

# 山西漳泽电力股份有限公司

## 2017 年年度报告

2018 年 04 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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告《第四节经营情况讨论与分析》中关于公司未来发展的展望中可能面对的主要风险因素分析及对策措施等相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	62
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理.....	69
第十节 公司债券相关情况.....	75
第十一节 财务报告.....	76
第十二节 备查文件目录.....	215

## 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
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	漳泽电力	股票代码	000767
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西漳泽电力股份有限公司		
公司的中文简称	漳泽电力		
公司的外文名称（如有）	SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHANG ZE POWER		
公司的法定代表人	文生元		
注册地址	山西省太原市晋阳街南一条 10 号		
注册地址的邮政编码	030006		
办公地址	山西省太原市晋阳街南一条 10 号		
办公地址的邮政编码	030006		
公司网址	<a href="http://www.zhangzepower.com">http://www.zhangzepower.com</a>		
电子信箱	info@zhangzepower.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭爱峰	
联系地址	山西省太原市晋阳街南一条 10 号	
电话	0351-7785891	
传真	0351-7785894	
电子信箱	info@zhangzepower.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司资本市场与股权管理部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	911400007159303324
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	详见第十一节第三项“公司基本情况”的描述。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通新世界写字楼 A 座 24 层
签字会计师姓名	范睿 张卫东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	上海市广东路 689 号	葛欣 薛阳	2016-2018

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2017 年	2016 年		本年比上年增 减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	9,520,452,334. 42	8,258,167,237. 14	8,839,865,696. 50	7.70%	9,097,494,935. 90	9,871,928,626. 48
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,556,351,364. 97	85,623,969.31	75,420,260.24	-2,163.57%	411,882,460.09	427,636,936.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,763,304,544. 30	-25,016,973.00	-27,470,145.97	-6,318.98%	354,354,594.97	357,122,700.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,157,728,878. 77	1,198,614,063. 86	1,553,571,802. 50	-25.48%	2,777,347,127. 70	3,090,388,633. 08
基本每股收益（元/股）	-0.5058	0.037	0.0325	-1,656.31%	0.1828	0.1897

稀释每股收益（元/股）	-0.5058	0.037	0.0325	-1,656.31%	0.1828	0.1897
加权平均净资产收益率	-18.95%	1.41%	1.18%	-20.13%	7.53%	7.40%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 末增减	2015 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	48,408,007,818.43	45,396,213,520.81	48,648,640,330.77	-0.49%	33,195,953,201.67	36,694,294,378.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,226,508,316.63	8,818,414,366.94	9,119,655,626.50	-20.76%	5,783,906,718.97	6,088,830,827.60

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,873,851,771.92	2,408,904,575.19	2,545,284,478.44	2,692,411,508.87
归属于上市公司股东的净利润	-236,362,524.64	-364,157,562.60	-375,882,668.87	-579,948,608.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-247,777,351.55	-341,229,332.33	-382,201,546.13	-792,096,314.29
经营活动产生的现金流量净额	8,554,200.25	845,268,728.72	-162,843,766.98	466,749,716.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	166,083,310.38	-429,228.84	189,149.89	

值准备的冲销部分)				
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)	44,675,859.13	49,224,527.19	15,582,733.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,040,568.54	13,982,460.16	6,502,156.88	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,807,775.10		3,478,322.67	
债务重组损益	584,910.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-47,623,135.99	-20,007,272.68	79,784,758.50	
对外委托贷款取得的损益	65,114,667.15	9,791,166.13		
受托经营取得的托管费收入	8,749,718.40	9,519,995.78	13,223,558.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,655,387.05	97,986,403.96	6,244,717.39	
减: 所得税影响额	63,522,264.94	40,017,012.93	20,563,087.48	
少数股东权益影响额 (税后)	-16,386,384.51	17,160,632.56	33,928,073.63	
合计	206,953,179.33	102,890,406.21	70,514,235.84	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要营业范围为：电力商品、热力商品生产和销售。燃料、材料、电力高新技术、电力物资的开发销售。

#### 1.发电业务

发电业务是公司的核心业务。在加快大容量、高参数火电发展的基础上，公司大力发展风电、太阳能发电等可再生新能源产业，大力提高可再生能源的发电比重。截至2017年12月底，公司控股装机容量为1034.25万千瓦（其中：火电装机容量902万千瓦，风电、光伏等新能源装机容量132.25万千瓦）

#### 2.热力业务

热力业务是公司的重要业务。公司售热业务集中于山西地区，热力收入主要来自公司所属临汾热电、王坪热力、蒲洲热电、漳泽电厂等电厂，主要服务对象为重点工业企业以及电厂所在地区居民。

#### 行业情况

根据中国电力企业联合会行业分析报告，2017年电力行业运行情况呈现以下特点：

1.全社会用电量延续平稳较快增长态势。2017年，全国全社会用电量6.3万亿千瓦时，人均用电量4538千瓦时，人均生活用电量625千瓦时。全社会用电量同比增长6.6%，增速同比提高1.6个百分点。用电量较快增长的主要原因：一是宏观经济运行稳中向好，第二产业用电平稳增长；二是服务业用电持续快速增长；三是电力消费新动能正在逐步形成，高技术制造业、战略性新兴产业等用电高速增长；四是在工业、交通、居民生活等领域推广的电能替代成效显著；五是夏季长时间极端高温天气拉动用电量快速增长。

2.发电装机结构清洁化趋势明显。截至2017年底，全国全口径发电装机容量17.8亿千瓦、同比增长7.6%；其中，非化石能源发电装机容量6.9亿千瓦，占总发电装机容量的比重为38.7%，同比提高2.1个百分点。全国新增发电装机容量13372万千瓦，其中，新增非化石能源发电装机8988万千瓦，均创历年新高。全年新增水电装机1287万千瓦，其中，抽水蓄能200万千瓦；新增并网风电装机1952万千瓦。

3.非化石能源发电量快速增长，煤电发电量比重降低。2017年，全国全口径发电量6.42万亿千瓦时、同比增长6.5%；其中，非化石能源发电量同比增长10.0%，占总发电量比重为30.4%，同比提高1.0个百分点。全口径并网太阳能发电、并网风电、核电发电量分别增长75.4%、26.3%和16.5%；全口径水电发电量增长1.7%，增速同比回落3.9个百分点。全口径火电发电量同比增长5.2%，增速同比提高2.9个百分点；其中，煤电发电量同比增长4.8%，增速同比提高3.6个百分点，煤电发电量占总发电量比重为64.5%，同比降低1.0个百分点。

4.电煤供需形势偏紧，冬季发电用天然气供应紧张。2017年，煤炭消耗需求增长超预期，煤炭行业去产能超进度，叠加安全、环保等多方面因素影响，煤炭产量增加不足，煤炭市场供应量小于消费量，导致电煤供应持续偏紧。受“煤改气”新增需求集中释放等因素影响，天然气消费需求超预期增长，供暖期发电用天然气供应紧张，部分地区燃机发电受到供气限制。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	报告期股权资产同比增长 20.86%，主要是报告期出售同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司 20%股权后改为权益法核算及本期确认联营企业投资收益增加所致。
固定资产	报告期固定资产同比增长 6.16%，主要是报告期火电机组超低排放及新能源在建项目投产转固影响。
无形资产	报告期无形资产同比减少 1.54%，主要是报告期无形资产摊销的影响。
在建工程	报告期在建工程同比增长 28.34%，主要是报告期漳泽发电 2*1000MW 项目及新能源项目投资的影响。
递延所得税资产	报告期递延所得税资产同比增长 50.21%，主要是报告期资产减值准备及递延收益的影响。
应收票据	报告期应收票据同比增长 41.34%，主要是报告期收到承兑汇票增加的影响。
预付款项	报告期预付款项同比减少 48.05%，主要是报告期预付的燃料费减少的影响。
一年内到期的非流动资产	报告期一年内到期的非流动资产同比减少 100%，主要是报告期一年内到期的长期应收款减少的影响。
其他流动资产	报告期其他流动资产同比增加 144.75%，主要是报告期委托贷款及未抵扣增值税进项税的影响。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一是以煤电为基础，大力发展高参数、低耗能、低排放坑口电厂，高标准抓好长治两台100万千瓦等级超超临界煤电项目工程建设，打造精品工程、效益工程。

二是加快推进电厂和上游煤矿项目并购重组，落实所属电厂与周边省属国有煤矿“一厂一矿”配套方案，充分释放煤电一体化深度融合的优势和效应。

三是紧跟电力改革步伐，加快推进配售电业务发展。

四是积极推进煤-电-铝发展，争取30万千瓦火电机组和下游电解铝等高载能项目合作取得实质性进展。

五是积极实施“走出去”战略，力争在“一带一路”沿线国家产能项目合作方面取得实质性突破。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

一年来，面对外部市场的巨大压力，公司在全体股东大力支持下，按照“一体两翼，多轮驱动”战略部署，积极采取措施，全力应对挑战。

#### 1. 强化经营管理，企业运行克难奋进

一是创新电力营销。面对发电产能过剩、省内电厂相互恶性竞争的严峻局面，公司坚决不发无效益的电，有效控制了市场交易电价下降幅度。

二是狠抓增收节支。积极适应火电利用小时低位运行新常态，通过变更折旧计提方法，全年折旧费用同比减少了2.86亿元。大力压缩外委业务，合同费用同比降低了6500万元。加大政策增收力度，全年共争取到各项补贴和税收优惠1.27亿元。

#### 2. 深化技术改造，节能减排取得新成效

一是节能改造力度持续加大。全年共完成节能改造项目38项。

二是环保升级改造继续推进。全年共完成了河津、漳泽、王坪共5台机组超低排放改造，公司200MW及以上等级机组全部实现了超低排放。在临汾热电成功实施了国内首个脱硫废水零排放示范项目，受到国家环保部的高度肯定，并作为新技术项目大力推广。

#### 3. 加快转型步伐，电力发展取得新突破

一是在国家严控新增煤电产能的政策压力下，经过艰苦的努力，长治百万项目由停建改为缓建，并正式取得环评批复，项目进展取得重大突破，工程建设稳步有序推进。

二是新能源项目快速发展，17个风电和光伏项目共77.3万千瓦容量先后投产，吴马营风电项目取得核准，目前新能源装机容量达到132.25万千瓦，成为公司继火电之后的第二大产业板块，电力产业结构得到进一步优化。

#### 4. 坚持以辅促主，多轮驱动积极发挥作用

面对发电主业经营困难局面，公司大力实施“以辅促主”战略，加快提升非电企业盈利能力，电力工程、节能公司、技术中心、售电公司等非电企业全年贡献利润约1亿元。积极开发新材料产业，利用国内领先技术，建成了怀仁粉煤灰无机新材料生产线，开辟了粉煤灰自主综合利用的新途径，并申报了山西省高科技项目。正式成立了电力科学技术研究院，加快获取相关资质，面向外部市场拓展业务，开辟新的经济增长点。加大外部创收力度，积极走出国门，承揽了摩洛哥350MW超临界机组运维业务，为今后继续输出技术和劳务，进一步拓展海外市场奠定了基础。

#### 5. 加强资金管理，融资工作保障有力

一是面对国家银根收紧、企业经营困难以及来自资本市场等方方面面的压力，公司未雨绸缪，多元化开辟融资渠道，保障了企业正常运营和项目发展资金需求。

二是通过转让上海融资租赁公司20%股权，回笼资金5.1亿元，其中获取资本利得1.7亿元，实现了流动性和利润双增加。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,520,452,334.42	100%	8,839,865,696.50	100%	7.70%
分行业					
电力	7,187,255,517.83	75.49%	6,732,236,440.10	76.16%	6.76%
热力	476,079,128.53	5.00%	435,671,774.41	4.93%	9.27%
燃煤	844,957,500.59	8.88%	762,884,341.82	8.63%	10.76%
检修服务	409,857,773.20	4.31%	445,296,172.96	5.04%	-7.96%
节能技术服务	56,276,723.98	0.59%	173,048,352.13	1.96%	-67.48%
技术研究服务	21,790,952.77	0.23%	4,395,283.02	0.05%	395.78%
融资租赁及其他	524,234,737.52	5.51%	286,333,332.06	3.24%	83.09%
分产品					
火电电力	6,664,927,059.18	70.01%	6,466,299,893.35	73.15%	3.07%
风电电力	199,681,601.72	2.10%	155,471,917.70	1.76%	28.44%
光伏电力	322,646,856.93	3.39%	110,464,629.05	1.25%	192.08%
热力	476,079,128.53	5.00%	435,671,774.41	4.93%	9.27%
燃煤	844,957,500.59	8.88%	762,884,341.82	8.63%	10.76%
检修服务	409,857,773.20	4.31%	445,296,172.96	5.04%	-7.96%
节能技术服务	56,276,723.98	0.59%	173,048,352.13	1.96%	-67.48%
技术研究服务	21,790,952.77	0.23%	4,395,283.02	0.05%	395.78%
融资租赁及其他	524,234,737.52	5.51%	286,333,332.06	3.24%	83.09%
分地区					
西北地区	240,913,148.99	2.53%	248,015,588.37	2.81%	-2.86%
华北地区	8,957,164,192.36	94.08%	8,141,817,847.83	92.10%	-1.19%
华东地区	270,773,878.56	2.84%	190,954,581.69	2.16%	41.80%
华中地区	29,601,791.44	0.31%			100.00%
华南地区			259,077,678.61	2.93%	-100.00%
西南地区	21,999,323.07	0.23%			100.00%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
<b>分行业</b>						
电力	7,187,255,517.83	7,982,865,242.51	-11.07%	6.76%	39.44%	-173.97%
热力	476,079,128.53	731,439,242.65	-53.64%	9.27%	63.71%	-2,003.10%
<b>分产品</b>						
火电电力	6,664,927,059.18	7,759,622,153.49	-16.42%	3.07%	38.65%	-222.10%
风电电力	199,681,601.72	63,905,736.31	68.00%	28.44%	18.28%	4.21%
光伏电力	322,646,856.93	159,337,352.71	50.62%	192.08%	114.53%	54.49%
热力	476,079,128.53	731,439,242.65	-53.64%	9.27%	63.71%	-2,003.10%
<b>分地区</b>						
西北地区	161,058,785.42	97,825,711.24	39.26%	90.20%	54.75%	54.91%
华北地区	7,466,115,724.16	8,602,482,890.35	-15.22%	5.41%	40.83%	-210.58%
华东地区	14,160,813.71	3,914,603.46	72.36%	100.00%	100.00%	
西南地区	21,999,323.07	10,081,280.11	54.17%	100.00%	100.00%	

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
电力	销售量	万千瓦时	2,611,238.45	2,562,660.99	1.90%
	生产量	万千瓦时	2,894,404.31	2,841,314.85	1.87%
热力	销售量	吉焦	20,821,281.44	18,582,512.43	12.05%
	生产量	吉焦	21,291,417.14	18,921,408.24	12.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	电力	7,982,865,242.51	77.72%	5,724,742,298.01	76.54%	39.44%
热力	热力	731,439,242.65	7.12%	446,783,313.63	5.97%	63.71%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电力	燃料费	4,392,873,433.17	42.77%	2,507,095,811.78	33.52%	75.22%
电力	水费	77,465,782.95	0.75%	52,822,060.73	0.71%	46.65%
电力	外购电力费	150,989,272.74	1.47%	99,482,534.29	1.33%	51.77%
电力	材料费	161,821,986.95	1.58%	140,601,651.13	1.88%	15.09%
电力	职工薪酬	723,602,253.38	7.04%	708,009,758.70	9.47%	2.20%
电力	折旧	1,255,848,624.46	12.23%	1,461,838,807.94	19.54%	-14.09%
电力	修理费	358,569,623.38	3.49%	228,655,486.27	3.06%	56.82%
电力	委托运行费	379,623,281.13	3.70%	189,619,087.43	2.54%	100.20%
电力	其他费用	482,070,984.35	4.69%	336,617,099.74	4.50%	43.21%
热力	燃料费	478,383,768.87	4.66%	221,634,358.42	2.96%	115.84%
热力	水费	5,516,747.50	0.05%	2,184,696.73	0.03%	152.52%
热力	材料费	24,813,649.80	0.24%	24,300,096.65	0.32%	2.11%
热力	职工薪酬	59,950,854.32	0.58%	59,857,852.29	0.80%	0.16%
热力	折旧	85,660,417.72	0.83%	88,326,109.76	1.18%	-3.02%
热力	修理费	24,485,973.80	0.24%	15,054,817.86	0.20%	62.65%
热力	委托运行费	10,069,951.90	0.10%	7,934,178.34	0.11%	26.92%
热力	其他费用	42,557,878.74	0.41%	27,491,203.58	0.37%	54.81%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共58户，详见第十一节第九项“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加16户，减少1户，详见第十一节第八项“合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,855,636,710.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.17%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国家电网山西省电力公司	6,884,135,196.40	72.31%
2	中铝山西新材料有限公司	676,582,616.57	7.11%
3	怀仁县热源厂	109,797,431.36	1.15%
4	大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	101,150,201.88	1.06%
5	天津市滨海新区贯成商贸有限公司	83,971,264.25	0.88%
合计	--	7,855,636,710.46	82.51%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,184,272,074.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	28.01%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	大同煤矿集团有限责任公司	1,617,836,245.80	26.24%
2	天津轩坤能源科技有限公司	186,649,445.62	3.03%
3	五寨县远航煤炭运销有限公司	96,500,201.67	1.57%
4	国家电投集团物流有限责任公司太原分公司	87,736,558.37	1.42%
5	上海本庆贸易有限公司	86,538,610.25	1.40%
合计	--	2,075,261,061.71	33.66%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,002,311.92	1,695,848.78	18.07%	
管理费用	159,170,519.43	141,630,713.20	12.38%	
财务费用	1,303,570,896.53	1,104,320,175.31	18.04%	

### 4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,525,386,251.74	9,546,100,697.78	-0.22%
经营活动现金流出小计	8,367,657,372.97	7,992,528,895.28	4.69%
经营活动产生的现金流量净额	1,157,728,878.77	1,553,571,802.50	-25.48%
投资活动现金流入小计	2,261,730,611.34	877,567,118.54	157.73%
投资活动现金流出小计	7,341,826,734.67	7,404,036,983.97	-0.84%
投资活动产生的现金流量净额	-5,080,096,123.33	-6,526,469,865.43	22.16%
筹资活动现金流入小计	18,456,369,513.40	19,177,727,441.21	-3.76%
筹资活动现金流出小计	16,738,661,681.49	10,141,646,005.00	65.05%
筹资活动产生的现金流量净额	1,717,707,831.91	9,036,081,436.21	-80.99%
现金及现金等价物净增加额	-2,204,659,412.65	4,063,183,373.28	-154.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入增加主要是收回的委托贷款增加。

筹资活动现金流出增加主要是偿还债务支付的现金及支付的融资租赁费增加。

筹资活动产生的现金流量净额减少主要是偿还债务支付的现金及支付的融资租赁费增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 1,157,728,878.77 元，本年度净利润为 -2,038,556,721.18 元，差异

3,196,285,599.95元。主要原因为折旧及摊销减少净利润1,502,152,572.62元，未形成现金流出；计提资产减值损失减少净利润53,840,783.54元，未形成现金流出；因借款费用化利息产生的财务费用减少净利润1,334,564,607.48元，不属于经营活动现金流；投资收益增加294,879,494.68元，不属于经营活动现金流；存货增加138,710,069.59元，导致现金流出；递延所得税资产增加21,804,272.20元，未形成现金流入；经营性应收项目增加408,176,776.42元，未形成现金流入；经营性应付项目的增加1,168,554,814.20元，未形成现金流出。以上均需要在净利润基础上调整为经营活动产生的现金流量净额。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	294,879,494.68	-14.85%	主要是本报告期权益法核算的长期股权投资收益和处置长期股权投资产生的投资收益影响。	是
资产减值	53,840,783.54	-2.71%	主要是报告期内坏账准备影响。	否
营业外收入	84,815,384.30	-4.27%	主要是本报告期政府补助的影响。	否
营业外支出	37,994,051.51	-1.91%	主要是赔偿金、违约金、罚款的影响。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,420,659,256.48	9.13%	6,449,870,950.50	13.26%	-4.13%	
应收账款	2,554,753,386.07	5.28%	1,964,216,250.90	4.04%	1.24%	
存货	909,564,150.94	1.88%	770,854,081.35	1.58%	0.30%	
长期股权投资	2,623,744,877.11	5.42%	2,170,861,582.31	4.46%	0.96%	
固定资产	26,899,195,33	55.57%	25,337,701,960	52.08%	3.49%	

	3.07		.78			
在建工程	5,028,479,093.56	10.39%	3,918,064,837.89	8.05%	2.34%	
短期借款	6,387,639,000.00	13.20%	6,090,000,000.00	12.52%	0.68%	
长期借款	12,839,969,890.63	26.52%	11,046,793,500.13	22.71%	3.81%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十一节第七项中关于“所有权或使用权受到限制的资产”的描述。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,266,835,801.36	581,935,954.66	289.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
大同煤矿集团同达热电有限公司	电能、热力（热水、热汽）的生产和销售；电厂废弃物的综合利用及经营；电力技术咨询服务	收购	276,953,460.21	51.00%	自有资金	大同煤矿集团有限责任公司	长期	电力	已完成	-239,996,433.99	-239,996,433.99	否	2017年05月31日	巨潮资讯网（公告编号：2017临—051）
山西漳电新材料有限公司	无机填充料、建材、塑料、橡胶、橡塑发泡材料、玻璃钢、防腐耐磨油漆涂料、环境净化吸附涂料和填料的研究、生产、销售；型煤、新型建筑材料、安装材料、耐火材料、保温材料的研究、生产、销售；石灰石粉、生石灰、石膏制品、建筑陶粒的销售；建材用外加剂和功能建筑材料的研发、生产、销售；固体废弃物、建筑垃圾、城市污泥资源化综合利用。	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	新材料	已完成	-1,510,843.56	-1,510,843.56	否	2017年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：2017临—036）
山西漳电王坪热力有限公司	集中供热工程的投资、管理、运行、维护；太阳能、风能、页岩气的开发及电热综合利用；发电及热力设备的检修维护；售电业务、热力产品的销售（凭此营业执照到有关审批部门、行业主管部门办理相关批准文件或许可证）	增资	92,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	热力	已完成	1,100.00	1,100.00	否	2017年04月19日	巨潮资讯网（公告编号：2017临—036）
山西漳泽电力	电力供应服务；热力供应服务；煤炭批发零售；配电网投资与运营；电力技术咨询与服务；电力设施销售、维护；	增资	141,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	电力	已完成	1,268,444.82	1,268,444.82	否	2017年04	巨潮资讯网（公告编

售电有限公司	清洁能源开发与利用；新能源汽车的销售、租赁及充电设施建设与运营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。				资金			供应				月 19 日	号：2017 临—036)	
河北龙沁光伏科技有限公司	太阳能光伏发电技术的研究	增资	114,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	电力	已完成	9,902,165.78	9,902,165.78	否	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网（公告编号：2017 临—036)
山西漳泽电力新能源投资有限公司	以自有资金对新能源电力、热力项目的投资、建设；新能源电力技术及设备的开发和销售；新能源电力信息咨询和技术服务；新能源电力工程建设监理、设计、施工、调试实验；新能源电力设备的配套、建造、经销、运行维护、检修；新能源电力、热力产品的生产与销售（仅限分支机构经营）；（须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	增资	1,413,888,923.92	100.00%	募集资金	无	长期	电力	已完成	86,884,060.80	86,884,060.80	否	2017 年 01 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2017 临—015)
合计		--	2,137,842,384.13	--	--	--	--	--	--	-143,451,506.15	-143,451,506.15	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(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。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	298,000	259,365.16	259,365.16	0	0	0.00%	38,634.84	本公司尚未使用的募集资金继续用于募投资项目的款项支付。	0
合计	--	298,000	259,365.16	259,365.16	0	0	0.00%	38,634.84	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司募集资金 298,000 万元，其中用于补充流动资金 89,300 万元，用于募投资项目 208,700 万元，其中已使用情况：绛县陈村富家山风电场一期（100MW）工程项目已使用 54,489.2 万元、新建龙溪镇 30 兆瓦光伏发电项目已使用 19,297.91 万元、和丰 100MWp 光伏发电项目已使用 63,411.16 万元、阿克陶县 40 兆瓦光伏并网发电项目已使用 33,856.49 万元。截止年报日，募集资金结余 38,634.84 万元。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 绛县陈村富家山风电场一期(100MW)工程项目	否	69,400	69,400	54,489.2	54,489.2	78.51%	2017年09月22日	1,333.16	不适用	否
2. 新建龙溪镇 30 兆瓦光伏发电项目	否	24,200	24,200	19,297.91	19,297.91	79.74%	2016年06月25日	1,190.2	不适用	否
3. 和丰 100MWp 光伏发电项目	否	74,600	74,600	63,411.16	63,411.16	85.00%	2016年06月28日	-523.08	不适用	否
4. 阿克陶县 40 兆瓦光伏并网发电项目	否	40,500	40,500	33,856.49	33,856.49	83.60%	2016年06月30日	697.65	不适用	否
承诺投资项目小计	--	208,700	208,700	171,054.76	171,054.76	--	--	2,697.93	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金(如有)	--	89,300	89,300	88,310.4	88,310.4	98.89%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	89,300	89,300	88,310.4	88,310.4	--	--		--	--
合计	--	298,000	298,000	259,365.16	259,365.16	--	--	2,697.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性没有发生重大变化									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 <p>本公司于 2017 年 1 月 24 日召开第八届董事会八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 107,433.89 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2017 年 12 月 31 日本公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 107,433.89 万元，其中：1. 绛县陈村富家山风电场一期（100MW）工程项目置换 27,969.20 万元；2. 新建龙溪镇 30 兆瓦光伏发电项目置换 9,464.69 万元；3. 和丰 100MWp 光伏发电项目置换 51,000.00 万元；4. 阿克陶县 40 兆瓦光伏并网发电项目置换 19,000.00 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 <p>截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司尚未使用的募集资金结余 35,710.56 万元，仍存放在募集资金专户内，其中募集资金专户(漳泽电力总部)-中国工商银行股份有限公司太原府西街支行 0502120929200057303 账户存放 104.36 万元；募集资金专户(新能源总部)-中国光大银行太原市五一路支行 75420188000080504 账户存放 145.01 万元；募集资金专户(威尔玛公司)-平安银行太原分行营业部 15000063991153 账户存放 18.13 万元；募集资金专户(项目 1)-平安银行太原分行营业部 15000063366345 账户存放 14,192.18 万元；募集资金专户(项目 2)-中国光大银行太原市五一路支行 75420188000082128 账户存放 4,649.92 万元；募集资金专户(乌鲁木齐华瑞光晟公司)-上海浦东发展银行股份有限公司太原北大街支行 68110154800001105 账户存放 0.08 万元。募集资金专户(项目 3)-上海浦东发展银行股份有限公司太原北大街支行 68110154800001092 账户存放 10,377.37 万元。募集资金专户(项目 4)-平安银行股份有限公司太原分行 15000063360969 账户存放 6,223.51 万元。结余原因：一方面是募集资金尚未使用完毕，另一方面是募集资金专户留存资金产生的利息 375.72 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金继续用于募投资项目的款项支付。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	除募集资金账户存在有非募集资金收付款项和使用募集资金支付贷款利息外，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。
----------------------	---

