

云南文山电力股份有限公司

2010 年半年度报告

(股票代码：600995)



二〇一〇年八月

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员情况	5
五、董事会报告	6
六、重要事项	8
七、财务会计报告（未经审计）	15

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
曾鸣	独立董事		李鼎玉
李晓光	独立董事		张岩
夏清	独立董事		郑仰楠

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨斌
主管会计工作负责人姓名	熊平武
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	李平

公司负责人杨斌、主管会计工作负责人熊平武及会计机构负责人（会计主管人员）李平声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	云南文山电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	文山电力
公司的法定英文名称	YUNNAN WENSHAN ELECTRIC POWER Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	WSDL
公司法定代表人	杨斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段登奇	吴云林
联系地址	昆明市东风东路 48 号金泰大厦 19 楼	昆明市东风东路 48 号金泰大厦 19 楼
电话	0871-3191628	0871-3199266
传真	0871-3190838	0871-3190838
电子信箱	wsdl@wsdl.sina.net	wsdl@wsdl.sina.net

(三) 基本情况简介

注册地址	云南省文山县开化镇建禾东路 71 号
注册地址的邮政编码	663000
办公地址	云南省文山县开化镇建禾东路 71 号
办公地址的邮政编码	663000
公司国际互联网网址	http://www.wSDL.com.cn
电子信箱	wSDL@wSDL.sina.net

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

(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	文山电力	600995	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1,911,402,307.36	1,828,085,922.95	4.56
所有者权益（或股东权益）	933,792,338.21	904,062,101.44	3.29
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.95	1.89	3.17
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	62,674,251.09	63,690,035.82	-1.59
利润总额	68,347,953.17	66,293,475.08	3.10
归属于上市公司股东的净利润	58,441,820.77	56,454,666.62	3.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	53,619,174.00	54,363,337.60	-1.37
基本每股收益(元)	0.12	0.12	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元)	0.11	0.11	不适用
稀释每股收益(元)	0.12	0.12	不适用
加权平均净资产收益率(%)	6.31	6.52	减少 0.21 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	219,065,579.84	6,077,755.18	3,504.38
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.46	0.01	4,500

单位:元 币种:人民币

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,563.46	固定资产处置净收益
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）	850,000.00	农村电气化资金补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-447,012.78	
农网还贷资金返还	5,227,151.4	
所得税影响额	-851,055.31	
合计	4,822,646.77	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	53,848 户					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
云南电网公司	国有法人	29.57	141,523,200		141,523,200	无
云南广聚明源投资有限公司	境内非国有法人	3.95	18,924,080			无
陈础平	境内自然人	3.83	18,325,929			无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	未知	1.95	9,339,345	800,000		无
云南省地方电力实业开发公司	国有法人	1.35	6,480,000			无
东方电气投资管理有限公司	国有法人	1.35	6,480,000			无
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.84	3,999,967	-1,239		无
上海瀚叶投资控股有限公司	其他	0.80	3,846,199	3,846,199		无
嵊州市银君贸易有限公司	其他	0.76	3,630,851	3,630,851		无
全国社保基金一一一组合	其他	0.73	3,500,000	-1,390,057		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
云南广聚明源投资有限公司	18,924,080		人民币普通股			
陈础平	18,325,929		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	9,339,345		人民币普通股			
云南省地方电力实业开发公司	6,480,000		人民币普通股			

东方电气投资管理有限公司	6,480,000	人民币普通股
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	3,999,967	人民币普通股
上海瀚叶投资控股有限公司	3,846,199	人民币普通股
嵊州市银君贸易有限公司	3,630,851	人民币普通股
全国社保基金一一一组合	3,500,000	人民币普通股
陈燕婷	3,105,192	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,陈础平为云南广聚明源投资有限公司董事长,除此之外。本公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云南电网公司	141,523,200	2011年9月22日	141,523,200	第一大股东云南电网公司特别承诺在其持有的文山电力股份获得流通权后的五年内,除为实施公司管理层股票期权激励转让股份外,不得以任何形式上市交易或转让

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010年3月30日,公司2009年度股东大会选举张云虎、陈迎霞、蔡湧为公司第五届监事会监事,与职工代表大会选举出的职工监事宋云山、杨红梅共同组成公司第五届监事会;

