

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.

2013 年度报告



二〇一四年四月

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

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。

公司负责人文生元、主管会计工作负责人王团维及会计机构负责人(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。

目 录

2013 年度报告.....	1
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.....	27
六、股份变动及股东情况	45
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
八、公司治理.....	57
九、内部控制.....	62
十、财务报告.....	64
十一、备查文件目录	170

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
同煤集团	指	大同煤矿集团有限责任公司
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

在本报告的董事会报告一节中，描述了本公司可能面对的风险因素及应对策略，敬请投资者关注相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	漳泽电力	股票代码	000767
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	山西省太原市晋阳街南一条 10 号		
办公地址的邮政编码	030006		
公司网址	http://www.zhangzepower.com		
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	山西省太原市晋阳街南一条 10 号	山西省太原市晋阳街南一条 10 号
电话	0351-7785891	0351-7785892
传真	0351-7785894	0351-7785894
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	2013 年 06 月 07 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）	不适用				
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，公司完成重大资产重组，控股股东由山西省人民政府国有资产监督管理委员会变为大同煤矿集团有限责任公司。				

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
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 5-11 层
签字会计师姓名	邢士军 栾淼

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心德意志银行大厦 22 层	金伟宁 左刚	至 2015 年 12 月 31 日

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	9,151,114,069.43	5,453,334,636.21	67.81%	4,884,150,971.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	455,454,318.06	142,649,874.89	219.28%	193,069,299.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	396,088,637.92	125,836,869.63	214.76%	182,898,615.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,212,173,514.36	418,750,424.83	428.28%	549,470,683.20
基本每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.21	4.76%	0.28
加权平均净资产收益率（%）	9.32%	8.1%	1.22%	10.13%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	30,479,052,780.40	14,983,459,343.32	103.42%	14,377,232,789.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,644,868,244.32	1,943,390,031.44	139.01%	1,905,158,513.37

本报告期公司完成重大资产重组后，根据“非同一控制下企业合并”之“反向购买合并”原则，2012 年、2011 年同期数反映的是定向增发所收购的同煤集团所属发电公司的相关数据。

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-33,049,106.97	382,230.89	1,118,004.09	
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）	16,575,740.40	6,890,000.00	18,727,750.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-31,112,636.60			

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				
受托经营取得的托管费收入	13,691,040.87			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,202,536.04	13,437,030.18	-4,821,427.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,940,000.00			
减：所得税影响额	10,805,932.11	2,092,449.77	3,756,081.92	
少数股东权益影响额（税后）	20,075,961.49	1,803,806.04	1,097,561.10	
合计	59,365,680.14	16,813,005.26	10,170,684.65	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

在宏观经济增速放缓、社会用电量需求减弱、机组设备利用小时下降的严峻形势下，公司董事会始终坚持以股东利益最大化为根本，把提升股东价值作为企业追求的重要目标，充分发挥煤电重组协同效应，内强管理、外拓市场，保持了公司安全生产形势的持续稳定，形成了经营业绩创新高的发展新局面。公司荣获“2013年度中国证券市场年会金凤凰奖”荣誉称号。

一年来，公司上下积极应对，克服困难，完成合并口径发电量283.52 亿千瓦时，实现营业收入91.51亿元，实现利润总额7.56亿元。截至2013年底，公司装机容量达722.85万千瓦，同比增长90.8%。2013年归属于上市公司股东的净利润4.55亿元，加权平均净资产收益率9.32%。公司的营运能力、盈利能力、可持续发展能力和抗风险能力大幅提升，公司步入健康稳定增长的发展通道。

二、主营业务分析

1、概述

2013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。

报告期内，公司坚持以“煤电联营、煤电一体化”战略为导向，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，通过严细经营管理，整合管理资源，创新体制机制，加快项目建设，深化资本运营，不断提升生产经营水平，确保各项工作的稳步推进。但由于受发电市场总体需求的影响，导致报告期发电量、售电量及利润出现一定程度的降低。报告期内公司完成发电量283.52亿千瓦时，销售电量256.73亿千瓦时，利润总额为7.56亿元。

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

报告期内，公司紧紧围绕“管理整合、提升效益、项目发展、企业稳定”四大重点工作任务，全力做好以下几个方面工作。一是严细经营管理，保证全年经营目标任务如期完成。二是整合管理资源，创新体制机制，构建符合公司战略需要的管控模式体系。三是狠抓安全生产管理，不断提高生产运营水平。四是加快项目建设，确保完成全年工程建设目标任务。五是深化资本运营，全力做好融资筹划工作。

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

2013年，公司销售电量256.73亿千瓦时，营业收入91.51亿元。

2013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7.86亿元。

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电力 (亿千瓦时)	销售量	256.73	275.98	-6.98%
	生产量	256.73	275.98	-6.98%
热力 (百万千焦)	销售量	7,664,162.75	7,592,442.66	0.94%
	生产量	7,664,162.75	7,592,442.66	0.94%

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)	9,061,412,074.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	99.02%

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	8,062,465,185.16	88.1%
2	山西华泽铝电有限公司	724,923,275.03	7.92%
3	内蒙古电力 (集团) 有限责任公司	139,436,207.54	1.52%
4	大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	88,254,533.40	0.96%
5	长治市惠城热力有限公司	46,332,873.14	0.51%
合计	--	9,061,412,074.27	99.02%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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		6,455,278,473.01	86.1%	4,548,401,594.74	97.47%	41.92%
热力		215,885,848.24	2.88%	103,412,114.21	2.22%	108.76%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	燃料费	3,820,714,500.22	50.96%	2,896,939,708.90	62.08%	31.89%
电力	水费	98,191,370.34	1.31%	10,675,638.90	0.23%	819.77%
电力	外购电力费	50,519,896.52	0.67%	3,128,331.24	0.07%	1,514.92%
电力	材料费	157,174,971.61	2.1%	111,906,251.17	2.4%	40.45%
电力	职工薪酬	346,170,025.33	4.62%	118,804,333.62	2.55%	191.38%
电力	折旧	1,009,243,290.35	13.46%	671,423,993.83	14.39%	50.31%
电力	修理费	385,516,943.59	5.14%	262,404,818.99	5.62%	46.92%
电力	委托运行费	209,257,372.23	2.79%	163,501,201.24	3.5%	27.99%
电力	其他费用	378,490,102.82	5.05%	309,617,316.85	6.64%	22.24%
热力	燃料费	113,994,415.22	1.52%	49,359,333.11	1.06%	130.95%
热力	水费	3,138,251.35	0.04%	389,926.06	0.01%	704.83%
热力	外购电力费	154,034.34	0%		0%	100%
热力	材料费	6,157,245.24	0.08%	4,690,817.33	0.1%	31.26%
热力	职工薪酬	25,277,693.64	0.34%	15,236,156.77	0.33%	65.91%
热力	折旧	36,004,188.77	0.48%	18,227,459.43	0.39%	97.53%
热力	修理费	14,925,990.22	0.2%	6,919,846.86	0.15%	115.7%
热力	委托运行费	2,638,604.70	0.04%		0%	100%
热力	其他费用	13,595,424.76	0.18%	8,588,574.65	0.18%	58.3%

本期电力热力成本比上年同期增长较大的原因是本期合并范围增加所致。其中：外购电力费增长1,514.92%，主要原因是本期外购电力及多边交易增大。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,239,855,713.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	88.89%

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	大同煤矿集团有限责任公司	1,397,165,985.31	55.44%
2	山西煤炭运销集团运城河津有限公司	441,953,529.15	17.54%
3	陕西省煤炭运销（集团）有限责任公司	201,657,177.19	8%

	韩城分公司		
4	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	118,556,901.23	4.7%
5	陕西蒲白南桥煤业有限公司	80,522,120.89	3.2%
合计	--	2,239,855,713.77	88.89%

4、费用

(1) 管理费用2013年度发生数为79,362,550.09元，全部为本年新增，其主要原因是：本年合并范围变化，公司总部发生管理费用。

(2) 财务费用2013年度发生数为902,990,169.07元，比上年数增加61.67%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(3) 资产减值损失2013年度发生数为-12,755,640.52元，比上年数减少292.02%，其主要原因是：按上市公司坏账准备计提坏账，以前年度多计提坏账本年冲回。

(4) 公允价值变动收益2013年度发生数为-73,648,181.00元，全部为本期新增，其主要原因是：本年合并范围变化，公司总部衍生金融工具发生额。

(5) 投资收益2013年度发生数为113,247,737.68元，全部为本期新增，其主要原因是：本年合并范围变化，公司总部发生的长期股权投资收益及衍生金融工具收益。

(6) 所得税费用2013年度发生数为153,684,314.67元，比上年数增加226.72%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

5、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	10,323,754,144.02	6,198,788,308.50	66.54%
经营活动现金流出小计	8,111,580,629.66	5,780,037,883.67	40.34%
经营活动产生的现金流量净额	2,212,173,514.36	418,750,424.83	428.28%
投资活动现金流入小计	1,205,034,975.51	2,799,523.00	42,944.3%
投资活动现金流出小计	2,301,057,775.14	947,304,368.93	142.91%
投资活动产生的现金流量净额	-1,096,022,799.63	-944,504,845.93	4.4%
筹资活动现金流入小计	10,055,073,573.96	2,137,322,400.00	370.45%
筹资活动现金流出小计	9,747,008,685.38	2,864,398,017.78	240.28%
筹资活动产生的现金流量净额	308,064,888.58	-727,075,617.78	-142.37%
现金及现金等价物净增加额	1,374,040,165.36	-1,252,830,038.88	-209.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为10,137,522,035.69, 比上年数增加66.10%, , 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为181,951,918.45元, 比上年数增加101.57%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为6,335,476,994.91元, 比上年数增加84.48%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为508,021,723.27元, 比上年数增加244.51%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(5) 支付的各项税费2013年度发生数为605,264,140.88元, 比上年数增加47.12%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(6) 支付其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为662,817,770.60元, 比上年数减少62.91%, 其主要原因是: 支付同热二期资金款较上年减少。

(7) 收回投资收到的现金2013年度发生数为51,340,000.00元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 本年度收到处置中电投财务有限公司股权款。

(8) 取得投资收益收到的现金2013年度发生数为42,535,544.40元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 本公司衍生金融工具日元贷款掉期收益。

(9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2013年度发生数为260,000,000.00元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 上年度出售容量款, 本年收回。

(10) 收到其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为851,159,431.11元, 比上年数增加30,303.73%, 其主要原因是: 由于本年合并报表按反向购买编制, 期初数是法律子公司购买方四家电厂的金额, 本公司期初现金及现金等价物视同收购时点投入现金。

(11) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为2,294,572,102.48元, 比上年数增加143.14%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(12) 支付其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为6,485,672.66元, 比上年数增加80.31%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(13) 吸收投资收到的现金2013年度发生数为913,555,555.55元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年配套募集资金发行股份收到的银行存款及山西临汾热电有限公司收到少数股东投入资本金。

(14) 取得借款收到的现金2013年度发生数为8,759,348,348.35元, 比上年数增加309.83%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(15) 收到其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为382,169,670.06元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 大同煤矿集团大唐热电有限公司从大同煤矿集团有限责任公司取得的二期建设款。

(16) 偿还债务支付的现金2013年度发生数为8,647,130,993.17元, 比上年数增加334.86%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(17) 支付的其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为53,708,500.00元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 支付的贷款手续费及融资租赁保证金。

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

2013年经营活动的净现金流量2,212,173,514.36元, 净利润602,338,923.49元, 差额1,609,834,590.87元。主要原因是本期公司未付现的成本和财务费用影响所致。

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	8,152,028,101.12	6,455,278,473.01	20.81%	52.78%	41.92%	6.06%
热力	167,024,270.52	215,885,848.24	-29.25%	78.17%	108.76%	-18.94%
分产品						
电力	8,152,028,101.12	6,455,278,473.01	20.81%	52.78%	41.92%	6.06%
热力	167,024,270.52	215,885,848.24	-29.25%	78.17%	108.76%	-18.94%
分地区						
山西	8,171,558,659.50	6,565,406,068.36	19.66%	50.5%	41.14%	5.33%
内蒙	147,493,712.14	91,348,342.89	38.07%	100%	100%	0%

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

	2013 年末		2012 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	1,910,071,850.01	6.27%	536,031,684.65	3.58%	2.69%	本年合并范围变化所致
应收账款	1,445,790,819.76	4.74%	860,676,776.54	5.74%	-1%	本年合并范围变化所致
存货	708,477,108.55	2.32%	354,597,096.78	2.37%	-0.05%	本年合并范围变化所致
投资性房地产	6,951,393.87	0.02%			0.02%	本年合并范围变化所致。主要是漳泽电力原合并范围报表的投资性房地产余额。
长期股权投资	929,517,994.06	3.05%	4,000,000.00	0.03%	3.02%	本年合并范围变化所致。主要是漳泽电力原合并报表内的长期股权投资余额。
固定资产	16,597,728,829.33	54.46%	9,912,962,072.79	66.16%	-11.7%	本年合并范围变化所致
在建工程	3,569,071,338.18	11.71%	129,541,740.19	0.86%	10.85%	本年合并范围变化所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
短期借款	5,559,848,348.35	18.24%	206,852,400.00	1.38%	16.86%	本年合并范围变化所致
长期借款	9,426,563,646.36	30.93%	7,796,000,000.00	52.03%	-21.1%	本年为缓解决资金紧张，增加银行贷款金额。

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							
2.衍生金融资产		-73,648,181.00					14,632,331.00
金融资产小计		-73,648,181.00					14,632,331.00
上述合计	0.00	-73,648,181.00					14,632,331.00
金融负债	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

公司重大资产重组完成后，成为同煤集团唯一的电力发展平台，具有一定的核心竞争力，主要表现在三个方面。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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（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%
赛迪网信息技术有限公司	信息技术服务	12%
朔州煤电王坪精煤有限责任公司	煤炭的开采、洗选	20%

(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	2.8%	0	0%	0.00	29,940,000.00	长期股权投资	设立、增资
合计		57,200,000.00	57,200,000	--	0	--	0.00	29,940,000.00	--	--

2、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
中国光大银行		否	日元掉期合约	0	2007年09月20	2014年04月27	8,828.05		1,463.23	0.28%	-7,364.82

					日	日					
合计				0	--	--	8,828.05		1,463.23	0.28%	-7,364.82
衍生品投资资金来源	公司持有的日元长期外债										
涉诉情况（如适用）	无										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）											
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）	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品业务内部控制制度，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。										
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	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[2014]第 007 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 14,632,331.00 元，本次合并报表应确认公允价值变动损益为-73,648,181.00 元。本次评估采用折现现金流法作为最终评估结果，整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流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，其中美元兑日元的远期汇率引用评估基准日时于各个支付日前 2 个东京时间工作日的远期汇率作为合约中未来每一支付日的应计即期汇率的预测值，其市场数据引自彭博咨询（Bloomberg.com）；人民币兑日元的汇率取自中国银行于 2013 年 12 月 30 日公布的基准价，为[5.7884]人民币/100 日元；6 个月日元 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，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。										
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	公司有关金融衍生品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。										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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 15.84 亿日元的长期外债，折合人民币 91,497,709.8 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 14,632,331.00 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。
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(2) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山西临汾热电有限公司	是	174,900	6.6%	电费收费权质押	归还到期借款及补充流动资金
合计	--	174,900	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)	2013 年 12 月 13 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)	2013 年 12 月 31 日				

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	80000
报告期投入募集资金总额	75800
已累计投入募集资金总额	75800
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
扣除发行承收费 4200 万元后，公司收到募集资金净额 75800 万元。资金使用方面严格按照"募集资金三方监管协议"，全部用于弥补上市公司营运资金方面。截止到 2013 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 75800 万元，具体包括以下四方面：1、归还中电投财务有限公司票据到期款 39396.41 万元，分别为河津发电分公司归还 24350 万元，蒲洲发电分公司归还 11767.94 万元，漳泽发电分公司归还 3278.46。2、向所属分公司拨付生产经营活动经费 36402.6 万元，其中河津发电分公司 6729 万元；蒲洲发电分公司 12752.06 万元；漳泽发电分公司 15921.54 万元；侯马热电分公司 1000 万元。3、其他为手续费 0.2 万元。4、募集资金余额 0.79 万元销户时转入基本账户。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
营运资金	否	75800	75800	75800	75800	100%	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	75800	75800	75800	75800	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	75800	75800	75800	75800	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
河津电厂供水有限责任公司	子公司	供水	供水	17,605,000	41,129,114.84	28,843,103.91	36,799,374.42	5,728,145.96	4,430,991.53

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	321,111,111.11	3,491,754,330.49	19,752,181.32	124,945,511.48	-169,892,642.98	-119,976,090.98
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	150,000,000	223,866,222.31	150,000,000.00	0.00	0.00	0.00
同煤大唐塔山发电有限责任公司	子公司	电力生产销售	电力生产销售	410,000,000	4,235,856,796.64	785,411,688.70	1,949,596,307.49	456,353,527.13	334,548,558.29
山西漳电同华发电有限公司	子公司	电力生产销售	电力生产销售	1,000,000,000	5,697,433,072.46	1,368,234,810.87	2,199,796,468.34	314,575,745.60	307,461,638.83
同煤国电王坪发电有限责任公司	子公司	电热生产销售	电热生产销售	391,619,400.00	2,097,798,457.71	232,147,783.18	549,852,001.66	7,506,480.96	10,003,128.87
大同煤矿集团大唐热电有限公司	子公司	电热生产销售	电热生产销售	632,447,848.80	3,714,949,143.47	558,604,290.74	424,855,259.57	49,835,982.98	50,859,727.24
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	1,500,000,000	5,398,386,511.38	1,528,671,313.88	4,537,876,951.47	-3,313,156.22	756,980.79
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	5,800,000,000	2,381,047,036.52	362,312,065.31	1,291,168,429.04	66,243,110.83	75,733,167.51
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	80,000,000	179,587,366.31	96,813,848.97	378,173,879.10	405,413.18	160,914.83
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	100,000,000	662,327,551.02	133,200,416.69	1,371,936,069.15	11,934,801.56	8,319,853.61

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
中电投财务有限公司	公司战略调整	股权转让	收益 2994 万元

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

九、公司未来发展的展望

2013年，面对宏观经济增速放缓、社会用电量需求减弱、机组设备利用小时下降的严峻形势下，公司董事会和管理层始终坚持以股东利益最大化为根本，把提升股东价值作为企业追求的重要目标，充分发挥电煤重组协同效应，内强管理、外拓市场，保持了公司安全生产形势的持续稳定，开创了经营业绩自上市以来历史新高的发展新局面，成功荣获“中国证券市场年会金凤凰奖”荣誉称号。

公司面临的形势

当前，我国经济发展长期向好的基本面没有变。但受世界经济低迷、国内经济增速换挡、产能过剩等因素影响，国内经济增长面临下行压力。从发展环境来看：一是国家支持战略性新兴产业发展，推进传统产业优化升级，为公司加快新能源产业发展提供了机遇。二是山西省大力推进低热值煤发电、煤电一体化发展，加快转型综改试验区建设，为公司煤电一体化发展提供了有力的政策支撑。三是随着京津冀和周边地区大气污染防治行动计划的实施，为“晋电外送”和公司进一步加快发展拓宽了空间。

公司2014年经营计划

2014年，公司将坚持以科学发展观为指导，紧紧围绕煤电联营、煤电一体化的战略发展定位，突出“管理提升、科技创新”两大主题，着力抓好安全生产、项目建设、经营管理、资本运作、企业文化和人才队伍建设，确保全年各项目标任务顺利实现。

主要抓好以下工作：

1. 狠抓管理提升，增强企业发展动力。

一是进一步探索和完善电力产业一体化管理体系，充分发挥人才、技术、管理优势，提升管理效率。优化分（子）公司、参股企业、代管单位管控模式，明确各级权责，加强层级管理，确保整体效益最大化。二是组织开展规章制度宣贯培训活动，加强对制度执行和落实情况的监督检查，确保管理程序和要求真正落地，实现管理协同效应最大化。三是强化对标管理。抓好运营电厂和在建工程的“三类对标”，与国内同类型机组对标，公司内部同类型机组对标，电厂内部值际竞赛，提升精细化管理水平，创建一流发电工程。

2. 推动科技创新，引领企业健康发展。

一是组建电力技术中心，搭建科技创新平台，研究科技兴企战略，制定科技创新规划。二是建立内外结合、上下结合和产学研结合的科技创新机制，开展广泛合作，实施联合攻关。三是大力推进集成创新，加强新项目设计优化，提升技术装备水平，创建国内一流发电工程。四是加强科研成果转化，依靠科技进步推动节能减排和产业升级。积极关注和研究清洁煤发电、新能源、碳捕集等先进技术的应用。五是建立与中电联等行业协会的沟通渠道，及时获取和引进行业先进技术，借鉴先进管理经验，提升产业技术水平。

3. 加强风险预控，提升安全生产水平。

一是加强安全管理。建立健全“党政同责、一岗双责、齐抓共管”的安全责任体系，加大安全环保考核和责任追究力度，筑牢安全生产坚固防线。二是强化“双基”和标准化建设。进一步加大“双基”和标准化建设力度，通过抓样板、建标准，逐步构建公司统一的安全生产标准化体系。三是加强生产管理。全面实行发电设备检修“5211”安全质量管理体系，提高机组检修质量，全年A、B级检修全优率要达到100%。四是深化节能降耗和环保治理。加强与上海外高桥第三发电厂合作，大力实施机组综合升级改造，优化机组运行方式和电量结构，力争供电煤耗降低1—3克/千瓦时。五是抓好生产准备工作。按照各在建项目的进度计划，统筹有序地开展生产准备工作。重点抓好侯马热电项目的生产准备工作，确保机组达标投产、稳定运行。