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
大同煤业股份有限公司	同煤漳泽(上海)融资租赁公司 20%股权	2018年11月30日	51,302	10,361.59	出售该股权投资产生的投资收益为 16,571.11 万元		以银信资产评估有限公司对同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司全部股权权益评估值为依据，确定转让价格。	是	大同煤业股份有限公司与公司都属于大同煤矿集团有限责任公司同一控制人旗下上市公司	是	是	2017年03月10日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-029)

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	17,605,000	31,375,223.46	28,061,355.33	27,930,992.56	4,330,708.01	3,224,079.30
山西临汾热电有限公司	子公司	电热生产销售	386,500,000	3,401,786,545.98	-326,512,819.52	679,923,757.45	-278,112,724.66	-272,796,718.63
山西漳电大唐塔山发电有限公司	子公司	电力生产销售	410,000,000	3,271,277,240.37	717,040,418.19	1,119,880,383.97	-246,007,984.59	-282,372,782.15
山西漳电同华发电有限公司	子公司	电力生产销售	1,000,000,000	5,586,351,567.40	974,384,997.63	1,517,701,549.32	-235,948,770.88	-244,679,115.55
山西漳电国电王坪发电有限公司	子公司	电热生产销售	391,619,400	1,970,164,378.58	-90,309,386.39	364,623,280.99	-190,773,878.40	-191,795,514.97
山西漳电大唐热电有限公司	子公司	电热生产销售	632,447,848.80	1,261,466,175.05	572,332,193.10	273,764,981.21	-71,218,392.34	-69,968,392.34
山西漳泽电力工程有限公司	子公司	电力设备检修及维护	130,000,000	298,330,100.77	182,277,497.21	409,857,773.20	15,462,188.73	14,269,991.05
山西漳泽电力燃料有限公司	子公司	燃料贸易	100,000,000	592,637,189.04	76,897,108.60	845,480,115.89	3,191,869.28	2,133,255.18
山西漳电蒲洲热电有限公司	子公司	电热生产销售	511,080,000	2,807,832,064.54	368,097,586.73	466,852,013.52	-156,781,784.60	-158,596,121.98
山西漳泽电力新能源投资有限公司	子公司	新能源电力热力销售、技术服务	650,000,000	8,567,507,277.27	2,225,596,618.26	531,150,189.59	84,125,817.76	86,003,957.85
山西漳泽同兴发电有限公司	子公司	电力生产销售	540,000,000	1,095,540,331.98	509,513,291.52		-43,286,708.48	-43,286,708.48
山西漳泽电力售电有限公司	子公司	电热力供应服务	500,000,000.00	237,771,503.68	234,569,372.79	12,986,131.39	1,268,444.82	244,098.15
河北龙沁光伏科技有限公司	子公司	太阳能光伏发电	117,000,000.00	603,905,502.15	126,838,120.44	52,438,964.34	13,294,390.68	9,902,165.78
山西漳电同达热电有限公司	子公司	电热生产销售	612,786,000.00	3,246,239,002.90	350,672,702.41	592,291,593.23	-239,449,960.04	-239,996,433.99
山西漳电王坪热力有限公司	子公司	热力销售	80,000,000.00	784,847,564.66	172,851,781.98	119,078,113.98	1,100.00	-174,175.00

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

中铝山西新材料有限公司	参股公司	电解铝生产销售	1,500,000,000	12,978,072,491.97	3,681,284,021.86	6,510,020,715.48	-144,860,083.86	-123,450,367.75
秦皇岛秦热发电有限责任公司	参股公司	电热生产销售	580,000,000	1,950,577,142.91	607,703,434.22	1,054,710,983.60	10,620,345.71	5,261,811.68
大同煤矿集团财务有限责任公司	参股公司	金融服务	3,000,000,000	19,100,891,296.82	-7,287,298,897.74	943,804,219.46	544,819,154.16	408,490,421.70
同煤大友资本投资有限公司	参股公司	金融服务	500,000,000	2,671,343,172.02	520,599,882.85		25,382,392.06	20,506,343.37
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	参股公司	融资租赁	1,250,000,000	6,117,018,993.78	1,352,638,052.68	350,305,669.83	151,438,910.05	116,924,365.62

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	处置对其 20%的股权	公司当期回笼资金 5.1 亿元，其中获取资本利得 1.7 亿元，实现了流动性和利润双增加。
山西宏伟新能源有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
闻喜县宏伟光伏发电有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
闻喜县宏伟风力发电有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
芮城县金丰光伏发电有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
芮城县金广丰风力发电有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
赤城光硕新能源有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
赤城县博新农业科技有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
运城博阳汽车充电设备有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
北京中茗碳资产管理有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司开展碳资产管理及碳相关业务，实现公司碳资产保值增值，降低碳交易履约成本。

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

宣化县源和新能源有限公司	非同一控制企业合并	有利于公司新能源发展战略布局和实施，有利于调整电源结构，提升盈利能力。
山西漳电同达热电有限公司	同一控制下企业合并	避免同业竞争，增加火电机组容量。
山东漳泽电力售电有限公司	新设立	有利于公司对配售电业务的专业化管理，提前布局配售电市场，为公司培育新的利润增长点。
江苏漳泽售电有限公司	新设立	有利于公司对配售电业务的专业化管理，提前布局配售电市场，为公司培育新的利润增长点。
山西漳电新材料有限公司	新设立	加工利用粉煤灰，可降低公司各火电企业粉煤灰拉运及处置费用，提高固废综合利用率。
山西漳电华旗新材料有限公司	新设立	加工利用粉煤灰，可降低公司各火电企业粉煤灰拉运及处置费用，提高固废综合利用率。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）面临的形势

2018年是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是山西国企改革全面提速之年，也是公司扭亏脱困攻坚之年。总体来看，公司面临的形势更加严峻，挑战和机遇并存。

一是煤价不会大幅下降，预计全年仍将保持高位运行。二是电价调整预计近期难以实现。三是利用小时不会大幅增加。尽管山西用电需求快速增长，但发电产能过剩局面短期内不会改变，特别是新能源发电量快速增长，将大大挤压火电发电量份额。四是环保压力持续增大。山西省将出台污染物超低排放地方标准，排放要求提高，达标越来越难，加上环保“费”改“税”全面执行、煤场全封闭治理等，企业成本压力继续增大。五是资金压力日益加大。国家要求管住货币供给总闸门，大力推进去杠杆，市场资金日趋紧张，加上企业经营困难，融资压力进一步加大。

### （二）2018年工作安排

今年，公司面对的形势最严峻，任务也最艰巨，我们将采取重措施、硬手段，全力打赢扭亏攻坚战。

#### 1. 牢牢把握改革创新这一重要引擎，最大程度激发内生动力和活力

一是创新管理机制。建立以利润为目标的业绩考核体系，将原来的月度考核改为年度考核，加大放权力度，给各单位更多经营自主权，充分发挥基层单位的主观能动性和积极性，争取更大的经营成果。同时，坚持放管结合，加大监管和服务力度，确保放权到位、监管到位、服务到位，保证过程可控在控。二是创新经营机制。充分盘活人力资源，大力推动内部业务外委模式向自营方式转变，加大降本增效力度。优化外部项目管理模式，灵活管理机制，降低运营成本，提高盈利能力。三是创新激励机制。重点是加大对外部创收的激励力度，加大对关键人才和一线骨干员工的激励力度，加大对建言献策的激励力度，充分调动员工积极性，为企业发展贡献智慧和力量。

#### 2. 牢牢把握增收节支这一重要抓手，全力提升电力主业盈利能力

一是在电量增收上下功夫。全力争取省内市场电量，力争交易电价达到标杆电价水平。加大内部发电权转移力度，确保度电效益最大化。主动对接京津冀、山东、江苏、湖北等省外电力市场，争取更多省外有效电量。积极向政府部门反映，争取供热电厂批复热价逐步执行到位。二是在成本管控上下功夫。我们对标行业先进水平，建立起了标准成本管理体系，全面推行标准成本管理，大力压降可控成本，以成本优势提升市场竞争力。特别是把燃料管理作为降本增效的重点和最大见效点来抓，努力通过提高长协煤供应量、降低市场煤采购价格、加大配煤掺烧力度、提高精细化管理水平等措施，向燃煤这块最大的成本要效益。三是在提高新能源盈利水平上下功夫。着重解决好新能源的弃风弃光问题，减少限电损失，提高设备利用率。同时，完成20亿元债转股工作，降低财务费用，释放盈利能力，实现规模和效益双提升，形成新的利润增长点。

#### 3. 牢牢把握外部创收这一重要支撑，全力缓解企业经营困难

一是在目前发电任务不紧张、企业经营困难的情况下，建立灵活的运营机制和激励机制，充分调动富余人员积极性，走出去、闯市场，承揽系统内外的运检维和后勤服务业务，向外部市场要效益，增加个人收入，缓解企业压力。二是加快推进怀仁粉煤灰无机新材料项目达产达效，并抓好河津、永济等后续项目建设，尽快形成规模化效应，提高市场占有率，成为新的利润增长点。三是电力工程、电力燃料、节能技术、物流贸易等非电企业积极面向外部市场，加快走出去步伐，增强自我发展能力，提高外部创收水平，为公司扭亏贡献力量。

#### 4. 牢牢把握资本运作这一宝贵平台，确保上市公司扭亏为盈

今年，我们在全力抓好常规经营的同时，将在股东方大力支持下，按照董事会决策部署，重点落实好低效资产剥离、优质煤矿参股、煤电深度融合、新能源项目并购等资本运作事项，有出有进、腾笼换鸟，优化上市公司资产结构，改善基本面，以非常之力，确保企业扭亏为盈。同时，紧跟山西国企改革步伐，积极参与、主动作为，谋求更大的发展。

#### 5. 牢牢把握高质量发展这一根本要求，加快推动产业结构优化升级

一是全力抓好长治百万工程建设，力争项目列入山西“十三五”投产规模，实质性落实配套煤源，协调送出工程同步

建设，为明年投产打好基础。**二是**提升新能源发展质量，重点抓好闻喜、芮城、织女泉四期、吴马营等风电项目建设，确保安全、优质、高效投产，早发电、早见效。**三是**大力延伸下游产业链，抓住国家支持“煤—电—铝—材”改革试点的政策机遇，积极寻求合作，构建优势互补、利益共享、协同发展格局。**四是**加快推进“一带一路”项目开发，年内争取1—2个项目落地，带动资本、设备、技术和劳务走出去，开辟海外发展新空间。**五是**把握全球新一轮科技革命和产业变革重大机遇，密切关注新技术、新材料、新能源汽车、节能环保新项目的发展趋势，积极布局引领未来发展方向的朝阳产业。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月19日	电话沟通	个人	了解公司生产经营情况
2017年03月07日	电话沟通	个人	了解公司生产经营情况
2017年11月15日	电话沟通	个人	了解公司生产经营情况
接待次数			3
接待机构数量			0
接待个人数量			3
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

近三年未做分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	0.00	-1,556,351,364.97	0.00%		
2016 年	0.00	75,420,260.24	0.00%		
2015 年	0.00	427,636,936.43	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"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发电政策，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	2015 年 12 月 14 日	长期有效	持续履约中

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

		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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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		已于 2017 年履行完毕
大同煤矿集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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	2012年07月20日	长期有效	持续履约中

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

			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。			
大同煤矿集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		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
大同煤矿集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		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	2012年07月20日	长期有效	第二项已履行完毕，其他承诺持续履约中

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

		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。”			
大同煤矿集团有限责任公司	其他承诺	在公司重大资产重组中，同煤集团就标的公司土地权属证书办理问题承诺如下：（一）塔山发电 1、卸煤沟用地 同煤集团就塔山发电正在使用的 56 亩卸煤沟用地出具承诺：该用地已纳入塔山发电二期项目用地申报规划。如因未取得土地权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担。（二）同华发电 1、同煤集团就标的公司同华发电临时用地合同到期续签情况承诺如下：同华发电临时用地合同期满施工尚未完工，则继续续签临时用地合同。若临时用地合同到期无法续签，将由同煤集团负责办理，并承担因此产生的相关费用。因不能正常续签上述临时用地合同而给漳泽电力正常的生产经营造成损失的，将由同煤集团负责承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。2、同华发电除一期项目用地、临时用地外，目前还使用面积 29.01 万平米（435.13 亩）的集体土地。根据原平市国土资源局出具的证明，二期拟征收的土地已规划为建设用地。该土地用于存放二期前期所需的物料及设备，并拟于二期征收，目前该土地已补偿到位。同煤集团承诺：如因未取得土地权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团承担	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	其他承诺	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	2011 年 08	长期	持续履约中

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

			购买替代容量和/或以其他方式协助大唐热电取得暂缓关停一期项目的批准，确保参与漳泽电力重组后，不会因大唐热电一期未计提减值准备而给漳泽电力造成损失，自承诺书签署之日至大唐热电一期主机组剩余折旧年限内，如因大唐热电二期项目投产导致大唐热电一期工程关停的，按届时有效的会计准则，对于应记入损益的资产处置损失，同煤集团将及时给予上市公司相应补偿。”	月 16 日	有效	
	大同煤矿集团有限责任公司	其他承诺	同煤集团就标的资产王坪发电、塔山发电、大唐热电尚未取得房屋权属证书事宜承诺如下：“王坪发电、塔山发电、大唐热电正在办理上述房屋的房屋所有权证，同煤集团保证上述房产的所有权归属于王坪发电、塔山发电、大唐热电，不存在任何权属纠纷。因上述房产未取得权属证书给上市公司正常的生产经营造成损失的，由同煤集团负责承担。同煤集团自愿对前述的承诺和保证承担一切法律责任。”	2011 年 08 月 16 日	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。
	中投知本汇（北京）资产管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、国开泰富基金管理有限公司、华安未来资产管理（上海）有限公司和财通基金管理有限公司	其他承诺	承诺获配股份自上市首日起十二个月内不转让。	2017 年 01 月 23 日	一年	持续履约中
	大同煤矿集团有限责任公司	其他承诺	承诺获配股份自上市首日起三十六个月内不转让。	2017 年 01 月 23 日	三年	持续履约中
首次公开发行或再融资时所作承诺	胡耀飞;李王斌;李玉敏;秦联晋;秦庆华;施光耀;王团维;王一峰;王志军;文生元;夏贵所;徐国生;叶宁华;张彦军;张玉军	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 01 月 14 日	长期有效	持续履约中

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

四、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司股权转让日 2017 年 11 月 30 日	委托贷款	13,000			13,000	现金清偿	13,000	2018 年 4 月
同煤漳泽（上	同煤漳泽（上海）融资租	委	60,000		10,000	50,000	现金清偿	50,000	2018 年 2 月

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

海)融资租赁有 限责任公司	赁有限责任公司 股权转 让日 2017 年 11 月 30 日	托 贷 款							
同煤漳泽(上 海)融资租赁有 限责任公司	同煤漳泽(上海)融资租 赁有限责任公司 股权转 让日 2017 年 11 月 30 日	借 款		1,905.4		1,905.4	现金清偿	1,905.4	2018 年 1 月
同煤漳泽(上 海)融资租赁有 限责任公司	同煤漳泽(上海)融资租 赁有限责任公司 股权转 让日 2017 年 11 月 30 日	委 托 贷 款		12014.8	3500	8,514.8	现金清偿	8,514.8	2018 年 4 月
合计			73,000	13920.2	13500	73,420.2	--	73,420.2	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			9.16%						
相关决策程序			公司八届十次董事会、2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于转让上海融资租赁公司部分股权的关联交易议案》。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占 用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措 施的情况说明			因 2017 年 11 月 30 日公司转让了上海融资租赁公司 20% 股权，公司对上海融资租赁公司持股比例由原 52% 降至 32%。公司对上海 融资租赁公司的委托贷款形成非经营性资金占用，公司在保证上海融资租赁公司能够持续经营的条件下，要求上海融资租赁公司尽 快归还上述委托贷款，截至公告日，上述资金已经归还完毕。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任 追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露 日期			2018 年 04 月 26 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露 索引			巨潮资讯网						

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

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

适用  不适用

### （1）会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	会计政策变更的依据	受影响的报表项目名称	影响2016年度金额 增加+/减少-
1	财会〔2017〕30号	营业外收入	-8,969.69
		营业外支出	-438,198.53
		资产处置收益	-429,228.84

#### ②其他会计政策变更

本公司本年度无其他会计政策变更。

### （2）会计估计变更

#### ①会计估计变更的内容和原因

鉴于发电市场运营环境发生较大变化，机组运行方式随之发生变化，本公司认为目前发电资产采用的年限平均法计提固定资产折旧不能公允反映其磨损折耗状况，忽略了发电资产在不同会计期间由于发电负荷变化较大的损耗差异。根据目前火电生产形势和机组实际出力情况，工作量法能较好地弥补年限平均法的不足，更符合收入、成本配比原则，能客观地反映公司的财务状况和经营成果，有利于公司平稳运行。

为了能够更加公允、恰当地反映本公司的财务状况和经营成果，经本公司2017年1月24日召开的第八届董事会第八次会议审议通过，并经2017年2月16日公司2017年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于固定资产折旧计提方法变更的议案》，自2017年2月1日起，将火电分、子公司固定资产折旧方法由原适用的年限平均法计提折旧变更为与发电直接相

关的资产采用工作量法计提折旧，与火力发电无直接关系的资产仍采用年限平均法计提折旧。工作量法按照火电发电量进行计算。

## ②会计估计变更对2017年度净利润的影响

本次会计估计变更将减少公司2017年固定资产折旧383,712,307.30元，增加所有者权益及净利润287,784,230.48元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

### 一、会计差错的原因

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、三季报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。

### 二、更正内容

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。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共58户，详见本节第九项“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加16户，减少1户，详见本节第八项“合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	范睿 张卫东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请中兴财光华会计师事务所为公司的内部控制审计会计师事务所、聘请海通证券为公司的财务顾问。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
大同煤矿集团有限责 任公司及所属企业	受同一母 公司控制	采购燃 料	采购燃 料	市场价 格	市场价 格	161,783.62	27.90%	211,150	否	按签订 的合同 执行	市场价 格	2017年04 月21日	公告媒体:巨潮资讯网; 公告编号:2017临-040
大同煤矿集团有限责 任公司及所属企业	受同一母 公司控制	接受工 程劳务	接受工 程劳务	市场价 格	市场价 格	22,379.06	20.15%	29,590	否	按签订 的合同 执行	市场价 格	2017年04 月21日	公告媒体:巨潮资讯网; 公告编号:2017临-040
大同煤矿集团有限责 任公司及所属企业	受同一母 公司控制	接受运 输服务	接受运 输服务	市场价 格	市场价 格	17,298.49	59.67%	12,780	是	按签订 的合同 执行	市场价 格	2017年04 月21日	公告媒体:巨潮资讯网; 公告编号:2017临-040
中铝山西新材料有限 公司	联营企业	销售电 力	销售电 力	市场价 格	市场价 格	67,658.26	9.41%	58,872	是	按签订 的合同 执行	市场价 格	2017年04 月21日	公告媒体:巨潮资讯网; 公告编号:2017临-040
大同煤矿集团有限责 任公司及所属企业	受同一母 公司控制	销售热 力	销售热 力	市场价 格	市场价 格	14,044.21	29.50%	9,975	是	按签订 的合同 执行	市场价 格	2017年04 月21日	公告媒体:巨潮资讯网; 公告编号:2017临-040
大同煤矿集团有限责	受同一母	融资租	融资租	市场价	市场价	14,216.23	47.19%	21,342	否	按签订	市场价	2017年04	公告媒体:巨潮资讯网;

任公司及所属企业	公司控制	赁	赁		格					合同执行		月 21 日	公告编号：2017 临-040
合计				--	--	297,379.87	--	343,709	--	--	--	--	--
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（如适用）				无。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
大同煤业股份有限公司	受同一母公司控制	出售股权	出售对同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司 20% 的股权	以银信资产评估有限公司对同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司全部股权权益评估值为依据，确定其 20% 股权的转让价格。	142,438.62	256,510	51,302	现金	16,571.11	2017 年 03 月 11 日	公告媒体：巨潮资讯网；公告编号：2017 临-029
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				影响当期投资收益增加 16,571.11 万元，资产总额减少 577,586.57 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末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、其他重大关联交易

适用  不适用

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
中铝山西新材料有限公司	山西漳泽电力股份有限公司	2×300MW机组	2017-1-1	2017-12-31	0.003元/千瓦时	8,749,718.40

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2017 临-040 2017 年度日常关联交易预计公告	2017 年 04 月 21 日	巨潮资讯网

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

本公司受托经营中铝山西新材料有限公司（原名称山西华泽铝电有限公司）（以下简称“中铝新材料公司”）2×300MW 发电机组的生产运行，中铝新材料公司包销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，公用费用除检修费、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，受托管理机组2017年托管收入8,749,718.40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本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	交易内容	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
中电华益集团山西科技贸易有限公司	房屋	租金	486,792.45	516,000.00
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	融资租赁	租金及手续费	44,647,116.30	17,688,679.25
大同煤矿集团有限责任公司	融资租赁	租金及手续费	16,084,593.11	30,092,954.38
大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	融资租赁	租金及手续费	1,535,185.98	42,705,575.58
大同煤矿集团阳高热电有限公司	融资租赁	租金及手续费	34,509,855.19	37,361,130.12
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	融资租赁	租金及手续费	2,735,330.56	4,245,283.02
大同煤矿集团朔州热电有限公司	融资租赁	租金及手续费	38,354,952.81	31,892,295.59
大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	融资租赁	租金及手续费	4,295,238.67	5,660,377.36
山西同煤和煦新能源产业有限公司	融资租赁	租金及手续费		7,075,471.70

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
大同煤矿集团有限责任公司	土地使用权	1,864,594.59	1,932,963.06

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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无		0		0	一般保证	0	否	否
报告期内审批的对外担保额度合		0		报告期内对外担保实际发		0		

计 (A1)			生额合计 (A2)					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0			
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山西漳电同华发电有限公司	2013 年 12 月 13 日	100,000	2013 年 11 月 27 日	59,326.83	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 13 日	10,314.65	连带责任保证	6 年	否	否
山西临汾热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	10,000	2015 年 05 月 22 日	6,110.37	连带责任保证	6 年	否	否
山西临汾热电有限公司	2017 年 02 月 14 日	150,000	2017 年 08 月 31 日	117,500	一般保证	3 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	27,674.4	2015 年 07 月 10 日	7,943.09	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 20 日	6,500	2015 年 12 月 18 日	6,500	连带责任保证	12 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	19,500	2016 年 01 月 26 日	19,500	连带责任保证	12 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	6,500	2016 年 01 月 29 日	6,500	连带责任保证	12 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	1,950	2016 年 07 月 14 日	1,950	连带责任保证	12 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	13,000	2015 年 09 月 15 日	11,271.7	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 20 日	59,991.07	2015 年 04 月 29 日	59,991.07	连带责任保证	4 年	否	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	2015 年 04 月 20 日	10,582	2017 年 03 月 30 日	7,360	连带责任保证	5 年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2015 年 11 月 13 日	20,000	2016 年 03 月 11 日	20,000	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	2015 年 11 月 13 日	21,170	2016 年 03 月 10 日	20,005.65	连带责任保证	10 年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016 年 04 月 30 日	10,000	2017 年 06 月 12 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2015 年 11 月 13 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	2015年11月13日	10,000	2016年04月26日	9,570.6	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	2017年07月25日	30,000	2017年07月26日	29,850	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2015年11月13日	63,050	2016年04月15日	49,350	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30日	28,450	2016年07月28日	6,800	连带责任保证	18年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2015年04月20日	25,000	2015年09月22日	5,920.98	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	2015年11月13日	16,741.62	2016年01月06日	16,663.39	连带责任保证	2年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2015年04月20日	24,894.25	2015年07月03日	24,797.32	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30日	19,588	2017年03月01日	19,090	连带责任保证	9年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	15,399	2017年03月01日	15,007.5	连带责任保证	9年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	15,500	2017年03月15日	13,722.54	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	500	2017年03月15日	50	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	18,200	2017年02月24日	15,290.82	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	500	2017年02月24日	500	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	15,400	2017年01月25日	14,938	连带责任保证	7年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2016年04月30日	19,500	2017年01月25日	18,921.34	连带责任保证	7年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2017年07月25日	20,000	2017年07月31日	20,000	连带责任保证	17年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2017年07月25日	40,800	2017年09月30日	40,800	连带责任保证	17年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2017年07月25日	56,000	2017年09月30日	56,000	连带责任保证	15年	否	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	2017年07月25日	27,000	2017年11月03日	27,000	连带责任保证	5年	否	否

山西漳电国电王坪发电有限公司	2015年04月20日	20,000	2016年08月18日	12,152.52	连带责任保证	5年	否	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	2015年04月20日	30,000	2017年06月01日	27,362.39	连带责任保证	5年	否	否
山西漳电王坪热力有限公司	2017年08月28日	15,000	2017年12月05日	15,000	连带责任保证	5年	否	否
山西漳电大唐热电有限公司	2017年07月25日	5,000	2017年09月25日	5,000	连带责任保证	半年	否	否
山西漳电同达热电有限公司	2017年12月13日	3,000	2017年12月15日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
山西漳泽电力节能技术有限公司	2015年04月20日	9,324.16	2017年01月23日	7,479.7	连带责任保证	5年	否	否
山西漳泽电力节能技术有限公司	2015年04月20日	4,920.71	2016年08月25日	4,839.76	连带责任保证	10年	否	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	40,000	2016年04月26日	39,986	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	40,000	2016年07月29日	20,000	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	13,300	2016年06月30日	6,885.41	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	13,300	2016年07月13日	7,986.31	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	13,300	2016年09月02日	7,986.31	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	13,300	2016年09月29日	7,986.31	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	13,300	2016年09月29日	7,986.31	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	17,000	2016年12月19日	13,020.76	连带责任保证	4年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	20,000	2016年12月19日	18,430.34	连带责任保证	4年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	30,000	2016年12月21日	26,165.99	连带责任保证	4年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2015年11月14日	9,000	2016年12月09日	4,500	连带责任保证	2年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	8,450	2017年06月25日	6,760	连带责任保证	2年	否	是

同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	32,000	2017年06月30日	26,976.44	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	10,000	2017年06月22日	8,430.14	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	10,000	2017年06月23日	8,430.14	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	10,000	2017年06月26日	8,430.14	连带责任保证	3年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	28,500	2017年07月26日	28,500	连带责任保证	15年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	1,500	2017年08月03日	1,500	连带责任保证	15年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	14,850	2017年11月29日	14,850	连带责任保证	12年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	29,700	2017年12月04日	29,700	连带责任保证	12年	否	是
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	2017年01月24日	32,500	2017年12月29日	32,500	连带责任保证	8年	否	是
中铝山西新材料有限公司	2016年08月30日	2,800	2017年09月01日	2,800	连带责任保证	半年	否	否
中铝山西新材料有限公司	2016年08月30日	7,996.8	2017年05月05日	7,996.8	连带责任保证	半年	是	否
中铝山西新材料有限公司	2016年08月30日	1,200	2017年06月26日	1,200	连带责任保证	1年	否	否
中铝山西新材料有限公司	2016年08月30日	800	2017年04月04日	800	连带责任保证	半年	是	否
中铝山西新材料有限公司	2016年08月30日	2,000	2017年04月26日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			516,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				472,227
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			1,440,432.01	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				1,175,187.62
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0	一般保证	0	是	否
报告期内审批对子公司担保额度			0	报告期内对子公司担保实				0

