

公司代码：600780

公司简称：通宝能源

# 山西通宝能源股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李国彪、主管会计工作负责人李明星及会计机构负责人（会计主管人员）卫真声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司九届董事会十九次会议审议通过了《二〇一八年度利润分配预案》，经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为22,397.05万元，母公司年末累计可供分配利润5,124.74万元。为保障公司生产经营以及发展投资的后续资金需求，2018年度公司未分配利润不分红不转增。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	159

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、通宝能源	指	山西通宝能源股份有限公司
山西国际电力	指	山西国际电力集团有限公司
晋能集团	指	晋能集团有限公司
阳光公司	指	山西阳光发电有限责任公司
地电公司	指	山西地方电力有限公司
资产公司	指	山西国际电力资产管理有限公司
保德煤电	指	晋能保德煤电有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	山西通宝能源股份有限公司
公司的中文简称	通宝能源
公司的外文名称	TOP ENERGY COMPANY LTD. SHANXI
公司的外文名称缩写	TEC
公司的法定代表人	李国彪

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李志炳	薛涛
联系地址	山西省太原市长治路272号	山西省太原市长治路272号
电话	0351-7021857	0351-7031995
传真	0351-7021857	0351-7031995
电子信箱	teclzb@163.com	tecxue@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山西省太原市长治路272号
公司注册地址的邮政编码	030006
公司办公地址	山西省太原市长治路272号
公司办公地址的邮政编码	030006
公司网址	www.600780.com.cn
电子信箱	top600780@sina.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	通宝能源	600780	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	高世茂、马碧玉

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,027,096,849.88	5,097,018,300.77	5,097,018,300.77	18.25	4,884,503,200.52	4,884,503,200.52
归属于上市公司股东的净利润	223,970,466.72	81,830,625.10	81,830,625.10	173.70	101,984,894.73	101,984,894.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	222,688,211.90	82,477,507.12	82,477,507.12	170.00	98,427,182.95	98,427,182.95
经营活动产生的现金流量净额	1,126,440,611.21	947,168,963.67	931,793,063.67	18.93	1,154,301,902.05	1,138,926,002.05
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	5,101,863,545.04	4,817,508,725.24	4,817,508,725.24	5.90	4,705,448,314.88	4,705,448,314.88
总资产	11,975,078,822.90	12,020,182,834.43	12,020,182,834.43	-0.38	12,069,990,953.79	12,069,990,953.79

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.1954	0.0714	0.0714	173.67	0.089	0.089
稀释每股收益（元/股）	0.1954	0.0714	0.0714	173.67	0.089	0.089
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1942	0.0719	0.0719	170.10	0.0858	0.0858
加权平均净资产收益率	4.52	1.72	1.72	增加2.8个	2.19	2.19

(%)				百分点		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.50	1.73	1.73	增加 2.77 个百分点	2.11	2.11

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

2018 年 9 月 7 日财政部发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求实际收到的政府补助，无论与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，并追溯调整可比期间财务数据。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,480,051,016.72	1,356,773,833.41	1,426,994,909.83	1,763,277,089.92
归属于上市公司股东的净利润	82,117,701.21	40,537,063.82	41,088,011.03	60,227,690.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	80,491,304.54	44,358,459.07	41,088,055.24	56,750,393.05
经营活动产生的现金流量净额	416,053,311.80	247,163,342.39	12,811,505.06	450,412,451.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用  不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	1,104,587.23		-1,084,994.43	17,682,268.62
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持	9,065,739.96		8,237,870.50	5,803,745.78

续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	198,868.71		189,050.61	188,006.13
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,819,670.16			
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,036,810.76		-9,826,618.94	-34,760,519.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				13,037,398.35
所得税影响额	-3,869,800.48		1,837,810.24	1,606,812.29
合计	1,282,254.82		-646,882.02	3,557,711.78

### 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------

可供出售金融资产	4,324,140.99	4,031,687.01	-292,453.98	198,868.71
合计	4,324,140.99	4,031,687.01	-292,453.98	198,868.71

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务及经营模式

1、公司主营业务：公司属电力行业，报告期内主要经营火力发电业务、配电业务。

2、经营模式：

公司核心业务为火力发电业务、配电业务。

发电企业：主要是将自产电力、热力按照物价局确定的上网电价、热价全部销售给国网山西省电力公司及阳泉热力公司等用户结算收入。

配电企业：主要从山西省电力公司以趸售方式采购电能，通过电网配送并销售给终端用户，同时按物价部门确定的趸售电价与国网山西省电力公司结算购电费，按物价部门确定的目录电价向终端用户收取售电费。

3、主要业绩驱动因素：公司业绩主要来源于电力业务，发电部分主要源于自发电量的增加及发电成本和其他管理成本的控制。配电部分通过购电成本和其他管理成本的控制，优化电网结构，降低网损、线损。

##### (二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

1、行业发展阶段

2018年，全国全社会用电量6.84万亿千瓦时，同比增长8.5%、同比提高1.9个百分点，为2012年以来最高增速；各季度同比分别增长9.8%、9.0%、8.0%和7.3%，增速逐季回落，但总体处于较高水平。全国人均用电量4956千瓦时，人均生活用电量701千瓦时。全国全口径发电装机容量19.0亿千瓦、同比增长6.5%。其中，火电装机中，煤电10.1亿千瓦、占总装机容量的比重为53.0%，比上年降低2.2个百分点。全国发电装机及其水电、火电、风电、太阳能发电装机规模均居世界首位。全国新增发电装机容量1.2亿千瓦、同比减少605万千瓦。全国新增煤电2903万千瓦、同比少投产601万千瓦，为2004年以来的最低水平。全国全口径发电量6.99万亿千瓦时，同比增长8.4%，火电发电量4.92万亿千瓦时、同比增长7.3%。2018年，全国发电设备平均利用小时为3862小时，同比提高73小时，火电4361小时，提高143小时。2018年，用电增速回升，电网峰谷差加大，全国电力供需形势从前几年的总体宽松转为总体平衡。

当前经济运行稳中有变、变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临下行压力，用电量增长不确定性增大。综合考虑国际国内形势、产业运行和地方发展等，以及2018年高基数影响，预计2019年全社会用电量增速将平稳回落，在平水年、没有大范围极端气温影响的情况下，预计全年全社会用电量增长5.5%左右，全国火电设备利用小时4400小时左右。预计2019年全国基建新增发电装机容量1.1亿千瓦左右，全国发电装机容量约20亿千瓦，同比增长5.5%左右。在多重因素叠加、交互影响下，预计全年全国电力供需总体平衡，局部地区高峰时段电力供需偏紧。（摘自中国电力企业联合会《2018-2019年度全国电力供需形势分析预测报告》）

2、公司所处行业地位

公司发电企业阳光公司，拥有4台32万千瓦凝汽式燃煤发电机组，担负着向山西省阳泉市及平定县采暖供热任务，供热规模已达到1100万平方米以上，占阳泉市供热总量的50%以上。4台机组脱硫、脱硝、除尘以及超低排放改造全部完成，达到国家环保要求的超低排放水平。

保德煤电负责新建2台66万千瓦超超临界低热值煤空冷发电机组，配套建设高效煤粉锅炉，同步建设脱硫、脱硝和高效除尘装置。

公司配电企业地电公司负责管理山西省12个趸售县供电企业，承担着山西吕梁、临汾、朔州3市12个县（区）的供配电任务，属于山西第二大省级供电企业的主要组成部分，拥有山西省经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》，具有独立的供电营业区。经过多年的电网建设，



已形成以 220 千伏为电源点、以 110 千伏、35 千伏为主要骨干的电压等级比较完善的电网结构，能够满足属地经济发展需求。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、经营权优势

公司配电企业是省属国有供电企业，拥有山西省经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》，具有独立的供电营业区，在所属供电区内，拥有完善独立的 220 千伏电网结构。

### 2、设备优势

公司重视不断提升设备安全管理水平，加大重大技改项目投入，加强网架结构优化，发电及配电主营业务设备优势逐年显现，公司整体资产优良。

发电企业稳步提升设备健康水平，公司四台机组脱硫、脱硝、除尘以及超低排放改造全部完成，达到国家环保要求的超低排放水平。2018 年完成 3 号机组 A 级检修，提高机组供热能力的同时降低了机组的热损耗；实施节能技改项目 19 项，使机组的安全性、可靠性、经济性均得到了有效提升。

配电企业扎实推进工程建设，持续完善网架结构，增强供电能力，提高安全性、可靠性，电网建设成效显著。“十三五”第一批光伏扶贫项目接网工程建设，5 个集中电站、362 个村级电站全部顺利并网。清洁取暖“煤改电”工作取得阶段性成果。新一代智能电网调控 D5000 系统建成投运，实现了所辖电网的全域全景监控。配网自动化试点建设项目初见成效，90%以上变电站实现无人值守，试点推进线路巡检管理系统，构建生产运维工作新体系，使公司的电网智慧化、管理智能化全面提升。

### 3、品牌优势

公司持续规范运作以及专业化管理优势，保证了公司经营管理和业务拓展的顺利推进。公司股票持续入选上海证券交易所上证公司治理板块样本股，荣获上海证券交易所“上市公司信息披露奖”、荣获山西证监局“投资者关系管理优秀单位”和“社会责任优秀单位”；上市公司投资者保护工作评价 A 级上市公司；金圆桌“优秀董事会奖”。在资本市场树立了运作规范、资产优良、快速成长的品牌形象。所属发电企业在节能减排方面建设资源节约型和环境友好型企业，配电企业提供个性化、差异化优质服务，树立了良好的品牌形象。

### 4、产业优势

晋能集团以建设“一流清洁能源集团”为目标，将高质量发展作为产业转型发展的鲜明主题，推动煤炭、电力等传统能源产业向能源清洁化发展，加快构建“煤电网+”的发展格局。通宝能源作为晋能集团唯一控股的上市公司，将依托晋能集团优质资源，做强做优电力主业，拓展上下游产业协同发展。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年，公司董事会凝心聚力，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“综合能源”战略定位，在全体股东及各有关方的大力支持下，把握市场环境、国企改革、资源优势等发展机遇，聚焦主业发展，持续提质增效，安全生产平稳运行，公司治理持续规范有效，圆满完成了股东大会确定的全年目标任务，实现公司稳健可持续发展。

#### 1、坚持党的领导，以党建引领规范公司发展

坚持和加强党的全面领导，公司董事会从党建进章程入手，明确了党组织在上市公司法人治理结构中的法定地位和重要作用，充分发挥党组织领导核心和政治核心，将党建工作和提升企业运营质量、完善公司治理统一起来，把党的领导融入企业规范发展全过程。董事会在审议有关公

司发展、重大经营管理事项时，做到党委决策程序前置，充分征求党委的意见和建议，确保各项决策科学、严谨。

## 2、聚焦主业发展，以强化管理实现提质增效

牢固树立安全文化理念，坚决贯彻落实“安全第一，预防为主，综合治理”方针，构建安全管理模式、夯实安全基础。各所属企业均实现全年安全运行无事故。

公司董事会按照年初制定的战略和目标，认真落实股东大会决策部署，加强存量资产成本管控，加大应收账款清欠力度，全面提升经营业绩。

发电企业有效拓展电力市场，通过大用户直供、多边竞价交易开展电量交易战略合作。发挥高背压机组节能改造成效，拓展供热市场，争取基础电量。探索和改进燃煤采购模式，防范市场价格波动风险，提升燃料管理水平，保证燃煤供应，实现发电主业稳健发展。同时打破传统火电产品供应单一的发展状况，增加除盐水、蒸汽、热力等能源供给产品，实现综合能源一站式供应，培育新的盈利增长点。

配电企业充分发挥区域电网优势，推进做好电网质量、生产运维、营销服务等核心重点提升工作，努力实现电网智慧化、服务优质化。持续完善网架结构，增强供电能力，提高供电安全性、可靠性。构建生产运维工作新体系，推进智能化电站建设，90%以上变电站实现无人值守。推进远程电能采集应用，拓展多元化缴费方式及付费售电结算模式，电费回收效率大幅提升。

## 3、持续规范治理，以科学决策保障股东权益

董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等公司制度规定，认真负责、勤勉履职，确保董事会各项决策依法合规、科学有效。全年召开董事会及专委会会议 13 次，审议通过了制度修订、定期报告、对外投资、关联交易、利润分配、董事调整及选举董事长等各项议案 53 项。董事会下设的各专门委员会在会前对相关重大事项进行反复论证，充分发挥其政策把关和专业技能决策作用。独立董事坚持独立原则，客观公正、勤勉尽责，对董事会审议的各项议案进行认真审核，独立、客观、审慎地行使表决权。

保持高质量信息披露，通过电力行业对标管理，严格按照分行业信息披露规则要求，准确做好信息披露各项工作，全年共发布 4 份定期报告、27 份临时公告。积极推进投资者关系管理工作，落实投资者保护工作，提升公司公众品牌价值，保护投资者尤其中小投资者的合法权益。构建全系统规范治理体系，加强对子公司治理规范引导，定期组织召开子公司沟通会和培训会，提升子公司管控水平，逐步实现自觉规范治理。

内控体系有效运行，强化风险防控，完善业务操作规程，通过制度流程化、流程表单化，持续提升管控能力。加大对公司内部审计力度，全面提高内控的合规性和执行力，全年未发生内控重大缺陷和重要缺陷。

## 4、探索发展路径，以资产培育储备发展动能

公司董事会紧跟行业发展趋势，把握山西国资国企改革的发展机遇，围绕综合能源战略，按照“做强做大公司电力核心产业、探索煤电一体化发展”资本运作思路，对晋能集团所属部分煤电资产进行系统摸底，探索煤电长期战略合作机制，推动煤炭和电力上下游产业有机融合。积极开展资产培育，择优储备发展动能。同时密切跟踪宏观经济和资本市场监管动态，为公司适时启动资本运作做好充分准备工作。

根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作，参与苏晋合作对外投资。以保德煤电全部股权注资苏晋能源控股有限公司，参与投资运营“雁淮直流”配套电源点项目，实现两省在能源经济领域合作落地，为股东各方赢得合理的投资回报。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司发电量完成 53.21 亿千瓦时，同比增加 10.93%；售电量完成 94.97 亿千瓦时，同比增加 25.31%。实现营业收入 60.27 亿元，较上年同期增加 18.25%；实现归属于母公司净利润 2.24 亿元，较上年同期增长 173.7%。截止 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额 119.75 亿元，较年初下降 0.38%；基本每股收益 0.1954 元，较上年同期增加 173.67%。

## (一) 主营业务分析

## 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,027,096,849.88	5,097,018,300.77	18.25
营业成本	5,167,687,673.18	4,380,559,332.78	17.97
销售费用			
管理费用	448,413,038.07	435,110,253.59	3.06
研发费用	1,958,719.00	2,126,179.00	-7.88
财务费用	79,610,996.45	111,640,596.95	-28.69
经营活动产生的现金流量净额	1,126,440,611.21	947,168,963.67	18.93
投资活动产生的现金流量净额	-638,563,912.80	6,559,136.90	-9,835.49
筹资活动产生的现金流量净额	-743,329,212.49	-549,100,541.32	/

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度公司实现营业收入 60.27 亿元，同比增加 18.25%；发生营业成本 51.68 亿元，同比增加 17.97%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
发电业务	1,446,171,410.99	1,313,707,601.59	9.16	19.34	19.66	减少 0.24 个百分点
配电业务	4,419,896,898.21	3,706,384,374.84	16.14	17.63	16.80	增加 0.59 个百分点
供热业务	128,977,245.00	119,846,073.38	7.08	16.82	26.22	减少 6.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	5,866,068,309.20	5,020,091,976.43	14.42	18.04	17.53	增加 0.37 个百分点
热力	128,977,245.00	119,846,073.38	7.08	16.82	26.22	减少 6.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
山西	5,995,045,554.20	5,139,938,049.81	14.26	18.02	17.72	增加 0.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

①发电业务：2018 年度公司发电板块通过大用户直供、多边竞价交易等多种方式抢抓发电量，发电量同比增加 10.93%，营业收入及营业成本相应增加，但由于燃煤价格较上年同期上涨，营业成本上涨幅度较快，毛利率与上年同期基本持平。

② 配电业务：2018 年度公司所属配电区域内经济运行形势好转，售电量同比增加 25.31%，营业收入及营业成本相应增加，营业利润较上年大幅提升。同时受到电力体制改革的影响，2018 年公司平均售电单价较上年同期下降，毛利率与上年同期基本持平。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
发电、供热	燃料	1,063,528,163.81	74.19	896,299,667.95	75.14	18.66	
发电、供热	职工薪酬	130,195,141.74	9.08	125,914,409.60	10.56	3.40	
发电、供热	折旧	159,241,338.21	11.11	166,125,279.82	13.93	-4.14	
配电业务	购入电力费	2,764,069,005.25	74.58	2,265,433,334.70	71.39	22.01	
配电业务	职工薪酬	361,525,245.45	9.75	340,936,707.96	10.74	6.04	
配电业务	折旧	475,062,550.77	12.82	470,244,156.56	14.82	1.02	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

2018 年，公司的发电量同比增加 10.93%，售电量同比增加 25.31%，燃料以及购入电量费等主要的成本构成项目相应增加。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 206,297.41 万元，占年度销售总额 34.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 35,062.97 万元，占年度销售总额 5.82 %。

前五名供应商采购额 359,804.48 万元，占年度采购总额 89.74%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 92,001.68 万元，占年度采购总额 22.95%。

其他说明

公司前五名客户营业收入情况说明如下：

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入	占营业收入的比 (%)
国网山西省电力公司	1,445,247,032.10	23.98
晋能电力集团售电有限公司	217,263,623.17	3.60
柳林县森泽煤铝有限责任公司	133,602,963.83	2.22
山西中阳钢铁有限公司	133,494,452.88	2.21
山西西山晋兴能源有限责任公司	133,366,058.64	2.21
合计	2,062,974,130.62	34.23

### 3. 费用

适用  不适用

2018 年度, 公司财务费用同比降低 28.69%, 主要系全资子公司地电公司本年度加强预算管理, 提升资金使用效率, 偿还了部分流动资金贷款, 同比节约财务费用 3202.96 万元。

### 4. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用  不适用

单位: 元

本期费用化研发投入	1,958,719.00
本期资本化研发投入	5,711,752.31
研发投入合计	7,670,471.31
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.13
公司研发人员的数量	14
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.27
研发投入资本化的比重 (%)	74.46

#### 情况说明

适用  不适用

### 5. 现金流

适用  不适用

项目	单位	2018 年度	2017 年度	变动额	变动比 (%)
现金及现金等价物增加额	万元	-25,545.25	40,462.76	-66,008.01	-
经营活动产生的现金流量净额	万元	112,644.06	94,716.90	17,927.16	18.93
投资活动产生的现金流量净额	万元	-63,856.39	655.91	-64,512.30	-9,835.49
筹资活动产生的现金流量净额	万元	-74,332.92	-54,910.05	-19,422.87	-

2018 年度公司发电量与售电量同比均有所提高, 营业收入增加, 经营活动现金流量净额同比相应增加; 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少主要系保德煤电根据资金使用计划将到期的定期存款转为活期存款的净额减少所致; 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系本年度保德煤电偿还到期的银行借款较上年增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明

货币资金	1,883,929,288.56	15.73	2,662,546,981.55	22.15	-29.24	
应收票据及应收账款	392,200,947.90	3.28	505,158,750.07	4.2	-22.36	
存货	112,495,230.30	0.94	77,572,734.79	0.65	45.02	
长期股权投资	91,424,266.43	0.76	86,873,042.43	0.72	5.24	
投资性房地产	5,016,637.30	0.04	5,429,400.05	0.05	-7.60	
固定资产	4,725,111,214.70	39.46	5,113,908,695.53	42.54	-7.60	
在建工程	3,854,052,045.87	32.18	2,740,812,449.24	22.80	40.62	
应付票据及应付账款	950,627,253.08	7.94	876,398,677.54	7.29	8.47	
长期借款	2,849,060,000.00	23.79	3,560,406,012.00	29.62	-19.98	
长期应付款	773,813,638.00	6.46	755,841,456.00	6.29	2.38	

