

# 山西漳泽电力股份有限公司 关于更正公司 2017 年半年度报告、三季度 报告及其摘要暨会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

## 一、本次更正概述

2018 年 4 月 24 日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于更正公司 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要暨会计差错更正的议案》，为更严谨地反映公司财务状况，保护公司与股东合法权益，董事会同意公司对 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要相关情况进行更正。

本次会计差错更正将调减其他应付款期初数 309,298,200 元，调增资本公积期初数 309,298,200 元。该差错不涉及损益调整。

## 二、本次更正原因

公司 2017 年 6 月收购大同煤矿集团同达热电有限公司 51%的股权，该公司为大同煤矿集团有限责任公司控制的全资子公司，工商登记已于 2017 年 6 月 30 日进行了变更。由于该事项属于同一控制下的企业合并，故在编制比较会计报表时，对合并财务报表期初数和上年同期数进行了追溯调整。

工作人员在编制 2017 年度半年报、三季度合并报表时对其他应付款和资本公积的期初数调整有误，致使其他应付款期初数虚增 309,298,200 元，占期初负债总额的 0.82%。资本公积期初数减少了 309,298,200 元，占期初归属于上市公司股东净资产的 3.39%。该差错不涉及损益调整。

### 三、本次更正具体情况

上述会计差错更正未影响公司经营成果，对公司财务状况影响情况如下：

公司 2017 年半年报、三季度合并资产负债表期初数数据更正情况：

单位：元

序号	受影响的项目	调整前金额	调整金额	调整后金额
1	其他应付款	2,424,125,545.25	-309,298,200.00	2,114,827,345.25
2	流动负债合计	19,452,390,333.93	-309,298,200.00	19,143,092,133.93
3	负债合计	37,828,803,231.35	-309,298,200.00	37,519,505,031.35
4	资本公积	4,411,143,670.60	309,298,200.00	4,720,441,870.60
5	归属于母公司 所有者权益合 计	8,810,357,426.50	309,298,200.00	9,119,655,626.50
6	所有者权益合 计	10,819,837,099.42	309,298,200.00	11,129,135,299.42

更正后的 2017 年半年报的合并资产负债表(更改数字加粗)

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	<b>3,710,394,042.38</b>	6,449,870,950.50
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	101,538,581.80	98,897,132.43
应收账款	2,284,640,783.97	1,964,216,250.90
预付款项	848,554,381.16	641,126,132.38
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	751,639,997.81	625,702,870.71
买入返售金融资产		
存货	753,682,590.40	770,854,081.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,139,238,905.65	870,767,656.11
其他流动资产	1,910,596,430.17	1,121,761,571.33
流动资产合计	11,500,285,713.34	12,543,196,645.71
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		
长期应收款	2,095,265,757.93	2,722,902,738.52
长期股权投资	2,185,504,902.18	2,170,861,582.31
投资性房地产		
固定资产	25,330,899,546.79	25,337,701,960.78
在建工程	5,313,578,385.35	3,918,064,837.89
工程物资	4,030,499.61	4,021,268.84
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,190,518,264.65	1,205,101,624.33
开发支出		
商誉	77,558,611.70	77,558,611.70
长期待摊费用	57,612,409.48	37,523,272.71
递延所得税资产	43,425,353.83	43,425,353.83
其他非流动资产	689,147,051.11	584,282,434.15
非流动资产合计	36,991,540,782.63	36,105,443,685.06
资产总计	48,491,826,495.97	48,648,640,330.77
流动负债：		
短期借款	6,420,000,000.00	6,090,000,000.00
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	110,542,046.59	266,597,281.37
应付账款	3,693,984,118.21	3,707,842,886.12
预收款项	258,273,045.67	9,994,896.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	116,696,984.84	76,791,072.28
应交税费	48,002,307.78	135,984,884.32
应付利息	154,130,729.73	161,942,373.74
应付股利	100,229,653.01	100,229,653.01
其他应付款	2,495,171,286.31	<b>2,114,827,345.25</b>
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	2,956,340,260.97	3,059,799,665.69
其他流动负债	2,021,191,880.34	3,419,082,075.29
流动负债合计	18,374,562,313.45	<b>19,143,092,133.93</b>
非流动负债：		
长期借款	11,948,000,432.53	11,046,793,500.13
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	6,052,163,653.30	5,337,230,698.23
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	192,908,011.67	142,600,245.08
递延所得税负债	242,609,427.72	249,788,453.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,035,681,525.22	18,376,412,897.42
负债合计	38,410,243,838.67	<b>37,519,505,031.35</b>
所有者权益：		
股本	3,076,942,219.00	3,076,942,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,411,143,670.60	<b>4,720,441,870.60</b>
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,268,814.30	196,268,814.30
一般风险准备		
未分配利润	525,482,635.36	1,126,002,722.60
归属于母公司所有者权益合计	8,209,837,339.26	<b>9,119,655,626.50</b>
少数股东权益	1,871,745,318.04	2,009,479,672.92
所有者权益合计	10,081,582,657.30	<b>11,129,135,299.42</b>
负债和所有者权益总计	48,491,826,495.97	48,648,640,330.77