合计 (C1)		际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (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 (A1+B1+C1)	516,300	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	472,227
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,440,432.01	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	1,175,187.62
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			162.62%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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务 担保余额 (E)			1,170,187.62
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			808,862.2
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			1,979,049.82
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
413,800	自有资金	413,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

适用  不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

1. 报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和深圳证券交易所《上市公司社会责任指引》的有关规定，积极履行在保护债权人、员工、消费者、供应商、社区等利益相关者合法权益方面所承担的社会责任，较好地完成了防治污染、生态保护、维护社会安全等方面的工作。

2. 本公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规等用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。本公司切实保护员工的各项权益，努力提升企业的凝聚力，实现员工与企业健康、和谐发展。

3. 本公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，通过网络平台等合法有效的方式，让更多的股东参加股东大会。股东大会的召集、召开、表决程序规范，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉承公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

4. 本公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书负责组织实施投资者关系管理工作。报告期内，公司通过回复投资者关系互动平台提问、专人进行电话接听、现场接待等方式，加强与投资者的沟通，共同推动公司持续、健康的发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山西漳电同华发电有限	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	2.1	《火电厂大气污染物排放标准》	56.09	1144	无

公司						(GB13223-2011)			
山西漳电同华发电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	14	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	373.79	5538.5	无
山西漳电同华发电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	34.6	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	905.75	9570	无
山西漳电大唐塔山发电有限公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	1.95	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	34.93	720	无
山西漳电大唐塔山发电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	16.7	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	300.45	3733.13	无
山西漳电大唐塔山发电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	41.9	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	755.33	2400	无
山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	1.8	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	19.62	504.794	无
山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	15.6	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	173.86	3365.294	无
山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	30.3	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	338.12	3365.294	无

山西漳泽电力股份有限公司侯马热电分公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	2017	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	18.25	275.86	无
山西漳泽电力股份有限公司侯马热电分公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	14.28	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	120.01	2153.74	无
山西漳泽电力股份有限公司侯马热电分公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	34.12	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	286.7	1076.87	无
山西临汾热电有限公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	1.96	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	20.67	204.38	无
山西临汾热电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	17.99	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	190.17	1744.74	无
山西临汾热电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	34.49	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	364.63	1099.23	无
山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	2.06	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	13.052	414.822	无
山西漳泽电力股份有限公司蒲洲发电分公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	17.08	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	106.085	2765.486	无
山西漳泽电力股份有限	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	30.98	《火电厂大气污染物排	177.182	2765.486	无

公司蒲洲发电分公司						放标准》 (GB13223-2011)			
山西蒲洲热电有限公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	2.8	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	20.094	344.1	无
山西蒲洲热电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	18.71	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	142.662	1209.1	无
山西蒲洲热电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	27.42	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	234.443	944.6	无
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	7.49	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	76.57	692.79	无
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	79.65	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	814.47	4618.59	无
山西漳泽电力股份有限公司漳泽发电分公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	91.83	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	939.08	4618.59	无
山西漳电国电王坪发电有限公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	4.75	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	26.906	313.6	无
山西漳电国电王坪发电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	41.92	《火电厂大气污染物排放标准》 (GB13223-2011)	233.092	1550	无

						-2011)			
山西漳电国电王坪发电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	42.18	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	233.28	2091	无
山西漳电大唐热电有限公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	4.19	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	15.792	200.56	无
山西漳电大唐热电有限公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	43.27	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	145.75	1337.065	无
山西漳电大唐热电有限公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	47.59	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	157.83	1337.065	无
大同煤矿集团同达热电公司	烟尘	通过烟囱集中排放	1	厂区内	0.73	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	7.18	450	无
大同煤矿集团同达热电公司	二氧化硫	通过烟囱集中排放	1	厂区内	10	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	46.81	1566.3	无
大同煤矿集团同达热电公司	氮氧化物	通过烟囱集中排放	1	厂区内	24.4	《火电厂大气污染物排放标准》(GB13223-2011)	253.12	1570	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司遵守国家环保法规，承担环保责任，推进科技创新，大力发展清洁能源项目，加大机组超低排放改造力度。公司所涉及的11家电厂环保设施运行正常，全部实现环保达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目严格按照环保有关法律法规要求做好建设项目环境影响评价工作；截止2017年6月30日，公司内各火电企业全部取得排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司各电厂均制定了相应的应急预案和处置措施。

环境自行监测方案

公司各电厂已经编制环境自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	12,949	0.00%	823,204,419			-6,682	823,197,737	823,210,686	26.75%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	164,640,883				164,640,883	164,640,883	5.35%
3、其他内资持股	12,949	0.00%	658,563,536			-6,682	658,556,854	658,569,803	21.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%	658,563,536				658,563,536	658,563,536	21.40%
境内自然人持股	12,949	0.00%	0			-6,682	-6,682	6,267	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,253,724,851	100.00%	0			6,682	6,682	2,253,731,533	73.25%
1、人民币普通股	2,253,724,851	100.00%	0			6,682	6,682	2,253,731,533	73.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	2,253,737,800	100.00%	823,204,419			0	823,204,419	3,076,942,219	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票致总股本增加

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
大同煤矿集团有限责任公司	0	0	164,640,883	164,640,883	非公开发行股票	2020年1月22日
王一峰	6,682	6,682	0	0	高管离职限售股到期	2017年5月23日
泰达宏利基金管理有限公司	0	0	138,121,546	138,121,546	非公开发行股票	2018年1月22日
国开泰富基金管理有限责任公司	0	0	82,872,928	82,872,928	非公开发行股票	2018年1月22日
中投知本汇（北京）资产管理有限公司	0	0	276,243,093	276,243,093	非公开发行股票	2018年1月22日
华安未来资产管理（上海）有限公司	0	0	138,121,546	138,121,546	非公开发行股票	2018年1月22日
财通基金管理有限责任公司	0	0	23,204,423	23,204,423	非公开发行股票	2018年1月22日
合计	6,682	6,682	823,204,419	823,204,419	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
000767	2016年12月28日	3.62	823,204,419	2017年01月23日	823,204,419	2017年01月23日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司非公开发行股票，增加股本823,204,419股，现总股本为3,076,942,219股。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行股票，增加股本823,204,419股，现总股本为3,076,942,219股。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	148,102	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	145,650	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大同煤矿集团有限责任公司	国有法人	27.45%	844,653,683	增加 164640883	164,640,883	680,012,800	质押	250,000,000
山西省人民政府国有资产监督管理委员会	国家	9.72%	299,130,000	0	0	299,130,000		
国家电力投资集团有限公司	国有法人	9.09%	279,758,170	0	0	279,758,170		
中投知本汇（北京）资产管理有限	其他	4.49%	138,121,547	增加 13812154	138,121,547	0		

公司—晋商 1 号私募投资基金				7				
中投知本汇（北京）资产管理有限公司—晋商 2 号私募投资基金	其他	4.49%	138,121,546	增加 138121546	138,121,546	0		
泰达宏利基金—招商银行—华创证券有限责任公司	其他	4.49%	138,121,546	增加 138121546	138,121,546	0		
华安未来资产—工商银行—中航信托—天顺（2016）322 号华安未来定增投资单一资金信托	其他	4.49%	138,121,546	增加 138121546	138,121,546	0		
国开泰富基金—光大银行—华鑫国际信托—华鑫信托·专户投资 2 号单一资金信托	其他	2.69%	82,872,928	增加 82872928	82,872,928	0		
赵凯	境内自然人	0.44%	13,467,615	增加 13467615	0	13,467,615		
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	其他	0.34%	10,368,119	增加 10368119	10,368,119	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	中投知本汇（北京）资产管理有限公司—晋商 1 号私募投资基金、中投知本汇（北京）资产管理有限公司—晋商 2 号私募投资基金、泰达宏利基金—招商银行—华创证券有限责任公司、华安未来资产—工商银行—中航信托—天顺（2016）322 号华安未来定增投资单一资金信托、国开泰富基金—光大银行—华鑫国际信托—华鑫信托·专户投资 2 号单一资金信托、中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金等以上 6 名股东因配售新股于 1 月 23 日成为公司前十大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	山西省人民政府国有资产监督管理委员会是大同煤集团有限责任公司实际控制人，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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

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
赵凯	13,467,615	人民币普通股	13,467,615
傅本义	5,446,600	人民币普通股	5,446,600
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	5,356,146	人民币普通股	5,356,146
中国证券金融股份有限公司	4,975,400	人民币普通股	4,975,400
深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易 3 号私募证券投资基金	3,333,385	人民币普通股	3,333,385
上海舜韬实业（集团）有限公司	3,200,000	人民币普通股	3,200,000
何青梅	2,833,775	人民币普通股	2,833,775
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	山西省人民政府国有资产监督管理委员会是大同煤集团有限责任公司的实际控制人，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情况说明（如有）（参见注 4）	大同煤矿集团有限责任公司持有的 340000000 股、赵凯持有的 13466615 股、傅本义持有的 5446600 股、何青梅持有的 2833775 股参与了融资融券业务。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
大同煤矿集团有限责任公司	张有喜	1985 年 08 月 04 日	91140000602161688N	煤炭生产加工
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，大同煤矿集团有限责任公司持有上市公司大同煤业 57.46% 的股份。			

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

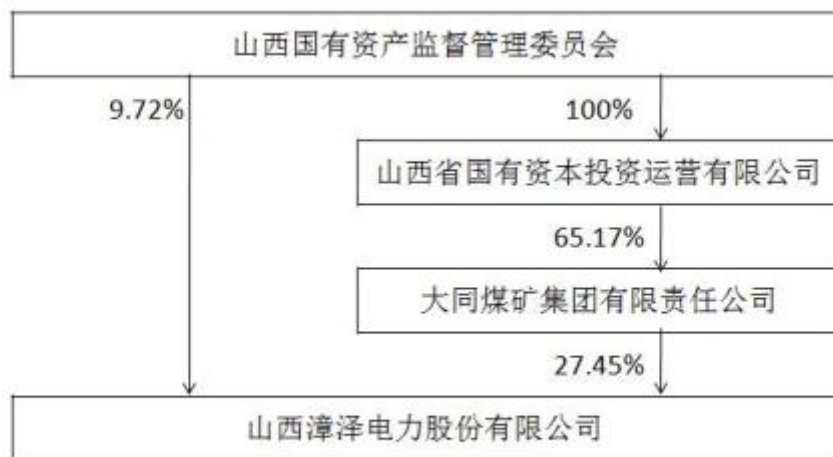
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山西省国有资产监督管理委员会	郭保民		--	--
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	—			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
文生元	董事长	现任	男	57	2013年04月25日		3,338	0	0	0	3,338
余春宏	独立董事	现任	男	59	2016年05月20日		5,019	0	0	0	5,019
张薛亮	监事	现任	男	55	2013年07月05日		1	0	0	0	1
合计	--	--	--	--	--	--	8,358	0	0	0	8,358

### 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
徐国生	董事	离任	2017年02月15日	工作变动
曹焰	董事	任免	2017年02月15日	新任董事

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

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

(2) 曹焰，公司副董事长。现任国家电力投资集团公司专职董、监事。曾任国家电投集团物流有限责任公司执行董事、总经理、党组副书记。

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

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

(5) 常春，现任公司董事、同煤电力能源副总经理兼华益公司、环保公司董事长，漳泽云电副董事长、党委书记。曾任漳

泽电力实业集团总公司总经理、山西漳泽控股公司副总经理、纪委书记兼工会主席、漳泽电力蒲洲发电分公司副总经理

(6) 赵文阳，现任公司董事、同煤电力能源董事、总会计师。曾任大同煤业（上市公司）筹备处财务负责人、同煤房地产管理中心副主任会计师、同煤同生煤矿管理公司总会计师。

(7) 刘畅，公司董事、总会计师。曾任阳泉市审计事务所所长、山西博丰会计师事务所主任会计师、国投阳泉南煤集团公司副总经济师兼审计处长、监察室主任、漳泽电力副总会计师

(8) 吕益民，公司独立董事。现任民建中央财经委员会副主任，北京华爵投资管理有限公司董事长。曾任国家开发投资公司金融部主任、国投信托有限公司总经理、中国融资租赁有限公司总裁、招商银行董事、渤海银行董事、华夏证券副董事长、红塔证券副董事长、南方证券常务董事、中银国际证券董事、益民基金管理公司独立董事、中国-比利时政府股权投资基金董事等职。

(9) 余春宏，公司独立董事。现任山西省财经大学教授、硕士生导师，同时兼任山西省审计学会副会长、山西省会计学会常务理事、山西省高级审计师评审委员会副主任委员、山西省高级会计师评审委员会委员、上市公司财务顾问等职务。

(10) 胡俞越，现任北京工商大学证券期货研究所所长，经济学院贸易经济系主任，教授，硕士研究生导师

(11) 秦庆华，公司独立董事。现任北京市首信律师事务所律师。曾任北京市鑫兴律师事务所、北京市凯文律师事务所、北京国枫凯文律师事务所律师。

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

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

(14) 余正春，公司监事。现任国家电力投资集团公司财务部会计核算与税务管理处处长。曾任中电投河南分公司财务与股权管理部副经理，中国电力投资集团公司财务与产权管理部价格与收费管理处副处长、会计核算与税务管理处副处长。

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

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

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

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

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

(20) 郭爱峰，现任公司董事会秘书兼资本市场与股权管理部主任。曾任漳泽电力漳泽发电厂人力资源部主任、漳泽电力办公室副主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
文生元	大同煤矿集团有限责任公司	党委常委	2016年08月01日		否
曹焰	国家电力投资集团公司	专职董、监事	2017年01月19日		是
胡耀飞	大同煤矿集团电力能源有限公司	总经理	2010年10月11日		否
常春	大同煤矿集团电力能源有限公司	副总经理	2010年07月01日		是
赵文阳	大同煤矿集团电力能源有限公司	总会计师	2010年10月11日		否
白秀兵	大同煤矿集团电力能源有限公司	党委书记	2013年04月01日		否

曹贤庆	大同煤矿集团有限责任公司	总法律顾问	2004年12月01日		是
余正春	国家电力投资集团公司	会计核算处处长	2013年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕益民	北京华爵投资管理有限公司	董事长	2016年02月01日		是
余春宏	山西财经大学会计学院	教授、硕士研究生导师、MBA 导师	2006年01月01日		是
胡俞越	北京工商大学	经济系主任，教授，硕士研究生导师	1999年06月01日		是
秦庆华	北京市首信律师事务所	律师	2014年11月20日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员2017年年度报酬总额为357.46 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
文生元	董事长	男	57	现任	30.76	否
曹焰	副董事长	男	59	现任	0	是
胡耀飞	副董事长、总经	男	56	现任	30.76	否

	理					
王志军	董事、副总经理	男	54	现任	28.83	否
赵文阳	董事	男	54	现任	0	是
常 春	董事	男	54	现任	0	是
刘 畅	董事、总会计师	男	49	现任	25.41	否
秦庆华	独立董事	男	53	现任	8	否
胡俞越	独立董事	男	57	现任	8	否
吕益民	独立董事	男	56	现任	8	否
余春宏	独立董事	男	59	现任	8	否
白秀兵	监事会主席	男	50	现任	28.83	否
曹贤庆	监事	男	53	现任	0	是
余正春	监事	男	48	现任	0	是
丁淑玲	监事	女	55	现任	25.41	否
张薛亮	监事	男	55	现任	25.2	否
叶宁华	副总经理	男	56	现任	28.83	否
张彦军	副总经理	男	48	现任	25.41	否
李王斌	副总经理	男	56	现任	25.41	否
郭起旺	副总经理	男	52	现任	25.41	否
郭爱峰	董事会秘书	男	54	现任	25.2	否
徐国生	副董事长	男	51	离任	0	是
合计	--	--	--	--	357.46	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,082
主要子公司在职员工的数量（人）	4,647
在职员工的数量合计（人）	8,729
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,729
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4,102
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,282

销售人员	67
技术人员	1,793
财务人员	249
行政人员	338
合计	8,729
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	2,378
大学专科	3,246
中专及以下	3,105
合计	8,729

## 2、薪酬政策

公司严格遵循薪随效动原则，不断完善薪酬管理体系，并制定了一系列规章制度，努力使薪酬管理与企业岗位体系、绩效考核体系等有效衔接，实现薪酬管理体系与公司发展战略的匹配；积极推行以薪点制为主体的岗位绩效工资制度，坚持收入分配向生产一线和关键岗位倾斜，不断优化内部收入分配体系，充分体现员工岗位价值和业绩导向，形成科学、合理、有效的激励约束机制。

## 3、培训计划

### 3.1 指导思想

服务公司发展目标，规范公司培训管理，以赛促训，深化技能竞赛和专业调考，突出紧缺专业和急需岗位人才培养，加大生产一线培训力度，不断优化公司人才结构，为公司发展提供人才支撑。

### 3.2 培训对象

3.2.1 领导干部人员：重点培养一支政治素质好、管理能力强、有本领敢担当的干部队伍。

3.2.2 专业管理人员：通过以提高政治素质、技术水平和培养创新能力为重点，进一步加强管理人员的多元化教育培训，培养一支敬业精神强、专业水平高、创新能力突出的专业管理队伍。

3.2.3 生产技能人员：通过开展职业技能培训和岗位适应性培训，重点以大规模技能竞赛和专业调考为推手，不断优化技能队伍人才结构，努力造就一支爱岗位、有奉献、动手能力强的生产技能队伍。

### 3.3 指导意见

#### 3.3.1 加强管理，规范培训

本计划为公司层面2017年拟组织的培训任务，不含集团公司2017年度培训任务和外出参加的系统外培训任务。具体培训项目详见附表。

各部门要按照职责分工认真组织，均衡实施培训计划，切实增强培训计划执行的刚性。各单位要认真做好相应人员选送工作，妥善解决工学矛盾，确保培训人员的落实。

2016年度，公司将严格控制外出培训，严格执行培训审批备案制度，对确需外出培训者须经公司分管领导或主管领导审批，并事前报公司人力资源部备案。

#### 3.3.2 增强实效，创新手段

培训项目的开展要紧紧围绕公司的发展，根据各类人员培训的不同需求，创新培训理念，优化培训内容，改进培训方法，切实增强培训的针对性、实用性和有效性。

发挥集中培训的重要作用。在参加集团公司以及公司组织的各类技能竞赛、调考的同时，各单位要充分利用企业内部资源，加强集中理论培训、技能培训和岗位实践培训的关键作用，制订针对性的培训计划，突出岗位实践培训的效果。

### 3.3.3注重质量，健全队伍

公司培训中心要把提高培训质量与效果放在更加突出的位置，根据公司年度培训计划，精心设计课程体系，建立健全各类培训档案，形成培训、评价、使用、待遇一体化的激励体系。完善对责任部门培训计划执行情况、学员学习情况、培训中心培训质量以及各单位培训开展情况的考核评估体系，不断提升培训管理水平。

本着专兼结合、内外结合的原则，逐步建立健全公司各类培训开放式师资库。把公司生产技术专家、本部各级管理人员、各单位技术（技能）带头人、技能考评员、有经验的工人师傅纳入到企业内培训师队伍中来，发挥他们的管理、技术特长，为完善公司培训体系做出应有贡献。

### 3.3.4突出重点，倾斜生产

所属各单位重点加强技能人员培训力度，确保培训经费70%用于技能人员培训方面。

各发电单位要加强针对性岗位练兵活动，全年组织不少于10个工种（专业）的技能大赛或岗位练兵活动，通过活动的开展，营造良好的岗位成才氛围。

通过系统学习对应工种及相应技能等级的基础知识、专业知识、基本技能、专业技能和相关技能，大规模开展技能人员培训。积极开展编写各生产工种、对应岗位等级培训教材，要明确培训目标、应知应会知识、工艺流程、操作步骤等内容。通过培训全面提高从业人员安全意识和操作技能，规范作业行为，杜绝“三违”现象，提升现场安全管理水平，促进公司安全生产形势持续稳定好转。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

公司董事会现有董事11人，其中独立董事4人，独立董事人数超过全体董事人数的三分之一。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会对董事会负责。

监事会由5人组成，其中职工代表监事2人，由职工代表大会选举产生。

经理层由总经理、副总经理、财务负责人（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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力。控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规，通过公司股东大会行使出资人权利。2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，董事长、总经理、副总经理及其他高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股单位领取薪酬。3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有。4、机构方面：公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.94%	2017 年 02 月 16 日	2017 年 02 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-022)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.44%	2017 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 17 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-031)
2017 年第三次临时股东大会	年度股东大会	9.10%	2017 年 03 月 28 日	2017 年 03 月 29 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-032)
2016 年度股东大会	年度股东大会	46.29%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 24 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-049)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.32%	2017 年 08 月 15 日	2017 年 08 月 16 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-065)
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	37.40%	2017 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 13 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-074)
2017 年第六次临时股东大会	临时股东大会	46.55%	2017 年 10 月 30 日	2017 年 10 月 31 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-086)
2017 年第七次临时股东大会	临时股东大会	9.13%	2017 年 12 月 12 日	2017 年 12 月 13 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-092)
2017 年第八次临时股东大会	临时股东大会	46.60%	2017 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 29 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017 临-103)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
秦庆华	13	2	11	0	0	否	4
胡俞越	13	2	11	0	0	否	4
吕益民	13	2	11	0	0	否	4
余春宏	13	2	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）报告期内，公司董事会战略委员会认真研究分析资产分布状况和电力发展规划，精心布局后续优质储备项目，对公司成立新材料公司、收购同达热电、转让上海融资租赁等投资事项进行了认真审查，并及时提出了合理化建议，促进了公司依法经营和规范运作。

### （二）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会作出续聘公司审计事务所的决定并提请董事会审议，积极开展年度报告的相关工作。结合公司实际情况，与年报审计会计师事务所协商，商讨确定了公司财务报告审计工作的时间安排及年度审计工作计划；与年审会计师沟通审计工作小组的人员构成、风险及舞弊的测试和评价方法、风险判断及本年度的工作重点；对年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表进行了审阅，在年审会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，并与审计会计师、山西证监局对审计过程中的一些问题进行了沟通。同时，审计委员会还审核了公司2017年第一季度、第三季度财务会计报告和2017年半年度财务报告。

### （三）薪酬与考核委员会履职情况

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

### （四）提名委员会履职情况

2017年2月15日，公司董事会提名委员会召开会议，会议讨论了《关于调整公司部分董事的预案》，董事会提名委员会认为：经审阅董事候选人曹焰的个人履历，未发现《公司法》规定不适宜担任公司董事的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者，或者禁入尚未解除的情况。

2017年4月19日，公司董事会提名委员会召开会议，会议讨论了《关于推选公司副董事长的议案》，董事会提名委员会认为：经审阅副董事长人选的个人履历，未发现《公司法》规定不适宜担任公司副董事长的情况。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		88.52%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		89.12%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③监管机构发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：对公司按照公认会计准则生成、授权、记录、处理和对外报告财务数据的能力产生较大负面影响，该影响虽未达到重大缺陷标准，但仍应引起董事会和管理层重视。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①公司缺乏民主决策程序；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③违反国家法律、法规，受到省级以上政府部门处罚或对公司定期报告披露造成负面影响；④企业核心技术人才流失严重，导致公司业务陷入停顿；⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷在合理时间内未得到整改。重要缺陷：①公司民主决策程序存在但不够完善或公司决策程序导致出现一般失误；②违反公司内部规章，造成损失；③关键岗位业务人员流失严重，影响公司业务正常开展；④违反国</p>

		家法律、法规，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；⑤重要业务制度或系统存在缺陷；⑥内部控制重要或一般缺陷在合理时间内未得到整改。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：错漏报利润金额<math>\geq</math>利润总额的 3%；错漏报资产金额<math>\geq</math>总资产的 0.2%；错漏报营业收入<math>\geq</math>营业收入总额的 0.3%；错漏报所有者权益<math>\geq</math>所有者权益总额的 1%。</p> <p>重要缺陷：错漏报利润金额<math>\geq</math>利润总额的 1%且<math>&lt;</math>利润总额的 3%；错漏报资产金额<math>\geq</math>总资产的 0.1%且<math>&lt;</math>总资产的 0.2%；错漏报营业收入<math>\geq</math>营业收入总额的 0.1%且<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.3%；错漏报所有者权益<math>\geq</math>所有者权益总额的 0.5%且<math>&lt;</math>所有者权益总额的 1%。一般缺陷：错漏报利润金额<math>&lt;</math>利润总额的 1%；错漏报资产金额<math>&lt;</math>总资产的 0.1%；错漏报营业收入<math>&lt;</math>营业收入总额的 0.1%；错漏报所有者权益<math>&lt;</math>所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上；重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上、人民币 1000 万元以下；一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元以下。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，山西漳泽电力股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮咨询网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2018）第 302018 号
注册会计师姓名	范睿 张卫东

审计报告正文

中兴财光华审会字（2018）第302018号

山西漳泽电力股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了山西漳泽电力股份有限公司（以下简称“漳泽电力”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了漳泽电力2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于漳泽电力，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）与火力发电直接相关的固定资产计提折旧方法的会计估计变更事项

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计第31条重要会计政策和会计估计变更第（2）项”。

漳泽电力鉴于发电市场运营环境发生较大变化，机组运行方式随之发生变化，认为目前发电资产采用的年限平均法计提固定资产折旧不能公允反映其磨损折耗状况，忽略了发电资产在不同会计期间由于发电负荷变化较大的损耗差异。根据目前火电生产形势和机组实际出力情况，工作量法能较好地弥补年限平均法的不足，更符合收入、成本配比原则，能客观地反映公司的财务状况和经营成果，有利于公司平稳运行。

为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，经漳泽电力 2017 年 1 月24日召开的第八届董事会第八次会议审议通过，并经2017年2月16日2017年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于固定资产折旧计提方法变更的议案》。

自2017年2月1日起,将火电分、子公司固定资产折旧方法由原适用的年限平均法计提折旧变更为与发电直接相关的资产采用工作量法计提折旧,与火力发电无直接关系的资产仍采用年限平均法计提折旧。工作量法按照火电发电量进行计算。

本次会计估计变更将减少漳泽电力2017年固定资产折旧383,712,307.30元,增加所有者权益及净利润287,784,230.48元。由于该事项金额较大,对本期财务报表产生一定影响,所以我们将此事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们获取了本次会计估计变更的董事会决议、股东会决议,以判断是否履行相关决策程序;

(2) 我们复核了本次会计估计变更的固定资产范围,工作量法计提折旧的计算方法,以判断工作量法计提折旧的合理性;

(3) 我们复核了本次会计估计变更固定资产计提折旧的累计影响数,以及对本年度会计报表的影响,以判断工作量法计提折旧的恰当性;

(4) 我们获取了财务报表,对财务报表中本次会计估计变更固定资产折旧方法的列报和披露进行了检查。

## (二) 收购宣化县源和新能源有限公司等11家公司的股权形成非同一控制下企业合并事项

### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“三、公司主要会计政策、会计估计第6条合并报表的编制方法和第15条长期股权投资所述的会计政策,五、合并财务报表项目注释‘12、长期股权投资’,六、合并范围变更注释‘1、非同一控制下企业合并’”。

2017年漳泽电力以收购股权方式取得了宣化县源和新能源有限公司等11家公司净资产并达到了控制。该事项为非同一控制下企业合并,需要确定企业合并购买日、合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配以及企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额差额的处理等。漳泽电力聘请了具有相关资质的独立第三方评估机构对被购买方在收购基准日可辨认资产和负债的公允价值进行了评估,涉及现金流预测和折现率等较多的评估假设和估计等。另外,非同一控制下企业合并中对购买日的判断、购买日公允价值的确定、商誉的计算和分摊、控制权的认定以及对合并事项的会计处理方面涉及管理层的估计和判断。所以,我们认为该事项为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 我们获取并查看了股权转让协议、与股权收购相关的股东会和董事会决议、购买价款支付单据、财产权转移手续等相关文件,检查相关法律手续是否完成,以评价收购日是否恰当,是否经过授权批准;

