

# 山西漳泽电力股份有限公司

## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 夏贵所       | 董事        | 因公出差      | 王志军    |
| 胡俞越       | 独立董事      | 因公出差      | 吕益民    |

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刘畅及会计机构负责人(会计主管人员)任贵明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告涉及公司未来发展的展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 2016 半年度报告 .....         | 2   |
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 5   |
| 第二节 公司简介 .....           | 7   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 9   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 16  |
| 第五节 重要事项 .....           | 30  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 34  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 34  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 35  |
| 第九节 财务报告 .....           | 36  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 139 |

## 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       |
| 证监会、中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 元、万元      | 指 | 人民币元、人民币万元         |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 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（如有）   | 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                               |      |        |

### 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                   | 吉喜                |
| 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          | 0351-7785895      |
| 传真   | 0351-7785894          | 0351-7785894      |
| 电子信箱 | info@zhangzepower.com | zzdljixi@126.com  |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 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

|                           | 本报告期              | 上年同期              |                   | 本报告期比上年同期增减   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|                           |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后           |
| 营业收入（元）                   | 3,444,288,752.87  | 4,552,087,637.01  | 4,563,025,414.80  | -24.52%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -116,827,276.07   | 417,399,722.16    | 418,671,821.42    | -127.90%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -141,746,647.14   | 322,209,056.06    | 323,481,155.32    | -143.82%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 642,034,618.20    | 1,160,957,533.28  | 791,037,631.62    | -18.84%       |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0518           | 0.1852            | 0.1858            | -127.88%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0518           | 0.1852            | 0.1858            | -127.88%      |
| 加权平均净资产收益率                | -2.04%            | 7.48%             | 7.50%             | -             |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              |                   | 本报告期末比上年年度末增减 |
|                           |                   | 调整前               | 调整后               | 调整后           |
| 总资产（元）                    | 36,702,568,807.10 | 33,195,953,201.67 | 33,195,953,201.67 | 10.56%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 5,666,951,418.31  | 5,783,906,718.97  | 5,783,906,718.97  | -2.02%        |

上年度因公司合并了同受大同煤矿集团有限责任公司控制的同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司，属于同一控制下的企业合并，因此对比较报表的相关项目进行了调整。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额            | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 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） | 10,360,570.46 |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 5,405,658.83  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 14,728,437.99 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 4,448,969.74  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 1,126,326.47  |    |
| 合计                                            | 24,919,371.07 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

今年以来，面对经济下行压力持续加大，电价下调、电力市场需求持续疲软的严峻形势，公司上下紧紧围绕提质增效这条主线，在困难中拼搏，在探索中前进，在创新中发展，不断进行产业结构的调整，各项工作稳步推进。2016年上半年，公司完成发电量131.36亿千瓦时，实现收入34.44亿元，利润亏损7031万元。

2016年下半年，公司将重点抓好以下几方面工作：

一是全力抓好火电、新能源项目建设和配售电业务开发，推动发展再上新台阶。二是要千方百计抢发电量，全力控降燃料成本，切实抓好增收节支，全方位抓好经营管理工作，确保完成全年利润目标。三是要全力确保安全稳定，提升节能环保科技工作水平。四是要全力抓好资本运作，助推企业加快发展。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期              | 上年同期              | 同比增减      | 变动原因                        |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------------------------|
| 营业收入          | 3,444,288,752.87  | 4,563,025,414.80  | -24.52%   |                             |
| 营业成本          | 3,036,318,491.23  | 3,445,437,716.43  | -11.87%   |                             |
| 销售费用          | 986,411.35        | 858,853.08        | 14.85%    |                             |
| 管理费用          | 54,518,289.47     | 54,070,096.25     | 0.83%     |                             |
| 财务费用          | 518,459,347.35    | 536,395,840.99    | -3.34%    |                             |
| 所得税费用         | 54,251,847.56     | 99,370,502.00     | -45.40%   | 主要是本期利润较少。                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 642,034,618.20    | 791,037,631.62    | -18.84%   |                             |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,425,914,899.42 | -1,998,662,555.40 | 20.13%    |                             |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,638,015,016.27  | 174,721,941.71    | 1,409.84% | 主要是本期对外借款增加。                |
| 现金及现金等价物净增加额  | 854,134,735.05    | -1,032,902,982.07 | --        | 筹资活动产生的净流量增加，投资活动产生的净流出量增加。 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

一是狠抓增收双控。我们紧紧抓住电量营销、燃料管理、降本增效等影响效益的关键要素，制定了30项增收、50项双控措施，全力应对市场挑战。二是抢抓发展机遇。一方面在大容量、高参数火电项目和风电、光伏等新能源项目的发展上取得了新突破，另一方面紧跟电力改革步伐，超前布局园区配售电新市场，第三是加快金融、环保、综合产业等非电板块的发展，大力培育公司新的利润增长点。三是强化安全管理。通过全面推行领导干部安全包保责任制、加快推进节能减排、完善科技创新机制，全力推进公司节能环保科技工作再上新台阶。四是加强资本运作。6月29日，公司非公开发行股票申请无条件获得证监会审核通过。上半年，公司通过多种融资方式优化组合，有力地保障了重点项目建设及生产经营资金需求。

### 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    | 2,692,696,413.75 | 2,294,375,430.42 | 14.79% | -31.92%     | -19.80%     | -46.54%    |
| 分产品   |                  |                  |        |             |             |            |
| 电力    | 2,692,696,413.75 | 2,294,375,430.42 | 14.79% | -31.92%     | -19.80%     | -46.54%    |
| 分地区   |                  |                  |        |             |             |            |
| 华北地区  | 2,663,631,124.01 | 2,273,541,922.51 | 14.65% | -32.49%     | -20.38%     | -46.98%    |
| 新疆自治区 | 29,065,289.74    | 20,833,507.91    | 28.32% | 196.40%     | 297.30%     | -39.13%    |

### 四、核心竞争力分析

公司的发展战略是“煤电联营，煤电一体化”，核心竞争力主要表现在四个方面。

优势一：资源丰富和成本较低。公司控股股东是山西最大的煤炭企业，掌握丰富的优质动力煤资源。公司作为山西最大的发电企业，正依托同煤集团的资源优势，积极寻求下属各发电公司与附近的煤炭资源改造成为煤电一体化的坑口电厂。

优势二：强有力的支撑平台。公司旗下有工程公司、金融公司、新能源公司、技术中心、节能公司、环保公司、售电公司、物流公司等，形成辅助主业发展的重要支撑平台。

优势三：资本运营和并购整合平台。作为同煤集团发展电力产业的唯一平台，公司可以灵活实施并购策略和资本运作，有效整合区域内的电力、煤炭资源，切实提升公司可持续发展能力和抗风险能力。

优势四：发展储备项目充足。公司拥有一批质地优良的前期储备项目，均为高参数、大容量、煤电一体化的火电项目和有较好收益预期的新能源项目，在同行业中保持较强的竞争比较优势，具备较强的稳定发展能力。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

## (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

| 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 |
|----------------|------|------------------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|---------------|--------|------|
| 大同煤矿集团财务有限责任公司 | 其他   | 1,037,160,568.67 |           | 20.00% |           | 20.00% | 1,040,424,935.58 | 31,020,295.81 | 长期股权投资 |      |
| 合计             |      | 1,037,160,568.67 | 0         | --     | 0         | --     | 1,040,424,935.58 | 31,020,295.81 | --     | --   |

## (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

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     | 61,000 | 7.00% | 电费收费权   | 生产经营、项目建设 |

|                        |                  |         |       |       |           |
|------------------------|------------------|---------|-------|-------|-----------|
| 山西临汾热电有限公司             | 是                | 109,900 | 7.00% | 电费收费权 | 生产经营、项目建设 |
| 山西临汾热电有限公司             | 是                | 5,000   | 7.00% | 电费收费权 | 生产经营、项目建设 |
| 山西临汾热电有限公司             | 是                | 10,000  | 7.00% | 电费收费权 | 生产经营、项目建设 |
| 山西临汾热电有限公司             | 是                | 4,000   | 7.00% | 电费收费权 | 生产经营、项目建设 |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司         | 是                | 3,000   | 7.07% | 电费收费权 | 生产经营      |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司         | 是                | 3,000   | 6.33% | 电费收费权 | 生产经营      |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司         | 是                | 4,500   | 4.79% | 电费收费权 | 生产经营      |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司         | 是                | 7,000   | 5.23% | 电费收费权 | 生产经营      |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司         | 是                | 2,500   | 5.23% | 电费收费权 | 生产经营      |
| 合计                     | --               | 209,900 | --    | --    | --        |
| 展期、逾期或诉讼事项（如有）         | 无                |         |       |       |           |
| 展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有） | 无                |         |       |       |           |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）    | 2013 年 12 月 12 日 |         |       |       |           |
|                        | 2015 年 04 月 17 日 |         |       |       |           |
|                        | 2016 年 04 月 30 日 |         |       |       |           |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）    | 2013 年 12 月 31 日 |         |       |       |           |
|                        | 2015 年 05 月 15 日 |         |       |       |           |
|                        | 2016 年 05 月 20 日 |         |       |       |           |

### 3、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

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 | 38,156,744.72 | 25,673,244.41 | 10,797,868.44 | 1,471,340.04 | 1,103,505.02 |

|                    |      |           |                |                |                  |                  |                  |                |                |
|--------------------|------|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 山西临汾热电有限公司         | 子公司  | 电力        | 电热生产销售         | 386,500,000.00 | 3,327,567,098.49 | 6,481,941.56     | 315,923,619.56   | -40,542,649.40 | -29,972,039.68 |
| 山西漳电大唐塔山发电有限公司     | 子公司  | 电力        | 电力生产销售         | 410,000,000    | 3,451,923,834.81 | 904,889,288.32   | 543,623,718.66   | 61,062,648.29  | 48,383,156.78  |
| 山西漳电同华发电有限公司       | 子公司  | 电力        | 电力生产销售         | 1,000,000,000  | 5,322,201,809.49 | 5,322,201,809.49 | 547,209,628.43   | 19,270,208.99  | 15,534,206.60  |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司     | 子公司  | 电力        | 电热生产销售         | 391,619,400    | 1,789,755,299.07 | 116,547,095.16   | 133,507,440.97   | -82,847,585.18 | -82,811,167.18 |
| 山西漳电大唐热电有限公司       | 子公司  | 电力        | 电热生产销售         | 632,447,848.80 | 1,147,839,500.59 | 637,991,753.44   | 163,455,815.35   | -983,702.27    | 1,097,585.43   |
| 山西漳泽电力工程有限公司       | 子公司  | 电力设备检修及维护 | 电力设备检修及维护      | 130,000,000    | 257,244,704.42   | 164,501,102.92   | 182,918,358.67   | 5,542,836.23   | 5,345,768.25   |
| 山西漳泽电力燃料有限公司       | 子公司  | 贸易        | 燃料贸易           | 100,000,000    | 890,446,870.72   | 134,791,123.50   | 317,058,274.15   | 6,703,300.78   | 5,030,109.55   |
| 同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司 | 子公司  | 融资租赁      | 融资租赁           | 1,250,000,000  | 2,296,773,391.71 | 1,364,981,197.39 | 104,256,916.62   | 81,261,166.52  | 61,484,995.15  |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司       | 子公司  | 电力        | 电热生产销售         | 511,080,000    | 2,805,894,819.44 | 481,727,567.71   | 91,736,309.84    | -29,352,432.29 | -29,352,432.29 |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司    | 子公司  | 电力        | 新能源电力热力销售、技术服务 | 360,000,000    | 3,137,041,550.18 | 410,631,277.60   | 91,443,639.46    | 2,133,353.28   | -463,889.99    |
| 山西漳泽同兴发电有限公司       | 子公司  | 电力        | 电力生产销售         | 530,000,000.00 | 1,131,489,316.98 | 530,000,000.00   | 0.00             | 0.00           | 0.00           |
| 山西华泽铝电有限责任公司       | 参股公司 | 电解铝       | 电解铝生产销售        | 1,500,000,000  | 5,131,530,691.91 | 1,136,000,761.54 | 1,884,805,003.35 | 135,954,182.88 | 101,445,912.00 |

|                            |      |    |            |               |                   |                  |                |                |                |
|----------------------------|------|----|------------|---------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 秦皇岛秦<br>热发电有<br>限责任公<br>司  | 参股公司 | 电力 | 电热生产<br>销售 | 580,000,000   | 2,072,782,984.56  | 672,820,752.23   | 395,383,966.82 | 78,600,982.84  | 58,275,266.62  |
| 大同煤矿<br>集团财务<br>有限责任<br>公司 | 参股公司 | 金融 | 金融服务       | 3,000,000,000 | 17,608,664,789.08 | 5,202,124,677.90 | 334,152,582.48 | 207,463,393.04 | 155,101,479.03 |

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 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

## 七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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  |
|------------------|------------|------|--------|----------------|----------------|
| 2016 年 03 月 10 日 | 公司资本部办公室   | 电话沟通 | 个人     | 许先生            | 咨询同煤集团所持股票解禁事宜 |
| 2016 年 03 月 25 日 | 公司 14 楼会议室 | 实地调研 | 机构     | 江苏瑞华投资控股集团有限公司 | 了解公司整体经营情况     |
| 2016 年 06 月 24 日 | 公司资本部办公室   | 电话沟通 | 机构     | 红周刊            | 了解公司经营状况及发展规划  |
| 2016 年 06 月 30 日 | 公司资本部办公室   | 电话沟通 | 个人     | 李女士            | 了解公司整体经营情况     |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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（财务总监）、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，梳理完善了部分公司业务流程，进一步明确了关键流程和关键环节可能存在的风险和控制活动，切实提升了公司《风险管理及内部控制标准》的指导作用。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

## 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价                    | 披露日期             | 披露索引                               |
|--------------------|----------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------------------------|------------------|------------------------------------|
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司       | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 7,117.8    | 7.09%      | 7,117.8     | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4000 大卡/公斤的燃煤含税价为 160 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司   | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 913.49     | 0.91%      | 913.49      | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4600 大卡/公斤的燃煤含税价为 155 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司  | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 900.36     | 0.90%      | 900.36      | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 5000 大卡/公斤的燃煤含税价为 116 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤业股份有限公司同家梁矿     | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 143.07     | 0.14%      | 143.07      | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4000 大卡/公斤的燃煤含税价为 160 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司    | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 1,210.16   | 1.21%      | 1,210.16    | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4600 大卡/公斤的燃煤含税价为 195 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司 | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 12,710.49  | 12.67%     | 12,710.49   | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4200 大卡/公斤的燃煤含税价为 220 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤矿实业总公司          | 受同一母公司控制 | 采购商品   | 燃煤     | 市场价格     | 市场价格   | 2,485.51   | 2.48%      | 2,485.51    | 否        | 按签订的合同执行 | 热值 4600 大卡/公斤的燃煤含税价为 215 元/吨 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮资讯网;公告编号:2016 临-031 |
| 大同煤矿集团有            | 受同一母公司   | 采购     | 燃煤     | 市场       | 市场     | 121.83     | 0.12%      | 121.83      | 否        | 按签订的     | 热值 4000 大卡/公斤的燃              | 2016 年 04        | 公告媒体:《中国证券报》和巨潮                    |

|                                           |           |      |    |      |      |           |        |           |    |          |                               |                  |                                    |
|-------------------------------------------|-----------|------|----|------|------|-----------|--------|-----------|----|----------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|
| 限责任公司                                     | 控制        | 商品   |    | 价格   | 价格   |           |        |           |    | 合同执行     | 煤含税价为 148 元/吨                 | 月 30 日           | 资讯网；公告编号：2016 临-031                |
| 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  | 采购商品 | 燃煤 | 市场价格 | 市场价格 | 8,754.2   | 8.72%  | 8,754.2   | 否  | 按签订的合同执行 | 热值 4460 大卡/公斤的燃煤含税价为 161 元/吨  | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 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  | 采购商品 | 燃煤 | 市场价格 | 市场价格 | 1,648.66  | 1.64%  | 1,648.66  | 否  | 按签订的合同执行 | 热值 2800 大卡/公斤的燃煤含税价为 112 元/吨  | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 大同煤矿轩岗煤电梨园河煤矿                             | 受同一母公司控制  | 采购商品 | 燃煤 | 市场价格 | 市场价格 | 8,902.38  | 8.87%  | 8,902.38  | 否  | 按签订的合同执行 | 热值 4300 大卡/公斤的燃煤含税价为 150 元/吨  | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司                              | 受同一母公司控制  | 销售商品 | 热力 | 市场价格 | 市场价格 | 584.12    | 3.26%  | 584.12    | 否  | 按签订的合同执行 | 工业用热含税价为 27.5 元/吉焦            | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 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  | 销售商品 | 热力 | 市场价格 | 市场价格 | 6,083.6   | 33.94% | 6,083.6   | 否  | 按签订的合同执行 | 工业用热含税价为 27.5 元/吉焦            | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 山西华泽铝电有限责任公司                              | 联营企业      | 销售商品 | 电力 | 市场价格 | 市场价格 | 21,620.77 | 8.03%  | 21,620.77 | 否  | 按签订的合同执行 | 大工业用电 20 千伏含税电价为 0.5212 元/千瓦时 | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 临汾海姿供气供热有限公司                              | 关联自然人担任高管 | 销售商品 | 热力 | 市场价格 | 市场价格 | 4,204.6   | 23.46% | 4,204.6   | 否  | 按签订的合同执行 | 工业用热含税价为 27.5 元/吉焦            | 2016 年 04 月 30 日 | 公告媒体：《中国证券报》和巨潮资讯网；公告编号：2016 临-031 |
| 合计                                        |           |      |    | --   | --   | 77,401.04 | --     | 77,401.04 | -- | --       | --                            | --               | --                                 |
| 大额销货退回的详细情况                               |           |      |    | 无。   |      |           |        |           |    |          |                               |                  |                                    |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |           |      |    | 无。   |      |           |        |           |    |          |                               |                  |                                    |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因                        |           |      |    | 无。   |      |           |        |           |    |          |                               |                  |                                    |

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 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 |
|--------------|--------------|-----------|------------|-------------|---------------|
| 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   | 2016年1月31日 | 2016年12月31日 | 0.003元/千瓦时    |

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 |
|------------|------------------|------------|
| 2016 临-031 | 2016 年 04 月 30 日 | 巨潮资讯网      |

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

☒ 适用 ☐ 不适用

托管情况说明

2016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，上述两台机组本期供电量为1,801,886.28KKWH，受托管理机组本期实现售电收入216,207,672.38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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

## （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

| ①本公司作为出租人        |        |              |              |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
| 中电华益集团山西科技贸易有限公司 | 房屋     | 516,000.00   | 0.00         |
| ②本公司作为承租人        |        |              |              |
| 出租方名称            | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
| 大同煤矿集团有限责任公司     | 土地使用权  | 1,034,850.00 | 1,034,850.00 |