4. 加快项目发展，增强市场竞争能力。

一是持续优化发展100万、60万千瓦级的高参数、低能耗的大型煤电项目。二是大力发展风电、光伏、分布式供能等新能源发电项目，稳健推进电力相关产业发展。三是积极扩展工程检修业务。加快推进三大检修基地建设，实现区域化正常运

营。大力推行内部市场化运营机制，加强检修作业标准化管理，确保机组修后达全优。

5. 强化经营管理，巩固扩大经营成果。

一是全力抢发电量。加强与省经委和电力公司沟通协调，千方百计争取电量计划。二是加强燃料管理。有效发挥重点煤集中采购和同煤集团煤源保障优势，全力以赴将控煤价。三是严细经营管控。科学编制年度综合计划，全面推行标准成本管理，提升生产、管理、财务、人工等各项成本的精细化管理水平。

6. 加强资本运作，提升企业发展后劲。

认真分析资本市场形势，积极策划和推进股权融资，进一步拓宽融资思路，创新融资方式，满足公司经营发展资金需求。依托并提升公司信用等级，积极开展债权融资，通过保险债权、信托贷款、私募债券、并购贷款等多种方式多种渠道筹集资金，改善公司资本结构，降低财务风险和资金成本。

7. 加强企业文化和人才队伍建设，保障企业稳定和谐。

一是加强企业文化建设，以先进的管理思想和理念，推动文化融合，实现优势互补，形成具有煤电一体化特征、电力行业特点、上市公司特色的新的文化理念体系，进一步提升发展软实力。二是切实抓好队伍建设。加大年轻干部培养力度，全面启动干部队伍培训工作。强化专业技术人员培训，重点开展生产、经营、项目、工程、合同管理等方面的培训，提高专业技术队伍整体素质。三是完善薪酬分配体系。建立新的薪酬分配体系，统一各单位薪酬管理，突出岗位价值，体现业绩导向。四是加强审计监督。加强对燃料管理、物资采购、工程招标等重点领域和关键环节的监督检查。加强在建工程跟踪审计，强化质量、进度和投资控制，最大限度降低工程造价。加强对重大决策、规章制度、经济合同的法律审查，确保经营行为合法、合规、符合程序。

公司面对的风险

一是电煤价格波动的风险。国家深化电煤市场化改革，自2013年起取消重点合同和电煤价格双轨制，由煤炭企业和电力企业资助协商确定价格。电煤价格波动加大，从而影响公司利润波动。

二是用电需求下降的风险。由于经济增速放缓，用电需求增长乏力，新项目建设加快并陆续投产，电力供需矛盾将更加突出，发电形势将更加严峻。发电量的持续下降，从而影响公司利润波动。

十、董事会、监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。

十一、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

(1) 会计政策未发生变更。

(2) 会计估计发生变更，具体说明如下：

2013年2月1日大同煤矿集团有限责任公司对本公司重大资产重组实施完成公告后，同煤大唐塔山发电有限责任公司、山西漳电同华发电有限公司、同煤国电王坪发电有限责任公司、大同煤矿集团大唐热电有限公司成为本公司子公司，自2013年1月1日起执行本公司的会计政策及会计估计。根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。

固定资产使用年限、残值率、折旧率变更前后对比情况：

固定资产分类	变化前			变化后		
	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
一、发电及供热设备	12	3.00	8.08	20	5.00	4.75
二、输电线路	30	3.00	3.23	30	5.00	3.17
三、配电线路	14	3.00	6.93	14	5.00	6.79

四、变电及配电设备						
1、变压器	18	3.00	5.39	20	5.00	4.75
2、配电设备	18	3.00	5.39	20	5.00	4.75
3、电气及控制设备	18		5.56	20	5.00	4.75
五、通讯线路及设备						
1、通讯线路	10	3.00	9.70	10	5.00	9.50
2、通讯设备	10	3.00	9.70	8		12.50
六、自动化控制及仪器仪表						
1、自动化控制及远动通讯设备	8		12.50	8		12.50
2、电子计算机	4		25.00	8		12.50
3、通用测试仪器仪表设备	7		14.29	8		12.50
4、用电计量设备	6		16.67	8		12.50
七、水工机械设备	12	5.00	7.92	12	5.00	7.92
八、检修维护设备	10	3.00	9.70	10	5.00	9.50
九、生产管理用工器具	9		11.11	9		11.11
十、运输设备						
1、汽车运输设备	6	3.00	16.17	6	5.00	15.83
2、其他运输设备	8		12.50	6	5.00	15.83
十一、非生产用设备及器具						
1、设备工具	18		5.56	18		5.56
2、电子设备	6		16.67	18		5.56
十二、房屋						
1、一般生产用房	30		3.33	30	3.00	3.23
2、受腐蚀生产用房	20		5.00	20	3.00	4.85
3、受强腐蚀生产用房	10		10.00	12		8.33
4、非生产用房	35		2.86	35	3.00	2.77
5、简易房	8		12.50	8	3.00	12.13
十三、建筑物						
1、铁路、码头等	20		5.00	20		5.00
2、道路围墙等	20		5.00	20		5.00
3、灰场	8		12.50	20		5.00
4、生产设施	20		5.00	20		5.00
5、非生产设施	20		5.00	20		5.00

应收款项账龄分析法计提坏账比例变更前后对比情况：

账 龄	变更后的计提比例 (%)	变更前的计提比例 (%)
0 - 1年 (含1年, 下同)	0.00	2.00
1 - 2年	5.00	2.00

2 - 3年	20.00	5.00
3 - 4年	40.00	5.00
4 - 5年	60.00	10.00
5年以上	100.00	50.00

上述会计估计变更使当期利润总额增加115,935,010.03元，对各报表项目影响情况如下表：

会计估计变更的内容	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额（增加+/减少-）
固定资产使用年限、残值率	由董事会批准	营业成本、累计折旧	-103,649,344.20
应收款项坏账计提比例	由董事会批准	资产减值损失、坏账准备	-12,285,665.83

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十三、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

本公司与大同煤矿集团有限责任公司重大资产重组完成后，同煤大唐塔山发电有限责任公司、大同煤矿集团大唐热电有限公司、山西漳电同华发电有限公司、同煤国电王坪发电有限责任公司本年度纳入合并范围。

十四、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

适用 不适用

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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是。
分红标准和比例是否明确和清晰：	是。
相关的决策程序和机制是否完备：	是。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

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2013年度实现盈利，但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（%）
2013 年	0.00	455,454,318.06	0%
2012 年	0.00	142,649,874.89	0%
2011 年	0.00	-780,879,913.49	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

十五、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。2013年，公司全面完成环保限期治理和减排任务。全年共完成10台机组烟气脱硝治理、4台机组脱硫系统改造、6台机组除尘器改造的目标任务。同时，公司出资设立了节能技术公司，通过“合同能源管理”切实降低发电成本，进一步推动公司产业升级、经济效益和业绩的提升。

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。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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
2013年01月14日	公司十楼会议室	实地调研	机构	国泰基金、华夏基金、嘉实基金、南方基金、兴业基金、景林资产、中欧基金、富安达基金、	了解公司经营状况及发展规划

				海通证券、招商证券、大成基金、宝盈基金、长江资管	
2013年03月12日	公司十楼会议室	实地调研	机构	建银城投环保股权投资	了解公司经营状况及发展规划
2013年03月14日	资本部办公室	实地调研	个人	周先生	了解公司经营状况及发展规划
2013年03月18日	资本部办公室	实地调研	机构	建元天华投资	了解公司经营状况及发展规划
2013年04月18日	资本部办公室	电话沟通	个人	张先生	了解公司经营状况及发展规划
2013年11月07日	资本部办公室	电话沟通	个人	李先生	了解公司经营状况及发展规划
2013年11月27日	资本部办公室	电话沟通	个人	王女士	了解公司经营状况及发展规划
2013年12月23日	资本部办公室	电话沟通	个人	黄女士	了解公司经营状况及发展规划

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、破产重整相关事项

不适用。

四、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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)	披露日期(注5)	披露索引
电力能源公司	燃料公司54%股权、工程公司50.76%	11,188.19	2013年12月25日办理完工商过户登记手续				是	电力能源公司是漳泽电力控股股东同煤集团的全资子公司,构成关联交易。	2013年12月11日	公告编号:2013临—066;披露媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
中电投集团公司	中电投财务公司 2.8% 股权	2013 年 12 月 27 日	17,114		增加当期投资收益 2994 万元	4.97%	以经山西省国资委备案的转让标的评估结果为依据	是	中电投集团公司持有漳泽电力 13.08% 的股份, 构成关联交易。	否		2013 年 12 月 11 日	公告编号: 2013 临—066; 披露媒体: 《中国证券报》和巨潮资讯网

3、企业合并情况

(1)、相关资产过户或交付

2013年1月30日,漳泽电力与同煤集团签署了《资产交割确认书》,塔山发电、同华发电、王坪发电、大唐热电依法就本次发行股份购买资产过户事宜履行工商变更登记手续,并于2013年1月30日、1月14日、1月14日、1月30日分别自大同市工商行政管理局、山西省工商行政管理局、怀仁县工商行政管理局、大同市工商行政管理局完成了股东变更登记手续。标的资产已变更登记至漳泽电力名下,双方已完成了塔山发电60%股权、同华发电95%股权、王坪发电60%股权、大唐热电88.98%股权的过户事宜,相关工商变更登记手续已办理完毕,塔山发电、同华发电、王坪发电、大唐热电成为本公司的控股子公司。2013年1月30日,中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华验字【2013】第0030号《验资报告》。

(2)、证券发行登记等事宜的办理状况

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年2月1日出具的《证券预登记确认书》,本公司已于2013年2月1日办理完毕本次交易非公开发行股份登记,本次发行的68,001.28万股A股股份已登记至同煤集团名下。

截止2013年底,总股本由13.24亿股增加到22.54亿股,增幅70.17%;装机容量由378.85万千瓦增加到722.85万千瓦,增幅90.8%;资产总额由123.08亿增加到304.79亿,增幅147.64%;净资产由8.05亿增加到53.04亿,增加了6.59倍;资产负债率由93.46%下降到82.6%,下降了10.86个百分点。

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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	494.35	0.08%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	443.68	0.07%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	422.51	0.07%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤业股份有限公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	349.97	0.06%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	2,673,929	4.28%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资

											讯网；公告编号：2013 临-020
同煤集团生活污水处理分公司	同受同一公司控制	采购商品	工业用水	市场价格	市场价格	181.44	100%			2013 年 04 月 10 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2013 临-020
大同煤矿集团同运煤电有限公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	212.47	0.03%			2013 年 04 月 10 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2013 临-020
大同煤矿集团同煤电力燃料公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	102,898.8	16.46%			2013 年 04 月 10 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2013 临-020
大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	8,115.69	1.3%			2013 年 04 月 10 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2013 临-020
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	同受同一公司控制	采购商品	燃煤	市场价格	市场价格	39.85	0.01%			2013 年 04 月 10 日	公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2013 临

											-020
大同煤业股份有限公司同家梁矿	同受同一公司控制	接受劳务	检修维护	合同价格	合同价格	697.03	1.62%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	同受同一公司控制	接受劳务	检修维护	合同价格	合同价格	125.07	0.29%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿集团通信有限公司	同受同一公司控制	采购商品	通信费	合同价格	合同价格	37.61	100%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	联营企业	接受劳务	检修维护	合同价格	合同价格	17,247.67	40.18%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受同一公司控制	出售商品	热费	市场价格	市场价格	952.39	4.8%			2013年04月10日	公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2013临-020
大同煤矿	同受同一	出售商品	热费	市场价格	市场价格	8,825.45	44.49%			2013年	公告媒

集团有限 责任公司 平旺物业 管理公司	公司控制									04月10 日	体:《中国 证券报》 和巨潮资 讯网;公 告编号: 2013临 -020
大同煤矿 集团同煤 电力工程 有限公司	联营企业	出售商品	电费	市场价格	市场价格	7.31	1.87%			2013年 04月10 日	公告媒 体:《中国 证券报》 和巨潮资 讯网;公 告编号: 2013临 -020
同煤集团 电力能源 公司织女 泉风电有 限公司	同受同一 公司控制	提供劳务	培训费	合同价格	合同价格	0.51	100%			2013年 04月10 日	公告媒 体:《中国 证券报》 和巨潮资 讯网;公 告编号: 2013临 -020
山西华泽 铝电有限 责任公司	联营企业	出售商品	电力	合同价格	合同价格	78,600.14	8.75%			2013年 04月10 日	公告媒 体:《中国 证券报》 和巨潮资 讯网;公 告编号: 2013临 -020
山西华泽 铝电有限 责任公司	联营企业	提供劳务	提供劳务	合同价格	合同价格	1,369.1	100%			2013年 04月10 日	公告媒 体:《中国 证券报》 和巨潮资 讯网;公 告编号: 2013临 -020
合计				--	--	2,894,950 .04	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				公司无此类情况。							

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。
-------------------------	------

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中电投集团公司	中电投集团公司持有漳泽电力 13.08% 的股份，构成关联交易。	转让	漳泽电力转让其持有的中电投财务公司 2.8% 股权	以经山西省国资委备案的转让标的评估结果为依据	14,120	17,113.17		17,114	现金	2,994	2013 年 12 月 11 日	公告编号：2013 临—066；披露媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网

3、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）
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	预付账款	否	1,701.88	-1,675.31	26.57
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站	同受同一控制人控制	应收关联方债权	预付账款	否		1,500	1,500
大同煤矿集团有限责任公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	其他应收往来	否	3,889.76	33,540.3	37,430.06
大同煤矿集团同达热电有限公司	同受同一控制人控制	应收关联方债权	其他应收往来	否	196,288.4	38,444.81	234,733.21
大同煤矿集团有限责任公司总医院	同受同一控制人控制	应收关联方债权	其他应收往来	否	5	0	5
大同煤矿集团同煤电	联营企业	应收关联方	其他应收往	否		0.87	0.87

力工程有限公司		债权	来					
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否		478.39		478.39
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否		2,485.68		2,485.68
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否	34.76	98.3		133.06
大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否		394.33		394.33
同煤集团生活污水处理分公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否	162.53	61.26		223.79
大同煤矿集团通信有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否	0.86	0		0.86
大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否	126.25	442.13		568.38
同煤大唐塔山煤矿有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否	72,444.28	-13,373.24		59,071.04
大同煤矿集团同煤电力燃料公司	联营企业	应付关联方债务	应付账款	否	768.1	39,317.64		40,085.74
大同煤矿同煤电力工程有限公司	联营企业	应付关联方债务	应付账款	否		2,343.6		2,343.6
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	应付账款	否		44.23		44.23
大同煤矿集团有限责任公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	其他应付款	否	223,482.01	33,462.28		256,944.29
大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	其他应付款	否	472.91	-446.14		26.77
大同煤矿集团塔山铁路分公司	同受同一控制人控制	应付关联方债务	其他应付款	否	150	0		150
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	联营企业	应付关联方债务	其他应付款	否	272.82	26.57		299.39
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	联营企业	应付关联方债务	其他应付款	否		50.19		50.19

4、其他重大关联交易

本公司作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
山西华泽铝电有限责任公司	山西漳泽电力股份有限公司	2×300MW	2013/1/1	2013/12/31	0.004元/千瓦时	13,691,040.87

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
2013 临-020 关于日常关联交易的公告	2013 年 04 月 10 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

2013年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）2×300MW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。根据以前年度签订的框架协议，受托机组燃煤费用按实际供电量、供电标准煤耗率及结算期内的入炉煤标煤单价确定，燃油按油表计算的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，2013年固定费用核定值为0.03322元/KWH，上述两台机组全年供电量为3,422,760.21KKWH，受托管理机组实现售电收入786,001,414.12元。本期收到的托管收益为13,691,040.87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

(2) 承包情况

不适用。

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

(3) 租赁情况

不适用。

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

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）	
无		0		0					
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）					0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）					0
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）	
山西漳电同华发电 有限公司	2013 年 12 月 13 日	100,000	2013 年 12 月 30 日	100,000	连带责任保 证	8 年	是	否	
同煤国电王坪发电 有限责任公司	2013 年 12 月 13 日	12,000		0			否	否	
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			112,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）					100,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			112,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）					100,000
公司担保总额（即前两大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			112,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）					100,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			112,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）					100,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				21.53%					
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额（D）				100,000					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0					
上述三项担保金额合计（C+D+E）				100,000					
合计	0	0%	--	--	0	0%	--	--	--
无									

八、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	大同煤矿集团有限责任公司	同煤集团承诺：“同煤集团持有的同华发电、塔山发电、王坪发电、大唐热电股权及对应的资产权属清晰，不存在任何产权纠纷，不存在质押、冻结及重大诉讼等限制转让的情形，不存在出资不实或者影响其合法存续的情况。在本次交易完成之前，同煤集团不将持有的同华发电、塔山发电、王坪发电、大唐热电的股权及对应的资产用于代持、质押等对本次重大资产重组构成障碍的事项”。	2011年08月16日	截至2013年3月2日	已完成
	大同煤矿集团有限责任公司	同煤集团承诺：“保证同煤集团及下属公司提供的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的所有信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，文件上所有签字与印章均为真实，复印件均与原件一致，同煤集团对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。”	2011年08月16日	截至2013年3月2日	已完成
	大同煤矿集团有限责任公司	同煤集团就塔山发电排污许可证到期延续事宜作出承诺：“对于本次重组漳泽电力所涉标的公司同煤大唐塔山发电有限责任公司已取得但即将到期证照《排放污染物许可证》，标的公司将按照相关法律及政策规定，尽快如期办理。若上述许可证到期无法延续，将由同煤集团负责办理，并承担相关费用。如因此给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。”同煤集团就王坪发电《排放污染物许可证》办理事宜承诺如下：“王坪发电将按照《山西省排放污染物许可证管理办法》的相关规定及山西省环境保护厅的要求积极办理排污许可证，因未取得排污许可证给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。”	2012年07月20日	无	已完成
	大同煤矿集团有限责任公司	就同华发电所涉诉讼，同煤集团承诺：“如因同华发电承担上述或有负债而对同煤集团所持同华发电95%股权自评估基准日至交割审计基准日期间的期间损益造成影响，将由同煤集团以现金方式补足。本次交易完成后，如该案仍未审结，同煤集团将负责承担同华发电因败诉而承担的一切费用。同煤集	2011年08月16日	无	已完成

	团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。”			
大同煤矿集团有限责任公司	由于重大资产重组前大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司（以下简称“燃料公司”）、大同煤矿集团同煤电力工程有限公司（以下简称“工程公司”）分别为公司提供燃煤采购及检修运行服务，且本次重组后上述服务仍将继续，为减少重组后的关联交易，同煤集团承诺：“同煤集团将在本次重组完成后十二个月内，将所持工程公司 51% 股权、燃料公司 54% 股权转让予漳泽电力。”	2012 年 07 月 20 日	截至 2014 年 3 月 2 日	已完成
大同煤矿集团电力能源有限公司	大同煤矿集团电力能源有限公司（以下简称“同煤能源”）成立于 2011 年 1 月 14 日，系公司控股股东同煤集团的全资子公司，为公司的关联方。同煤能源于 2011 年和 2012 年以管理服务费的的名义，按营业收入 0.2% 和利润总额的 1% 分别向大唐热电、塔山发电、同华发电、王坪发电收取费用，用于承担其日常工作成本。在公司重大资产重组前，同煤能源作为代表同煤集团履行股东职责的主体，向各电厂收取的“管理服务费”并不具备合理性和必要性，属于不规范的关联交易。经公司重大资产重组规范辅导，同煤能源承诺：“自 2012 年 6 月起，不再向塔山发电、同华发电、王坪发电、大唐热电收取或变相收取管理服务费用。根据同煤集团《关于调整大同煤矿集团电力能源有限公司职责的通知》（同煤董发[2012]237 号），同煤集团完成对漳泽电力股份有限公司重组工作并办理股权交割后，同煤电力对上述各电力企业的统一管理服务职能将转移至山西漳泽电力股份有限公司。”	2012 年 05 月 06 日	截至 2013 年 3 月 2 日	已完成
大同煤矿集团有限责任公司	为了规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，同煤集团承诺：“本次发行完成后，同煤集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及漳泽电力《公司章程》的有关规定行使股东权利，在股东大会对有关涉及同煤集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。同煤集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与漳泽电力之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害漳泽电力及其他股东的合法权益。同煤集团和漳泽电力就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。同煤集团愿意承担因违反上述承诺而给漳泽电力造成的全部经济损失，并承诺在同煤集团为漳泽电力关联方期间持续有效，且均不可变更或撤销。”	2012 年 07 月 20 日	持续	履约中
大同煤矿集团有限责任公司	为继续保持和完善公司的独立性，同煤集团向公司承诺：“同煤集团在未来成为漳泽电力的控股股东的期间，同煤集团与漳泽电力在人员、财务、资产、业务和机构等方面将保持相互独立，遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。”	2011 年 08 月 16 日	持续	履约中
大同煤矿集团有限责任公司	在公司重大资产重组中，同煤集团承诺：“（一）截至本承诺函签署之日直至本次重大资产重组完成时，同煤集团及同煤集团之控股公司以及实际控制的其他企业不存在违规占用标的资产资金的情形，标的资产不存在为同煤集团及同煤集团之控股公司以及实际控制的其他企业提供担保的情形。（二）	2011 年 08 月 16 日	持续	履约中