(2) 获取并查看了被收购公司的评估报告及于购买日的财务报表,对被收购公司于购买日的财务报表实施审计程序,检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配的合理性,对购买日的企业合并会计处理进行复核;

(3) 复核资产评估师的资格、资产评估机构的资质,以评价漳泽电力聘请的独立第三方资产评估机构的独立性及专业胜任能力;

(4) 复核资产评估报告中所采用的方法和重要假设及估计的合理性,以确定可辨认净资产之公允价值和股权评估价值的合理性;

(5) 我们获取了财务报表,对财务报表中相关收购在财务报表中披露的充分性。

## 四、其他信息

漳泽电力管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括漳泽电力2017年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

漳泽电力管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行

和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估漳泽电力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算漳泽电力、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督漳泽电力的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对漳泽电力持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致漳泽电力不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就漳泽电力中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所  
特殊普通合伙)

中国注册会计师：范睿  
(项目合伙人)  
中国注册会计师：张卫东

中国·北京

2018年4月24日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,420,659,256.48	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	139,780,311.47	98,897,132.43
应收账款	2,554,753,386.07	1,964,216,250.90
预付款项	333,063,479.53	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	74,057,400.20	
其他应收款	696,849,336.08	625,702,870.71
买入返售金融资产		
存货	909,564,150.94	770,854,081.35
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		870,767,656.11
其他流动资产	2,745,545,887.21	1,121,761,571.33
流动资产合计	11,874,273,207.98	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		2,722,902,738.52
长期股权投资	2,623,744,877.11	2,170,861,582.31
投资性房地产		
固定资产	26,899,195,333.07	25,337,701,960.78
在建工程	5,028,479,093.56	3,918,064,837.89
工程物资	1,643,801.10	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	1,186,569,198.30	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	47,885,170.85	37,523,272.71
递延所得税资产	65,229,626.03	43,425,353.83
其他非流动资产	599,428,898.73	584,282,434.15
非流动资产合计	36,533,734,610.45	36,105,443,685.06
资产总计	48,408,007,818.43	48,648,640,330.77
流动负债：		
短期借款	6,387,639,000.00	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	626,032,644.12	266,597,281.37
应付账款	4,415,359,834.48	3,707,842,886.12
预收款项	15,199,164.56	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	67,931,567.52	76,791,072.28
应交税费	73,339,491.02	135,984,884.32
应付利息	184,615,757.03	161,942,373.74
应付股利	392,790.25	100,229,653.01

其他应付款	2,091,144,907.43	2,114,827,345.25
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,522,623,206.58	3,059,799,665.69
其他流动负债	3,032,926,771.06	3,419,082,075.29
流动负债合计	20,417,205,134.05	19,143,092,133.93
非流动负债：		
长期借款	12,839,969,890.63	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	5,092,979,507.42	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	204,208,004.60	142,600,245.08
递延所得税负债	239,115,460.45	249,788,453.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,976,272,863.10	18,376,412,897.42
负债合计	40,393,477,997.15	37,519,505,031.35
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	4,383,645,925.70	4,720,441,870.60
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	-430,348,642.37	1,126,002,722.60
归属于母公司所有者权益合计	7,226,508,316.63	9,119,655,626.50
少数股东权益	788,021,504.65	2,009,479,672.92
所有者权益合计	8,014,529,821.28	11,129,135,299.42
负债和所有者权益总计	48,408,007,818.43	48,648,640,330.77

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	1,329,346,659.58	4,682,786,417.32
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	16,455,311.47	32,589,092.63
应收账款	674,912,063.42	674,619,211.09
预付款项	9,953,366.27	48,905,673.33
应收利息		
应收股利	311,557,400.20	237,500,000.00
其他应收款	205,875,305.15	327,601,729.95
存货	203,862,549.68	270,962,806.87
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,876,227,876.69	3,136,000,463.70
流动资产合计	6,628,190,532.46	9,410,965,394.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,607,043,049.24	7,553,018,108.51
投资性房地产		
固定资产	5,697,908,967.17	5,626,306,271.60
在建工程	2,345,930,933.11	1,734,640,323.82

工程物资	979,634.34	3,357,102.08
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,816,869.85	78,654,940.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,700,845.89	12,696,490.23
递延所得税资产	46,119,552.80	23,487,479.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	17,781,499,852.40	15,032,160,716.78
资产总计	24,409,690,384.86	24,443,126,111.67
流动负债：		
短期借款	5,299,505,000.00	5,580,000,000.00
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	101,422,644.12	42,175,117.37
应付账款	1,128,361,987.37	901,911,825.27
预收款项	11,671,045.56	3,549,253.46
应付职工薪酬	23,925,593.85	24,845,192.15
应交税费	13,568,199.40	19,828,163.06
应付利息	152,402,774.60	148,289,344.10
应付股利	392,790.25	100,229,653.01
其他应付款	784,815,918.49	522,084,692.57
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	522,475,171.37	700,205,336.92
其他流动负债	3,000,000,000.00	3,400,000,000.00
流动负债合计	11,038,541,125.01	11,443,118,577.91
非流动负债：		
长期借款	3,443,027,292.72	2,187,036,381.13
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	602,083,336.81	858,175,719.38
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	82,142,087.40	46,595,800.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,727,252,716.93	4,691,807,901.28
负债合计	16,765,793,841.94	16,134,926,479.19
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	5,494,798,272.86	5,562,949,886.16
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	-1,276,869,997.61	-680,718,521.35
所有者权益合计	7,643,896,542.92	8,308,199,632.48
负债和所有者权益总计	24,409,690,384.86	24,443,126,111.67

### 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	9,520,452,334.42	8,839,865,696.50
其中：营业收入	9,520,452,334.42	8,839,865,696.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,886,695,656.17	8,910,873,981.14
其中：营业成本	10,271,257,093.38	7,479,686,966.15
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	96,854,051.37	121,927,296.00
销售费用	2,002,311.92	1,695,848.78
管理费用	159,170,519.43	141,630,713.20
财务费用	1,303,570,896.53	1,104,320,175.31
资产减值损失	53,840,783.54	61,612,981.70
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）	294,879,494.68	256,298,306.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	129,168,384.53	256,298,306.38
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	372,200.23	-429,228.84
其他收益	39,027,592.13	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,031,964,034.71	184,860,792.90
加：营业外收入	84,815,384.30	163,417,286.65
减：营业外支出	37,994,051.51	16,206,355.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,985,142,701.92	332,071,724.05
减：所得税费用	53,414,019.26	214,370,840.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,038,556,721.18	117,700,883.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,038,556,721.18	117,700,883.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,556,351,364.97	75,420,260.24
少数股东损益	-482,205,356.21	42,280,623.69
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	-2,038,556,721.18	117,700,883.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,556,351,364.97	75,420,260.24
归属于少数股东的综合收益总额	-482,205,356.21	42,280,623.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.5058	0.0325
(二) 稀释每股收益	-0.5058	0.0325

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：-47,623,135.99 元，上期被合并方实现的净利润为：-20,007,272.68 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	3,222,746,389.68	3,032,759,985.42

减：营业成本	3,570,735,202.60	2,675,139,160.84
税金及附加	29,332,111.28	39,646,980.99
销售费用		
管理费用	92,515,019.91	90,364,261.96
财务费用	605,886,746.42	507,173,840.77
资产减值损失	54,982,005.89	2,296,165.53
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）	388,588,470.90	496,234,606.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	129,168,384.53	256,298,306.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-156,317.65	-425,889.15
其他收益	18,233,150.68	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-724,039,392.49	213,948,292.56
加：营业外收入	57,165,167.69	36,477,177.26
减：营业外支出	11,737,162.85	4,359,923.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-678,611,387.65	246,065,545.91
减：所得税费用	-22,632,073.14	59,326,227.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-655,979,314.51	186,739,318.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-655,979,314.51	186,739,318.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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	-655,979,314.51	186,739,318.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2132	0.0804
（二）稀释每股收益	-0.2132	0.0804

## 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	9,113,153,996.78	8,581,373,846.90
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	14,290,917.02	16,705,951.54
收到其他与经营活动有关的现金	397,941,337.94	948,020,899.34
经营活动现金流入小计	9,525,386,251.74	9,546,100,697.78

购买商品、接受劳务支付的现金	6,040,888,708.28	4,381,974,224.03
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	1,181,707,576.24	1,105,459,883.89
支付的各项税费	483,318,513.94	859,548,261.50
支付其他与经营活动有关的现金	661,742,574.51	1,645,546,525.86
经营活动现金流出小计	8,367,657,372.97	7,992,528,895.28
经营活动产生的现金流量净额	1,157,728,878.77	1,553,571,802.50
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	35,906,596.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209.00	23,293.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	253,336,818.25	
收到其他与投资活动有关的现金	1,972,486,988.02	877,543,824.79
投资活动现金流入小计	2,261,730,611.34	877,567,118.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,248,722,204.17	6,692,767,480.97
投资支付的现金		101,483,018.62
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	134,714,898.43	1,452,936.04
支付其他与投资活动有关的现金	1,958,389,632.07	608,333,548.34
投资活动现金流出小计	7,341,826,734.67	7,404,036,983.97
投资活动产生的现金流量净额	-5,080,096,123.33	-6,526,469,865.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,950,000.00	2,966,439,996.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	68,950,000.00	19,440,000.00
取得借款收到的现金	15,353,460,608.40	15,442,697,119.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,033,958,905.00	768,590,325.43
筹资活动现金流入小计	18,456,369,513.40	19,177,727,441.21
偿还债务支付的现金	13,510,298,090.02	8,098,226,706.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,648,846,493.48	1,311,033,235.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,579,517,097.99	732,386,062.52
筹资活动现金流出小计	16,738,661,681.49	10,141,646,005.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,717,707,831.91	9,036,081,436.21
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	-2,204,659,412.65	4,063,183,373.28
加：期初现金及现金等价物余额	6,323,687,669.13	2,260,504,295.85
六、期末现金及现金等价物余额	4,119,028,256.48	6,323,687,669.13

## 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	2,718,257,648.49	2,781,369,932.52
收到的税费返还	6,916,625.31	
收到其他与经营活动有关的现金	619,009,112.59	307,609,795.70
经营活动现金流入小计	3,344,183,386.39	3,088,979,728.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,006,163,781.68	1,561,262,351.91
支付给职工以及为职工支付的现金	499,630,681.60	519,903,034.05
支付的各项税费	74,409,498.35	196,644,412.16
支付其他与经营活动有关的现金	217,149,895.47	219,554,246.77
经营活动现金流出小计	2,797,353,857.10	2,497,364,044.89
经营活动产生的现金流量净额	546,829,529.29	591,615,683.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	513,020,000.00	
取得投资收益收到的现金	35,906,596.07	30,000,000.00

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		
收到其他与投资活动有关的现金	3,060,003,220.67	1,577,568,582.61
投资活动现金流入小计	3,608,929,816.74	1,607,568,582.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	863,990,435.61	854,781,015.91
投资支付的现金	2,087,588,023.92	581,935,954.66
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	3,829,000,000.00	2,329,000,000.00
投资活动现金流出小计	6,780,578,459.53	3,765,716,970.57
投资活动产生的现金流量净额	-3,171,648,642.79	-2,158,148,387.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,946,999,996.78
取得借款收到的现金	9,765,255,000.00	10,275,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		268,000,000.00
筹资活动现金流入小计	9,765,255,000.00	13,490,499,996.78
偿还债务支付的现金	9,327,009,088.41	6,918,358,212.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	759,800,855.53	783,263,979.69
支付其他与筹资活动有关的现金	398,534,582.93	452,265,167.82
筹资活动现金流出小计	10,485,344,526.87	8,153,887,360.30
筹资活动产生的现金流量净额	-720,089,526.87	5,336,612,636.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,344,908,640.37	3,770,079,931.85
加：期初现金及现金等价物余额	4,642,355,299.95	872,275,368.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,297,446,659.58	4,642,355,299.95

## 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	3,076,942,219.00				4,407,921,010.60				196,268,814.30		1,137,282,323.04	1,720,051,796.08	10,538,466,163.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					312,520,860.00						-11,279,600.44	289,427,876.84	590,669,136.40
其他													
二、本年期初余额	3,076,942,219.00				4,720,441,870.60				196,268,814.30		1,126,002,722.60	2,009,479,672.92	11,129,135,299.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-336,795,944.90						-1,556,351,364.97	-1,221,458,168.27	-3,114,605,478.14
（一）综合收益总额											-1,556,351,364.97	-482,205,356.21	-2,038,556,721.18
（二）所有者投入和减少资本					-27,497,744.90							-738,052,812.06	-765,550,556.96
1. 股东投入的普通股												69,272,849.79	69,272,849.79
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					-27,497,744.90							-807,325,661.85	-834,823,406.75

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

(三) 利润分配												-1,200,000.00	-1,200,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-1,200,000.00	-1,200,000.00
4. 其他													
(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					-309,298,200.00								-309,298,200.00
四、本期期末余额	3,076,942,219.00				4,383,645,925.70				196,268,814.30		-430,348,642.37	788,021,504.65	8,014,529,821.28

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		永续	其										

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

		股	债	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					306,000,000.00						-1,075,891.37	292,966,300.45	597,890,409.08
其他													
二、本年期初余额	2,253,737,800.00				2,588,241,750.94				175,704,927.86		1,071,146,348.80	1,955,193,909.23	8,044,024,736.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	823,204,419.00				2,132,200,119.66				20,563,886.44		54,856,373.80	54,285,763.69	3,085,110,562.59
（一）综合收益总额											75,420,260.24	42,280,623.69	117,700,883.93
（二）所有者投入和减少资本	823,204,419.00				2,132,200,119.66							25,705,140.00	2,981,109,678.66
1. 股东投入的普通股	823,204,419.00				2,132,184,362.31							25,705,140.00	2,981,093,921.31
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					15,757.35								15,757.35
（三）利润分配									20,563,886.44		-20,563,886.44	-13,700,000.00	-13,700,000.00
1. 提取盈余公积									20,563,886.44		-20,563,886.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-13,700,000.00	-13,700,000.00

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

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													
四、本期期末余额	3,076,942,219.00				4,720,441,870.60			196,268,814.30		1,126,002,722.60	2,009,479,672.92	11,129,135,299.42	

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	3,076,942,219.00				5,562,949,886.16				349,026,048.67	-680,718,521.35	8,308,199,632.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

其他											
二、本年期初余额	3,076,942,219.00				5,562,949,886.16				349,026,048.67	-680,718,521.35	8,308,199,632.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-68,151,613.30					-596,151,476.26	-664,303,089.56
（一）综合收益总额										-655,979,314.51	-655,979,314.51
（二）所有者投入和减少资本					-68,151,613.30						-68,151,613.30
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					-68,151,613.30						-68,151,613.30
（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										59,827,838.25	59,827,838.25

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

四、本期期末余额	3,076,942,219.00				5,494,798,272.86				349,026,048.67	-1,276,869,997.61	7,643,896,542.92
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	-------------------	------------------

上期金额

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				3,437,270,626.50				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)	823,204,419.00				2,125,679,259.66					186,739,318.46	3,135,622,997.12
(一) 综合收益总额										186,739,318.46	186,739,318.46
(二) 所有者投入和减少资本	823,204,419.00				2,125,679,259.66						2,948,883,678.66
1. 股东投入的普通股	823,204,419.00				2,125,663,502.31						2,948,867,921.31
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					15,757.35						15,757.35
(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											

山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

(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											
四、本期期末余额	3,076,942,219.00				5,562,949,886.16				349,026,048.67	-680,718,521.35	8,308,199,632.48



### 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，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：911400007159303324，1997年6月上市。公司注册地址：山西省太原市晋阳街南一条10号；法定代表人：文生元；现注册资本：307,694.22万元；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。电力系统设备及相关工程的设计、调试、实验及相关技术开发、技术咨询、技术服务；环境监测。

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，上市当日本公司总股本为14,500万股，股票代码为000767。1997年10月公司实施了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225,373.78万元。

根据本公司2015年12月30日第七届董事会第二十五次会议决议、2016年1月29日第二次临时股东大会会议决议，审议通过了公司《非公开发行A股股票预案》。2016年10月26日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准山西漳泽电力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】1803号），核准公司非公开发行不超过82,777.78万股新股。2016年12月30日，公司实际非公开发行人民币普通股（A股）82,320.44万股，新增股本人民币82,320.44万元，变更后股本总额为307,694.22万元，现注册资本为人民币307,694.22万元。

截至2017年12月31日，本公司股本为3,076,942,219.00元，其中：大同煤矿集团有限责任公司出资人民币844,653,683.00元，占股本总额的27.45%；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9.72%；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9.09%；其他股东出资人民币1,653,400,366.00元，占股本总额的53.74%。

本公司的母公司为大同煤矿集团有限责任公司，最终控制方为山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司及各子公司主要从事电力产品和热力产品的生产销售及服务。

本财务报表已经本公司董事会于2018年4月24日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共58户，详见本节第九项“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加16户，减少1户，详见本节第八项“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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。

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

本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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

本公司以人民币为记账本位币。

## 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（参见本附注五、5（2）），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五、14“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及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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”（详见本附注五、14、（2）④）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”（详见前段）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，按照本附注五、14（2）②“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用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### （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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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。

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；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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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等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。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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

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

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

### （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，将原计入其他综合收益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	余额为 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### （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
组合 1	账龄分析法
组合 2	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	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。
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、备品备件、周转材料、低值易耗品、劳务成本、生产成本等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、备品备件等发出时采用加权平均法、低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

### 13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### 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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，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。并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司投资性房地产采用成本核算模式进行后续计量，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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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	5-30	0-5	20.00-3.17
运输设备	年限平均法	6	5	15.83

本公司除与火力发电直接相关类别外的固定资产采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定除与火力发电直接相关类别外固定资产的年折旧率如上表。

与火力发电直接相关的资产采用工作量法计提折旧，根据资产预计可使用年限以及预计生产能力计算每度电折旧额，全年实际发电量乘以每度电折旧额为年应计提折旧总额。工作量法计算公式为：①折旧额=实际发电量×每度电折旧额；②每度电折旧额=(固定资产原值-预计净残值-固定资产减值准备)/总工作量③总工作量=资产预计使用年限×发电机组年设计运行时间(5500小时)×发电机装机容量。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

## 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、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 20、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。

## 21、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、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。

## 23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品取得收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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) 租赁收入

#### ①租赁开始日的处理

在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，直接进入当期损益。

租赁开始日是指租赁协议日与租赁各方就主要条款作出承诺日中的较早者。在租赁开始日，本公司和承租人将租赁认定为融资租赁或经营租赁，并确定在租赁期开始日应确认的金额。

#### ②未实现融资收益的分配

根据租赁准则的规定，未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，本公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入，按照已计算好的还款计划表中的收益额确认。

实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值等于租赁资产公允价值的折现率。

#### ③或有租金的处理

本公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

#### ④融资租赁手续费收入

本公司开展的租赁业务均具有融资性质，本公司在签订租赁协议时，约定应收取的融资租赁手续费。根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入，属当年的手续费当年确认收入。

### (3) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (4) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。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。

## 26、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 27、递延所得税资产/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。

## 28、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。

公司以售后租回方式开展的融资业务，因售后租回业务的出售资产及回租支付租金的一揽子交易属性，故合同项下租赁标的物的公允价值难以根据其售价或者最低租赁付款额现值确定，且售后租回业务的现金流情况与普通借款的现金流情况基本一致，鉴于以上情况我们根据实质重于形式的原则，将售后租回业务判断为实质上的抵押借款，故未采用售后租回的会计处理方法，而按普通借款进行了会计处理。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产”相关描述。

## 30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 16 号--政府补助>的通知》（财会【2017】15 号）的要求，将与企业日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入"其他收益"或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入"营业外收入"。在利润表中"营业利润"项目之上增加列报"其他收益"。对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，比较数据不予调整。对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。	本次会计政策变更经公司 2017 年 8 月 22 日召开的第八届董事会第 15 次会议审议批准。	本次调整受影响的报表项目及金额：调增“其他收益”本期金额 39,027,592.13 元；调减“营业外收入”本期金额 39,027,592.13 元。除上述事项外，此次会计政策变更不会对本公司财务报表产生重大影响。
根据财政部 2017 年 4 月 28 日发布《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会（2017）13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"，比较数据相应调整。	无。	本次调整比较报表持续经营净利润 117,700,883.93 元，终止经营净利润 0.00 元。2017 年度持续经营净利润 -2,038,556,721.18 元，终止经营净利润 0.00 元。
根据财政部 2017 年 12 月 25 日发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会（2017）30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。在利润表中新增"资产处置收益"项，将部分原列示为"营业外收支"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"科目，比较	无。	本次调整比较报表营业外收入减少 8,969.69 元；营业外支出减少 438,198.53 元，资产处置收益为-429,228.84 元。2017 年资产处置收益为 372,200.23 元。

数据相应调整。		
---------	--	--

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更的内容：公司合并范围内的火电分、子公司中与发电直接相关的资产由年限平均法改为工作量法计提折旧。变更的原因：公司属于以火电为主的综合能源公司，受国家电改政策和市场的影响，公司上网电量锐减，采用变更后的折旧方法更公允反映火电发电机组的磨损折耗情况及公司的实际经营情况。	本次会计估计变更事项已经公司 2017 年 1 月 24 日召开的第八届董事会第八次会议及 2 月 16 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议批准。	2017 年 02 月 01 日	本次会计估计变更将减少公司 2017 年固定资产折旧 383,712,307.30 元，增加所有者权益及净利润 287,784,230.48 元。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、11%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
山西漳泽电力工程有限公司	高新技术企业本年度适用税率 15%
联众恒久节能科技（北京）有限公司	小型微利企业本年度适用税率 20%
阿克陶县新特光伏发电有限责任公司	本期免征企业所得税
鄯善协合太阳能发电有限公司	本期免征企业所得税
山西漳泽电力新能源投资有限公司织女泉风电分公司	一期项目减半征收企业所得税、二期三期项目免征企业所得税
和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司	本期免征企业所得税
漳泽电力平顺新能源有限公司	本期免征企业所得税
尚义县东润光伏发电有限公司	本期免征企业所得税

## 2、税收优惠

(1) 根据财税[2015]78号《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》中“二废渣，废水（液），废汽”序号为25规定，经大同市南郊区国家税务局批准，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，本年退税金额为4,643,914.34元。

(2) 根据财税[2016]94号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自2016年1月1日至2018年12月31日，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。经大同市南郊区国家税务局同南国税通[2016]9638号文件批准，2017年度公司子公司山西漳电大唐热电有限公司享受供热期间免征增值税3,330,653.93元，免征房产税325,358.89元、免征城镇土地使用税229,355.98元。

(3) 根据财税[2016]94号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自2016年1月1日至2018年12月31日，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。经临汾市尧都区国家税务局临尧国税通【2016】603479号税务事项通知书文件的批准，2017年度公司子公司山西临汾热电有限公司享受供热期间免征房产税186,101.84元、免征城镇土地使用税157,642.83元。

(4) 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2017年度灰场用地城镇土地使用税共计2,030,347.98元。

(5) 根据财税[2016]94号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自2016年1月1日至2018年12月31日，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。经向税务局备案，2017年度公司子公司山西漳电王坪热力有限公司享受供热期间免征增值税6,346,025.48元。

(6) 根据财税[2016]94号《财政部国家税务总局关于供热企业增值税、房产税、城镇土地使用税优惠政策的通知》，自2016年1月1日至2018年12月31日，对供热企业向居民个人供热而取得的采暖费收入免征增值税；为居民供热所使用的厂房及土地免征房产税、城镇土地使用税。经向税务局备案，2017年度公司子公司山西漳电国电王坪发电有限公司享受供热期间免征增值税3,164,739.35元。

(7) 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阿克陶县新特光伏发电有限责任公司2015年11月13日向阿克陶县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，阿克陶县新特光伏发电有限责任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，享受优惠期间自2015年10月1日至2018年9月30日，本年减免企业所得税金额为204,765.63元。

(8) 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鄯善协合太阳能发电有限公司2015年1月27日向鄯善县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，鄯善协合太阳能发电有限公司的经营所得属于从事光伏项目的所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2015年1月1日至2020年12月31日，本期减免企业所得税金额1,240,060.54元。

(9) 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，其中：2014年5月1日至2016年12月31日免征企业所得税、2017年1月1日至2019年12月31日减半征收企业所得税，本年减免企业所得税金额为8,941,193.32元。

(10) 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和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司2017年1月27日向新疆国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，和布克赛尔蒙古自治县华光新能源有限责任公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日，本年减免企业所得税金额1,307,709.01元。

(11) 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漳泽电力平顺新能源有限公司2016年5月17日向平顺县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日，本年减免企业所得税金额4,580,431.79元。

(12) 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垦利启泰新能源有限公司2017年1月27日向垦利县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，垦利启泰新能源有限公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2017年1月1日至2022年12月31日，本年减免企业所得税金额1,350,277.08元。

(13) 根据公司子公司山西晋安通风力发电有限公司2016年1月27日向山西省运城市国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日，本年减免企业所得税金额3,332,906.97元。

(14) 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鄯善协合太阳能发电有限公司2015年1月27日向鄯善县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，鄯善协合太阳能发电有限公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2015年1月1日至2020年12月31日，本年减免企业所得税金额1,240,060.54元。

(15) 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尚义县东润光伏发电有限公司2016年11月23日向尚义县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，尚义县东润光伏发电有限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，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2016年1月1日至2021年12月31日。本年减免企业所得税1,948,856.85元。

(16) 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曲松县协信太阳能发电有限公司2017年11月28日向西藏自治区曲松县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，公司的经营所得属于从事光伏项目所得，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度第一至第三年免征企业所得税、第四至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2017年1月1日至2022年12月31日，本年减免企业所得税金额2,979,510.74元。

(17) 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孟县光伏发电有限公司2016年11月23日向孟县国家税务局提交的《企业所得税优惠事项备案表》，山西漳泽电力孟县光伏发电有限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，享受自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起第一年至第三年免征企业所得税、第四年至第六年减半征收企业所得税的优惠政策，享受优惠期间自2017年1月1日至2022年12月31日，本年减免企业所得税1,535,081.97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	35,021.91	77,818.21
银行存款	4,129,993,234.57	6,323,609,850.92
其他货币资金	290,631,000.00	126,183,281.37
合计	4,420,659,256.48	6,449,870,950.50

其他说明

本公司受限的货币资金301,631,000.00元，其中11,000,000.00元为定期存单，用于质押贷款；5,000,000.00元为履约保证金；剩余金额为办理银行承兑汇票保证金。

## 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	112,655,311.47	98,897,132.43
商业承兑票据	27,125,000.00	
合计	139,780,311.47	98,897,132.43

### (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	251,347,574.56	
合计	251,347,574.56	

## 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	2,556,348,548.54	100.00%	1,595,162.47	0.06%	2,554,753,386.07	1,965,864,713.37	100.00%	1,648,462.47	0.08%	1,964,216,250.90
合计	2,556,348,548.54	100.00%	1,595,162.47	0.06%	2,554,753,386.07	1,965,864,713.37	100.00%	1,648,462.47	0.08%	1,964,216,250.90