2、2010年3月30日,公司2009年度股东大会选举李鼎玉、曾鸣、夏清、郑仰楠、张岩、李晓光为公司第五届董事会独立董事,选举杨斌、邓亚文、张宇耀、段登奇、陈础平、薛永安、李钊为公司第五届董事会董事,共同组成公司第五届董事会;

3、2010年3月30日，公司五届一次董事会选举杨斌为公司董事长，聘任杨斌为公司总经理，聘任邓亚文、李建刚、卢新胜为公司副总经理，聘任段登奇为公司董事会秘书，聘任熊平武为公司财务总监，聘任田正文为公司总工程师，聘任李全德为公司总经理助理。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期内，云南省遭遇特大干旱灾情，公司所处的文山州内为旱情较严重的地区之一，降水和来水大幅度减少，公司自发电和地方中小水电出力降幅较大，公司电网内供电压力较大。在云南省均处于电力供应紧张的情况下，公司积极争取到了云南电网公司的支持，购买到了大量的省网电来补充网内电力不足。面对强大的经营压力，公司努力增供扩销，保持了经营业绩的稳定增长。

本报告期内，公司完成自发电量 12942 万千瓦时，比上年同期下降 50.4%；完成供电量 157374 万千瓦时，比上年同期增长 0.3%；完成售电量 147425 万千瓦时，比同期下降 3%；其中：直供电量 114837 万千瓦时，比同期增加 5594 万千瓦时，增长 5%；累计趸售电量 32587 万千瓦时，比上年同期下降 23%。趸售电量中：趸售广西 14318 万千瓦时，比同期减少 1028 万千瓦时；趸售州内三县 18195 万千瓦时，同比增加 15876 万千瓦时。外购地方中小水电 70313 万千瓦时，比同期下降 20.8%；外购云南省网电量 74119 万千瓦时，比上年同期增长 43%。本报告期内，公司未有趸售给省网和平远公司电量，未参与对越送电，省网通过本公司电网累计对越送电 26959 万千瓦时，比上年同期增加 11792 万千瓦时。公司综合网损率为 6.3%，比同期 3.2% 高 3.1 个百分点。

本报告期内，公司实现营业收入 59,670.77 万元，比上年同期增长 20.87%，实现营业利润 6,267.43 万元，比上年同期减少 1.59%；实现净利润 5,844.18 万元，比上年同期增长 3.52%；

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力行业	582,816,685.43	429,386,425.04	26.33	20.34	29.33	减少 5.12 个百分点

分产品						
电力行业	582,816,685.43	429,386,425.04	26.33	20.34	29.33	减少 5.12 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 345.62 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
文山州内	582,816,685.43	25.60

本报告期内，本公司未参与对越送电。

3、资产构成情况同比发生重大变动说明

单位：元 币种：人民币

	本期数	期初数	本期比期初增减 (%)
应收票据	3,460,000.00	2,000,000.00	73
应收账款	30,823,794.69	10,575,597.24	191.46
其他应收款	3,380,266.45	451,370.46	648.89
长期股权投资	132,031,440.39	101,507,401.44	30.07
工程物资	542,852.32	1,598,002.49	-66.03
应付账款	42,190,353.87	13,956,781.07	202.29
应付职工薪酬	5,359,826.37	17,019,621.54	-68.51
应付利息		1,166,452.28	
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	2,000,000.00	500
其他流动负债	24,772,848.60		

说明：1、应收票据期末比年初增长 73%，主要是收到银行承兑汇票所致；2、应收账款期末比年初增长 191.46%，主要原因是应收电费增加所致；3、其他应收款期末比年初增长 648.89%，主要原因一是职工因公借款增加、代垫款增加，二是本报告期计提了应收的盘龙河公司委托本公司代为管理的委托运行费；4、长期股权投资期末比年初增长 30.07%，主要原因是一是报告期内对云南大唐国际文山水电开发有限公司追加投资 2450 万元，对文山暮底河水库开发有限公司追加投资 279.56 万元，二是确认投资单位投资收益；5、工程物资期末比年初减少 66.03%，主要原因是本报告期在建工程领用物资增加所致；6、应付账款期末比年初增长 202.29%，主要原因是应付外购电费增加所致；7、应付职工薪酬期末比年初减少 68.51%，主要原因是上年 12 月份计提的年终效益工资在本报告期内发放；8、应付利息期末比年初减少，主要原因是本报告期内冲减了 2009 年计提的贷款利息；9、一年内到期的非流动负债期末比年初增长 500%，主要原因是一年内到期的长期借款增加所致；10、其他流动负债期末比期初增加，主要原因是本期收到云南电网公司返还的用于偿还农网还贷资金本息的农网还贷资金 30,000,000.00 元，其中本期转入营业外收入 5,227,151.40 元，其余计入其他流动负债，待以后报告期根据相关政策计入营业外收入。