更正后的 2017 年三季度报的合并资产负债表(更改数字加粗)

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,137,912,823.05	6,449,870,950.50
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	98,935,031.12	98,897,132.43
应收账款	2,346,972,934.65	1,964,216,250.90
预付款项	1,136,028,626.55	641,126,132.38
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	847,203,463.06	625,702,870.71
买入返售金融资产		
存货	896,968,087.28	770,854,081.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,323,984,773.31	870,767,656.11
其他流动资产	2,146,478,804.89	1,121,761,571.33
流动资产合计	12,934,484,543.91	12,543,196,645.71
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		
长期应收款	2,199,771,144.07	2,722,902,738.52
长期股权投资	2,228,048,189.20	2,170,861,582.31
投资性房地产		
固定资产	25,200,154,857.43	25,337,701,960.78
在建工程	5,733,230,122.61	3,918,064,837.89

工程物资	4,098,755.18	4,021,268.84
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,181,824,416.93	1,205,101,624.33
开发支出		
商誉	77,558,611.70	77,558,611.70
长期待摊费用	56,427,246.37	37,523,272.71
递延所得税资产	43,425,353.83	43,425,353.83
其他非流动资产	721,661,573.66	584,282,434.15
非流动资产合计	37,450,200,270.98	36,105,443,685.06
资产总计	50,384,684,814.89	48,648,640,330.77
流动负债：		
短期借款	5,814,934,000.00	6,090,000,000.00
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	292,413,453.89	266,597,281.37
应付账款	3,719,812,831.44	3,707,842,886.12
预收款项	259,251,159.92	9,994,896.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	97,810,066.99	76,791,072.28
应交税费	81,004,918.61	135,984,884.32
应付利息	125,627,151.89	161,942,373.74
应付股利	256,041,018.39	100,229,653.01
其他应付款	2,382,096,031.65	<b>2,114,827,345.25</b>
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	4,001,558,238.83	3,059,799,665.69
其他流动负债	3,039,936,854.70	3,419,082,075.29
流动负债合计	20,070,485,726.31	<b>19,143,092,133.93</b>
非流动负债：		
长期借款	12,537,799,902.58	11,046,793,500.13
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	6,274,194,095.42	5,337,230,698.23
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	209,827,403.50	142,600,245.08
递延所得税负债	239,019,914.59	249,788,453.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,860,841,316.09	18,376,412,897.42
负债合计	40,931,327,042.40	<b>37,519,505,031.35</b>
所有者权益：		
股本	3,076,942,219.00	3,076,942,219.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,415,825,690.51	<b>4,720,441,870.60</b>
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,268,814.30	196,268,814.30
一般风险准备		
未分配利润	149,599,966.49	1,126,002,722.60
归属于母公司所有者权益合计	7,838,636,690.30	<b>9,119,655,626.50</b>
少数股东权益	1,614,721,082.19	2,009,479,672.92
所有者权益合计	9,453,357,772.49	<b>11,129,135,299.42</b>
负债和所有者权益总计	50,384,684,814.89	48,648,640,330.77

#### 四、董事会、监事会、独立董事的意见

##### （一）董事会意见

1. 本次更正公司 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要符合法律、法规、公司章程和内部管理制度的各项规定；

2. 更正后的 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要、变更影响的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，所包含的信息更加真实、准确、完整地反映了公司 2017 年半年度、三季度的经营业绩和财务状况；

3. 本次更正有利于更严谨地体现公司财务状况，保护公司与股东的合法利益。

## （二）监事会意见

1. 本次更正公司 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要符合法律、法规、公司章程和内部管理制度的各项规定；

2. 更正后的 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要、内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，所包含的信息更加真实、准确、完整地反映了公司 2017 年半年度、三季度报告的经营业绩和财务状况；

3. 本次更正有利于更严谨地体现公司财务状况，保护公司与股东的合法利益。

## （三）独立董事意见

1. 公司本次更正公司 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要暨会计差错更正事项审议和表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情况；

2. 公司本次更正公司 2017 年半年度报告、三季度报告及其摘要暨会计差错更正事项符合中国证监会及深圳证券交易所的相关规定。修改后的半年报、季报更加清晰、准确地反映了公司 2017 年半年度、三季度财务状况和经营成果，有利于维护公司与股东的合法利益；

3. 公司应加强对企业会计准则深入、严谨理解，强化日常会计核算管理和内部控制制度建设，加强相关人员的培训

和监督，提高信息披露质量，切实维护公司和投资者的利益；

4. 我们同意本次对半年报、三季报及其摘要的更正以及会计差错更正事项。

## 五、备查文件

1. 八届二十一次董事会决议。
2. 八届七次监事会决议。
3. 独立董事关于八届二十一次董事会议题的独立意见。
4. 2017 年半年报（更正后）。
5. 2017 年三季报（更正后）。

特此公告。

山西漳泽电力股份有限公司董事会

二〇一八年四月二十四日