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	1,250,270.00	1,250,270.00	100.00%
合计	1,250,270.00	1,250,270.00	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：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
国网山西省电力公司	1,392,299,150.98		
临汾海姿供气供热有限公司	154,881,228.74		
中铝山西新材料有限公司	130,245,510.97		
怀仁县热源厂	128,089,182.24		
国网新疆电力公司疆南供电公司	127,282,604.66		
国网冀北电力有限公司	84,364,423.20		
国网新疆电力公司塔城供电公司	83,849,802.74		
太原市同润达物资贸易有限公司	80,000,000.00		
长治市惠城热力有限公司	77,109,422.85		
大同煤矿集团有限责任公司	38,665,731.60		
国网西藏电力公司	28,183,066.12		
国网新疆电力公司吐鲁番供电公司	18,879,369.84		
国网山东省电力公司东营供电公司	18,227,815.64		
中电华益实业集团有限公司	14,416,218.32		
山西亿众公用事业有限公司	12,664,102.68		
国投晋城热电有限公司	11,785,229.60		
山西同煤电力环保科技有限公司	11,200,000.00		
永济市供热公司	10,635,942.62		
中国能源建设集团山西省电力勘测设计院有限公司	8,012,146.90		
陕西国华锦界能源公司	7,797,084.00		
张家口英源光伏电力开发有限公司	7,500,000.00		
靖边盛源新能源发电有限公司	7,500,000.00		
广西防城港核电有限公司	5,965,602.01		
神化国能焦作电厂	5,741,600.00		
阳城国际发电有限公司	5,580,642.99		
山东核电有限公司	4,980,073.44		
华电宁夏灵武发电有限公司	4,924,880.00		

浙江国华浙能发电有限公司	4,783,689.00		
同煤大唐第二发电有限公司	4,652,317.65		
山西华光发电有限公司	3,392,840.00		
徐州华润电力有限公司	3,316,064.76		
临汾市热力供应有限公司	3,162,482.40		
鲁晋王曲发电有限责任公司	3,037,338.50		
大唐阳城发电有限责任公司	2,747,353.00		
天津市龙江粉煤灰开发利用有限公司	2,724,313.00		
永济市城东街道关铝社区居委会	2,658,455.00		
山西大唐国际运城发电有限责任公司	2,601,917.60		
北京北科欧远有限公司	2,360,076.10		
临河发电有限公司	2,342,122.20		
曲松县科能新能源开发有限公司	2,250,000.00		
青岛华丰伟业电力科技工程有限公司	2,087,115.00		
永济市盾安热力有限公司	1,628,922.24		
山西大唐国际临汾热电有限责任公司	1,626,011.90		
山西河坡发电有限责任公司	1,511,180.00		
哈尔滨汇通电力工程公司	1,507,750.00		
中电华益实业集团长治漳电实业有限公司	1,505,366.70		
哈尔滨汽轮机厂	1,494,772.00		
河北西柏坡第二发电有限责任公司	1,429,237.00		
东方热电股份有限公司	1,310,646.40		
联合瑞升（北京）科技有限公司	1,275,000.00		
阳江核电有限公司	1,240,707.52		
托克托第二发电公司	206,444.00	100.00	206,444.00
山西大川建设公司	100,000.00	100.00	100,000.00
武汉锦泰煤炭运销有限公司	38,448.47	100.00	38,448.47
其他公司	17,326,878.96		
合计	<b>2,555,098,278.54</b>	-----	<b>344,892.47</b>

## (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 53,300.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
忻州广宇煤电有限公司	38,300.00	现金收回
呼和浩特热电有限公司	15,000.00	现金收回

合计	53,300.00	--
----	-----------	----

## (3) 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	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
国网山西省电力公司	非关联方	1,392,299,150.98		1年以内、1-2年、2-3年	54.46
临汾海姿供气供热有限公司	其他关联方	154,881,228.74		1-2年、2-3年、3-4年	6.06
中铝山西新材料有限公司	联营企业	130,245,510.97		1年以内	5.09
怀仁县热源厂	非关联方	128,089,182.24		1年以内、1-2年	5.01
国网新疆电力公司疆南供电公司	非关联方	127,282,604.66		1年以内、1-2年、2-3年	4.98
合计		1,932,797,677.59			75.61

## 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	319,901,180.83	96.05%	605,564,835.75	94.45%
1至2年	5,898,843.11	1.77%	10,082,994.45	1.57%
2至3年	1,771,030.90	0.53%	5,277,081.50	0.83%
3年以上	5,492,424.69	1.65%	20,201,220.68	3.15%
合计	333,063,479.53	--	641,126,132.38	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付账款超过1年未结算的主要原因是货物未收到或服务未完成。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	关联方	133,729,145.66	32.75	1年以内	货物未收到
临汾市金鑫煤业有限公司	供应商	45,031,000.00	11.03	1年以内	货物未收到
侯占国	供应商	26,660,000.00	6.53	1年以内	货物未收到
山西昆利通煤炭运销有限公司	供应商	23,667,810.40	5.80	1年以内	货物未收到
山西同金莱商贸有限公司	供应商	23,600,000.00	5.78	1年以内	货物未收到

合 计	-----	252,687,956.06	61.89	-----	-----
-----	-------	----------------	-------	-------	-------

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司	74,057,400.20	
合计	74,057,400.20	

## 6、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	99,543,479.17	12.42%	95,442,479.17	95.88%	4,101,000.00	59,000,000.00	8.53%	59,000,000.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	694,517,188.06	86.66%	1,768,851.98	0.25%	692,748,336.08	625,711,625.09	90.41%	8,754.38		625,702,870.71
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	0.92%	7,347,701.34	100.00%		7,347,701.34	1.06%	7,347,701.34	100.00%	
合计	801,408,368.57	100.00%	104,559,032.49		696,849,336.08	692,059,326.43	100.00%	66,356,455.72		625,702,870.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西邦达矿业有限公司	39,000,000.00	39,000,000.00	100.00%	预计收回可能性较小
阳泉市宏基苑房地产开发有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	预计收回可能性较小

山西侯马晋田热电有限责任公司	40,543,479.17	36,442,479.17	89.88%	债务单位破产清算
合计	99,543,479.17	95,442,479.17	--	--

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	2,047.00	2,047.00	100.00%
合计	2,047.00	2,047.00	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

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
交银金融租赁有限责任公司	128,000,000.00		-
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	58,000,000.00		-
大同煤矿集团有限责任公司（采煤沉陷区综合治理和棚户区改造工程指挥部）	53,837,470.00		-
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		-
华夏金融租赁有限公司	48,200,000.00		-
平安国际融资租赁有限公司	36,582,000.00		-
临汾海姿供气供热有限公司	21,054,876.31		-
山西邦达神龙煤业有限公司	17,741,662.94		-
浦银金融租赁股份有限公司	15,000,000.00		-
建信金融租赁有限公司	14,242,200.00		-
同煤广发化学工业有限公司	12,670,096.00		-
光大金融租赁股份有限公司	12,000,000.00		-
北银金融租赁有限公司	12,000,000.00		-
靖边盛源新能源发电有限公司	11,326,333.33		-
建信金融租赁有限公司	10,780,000.00		-
浑源热电项目筹备处	10,679,011.12		-
三一重型能源设备有限公司	9,142,178.85		-
山阴风电项目筹备处	7,500,000.00		-

中电华益集团河津龙门实业有限公司	6,801,922.37		-
神木县东升科技发展有限公司	5,834,167.89		-
神木县光能科技发展有限公司	5,794,630.34		-
宁武煤电项目筹备处	5,548,000.00		-
国家电投集团内蒙古新能源有限公司	4,620,000.00		-
神木县中久农业开发有限公司	4,341,613.89		-
中稷泰丰张家口光伏发电有限公司	4,105,833.33		-
神木县昌益农业开发有限公司	3,843,048.61		-
方山县聚隆农产品有限责任公司	3,500,000.00		-
山西漳山发电有限责任公司	3,393,155.19		-
陕西雄风新能源有限公司	3,205,823.72		-
神木县绿源电力能源有限公司	3,054,987.22		-
中电华益集团山西科技贸易有限公司	3,145,038.37		-
山西中煤华晋能源有限责任公司王家岭分公司	2,725,819.00		-
煤电基地项目筹备处	2,692,600.00		-
曲松县科能新能源开发有限公司	2,684,162.66		-
忻州楚能新能源有限公司	2,471,678.00		-
中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司	2,308,525.45		-
神木县佳明新能源有限公司	2,301,638.51		-
神木普天新能源有限公司	2,301,637.00		-
中国能源建设集团江苏省电力建设第一工程公司	2,112,940.66		-
沁和能源集团有限公司	2,000,000.00		-
神木县佳明新能源有限公司	1,781,000.00		-
张家口英源光伏电力开发有限公司	1,718,500.00		-
广东中金大通融资租赁有限公司	1,538,131.69		-
山东核电有限公司	1,498,695.80		-
山西弘桥电力工程有限公司	1,424,646.62	100.00	1,424,646.62
中国神华国际工程有限公司	1,379,556.00		-
武乡西山发电有限责任公司	1,220,400.00		-
河津市供水公司	1,200,000.00		-
昌都市开源投资有限公司	1,000,000.00		-
漳电学校	342,158.36	100.00	342,158.36
其他公司	23,869,001.83		-
<b>合 计</b>	<b>694,515,141.06</b>	-----	<b>1,766,804.98</b>

## (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 38,209,284.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,707.38 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
原平供电支公司	6,707.38	现金收回
合计	6,707.38	--

### (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	359,782,000.00	361,088,131.69
保证金	1,256,000.00	1,777,330.50
股权转让款	59,000,000.00	59,000,000.00
其他往来款	258,152,308.79	174,001,247.07
燃料款		20,522,003.05
代垫费用	4,759,265.71	8,719,295.71
委托运营费	40,543,479.17	7,907,636.28
项目经费	27,528,137.16	35,418,256.34
备用金及工程公司项目部借款	9,829,565.49	8,851,594.59
质押借款利息	40,557,612.25	
其他		14,773,831.20
合计	801,408,368.57	692,059,326.43

### (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	保证金	128,000,000.00	1-2 年、2-3 年	15.97%	
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	保证金	58,000,000.00	1 年以内	7.24%	
大同煤矿集团有限责任公司（采煤沉陷区综合治理和棚户区改造工程指挥部）	代办土地款	53,837,470.00	1-2 年	6.72%	
招银金融租赁有限	保证金	50,000,000.00	4-5 年	6.24%	

公司					
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	50,000,000.00	4-5 年	6.24%	
合计	--	339,837,470.00	--	42.41%	

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (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	903,597,232.81	1,491,489.98	902,105,742.83	749,137,501.73	1,491,489.98	747,646,011.75
周转材料	1,780,633.62		1,780,633.62	878,258.66		878,258.66
劳务成本	5,677,774.49		5,677,774.49	22,329,810.94		22,329,810.94
合计	911,055,640.92	1,491,489.98	909,564,150.94	772,345,571.33	1,491,489.98	770,854,081.35

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (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

## 8、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		870,767,656.11
合计		870,767,656.11

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,760,793,111.00	391,093,720.00
未抵扣增值税进项税	975,072,768.41	699,697,291.85
预缴企业所得税	9,397,604.29	30,664,764.21
短期房租	282,403.51	270,795.27
多缴营业税		35,000.00
合计	2,745,545,887.21	1,121,761,571.33

## 10、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 王坪精煤 有限责任公司	4,000,000.00			4,000,000.00					20.00%	
赛迪网络 信息技术有限公司	19,866,480.00			19,866,480.00	19,866,480.00			19,866,480.00	12.00%	
合计	23,866,480.00			23,866,480.00	19,866,480.00			19,866,480.00	--	

## (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

## 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				2,722,902,738.52		2,722,902,738.52	4%-6%
其中：未实现融资收益				489,025,636.19		489,025,636.19	
合计				2,722,902,738.52		2,722,902,738.52	--

## 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 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中铝股份 山西新材 料有限公 司	608,248,745.78			3,848,509.85		-35,806,873.51				576,290,382.12	
秦皇岛秦 热发电有 限责任公 司	276,763,385.86			2,104,724.67			35,906,596.07			242,961,514.46	
山西天和 盛煤焦有	6,169,587.21									6,169,587.21	

限公司											
陕西澄合 山阳煤矿 有限公司	80,000,00 0.00									80,000,00 0.00	
大同煤矿 集团财务 有限责任 公司	1,099,661 ,155.56			81,698,08 4.34						1,181,359 ,239.90	
同煤大友 资本投资 有限公司	100,018,7 07.90			4,101,268 .67						104,119,9 76.57	
同煤漳泽 (上海) 融资租赁 有限责任 公司		409,657,9 41.80		37,415,79 7.00		74,057,40 0.20		59,827,83 8.25	432,844,1 76.85		
小计	2,170,861 ,582.31	409,657,9 41.80		129,168,3 84.53		-35,806,8 73.51	109,963,9 96.27	59,827,83 8.25	2,623,744 ,877.11		
合计	2,170,861 ,582.31	409,657,9 41.80		129,168,3 84.53		-35,806,8 73.51	109,963,9 96.27	59,827,83 8.25	2,623,744 ,877.11		

### 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	8,296,407,049.57	29,578,400,342.91	159,881,545.09	38,034,688,937.57
2.本期增加金额	418,992,033.77	2,586,864,099.75	7,043,455.33	3,012,899,588.85
(1) 购置	43,407.21	75,307,697.37	4,551,964.28	79,903,068.86
(2) 在建工程转入	418,948,626.56	2,157,170,724.04	1,984,800.74	2,578,104,151.34
(3) 企业合并增加		354,385,678.34	506,690.31	354,892,368.65
3.本期减少金额		10,556,451.80	7,406,174.86	17,962,626.66
(1) 处置或报废		10,335,484.55	7,069,764.60	17,405,249.15
(2) 合并范围 减少		220,967.25	336,410.26	557,377.51

4.期末余额	8,715,399,083.34	32,154,707,990.86	159,518,825.56	41,029,625,899.76
二、累计折旧				
1.期初余额	2,739,241,342.31	9,846,878,941.87	110,866,692.61	12,696,986,976.79
2.本期增加金额	328,633,624.74	1,111,409,701.39	10,632,184.15	1,450,675,510.28
(1) 计提	328,633,624.74	1,086,130,208.53	10,615,651.49	1,425,379,484.76
(2) 企业合并增加		25,279,492.86	16,532.66	25,296,025.52
3.本期减少金额		10,400,141.45	6,831,778.93	17,231,920.38
(1) 处置或报废		10,316,608.80	6,725,249.17	17,041,857.97
(2) 合并范围减少		83,532.65	106,529.76	190,062.41
(3) 其他				
4.期末余额	3,067,874,967.05	10,947,888,501.81	114,667,097.83	14,130,430,566.69
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	5,647,524,116.29	21,206,819,489.05	44,851,727.73	26,899,195,333.07
2.期初账面价值	5,557,165,707.26	19,731,521,401.04	49,014,852.48	25,337,701,960.78

### (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	10,761,714,664.68	2,921,447,274.25		7,840,267,390.43

### 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	5,459,294.37
--------	--------------

## (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	331,862,606.46	正在办理中

## 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	14,086,770.59		14,086,770.59	6,482,780.48		6,482,780.48
侯马 2×300MW 热电联产工程	84,146,012.95		84,146,012.95	113,325,186.46		113,325,186.46
漳泽发电 2×1000MW 项目	2,090,270,005.81		2,090,270,005.81	1,300,282,842.70		1,300,282,842.70
永济 2*35 万千瓦热电联产工程	341,911,673.06		341,911,673.06	272,896,550.91		272,896,550.91
同兴发电 2*660MW 超临界空冷机组建设	717,827,749.84		717,827,749.84	716,007,871.42		716,007,871.42
龙溪谷 30WM 光伏项目	7,791,984.19		7,791,984.19			
绛县富家山风电项目	159,584,668.12		159,584,668.12	448,483,331.93		448,483,331.93
织女泉风电项目	62,659,014.67		62,659,014.67	55,000,566.17		55,000,566.17
同华发电超低排放工程项目	14,858,265.94		14,858,265.94	232,394,158.44		232,394,158.44
娘子关 2*600MW 工程	223,704,037.31		223,704,037.31	223,703,922.97		223,703,922.97
蒲州电厂重大技术改造项目	4,593,610.05		4,593,610.05	149,168,530.55		149,168,530.55
侯马电厂超低排放技改工程项目	50,794,583.18		50,794,583.18	45,968,462.38		45,968,462.38
河津电厂大沟灰场改造项目				31,394,077.14		31,394,077.14
河津电厂超低排放工程项目	77,049,702.82		77,049,702.82	29,055,733.76		29,055,733.76
节能技术王坪供热改造项目				66,190,991.69		66,190,991.69
临汾热电乏汽余热回收和尖峰冷却工程项目	63,349,389.22		63,349,389.22	52,807,113.11		52,807,113.11
新能源光伏领跑技术基地项目				48,171,258.43		48,171,258.43
节能技术河津供热改造项目				47,133,094.15		47,133,094.15
宣化 80MWp 光伏廊道项目	234,862,177.06		234,862,177.06			

阿克陶县新特光伏发电有限责任公司	101,222,928.60		101,222,928.60			
闻喜县 99MW 风电项目	170,664,243.19		170,664,243.19			
朔州市怀仁县 65MW 分布式发电项目	173,033,593.40		173,033,593.40			
其他项目	436,068,683.56		436,068,683.56	79,598,365.20		79,598,365.20
合计	5,028,479,093.56		5,028,479,093.56	3,918,064,837.89		3,918,064,837.89

## (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 2×1000 MW 项目	7,800,000,000.00	1,300,282,842.70	789,987,163.11			2,090,270,005.81	26.80%	26.80%	130,277,064.29	56,102,766.93	5.51%	金融机构贷款
同兴发电 2*660MW 超临界空冷机组建设	5,349,000,000.00	716,007,871.42	1,819,878.42			717,827,749.84	13.42%	13.39%	90,279,461.46			金融机构贷款
永济 2*35 万千瓦热电联产工程	3,384,000,000.00	272,896,550.91	69,015,122.15			341,911,673.06	90.00%	95.00%	27,042,261.60	6,340,213.03	6.00%	金融机构贷款
宣化 80MWp 光伏廊道项目	581,000,000.00		234,862,177.06			234,862,177.06	40.42%	90.00%	102,643.33	102,643.33	7.95%	金融机构贷款

													款
娘子关 2*600M W 工程	4,796,000,000.00	223,703,922.97	114.34			223,704,037.31	4.66%	4.66%					其他
阿克陶 县新特 光伏发 电有限 责任公 司	110,000,000.00		101,222,928.60			101,222,928.60	92.02%	92.02%					金融 机构 贷款
候马发 电 2×300M W 热电 联产尾 项工程	3,066,000,000.00	113,325,186.46	24,464,600.99	53,643,774.50		84,146,012.95	98.47%	99.00%					金融 机构 贷款
河津电 厂超低 排放	91,000,000.00	29,055,733.76	47,993,969.06			77,049,702.82	84.67%	90.60%					其他
织女泉 风电项 目	355,000,000.00	55,000,566.17	15,261,528.72	7,603,080.22		62,659,014.67	98.24%	98.24%	10,514,883.56			6.00%	金融 机构 贷款
临汾热 电乏汽 余热回 收和尖 峰冷却 工程项 目	100,000,000.00	52,807,113.11	13,542,276.11	3,000,000.00		63,349,389.22	63.35%	63.35%					其他
侯马电 厂超低 排放技 改工程	201,000,000.00	45,968,462.38	15,442,075.80	10,615,955.00		50,794,583.18	25.27%	25.27%					其他
同华发 电超低 排放工 程	290,000,000.00	232,394,158.44	59,545,048.95	277,080,941.45		14,858,265.94	73.54%	73.54%					其他
蒲州电 厂重大	198,000,000.00	149,168,530.00	64,095,798.20	208,670,718.00		4,593,610.05	107.71%	100.00%					其

技术改造	0	55	4	74		%	%				其他
节能技术王坪供热改造项目	134,000,000.00	66,190,991.69	28,991,995.11	95,182,986.80		71.03%	100.00%				金融机构贷款
绛县富家山风电项目	827,000,000.00	448,483,331.93	345,051,336.19	633,950,000.00	159,584,668.12	95.95%	86.00%				其他
闻喜县99MW风电项目	810,000,000.00		171,033,531.52	369,288.33	170,664,243.19	21.12%	21.07%	8,502,994.45	8,502,994.45	4.90%	金融机构贷款
朔州市怀仁县65MW分布式发电项目	455,000,000.00		173,033,593.40		173,033,593.40	38.03%	40.00%	1,155,555.55	1,155,555.55	6.50%	金融机构贷款
合计	28,547,000,000.00	3,705,285,262.49	2,155,363,137.77	1,290,116,745.04	4,570,531,655.22	--	--	267,874,864.24	72,204,173.29	--	--

## 15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	757,062.62	3,134,530.36
专用设备	886,738.48	886,738.48
合计	1,643,801.10	4,021,268.84

## 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	1,388,652,059.88			32,459,397.90	1,421,111,457.78
2.本期增加金额	14,758,872.40			5,458,816.75	20,217,689.15
(1) 购置	14,758,872.40			5,458,816.75	20,217,689.15
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,403,410,932.28			37,918,214.65	1,441,329,146.93
二、累计摊销					
1.期初余额	195,808,231.23			20,201,602.22	216,009,833.45
2.本期增加金额	35,884,978.04			2,865,137.14	38,750,115.18
(1) 计提	35,884,978.04			2,865,137.14	38,750,115.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	231,693,209.27			23,066,739.36	254,759,948.63
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	1,171,717,723.01			14,851,475.29	1,186,569,198.30
2.期初账面价值	1,192,843,828.65			12,257,795.68	1,205,101,624.33

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
蒲洲热电厂西侧 44,806.00 平方米	7,792,821.56	正在办理
蒲洲热铁铁路用地 52,594.00 平方米	16,320,278.75	正在办理

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
本公司与大同煤 矿集团有限责任 公司重组形成	73,278,746.55					73,278,746.55
购买乌鲁木齐华 瑞光晟电力科技 有限公司股权形 成	4,279,865.15					4,279,865.15
合计	77,558,611.70					77,558,611.70

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司的商誉系以前年度与控股股东重组形成和非同一控制下企业合并形成。资产负债表日，公司对商誉进行减值测试。与商誉有关资产组的可收回金额是依据管理层编制的五年期预测，采用未来现金流量折合现值计算。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率及增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。经过评估，本公司形成的商誉未发生减值。

## 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	586,076.84	1,645,335.25	535,592.41		1,695,819.68
故射道路使用补偿 费	420,000.00		24,000.00		396,000.00

财务咨询费	17,858,448.88	668,873.78	8,836,235.32		9,691,087.34
太阳能测光塔摊销	196,333.39		75,999.96		120,333.43
土地租赁费	10,722,723.99	17,443,857.86	1,784,948.37		26,381,633.48
房屋租赁费	56,700.00	46,050.00	56,700.00		46,050.00
运维费	213,333.33		213,333.33		
华能汇集站分摊费	5,175,296.29	2,744,970.15	160,080.09		7,760,186.35
修路工程	2,294,359.99		573,590.02		1,720,769.97
充电标识牌		54,470.87	4,539.24		49,931.63
需求侧平台		290,598.28	267,239.31		23,358.97
机房建设费用		220,000.00	220,000.00		
合计	37,523,272.71	23,114,156.19	12,752,258.05		47,885,170.85

## 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	126,976,411.08	31,744,102.77	73,758,313.10	18,278,576.88
递延收益	133,942,093.05	33,485,523.26	100,587,107.81	25,146,776.95
合计	260,918,504.13	65,229,626.03	174,345,420.91	43,425,353.83

### (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	956,461,841.80	239,115,460.45	999,153,815.92	249,788,453.98
合计	956,461,841.80	239,115,460.45	999,153,815.92	249,788,453.98

### (3) 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	2,298,411,530.83	137,255,409.67

合计	2,298,411,530.83	137,255,409.67
----	------------------	----------------

## (4) 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
2021 年	137,255,409.67	137,255,409.67	
2022 年	2,161,156,121.16		
合计	2,298,411,530.83	137,255,409.67	--

## 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	384,428,898.73	482,038,784.15
长期委托贷款	215,000,000.00	102,243,650.00
合计	599,428,898.73	584,282,434.15

## 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
保证借款	679,505,000.00	200,000,000.00
信用借款	5,708,134,000.00	5,890,000,000.00
合计	6,387,639,000.00	6,090,000,000.00

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	194,822,644.12	1,744,000.00
银行承兑汇票	431,210,000.00	264,853,281.37
合计	626,032,644.12	266,597,281.37

## 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	3,252,634,819.91	2,079,733,721.85
工程款	434,337,252.54	563,425,507.02
设备款	163,838,744.47	225,194,197.11
往来款	11,794,285.43	356,258,153.63
外委项目费用	305,402,964.24	305,270,491.15
其他	5,478,628.90	142,538,896.12
保证金	22,525,952.59	27,366,927.15
修理费	218,949,215.10	3,426,812.09
水资源费	397,971.30	4,628,180.00
合计	4,415,359,834.48	3,707,842,886.12

## (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	376,837,916.61	有计划的安排支付
大同煤业股份有限公司	61,536,289.83	有计划的安排支付
大同煤矿集团有限责任公司	58,221,954.01	有计划的安排支付
河北电力设计院	46,685,700.00	有计划的安排支付
三一重型能源装备有限公司	44,315,000.00	有计划的安排支付
山西水投漳泽水务有限公司	43,047,123.31	有计划的安排支付
山东中车风电有限公司	34,784,962.00	有计划的安排支付
暂估脱硫工程款	32,223,437.08	尚未结算
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	30,868,182.23	有计划的安排支付
长治市昌安化工工业有限公司	27,960,000.00	未到结算时点
吉林省东能电力工程有限公司	27,763,491.58	未竣工决算
双良节能系统股份有限公司	27,527,011.00	有计划的安排支付
哈电集团现代制造服务产业有限公司	24,900,000.00	工程缺陷，质保金未到期
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	22,076,010.00	有计划的安排支付
河津市煤炭运销公司	20,008,835.44	有计划的安排支付

合计	878,755,913.09	--
----	----------------	----

## 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	171,828.14	32,500.00
热费	13,874,670.90	3,544,869.86
货款	633,645.20	5,569,822.00
入网费	416,750.00	
其他	102,270.32	847,705.00
合计	15,199,164.56	9,994,896.86

## 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	46,467,115.50	1,010,467,565.18	1,011,144,451.66	45,790,229.02
二、离职后福利-设定提存计划	30,323,956.78	201,439,971.32	209,622,589.60	22,141,338.50
合计	76,791,072.28	1,211,907,536.50	1,220,767,041.26	67,931,567.52

### (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		710,679,923.33	710,679,923.33	
2、职工福利费		105,598,281.78	105,598,281.78	
3、社会保险费	8,732,443.84	60,702,836.09	60,202,457.56	9,232,822.37
其中：医疗保险费	6,582,381.72	49,950,596.69	49,431,714.21	7,101,264.20
工伤保险费	1,984,790.98	7,371,526.96	7,424,866.94	1,931,451.00
生育保险费	165,271.14	3,380,712.44	3,345,876.41	200,107.17
4、住房公积金	9,956,724.97	82,234,383.31	83,466,345.15	8,724,763.13

5、工会经费和职工教育经费	27,777,946.69	24,142,602.44	24,087,905.61	27,832,643.52
8、劳务费		27,109,538.23	27,109,538.23	
合计	46,467,115.50	1,010,467,565.18	1,011,144,451.66	45,790,229.02