#### 其他说明

- 1、货币资金较期初减少主要系保德煤电支付工程进度款以及归还到期银行借款所致；
- 2、存货较期初增加主要系阳光公司按照生产计划增加库存燃料所致；
- 3、在建工程较期初增加主要系保德煤电工程进度增加所致；
- 4、长期借款较期初减少主要系保德煤电、地电公司归还到期银行借款所致。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

电力市场竞争日趋激烈，传统行业发展动力不足。新能源和可再生能源快速发展对传统火电行业产生较大冲击，市场竞争进一步加剧，火电机组利用小时空间进一步被压缩。煤炭市场价格持续上涨，火电企业经营成本居高不下，煤电双方企业只能通过不断博弈缓慢推进供给侧改革。售电侧逐步放开后，下游用户市场的议价能力提升，电力交易市场价格竞争趋向白热化，综合电价下行压力增大。随着电力体制改革深化，传统产业的发展模式冲击持续加大。电网盈利模式的转变、增量售电业务试点开放运营、大用户直供交易量逐步扩大，2019 年政府工作提出深化电力市场化改革，清理电价附加收费，一般工商业平均电价再降低 10%，势必将进一步压缩企业利润空间。

**电力行业经营性信息分析****1. 报告期内电量电价情况**

√适用 □不适用

经营地区/ 发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			上网电 价(元/ 兆瓦时)	售电价 (元/兆 瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
山西	532,088.16	479,675.52	10.93%	486,947.88	439,378.17	10.83%	949,694.21	757,906.36	25.31%	338.78	539.27
火电	532,088.16	479,675.52	10.93%	486,947.88	439,378.17	10.83%	--	--	--	338.78	
配电	--	--	--	--	--	--	949,694.21	757,906.36	25.31%		539.27
合计	532,088.16	479,675.52	10.93%	486,947.88	439,378.17	10.83%	949,694.21	757,906.36	25.31%	338.78	539.27

**2. 报告期内电量、收入及成本情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量(万 千瓦时)	同比	售电量(万 千瓦时)	同比	收入	上年同 期数	变动比例 (%)	成本构成项 目	本期 金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年 同期 金额	上年同 期占总 成本比 例(%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)
火电	532,088.16	10.93%	--	--	14.46	12.12	19.31	燃料	9.72	73.98	8.23	73.93	18.10
火电								职工薪酬	1.18	9.02	1.16	10.44	1.72

火电								折旧	1.46	11.14	1.54	13.83	-5.19
配电	--	--	949,694.21	25.31%	44.2	37.58	17.62	购入电力费	27.64	74.58	22.65	71.39	22.03
配电								职工薪酬	3.62	9.75	3.41	10.74	6.16
配电								折旧	4.75	12.82	4.7	14.82	1.06
合计	532,088.16	10.93%	949,694.21	25.31%	58.66	49.7	18.03	-	48.37	-	41.69	-	16.02

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司所属阳光公司总装机容量为 4 台 32 万千瓦凝汽式燃煤发电机组；保德煤电在建 2 台 66 万千瓦超超临界低热值煤空冷发电机组。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

公司所属阳光公司厂用电率累计完成 6.79%，较同期升高 0.17%；利用小时为 4157 小时/台，较同期增加 410 小时/台。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

单元：万元 币种：人民币

项目	报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目进度 (%)	资金来源
晋能保德煤电 2×660MW 超超临界低热值煤发电工程	60,922.25	268,807.59	62.41	自筹、贷款
2016、2017 年度农网改造升级中心村、贫困村机井通电工程完工项目	7,814.77	8,262.42	100	中央预算内投资、贷款
220KV 壶口乡宁间隔扩建工程	4,156.50	12,387.50	100	自筹、贷款
“十三五”第一批光伏电站送出工程完工项目	4,552.01	6,290.87	100	中央预算内投资、贷款
阳光公司煤场封闭改造	1,246.00	1,246.00	28	自筹

### 6. 电力市场化交易

√适用 □不适用



	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量	24.43	21.93	11.42%
总上网电量	48.68	43.94	10.79%
占比	50.18%	49.91%	增加 0.27 个百分点

注：单位：亿千瓦时

#### 7. 售电业务经营情况

适用 不适用

#### 8. 其他说明

适用 不适用

公司所属阳光公司供电煤耗累计完成 310g/kwh，较同期升高 2g/kwh。公司四台机组均为超低排放改造验收机组，脱硫、脱硝、除尘设施投运率均为 100%，按期完成换领排污许可证，排放标准严格按照山西省《燃煤电厂大气污染物排放标准》执行。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2018年9月,阳光公司与江苏国信股份有限公司等4家公司签订合作协议,共同成立苏晋能源控股有限公司,阳光公司以现金和全资子公司保德煤电全部股权的市场评估价值作价出资共计5.7亿元人民币,持股比例9.5%。报告期内支付首期出资额1900万元。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作,以及落实国家能源战略和部署要求,公司全资子公司阳光公司以现金和其全资子公司保德煤电全部股权按市场评估价值作价出资额共计为5.7亿元人民币,与江苏国信股份有限公司等4家公司合作,共同成立苏晋能源控股有限公司,阳光公司持股比例9.5%。该投资行为已经山西省国资委批准。具体详见2018年9月11日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《通宝能源关于调整对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》(2018-017)。

截止报告披露前,苏晋能源控股有限公司已完成工商注册登记手续。保德煤电审计评估工作正在进行中。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司持有交通银行股票的情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面值	报告期损益	会计核算科目
601328	交通银行	971,551.50	/	4,031,687.01	198,868.71	可供出售金融资产
合计		971,551.50	/	4,031,687.01	198,868.71	/

详见附注七、(11)可供出售金融资产项目注释

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

(1)主要子公司基本情况分析表

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山西阳光发电有限责任公司	100%	电力生产	110,000.00	592,328.69	189,484.51	159,349.76	2,298.51
山西地方电力有限公司	100%	电力供应(配电)	60,000.00	593,183.36	305,757.53	443,359.92	20,084.44

(2)主要参股公司基本情况分析表

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例	所处行业	注册资本	总资产	净资产	净利润
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00%	煤炭生产	38,111.48	239,642.92	30,547.66	1,307.80

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、行业发展趋势

2018年，用电增速回升，电网峰谷差加大，全国电力供需形势从前几年的总体宽松转为总体平衡，全国全社会用电量6.84万亿千瓦时，同比增长8.5%、同比提高1.9个百分点，为2012年以来最高增速。电力燃料供需总体平衡，地区性时段性偏紧，煤电企业经营仍比较困难。反映电煤采购成本的CECI 5500大卡综合价波动区间为571-635元/吨，各期价格均超过国家发展改革委等《关于印发平抑煤炭市场价格异常波动的备忘录的通知》（发改运行〔2016〕2808号）规定的绿色区间（价格正常）上限，国内煤电企业采购成本居高不下，全年全国火电企业亏损面仍近50%。2019年，综合考虑国际国内形势、产业运行和地方发展等，以及2018年高基数影响，全社会用电量增速将平稳回落，预计全年全社会用电量增长5.5%左右。电煤价格将高位运行，发电用煤维持地区性季节性供需偏紧格局。在多重因素叠加、交互影响下，预计全年全国电力供需总体平衡，局部地区高峰时段电力供需偏紧，预计全国火电设备利用小时4400小时左右。（摘自中国电力企业联合会《2018-2019年度全国电力供需形势分析预测报告》）

#### 2、区域地位变化趋势

公司现有发电企业是山西省百万千瓦级大型火力发电厂，是山西电网的主力电厂；配电企业是覆盖了山西省12个县（区）电网的建设运营，供电区域2.3万平方公里，占山西省15%的国土面积，构成山西省内重要供配电网络。预计公司在山西省内的市场地位不会出现重大变化，仍将保持在山西省内的行业地位。

#### 3、公司主营业务的行业优势

公司所属阳光公司主营业务为面向华北电网及山西省的电力销售业务，和面向阳泉市的热力销售业务。阳光公司在阳泉市供热市场中已占有近60%的市场份额，占比大，有优先发电权。随着公司4号机组供热抽汽高背压及配套改造的实施，单机供热能力将大幅提高，不断满足阳泉地区的供热需求，进一步拓宽公司发展空间。同时机组热效率的提高，有利于煤耗降低，在节能减排方面具有重要意义。

公司所属地电公司所处供电营业区大部分地处煤炭、铝业、钢铁等工业基地，用电量大，供电负荷区域集中。公司在不断扎实推进工程建设的同时，持续完善网架结构，增强供电能力，提高安全性、可靠性，电网建设成效显著。“十三五”第一批光伏扶贫项目接网工程建设，5个集中电站、362个村级电站全部顺利并网，并网总容量达402.68兆瓦；清洁取暖“煤改电”工作取得阶段性成果，公司在供电区域的地位进一步得到了提升。

#### 4、公司发展面临的主要困难

一是电力市场竞争日趋激烈。随着电力体制改革进一步深化，电力交易市场价格竞争趋向白热化，新能源和可再生能源发展势头强劲，电量市场竞争进一步加剧，火电机组利用小时空间进一步被压缩。

二是煤炭市场煤价居高不下。受煤炭去产能等综合影响，煤炭市场价格持续上涨，电煤价格不确定，导致公司生产成本上升，公司生产经营压力日益增加。

三是随着环保要求日益严格，公司需要加大资金投入进行相关设备改造，环保要求的日益严格，公司生产经营带来较大压力。

四是区域经济下行的压力将长期存在，直接影响企业发展质量、速度、规模，特别是公司所属供电区域多为相对经济欠发达的地区，经济总量小，用电负荷单一、规模不大，企业效益较低，电力消费需求将进一步增速放缓，部分地区电力消费负增长，公司会承受更大的经营压力。

五是电网结构比较薄弱，供电可靠率、电压合格率、户均配变容量、配电自动化率、配电通信网覆盖率和智能电表覆盖率等指标距离国家明确的“十三五”目标、《配电网建设改造行动计划》以及智能电网建设要求均有差距，部分地区电源点分布不均，一些地区仍为单电源供电。部分线路、变电站不能满足要求，需快速提高电网运行质量和效率，大力推进高效、集约、专业的电网运行体系建设。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司贯彻落实创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，围绕“综合能源”战略定位，坚持“发展、规范”两大主题，以“存量资产求提升、增量资产抓突破”为主线，朝着绿色清洁、低碳高效的方向发展，努力建设成为资产优良、实力雄厚、管理先进、全省一流，在全国具有影响力和竞争力的上市公司。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

1、报告期内，按照年初董事会确定的发展战略和经营目标，公司各项工作取得了较好的成绩，实现全年经营目标。截止2018年12月31日，公司发电量完成53.21亿千瓦时，同比增加10.93%，完成预算的108.59%；售电量完成94.97亿千瓦时，同比增加25.31%，完成预算的128.34%；营业收入实现60.27亿元，同比增加18.25%，完成预算的115.39%。

2、2019年的主要经营计划指标：发电量完成57亿千瓦时，售电量完成116亿千瓦时，营业收入实现64.85亿元以上，营业成本控制56.34亿元以内。公司经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺。

3、2019年重点工作：

一是坚持党建引领，提升高质量发展动力

坚持党建引领，按照新时代党的建设总要求，推动党建工作与公司规范发展、合规经营深度融合。以党建促发展，谋划公司改革再出发、高质量发展、高效率运行的有效举措，确保各项决策部署落地生根。强化主体责任，完善监督体系，全面提升基础工作质量和基础管理水平，助推公司发展。

二是谋划资本运作，拓展公司发展空间

强化战略思维，坚持落实发展战略规划，从根本上解决公司传统产业困境。明确发展思路，围绕“综合能源”的战略定位，依托晋能集团电力、煤炭等产业发展优势，做强做优电力主业。逐步向上游产业拓展，探索煤电一体化发展路径，重点培育符合产业政策和融资需求的优质资产，分批分步推进资本运作进程。

坚持效益优先的融资思路，灵活运用资本市场融资优势，探索多元化、创新化融资模式与渠道，持续提升融资能力。加强与资本市场的广泛接触，充分利用各种资源，拓渠道、广融资，提升资本运作能力与效率，实现资源优化配置。

三是创新发展理念，实现公司稳健发展

坚持安全发展理念，创新安全监管模式，确保电力安全生产和稳定供应。以市场为导向，以创新为动力，做强做优电力主业资产，推动产业转型升级。发电企业要加强营销队伍建设，主动开拓市场，通过对标管理、精细化管控，深挖内部潜力降低成本费用，拓展综合能源一站式供应发展空间。配电企业要挖掘潜力，着力提升电网调节能力，提升电网供给保障能力，提高电网发展水平，提升智能化管理水平，在智慧企业建设上实现突破。

防范市场风险，实现重大风险可控在控。加强全面预算管理，严格防范公司资金风险。有效运行内控体系，扎实开展内控监督，把关重要风险领域和关键业务、环节、岗位，有效防范化解各类经营风险。

四是坚持规范运行，夯实可持续发展基础

持续完善公司治理结构，完善股东会、党委会、董事会、监事会以及经理层权力制衡、各司其职的治理架构，做到战略明晰、决策科学、执行有力、风险可控。做好董事会换届工作，充分发挥独立董事及各专门委员会的指导和监督作用，促进公司规范运作。

全面提升公司信息披露水平，通过电力行业对标管理，严格按照分行业信息披露规则要求，及时、公平、真实、准确、完整地履行公司信息披露义务。以投资者需求为导向，提升信息披露的合规性、有效性，保障股东的知情权。严格执行内幕信息知情人管理制度，防范内幕交易，保障股东尤其是中小股东合法权益。

五是坚持依法治企，切实履行社会责任

坚持诚信经营、合规运营，以优异业绩回报投资者。弘扬资本市场法治精神，严格做到诚信自律，规范经营，推进依法治企。真诚公平对待投资者，畅通沟通渠道。加强投资者教育，积极倡导理性投资、价值投资和长期投资，切实保护投资者的合法权益。

主动承担社会责任，认真贯彻落实中央和各级政府关于脱贫攻坚决策部署，以电力扶贫项目为重点，持续加大农网投资，提升电网的服务供给质量，切实履行社会责任。加强人才队伍建设，建设高素质专业化队伍，建设好管理、技术、技能三支人才队伍，拓宽人才职业发展通道。加强文化建设，凝聚企业活力，实现员工高品质生活。

4、2019 年度，预计地电公司维持当前业务并完成在建投资项目所需的资金投入约 5 亿元，阳光公司维持当前业务并完成技改项目所需的资金投入约 1 亿元。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1、政策风险

电力市场化改革加速，电力体制改革逐步向深层次推进，其影响将进一步突显。2016 年山西省成为电力体制改革的综合试点并陆续出台了一系列相关方案、办法和措施，输配电价改革持续深入，包括山西省在内的 13 个省级电网输配电成本监审、输配电价测算已完成。配售电环节的市场化放开，将形成多元化的竞争格局，彻底改变电力市场的商业模式。输配电价改革将从根本上改变公司盈利模式，对公司收入、成本费用、利润和现金流量以及投资、融资和成本管理方面工作形成冲击，而相对宽松的电力供需和社会用电需求增长放缓直接导致电量计划的缩减，进而影响电价和机组利用率，同时随着电力体制改革进一步深化，市场化将更加突出，电量主体将有计划电量转向市场电量，电力交易市场价格竞争趋向白热化，国家出台的各项政策和今后可能出台的措施将会对公司的生产经营产生影响。

##### 2、行业风险

能源生产和消费格局相对过剩是当前山西省经济发展的主要矛盾，解决产能过剩问题，应对经济发展增速放缓带来的一系列不利影响，成为区域经济发展中心课题。一方面，未来短期内下行的压力依旧较大，传统产业电力需求将在较长时期内维持较低水平，“稳增长、调结构”仍是当前的主要任务，另一方面，在市场化改革深入推进的形势下，引入竞争、降低成本，促进煤电铝、煤电冶、煤电化等产业循环发展，在更大范围内实现资源的高效优化配置，是山西省实现产业转型升级的战略选择。

预计全国电力供需总体平衡，局部地区部分时段电力供需偏紧。火电设备利用小时 4400 小时左右，电煤价格继续高位运行，部分省份电力用户直接交易降价幅度较大且交易规模继续扩大，发电成本难以及时有效向外疏导，煤电企业效益将进一步被压缩，企业生产经营继续面临严峻困难与挑战并且国内电力增长空间已经有限，产业的转型升级是必然的，在一段时期内，仍然不可避免地受到电力行业性风险的持续影响。

##### 3、环保风险

国家加强生态环境保护、打好污染防治攻坚战，全面落实《打赢蓝天保卫战三年行动计划》有关要求，出台《2019 年全国大气污染防治工作要点》，加大大气污染防治工作；《山西省大气污染防治条例（修订）》对保护生态环境提出了新的要求。这些重大举措对发电企业提出了更加严格的环保要求，公司煤场封闭、灰渣场污染等重点环保治理投入进一步加大。

##### 4、价格风险

公司主要业务涉及的电能的采购价格和销售价格均由物价部门核定，电力价格调整会对公司经营业绩产生一定影响。

#### (五) 其他

适用  不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司分红政策没有变化，公司章程中明确的各项利润分配政策符合中国证监会等相关规定。

公司 2017 年度股东大会审议通过了公司《2017 年度利润分配预案》。鉴于 2018 年预期煤炭价格仍将处于高位，燃料成本继续居高，同时发电行业的节能环保要求以及配电行业对电网“坚强、智能”的要求也在不断提升，为保障公司生产经营以及发展投资的后续资金需求，2017 年度公司未分配利润不分红不转增。公司独立董事已发表独立意见。公司于 2018 年 5 月 10 日在上海证券交易所“上证 e 互动”平台召开了“2017 年度现金分红说明会”就现金分红方案相关事宜予以重点说明。公司分红政策的执行符合中国证监会及《公司章程》的相关规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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（%）
2018 年	0	0	0	0	223,970,466.72	0
2017 年	0	0	0	0	81,830,625.10	0
2016 年	0	0	0	0	101,984,894.73	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润为 22,397.05 万元，母公司年末累计可供分配利润 5,124.74 万元。为保障公司生产经营以及发展投资的后续资金需求，2018 年度公司未分配利润不分红不转增。</p>	<p>鉴于 2019 年煤炭价格整体仍高位运行，新能源和可再生能源快速发展将减少火电机组利用小时，降低一般工商业平均电价进一步压缩公司利润空间；国家持续加大生态环境保护的力度，环保成本日益增加。且公司属于资金密集型行业，正处在发展扩张的关键时期，需要资金支持用于培育新的利润增长点。</p> <p>留存未分配利润主要用于保障公司日常生产运营的资金需求，以及加大发电机组节能技术改造，推进煤场封闭、灰渣场污染等重点环保治理，以及农网升级改造、光伏电站送出工程建设；并预留部分资金归还即将到期的银行借款。</p>

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	山西国际电力和资产公司	1、承诺物业产权瑕疵情况不影响山西地方电力股份有限公司业务经营正常进行；2、承诺在一定期限内加快完善山西地方电力股份有限公司的瑕疵物业；3、承诺承担瑕疵物业给上市公司造成的损失（如有）。	承诺时间：2010.12.1； 承诺期限：国家第二次土地调查结果公布之后的12个月内。	是	是		
	解决同业竞争	山西国际电力	避免同业竞争：承诺确定通宝能源作为山西国际电力控制的火力发电业务最终的整合平台，在发电业务项目开发、资本运作、资产并购等方面优先支持通宝能源。	承诺时间：2011.5.16； 承诺期限：长期	是	是		
	解决关联交易	山西国际电力	减少关联交易：承诺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通宝能源及其他股东的合法权益。	承诺时间：2010.8.29； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力和资产公司	承诺保证上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立。	承诺时间：2010.10.21； 承诺期限：长期	是	是		
	其他	山西国际电力	承诺不违规占用上市公司资金做出承诺，承诺按照相关规定规范对外担保行为，不违规占用通宝能源的资金。	承诺时间：2010.10.21； 承诺期限：长期	是	是		