4、主要财务数据同比发生重大变动说明

单位：元 币种：人民币

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	比上年同期增减%
资产减值损失	921,368.44	621,756.51	48.19
投资收益	3,228,438.95	701,418.65	360.27

营业外收入	6,263,128.20	3,661,192.33	71.07
营业外支出	589,426.12	1,057,753.07	-44.28

说明：1、资产减值损失比上年同期增长 48.19%，主要原因是本报告期内计提坏帐准备增加所致；2、投资收益比上年同期增长 360.27%，主要原因是本报告期内公司参股的文山平远公司净利润同比增加；3、营业外收入比上年同期增长 71.07%，主要原因是本报告期内收到了农网还贷资金返还 522.72 万元和农村电气化资金补助 85 万元；4、营业外支出比上年同期减少 44.28%，主要原因是本报告期内未处置固定资产。

5、现金流量构成情况说明

单位：元

	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	比上年同期增减%
一、经营活动			
现金流入总额	740,074,185.44	578,726,779.56	27.88
现金流出总额	521,008,605.60	572,649,024.38	-9.02
二、投资活动			
现金流入总额		1,624,507.00	
现金流出总额	111,868,601.64	220,900,419.79	-49.36
三、筹资活动			
现金流入总额	150,000,000.00	340,000,000.00	-55.88
现金流出总额	210,282,737.82	225,335,424.24	-6.68
四、现金及现金等价物增加额	46,914,240.38	-98,533,581.85	

说明：1、投资活动现金流入比上年同期减少，主要原因是上年同期处置固定资产，本报告期没有该业务；2、投资活动现金流出比上年同期减少 49.36%，主要原因是上年同期公司出资 1.64 亿元购买农网二期资产，现金流出较多；3、筹资活动现金流入比上年同期减少 55.88%，主要原因是本报告期内向商业银行贷款同比减少所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 本报告期公司经营环境回顾

1、上年同期经营环境回顾

(1) 2008 年 12 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日执行阶段性特殊电价扶持政策。使公司电网内所涉及行业的用电电价较目录电价每千瓦时约降低 0.07-0.08 元。

(2) 2009 年 5 月, 云南省发改委对电价政策进行调整, 将 5 月和 11 月由原来平水期电价调整为丰水期电价, 即 2009 年 5 月 1 日至 11 月 30 日本公司电网销售电价、相关发电企业上网电价均统一执行丰水期电价, 同时对本公司电网内丰枯、峰谷电价调整为: 丰水期电价以平水期电价为基础下浮 15%, 枯水期电价以平水期电价为基础上浮 20%; 峰谷电价上下浮动比例调整为 50%。使 2009 年上半年平水期和丰水期的电价较往年有所降低。

2、本报告期内主要经营环境

(1) 受干旱气候影响, 地方水电出力较大幅度下降

单位: 万千瓦时

供电量来源	2010 年中期	2009 年中期	本报告期与上年同期相比
自发供电量	12942	26107	-13165
外购省电	74119	42129	31990
外购地方小水电	70313	88658	-18345

(2) 2009 年 12 月, 云南省发改委对电价政策进行调整, 一方面适当提高了部分水电厂上网电价。马鹿塘一期电厂上网电价每千瓦时提高 0.8 分钱; 猫猫跳、黄果树、谷拉天生桥、小寨电厂上网电价每千瓦时提高 0.6 分钱。同时销售电价每千瓦时提高 0.2 分钱, 暂用于解决“一户一表”改造投资还本付息等问题。适当调整文山州电网销售电价: 全口径电量销售电价每千瓦时提高 1.7 分钱, 扣除居民生活用电、一般工商业及其他用电和农村趸售电等暂不调整后, 其他各类用电电价平均每千瓦时提高 2.987 分钱。电价调整自 2010 年 1 月 1 日起执行。