	漳泽电力本次重大资产重组完成后，同煤集团及同煤集团之控股公司以及实际控制的其他企业将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）及《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发【2005】120号）等相关法律、法规和规范性文件的规定，规范漳泽电力的对外担保行为，不会发生为同煤集团及同煤集团之控股公司以及实际控制的其他企业提供违规担保，不会发生违规占用漳泽电力的资金的情形。”			
大同煤矿集团有限责任公司	同煤集团就标的资产王坪发电、塔山发电、大唐热电尚未取得房屋权属证书事宜承诺如下：“王坪发电、塔山发电、大唐热电正在办理上述房屋的房屋所有权证，同煤集团保证上述房产的所有权归属于王坪发电、塔山发电、大唐热电，不存在任何权属纠纷。因上述房产未取得权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团负责承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。”	2011年08月16日	持续	履约中
大同煤矿集团有限责任公司	为避免公司重大资产重组以后的同业竞争，同煤集团承诺,自公司重大资产重组完成之日起：“（一）漳泽电力将作为同煤集团境内发电资产整合的唯一上市平台。（二）大唐热电二期“上大压小”扩建项目取得核准批文后二十四个月内，同煤集团将选择适当的时机将该项目注入漳泽电力。（三）在同煤能源山阴织女泉风电场 49.5MW 风力发电项目取得核准批文后二十四个月内，同煤集团将选择适当的时机将该项目注入漳泽电力。（四）同煤集团在生产、经营和市场竞争中，将避免与漳泽电力主营的电力生产和销售业务发生同业竞争和利益冲突。在重组后的漳泽电力审议是否同煤集团存在同业竞争的股东大会上，将按有关规定进行回避，不参与表决。如漳泽电力认定同煤集团或其控股、实际控制的其他企业正在或将要从事的业务与漳泽电力的主营业务存在同业竞争，则同煤集团将在漳泽电力提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务。如漳泽电力进一步提出受让请求，则同煤集团应按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给漳泽电力。（五）若同煤集团违反上述承诺，则应对漳泽电力因此而遭受的损失做出及时和足额的赔偿，并承诺在同煤集团或其任意一方的关联方为漳泽电力控股股东期间持续有效，且均不可变更或撤销。”	2012年07月20日	截至2016年3月	履约中
大同煤矿集团有限责任公司	在公司重大资产重组中，为了进一步保护上市公司和中小股东的利益，同煤集团对上市公司过渡期间收益安排承诺如下：“（一）本次交易完成后,同煤集团不享有漳泽电力在过渡期间的收益。（二）标的资产、漳泽电力过渡期间损益具体的支付安排：1、同煤集团和漳泽电力共同协商确定会计师事务所及资产交割审计基准日，对标的资产和漳泽电力在过渡期间的损益进行审计，并确定标的资产和漳泽电力因过渡期间损益而导致的净资产变化额。2、若经审计，漳泽电力的净资产增加额按重组后同煤集团通过定向增发获得的股份比例计算的份额，超过标的资产的净资产增加额，同煤集团公司应以现	2012年10月15日	持续	履约中

	<p>金支付该等差额；若标的资产的净资产增加额超过漳泽电力的净资产增加额按重组后同煤集团通过定向增发获得的股份比例计算的份额，就漳泽电力应付同煤集团公司的款项，漳泽电力确认为对同煤集团的负债，以现金方式予以支付。3、同煤集团向漳泽电力进行现金补偿（若计算结果为负数则为漳泽电力应付同煤集团公司的款项）的具体计算公式如下：同煤集团向漳泽电力进行现金补偿=漳泽电力过渡期间净资产增加额×同煤集团通过定向增发获得的股份占定向增发后的股权比例÷（1-同煤集团通过定向增发获得的股份占定向增发后的股权比例）-标的资产的净资产增加额计算上述“同煤集团通过定向增发获得的股份占定向增发后的股权比例”时不考虑定向增发募集资金所发行的股份数。”</p>			
大同煤矿集团有限责任公司	<p>在公司重大资产重组中，同煤集团就标的公司土地权属证书办理问题承诺如下：（一）塔山发电 1、卸煤沟用地 同煤集团就塔山发电正在使用的 56 亩卸煤沟用地出具承诺：该用地已纳入塔山发电二期项目用地申报规划。如因未取得土地权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担。（二）同华发电 1、同煤集团就标的公司同华发电临时用地合同到期续签情况承诺如下：同华发电临时用地合同期满施工尚未完工，则继续续签临时用地合同。若临时用地合同到期无法续签，将由同煤集团负责办理，并承担因此产生的相关费用。因不能正常续签上述临时用地合同而给漳泽电力正常的生产经营造成损失的，将由同煤集团负责承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。2、同华发电除一期项目用地、临时用地外，目前还使用面积 29.01 万平米（435.13 亩）的集体土地。根据原平市国土资源局出具的证明，二期拟征收的土地已规划为建设用地。该土地用于存放二期前期所需的物料及设备，并拟于二期征收，目前该土地已补偿到位。同煤集团承诺：如因未取得土地权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担</p>	2011 年 08 月 16 日	持续	履约中
大同煤矿集团有限责任公司	<p>根据重组后漳泽电力的发展战略和业务方向，同煤集团就有关事项作出如下承诺：“（一）重组后的漳泽电力是同煤集团发展以火电和煤电联营业务为主的唯一发电资产运营平台，同煤集团和下属各控股公司不再从事同一业务；（二）大同煤矿集团临汾宏大豁口煤业有限公司和大同煤矿集团临汾宏大锦程煤业有限公司为山西临汾热电有限公司配套煤矿，合计生产能力 150 万吨，同煤集团前期为将这两座煤矿注入漳泽电力已做了大量的准备工作，在满足有关法律法规及监管要求的前提下，同煤集团承诺在 2014 年底前将这两座煤矿的股权注入上市公司；（三）同煤集团所属的现直接为重组后漳泽电力各电厂供煤或具备条件供煤的煤矿，在符合有关法律法规及监管要求后，生产经营性资产的权属完善清晰的情况下，逐步分期注入上市公司；（四）对于原漳泽电力所属电厂，同煤集团将采取就近申请划拨煤炭资源，与同行业公司进行资源置换、合作开发等方式，逐步将这些电厂改造成为坑口电厂，并争取将其配套提供煤炭燃料的煤矿注入上市公司；（五）对原有的规划电厂建设项目、“路条项目”和待核准项目，凡附近没有煤炭资产的申请迁址建设。今后漳泽电力所建电厂全部在拥有煤炭资源的</p>	2012 年 07 月 20 日	持续	履约中

		地方选址，并且实行电厂、煤矿同步规划，同步报批，同步建设，全部由上市公司承担和享有。			
	大同煤矿集团有限责任公司	鉴于大唐热电二期项目投产后，大唐热电一期工程三个月内需关停，大唐热电一期工程存在发生减值的风险，同煤集团承诺：“将通过负责购买替代容量和/其他方式协助大唐热电取得暂缓关停一期项目的批准，确保参与漳泽电力重组后，不会因大唐热电一期未计提减值准备而给漳泽电力造成损失，自承诺书签署之日至大唐热电一期主机组剩余折旧年限内，如因大唐热电二期项目投产导致大唐热电一期工程关停的，按届时有效的会计准则，对于应记入损益的资产处置损失，同煤集团将及时给予上市公司相应补偿。”	2011年08月16日	持续	履约中
	大同煤矿集团有限责任公司	为保证上市公司的独立性，规范运作，同煤集团就大唐二期扩建工程做出如下承诺和说明：“（一）本次重组完成后，同煤集团不再委托大唐热电代建该项目；（二）同煤集团将成立项目公司，继续完成大唐热电二期的建设和项目核准工作；（三）大唐热电代建该项目期间所产生的一切权利和义务将由同煤集团享有和承担；（四）同煤集团负责承担大唐热电因代建该项目所引起的一切损失和费用；（五）该项目取得核准文件后二十四个月内，同煤集团将选择适当的时机和方式将该项目注入漳泽电力。”	2012年04月06日	截至2016年3月	（一）至（四）项已完成，第（五）项履约中。
	大同煤矿集团有限责任公司	同煤集团承诺：“其持有的漳泽电力 680012800 股股份自获得上市之日起，在 36 个月内限制出售。”	2012年07月20日	截至2016年3月12日	履约中
首次公开发行或再融资时所作承诺	长江证券股份有限公司	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 80000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013年04月01日	截至2014年4月23日	履约中
	西藏瑞华投资发展有限公司	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 51000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013年04月01日	截至2014年4月23日	履约中
	黄荔	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 25000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013年04月01日	截至2014年4月23日	履约中
	中广核财务有限责任公司	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 25000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013年04月01日	截至2014年4月23日	履约中
	山东润沃投资管理有限	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 25000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013年04月01日	截至2014年4月23日	履约中

公司					
东证资管— 工行—东方 红—新睿 2 号 二期集合资 产管理计划	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 14000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
中国银行— 华夏回报证 券投资基金	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 13000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
中国银行— 华夏回报二 号证券投资 基金	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 7000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
中国建设银 行—华夏兴 华混合型证 券投资基金	在公司向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 5000000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
东证资管— 工行—东方 红—新睿 2 号 集合资产管 理计划	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 2500000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
东证资管— 浦发—东方 红—新睿 3 号 集合资产管 理计划	在漳泽电力向特定对象非公开发行股份承诺：其持有的股份 2500000 股自获得上市之日起，在 12 个月内限制出售。	2013 年 04 月 01 日	截至 2014 年 4 月 23 日	履约中	
其他对公司中小股					

东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	112
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	邢士军、栾森

当期是否改聘会计师事务所

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

本年度，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，共支付审计费用10万元；因公司实施重大资产重组，聘请中德证券有限责任公司为财务顾问，共支付财务顾问费4200万元。

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

适用 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

不适用。

十四、公司子公司重要事项

不适用。

十五、公司发行公司债券的情况

不适用。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	10,509	0%	930,012,800			-1,756	930,011,044	930,021,553	41.27%
2、国有法人持股			785,012,800				785,012,800	785,012,800	34.83%
3、其他内资持股	10,509	0%	145,000,000			-1,756	144,998,244	145,008,753	6.44%
其中：境内法人持股			120,000,000				120,000,000	120,000,000	5.33%
境内自然人持股	10,509	0%	25,000,000			-1,756	24,998,244	25,008,753	1.11%
二、无限售条件股份	1,323,714,491	100%				1,756	1,756	1,323,716,247	58.73%
1、人民币普通股	1,323,714,491	100%				1,756	1,756	1,323,716,247	58.73%
三、股份总数	1,323,725,000	100%	930,012,800			0	930,012,800	2,253,737,800	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司圆满完成了重大资产重组。向同煤集团定向增发68001.28万股股份，收购其持有的大唐热电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，向7名特定对象非公开发行2.5亿股股份募集8亿元配套营运资金。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2012年12月31日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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》（证监许可【2012】1741号），核准公司发行股份购买资产并募集配套资金方案。公告编号：2013临—001；披露媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向同煤集团发行68001.28万股新增股份的登记手续，上述股份于2013年3月12日上市。

2013年4月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了向7名特定对象发行2.5亿股新增股份的登记手

续，上述股份于2013年4月23日上市。

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

	2012年		2013年第三季度	
	股份增发前	股份增发后(反 向收购)	股份增发前	股份增发后
每股收益	0.05	0.21	0.12	0.07
每股净资产	0.60	2.86	3.39	1.99

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证 券名称	发行日期	发行价格(或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数 量	交易终止日期
股票类						
漳泽电力	2013年02月01 日	3.55	680,012,800	2013年03月12 日		
漳泽电力	2013年04月12 日	3.2	250,000,000	2013年04月23 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司发行股份购买资产之重大资产重组并募集配套资金实施完毕后，股份总数由1,323,725,000股增至2,253,737,800股。股本结构为：大同煤矿集团有限责任公司持股680,012,800股，占30.17%；山西省人民政府国有资产监督管理委员会持股299,130,000股，占13.27%；中国电力投资集团公司持股294,758,170股，占13.08%；山西国际电力集团公司持股181,606,580股，占8.06%；其他内资股股东持股798,230,250股，占公司股本总额的35.42%。资产总额由123.08亿增加到304.79亿，增幅147.64%；净资产由8.05亿增加到53.04亿，增加了6.59倍；资产负债率由93.46%下降到82.60%，下降了10.86个百分点。

三、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

报告期末股东总数	96,350		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	97,061				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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

大同煤矿集团有限责任公司	国有法人	30.17%	680,012,800	680,012,800	680,012,800			
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	国家	13.27%	299,130,000			299,130,000		
中国电力投资集团公司	国有法人	13.08%	294,758,170			294,758,170		
山西国际电力集团有限公司	国有法人	8.06%	181,606,580			181,606,580		
长江证券股份有限公司	国有法人	3.55%	80,000,000	80,000,000	80,000,000			
西藏瑞华投资发展有限公司	境内非国有法人	2.26%	51,000,000	51,000,000	51,000,000		质押	51,000,000
黄荔	境内自然人	1.11%	25,000,000	25,000,000	25,000,000			
中广核财务有限责任公司	国有法人	1.11%	25,000,000	25,000,000	25,000,000			
山东润沃投资管理有限公司	境内非国有法人	1.11%	25,000,000	25,000,000	25,000,000		质押	25,000,000
东证资管—工行—东方红—新睿2号二期集合资产管理计划	其他	0.62%	14,000,000	14,000,000	14,000,000			
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大同煤矿集团有限责任公司 65.17% 的股权，持有晋能有限责任公司 64.06% 的股权（晋能有限责任公司持有山西国际电力集团有限公司 100% 股权），是大同煤集团有限责任公司和山西国际电力集团有限公司的控股股东和实际控制人，三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。未知其他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	报告期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				
上海舜韬实业（集团）有限公司	3,200,000		人民币普通股	3,200,000				
曾斌	2,422,356		人民币普通股	2,422,356				

李郴莲	2,095,872	人民币普通股	2,095,872
黄秀玉	2,000,071	人民币普通股	2,000,071
中江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
付汝平	1,728,917	人民币普通股	1,728,917
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大同煤矿集团有限责任公司 65.17% 的股权，持有晋能有限责任公司 64.06% 的股权（晋能有限责任公司持有山西国际电力集团有限公司 100% 股权），是大同煤集团有限责任公司和山西国际电力集团有限公司的控股股东和实际控制人，三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。未知其他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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
大同煤矿集团有限责任公司	张有喜	1985 年 08 月 04 日	60216168-8	1,703,464.16 万元	煤炭生产加工。机械制造。工程建筑施工。工业设备（含锅炉、电梯）安装、租赁。生铁冶炼。建材生产。仪器仪表制造、维修。专网通讯。饮用及工业用水生产、销售。煤矿工程设计及技术咨询。林木种植。园林绿化工程。房地产开发。饮食、住宿、文化娱乐服务。医疗服务。地质水文勘测。经营本企业自产产品及相关技术的出口业务。经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（上述经营范围中，按许可证、特行证经营，而证件又直接核发给公司所属分支机构的，仅限相应持证单位经营，其他单位不得经营）。煤炭资源生产经营管理（仅限分支机构经营），物业管理、污水处理、供暖设备安装、维修服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	同煤集团前身为大同矿务局，成立于 1949 年 8 月 30 日，2000 年 7 月改制为集团公司，是国家规划的十三个大型煤炭生产基地和产能亿吨以上的大型煤炭集团之一，是全国最大的动力煤生产基地。经过六十多年的发展，现已形成煤炭、电力、机械制造、煤化工、建材等以煤为基础、多元发展的产业格局，2010 年位列“中国企业 500 强”第 144 位。目前，同煤集团经营业务主要分为煤炭、煤化工、电力和其他四大板块。				
控股股东报告期内控股	报告期内，同煤集团持有上市公司大同煤业 57.44% 的股份。				

和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
--------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	大同煤矿集团有限责任公司
变更日期	2013 年 03 月 11 日
指定网站查询索引	公告刊登在巨潮资讯网。公告编号：2013 临—010
指定网站披露日期	2013 年 03 月 08 日

3、公司实际控制人情况

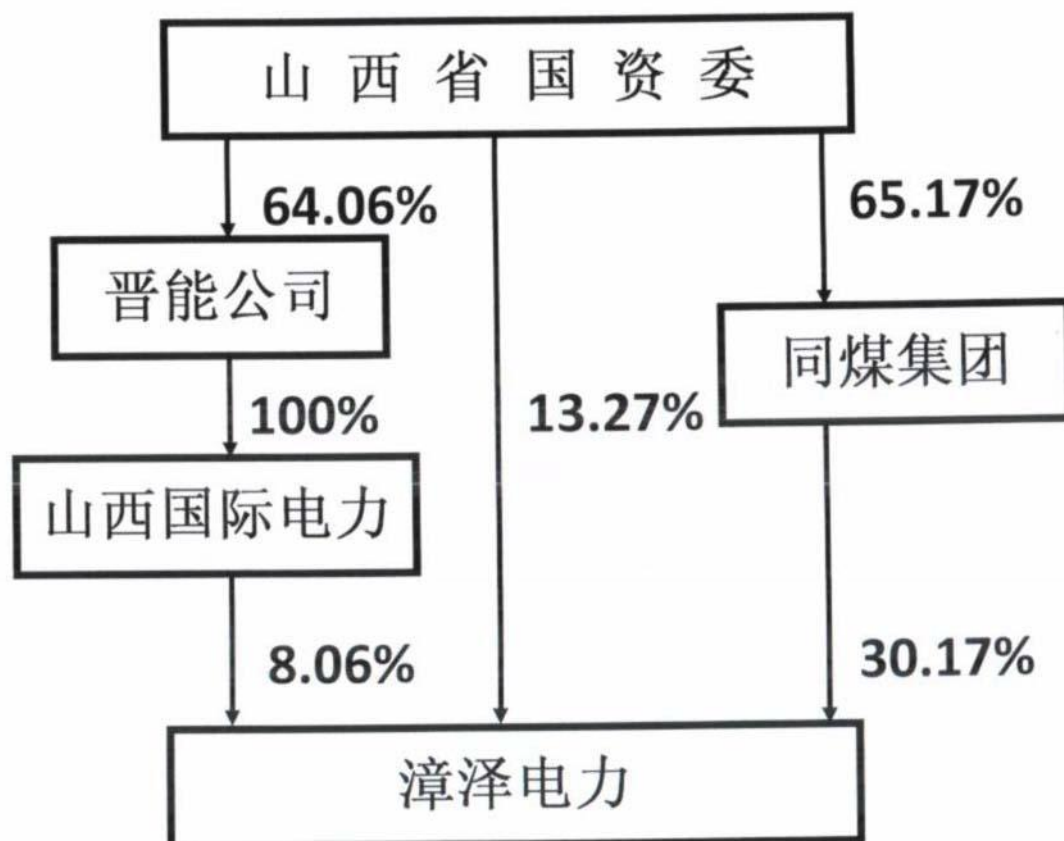
法人

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		
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	无				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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/ 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

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)
文生元	董事长	现任	男	53	2013年04月25日	2016年04月25日	3,338	0	0	3,338
李玉敏	独立董事	现任	男	56	2013年04月25日	2016年04月25日	1,651	0	0	1,651
王一峰	董事会秘书	现任	男	56	2013年04月25日	2016年04月25日	6,682	0	0	6,682
张薛亮	监事	现任	男	51	2013年07月05日	2016年05月15日	11,900	1,000	12,899	1
李海瑜		离任	男	47	2010年11月09日	2013年04月25日	2,343	0	0	2,343
刘占全		离任	男	43	2010年05月20日	2013年04月25日	0	2,000	1,000	1,000
合计	--	--	--	--	--	--	25,914	3,000	13,899	15,015

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) 文生元，现任大同煤矿集团有限责任公司董事，公司董事长。曾任漳泽电厂厂长、党委书记，公司副总经理兼总工程师、总经理。

(2) 徐杨，公司副董事长。现任中国电力投资集团公司火电部副主任。曾任国家电力公司电源建设部质量技术处处长，中国电力投资集团公司工程部经理、副主任。

(3) 胡耀飞，现任大同煤矿集团有限责任公司董事，公司董事、总经理，大同煤矿集团电力能源有限公司董事长。曾任大同煤矿集团同华发电有限公司董事长，大同煤矿集团电力能源有限公司董事长。

(4) 夏贵所，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司财务部经理。曾任山西通宝能源股份有限公司副总经理兼总会计师，山西地方电力股份有限公司总会计师。

(5) 张玉军，现任公司董事，大同煤矿集团电力能源有限公司总经理。曾任大同煤矿集团大唐热电有限公司董事长、党委书记，大同煤矿集团电力能源有限公司总经理。

(6) 王志军，现任公司董事、副总经理。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、主任，公司总工程师。

(7) 王团维，现任公司董事、财务总监，大同煤矿集团财务有限责任公司董事长。曾任山西电建二公司总会计师，大同煤矿集团电力能源有限公司总会计师，大同煤矿财务有限责任公司筹备处常务副处长。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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。

(11) 秦庆华，公司独立董事。现任北京国枫凯文律师事务所合伙人。曾任北京市鑫兴律师事务所合伙人，北京市凯文律师事务所合伙人。

(12) 白秀兵，现任公司监事会主席、党委常务副书记、纪委书记，大同煤矿集团电力能源有限公司党委书记。曾任大同煤矿集团公司化工厂党委书记，大同煤矿集团公司临汾宏大矿业有限公司党委书记、副董事长。