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 无                    |                      | 0    |                   | 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   |            |              |

| 公司与子公司之间担保情况         |                      |         |                   |                       |        |      |            |              |
|----------------------|----------------------|---------|-------------------|-----------------------|--------|------|------------|--------------|
| 担保对象名称               | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>(协议签署日) | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 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  | 79,720.08             | 连带责任保证 | 8 年  | 否          | 否            |
| 山西临汾热电有限公司           | 2014 年 03 月 27 日     | 25,000  | 2014 年 03 月 27 日  | 16,600.69             | 连带责任保证 | 6 年  | 否          | 否            |
| 山西临汾热电有限公司           | 2015 年 04 月 17 日     | 10,000  | 2015 年 05 月 22 日  | 8,494.3               | 连带责任保证 | 6 年  | 否          | 否            |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司         | 2015 年 04 月 17 日     | 19,500  | 2015 年 06 月 17 日  | 14,905.8              | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司         | 2015 年 04 月 17 日     | 13,000  | 2015 年 09 月 15 日  | 13,000                | 连带责任保证 | 10 年 | 否          | 否            |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司         | 2015 年 04 月 17 日     | 60,000  | 2015 年 12 月 23 日  | 59,991.07             | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司         | 2015 年 04 月 24 日     | 39,000  | 2015 年 12 月 18 日  | 32,500                | 连带责任保证 | 12 年 | 否          | 否            |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司      | 2015 年 11 月 13 日     | 50,000  | 2016 年 03 月 10 日  | 26,000                | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司      | 2016 年 04 月 28 日     | 67,000  | 2016 年 04 月 28 日  | 50,000                | 连带责任保证 | 16 年 | 否          | 否            |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司      | 2016 年 04 月 28 日     | 10,000  | 2016 年 04 月 28 日  | 10,000                | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司      | 2016 年 04 月 28 日     | 30,000  | 2016 年 06 月 25 日  | 10,000                | 连带责任保证 | 1 年  | 否          | 否            |
| 同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司     | 2015 年 11 月 13 日     | 40,000  | 2016 年 04 月 26 日  | 40,000                | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司     | 2015 年 11 月 13 日     | 66,000  | 2016 年 06 月 30 日  | 13,300                | 连带责任保证 | 3 年  | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） |                      |         | 107,000           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |      |            | 70,000       |
| 报告期末已审批的对子公司担保       |                      |         | 529,500           | 报告期末对子公司实际担保          |        |      |            | 374,512      |

|                                         |                      |         |                   |                             |      |         |            |              |
|-----------------------------------------|----------------------|---------|-------------------|-----------------------------|------|---------|------------|--------------|
| 保额度合计（B3）                               |                      |         |                   | 余额合计（B4）                    |      |         |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况                            |                      |         |                   |                             |      |         |            |              |
| 担保对象名称                                  | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金额                      | 担保类型 | 担保期     | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 无                                       |                      | 0       |                   | 0                           |      | 0       |            |              |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（C1）                |                      | 0       |                   | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（C2）   |      | 0       |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（C3）              |                      | 0       |                   | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（C4）    |      | 0       |            |              |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                        |                      |         |                   |                             |      |         |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）              |                      | 107,000 |                   | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2） |      | 70,000  |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3）            |                      | 529,500 |                   | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |      | 374,512 |            |              |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例             |                      |         |                   | 66.09%                      |      |         |            |              |
| 其中：                                     |                      |         |                   |                             |      |         |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）                |                      |         |                   | 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<br>务担保金额（E） |                      |         |                   | 268,512                     |      |         |            |              |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                   |                      |         |                   | 118,495                     |      |         |            |              |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                       |                      |         |                   | 387,007                     |      |         |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）                   |                      |         |                   | 不适用                         |      |         |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                     |                      |         |                   | 不适用                         |      |         |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 十、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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 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 | <p>"一、同煤集团及其子公司依托自身的产业优势、地域优势，积极争取国家鼓励的循环经济的产业政策和低热值煤电政策，代漳泽电力培育塔山二期 2×660MW 发电项目、朔南 2×350MW 热电项目、阳高 2×350MW 热电项目、同煤集团东金潘园区 10MWp 分布式光伏发电项目、大同采煤沉陷区 100MWp 光伏发电项目，上述火电、光伏发电项目待竣工投产发电并手续完备后两年内注入漳泽电力。鉴于塔山 20MWp 光伏发电项目尚未全部投产发电和完成竣工决算，待竣工投产发电并手续完备后两年内注入漳泽电力。二、同煤集团及同煤集团实际控制的企业，在今后不经漳泽电力委托不会投资与漳泽电力及其全资、控股子公司业务相同、类似或相近的经济实体或项目，且不以其他方式从事与漳泽电力及其全资、控股子公司业务相同、类似或相近的经营活动。三、若将来因任何原因引起同煤集团及同煤集团实际控制的其他企业所拥有的资产、业务与漳泽电力及其全资、控股子公司发生同业竞争，给漳泽电力及其全资、控股子公司造成损失的，同煤集团将承担相应赔偿责任，并以有利于漳泽电力为原则，积极采取有效措施消除同业竞争；若同煤集团将来有任何商业机会可从事、或入股任何可能会与漳泽电力及其全资、控股子公司生产经营构成同业竞争的业务，同煤集团会将上述商业机会让予漳泽电力。四、如果上述承诺</p> | 2015 年 12 月 14 日 | 长期有效 | 持续履约中 |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |      |                                                                                           |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 被证明是不真实的或未被遵守，则同煤集团将向漳泽电力赔偿相应的经济损失。五、本承诺持续有效，直至同煤集团及同煤集团实际控制的企业不再作为漳泽电力的关联方为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |                                                                                           |
| 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 | 三年   | 同煤集团持有的漳泽电力 680012800 股股份于 3 月 23 日解除限售                                                   |
| 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 | 长期有效 | 上述（一）至（四）项已履行完毕，第（五）项资产注入承诺所涉收购行为于 2015 年 10 月 16 日取得山西省国资委经济行为批复，目前正按照国有资产转让的相关规定履行收购程序。 |
| 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 | 长期有效 | 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 | 长期有效 | 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）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。"                                                                                                                                                              | 2011 年 08 月 16 日 | 长期有效 | 持续履约中                           |
|              | 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 | 长期有效 | 织女泉风电已于 2015 年 6 月并购完成，其余为持续履约中 |
|              | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2011 年 08 月 16 日 | 长期有效 | 持续履约中                           |

|                 |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |                                                                                                                                    |
|-----------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 任公司          | 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<br>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 |                  | 效    |                                                                                                                                    |
|                 | 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/或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，自承诺书签署之日起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 | 长期有效 | 持续履约中                                                                                                                              |
|                 | 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各属于王坪发电、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 | 长期有效 | 王坪发电和塔山发电所涉及的 5 处房产，除警卫传达室尚未取得《房屋所有权证》之外，其余 4 处房产均已办理《房屋所有权证》；大唐热电所涉及的 13 处房产，目前尚未取得《房屋所有权证》。该项承诺没有给上市公司正常生产经营造成损失，承诺持续有效，仍在履行过程中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |                                                                                                                                    |
| 其他对公司中小股东所作承诺   |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |      |                                                                                                                                    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 承诺是否及时履行             | 是 |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 无 |

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 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 | 680,021,552   | 30.17%  |             |    |       | -680,008,623 | -680,008,623 | 12,929        | 0.00%   |
| 1、国家持股    | 680,012,800   |         |             |    |       | -680,012,800 | -680,012,800 |               |         |
| 3、其他内资持股  | 8,752         |         |             |    |       | 4,177        | 4,177        | 12,929        | 0.00%   |
| 境内自然人持股   | 8,752         |         |             |    |       | 4,177        | 4,177        | 12,929        | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份 | 1,573,716,248 |         |             |    |       | 680,008,623  | 680,008,623  | 2,253,724,871 | 100.00% |
| 1、人民币普通股  | 1,573,716,248 | 69.83%  |             |    |       | 680,008,623  | 680,008,623  | 2,253,724,871 |         |
| 三、股份总数    | 2,253,737,800 | 100.00% |             |    |       |              |              | 2,253,737,800 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东——大同煤矿集团有限责任公司所持680,012,800股份于2016年3月23日解除限售，公司董事换届新增高管锁定股份4177股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                |         | 174,599                                                                                                               |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                           |                           | 0       |             |
|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况              |         |                                                                                                                       |                      |                                  |                           |                           |         |             |
| 股东名称                                       | 股东性质    | 持股比例                                                                                                                  | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                            |         |                                                                                                                       |                      |                                  |                           |                           | 股份状态    | 数量          |
| 大同煤矿集团<br>有限责任公司                           | 国有法人    | 30.17%                                                                                                                | 680,012,800          |                                  |                           | 680,012,800               | 质押      | 340,000,000 |
| 山西省人民政<br>府国有资产监<br>督管理委员会                 | 国家      | 13.27%                                                                                                                | 299,130,000          |                                  |                           | 299,130,000               |         |             |
| 国家电力投资<br>集团公司                             | 国有法人    | 12.41%                                                                                                                | 279,758,170          |                                  |                           | 279,758,170               |         |             |
| 黄永耀                                        | 境内自然人   | 0.57%                                                                                                                 | 12,874,786           | +908,496                         |                           | 12,874,786                |         |             |
| 中国证券金融<br>股份有限公司                           | 国有法人    | 0.22%                                                                                                                 | 4,975,400            |                                  |                           | 4,975,400                 |         |             |
| 陈翠枚                                        | 境内自然人   | 0.16%                                                                                                                 | 3,517,186            | +1,730,752                       |                           | 3,517,186                 |         |             |
| 上海舜韬实业<br>（集团）有限公<br>司                     | 境内非国有法人 | 0.14%                                                                                                                 | 3,200,000            |                                  |                           | 3,200,000                 |         |             |
| 胡春生                                        | 境内自然人   | 0.13%                                                                                                                 | 3,000,000            | +3,000,000                       |                           | 3,000,000                 |         |             |
| 浦忠琴                                        | 境内自然人   | 0.13%                                                                                                                 | 2,891,500            | +2,891,500                       |                           | 2,891,500                 |         |             |
| 领航投资澳洲<br>有限公司—领<br>航新兴市场股<br>指基金（交易<br>所） | 境外法人    | 0.12%                                                                                                                 | 2,767,646            | +2,274,246                       |                           | 2,767,646                 |         |             |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） |         | 无                                                                                                                     |                      |                                  |                           |                           |         |             |
| 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持有大同煤矿集团有限责任公司 65.17%的股权，是大同煤集团有限责任公司控股股东和实际控制人，两名股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间 |                      |                                  |                           |                           |         |             |

|                                                                 | 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 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                                                                                                |        |             |
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                                             | 股份种类   |             |
|                                                                 |                                                                                                                                                                | 股份种类   | 数量          |
| 大同煤矿集团有限责任公司                                                    | 680,012,800                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 680,012,800 |
| 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 |
| 国家电力投资集团公司                                                      | 279,758,170                                                                                                                                                    | 人民币普通股 | 279,758,170 |
| 黄永耀                                                             | 12,874,786                                                                                                                                                     | 人民币普通股 | 12,874,786  |
| 中国证券金融股份有限公司                                                    | 4,975,400                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 4,975,400   |
| 陈翠枚                                                             | 3,517,186                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,517,186   |
| 上海舜韬实业（集团）有限公司                                                  | 3,200,000                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,200,000   |
| 胡春生                                                             | 3,000,000                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 3,000,000   |
| 浦忠琴                                                             | 2,891,500                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 2,891,500   |
| 领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）                                      | 2,767,646                                                                                                                                                      | 人民币普通股 | 2,767,646   |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，是大同煤集团有限责任公司控股股东和实际控制人，两名股东之间存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 股东浦忠琴通过信用证券账户持有公司股票 2,891,500 股                                                                                                                                |        |             |

注：公司原股东——山西国际电力集团有限责任公司在报告期内减持所持公司股票，持有公司股票 0 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因       |
|-----|-------|-------|------------------|----------|
| 王团维 | 董事    | 任期满离任 | 2016 年 05 月 20 日 | 董事任期届满   |
| 张玉军 | 董事    | 任期满离任 | 2016 年 05 月 20 日 | 董事任期届满   |
| 秦联晋 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 20 日 | 董事任期届满   |
| 施光耀 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 20 日 | 董事任期届满   |
| 李玉敏 | 独立董事  | 任期满离任 | 2016 年 05 月 20 日 | 董事任期届满   |
| 赵文阳 | 董事    | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 董事换届新聘董事 |
| 刘畅  | 董事    | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 董事换届新聘董事 |
| 胡俞越 | 独立董事  | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 董事换届新聘董事 |
| 吕益民 | 独立董事  | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 董事换届新聘董事 |
| 余春宏 | 独立董事  | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 董事换届新聘董事 |
| 刘畅  | 财务总监  | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 换届新聘高管   |
| 郭起旺 | 副总经理  | 聘任    | 2016 年 05 月 20 日 | 换届新聘高管   |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 3,060,896,934.53 | 2,291,805,058.47 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 178,246,913.29   | 196,698,289.58   |
| 应收账款                   | 1,639,686,246.03 | 1,482,986,533.67 |
| 预付款项                   | 154,320,517.40   | 124,968,696.30   |
| 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                  | 562,165,442.69   | 540,446,079.50   |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 492,228,212.93   | 601,329,483.84   |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            | 198,183,617.68    |                   |
| 其他流动资产                 | 645,188,546.60    | 512,018,382.48    |
| 流动资产合计                 | 6,930,916,431.15  | 5,750,252,523.84  |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款及垫款                |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 4,000,000.00      | 4,000,000.00      |
| 持有至到期投资                | 129,500,000.00    |                   |
| 长期应收款                  | 1,007,783,933.52  |                   |
| 长期股权投资                 | 1,906,093,678.39  | 1,814,563,275.93  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 21,300,521,895.34 | 19,631,204,929.54 |
| 在建工程                   | 3,183,847,470.58  | 3,848,601,915.96  |
| 工程物资                   | 31,007,824.14     | 35,567,246.37     |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 1,163,316,743.28  | 1,164,099,971.34  |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     | 77,558,611.70     | 77,558,611.70     |
| 长期待摊费用                 | 243,369,492.37    | 150,501,615.50    |
| 递延所得税资产                | 102,516,960.47    | 102,516,960.47    |
| 其他非流动资产                | 622,135,766.16    | 617,086,151.02    |
| 非流动资产合计                | 29,771,652,375.95 | 27,445,700,677.83 |
| 资产总计                   | 36,702,568,807.10 | 33,195,953,201.67 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 4,773,700,000.00  | 4,266,700,000.00  |
| 向中央银行借款                |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放              |                   |                   |
| 拆入资金                   |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 299,704,654.20    | 334,990,234.85    |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款        | 2,896,304,756.34  | 2,661,084,713.55  |
| 预收款项        | 2,748,917.17      | 5,801,500.65      |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                   |
| 应付手续费及佣金    |                   |                   |
| 应付职工薪酬      | 97,278,398.55     | 71,917,394.20     |
| 应交税费        | 103,636,926.36    | 96,187,982.33     |
| 应付利息        | 193,471,426.69    | 134,211,333.77    |
| 应付股利        | 100,229,653.01    | 120,229,653.01    |
| 其他应付款       | 1,265,191,986.39  | 1,173,235,768.34  |
| 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     |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债  |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,370,079,820.76  | 1,931,532,028.97  |
| 其他流动负债      | 2,400,000,000.00  | 2,000,000,000.00  |
| 流动负债合计      | 14,502,346,539.47 | 12,795,890,609.67 |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 8,918,515,469.54  | 7,409,245,469.54  |
| 应付债券        | 1,600,000,000.00  | 1,600,000,000.00  |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 长期应付款       | 4,066,120,449.99  | 3,643,365,001.40  |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 专项应付款       |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 40,856,345.80     | 40,856,345.80     |
| 递延所得税负债     | 253,282,421.25    | 260,461,447.51    |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 14,878,774,686.58 | 12,953,928,264.25 |
| 负债合计        | 29,381,121,226.05 | 25,749,818,873.92 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,253,737,800.00  | 2,253,737,800.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,282,113,726.35  | 2,282,241,750.94  |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        |                   |                   |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 175,704,927.86    | 175,704,927.86    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 955,394,964.10    | 1,072,222,240.17  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,666,951,418.31  | 5,783,906,718.97  |
| 少数股东权益        | 1,654,496,162.74  | 1,662,227,608.78  |
| 所有者权益合计       | 7,321,447,581.05  | 7,446,134,327.75  |
| 负债和所有者权益总计    | 36,702,568,807.10 | 33,195,953,201.67 |

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：刘畅

会计机构负责人：任贵明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,761,124,733.18 | 890,642,881.29   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   | 74,507,513.16    | 95,868,360.89    |
| 应收账款                   | 721,254,914.60   | 749,134,603.12   |
| 预付款项                   | 222,581,098.86   | 58,534,329.51    |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   | 2,436,300.00     | 30,000,000.00    |
| 其他应收款                  | 262,013,732.67   | 286,281,796.97   |
| 存货                     | 204,211,166.22   | 216,996,723.19   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 137,901,118.57   | 176,532,802.76   |
| 流动资产合计                 | 3,386,030,577.26 | 2,503,991,497.73 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |                   |                   |
| 持有至到期投资                | 2,059,000,000.00  | 2,214,000,000.00  |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 6,836,314,249.93  | 6,714,783,847.47  |
| 投资性房地产                 |                   |                   |
| 固定资产                   | 5,717,641,615.65  | 5,958,376,351.11  |
| 在建工程                   | 1,123,509,791.90  | 619,321,780.00    |
| 工程物资                   | 30,145,614.65     | 34,734,345.46     |
| 固定资产清理                 |                   |                   |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 无形资产                   | 81,428,606.15     | 82,915,625.69     |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 72,858,930.12     | 66,509,683.86     |
| 递延所得税资产                | 82,813,707.11     | 82,813,707.11     |
| 其他非流动资产                | 676,484.73        | 261,600.00        |
| 非流动资产合计                | 16,004,389,000.24 | 15,773,716,940.70 |
| 资产总计                   | 19,390,419,577.50 | 18,277,708,438.43 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 4,330,000,000.00  | 3,830,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 33,324,654.20     | 14,053,293.19     |
| 应付账款                   | 630,646,237.04    | 977,520,273.02    |
| 预收款项                   | 279,955.17        | 2,730,361.85      |
| 应付职工薪酬                 | 38,149,692.82     | 34,977,087.03     |
| 应交税费                   | 32,317,608.09     | 23,932,732.80     |
| 应付利息                   | 157,024,363.93    | 121,861,837.54    |
| 应付股利                   | 100,229,653.01    | 100,229,653.01    |
| 其他应付款                  | 498,206,985.98    | 490,656,824.87    |
| 划分为持有待售的负债             |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,222,355,161.87  | 1,148,010,687.06  |
| 其他流动负债      | 2,400,000,000.00  | 2,000,000,000.00  |
| 流动负债合计      | 9,442,534,312.11  | 8,743,972,750.37  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 2,155,045,469.54  | 1,733,045,469.54  |
| 应付债券        | 1,600,000,000.00  | 1,600,000,000.00  |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 长期应付款       | 1,031,643,802.96  | 987,257,237.36    |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |
| 专项应付款       |                   |                   |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        | 40,856,345.80     | 40,856,345.80     |
| 递延所得税负债     |                   |                   |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 4,827,545,618.30  | 4,361,159,052.70  |
| 负债合计        | 14,270,079,930.41 | 13,105,131,803.07 |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 2,253,737,800.00  | 2,253,737,800.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 3,437,286,383.85  | 3,437,270,626.50  |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      |                   |                   |
| 专项储备        |                   |                   |
| 盈余公积        | 349,026,048.67    | 349,026,048.67    |
| 未分配利润       | -919,710,585.43   | -867,457,839.81   |
| 所有者权益合计     | 5,120,339,647.09  | 5,172,576,635.36  |
| 负债和所有者权益总计  | 19,390,419,577.50 | 18,277,708,438.43 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 3,444,288,752.87 | 4,563,025,414.80 |
| 其中：营业收入               | 3,444,288,752.87 | 4,563,025,414.80 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 3,641,415,038.33 | 4,079,127,801.14 |
| 其中：营业成本               | 3,036,318,491.23 | 3,445,437,716.43 |
| 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               | 31,132,498.93    | 42,365,294.39    |
| 销售费用                  | 986,411.35       | 858,853.08       |
| 管理费用                  | 54,518,289.47    | 54,070,096.25    |
| 财务费用                  | 518,459,347.35   | 536,395,840.99   |
| 资产减值损失                |                  |                  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 91,530,402.46    | 39,690,986.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 91,530,402.46    | 39,690,986.30    |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -105,595,883.00  | 523,588,599.96   |
| 加：营业外收入               | 37,515,268.06    | 85,488,840.55    |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  | 121,226.56       |
| 减：营业外支出               | 2,226,259.61     | 2,604,169.57     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                  | 59,595.57        |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -70,306,874.55   | 606,473,270.94   |
| 减：所得税费用               | 54,251,847.56    | 99,370,502.00    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -124,558,722.11  | 507,102,768.94   |
| 归属于母公司所有者的净利润         | -116,827,276.07  | 418,671,821.42   |

|                                    |                 |                |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 少数股东损益                             | -7,731,446.04   | 88,430,947.52  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                 |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                 |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                 |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                 |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                 |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                 |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                 |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                 |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                 |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                 |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                 |                |
| 6.其他                               |                 |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                 |                |
| 七、综合收益总额                           | -124,558,722.11 | 507,102,768.94 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -116,827,276.07 | 418,671,821.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -7,731,446.04   | 88,430,947.52  |
| 八、每股收益：                            |                 |                |
| （一）基本每股收益                          | -0.0518         | 0.1858         |
| （二）稀释每股收益                          | -0.0518         | 0.1858         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：文生元

