

山西通宝能源股份有限公司董事会

关于前期会计差错更正的说明

按照《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，对山西通宝能源股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年第一季度报告、2021 年半年度报告及 2021 年第三季度报告中相关项目进行更正。

一、基本情况

公司于 2022 年 4 月 25 日召开十届董事会十七次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意按照《企业会计准则第 28 号会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，对公司 2021 年第一季度报告、2021 年半年度报告及 2021 年第三季度报告中相关项目进行更正。

2021 年度，公司新增与晋能电力集团售电有限公司吕临线的售电业务，该业务为晋能电力集团售电有限公司通过我公司向国网山西省电力公司购电及结算，并销售给终端用户山西中铝华润有限公司，公司收取一定的输配电费，2021 年 1-3 季度对该收入确认采用总额法核算。

为了更严谨地执行新收入准则，参考中国证监会出台的《监管规则适用指引——会计类第 1 号》中主要责任人和代理人的相关解释，公司对该业务收入由“总额法”改为“净额法”核算，具体由“公司于收到结算单时，按交易电量结算金额确认销售收入变更为按交易结算电量收取输配电费确认销售收入”。

鉴于上述情况，公司采用追溯重述法对 2021 年第一季度报告、2021 年半年度报告及 2021 年第三季度报告中相关项目进行数据更正。

本次差错更正不需要提交股东大会批准。

二、前期会计差错更正事项对公司的影响

(一) 对 2021 年第一季度财务报表的影响

1、对合并利润表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	2,126,640,756.56	-186,368,449.99	1,940,272,306.57
营业总成本	2,006,928,682.15	-186,368,449.99	1,820,560,232.16
营业成本	1,903,593,368.39	-186,368,449.99	1,717,224,918.40

2、对合并现金流量表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
销售商品、提供劳务收到的现金	2,319,664,565.22	-210,596,348.51	2,109,068,216.71
经营活动现金流入小计	2,334,482,108.61	-210,596,348.51	2,123,885,760.10
购买商品、接受劳务支付的现金	1,795,542,827.67	-210,596,348.51	1,584,946,479.16
经营活动现金流出小计	2,020,070,927.78	-210,596,348.51	1,809,474,579.27

(二) 对 2021 年半年度财务报表的影响

1、对合并利润表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	3,911,626,594.36	-385,129,876.50	3,526,496,717.86
营业总成本	3,799,343,572.00	-385,129,876.50	3,414,213,695.50
营业成本	3,562,514,175.46	-385,129,876.50	3,177,384,298.96

2、对合并现金流量表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
销售商品、提供劳	4,342,317,990.33	-435,196,760.41	3,907,121,229.92

务收到的现金			
经营活动现金流入小计	4,374,526,530.95	-435,196,760.41	3,939,329,770.54
购买商品、接受劳务支付的现金	3,312,993,180.23	-435,196,760.41	2,877,796,419.82
经营活动现金流出小计	3,883,449,694.53	-435,196,760.41	3,448,252,934.12

(三) 对 2021 年第三季度财务报表的影响

1、对合并利润表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
营业收入	6,010,643,468.64	-590,864,984.03	5,419,778,484.61
营业总成本	6,009,822,369.61	-590,864,984.03	5,418,957,385.58
营业成本	5,634,571,778.42	-590,864,984.03	5,043,706,794.39

2、对合并现金流量表的影响

金额单位：元

报表项目	调整前	调整金额	调整后
销售商品、提供劳务收到的现金	6,710,053,736.32	-667,677,431.87	6,042,376,304.45
经营活动现金流入小计	6,752,938,706.62	-667,677,431.87	6,085,261,274.75
购买商品、接受劳务支付的现金	5,237,704,776.05	-667,677,431.87	4,570,027,344.18
经营活动现金流出小计	6,120,242,036.35	-667,677,431.87	5,452,564,604.48

(四) 本次会计差错更正对公司的影响

公司按照新收入准则重新评估了收入、成本及相关现金流量表项目的确认和计量，上述会计差错更正事项不涉及公司合并资产负债表及母公司财务报表，对公司净利润、总资产及净资产不会产生影响。

三、公司董事会结论性意见

公司董事会认为：公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》和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 19 号—财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，更正后的信息能够更加客观、