(13) 曹贤庆，公司监事。现任大同煤矿集团有限责任公司总法律顾问。曾任大同煤矿集团公司法律事务部部长。

(14) 赵长利，公司监事。现任中电投财务有限公司副总经理。曾任中电投蒙东能源集团有限责任公司财务部主任，中国电力投资集团公司财务部会计核算与税务管理处处长。

(15) 丁淑玲，现任公司监事、工会主席。曾任同煤集团化工厂工会主席，大同煤矿集团电力能源有限公司工会主席。

(16) 张薛亮，现任公司监事、总经理助理兼人力资源部主任。曾任山西漳泽电力股份有限公司人力资源部经理、主任。

(17) 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。

(18) 杨旗平，现任公司副总经理。曾任同煤大唐塔山煤矿有限公司副总经理，大同煤矿集团电力能源有限公司副总经理。

(19) 张彦军，现任公司副总经理。曾任麻家梁矿安全副总经理，大同煤矿集团电力能源有限公司副总经理。

(20) 李王斌，现任公司总工程师。曾任漳泽电力漳泽发电分公司总经理、党委副书记。

(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
文生元	大同煤矿集团有限责任公司	董事	2013年03月01日		否
徐杨	中国电力投资集团公司	火电部副主任	2011年06月01日		是
胡耀飞	大同煤矿集团有限责任公司	董事	2013年03月01日		否
胡耀飞	大同煤矿集团电力能源有限公司	董事长	2010年10月11日		否
夏贵所	山西国际电力集团有限公司	财务部经理	2010年07月01日		是
张玉军	大同煤矿集团电力能源有限公司	总经理	2010年10月11日		是
王团维	大同煤矿集团财务有限责任公司	董事长	2013年03月01日		否
白秀兵	大同煤矿集团电力能源有限公司	党委书记	2013年04月		是

			01 日		
曹贤庆	大同煤矿集团有限责任公司	总法律顾问	2004 年 12 月 01 日		是
赵长利	中电投财务有限公司	副总经理	2013 年 06 月 03 日		是

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
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
秦庆华	北京国枫凯文律师事务所	合伙人	2012 年 01 月 04 日		是

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2013年年度报酬总额为 741.91万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
文生元	董事长	男	53	现任	81.6		81.6
徐 杨	副董事长	男	59	现任		36.87	36.87
胡耀飞	董事、总经理	男	52	现任	68.91		68.91
夏贵所	董事	男	51	现任		41.59	41.59
张玉军	董事	男	57	现任		68.98	68.98
王志军	董事、副总经理	男	50	现任	76.16		76.16

王团维	董事、财务总监	男	45	现任	47.52		47.52
秦联晋	独立董事	男	56	现任	4		4
李玉敏	独立董事	男	56	现任	4		4
施光耀	独立董事	男	56	现任	4		4
秦庆华	独立董事	男	49	现任	4		4
白秀兵	监事会主席、 党委常务副书 记、纪委书记	男	46	现任		56.06	56.06
曹贤庆	监事	男	49	现任		41.16	41.16
赵长利	监事	男	40	现任		37	37
丁淑玲	监事、工会主 席	女	51	现任	62.11		62.11
张薛亮	监事	男	51	现任	39.64		39.64
叶宁华	副总经理	男	52	现任	76.21		76.21
杨旗平	副总经理	男	52	现任	47.38		47.38
张彦军	副总经理	男	44	现任	62.11		62.11
李王斌	总工程师	男	52	现任	47.46		47.46
王一峰	董事会秘书	男	56	现任	58.97		58.97
张锋		男	55	离任	11.55		11.55
韩志伟		男	47	离任	10.61		10.61
李三杰		男	51	离任	10.61		10.61
薛爱珍		女	48	离任	14.46		14.46
李海瑜		男	47	离任	10.61		10.61
合计	--	--	--	--	741.91	281.66	1,023.57

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张锋	董事长	任期满离任	2013年04月25日	
常代有	副董事长	任期满离任	2013年04月25日	
刘明胜	董事	任期满离任	2013年04月25日	

			日	
王振京	董事	任期满离任	2013年04月25日	
刘占全	董事	任期满离任	2013年04月25日	
张文杰	董事	任期满离任	2013年04月25日	
韩志伟	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2013年04月25日	
王继军	独立董事	任期满离任	2013年04月25日	
宋晓伟	监事会主席	任期满离任	2013年05月15日	
王建功	监事	任期满离任	2013年05月15日	
张大庆	监事	任期满离任	2013年05月15日	
李三杰	监事	任期满离任	2013年05月15日	
薛爱珍	监事	任期满离任	2013年05月15日	
李海瑜	副总经理	任期满离任	2013年04月25日	

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7205人。员工的结构如下：

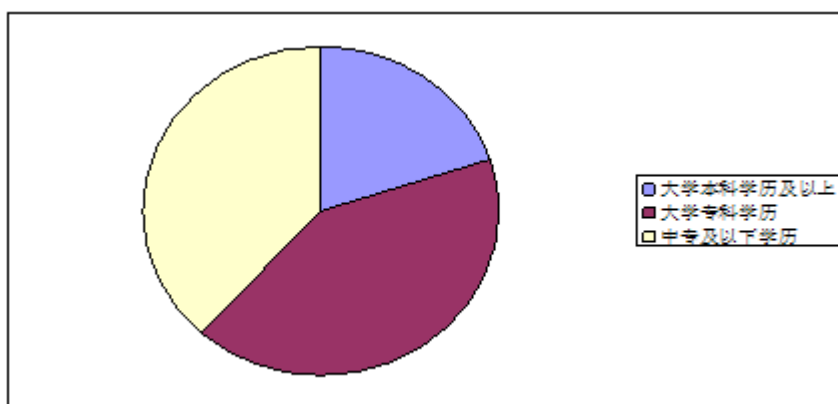
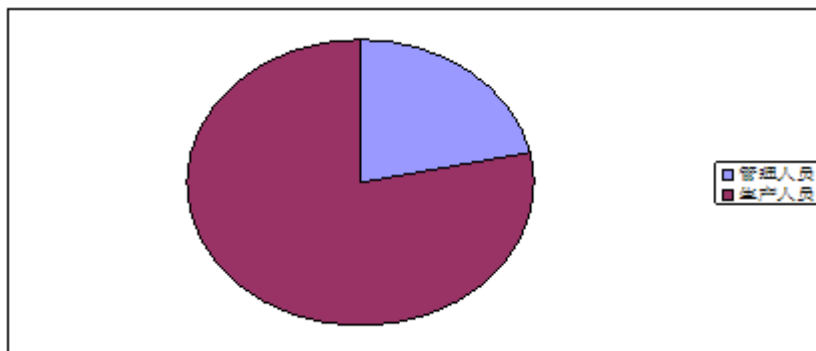
1. 在岗员工专业构成情况

专业构成类别	人数
管理人员	1557
生产人员	5648

2. 在岗员工教育程度情况

教育程度类别	人数
大学本科学历及以上	1446

大学专科学历	2996
中专及以下学历	2763



（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11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。报告期内，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。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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
2012年度股东大会	2013年05月15日	1、审议《公司2012年度董事会工作报告》；2、审议《公司2012年度监事会工作报告》；3、审议《公司2012年度报告及年度报告摘要》；4、审议《2012年度财务	以上议案全部审议通过。	2013年05月16日	决议公告刊登于2013年5月16日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013临—038

		会计决算报告》；5、审议《2012年度利润分配议案》；6、《2013年度日常关联交易的议案》；7、《2012年度独立董事述职报告》；8、《关于续聘会计师事务所的议案》；9、《关于开展融资租赁业务的议案》；10、《关于为控股子公司提供贷款担保的议案》。			
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 03 月 14 日	1、审议《关于变更公司注册资本的议案》；2、审议《关于修订公司章程的议案》。	以上议案全部审议通过。	2013 年 03 月 15 日	决议公告刊登于 2013 年 3 月 15 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—012
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 04 月 25 日	审议《推选第七届董事会成员的议案》。	以上议案全部审议通过。	2013 年 04 月 26 日	决议公告刊登于 2013 年 4 月 26 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—032
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 05 月 15 日	1、审议《关于侯马 2×300MW 热电联产项目融资贷款的议案》；2、审议《关于变更公司注册资本的议案》；3、审议《关于修订公司章程的议案》；4、审议《关于推选第七届监事会成员的议案》。	以上议案全部审议通过。	2013 年 05 月 16 日	决议公告刊登于 2013 年 5 月 16 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—037
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 08 月 01 日	1、审议《关于公司发行短期融资券的议案》；2、审议《关于公司发行中期票据的议案》。	以上议案全部审议通过。	2013 年 08 月 02 日	决议公告刊登于 2013 年 8 月 2 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—047
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 12 月 10 日	1、审议《关于收购大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司 54% 股权的议案》；2、审议《关于收购大同煤矿集团同煤电力工程有限公司 50.76% 股权的议案》；3、审议《关于转让中电投财务有限公司 2.8% 股权的议案》；4、审议《关于控股建设永济 2×300MW 等级热电项目的议案》；5、审议《关于变更会计师事务所的议案》。	以上议案全部审议通过。	2013 年 12 月 11 日	决议公告刊登于 2013 年 12 月 11 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编号：2013 临—066
2013 年第六次临时股东大会	2013 年 12 月 30 日	1、审议《关于公司与大同煤矿集团财务有限责任公司开展存、贷款业务的议案》；2、审议《关于公司与大同煤矿集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的议案》；3、审议《关于公司通过集团财务公司向控股	以上议案全部审议通过。	2013 年 12 月 31 日	决议公告刊登于 2013 年 12 月 31 日《中国证券报》和巨潮资讯网。公告编

		子公司临汾热电提供委托贷款的议案》；4、审议《关于公司通过集团财务公司向控股子公司王坪发电提供委托贷款的议案》；5、审议《关于控股子公司山西漳电同华发电有限公司开展融资租赁业务的议案》；6、审议《关于控股建设临汾热电二期“上大压小”扩建工程项目的议案》。			号：2013 临—074
--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--------------

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
秦联晋	10	3	6	1		否
李玉敏	10	4	6			否
施光耀	10	3	6	1		否
秦庆华	6	2	4			否
独立董事列席股东大会次数		7				

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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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、资产转让、收购、委托贷款、担保、融资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

报告期内，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、参股公司股权收购、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）提名委员会履职情况

报告期内，公司提名委员会依据相关法律法规和公司章程的规定，对公司第七届董事会候选人和高级管理人员任职资格进行了审查，并形成一致意见后提交董事会审议通过。

（三）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2013年第一季度、第三季度财务会计报告和2013年半年度财务报告。

（四）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。

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 2013 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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn

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 2013 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 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网: http://www.cninfo.com.cn

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	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 24030003 号
注册会计师姓名	邢士军 栾森

审计报告

瑞华审字[2014]第24030003号

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“漳泽电力”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013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股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是漳泽电力管理层的责任。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2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司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	1,910,071,850.01	536,031,684.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,632,331.00	
应收票据	54,903,545.16	16,000,000.00
应收账款	1,445,790,819.76	860,676,776.54
预付款项	299,159,353.49	432,288,055.54
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	3,018,821,176.46	2,031,455,227.15
买入返售金融资产		
存货	708,477,108.55	354,597,096.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	333,517,061.32	244,208,239.21
流动资产合计	7,785,373,245.75	4,475,257,079.87
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		
长期股权投资	929,517,994.06	4,000,000.00
投资性房地产	6,951,393.87	
固定资产	16,597,728,829.33	9,912,962,072.79

在建工程	3,569,071,338.18	129,541,740.19
工程物资	108,298,849.01	19,568,761.06
固定资产清理	32,217,689.09	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,226,086,034.02	334,352,730.86
开发支出		
商誉	73,278,746.55	
长期待摊费用	37,338,590.65	
递延所得税资产	113,190,069.89	2,869,089.82
其他非流动资产		104,907,868.73
非流动资产合计	22,693,679,534.65	10,508,202,263.45
资产总计	30,479,052,780.40	14,983,459,343.32
流动负债：		
短期借款	5,559,848,348.35	206,852,400.00
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	36,539,707.18	15,108,936.40
应付账款	3,353,758,199.00	1,634,411,424.11
预收款项	866,126.24	
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	46,266,592.86	2,755,438.58
应交税费	100,376,195.95	30,302,719.82
应付利息	40,745,261.44	11,936,310.22
应付股利	301,954,329.19	
其他应付款	3,171,120,250.84	2,506,373,702.99
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	1,349,852,584.78	402,500,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	13,961,327,595.83	4,810,240,932.12
非流动负债：		
长期借款	9,426,563,646.36	7,796,000,000.00
应付债券		
长期应付款	1,487,216,393.48	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	247,138,858.45	
其他非流动负债	52,391,174.80	2,260,000.00
非流动负债合计	11,213,310,073.09	7,798,260,000.00
负债合计	25,174,637,668.92	12,608,500,932.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,253,737,800.00	1,323,725,000.00
资本公积	2,066,074,459.14	670,003,629.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	85,540,998.47	36,259,229.29
一般风险准备		
未分配利润	239,514,986.71	-86,597,827.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	4,644,868,244.32	1,943,390,031.44
少数股东权益	659,546,867.16	431,568,379.76
所有者权益（或股东权益）合计	5,304,415,111.48	2,374,958,411.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	30,479,052,780.40	14,983,459,343.32

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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	841,815,285.41	736,152,800.69
交易性金融资产	14,632,331.00	109,528,046.00
应收票据	31,653,545.16	28,820,000.00
应收账款	870,014,715.70	711,023,329.71
预付款项	177,766,914.84	138,825,368.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	230,148,272.33	381,787,070.00
存货	318,697,106.14	295,199,263.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,764,540,489.71	
流动资产合计	4,249,268,660.29	2,401,335,878.41
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		
长期股权投资	3,742,459,316.02	1,456,935,357.06
投资性房地产	3,250,405.71	3,452,781.07
固定资产	4,959,261,741.24	5,246,485,874.22
在建工程	1,742,704,747.43	693,935,839.09
工程物资	104,933,715.28	5,449,099.42
固定资产清理	410,509.89	855,506.47
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	102,475,810.74	102,961,382.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,448,717.95	550,000.00
递延所得税资产	111,933,373.14	149,071,760.73

其他非流动资产		
非流动资产合计	10,772,878,337.40	7,659,697,600.80
资产总计	15,022,146,997.69	10,061,033,479.21
流动负债：		
短期借款	5,060,000,000.00	4,033,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,510,641,482.46	1,796,186,156.23
预收款项	776,126.24	71,837,502.16
应付职工薪酬	32,663,195.40	45,359,715.88
应交税费	29,134,842.27	-848,162.05
应付利息	18,464,625.70	11,865,737.50
应付股利	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	399,687,823.31	262,128,688.34
一年内到期的非流动负债	544,497,709.80	897,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,764,387,243.43	7,285,051,076.31
非流动负债：		
长期借款	2,544,363,646.36	1,655,354,831.41
应付债券		
长期应付款	528,806,021.23	72,376,383.22
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	3,658,082.75	27,382,011.50
其他非流动负债	47,391,174.80	48,686,672.28
非流动负债合计	3,124,218,925.14	1,803,799,898.41
负债合计	10,888,606,168.57	9,088,850,974.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,253,737,800.00	1,323,725,000.00
资本公积	3,215,276,683.88	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	-1,684,499,703.43	-1,674,580,729.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,133,540,829.12	972,182,504.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,022,146,997.69	10,061,033,479.21

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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	9,151,114,069.43	5,453,334,636.21
其中：营业收入	9,151,114,069.43	5,453,334,636.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,512,637,990.84	5,256,731,545.74
其中：营业成本	7,497,790,921.99	4,666,409,468.42
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	45,249,990.21	25,154,668.64
销售费用		
管理费用	79,362,550.09	
财务费用	902,990,169.07	558,524,537.14
资产减值损失	-12,755,640.52	6,642,871.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-73,648,181.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	113,247,737.68	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,772,193.28	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	678,075,635.27	196,603,090.47
加：营业外收入	123,172,191.29	27,068,280.16
减：营业外支出	45,224,588.40	10,457,157.97
其中：非流动资产处置损失	34,008,765.83	382,230.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	756,023,238.16	213,214,212.66
减：所得税费用	153,684,314.67	47,038,157.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	602,338,923.49	166,176,055.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-120,615,686.93	
归属于母公司所有者的净利润	455,454,318.06	142,649,874.89
少数股东损益	146,884,605.43	23,526,180.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.21
（二）稀释每股收益	0.22	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	602,338,923.49	166,176,055.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	455,454,318.06	142,649,874.89
归属于少数股东的综合收益总额	146,884,605.43	23,526,180.51

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

会计机构负责人：任贵明

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	4,315,171,151.50	4,742,768,361.75
减：营业成本	3,891,227,962.92	4,519,764,603.55
营业税金及附加	23,681,001.24	20,716,174.83
销售费用		
管理费用	83,230,426.27	53,567,110.28
财务费用	348,324,923.03	407,547,188.43
资产减值损失	333,905.00	-57,647.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-94,895,715.00	-142,465,443.00
投资收益（损失以“－”号填列）	109,489,537.68	113,981,613.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,772,193.28	-55,311,270.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-17,033,244.28	-287,252,898.10
加：营业外收入	26,331,111.23	450,921,873.38
减：营业外支出	5,802,382.20	777,201.24
其中：非流动资产处置损失	64,110.10	218,398.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,495,484.75	162,891,774.04
减：所得税费用	13,414,458.84	-34,993,199.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,918,974.09	197,884,973.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.005	0.15
（二）稀释每股收益	-0.005	0.15
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-9,918,974.09	197,884,973.07

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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	10,137,522,035.69	6,103,088,973.55
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	4,280,189.88	5,433,870.15
收到其他与经营活动有关的现金	181,951,918.45	90,265,464.80
经营活动现金流入小计	10,323,754,144.02	6,198,788,308.50
购买商品、接受劳务支付的现金	6,335,476,994.91	3,434,254,623.27
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	508,021,723.27	147,461,405.41
支付的各项税费	605,264,140.88	411,415,209.71
支付其他与经营活动有关的现金	662,817,770.60	1,786,906,645.28
经营活动现金流出小计	8,111,580,629.66	5,780,037,883.67
经营活动产生的现金流量净额	2,212,173,514.36	418,750,424.83
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	51,340,000.00	
取得投资收益所收到的现金	42,535,544.40	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	260,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	851,159,431.11	2,799,523.00
投资活动现金流入小计	1,205,034,975.51	2,799,523.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,294,572,102.48	943,707,454.31
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	6,485,672.66	3,596,914.62
投资活动现金流出小计	2,301,057,775.14	947,304,368.93
投资活动产生的现金流量净额	-1,096,022,799.63	-944,504,845.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	913,555,555.55	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	155,555,555.55	
取得借款收到的现金	8,759,348,348.35	2,137,322,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	382,169,670.06	
筹资活动现金流入小计	10,055,073,573.96	2,137,322,400.00
偿还债务支付的现金	8,647,130,993.17	1,988,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,046,169,192.21	875,898,017.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	53,708,500.00	
筹资活动现金流出小计	9,747,008,685.38	2,864,398,017.78
筹资活动产生的现金流量净额	308,064,888.58	-727,075,617.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-50,175,437.95	
五、现金及现金等价物净增加额	1,374,040,165.36	-1,252,830,038.88

加：期初现金及现金等价物余额	536,031,684.65	1,788,861,723.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,910,071,850.01	536,031,684.65

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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	4,442,484,653.70	4,935,356,365.04
收到的税费返还	3,056,445.62	3,892,089.95
收到其他与经营活动有关的现金	648,996,223.73	109,613,493.80
经营活动现金流入小计	5,094,537,323.05	5,048,861,948.79
购买商品、接受劳务支付的现金	3,639,873,208.24	4,083,542,334.58
支付给职工以及为职工支付的现金	357,965,405.56	262,749,713.13
支付的各项税费	276,089,763.04	233,766,600.32
支付其他与经营活动有关的现金	313,131,549.97	336,379,306.60
经营活动现金流出小计	4,587,059,926.81	4,916,437,954.63
经营活动产生的现金流量净额	507,477,396.24	132,423,994.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	56,340,000.00	138,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	42,535,544.40	110,803,600.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,000,000.00	191,705,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,142,000.00
投资活动现金流入小计	178,875,544.40	446,650,600.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,145,752,991.78	147,071,991.45
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		45,394,611.11

投资活动现金流出小计	1,145,752,991.78	192,466,602.56
投资活动产生的现金流量净额	-966,877,447.38	254,183,997.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	758,000,000.00	
取得借款收到的现金	8,649,500,000.00	5,658,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,530,000.00	90,707,331.46
筹资活动现金流入小计	9,409,030,000.00	5,748,707,331.46
偿还债务支付的现金	6,572,743,840.40	5,396,980,505.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	400,387,484.84	433,395,466.51
支付其他与筹资活动有关的现金	1,802,708,500.00	5,009,471.85
筹资活动现金流出小计	8,775,839,825.24	5,835,385,444.35
筹资活动产生的现金流量净额	633,190,174.76	-86,678,112.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,127,638.90	-30,820,851.01
五、现金及现金等价物净增加额	105,662,484.72	269,109,028.25
加：期初现金及现金等价物余额	736,152,800.69	467,043,772.44
六、期末现金及现金等价物余额	841,815,285.41	736,152,800.69