主管会计工作负责人：刘畅

会计机构负责人：任贵明

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                            | 1,331,445,027.47 | 1,958,146,240.94 |
| 减：营业成本                            | 1,172,688,324.20 | 1,588,155,499.28 |
| 营业税金及附加                           | 10,651,540.89    | 21,353,026.17    |
| 销售费用                              |                  |                  |
| 管理费用                              | 32,316,208.78    | 39,629,442.61    |
| 财务费用                              | 271,384,254.03   | 286,308,064.97   |
| 资产减值损失                            |                  |                  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             |                  |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 93,966,702.46    | 225,991,946.80   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 91,530,402.46    | 43,555,646.80    |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | -61,628,597.97   | 248,692,154.71   |
| 加：营业外收入                           | 9,795,909.68     | 64,804,236.76    |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                  | 71,381.72        |
| 减：营业外支出                           | 420,057.33       | 62,013.05        |
| 其中：非流动资产处置损失                      |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | -52,252,745.62   | 313,434,378.42   |
| 减：所得税费用                           |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | -52,252,745.62   | 313,434,378.42   |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |                  |                  |
| 1.权益法下在被投资单位                      |                  |                  |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额            |                |                |
| 6.其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                | -52,252,745.62 | 313,434,378.42 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               | -0.0232        | 0.1391         |
| （二）稀释每股收益               | -0.0232        | 0.1391         |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 3,612,476,194.47 | 4,718,981,686.89 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 12,049,186.53    | 4,129,196.32     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 530,343,458.20   | 148,893,177.48   |
| 经营活动现金流入小计                   | 4,154,868,839.20 | 4,872,004,060.69 |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,933,901,037.00  | 2,665,646,643.40  |
| 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           | 450,923,657.84    | 459,954,129.55    |
| 支付的各项税费                   | 355,646,667.68    | 468,476,003.40    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 772,362,858.48    | 486,889,652.72    |
| 经营活动现金流出小计                | 3,512,834,221.00  | 4,080,966,429.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 642,034,618.20    | 791,037,631.62    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |                   | 100,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |                   | 376,986.30        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 76,000,000.00     | -51,332.61        |
| 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            | 24,120,235.01     | 9,856,461.74      |
| 投资活动现金流入小计                | 100,120,235.01    | 110,182,115.43    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,019,092,221.41  | 937,430,070.97    |
| 投资支付的现金                   |                   | 1,159,380,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 506,942,913.02    | 12,034,599.86     |
| 投资活动现金流出小计                | 2,526,035,134.43  | 2,108,844,670.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -2,425,914,899.42 | -1,998,662,555.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                   | 635,000,000.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                   | 635,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 | 6,614,123,800.00  | 6,584,527,840.00  |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 发行债券收到的现金           |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 9,075,137,659.87  |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 15,689,261,459.87 | 7,219,527,840.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 4,594,930,423.34  | 6,192,880,029.62  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 732,406,197.46    | 659,642,976.64    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 20,000,000.00     | 40,000,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 7,723,909,822.80  | 192,282,892.03    |
| 筹资活动现金流出小计          | 13,051,246,443.60 | 7,044,805,898.29  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 2,638,015,016.27  | 174,721,941.71    |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                   |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 854,134,735.05    | -1,032,902,982.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,986,942,903.62  | 2,840,945,608.20  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,841,077,638.67  | 1,808,042,626.13  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 1,707,211,940.53 | 2,350,987,254.20 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 97,686,372.61    | 61,703,692.75    |
| 经营活动现金流入小计      | 1,804,898,313.14 | 2,412,690,946.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 1,474,870,128.71 | 1,665,152,909.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 230,849,297.96   | 236,916,620.10   |
| 支付的各项税费         | 76,779,814.16    | 173,320,191.78   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 42,152,560.84    | 55,013,350.08    |
| 经营活动现金流出小计      | 1,824,651,801.67 | 2,130,403,071.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -19,753,488.53   | 282,287,875.83   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金     | 30,000,000.00    | 60,000,000.00    |

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  |                   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  | -85,281.00        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 395,980,407.35   | 25,080.00         |
| 投资活动现金流入小计                | 425,980,407.35   | 59,939,799.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 55,766,636.69    | 111,030,482.51    |
| 投资支付的现金                   | 30,000,000.00    | 1,503,907,700.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 591,555,782.10   | 6,615,202.82      |
| 投资活动现金流出小计                | 677,322,418.79   | 1,621,553,385.33  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -251,342,011.44  | -1,561,613,586.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 5,118,000,000.00 | 5,128,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 936,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 5,118,000,000.00 | 6,064,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 3,433,095,790.96 | 4,933,552,417.18  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 507,513,563.99   | 372,579,733.96    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 50,770,434.20    | 1,210,323,420.67  |
| 筹资活动现金流出小计                | 3,991,379,789.15 | 6,516,455,571.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 1,126,620,210.85 | -451,955,571.81   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 855,524,710.88   | -1,731,281,282.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 872,275,368.10   | 1,863,732,601.99  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,727,800,078.98 | 132,451,319.68    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
|-----------------------|------------------|---------|---------|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  | 少数股<br>东权益       | 所有者<br>权益合<br>计  |
|                       | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积         | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积       | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润        |                  |                  |
|                       |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,253,737,800.00 |         |         |    | 2,282,241,750.94 |           |            |          | 175,704,927.86 |            | 1,072,222,240.17 | 1,662,227,608.78 | 7,446,134,327.75 |
| 加：会计政策变更              |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 前期差错更正                |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 其他                    |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,253,737,800.00 |         |         |    | 2,282,241,750.94 |           |            |          | 175,704,927.86 |            | 1,072,222,240.17 | 1,662,227,608.78 | 7,446,134,327.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |         |         |    | -128,024.59      |           |            |          |                |            | -116,827,276.07  | -7,731,446.04    | -124,686,746.70  |
| （一）综合收益总额             |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            | -116,827,276.07  | -7,731,446.04    | -124,558,722.11  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 4．其他                  |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| （三）利润分配               |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                  |         |         |    |                  |           |            |          |                |            |                  |                  |                  |

|                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                  |                  |
| （六）其他            |                  |  |  |  | -128,024.59      |  |  |  |                |  |                |                  | -128,024.59      |
| 四、本期期末余额         | 2,253,737,800.00 |  |  |  | 2,282,113,726.35 |  |  |  | 175,704,927.86 |  | 955,394,964.10 | 1,654,496,162.74 | 7,321,447,581.05 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |
|-----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益      |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|           | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          |                |                  |
|           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 2,253,737,800.00 |        |     |    | 2,074,454,711.31 |       |        |      | 132,561,325.46 |        | 725,945,942.77 | 905,218,952.21 | 6,091,918,731.75 |
| 加：会计政策变更  |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 前期差错更正    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |
| 其他        |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |        |                |                |                  |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|-----------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 2,253,737,800.00 |  |  |  | 2,074,454,711.31 |  |  |  | 132,561,325.46 |  | 725,945,942.77 | 905,218,952.21  | 6,091,918,731.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |  |  |  | 189,187,272.40   |  |  |  |                |  | 418,671,821.42 | 2,230,947.52    | 610,090,041.34   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 418,671,821.42 | 88,430,947.52   | 507,102,768.94   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                | 35,000,000.00   | 35,000,000.00    |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                | 35,000,000.00   | 35,000,000.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                | -121,200,000.00 | -121,200,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                | -121,200,000.00 | -121,200,000.00  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |
| （五）专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |                 |                  |

|          |                  |  |  |  |                    |  |  |  |                |  |                  |                |                    |
|----------|------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--|----------------|--|------------------|----------------|--------------------|
| 1. 本期提取  |                  |  |  |  |                    |  |  |  |                |  |                  |                |                    |
| 2. 本期使用  |                  |  |  |  |                    |  |  |  |                |  |                  |                |                    |
| (六) 其他   |                  |  |  |  | 189,187<br>,272.40 |  |  |  |                |  |                  |                | 189,187<br>,272.40 |
| 四、本期期末余额 | 2,253,737,800.00 |  |  |  | 2,263,641,983.71   |  |  |  | 132,561,325.46 |  | 1,144,617,764.19 | 907,449,899.73 | 6,702,008,773.09   |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,253,737,800.00 |        |     |    | 3,437,270,626.50 |       |        |      | 349,026,048.67 | -867,457,839.81 | 5,172,576,635.36 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,253,737,800.00 |        |     |    | 3,437,270,626.50 |       |        |      | 349,026,048.67 | -867,457,839.81 | 5,172,576,635.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 15,757.35        |       |        |      |                | -52,252,745.62  | -52,236,988.27   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                | -52,252,745.62  | -52,252,745.62   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金      |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                 |                  |

|                      |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
|----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|-----------|
| 额                    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 4. 其他                |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| (三) 利润分配             |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 1. 提取盈余公积            |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 3. 其他                |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 4. 其他                |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| (五) 专项储备             |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 1. 本期提取              |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| 2. 本期使用              |                  |  |  |  |                  |  |  |                |                 |                  |           |
| (六) 其他               |                  |  |  |  | 15,757.35        |  |  |                |                 |                  | 15,757.35 |
| 四、本期期末余额             | 2,253,737,800.00 |  |  |  | 3,437,286,383.85 |  |  | 349,026,048.67 | -919,710,585.43 | 5,120,339,647.09 |           |

上年金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-------------------|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 一、上年期末余额 | 2,253,737,800.00 |        |     |    | 3,215,322,836.71 |       |        |      | 349,026,048.67 | -1,242,252,383.46 | 4,575,834,301.92 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |                |                   |                  |
| 二、本年期初余额 | 2,253,737,800.00 |        |     |    | 3,215,322,836.71 |       |        |      | 349,026,048.67 | -1,242,252,383.46 | 4,575,834,301.92 |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
|                       | 7,800.00         |  |  |  | ,836.71          |  |  |  | 48.67          | 52,383.46      | ,301.92          |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |  |  |  | 220,576,061.62   |  |  |  |                | 313,434,378.42 | 534,010,440.04   |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                | 313,434,378.42 | 313,434,378.42   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1．股东投入的普通股            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1．提取盈余公积              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 4．其他                  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1．本期提取                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2．本期使用                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| （六）其他                 |                  |  |  |  | 220,576,061.62   |  |  |  |                |                | 220,576,061.62   |
| 四、本期期末余额              | 2,253,737,800.00 |  |  |  | 3,435,898,898.33 |  |  |  | 349,026,048.67 | -928,818,005.0 | 5,109,844,741.96 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |   |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4 |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|---|--|

### 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。

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：山西省太原市晋阳街南一条10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（现已更名为山西漳电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（现已更名为山西漳电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（现已更名为山西漳电大唐热电有限公司）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。变更后股本为2,253,737,800.00元

截至2016年6月30日，本公司股本仍为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%；国家电力投资集团公司出资人民币279,758,170.00元，占股本总额的12.41%；其他股东出资人民币994,836,830.00元，占股本总额的44.15%。

本财务报表经本公司董事会于2016年8月29日决议批准报出。

本公司半年度纳入合并范围的子公司共23户，合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》（2014年修订）的披露规定编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事电力生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2016年6月30日的财务状况及2016年半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2014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。

### 2、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。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （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。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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 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，本公司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，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。

公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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。

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。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。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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）外币交易的折算方法

本公司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。

### （2）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；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。

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场

的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。

### 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。本公司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:A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售或回购;B.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公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;C.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,且本公司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,本公司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。

### 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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

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。

## (3) 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,本公司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。

本公司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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为账面价值低于公允价值。

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。

#### （4）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。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按

照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

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。本公司（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。

### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| 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）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称        | 坏账准备计提方法 |
|-------------|----------|
| 账龄分析法计提坏账准备 | 账龄分析法    |
| 个别认定法计提坏账准备 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0.00%    | 0.00%     |
| 1—2 年        | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 3—4 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 4—5 年        | 60.00%   | 60.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称  | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 个别认定法 | 0.00%    | 0.00%     |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                                                                                                                                |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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

存货主要包括原材料、事故备品、低值易耗品、工程施工、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

①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。

#### ②建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

### （3）存货可变现净值的确认和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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该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，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起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。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

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，本公司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。

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并

成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司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股东权益；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“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本公司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见“长期资产减值”。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-35 | 0-3 | 12.13-2.77 |
| 机器设备   | 年限平均法 | 4-30 | 0-5 | 23.75-3.17 |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6    | 0-5 | 15.83      |
| 电子设备   | 年限平均法 | 5    | 0   | 20         |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“非流动非金融资产减值”。

## 18、借款费用

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。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。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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公司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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

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。

## 22、长期资产减值

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，本公司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。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

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。

### （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，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 26、股份支付

### （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

本公司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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、收入

### （1）商品销售收入

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。

本公司属于发电行业，在生产电力的同时即实现了销售，执行政府下发价格文件，在月末按上网电量与客户结算销售收入。

热力销售收入的确认，根据当月销售热量，执行政府下发价格文件，月末与客户结算销售热力收入。

### （2）提供劳务收入

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。

### （3）建造合同收入

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：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

#### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 28、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将与形成长期资产无关的其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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及递延所得税

负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司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本公司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）融资租赁的会计处理方法

本公司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。

本公司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。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司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公司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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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。

本公司对前述判断、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，本公司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，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

本公司根据存货会计政策，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，本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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

本公司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公司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，本公司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），如果本公司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，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （7）持有至到期投资减值

本公司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，本公司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

本公司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，本公司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

本公司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。本公司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。

本公司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，本公司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

本公司对投资性房地产、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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以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，本公司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

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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額。

#### （13）所得税

本公司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

本公司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公司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

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （16）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

#### （2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### 33、其他

上年度因公司合并了同受大同煤矿集团有限责任公司控制的同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司，属于同一控制下的企业合并，因此对比较报表的相关项目进行了调整。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                  | 税率             |
|-----|-----------------------|----------------|
| 增值税 | 应税电力收入按 17%、热力收入按 13% | 17%，13%，11%，6% |

|         |                                                           |          |
|---------|-----------------------------------------------------------|----------|
|         | 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。工程服务、租赁业务、金融业务等按适用税率计缴。 |          |
| 营业税     | 2016 年 1-4 月按应税营业额的 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%、1%计缴。                                    | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的 25%计缴。                                           | 25%      |

## 2、税收优惠

(1) 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，对火电厂厂区围墙外的灰场免征土地使用税的规定，减免公司子公司山西临汾热电有限公司位于姑射村灰场土地使用税52,000.5元。

(2) 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同南国税发【2015】55、78号文件批准，对公司子公司山西漳电大唐热电有限公司资源综合利用产品增值税实行即征即退50%的优惠政策，本期退税金额为7,641,021.69元。

(3) 根据《国家税务总局关于电力行业征免土地使用税的问题的规定》（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，免征公司子公司山西漳电大唐塔山发电有限责任公司2016年度灰场用地城镇土地使用税共计2,030,347.98元。

(4) 根据公司子公司山西漳泽电力新能源投资有限公司的下属单位山西漳泽电力新能源投资有限公司织女泉风电分公司2014年6月12日向山阴县国家税务局提交的《纳税人减免税备案表》，山西漳泽电力新能源投资有限公司织女泉风电分公司的经营所得属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，定期享受减免征收企业所得税的优惠政策，本期减免企业所得税金额为2,790,301.65元。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 15,313,055.01    | 122,422.04       |
| 银行存款   | 2,884,909,525.32 | 2,016,820,481.58 |
| 其他货币资金 | 160,674,354.20   | 274,862,154.85   |
| 合计     | 3,060,896,934.53 | 2,291,805,058.47 |

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位： 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 178,246,913.29 | 196,698,289.58 |
| 合计     | 178,246,913.29 | 196,698,289.58 |

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 179,836,634.00 |           |
| 合计     | 179,836,634.00 |           |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额             |         |              |       |                  | 期初余额             |         |              |       |                  |
|----------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|
|                      | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备         |       | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  | 金额               | 比例      | 金额           | 计提比例  |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,646,472,917.77 | 100.00% | 6,786,671.74 | 0.41% | 1,639,686,246.03 | 1,489,773,205.41 | 100.00% | 6,786,671.74 | 0.46% | 1,482,986,533.67 |
| 合计                   | 1,646,472,917.77 | 100.00% | 6,786,671.74 | 0.41% | 1,639,686,246.03 | 1,489,773,205.41 | 100.00% | 6,786,671.74 | 0.46% | 1,482,986,533.67 |

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      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
| 5 年以上   | 1,272,094.74 | 1,272,094.74 | 100.00% |
| 合计      | 1,272,094.74 | 1,272,094.74 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

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：

| 个别认定法计提坏账准备的应收账款     |                  |              |         |
|----------------------|------------------|--------------|---------|
| 单位名称                 | 单位：元             |              |         |
|                      | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例    |
| 国网山西省电力公司            | 965,336,093.82   |              |         |
| 山西华泽铝电有限公司           | 221,503,988.32   |              |         |
| 临汾海姿供气供热有限公司         | 155,812,299.86   |              |         |
| 长治市惠城热力有限公司          | 60,633,164.65    | 5,116,384.53 | 8.44%   |
| 大同煤矿集团有限责任公司         | 54,163,817.16    |              |         |
| 国网新疆电力公司疆南供电公司       | 28,347,720.00    |              |         |
| 国网新疆电力公司吐鲁番供电公司      | 25,185,957.39    |              |         |
| 山西亿众公用事业有限公司         | 16,727,284.51    |              |         |
| 中电华益实业集团有限公司         | 15,867,218.32    |              |         |
| 暂估热费                 | 12,389,522.25    |              |         |
| 永济市供热公司              | 7,642,584.62     |              |         |
| 永济市盾安热力有限公司          | 6,266,021.64     |              |         |
| 山东核电公司               | 6,240,396.74     |              |         |
| 国投晋城热电有限公司           | 5,577,258.28     |              |         |
| 临河发电有限公司             | 5,175,087.08     |              |         |
| 通辽林峰商贸有限公司           | 4,880,000.00     |              |         |
| 山西同煤电力环保科技有限公司       | 4,000,000.00     |              |         |
| 山西大唐国际运城发电有限责任公司     | 3,750,505.01     |              |         |
| 河北国华沧东发电公司           | 2,874,067.00     |              |         |
| 江苏国华陈家港发电公司          | 2,836,100.00     |              |         |
| 鲁晋王曲发电有限公司           | 2,809,371.20     |              |         |
| 河津市龙辉建材有限公司          | 1,850,435.50     |              |         |
| 山西焦炭集团国际贸易有限公司       | 1,766,578.18     |              |         |
| 中电华益实业集团长治漳电实业有限公司   | 1,505,366.70     |              |         |
| 朔州煤电宏力再生工业有限公司       | 723,447.50       |              |         |
| 忻州广宇煤电有限公司           | 407,466.00       | 38,300.00    | 9.40%   |
| 内蒙古大唐国际托克托第二发电有限责任公司 | 206,444.00       | 206,444.00   | 100.00% |
| 山西大川建设有限公司安装检修分公司    | 100,000.00       | 100,000.00   | 100.00% |
| 武乡和信发电有限公司           | 60,000.00        |              |         |
| 国电电力大同发电公司           | 50,000.00        |              |         |
| 国电榆次热电有限公司           | 50,000.00        |              |         |
| 武汉锦泰煤炭运销有限公司         | 38,448.47        | 38,448.47    | 100.00% |
| 内蒙古大唐国际呼和浩特热电有限责任公司  | 15,000.00        | 15,000.00    | 100.00% |
| 其他                   | 30,409,178.83    |              |         |
| 合计                   | 1,645,200,823.03 | 5,514,577.00 |         |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 |        |                  |      |            |
|-----------------------|--------|------------------|------|------------|
| 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   | 965,336,093.82   | 1年以内 | 58.63%     |
| 山西华泽铝电有限公司            | 联营企业   | 221,503,988.32   | 1年以内 | 13.45%     |
| 临汾海姿供气供热有限公司          | 关联方    | 155,812,299.86   | 1-2年 | 9.46%      |
| 长治市惠城热力有限公司           | 非关联方   | 60,633,164.65    | 1-2年 | 3.68%      |
| 大同煤矿集团有限责任公司          | 关联方    | 54,163,817.16    | 1年以内 | 3.29%      |
| 合计                    |        | 1,457,449,363.81 |      | 88.52%     |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 109,345,332.50 | 70.86% | 64,699,003.41  | 51.77% |
| 1 至 2 年 | 9,915,881.50   | 6.43%  | 7,403,652.69   | 5.92%  |
| 2 至 3 年 | 16,000.00      | 0.01%  | 1,193,916.26   | 0.96%  |
| 3 年以上   | 35,043,303.40  | 22.70% | 51,672,123.94  | 41.35% |
| 合计      | 154,320,517.40 | --     | 124,968,696.30 | --     |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况    |        |                |               |       |             |
|--------------------------|--------|----------------|---------------|-------|-------------|
| 单位：元                     |        |                |               |       |             |
| 单位名称                     | 与本公司关系 | 金额             | 坏账准备          | 预付时间  | 未结算的原因      |
| 山西同煤电力环保科技有限公司           | 关联方    | 45,983,000.00  |               | 2016年 | 未到结算期       |
| 山西坤利通煤炭运销有限公司            | 非关联方   | 24,749,025.37  | 24,749,025.37 | 2011年 |             |
| 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司          | 关联方    | 23,300,000.00  |               | 2016年 | 未到结算期       |
| 长治市融利能源有限公司              | 非关联方   | 18,657,755.60  |               | 2009年 | 以土地偿还，正在评估中 |
| 张家口兴唐电力检修有限责任公司大同市南郊区分公司 | 非关联方   | 18,294,629.00  |               | 2016年 | 未到结算期       |
| 合计                       |        | 130,984,409.97 | 24,749,025.37 |       |             |