	其他	山西国际电力 和资产公司	承诺重组中的标的资产山西地方电力股份有限公司不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现山西地方电力股份有限公司在承诺签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有风险，承诺人同意按照持有山西地方电力股份有限公司的持股比例赔偿通宝能源因此所遭受的损失。	承诺时间：2010.10.21； 承诺期限：长期	是	是		
--	----	-----------------	--	-----------------------------	---	---	--	--

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	61
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	25

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司2018年4月24日召开的九届董事会十三次会议、2018年5月18日召开的2017年度股东大会审议通过了《2018年度日常关联交易预案》，对2018年度可能发生的日常关联交易进行了预计。	详见公司2018年4月26日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源2018年度日常关联交易预计公告》（2018-006）。
公司2018年12月7日召开的九届董事会十七次会议、2018年12月25日召开的2018年度第一次临时股东大会审议通过了《山西通宝能源股份有限公司关于调整2018年度日常关联交易预计公告》。	详见公司2018年12月7日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于调整2018年度日常关联交易预计公告》（2018-024）。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

适用 不适用

**十五、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	1,150.00	2013年2月4日	2013年2月4日	2021年2月3日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013年4月27日	2013年4月27日	2021年4月26日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
山西通宝能源股份有限公司	公司本部	山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013年4月27日	2013年6月14日	2021年6月13日	连带责任担保	否	否		是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							2,300.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）													
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							2,300.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.45						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							2,300.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							2,300.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**（三）委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****（1）委托理财总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2. 委托贷款情况

## (1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	4,000.00	2,000.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
山西阳光发电有限责任公司	信用贷款	2,000.00	2017/11/17	2018/10/26	自有资金	生产运营		4.35%		62.47		是	否	0.00
山西阳光发电有限责任公司	信用贷款	2,000.00	2018/10/29	2019/10/28	自有资金	生产运营		4.35%		20.06		是	是	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

根据山西省政府进一步加强“晋电送苏”及能源战略合作，以及落实国家能源战略和部署要求，公司全资子公司阳光公司江苏国信股份有限公司等 5 家合作，共同成立苏晋能源控股有限公司，共同成立“苏晋能源控股有限公司”，控股投资运营“雁淮直流”配套电源点项目。各出资方已于 2018 年 2 月 5 日签署《苏晋能源控股公司合资经营合同》。详见公司 2018 年 2 月 5 日在上海证券交易所网站和上海证券报披露的《通宝能源关于对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》（2018-003）。

2018 年 9 月 10 日，通宝能源九届董事会十五次会议同意全资子公司阳光公司与江苏国信股份有限公司等 4 家公司重新签订《合资经营合同》，阳光公司投资金额由 3 亿元调整为 5.7 亿元人民币，持股比例 9.5%。该投资行为已经山西省人民政府国有资产监督管理委员会批准。具体详见 2018 年 9 月 11 日在上海证券报及上海证券交易所网站披露的《通宝能源关于调整对外投资参与设立苏晋能源控股有限公司公告》（2018-017）。

截止报告披露日，苏晋能源控股有限公司已完成工商注册登记手续。保德煤电审计评估工作正在进行。

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 十七、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

##### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

为贯彻落实中央精准扶贫精准脱贫战略和山西省脱贫攻坚大会精神，按照省国资委、地方政府对 2016-2020 年产业扶贫总体目标要求及脱贫攻坚决策部署任务，公司结合产业布局开展精准扶贫工作。

坚持项目安排精准、帮扶精准与产业扶贫要与精准扶贫精准脱贫相结合、与企业发展相结合的原则，加大精准扶贫力度。充分发挥产业和区域优势，以加强贫困地区配电网建设改造力度为重点，积极发挥电力先行作用，推进实施农网改造和光伏扶贫工作，实满足贫困地区生产、生活、民生改善及各项脱贫攻坚工程任务要求。主动参加新农村建设，结对帮扶、志愿服务，夯实扶贫事业基础，创建美丽家园。

##### 2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司充分发挥区域产业优势，加强扶贫力量，加大资金投入，强化社会帮扶，以民为本，高质量完成扶贫任务。

按照“一村一策”的产业扶持办法，开展结对帮扶活动，对全部帮扶贫困户进行入户调研，对照致贫原因、家庭状况、劳动力情况，逐户制订脱贫计划及扶贫方案。

积极贯彻落实国家光伏扶贫相关政策和山西省大气污染防治的有关要求，加快建设“十三五”第一批光伏扶贫项目接网工程的建设 and 清洁取暖“煤改电”工作，对具备实施条件的光伏扶贫项目接网工程和“煤改电”配电网改造工程积极组织开工建设。

全面加快农网改造升级工程项目的建设，完成农网改造升级工程机井、中心村项目和贫困村通动力电项目的建设任务。

主动投身社会公益事业，帮扶包联村贫困户种植农产品，引导鼓励农民自主创业，努力改善当地民生，实现和谐共赢。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	314.83
2. 物资折款	72.11
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	960
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	27
1.3 产业扶贫项目投入金额	277.71
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	960
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.6
2.2 职业技能培训人数（人/次）	420
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	125
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	156
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.9
4.2 资助贫困学生人数（人）	60
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.1
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.1
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0.1
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.2
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	14
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	35.12
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	0
9.2 投入金额	0

9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4 其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	无

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司持续落实省委、省政府关于脱贫攻坚决策部署，进一步强化职责履行，不断加大管理投入，加强过程管控，确保扶贫工作圆满完成。

提高脱贫观念，宣传落实惠民政策，引导贫困户开展种植、养殖业务，以及自主创新创业、脱贫致富。扎实落实电力专项扶贫规划，统筹协调，整体推进光伏扶贫项目，保证光伏电站并网工作有序实施。进一步提升农村低压电网的供电可靠性和安全性，做实做细电力扶贫，助力脱贫摘帽。强化协调管理，积极争取政府支持，营造良好的外部环境，顺利推进扶贫工作。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司披露了《2018 年度社会责任报告》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

公司所属阳光公司四台机组均为超低排放改造验收机组，有四个废气排放口，排放浓度执行烟尘 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 。全年脱硫、脱硝、除尘设施投运率均为 100%，烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放总量分别为：62.09 吨，304.19 吨，655.46 吨，未发生超标排放。全年缴纳环境保护税 114.6 万元。按期完成换领排污许可证，排放标准执行山西省《燃煤电厂大气污染物排放标准》：烟尘 $\leq 5\text{mg}/\text{m}^3$ ，二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ ，氮氧化物 $\leq 100\text{mg}/\text{m}^3$ （W 型火焰锅炉 NOx 排放限值为 100  $\text{mg}/\text{m}^3$ ）。

##### (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司所属阳光公司 2#、3#煤场封闭改造项目已完成 2#煤场网架安装，预计 2019 年 3 月底完成主体工程封闭。

##### (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

□适用 √不适用

##### (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2015 年 11 月修订编制《突发环境事件应急预案》，编号 SXYGFD-HJYA-01，预案版本号：A/1-2015-11，在阳泉市环保局备案。

##### (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属阳光公司 2018 年自行监测方案已在山西省平定县环保局备案。

全年各项监测结果均符合国家相关环境保护法律法规要求，并按时在国家、省、市平台环境信息公开，未发生通报事件。



(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,505
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	44,391

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
山西国际电力集团有限公司	0	657,313,245	57.33	0	无	0	国有法 人
太原钢铁(集团)有限公司	0	35,861,574	3.13	0	无	0	国有法 人
中国证券金融股份有限公司	4,071,663	23,721,338	2.07	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	21,076,300	1.84	0	无	0	其他
山西统配煤炭经销有限公司	0	11,973,658	1.04	0	无	0	其他
梁玉丽	169,400	5,442,100	0.47	0	无	0	境内自 然人
北京默名资产管理有限公司 —默名融智阳光12期基金	0	5,367,000	0.47	0	无	0	其他
阳泉煤业(集团)有限责任 公司	0	5,131,568	0.45	0	无	0	其他
博时基金—农业银行—博时 中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
易方达基金—农业银行—易 方达中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他

大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	4,968,800	0.43	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
山西国际电力集团有限公司	657,313,245		人民币普通股	657,313,245			
太原钢铁(集团)有限公司	35,861,574		人民币普通股	35,861,574			
中国证券金融股份有限公司	23,721,338		人民币普通股	23,721,338			
中央汇金资产管理有限责任公司	21,076,300		人民币普通股	21,076,300			
山西统配煤炭经销有限公司	11,973,658		人民币普通股	11,973,658			
梁玉丽	5,442,100		人民币普通股	5,442,100			
北京默名资产管理有限公司—默名融智阳光12期基金	5,367,000		人民币普通股	5,367,000			
阳泉煤业(集团)有限责任公司	5,131,568		人民币普通股	5,131,568			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	4,968,800		人民币普通股	4,968,800			

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中,山西国际电力集团有限公司、太原钢铁(集团)有限公司、阳泉煤业(集团)有限公司实际控制人同为山西省国资委,未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	山西国际电力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李国彪
成立日期	1990-07-19
主要经营业务	电、热的生产和销售;发电、输变电工程的技术咨询;电力调度、生产管理及电力营销服务。建筑材料、金属材料、电力设备及相关产品的采购、开发、生产和销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2018 年 12 月 31 日,持股山西证券(002500) 7.04%、京能电力(600578) 6.29%、太钢不锈(000825) 0.79%、光大银行(601818) 0.22%。
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

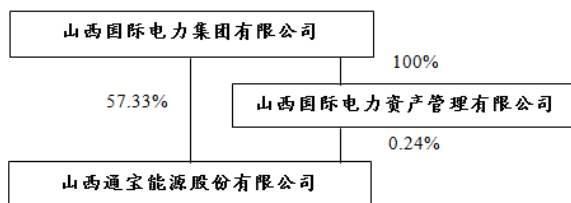
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### (二) 实际控制人情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	山西省人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

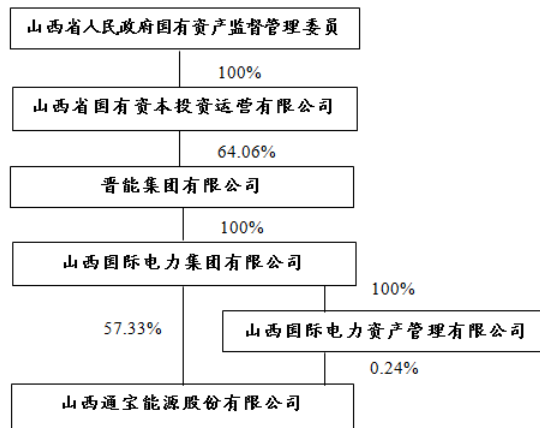
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李国彪	董事长	男	53	2018-12-25	2019-05-17	0	0	0		0	是
夏贵所	董事	男	56	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		0	是
魏绍青	董事	男	54	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		0	是
李明星	董事	男	52	2010-08-06	2019-05-17	0	0	0		0	否
李明星	总经理	男	52	2010-07-27	2019-05-17	0	0	0		41.15	否
辛茂荀	独立董事	男	60	2015-06-26	2019-05-17	0	0	0		6	否
薛建兰	独立董事	女	57	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		6	否
江华	独立董事	男	56	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		6	否
卫真	总会计师	女	50	2017-11-27	2019-05-17	0	0	0		5.05	是
定明进	副总经理	男	55	2017-04-17	2019-05-17	0	0	0		33.35	否
李志炳	董事会秘书	男	46	2017-04-17	2019-05-17	0	0	0		21.18	否
宋晓伟	监事会主席	女	54	2010-08-06	2019-05-17	0	0	0		0	是
高继改	监事	女	51	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		0	是
王博文	监事	男	35	2011-04-12	2019-05-17	0	0	0		23.18	否
桑旭波	监事	男	36	2016-05-18	2019-05-17	0	0	0		23.36	否
薛涛	监事	女	37	2009-10-23	2019-05-17	0	0	0		23.18	否
王启瑞	原董事长	男	53	2015-09-11	2018-11-15	0	0	0		0	是
合计									/	188.45	/

姓名	主要工作经历
李国彪	公司九届董事会董事长，工学博士，高级工程师。现任晋能集团有限公司董事长，兼任山西煤炭运销集团有限公司董事长、山西国际电力集团有限公司董事长、总经理。曾任山西焦煤集团有限责任公司副总经理、霍州煤电集团有限责任公司董事长；晋能集团有限公司副董事长、总经理。2018年12月起兼任公司九届董事会董事长。
夏贵所	公司九届董事会董事，经济学学士，高级会计师。现任晋能集团有限公司财务管理部副部长，兼任山西国际电力集团有限公司董事、财务部经理。曾任晋能电力集团有限公司总会计师。2016年5月起兼任公司九届董事会董事。
魏绍青	公司九届董事会董事，高级工程师，工学学士。现任晋能电力集团有限公司总工程师。曾任公司总工程师。2016年5月起兼任公司九届董事会董事。
李明星	公司九届董事会董事兼总经理，注册会计师，工商管理硕士。现任公司总经理。2010年8月起任公司七届、八届、九届董事会董事。
辛茂苟	公司九届董事会独立董事，教授，注册会计师，经济学学士。现任山西财经大学硕士研究生导师。兼任山西美锦能源股份有限公司独立董事、山煤国际能源集团股份有限公司独立董事、阳泉煤业（集团）股份有限公司独立董事。2015年6月起任公司八届、九届董事会独立董事。
薛建兰	公司九届董事会独立董事，教授，经济法博士。现任山西财经大学法学院经济法学科带头人、硕士研究生导师、博士研究生导师。2016年5月起任公司九届董事会独立董事。
江华	公司九届董事会独立董事，法学硕士。现任北京市康达律师事务所律师、合伙人。兼任珠海华发实业股份有限公司独立董事、中成进出口股份有限公司独立董事、郑州煤矿机械集团股份有限公司独立董事、怀集登云汽配股份有限公司独立董事。2016年5月起任公司九届董事会独立董事。
卫真	公司总会计师，大学本科，高级会计师。曾任山西煤炭运销集团有限公司财务管理部副部长。
定明进	公司副总经理，大学本科，高级工程师。曾任公司总经理助理。
李志炳	公司董事会秘书，大学本科，高级会计师。曾任公司证券部经理兼证券事务代表。
宋晓伟	公司九届监事会主席，高级会计师，注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师，工商管理硕士。曾任山西国际电力集团有限公司法律审计部经理、晋能集团有限公司资本运作中心主任。2010年8月起兼任公司七届、八届、九届监事会主席。
高继改	公司九届监事会监事，文学学士。现任晋能集团有限公司法律事务部副部长。曾任山西煤炭运销集团有限公司法律事务部副部长。2016年5月起兼任公司九届监事会监事。
王波文	公司九届监事会监事，法学学士。现任公司办公室主任。曾在公司办公室工作、任办公室副主任。2011年4月起任公司七届、八届、九届监事会监事。
桑旭波	公司九届监事会监事，大学本科，中级会计师。现任公司内控部经理。曾在公司财务部工作、任公司内控部副经理。2016年5月起任公司九届监事会监事。
薛涛	公司九届监事会监事，法学硕士。现任公司证券部经理、证券事务代表。曾在公司证券部工作，任证券部副经理。2009年10月起任公司六届至九届监事会监事。
王启瑞	原公司九届董事会董事长，教授级高级工程师，工学博士。现任山西省能源局局长。曾任神华准格尔能源集团公司总经理、神华准格尔

能源有限责任公司总经理、神华准能资源综合开发公司总经理；晋能集团有限公司董事长、山西国际电力集团有限公司董事长、山西煤炭运销集团有限公司董事长。2015 年 9 月至 2018 年 11 月兼任公司八届、九届董事会董事长。

其它情况说明

适用 不适用

2018 年 11 月 15 日，因工作调动王启瑞辞去公司董事长职务。详见公司于 2018 年 11 月 16 日在上海证券交易所网站及上海证券报披露的《通宝能源关于董事长辞职的公告》（2018—021）。

## (二) 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

### 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 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
李国彪	山西国际电力集团有限公司	董事长、总经理	2018 年 11 月 30 日	
夏贵所	山西国际电力集团有限公司	财务部经理	2010 年 7 月 1 日	
夏贵所	山西国际电力集团有限公司	董事	2017 年 5 月 3 日	
宋晓伟	山西国际电力集团有限公司	法律审计部经理	2009 年 10 月 26 日	2018 年 1 月 8 日
王启瑞	山西国际电力集团有限公司	董事长	2015 年 9 月 24 日	2018 年 11 月 30 日
在股东单位任职情况的说明		无		

#### (二) 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
李国彪	晋能集团有限公司	董事长	2018 年 11 月 9 日	
李国彪	山西煤炭运销集团有限公司	董事长	2018 年 11 月 30 日	
夏贵所	晋能集团有限公司	财务管理部副部长	2017 年 11 月 14 日	
魏绍青	晋能电力集团有限公司	总工程师	2014 年 2 月 21 日	
李明星	山西阳光发电有限责任公司	董事	2011 年 3 月 24 日	



辛茂荀	山西财经大学	教授、硕士研究生导师	2005年1月1日	
辛茂荀	英洛华科技股份有限公司	独立董事	2012年8月6日	2018年9月11日
辛茂荀	山西美锦能源股份有限公司	独立董事	2013年6月21日	
辛茂荀	山煤国际能源集团股份有限公司	独立董事	2013年9月24日	
辛茂荀	阳泉煤业（集团）股份有限公司	独立董事	2019年2月28日	
薛建兰	山西财经大学	教授；法学院经济法学科带头人、硕士研究生导师、博士研究生导师	2006年1月1日	
江华	北京市康达律师事务所	律师、合伙人	2003年4月30日	
江华	珠海华发实业股份有限公司	独立董事	2013年7月16日	
江华	中成进出口股份有限公司	独立董事	2014年4月25日	
江华	郑州煤矿机械集团股份有限公司	独立董事	2015年2月10日	
江华	怀集登云汽配股份有限公司	独立董事	2017年8月29日	
宋晓伟	晋能集团有限公司	资本运作中心主任	2014年2月21日	2018年1月8日
宋晓伟	山西地方电力有限公司	监事会召集人	2010年8月24日	
宋晓伟	晋能电力集团有限公司	监事会召集人	2010年9月1日	
宋晓伟	山西国际电力资产管理有限公司	监事会召集人	2010年8月24日	
宋晓伟	山西国电置业有限公司	监事会召集人	2010年9月1日	
宋晓伟	山西国际电力投资有限公司	监事会召集人	2011年3月10日	
宋晓伟	山西信托投资有限责任公司	监事	2013年5月9日	
高继改	晋能集团有限公司	法律事务部副部长	2017年11月14日	
王启瑞	山西煤炭运销集团有限公司	董事长	2015年9月24日	2018年11月30日
王启瑞	晋能集团有限公司	董事长	2015年6月26日	2018年10月23日
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过公司董事、监事薪酬的发放原则，沿用至今。公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准调整为 5000 元/月，自七届董事会成立日起执行。公司九届董事会十九次会议审议通过调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准，自董事会通过日起执行。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事薪酬：经公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的董事不领取董事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的董事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取董事职务报酬。</p> <p>独立董事津贴：经公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，独立董事每人每年在公司领取人民币 6 万元(含税)的津贴。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的费用，按公司规定报销。</p> <p>监事薪酬：经公司 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的监事不领取监事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的监事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取监事职务报酬。</p> <p>高级管理人员薪酬：经九届董事会十九次会议审议通过，调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准，高级管理人员薪酬实行年薪制，年薪由基本年薪（含福利工资）、绩效年薪和任期激励收入三部分组成；其他高级管理人员基本年薪按总经理基本年薪的 60%-90% 计算。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	188.45 万元