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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	670,003,629.76			36,259,229.29		-86,597,827.61		431,568,379.76	2,374,958,411.20
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	670,003,629.76			36,259,229.29		-86,597,827.61		431,568,379.76	2,374,958,411.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	930,012,800.00	1,396,070,829.38			49,281,769.18		326,112,814.32		227,978,487.40	2,929,456,700.28
（一）净利润							455,454,318.06		146,884,605.43	602,338,923.49
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							455,454,318.06		146,884,605.43	602,338,923.49
（三）所有者投入和减少资本	930,012,800.00	1,396,070,829.38							135,667,038.35	3,306,944,337.07
1. 所有者投入资本	930,012,800.00	1,396,070,829.38							123,522,868.81	3,294,800,167.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									12,144,169.54	12,144,169.54

(四) 利润分配					49,281,769.18		-129,341,503.74		-54,573,156.38	-134,632,890.94
1. 提取盈余公积					49,281,769.18		-49,281,769.18			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-80,059,734.56		-54,573,156.38	-134,632,890.94
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										-845,193,669.34
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										-845,193,669.34
(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	2,253,737,800.00	2,066,074,459.14			85,540,998.47		239,514,986.71		659,546,867.16	5,304,415,111.48

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	670,003,629.76			20,987,073.38		-23,751,660.74		534,858,123.15	2,525,822,165.55
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、本年初余额	1,323,725,000.00	670,003,629.76			20,987,073.38		-23,751,660.74		534,858,123.15	2,525,822,165.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,272,155.91		-62,846,166.87		-103,289,743.39	-150,863,754.35
（一）净利润							142,649,874.89		23,526,180.51	166,176,055.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							142,649,874.89		23,526,180.51	166,176,055.40
（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					15,272,155.91		-205,496,041.76		-126,815,923.90	-317,039,809.75

1. 提取盈余公积					15,272,155.91		-15,272,155.91			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-190,223,885.85		-126,815,923.90	-317,039,809.75
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	670,003,629.76			36,259,229.29		-86,597,827.61		431,568,379.76	2,374,958,411.20

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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		-1,674,580,729.34	972,182,504.49
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		-1,674,580,729.34	972,182,504.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	930,012,800.00	2,241,264,498.72					-9,918,974.09	3,161,358,324.63
（一）净利润							-9,918,974.09	-9,918,974.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,918,974.09	-9,918,974.09
（三）所有者投入和减少资本	930,012,800.00	2,241,264,498.72						3,171,277,298.72
1. 所有者投入资本	930,012,800.00	2,241,264,498.72						3,171,277,298.72
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	2,253,737,800.00	3,215,276,683.88			349,026,048.67		-1,684,499,703.43	4,133,540,829.12

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		-1,872,465,702.41	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

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：王团维

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，2005年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司两台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。2013年2月1日，公司收购同煤大唐塔山发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团同华发电有限公司（现已更名为山西漳电同华发电有限公司）95%股权、同煤国电王坪发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团大唐热电有限公司88.98%股权，本公司及子公司可控装机容量达6,328.5MW。

公司于1993年2月8日经山西省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：140000100014409；注册地址：山西省太原市五一一路197号；法定代表人：文生元；注册资本：225,373.78万元；经营范围：电力商品、热电商品生产和销售；燃料、材料、电力高新技术、电力物资的开发销售。发电设备检修；电力工程安装、设计、施工（除土建）；工矿机电产品加工、修理；室内外装潢；采暖设备维修；设备清扫；电子信息咨询及技术服务。

本公司股本历史沿革如下：

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132,372.50万股，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。

2011年中国电力投资集团公司与大同煤矿集团有限责任公司签订《重组协议书》，先后取得了国务院国资委出具的国资产权[2011]1449号文件 and 山西省国资委出具的晋国资产权函[2012]377号文件。2012年12月31日本公司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》。中国电力投资集团公司、山西国际电力集团有限公司分别将其持有本公司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。根据本公司与大同煤矿集团有限责任公司签订的《发行股份购买资产协议》，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》，本公司非公开发行股份68,001.28万股，发行价格3.55元/股，收购大同煤矿集团有限责任公司持有的同煤大唐塔山发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团同华发电有限公司（现已更名为山西漳电同华发电有限公司）95%股权、同煤国电王坪发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团大唐热电有限公司88.98%股权，2013年2月1日完成股份登记手续。同时本公司以非公开发行股票方式募集资金，2013年4月3日发行新股25,000万股，募集资金80,000万元，扣除发行费用4,200万元，实际募集资金75,800万元。

截至2013年12月31日，本公司变更后股本2,253,737,800.00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，占股本总额的30.17%；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，占股本总额的13.27%；中国电力投资集团公司出资人民币294,758,170.00元，占股本总额的13.08%；山西国际电力集团有限公司出资人民币181,606,580.00元，占股本总额的8.06%；长江证券股份有限公司出资人民币80,000,000.00元，占股本总额的3.55%；其他股东出资人民币718,230,250.00元，占股本总额的31.87%。

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

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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

本公司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。本公司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。本公司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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“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”适用的原则进行会计处理。

7、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。

反向购买后，合并财务报表编制原则：

合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，应以其在购买日确定的公允价值进行合并，企业合并成本大于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额体现为商誉，小于合并中取得的法律上母公司（被购买方）可辨认净资产公允价值的份额确认为合并当期损益。

法律上子公司的有关股东在合并过程中未将其持有的股份转换为对法律上母公司股份的，该部分股东享有的权益份额在合并财务报表中应作为少数股东权益列示。因法律上子公司的部分股东未将其持有的股份转换为法律上母公司的股权，其享有的权益份额仍仅限于对法律上子公司的部分，该部分少数股东权益反映的是少数股东按持股比例计算享有法律上子公司合并前净资产账面价值的份额。另外，对于法律上母公司的所有股东，虽然该项合并中其被认为被购买方，但其享有合并形成报告主体的净资产及损益，不应作为少数股东权益列示。

(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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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。

9、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

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。

10、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。

11、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	本公司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
个别认定法计提坏账准备	其他方法	根据款项性质及收回时间

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

组合名称	方法说明
个别认定法	集团内部关联方之间应收款, 根据款项性质及账龄判断是否计提坏账

(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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 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; 单独进行减值测试, 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
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

12、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

13、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。

14、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。

15、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		2.77-12.13
机器设备	4-30		3.17-23.75
电子设备	5	0%	20
运输设备	6	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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

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、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

在提供劳务交易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提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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。

25、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) 会计政策

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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、资产证券化业务

不适用。

30、套期会计

不适用。

31、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

2013年2月1日大同煤矿集团有限责任公司对本公司重大资产重组实施完成公告后，同煤大唐塔山发电有限责任公司、山西漳电同华发电有限公司、同煤国电王坪发电有限责任公司、大同煤矿集团大唐热电有限公司成为本公司子公司，自2013年1月1日起执行本公司的会计政策及会计估计。根据《企业会计准则第28号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法。

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产使用年限、残值率	由董事会批准	营业成本、累计折旧	-103,649,344.20
应收款项坏账计提比例	由董事会批准	资产减值损失、坏账准备	-12,285,665.83

32、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

33、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%

各分公司、分厂执行的所得税税率按应纳税额的 25% 计缴。

2、税收优惠及批文

本公司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),本年度退税额为 3,056,445.62 元。

本公司大同煤矿集团大唐热电有限公司根据财税[2008]156 号第四条之规定,经大同市南郊区国家税务局国税通[2013]54 号文件批准,享受资源综合利用产品增值税实行即征即退 50% 的优惠政策,本年度退税金额为 1,223,744.26 元。本公司同煤大唐塔山发电有限公司根据《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税问题的规定》(国税地字[1989]13 号)的规定,经大同市南郊区地方税务局发《南郊区地方税务局关于同煤大唐塔山发电有限责任公司申请减免灰场土地使用税的批复》(南地税函[2013]10 号)文批准,免征 2013 年度灰场用地城镇土地使用税共计 2,030,347.98 元。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本期纳入合并范围的子公司共计七家,本公司不存在应纳未纳入的控股子公司。

(1) 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	天津市	供水	17,605, 000	供水	11,795,3 50.00		67%	67%	是	9,518,1 40.29		
山西临 汾热电 有限公 司	有限公 司	临汾市	电热生 产销售	321,111, 111.11	电热生 产销售	200,000 ,000.00		55.47%	50%	是	113,035, 004.73		
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) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
同煤大唐塔山发电有限责任公司	有限公司	大同市	电力生产和销售	410,000,000	电力生产和销售	754,205,600.00		60%	60%	是		314,164,675.48	
山西漳电同华发电有限公司	有限公司	原平市轩岗镇	电力生产和销售	1,000,000,000	电力生产和销售	1,058,163,300.00		95%	95%	是		68,411,740.54	
同煤国电王坪发电有限责任公司	有限公司	朔州市怀仁县	电热生产和销售	391,619,400.00	电力生产和销售	172,823,900.00		60%	60%	是		92,859,113.27	
大同煤矿集团大唐热电有限公司	有限公司	大同市	电热生产和销售	632,447,848.80	电力生产和销售	428,852,500.00		88.98%	88.98%	是		61,558,192.84	

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

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为

合并范围发生变更的情况详见基本情况说明，本公司完成与大同煤矿集团有限责任公司重大资产重组完成后，同煤大唐塔山发电有限责任公司、大同煤矿集团大唐热电有限公司、山西漳电同华发电有限公司、同煤国电王坪发电有限责任公司本年度纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
同煤大唐塔山发电有限责任公司	785,411,688.70	334,548,558.29
大同煤矿集团大唐热电有限公司	558,604,290.74	50,859,727.24
山西漳电同华发电有限公司	1,368,234,810.87	307,461,638.83
同煤国电王坪发电有限责任公司	232,147,783.18	10,003,128.87

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
山西漳泽电力股份有限公司	73,278,746.55	为了确定本次反向购买交易中的合并成本，公司管理层采用估价方法计量漳泽电力原有业务于购买日的整体公允价值，依据天健兴业资产评估有限公司对此出具天兴咨字（2013）第 59 号股东权益价值估算报告书。公司管理层对漳泽电力 2013 年 1 月 31 日原有业务公允价值确认为 2,076,966,321.02 元。同时依据本公司委托天健兴业资产评估有限公司对上市公司 2013 年 1 月 31 日的可辨认资产、负债的资产评估报告（天兴评报字（2013）第 488 号），按照资产基础法的评估结果确定 2013 年 1 月 31 日归属于母公司的可辨认净资产评估值为 2,035,623,107.25 元，考虑少数股东权益调整为合并报表层面可辨认净资产评估值为 2,003,687,574.47 元，合并成本高于公司可辨认净资产的公允价值 73,278,746.55 元即为应确认的商誉。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

5、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

6、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
同煤大唐塔山发电有限责任公司	本公司实际控制人未发生变化	以法律上被购买方资产的评估价值为基础确定合并成本	同 4
山西漳电同华发电有限公司	本公司实际控制人未发生变化	以法律上被购买方资产的评估价值为基础确定合并成本	同 4
同煤国电王坪发电有限责任公司	本公司实际控制人未发生变化	以法律上被购买方资产的评估价值为基础确定合并成本	同 4
大同煤矿集团大唐热电有限公司	本公司实际控制人未发生变化	以法律上被购买方资产的评估价值为基础确定合并成本	同 4

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：	--	--	19,045.83	--	--	1,934.11
人民币	--	--	19,045.83	--	--	1,934.11
银行存款：	--	--	1,910,052,804.18	--	--	536,029,750.54
人民币	--	--	1,626,855,320.88	--	--	536,029,750.54
日元	4,902,069,653.00	0.0578	283,197,483.30			
合计	--	--	1,910,071,850.01	--	--	536,031,684.65

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产	14,632,331.00	
合计	14,632,331.00	

3、应收票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,903,545.16	16,000,000.00
合计	54,903,545.16	16,000,000.00

单位：元

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
山东石横特钢集团有限公司	2013年07月02日	2014年01月02日	3,000,000.00	是
武汉铁路局	2013年09月17日	2014年03月16日	3,000,000.00	是
山东石横特钢集团有限公司	2013年07月02日	2014年01月02日	3,000,000.00	是
力尔铝业股份有限公司	2013年07月10日	2014年01月08日	2,300,000.00	是
力尔铝业股份有限公司	2013年07月10日	2014年01月08日	2,300,000.00	是
合计	--	--	13,600,000.00	--

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合					612,107,023.37	70.12%	12,242,140.46	2%
个别认定组合	1,445,790,819.76	100%			260,811,893.63	29.88%		
组合小计	1,445,790,819.76	100%			872,918,917.00	100%	12,242,140.46	2%
合计	1,445,790,819.76	--		--	872,918,917.00	--	12,242,140.46	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
				612,107,023.37	100%	12,242,140.46
1 年以内小计				612,107,023.37	100%	12,242,140.46
合计		--		612,107,023.37	--	12,242,140.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
国网山西省电力公司	1,133,969,407.25	
内蒙古电力（集团）有限责任公司	147,204,700.17	
长治市惠城热力有限公司	79,034,267.38	
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32	
永济市供热公司	18,915,016.02	
山西华泽铝电有限公司	16,915,206.56	
永济新时速电机电器有限责任公司	4,210,255.35	
北京北科欧远科技有限公司	2,417,166.95	
中电华益长治工业园有限公司	2,278,167.99	
大同煤矿集团永济热电有限公司	903,071.40	
永济天达环保建材有限公司	445,039.99	
永济市城东街道关铝社区居委会	413,100.00	
永济市凯通印染有限责任公司	252,566.00	
中电华益集团永济兴达实业有限公司	235,449.84	
山西永丰高岭土有限公司永济分公司	114,705.91	
其他往来单位	206,950.63	
合计	1,445,790,819.76	

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

(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 (%)
国网山西省电力公司	非关联方	1,133,969,407.25	1 年以内	78.43%
内蒙古电力（集团）有限责任公司	非关联方	147,204,700.17	1 年以内	10.18%
长治市惠城热力有限公司	非关联方	79,034,267.38	1 年以内及 1 至 2 年	5.47%
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	5 年以内	2.65%
永济市供热公司	非关联方	18,915,016.02	1 年以内	1.31%
合计	--	1,417,399,139.14	--	98.04%
负债：				

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	719,593.43	0.02%	43,867.74	6.1%	15,973,640.93	0.79%	814,192.05	5.1%
个别认定组合	3,018,145,450.77	99.73%			2,016,295,778.27	99.21%		
组合小计	3,018,865,044.20	99.75%	43,867.74	6.1%	2,032,269,419.20	100%	814,192.05	5.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,367,701.34	0.25%	7,367,701.34	100%				
合计	3,026,232,745.54	--	7,411,569.08	--	2,032,269,419.20	--	814,192.05	--

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

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：						
	66,625.04	9.26%		5,103,022.73	31.95%	102,060.46
1 年以内小计	66,625.04	9.26%		5,103,022.73	31.95%	102,060.46
1 至 2 年	629,180.26	87.44%	31,459.01	4,646,487.85	29.09%	92,929.76
2 至 3 年	6,707.38	0.93%	1,341.48	2,265,592.59	14.18%	113,279.63
3 至 4 年				682,038.25	4.27%	34,101.91
4 至 5 年	15,033.75	2.09%	9,020.25	2,916,073.67	18.25%	291,607.37
5 年以上	2,047.00	0.28%	2,047.00	360,425.84	2.26%	180,212.92
合计	719,593.43	--	43,867.74	15,973,640.93	--	814,192.05

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
大同煤矿集团同达热电有限公司	2,347,332,057.54	
大同煤矿集团有限责任公司	374,300,624.98	
中国电力投资集团公司	119,800,000.00	
招银金融租赁有限公司	50,000,000.00	
兴业金融租赁有限责任公司	50,000,000.00	
交银金融租赁有限责任公司	40,000,000.00	
山西漳泽电力股份有限公司山阴风电项目筹备组	5,500,000.00	
山西漳泽电力股份有限公司宁武煤电项目筹建处	2,600,000.00	
山西漳泽电力股份有限公司漳泽电力分公司改扩建项目部	2,681,483.00	
国网山西省电力公司临汾供电公司	1,795,575.00	
山西海姿焦化有限公司	1,089,000.00	

河津市供水公司	1,000,000.00	
国网山西省电力公司侯马市供电公司	840,000.00	
其他往来单位	21,206,710.25	
合计	3,018,145,450.77	

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
山西漳泽电力股份有限公司太原办事处	3,260,744.80	3,260,744.80	100%	无法收回
山西临汾老君煤矿有限公司	1,669,525.00	1,669,525.00	100%	煤矿已关闭
长治市双乐油脂有限公司	1,289,859.00	1,289,859.00	100%	无法收回
马厂镇人民政府	788,046.93	788,046.93	100%	无法收回
其他小额提取坏账单位	359,525.61	359,525.61	100%	无法收回
合计	7,367,701.34	7,367,701.34	--	--

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
大同煤矿集团有限责任公司	374,300,624.98		38,897,595.17	
中国电力投资集团公司	119,800,000.00			
合计	494,100,624.98		38,897,595.17	

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
大同煤矿集团同达热电有限公司	2,347,166,556.54	同热二期在建项目	77.57%
大同煤矿集团有限责任公司	374,300,624.98	燃料款	12.37%
中国电力投资集团公司	119,800,000.00		3.96%
合计	2,841,267,181.52	--	93.9%

(4) 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(%)
大同煤矿集团同达热电有限公司	关联方	2,347,332,057.54	1 年以内及 1-2 年	77.57%
大同煤矿集团有限责任公司	关联方	374,300,624.98	1 年以内及 1-2 年	12.37%
中国电力投资集团公司	关联方	119,800,000.00	1 年以内	3.96%
兴业金融租赁有限责任公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	1.65%
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	1.65%
合计	--	2,941,432,682.52	--	97.2%

(5) 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(%)
大同煤矿集团有限责任公司	关联方	374,300,624.98	12.37%
大同煤矿集团同达热电有限公司	关联方	2,347,166,556.54	77.56%
大同煤矿集团有限责任公司总医院	关联方	50,000.00	0%
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	关联方	8,678.64	0%
合计	--	2,721,525,860.16	89.93%

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	233,721,179.67	78.13%	351,068,188.06	81.21%
1 至 2 年	747,342.51	0.25%	62,935,000.00	14.56%
2 至 3 年	464,250.00	0.16%	17,608,025.47	4.07%

3 年以上	64,226,581.31		676,842.01	0.16%
合计	299,159,353.49	--	432,288,055.54	--

(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
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	关联方	120,128,592.00	2013 年	合同未执行完毕
中电华益集团永济兴达实业有限公司	非关联方	27,907,018.70	2013 年	合同未执行完毕
潞海电煤经销有限公司	非关联方	22,503,643.89	2009 年以前	合同未执行完毕
长治市融利能源有限公司	非关联方	18,657,755.60	2009 年以前	合同未执行完毕
中国能源建设集团山西省电力建设三公司	非关联方	15,000,000.00	2013 年	合同未执行完毕
合计	--	204,197,010.19	--	--

本公司预付潞海电煤经销有限公司22,503,643.89元、襄垣县下良镇西故县联营煤矿1,349,205.11元、中电华益集团山西科技贸易有限公司2,893,038.37元、中电华益集团河津龙门实业有限公司1,548,854.14元燃料采购款，由于合同内容尚未执行完毕，因此未办理款项结算；预付长治市通盈工贸公司10,624,195.03元、壶关县百尺镇赵屋煤矿5,798,937.54元、长治市融利能源有限公司18,657,755.6元，由于对方单位进入煤炭资源整合阶段，因此无法进行款项结算，预付的采购款作为预付款项列报。

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	704,136,650.44	564,510.85	703,572,139.59	354,597,096.78		354,597,096.78
周转材料	86,138.97		86,138.97			
事故备品	5,745,809.12	926,979.13	4,818,829.99			
合计	709,968,598.53	1,491,489.98	708,477,108.55	354,597,096.78		354,597,096.78

(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		1,032,174.05		105,194.92	926,979.13
合计		1,596,684.90		105,194.92	1,491,489.98

本年存货跌价准备的计提数为合并范围变化非同一控制新增，不是本年实际计提数。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交增值税重分类	333,517,061.32	244,208,239.21
合计	333,517,061.32	244,208,239.21

本年应交增值税重分类为尚未抵扣的增值税所致。

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%	5,398,386,511.38	3,869,715,197.50	1,528,671,313.88	4,537,876,951.47	756,980.79
秦皇岛秦热发电有限责任公司	40%	40%	2,381,047,036.52	2,018,734,971.21	362,312,065.31	1,291,168,429.04	75,733,167.51
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	49%	49%	662,562,901.02	529,198,021.23	133,364,879.79	1,371,936,069.15	8,484,316.71
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	46%	46%	179,587,366.31	82,773,517.34	96,813,848.97	378,173,879.10	160,914.83

10、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决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
朔州煤电王坪精煤有限责任公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	20%	20%				
赛迪网络信息技术有限公司	成本法	19,866,480.00		19,866,480.00	19,866,480.00	12%	12%		19,866,480.00	19,866,480.00	
山西华泽铝电有限责任公司	权益法	600,000.00		669,967,945.80	669,967,945.80	40%	40%				
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	246,995,260.00		144,804,966.90	144,804,966.90	40%	40%				
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	权益法	46,472,581.62		61,348,604.92	61,348,604.92	46%	46%				
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	权益法	42,137,300.00		49,396,476.44	49,396,476.44	49%	49%				
合计	--	959,471,621.62	4,000,000.00	945,384,474.06	949,384,474.06	--	--	--	19,866,480.00	19,866,480.00	