公允地反映公司的财务状况和经营成果。同意公司进行前期会计差错更正。

附件：山西通宝能源股份有限公司关于前期会计差错更正后的
2021年第一季度、半年度及第三季度报表及附注

特此说明。

山西通宝能源股份有限公司董事会

2022年4月25日



附件：

山西通宝能源股份有限公司

关于前期会计差错更正后的 2021 年第一季度、半年度及第三季度报表及附注

基于公司本次就执行新收入准则致前期会计差错所进行的更正，现对公司 2021 年第一季度、半年度及第三季度报告的更正数据进行披露，具体情况如下：

一、对 2021 年第一季度报告的更正

主要财务数据

更正前：

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	8,380,953,368.88	8,273,607,247.33	1.30
归属于上市公司股东的净资产	5,768,290,795.81	5,648,046,296.44	2.13
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	314,411,180.83	313,499,769.71	0.29
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	2,126,640,756.56	1,731,724,591.49	22.80
归属于上市公司股东的净利润	116,946,291.75	78,797,625.36	48.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,786,318.51	76,665,613.87	52.33
加权平均净资产收益率(%)	2.05	1.45	增加 0.6 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1020	0.0687	48.47
稀释每股收益(元/股)	0.1020	0.0687	48.47

更正后：

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	8,380,953,368.88	8,273,607,247.33	1.30

归属于上市公司股东的净资产	5,768,290,795.81	5,648,046,296.44	2.13
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	314,411,180.83	313,499,769.71	0.29
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	1,940,272,306.57	1,731,724,591.49	12.04
归属于上市公司股东的净利润	116,946,291.75	78,797,625.36	48.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	116,786,318.51	76,665,613.87	52.33
加权平均净资产收益率(%)	2.05	1.45	增加0.6个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1020	0.0687	48.47
稀释每股收益(元/股)	0.1020	0.0687	48.47

二、对2021年半年度报告的更正

1. 主要会计数据

更正前：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,911,626,594.36	3,308,430,137.29	18.23
归属于上市公司股东的净利润	108,053,483.83	103,506,401.59	4.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,937,520.96	101,782,601.72	1.13
经营活动产生的现金流量净额	491,076,836.42	488,912,650.59	0.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,653,483,229.22	5,648,046,296.44	0.10
总资产	8,459,053,209.77	8,273,607,247.33	2.24

更正后：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,526,496,717.86	3,308,430,137.29	6.59
归属于上市公司股东的净利润	108,053,483.83	103,506,401.59	4.39

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,937,520.96	101,782,601.72	1.13
经营活动产生的现金流量净额	491,076,836.42	488,912,650.59	0.44
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,653,483,229.22	5,648,046,296.44	0.10
总资产	8,459,053,209.77	8,273,607,247.33	2.24

2. 财务报表相关科目变动分析表

更正前：

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	3,911,626,594.36	3,308,430,137.29	18.23
营业成本	3,562,514,175.46	2,914,698,492.27	22.23
管理费用	201,521,725.89	218,595,783.88	-7.81
财务费用	18,474,036.81	27,459,618.19	-32.72
研发费用	540,596.00	528,947.00	2.20
经营活动产生的现金流量净额	491,076,836.42	488,912,650.59	0.44
投资活动产生的现金流量净额	-248,466,517.07	-223,924,560.59	/
筹资活动产生的现金流量净额	68,615,847.83	-134,849,020.78	/

更正后：

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	3,526,496,717.86	3,308,430,137.29	6.59
营业成本	3,562,514,175.46	2,914,698,492.27	22.23
管理费用	201,521,725.89	218,595,783.88	-7.81
财务费用	18,474,036.81	27,459,618.19	-32.72
研发费用	540,596.00	528,947.00	2.20
经营活动产生的现金流量净额	491,076,836.42	488,912,650.59	0.44
投资活动产生的现金流量净额	-248,466,517.07	-223,924,560.59	/
筹资活动产生的现金流量净额	68,615,847.83	-134,849,020.78	/

3. 主要子公司基本情况分析表

更正前：

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	230,899.12	183,174.36	66,137.86	-11,580.80
山西地方电力有限公司	100%	电力供应(配电)	60,000.00	593,133.33	355,802.58	325,024.80	16,216.14

更正后：

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	230,899.12	183,174.36	66,137.86	-11,580.80
山西地方电力有限公司	100%	电力供应(配电)	60,000.00	593,133.33	355,802.58	286,511.81	16,216.14

4. 营业收入和营业成本附注

更正前：

(1) 营业收入和营业成本情况

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	3,900,934,684.63	3,558,087,026.61	3,298,382,649.76	2,905,031,337.32
其他业务	10,691,909.73	4,427,148.85	10,047,487.53	9,667,154.95
合计	3,911,626,594.36	3,562,514,175.46	3,308,430,137.29	2,914,698,492.27