#### 四、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	变动情形	变动原因
李国彪	董事长	选举	工作需要
王启瑞	董事长	离任	工作调动

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	20
主要子公司在职员工的数量	5,139
在职员工的数量合计	5,159
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,466
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,978
销售人员	1,142
技术人员	1,151
财务人员	118
行政人员	770
合计	5,159
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	59
本科	1,182
大专	1,384
大专以下	2,534
合计	5,159

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司的薪酬体系包括年薪制和岗位绩效制，各分子公司高管人员实行年薪制，公司本部及各分子公司员工实行岗位绩效制。公司薪酬管理实行工资总额管控，与绩效考核挂钩。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司培训采用学分制管理，分岗位、分层级的分类培训体系，并针对公司本部和各子公司特点分别开展分层级培训。公司本部围绕学习研究型团队建设目标，以提升管控能力和资本运作水平为目标，通过专题培训和案例研究，提升员工综合业务素质。对各子公司以提高规范治理能力为目标，通过财务规范、内控建设、定期报告编制等专题培训，强化各子公司人员规范治理意识，提升各子公司人员规范治理水平。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，持续规范运作，公司权力机构、决策机构、监督机构与执行机构之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作。报告期内，公司构建以制度建设为基础，投资者需求为导向、信息披露为核心的综合治理模式，确保实现公司规范治理常态化。公司未发生违规占用资金、违规担保、内幕信息泄露或内幕交易、非公允关联交易等治理监管敏感事项；公司股票持续入选上证公司治理指数样本股。

抓准关键事项、重点领域，实现自觉规范治理。一是持续规范三会运作，按照《股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，严格把控程序、内容及披露规范要求，扎实细致做好各项会务工作，筹备召开了2017年度股东大会、2018年第一次临时股东大会、董事会会议7次、监事会会议4次、董事会专委会会议6次，审议通过了涉及定期报告、对外投资、关联交易、利润分配等各项议案。各类会议严格按照公司章程、议事规则以及监管要求，做到内容准确合规、程序合法有效。二是以制度建设促规范。依据中国证监会发布的《上市公司章程指引》和《上市公司股东大会规则》，修改了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《累积投票实施细则》、《股东大会网络投票实施细则》等制度，并重新修订汇编了公司治理制度，保证制度建设与监管要求的一致性，确保制度规范有效运行。三是关注控股股东、子公司规范治理。按照上市公司规范治理监管要求，及时将监管形势及政策要求传递给控股股东，严格遵守股份增减持、承诺履行、关联交易、资金占用等制度规定；结合公司现行管控模式，加强对子公司治理管控及规范引导，持续强化上市公司完善治理、规范运作的自觉性。四是严格把控关联交易，按照“必要、公平、透明、合规”要求，履行关联交易审议程序。五是严格执行内幕信息知情人登记制度，做好窗口期禁止买卖股票的提醒，做好内幕信息的保密工作。

保持高质量信息披露。通过电力行业对标管理，严格按照分行业信息披露规则要求，严格准确做好信息披露（定期报告、临时报告）各项工作，提升信息披露的合规性、有效性，确保信息披露的真实、准确、完整、及时。关注市场动向，满足投资者对高质量信息的需求，全年共发布4份定期报告、27份临时公告，提高透明度，通过有效披露积极向市场传导公司规范发展的强劲势头。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018年5月18日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018年5月19日
2018年第一次临时股东大会	2018年12月25日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2018年12月26日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
李国彪	否	1	1	0	0	0	否	0
夏贵所	否	7	7	5	0	0	否	2
魏绍青	否	7	7	5	0	0	否	2
李明星	否	7	7	5	0	0	否	2
辛茂荀	是	7	7	5	0	0	否	2
薛建兰	是	7	7	5	0	0	否	2
江华	是	7	7	5	0	0	否	2
王启瑞	否	5	5	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议共计 4 次，履职情况详见公司 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通宝能源董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》。

董事会薪酬与考核委员会召开会议 1 次，审议通过了《2017 年度董事会薪酬与考核委员会履职报告》、《关于公司高级管理人员 2017 年度薪酬考核的议案》，认为公司董事、高管人员薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未发生违反公司薪酬管理制度或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

董事会提名委员会召开会议 1 次，审议通过了《关于调整公司董事的议案》。经考察研究，同意控股股东提名李国彪先生为公司九届董事会非独立董事候选人，并提交公司董事会审议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

报告期内，公司监事会依据《公司章程》赋予的职责和权限，对公司的规范运作、财务管理、重大资产重组、内部控制等事项以及公司董事会、经营层的履职情况进行了应有的监督，未发现公司存在重大风险，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会根据五届董事会十三次会议批准的高级管理人员薪酬的有关规定，对高级管理人员进行考评、激励和约束。公司九届董事会十九次会议审议通过《关于修改公司〈高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》，高级管理人员薪酬实行年薪制，年薪由基本年薪（含福利工资）、绩效年薪和任期激励收入三部分组成。

公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员进行薪酬考核。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《通宝能源 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请审计机构大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2018 年度的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于 2018 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。详见公司于 2019 年 3 月 30 日在上海证券交易所网站披露的《通宝能源 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

大华审字[2019]001811 号

山西通宝能源股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山西通宝能源股份有限公司（以下简称通宝能源）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了通宝能源 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母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，我们独立于通宝能源，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。

1. 应收账款的减值；
2. 营业收入的确认；
3. 固定资产及在建工程的减值。

##### （一）应收账款的减值

##### 1. 事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日止，如通宝能源财务报表附注六之注释 2. 应收票据及应收账款之（二）应收账款所述，通宝能源应收账款原值为 22,307.20 万元，已计提坏账准备 2,350.88 万元，应收账款净值占合并财务报表资产总额的 1.67%。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，当有客观证据表明应收账款发生减值的，计提坏账准备。对于此类应收账款的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计；对于单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的风险组合，

计提相应的减值准备。相应组合的预计损失比例取决于管理层对于信用风险等级、实际损失率及账龄分析等的综合判断。基于管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断及估计，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于该事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试与应收款项减值相关的内部控制，检查应收款项坏账准备计提的会计政策，评估所使用方法的恰当性以及坏账准备计提比例的合理性；

(2) 对于管理层按照单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款检查其发生减值的相关客观证据，检查相关的交易合同和信用政策以及遵守情况；

(3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，对管理层应收账款坏账准备的计提进行重新测算，评价管理层坏账准备计提的准确性；

(4) 结合期后回款检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款减值的相关判断及估计是合理的。

## (二) 营业收入的确认

### 1. 事项描述

通宝能源收入主要来源于火力发电及电网输配电收入，本年度通宝能源与收入确认相关的会计政策及营业收入账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(二十五)及附注六、注释 33，公司 2018 年度营业收入 602,709.68 万元。

由于收入为通宝能源的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因而我们将通宝能源营业收入的确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于该事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 评估管理层对收入确认相关的内部控制的设计，并测试关键控制活动执行的有效性；

(2) 了解、评价和测试通宝能源火力发电及电网输配电业务确认收入依赖的信息系统的设计和运行的有效性；

(3) 与管理层进行访谈，以评价通宝能源的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

(4) 对收入和成本执行分析程序。将通宝能源销售毛利率分产品类别分月度以及可比期间数据进行比较分析。检查与应收账款、税金等数据间关系的合理性；

(5) 检查重要客户合同、电费清单以及结算凭证等，并结合应收账款实施函证程序；

(6) 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的电费清单、结算凭证等支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在正确的期间所确认。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在营业收入的确认中采用的会计政策是合理的，并正确记录于恰当的会计期间。

## (三) 固定资产及在建工程的减值



## 1. 事项描述

截止 2018 年 12 月 31 日，如通宝能源财务报表附注六之注释 10. 固定资产及注释 11. 在建工程所述，通宝能源固定资产账面价值 472,511.12 万元，占合并报表层面资产总额比例为 39%，固定资产减值准备余额 608.39 万元；在建工程账面价值 385,405.20 万元，占合并报表层面资产总额比例为 32%，在建工程减值准备余额 11,556.56 万元。鉴于期末固定资产及在建工程账面价值占资产总额比重较大，需于资产负债表日评估固定资产及在建工程是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试，管理层通过计算固定资产及在建工程或其所在的资产组的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值的差异来考虑是否计提减值准备。预测可收回金额涉及对未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来的产量、售价、生产成本以及折现率等。由于未来现金流预测和折现的固有不确定性，因而我们将固定资产和在建工程的减值识别为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于该事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解并评估通宝能源与识别固定资产及在建工程减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制的设计和运行的有效性；
- (2) 实地勘察相关固定资产及在建工程，并实施监盘程序，了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，判断是否存在减值迹象；
- (3) 评估管理层对各资产组所使用折现率的合理性及计算各资产组预计未来现金流量现值的模型；
- (4) 复核管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数，包括将这些假设和参数与支持性证据对比，并考虑预测的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在固定资产及在建工程的减值中采用的假设和方法是可接受的。

## 四、 其他信息

通宝能源管理层对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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

通宝能源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，通宝能源管理层负责评估通宝能源的持续经营能力，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通宝能源、终止运营或别无其他现实的选择。

通宝能源治理层负责监督通宝能源的财务报告过程。

## 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，就可能导致对通宝能源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告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通宝能源不能持续经营。

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. 就通宝能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已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）。

从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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：高世茂  
(项目合伙人)

中国注册会计师：马碧玉

二〇一九年三月二十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、(1)	1,883,929,288.56	2,662,546,981.55
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			
应收票据及应收账款	七、(4)	392,200,947.90	505,158,750.07
其中：应收票据	七、(4)	192,637,689.66	265,357,440.52
应收账款	七、(4)	199,563,258.24	239,801,309.55
预付款项	七、(5)	111,243,943.96	61,149,565.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、(6)	13,115,108.91	22,172,482.01
其中：应收利息	七、(6)		1,227,397.26
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、(7)	112,495,230.30	77,572,734.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、(10)	9,472,501.17	13,690,931.21
流动资产合计		2,522,457,020.80	3,342,291,445.54
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、(11)	24,791,964.82	6,084,418.80
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、(14)	91,424,266.43	86,873,042.43
投资性房地产	七、(15)	5,016,637.30	5,429,400.05
固定资产	七、(16)	4,725,111,214.70	5,113,908,695.53
在建工程	七、(17)	3,854,052,045.87	2,740,812,449.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、(20)	260,914,716.73	259,465,064.51
开发支出			
商誉	七、(22)	0.00	0.00
长期待摊费用	七、(23)	346,150.00	369,886.00
递延所得税资产	七、(24)	156,106,614.62	142,479,281.13
其他非流动资产	七、(25)	334,858,191.63	322,469,151.20
非流动资产合计		9,452,621,802.10	8,677,891,388.89
资产总计		11,975,078,822.90	12,020,182,834.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、(26)	50,000,000.00	
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			
应付票据及应付账款	七、(29)	950,627,253.08	876,398,677.54
预收款项	七、(30)	561,875,940.52	461,213,285.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、(31)	231,161,531.69	192,404,590.59
应交税费	七、(32)	75,945,015.76	75,470,950.70
其他应付款	七、(33)	425,414,235.36	390,102,759.58
其中：应付利息	七、(33)	4,071,577.43	6,240,813.45
应付股利	七、(33)	8,302,396.50	8,302,396.50
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(35)	870,285,413.34	815,925,802.96
其他流动负债			
流动负债合计		3,165,309,389.75	2,811,516,066.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、(37)	2,849,060,000.00	3,560,406,012.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、(39)	773,813,638.00	755,841,456.00
长期应付职工薪酬	七、(40)	4,081,156.31	5,458,098.12
预计负债			
递延收益	七、(42)	92,737,936.62	87,990,584.14

递延所得税负债	七、(24)	11,632,179.33	838,147.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,731,324,910.26	4,410,534,297.64
负债合计		6,896,634,300.01	7,222,050,364.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、(44)	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、(46)	1,225,385,576.60	1,164,781,883.04
减：库存股			
其他综合收益	七、(48)	2,295,101.63	2,514,442.11
专项储备			
盈余公积	七、(50)	285,957,589.62	285,957,589.62
一般风险准备			
未分配利润	七、(51)	2,441,722,754.19	2,217,752,287.47
归属于母公司所有者权益合计		5,101,863,545.04	4,817,508,725.24
少数股东权益		-23,419,022.15	-19,376,255.16
所有者权益（或股东权益）合计		5,078,444,522.89	4,798,132,470.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,975,078,822.90	12,020,182,834.43

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		16,666,077.15	16,483,991.17
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			
应收票据及应收账款	十七、(1)		0.00
其中：应收票据			
应收账款	十七、(1)		0.00
预付款项			
其他应收款	十七、(2)	11,653,754.09	18,373,749.65
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,172,416.40	20,130,346.19
流动资产合计		48,492,247.64	54,988,087.01
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,031,687.01	4,324,140.99

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(3)	2,814,970,888.20	2,747,008,437.34
投资性房地产			
固定资产		2,235,485.26	2,536,838.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		760,552.66	791,915.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,821,998,613.13	2,754,661,332.36
资产总计		2,870,490,860.77	2,809,649,419.37
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		2,426,516.64	2,538,676.11
应交税费		5,177.59	10,333.16
其他应付款		9,426,338.60	9,273,399.13
其中：应付利息			
应付股利		8,302,396.50	8,302,396.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,311,200.00	1,311,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		13,169,232.83	13,133,608.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		765,033.88	838,147.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		765,033.88	838,147.38
负债合计		13,934,266.71	13,971,755.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,405,507,325.42	1,340,507,325.42
减：库存股			
其他综合收益		2,295,101.63	2,514,442.11
专项储备			
盈余公积		251,004,243.99	251,004,243.99
未分配利润		51,247,400.02	55,149,129.07
所有者权益（或股东权益）合计		2,856,556,594.06	2,795,677,663.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,870,490,860.77	2,809,649,419.37

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

合并利润表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		6,027,096,849.88	5,097,018,300.77
其中：营业收入	七、(52)	6,027,096,849.88	5,097,018,300.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,733,471,913.41	4,982,163,791.54
其中：营业成本	七、(52)	5,167,687,673.18	4,380,559,332.78
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	七、(53)	38,815,265.77	41,629,390.07
销售费用			
管理费用	七、(55)	448,413,038.07	435,110,253.59
研发费用	七、(56)	1,958,719.00	2,126,179.00
财务费用	七、(57)	79,610,996.45	111,640,596.95
其中：利息费用		82,884,772.62	115,589,140.92
利息收入		4,757,656.56	5,148,390.63
资产减值损失	七、(58)	-3,013,779.06	11,098,039.15
加：其他收益	七、(59)	9,065,739.96	8,237,870.50
投资收益（损失以“—”号填列）	七、(60)	4,750,092.71	13,206,789.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,551,224.00	13,017,739.31
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）	七、(62)	1,676,492.30	-202,793.84
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		309,117,261.44	136,096,375.81
加：营业外收入	七、(63)	6,373,782.10	8,260,243.37
减：营业外支出	七、(64)	15,982,497.93	18,969,062.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		299,508,545.61	125,387,556.28
减：所得税费用	七、(65)	79,580,845.88	47,672,387.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		219,927,699.73	77,715,168.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		219,927,699.73	77,715,168.47
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-4,042,766.99	-4,115,456.63
2.归属于母公司股东的净利润		223,970,466.72	81,830,625.10
六、其他综合收益的税后净额	七、(66)	-219,340.48	229,785.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-219,340.48	229,785.26
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	七、(66)	-219,340.48	229,785.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	七、(66)	-219,340.48	229,785.26
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		219,708,359.25	77,944,953.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		223,751,126.24	82,060,410.36
归属于少数股东的综合收益总额		-4,042,766.99	-4,115,456.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1954	0.0714
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1954	0.0714

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

母公司利润表  
2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、(4)	825,314.44	511,603.78
减：营业成本	十七、(4)		
税金及附加		121,941.92	151,016.09
销售费用			
管理费用		8,612,042.35	8,621,110.71
研发费用			
财务费用		-156,429.34	-223,706.94
其中：利息费用			



利息收入		168,358.94	235,775.94
资产减值损失		-744,191.87	6,753,762.77
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(5)	3,161,319.57	12,611,015.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,962,450.86	12,421,964.53
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,846,729.05	-2,179,563.71
加：营业外收入			
减：营业外支出		55,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,901,729.05	-2,179,563.71
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,901,729.05	-2,179,563.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,901,729.05	-2,179,563.71
（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		-219,340.48	229,785.26
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-219,340.48	229,785.26
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-219,340.48	229,785.26
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		-4,121,069.53	-1,949,778.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

### 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,095,344,898.61	5,734,354,442.46
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、(67)	35,725,983.55	37,646,376.75
经营活动现金流入小计		7,131,070,882.16	5,772,000,819.21
购买商品、接受劳务支付的现金		4,767,281,554.44	3,621,505,611.79
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		667,169,103.52	637,341,205.86
支付的各项税费		400,667,815.11	390,772,732.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、(67)	169,511,797.88	175,212,305.84
经营活动现金流出小计		6,004,630,270.95	4,824,831,855.54
经营活动产生的现金流量净额		1,126,440,611.21	947,168,963.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		198,868.71	259,069.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,008,961.65	1,244,552.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,438,700.00	10,438,700.00
收到其他与投资活动有关的现金	七、(67)	517,218,648.39	1,238,970,767.12
投资活动现金流入小计		527,865,178.75	1,250,913,089.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,137,429,091.55	1,244,353,952.67
投资支付的现金		19,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,166,429,091.55	1,244,353,952.67
投资活动产生的现金流量净额		-638,563,912.80	6,559,136.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		65,000,000.00	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		510,000,000.00	553,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		575,000,000.00	583,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,098,437,818.00	867,183,636.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,891,394.49	264,916,905.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,318,329,212.49	1,132,100,541.32
筹资活动产生的现金流量净额		-743,329,212.49	-549,100,541.32

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		-255,452,514.08	404,627,559.25
加：期初现金及现金等价物余额		2,138,381,802.64	1,733,754,243.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,882,929,288.56	2,138,381,802.64

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

母公司现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,201,705.46	794,075.94
经营活动现金流入小计		1,201,705.46	794,075.94
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,200,464.25	5,980,601.99
支付的各项税费		161,826.19	195,905.65
支付其他与经营活动有关的现金		2,211,134.75	2,317,929.29
经营活动现金流出小计		8,573,425.19	8,494,436.93
经营活动产生的现金流量净额		-7,371,719.73	-7,700,360.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	17,000,000.00
取得投资收益收到的现金		198,868.71	189,050.61
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		7,438,700.00	10,438,700.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,637,568.71	27,627,750.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,763.00	27,450.00
投资支付的现金		85,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		85,083,763.00	50,027,450.00
投资活动产生的现金流量净额		-57,446,194.29	-22,399,699.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		65,000,000.00	30,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			

筹资活动产生的现金流量净额		65,000,000.00	30,000,000.00
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		182,085.98	-100,060.38
加：期初现金及现金等价物余额		16,483,991.17	16,584,051.55
六、期末现金及现金等价物余额		16,666,077.15	16,483,991.17

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	1,146,502,523.00				1,164,781,883.04		2,514,442.11		285,957,589.62		2,217,752,287.47	-19,376,255.16	4,798,132,470.08
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,164,781,883.04		2,514,442.11		285,957,589.62		2,217,752,287.47	-19,376,255.16	4,798,132,470.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					60,603,693.56		-219,340.48				223,970,466.72	-4,042,766.99	280,312,052.81
(一) 综合收益总额							-219,340.48				223,970,466.72	-4,042,766.99	219,708,359.25
(二) 所有者投入和减少资本					65,000,000.00								65,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					65,000,000.00								65,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