11、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		12,959,157.77		12,959,157.77
1.房屋、建筑物		12,959,157.77		12,959,157.77
二、累计折旧和累计		6,007,763.90		6,007,763.90

摊销合计				
1.房屋、建筑物		6,007,763.90		6,007,763.90
三、投资性房地产账面净值合计		6,951,393.87		6,951,393.87
1.房屋、建筑物		6,951,393.87		6,951,393.87
五、投资性房地产账面价值合计		6,951,393.87		6,951,393.87
1.房屋、建筑物		6,951,393.87		6,951,393.87

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	202,375.36

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：	12,361,901,930.77	13,221,471,141.35		80,020,739.72	25,503,352,332.40
其中：房屋及建筑物	3,092,815,561.91	3,051,727,138.43		10,205,084.15	6,134,337,616.19
机器设备	9,233,749,047.09	10,071,161,747.44		59,993,889.80	19,244,916,904.73
运输工具	35,337,321.77	98,582,255.48		9,821,765.77	124,097,811.48
--	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：	2,448,939,857.98	5,361,235,681.35	1,137,130,357.36	41,682,393.62	8,905,623,503.07
其中：房屋及建筑物	429,511,717.20	1,121,356,172.53	258,803,893.13	8,762,800.67	1,800,908,982.19
机器设备	2,002,437,144.95	4,175,460,533.81	867,863,061.62	23,732,379.34	7,022,028,361.04
运输工具	16,990,995.83	64,418,975.01	10,463,402.61	9,187,213.61	82,686,159.84
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	9,912,962,072.79	--			16,597,728,829.33
其中：房屋及建筑物	2,663,303,844.71	--			4,333,428,634.00
机器设备	7,231,311,902.14	--			12,222,888,543.69
运输工具	18,346,325.94	--			41,411,651.64
五、固定资产账面价值合计	9,912,962,072.79	--			16,597,728,829.33
其中：房屋及建筑物	2,663,303,844.71	--			4,333,428,634.00
机器设备	7,231,311,902.14	--			12,222,888,543.69
运输工具	18,346,325.94	--			41,411,651.64

本期折旧额 1,137,130,357.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 165,643,407.69 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	2,119,869,430.45	474,975,162.20	1,644,894,268.25

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
塔山发电技改项目	4,443,933.77		4,443,933.77	46,848,567.92		46,848,567.92
王坪发电机组建设				63,573,172.27		63,573,172.27
大唐热电项目改造	27,000,000.00		27,000,000.00	19,120,000.00		19,120,000.00
临汾热电二期 2×300MW 项目	1,761,917,191.71		1,761,917,191.71			
侯马 2×300MW 热电联产工程	1,120,735,509.35		1,120,735,509.35			
漳泽发电 2×1000MW 项目	197,574,806.57		197,574,806.57			
其他项目	466,290,675.84	8,890,779.06	457,399,896.78			
合计	3,577,962,117.24	8,890,779.06	3,569,071,338.18	129,541,740.19		129,541,740.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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
侯马 2×300MW 热电联产工程	3,066,000,000.00	463,327,219.00	706,692,560.35		49,284,270.00	36.55%	36.55	111,899,490.36	48,588,023.85	6.7%	贷款、自有	1,120,735,509.35
临汾热	2,849,000,000.00	1,106,550,000.00	655,358,000.00			61.84%	61.84	436,725,000.00	59,474,400.00	6.46%	贷款、自	1,761,917,191.71

电二期 2×300M W 项目	0,000.00	9,017.98	173.73					070.45	98.87		有	7,191.71
漳泽发 电 2×1000 MW 项 目	7,800,00 0,000.00	102,271, 693.44	91,926.6 03.28			2.49%	2.49	1,051,37 1.33	603,571. 33	6%	贷款、自 有	194,198, 296.72
合计	13,715,0 00,000.0 0	1,672,15 7,930.42	1,453,97 7,337.36		49,284,2 70.00	--	--	549,675, 932.14	108,666, 094.05	--	--	3,076,85 0,997.78

由于临汾热电二期2×300MW项目、侯马2×300MW热电联产工程、漳泽发电2×1000MW项目以及其他项目均为反向收购中的法律上母公司的项目，因此尽管有年初余额，但在合并报表中不反映年初数；侯马2×300MW热电联产工程其他减少数49,284,270.00元系将开具发票的预付工程款转入工程物资科目。

(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
合计		8,890,779.06		8,890,779.06	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
侯马 2×300MW 热电联产工程	36.55	工程进度以工程总投入占预算的比例为基础进行估计
临汾热电二期 2×300MW 项目	61.84	工程进度以工程总投入占预算的比例为基础进行估计
漳泽发电 2×1000MW 项目	2.49	工程进度以工程总投入占预算的比例为基础进行估计

(5) 在建工程的说明

由于本年合并报表是按反向购买编制，所以期初数只是法律上子公司（四家电厂）的金额，本公司（反向购买前原合并报表范围）期初在建工程减值准备金额全部计入本年增加。

14、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	8,166,490.29	49,050,878.97	52,569,285.83	4,648,083.43
专用设备	11,402,270.77	178,377,934.21	86,181,177.20	103,599,027.78
为生产准备的工具及器具		68,469.35	16,731.55	51,737.80
其他				
合计	19,568,761.06	227,497,282.53	138,767,194.58	108,298,849.01

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
机器设备		32,217,689.09	已无使用价值、尚未清理完毕
合计		32,217,689.09	--

16、无形资产

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	341,996,444.71	986,451,155.97		1,328,447,600.68
土地使用权	340,990,743.84	968,879,582.66		1,309,870,326.50
软件	282,051.28	13,994,394.37		14,276,445.65
非专利技术	723,649.59	3,577,178.94		4,300,828.53
二、累计摊销合计	7,643,713.85	94,717,852.81		102,361,566.66
土地使用权	7,585,851.47	81,508,698.12		89,094,549.59
软件	18,803.42	10,620,335.41		10,639,138.83
非专利技术	39,058.96	2,588,819.28		2,627,878.24
三、无形资产账面净值合计	334,352,730.86	891,733,303.16		1,226,086,034.02
土地使用权	333,404,892.37	887,370,884.54		1,220,775,776.91
软件	263,247.86	3,374,058.96		3,637,306.82

非专利技术	684,590.63	988,359.66		1,672,950.29
土地使用权				
软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	334,352,730.86	891,733,303.16		1,226,086,034.02
土地使用权	333,404,892.37	887,370,884.54		1,220,775,776.91
软件	263,247.86	3,374,058.96		3,637,306.82
非专利技术	684,590.63	988,359.66		1,672,950.29

本期摊销额 32,521,308.25 元。

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
反向购买		73,278,746.55		73,278,746.55	
合计		73,278,746.55		73,278,746.55	

18、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
融资租赁手续费		40,920,227.92	3,581,637.27		37,338,590.65	
合计		40,920,227.92	3,581,637.27		37,338,590.65	--

19、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	9,319,964.98	2,835,182.21
可抵扣亏损	91,047,061.21	
职工教育经费		33,907.61
应付工资	107,750.00	
递延收益	12,715,293.70	

小计	113,190,069.89	2,869,089.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,658,082.75	
其他公允价值变动	243,480,775.70	
小计	247,138,858.45	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	1,138,238,959.98	
合计	1,138,238,959.98	

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
2015 年	375,828,904.78		未经税务机关审核
2016 年	762,410,055.20		未经税务机关审核
合计	1,138,238,959.98		--

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		
资产减值准备	37,279,859.92	11,340,728.85
职工教育经费		135,630.45
递延收益	50,861,174.80	
可抵扣亏损	364,188,244.84	
应付工资	431,000.00	
小计	452,760,279.56	11,476,359.30
可抵扣差异项目		
交易性金融资产的公允价值变动	14,632,331.00	
其他公允价值变动	973,923,102.80	
小计	988,555,433.80	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	113,190,069.89		2,869,089.82	
递延所得税负债	247,138,858.45			

20、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	13,116,332.51	11,430,236.57			24,546,569.08
二、存货跌价准备		1,596,684.90		105,194.92	1,491,489.98
五、长期股权投资减值准备		19,866,480.00			19,866,480.00
九、在建工程减值准备		8,890,779.06			8,890,779.06
合计	13,116,332.51	41,784,180.53		105,194.92	54,795,318.12

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待处理财产损失		33,467,070.88
超交税金（增值税除外）		71,440,797.85
合计		104,907,868.73

22、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	200,000,000.00	117,852,400.00
保证借款	439,848,348.35	89,000,000.00
信用借款	4,920,000,000.00	
合计	5,559,848,348.35	206,852,400.00

①200,000,000.00元国家开发银行股份有限公司短期借款，担保方式为本公司以享有的漳泽发电分公司4×210MW机组的电费收费权及其项下的全部收益为质押。

②150,000,000.00元大同煤矿集团财务有限责任公司短期借款，担保方式为大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司提

供保证。

③200,000,000.00元大同煤矿集团财务有限责任公司短期借款，担保方式为大同煤矿集团有限责任公司提供保证。

④10,000,000.00元上海浦东发展银行忻州支行短期借款，担保方式为大同煤矿集团有限责任公司提供保证。

⑤79,848,348.35元上海浦东发展银行朔州分行短期借款，担保方式为国电电力发展股份有限公司提供保证。

23、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	36,539,707.18	15,108,936.40
合计	36,539,707.18	15,108,936.40

下一会计期间将到期的金额 36,539,707.18 元。

24、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
材料款	2,569,004,040.64	1,286,216,589.71
工程款	263,191,120.96	164,352,430.85
设备款	98,042,743.00	37,450,373.58
修理费	114,638,403.04	18,795,187.58
外委项目费用	125,100,127.11	41,023,785.07
保证金	31,071,140.91	6,700,376.63
其他	152,710,623.34	79,872,680.69
合计	3,353,758,199.00	1,634,411,424.11

(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
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	4,783,939.44	
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	24,856,848.01	
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	1,330,632.73	347,572.00
大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	3,943,331.76	
同煤集团生活污水处理分公司	2,237,941.20	1,625,330.90

大同煤矿集团通信有限公司	8,609.00	8,609.00
大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	5,683,789.54	1,262,501.00
同煤大唐塔山煤矿有限公司	590,710,429.03	724,442,764.08
大同煤矿集团同煤电力燃料公司	400,857,443.92	7,689,099.57
大同煤矿同煤电力工程有限公司	23,436,002.46	
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	442,286.40	
合计	1,058,291,253.49	735,375,876.55

(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
同煤大唐塔山煤矿有限公司	501,252,242.05	未到结算期	否
山西煤炭运销集团临汾蒲县有限公司	29,285,667.33	未到结算期	已还1800万元
中山市明阳电器有限公司	15,213,775.15	未到结算期	否
中电投远达环保工程有限公司	14,004,037.04	资金短缺	否
山东三融环保工程有限公司	9,958,284.24	未到结算期	否
山西中电燃料有限公司	8,940,748.62	现金流不足	否
山西省电力勘测设计院	8,201,100.00	资金短缺	否
山西省煤炭运销集团运城河津市公司煤炭销售管理站	6,364,279.80	资金紧张	否
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	5,750,000.00	未到结算期	否
北京电力设备总厂	4,980,000.00	未到结算期	否
合计	603,950,134.23		

25、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
电费	23,645.98	
热费	748,980.26	
货款	93,500.00	
合计	866,126.24	

26、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		375,114,653.69	374,683,653.69	431,000.00
二、职工福利费		40,158,384.93	40,158,384.93	
三、社会保险费	1,430,160.79	135,903,436.87	109,551,524.14	27,782,073.52
其中:1.医疗保险费	350,799.77	26,119,368.79	23,367,681.97	3,102,486.59
2.基本养老保险费	1,079,361.02	74,948,009.65	64,493,570.92	11,533,799.75
3.年金缴费		12,943,038.36	10,529,617.36	2,413,421.00
4.失业保险费		13,959,772.52	5,169,991.67	8,789,780.85
5.工伤保险费		6,249,070.20	4,561,279.40	1,687,790.80
6.生育保险费		1,684,177.35	1,429,382.82	254,794.53
四、住房公积金		52,693,945.65	47,405,207.94	5,288,737.71
六、其他	1,325,277.79	21,585,878.63	10,146,374.79	12,764,781.63
合计	2,755,438.58	625,456,299.77	581,945,145.49	46,266,592.86

工会经费和职工教育经费金额 12,764,781.63 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：根据资金情况，本年度发放。

27、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	35,157,158.40	24,053,327.65
营业税	557,976.64	25,000.00
企业所得税	49,421,962.15	
个人所得税	6,303,802.06	1,845,605.17
城市维护建设税	1,612,406.44	1,463,882.78
房产税	735,498.08	60,000.00
土地使用税	-149,461.60	
教育费附加	2,377,888.33	1,382,023.75
其他税费	4,358,965.45	1,472,880.47
合计	100,376,195.95	30,302,719.82

28、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	27,721,132.55	11,936,310.22
短期借款应付利息	13,024,128.89	
合计	40,745,261.44	11,936,310.22

29、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		资金紧张
山西国际电力集团有限公司	58,743,785.24		资金紧张
社会公众股	392,790.25		资金紧张
大唐国际发电股份有限公司	53,373,156.38		未超过 1 年，计划 2014 年支付
大同煤矿集团有限责任公司	80,059,734.56		未超过 1 年，计划 2014 年支付
合计	301,954,329.19		--

30、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付保证金、押金、质保金等	3,021,109,230.03	2,448,294,799.58
应付保险费	47,451,029.73	31,954,891.44
应付修理费等	34,867,404.63	
应付排污费	9,773,548.09	
应付往来款	7,567,302.64	
应付土地使用权费用	6,470,178.23	9,835,744.23
应付审计、咨询费	4,955,000.00	
其他	38,926,557.49	16,288,267.74
合计	3,171,120,250.84	2,506,373,702.99

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大同煤矿集团有限责任公司	2,569,442,885.00	2,234,820,098.51

大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	267,658.83	4,729,144.59
大同煤矿集团塔山铁路分公司	1,500,000.00	1,500,000.00
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	2,993,882.68	2,728,203.09
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	501,880.00	
合计	2,574,706,306.51	2,243,777,446.19

(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
东方锅炉（集团）股份有限公司	13,386,000.00	资金短缺	否
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	13,200,000.00	质保金,未到质保期	否
平定县土地开发整理中心	5,000,000.00	资金短缺	否
住房维修金	7,472,231.48	资金短缺	否
沈阳重型机器有限责任公司电站设备分公司	3,617,900.00	资金短缺	否
北京电力设备总厂	1,768,000.00	质保金,未到质保期	否
上海电力修造总厂有限公司	1,536,000.00	质保金,未到质保期	否
合计	45,980,131.48		

(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
大同煤矿集团有限责任公司	2,569,442,885.00	二期工程拨款
华西能源工业股份有限公司	30,700,500.00	保证金
内部生产单位保险费	33,231,690.36	保险
东方锅炉（集团）股份有限公司	13,386,000.00	保证金
东方电气集团东方汽轮机有限公司	10,806,000.00	保证金
山西海姿焦化有限公司	10,000,000.00	借款
华宇广泰建工集团有限公司	8,651,939.83	工程款
山西侯马晋田热电有限责任公司	6,000,000.00	工程款
山东济南发电设备厂	5,970,000.00	保证金
合计	2,688,189,015.19	

31、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	1,335,297,709.80	402,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	14,554,874.98	
合计	1,349,852,584.78	402,500,000.00

(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	263,000,000.00	
抵押借款	135,000,000.00	
保证借款	325,497,709.80	150,000,000.00
信用借款	611,800,000.00	252,500,000.00
合计	1,335,297,709.80	402,500,000.00

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
浦发银行太原建设路支行	2013 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	人民币元	6.46%		300,000,000.00		
交通银行股份有限公司山西省支行	2010 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 14 日	人民币元	5.895%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司太原府西街支行	2004 年 04 月 28 日	2014 年 04 月 15 日	日元	LIBOR+0.8%		91,497,709.80		91,497,709.80
中国工商银行大同矿务局支行	2012 年 06 月 12 日	2014 年 06 月 11 日	人民币元	5.535%		70,000,000.00		70,000,000.00
中国工商银行大同矿务局支行	2009 年 06 月 26 日	2014 年 11 月 21 日	人民币元	5.76%		70,000,000.00		70,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	631,497,709.80	--	331,497,709.80

(3) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
交银金融租赁有 限责任公司	2013/11/27 至 2021/8/15	14,554,874.98	5.895%		14,554,874.98	融资租赁
合计		14,554,874.98			14,554,874.98	

32、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	3,748,000,000.00	3,534,000,000.00
抵押借款	175,000,000.00	
保证借款	1,473,000,000.00	727,000,000.00
信用借款	4,030,563,646.36	3,535,000,000.00
合计	9,426,563,646.36	7,796,000,000.00

①2,060,000,000.00元中国工商银行股份有限公司原平支行长期借款、231,000,000.00元中国农业银行股份有限公司大同南郊支行长期借款、1,000,000,000.00元交通银行股份有限公司山西省支行长期借款担保方式为山西漳电同华发电有限公司以其收费权为质押。

570,000,000.00元国家开发银行股份有限公司太原分行长期借款，担保方式为本公司以享有的侯马电厂2×30万千瓦热电联产工程项目的电费、热费收费权及其项下的全部收益为质押。

130,000,000.00元中国银行股份有限公司永济支行长期借款，担保方式为山西蒲洲发电有限责任公司以其2×30万千瓦机组项目的电费收费权为质押。质权人按其贷款占比分享收费权的质权。

20,000,000.00元中国工商银行原平支行长期借款，担保方式为大同煤矿集团同华发电有限公司以其电费收费权为质押。

②310,000,000.00元中国工商银行股份有限公司临汾银苑支行长期借款，担保方式为以山西临汾热电厂的在建工程或固定资产设定抵押。建设期以在建工程为贷款设定抵押，项目建成后，已形成的全部固定资产及土地使用权设定抵押。

③180,000,000.00元中国工商银行大同市矿务局支行长期借款，担保方式为山西大唐云岗热电有限责任公司、大同煤矿集团有限责任公司提供连带责任保证。

547,000,000.00元中国工商银行大同市矿务局支行长期借款，担保方式为大同煤矿集团有限责任公司、国电电力发展股份有限公司按出资比例提供连带责任保证。

250,000,000.00元中国工商银行股份有限公司永济支行借款长期借款，担保方式为中国电力投资集团公司提供保证。

420,000,000.00元渤海银行股份有限公司太原分行营业部长期借款，担保方式为山西漳泽电力股份有限公司提供保证。

310,000,000.00元中国工商银行股份有限公司临汾银苑支行长期借款，担保方式为大同煤矿集团有限责任公司提供保证。

91,497,709.80元中国工商银行股份有限公司太原市府西街分理处长期借款，担保方式为中国电力投资集团公司提供保证。

(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
中国工商银行股份有限公司原平支行	2010年06月28日	2028年05月01日	人民币元	5.895%		1,940,000.00		2,060,000.00
交通银行股份有限公司山西省支行	2010年09月14日	2023年09月14日	人民币元	5.895%		900,000.00		1,000,000.00
中国工商银行大同矿务局支行	2009年06月26日	2014年06月25日	人民币元	5.76%		800,000.00		
中国工商银行大同矿务局支行	2012年06月12日	2015年06月11日	人民币元	5.535%		720,000.00		790,000.00
中国银行股份有限公司大同市分行	2007年05月25日	2014年05月24日	人民币元	5.895%		900,000.00		900,000.00
合计	--	--	--	--	--	5,260,000.00	--	4,750,000.00

33、长期应付款

(1) 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	20年	53,230,000.00			53,230,000.00	
土地出让金	25年	19,146,383.22			19,146,383.22	
兴业金融租赁有限责任公司	2013/3/20-	500,000,000.00	6.026%	24,986,660.22	472,965,247.23	信用
招银金融租赁有限公司	5年	500,000,000.00	基准利率下浮 8%	3,913,360.39	456,429,638.01	信用
交银金融租赁有限责任公司	2013/11/27-2021/8/15	500,000,000.00	5.895%	3,184,027.70	485,445,125.02	担保
合计		1,572,376,383.22		32,084,048.31	1,487,216,393.48	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		456,429,638.01		
交银金融租赁有限责任公司		500,000,000.00		
兴业金融租赁有限责任公司		472,965,247.23		
合计		1,429,394,885.24		

34、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	52,391,174.80	2,260,000.00
合计	52,391,174.80	2,260,000.00

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
氨氮、氮氧化物自动监控设施政府补助款	10,000.00		10,000.00			与收益相关
山西省拨付空冷机组冷端优化节能专项资金	2,250,000.00		2,250,000.00			与收益相关
塔山电厂2号机组脱硫系统改造及优化项目资金		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
漳泽发电分公司5、6号机脱硫专项资金		8,263,887.29	590,277.68		7,673,609.61	与资产相关
漳泽发电分公司2×215MW机组烟气脱硝改造		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金		1,530,000.00			1,530,000.00	与资产相关
漳泽发电分公司3、4号机脱硫专项资金		12,949,786.34	835,470.08		12,114,316.26	与资产相关

漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金		578,947.39	38,596.48		540,350.91	与资产相关
漳泽发电分公司改供热专项资金		3,665,611.69	230,300.20		3,435,311.49	与资产相关
漳泽发电分公司 5# 机组通流改造专项资金		4,597,220.28	275,833.20		4,321,387.08	与资产相关
漳泽发电分公司改供热补贴资金		8,000,000.00	500,000.00		7,500,000.00	与资产相关
漳泽发电分公司 3# 发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目资金		3,787,130.37	237,934.88		3,549,195.49	与资产相关
乌拉特中旗基建项目财政贷款贴息		1,844,088.92	107,327.88		1,727,003.96	与资产相关
合计	2,260,000.00	55,216,672.28	5,075,740.40		52,391,174.80	--