### (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	15,738,479.81	144,232,432.16	145,087,660.44	14,883,251.53
2、失业保险费	5,832,594.51	5,036,872.19	6,261,745.33	4,607,721.37
3、企业年金缴费	8,752,882.46	52,170,666.97	58,273,183.83	2,650,365.60
合计	30,323,956.78	201,439,971.32	209,622,589.60	22,141,338.50

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,966,423.76	65,612,899.07
企业所得税	17,436,777.94	50,991,090.95
个人所得税	2,547,318.14	9,316,495.77
城市维护建设税	2,168,784.71	2,132,810.49
营业税		242,348.70
房产税	4,554,369.85	1,326,916.04
土地使用税	1,122,289.74	1,111,678.28
教育费附加	1,704,942.72	3,443,244.19
印花税	1,272,880.53	
水资源税	1,563,339.00	
其他税费	2,364.63	1,807,400.83
合计	73,339,491.02	135,984,884.32

## 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	17,430,840.66	11,050,292.81
企业债券利息	93,373,000.00	128,059,100.00

短期借款应付利息	7,481,180.81	12,193,438.01
融资租赁应付利息	51,542,265.00	10,639,542.92
其他	14,788,470.56	
合计	184,615,757.03	161,942,373.74

## 28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	392,790.25	100,229,653.01
合计	392,790.25	100,229,653.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

社会公众股未支付主要是由于没有完全支付出去而形成。

## 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	698,681,931.58	783,921,805.57
应付往来款	1,031,548,567.98	1,130,357,232.32
应付修理费等	7,472,231.48	130,158,299.89
应付排污费	3,476,391.20	3,485,711.20
其他	16,276,033.54	25,109,692.77
应付保险费	12,394,515.44	12,812,305.22
应付铁路运费		12,288,993.50
应付手续费		11,100,000.00
应付物业管理费	3,653,364.29	1,525,000.00
应付工程款	317,586,383.22	3,905,204.78
应付水电费	15,488.70	13,100.00
应付审计、咨询费	40,000.00	150,000.00
合计	2,091,144,907.43	2,114,827,345.25

### (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
大同煤矿集团有限责任公司	465,108,112.83	未到结算时点
特变电工新疆新能源股份有限公司	119,357,203.82	分批次按进度付款
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	29,183,220.00	有计划的安排支付
东方电气集团东方锅炉股份有限公司	21,400,000.00	未到结算时点
哈尔滨空调股份有限公司	20,441,200.00	有计划的安排支付
华西能源工业股份有限公司	18,290,000.00	未到结算时点
三一重型能源装备有限公司	18,105,000.00	质保金
山西省电力公司电力建设二公司	17,657,079.94	未到结算时点
山西八建集团有限公司	16,220,983.36	质保金
东方电气集团东方汽轮机有限公司	15,720,000.00	有计划的安排支付
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	14,730,000.00	有计划的安排支付
中国能源建设集团山西电力建设第三有限公司	12,912,393.46	有计划的安排支付
中国能源建设集团山西电力建设有限公司	11,520,440.08	有计划的安排支付
北京龙源冷却技术有限公司	10,507,000.00	有计划的安排支付
苏州苏尔寿泵业有限公司	9,296,000.00	有计划的安排支付
合计	800,448,633.49	--

### 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	1,314,641,974.20	1,708,903,158.00
一年内到期的长期应付款	2,207,981,232.38	1,350,896,507.69
合计	3,522,623,206.58	3,059,799,665.69

### 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	3,000,000,000.00	3,400,000,000.00
晋金-直接融资计划 161203 号 021 期		10,000,000.00
待转销项税额	32,926,771.06	9,082,075.29
合计	3,032,926,771.06	3,419,082,075.29

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 2017 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	2017 年 4 月 10 日	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	35,172,222.22				1,000,000,000.00
山西漳泽电力股份有限公司 2017 年度第二期超短期融资券	1,000,000,000.00	2017 年 5 月 15 日	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	34,062,500.00				1,000,000,000.00
山西漳泽电力股份有限公司 2017 年度第三期超短期融资券	1,000,000,000.00	2017 年 7 月 13 日	270 天	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	19,483,333.33				1,000,000,000.00
山西漳泽电力股份有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具	1,400,000,000.00	2016 年 5 月 30 日	1 年	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00		68,250,000.00		1,400,000,000.00		
山西漳泽电力股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券	1,000,000,000.00	2016 年 7 月 27 日	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		31,500,000.00		1,000,000,000.00		
山西漳泽电力股份有限公司 2016 年	1,000,000,000.00	2016 年 8 月 24 日	270 天	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		28,350,000.00		1,000,000,000.00		

度第二期 超短期融 资券											
合计	--	--	--	6,400,000 ,000.00	3,400,000 ,000.00	3,000,000 ,000.00	216,818.0 55.55		3,400,000 ,000.00		3,000,000 ,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	4,938,397,583.80	6,432,207,119.00
抵押借款	438,000,000.00	
保证借款	3,935,486,988.31	2,431,850,000.00
信用借款	4,842,727,292.72	3,891,639,539.13
减：一年内到期的长期借款	-1,314,641,974.20	-1,708,903,158.00
合计	12,839,969,890.63	11,046,793,500.13

### (2) 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
山西漳泽电力股份有限公司侯马热电分公司	国家开发银行	141020130110000 0245	1,000,000,000.00	775,000,000.00	电费、热费收费权及其项下的全部收益 (说明)
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002号	2,300,000,000.00	1,580,000,000.00	电费收费权
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	141042010000001 5	300,000,000.00	139,000,000.00	电费收费权
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	1410012010M100 000400	1,200,000,000.00	600,000,000.00	电费收费权
山西漳泽电力节能技术有限公司	中国光大银行股份有限公司学府街支行	山西省晋学府固 2016004号	55,000,000.00	48,397,583.80	定期存单
山西漳电同达热电有限公司	交通银行矿区支行	Z1509LN1566758 2	950,000,000.00	950,000,000.00	电费收费权
山西漳电同达热电有限公司	工行大同矿务局支行	2014年(矿支)字 0012号	846,000,000.00	846,000,000.00	电费收费权

合 计	-----	-----	6,651,000,000.00	4,938,397,583.80	-----
-----	-------	-------	------------------	------------------	-------

## (3) 抵押借款明细

单位名称	借款银行	合同号	合同金额	年末余额	抵押标的物
张北亨吉新能源有限公司	中国进出口银行河北省分行	2260099992017112373	110,000,000.00	99,000,000.00	张北县20MW光伏机器设备
赤城县光硕新能源有限公司	中国进出口银行河北省分行	2260099992017112374 2260099992017112375 2260099992017112376	320,000,000.00	294,000,000.00	赤城县20MW光伏机器设备； 龙关镇20MW光伏机器设备； 三道川乡20MW光伏机器设备
山西临汾热电有限公司	工行临汾银苑支行	05100360000005810 05100360000005820	45,000,000.00	45,000,000.00	自有固定资产
合 计	-----	-----	475,000,000.00	438,000,000.00	-----

其他说明，包括利率区间：

2017年12月31日，本公司及子公司取得的长期借款年利率区间为4.28%-4.90%。

## 33、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具	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

2014 年 度第一期 非公开定 向债务融 资工具	1,000,000,000.00	2014 年 8 月 19 日	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	27,172,222.22				1,000,000,000.00
2015 年 度第一期 非公开定 向债务融 资工具	600,000,000.00	2015 年 9 月 21 日	5 年	600,000,000.00	600,000,000.00	9,673,000.00				600,000,000.00
合计	--	--	--	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	36,845,222.22				1,600,000,000.00

				,000.00	,000.00		2.22				,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	24,260,000.00	24,260,000.00
土地出让金	19,146,383.22	19,146,383.22
融资租赁款	7,257,554,356.58	6,644,720,822.70
减：一年内到期部分	2,207,981,232.38	1,350,896,507.69
合计	5,092,979,507.42	5,337,230,698.23

#### (2) 长期应付款前五名

借款单位	2017. 12. 31	2016. 12. 31
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	1,309,941,823.68	
交银金融租赁有限责任公司	931,302,619.51	1,075,952,772.78
华夏金融租赁有限公司	470,969,320.04	495,334,700.36
大唐融资租赁有限公司	446,739,644.59	
平安国际融资租赁有限公司	427,853,400.33	192,492,400.19
合计	<b>3,586,806,808.15</b>	<b>1,763,779,873.33</b>

### 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	142,600,245.08	75,350,000.00	13,742,240.48	204,208,004.60	政府项目支持
合计	142,600,245.08	75,350,000.00	13,742,240.48	204,208,004.60	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
漳泽发电分	5,896,131.82			584,740.34			5,311,391.48	与资产相关

公司 5、6 号机脱硫专项资金								
漳泽发电分公司 2×215MW 机组烟气脱硝改造	4,435,841.74			248,738.78			4,187,102.96	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	1,173,000.00			70,380.00			1,102,620.00	与资产相关
漳泽发电分公司 3、4 号机脱硫专项资金	9,599,618.57			828,744.04			8,770,874.53	与资产相关
漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金	424,162.79			38,270.32			385,892.47	与资产相关
漳泽发电分公司改供热专项资金	2,742,199.42			228,516.62			2,513,682.80	与资产相关
漳泽发电分公司 3#机高中压通流改造资金	2,833,106.09			236,092.18			2,597,013.91	与资产相关
漳泽发电分公司改供热补贴资金	5,995,229.26			496,156.90			5,499,072.36	与资产相关
漳泽发电分公司 5#机组通流改造专项资金	3,491,382.88			273,833.96			3,217,548.92	与资产相关
技术中心在役火电机组节能监测关键技术开发	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
塔山超低排	31,591,307.0			2,191,301.40			29,400,005.6	与资产相关

放改造项目	5						5	
临汾超低排放改造项目	20,763,137.26			1,425,098.04			19,338,039.22	与资产相关
河津 1 号机组超低排放改造项目	8,905,128.20			707,692.32			8,197,435.88	与资产相关
同华超低排放改造项目	22,400,000.00						22,400,000.00	与资产相关
同热乏汽综合利用改造项目	21,250,000.00			1,250,000.00			20,000,000.00	与资产相关
临汾 1、2 号机组乏汽余热回收、尖峰冷却改造项目		4,150,000.00					4,150,000.00	与资产相关
河津 2 号机组超低排放改造项目		4,600,000.00		220,547.95			4,379,452.05	与资产相关
侯马超低排放改造项目		18,400,000.00		1,839,999.96			16,560,000.04	与资产相关
同达热电超低排放改造项目		27,600,000.00		822,127.67			26,777,872.33	与资产相关
蒲洲发电 1# 发电燃煤机组超低排放改造项目		9,200,000.00		1,020,000.00			8,180,000.00	与资产相关
蒲洲发电 2# 发电燃煤机组超低排放改造项目		9,200,000.00		1,020,000.00			8,180,000.00	与资产相关
蒲洲发电 1# 汽轮机通流部分改造项目		2,200,000.00		240,000.00			1,960,000.00	与资产相关
合计	142,600,245.08	75,350,000.00		13,742,240.48			204,208,004.60	--

### 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	3,076,942,219.00						3,076,942,219.00

### 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）	3,740,993,161.33		309,298,200.00	3,431,694,961.33
其他资本公积	979,448,709.27	8,309,128.61	35,806,873.51	951,950,964.37
合计	4,720,441,870.60	8,309,128.61	345,105,073.51	4,383,645,925.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本年本公司资本公积增加8,309,128.61元，是由于子公司山西漳泽电力新能源投资有限公司增加资本公积，本公司享有份额而增加；本年减少资本公积35,806,873.51元，是对中铝山西新材料有限公司（原山西华泽铝电有限公司）的长期股权投资比例由于被稀释，因其他权益变动而减少。

2、本年本公司减少资本公积309,298,200.00元，主要是由于同一控制企业合并山西漳电同达热电有限公司而形成，其中同一控制企业合并年初追溯调整增加本年冲回而减少资本公积312,520,860.00元；同一控制企业合并支付对价与被合并方可辨认净资产份额之间的差额减少资本公积32,344,739.79元，同一控制企业合并恢复合并日以前应享有的被合并方的留存收益增加资本公积35,567,399.79元。

### 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	195,210,258.43			195,210,258.43
任意盈余公积	1,058,555.87			1,058,555.87
合计	196,268,814.30			196,268,814.30

### 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	1,137,282,323.04	1,072,222,240.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-11,279,600.44	-1,075,891.37

调整后期初未分配利润	1,126,002,722.60	1,071,146,348.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,556,351,364.97	75,420,260.24
减：提取法定盈余公积		20,563,886.44
期末未分配利润	-430,348,642.37	1,126,002,722.60

调整期初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-11,279,600.44 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	8,608,073,579.33	9,465,941,377.61	8,190,531,899.64	6,908,481,324.92
其他业务	912,378,755.09	805,315,715.77	649,333,796.86	571,205,641.23
合计	9,520,452,334.42	10,271,257,093.38	8,839,865,696.50	7,479,686,966.15

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,495,439.54	24,025,399.59
教育费附加	13,178,640.01	28,932,794.28
房产税	36,451,355.50	28,422,743.39
土地使用税	23,968,803.34	23,135,532.50
车船使用税	159,332.48	1,726,545.03
印花税	9,924,129.12	6,608,966.75
营业税		4,548,442.50
价格调节基金		19,103.95
河道工程修建维护管理费	111,516.76	2,950,564.91
水资源税	1,563,339.00	
其他税费	1,495.62	1,557,203.10
合计	96,854,051.37	121,927,296.00

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,710,466.22	1,484,328.37
租赁费		11,337.00
业务招待费	9,277.90	2,530.00
差旅费	168,239.00	158,934.90
其他	114,328.80	38,718.51
合计	2,002,311.92	1,695,848.78

### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,261,145.04	84,064,339.51
租赁费	20,370,906.92	21,496,243.57
咨询费		1,650.00
中介机构服务费	7,676,657.27	5,546,814.45
低值易耗品摊销	432,540.15	557,796.24
折旧费	2,768,263.41	2,552,639.75
会议、办公、业务招待费	4,077,368.99	2,711,582.55
差旅费	3,886,216.67	3,885,969.80
无形资产及其他长期资产摊销	1,567,379.65	1,249,324.16
车辆使用费	2,310,016.84	408,237.48
物业管理费	7,582,652.68	7,055,711.08
广告宣传费	598,908.80	1,088,291.27
水电费	478,666.17	570,429.65
其他	11,159,796.84	10,441,683.69
合计	159,170,519.43	141,630,713.20

### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,334,564,607.48	1,169,798,132.32
减：利息收入	85,481,173.79	95,182,525.23
减：汇兑收益	91,116.00	
手续费	54,578,578.84	29,704,568.22
合计	1,303,570,896.53	1,104,320,175.31

**45、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	53,840,783.54	61,612,981.70
合计	53,840,783.54	61,612,981.70

**46、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	129,168,384.53	256,298,306.38
处置长期股权投资产生的投资收益	165,711,110.15	
合计	294,879,494.68	256,298,306.38

**47、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	372,200.23	-429,228.84
其中：固定资产处置利得	372,200.23	-429,228.84
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
合计	372,200.23	-429,228.84

**48、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
漳泽发电分公司 5、6 号机脱硫专项资金	584,740.34	
漳泽发电分公司 3、4 号机脱硫专项资金	828,744.04	
漳泽发电分公司污水站增容改造专项资金	38,270.32	
漳泽发电分公司改供热专项资金	228,516.62	
漳泽发电分公司 3#机高中压通流改造资金	236,092.18	
漳泽发电分公司改供热补贴资金	496,156.90	
漳泽发电分公司 5#机组通流改造专项资金	273,833.96	
漳泽发电分公司 2×215MW 机组烟气脱硝改造	248,738.78	

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制项目	70,380.00	
侯马超低排放改造项目	1,839,999.96	
临汾超低排放改造项目	1,425,098.04	
同达热电超低排放改造项目	822,127.67	
河津 1 号机组超低排放改造项目	707,792.32	
河津 2 号机组超低排放改造项目	220,547.95	
蒲洲发电 1#汽轮机通流部分改造项目	240,000.00	
蒲洲发电 1#发电燃煤机组超低排放改造项目	1,020,000.00	
蒲洲发电 2#发电燃煤机组超低排放改造项目	1,020,000.00	
塔山超低排放改造项目	2,191,301.40	
同热乏汽综合利用改造项目	1,250,000.00	
临汾热电公司公司节能减排补贴	10,000,000.00	
同热公司节能补贴	51,000.00	
同热公司资源综合利用增值税退税	4,643,914.34	
同达公司财政局节能补贴款	60,000.00	
塔山公司节能项目指标审计补贴	51,000.00	
河津分公司税费返还	6,916,625.31	
河津分公司大气污染防治专项资金	3,000,000.00	
蒲州分公司国网增量电量奖励	262,812.00	
龙沁公司科技创新类项目奖金	300,000.00	
合 计	39,027,592.13	

#### 49、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额
债务重组利得	584,910.00		584,910.00
政府补助	5,648,267.00	49,224,527.19	5,648,267.00
违约赔偿及各种罚款收入	5,463,162.15	72,062,847.98	5,463,162.15
其他收入	73,119,045.15	42,129,911.48	73,119,045.15
合计	84,815,384.30	163,417,286.65	84,815,384.30

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	山西省财政厅、长治市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		11,456,100.72	与资产相关
职工稳岗补助	临汾市失业保险服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	748,267.00	787,421.00	与收益相关
浦东新区促进金融业发展财政扶持落户补贴	上海市浦东新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	4,500,000.00	10,560,000.00	与收益相关
其他专利补贴	太原市科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是		4,000.00	与收益相关
增值税退税	大同市南郊区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是		15,017,005.47	与收益相关
环保专项资金	临汾市尧都区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是		10,200,000.00	与收益相关
采暖供热补贴	永济市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		1,200,000.00	与收益相关
高新技术企业创新补助	太原市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	100,000.00		与收益相关
中小企业发展和管理基金	山西省中小企业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,648,267.00	49,224,527.19	--

营业外收入其他收入明细：

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
违约金质保金扣款和保险赔款	7,503,428.05		7,503,428.05
排污权交易费	29,357,811.32		29,357,811.32
双细则考核收入	32,343,772.37	34,321,922.33	32,343,772.37
其他	106,258.31	7,807,989.15	106,258.31
非同一控制合并成本与净资产公允价值的差	3,807,775.10		3,807,775.10
合 计	73,119,045.15	42,129,911.48	73,119,045.15

## 50、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
对外捐赠	30,000.00	14,850.00	30,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款	18,957,314.08	10,376,995.74	18,957,314.08
其他支出	19,006,737.43	5,814,509.76	19,006,737.43
合计	37,994,051.51	16,206,355.50	37,994,051.51

## 51、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	31,609,747.06	165,952,227.01
递延所得税费用	21,804,272.20	48,418,613.11
合计	53,414,019.26	214,370,840.12

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,985,142,701.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-496,285,675.48
子公司适用不同税率的影响	-1,594,982.74

调整以前期间所得税的影响	40,479,648.06
非应税收入的影响	-27,655,326.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,854,319.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	540,289,030.29
前期确认的递延所得税负债的转回	-10,672,993.53
所得税费用	53,414,019.26

## 52、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
收安全保证金、风险抵押金、廉政保证金	32,723,176.70	36,593,293.64
收银行存款利息	85,481,173.79	95,182,525.23
收往来款	111,822,573.22	610,495,222.68
收个税返还	119,193.85	17,859.87
收保险理赔及罚款	5,524,028.66	1,669,987.35
收废旧物资处理款	2,356,989.64	1,030,736.12
收政府补贴款、财政经费	105,283,618.65	203,031,274.45
收排污权交易款	31,119,280.00	
归还备用金	3,155,103.28	
收稳岗补贴及其他款项	1,771,179.50	
融资租赁公司收贷款利息	18,585,020.65	
合计	397,941,337.94	948,020,899.34

### (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
付安全抵押金、廉政保证金、押金	68,726,463.70	26,396,737.36
付银行手续费	5,102,983.03	248,755.88
支付相关费用及其他款项	152,174,917.89	57,878,225.43
付排污费	19,478,355.09	14,303,974.53
付灰渣处置费	4,140,286.38	5,736,870.96

代垫保险及公积金	8,199,826.85	3,622,998.80
付往来款	188,506,776.30	1,343,589,373.03
质保金		66,500,000.00
水资源管理费	709,719.00	783,352.50
办理履约保函保证金及承兑保证金	183,100,000.00	126,183,281.37
罚款支出	13,883,097.00	302,956.00
法院执行款、滞纳金、捐赠支出、扶贫款	12,577,087.32	
支付离退休人员统筹外支出及药费	5,143,061.95	
合计	661,742,574.51	1,645,546,525.86

### (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
收工程保证金及廉政保证金		23,190,932.37
前期项目退还备用金		27,763,743.07
基建期银行存款利息收入		68,540.34
收项目款	2,105,655.35	556,684.71
收回委托贷款	1,051,640,615.61	109,656,350.00
收回租赁业务本金	918,740,717.06	712,085,288.35
取得子公司收到的现金净额		2,382,285.95
土地出让金退款		1,840,000.00
合计	1,972,486,988.02	877,543,824.79

### (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
支付工程款		2,032,126.00
支付委托贷款	1,958,389,632.07	602,993,720.00
支付融资保证金		3,307,702.34
合计	1,958,389,632.07	608,333,548.34

### (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	3,033,958,905.00	768,590,325.43
合计	3,033,958,905.00	768,590,325.43

### (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
银行、短期债券融资手续费、股票承销费		42,947,825.00
融资租赁手续费及保证金		51,360,144.77
融资租赁本金及租赁费	1,579,517,097.99	588,078,092.75
公司内部借款		50,000,000.00
合计	1,579,517,097.99	732,386,062.52

## 53、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	-2,038,556,721.18	117,700,883.93
加：资产减值准备	53,840,783.54	61,612,981.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,450,650,199.39	1,881,427,172.14
无形资产摊销	38,750,115.18	39,310,130.13
长期待摊费用摊销	12,752,258.05	21,873,439.37
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）	-372,200.23	429,228.84
财务费用（收益以“—”号填列）	1,334,564,607.48	1,169,798,132.32
投资损失（收益以“—”号填列）	-294,879,494.68	-256,298,306.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-21,804,272.20	59,091,606.64
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-10,672,993.53	-10,672,993.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	-138,710,069.59	-134,962,942.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-408,176,776.42	844,104,508.19

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,180,343,442.96	-2,239,842,038.31
经营活动产生的现金流量净额	1,157,728,878.77	1,553,571,802.50
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	4,119,028,256.48	6,323,687,669.13
减：现金的期初余额	6,323,687,669.13	2,260,504,295.85
现金及现金等价物净增加额	-2,204,659,412.65	4,063,183,373.28

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	138,995,224.10
其中：	--
山西宏伟新能源有限公司	1,461,093.42
宣化县源和新能源有限公司	59,250,000.00
赤城光硕新能源有限公司	76,934,300.00
运城博阳汽车充电设备有限公司	1,338,144.38
北京中茗碳资产管理有限公司	11,686.30
运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	4,280,325.67
其中：	--
山西宏伟新能源有限公司	67,698.15
宣化县源和新能源有限公司	28,351.00
赤城光硕新能源有限公司	4,143,309.15
运城博阳汽车充电设备有限公司	3,930.85
北京中茗碳资产管理有限公司	37,000.00
运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	36.52
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	134,714,898.43

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	513,020,000.00
其中:	--
同煤漳泽(上海)融资租赁有限公司	513,020,000.00
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	259,683,181.75
其中:	--
同煤漳泽(上海)融资租赁有限公司	259,683,181.75
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	253,336,818.25

#### (4) 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	4,119,028,256.48	6,323,687,669.13
其中:库存现金	35,021.91	77,818.21
可随时用于支付的银行存款	4,118,993,234.57	6,323,609,850.92
三、期末现金及现金等价物余额	4,119,028,256.48	6,323,687,669.13

#### 54、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	301,631,000.00	本公司受限的货币资金 301,631,000.00 元,其中 11,000,000.00 元定期存单,用于质押贷款;5,000,000.00 元为履约保证金;285,631,000.00 元为办理银行承兑汇票保证金。
固定资产	7,840,267,390.43	融资租赁形成固定资产,所有权属出租人所有。
在建工程	183,737,120.33	银行借款抵押及融资租赁形成资产。
合计	8,325,635,510.76	--

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山西宏伟新能源有限公司	2017年01月31日	4,021,275.25	100.00%	购买	2017年01月31日	取得控制		-26,327.51
闻喜县宏伟光伏发电有限公司	2017年01月31日		100.00%		2017年01月31日	取得对其母公司的100%股权		
闻喜县宏伟风力发电有限公司	2017年01月31日		100.00%		2017年01月31日	取得对其母公司的100%股权		
运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	2017年01月31日	144,404.05	100.00%	购买	2017年01月31日	取得控制		-2,373.52
芮城县金丰光伏发电有限公司	2017年01月31日				2017年01月31日	取得对其母公司的100%股权		
芮城县金广丰风力发电有限公司	2017年01月31日				2017年01月31日	取得对其母公司的100%股权		
赤城光硕新能源有限公司	2017年03月03日	76,934,300.00	100.00%	购买	2017年03月03日	取得控制	52,438,964.34	8,165,936.64
赤城县博新农业科技有限公司	2017年03月03日		100.00%		2017年03月03日	取得对其母公司的100%股权		
运城博阳汽车充电设备有限公司	2017年02月23日	1,338,144.38	80.00%		2017年02月23日	取得控制	2,248,922.32	-1,380,598.08
北京中茗碳资产管理有限公司	2017年10月08日	11,686.30	50.00%	购买	2017年10月08日	取得控制		-742,874.03

宣化县源和新能源有限公司	2017年12月28日	116,193,417.23	100.00%	购买	2017年12月28日	取得控制		
--------------	-------------	----------------	---------	----	-------------	------	--	--

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	山西宏伟新能源有限公司	运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	赤城光硕新能源有限公司	运城博阳汽车充电设备有限公司	北京中茗碳资产管理有限公司	宣化县源和新能源有限公司
--现金	4,021,275.25	144,404.05	76,934,300.00	1,338,144.38	11,686.30	116,193,417.23
合并成本合计	4,021,275.25	144,404.05	76,934,300.00	1,338,144.38	11,686.30	116,193,417.23
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,021,275.25	144,404.05	80,742,075.10	1,338,144.38	11,686.30	116,193,417.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额			3,807,775.10			

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①本公司收购山西宏伟新能源有限公司及其子公司基准日为2016年12月31日的100%股权，已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华核字【2017】180001号审计报告。由北京中企华资产评估有限责任公司评估，并出具中企华评报字【2017】第3365号评估报告。

②本公司收购运城经济开发区金丰光伏科技有限公司及其子公司基准日为2017年1月20日的100%股权，已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华核字【2017】180002号审计报告。由北京中企华资产评估有限责任公司评估，并出具了中企华评报字【2017】第3363号评估报告。

③本公司收购的赤城县光硕新能源有限公司及其子公司基准日为2016年11月30日的100%股权，已由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了【2017】京会兴专字第11010027号审计报告。由北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，并出具了国融兴华评报字【2016】第050064号评估报告。

④本公司收购的运城博阳汽车充电设备有限公司基准日2016年11月30日的100%股权，已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）山西分所审计，并出具了晋立信财审【2016】0161号审计报告。由北京中企华资产评估有限责任公司评估，并出具了中企华评报字【2017】第3003号评估报告。