由于受干旱气候的影响, 公司自发电和地方中小水电出力下降较大, 公司积极争取到了省网电量的支持, 本报告期比上年同期多购了近 3.2 亿千瓦时省网电量, 加之云南省发改委适当提高了部分水电厂上网电价, 本报告期内公司综合外购电成本每千瓦时提高了约 0.0421 元, 对公司业绩产生了较大压力。

上年同期, 由于执行阶段性特殊电价扶持政策和平水期执行丰水期电价政策, 使得上年同期电价水平较低。本报告期内, 取消执行上述两个阶段性电价扶持政策, 加之云南省发改委适当提高了电网销售电价, 使得本报告期综合销售电价同比每千瓦时提高了约 0.091 元, 对公司业绩产生了有利的影响。综上所述, 本报告期内, 由于公司平均销售电价单价有所提高, 部分抵消了购电单价上涨的不利因素, 加之收到了部分农网还贷资金返还确定为收入, 再扣除由于公司自 2010 年 1 月 1 日起规范固定资产折旧年限带来的成本增加因素, 本报告期公司业绩稳定增长。

(3) 售电结构的变化

本报告期内，由于受旱情影响，公司自发电和地方中小水电出力降幅较大，公司趸售广西、省网、通过省网趸售平远的电量均下降，直供电量同比增长 5%，趸售电量同比下降 23%。

本报告期与上年同期、2009 年度售电结构对比表

用电类别	本报告期占比 (%)	2009 中期占比 (%)	2009 年度占比 (%)	备注
城乡居民生活用电	11.33	9.89	8.5	
一般工商业	8.63	7.55	6.7	含原非居民照明、商业、非工业、普通工业类用电
大工业	57.22	53.42	53.3	含铁合金、电石及其他大工业
趸售	22.10	28.04	30.6	含趸售马关、麻栗坡、广南三县；趸售广西三县；参与送越；通过省网售平远，上省网
其他类用电	0.72	1.1	0.9	含农业生产、农排等
合计	100	100	100	

3、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 由于公司所属电站及本地区的其他中小水电站大部份为径流式电站，没有调节能力，发电能力受丰枯季节影响较大，公司自发电量和地方中小水电站发电量在枯水期远远不能满足供电需要，如得不到足够的外购电量，将对公司经营业绩产生影响，公司将积极争取云南电网公司在电价及电量方面的支持。

(2) “十五”期间和“十一五”头几年，文山电力通过直接参与或协调组织开发运营地方小水电资源的模式，获得了较快较好的发展，但随着用电负荷的增长和水电资源的开发殆尽，这一发展模式对公司发展的贡献已趋于最大化，“十一五”后几年，文山电力发展又遇到新的“瓶颈”。

2006 年 4 月 6 日召开的 2005 年度股东大会通过了公司《“十一五”发展计划》。该发展计划主要根据当时的内外条件，立足于文山地区的地域、水能资源、矿产资源等优势做出。随着公司控股股东的变更以及国家《“十一五”电力体制改革实施意见》等重大政策的出台，公司经营的外部条件发生了较大变化。一方面，与大电网的连接给公司在更大范围内的资源优化配置提供了平台，另一方面，电力体制改革要求对公司的投资活动、经营活动也相应形成了政策影响。公司已由董事会战略委员会负责，并借助外部专家、专业机构的研究能力，在公司《“十一五”发展计划》的基础上，结合外部环境的变化，开展公司发展战略研究，目前，已取得一些阶段性成果，公司将在今后的业务发展中积极应用。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、按照《上市公司治理准则》及《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定，报告期内公司共有 13 名董事，其中独立董事 6 名，公司独立董事已达到董事会成员的三分之一，符合证监会对上市公司独立董事数量和结构的要求，从而保证了董事会决策的独立性与规范性。

2、公司制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等内部控制制度。

3、公司设立了董事会审计、战略、提名、薪酬与考核、关联交易审核五个专门委员会。

4、公司将不断加强和完善法人治理结构建设、制度建设，促进规范运作。

报告期内，公司治理实际状况与证监会有关文件的要求未存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年 3 月 30 日公司 2009 年度股东大会审议通过《2009 年度利润分配议案》，决定以 2009 年末总股本 478,526,400 股为基数，用未分配利润每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。