其他说明：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为130,984,409.97元，占预付账款期末余额合计数的比例为84.88%，计提的坏账准备年末余额汇总金额为24,749,025.37元。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 562,186,547.87 | 98.71%  | 21,105.18    |         | 562,165,442.69 | 540,467,184.68 | 98.66%  | 21,105.18    |         | 540,446,079.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,347,701.34   | 1.29%   | 7,347,701.34 | 100.00% | 0.00           | 7,347,701.34   | 1.34%   | 7,347,701.34 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 569,534,249.21 | 100.00% | 7,368,806.52 |         | 562,165,442.69 | 547,814,886.02 | 100.00% | 7,368,806.52 |         | 540,446,079.50 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额      |           |         |
|---------|-----------|-----------|---------|
|         | 其他应收款     | 坏账准备      | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |           |           |         |
| 3 年以上   | 23,788.13 | 21,105.18 |         |
| 4 至 5 年 | 6,707.38  | 4,024.43  | 60.00%  |
| 5 年以上   | 17,080.75 | 17,080.75 | 100.00% |
| 合计      | 23,788.13 | 21,105.18 |         |

确定该组合依据的说明：

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

## 个别认定法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 单位名称                    | 期末余额           |      |      |
|-------------------------|----------------|------|------|
|                         | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 交银金融租赁有限责任公司            | 121,000,000.00 |      |      |
| 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  |      |      |
| 山西邦达矿业有限公司              | 39,000,000.00  |      |      |
| 山西侯马晋田热电有限责任公司          | 37,184,800.00  |      |      |
| 华夏金融租赁有限公司              | 32,000,000.00  |      |      |
| 阳泉市宏基苑房地产开发有限公司         | 20,000,000.00  |      |      |
| 山西邦达神龙煤业有限公司            | 17,677,694.12  |      |      |
| 浦银金融租赁股份有限公司            | 15,000,000.00  |      |      |
| 中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程有限公司 | 14,930,630.00  |      |      |
| 陕西万方节能科技股份有限公司          | 14,908,600.00  |      |      |
| 三一重型能源设备有限公司            | 14,619,781.27  |      |      |
| 光大金融租赁股份有限公司            | 12,000,000.00  |      |      |
| 同煤广发化学有限公司              | 11,947,452.84  |      |      |
| 浑源热电项目筹建处               | 9,640,714.00   |      |      |
| 中电华益集团河津龙门实业有限公司        | 6,801,922.37   |      |      |
| 同煤大唐第二发电有限公司            | 3,846,568.94   |      |      |
| 沁和能源集团有限公司              | 2,000,000.00   |      |      |
| 其他往来款项                  | 89,604,596.20  |      |      |
| 合计                      | 562,162,759.74 |      |      |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 融资租赁保证金 | 280,000,000.00 | 282,056,490.44 |
| 保证金     | 8,571,190.00   | 90,628,843.00  |
| 其他往来款   | 178,394,957.71 | 44,008,458.78  |
| 煤矿投资款   | 76,741,662.94  | 76,741,662.94  |
| 委托运营费   | 11,947,452.84  | 10,055,000.00  |
| 预估进项税   | 0.00           | 14,619,781.36  |
| 燃料款     | 843,487.17     | 10,162,198.84  |
| 代垫费用    | 0.00           | 10,056,064.94  |
| 项目经费    | 9,640,714.00   | 5,459,536.19   |
| 借款      | 3,394,784.55   | 4,026,849.53   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 569,534,249.21 | 547,814,886.02 |
|----|----------------|----------------|

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄           | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|----------------|--------------|------------------|----------|
| 交银金融租赁有限责任公司   | 融资租赁保证金 | 121,000,000.00 | 1 年以内及 1-3 年 | 21.52%           |          |
| 招银金融租赁有限公司     | 融资租赁保证金 | 50,000,000.00  | 2-3 年        | 8.89%            |          |
| 兴业金融租赁有限责任公司   | 融资租赁保证金 | 50,000,000.00  | 2-3 年        | 8.89%            |          |
| 山西邦达矿业有限公司     | 煤矿投资款   | 39,000,000.00  | 5 年以上        | 6.94%            |          |
| 山西侯马晋田热电有限责任公司 | 委托运营费   | 37,184,800.00  | 1 年以内        | 6.61%            |          |
| 合计             | --      | 297,184,800.00 | --           | 52.86%           |          |

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 476,867,891.19 | 1,491,489.98 | 475,376,401.21 | 589,355,611.62 | 1,491,489.98 | 587,864,121.64 |
| 周转材料   | 1,026,939.41   |              | 1,026,939.41   | 1,011,316.25   |              | 1,011,316.25   |
| 工程劳务成本 | 15,824,872.31  |              | 15,824,872.31  | 12,454,045.95  |              | 12,454,045.95  |
| 合计     | 493,719,702.91 | 1,491,489.98 | 492,228,212.93 | 602,820,973.82 | 1,491,489.98 | 601,329,483.84 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|-----|--------------|--------|----|--------|----|--------------|
|     |              | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料 | 1,491,489.98 |        |    |        |    | 1,491,489.98 |

|    |              |  |  |  |  |              |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 合计 | 1,491,489.98 |  |  |  |  | 1,491,489.98 |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额 |
|-------------|----------------|------|
| 一年内到期的长期应收款 | 198,183,617.68 |      |
| 合计          | 198,183,617.68 |      |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 应交增值税重分类 | 584,774,120.71 | 503,912,118.71 |
| 预缴企业所得税  | 316,793.53     | 7,678,810.16   |
| 短期房租     | 97,632.36      | 427,453.61     |
| 贷款       | 60,000,000.00  | 0.00           |
| 合计       | 645,188,546.60 | 512,018,382.48 |

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额          |               |              | 期初余额          |               |              |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         |
| 可供出售权益工具： | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 |
| 合计        | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 | 23,866,480.00 | 19,866,480.00 | 4,000,000.00 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                      | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 朔州煤电<br>王坪精煤<br>有限责任 | 4,000,000.00 |      |      | 4,000,000.00 |      |      |      |    | 20.00%     |        |

|                      |                   |  |  |                   |                   |  |  |                   |        |  |
|----------------------|-------------------|--|--|-------------------|-------------------|--|--|-------------------|--------|--|
| 公司                   |                   |  |  |                   |                   |  |  |                   |        |  |
| 赛迪网络<br>信息技术<br>有限公司 | 19,866,480<br>.00 |  |  | 19,866,480<br>.00 | 19,866,480<br>.00 |  |  | 19,866,480<br>.00 | 12.00% |  |
| 合计                   | 23,866,480<br>.00 |  |  | 23,866,480<br>.00 | 19,866,480<br>.00 |  |  | 19,866,480<br>.00 | --     |  |

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具      | 可供出售债务工具 | 合计            |
|------------|---------------|----------|---------------|
| 期初已计提减值余额  | 19,866,480.00 |          | 19,866,480.00 |
| 期末已计提减值余额  | 19,866,480.00 |          | 19,866,480.00 |

## 10、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额 |      |      |
|------|----------------|------|----------------|------|------|------|
|      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 委托贷款 | 129,500,000.00 |      | 129,500,000.00 |      |      |      |
| 合计   | 129,500,000.00 |      | 129,500,000.00 |      |      |      |

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目    | 期末余额                 |      |                      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|-------|----------------------|------|----------------------|------|------|------|-------|
|       | 账面余额                 | 坏账准备 | 账面价值                 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |
| 融资租赁款 | 1,007,783,933.<br>52 |      | 1,007,783,933.<br>52 |      |      |      | 4%-6% |
| 合计    | 1,007,783,933.<br>52 |      | 1,007,783,933.<br>52 |      |      |      | --    |

## 12、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                      | 期初余额                 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额                 | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|----------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------------|--------------|
|                            |                      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                      |              |
| 一、合营企业                     |                      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                      |              |
| 二、联营企业                     |                      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                      |              |
| 山西华泽<br>铝电有限<br>责任公司       | 473,290,7<br>13.93   |        |      | 37,200,00<br>0.00   |              |            |                     |            |    | 510,490,7<br>13.93   |              |
| 秦皇岛秦<br>热发电有<br>限责任公<br>司  | 245,698,3<br>35.02   |        |      | 23,310,10<br>6.65   |              |            |                     |            |    | 269,008,4<br>41.67   |              |
| 山西天和<br>盛煤焦有<br>限公司        | 6,169,587<br>.21     |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 6,169,587<br>.21     |              |
| 陕西澄合<br>山阳煤矿<br>有限公司       | 80,000,00<br>0.00    |        |      |                     |              |            |                     |            |    | 80,000,00<br>0.00    |              |
| 大同煤矿<br>集团财务<br>有限责任<br>公司 | 1,009,404<br>,639.77 |        |      | 31,020,29<br>5.81   |              |            |                     |            |    | 1,040,424<br>,935.58 |              |
| 小计                         | 1,814,563<br>,275.93 |        |      | 91,530,40<br>2.46   |              |            |                     |            |    | 1,906,093<br>,678.39 |              |
| 合计                         | 1,814,563<br>,275.93 |        |      | 91,530,40<br>2.46   |              |            |                     |            |    | 1,906,093<br>,678.39 |              |

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物           | 机器设备              | 运输设备           | 合计                |
|----------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值：  |                  |                   |                |                   |
| 1.期初余额   | 6,841,770,786.67 | 23,459,394,032.78 | 148,374,694.92 | 30,449,539,514.37 |
| 2.本期增加金额 | 553,749,981.97   | 2,018,324,156.02  | 6,287,663.70   | 2,578,361,801.69  |

|                |                  |                   |                |                   |
|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| (1) 购置         | 2,051,495.72     | 9,074,494.31      | 6,237,407.31   | 17,363,397.34     |
| (2) 在建工程转入     | 551,698,486.25   | 2,009,249,661.71  | 50,256.39      | 2,560,998,404.35  |
| (3) 企业合并增加     |                  |                   |                |                   |
|                |                  |                   |                |                   |
| 3.本期减少金额       | 27,036,481.14    | 81,834,066.96     |                | 108,870,548.10    |
| (1) 处置或报废      |                  | 309,748.78        |                | 309,748.78        |
| (2) 固定资产<br>转出 | 27,036,481.14    | 81,524,318.18     |                | 108,560,799.32    |
| 4.期末余额         | 7,368,484,287.50 | 25,395,884,121.84 | 154,662,358.62 | 32,919,030,767.96 |
| 二、累计折旧         |                  |                   |                |                   |
| 1.期初余额         | 2,351,672,322.65 | 8,366,545,531.88  | 100,116,730.30 | 10,818,334,584.83 |
| 2.本期增加金额       | 136,162,757.89   | 679,251,322.93    | 5,713,123.97   | 821,127,204.79    |
| (1) 计提         | 133,261,438.83   | 553,261,147.28    | 5,713,123.97   | 692,235,710.08    |
| (2) 其他         | 2,901,319.06     | 125,990,175.65    |                | 128,891,494.71    |
| 3.本期减少金额       | 4,607,037.59     | 16,345,879.41     |                | 20,952,917.00     |
| (1) 处置或报废      |                  | 309,748.78        |                | 309,748.78        |
| (2) 其他         | 4,607,037.59     | 16,036,130.63     |                | 20,643,168.22     |
| 4.期末余额         | 2,483,228,042.95 | 9,029,450,975.40  | 105,829,854.27 | 11,618,508,872.62 |
| 三、减值准备         |                  |                   |                |                   |
| 1.期初余额         |                  |                   |                |                   |
| 2.本期增加金额       |                  |                   |                |                   |
| (1) 计提         |                  |                   |                |                   |
|                |                  |                   |                |                   |
| 3.本期减少金额       |                  |                   |                |                   |
| (1) 处置或报废      |                  |                   |                |                   |
|                |                  |                   |                |                   |
| 4.期末余额         |                  |                   |                |                   |
| 四、账面价值         |                  |                   |                |                   |
| 1.期末账面价值       | 4,885,256,244.55 | 16,366,433,146.44 | 48,832,504.35  | 21,300,521,895.34 |
| 2.期初账面价值       | 4,490,098,464.02 | 15,092,848,500.90 | 48,257,964.62  | 19,631,204,929.54 |

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

|      |                  |                  |  |                  |
|------|------------------|------------------|--|------------------|
| 机器设备 | 5,977,368,101.78 | 1,303,248,726.59 |  | 4,674,119,375.19 |
|------|------------------|------------------|--|------------------|

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,311,446.10 |

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 311,200,049.32 | 正在办理       |

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                     | 期末余额           |      |                | 期初余额             |      |                  |
|------------------------|----------------|------|----------------|------------------|------|------------------|
|                        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 塔山发电技改项目               | 3,986,174.96   |      | 3,986,174.96   | 3,123,384.58     |      | 3,123,384.58     |
| 侯马 2×300MW 热电联产工程      | 51,043,251.09  |      | 51,043,251.09  | 27,880,911.19    |      | 27,880,911.19    |
| 漳泽发电 2×1000MW 项目       | 907,457,197.30 |      | 907,457,197.30 | 498,163,853.80   |      | 498,163,853.80   |
| 永济 2×35 万千瓦热电联产工程      | 134,910,712.00 |      | 134,910,712.00 | 2,055,713,249.41 |      | 2,055,713,249.41 |
| 同兴发电 2×660MW 超临界空冷机组建设 | 588,279,900.09 |      | 588,279,900.09 | 565,031,807.27   |      | 565,031,807.27   |
| 和布塞尔华光 100MW 光伏        | 460,595,333.99 |      | 460,595,333.99 | 173,116,694.73   |      | 173,116,694.73   |
| 龙溪谷 30WM 光伏项目          | 170,935,625.98 |      | 170,935,625.98 | 59,979,888.53    |      | 59,979,888.53    |
| 绛县富家山风电项目              | 180,246,393.70 |      | 180,246,393.70 | 130,293,654.39   |      | 130,293,654.39   |
| 织女泉风电项目                | 16,674,527.39  |      | 16,674,527.39  | 23,884,578.66    |      | 23,884,578.66    |

|                     |                  |  |                  |                  |  |                  |
|---------------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 阿克陶 40MW 并网光伏发电项目二期 | 11,966,215.00    |  | 11,966,215.00    | 0.00             |  | 0.00             |
| 临汾热电技改项目            | 95,489,772.77    |  | 95,489,772.77    | 0.00             |  | 0.00             |
| 同华发电技改项目            | 105,804,284.55   |  | 105,804,284.55   | 0.00             |  | 0.00             |
| 其他项目                | 456,458,081.76   |  | 456,458,081.76   | 311,413,893.40   |  | 311,413,893.40   |
| 合计                  | 3,183,847,470.58 |  | 3,183,847,470.58 | 3,848,601,915.96 |  | 3,848,601,915.96 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                   | 预算数               | 期初余额             | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额      | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源   |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------|----------|------------------|-------------|--------|----------------|---------------|----------|--------|
| 漳泽发电 2×1000MW 项目       | 7,800,000,000.00  | 498,163,853.80   | 409,293,343.50 |            |          | 907,457,197.30   | 11.63%      | 14%    | 55,634,103.76  | 25,623,884.88 | 6.19%    | 金融机构贷款 |
| 同兴发电 2×660MW 超临界空冷机组建设 | 5,647,000,000.00  | 565,031,807.27   | 23,248,092.82  |            |          | 588,279,900.09   | 10.42%      | 10.01% | 64,267,829.53  |               |          | 金融机构贷款 |
| 和布赛尔华光 100MW 光伏        | 927,000,000.00    | 173,116,694.73   | 287,478,639.26 |            |          | 460,595,333.99   | 0.50%       | 100%   | 9,919,722.22   | 9,919,722.22  | 4.90%    | 金融机构贷款 |
| 合计                     | 14,374,000,000.00 | 1,236,312,355.80 | 720,020,075.58 |            |          | 1,956,332,431.38 | --          | --     | 129,821,655.51 | 35,543,607.10 |          | --     |

## 15、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 专用材料 | 6,511,806.82  | 11,203,844.44 |
| 专用设备 | 24,496,017.32 | 24,363,401.93 |
| 合计   | 31,007,824.14 | 35,567,246.37 |

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 合计               |
|------------|------------------|-----|-------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |     |       |               |                  |
| 1.期初余额     | 1,309,946,788.60 |     |       | 27,004,585.21 | 1,336,951,373.81 |
| 2.本期增加金额   | 15,680,000.00    |     |       | 1,904,869.23  | 17,584,869.23    |
| (1) 购置     | 15,680,000.00    |     |       | 1,904,869.23  | 17,584,869.23    |
| (2) 内部研发   |                  |     |       |               | 0.00             |
| (3) 企业合并增加 |                  |     |       |               | 0.00             |
|            |                  |     |       |               | 0.00             |
| 3.本期减少金额   |                  |     |       |               | 0.00             |
| (1) 处置     |                  |     |       |               | 0.00             |
|            |                  |     |       |               | 0.00             |
| 4.期末余额     | 1,325,626,788.60 |     |       | 28,909,454.40 | 1,354,536,243.00 |
| 二、累计摊销     |                  |     |       |               |                  |
| 1.期初余额     | 155,709,786.69   |     |       | 17,141,615.78 | 172,851,402.47   |
| 2.本期增加金额   | 16,923,778.91    |     |       | 1,444,318.38  | 18,368,097.29    |
| (1) 计提     | 16,923,778.91    |     |       | 1,444,318.38  | 18,368,097.29    |
|            |                  |     |       |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |     |       |               |                  |
| (1) 处置     |                  |     |       |               |                  |
|            |                  |     |       |               |                  |
| 4.期末余额     | 172,633,565.60   |     |       | 18,585,934.16 | 191,219,499.76   |
| 三、减值准备     |                  |     |       |               |                  |
| 1.期初余额     |                  |     |       |               |                  |

|          |                  |  |  |               |                  |
|----------|------------------|--|--|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 |                  |  |  |               |                  |
| (1) 计提   |                  |  |  |               |                  |
|          |                  |  |  |               |                  |
| 3.本期减少金额 |                  |  |  |               |                  |
| (1) 处置   |                  |  |  |               |                  |
|          |                  |  |  |               |                  |
| 4.期末余额   |                  |  |  |               |                  |
| 四、账面价值   |                  |  |  |               |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,152,993,223.00 |  |  | 10,323,520.28 | 1,163,316,743.28 |
| 2.期初账面价值 | 1,154,237,001.91 |  |  | 9,862,969.43  | 1,164,099,971.34 |

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项        | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|----------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 本公司与同煤集团重组构成反向购买形成         | 73,278,746.55 |      |  |      |  | 73,278,746.55 |
| 购买乌鲁木齐华瑞光晟电力科技有限公司构成企业合并形成 | 4,279,865.15  |      |  |      |  | 4,279,865.15  |
| 合计                         | 77,558,611.70 |      |  |      |  | 77,558,611.70 |