⑤本公司收购的北京中茗碳资产管理有限公司基准日为2017年7月31日的50%股权，已由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）乌鲁木齐分所审计，并出具了XYZH/2017URA30173号审计报告。

⑥本公司收购的宣化县源和新能源有限公司基准日为2017年1月31日的100%股权，已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华核字【2017】003348号审计报告。由新疆华盛资产评估与不动产估价有限公司评估，并出具了华盛评报字【2017】第1189号评估报告。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	山西宏伟新能源有限公司		运城经济开发区金丰光伏 科技有限公司		赤城光硕新能源有限公司		运城博阳汽车充电设备有 限公司		北京中茗碳资产管理有 限公司		宣化县源和新能源有限公司	
	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允价 值	购买日账面价 值	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允 价值	购买日账面 价值	购买日公允价 值	购买日账面价 值
货币 资金	67,698.15	67,698.15	36.52	36.52	4,143,309.16	4,143,309.16	3,930.85	3,930.85	37,000.00	37,000.00	28,351.00	28,351.00
应收 款项					25,497,784.22	25,497,784.22						
固定 资产	138,400.00	130,264.44			343,092,466.63	343,092,466.63	185,100.00	178,855.95				
其他 应收 款			4,500.00	4,500.00	73,666,166.32	73,666,166.32	170,741.88	170,741.88				
长期 股 权 投 资			146,491.41	150,000.00								
预付 账款	1,550,000.00	1,550,000.00			5,992,272.74	5,992,272.74	250,000.00	250,000.00			26,660,000.00	26,660,000.00
其他 流 动 资 产					27,911,864.86	27,911,864.86					17,163,012.50	17,163,012.50
在建 工程	1,358,000.00	1,358,000.00			62,414.99	62,414.99					234,862,177.06	234,862,177.06

## 山西漳泽电力股份有限公司 2017 年年度报告全文

长期待摊费用	5,225,000.00	5,225,000.00			9,000,552.13	9,000,552.13	1,246,556.67	1,246,556.67				
资产合计	8,339,098.15	8,330,962.59	151,027.93	154,536.52	489,366,831.05	489,366,831.05	1,856,329.40	1,850,085.35	37,000.00	37,000.00	278,713,540.56	278,713,540.56
借款					347,000,000.00	347,000,000.00					116,200,000.00	116,200,000.00
应付款项	11,500.00	11,500.00			58,423,558.77	58,423,558.77					1,113,000.00	1,113,000.00
应付职工薪酬							54,299.70	54,299.70	800.00	800.00		
应交税费					3,201,196.85	3,201,196.85			50.00	50.00	174,300.00	174,300.00
其他应付款	4,306,322.90	4,306,322.90	6,560.00	6,560.00	0.33	0.33	69,888.00	69,888.00	12,777.40	12,777.40	44,930,180.00	44,930,180.00
应付利息											102,643.33	102,643.33
负债合计	4,317,822.90	4,317,822.90	6,560.00	6,560.00	408,624,755.95	408,624,755.95	124,187.70	124,187.70	13,627.40	13,627.40	162,520,123.33	162,520,123.33
净资产	4,021,275.25	4,013,139.69	144,467.93	147,976.52	80,742,075.10	80,742,075.10	1,732,141.70	1,725,897.65	23,372.60	23,372.60	116,193,417.23	116,193,417.23
取得的净资产	4,021,275.25	4,013,139.69	144,467.93	147,976.52	80,742,075.10	80,742,075.10	1,732,141.70	1,725,897.65	23,372.60	23,372.60	116,193,417.23	116,193,417.23

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上表购买日公允价值是被收购公司在基准日经过评估的股东全部价值。合并成本是本公司在收购日实际付出的成本，由于收购股权比例和基准日及收购日时间不同，合并成本是在基准日公允价值基础上调整并经过购买方和转让议协商确定。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
山西漳电同达热电有限公司	51.00%	受同一母公司控制	2017年06月30日	企业合并合同或协议已获股东大会等通过;企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准;参与合并各方已办理了必要的财产权转移手续;合并方或购买方已支付了合并价款的大部分(一般应超过50%),并且有能力、有计划支付剩余款项;合并方或购买方实际上已经控制了被合并方或被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。	246,209,793.59	-47,623,135.99	581,698,459.36	-20,007,272.68

其他说明：

按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》同一控制下企业合并的规定，本公司作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司在编制合并财务报表时，因该项收购所涉及的企业合并的标的股权及业务，视同该标的股权及业务从设立时起就被公司控制，并对其进行追溯调整。

因追溯调整对 2016 年 1 月 1 日合并报表所有者权益的影响：

受影响的报表项目名称	追溯调整前金额	累计影响金额	追溯调整后金额
资本公积	2,282,241,750.94	306,000,000.00	2,588,241,750.94
未分配利润	1,072,222,240.17	-1,075,891.37	1,071,146,348.80

因追溯调整对 2017 年 1 月 1 日合并报表所有者权益的影响:

受影响的报表项目名称	追溯调整前金额	累计影响金额	追溯调整后金额
资本公积	4,407,921,010.60	312,520,860.00	4,720,441,870.60
未分配利润	1,137,282,323.04	-11,279,600.44	1,126,002,722.60

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	山西漳电同达热电有限公司
--现金	309,298,200.00

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	山西漳电同达热电有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	187,179,924.56	199,425,351.18
应收款项	28,744,174.59	133,348,061.62
存货	66,936,930.82	36,490,075.36
固定资产	2,718,725,484.42	2,755,063,231.96
无形资产	55,433,683.66	55,942,294.56
预付款项	12,851,547.36	8,746,346.93
其他应收款	119,789,087.56	119,208,437.11
其他流动资产	1,592,143.80	7,789,306.58
在建工程	10,251,265.62	667,536.90
资产合计	3,201,504,242.39	3,316,680,642.20
借款	1,901,000,000.00	1,796,000,000.00
应付款项	210,029,945.90	163,342,118.80
应付职工薪酬	18,427,980.22	14,511,485.26
应交税费	75,109.08	
其他应付款	528,925,206.78	542,157,901.74
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00
负债合计	2,658,458,241.98	2,726,011,505.80

净资产	543,046,000.41	590,669,136.40
减：少数股东权益	266,092,540.20	289,427,876.84
取得的净资产	276,953,460.21	301,241,259.56

### 3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司	513,020,000.00	20.00%	协议转让	2017年11月30日	失去控制权	165,711,110.15	32.00%	428,585,473.59	428,585,473.59		按账面价值确定	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本公司本年度新设立4家子公司，具体情况详见本附注九、在其他主体中的权益相关内容。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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%		投资设立
山西临汾热电有限公司	山西省临汾市	山西省临汾市	电热生产销售	51.75%		投资设立
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%		投资设立
山西漳电大唐塔山发电有限公司	山西省大同市	山西省大同市	电力生产销售	60.00%		反向购买
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%		反向购买
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%		反向购买
山西漳电国电王坪发电有限公司	山西省朔州怀仁县	山西省朔州怀仁县	电力生产销售	60.00%		反向购买
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%		投资设立
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	65.00%		投资设立
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%		投资设立
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	76.48%		投资设立
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%		投资设立
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%	投资设立
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
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%	投资设立
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		100.00%	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	新疆塔城地区和布克赛尔县	新疆塔城地区和布克赛尔县	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
河北龙沁光伏科技有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	太阳能、光伏发电	100.00%		非同一控制企业合并
张北亨吉新能源有限公司	河北省张北县	河北省张北县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
垦利光润新能源有限公司	山东省东营市垦利县	山东省东营市垦利县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
东营耀光新能源有限公司	山东省东营市垦利县	山东省东营市垦利县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
东营市通泰新能源有限公司	山东省东营市垦利县	山东省东营市垦利县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
垦利启泰新能源有限公司	山东省东营市垦利县	山东省东营市垦利县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
尚义县东润光伏发电有限公司	河北省张家口市尚义县	河北省张家口市尚义县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
西藏协信新能源开发有限公司	西藏自治区拉萨市	西藏自治区拉萨市	新能源开发、应用		100.00%	非同一控制企业合并
西藏曲松协信新能源开发有限公司	西藏自治区曲松县	西藏自治区曲松县	新能源开发、应用		100.00%	非同一控制企业合并

西藏昌都协信新能源开发有限公司	西藏自治区昌都市	西藏自治区昌都市	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
山西漳电国源能源有限公司	山西省太原市	山西省太原市	光伏发电		51.02%	同一控制企业合并
山西漳泽电力孟县光伏发电有限公司	阳泉孟县	阳泉孟县牛村镇牛村	光伏发电		100.00%	新设立
山西漳泽电力售电有限公司	山西省太原市	山西省太原市	电力热力供应服务	100.00%		新设立
太原市民营区漳泽售电有限公司	山西省太原市	山西省太原市	电力供应服务		60.00%	新设立
长治高新区同泽售电有限公司	山西省长治市	山西省长治市	电力供应服务		70.00%	新设立
山西漳泽电力太谷平阳光伏发电有限公司	山西省晋中市	山西省晋中市	太阳能光伏发电	100.00%		新设立
山西漳电王坪热力有限公司	山西省朔州市	山西省朔州市	集中供热投资管理	100.00%		新设立
山西漳泽云电信信息科技公司	山西省太原市	山西省太原市	技术开发转让咨询	60.00%		新设立
山西漳泽电力物流贸易有限公司	山西省太原市	山西省太原市	机电设备销售运输	100.00%		新设立
山西漳电圣科建材有限责任公司	山西省怀仁县	山西省怀仁县	建材产品		51.01%	新设立
山西宏伟新能源有限公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	风力及光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
闻喜县宏伟光伏发电有限公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
闻喜县宏伟风力发电有限公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	风力发电		100.00%	非同一控制企业合并
运城经济开发区金丰光伏科技有限公司	山西省运城市	山西省运城市	风力及光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
芮城县金丰光伏发电有限公司	山西省芮城县	山西省芮城县	光伏发电		100.00%	非同一控制企业合并
芮城县金广丰风力发电有限公司	山西省芮城县	山西省芮城县	风力发电		100.00%	非同一控制企业合并
运城博阳汽车充	山西省运城市	山西省运城市	充电桩运营管理		80.00%	非同一控制企业

电设备有限公司						合并
山东漳泽电力售电有限公司	山东省威海市	山东省威海市	配售电业务技术服务		99.00%	新设立
江苏漳泽售电有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	配售电业务技术服务		100.00%	新设立
北京中茗碳资产管理有限公	北京市	北京市	碳资产管理技术服务		50.00%	非同一控制企业合并
赤城光硕新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	太阳能发电		100.00%	非同一控制企业合并
赤城县博新农业科技有限公	河北省张家口市	河北省张家口市	农业开发技术服务		100.00%	非同一控制企业合并
山西漳电新材料有限公司	山西省太原市	山西省太原市	新型材料的生产	100.00%		新设立
山西漳电华旗新材料有限公司	山西省太原市	山西省太原市	新型材料的生产		83.61%	新设立
山西漳电同达热电有限公司	山西省大同市	山西省大同市	电力热力生产销售	51.00%		同一控制企业合并
宣化县源和新能源有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市	太阳能发电	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公司	40.00%	-112,949,112.85		286,816,167.28
山西漳电同华发电有限公司	5.00%	-12,233,955.79		48,719,249.88
山西漳电大唐热电有限公司	11.02%	-7,710,516.83		63,071,007.68
山西漳电国电王坪发电有限公司	40.00%	-76,750,857.61		-36,931,896.17
山西临汾热电有限公司	48.25%	-131,624,416.74		-39,255,065.19
山西漳电同达热电有限公司	49.00%	-117,598,252.66		171,829,624.18
山西漳电蒲洲热电有限公司	35.00%	-58,019,356.09		128,834,155.36

## (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有限公司	541,019,578.59	2,730,257,661.78	3,271,277,240.37	1,133,097,171.94	1,421,139,650.24	2,554,236,822.18	679,117,983.56	2,871,210,395.61	3,550,328,379.17	1,149,212,474.11	1,401,702,704.72	2,550,915,178.83
山西漳电同华发电有限公司	2,050,979,319.18	3,535,372,248.22	5,586,351,567.40	1,660,475,248.92	2,951,491,320.85	4,611,966,569.77	1,751,750,770.51	3,892,551,513.72	5,644,302,284.23	1,300,361,111.33	3,124,877,059.72	4,425,238,171.05
山西漳电大唐热电有限公司	275,906,392.99	985,559,782.06	1,261,466,175.05	669,133,981.95	20,000,000.00	689,133,981.95	216,394,209.51	948,467,589.16	1,164,861,798.67	501,311,213.23	21,250,000.00	522,561,213.23
山西漳电国电王坪发电有限公司	295,759,561.66	1,674,404,816.92	1,970,164,378.58	972,291,946.94	1,088,181,818.03	2,060,473,764.97	212,376,910.14	1,661,981,509.38	1,874,358,419.52	630,331,330.29	1,143,040,960.65	1,773,372,290.94
山西临汾热电有限公司	531,982,565.55	2,869,803,980.43	3,401,786,545.98	2,048,919,377.47	1,679,379,988.03	3,728,299,365.50	436,432,126.13	2,952,055,482.26	3,388,487,608.39	1,384,152,875.22	2,058,050,834.06	3,442,203,709.28
山西漳电同达热电有限公司	514,101,225.34	2,732,137,777.56	3,246,239,002.90	1,282,788,428.16	1,612,777,872.33	2,895,566,300.49	505,179,658.64	2,811,673,063.42	3,316,852,722.06	930,183,585.66	1,796,000,000.00	2,726,183,585.66
山西漳电蒲洲热电有限公司	363,186,079.81	2,444,645,984.73	2,807,832,064.54	1,575,770,688.82	863,963,788.99	2,439,734,477.81	462,842,325.16	2,430,737,205.13	2,893,579,530.29	753,736,533.49	1,666,069,288.09	2,419,805,821.58

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	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

山西漳电大唐塔山发电有限公司	1,119,880,383.97	-282,372,782.15	-282,372,782.15	1,126,809,085.94	1,302,993,001.48	142,907,068.80	142,907,068.80	623,193,824.43
山西漳电同华发电有限公司	1,517,701,549.32	-244,679,115.55	-244,679,115.55	1,497,128,490.86	1,362,145,468.13	121,141,045.13	121,141,045.13	276,924,064.01
山西漳电大唐热电有限公司	273,764,981.21	-69,968,392.34	-69,968,392.34	208,402,847.85	293,525,937.59	5,406,417.43	5,406,417.43	58,907,171.08
山西漳电国电王坪发电有限公司	364,623,280.99	-191,795,514.97	-191,795,514.97	312,352,461.82	345,844,107.26	-99,812,133.76	-99,812,133.76	31,651,776.46
山西临汾热电有限公司	679,923,757.45	-272,796,718.63	-272,796,718.63	726,899,428.66	588,756,637.35	-90,170,082.13	-90,170,082.13	606,892,711.27
山西漳电同达热电有限公司	592,291,593.23	-239,996,433.99	-239,996,433.99	737,224,254.43	581,698,459.36	-20,007,272.68	-20,007,272.68	659,151,074.73
山西漳电蒲洲热电有限公司	531,150,189.59	86,003,957.85	86,003,957.85	569,737,506.86	252,014,530.60	-37,306,291.29	-37,306,291.29	48,921,170.73

## 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	
中铝山西新材料有限公司	山西省河津市	山西省河津市	电解铝生产销售	14.02%		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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司原投资的山西华泽铝电有限责任公司与中铝股份山西分公司于 2017 年 8 月重组，重组后公司名称变更为中铝山西新材料有限公司，由于本公司持有股份被稀释，持股比例由原 40%，变更为 14.02%。本公司委派董事 1 名，副总经理 1 名，能够对该公司构成重大影响，所以继续按权益法核算。

## (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		
	中铝山西新材料 有限公司	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	中铝山西新材料 有限公司	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	4,369,197,659.51	286,281,602.82	3,048,315,977.45	1,467,248,053.37	218,255,230.92	6,338,138,567.33
非流动资产	8,608,874,832.46	1,664,295,540.09	16,052,575,319.37	3,823,476,814.81	1,824,741,688.10	14,351,089,774.87
资产合计	12,978,072,491.97	1,950,577,142.91	19,100,891,296.82	5,290,724,868.18	2,042,996,919.02	20,689,228,342.20
流动负债	8,724,107,395.51	586,218,268.69	13,194,095,097.28	3,469,437,275.11	633,406,436.30	15,190,922,564.36
非流动负债	572,681,074.60	756,655,440.00		446,914,413.91	717,382,370.00	
负债合计	9,296,788,470.11	1,342,873,708.69	13,194,095,097.28	3,916,351,689.02	1,350,788,806.30	15,190,922,564.36
少数股东权益	474,293.45			472,828.23		
归属于母公司股 东权益	3,680,809,728.41	607,703,434.22	5,906,796,199.54	1,373,900,350.93	692,208,112.72	5,498,305,777.84
按持股比例计算 的净资产份额	516,049,523.92	243,081,373.69	1,181,359,239.90	549,560,140.37	276,883,245.09	1,099,661,155.57
--其他	60,240,858.20	-119,859.23		58,688,605.41	-119,859.23	
对联营企业权益 投资的账面价值	576,290,382.12	242,961,514.46	1,181,359,239.90	608,248,745.78	276,763,385.86	1,099,661,155.56
营业收入	6,510,020,715.48	1,054,710,983.60	943,804,219.46	4,397,610,886.44	935,062,388.63	842,545,123.54
净利润	-123,451,832.94	5,261,811.68	408,490,421.70	337,395,079.62	77,662,627.11	451,282,578.97
综合收益总额	-123,451,832.94	5,261,811.68	408,490,421.70	337,395,079.62	77,662,627.11	451,282,578.97
本年度收到的来 自联营企业的股 利		35,906,596.07				

## (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	623,133,740.63	186,188,295.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	41,517,065.67	18,707.90
--综合收益总额	41,517,065.67	18,707.90

其他说明

本公司不重要的联营企业包括山西天盛煤焦有限公司、陕西澄合山阳煤矿有限公司、同煤大友资本投资有限公司、同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括委托贷款、应收账款、应收票据、其他应收款、长短期借款、经营性应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注金融工具相关项目。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。

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）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于委托贷款、银行存款、应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。委托贷款主要是给本公司的子公司委托贷款较多，而且均履行了相关的手续，不存在重大信用风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项，公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### （2）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。本公司运用短期投资、长短期借款及其他计息借款方式来保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险。

### （3）利率风险

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银行借款的浮动利率有关。本公司将随时了解国家政策对金融机构利率的影响，及时采取相关措施控制因银行借款浮动利率变动对公司的影响。

## 十一、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	27.45%	27.45%

母公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司母公司的持股比例（%）	母公司对本公司母公司的表决权比例（%）
山西省国有资本投资运营有限公司	山西省太原市	负责国有资本投资、运营及相关业务。	5,000,000.00	65.17	65.17

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、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中铝山西新材料有限公司	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
同煤漳泽（上海）融资租赁有限公司	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
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	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
中电华益集团天津龙门实业有限公司油料供应处	受同一母公司控制
中电华益集团天津龙门实业有限公司	受同一母公司控制
大同市煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司	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
同煤大唐塔山煤矿有限公司	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
山西漳泽物业管理有限公司	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
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	受同一母公司控制
山西同泽宇物流有限公司	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
山西海姿焦化有限公司	对子公司持股 43.08% 的股东
山西鼎浩能源有限公司	持有子公司 43.08% 股东的控股法人
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
临汾海姿供气供热有限公司	关联自然人担任高管
河津市供水公司	对子公司持股 33% 的股东
大同煤业股份有限公司同家梁矿	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
大同煤业股份有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿阳方口矿业有限责任公司	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
大同煤矿集团云霄高新技术开发公司	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同家梁矿	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
大同煤矿集团有限责任公司南戴河疗养院	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
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
大同煤矿集团永济热电有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团阳高热电有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司梨园河煤矿	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
大同煤矿集团忻州轩岗煤炭运销公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	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
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	受同一母公司控制

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
大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团朔州热电有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团朔州煤炭运销有限公司	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
大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄煤炭经销部	受同一母公司控制
大同煤矿集团朔州煤炭运销怀仁有限公司	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
大同煤矿集团娘子关发电有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团煤炭运销总公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团煤炭运销忻州原平有限公司崞阳煤炭集运站	受同一母公司控制
大同煤矿集团煤炭运销忻州煤炭运销化北屯集运站	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
大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团煤炭运销朔州黄骅港销售有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团煤炭运销矿区分公司	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
大同煤矿集团侯马发电有限公司	受同一母公司控制
大同煤矿集团宏远工程建筑劳务分包有限公司	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
大同煤矿集团宏力煤炭物流有限公司	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
大同煤矿集团大同煤炭运销南郊胡家湾发运站	受同一母公司控制
大同煤矿集团大同煤炭运销灵丘有限公司	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

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

中电华益集团长治漳电实业有限公司	印刷品	11,927.35	11,927.35	否	
中电华益集团山西科技贸易有限公司	维护修理费	1,267,639.89	1,267,639.89	否	2,280,714.13
中电华益集团天津龙门实业有限公司油料供应处	油料	2,075,892.68	2,075,892.68	否	
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	利息	18,396,392.59	18,396,392.59	否	
同煤大唐塔山煤矿有限公司	采购燃煤	252,925,918.11	252,925,918.11	否	199,349,988.26
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	转供电				5,874,347.02
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	蒸汽费	5,352,177.14	5,352,177.14	否	
山西漳泽物业管理有限公司	物业安保费	16,444,713.35	12,000,000.00	是	5,809,926.10
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司运输分公司	运费				22,927,718.67
山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	采购燃煤	347,868,815.47	347,868,815.47	否	286,654,041.53
山西同泽宇物流有限公司	运费	172,984,884.61	127,800,000.00	是	17,442,861.49
山西同煤电力环保科技有限公司	工程及设备款	203,817,432.08	295,900,000.00	否	49,117,495.16
山西鼎浩能源有限公司	采购燃煤				5,919,943.17
临汾海姿供气供热有限公司	维护服务费	2,174,836.43	2,174,836.43	否	2,090,312.54
大同煤矿集团云霄高新技术开发公司	采购燃煤	17,185,492.16	17,185,492.16	否	
大同煤业股份有限公司同家梁矿	维护及检修	9,803,332.00	9,803,332.00	否	
大同煤矿实业总公司	运费、服务费				25,690,373.41
大同煤矿集团有限责任公司职业病防	体检费				33,300.00

治院					
大同煤矿集团有限 责任公司同家梁矿	维护及检修				2,427,627.19
大同煤矿集团有限 责任公司生活污水 处理分公司	污水处理	4,458,657.10	4,458,657.10	否	2,615,604.70
大同煤矿集团有限 责任公司南戴河疗 养院	职工疗养	10,000.00	10,000.00	否	14,000.00
大同煤矿集团有限 责任公司煤炭运销 总公司	采购燃煤				1,837,776.06
大同煤矿集团有限 责任公司二医院	职工疗养				534,504.13
大同煤矿集团有限 责任公司	贷款利息				1,577,071.08
大同煤矿集团有限 责任公司	采购燃煤	42,908,858.41	42,908,858.41	否	9,716,721.59
大同煤矿集团有限 责任公司	安全罚款	160,000.00	160,000.00	否	
大同煤矿集团阳方 口矿业有限责任公 司	采购燃煤				7,695,353.45
大同煤矿集团轩岗 煤电有限责任公司 梨园河煤矿	采购燃煤	613,808.56	613,808.56	否	121,816,985.92
大同煤矿集团轩岗 煤电有限责任公司	采购燃煤				16,571,856.39
大同煤矿集团忻州 轩岗煤炭运销公司	采购燃煤	151,736,180.04	151,736,180.04	否	
大同煤矿集团同地 宏盛建筑工程有限 公司	工程款	3,911,218.07	3,911,218.07	否	1,763,135.03
大同煤矿集团通信 有限责任公司	通讯服务	176,372.08	176,372.08	否	482,731.80
大同煤矿集团朔州 煤炭运销有限公司	采购燃煤	64,610,522.10	64,610,522.10	否	103,936,329.00
大同煤矿集团朔州 煤炭运销宋庄有限	采购燃煤	109,745,189.69	109,745,189.69	否	215,268,940.27

公司					
大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	采购燃煤				375,074.59
大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司宋庄煤炭集运站	采购燃煤	52,047,948.48	52,047,948.48	否	
大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄煤炭经销部	采购燃煤	103,341,987.19	103,341,987.19	否	
大同煤矿集团煤炭运销总公司	采购燃煤	77,799,461.89	77,799,461.89	否	
大同煤矿集团煤炭运销忻州原平有限公司崞阳煤炭集运站	采购燃煤	51,760,872.17	51,760,872.17	否	
大同煤矿集团煤炭运销忻州煤炭运销化北屯集运站	采购燃煤	28,321,034.77	28,321,034.77	否	
大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司	采购燃煤	108,671,186.36	108,671,186.36	否	
大同煤矿集团煤炭运销朔州黄骅港销售有限公司	采购燃煤	1,884,766.99	1,884,766.99	否	
大同煤矿集团煤炭运销矿区分公司	采购燃煤				8,490,331.08
大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	采购燃煤及矸石	193,317,480.62	193,317,480.62	否	50,401,463.79
大同煤矿集团宏远工程建筑劳务分包有限公司	工程款	67,545.95	67,545.95	否	166,655.00
大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	维护及检修				569,795.00
大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	工程款				62,579,936.99
大同煤矿集团电力能源有限公司	借款利息	2,799,742.04	2,799,742.04	否	
大同煤矿集团大同	采购燃煤	1,990,199.36	1,990,199.36	否	

煤炭运销南郊胡家湾发运站					
大同煤矿集团大同煤炭运销灵丘有限公司	采购燃煤	11,106,523.43	11,106,523.43	否	
大同煤矿集团财务有限责任公司	融资手续费	7,584,164.19	7,584,164.19	否	2,300,113.20
大同煤矿集团财务有限责任公司	借款利息	15,717,482.38	15,717,482.38	否	15,342,333.31
大同煤矿华源园林绿化有限公司	劳务费	464,797.90	464,797.90	否	75,395,392.00
大同煤矿华源建筑安装工程有限公司	工程款				256,500.00

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
中铝山西新材料有限公司	电力	676,582,616.57	522,091,975.81
中电华益实业集团有限公司	培训费	1,226.42	
中电华益集团山西科技贸易有限公司	租赁费	486,792.45	516,000.00
同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	利息	31,022,078.11	
同煤广发化学工业有限公司	劳务费	8,665,096.00	9,141,132.08
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	发电权交易费	2,803,502.83	
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	水电费		1,072,867.46
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	介质费	51,446,340.00	19,218,323.09
同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	材料款	97,435.90	684,162.05
山西同泽宇物流有限公司	供应链金融融资服务费		566,037.73
山西同煤电力环保科技有限公司	提供劳务	3,018,867.92	
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	转供电收入		103,018.87
秦皇岛秦热发电有限责任公司	检修服务	4,735,583.61	4,724,175.07
临汾海姿供气供热有限公司	供热费		42,046,041.04

临汾海姿供气供热有限公司	资金占用费	11,040,568.54	
大同煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司	供热费	297,983.19	97,513.05
大同煤矿集团有限责任公司平旺物业管理公司	热力	101,150,201.88	98,050,033.46
大同煤矿集团同运煤电有限公司	培训费	4,245.29	
大同煤矿集团鹏程物业管理有限责任公司	供热费	38,993,884.34	61,461,688.26
大同煤矿集团财务有限责任公司	存款利息	35,936,250.33	73,655,895.44