经登记结算公司、上交所批准，公司以 2010 年 5 月 12 日为股权登记日实施利润分配，除权除息日为 2010 年 5 月 13 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 18 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、本公司已在《公司章程》中规定了现金分红政策；

2、2010 年 3 月 30 日公司 2009 年度股东大会审议通过《2009 年度利润分配议案》，决定以 2009 年末总股本 478,526,400 股为基数，用未分配利润每 10 股派发现金股利 0.6 元（含税）。

经登记结算公司、上交所批准，公司以 2010 年 5 月 12 日为股权登记日实施利润分配，除权除息日为 2010 年 5 月 13 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 18 日。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项**1、与日常经营相关的关联交易**

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
云南电网公司	控股股东	购买商品	购电	市场原则	0.3225 元/千瓦时	182,747,231.75	61.84
云南大唐国际水电开发有限公司	合营公司	购买商品	购电	市场原则	0.219 元/千瓦时	50,478,764.03	17.08
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	其他关联人	购买商品	购电	市场原则	丰水期 0.16 元/千瓦时平水期 0.19 元/千瓦时枯水期 0.22 元/千瓦时	9,641,880.23	3.26
云南电网公司	控股股东	销售商品	售电	市场原则	0.3025 元/千瓦时、0.198 元/千瓦时	3,456,220.31	0.59

公司作为供电营业区内唯一合法的电网经营企业，云南大唐国际水电开发有限公司、文山盘龙河流域水电开发有限责任公司为公司辖区内独立发电企业，其电力的销售依赖于本公司电网，其生产的电力销售给公司，公司与其的关联交易存在必要性和持续性。

由于公司电网内大部分为径流式电站，无调节能力，导致公司电网枯水季节电力紧缺，为提高电网稳定性，公司向云南电网公司购买电力来补充网内电力不足，公司向云南电网公司购电具有必要性和持续性。

公司向地方中小水电站购买电力，可以补充网内电量不足，增加供电量，提高公司的盈利能力。公司向云南大唐国际水电开发有限公司、文山盘龙河流域水电开发有限责任公司购电，不会对公司的独立性产生影响。

公司向云南电网公司购买的电量仅为公司供电量一部分，因此不会对公司的独立性产生影响。

(九) 重大合同及其履行情况**1、公司的托管、承包、租赁事项****(1) 托管情况**

1、为进一步理顺和完善文山地区电力体制改革工作，加快推进文山州地方电网的整合，实现企业与地方的双赢发展，满足电力需求，确保安全可靠供电。2007年12月，本公司分别与云南华联马关电力有限公司、广南县电力有限责任公司签订了《托管协议》，上述两公司将由本公司委托管理，委托管理期间两公司的企业性质、资产隶属关系、财税体制、人事关系均不变，详见临 2007-031 号公告。本报告期内公司继续托管云南华联马关电力有限公司、广南县电力有限责任公司。

2、2008年7月，公司与麻栗坡县电力有限责任公司签订《托管协议》，麻栗坡县电力有限责任公司将由本公司委托管理，委托管理期间麻栗坡县电力有限责任公司的企业性质、资产隶属关系、财税体制、人事关系均不变，详见临 2008-015 号公告。本报告期内公司继续托管麻栗坡县电力有限责任公司。

3、根据公司第四届二十次董事会决议，接受云南电网公司文山供电局将猫猫跳电站至越南送电设备的资产运行维护管理委托，年度运行维护费用为人民币 200,000 元（贰拾万元），合同期满后，根据委托运维线路和相关设备的可用系数、实际情况等，经核实付给其他费用。

4、文山盘龙河流域水电开发有限责任公司将该公司所属 5 座，总装机容量 4.85 万千瓦的发电厂委托给本公司管理。公司第四届二十次董事会审议通过了《关于承包运行文山盘龙河流域水电开发有限责任公司发电厂的议案》，盘龙河公司将所属 5 座，总装机容量 4.85 万千瓦的水力发电厂委托给本公司管理，委托管理期间，本公司负责运行发电厂的人员工资待遇等费用，在完整公历年内盘龙河公司按照完成发电量在 2.4 亿千瓦时以下(含 2.4 亿千瓦时)，按每千瓦时 0.015 元支付委托管理费，超过 2.4 亿千瓦时以上的部分按每千瓦时 0.02 元支付委托管理费。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	第一大股东云南电网公司特别承诺，在持有的文山电力股份获得流通权后的五年内，除为实施公司管理层股票期权激励转让股份外，不以任何形式上市交易或者转让；在持有文山电力股份获得流通权之日起，三年内将对公司每年不低于当年税后净利润的 30% 的分红议案投赞成票。	本报告期内，承诺人均严格履行了各自所作出的承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