(2) 合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

合同分类	火力发电	电网配电	合计
商品类型			
电力	581,276,292.66	3,240,502,092.20	3,821,778,384.86
热力	79,156,299.77		79,156,299.77
其他	945,987.09	9,745,922.64	10,691,909.73
按经营地区分类			
山西	661,378,579.52	3,250,248,014.84	3,911,626,594.36
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认	661,378,579.52	3,250,248,014.84	3,911,626,594.36
在某一时段确认			
合计	661,378,579.52	3,250,248,014.84	3,911,626,594.36

更正后：

(1) 营业收入和营业成本情况

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	3,515,804,808.13	3,172,957,150.11	3,298,382,649.76	2,905,031,337.32
其他业务	10,691,909.73	4,427,148.85	10,047,487.53	9,667,154.95
合计	3,526,496,717.86	3,177,384,298.96	3,308,430,137.29	2,914,698,492.27

(2) 合同产生的收入的情况

单位：元 币种：人民币

合同分类	火力发电	电网配电	合计
商品类型			
电力	581,276,292.66	2,855,372,215.70	3,436,648,508.36
热力	79,156,299.77		79,156,299.77
其他	945,987.09	9,745,922.64	10,691,909.73
按经营地区分类			
山西	661,378,579.52	2,865,118,138.34	3,526,496,717.86
按商品转让的时间分类			
在某一时点确认	661,378,579.52	2,865,118,138.34	3,526,496,717.86
在某一时段确认			
合计	661,378,579.52	2,865,118,138.34	3,526,496,717.86

5. 关联交易情况

出售商品/提供劳务情况表

更正前：

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
晋能电力集团售电有限公司	售电	78,745.67	39,588.10

更正后：

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
晋能电力集团售电有限公司	售电	40,232.68	39,588.10

6. 报告分部的财务信息

更正前：

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
营业收入	66,137.86	325,024.80	36.72	36.72	391,162.66
其中：对外交易收入	66,137.86	325,024.80			391,162.66
分部间交易收入			36.72	36.72	
营业成本	72,393.11	283,858.31			356,251.42
期间费用	3,374.18	18,365.10	351.08	36.72	22,053.64
投资收益	-10.59		6,368.90		6,358.31
利润总额	-9,945.65	21,772.10	6,080.33		17,906.78
净利润	-11,580.80	16,216.14	6,073.02		10,708.36
资产总额	230,899.12	593,133.33	313,726.12	291,853.25	845,905.32
负债总额	47,724.75	237,330.75	11,532.33	13,000.00	283,587.83

更正后：

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
营业收入	66,137.86	286,511.81	36.72	36.72	352,649.67
其中：对外交易收入	66,137.86	286,511.81			352,649.67
分部间交易收入			36.72	36.72	
营业成本	72,393.11	245,345.32			317,738.43
期间费用	3,374.18	18,365.10	351.08	36.72	22,053.64
投资收益	-10.59		6,368.90		6,358.31
利润总额	-9,945.65	21,772.10	6,080.33		17,906.78
净利润	-11,580.80	16,216.14	6,073.02		10,708.36
资产总额	230,899.12	593,133.33	313,726.12	291,853.25	845,905.32
负债总额	47,724.75	237,330.75	11,532.33	13,000.00	283,587.83

三、对 2021 年第三季度报告的更正

主要会计数据和财务指标

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度 (%)
营业收入	2,099,016,874.28	26.48	6,010,643,468.64	20.99
归属于上市公司股东的净利润	-99,485,805.04	-257.70	8,567,678.79	-94.86

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-98,914,902.69	-269.88	4,022,618.27	-97.49
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	632,696,670.27	-27.68
基本每股收益（元/股）	-0.0867	-257.64	0.0075	-94.84
稀释每股收益（元/股）	-0.0867	-257.64	0.0075	-94.84
加权平均净资产收益率（%）	-1.77	减少 2.93 个百分点	0.15	减少 2.91 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	8,334,077,151.70	8,273,607,247.33		0.73
归属于上市公司股东的所有者权益	5,557,119,883.18	5,648,046,296.44		-1.61