注：①依据山西省经济和信息化委员会关于下达2013年山西省电力需求侧管理项目补贴资金计划的通知（晋经信电力字[2013]528号），2013年11月收到塔山电厂2号机组脱硫系统改造及优化项目资金5,000,000.00元。

②漳泽发电分公司5、6号机脱硫专项资金（山西省财政厅及山西省环境保护局关于下达2005年第一批省级环境保护专项治理资金补助预算的通知（晋财建[2005]52号））原值为12,750,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为590,277.68元，截至2013年12月31日，剩余受益期限为168个月。

③依据长治市财政局及长治市环境保护局关于下达2012年第二批省级环保专项资金预算的通知(长财建二[2012]197号),2012年收到漳泽发电分公司2×15MW机组烟气脱硝改造资金5,000,000.00元。

④依据山西省财政厅关于下达2013年省级节能专项资金的通知（晋财建[2013]124号），本期收到漳泽发电分公司#3发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目资金1,530,000.00元。

⑤漳泽发电分公司3、4号机脱硫专项资金（长治市财政局、长治市环境保护局关于下达2007年第二批省级环保专项资金项目补助资金的通知，（长财综[2007]105号））原值为17,000,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为835,470.08元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为186个月。

⑥漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金（长治市财政局及长治市环境保护局关于下达2006年第二批污染治理项目市级环保专项资金的通知（长财综[2006]137号））原值为800,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为38,596.48元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为180个月。

⑦漳泽发电分公司改供热专项资金（长治市财政局文件关于下达煤炭可持续发展基金基建支出预算的通知（长财建[2008]106号））原值为10,000,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为230,300.20元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为191个月。

⑧漳泽发电分公司5#机组通流改造专项资金（国家发展和改革委员会关于下达2004年现役火电厂脱硫设施建设项目国家预算内专项资金（国债）投资计划（第一批）的通知（发改投资[2004]2896号））原值为5,230,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为275,833.20元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为200个月。

⑨漳泽发电分公司改供热专项资金（长治市财政局文件关于下达煤炭可持续发展基金基建支出预算的通知（长财建[2008]106号））原值为8,000,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为500,000.00元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为192个月。

⑩漳泽发电分公司3#发电机组煤粉锅炉给粉计量节能控制项目资金（财政部关于清算2007年和2008年节能技术改造财政奖励资金的通知（财建[2009]685号））原值为4,730,000.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为237,934.88元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为191个月。

⑪乌拉特中旗基建项目财政贷款贴息（财政部关于拨付2008年基本建设贷款财政贴息资金的通知（财企[2008]256号））原值为2,341,700.00元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为117,084.96元。截至2013年12月31日，剩余受益期限为177个月。

35、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	930,012,800.00				930,012,800.00	2,253,737,800.00

根据本公司与大同煤矿集团有限责任公司签订的《发行股份购买资产协议》，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》，本公司非公开发行股份68,001.28万股，发行价格3.55元/股，收购大同煤矿集团有限责任公司持有的同煤大唐塔山发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团同华发电有限公司（现已更名为山西漳电同华发电有限公司）95%股权、同煤国电王坪发电有限责任公司60%股权、大同煤矿集团大唐热电有限公司88.98%股权，2013年2月1日完成股份登记手续。同时本公司以非公开发行股票方式募集资金，2013年4月8日发行新股25,000万股，发行价格3.20元/股，本年度共增加股本93,001.28万元，分别取得了中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中瑞岳华验字[2013]第0030号、[2013]第0095号验资报告

36、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）		1,396,070,829.38		1,396,070,829.38
其他资本公积	670,003,629.76			670,003,629.76
合计	670,003,629.76	1,396,070,829.38		2,066,074,459.14

资本公积发生额为本年度公司向大同煤矿集团有限责任公司非公开发行股份68,001.28万股，同时以非公开发行股票方式募集资金发行新股25,000.00万股产生的资本溢价。

37、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	35,200,673.42	49,281,769.18		84,482,442.60
任意盈余公积	1,058,555.87			1,058,555.87
合计	36,259,229.29	49,281,769.18		85,540,998.47

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

38、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	-86,597,827.61	--
调整后年初未分配利润	-86,597,827.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	455,454,318.06	--
减：提取法定盈余公积	49,281,769.18	
应付普通股股利	80,059,734.56	
期末未分配利润	239,514,986.71	--

根据2013年12月5日经同煤大唐塔山发电有限责任公司2013年度股东大会批准的《关于2012年度利润分配的决议》，向全体股东分配2012年度可供分配利润，共计133,432,890.94元，应付给大同煤矿集团有限责任公司的可供分配利润为80,059,734.56元。

39、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	8,319,052,371.64	5,429,513,345.97
其他业务收入	832,061,697.79	23,821,290.24
营业成本	7,497,790,921.99	4,666,409,468.42

(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	8,152,028,101.12	6,455,278,473.01	5,335,768,811.66	4,548,401,594.74
热力	167,024,270.52	215,885,848.24	93,744,534.31	103,412,114.21
合计	8,319,052,371.64	6,671,164,321.25	5,429,513,345.97	4,651,813,708.95

(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	8,152,028,101.12	6,455,278,473.01	5,335,768,811.66	4,548,401,594.74
热力	167,024,270.52	215,885,848.24	93,744,534.31	103,412,114.21
合计	8,319,052,371.64	6,671,164,321.25	5,429,513,345.97	4,651,813,708.95

(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	8,171,558,659.50	6,565,406,068.36	5,429,513,345.97	4,651,813,708.95
内蒙	147,493,712.14	91,348,342.89		
合计	8,319,052,371.64	6,656,754,411.25	5,429,513,345.97	4,651,813,708.95

(5) 公司来自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	8,062,465,185.16	88.1%
山西华泽铝电有限公司	724,923,275.03	7.92%
内蒙古电力(集团)有限责任公司	139,436,207.54	1.52%
大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	88,254,533.40	0.96%
长治市惠城热力有限公司	46,332,873.14	0.51%
合计	9,061,412,074.27	99.01%

40、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
营业税	1,538,172.70		按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	17,876,934.96	10,155,158.19	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
教育费附加	23,584,419.18	14,030,639.99	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
价格调节基金	18,619.34		

河道工程修建维护管理费	2,096,425.51	968,870.46	按当年流转税的 1% 缴纳。
水利建设基金	135,418.52		按企业自备电厂自发用电量每千瓦时 7 厘征收。
合计	45,249,990.21	25,154,668.64	--

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,843,954.11	
租赁费	7,784,519.96	
咨询费	5,530,000.00	
中介机构服务费	4,620,000.00	
低值易耗品摊销	4,409,122.00	
税金	1,862,043.25	
折旧费	1,431,814.27	
业务招待费	1,297,829.39	
固定资产装修费	1,442,283.48	
差旅费	1,019,015.00	
其他	8,121,968.63	
合计	79,362,550.09	

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	877,197,440.44	561,083,246.25
利息收入	-8,312,052.67	-16,769,481.91
汇兑损益	13,534,467.03	
其他	20,570,314.27	14,210,772.80
合计	902,990,169.07	558,524,537.14

43、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	-73,648,181.00	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-73,648,181.00	
合计	-73,648,181.00	

44、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
权益法核算的长期股权投资收益	40,772,193.28	
处置长期股权投资产生的投资收益	29,940,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	42,535,544.40	
合计	113,247,737.68	

(2) 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
山西华泽铝电有限责任公司	3,902,792.32		净利润增加
秦皇岛秦热发电有限责任公司	23,753,267.00		净利润增加
中电投华北电力工程有限公司	9,227,148.27		净利润增加
山西中电燃料有限公司	3,888,985.69		净利润增加
合计	40,772,193.28		--

45、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	-12,755,640.52	6,642,871.54
合计	-12,755,640.52	6,642,871.54

46、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	959,658.86	382,230.89	959,658.86

其中：固定资产处置利得	959,658.86	382,230.89	959,658.86
政府补助	20,855,930.28	6,890,000.00	16,575,740.40
违约赔偿及各种罚款收入	409,714.73	122,870.00	409,714.73
其他收入	100,946,887.42	19,673,179.27	100,946,887.42
合计	123,172,191.29	27,068,280.16	118,892,001.41

注：其他收入主要包括山西海姿焦化有限公司赔偿氨法脱硫损失50,000,000.00元，“双细则”奖励及差额电量补偿资金41,190,914.33元。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
供热补贴	3,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关	是
节能专项资金	2,100,000.00	4,830,000.00	与收益相关	是
环保专项资金	5,000,000.00		与收益相关	是
电力需求侧补贴	1,400,000.00		与收益相关	是
增值税即征即退款	4,280,189.88		与收益相关	是
自动监控设施建设补助		30,000.00	与收益相关	是
在线监测仪专项补助资金		30,000.00	与收益相关	是
递延收益转入	5,075,740.40		与资产相关	是
合计	20,855,930.28	6,890,000.00	--	--

注：（1）依据蒲洲发电分公司《关于蒲洲发电分公司申请采暖其供热补贴请示》（蒲洲发电计字[2013]83号），本期收到永济市财政局供热补贴3,000,000.00元。

（2）依据山西省财政厅、山西省经济和信息化委员会文件（晋财建一[2011]322号）关于下达2011年山西省节能专项资金的通知，本期收到节能补贴专项资金2,100,000.00元。

（3）依据山西省财政厅文件（晋财建二[2013]145号）关于下达2013年第一批省级环保专项资金预算的通知，本期收到环保专项资金5,000,000.00元。

（4）依据山西省经济和信息化委员会文件（晋经信电力字[2013]528号）关于下达2013年山西省电力需求侧管理项目补贴资金计划，本期收到电力需求侧补贴收入1,400,000.00万元。

（5）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%的政策收到的退税额款3,056,445.62元及大同煤矿集团大唐热电有限公司根据财税[2008]156号第四条享受资源综合利用产品增值税实行即征即退50%的优惠政策收到退税款1,223,744.26元。

47、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	34,008,765.83	382,230.89	34,008,765.83
对外捐赠支出	1,515,000.00	3,749,373.80	1,515,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款	1,470,075.27	2,071,768.31	1,470,075.27
其他支出	8,230,747.30	4,253,784.97	4,168,990.84
合计	45,224,588.40	10,457,157.97	42,382,654.44

注：本年度其他支出主要包括价格调节基金4,061,756.46元，“双细则”罚款支出3,640,107.37元；上年度其他支出主要包括价格调节基金4,098,138.88元。

48、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	133,345,579.26	48,149,521.98
递延所得税调整	20,338,735.41	-1,111,364.72
合计	153,684,314.67	47,038,157.26

49、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	0.22	0.22	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19	0.19	0.19

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

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	455,454,318.06	142,649,874.89
其中：归属于持续经营的净利润	455,454,318.06	142,649,874.89
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	396,088,637.92	127,027,044.57
其中：归属于持续经营的净利润	396,088,637.92	127,027,044.57
归属于终止经营的净利润		

②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	680,012,800.00	680,012,800.00
加：本年发行的普通股加权数	1,380,081,250.00	
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	2,060,094,050.00	680,012,800.00

50、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
收大同煤矿集团实业总公司往来款	25,000,000.00
收其他小额往来款	82,168,128.80
收保证金及预付款退款	18,089,329.99
安全风险抵押金款	409,650.00
废品处理款	3,307,616.84
收罚款收入	2,533,323.49
收安全风险抵押金	409,650.00
职工归还借款	2,801,689.11
利息收入	8,312,052.67
双细则收入	15,333,453.55
收到政府补助款	11,500,000.00
其他	12,087,024.00
合计	181,951,918.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付往来款	29,024,077.33
支付办公、差旅、宣传等管理费用	208,731,792.88
付同热二期资金款	395,669,545.39
银行咨询费及手续费	14,225,775.85
罚款、捐赠支出	960,266.05
其他	14,206,313.10
合计	662,817,770.60

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
本公司期初现金及现金等价物	848,284,859.33
娘子关发电有限公司收到的补偿款	2,874,571.78
合计	851,159,431.11

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
娘子关发电有限公司支付款	2,050,500.00
塔山二期工程前期费用	4,435,172.66
合计	6,485,672.66

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴款	6,530,000.00
验资存款利息	29,670.06
同热二期收集团拨入资金	375,610,000.00
合计	382,169,670.06

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁的手续费及保证金	53,708,500.00

合计	53,708,500.00
----	---------------

51、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	602,338,923.49	166,176,055.40
加：资产减值准备	-12,755,640.52	6,642,871.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,094,146,156.82	678,085,751.82
无形资产摊销	32,521,308.25	4,395,446.08
长期待摊费用摊销	3,581,637.27	
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）	-959,658.86	-382,230.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	34,008,765.83	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	73,648,181.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	843,867,845.04	561,083,246.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,247,737.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,750,780.66	-1,111,364.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,412,045.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,854,409.36	-69,516,235.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,648,273.22	-1,214,314,777.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-341,521,137.83	287,691,661.86
经营活动产生的现金流量净额	2,212,173,514.36	418,750,424.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,910,071,850.01	536,031,684.65
减：现金的期初余额	536,031,684.65	1,788,861,723.53
现金及现金等价物净增加额	1,374,040,165.36	-1,252,830,038.88

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	171,140,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	51,340,000.00	

(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	1,910,071,850.01	536,031,684.65
其中：库存现金	19,045.83	1,934.11
可随时用于支付的银行存款	1,910,052,804.18	536,029,750.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,910,071,850.01	536,031,684.65

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大同煤矿集团有限责任公司	实际控制人	有限责任	大同市新平旺	张有喜	有限责任	1,703,464.16 万元	30.17%	30.17%	大同煤矿集团有限责任公司	60216168-8

2、本企业的子公司情况

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	1,760.50 万元	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	王志军	电热生产销售	32111.11 万元	55.47%	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	15,000.00 万元	100%	100%	74601065-1
同煤国电王坪发电有限责任公司	控股子公司	有限公司	朔州市怀仁县	弓继才	电力生产和销售	39,161.94 万元	60%	60%	66445309-6

同煤大唐塔山发电有限责任公司	控股子公司	有限公司	大同市	杨旗平	电力生产和销售	41,000.00 万元	60%	60%	794208275
大同煤矿集团大唐热电有限公司	控股子公司	有限公司	大同市	张玉军	电热生产和销售	63,244.78 万元	88.98%	88.98%	76246440X
山西漳电同华发电有限公司	控股子公司	有限公司	原平市轩岗镇	胡耀飞	电力生产和销售	100,000.00 万元	95%	95%	792213230

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	本企业在被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	天津市	冀树军	电解铝生产和销售	15 亿	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	5.8 亿	40%	40%	联营企业	74848668-8
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	有限公司	太原市	王志军	建筑工程	8000 万	49%	49%	联营企业	772518248
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	有限公司	太原市	张彦军	煤、油采购销售	1 亿	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
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	受同一母公司控制	81040294-1
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	受同一母公司控制	67015865-9

大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	受同一母公司控制	81141604-2
大同煤矿集团有限责任公司总医院	受同一母公司控制	71362658-0
大同煤业股份有限公司	受同一母公司控制	72967002-5
同煤大唐塔山煤矿有限公司	受同一母公司控制	76465426-6
同煤集团生活污水处理分公司	受同一母公司控制	78327080-7
大同煤矿集团通信有限公司	受同一母公司控制	81042093-9
大同煤矿集团同运煤电有限公司	受同一母公司控制	595326949
大同煤矿集团同煤电力燃料公司	受同一母公司控制	781020580
大同煤矿集团同达热电有限公司	受同一母公司控制	08370972-7
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	受同一母公司控制	05885614-3
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	受同一母公司控制	77251824-8
大同煤业股份有限公司同家梁矿	受同一母公司控制	75406470-5
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	受同一母公司控制	81040443-7
大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	受同一母公司控制	736314010
同煤集团电力能源公司织女泉风电有限公司	受同一母公司控制	58853020-4
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	受同一母公司控制	680228112
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	对子公司持股 11.02%的股东	71986538-X
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	受同一母公司控制	702262520
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站	受同一母公司控制	05886190-3
大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	受同一母公司控制	81040264-2
大唐国际发电股份有限公司	对子公司持股 40.00%的股东	10001733-6
中国电力投资集团公司	持有公司 5%以上股权的股东	71093105-3

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 (%)
大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	燃煤	市场价格	4,943,537.98	0.08%		
大同煤矿集团朔州煤电有限公司	燃煤	市场价格	4,436,798.59	0.07%		
大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	燃煤	市场价格	4,225,069.89	0.07%		
大同煤业股份有限公司	燃煤	市场价格	3,499,712.66	0.06%	91,173,777.18	1.99%
同煤大唐塔山煤矿有限公司	燃煤	市场价格	267,392,865.97	4.28%	1,144,552,918.63	24.97%
同煤集团生活污水处理分公司	工业用水	市场价格	1,814,403.20	100%	2,898,316.36	100%
大同煤矿集团同运煤电有限公司	燃煤	市场价格	2,124,738.46	0.03%		
大同煤矿集团同煤电力燃料公司	燃煤	市场价格	1,028,987,954.26	16.46%	493,236,710.55	10.76%
大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	燃煤	市场价格	81,156,851.29	1.3%		
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	燃煤	市场价格	398,456.21	0.01%		
大同煤业股份有限公司同家梁矿	检修维护	合同价格	6,970,321.18	1.62%	7,839,000.00	0.17%
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	检修维护	合同价格	1,250,719.56	0.29%	22,188,216.56	31.82%
大同煤矿集团通信有限公司	通信费	合同价格	376,101.27	100%		
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	检修维护	合同价格	172,476,694.11	40.18%	44,719,666.20	64.13%

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 (%)
同煤大唐塔山煤矿有限公司	热费	市场价格	9,523,938.05	4.8%	10,290,325.21	9.94%
大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	热费	市场价格	88,254,533.40	44.49%	93,218,989.17	90.06%
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	电费	市场价格	73,124.44	1.87%		
同煤集团电力能源公司织女泉风电有限公司	培训费	合同价格	5,120.00	100%		
山西华泽铝电有限责任公司	电力	合同价格	786,001,414.12	8.75%		
山西华泽铝电有限责任公司	提供劳务	合同价格	13,691,040.87	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
山西华泽铝电有限责任公司	山西漳泽电力股份有限公司	2×300MW	2013年01月01日	2013年12月31日	0.004元/千瓦时	13,691,040.87

注：2013年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）2×300MW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。根据以前年度签订的框架协议，受托机组燃煤费用按实际供电量、供电标准煤耗率及结算期内的入炉煤标煤单价确定，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，2013年固定费用核定值为0.03322元/KWH，上述两台机组全年供电量为3,422,760.21KKWH，受托管理机组实现售电收入786,001,414.12元。

(3) 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
大同煤矿集团有限责任公司	山西临汾热电有限公司	200,000,000.00	2013年03月22日	2014年03月22日	是
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	山西临汾热电有限公司	150,000,000.00	2013年12月17日	2014年03月17日	是
大同煤矿集团有限责任公司	同煤国电王坪有限责任公司	10,000,000.00	2013年02月06日	2014年01月27日	是
大同煤矿集团有限责任公司	同煤国电王坪有限责任公司	547,000,000.00	2010年11月10日	2025年11月10日	否
山西大唐国际云冈热电有限责任公司、大同煤矿集团有限责任公司	大同煤矿集团大唐热电有限公司	180,000,000.00	2005年03月01日	2015年03月30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
预付款项	大同煤矿集团外经贸有限责任公司	265,692.92		17,018,823.72	
预付款项	大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站	15,000,000.00			
其他应收款	大同煤矿集团有限责任公司	374,300,624.98		38,897,595.17	
其他应收款	大同煤矿集团同达热电有限公司	2,347,166,556.54		1,962,884,037.36	
其他应收款	大同煤矿集团有限责任公司总医院	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	8,678.64			
其他应收款	中国电力投资集团	119,800,000.00			

	公司				
--	----	--	--	--	--

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	大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司	4,783,939.44	
应付账款	大同煤矿集团朔州煤电有限公司	24,856,848.01	
应付账款	大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	1,330,632.73	347,572.00
应付账款	大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	3,943,331.76	
应付账款	同煤集团生活污水处理分公司	2,237,941.20	1,625,330.90
应付账款	大同煤矿集团通信有限公司	8,609.00	8,609.00
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司煤气厂	5,683,789.54	1,262,501.00
应付账款	同煤大唐塔山煤矿有限公司	590,710,429.03	724,442,764.08
应付账款	大同煤矿集团同煤电力燃料公司	400,857,443.92	7,689,099.57
应付账款	大同煤矿同煤电力工程有限公司	23,436,002.46	
应付账款	大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	442,286.40	
其他应付款	大同煤矿集团有限责任公司	2,569,442,885.00	2,234,820,098.51
其他应付款	大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	267,658.83	4,729,144.59
其他应付款	大同煤矿集团塔山铁路分公司	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	2,993,882.68	2,728,203.09
其他应付款	大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	501,880.00	