## 18、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额           |
|-------|----------------|----------------|---------------|--------|----------------|
| 装修费   | 639,034.05     | 135,666.40     | 88,695.58     |        | 686,004.87     |
| 融资租赁费 | 119,021,480.58 | 103,020,909.16 | 28,330,198.91 |        | 193,712,190.83 |
| 贷款手续费 | 2,642,625.00   | 17,500,018.86  | 5,964,862.01  |        | 14,177,781.85  |

|          |                |                |               |  |                |
|----------|----------------|----------------|---------------|--|----------------|
| 道路使用补偿费  | 444,000.00     | 4,917,595.00   | 176,742.21    |  | 5,184,852.79   |
| 保险费      | 457,845.67     | 3,117,595.00   | 176,742.21    |  | 3,398,698.46   |
| 财务咨询费    | 2,000,000.00   | 6,090,000.00   | 3,045,000.00  |  | 5,045,000.00   |
| 太阳能测光塔摊销 | 272,333.35     |                | 31,666.65     |  | 240,666.70     |
| 债券承销费    | 19,116,666.67  |                | 4,099,999.98  |  | 15,016,666.69  |
| 土地租赁费    | 5,907,630.18   |                |               |  | 5,907,630.18   |
| 合计       | 150,501,615.50 | 134,781,784.42 | 41,913,907.55 |  | 243,369,492.37 |

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备    | 71,481,289.32  | 17,870,322.34  | 71,481,289.32  | 17,870,322.34  |
| 内部交易未实现利润 | 52,389,676.40  | 13,097,419.10  | 52,389,676.40  | 13,097,419.10  |
| 可抵扣亏损     | 236,040,530.31 | 59,010,132.58  | 236,040,530.31 | 59,010,132.58  |
| 应付工资      | 9,300,000.00   | 2,325,000.00   | 9,300,000.00   | 2,325,000.00   |
| 递延收益      | 40,856,345.80  | 10,214,086.45  | 40,856,345.80  | 10,214,086.45  |
| 合计        | 410,067,841.83 | 102,516,960.47 | 410,067,841.83 | 102,516,960.47 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 1,013,129,685.00 | 253,282,421.25 | 1,041,845,790.04 | 260,461,447.51 |
| 合计              | 1,013,129,685.00 | 253,282,421.25 | 1,041,845,790.04 | 260,461,447.51 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 102,516,960.47        |                      | 102,516,960.47        |
| 递延所得税负债 |                      | 253,282,421.25        |                      | 260,461,447.51        |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 413,500,000.00 | 413,500,000.00 |
| 合计    | 413,500,000.00 | 413,500,000.00 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注                                    |
|--------|----------------|----------------|---------------------------------------|
| 2016 年 | 413,500,000.00 | 413,500,000.00 | 由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有完全确认为递延所得 |
| 合计     | 413,500,000.00 | 413,500,000.00 | --                                    |

## 20、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 预付工程设备款 | 621,720,881.43 | 617,086,151.02 |
| 待摊保险费   | 414,884.73     |                |
| 合计      | 622,135,766.16 | 617,086,151.02 |

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 4,773,700,000.00 | 4,266,700,000.00 |
| 合计   | 4,773,700,000.00 | 4,266,700,000.00 |

## 22、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 4,000,000.00   |                |
| 银行承兑汇票 | 295,704,654.20 | 334,990,234.85 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 299,704,654.20 | 334,990,234.85 |
|----|----------------|----------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 材料款    | 1,220,688,023.35 | 1,424,638,591.40 |
| 工程款    | 331,473,120.50   | 382,133,172.25   |
| 设备款    | 616,191,719.18   | 310,110,872.35   |
| 往来款    | 324,038,381.50   | 256,601,410.30   |
| 外委项目费用 | 132,525,007.78   | 166,517,002.14   |
| 其他     | 202,776,020.81   | 82,003,768.36    |
| 保证金    | 16,410,464.38    | 16,331,105.71    |
| 修理费    | 52,202,018.84    | 13,997,525.04    |
| 水资源费   |                  | 8,751,266.00     |
| 合计     | 2,896,304,756.34 | 2,661,084,713.55 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目               | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司     | 271,713,634.54 | 逐步结算中     |
| 山西潞安矿业（集团）有限责任公司 | 30,868,182.23  | 逐步结算中     |
| 河津市煤炭运销公司        | 20,008,835.44  | 逐步结算中     |
| 山西海姿焦化有限公司       | 20,000,000.00  | 逐步结算中     |
| 山东三融环保工程有限公司     | 9,958,284.24   | 逐步结算中     |
| 山西煤炭运销集团运城河津有限公司 | 9,867,139.34   | 逐步结算中     |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司     | 9,047,480.00   | 逐步结算中     |
| 合计               | 371,463,555.79 | --        |

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 电费  | 22,500.00    | 22,500.00    |
| 热费  | 257,455.17   | 2,696,171.57 |
| 货款  | 80,000.00    | 86,482.00    |
| 检修费 | 50,000.00    | 2,984,656.80 |
| 其他  | 2,338,962.00 | 11,690.28    |
| 合计  | 2,748,917.17 | 5,801,500.65 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目             | 期末余额       | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|------------|-----------|
| 闻喜县晋丰源农资有限公司   | 80,000.00  | 逐步结算中     |
| 大同煤矿集团侯马发电有限公司 | 50,000.00  | 逐步结算中     |
| 合计             | 130,000.00 | --        |

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 41,273,871.08 | 415,217,928.72 | 398,755,574.47 | 57,736,225.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 30,643,523.12 | 99,549,034.67  | 90,650,384.57  | 39,542,173.22 |
| 合计             | 71,917,394.20 | 514,766,963.39 | 489,405,959.04 | 97,278,398.55 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,305,556.00 | 287,008,995.54 | 282,939,901.40 | 13,374,650.14 |
| 2、职工福利费       |              | 39,930,789.17  | 39,774,821.92  | 155,967.25    |
| 3、社会保险费       | 5,780,806.60 | 29,139,609.32  | 24,193,985.48  | 10,726,430.44 |
| 其中：医疗保险费      | 3,564,820.66 | 23,292,910.76  | 19,955,587.67  | 6,902,143.75  |
| 工伤保险费         | 2,074,175.18 | 4,272,845.89   | 2,869,639.03   | 3,477,382.04  |
| 生育保险费         | 141,810.76   | 1,573,852.67   | 1,368,758.78   | 346,904.65    |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金       | 4,998,976.53  | 37,625,959.61  | 34,986,206.81  | 7,638,729.33  |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 21,154,835.95 | 12,359,235.36  | 7,735,748.57   | 25,778,322.74 |
| 8、劳务费         | 33,696.00     | 9,153,339.72   | 9,124,910.29   | 62,125.43     |
| 合计            | 41,273,871.08 | 415,217,928.72 | 398,755,574.47 | 57,736,225.33 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 12,448,414.64 | 68,846,656.89 | 61,290,843.23 | 20,004,228.30 |
| 2、失业保险费  | 6,592,987.33  | 2,949,339.08  | 4,299,075.43  | 5,243,250.98  |
| 3、企业年金缴费 | 11,602,121.15 | 27,753,038.70 | 25,060,465.91 | 14,294,693.94 |
| 合计       | 30,643,523.12 | 99,549,034.67 | 90,650,384.57 | 39,542,173.22 |

## 26、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 69,981,038.43  | 39,697,081.67 |
| 营业税     | 641,049.32     | 1,589,264.49  |
| 企业所得税   | 23,789,965.67  | 38,978,396.26 |
| 个人所得税   | 1,647,563.31   | 4,390,019.23  |
| 城市维护建设税 | 3,026,960.20   | 2,865,026.06  |
| 房产税     | 68,340.77      | 1,317,286.50  |
| 土地使用税   | 16,925.66      | 1,111,678.32  |
| 教育费附加   | 2,996,917.16   | 2,334,211.49  |
| 其他税费    | 1,468,165.84   | 3,905,018.31  |
| 合计      | 103,636,926.36 | 96,187,982.33 |

## 27、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额          |
|-----------------|----------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 13,661,537.81  | 14,054,203.89 |
| 企业债券利息          | 148,558,285.36 | 91,501,200.00 |
| 短期借款应付利息        | 9,192,179.16   | 9,226,058.34  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 融资租赁应付利息 | 22,059,424.36  | 19,429,871.54  |
| 合计       | 193,471,426.69 | 134,211,333.77 |

## 28、应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 普通股股利 | 100,229,653.01 | 120,229,653.01 |
| 合计    | 100,229,653.01 | 120,229,653.01 |

## 29、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付保证金、押金、质保金等 | 634,993,372.83   | 691,932,402.98   |
| 应付往来款         | 211,346,474.89   | 274,033,849.85   |
| 应付工程款         | 328,272,755.33   |                  |
| 应付排污费         | 3,931,675.20     | 35,028,743.84    |
| 应付保险费         | 13,685,161.14    | 9,279,138.70     |
| 应付水电费         | 3,980,142.23     | 329,747.96       |
| 应付材料费         |                  |                  |
| 应付住房维修金       | 7,472,231.48     |                  |
| 应付物业管理费       | 6,178,647.94     |                  |
| 应付清灰费         | 4,403,350.53     |                  |
| 应付审计、咨询费      | 90,000.00        | 170,000.00       |
| 应付修理费等        | 4,196,895.00     | 142,088,339.06   |
| 应付离退休药费       | 2,379,707.79     |                  |
| 应付手续费         | 13,800,000.00    |                  |
| 应付土地使用权费用     |                  | 1,425,178.23     |
| 其他            | 30,461,572.03    | 18,948,367.72    |
| 合计            | 1,265,191,986.39 | 1,173,235,768.34 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目                 | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|----------------|-----------|
| 三一重型能源装备有限公司       | 63,839,674.09  | 质保期未滿     |
| 大同煤矿集团同达热电有限公司     | 63,399,551.09  | 质保期未滿     |
| 大同煤矿集团有限责任公司       | 36,657,410.13  | 逐步结算中     |
| 哈尔滨锅炉厂有限责任公司       | 29,189,720.00  | 质保期未滿     |
| 东方电气集团东方汽轮机有限公司    | 15,720,000.00  | 质保期未滿     |
| 华西能源工业股份有限公司       | 25,500,000.00  | 质保期未滿     |
| 大同煤矿实业总公司          | 25,000,000.00  | 逐步结算中     |
| 中国能源建设集团山西省电力建设三公司 | 13,635,425.51  | 质保期未滿     |
| 中国能源建设集团山西省电力建设四公司 | 14,763,346.90  | 质保期未滿     |
| 合计                 | 287,705,127.72 | --        |

### 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 1,552,500,000.00 | 1,363,500,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 817,579,820.76   | 568,032,028.97   |
| 合计          | 2,370,079,820.76 | 1,931,532,028.97 |

### 31、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 2,400,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 合计     | 2,400,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |

单位：元

| 债券名称   | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还             | 期末余额 |
|--------|--------|-----------|------|------------------|------------------|------|---------|-------|------------------|------|
| 山西漳泽电力 | 100.00 | 2015-3-25 | 1年   | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |      |         |       | 1,000,000,000.00 | 0.00 |

|                                                                   |        |           |        |                  |                  |                  |      |      |                                   |
|-------------------------------------------------------------------|--------|-----------|--------|------------------|------------------|------------------|------|------|-----------------------------------|
| 股份有限公司<br>2015 年<br>度第一期短期<br>融资债券                                |        |           |        |                  |                  |                  |      |      |                                   |
| 山西漳<br>泽电力<br>股份有<br>限公司<br>2015 年<br>度第二期短期<br>融资债券              | 100.00 | 2015-9-10 | 1<br>年 | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |                  |      |      | 1,000,000,000.00                  |
| 山西漳<br>泽电力<br>股份有<br>限公司<br>2016 年<br>度第一期非公<br>开定向<br>债务融<br>资工具 | 100.00 | 2016-5-30 | 1<br>年 | 1,400,000,000.00 |                  | 1,400,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 1,400,000,000.00             |
| 合计                                                                | --     | --        | --     | 3,400,000,000.00 | 2,000,000,000.00 | 1,400,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000,000.00 2,400,000,000.00 |

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 质押借款         | 3,695,000,000.00  | 3,810,000,000.00  |
| 保证借款         | 1,456,000,000.00  | 772,000,000.00    |
| 信用借款         | 5,320,015,469.54  | 4,190,745,469.54  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -1,552,500,000.00 | -1,363,500,000.00 |
| 合计           | 8,918,515,469.54  | 7,409,245,469.54  |

长期借款分类的说明：

| (1) 质押借款明细          |                      |                      |                  |                  |                   |
|---------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 单位名称                | 借款银行                 | 合同号                  | 合同金额             | 年末余额             | 质押标的物             |
| 山西漳泽电力侯马热电分公司       | 国家开发银行               | 1410201301100000245  | 1,000,000,000.00 | 890,000,000.00   | 电费、热费收费权及其项下的全部收益 |
| 山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司 | 中国银行股份有限公司永济市支行      | 2007年运(永)借字077号      | 55,000,000.00    | 35,000,000.00    | 电费收费权             |
| 山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司 | 中国银行股份有限公司永济市支行      | 2007年运(永)借字078号      | 55,000,000.00    | 35,000,000.00    | 电费收费权             |
| 山西漳电同华发电有限公司        | 中国工商银行股份有限公司原平支行     | 原支2010年项质字第001号      | 1,940,000,000.00 | 1,750,000,000.00 | 收费权               |
| 山西漳电同华发电有限公司        | 中国农业银行股份有限公司大同市南郊区支行 | 14100420100000049    | 300,000,000.00   | 185,000,000.00   | 收费权               |
| 山西漳电同华发电有限公司        | 交通银行股份有限公司兴华街支行      | 1410012010x300000400 | 1,200,000,000.00 | 800,000,000.00   | 收费权               |
| 合计                  |                      |                      | 4,550,000,000.00 | 3,695,000,000.00 |                   |

| (2) 保证借款明细          |                    |                        |                  |                  |                   |
|---------------------|--------------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 单位名称                | 借款银行               | 合同号                    | 合同金额             | 年末余额             | 保证方               |
| 山西漳泽电力侯马热电分公司       | 渤海银行股份有限公司         | WL02G-2002869343       | 500,000,000.00   | 189,000,000.00   | 本公司               |
| 山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司 | 中国建设银行股份有限公司永济市支行  | 2006-2号、2006-4号        | 90,000,000.00    | 20,000,000.00    | 国家电力投资集团公司        |
| 山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司 | 中国工商银行永济市支行        | 05110398-2006年(永)0003号 | 160,000,000.00   | 90,000,000.00    | 国家电力投资集团公司        |
| 山西临汾热电有限公司          | 中国工商银行股份有限公司临汾银苑支行 | 5100360000006400       | 310,000,000.00   | 190,000,000.00   | 大同煤矿集团有限责任公司      |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司        | 中国光大银行太原五一一路支行     | 晋五一一路固2015001          | 600,000,000.00   | 500,000,000.00   | 本公司和澄合矿务局承担连带责任保证 |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司      | 工商银行矿务局支行          | 2010年(矿支)字0020号        | 465,000,000.00   | 355,000,000.00   | 同煤集团、国电电力         |
| 山西漳电国电王坪发电有限公司      | 工商银行矿务局支行          | 2010年(矿支)字0046号        | 135,000,000.00   | 112,000,000.00   | 同煤集团、国电电力         |
| 合计                  |                    |                        | 2,260,000,000.00 | 1,456,000,000.00 |                   |

| (3) 金额前五名的长期借款      |           |            |                 |     |                  |                  |
|---------------------|-----------|------------|-----------------|-----|------------------|------------------|
| 贷款单位                | 借款        | 借款         | 利率(%)           | 币种  | 年末数              | 年初数              |
|                     | 起始日       | 终止日        |                 |     | 金额               | 金额               |
| 中国工商银行股份有限公司原平支行    | 2011-7-1  | 2028-12-31 | 同期贷款基准利率上浮5%和下浮 | 人民币 | 1,700,000,000.00 | 1,700,000,000.00 |
| 国家开发银行山西省分行         | 2013-5-1  | 2028-5-1   | 5%              | 人民币 | 925,000,000.00   | 925,000,000.00   |
| 交行太原兴华街支行           | 2010-9-14 | 2023-9-14  | 同期贷款基准利率下浮10%   | 人民币 | 700,000,000.00   | 700,000,000.00   |
| 同煤财务公司              | 2015-1-5  | 2017-1-5   | 7.0%            | 人民币 | 610,000,000.00   | 610,000,000.00   |
| 中国工商银行股份有限公司大同矿务局支行 | 2009-5-26 | 2018-12-21 | 4.41%           | 人民币 | 600,000,000.00   | 900,000,000.00   |
| 合计                  |           |            |                 |     | 5,435,000,000.00 | 4,835,000,000.00 |

## 33、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 非公开定向债券融资工具 | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |
| 合计          | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |

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

单位：元

| 债券名称                               | 面值     | 发行日期      | 债券期限 | 发行金额             | 期初余额             | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还             | 期末余额             |
|------------------------------------|--------|-----------|------|------------------|------------------|------|---------|-------|------------------|------------------|
| 山西漳泽电力股份有限公司 2014 年度第一期非公开定向债券融资工具 | 100.00 | 2014-8-19 | 5 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |      |         |       |                  | 1,000,000,000.00 |
| 山西漳泽电力股份有限公司 2015 年度第一期短期融资债券      | 100.00 | 2015-3-25 | 1 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |      |         |       | 1,000,000,000.00 |                  |
| 山西漳泽电力股份有限公司 2015 年度第二期短期融资债券      | 100.00 | 2015-9-10 | 1 年  | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |      |         |       |                  | 1,000,000,000.00 |
| 山西漳泽电力股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向债券融资工具 | 100.00 | 2015-9-21 | 5 年  | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |      |         |       |                  | 600,000,000.00   |
| 减：一年内到期部                           | 100.00 |           | 1    | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |      |         |       | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |

|       |    |    |    |                  |                  |  |  |                  |                  |
|-------|----|----|----|------------------|------------------|--|--|------------------|------------------|
| 分年末余额 |    |    | 年  |                  |                  |  |  |                  |                  |
| 合计    | -- | -- | -- | 1,600,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |  |  | 2,000,000,000.00 | 1,600,000,000.00 |

### 34、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 节能减排专项资金  | 53,230,000.00    | 53,230,000.00    |
| 土地出让金     | 19,146,383.22    | 19,146,383.22    |
| 融资租赁设备款   | 4,811,323,887.53 | 4,139,020,647.15 |
| 减：一年内到期部分 | -817,579,820.76  | -568,032,028.97  |
| 合计        | 4,066,120,449.99 | 3,643,365,001.40 |

其他说明：

### 35、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|------|---------------|------|
| 政府补助 | 40,856,345.80 |      |      | 40,856,345.80 |      |
| 合计   | 40,856,345.80 |      |      | 40,856,345.80 | --   |

涉及政府补助的项目：

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 |
|-------------------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 漳泽发电分公司5、6号机脱硫专项资金            | 6,493,054.26  |          |             |      | 6,493,054.26  | 与资产相关       |
| 漳泽发电分公司2×215MW机组烟气脱硝改造        | 4,687,500.00  |          |             |      | 4,687,500.00  | 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 | 1,351,500.00  |          |             |      | 1,351,500.00  | 与资产相关       |
| 漳泽发电分公司3、4号机脱硫专项资金            | 10,443,376.10 |          |             |      | 10,443,376.10 | 与资产相关       |

|                             |               |  |  |  |               |       |
|-----------------------------|---------------|--|--|--|---------------|-------|
| 漳泽发电分公司<br>污水站增容改造<br>专项资金  | 463,157.94    |  |  |  | 463,157.94    | 与资产相关 |
| 漳泽发电分公司<br>改供热专项资金          | 2,974,711.08  |  |  |  | 2,974,711.08  | 与资产相关 |
| 漳泽发电分公司<br>3#机高中压通流<br>改造资金 | 3,073,325.75  |  |  |  | 3,073,325.75  | 与资产相关 |
| 漳泽发电分公司<br>改供热补贴资金          | 6,500,000.00  |  |  |  | 6,500,000.00  | 与资产相关 |
| 漳泽发电分公司<br>5#机组通流改造<br>专项资金 | 3,769,720.67  |  |  |  | 3,769,720.67  | 与资产相关 |
| 在役火电机组节<br>能监测关键技术<br>开发    | 1,100,000.00  |  |  |  | 1,100,000.00  | 与资产相关 |
| 合计                          | 40,856,345.80 |  |  |  | 40,856,345.80 | --    |