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度（%）	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度（%）
营业收入	1,893,281,766.75	14.08	5,419,778,484.61	9.09
归属于上市公司股东的净利润	-99,485,805.04	-257.70	8,567,678.79	-94.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-98,914,902.69	-269.88	4,022,618.27	-97.49
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	632,696,670.27	-27.68
基本每股收益（元/股）	-0.0867	-257.64	0.0075	-94.84
稀释每股收益（元/股）	-0.0867	-257.64	0.0075	-94.84
加权平均净资产收益率（%）	-1.77	减少 2.93 个百分点	0.15	减少 2.91 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）
总资产	8,334,077,151.70	8,273,607,247.33		0.73
归属于上市公司股东的所有者权益	5,557,119,883.18	5,648,046,296.44		-1.61

附件 1：2021 年第一季度报表（更正后）

1. 合并利润表

合并利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	1,940,272,306.57	1,731,724,591.49
其中：营业收入	1,940,272,306.57	1,731,724,591.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,820,560,232.16	1,636,907,797.87
其中：营业成本	1,717,224,918.40	1,511,016,005.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,196,553.83	7,435,407.71
销售费用		
管理费用	87,812,349.23	103,974,665.76
研发费用	264,720.00	242,385.00
财务费用	9,061,690.70	14,239,333.42
其中：利息费用	10,151,381.79	15,614,729.74
利息收入	1,474,752.95	1,577,119.74
加：其他收益	2,235,532.05	1,628,959.93
投资收益（损失以“-”号填列）	27,154,993.86	5,507,957.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,154,993.86	5,507,957.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	327,269.93	-327,269.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-405,193.25	-1,782,525.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,946,247.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,024,677.00	97,897,668.31

加：营业外收入	2,550,816.50	2,977,282.80
减：营业外支出	4,929,524.37	1,327,200.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	146,645,969.13	99,547,750.27
减：所得税费用	30,200,912.47	21,226,982.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	116,445,056.66	78,320,768.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	116,445,056.66	78,320,768.00
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	116,946,291.75	78,797,625.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-501,235.09	-476,857.36
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	116,445,056.66	78,320,768.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真

2. 合并现金流量表

合并现金流量表

2021年1—3月

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,109,068,216.71	1,916,819,270.12
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	80,946.28	
收到其他与经营活动有关的现金	14,736,597.11	10,494,634.97
经营活动现金流入小计	2,123,885,760.10	1,927,313,905.09
购买商品、接受劳务支付的现金	1,584,946,479.16	1,389,630,796.22
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	152,051,315.01	126,162,324.01
支付的各项税费	47,440,747.45	68,609,408.17
支付其他与经营活动有关的现金	25,036,037.65	29,411,606.98
经营活动现金流出小计	1,809,474,579.27	1,613,814,135.38
经营活动产生的现金流量净额	314,411,180.83	313,499,769.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	600.00	18,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	600.00	18,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,842,964.76	90,109,897.71
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,400.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	178,842,964.76	90,144,297.71
投资活动产生的现金流量净额	-178,842,364.76	-90,125,497.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		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	50,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	184,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,225,902.23	15,604,921.63
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	42,225,902.23	199,729,921.63
筹资活动产生的现金流量净额	7,774,097.77	-49,729,921.63
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	143,342,913.84	173,644,350.37
加：期初现金及现金等价物余额	1,433,531,625.38	1,501,594,163.00
六、期末现金及现金等价物余额	1,576,874,539.22	1,675,238,513.37

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真

附件 2：2021 年半年度报表（更正后）

1. 合并利润表

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		3,526,496,717.86	3,308,430,137.29
其中：营业收入	七、61	3,526,496,717.86	3,308,430,137.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,414,213,695.50	3,180,272,005.07
其中：营业成本	七、61	3,177,384,298.96	2,914,698,492.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、62	16,293,037.84	18,989,163.73
销售费用			
管理费用	七、64	201,521,725.89	218,595,783.88
研发费用	七、65	540,596.00	528,947.00
财务费用	七、66	18,474,036.81	27,459,618.19
其中：利息费用		21,063,178.92	30,246,413.80
利息收入		3,161,345.88	3,349,575.97
加：其他收益	七、67	4,859,849.32	4,518,967.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	63,583,078.00	12,231,695.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		63,583,078.00	5,309,630.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	292,453.98	-348,159.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-801,274.76	-49,525.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-3,892,495.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,217,128.90	140,618,614.32
加：营业外收入	七、74	4,791,943.39	6,040,480.25
减：营业外支出	七、75	5,941,273.58	7,966,324.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,067,798.71	138,692,770.40
减：所得税费用	七、76	71,984,247.92	36,271,799.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,083,550.79	102,420,970.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		107,083,550.79	102,420,970.96
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		108,053,483.83	103,506,401.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-969,933.04	-1,085,430.63
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		107,083,550.79	102,420,970.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		108,053,483.83	103,506,401.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-969,933.04	-1,085,430.63
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0942	0.0903
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0942	0.0903