### (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
中铝山西新材料有限公司	山西漳泽电力股份有限公司	2×300MW 机组	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	0.003 元/千瓦时	8,749,718.40

### (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	486,792.45	516,000.00
大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司	融资租赁	44,647,116.30	17,688,679.25
大同煤矿集团有限责任公司	融资租赁	16,084,593.11	30,092,954.38
大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司	融资租赁	1,535,185.98	42,705,575.58
大同煤矿集团阳高热电有限公司	融资租赁	34,509,855.19	37,361,130.12
大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司	融资租赁	2,735,330.56	4,245,283.02
大同煤矿集团朔州热电有限公司	融资租赁	38,354,952.81	31,892,295.59

大同煤矿集阳方口矿业有限责任公司	融资租赁	4,295,238.67	5,660,377.36
山西同煤和煦新能源产业有限公司	融资租赁		7,075,471.70

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	1,864,594.59	1,932,963.06

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山西漳电同华发电有限公司	1,000,000,000.00	2013年12月30日	2021年10月15日	否
山西临汾热电有限公司	250,000,000.00	2014年03月27日	2020年03月13日	否
山西临汾热电有限公司	100,000,000.00	2015年05月22日	2021年05月22日	否
山西临汾热电有限公司	830,000,000.00	2017年08月31日	2020年08月31日	否
山西临汾热电有限公司	345,000,000.00	2017年09月28日	2020年09月27日	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	195,000,000.00	2015年07月10日	2018年07月10日	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	344,500,000.00	2015年12月18日	2027年12月17日	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	130,000,000.00	2015年09月15日	2025年09月15日	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	599,910,700.00	2015年12月23日	2019年12月23日	否
山西漳电蒲洲热电有限公司	105,820,000.00	2017年03月30日	2022年03月30日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	200,000,000.00	2016年03月11日	2019年03月11日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	211,700,000.00	2016年03月10日	2026年03月10日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	100,000,000.00	2016年04月30日	2019年04月30日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	670,000,000.00	2016年04月30日	2032年04月30日	否

山西漳泽电力新能源投资有限公司	285,000,000.00	2016年07月28日	2034年07月28日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	250,000,000.00	2015年09月22日	2018年09月22日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	167,416,200.00	2016年01月06日	2018年03月08日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	248,942,500.00	2016年01月08日	2018年05月24日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	141,289,500.00	2015年10月15日	2018年10月15日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	195,880,000.00	2017年03月01日	2026年03月01日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	153,990,000.00	2017年03月01日	2026年03月01日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	155,000,000.00	2017年03月15日	2032年03月14日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	5,000,000.00	2017年03月15日	2032年03月14日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	182,000,000.00	2017年02月24日	2032年02月23日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	5,000,000.00	2017年02月24日	2032年02月23日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	154,000,000.00	2017年01月25日	2024年01月25日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	195,000,000.00	2017年01月25日	2024年01月25日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	200,000,000.00	2017年07月31日	2034年07月30日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	408,000,000.00	2017年09月30日	2034年09月30日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	560,000,000.00	2017年09月30日	2032年09月30日	否
山西漳泽电力新能源投资有限公司	270,000,000.00	2017年11月03日	2022年11月03日	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	200,000,000.00	2016年08月18日	2021年08月18日	否
山西漳电国电王坪发电有限公司	300,000,000.00	2017年06月01日	2022年05月15日	否

山西漳泽电力节能技术有限公司	49,207,100.00	2016年08月25日	2026年08月15日	否
山西漳泽电力节能技术有限公司	46,200,000.00	2017年01月23日	2022年01月22日	否
山西漳泽电力节能技术有限公司	7,246,300.00	2017年02月27日	2022年01月22日	否
山西漳泽电力节能技术有限公司	39,795,300.00	2017年02月27日	2022年01月22日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	400,000,000.00	2016年04月26日	2019年04月25日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	400,000,000.00	2016年07月29日	2019年01月22日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	133,000,000.00	2016年06月30日	2019年06月30日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	133,000,000.00	2016年07月13日	2019年07月13日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	133,000,000.00	2016年09月02日	2019年09月02日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	133,000,000.00	2016年09月29日	2019年09月29日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	133,000,000.00	2016年09月29日	2019年09月29日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	170,000,000.00	2016年12月19日	2020年12月19日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	200,000,000.00	2016年12月19日	2020年12月19日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	300,000,000.00	2016年12月21日	2020年12月21日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	90,000,000.00	2016年12月09日	2018年10月17日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	84,500,000.00	2017年06月25日	2019年10月26日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	320,000,000.00	2017年06月30日	2020年06月30日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	100,000,000.00	2017年06月22日	2020年06月22日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	100,000,000.00	2017年06月23日	2020年06月23日	否

同煤漳泽上海融资租赁有限公司	100,000,000.00	2017年06月26日	2020年06月26日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	285,000,000.00	2017年07月26日	2032年07月25日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	15,000,000.00	2017年08月03日	2032年07月25日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	148,500,000.00	2017年11月29日	2029年11月28日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	297,000,000.00	2017年12月04日	2029年12月03日	否
同煤漳泽上海融资租赁有限公司	419,000,000.00	2017年12月29日	2025年12月29日	否
山西漳电王坪热力有限公司	150,000,000.00	2017年12月05日	2022年12月05日	否
山西漳电大唐热电有限公司	50,000,000.00	2017年09月25日	2018年03月07日	否
山西漳电同达热电有限公司	30,000,000.00	2017年12月15日	2018年12月14日	否
山西华泽铝电有限公司	28,000,000.00	2017年09月01日	2018年04月18日	否
山西华泽铝电有限公司	12,000,000.00	2017年06月26日	2018年06月07日	否
山西华泽铝电有限公司	79,968,000.00	2017年07月21日	2018年05月21日	否
山西华泽铝电有限公司	8,000,000.00	2017年07月19日	2018年01月19日	否
山西华泽铝电有限公司	20,000,000.00	2017年04月26日	2018年04月26日	否

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
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
国电电力发展股份有限公司	240,000,000.00	2010年06月03日	2025年10月07日	否
大同煤矿集团有限责任公司	360,000,000.00	2010年06月03日	2025年10月07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	300,000,000.00	2016年09月24日	2017年09月24日	山西漳泽电力新能源投

责任公司				资有限公司借入，已偿还。
大同煤矿集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2017年09月08日	2018年03月07日	山西漳电大唐热电有限公司借入
大同煤矿集团财务有限责任公司	126,000,000.00	2017年05月08日	2017年06月19日	山西漳电国电王坪有限公司借入，已偿还。
大同煤矿集团财务有限责任公司	110,000,000.00	2017年06月14日	2018年06月14日	山西临汾热电有限公司借入
大同煤矿集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2017年06月23日	2018年06月23日	山西临汾热电有限公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	100,000,000.00	2016年11月30日	2017年11月30日	山西漳泽电力新能源投资有限公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	36,000,000.00	2017年06月17日	2017年12月17日	河北龙沁光伏科技有限公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	53,500,000.00	2017年06月17日	2017年12月17日	山西临汾热电有限公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	25,000,000.00	2017年07月27日	2018年07月04日	山西漳电蒲洲热电有限公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	116,200,000.00	2017年06月01日	2018年06月30日	宣化县源和新能源公司借入
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	37,000,000.00	2017年06月15日	2017年12月14日	河北龙沁光伏科技有限公司借入
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
关键管理人员报酬	3,574,600.00	4,478,300.00

## （7）其他关联交易

关联方委托贷款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	180,000,000.00	2017年7月5日	2018年7月3日	山西漳泽电力股份有限公司拆出,2018年2月9日已偿还。

同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	100,000,000.00	2017年8月11日	2018年8月10日	山西漳泽电力股份有限公司拆出，2018年2月9日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	100,000,000.00	2017年8月10日	2018年8月9日	山西漳泽电力股份有限公司拆出，2018年2月9日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	100,000,000.00	2016年12月7日	2017年12月6日	山西漳泽电力股份有限公司拆出，2018年1月4日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	20,000,000.00	2016年12月15日	2017年7月14日	山西漳泽电力股份有限公司拆出，2018年1月4日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	25,000,000.00	2017年6月2日	2017年8月3日	山西漳泽电力售电有限公司拆出，2017年8月3日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	15,000,000.00	2017年9月25日	2017年12月24日	太原市民营区漳泽售电有限公司拆出，2017年12月24日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	50,000,000.00	2017年8月17日	2020年8月16日	山东漳泽电力售电有限公司拆出，2018年4月13日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	35,000,000.00	2017年9月13日	2017年9月12日	江苏漳泽售电有限公司拆出，2018年4月13日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	18,500,000.00	2017年6月15日	2017年12月14日	山西漳泽电力燃料有限公司，2018年1月3日已偿还。
同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司	130,000,000.00	2016年12月28日	2018年12月28日	山西漳电同华发电有限公司拆出，2018年4月11日已偿还。

## 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	中铝山西新材料有限公司	130,245,510.97		184,544,580.13	
应收账款	中电华益实业集团有限公司	14,416,218.32		15,867,218.32	
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	同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公	702,013.88			

	司				
应收账款	同煤广发化学工业有限公司	30,208.00		302,079.00	
应收账款	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司	4,652,317.65		21,366,480.39	
应收账款	山西同泽宇物流有限公司	600,000.00		600,000.00	
应收账款	山西同煤电力环保科技有限公司	11,200,000.00		8,000,000.00	
应收账款	山西海姿焦化有限公司			831,443.40	
应收账款	秦皇岛秦热发电有限责任公司	36,600.00		301,792.50	
应收账款	临汾海姿供气供热有限公司	154,881,228.74		154,881,228.74	
应收账款	大同煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司			154,052.42	
应收账款	大同煤矿集团有限责任公司	38,665,731.60		21,336,354.86	
应收账款	大同煤矿集团鹏程物业管理有限责任公司			51,122,571.79	
应收账款	大同煤矿集团娘子关发电有限公司	29,000.00		29,000.00	
应收账款	大同煤矿集团朔州煤电宏力再生工业股份有限公司	942,827.50			
预付账款	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	133,729,145.66		292,620,257.50	
预付账款	山西同煤电力环保科技有限公司	2,191,500.00		7,470,300.00	
预付账款	大同市煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司	295,325.71			
预付账款	临汾海姿供气供热有限公司			182,980.20	
预付账款	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司			31,330,046.79	

	梨园河煤矿				
预付账款	大同煤矿集团轩岗煤电有限责任公司	3,797,364.04		3,797,364.04	
预付账款	大同煤矿集团通信有限公司	516,255.00		108,622.00	
预付账款	大同煤矿集团宏远工程建设有限公司			300,000.00	
预付账款	大同煤矿集团有限责任公司	408,600.00			
预付账款	大同煤矿集团有限责任公司平泉物业管理公司	19,800.00			
其他应收款	中电华益集团长治漳电实业有限公司	170,319.16			
其他应收款	中电华益集团山西科技贸易有限公司	3,145,038.37		3,061,038.37	
其他应收款	中电华益集团河津龙门实业有限公司	6,801,922.37		6,801,922.37	
其他应收款	同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	58,000,000.00			
其他应收款	同煤广发化学工业有限公司	12,670,096.00		14,195,000.00	
其他应收款	同煤大唐塔山第二发电有限责任公司			112,146.00	
其他应收款	山西大唐国际云冈热电有限责任公司			109,200.00	
其他应收款	临汾海姿供气供热有限公司	21,054,876.31		10,014,307.77	
其他应收款	河津市供水公司	1,200,000.00		1,200,000.00	
其他应收款	大同煤矿集团有限责任公司(采煤沉陷区综合治理和棚户区改造工程指挥部)	53,837,470.00		53,837,470.00	
其他应收款	大同煤矿集团侯马发电有限公司	200,505.04			
其他应收款	大同煤矿集团有限责任公司			776,485.82	
其他应收款	大同煤矿集团宏瑞	209,000.00		209,000.00	

	劳务有限责任公司				
其他应收款	中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司	2,308,525.45			
其他应收款	中电华益集团长治工业园有限公司	25,443.56			
长期应收款	大同煤矿集团同发东周窑煤业有限公司			325,463,974.81	
长期应收款	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司			110,015,991.60	
长期应收款	大同煤矿集团有限责任公司			411,532,692.24	
长期应收款	大同煤矿集团塔山光伏发电有限责任公司			589,106,441.34	
长期应收款	大同煤矿集团阳高热电有限公司			695,881,313.28	
长期应收款	大同煤矿集团挖金湾虎龙沟煤业有限公司			60,508,795.27	
长期应收款	大同煤矿集团朔州热电有限公司			571,207,414.80	
长期应收款	山西同煤和煦新能源产业有限公司			109,000,000.00	
其他非流动资产	山西同煤电力环保科技有限公司	2,470,300.00			
其他非流动资产	大同煤矿集团宏远工程建设有限公司	300,000.00			
其他流动资产	同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	500,000,000.00			
其他非流动资产	同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	215,000,000.00			

## (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	中电华益集团长治漳电实业有限公司	647,280.00	647,280.00
应付账款	中电华益集团山西科技贸易有限公司	1,629,464.83	4,143,364.83
应付账款	同煤大唐塔山煤矿有限公司	624,605,497.44	563,458,803.06
应付账款	山西漳泽物业管理有限公司	1,144,947.50	531,774.30
应付账款	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司运输分公司		330,195.45
应付账款	山西轩岗六亩地煤炭经销有限公司	43,705,987.60	162,574,292.96
应付账款	山西同泽宇物流有限公司	28,732,692.25	14,131,816.73
应付账款	山西同煤电力环保科技有限公司	104,777,092.64	48,587,927.40
应付账款	山西鼎浩能源有限公司		1,462,399.75
应付账款	大同煤业股份有限公司同家梁矿	4,153,320.34	
应付账款	大同煤业股份有限公司	61,536,289.83	66,536,289.83
应付账款	大同煤矿实业总公司	11,370,842.52	4,916,960.24
应付账款	大同煤矿平泉实业公司广利配件厂		552.00
应付账款	大同煤矿集团云霄高新技术开发公司	17,185,492.16	4,843,090.92
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司中央机厂		35,000.00
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司同家梁矿		2,341,245.70
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司生活污水处理分公司	9,731,748.91	3,300,028.39
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司煤气厂		188,462.71
应付账款	大同煤矿集团有限责任公司	516,522,535.44	68,981,557.70
应付账款	大同煤矿集团永济热电有限公司		336,634.70
应付账款	大同煤矿集团阳方口矿业有限责任公司	13,799,066.96	17,450,823.46
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	2,105,263.65	66,902,306.56
应付账款	大同煤矿集团轩岗煤电有限		8,764,269.22

	责任公司		
应付账款	大同煤矿集团同地宏盛建筑工程有限公司	526,401.50	172,387.20
应付账款	大同煤矿集团通信有限责任公司	111,300.00	
应付账款	大同煤矿集团朔州煤炭运销总公司	14,877,710.16	
应付账款	大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司	42,209,453.66	37,242,654.93
应付账款	大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄煤炭经销部	2,104,820.80	
应付账款	大同煤矿集团朔州煤炭运销怀仁有限公司	867,118.78	
应付账款	大同煤矿集团朔州煤电有限公司	11,394,168.93	12,394,168.93
应付账款	大同煤矿集团朔州矿业公司金沙滩煤炭集运站	3,846,350.35	3,846,350.35
应付账款	大同煤矿集团煤炭运销总公司	12,148,447.51	
应付账款	大同煤矿集团煤炭运销忻州轩岗公司	6,676,768.18	20,181,054.70
应付账款	大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司	12,148,447.51	25,619,394.62
应付账款	大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司	56,034,992.70	23,643,540.40
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	16,665.00
应付账款	大同煤矿集团宏远工程建设有限责任公司	2,622,156.20	3,899,809.70
应付账款	大同煤矿集团宏瑞劳务有限责任公司		308,406.80
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	1,099,152.25	799,800.00
应付账款	大同煤矿华源建筑安装工程 有限公司	256,500.00	256,500.00
应付票据	大同煤矿集团朔州煤炭运销宋庄有限公司		15,000,000.00

应付票据	大同煤矿集团财务公司	51,000,000.00	
应付票据	大同煤矿集团临汾宏大矿业 有限责任公司	45,000,000.00	27,500,000.00
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		1,195,683.23
其他应付款	中电华益集团山西科技贸易 有限公司	697,280.53	628,833.03
其他应付款	同煤漳泽(上海)融资租赁有限 责任公司	48,000.00	
其他应付款	山西漳泽物业管理有限公司	446,907.21	4,250.00
其他应付款	山西同泽宇物流有限公司	300,000.00	401,000.00
其他应付款	山西同煤电力环保科技有限公司	40,107,176.30	12,458,201.21
其他应付款	山西鼎浩能源有限公司		300,000.00
其他应付款	大同煤业股份有限公司塔山 铁路分公司		1,500,000.00
其他应付款	大同煤矿实业总公司		150,000.00
其他应付款	大同煤矿集团有限责任公司 房地产管理中心	1,517,473.00	
其他应付款	大同煤矿集团有限责任公司	194,664,730.69	478,414,362.46
其他应付款	大同煤矿集团永济热电有限 公司	944,598.23	3,198,981.23
其他应付款	大同煤矿集团阳方口矿业有 限责任公司		12,288,993.50
其他应付款	大同煤矿集团娘子关发电有 限公司	3,593,506.02	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	300,000.00	300,000.00
其他应付款	大同煤矿集团宏远工程建设 有限责任公司	213,978.76	295,978.76
其他应付款	大同煤矿集团电力能源有限 公司	121,821,644.37	117,026,683.86
其他应付款	大同煤矿华源园林绿化有限 公司	752,326.62	
长期应付款	同煤漳泽(上海)融资租赁有限 责任公司	1,309,941,823.68	
短期借款	同煤漳泽(上海)融资租赁有限 责任公司	141,200,000.00	

短期借款	大同煤矿集团财务有限责任公司	200,000,000.00	
一年内到期的流动负债	同煤漳泽(上海)融资租赁有限责任公司	421,637,235.88	

## 十二、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

#### (1) 资本承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的资本承诺事项。

#### (2) 经营租赁承诺

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同情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
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
以后年度		
<b>合 计</b>	<b>19,081,046.60</b>	<b>28,621,569.90</b>

#### (3) 其他承诺事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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。

## 十三、资产负债表日后事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 年金计划

2017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2%代扣代缴。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	674,912,063.42	100.00%			674,912,063.42	674,619,211.09	100.00%			674,619,211.09
合计	674,912,063.42	100.00%			674,912,063.42	674,619,211.09	100.00%			674,619,211.09

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：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
国网山西省电力公司	404,903,967.31		
中铝山西新材料有限公司	130,245,510.97		
长治市惠城热力有限公司	77,109,422.85		
中电华益实业集团有限公司	14,416,218.32		
山西亿众公用事业有限公司	12,664,102.68		
永济市供热公司	10,635,942.62		
山西临汾热电有限公司	9,583,292.41		
河津市龙江粉煤灰开发利用有限公	2,724,313.00		
永济市城东街道关铝社区居委会	2,658,455.00		
山西漳电大唐塔山发电有限公司	1,960,410.00		
山西漳电国电王坪发电有限公司	1,648,000.00		
永济市盾安热力有限公司	1,578,922.24		
山西河坡发电有限责任公司	1,511,180.00		
其他	3,272,326.02		
<b>合计</b>	<b>674,912,063.42</b>		

### (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

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	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	404,903,967.31		1年以内	59.99
中铝山西新材料有限公司	联营企业	130,245,510.97		1年以内	19.30
长治市惠城热力有限公司	非关联方	77,109,422.85		1年以内、1-2年	11.43
中电华益实业集团有限公司	关联方	14,416,218.32		5年以上	2.14
山西亿众公用事业有限公司	非关联方	12,664,102.68		2-3年	1.88
<b>合计</b>		<b>639,339,222.13</b>			<b>94.73</b>

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	40,543,479.17	16.13%	36,442,479.17	92.06%	4,101,000.00					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	203,543,157.13	80.95%	1,768,851.98	0.87%	201,774,305.15	327,603,776.95	97.81%	2,047.00		327,601,729.95
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	2.92%	7,347,701.34	100.00%		7,347,701.34	2.19%	7,347,701.34	100.00%	
合计	251,434,337.64	100.00%	45,559,032.49		205,875,305.15	334,951,478.29	100.00%	7,349,748.34		327,601,729.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
山西侯马晋田热电有限责任公司	40,543,479.17	36,442,479.17	89.88%	债务单位破产清算
合计	40,543,479.17	36,442,479.17	--	--

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	2,047.00	2,047.00	100.00%
合计	2,047.00	2,047.00	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

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
招银金融租赁有限公司	50,000,000.00		-
华夏金融租赁有限公司	32,000,000.00		-
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		-
山西漳电娘子关发电有限责任公司	11,130,000.00		-
浑源热电项目筹建处	10,679,011.12		-
山阴风电项目筹建处	7,500,000.00		-

中电华益集团河津龙门实业有限公司	6,801,922.37		-
宁武煤电项目筹建处	5,548,000.00		-
国家电投集团内蒙古新能源有限公司	4,620,000.00		-
山西漳泽电力太谷平阳光伏发电有限公司	4,000,000.00		-
山西漳山发电有限责任公司	3,393,155.19		-
陕西雄风新能源有限公司	3,205,823.72		-
中电华益集团山西科技贸易有限公司	2,893,038.37		-
山西漳电同华发电有限公司	2,771,310.00		-
山西中煤华晋能源有限责任公司王家岭分公司	2,725,819.00		-
山西漳电国电王坪发电有限公司	2,695,260.00		-
煤电基地项目筹建处	2,692,600.00		-
中电华益集团长治漳电实业有限公司物业管理分公司	2,308,525.45		-
神木县佳明新能源有限公司	2,301,638.51		-
神木普天新能源有限公司	2,301,637.00		-
神木县佳明新能源有限公司	1,781,000.00		-
融资租赁利息税	1,721,749.83		-
山西弘桥电力工程有限公司	1,424,646.62		1,424,646.62
漳电学校	342,158.36		342,158.36
其他公司	7,703,814.59		
<b>合计</b>	<b>203,541,110.13</b>		<b>1,766,804.98</b>

## (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 38,209,284.15 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	27,738,137.16	21,288,714.00
往来款	106,771,324.28	163,904,548.34
其他小额单位	3,924,876.20	36,758,215.95
合计	251,434,337.64	334,951,478.29

## (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
招银金融租赁有限公司	保证金	50,000,000.00	4-5 年	19.89%	
山西侯马晋田热电有限责任公司	委托运营费	40,543,479.17	1-2 年、2--3 年	16.12%	
华夏金融租赁有限公司	保证金	32,000,000.00	3-4 年	12.73%	
交银金融租赁有限公司	保证金	16,000,000.00	3-4 年	6.36%	
浦银金融租赁股份有限公司	保证金	15,000,000.00	3-4 年	5.97%	
合计	--	153,543,479.17	--	61.07%	

### 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	6,948,427,666.31		6,948,427,666.31	5,347,286,020.38		5,347,286,020.38
对联营、合营企业投资	2,658,615,382.93		2,658,615,382.93	2,205,732,088.13		2,205,732,088.13
合计	9,607,043,049.24		9,607,043,049.24	7,553,018,108.51		7,553,018,108.51

#### (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		
山西漳电同华发电有限公司	1,058,163,300.00			1,058,163,300.00		
山西漳电大唐塔	754,205,600.00			754,205,600.00		

山发电有限公司						
山西漳电大唐热电有限公司	428,852,500.00			428,852,500.00		
山西漳电国电王坪发电有限公司	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	410,000,000.00	12,800,000.00		422,800,000.00		
山西漳泽电力新能源投资有限公司	650,000,000.00	1,413,888,923.92		2,063,888,923.92		
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		
山西漳泽电力售电有限公司	60,000,000.00	141,000,000.00		201,000,000.00		
山西漳泽电力太谷平阳光伏发电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
山西漳电王坪热力有限公司	80,000,000.00	92,000,000.00		172,000,000.00		
山西漳泽云电信息科技公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
河北龙沁光伏科技有限公司	2,935,954.66	114,000,000.00		116,935,954.66		
山西漳泽电力物流贸易有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山西漳电新材料有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		

大同煤矿集团有限公司同达热电有限公司		276,953,460.21		276,953,460.21		
宣化县源和新能源有限公司		116,193,417.23		116,193,417.23		
合计	5,347,286,020.38	2,266,835,801.36	665,694,155.43	6,948,427,666.31		

## (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 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
中铝山西 新材料有 限公司	603,662,3 49.75			3,848,509 .85		-35,806,8 73.51				571,703,9 86.09	
秦皇岛秦 热发电有 限责任公 司	322,389,8 74.92			2,104,724 .67			35,906,59 6.07			288,588,0 03.52	
陕西澄合 山阳煤矿 有限公司	80,000,00 0.00									80,000,00 0.00	
大同煤矿 集团财务 有限责任 公司	1,099,661 ,155.56			81,698,08 4.34						1,181,359 ,239.90	
同煤大友 资本投资 有限公司	100,018,7 07.90			4,101,268 .67						104,119,9 76.57	
同煤漳泽 (上海) 融资租赁 有限责任 公司		409,657,9 41.80		37,415,79 7.00			74,057,40 0.20		59,827,83 8.25	432,844,1 76.85	
小计	2,205,732 ,088.13	409,657,9 41.80		129,168,3 84.53		-35,806,8 73.51	109,963,9 96.27		59,827,83 8.25	2,658,615 ,382.93	

合计	2,205,732,088.13	409,657,941.80		129,168,384.53		-35,806,873.51	109,963,996.27		59,827,838.25	2,658,615,382.93	
----	------------------	----------------	--	----------------	--	----------------	----------------	--	---------------	------------------	--

### (3) 其他说明

本公司对同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司原持有52%的股权，采用成本法核算，由于本年度出售20%的股权后失去控制权，剩余32%股权构成重大影响，改为权益法核算。按照企业会计准则要求对于原取得投资后至转变为权益法核算之间被投资单位实现的净损益中按剩余持股比例计算应享有的份额调整留存收益。所以本年度对同煤漳泽（上海）融资租赁有限责任公司按权益法下确认的其他项目调整留存收益59,827,838.25元。

## 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	2,244,316,076.92	2,827,640,844.86	2,285,047,987.96	2,131,554,536.17
其他业务	978,430,312.76	743,094,357.74	747,711,997.46	543,584,624.67
合计	3,222,746,389.68	3,570,735,202.60	3,032,759,985.42	2,675,139,160.84

## 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	239,936,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	129,168,384.53	256,298,306.38
处置长期股权投资产生的投资收益	256,983,786.37	
合计	388,588,470.90	496,234,606.38

## 十六、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
非流动资产处置损益	166,083,310.38	
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）	44,675,859.13	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,040,568.54	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	3,807,775.10	
债务重组损益	584,910.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-47,623,135.99	
对外委托贷款取得的损益	65,114,667.15	
受托经营取得的托管费收入	8,749,718.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,655,387.05	
减：所得税影响额	63,522,264.94	
少数股东权益影响额	-16,386,384.51	
合计	206,953,179.33	--

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	-18.95%	-0.5058	-0.5058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.47%	-0.5731	-0.5731

## 第十二节 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、报告期内在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》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

二〇一八年四月二十六日