其他说明：

注：①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590,277.67元，截至2015年12月31日，剩余受益期限为144个月。

②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2×215MW机组烟气脱硝改造资金5,000,000.00万元，受益期限为240个月，本年转入损益的金额为250,000.00元，截至2015年12月31日，剩余受益期限为225个月。

③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。受益期限为212个月，本年转入损益金额共计178,500.00元，截至2015年12月31日，剩余受益期限为164个月。

④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2015年12月31日，剩余受益期限为152个月。

⑤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38,596.49元。截至2015年12月31日，剩余受益期限为144个月。

⑥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230,300.21元。截至2015年12月31日，剩余受益期限为167个月。

⑦漳泽发电分公司3#机高中压通流改造资金（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237,934.86元。截至2015年12月31日，剩余受益期限为167个月。

⑧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2015年12月31日，剩余受益期限为168个月。

⑨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275,833.21元。截至2015年12月31日，剩余受益期限为176个月。

### 36、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 2,253,737,800.00 |             |    |       |    |    | 2,253,737,800.00 |

### 37、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,302,808,799.02 |      |            | 1,302,808,799.02 |
| 其他资本公积     | 979,432,951.92   |      | 128,024.59 | 979,304,927.33   |
| 合计         | 2,282,241,750.94 |      | 128,024.59 | 2,282,113,726.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积减少的主要原因系本年对增值部分的折旧、摊销转回资本公积。

### 38、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 174,646,371.99 |      |      | 174,646,371.99 |
| 任意盈余公积 | 1,058,555.87   |      |      | 1,058,555.87   |
| 合计     | 175,704,927.86 |      |      | 175,704,927.86 |

### 39、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期             |
|-------------------|------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,072,222,240.17 | 725,945,942.77 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,072,222,240.17 | 725,945,942.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -116,827,276.07  | 411,882,460.09 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 43,143,602.40  |
| 应付普通股股利           |                  | 22,462,560.29  |

|         |                |                  |
|---------|----------------|------------------|
| 期末未分配利润 | 955,394,964.10 | 1,072,222,240.17 |
|---------|----------------|------------------|

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,183,120,150.08 | 2,784,458,435.25 | 4,234,868,766.05 | 3,146,032,510.36 |
| 其他业务 | 261,168,602.79   | 251,860,055.98   | 328,156,648.75   | 299,405,206.07   |
| 合计   | 3,444,288,752.87 | 3,036,318,491.23 | 4,563,025,414.80 | 3,445,437,716.43 |

#### 41、营业税金及附加

单位： 元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 营业税       | 4,817,801.94  | 7,316,322.81  |
| 城市维护建设税   | 12,074,986.50 | 16,429,515.13 |
| 教育费附加     | 13,195,078.40 | 17,445,708.11 |
| 资源税       | 25,966.96     |               |
| 河道工程维护管理费 | 1,018,011.97  | 928,853.74    |
| 水利建设基金    |               |               |
| 价格调控基金    | 653.16        | 244,894.60    |
| 合计        | 31,132,498.93 | 42,365,294.39 |

#### 42、销售费用

单位： 元

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----|------------|------------|
| 工资  | 889,573.28 | 785,819.42 |
| 办公费 | 448.00     |            |
| 差旅费 | 71,646.80  | 45,589.20  |

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 折旧费   | 2,895.27   | 3,089.46   |
| 修理费   | 880.00     | 2,355.00   |
| 业务招待费 | 1,266.00   | 4,650.00   |
| 其他    | 19,702.00  | 17,350.00  |
| 合计    | 986,411.35 | 858,853.08 |

#### 43、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 工资    | 29,557,522.21 | 21,129,456.39 |
| 租赁费   | 11,508,358.54 | 9,592,000.44  |
| 物业管理费 | 3,047,246.51  | 2,895,711.05  |
| 业务招待费 | 54,404.00     | 56,519.50     |
| 差旅费   | 1,245,339.54  | 969,937.00    |
| 折旧费   | 1,564,247.25  | 1,417,437.64  |
| 办公费   | 652,875.11    | 682,845.21    |
| 会议费   | 103,532.00    | 18,654.00     |
| 广告宣传费 |               | 113,714.00    |
| 其他    | 6,784,764.31  | 17,193,821.02 |
| 合计    | 54,518,289.47 | 54,070,096.25 |

#### 44、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 509,467,367.11 | 538,257,965.93 |
| 减：利息收入 | -9,914,619.61  | -6,639,802.95  |
| 汇兑损益   |                |                |
| 手续费    | 18,906,599.85  | 4,777,678.01   |
| 合计     | 518,459,347.35 | 536,395,840.99 |

#### 45、投资收益

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 | 91,530,402.46 | 39,690,986.30 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 91,530,402.46 | 39,690,986.30 |
|----|---------------|---------------|

#### 46、营业外收入

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<br>额 |
|-------------|---------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 |               | 121,226.56    |                   |
| 其中：固定资产处置利得 |               | 121,226.56    |                   |
| 政府补助        | 20,560,570.46 | 15,298,883.06 | 10,360,570.46     |
| 违约金收入       | 771,356.40    | 135,000.00    | 771,356.40        |
| 罚款收入        | 4,056,732.05  | 380,004.25    | 4,056,732.05      |
| 其他          | 12,126,609.15 | 69,553,726.68 | 12,126,609.15     |
| 合计          | 37,515,268.06 | 85,488,840.55 | 27,315,268.06     |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                  | 发放主体         | 发放原因 | 性质类型                                  | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额    | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|--------------|------|---------------------------------------|----------------|------------|---------------|------------|-----------------|
| 2#锅炉空预器柔性接触式密封技术应用专项款 | 永济市财政局       | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是              | 是          | 200,000.00    |            | 与收益相关           |
| 增值税退税款                | 上海自贸区分局第二税务所 | 补助   | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是              | 是          | 2,719,218.77  |            | 与收益相关           |
| 节能减排中央奖励资金            | 临汾市尧都区财政局    | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 是              | 是          | 10,000,000.00 |            | 与收益相关           |
| 税控系统技术维护费抵减增值税        | 临汾市尧都区国家税务局  | 补助   | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是              | 是          | 330.00        |            | 与收益相关           |

|        |             |    |                                       |    |    |               |               |       |
|--------|-------------|----|---------------------------------------|----|----|---------------|---------------|-------|
| 增值税退税款 | 大同市南郊区国家税务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 是  | 是  | 7,641,021.69  | 6,348,953.92  | 与收益相关 |
| 减免税费   | 大同市南郊区地方税务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | 否  | 是  |               | 3,069,929.14  | 与收益相关 |
| 环保专项资金 | 临汾市尧都区财政局   | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否  | 是  |               | 5,880,000.00  | 与收益相关 |
| 合计     | --          | -- | --                                    | -- | -- | 20,560,570.46 | 15,298,883.06 | --    |

其他说明：

|         |               |
|---------|---------------|
| 其他收入包括： |               |
| 其他收入项目  | 本年发生数         |
| 双细则收入   | 11,820,357.83 |
| 质保金扣款   | 196,909.36    |
| 保险理赔款   | 105,500.00    |
| 其他      | 3,841.96      |
| 合计      | 12,126,609.15 |

## 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 |              | 59,595.57    |               |
| 其中：固定资产处置损失 |              | 59,595.57    |               |
| 滞纳金、违约金     | 1,188,073.75 | 1,376,668.56 | 1,188,073.75  |
| 罚款支出        | 815,041.54   | 224,055.36   | 785,041.54    |
| 其他          | 223,144.32   | 943,850.08   | 253,144.32    |
| 合计          | 2,226,259.61 | 2,604,169.57 | 2,226,259.61  |

其他说明：

| 其他支出包括： |            |
|---------|------------|
| 其他支出项目  | 本年发生数      |
| 垃圾清理费   | 52,000.00  |
| 双细则考核款  | 164,658.68 |
| 其他      | 6,485.64   |
| 合计      | 223,144.32 |

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 54,251,847.56 | 99,370,502.00 |
| 合计      | 54,251,847.56 | 99,370,502.00 |

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 利息收入       | 14,337,691.60  | 7,981,302.13   |
| 收往来款       | 449,869,746.53 | 45,362,645.78  |
| 收保证金及预付款退款 | 20,615,670.22  | 41,858,930.84  |
| 收到政府补助款    | 10,000,000.00  | 5,964,010.09   |
| 收回同热二期垫付款  | 11,805,768.59  | 27,123,108.74  |
| 其他         | 23,714,581.26  | 20,603,179.90  |
| 合计         | 530,343,458.20 | 148,893,177.48 |

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 业务招待费、差旅费、办公费等管理费用 | 91,251,419.37 | 88,492,990.35 |
| 付同热二期资金款           | 3,019,595.27  | 3,207,574.00  |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 付同热三期资金款     | 210,000.00     | 1,200,768.00   |
| 支付往来款        | 619,652,179.97 | 393,347,364.62 |
| 付安全抵押金、廉政保证金 | 17,563,075.39  |                |
| 付银行手续费       | 188,753.45     |                |
| 付质保金         | 37,881,025.35  |                |
| 其他           | 2,596,809.68   | 640,955.75     |
| 合计           | 772,362,858.48 | 486,889,652.72 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 收往来投资款       |               | 9,856,461.74 |
| 收工程保证金及廉政保证金 | 24,001,269.66 |              |
| 基建期银行存款利息收入  | 118,965.35    |              |
| 合计           | 24,120,235.01 | 9,856,461.74 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 支付前期往来款 | 352,482,396.10 | 12,034,599.86 |
| 支付委托贷款  | 154,460,516.92 |               |
| 合计      | 506,942,913.02 | 12,034,599.86 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额 |
|-----------|------------------|-------|
| 收到融资租赁款   | 400,000,000.00   |       |
| 贷款户利息     | 227,914.04       |       |
| 收银行保理业务放款 | 8,674,909,745.83 |       |
| 合计        | 9,075,137,659.87 |       |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|              |                  |                |
|--------------|------------------|----------------|
| 融资租赁的手续费及保证金 | 184,874,962.15   | 156,203,019.67 |
| 委托贷款手续费      | 18,088,924.52    | 33,079,872.36  |
| 承销费          | 3,000,000.00     | 3,000,000.00   |
| 支付保理业务款      | 7,517,945,936.13 |                |
| 合计           | 7,723,909,822.80 | 192,282,892.03 |

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额              |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --               | --                |
| 净利润                              | -124,558,722.11  | 507,102,768.94    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 686,527,669.03   | 629,198,091.97    |
| 无形资产摊销                           | 6,914,016.81     | 6,903,265.64      |
| 长期待摊费用摊销                         |                  | 6,903,265.64      |
| 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） |                  | -61,630.99        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 509,467,367.11   | 538,257,965.93    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -91,530,402.46   | -39,690,986.30    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -7,179,026.26    | 77,513.25         |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 109,101,270.91   | 224,341,236.56    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -322,489,684.48  | 586,341,473.46    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -124,217,870.35  | -1,668,335,332.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 642,034,618.20   | 791,037,631.62    |
| 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                          | 2,841,077,638.67 | 1,808,042,626.13  |
| 减：现金的期初余额                        | 1,986,942,903.62 | 2,840,945,608.20  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 854,134,735.05   | -1,032,902,982.07 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,841,077,638.67 | 1,986,942,903.62 |
| 其中：库存现金        |                  | 122,422.04       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,841,077,638.67 | 1,986,820,481.58 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,841,077,638.67 | 1,986,942,903.62 |

其他说明：

注：本公司年末使用受限制的现金和现金等价物219,819,295.86元，其中188,481,595.86元为本公司向银行申请银行承兑汇票的保证金，1,337,700.00元为办理项目保函保证金，30,000,000.00元为银行付款保函。该使用受限制的现金和现金等价物未包含在年末现金及现金等价物余额中。

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因                                                                                  |
|------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金 | 219,819,295.86   | 188,481,595.86元为本公司向银行申请银行承兑汇票的保证金，1,337,700.00元为办理项目保函保证金，30,000,000.00元为银行付款保函。     |
| 固定资产 | 4,719,119,375.19 | 其中：贷款抵押 45,000,000 元；售后回租形成的融资租赁 2,633,722,015.37 元；通过融资租赁租入的固定资产 2,040,397,359.82 元。 |
| 在建工程 | 197,808,184.76   | 其中：贷款抵押 62,897,472.76 元；售后回租形成的融资租赁 134,910,712 元。                                    |
| 合计   | 5,136,746,855.81 | --                                                                                    |

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地  | 注册地    | 业务性质   | 持股比例   |    | 取得方式 |
|--------------|--------|--------|--------|--------|----|------|
|              |        |        |        | 直接     | 间接 |      |
| 河津电厂供水有限责任公司 | 山西省河津市 | 山西省河津市 | 供水     | 67.00% |    | 设立   |
| 山西临汾热电有      | 山西省临汾市 | 山西省临汾市 | 电热生产销售 | 51.75% |    | 设立   |

|                    |            |            |                |         |  |           |
|--------------------|------------|------------|----------------|---------|--|-----------|
| 限公司                |            |            |                |         |  |           |
| 山西漳电娘子关发电有限责任公司    | 阳泉平定县娘子关镇  | 阳泉平定县娘子关镇  | 筹备项目           | 100.00% |  | 设立        |
| 山西漳电大唐塔山发电有限责任公司   | 山西省大同市     | 山西省大同市     | 电力生产销售         | 60.00%  |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳电大唐热电有限公司       | 山西省大同市     | 山西省大同市     | 电力生产销售         | 88.98%  |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳电同华发电有限公司       | 山西省原平市轩岗镇  | 山西省原平市轩岗镇  | 电力生产销售         | 95.00%  |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳电国电王坪发电有限责任公司   | 山西省朔州怀仁县   | 山西省朔州怀仁县   | 电力生产销售         | 60.00%  |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳泽电力燃料有限公司       | 山西省太原市     | 山西省太原市     | 燃料贸易           | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳泽电力工程有限公司       | 山西省太原市     | 山西省太原市     | 工程检修           | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司       | 山西省永济市     | 山西省永济市     | 火力发电           | 71.73%  |  | 设立        |
| 山西漳泽电力节能技术有限公司     | 山西省太原市     | 山西省太原市     | 电力节能维护咨询       | 100.00% |  | 设立        |
| 山西漳泽同兴发电有限公司       | 山西省原平县轩岗镇  | 山西省原平县轩岗镇  | 电力生产销售         | 74.00%  |  | 设立        |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司    | 山西省太原市     | 山西省太原市     | 新能源电力热力销售、技术服务 | 100.00% |  | 设立        |
| 同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司 | 上海市        | 上海市        | 融资租赁           | 52.00%  |  | 同一控制企业合并  |
| 联众恒久节能科技(北京)有限公司   | 北京市        | 北京市丰台区     | 技术服务           | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 鄯善协合太阳能发电有限公司      | 新疆吐鲁番地区鄯善县 | 新疆吐鲁番地区鄯善县 | 太阳能发电          | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 漳泽电力平顺新能源有限公司      | 山西省长治市平顺县  | 山西省长治市平顺县  | 可再生能源发电        | 100.00% |  | 设立        |
| 山西威尔玛鑫发电设备有限公司     | 山西省太原市     | 山西省太原市     | 发电机组           | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |

| 司                     |             |             |          |         |  |           |
|-----------------------|-------------|-------------|----------|---------|--|-----------|
| 山西中电电力工程监理有限公司        | 山西省长治市      | 山西省太原市      | 电力工程监理   | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 阿克陶县新特光伏发电有限责任公司      | 新疆克州阿克陶县    | 新疆克州阿克陶县    | 太阳能发电    | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 乌鲁木齐华瑞光晟电力科技有限公司      | 新疆乌鲁木齐      | 新疆乌鲁木齐      | 太阳能、风能发电 | 70.00%  |  | 非同一控制企业合并 |
| 和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司 | 新疆塔城地区布克赛尔县 | 新疆塔城地区布克赛尔县 | 太阳能、风能发电 | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |
| 山西晋安通风力发电有限公司         | 山西省运城市绛县    | 山西省运城市绛县    | 风力发电     | 100.00% |  | 非同一控制企业合并 |

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称              | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 山西漳电大唐塔山发电有限责任公司   | 40.00%   | 19,353,262.71  |                | 361,955,715.32 |
| 山西漳电同华发电有限公司       | 5.00%    | 776,710.33     |                | 68,172,863.74  |
| 山西漳电大唐热电有限公司       | 11.02%   | 120,953.91     |                | 70,306,691.22  |
| 山西漳电国电王坪发电有限责任公司   | 40.00%   | -33,124,466.87 |                | 46,618,838.05  |
| 同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司 | 48.00%   | 29,512,797.67  |                | 658,362,702.92 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称      | 期末余额           |                  |                  |                |                  |                  | 期初余额           |                  |                  |                |                  |                  |
|------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|            | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产           | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债           | 非流动负债            | 负债合计             |
| 山西漳电大唐塔山发电 | 513,287,210.61 | 2,938,636,624.20 | 3,451,923,834.81 | 466,375,278.28 | 2,080,659,268.21 | 2,547,034,546.49 | 496,207,617.70 | 3,047,477,023.34 | 3,543,684,641.04 | 887,178,509.50 | 1,800,000,000.00 | 2,687,178,509.50 |

|                                        |                      |                      |                      |                    |                      |                      |                      |                      |                      |                    |                      |                      |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 电有<br>限公<br>司                          |                      |                      |                      |                    |                      |                      |                      |                      |                      |                    |                      |                      |
| 山西漳<br>电同华<br>发电有<br>限公司               | 1,164,40<br>0,622.27 | 4,157,80<br>1,187.22 | 5,322,20<br>1,809.49 | 804,002,<br>735.23 | 3,154,74<br>1,799.61 | 3,958,74<br>4,534.84 | 1,270,75<br>3,672.84 | 4,118,42<br>6,063.66 | 5,389,17<br>9,736.50 | 748,548,<br>263.07 | 3,292,70<br>8,405.38 | 4,041,25<br>6,668.45 |
| 山西漳<br>电大唐<br>热电有<br>限公司               | 168,838,<br>994.41   | 979,000,<br>506.18   | 1,147,83<br>9,500.59 | 509,847,<br>747.15 | 0.00                 | 509,847,<br>747.15   | 196,186,<br>247.22   | 998,126,<br>873.89   | 1,194,31<br>3,121.11 | 557,418,<br>953.10 | 0.00                 | 557,418,<br>953.10   |
| 山西漳<br>电国电<br>王坪发<br>电有限<br>责任公<br>司   | 133,638,<br>936.98   | 1,656,11<br>6,362.09 | 1,789,75<br>5,299.07 | 519,390,<br>310.31 | 1,153,81<br>7,893.60 | 1,673,20<br>8,203.91 | 110,979,<br>459.38   | 1,736,66<br>9,204.29 | 1,847,64<br>8,663.67 | 539,090,<br>401.33 | 1,109,20<br>0,000.00 | 1,648,29<br>0,401.33 |
| 同煤漳<br>泽(上海)<br>融资租<br>赁有限<br>责任公<br>司 | 666,212,<br>601.12   | 1,630,56<br>0,790.59 | 2,296,77<br>3,391.71 | 24,522,1<br>94.32  | 907,270,<br>000.00   | 931,792,<br>194.32   | 732,790,<br>381.12   | 587,138,<br>805.68   | 1,319,92<br>9,186.80 | 16,432,9<br>84.56  | 0.00                 | 16,432,9<br>84.56    |