2018 年年度报告

5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-4,396,306.44							-4,396,306.44	
四、本期期末余额	1,146,502,523.00				1,225,385,576.60		2,295,101.63		285,957,589.62		2,441,722,754.19	-23,419,022.15	5,078,444,522.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,146,502,523.00				1,134,781,883.04		2,284,656.85		285,957,589.62		2,135,921,662.37	-15,260,798.53	4,690,187,516.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,134,781,883.04		2,284,656.85		285,957,589.62		2,135,921,662.37	-15,260,798.53	4,690,187,516.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					30,000,000.00		229,785.26				81,830,625.10	-4,115,456.63	107,944,953.73
（一）综合收益总额							229,785.26				81,830,625.10	-4,115,456.63	77,944,953.73
（二）所有者投入和减少资本					30,000,000.00								30,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					30,000,000.00								30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	1,146,502,523.00				1,164,781,883.04		2,514,442.11		285,957,589.62		2,217,752,287.47	-19,376,255.16	4,798,132,470.08

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	1,146,502,523.00				1,340,507,325.42		2,514,442.11		251,004,243.99	55,149,129.07	2,795,677,663.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,340,507,325.42		2,514,442.11		251,004,243.99	55,149,129.07	2,795,677,663.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					65,000,000.00		-219,340.48			-3,901,729.05	60,878,930.47
（一）综合收益总额							-219,340.48			-3,901,729.05	-4,121,069.53
（二）所有者投入和减少资本					65,000,000.00						65,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					65,000,000.00						65,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											

2018 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	1,146,502,523.00				1,405,507,325.42		2,295,101.63		251,004,243.99	51,247,400.02	2,856,556,594.06

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	1,146,502,523.00				1,310,507,325.42		2,284,656.85		251,004,243.99	57,328,692.78	2,767,627,442.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,146,502,523.00				1,310,507,325.42		2,284,656.85		251,004,243.99	57,328,692.78	2,767,627,442.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					30,000,000.00		229,785.26			-2,179,563.71	28,050,221.55
（一）综合收益总额							229,785.26			-2,179,563.71	-1,949,778.45
（二）所有者投入和减少资本					30,000,000.00						30,000,000.00
1. 所有者投入的普通股					30,000,000.00						30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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											



2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	1,146,502,523.00				1,340,507,325.42		2,514,442.11		251,004,243.99	55,149,129.07	2,795,677,663.59

法定代表人：李国彪 主管会计工作负责人：李明星 会计机构负责人：卫真

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

山西通宝能源股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“通宝能源”）是经山西省体改委“晋经改[1992]40号文”批准设立的股份有限公司，经中国证监会批准以募集方式公开发行社会公众A股股票并于1996年12月在上海证券交易所上市交易，股本总额为8,900.00万元。公司统一社会信用代码为911400001100190014。截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,146,502,523股，注册资本1,146,502,523.00元，注册地址：山西太原，法定代表人：李国彪，母公司为山西国际电力集团有限公司（以下简称“山西国际电力”），本公司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) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电力行业，主要经营火力发电、输配电业务等。

##### (3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年3月28日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
晋能保德煤电有限公司	全资子公司的全资子公司	三级	100.00	100.00
阳泉尚源电力设备检修有限公司	全资子公司的全资子公司	三级	100.00	100.00
山西地方电力有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
山西兴光输电有限公司	全资子公司的控股子公司	三级	80.00	80.00
山西晋合电力有限公司	全资子公司的全资子公司	三级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少0户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、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为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。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

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

公司依据相关企业会计准则的规定,结合公司生产经营特征,对应收款项坏账准备、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项制定相应的会计估计办法,详见以下相关项目。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

在个别财务报表中,对于同一控制下的企业合并,公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定,同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前,是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的,则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。

长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存

收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依据冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

在合并财务报表中，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②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。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本

的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于分步实现的非同一控制下企业合并，购买日之前持有的被购买方的股权，应当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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

本公司编制合并财务报表，应当将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。子公司少数股东分担的当期亏损超过

了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## (1) 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

公司持有的该类金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，公司将该金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

公司持有的该类金融负债包括：A、为了近期内回购而承担的金融负债；B、本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；C、不作为有效套期工具的衍生工具。

公司持有的该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### ②应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。公司坏账损失核算采用备抵法。

公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ③持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期

投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

如公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### ⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《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两者中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。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。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法



存在活跃市场公开报价的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。采用估值技术时，应当根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。应当将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），其次使用除第一层次输入值之外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值（第二层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

#### **（5）金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已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，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### **（6）金融资产减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

对于可供出售金融资产，在资产负债表日判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%，或者持续下跌时间达一

年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ① 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ② 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。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项期末金额为 300 万元以上（含）且占应收款项期末余额 5%以上的款项，确定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	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：发电行业两个月以内售电款	其他方法
组合 2：合并报表范围内应收账款	其他方法
组合 3：其他账龄组合	账龄分析法

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
发电行业两个月以内售电款	0	0
合并报表范围内应收款项	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但有明显特征表明该应收款项可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	公司对单项金额不重大但有明显特征表明该应收款项可收回性存在明显差异的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、燃料、低值易耗品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法。

公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目计提的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 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) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## (2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

#### 1) 对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见附注之同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

#### 2) 对合营企业、联营企业的投资

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资企业实施共同控制的，被投

资企业为其合营企业。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资方取得长期股权投资后，应当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；投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司按照被投资企业宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产全部为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确

认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	8—35	3、5	2.71—12.13
机器设备	年限平均法	6—30	3、5	3.17—16.17
运输设备	年限平均法	4—10	3、5	9.50—24.25
办公设备	年限平均法	5	0	20.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态

前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

适用  不适用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 19. 生物资产

适用  不适用

## 20. 油气资产

适用  不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、排污权、单独购买价值较高软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产按直线法进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的确认为无形资产,否则于发生时计入当期损益:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的,以单项资产为基础估计其可收回金额;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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计,根据其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



现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括经营租赁租入固定资产的改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
经营租赁租入固定资产的改良支出	直线分摊法	预计可使用年限与租赁期孰低
经营租赁租入土地使用权的支出	直线分摊法	预计可使用年限与租赁期孰低

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或者相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利，是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不存在设定收益计划的离职后福利。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指公司向职工提供的除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## 25. 预计负债

适用 不适用

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

**(1) 销售商品**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

**(2) 提供劳务**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

**(3) 让渡资产使用权**

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**29. 政府补助**

√适用 □不适用

**(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府

补助或与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异

在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在股东权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 本公司作为出租人

本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，一般计入当期损益。

##### 2) 本公司作为承租人

本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 本公司作为出租人

在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

##### 2) 本公司作为承租人

在租赁开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

##### 3) 售后租回的处理

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整；售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行

分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 职工内部退休计划

公司实行的职工内部退休计划，在职工正式退休日期之前当比照辞退福利处理，在职工正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

公司将职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费初始一次计提，该项内退福利以贴现率折现确定其现值，一次性计入当期损益。贴现率为参考同期限国债利率或相近期间国债利率为基础计算作为折现率。在后续计量时，对于当期测算的精算利得或损失继续确认为当期损益。

#### (2) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### (3) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### (4) 递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法参见政府补助。

#### (5) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- a) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- b) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- c) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同

使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

单位：元 币种：人民币

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额
应收票据	265,357,440.52	-265,357,440.52	
应收账款	239,801,309.55	-239,801,309.55	
应收票据及应收账款		505,158,750.07	505,158,750.07
应收利息	1,227,397.26	-1,227,397.26	
其他应收款	20,945,084.75	1,227,397.26	22,172,482.01
在建工程	2,565,940,567.21	174,871,882.03	2,740,812,449.24
工程物资	174,871,882.03	-174,871,882.03	
应付账款	876,398,677.54	-876,398,677.54	
应付票据及应付账款		876,398,677.54	876,398,677.54
应付利息	6,240,813.45	-6,240,813.45	
应付股利	8,302,396.50	-8,302,396.50	
其他应付款	375,559,549.63	14,543,209.95	390,102,759.58
管理费用	437,236,432.59	-2,126,179.00	435,110,253.59
研发支出		2,126,179.00	2,126,179.00
收到其他与经营活动有关的现金	22,270,476.75	15,375,900.00	37,646,376.75
收到其他与筹资活动有关的现金	15,375,900.00	-15,375,900.00	

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%、16%、11%、10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	按照房产原值（包含地价）的 70%、80%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加、地方教育费附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、国家税务总局关于免征农村电网维护费增值税问题的通知》（财税字[1998]47号）文件规定，本公司所属农村电管站在收取电价时一并向用户收取的农村电网维护费（包括低压线路损耗和维护费以及电工经费）免征增值税。

根据《关于农村电网维护费征免增值税问题的通知》（国税函[2009]591号）文件规定，农村电网维护费原由农村电管站收取改为由电网公司或者农电公司等其他单位收取后，对电网公司或者农电公司等其他单位收取的农村电网维护费继续免征增值税。

经国家税务总局以国家税务总局公告 2013 年第 26 号文批准，居民企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定条件和标准的电网（输变电设施）的新建项目，可依法享受“三免三减半”的企业所得税优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,982.85	
银行存款	1,870,086,163.76	2,625,785,920.61
其他货币资金	13,839,141.95	36,761,060.94
合计	1,883,929,288.56	2,662,546,981.55
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		24,165,178.91
用于担保的存款（注）	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	24,165,178.91

注：报告期内公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司（以下简称“阳光公司”）与中国建设银行股份有限公司阳泉电力支行（以下简称“建行阳泉电力支行”）签订保证金质押合同，以两笔 50 万元的存款分别为 2019 年 5 月到期的 5,000 万元借款、2019 年 11 月到期的 5,000 万元借款补充提供保证金质押担保，未经建行电力支行同意，公司不得对保证金专户内资金进行支用、划转或做其他任何处分。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

总表情况

### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	192,637,689.66	265,357,440.52
应收账款	199,563,258.24	239,801,309.55
合计	392,200,947.90	505,158,750.07

其他说明：

适用  不适用

应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	192,637,689.66	265,357,440.52
商业承兑票据		
合计	192,637,689.66	265,357,440.52

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	29,709,810.63	
商业承兑票据		
合计	29,709,810.63	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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应收账款	22,690,009.92	10.17	6,894,715.55	30.39	15,795,294.37	29,332,965.18	11.05	8,941,403.46	30.48	20,391,561.72
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,480,083.02	89.42	15,712,119.15	7.88	183,767,963.87	234,136,840.84	88.22	14,727,093.01	6.29	219,409,747.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	901,938.18	0.41	901,938.18	100.00		1,931,050.43	0.73	1,931,050.43	100.00	
合计	223,072,031.12	100.00	23,508,772.88	10.54	199,563,258.24	265,400,856.45	100.00	25,599,546.90	9.65	239,801,309.55

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
山西鼎正环保建材有限公司	14,000,000.00	1,329,819.72	9.50	山西鼎正环保建材有限公司(以下简称“鼎正环保”)期末欠公司之全资子公司阳光公司销售水、蒸汽、煤灰等款项,鉴于鼎正环保款项已超过正常结算周期且金额重大。因此,本年对其单项计提坏账准备。
山西晋柳	8,690,009.92	5,564,895.83	64.04	根据2017年吕梁市中级人民法院裁定批准的

能源有限公司				山西联盛能源有限公司重整方案，山西晋柳能源有限公司期末欠地电公司 8,690,009.92 元，鉴于晋柳能源未来偿债能力存在不确定性，本年对其单项计提坏账准备。
合计	22,690,009.92	6,894,715.55	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	25,138,252.98	1,256,912.65	5.00
1 至 2 年	6,235,236.03	623,523.60	10.00
2 至 3 年	5,444,671.34	816,700.71	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	6,566,276.13	1,313,255.22	20.00
4 至 5 年	7,672,092.56	3,836,046.29	50.00
5 年以上	7,865,680.68	7,865,680.68	100.00
合计	58,922,209.72	15,712,119.15	26.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1：发电行业两个月内售电款	140,557,873.30		
合计	140,557,873.30		

## (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 6,536,487.88 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西鼎正环保建材有限公司	2,118,866.54	现金回款
合计	2,118,866.54	/

其他说明

本期鼎正环保经营情况好转，阳光公司收回部分前期单项计提减值准备的应收账款金额形成。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	124,530.47

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
国网山西省电力公司	140,557,873.30	63.01	
山西鼎正环保建材有限公司	14,000,000.00	6.28	1,329,819.72
山西晋柳能源有限公司	8,690,009.92	3.90	5,564,895.83
阳泉市热力有限责任公司	7,912,254.66	3.55	395,612.73
山西耀光煤电有限责任公司	7,498,611.00	3.36	374,930.55
合计	178,658,748.88	80.10	7,665,258.83

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	110,693,187.85	99.50	58,593,175.71	95.82
1 至 2 年	28,919.30	0.03	2,104,392.20	3.44
2 至 3 年				
3 年以上	521,836.81	0.47	451,998.00	0.74
合计	111,243,943.96	100.00	61,149,565.91	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
国网山西省电力公司	34,107,484.86	30.66	2018年	预付下一个月电费款
阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	24,546,390.00	22.07	2018年	预付下一个月原材料款
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	18,506,552.76	16.64	2018年	预付下一个月原材料款
阳泉市热力有限责任公司	4,917,400.00	4.42	2018年	预付三供一业改造款
中国太平洋财产保险股份有限公司太原中心支公司	4,800,053.78	4.31	2018年	预付下一年度保险费
合计	86,877,881.40	78.10		

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

总表情况

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,227,397.26
应收股利		
其他应收款	13,115,108.91	20,945,084.75
合计	13,115,108.91	22,172,482.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,227,397.26
委托贷款		
债券投资		
合计		1,227,397.26

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,800,000.00	65.18	15,300,000.00	57.09	11,500,000.00	34,238,700.00	63.50	16,043,870.00	46.86	18,194,830.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,318,027.65	34.82	12,702,918.74	88.72	1,615,108.91	19,682,696.24	36.50	16,932,441.49	86.03	2,750,254.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	41,118,027.65	100.00	28,002,918.74	68.10	13,115,108.91	53,921,396.24	100.00	32,976,311.49	61.16	20,945,084.75

### 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 币种：人民币

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
山西北武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00	账龄较长, 存在坏账风险
山西昶光电力燃料有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	账龄五年以上, 预计无法收回
合计	26,800,000.00	15,300,000.00	/	/

### 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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	724,702.69	36,235.14	5.00
1 至 2 年	621,500.00	62,150.00	10.00

2至3年	363,717.16	54,557.57	15.00
3年以上			
3至4年	66,414.71	13,282.94	20.00
4至5年	10,000.00	5,000.00	50.00
5年以上	12,531,693.09	12,531,693.09	100.00
合计	14,318,027.65	12,702,918.74	88.72

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

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	103,128.77	678,106.65
代收代付款暂存	208,628.36	691,736.65
往来款	1,498,264.45	12,797,922.03
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	16,308,006.07	16,753,630.91
合计	41,118,027.65	53,921,396.24

## (3). 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 5,216,598.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	5年以上	55.94	11,500,000.00
山西昶光电力燃料有限公司	其他	3,800,000.00	5年以上	9.24	3,800,000.00
阳泉市人力资源和社会保障局	其他	600,000.00	1-2年	1.46	60,000.00
太原路高科技有限责任公司	往来款	412,689.15	5年以上	1.00	412,689.15
乡宁县人力资源和社会保障局 工资保证金	其他	294,000.00	2-3年	0.72	44,100.00
合计	/	28,106,689.15	/	68.36	15,816,789.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	116,225,051.01	3,873,320.37	112,351,730.64	81,196,789.88	3,789,707.24	77,407,082.64
在产品						
库存商品						
周转材料	143,499.66		143,499.66	165,652.15		165,652.15
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	116,368,550.67	3,873,320.37	112,495,230.30	81,362,442.03	3,789,707.24	77,572,734.79

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,789,707.24	83,613.13				3,873,320.37
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,789,707.24	83,613.13				3,873,320.37

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用



## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,138,205.69	13,690,931.21
预交企业所得税	334,295.48	
合计	9,472,501.17	13,690,931.21

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	24,791,964.82		24,791,964.82	6,084,418.80		6,084,418.80
按公允价值计量的	4,031,687.01		4,031,687.01	4,324,140.99		4,324,140.99
按成本计量的	20,760,277.81		20,760,277.81	1,760,277.81		1,760,277.81
合计	24,791,964.82		24,791,964.82	6,084,418.80		6,084,418.80

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	971,551.50		971,551.50
公允价值	4,031,687.01		4,031,687.01
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	3,060,135.51		3,060,135.51
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
苏晋能源控股有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00					9.50	
柳林县晋柳十号投资企业(有限合伙)	1,617,783.33			1,617,783.33					5.69	
柳林县晋柳十二号投资企业(有限合伙)	25,585.73			25,585.73					0.08	
柳林县晋柳十三号投资企业(有限合伙)	15,156.50			15,156.50					0.09	
柳林县晋柳十四号投资企业(有限合伙)	101,752.25			101,752.25					0.38	
合计	1,760,277.81	19,000,000.00		20,760,277.81					/	

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**适用 不适用**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**12、 持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资**适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**13、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**14、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
山西鼎正环保建材有限公司	5,397,090.06			1,588,773.14						6,985,863.20	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	81,475,952.37			2,962,450.86						84,438,403.23	
山西精美合金有限公司	0.00									0.0	
小计	86,873,042.43			4,551,224.00						91,424,266.43	
合计	86,873,042.43			4,551,224.00						91,424,266.43	

其他说明

公司联营企业山西精美合金有限公司持续亏损，目前处于停业状态，截至2018年12月31日止，权益法核算后公司对其长期股权投资账面价值为0.00元。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,431,749.45			24,431,749.45
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	24,431,749.45			24,431,749.45
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,002,349.40			19,002,349.40
2. 本期增加金额	412,762.75			412,762.75
(1) 计提或摊销	412,762.75			412,762.75
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	19,415,112.15			19,415,112.15
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,016,637.30			5,016,637.30
2. 期初账面价值	5,429,400.05			5,429,400.05

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	642,100.61	已申报，尚未办妥

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,725,111,214.70	5,113,908,695.53
固定资产清理		
合计	4,725,111,214.70	5,113,908,695.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,532,924,395.48	11,846,451,885.05	138,725,254.37	187,779,008.76	14,705,880,543.66
2. 本期增加金额	31,726,061.46	231,979,385.39	7,076,949.08	5,485,073.29	276,267,469.22
(1) 购置		7,841,505.68	5,158,715.19	2,975,666.82	15,975,887.69
(2) 在建工程转入	30,712,219.25	223,420,252.59	299,844.83	2,108,614.63	256,540,931.30
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	1,013,842.21	717,627.12	1,618,389.06	400,791.84	3,750,650.23
3. 本期减少金额	1,150,438.47	17,160,361.71	17,999,992.56	6,108,321.04	42,419,113.78
(1) 处置或报废	1,150,438.47	17,160,361.71	17,999,992.56	6,108,321.04	42,419,113.78

4. 期末余额	2,563,500,018.47	12,061,270,908.73	127,802,210.89	187,155,761.01	14,939,728,899.10
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,696,716,125.85	7,633,605,539.71	111,621,642.89	143,560,115.47	9,585,503,423.92
2. 本期增加金额	110,168,738.68	534,796,915.55	7,084,613.03	11,219,136.95	663,269,404.21
(1) 计提	110,168,738.68	534,796,915.55	7,084,613.03	11,219,136.95	663,269,404.21
3. 本期减少金额	817,401.37	16,068,121.57	17,435,978.43	5,917,533.03	40,239,034.40
(1) 处置或报废	817,401.37	16,068,121.57	17,435,978.43	5,917,533.03	40,239,034.40
4. 期末余额	1,806,067,463.16	8,152,334,333.69	101,270,277.49	148,861,719.39	10,208,533,793.73
三、减值准备					
1. 期初余额	1,058,027.95	5,242,330.50	18,132.20	149,933.56	6,468,424.21
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	40,766.96	320,116.18		23,650.40	384,533.54
(1) 处置或报废	40,766.96	320,116.18		23,650.40	384,533.54
4. 期末余额	1,017,260.99	4,922,214.32	18,132.20	126,283.16	6,083,890.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	756,415,294.32	3,904,014,360.72	26,513,801.20	38,167,758.46	4,725,111,214.70
2. 期初账面价值	835,150,241.68	4,207,604,014.84	27,085,479.28	44,068,959.73	5,113,908,695.53