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真

2. 合并现金流量表

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,907,121,229.92	3,664,033,608.02
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		80,946.28	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	32,127,594.34	29,785,188.91
经营活动现金流入小计		3,939,329,770.54	3,693,818,796.93
购买商品、接受劳务支付的现金		2,877,796,419.82	2,630,990,611.75
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		313,836,512.32	307,748,470.16
支付的各项税费		194,214,471.35	194,079,706.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	62,405,530.63	72,087,357.68
经营活动现金流出小计		3,448,252,934.12	3,204,906,146.34
经营活动产生的现金流量净额		491,076,836.42	488,912,650.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	346,095.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		600.00	346,095.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		248,467,117.07	224,236,256.02
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			34,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		248,467,117.07	224,270,656.02
投资活动产生的现金流量净额		-248,466,517.07	-223,924,560.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			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		252,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		252,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		162,500,000.00	254,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,884,152.17	30,224,020.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		183,384,152.17	284,849,020.78
筹资活动产生的现金流量净额		68,615,847.83	-134,849,020.78
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		311,226,167.18	130,139,069.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,433,531,625.38	1,501,594,163.00
六、期末现金及现金等价物余额		1,744,757,792.56	1,631,733,232.22

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真

附件 3：2021 年第三季度报表（更正后）

1. 合并利润表

合并利润表

2021 年 1—9 月

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年前三季度 (1-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	5,419,778,484.61	4,967,989,295.37
其中：营业收入	5,419,778,484.61	4,967,989,295.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,418,957,385.58	4,773,030,445.12
其中：营业成本	5,043,706,794.39	4,416,927,844.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,055,025.28	27,165,263.32
销售费用		
管理费用	321,581,127.70	288,690,067.13
研发费用	828,978.00	839,112.00
财务费用	28,785,460.21	39,408,157.81
其中：利息费用	32,643,790.95	43,523,843.41
利息收入	4,767,010.47	5,023,017.31
加：其他收益	8,102,769.80	8,457,573.65
投资收益（损失以“-”号填列）	95,788,754.33	23,722,351.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,231,721.21	16,580,946.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	13,926.38	-758,987.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	731,432.28	934,295.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,892,495.48

资产处置收益（损失以“-”号填列）		59,230.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,457,981.82	223,480,818.77
加：营业外收入	5,526,916.14	9,480,434.39
减：营业外支出	9,177,086.71	9,923,652.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,807,811.25	223,037,600.99
减：所得税费用	94,682,457.66	58,086,105.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,125,353.59	164,951,495.37
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,125,353.59	164,951,495.37
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	8,567,678.79	166,590,115.52
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,442,325.20	-1,638,620.15
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	7,125,353.59	164,951,495.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.0075	0.1453
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0075	0.1453

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真

2. 合并现金流量表

合并现金流量表

2021年1—9月

编制单位：山西通宝能源股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,042,376,304.45	5,640,170,387.21
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	80,946.28	
收到其他与经营活动有关的现金	42,804,024.02	64,206,713.93
经营活动现金流入小计	6,085,261,274.75	5,704,377,101.14
购买商品、接受劳务支付的现金	4,570,027,344.18	4,006,126,102.13
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	482,039,037.68	455,790,216.45
支付的各项税费	293,590,631.23	273,267,896.97
支付其他与经营活动有关的现金	106,907,591.39	94,374,503.15
经营活动现金流出小计	5,452,564,604.48	4,829,558,718.70
经营活动产生的现金流量净额	632,696,670.27	874,818,382.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	220,733.12	7,141,405.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,100.00	2,532,862.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	222,833.12	9,674,267.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	360,603,754.25	434,337,271.12
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		34,400.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	360,603,754.25	434,371,671.12
投资活动产生的现金流量净额	-360,380,921.13	-424,697,403.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		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	352,000,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	352,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	332,000,000.00	393,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,471,606.26	135,111,972.16
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	467,471,606.26	528,736,972.16
筹资活动产生的现金流量净额	-115,471,606.26	-328,736,972.16
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		
加：期初现金及现金等价物余额	1,433,531,625.38	1,501,594,163.00
六、期末现金及现金等价物余额		
	1,590,375,768.26	1,622,978,169.92

公司负责人：宣宏斌

主管会计工作负责人：李明星

会计机构负责人：卫真