单位：元

| 子公司名称                        | 本期发生额              |                    |                    |                    | 上期发生额              |                    |                    |                    |
|------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                              | 营业收入               | 净利润                | 综合收益总<br>额         | 经营活动现<br>金流量       | 营业收入               | 净利润                | 综合收益总<br>额         | 经营活动现<br>金流量       |
| 山西漳电大<br>唐塔山发电<br>有限责任公<br>司 | 543,623,718.<br>66 | 48,383,156.7<br>8  | 48,383,156.7<br>8  | 292,975,319.<br>66 | 742,483,801.<br>18 | 162,472,057.<br>47 | 162,472,057.<br>47 | 133,759,945.<br>40 |
| 山西漳电同<br>华发电有限<br>公司         | 547,209,628.<br>43 | 15,534,206.6<br>0  | 15,534,206.6<br>0  | 75,319,267.5<br>9  | 885,328,439.<br>23 | 130,566,273.<br>39 | 130,566,273.<br>39 | 303,066,664.<br>73 |
| 山西漳电大<br>唐热电有限<br>公司         | 163,455,815.<br>35 | 1,097,585.43       | 1,097,585.43       | 20,477,797.5<br>5  | 206,570,986.<br>93 | 18,926,850.6<br>6  | 18,926,850.6<br>6  | 101,499,544.<br>81 |
| 山西漳电国<br>电王坪发电<br>有限责任公<br>司 | 133,507,440.<br>97 | -82,811,167.1<br>8 | -82,811,167.1<br>8 | 27,080,597.5<br>6  | 229,992,203.<br>07 | 1,309,990.66       | 1,309,990.66       | 100,701,726.<br>45 |

|                    |                |               |               |                |               |               |               |                 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司 | 104,256,916.62 | 61,484,995.15 | 61,484,995.15 | 233,813,057.15 | 10,937,777.79 | 10,603,357.80 | 10,603,357.80 | -369,919,901.66 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质    | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|---------|---------|---------|--------|----|---------------------|
|                |         |         |         | 直接     | 间接 |                     |
| 山西华泽铝电有限责任公司   | 山西省天津市  | 山西省天津市  | 电解铝生产销售 | 40.00% |    | 权益法                 |
| 秦皇岛秦热发电有限责任公司  | 河北省秦皇岛市 | 河北省秦皇岛市 | 电热生产销售  | 40.00% |    | 权益法                 |
| 大同煤矿集团财务有限责任公司 | 山西省大同市  | 山西省大同市  | 金融服务    | 20.00% |    | 权益法                 |

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额       |                  |                   | 期初余额/上期发生额       |                  |                   |
|---------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|               | 山西华泽铝电有限责任公司     | 秦皇岛秦热发电有限责任公司    | 大同煤矿集团财务有限责任公司    | 山西华泽铝电有限责任公司     | 秦皇岛秦热发电有限责任公司    | 大同煤矿集团财务有限责任公司    |
| 流动资产          | 1,221,892,334.25 | 199,941,023.52   | 2,732,568,140.58  | 1,331,284,861.86 | 177,003,129.90   | 8,408,817,916.55  |
| 非流动资产         | 3,909,638,357.66 | 1,872,841,961.04 | 14,876,096,648.50 | 4,078,060,070.27 | 1,956,049,605.97 | 10,287,553,294.68 |
| 资产合计          | 5,131,530,691.91 | 2,072,782,984.56 | 17,608,664,789.08 | 5,409,344,932.13 | 2,133,052,735.87 | 18,696,371,211.23 |
| 流动负债          | 3,476,154,915.19 | 506,132,232.33   | 12,406,540,111.18 | 3,781,232,545.73 | 342,677,250.26   | 13,649,348,012.36 |
| 非流动负债         | 519,375,015.18   | 893,830,000.00   | 0.00              | 591,134,286.86   | 1,175,830,000.00 | 0.00              |
| 负债合计          | 3,995,529,930.37 | 1,399,962,232.33 | 12,406,540,111.18 | 4,372,366,832.59 | 1,518,507,250.26 | 13,649,348,012.36 |
| 少数股东权益        | 472,344.46       |                  |                   | 471,990.64       |                  |                   |
| 归属于母公司股东权益    | 1,135,528,417.08 | 672,820,752.23   | 5,202,124,677.90  | 1,036,506,108.90 | 614,545,485.61   | 5,047,023,198.87  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 454,211,366.83   | 269,128,300.89   | 1,040,424,935.58  | 414,791,239.82   | 245,818,194.24   | 1,009,404,639.77  |

|                |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 505,904,317.90   | 314,634,930.73 | 1,040,424,935.58 | 560,670,016.64   | 246,057,307.48 | 1,037,160,568.67 |
| 营业收入           | 1,884,805,003.35 | 395,383,966.82 | 334,152,582.48   | 2,014,891,130.96 | 618,406,626.97 | 210,807,221.39   |
| 净利润            | 101,445,912.00   | 58,275,266.62  | 155,101,479.03   | -37,400,196.58   | 128,476,227.60 | 131,051,023.75   |
| 综合收益总额         | 101,445,912.00   | 58,275,266.62  | 155,101,479.03   | -37,400,196.58   | 128,476,227.60 | 131,051,023.75   |

### (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业：           | --            | --           |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --           |
| 联营企业：           | --            | --           |
| 投资账面价值合计        | 86,169,587.21 | 6,483,212.40 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --           |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

##### (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产在资产负债表日以成本计量。

## 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。
- 本附注“其他流动负债”中披露的短期应付债券金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地    | 业务性质    | 注册资本            | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------|---------|-----------------|--------------|---------------|
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 大同市新平旺 | 煤炭生产、销售 | 1,703,464.16 万元 | 30.17%       | 30.17%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 山西华泽铝电有限责任公司   | 联营企业   |
| 大同煤矿集团财务有限责任公司 | 联营企业   |
| 秦皇岛秦热发电有限责任公司  | 联营企业   |

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                   | 其他关联方与本企业关系    |
|---------------------------|----------------|
| 国家电力投资集团公司                | 持有公司 5%以上股权的股东 |
| 陕西澄合山阳煤矿有限公司              | 持股 35%的联营企业    |
| 山西天和盛煤焦有限公司               | 子公司持股 49%的联营企业 |
| 大同煤矿集团永济热电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司              | 受同一母公司控制       |
| 大同煤业股份有限公司                | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司          | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司梨园河煤矿     | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司         | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团电力能源有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司           | 受同一母公司控制       |
| 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司运输分公司      | 受同一母公司控制       |
| 同煤大唐塔山第二发电有限责任公司          | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团有限责任公司煤气厂           | 受同一母公司控制       |
| 大同煤业股份有限公司同家梁矿            | 受同一母公司控制       |
| 同煤集团生活污水处理分公司             | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团有限责任公司晋华宫矿          | 受同一母公司控制       |
| 同煤广发化学工业有限公司              | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团同达热电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿实业总公司                 | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团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       |
| 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       |
| 大同煤矿集团朔州煤电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司（白洞煤业） | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司          | 受同一母公司控制       |
| 山西同煤电力环保科技有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团侯马发电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团娘子关发电有限公司           | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团巴公发电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团同运煤电有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 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       |
| 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       |

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| 大同煤矿集团外经贸有限责任公司       | 受同一母公司控制            |
| 中电华益实业集团有限公司          | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团长治漳电实业有限公司      | 受同一母公司控制            |
| 中电华益长治工业园有限公司         | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团山西科技贸易有限公司      | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团永济兴达实业有限公司      | 受同一母公司控制            |
| 中电华益实业集团有限公司北京科贸分公司   | 受同一母公司控制            |
| 中电华益实业集团环保设计工程有限公司    | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团河津龙门实业有限公司      | 受同一母公司控制            |
| 山西海姿焦化有限公司            | 对子公司持股 43.08%的股东    |
| 北京国宏华安能源投资有限公司        | 对子公司持股 5.17%的股东     |
| 大唐国际发电股份有限公司          | 对子公司持股 40.00%的股东    |
| 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    |
| 晋能电力集团有限公司            | 对子公司持股 5%的股东        |
| 国电电力发展股份有限公司          | 对子公司持股 40%的股东       |
| 大同煤矿集团（香港）融资租赁有限公司    | 受同一母公司控制            |
| 临汾海姿供气供热有限公司          | 关联自然人担任高管           |
| 山西漳泽物业管理有限公司          | 受同一母公司控制            |
| 山西同泽宇物流有限公司           | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团有限责任公司总医院       | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团有限责任公司房地产管理中心   | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团有限责任公司二医院       | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团有限责任公司职业病防治院    | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团有限责任公司南戴河疗养院    | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿华源园林绿化有限公司        | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团宏瑞劳务有限责任公司      | 受同一母公司控制            |
| 大同煤矿集团煤炭经营有限公司        | 受同一母公司控制            |
| 河津市供水公司               | 对子公司持股 33%的股东       |
| 中电华益集团山西电力工程有限公司      | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团河津龙门实业有限公司油料供应处 | 受同一母公司控制            |
| 中电华益集团河津龙门实业有限公司电厂宾馆  | 受同一母公司控制            |
| 山西鼎浩能源有限公司            | 持有子公司 43.08%股东的控股法人 |
| 国电电力发展股份有限公司大同第二发电厂   | 对子公司持股 40%的股东（分公司）  |
| 大同煤矿兴运开发公司商印中心        | 受同一母公司控制            |

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 大同煤矿通泰橡胶有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿平泉实业公司广利配件厂         | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团有限责任公司中央机厂        | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团有限责任公司同煤日报社       | 受同一母公司控制（分公司）  |
| 大同煤矿集团有限责任公司工会委员会       | 受同一母公司控制       |
| 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（分公司）  |
| 大同煤矿集团同地宏盛建筑工程有限公司      | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团通信有限责任公司          | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团朔州朔煤王坪煤电有限责任公司    | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司      | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿慧工贸易有限公司            | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司      | 受同一母公司控制       |
| 大同煤业股份有限公司塔山铁路分公司       | 受同一母公司控制       |
| 中国电力投资集团公司物资装备分公司       | 持有公司 5%以上股权的股东 |
| 中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司 | 受同一母公司控制       |
| 中电华益集团长治漳电实业有限公司酒店管理分公司 | 受同一母公司控制       |
| 大同煤业股份有限公司煤峪口矿          | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团同生煤矿生产管理有限公司      | 受同一母公司控制       |
| 大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司       | 受同一母公司控制       |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------|----------------|
| 大同煤矿集团朔州煤电有限公司 | 燃煤     | 0.00          | 0.00          | 否        | 17,482,443.05  |
| 大同煤业股份有限公司     | 燃煤     | 0.00          | 0.00          | 否        | 119,949,255.18 |
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司   | 燃煤     | 71,178,016.89 | 71,178,016.89 | 否        | 144,677,281.43 |
| 同煤集团生活污水处理分公司  | 污水处理   | 1,141,607.80  | 1,141,607.80  | 否        | 1,016,452.10   |
| 大同煤矿集团通信有限公司   | 通信费    | 0.00          | 0.00          | 否        | 69,709.58      |

|                            |            |                |                |   |                |
|----------------------------|------------|----------------|----------------|---|----------------|
| 大同煤矿集团轩岗煤电有<br>限责任公司       | 燃煤         | 9,134,876.99   | 9,134,876.99   | 否 | 30,054,624.99  |
| 大同煤矿集团阳方口矿业<br>有限责任公司      | 燃煤         | 9,003,563.54   | 9,003,563.54   | 否 | 10,265,881.15  |
| 大同煤矿集团煤气厂                  | 燃煤         | 0.00           | 0.00           | 否 | 56,800,779.19  |
| 大同煤矿集团煤峪口矿                 | 燃煤         | 0.00           | 0.00           | 否 | 69,863,079.33  |
| 大同煤业股份有限公司同<br>家梁矿         | 燃煤         | 1,430,690.00   | 1,430,690.00   | 否 | 3,899,005.81   |
| 大同煤业股份有限公司永<br>定庄矿         | 燃煤         | 0.00           | 0.00           | 否 | 71,712,398.21  |
| 山西轩岗六亩地煤炭经销<br>有限公司        | 燃煤         | 12,101,580.32  | 12,101,580.32  | 否 | 123,047,367.30 |
| 大同煤矿集团煤炭运销朔<br>洲有限公司宋家庄集运站 | 燃煤         | 0.00           | 0.00           | 否 | 60,900,000.00  |
| 大同煤矿集团朔州煤炭运<br>销宋庄有限公司     | 燃煤         | 127,104,940.67 | 127,104,940.67 | 否 | 0.00           |
| 大同煤矿实业总公司                  | 燃煤         | 24,855,098.32  | 24,855,098.32  | 否 | 12,110,656.76  |
| 大同煤矿集团有限责任公司               | 燃煤         | 1,218,333.82   | 1,218,333.82   | 否 | 42,812,460.11  |
| 大同煤矿集团临汾宏大矿<br>业有限责任公司     | 燃煤         | 87,541,998.92  | 87,541,998.92  | 否 | 19,581,093.00  |
| 大同煤矿集团朔州矿业公<br>司金沙滩煤炭集运站   | 燃煤         | 16,486,649.08  | 16,486,649.08  | 否 | 3,500,000.00   |
| 大同煤矿轩岗煤电梨园河<br>煤矿          | 燃煤         | 89,023,757.37  | 89,023,757.37  | 否 | 220,408,935.49 |
| 中电华益集团山西科技贸<br>易有限公司       | 维护费        | 549,527.95     | 549,527.95     | 否 | 571,402.14     |
| 山西同泽宇物流有限公司                | 运费         | 59,578,757.76  | 59,578,757.76  | 否 | 8,156,628.17   |
| 山西同煤电力环保科技有<br>限公司         | 工程及设<br>备款 | 38,928,073.82  | 38,928,073.82  | 否 | 19,866,082.53  |
| 山西鼎浩能源有限公司                 | 燃煤         | 5,919,943.15   | 5,919,943.15   | 否 | 17,490,625.62  |
| 山西漳泽物业管理有限公<br>司           | 物业管理<br>费  | 6,114,992.73   | 6,114,992.73   | 否 | 2,433,672.98   |
| 大同煤矿集团宏远工程建<br>设有限责任公司     | 维护及检<br>修  | 314,448.00     | 314,448.00     | 否 | 0.00           |
| 大同煤矿集团宏远工程建<br>筑劳务分包有限公司   | 维护及检<br>修  | 166,655.00     | 166,655.00     | 否 | 0.00           |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 同煤大唐塔山煤矿有限公司         | 热费     | 5,841,238.94   | 7,291,858.40   |
| 大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司 | 热费     | 60,836,011.24  | 57,301,294.49  |
| 山西华泽铝电有限责任公司         | 电力     | 216,207,672.38 | 274,637,814.18 |
| 山西华泽铝电有限责任公司         | 提供劳务   | 5,405,658.83   | 5,047,054.20   |
| 临汾海姿供气供热有限公司         | 热费     | 42,046,041.04  | 40,470,475.51  |
| 山西海姿焦化有限公司           | 热费     | 634,997.79     | 0.00           |
| 同煤大唐第二发电有限公司         | 水电费    | 6,288,364.16   | 0.00           |
| 同煤广发化学工业有限公司         | 劳务费    | 4,652,452.84   | 4,482,999.00   |
| 大同煤矿集团有限公司           | 融资租赁   | 19,059,828.99  | 0.00           |
| 同煤集团塔山光伏发电有限责任公司     | 融资租赁   | 26,824,856.36  | 0.00           |
| 大同煤矿集团阳高热电有限公司       | 融资租赁   | 10,256,410.26  | 0.00           |

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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   | 2016年01月31日 | 2016年12月31日 | 0.003元/千瓦时    | 5,405,658.83   |

关联托管/承包情况说明

注：2016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，上述两台机组本期供电量为1,801,886.28KKWH，受托管理机组本期实现售电收入216,207,672.38元。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称            | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|-----------|
| 中电华益集团山西科技贸易有限公司 | 房屋     | 516,000.00 | 0.00      |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 土地使用权  | 1,034,850.00 | 1,034,850.00 |

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 90,000,000.00  | 2012 年 11 月 09 日 | 2017 年 10 月 31 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 54,000,000.00  | 2013 年 03 月 08 日 | 2017 年 10 月 31 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 45,000,000.00  | 2013 年 05 月 17 日 | 2017 年 10 月 31 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2012 年 11 月 27 日 | 2016 年 05 月 15 日 | 是          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2012 年 11 月 27 日 | 2016 年 11 月 15 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2012 年 11 月 27 日 | 2017 年 05 月 15 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 20,000,000.00  | 2013 年 06 月 28 日 | 2017 年 06 月 23 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 50,000,000.00  | 2013 年 06 月 28 日 | 2016 年 06 月 23 日 | 是          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 80,000,000.00  | 2013 年 06 月 28 日 | 2016 年 12 月 23 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 355,000,000.00 | 2010 年 06 月 03 日 | 2025 年 06 月 02 日 | 否          |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 112,000,000.00 | 2010 年 10 月 08 日 | 2025 年 10 月 07 日 | 否          |
| 国家电力投资集团公司   | 50,000,000.00  | 2006 年 02 月 24 日 | 2016 年 06 月 23 日 | 是          |
| 国家电力投资集团公司   | 20,000,000.00  | 2006 年 02 月 28 日 | 2016 年 12 月 30 日 | 否          |
| 国家电力投资集团公司   | 90,000,000.00  | 2006 年 01 月 12 日 | 2018 年 01 月 11 日 | 否          |

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方            | 拆借金额           | 起始日              | 到期日              | 说明   |
|----------------|----------------|------------------|------------------|------|
| 拆入             |                |                  |                  |      |
| 大同煤矿集团财务有限责任公司 | 300,000,000.00 | 2015 年 09 月 28 日 | 2016 年 09 月 29 日 | 贷款   |
| 大同煤矿集团财务有限责任公司 | 500,000,000.00 | 2013 年 12 月 16 日 | 2016 年 12 月 16 日 | 贷款   |
| 大同煤矿集团同达热电有限公司 | 50,000,000.00  | 2016 年 06 月 29 日 | 2016 年 12 月 29 日 | 委托贷款 |
| 拆出             |                |                  |                  |      |

## (6) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----|------------|------------|
| 总额 | 874,708.45 | 829,500.00 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额           |      | 期初余额           |      |
|------|------------------|----------------|------|----------------|------|
|      |                  | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额           | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中电华益实业集团有限公司     | 15,867,218.32  |      | 15,867,218.32  |      |
| 应收账款 | 山西同煤电力环保科技有限公司   | 4,000,000.00   |      | 4,000,000.00   |      |
| 应收账款 | 中电华益集团长治漳电实业有限公司 | 1,505,366.70   |      | 1,505,366.70   |      |
| 应收账款 | 临汾海姿供气供热有限公司     | 155,812,299.86 |      | 107,369,202.33 |      |
| 应收账款 | 山西海姿焦化有限公司       | 717,547.50     |      | 0.00           |      |
| 应收账款 | 山西华泽铝电有限公司       | 221,503,988.32 |      | 220,535,331.17 |      |
| 应收账款 | 大同煤矿集团娘子         | 0.00           |      | 29,000.00      |      |

|       |                              |               |  |               |  |
|-------|------------------------------|---------------|--|---------------|--|
|       | 关发电有限公司                      |               |  |               |  |
| 应收账款  | 秦皇岛秦热发电有<br>限责任公司            | 0.00          |  | 347,586.50    |  |
| 应收账款  | 大同煤矿集团有限<br>责任公司平旺物业<br>管理公司 | 0.00          |  | 3,796,460.18  |  |
| 应收账款  | 大同煤矿集团有限<br>责任公司             | 54,163,817.16 |  | 43,414,835.19 |  |
| 预付款项  | 大同煤矿集团财务<br>有限责任公司           | 0.00          |  | 540,000.00    |  |
| 预付款项  | 大同煤矿集团宏远<br>工程建设有限责任<br>公司   | 0.00          |  | 57,200,000.00 |  |
| 预付款项  | 山西轩岗六亩地煤<br>炭经销有限公司          | 23,300,000.00 |  | 0.00          |  |
| 预付款项  | 大同煤矿集团轩岗<br>煤电有限责任公司         | 3,797,364.04  |  | 0.00          |  |
| 预付款项  | 临汾海姿供气供热<br>有限公司             | 754,376.76    |  | 213,306.19    |  |
| 预付款项  | 大同煤矿集团有限<br>责任公司同煤日报<br>社    | 0.00          |  | 5,940.00      |  |
| 预付款项  | 大同煤矿集团有限<br>责任公司工会委员<br>会    | 0.00          |  | 6,030.00      |  |
| 预付款项  | 同煤电力环保有限<br>公司               | 45,983,000.00 |  | 0.00          |  |
| 其他应收款 | 中电华益集团山西<br>科技贸易有限公司         | 2,847,003.37  |  | 3,409,038.37  |  |
| 其他应收款 | 中电华益集团河津<br>龙门实业有限公司         | 6,801,922.37  |  | 6,801,922.37  |  |
| 其他应收款 | 同煤广发化学工业<br>有限公司             | 11,947,452.84 |  | 10,055,000.00 |  |
| 其他应收款 | 同煤大唐塔山第二<br>发电有限责任公司         | 3,846,568.94  |  | 2,380,749.39  |  |
| 其他应收款 | 大同煤矿集团有限<br>责任公司             | 0.00          |  | 631,270.74    |  |
| 其他应收款 | 中电华益集团长治<br>漳电实业有限公司         | 0.00          |  | 476.02        |  |

|       |                      |      |            |  |
|-------|----------------------|------|------------|--|
| 其他应收款 | 大同煤矿集团宏瑞<br>劳务有限责任公司 | 0.00 | 209,000.00 |  |
|-------|----------------------|------|------------|--|