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,443,183.20
机器设备	1,204,254.49

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	147,317,144.65	已申报，尚未办妥

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 经营租出的房屋及建筑物系公司全资子公司地电公司离石分公司对外出租办公楼的部分楼层的账面价值。经营租出的机器设备系公司全资子公司阳光公司对外出租的部分粉煤灰分选系统的账面价值。

(2) 公司未办妥产权证的房屋及建筑物主要包括公司全资子公司地电公司部分变电站、供电所所属的房屋建筑物资产、全资子公司阳光公司的液氨站电控室、废水处理车间等资产，各子公司正在完善相关手续。

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**17、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,777,177,526.35	2,565,940,567.21
工程物资	76,874,519.52	174,871,882.03
合计	3,854,052,045.87	2,740,812,449.24

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
保德 2*660MW 超超临界 低热值煤 发电工程	3,164,986,765.68		3,164,986,765.68	2,157,226,966.28		2,157,226,966.28
220KV 输 变电工程	330,961,392.09	101,745,306.98	229,216,085.11	286,664,768.97	93,960,316.02	192,704,452.95
110KV 输 变电工程	148,723,599.49		148,723,599.49	124,288,158.16		124,288,158.16
10KV 及以 下输变电 工程	115,489,515.48		115,489,515.48	19,782,052.76		19,782,052.76
阳光发电 二期工程	13,820,251.87	13,820,251.87		13,820,251.87	13,820,251.87	
煤场封闭 改造工程	11,768,736.89		11,768,736.89			
其他	106,992,823.70		106,992,823.70	71,938,937.06		71,938,937.06
合计	3,892,743,085.20	115,565,558.85	3,777,177,526.35	2,673,721,135.10	107,780,567.89	2,565,940,567.21

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
保德2*660MW超超临界低热值煤发电工程		2,157,226,966.28	1,007,759,799.40			3,164,986,765.68			270,831,273.38	122,367,505.62	4.42	自筹、贷款
220KV输变电工程		286,664,768.97	61,044,341.85	16,747,718.73		330,961,392.09						自筹
110KV输变电工程		124,288,158.16	40,289,420.80	15,853,979.47		148,723,599.49						自筹
10KV及以下输变电工程		19,782,052.76	222,371,581.58	126,664,118.86		115,489,515.48			1,880,393.71	1,880,393.71	4.75	自筹、贷款
阳光发电二期工程		13,820,251.87				13,820,251.87						自筹
煤场封闭改造工程			12,888,909.25	1,120,172.36		11,768,736.89						自筹
安全治理改造工程			5,137,463.12	5,137,463.12								自筹
节能环保改造工程			14,327,840.75	14,327,840.75								自筹
化学热控汽水采样管改造工程			1,987,163.62	1,987,163.62								自筹
培训基地工程			2,393,752.63	2,393,752.63								自筹
铁路专用线工务改造工程			2,524,271.88	2,524,271.88								自筹
其他		71,938,937.06	104,838,336.52	69,784,449.88		106,992,823.70			4,232,113.37	2,280,117.46	5.33	自筹
合计		2,673,721,135.10	1,475,562,881.40	256,540,931.30		3,892,743,085.20	/	/	276,943,780.46	126,528,016.79	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期计提金额	计提原因
交口220KV输变电工程	7,784,990.96	项目长期停建
合计	7,784,990.96	/

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
工程用材料	64,126,977.57	8,225,400.00	55,901,577.57	62,041,165.25	8,225,400.00	53,815,765.25
尚未安装的	20,972,941.95		20,972,941.95	121,056,116.78		121,056,116.78

设备						
合计	85,099,919.52	8,225,400.00	76,874,519.52	183,097,282.03	8,225,400.00	174,871,882.03

## 18、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	244,763,103.68			51,536,262.18	44,522,590.00	340,821,955.86
2. 本期增加金额	2,548,664.65			9,789,607.24		12,338,271.89
(1) 购置	2,548,664.65			9,784,797.24		12,333,461.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				4,810.00		4,810.00
3. 本期减少金额	959,998.00					959,998.00
(1) 处置						
(2) 其他	959,998.00					959,998.00
4. 期末余额	246,351,770.33			61,325,869.42	44,522,590.00	352,200,229.75
二、累计摊销						
1. 期初余额	35,845,640.68			45,511,250.67		81,356,891.35
2. 本期增加金额	5,935,210.96			3,993,410.71		9,928,621.67
(1) 计提	5,935,210.96			3,993,410.71		9,928,621.67
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	41,780,851.64			49,504,661.38		91,285,513.02
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	204,570,918.69			11,821,208.04	44,522,590.00	260,914,716.73
2. 期初账面价值	208,917,463.00			6,025,011.51	44,522,590.00	259,465,064.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	21,568,030.35	已申报，尚未办妥

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 无形资产中的其他类别系公司三级全资子公司晋能保德煤电有限公司（以下简称“保德煤电”）购买的排放氮氧化物、二氧化硫和烟尘的权利，由于目前公司尚在基建期，排污权尚未达到可使用状态，本期不予摊销，待投产后以排污量进行摊销。

(2) 公司未办妥产权证书的土地主要系公司全资子公司地电公司的部分变电站等资产占用的土地，目前公司正在积极办理过程中。

## 21、开发支出

□适用 √不适用

## 22、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
山西阳光发电有限责任公司	11,631,620.09			11,631,620.09
合计	11,631,620.09			11,631,620.09

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提	处置	
山西阳光发电有限责任公司	11,631,620.09			11,631,620.09
合计	11,631,620.09			11,631,620.09

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用  不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用  不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用

## 23、长期待摊费用

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
土地租赁费用	369,886.00		23,736.00		346,150.00
合计	369,886.00		23,736.00		346,150.00

## 24、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

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	256,090,497.37	64,022,624.36	258,772,730.90	64,693,182.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	201,036,046.79	50,259,011.71	170,159,367.60	42,539,841.91
资产相关政府补助及资产拆迁补偿	37,951,857.56	9,487,964.40	30,212,838.43	7,553,209.61
固定资产折旧年限差异	102,565,226.47	25,641,306.62	82,584,062.51	20,646,015.63
无形资产摊销年限差异	21,220,431.68	5,305,107.92	22,506,082.84	5,626,520.71
其他	5,562,398.44	1,390,599.61	5,682,042.12	1,420,510.53
合计	624,426,458.31	156,106,614.62	569,917,124.40	142,479,281.13

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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				
可供出售金融资产公允价值变动	3,060,135.51	765,033.88	3,352,589.49	838,147.38
固定资产折旧年限差异	41,962,969.63	10,490,742.41		
其他	1,505,612.16	376,403.04		
合计	46,528,717.30	11,632,179.33	3,352,589.49	838,147.38

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,893,223.45	21,362,922.52
可抵扣亏损	152,540,985.62	181,752,395.70
合计	173,434,209.07	203,115,318.22

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		31,884,639.79	
2019 年	34,256,143.15	34,256,143.15	
2020 年	30,565,983.92	30,565,983.92	
2021 年	30,660,679.41	30,660,679.41	
2022 年	28,901,869.66	54,384,949.43	
2023 年	28,156,309.48		
合计	152,540,985.62	181,752,395.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付在建工程工程款	21,422,045.86	94,278,245.60
增值税留抵税额	313,436,145.77	228,190,905.60
合计	334,858,191.63	322,469,151.20

其他说明：

增值税留抵税额主要系公司三级子公司保德煤电的应交增值税期末借方余额，根据未来期间预计的增值税抵扣情况，列报调整至其他非流动资产。

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	950,627,253.08	876,398,677.54
合计	950,627,253.08	876,398,677.54

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	96,192,780.31	63,794,456.23
燃料款	43,296,710.99	147,015,192.35
工程款	735,341,920.74	612,922,773.05
其他款项	75,795,841.04	52,666,255.91
合计	950,627,253.08	876,398,677.54

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海重型机器厂有限公司	27,567,500.00	未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	14,396,130.20	未结算
鸿特电缆有限公司	7,849,855.72	未结算
郑州恒博环境科技股份有限公司	6,396,600.00	未结算
临县发电厂	5,773,403.01	未结算
合计	61,983,488.93	/

其他说明

□适用 √不适用

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售电款	561,552,812.32	461,213,285.34
其他预收款	323,128.20	
合计	561,875,940.52	461,213,285.34

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	174,321,430.55	655,908,429.45	628,437,291.49	201,792,568.51
二、离职后福利-设定提存计划	16,383,187.25	104,278,097.83	92,773,564.03	27,887,721.05
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利	1,699,972.79	1,451,788.17	1,670,518.83	1,481,242.13
合计	192,404,590.59	761,638,315.45	722,881,374.35	231,161,531.69

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	142,493,549.01	474,938,555.68	452,504,805.20	164,927,299.49
二、职工福利费		53,625,610.30	53,625,610.30	
三、社会保险费	7,342,733.56	52,810,199.98	49,385,746.96	10,767,186.58
其中：医疗保险费	5,887,059.14	46,940,931.61	43,452,171.91	9,375,818.84
工伤保险费	1,304,039.55	3,803,330.13	3,841,048.17	1,266,321.51
生育保险费	151,634.87	2,065,938.24	2,092,526.88	125,046.23
四、住房公积金	1,574,857.00	46,701,325.59	47,276,626.56	999,556.03
五、工会经费和职工教育经费	21,565,646.42	20,320,989.94	17,912,991.51	23,973,644.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,344,644.56	7,511,747.96	7,731,510.96	1,124,881.56
合计	174,321,430.55	655,908,429.45	628,437,291.49	201,792,568.51

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,081,579.25	81,480,211.22	81,601,129.62	960,660.85
2、失业保险费	5,945,270.10	4,027,111.33	8,023,007.34	1,949,374.09
3、企业年金缴费	9,356,337.90	18,770,775.28	3,149,427.07	24,977,686.11
合计	16,383,187.25	104,278,097.83	92,773,564.03	27,887,721.05

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,369,007.60	14,153,339.03
消费税		
营业税		
企业所得税	26,568,223.33	26,367,563.54
个人所得税	1,396,260.76	1,601,205.67
城市维护建设税	803,625.43	702,912.54
房产税	2,912,381.27	2,427,234.39
车船使用税	27,173.60	
土地使用税	385,871.00	410,060.65
代收代缴政府性基金	29,488,423.86	28,740,996.04
其他	1,994,048.91	1,067,638.84
合计	75,945,015.76	75,470,950.70

**33、其他应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,071,577.43	6,240,813.45
应付股利	8,302,396.50	8,302,396.50
其他应付款	413,040,261.43	375,559,549.63
合计	425,414,235.36	390,102,759.58

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,071,577.43	6,240,813.45
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	4,071,577.43	6,240,813.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,302,396.50	8,302,396.50
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	8,302,396.50	8,302,396.50

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：

超过一年未支付的股利，预计将于下期支付。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款质保金	228,485,977.75	193,124,104.07
修理费质保金	7,745,615.33	6,535,563.88
应付股权转让款（注）	90,034,400.00	100,034,400.00
五保及低保户补贴款	13,082,845.08	7,811,307.17
增量用电奖励资金	167,036.30	167,036.30
其他	73,524,386.97	67,887,138.21
合计	413,040,261.43	375,559,549.63

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
晋能电力集团有限公司	90,034,400.00	尚未结算
上海电气集团股份有限公司	83,540,000.00	质保期内未结算
吉林昊宇电气股份有限公司	7,198,065.10	质保期内未结算
上海重型机器厂有限公司	5,250,000.00	质保期内未结算
山西机械化建设集团有限公司	5,029,708.00	质保期内未结算
合计	191,052,173.10	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：应付股权转让款系公司之全资子公司阳光公司尚未支付晋能电力集团有限公司的保德煤电股权转让款。

## 34、持有待售负债

□适用 √不适用

## 35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	862,311,200.00	807,375,188.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的递延收益	7,974,213.34	8,550,614.96
合计	870,285,413.34	815,925,802.96

其他说明：

## 1. 一年内到期的递延收益说明

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动（注）	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气脱硫项目	1,687,510.92		1,687,510.9	1,308,678.	1,308,678.2	与资产相关



负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动(注)	期末余额	与资产相关/与收益相关
			2	21	1	
3#脱硝环保资金(财政厅)	294,117.60		294,117.60	294,117.60	294,117.60	与资产相关
高压变频调速系统(一次风机)	222,235.32		222,235.32	222,235.32	222,235.32	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(1#、3#、4#机组)(节能专项资金)	193,529.40		193,529.40	193,529.40	193,529.40	与资产相关
辅机变频改造	194,444.40		194,444.40	194,444.40	194,444.40	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	429,166.68		429,166.68	321,874.85	321,874.85	与资产相关
300MW 机组节能技术改造(2#机组)(能源节约利用资金)	123,529.44		123,529.44	123,529.44	123,529.44	与资产相关
3#脱硝环保资金(市环保局)	88,235.28		88,235.28	88,235.28	88,235.28	与资产相关
核实电厂效率系统	164,427.36		164,427.36	164,427.36	164,427.36	与资产相关
除灰管改迁款	80,346.24		80,346.24	80,346.24	80,346.24	与资产相关
气封改造	44,352.96		44,352.96	44,352.96	44,352.96	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68		54,166.68	54,166.68	54,166.68	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	90,277.72		90,277.72	0.64	0.64	与资产相关
自动监控设施建设	3,529.44		3,529.44	3,529.44	3,529.44	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	120,603.00		120,603.00	120,603.00	120,603.00	与资产相关
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	125,000.04		125,000.04	125,000.04	125,000.04	与资产相关
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金	836,363.64		836,363.64	836,363.64	836,363.64	与资产相关
山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48		541,176.48	541,176.48	541,176.48	与资产相关
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48		541,176.48	541,176.48	541,176.48	与资产相关
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48		541,176.48	541,176.48	541,176.48	与资产相关
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金	305,882.40		305,882.40	305,882.40	305,882.40	与资产相关
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造	302,040.84		302,040.84	302,040.84	302,040.84	与资产相关
长临高速改线补偿	1,484,326.16		1,484,326.16	1,484,326.16	1,484,326.16	与资产相关
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿	83,000.00		83,000.00	83,000.00	83,000.00	与资产相关
合计	8,550,614.96		8,550,614.96	7,974,213.34	7,974,213.34	

注：其他变动金额系预计下一年度转入利润表的递延收益。

### 36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,665,060,000.00	2,344,406,012.00
抵押借款		
保证借款		323,000,000.00
信用借款	184,000,000.00	893,000,000.00
合计	2,849,060,000.00	3,560,406,012.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

报告期内公司长期借款利率区间为 4.75%至 4.9%。

**38、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	773,813,638.00	755,841,456.00
专项应付款		
合计	773,813,638.00	755,841,456.00

其他说明：

适用 不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
电网建设项目专项贷款	755,841,456.00	773,813,638.00

其他说明：

长期应付款的核算内容：2000年以来，公司母公司山西国际电力作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造、农村电网完善项目以及农村电网改造升级项目的承载主体，通过向银行贷款、申请财政转贷等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。在筹措到资金后，拨入地电公司，由地电公司承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。

长期应付款款明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
农村电网改造资金	174,920,000.00		34,570,000.00	140,350,000.00
国债转贷资金	13,951,456.00		7,487,818.00	6,463,638.00
农网升级改造资金	566,970,000.00	260,000,000.00	199,970,000.00	627,000,000.00
合计	755,841,456.00	260,000,000.00	242,027,818.00	773,813,638.00

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、职工内退计划（注）	4,081,156.31	5,458,098.12
合计	4,081,156.31	5,458,098.12

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注：公司之全资子公司阳光公司 2009 年度实施职工内部退休计划，将职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费一次按照贴现率折现计提，贴现率参考同期限国债利率或相近期间国债利率为基础计算。在后续计量时，对于当期测算的精算利得或损失确认为当期损益。截至 2018 年 12 月 31 日止，职工内退计划金额共计 5,562,398.44 元，其中：长期应付职工薪酬 4,081,156.31 元，一年内到期的应付职工薪酬 1,481,242.13 元。一年内到期的应付职工薪酬详见附注七、（31）应付职工薪酬。

#### 41、预计负债

适用 不适用

#### 42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	87,990,584.14	12,721,565.82	7,974,213.34	92,737,936.62	
合计	87,990,584.14	12,721,565.82	7,974,213.34	92,737,936.62	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
烟气脱硫项目	2,970,619.75				1,308,678.21	1,661,941.54	与资产相关
3#脱硝环保资金（财政厅）	3,333,333.58				294,117.60	3,039,215.98	与资产相关
高压变频调速系统（一次风	2,358,789.20				222,235.32	2,136,553.88	与资产相关

机)							
300MW 机组节能技术改造 (1#、3#、4#机组)(节能专项资金)	1,854,656.91				193,529.40	1,661,127.51	与资产相关
辅机变频改造	1,750,000.40				194,444.40	1,555,556.00	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	321,874.85				321,874.85		与资产相关
300MW 机组节能技术改造 (2#机组)(能源节约利用资金)	1,183,823.34				123,529.44	1,060,293.90	与资产相关
3#脱硝环保资金(市环保局)	1,000,000.07				88,235.28	911,764.79	与资产相关
核实电厂效率系统	644,007.54				164,427.36	479,580.18	与资产相关
除灰管改迁款	883,808.84				80,346.24	803,462.60	与资产相关
气封改造	406,568.50				44,352.96	362,215.54	与资产相关
1#锅炉高效低Nox 技术改造	162,499.88				54,166.68	108,333.20	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	0.64				0.64		与资产相关
自动监控设施建设	35,294.00				3,529.44	31,764.56	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	1,396,985.00				120,603.00	1,276,382.00	与资产相关
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	1,499,999.84				125,000.04	1,374,999.80	与资产相关
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金	11,709,090.90				836,363.64	10,872,727.26	与资产相关
山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				541,176.48	7,531,372.52	与资产相关
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				541,176.48	7,531,372.52	与资产相关
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金	8,072,549.00				541,176.48	7,531,372.52	与资产相关
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金	4,562,744.97				305,882.40	4,256,862.57	与资产相关
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造项目补助资金	3,297,278.88				302,040.84	2,995,238.04	与资产相关
房屋及土地拆迁补偿款	2,725,000.00					2,725,000.00	与资产相关

柳林城东变电站土地补偿费	8,106,900.00					8,106,900.00	与资产相关
长临高速改线补偿	12,864,160.05				1,484,326.16	11,379,833.89	与资产相关
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿	705,500.00				83,000.00	622,500.00	与资产相关
三供一业分离财政补助款(注2)		6,150,000.00				6,150,000.00	与收益相关
三供一业接收补偿款		6,571,565.82				6,571,565.82	与收益相关

其他说明:

适用  不适用

注 1: 其他变动系转至一年内到期的递延收益。

注 2: 三供一业分离财政补助系公司之子公司阳光公司、地电公司收到的三供一业补助项目资金, 用于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交项目。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、股本

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	1,146,502,523.00						1,146,502,523.00

#### 45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

#### 46、资本公积

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

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）	869,283,690.62		4,396,306.44	864,887,384.18
其他资本公积	295,498,192.42	65,000,000.00		360,498,192.42
合计	1,164,781,883.04	65,000,000.00	4,396,306.44	1,225,385,576.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、其他资本公积的说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 国家独享资本公积	295,000,000.00	65,000,000.00		360,000,000.00
(2) 原制度资本公积转入	206,792.01			206,792.01
(3) 其他	291,400.41			291,400.41
合计	295,498,192.42	65,000,000.00		360,498,192.42