九、资产负债表日后事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
企业合并子公司	本公司与大同煤矿集团电力能源有限公司(以下简称“电力能源公司”)签订《国有股权转让合同》，2014年1月1日电力能源公司将其持有的大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司(以下简称“电力燃料公司”)54%股权和大同煤矿集团同煤电力工程有限公司(以下简称“电力工程公司”)50.76%股权转让给本公司，上述两个公司成为本公司的全资子公司，于2014年2月份办理完工商变更登记手续。	2014年1月1日，电力燃料公司净资产公允价值为132,143,878.02元，电力工程公司净资产公允价值为104,218,611.04元。	电力燃料公司主要经营煤炭销售业务，由于煤炭价格受市场行情影响较大，其经营成果不能准确预计；电力工程公司主要经营电力行业工程设备维修等，受业务范围和规模影响，其经营成果不能准确预计。

十、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					
2.衍生金融资产		-73,648,181.00			14,632,331.00
金融资产小计		-73,648,181.00			14,632,331.00
上述合计	0.00	-73,648,181.00			14,632,331.00
金融负债	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，与中国光大银行签订《日元贷款保值交易委托书》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，银行需在每半年还本日向本公司支付“日元摊还本金×(125-即期汇率)÷125”的款项；当美元兑日元汇率小于75时，本公司需在每季度付息日向银行支付“日元

未摊还本金 $\times(75-\text{即期汇率})\div 75$ ”的费用。(2) 合同生效后, 中国光大银行向本公司支付3,745.40万日元, 另外中国光大银行在本公司付息日向公司支付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“ $1.75\times\text{日元计息本金}\times n\div N$ ”的费用”, 其中n为长、短期利率发生倒挂的天数, N为相关计息(每半年)的实际日历天数。

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[2014]第007号报告, 确定衍生金融工具的公允价值为14,632,331.00元, 本次合并报表应确认公允价值变动损益为-73,648,181.00元。本次评估采用折现现金流法作为最终评估结果, 整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流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, 其中美元兑日元的远期汇率引用评估基准日时于各个支付日前2个东京时间工作日的远期汇率作为合约中未来每一支付日的应计即期汇率的预测值, 其市场数据引自彭博咨询(Bloomberg.com); 人民币兑日元的汇率取自中国银行于2013年12月30日公布的基准价, 为[5.7884]人民币/100日元; 6个月日元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, 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。

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
个别认定组合	870,014,715.70	100%			711,023,329.71	100%		
组合小计	870,014,715.70	100%			711,023,329.71	100%		
合计	870,014,715.70	--		--	711,023,329.71	--		--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
国网山西省电力公司	560,610,470.14	
内蒙古电力（集团）有限责任公司	147,204,700.17	
长治市惠城热力有限公司	79,034,267.38	
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32	
永济市供热公司	18,915,016.02	
山西华泽铝电有限公司	16,915,206.56	
永济新时速电机电器有限责任公司	4,210,255.35	
中电华益长治工业园有限公司	2,278,167.99	
大同煤矿集团永济热电有限公司	903,071.40	
永济天达环保建材有限公司	445,039.99	
永济市城东街道关铝社区居委会	413,100.00	
永济市凯通印染有限责任公司	252,566.00	
中电华益集团永济兴达实业有限公司	235,449.84	
山西永丰高岭土有限公司永济分公司	114,705.91	
其他往来单位	206,950.63	
合计	870,014,715.70	

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

（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 (%)
国网山西省电力公司	非关联方	560,610,470.14	1 年以内	64.44%
内蒙古电力（集团）有限责任公司	非关联方	147,204,700.17	1 年以内	16.92%
长治市惠城热力有限公司	非关联方	79,034,267.38	1 年以内	9.08%
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	5 年以上	4.4%
永济市供热公司	非关联方	18,915,016.02	1 年以内	2.17%
合计	--	844,040,202.03	--	97.01%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	137,350.75	0.06%	17,080.75	12.44%	173,084.38	4%	17,080.75	9.87%
个别认定组合	230,028,002.33	96.84%			381,631,066.37	98.15%		
组合小计	230,165,353.08	96.9%	17,080.75	12.44%	381,804,150.75	98.19%	17,080.75	9.87%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,367,701.34	3.1%	7,367,701.34	100%	7,033,796.34	1.81%	7,033,796.34	100%
合计	237,533,054.42	--	7,384,782.09	--	388,837,947.09	--	7,050,877.09	--

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

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：	--	--	--	--	--	--
				120,270.00	69.49%	
1 年以内小计				120,270.00	69.49%	
1 至 2 年	120,270.00	87.56%	6,013.50			
2 至 3 年				26,366.01	15.33%	5,273.20
3 至 4 年				24,401.37	14.1%	9,760.55
4 至 5 年	15,033.75	10.95%	9,020.25			

5 年以上	2,047.00	1.49%	2,047.00	2,047.00	1.18%	2,047.00
合计	137,350.75	--	17,080.75	173,084.38	--	17,080.75

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
山西漳电娘子关发电有限责任公司	11,130,000.00	
山西临汾热电有限公司	19,833,000.00	
中国电力投资集团公司	119,800,000.00	
招银金融租赁有限公司	50,000,000.00	
山西漳泽电力股份有限公司山阴风电项目筹备组	5,500,000.00	
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司改扩建项目部	2,681,483.00	
国网山西省电力公司临汾供电公司	1,795,575.00	
山西漳泽电力股份有限公司宁武煤电筹建处	2,600,000.00	
其他小额单位	16,687,944.33	
合计	230,028,002.33	

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
山西漳泽电力股份有限公司太原办事处	3,260,744.80	3,260,744.80	100%	无法收回
山西临汾老君煤矿有限公司	1,669,525.00	1,669,525.00	100%	煤矿已关闭
长治市双乐油脂化工有限公司	1,289,859.00	1,289,859.00	100%	无法收回
马厂镇人民政府	788,046.93	788,046.93	100%	无法收回
其他小额提坏账单位	359,525.61	359,525.61	100%	无法收回
合计	7,367,701.34	7,367,701.34	--	--

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国电力投资集团公司	119,800,000.00			
合计	119,800,000.00			

(3) 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(%)
中国电力投资集团公司	关联方	119,800,000.00	1 年以内	50.44%
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	21.05%
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	4.69%
山西临汾热电有限公司	关联方	19,833,000.00	1 年以内	8.35%
山西漳泽电力股份有限公司山阴风电项目筹备组	关联方	5,500,000.00	1 年以内	2.32%
合计	--	206,263,000.00	--	86.85%

(4) 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(%)
中国电力投资集团公司	关联方	119,800,000.00	50.44%
山西漳电娘子关发电有限责任公司	关联方	11,130,000.00	4.69%
山西临汾热电有限公司	关联方	19,833,000.00	8.35%
山西漳泽电力股份有限公司山阴风电项目筹备组	关联方	5,500,000.00	2.32%
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司改扩建项目部	关联方	2,681,483.00	1.13%
合计	--	158,944,483.00	66.93%

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决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西临汾热电有限公司	成本法	223,333,000.00	223,333,000.00	-23,333,000.00	200,000,000.00	55.47%	50%	二期出资其余两个股东未出资完毕			
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
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%				
山西漳电同华发电有限公司	成本法	1,058,163,300.00		1,058,163,300.00	1,058,163,300.00	95%	95%				
同煤大唐塔山发电有限责任公司	成本法	754,205,600.00		754,205,600.00	754,205,600.00	60%	60%				
大同煤矿集团大唐热电有限公司	成本法	428,852,500.00		428,852,500.00	428,852,500.00	88.98%	88.98%				
同煤国电王坪发电有限责任公司	成本法	172,823,900.00		172,823,900.00	172,823,900.00	60%	60%				
赛迪网络信息技术有限公司	成本法	19,866,480.00	19,866,480.00		19,866,480.00	12%	12%		19,866,480.00		
中电投财务有限公司	成本法	141,200,000.00	141,200,000.00	-141,200,000.00							

山西华泽铝电有限责任公司	权益法	600,000,000.00	665,078,757.45	302,792.32	665,381,549.77	40%	40%				
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	246,995,260.00	160,138,188.96	30,293,267.00	190,431,455.96	40%	40%				
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	权益法	46,472,581.62	57,445,059.01	3,902,785.69	61,347,844.70	46%	46%				
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	47,945,001.64	1,512,813.95	49,457,815.59	49%	49%				
合计	--	3,894,411,305.94	1,476,801,837.06	2,285,523,958.96	3,762,325,796.02	--	--	--	19,866,480.00		2,436,300.00

2013年8月份山西临汾热电有限公司各股东重新注入资本金，本公司对其持股比例由85.78%降为55.47%，山西临汾热电有限公司8月实现净利润-20,706,514.57元，因权益性投资交易影响少数股东权益-6,276,144.57元。

由于赛迪网络信息技术有限公司经营严重亏损，2001年12月本公司对其长期股权投资计提减值准备19,866,480.00元。

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	3,476,601,313.40	4,722,107,708.44
其他业务收入	838,569,838.10	20,660,653.31
合计	4,315,171,151.50	4,742,768,361.75
营业成本	3,891,227,962.92	4,519,764,603.55

(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	3,376,010,044.14	2,909,618,987.73	4,620,728,740.36	4,337,387,668.35
热力	100,591,269.26	165,776,100.07	101,378,968.08	176,079,977.57

合计	3,476,601,313.40	3,075,395,087.80	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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	3,376,010,044.14	2,909,618,987.73	4,620,728,740.36	4,337,387,668.35
热力	100,591,269.26	165,776,100.07	101,378,968.08	176,079,977.57
合计	3,476,601,313.40	3,075,395,087.80	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92

(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	3,329,107,601.26	2,984,046,744.91	4,591,990,179.66	4,417,108,416.45
内蒙古自治区	147,493,712.14	91,348,342.89	130,117,528.78	96,359,229.47
合计	3,476,601,313.40	3,075,395,087.80	4,722,107,708.44	4,513,467,645.92

(5) 公司来自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	3,047,481,487.51	70.62%
山西华泽铝电有限公司	724,923,275.03	16.8%
内蒙古电力（集团）有限责任公司	139,436,207.54	3.23%
长治市惠城热力有限公司	46,332,873.14	1.07%
永济新时速电机电器有限责任公司	14,503,905.00	0.34%
合计	3,972,677,748.22	92.06%

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	2,436,300.00	11,146,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,577,693.28	-55,311,270.41
处置长期股权投资产生的投资收益	29,940,000.00	66,004,983.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	42,535,544.40	92,141,600.55
合计	109,489,537.68	113,981,613.22

(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	本期财务公司已出售。
合计	2,436,300.00	11,146,300.00	--

(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	30,293,267.00	1,903,952.65	净利润增加
山西华泽铝电有限责任公司	302,792.32	-59,364,311.81	净利润增加
大同煤矿集团同煤电力工程有限公司	78,848.27	546,167.25	净利润增加
大同煤矿集团同煤电力燃料有限公司	3,902,785.69	1,602,921.50	净利润增加
合计	34,577,693.28	-55,311,270.41	--

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	-9,918,974.09	197,884,973.07
加：资产减值准备	333,905.00	-57,647.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	433,092,447.14	436,753,938.48
无形资产摊销	5,282,630.66	5,503,787.86
长期待摊费用摊销	1,511,538.46	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号	-64,110.10	-15,108,671.16

填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	541,694.95	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	94,895,715.00	142,465,443.00
财务费用（收益以“-”号填列）	281,132,455.95	403,149,970.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,489,537.68	-113,981,613.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,138,387.59	623,161.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-23,723,928.75	-35,616,360.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	39,959,322.80	-87,683,198.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-246,174,781.87	-445,938,437.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,960,631.18	-356,171,352.51
经营活动产生的现金流量净额	507,477,396.24	132,423,994.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	841,815,285.41	736,152,800.69
减：现金的期初余额	736,152,800.69	467,043,772.44
现金及现金等价物净增加额	105,662,484.72	269,109,028.25

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
长期股权投资	1,024,511,835.10	成本法		1,065,612,507.06
投资性房地产	3,798,482.55	成本法		3,435,916.46
固定资产	452,047,118.39	成本法		6,708,411,365.71
无形资产	799,225,812.40	成本法		114,726,986.35

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
同煤大唐塔山发电有限责任公司	1,058,163,300.00	根据《重组协议书》约定，按照四家公司资产评估报告中净资产评估价乘以母公司持股比例计算
大同煤矿集团大唐热电有限公司	754,205,600.00	根据《重组协议书》约定，按照四家公司资产评估报告中净资产评估价乘以母公司持股比例计算
山西漳电同华发电有限公司	428,852,500.00	根据《重组协议书》约定，按照四家公司资产评估报告中净资产评估价乘以母

		公司持股比例计算
同煤国电王坪发电有限责任公司	172,823,900.00	根据《重组协议书》约定，按照四家公司资产评估报告中净资产评估价乘以母公司持股比例计算

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-33,049,106.97	
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）	16,575,740.40	
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	-31,112,636.60	
受托经营取得的托管费收入	13,691,040.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	94,202,536.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,940,000.00	
减：所得税影响额	10,805,932.11	
少数股东权益影响额（税后）	20,075,961.49	
合计	59,365,680.14	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	9.32%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.1%	0.19	0.19

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本年度合并报表按反向购买编制，期初金额和上年发生额均为法律上子公司（四家电厂）上年合并报表金额，所以报表项目同期比较变化较大。

1、资产负债表项目

(1) 货币资金2013年12月31日年末数为1,910,071,850.01元, 比年初数增加256.34%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(2) 交易性金融资产2013年12月31日年末数为14,632,331.00元, 比年初数增加100.00%, 其主要原因是: 漳泽电力本部衍生工具, 年初数不包含。

(3) 应收票据2013年12月31日年末数为54,903,545.16元, 比年初数增加243.15%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(4) 应收账款2013年12月31日年末数为1,445,790,819.76元, 比年初数增加67.98%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(5) 预付账款2013年12月31日年末数为299,159,353.49元, 比年初数减少30.80%, 其主要原因是: 由于本年煤炭行业市场行情较好, 供应充足, 所以本年末预付的采购款较少。

(6) 其他应收款2013年12月31日年末数为3,018,821,176.46元, 比年初数增加48.60%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(7) 存货2013年12月31日年末数为708,477,108.55元, 比年初数增加99.80%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(8) 长期股权投资2013年12月31日年末数为929,517,994.06元, 比年初数增加23137.95%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 主要是漳泽电力原合并报表内的长期股权投资余额。

(9) 投资性房地产2013年12月31日年末数为6,951,393.87元, 比年初数增加100.00%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 主要是漳泽电力原合并范围报表的投资性房地产余额。

(10) 固定资产2013年12月31日年末数为16,597,728,829.33元, 比年初数增加67.43%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(11) 在建工程2013年12月31日年末数为3,569,071,338.18元, 比年初数增加2655.15%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(12) 工程物资 2013年12月31日年末数为108,298,849.01元, 比年初数增加453.43%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(13) 固定资产清理2013年12月31日年末数为32,217,689.09元, 比年初数增加100.00%, 其主要原因是: 本年新增固定资产清理事项。

(14) 无形资产2013年12月31日年末数为1,226,086,034.02元, 比年初数增加266.70%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(15) 商誉2013年12月31日年末数为73,278,746.55元, 全部为本期新增。其主要原因是: 本年按反向购买编制合并报表, 合并成本大于被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额。

(16) 长期待摊费用2013年12月31日年末数为37,338,590.65元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 原漳泽电力合并报表余额。

(17) 递延所得税资产2013年12月31日年末数为113,190,069.89元, 比年初数增加3845.16%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(18) 短期借款2013年12月31日年末数为5,559,848,348.35元, 比年初数增加2587.83% , 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(19) 应付票据2013年12月31日年末数为36,539,707.18元, 比年初数增加141.84%, 其主要原因是: 本年以应付票据结算金额增加。

(20) 应付账款2013年12月31日年末数为3,353,758,199.00元, 比年初数增加105.20%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(21) 应付职工薪酬2013年12月31日年末数为46,266,592.86元, 比年初数增加1579.10%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(22) 应交税费2013年12月31日年末数为100,376,195.95元, 比年初数增加231.24%, 其主要原因是: 本年合并范围变

化，所以增加额较大。

(23) 应付利息2013年12月31日年末数为40,745,261.44元，比年初数增加241.36%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(24) 应付股利2013年12月31日年末数为301,954,329.19元，全部为本期新增，其主要原因是：本年合并范围变化，原漳泽电力合并报表余额及同煤大唐塔山发电有限责任公司尚未支付可供分配利润。

(25) 其他应付款2013年12月31日年末数为3,171,120,250.84元，比年初数增加26.52%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(26) 一年内到期的非流动负债2013年12月31日年末数为1,349,852,584.78元，比年初数增加235.37%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(27) 长期借款2013年12月31日年末数为9,426,563,646.36元，比年初数增加20.92%，其主要原因是：本年为缓解决资金紧张，增加银行贷款金额。

(28) 长期应付款2013年12月31日年末数为1,487,216,393.48元，全部为本年新增，其主要原因是：本年新增融资租赁业务。

(29) 递延所得税负债2013年12月31日年末数为247,138,858.45元，全部为本期新增，其主要原因是：主要是资产评估增值按公允价调整报表，确认的递延所得税负债。

(30) 其他非流动负债2013年12月31日年末数为52,391,174.80元，比年初数增加2218.19%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(31) 股本2013年12月31日年末数为2,253,737,800.00元，比年初数增加70.26%，其主要原因是：本年定向增发股份及配套募集资金发行股份。

(32) 资本公积2013年12月31日年末数为2,066,074,459.14元，比年初数增加208.37%，其主要原因是：本年新增股本溢价。

(33) 盈余公积2013年12月31日年末数为85,540,998.47元，比年初数增加135.92%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(34) 未分配利润2013年12月31日年末数为239,514,986.71元，比年初数增加376.58%，其主要原因是：本年合并范围变化且本年经营净利润较上年增加，所以增加额较大。

(35) 少数股东权益2013年12月31日年末数为659,546,867.16元，比年初数增加52.83%，其主要原因是：本年合并范围变化且本年经营净利润较上年增加，所以增加额较大。

2、利润表项目

(1) 营业总收入2013年度发生数为9,151,114,069.43元，比上年数增加67.81%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(2) 主营业务成本2013年度发生数为6,671,164,321.25元，比上年数增加43.41%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(3) 营业成本2013年度发生数为7,497,790,921.99元，比上年数增加60.68%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(4) 营业税金及附加2013年度发生数为45,249,990.21元，比上年数增加79.89%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(5) 管理费用2013年度发生数为79,362,550.09元，全部为本年新增，其主要原因是：本年合并范围变化，公司总部发生管理费用。

(6) 财务费用2013年度发生数为902,990,169.07元，比上年数增加61.67%，其主要原因是：本年合并范围变化，所以增加额较大。

(7) 资产减值损失2013年度发生数为-12,755,640.52元，比上年数减少292.02%，其主要原因是：按上市公司坏账准备计提坏账，以前年度多计提坏账本年冲回。

(8) 公允价值变动收益2013年度发生数为-73,648,181.00元，全部为本期新增，其主要原因是：本年合并范围变化，

公司总部衍生金融工具发生额。

(9) 投资收益2013年度发生数为113,247,737.68元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 公司总部发生的长期股权投资收益及衍生金融工具收益。

(10) 营业外收入2013年度发生数为123,172,191.29元, 比上年数新增355.04%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(11) 营业外支出2013年度发生数为45,224,588.40元, 比上年数增加332.47%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(12) 所得税费用2013年度发生数为153,684,314.67元, 比上年数增加226.72%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

3、现金流量表项目

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金2013年度发生数为10,137,522,035.69, 比上年数增加66.10%, , 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为181,951,918.45元, 比上年数增加101.57%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金2013年度发生数为6,335,476,994.91元, 比上年数增加84.48%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金2013年度发生数为508,021,723.27元, 比上年数增加244.51%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(5) 支付的各项税费2013年度发生数为605,264,140.88元, 比上年数增加47.12%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(6) 支付其他与经营活动有关的现金2013年度发生数为662,817,770.60元, 比上年数减少62.91%, 其主要原因是: 支付同热二期资金款较上年减少。

(7) 收回投资收到的现金2013年度发生数为51,340,000.00元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 本年度收到处置中电投财务有限公司股权款。

(8) 取得投资收益收到的现金2013年度发生数为42,535,544.40元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 本公司衍生金融工具日元贷款掉期收益。

(9) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2013年度发生数为260,000,000.00元, 全部为本年新增, 其主要原因是: 上年度出售容量款, 本年收回。

(10) 收到其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为851,159,431.11元, 比上年数增加30,303.73%, 其主要原因是: 由于本年合并报表按反向购买编制, 期初数是法律子公司购买方四家电厂的金额, 本公司期初现金及现金等价物视同收购时点投入现金。

(11) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年度发生数为2,294,572,102.48元, 比上年数增加143.14%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(12) 支付其他与投资活动有关的现金2013年度发生数为6,485,672.66元, 比上年数增加80.31%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(13) 吸收投资收到的现金2013年度发生数为913,555,555.55元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年配套募集资金发行股份收到的银行存款及山西临汾热电有限公司收到少数股东投入资本金。

(14) 取得借款收到的现金2013年度发生数为8,759,348,348.35元, 比上年数增加309.83%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(15) 收到其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为382,169,670.06元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 大同煤矿集团大唐热电有限公司从大同煤矿集团有限责任公司取得的二期建设款。

(16) 偿还债务支付的现金2013年度发生数为8,647,130,993.17元, 比上年数增加334.86%, 其主要原因是: 本年合并范围变化, 所以增加额较大。

(17) 支付的其他与筹资活动有关的现金2013年度发生数为53,708,500.00元, 全部为本期新增, 其主要原因是: 支付

的贷款手续费及融资租赁保证金。

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：文生元

二〇一四年四月二十三日