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方                   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|-----------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 中电华益集团永济兴达实业有限公司      | 73,804.50      | 586,204.50     |
| 应付账款 | 中电华益集团山西电力工程有限公司      | 0.00           | 324,694.17     |
| 应付账款 | 中电华益集团河津龙门实业有限公司油料供应处 | 0.00           | 65,275.07      |
| 应付账款 | 中电华益集团河津龙门实业有限公司电厂宾馆  | 0.00           | 53,750.00      |
| 应付账款 | 同煤集团生活污水处理分公司         | 3,757,212.50   | 2,615,604.70   |
| 应付账款 | 同煤大唐塔山煤矿有限公司          | 430,973,925.80 | 439,150,528.74 |
| 应付账款 | 山西漳泽物业管理有限公司          | 531,774.30     | 632,126.30     |
| 应付账款 | 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司       | 2,183,638.45   | 9,371,596.32   |
| 应付账款 | 山西同泽宇物流有限公司           | 18,497,371.88  | 4,169,271.31   |
| 应付账款 | 山西同煤电力环保科技有限公司        | 12,361,329.25  | 77,740,662.70  |
| 应付账款 | 山西海姿焦化有限公司            | 0.00           | 20,000,000.00  |
| 应付账款 | 山西鼎浩能源有限公司            | 10,261,179.57  | 8,423,921.08   |
| 应付账款 | 中电华益集团河津龙门实业有限公司      | 0.00           | 5,000.00       |
| 应付账款 | 国电电力发展股份有限公司大同第二发电厂   | 0.00           | 20,271,266.00  |
| 应付账款 | 大同煤业股份有限公司同家梁矿        | 1,430,690.00   | 858,414.00     |
| 应付账款 | 大同煤矿集团有限责任公司晋华宫矿      | 0.00           | 90,000.00      |
| 应付账款 | 大同煤业股份有限公司            | 87,058,610.03  | 86,270,746.78  |
| 应付账款 | 大同煤矿兴运开发公司商印中心        | 0.00           | 21,355.31      |
| 应付账款 | 大同煤矿通泰橡胶有限公司          | 0.00           | 113,643.03     |

|      |                       |               |                |
|------|-----------------------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 大同煤矿实业总公司             | 42,104,079.01 | 11,360,626.71  |
| 应付账款 | 大同煤矿平泉实业公司广利配件厂       | 0.00          | 552.00         |
| 应付账款 | 大同煤矿集团有限责任公司中央机厂      | 0.00          | 35,000.00      |
| 应付账款 | 大同煤矿集团有限责任公司煤气厂       | 948,369.95    | 948,369.95     |
| 应付账款 | 大同煤矿集团有限责任公司          | 68,221,954.01 | 167,715,411.21 |
| 应付账款 | 大同煤矿集团有限责任公司煤炭运销总公司   | 2,583,939.44  | 2,583,939.44   |
| 应付账款 | 大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司     | 17,450,823.46 | 8,447,259.92   |
| 应付账款 | 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司梨园河煤矿 | 41,521,389.00 | 102,497,631.63 |
| 应付账款 | 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司      | 0.00          | 25,157,207.10  |
| 应付账款 | 大同煤矿集团同地宏盛建筑工程有限公司    | 77,763.10     | 114,986.57     |
| 应付账款 | 大同煤矿集团朔州朔煤王坪煤电有限责任公司  | 2,444,652.91  | 2,539,436.92   |
| 应付账款 | 大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司    | 65,843,868.64 | 102,884,103.49 |
| 应付账款 | 大同煤矿集团朔州煤电有限公司        | 12,410,010.81 | 15,394,168.93  |
| 应付账款 | 大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站  | 22,328,530.39 | 16,923,631.40  |
| 应付账款 | 大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司    | 26,788,147.97 | 22,938,321.25  |
| 应付账款 | 大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司    | 1,699,336.20  | 3,844,879.95   |
| 应付账款 | 大同煤矿集团宏远工程建筑劳务分包有限公司  | 16,665.00     | 0.00           |
| 应付账款 | 大同煤矿集团宏瑞劳务有限责任公司      | 0.00          | 457,606.40     |
| 应付账款 | 大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司      | 1,239,537.60  | 1,239,537.60   |
| 应付账款 | 大同煤矿华源园林绿化有限公司        | 0.00          | 3,432,673.38   |

|       |                         |               |               |
|-------|-------------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 中国电力投资集团公司物资装备分公司       | 0.00          | 1,229,152.00  |
| 应付账款  | 中电华益实业集团有限公司北京科贸分公司     | 878,609.80    | 885,278.80    |
| 应付账款  | 中电华益实业集团环保设计工程有限公司      | 0.00          | 2,009,781.35  |
| 应付账款  | 中电华益集团长治漳电实业有限公司        | 647,280.00    | 670,784.66    |
| 应付账款  | 中电华益集团山西科技贸易有限公司        | 1,792,644.83  | 1,841,744.83  |
| 应付账款  | 大同煤矿集团电力能源有限公司          | 0.00          | 2,624,226.07  |
| 应付票据  | 大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站 | 0.00          | 17,900,000.00 |
| 应付票据  | 大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司      | 65,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 应付票据  | 大同煤矿集团朔州煤电有限公司          | 990,000.00    | 6,490,000.00  |
| 应付票据  | 大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司      | 17,500,000.00 | 22,000,000.00 |
| 应付票据  | 大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站    | 4,000,000.00  | 0.00          |
| 预收款项  | 大同煤矿集团侯马发电有限公司          | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团永济热电有限公司          | 0.00          | 284,102.56    |
| 其他应付款 | 中电华益长治工业园有限公司           | 0.00          | 368,261.15    |
| 其他应付款 | 中电华益实业集团有限公司北京科贸分公司     | 154,814.00    | 154,814.00    |
| 其他应付款 | 中电华益集团山西科技贸易有限公司        | 706,080.53    | 1,141,780.53  |
| 其他应付款 | 中电华益实业集团环保设计工程有限公司      | 0.00          | 18,762.97     |
| 其他应付款 | 中电华益实业集团有限公司            | 0.00          | 508,944.96    |
| 其他应付款 | 中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司 | 0.00          | 1,705,575.23  |
| 其他应付款 | 中电华益集团长治漳电实业            | 0.00          | 306,135.86    |

|       |                      |               |                |
|-------|----------------------|---------------|----------------|
|       | 有限公司酒店管理分公司          |               |                |
| 其他应付款 | 中电华益集团山西电力工程有限公司     | 0.00          | 69,012.67      |
| 其他应付款 | 中电华益集团长治漳电实业有限公司     | 189,842.15    | 12,674.34      |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团同达热电有限公司       | 64,425,912.10 | 63,399,551.09  |
| 其他应付款 | 山西漳泽物业管理有限公司         | 28,250.00     | 1,278,233.90   |
| 其他应付款 | 山西同泽宇物流有限公司          | 151,000.00    | 451,000.00     |
| 其他应付款 | 山西同煤电力环保科技有限公司       | 16,881,909.05 | 16,883,923.74  |
| 其他应付款 | 山西鼎浩能源有限公司           | 300,000.00    | 300,000.00     |
| 其他应付款 | 大同煤业股份有限公司           | 265,543.05    | 265,543.05     |
| 其他应付款 | 大同煤矿实业总公司            | 25,200,000.00 | 25,200,000.00  |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团有限责任公司         | 37,764,518.11 | 38,907,703.60  |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团永济热电有限公司       | 4,569,560.04  | 5,264,389.16   |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司    | 17,288,993.50 | 7,743,652.60   |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司     | 0.00          | 5,891,107.14   |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团朔州朔煤王坪煤电有限责任公司 | 5,000.00      | 5,000.00       |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团侯马发电有限公司       | 0.00          | 400,000.00     |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团娘子关发电有限公司      | 0.00          | 3,593,506.02   |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司   | 750,000.00    | 450,000.00     |
| 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    | 762,102.41     |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团电力能源有限公司       | 5,072.59      | 112,296,266.39 |
| 其他应付款 | 大同煤矿集团财务有限责任公司       | 0.00          | 77,916.17      |
| 其他应付款 | 大同煤矿华源园林绿化有限公司       | 0.00          | 860,701.62     |
| 其他应付款 | 大同煤业股份有限公司塔山         | 0.00          | 1,500,000.00   |

|       |                 |            |      |
|-------|-----------------|------------|------|
|       | 铁路分公司           |            |      |
| 其他应付款 | 山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司 | 150,000.00 | 0.00 |

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目                | 年末余额          | 年初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |               |               |
| 资产负债表日后第1年        | 9,540,523.30  | 9,540,523.30  |
| 资产负债表日后第2年        | 9,540,523.30  | 9,540,523.30  |
| 资产负债表日后第3年        | 9,540,523.30  | 9,540,523.30  |
| 以后年度              | 9,540,523.30  | 9,540,523.30  |
| 合计                | 38,162,093.20 | 38,162,093.20 |

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、年金计划

2016年，本公司执行山西漳泽电力股份有限公司企业年金计划。规定企业缴费按照本企业上年度工资总额的5%提取，提取比例由本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的2%代为扣缴。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 726,371,299.13 | 100.00% | 5,116,384.53 | 0.70% | 721,254,914.60 | 754,250,987.65 | 100.00% | 5,116,384.53 | 0.68% | 749,134,603.12 |
| 合计                   | 726,371,299.13 | 100.00% | 5,116,384.53 | 0.70% | 721,254,914.60 | 754,250,987.65 | 100.00% | 5,116,384.53 | 0.68% | 749,134,603.12 |

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

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：

| 个别认定法计提坏账准备的应收账款 |                |              |       |
|------------------|----------------|--------------|-------|
| 单位名称             | 期末余额           |              |       |
|                  | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 国网山西省电力公司        | 373,398,945.14 |              |       |
| 山西华泽铝电有限公司       | 221,503,988.32 |              |       |
| 长治市惠城热力有限公司      | 60,633,164.65  | 5,116,384.53 | 8.44% |
| 山西亿众公用事业有限公司     | 16,727,284.51  |              |       |
| 中电华益实业集团有限公司     | 15,867,218.32  |              |       |
| 暂估热费             | 12,389,522.25  |              |       |
| 永济市供热公司          | 7,642,584.62   |              |       |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司     | 6,581,722.37   |              |       |
| 永济市盾安热力有限公司      | 6,266,021.64   |              |       |
| 河津市龙辉建材有限公司      | 1,850,435.50   |              |       |
| 其他               | 3,510,411.81   |              |       |
| 合计               | 726,371,299.13 | 5,116,384.53 | 0.70% |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况 |        |                |      |            |
|-----------------------|--------|----------------|------|------------|
| 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   | 373,398,945.14 | 1年以内 | 51.41%     |
| 山西华泽铝电有限公司            | 联营企业   | 221,503,988.32 | 1年以内 | 30.49%     |
| 长治市惠城热力有限公司           | 非关联方   | 60,633,164.65  | 1-2年 | 8.35%      |
| 山西亿众公用事业有限公司          | 非关联方   | 16,727,284.51  | 1年以内 | 2.30%      |
| 中电华益实业集团有限公司          | 关联方    | 15,867,218.32  | 5年以上 | 2.18%      |
|                       |        |                |      | 0.00%      |
|                       |        |                |      | 0.00%      |
| 合计                    |        | 688,130,600.94 |      | 94.74%     |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|------------------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 262,030,813.42 | 97.27%  | 17,080.75    | 0.01%   | 262,013,732.67 | 286,298,877.72 | 97.50%  | 17,080.75    | 0.01%   | 286,281,796.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,347,701.34   | 2.73%   | 7,347,701.34 | 100.00% | 0.00           | 7,347,701.34   | 2.50%   | 7,347,701.34 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 269,378,514.76 | 100.00% | 7,364,782.09 | 2.73%   | 262,013,732.67 | 293,646,579.06 | 100.00% | 7,364,782.09 | 2.51%   | 286,281,796.97 |

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额      |           |         |
|---------|-----------|-----------|---------|
|         | 其他应收款     | 坏账准备      | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |           |           |         |
| 5 年以上   | 17,080.75 | 17,080.75 | 100.00% |

|    |           |           |         |
|----|-----------|-----------|---------|
| 合计 | 17,080.75 | 17,080.75 | 100.00% |
|----|-----------|-----------|---------|

确定该组合依据的说明：

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

| 个别认定法计提坏账准备的其他应收款 |                |      |      |
|-------------------|----------------|------|------|
| 单位名称              | 期末余额           |      |      |
|                   | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 |
| 招银上海融资租赁公司        | 50,000,000.00  |      |      |
| 山西侯马晋田热电有限责任公司    | 37,184,800.00  |      |      |
| 华夏金融租赁有限公司        | 32,000,000.00  |      |      |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司      | 26,551,041.35  |      |      |
| 山西临汾热电有限公司        | 19,833,000.00  |      |      |
| 交银金融租赁有限公司        | 16,000,000.00  |      |      |
| 浦银金融租赁股份有限公司      | 15,000,000.00  |      |      |
| 山西娘子关发电有限责任公司     | 11,130,000.00  |      |      |
| 浑源热电项目筹建处         | 9,640,714.00   |      |      |
| 中电华益集团河津龙门实业有限公司  | 6,801,922.37   |      |      |
| 其他公司              | 37,872,254.95  |      |      |
| 合计                | 262,013,732.67 |      |      |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 融资租赁保证金 | 113,000,000.00 | 113,000,000.00 |
| 前期项目往来款 | 22,974,514.00  | 8,240,714.00   |
| 往来款     | 110,085,401.62 | 132,066,704.11 |
| 其他小额单位  | 23,318,599.14  | 40,339,160.95  |
| 合计      | 269,378,514.76 | 293,646,579.06 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

|                |         |                |         |        |  |
|----------------|---------|----------------|---------|--------|--|
| 招银上海融资租赁公司     | 融资租赁保证金 | 50,000,000.00  | 2-3 年以内 | 18.56% |  |
| 山西侯马晋田热电有限责任公司 | 往来款     | 37,184,800.00  | 1 年以内   | 13.80% |  |
| 华夏金融租赁有限公司     | 融资租赁保证金 | 32,000,000.00  | 1-2 年以内 | 11.88% |  |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司   | 往来款     | 26,551,041.35  | 1-2 年以内 | 9.86%  |  |
| 山西临汾热电有限公司     | 往来款     | 19,833,000.00  | 2-3 年   | 7.36%  |  |
| 合计             | --      | 165,568,841.35 | --      | 61.46% |  |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 4,895,350,065.72 |      | 4,895,350,065.72 | 4,865,350,065.72 |      | 4,865,350,065.72 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,940,964,184.21 |      | 1,940,964,184.21 | 1,849,433,781.75 |      | 1,849,433,781.75 |
| 合计         | 6,836,314,249.93 |      | 6,836,314,249.93 | 6,714,783,847.47 |      | 6,714,783,847.47 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 山西临汾热电有限公司      | 200,000,000.00   |      |      | 200,000,000.00   |          |          |
| 河津供水有限公司        | 11,795,350.00    |      |      | 11,795,350.00    |          |          |
| 山西漳电娘子关发电有限责任公司 | 150,000,000.00   |      |      | 150,000,000.00   |          |          |
| 大同煤矿集团同华发电有限公司  | 1,058,163,300.00 |      |      | 1,058,163,300.00 |          |          |
| 同煤大唐塔山发电有限责任公司  | 754,205,600.00   |      |      | 754,205,600.00   |          |          |
| 大同煤矿集团大         | 428,852,500.00   |      |      | 428,852,500.00   |          |          |

|                    |                  |               |  |                  |  |  |
|--------------------|------------------|---------------|--|------------------|--|--|
| 唐热电有限公司            |                  |               |  |                  |  |  |
| 同煤国电王坪发电有限责任公司     | 172,823,900.00   |               |  | 172,823,900.00   |  |  |
| 山西漳泽电力燃料有限公司       | 126,702,444.70   |               |  | 126,702,444.70   |  |  |
| 山西漳泽电力工程有限公司       | 145,985,115.59   |               |  | 145,985,115.59   |  |  |
| 山西漳电蒲洲热电有限公司       | 366,600,000.00   |               |  | 366,600,000.00   |  |  |
| 山西漳泽电力节能技术有限公司     | 50,000,000.00    |               |  | 50,000,000.00    |  |  |
| 山西漳泽同兴发电有限公司       | 370,000,000.00   | 30,000,000.00 |  | 400,000,000.00   |  |  |
| 漳泽电力平顺新能源有限公司      |                  |               |  |                  |  |  |
| 山西漳泽电力新能源投资有限公司    | 360,000,000.00   |               |  | 360,000,000.00   |  |  |
| 同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司 | 665,694,155.43   |               |  | 665,694,155.43   |  |  |
| 联众恒久节能科技（北京）有限公司   | 4,527,700.00     |               |  | 4,527,700.00     |  |  |
| 合计                 | 4,865,350,065.72 | 30,000,000.00 |  | 4,895,350,065.72 |  |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                 | 期初余额               | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额               | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------|--------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|--------------------|--------------|
|                      |                    | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                    |              |
| 一、合营企业               |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 二、联营企业               |                    |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                    |              |
| 山西华泽<br>铝电有限<br>责任公司 | 468,704,3<br>17.90 |        |      | 37,200,00<br>0.00   |              |            |                     |            |    | 505,904,3<br>17.90 |              |
| 秦皇岛秦                 | 291,324,8          |        |      | 23,310,10           |              |            |                     |            |    | 314,634,9          |              |

|                            |                      |  |  |                   |  |  |  |  |  |                      |  |
|----------------------------|----------------------|--|--|-------------------|--|--|--|--|--|----------------------|--|
| 热发电有<br>限责任公<br>司          | 24.08                |  |  | 6.65              |  |  |  |  |  | 30.73                |  |
| 陕西澄合<br>山阳煤矿<br>有限公司       | 80,000,00<br>0.00    |  |  |                   |  |  |  |  |  | 80,000,00<br>0.00    |  |
| 大同煤矿<br>集团财务<br>有限责任<br>公司 | 1,009,404<br>,639.77 |  |  | 31,020,29<br>5.81 |  |  |  |  |  | 1,040,424<br>,935.58 |  |
| 小计                         | 1,849,433<br>,781.75 |  |  | 91,530,40<br>2.46 |  |  |  |  |  | 1,940,964<br>,184.21 |  |
| 合计                         | 1,849,433<br>,781.75 |  |  | 91,530,40<br>2.46 |  |  |  |  |  | 1,940,964<br>,184.21 |  |

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,020,488,550.58 | 932,632,874.75   | 1,586,336,302.42 | 1,291,552,198.77 |
| 其他业务 | 310,956,476.89   | 240,055,449.45   | 371,809,938.52   | 296,603,300.51   |
| 合计   | 1,331,445,027.47 | 1,172,688,324.20 | 1,958,146,240.94 | 1,588,155,499.28 |

#### 5、投资收益

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  | 182,436,300.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 91,530,402.46 | 43,555,646.80  |
| 合计             | 93,966,702.46 | 225,991,946.80 |

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                                               |               |    |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 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） | 10,360,570.46 |    |
| 受托经营取得的托管费收入                                  | 5,405,658.83  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 14,728,437.99 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 4,448,969.74  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,126,326.47  |    |
| 合计                                            | 24,919,371.07 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -2.04%     | -0.0518     | -0.0518     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.48%     | -0.0629     | -0.0629     |

## 第十节 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

二〇一六年八月二十九日