2、资本公积增减变动的说明：

(1) 报告期内公司资本溢价减少 4,396,306.44 元，系 2018 年度依据国务院办公厅及山西省关于厂办大集体改革的相关规定，由于历史原因形成的厂办集体企业阳泉光源电力实业总公司改制为阳泉尚源电力设备检修有限公司，朔州电力实业公司改制为山西晋合电力有限公司，股权分别由原主办单位阳光公司、地电公司接收，本期作为权益性交易处理。

(2) 其他资本公积增加 65,000,000.00 元系：公司收到山西国际电力依据《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达农村电网改造升级工程 2018 年中央预算内投资计划的通知〉的通知》（晋发改投资发[2018]87 号）转拨的中央预算内投资 25,000,000.00 元以及依据《山西省发展和改革委员会关于转发〈国家发展改革委关于下达农村电网改造升级工程 2018 年新增中央预算内投资计划的通知〉的通知》（晋发改投资发[2018]162 号）转拨的中央预算内投资 40,000,000.00 元。公司根据《财政部关于企业取得国家直接投资和投资补助财务处理问题的意见》（财办企[2009]121 号），将收到的财政拨款作为山西国际电力投入的资本公积，由山西国际电力独享。截至 2018 年 12 月 31 日止，累计由山西国际电力独享的其他资本公积 360,000,000.00 元。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定							

受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,514,442.11	-292,453.98		-73,113.50	-219,340.48		2,295,101.63
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,514,442.11	-292,453.98		-73,113.50	-219,340.48		2,295,101.63
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,514,442.11	-292,453.98		-73,113.50	-219,340.48		2,295,101.63

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	285,957,589.62			285,957,589.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	285,957,589.62			285,957,589.62

#### 51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,217,752,287.47	2,135,921,662.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,217,752,287.47	2,135,921,662.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,970,466.72	81,830,625.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,441,722,754.19	2,217,752,287.47



## 52、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,995,045,554.20	5,139,938,049.81	5,079,825,877.48	4,366,167,967.86
其他业务	32,051,295.68	27,749,623.37	17,192,423.29	14,391,364.92
合计	6,027,096,849.88	5,167,687,673.18	5,097,018,300.77	4,380,559,332.78

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	11,595,233.79	12,896,809.53
教育费附加	6,574,635.46	7,321,297.85
资源税		
房产税	9,340,427.84	10,887,470.58
土地使用税	3,200,626.75	3,173,637.06
车船使用税	137,676.92	180,654.05
印花税	2,459,171.62	2,208,193.56
地方教育费附加	4,356,910.33	4,880,343.58
环境保护税	1,146,210.16	
其他	4,372.90	80,983.86
合计	38,815,265.77	41,629,390.07

## 54、销售费用

□适用 √不适用

## 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	189,470,040.61	174,776,014.93
职工薪酬	201,244,650.24	186,689,114.92
税金支出		424,721.27
折旧费及摊销	31,685,086.25	32,071,267.58
易耗品摊销	780,650.71	1,001,279.04
劳务费	4,371,263.77	3,496,281.51
租金支出	5,827,324.57	6,119,376.51
运输费、差旅费	2,888,085.80	4,313,449.86
业务招待费	124,311.39	63,440.41
办公费	1,431,983.90	2,173,257.69
聘请中介机构费	2,637,661.64	2,845,304.45
劳动保护费	36,852.40	208,570.50

财产保险费	2,143,688.47	2,615,733.77
会议费	134,254.77	25,103.36
水电费	2,975,007.07	3,076,308.38
宣传费	164,697.21	115,095.03
其他费用	2,497,479.27	15,095,934.38
合计	448,413,038.07	435,110,253.59

**56、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	1,958,719.00	2,126,179.00
合计	1,958,719.00	2,126,179.00

**57、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,884,772.62	115,589,140.92
利息收入	-4,757,656.56	-5,148,390.63
其他	1,483,880.39	1,199,846.66
合计	79,610,996.45	111,640,596.95

**58、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,882,383.15	3,847,108.74
二、存货跌价损失	83,613.13	-534,060.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	7,784,990.96	7,784,990.96
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,013,779.06	11,098,039.15

**59、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	9,065,739.96	8,237,870.50
合计	9,065,739.96	8,237,870.50

其他说明：

计入其他收益的政府补助明细表：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
烟气脱硫项目	1,687,510.92	1,687,510.92	与资产相关
3#脱硝环保资金（财政厅）	294,117.60	294,117.60	与资产相关
高压变频调速系统（一次风机）	222,235.32	222,235.32	与资产相关
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）	193,529.40	193,529.40	与资产相关
辅机变频改造	194,444.40	194,444.40	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	429,166.68	429,166.68	与资产相关
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）	123,529.44	123,529.44	与资产相关
3#脱硝环保资金（市环保局）	88,235.28	88,235.28	与资产相关
核实电厂效率系统	164,427.36	164,427.36	与资产相关
除灰管改迁款	80,346.24	80,346.24	与资产相关
气封改造	44,352.96	44,352.96	与资产相关
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68	54,166.68	与资产相关
粉煤灰综合利用项目	90,277.72	83,333.28	与资产相关
自动监控设施建设	3,529.44	3,529.44	与资产相关
1#机组尾部烟气脱硝	120,603.00	120,603.00	与资产相关
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造	125,000.04	125,000.04	与资产相关
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金	836,363.64	836,363.64	与资产相关
山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48	541,176.48	与资产相关
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48	541,176.48	与资产相关
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金	541,176.48	541,176.48	与资产相关
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金	305,882.40	305,882.40	与资产相关
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造项目补助资金	302,040.84	100,680.28	与资产相关
长临高速改线补偿	1,484,326.16	494,815.70	与资产相关
和川荆村移民新村配电路恢复工程补偿	83,000.00	41,500.00	与资产相关
稳岗补贴	515,125.00	926,571.00	与收益相关
合计	9,065,739.96	8,237,870.50	

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,551,224.00	13,017,739.31

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	198,868.71	189,050.61
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,750,092.71	13,206,789.92

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失	1,676,492.30	-202,793.84
合计	1,676,492.30	-202,793.84

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	177,977.27	911,512.83	177,977.27
其他	6,195,804.83	7,348,730.54	6,195,804.83
合计	6,373,782.10	8,260,243.37	6,373,782.10

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**64、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	284,136.29	513,243.00	284,136.29
低保户、五保户免费电量支出(注)	8,937,854.70	10,976,327.33	8,937,854.70
赔偿金、违约金及罚款支出	5,827,551.01	6,009,656.96	5,827,551.01
资产报废、毁损损失	571,905.07	882,200.59	571,905.07
其他	361,050.86	587,635.02	361,050.86
合计	15,982,497.93	18,969,062.90	15,982,497.93

其他说明：

注：低保户、五保户免费电量支出为公司之全资子公司地电公司根据山西省财政厅、民政厅及物价局联合下发的《关于山西省城乡“低保户”和农村“五保户”免费电量电费有关问题的通知》（晋价商字【2012】409号）文件要求，对低保、五保户家庭每户每月给予15千瓦时免费电量。

**65、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	82,762,222.20	56,899,333.20
递延所得税费用	-3,181,376.32	-9,226,945.39
合计	79,580,845.88	47,672,387.81

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	299,508,545.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,877,136.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,933,054.34
非应税收入的影响	-393,136.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,603,080.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,256,816.71
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	6,817,528.31
所得税费用	79,580,845.88

其他说明：

适用 不适用

#### 66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、（48）其他综合收益

#### 67、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,757,656.56	5,148,390.63
补贴收入	6,665,125.00	16,302,471.00
保险赔款	3,395,608.91	5,065,858.04
其他往来款	19,959,882.78	8,766,666.12
罚款、违约金收入	211,788.81	926,243.36
其他	735,921.49	1,436,747.60
合计	35,725,983.55	37,646,376.75

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	49,816,913.61	41,968,286.48
管理费用支出	94,729,627.46	99,340,524.71
手续费支出	1,176,591.17	795,690.12
捐赠支出	8,005,122.09	11,489,570.33
支付的备用金	22,421.00	48,000.00
其他	15,761,122.55	21,570,234.20
合计	169,511,797.88	175,212,305.84

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款转活期存款及定期存款利息收入	509,573,698.63	1,238,970,767.12
取得子公司支付的现金净额负数重分类	7,644,949.76	
合计	517,218,648.39	1,238,970,767.12

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 68、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	219,927,699.73	77,715,168.47
加：资产减值准备	-3,013,779.06	11,098,039.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	663,407,916.58	666,747,383.48
无形资产摊销	8,063,394.34	8,414,179.22
长期待摊费用摊销	23,736.00	23,736.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,676,492.30	202,793.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	571,905.07	882,200.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,884,772.62	115,589,140.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,750,092.71	-13,206,789.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,627,333.49	-9,226,945.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,445,957.17	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,547,169.68	14,161,248.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,791,487.36	-72,272,188.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,773,430.67	87,537,282.33
其他	24,165,178.91	59,503,714.72
经营活动产生的现金流量净额	1,126,440,611.21	947,168,963.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,882,929,288.56	2,138,381,802.64
减：现金的期初余额	2,138,381,802.64	1,733,754,243.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-255,452,514.08	404,627,559.25

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,644,949.76
其中：阳泉尚源电力设备检修有限公司	4,945,019.69
山西晋合电力有限公司	2,699,930.07
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：晋能保德煤电有限公司	10,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	2,355,050.24

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,438,700.00
其中：山西国兴煤层气输配有限公司	7,438,700.00
处置子公司收到的现金净额	7,438,700.00

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,882,929,288.56	2,138,381,802.64
其中：库存现金	3,982.85	
可随时用于支付的银行存款	1,870,086,163.76	2,125,785,920.61
可随时用于支付的其他货币资金	12,839,141.95	12,595,882.03
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,882,929,288.56	2,138,381,802.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,000,000.00	详见附注七、(1)货币资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,000,000.00	/

## 71、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 72、 套期

适用 不适用

## 73、 政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
三供一业分离财政补助款	6,150,000.00	递延收益	
三供一业接收补偿款	6,571,565.82	递延收益	
烟气脱硫项目		其他收益	1,687,510.92
3#脱硝环保资金（财政厅）		其他收益	294,117.60
高压变频调速系统（一次风机）		其他收益	222,235.32
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）（节能专项资金）		其他收益	193,529.40
辅机变频改造		其他收益	194,444.40
烟气脱硫除尘改造		其他收益	429,166.68
300MW 机组节能技术改造（2#机组）（能源节约利用资金）		其他收益	123,529.44
3#脱硝环保资金（市环保局）		其他收益	88,235.28
核实电厂效率系统		其他收益	164,427.36
除灰管改迁款		其他收益	80,346.24
气封改造		其他收益	44,352.96
1#锅炉高效低 Nox 技术改造		其他收益	54,166.68
粉煤灰综合利用项目		其他收益	90,277.72
自动监控设施建设		其他收益	3,529.44
1#机组尾部烟气脱硝		其他收益	120,603.00
4#机组炉内低氮燃烧改造及尾部烟气脱硝改造		其他收益	125,000.04
山西省 3#机组烟气超低排放脱硝系统提效改造奖补资金		其他收益	836,363.64

山西省 1#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	541,176.48
山西省 2#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	541,176.48
山西省 4#机组超低排放改造项目奖补资金		其他收益	541,176.48
阳泉市 3#机组超低排放改造项目补助资金		其他收益	305,882.40
4#机组供热抽汽高背压机热网系统配套改造项目补助资金		其他收益	302,040.84
长临高速改线补偿		其他收益	1,484,326.16
和川荆村移民新村配电线路恢复工程补偿		其他收益	83,000.00
稳岗补贴	515,125.00	其他收益	515,125.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**74、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、 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：

适用 不适用

根据《国务院办公厅关于在全国范围内开展厂办大集体改革工作指导意见》、《山西省人民政府办公厅关于厂办大集体改革工作的实施意见》以及山西省国资委、财政厅、人社厅联合下发的《山西省厂办大集体改革工作方案》，2018 年度由于历史原因形成的厂办集体企业阳泉光源电力实业总公司改制为阳泉尚源电力设备检修有限公司，朔州电力实业公司改制为山西晋合电力有限公司，股权分别由原主办单位阳光公司、地电公司接收，本期纳入合并范围。

具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	合并日	合并日的确定依据	合并日至期末被合并方的收入	合并日至期末被合并方的净利润
阳泉尚源电力设备检修有限公司	2018 年 10 月 12 日	0.00	100.00	集体所有制企业改制	2018 年 10 月 12 日	营业执照变更日期	735,214.59	213,852.60
山西晋合电力有限公司	2018 年 12 月 20 日	0.00	100.00	集体所有制企业改制	2018 年 12 月 20 日	营业执照变更日期	0.00	0.00

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
山西阳光发电有限责任公司	山西阳泉	山西阳泉	电力生产	100.00		同一控制下企业合并
晋能保德煤电有限公司	山西保德	山西保德	电力生产		100.00	同一控制下企业合并
阳泉尚源电力设备检修有限公司	山西阳泉	山西阳泉	电力设备检修、租赁、货物运输等		100.00	集体所有制企业改制
山西地方电力有限公司	山西太原	山西太原	电力供应(配电)	100.00		同一控制下企业合并
山西兴光输电有限公司	山西太原	山西太原	电力供应(输电)		80.00	同一控制下企业合并
山西晋合电力有限公司	山西朔州	山西朔州	建设工程、电力工程、技术服务等		100.00	集体所有制企业改制

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
山西兴光输电有限公司	20.00%	-4,042,766.99		-23,419,022.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
山西兴光输电有限公司	292.06	7,478.36	7,770.42	19,479.94		19,479.94	250.16	8,953.07	9,203.23	18,891.36		18,891.36

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
山西兴光输电有限公司		-2,021.38	-2,021.38	-522.76		-2,057.73	-2,057.73	-422.72

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山西宁武榆树坡煤业有限公司	山西宁武	山西宁武	煤炭生产	23.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	山西宁武榆树坡煤业有限公司	山西宁武榆树坡煤业有限公司
流动资产	133,370,825.35	82,683,190.80
非流动资产	2,263,058,325.79	2,262,085,413.69
资产合计	2,396,429,151.14	2,344,768,604.49
流动负债	1,978,546,868.02	1,706,076,900.75
非流动负债	112,405,653.48	346,293,054.05

负债合计	2,090,952,521.50	2,052,369,954.80
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	305,476,629.64	292,398,649.69
按持股比例计算的净资产份额	70,259,624.82	67,251,689.43
调整事项	14,178,778.41	14,224,262.94
--商誉	14,178,778.41	14,178,778.41
--内部交易未实现利润		
--其他		45,484.53
对联营企业权益投资的账面价值	84,438,403.23	81,475,952.37
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	524,978,845.53	617,967,893.02
净利润	13,077,979.95	54,008,541.43
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,077,979.95	54,008,541.43
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	6,985,863.20	5,397,090.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,588,773.14	595,774.78
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,588,773.14	595,774.78

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

本公司为联营企业山西宁武榆树坡煤业有限公司提供财务担保，金额 2,300.00 万元。担保金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，本财务担保属于未确认的或有负债

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，及时有效地对各种风险进行监控，将风险控制在限定的范围内，公司制定了《山西通宝能源股份有限公司风险管控制度》，以降低相关风险对公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）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。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、签订欠费还款协议等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 80.10%，

本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,883,929,288.56	1,883,929,288.56	1,883,929,288.56			
应收票据	192,637,689.66	192,637,689.66	192,637,689.66			
应收账款	199,563,258.24	223,072,031.12	223,072,031.12			
其他应收款	13,115,108.91	41,118,027.65	41,118,027.65			
可供出售金融资产	24,791,964.82	24,791,964.82	4,031,687.01			20,760,277.81
金融资产小计	2,314,037,310.19	2,365,549,001.81	2,344,788,724.00			20,760,277.81
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00			
应付账款	950,627,253.08	950,627,253.08	950,627,253.08			
其他应付款	413,040,261.43	413,040,261.43	413,040,261.43			
长期借款	3,711,371,200.00	3,711,371,200.00	862,311,200.00	336,000,000.00	790,000,000.00	1,723,060,000.00
长期应付款	773,813,638.00	773,813,638.00	245,533,638.00	158,320,000.00	369,960,000.00	
应付利息	4,071,577.43	4,071,577.43	4,071,577.43			
金融负债小计	5,902,923,929.94	5,902,923,929.94	2,525,583,929.94	494,320,000.00	1,159,960,000.00	1,723,060,000.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	2,662,546,981.55	2,662,546,981.55	2,662,546,981.55			
应收票据	265,357,440.52	265,357,440.52	265,357,440.52			
应收账款	239,801,309.55	265,400,856.45	265,400,856.45			
其他应收款	20,945,084.75	53,921,396.24	53,921,396.24			
可供出售金融资产	6,084,418.80	6,084,418.80	6,084,418.80			



项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
应收利息	1,227,397.26	1,227,397.26	1,227,397.26			
金融资产小计	3,195,962,632.43	3,254,538,490.82	3,254,538,490.82			
短期借款						
应付账款	876,398,677.54	876,398,677.54	876,398,677.54			
其他应付款	375,559,549.63	375,559,549.63	375,559,549.63			
长期借款	4,367,781,200.00	4,367,781,200.00	807,375,188.00	837,492,044.00	825,476,132.00	1,897,437,836.00
长期应付款	755,841,456.00	755,841,456.00	254,241,456.00	181,320,000.00	320,280,000.00	
应付利息	6,240,813.45	6,240,813.45	6,240,813.45			
金融负债小计	6,381,821,696.62	6,381,821,696.62	2,319,815,684.62	1,018,812,044.00	1,145,756,132.00	1,897,437,836.00

### (三) 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，因此受外汇风险影响较小。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 428,341.00 万元。

(2) 敏感性分析：

截至 2018 年 12 月 31 日止，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 576.68 万元（2017 年度约 671.20 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量	4,031,687.01			4,031,687.01

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	4,031,687.01			4,031,687.01
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,031,687.01			4,031,687.01
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,031,687.01			4,031,687.01
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司可供出售金融资产系上市流通的权益工具投资，因此，公司以证券交易所的、在本年最接近资产负债表日的交易日的收盘时市场价格作为确定公允价值的依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项、一年内到期的非流动负债、长期借款和长期应付款、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。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
山西国际电力集团有限公司	山西太原	电力、蒸汽、热供应等	600,000.00	57.33	57.33

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

适用 不适用

#### 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

√适用 □不适用

**九、（3）在合营企业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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山西宁武榆树坡煤业有限公司	联营企业
山西鼎正环保建材有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阳泉煤销通源贸易有限责任公司	其他
山西耀光煤电有限责任公司	母公司的全资子公司
山西国际电力资产管理有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力物业管理有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力技术咨询有限公司	母公司的全资子公司
山西西山晋兴能源有限责任公司	其他
山西燃气产业集团有限公司	其他
山西国科节能有限公司	母公司的全资子公司
山西国际电力兴县水务有限公司	母公司的全资子公司
山西煤炭运销集团石碣峪煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	其他
山西煤炭运销集团朔州粉煤灰综合利用有限公司	其他
蒲县金煌煤焦有限责任公司	其他
山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	其他
晋能电力集团有限公司	母公司的全资子公司
晋能清洁能源光伏工程有限责任公司	其他
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	母公司的全资子公司
晋能大土河热电有限公司	其他
太原向明智能装备股份有限公司	其他
山西王家岭煤业有限公司	其他
山西汾西矿业（集团）有限责任公司	其他
霍州煤电集团吕临能化有限公司	其他
华晋焦煤有限责任公司	其他
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	其他
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	其他
山西方山汇丰新星煤业有限公司	其他
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	其他

山西华晋吉宁煤业有限责任公司	其他
山西华宁焦煤有限责任公司	其他
山西新星冶炼集团有限公司	其他
晋能集团有限公司	其他
山西压缩天然气集团晋东有限公司	其他
山西太钢万邦炉料有限公司	其他
山西兴能发电有限责任公司	其他
山西潞安集团潞宁煤业有限责任公司	其他
山西三聚盛输变电工程有限公司	其他
山西能源产业集团有限责任公司	其他
山西建设投资集团有限公司	其他
山西机械化建设集团有限公司	其他
山西二建集团有限公司	其他
山西省工业设备安装集团有限公司	其他
阳泉聚晟能源有限责任公司	其他
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	其他
阳泉春旺煤炭销售有限公司	其他
阳泉煤业集团孟县煤炭销售有限公司	其他
山西五建集团有限公司	其他
阳泉煤业(集团)股份有限公司发供电分公司	其他
晋能电力集团售电有限公司	其他
大同煤矿集团电业有限责任公司	其他
山西华晋韩咀煤业有限责任公司	其他
大同煤矿集团临汾宏大隆博煤业有限公司	其他
晋能电力集团热力有限公司	其他
朔州市天宸房地产开发有限公司	其他
平定德运昌物流有限公司	其他
山西煤炭运销集团阳泉平定有限公司	其他
山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	其他
山西国金电力有限公司	其他
山西国峰煤电有限责任公司	其他
晋能环保工程有限公司	其他
山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	其他
晋能清洁能源光伏发电有限责任公司	其他
山西国锦煤电有限公司	其他
山西晋能佳韵服饰有限公司	其他
太原爱康佳园健康体检门诊部有限公司	其他
受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阳泉煤销通源贸易有限责任公司	煤炭采购		81,096.25
晋能电力集团有限公司嘉节燃气热电分公司	替代电量费	2,243.09	
山西国科节能有限公司	节能效益分享	27.30	234.20

山西国际电力物业管理有限公司	物业委托管理	277.44	277.57
山西国际电力资产管理有限公司	写字楼维护合同	185.91	185.91
太原向明智能装备股份有限公司	购买设备		439.88
山西鼎正环保建材有限公司	运输费	204.12	72.56
平定德运昌物流有限公司	运输费	2,892.35	
山西煤炭运销集团阳泉平定有限公司	燃煤款	1,482.11	
山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	燃煤款	938.29	
山西国金电力有限公司	替代电量费	639.20	
山西国峰煤电有限责任公司	培训费	124.69	
山西鼎正环保建材有限公司	修理费	129.23	
山西国际电力技术咨询有限公司	环保检测费	61.32	
晋能环保工程有限公司	环保治理费	49.81	
山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	燃煤款	27.88	
山西国际电力技术咨询有限公司	设备监造费	26.90	
晋能清洁能源光伏发电有限责任公司	购电	22.57	19.97
山西王家岭煤业有限公司	燃煤款	17.94	
山西国锦煤电有限公司	替代电量费	17.18	
山西晋能佳韵服饰有限公司	服装费	11.59	
山西压缩天然气集团晋东有限公司	购气	6.38	5.86
阳泉聚晟能源有限责任公司	燃煤款	36,969.34	
阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	燃煤款	26,572.15	
阳泉春旺煤炭销售有限公司	燃煤款	15,921.09	
阳泉煤业集团盂县煤炭销售有限公司	燃煤款	12,539.10	
山西五建集团有限公司	工程款	1,615.97	
山西建设投资集团有限公司	工程款	520.01	
山西省工业设备安装集团有限公司	工程款	159.79	
山西二建集团有限公司	工程款	113.39	
受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	其他购买商品、接受劳务	24.40	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西西山晋兴能源有限责任公司	售电	13,336.61	12,189.48
山西煤炭运销集团蒲县昊兴源煤业有限公司	售电	1,348.11	1,295.01
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	706.74	707.07
山西煤炭运销集团吉县盛平煤业有限公司	售电	661.38	621.19
山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	售电	755.07	591.98
山西煤炭运销集团石碣峪煤业有限公司	售电	627.12	505.03
山西鼎正环保建材有限公司	水电热销售	502.75	349.19
山西国际电力兴县水务有限公司	售电	283.34	257.28
山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	售电	464.56	374.58
山西煤炭运销集团锦瑞煤业有限公司	售电	477.40	90.26
山西鼎正环保建材有限公司	煤灰及脱硫石膏销售	25.86	25.64
晋能大土河热电有限公司	售电	643.75	1,041.31
晋能电力集团售电有限公司	售电	19,772.04	
晋能大土河热电有限公司	替代电量费	128.20	

山西汾西矿业（集团）有限责任公司	售电	6,324.54	2,333.64
霍州煤电集团吕临能化有限公司	售电	6,037.86	2,290.94
华晋焦煤有限责任公司	售电	5,112.45	2,027.87
霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	售电	4,430.36	1,104.22
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	售电	1,242.45	537.92
山西方山汇丰新星煤业有限公司	售电	1,290.71	525.16
阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	售电	1,346.78	501.10
山西华晋吉宁煤业有限责任公司	售电	2,432.28	
山西华宁焦煤有限责任公司	售电	2,408.33	
山西新星冶炼集团有限公司	售电	1,158.03	425.32
山西太钢万邦炉料有限公司	售电	21,970.80	7,658.44
山西华晋韩咀煤业有限责任公司	售电	1,559.77	
晋能电力集团售电有限公司	售电	1,954.33	
大同煤矿集团电业有限责任公司	售电	1,546.13	
山西三聚盛输变电工程有限公司	售电	1,717.20	259.53
大同煤矿集团临汾宏大隆博煤业有限公司	售电	1,136.73	
受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	售电及其他	20,804.54	10,109.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
晋能清洁能源光伏工程有限责任公司	房屋	7.62	7.62
晋能电力集团热力有限公司	房屋	16.69	
山西鼎正环保建材有限公司	机器设备	43.10	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山西国际电力集团有限公司	土地	242.06	242.06
山西国际电力资产管理有限公司	写字楼	178.38	178.38

山西国际电力资产管理有限公司	办公家具	152.11	152.11
山西王家岭煤业有限公司	房屋	93.43	203.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	1,150.00	2013/2/4	2021/2/3	否
山西宁武榆树坡煤业有限公司	690.00	2013/4/27	2021/4/26	否
山西宁武榆树坡煤业有限公司	460.00	2013/6/14	2021/6/13	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山西国际电力集团有限公司(注1)	34,000.00	2015/10/30	2032/10/25	否
山西国际电力集团有限公司	30,000.00	2016/1/29	2020/1/12	是
山西国际电力集团有限公司(注2)	140,000.00	2016/3/16	2033/3/15	否
山西国际电力集团有限公司(注3)	200,000.00	2016/11/30	2031/11/29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注1：2015年10月28日，公司之三级子公司保德煤电以山西国际电力提供的保证担保，获得交通银行股份有限公司山西省分行3.40亿元的固定资产贷款额度。保德煤电于2017年8月11日与交通银行股份有限公司山西省分行签订“电费收费权质押合同”，以其未来的电费收费权作为质押物提供质押担保。保德煤电在贷款额度内分别取得三笔借款：2015年10月30日取得借款18,285.00万元，借款期限2015年10月30日至2030年10月25日；2015年12月29日取得借款10,000.00万元，借款期限为2015年12月29日至2030年10月25日；2016年2月3日取得借款5,715.00万元，借款期限为2016年2月3日至2030年10月25日。截至2018年12月31日止，借款余额3.23亿元。

注2：2016年3月16日，公司三级子公司保德煤电以其未来的电费收费权作为质押物，向中国邮政储蓄银行有限责任公司忻州保德县府前街支行获得14亿元的最高额授信额度，该业务同时



由山西国际电力提供保证担保。保德煤电在授信额度内取得借款 47,406.00 万元，借款期限 2016 年 3 月 16 日至 2031 年 3 月 15 日。截至 2018 年 12 月 31 日止，借款余额 4.66 亿元。

注 3：2016 年 11 月 30 日，公司三级子公司保德煤电以其未来的电费收费权作为质押物，向新时代信托股份有限公司获得 20 亿元的最高额授信额度，该业务同时由山西国际电力提供保证担保。保德煤电在授信额度内取得借款 20.00 亿元，借款期限 2016 年 11 月 30 日至 2028 年 11 月 29 日。截至 2018 年 12 月 31 日止，借款余额 19.30 亿元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西国际电力资产管理有限公司	受让运输设备	7.79	46.92

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	188.45	195.46

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### ①关联方代收代付资金

单位：万元 币种：人民币

代收方	给付方	本期代收金额	本期支付金额	备注
山西地方电力有限公司	山西国际电力集团有限公司	31,883.96	31,844.36	注

注：山西国际电力作为农网还贷基金、国家重大水利工程建设等基金代征收承载主体，由地电公司向用电用户代征收后，再转支付给山西国际电力。

##### ②关联方统贷统还电网建设项目专项贷款本金及利息

2000 年以来，山西国际电力作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造、农村电网完善项目以及农村电网改造升级项目的承载主体，通过向银行贷款、申请财政转贷资金等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。山西国际电力筹措到项目建设资金后，拨入本公司，由本公司承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。相关借入资金利息按山西国际电力向贷款银行和山西省财政厅实际支付的利息确定。2018 年度关联方统贷统还电网建设项目专项贷款本金增减变动情况详见本附注七、（39）长期应付款相关说明。

2018 年度，山西国际电力向公司全资子公司地电公司代收代付电网建设项目专项贷款利息 2,990.13 万元。

##### ③集团公司收取劳动竞赛奖励基金

报告期内，中共晋能集团有限公司委员会下发文件，要求所属各公司依据《企业工会工作条例》等文件要求，计提劳动竞赛奖励经费，并将所提经费中 50%上缴晋能集团财务部劳动竞赛经费专项账户，本期计提劳动竞赛奖励经费中应上缴晋能集团财务部金额 52.92 万元。截至 2018 年 12 月 31 日止，公司及全资子公司阳光公司共应向晋能集团上缴劳动竞赛奖励经费 203.26 万元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	山西鼎正环保建材有限公司	1,400.00	132.98	2,071.51	344.87
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	749.86	37.49	750.17	37.54
应收账款	山西兴能发电有限责任公司			480.00	24.00
应收账款	朔州市天宸房地产开发有限公司	36.00	36.00		
应收账款	山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	108.13	10.81		
应收账款	晋能大土河热电有限公司	135.89	6.79		
应收账款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	467.13	50.10		
预付账款	阳泉煤业集团平定煤炭销售有限公司	1,850.66			
预付账款	阳泉煤业集团盂县煤炭销售有限公司	2,454.64			
其他应收款	山西宁武榆树坡煤业有限公司	2,300.00	1,150.00	2,300.00	1,150.00

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阳泉煤销通源贸易有限责任公司		14,666.47
应付账款	山西国际电力技术咨询有限公司		0.66
应付账款	山西国科节能有限公司	27.30	3.96
应付账款	太原向明智能装备股份有限公司	87.98	87.98
应付账款	平定德运昌物流有限公司	1,371.42	
应付账款	山西煤销集团晋煤物流阳泉有限公司	617.83	
应付账款	山西煤炭运销集团阳泉郊区有限公司	27.88	
应付账款	山西煤炭运销集团阳泉平定有限公司	35.03	
应付账款	山西建设投资集团有限公司	372.96	99.35
应付账款	山西机械化建设集团有限公司	220.31	220.31
应付账款	山西二建集团有限公司		73.60
应付账款	山西省工业设备安装集团有限公司	360.75	528.46
应付账款	山西五建集团有限公司	109.58	
应付账款	阳泉聚晟能源有限责任公司	1,000.00	
预收账款	山西煤炭运销集团同富新煤业有限公司	121.22	19.81
预收账款	山西西山晋兴能源有限责任公司	42.72	
预收账款	山西煤炭运销集团朔州粉煤灰综合利用有限公司	0.01	4.10

预收账款	山西煤炭运销集团下窑煤业有限公司	29.82	29.82
预收账款	晋能大土河热电有限公司	23.27	21.55
预收账款	山西煤炭运销集团石碣峪煤业有限公司		40.00
预收账款	霍州煤电集团吕临能化有限公司	0.75	0.44
预收账款	华晋焦煤有限责任公司	3.85	5.98
预收账款	霍州煤电集团吕梁山煤电有限公司	49.69	49.69
预收账款	山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	110.21	340.16
预收账款	山西方山汇丰新星煤业有限公司		30.49
预收账款	阳泉煤业集团安泽登茂通煤业有限公司	166.07	94.71
预收账款	山西新星冶炼集团有限公司		6.01
预收账款	山西华晋吉宁煤业有限责任公司	177.14	
预收账款	山西华宁焦煤有限责任公司	301.23	
预收账款	山西华晋韩咀煤业有限责任公司	488.24	
预收账款	大同煤矿集团临汾宏大隆博煤业有限公司	91.41	
预收账款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	2,278.34	1,092.07
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	40.90	40.90
其他应付款	晋能集团有限公司	203.26	150.34
其他应付款	晋能电力集团有限公司	9,003.44	10,003.44
其他应付款	山西王家岭煤业有限公司		203.00
其他应付款	太原向明智能装备股份有限公司	43.99	43.99
其他应付款	山西晋能佳韵服饰有限公司	13.45	
其他应付款	太原爱康佳园健康体检门诊部有限公司	18.66	
其他应付款	山西国峰煤电有限责任公司	40.69	
其他应付款	山西建设投资集团有限公司	34.56	16.35
其他应付款	山西机械化建设集团有限公司	502.97	502.97
其他应付款	山西二建集团有限公司	54.42	3.52
其他应付款	山西省工业设备安装集团有限公司	98.94	27.70
其他应付款	山西国际电力技术咨询有限公司	93.51	
其他应付款	山西五建集团有限公司	10.96	
其他应付款	受同一最终控制人控制或重大影响的其他零星关联方	2.78	
应交税费	山西国际电力集团有限公司	2,858.99	2,819.40
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	77,381.36	75,584.15

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

本公司为联营企业山西宁武榆树坡煤业有限公司提供财务担保，金额 2,300.00 万元。担保金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，本财务担保属于未确认的或有负债。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

年金计划的主要内容及重要变化详见附注七（31）、应付职工薪酬

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

本公司有 3 个报告分部：火力发电分部、电网配电分部及其他分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	火力发电	电网配电	其他	分部间抵销	合计
一. 营业收入	159,349.76	443,359.92	82.53	82.53	602,709.68
其中：对外交易收入	159,349.76	443,359.92			602,709.68
分部间交易收入			82.53	82.53	
二. 营业总成本	157,541.32	415,105.06	783.34	82.53	573,347.19
其中：对联营和合营企业的投资收益	158.87		296.25		455.12

资产减值损失	-354.48	127.52	-74.42		-301.38
折旧费和摊销费	16,340.89	50,766.96	41.65		67,149.50
三.利润总额(亏损)	2,482.90	27,858.12	-390.17		29,950.85
四.所得税费用	184.40	7,773.68			7,958.08
五.净利润(亏损)	2,298.50	20,084.44	-390.17		21,992.77
六.资产总额	592,328.68	593,183.36	287,049.09	275,053.25	1,197,507.88
七.负债总额	402,844.18	287,425.82	1,393.43	2,000.00	689,663.43

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2018年9月14日，公司全资子公司阳光公司与江苏国信股份有限公司（以下简称“江苏国信”）、中煤平朔集团有限公司、大同煤矿集团有限责任公司、山西神头发电有限责任公司重新签订《苏晋能源控股有限公司合资经营合同》，共同成立苏晋能源控股有限公司（以下简称“合资公司”）。合资公司注册资本60亿元，其中阳光公司拟出资5.7亿元，占合资公司注册资本的9.5%。合资各方分两期完成注册资本交付。合资公司第一期出资额2亿元，其中阳光公司出资1,900万元；合资公司第二期出资额58亿元，其中阳光公司以其持有的保德煤电全部股权按市场评估价值认缴合资公司出资5.51亿元，若阳光公司用于出资的股权评估价值超过其应缴注册资本，则由合资公司向阳光公司支付超出部分，若阳光公司由于出资的股权评估价值低于其应缴注册资本，则由阳光公司以现金方式补足缴付其应付的注册资本。合资公司董事会由十一名董事组成，由除阳光公司之外的合资方提名；合资公司监事会设三名监事，阳光公司提名一名监事，并由该监事担任合资公司监事会主席。合资期限为30年，各方承诺，在合资合同签署后的合资期内，任何一方及其关联公司将不会独自或与任何第三方成立公司或以任何其他方式直接或间接开发或经营通过雁淮直流向江苏送电的其他项目。

截至2018年12月31日止阳光公司已完成第一期出资，尚未完成第二期出资。阳光公司完成第二期出资后，将不再持有保德煤电股权，进而导致上市公司合并报表范围发生变化。

除存在上述或有事项外，本公司报告期内无应披露未披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款		0.00
合计		0.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 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

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		510,464.45	/	510,464.45	/	0.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (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 510,464.45 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,653,754.09	18,373,749.65
合计	11,653,754.09	18,373,749.65

其他说明：



适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	23,000,000.00	94.62	11,500,000.00	50.00	11,500,000.00	30,438,700.00	97.37	12,243,870.00	40.22	18,194,830.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,306,517.79	5.38	1,152,763.70	88.23	153,754.09	821,540.77	2.63	642,621.12	78.22	178,919.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,306,517.79	/	12,652,763.70	/	11,653,754.09	31,260,240.77	/	12,886,491.12	/	18,373,749.65

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23,000,000.00	11,500,000.00	50.00	账龄较长，存在坏账风险
合计	23,000,000.00	11,500,000.00	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	145,004.31	7,250.22	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	20,000.00	4,000.00	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,141,513.48	1,141,513.48	100.00
合计	1,306,517.79	1,152,763.70	88.23

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

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,899.69	6,899.69
代收代付款暂存	130,680.65	113,573.72
往来款	864,264.45	7,792,500.00
资金拆借款	23,000,000.00	23,000,000.00
其他	304,673.00	347,267.36
合计	24,306,517.79	31,260,240.77

## (3). 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 233,727.42 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
------	-------	------	----	----------------------	----------

山西宁武榆树坡煤业有限公司	资金拆借款	23,000,000.00	5年以上	94.63	11,500,000.00
太原路高科技有限公司	往来款	412,689.15	5年以上	1.70	412,689.15
巷南矿建公司	往来款	140,000.00	5年以上	0.58	140,000.00
山西省社会保险局	代收代付款暂存	127,548.67	1年以内	0.52	6,377.43
山西省太原高新开发区 国税局	往来款	103,000.00	5年以上	0.42	103,000.00
合计	/	23,783,237.82	/	97.85	12,162,066.58

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,730,532,484.97		2,730,532,484.97	2,665,532,484.97		2,665,532,484.97
对联营、合营 企业投资	84,438,403.23		84,438,403.23	81,475,952.37		81,475,952.37
合计	2,814,970,888.20		2,814,970,888.20	2,747,008,437.34		2,747,008,437.34

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
山西阳光发电 有限责任公司	1,093,571,827.93			1,093,571,827.93		
山西地方电 力有限公司	1,571,960,657.04	65,000,000.00		1,636,960,657.04		
合计	2,665,532,484.97	65,000,000.00		2,730,532,484.97		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
山西宁武榆树坡煤业有限公司	81,475,952.37			2,962,450.86							84,438,403.23
山西精美合金有限公司	0.00										0.00
小计	81,475,952.37			2,962,450.86							84,438,403.23
合计	81,475,952.37			2,962,450.86							84,438,403.23

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	825,314.44		511,603.78	
合计	825,314.44		511,603.78	

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益	2,962,450.86	12,421,964.53
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	198,868.71	189,050.61
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	3,161,319.57	12,611,015.14

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 十八、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,104,587.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,065,739.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	198,868.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,819,670.16	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,036,810.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,869,800.48	
少数股东权益影响额		
合计	1,282,254.82	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.1954	0.1954
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50	0.1942	0.1942

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	证监部门规定其它需要的文件。

董事长：李国彪

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用