公司接到文山州发展和改革委员会文发改价格【2009】1044号转发《云南省物价局关于疏导文山州电网电价矛盾有关问题的批复》（云价价格【2009】5号）的通知，对本公司电网内上网和销售电价政策调整如下：

一、为促进水电站库区和移民安置区经济社会发展，缓解水电企业生产经营困难，适当提高部分水电厂上网电价。马鹿塘一期电厂上网电价每千瓦时提高 0.8 分钱；猫猫跳、黄果树、谷拉天生桥、小寨电厂上网电价每千瓦时提高 0.6 分钱。

二、销售电价每千瓦时提高 0.2 分钱，暂用于解决“一户一表”改造投资还本付息等问题。

三、适当调整文山州电网销售电价。全口径电量销售电价每千瓦时提高 1.7 分钱，扣除居民生活用电、一般工商业及其他用电和农村趸售电等暂不调整后，其他各类用电电价平均每千瓦时提高 2.987 分钱。

四、以上电价调整自 2010 年 1 月 1 日用电量起执行。

该电价调整政策对公司将起到积极的作用。本公司已于 2009 年 12 月 30 日在《证券时报》、《中国证券报》上进行了公告

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于第四届董事会换届的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
关于第四届监事会换届的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 1 月 29 日	http://www.sse.com.cn
第四届二十次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于工程建设的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
第四届十四次监事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度报告全文及摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第五届一次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第五届一次监事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
第五届二次董事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
《2010 年第一季度报告》全文及正文	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
第五届二次监事会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 7 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:云南文山电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	205,163,742.43	158,249,502.05
交易性金融资产			
应收票据	2	3,460,000.00	2,000,000.00
应收账款	3	30,823,794.69	10,575,597.24
预付款项	4	33,829,096.49	31,433,076.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	3,380,266.45	451,370.46
存货	6	4,393,184.24	4,549,593.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		281,050,084.30	207,259,139.53
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	132,031,440.39	101,507,401.44
投资性房地产	8	6,936,612.07	5,783,479.41
固定资产	9	1,310,164,087.03	1,331,205,756.24
在建工程	10	165,301,230.80	165,072,784.61
工程物资	11	542,852.32	1,598,002.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	11,821,772.27	12,105,131.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	3,554,228.18	3,554,228.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,630,352,223.06	1,620,826,783.42
资产总计		1,911,402,307.36	1,828,085,922.95

流动负债：			
短期借款	15	306,000,000.00	346,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16	42,190,353.87	13,956,781.07
预收款项	17	9,753,854.70	10,408,612.78
应付职工薪酬	18	5,359,826.37	17,019,621.54
应交税费	19	58,078,361.67	50,132,247.32
应付利息	20		1,166,452.28
应付股利			
其他应付款	21	97,074,723.94	76,960,106.52
一年内到期的非流动负债	22	12,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	23	24,772,848.60	
流动负债合计		555,229,969.15	517,643,821.51
非流动负债：			
长期借款	24	422,380,000.00	406,380,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		422,380,000.00	406,380,000.00
负债合计		977,609,969.15	924,023,821.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	478,526,400.00	478,526,400.00
资本公积	26	155,221,398.16	155,221,398.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	27	74,500,235.10	74,500,235.10
一般风险准备			
未分配利润	28	225,544,304.95	195,814,068.18
所有者权益（或股东权益）合计		933,792,338.21	904,062,101.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,911,402,307.36	1,828,085,922.95

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：李平

利润表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	29	596,707,744.37	493,663,358.18
减：营业成本	29	441,529,808.11	342,003,853.26
营业税金及附加	30	5,516,462.41	4,395,376.36
销售费用		18,514,734.37	17,376,088.44
管理费用	31	54,724,035.22	50,534,752.82
财务费用	32	16,055,523.68	15,742,913.62
资产减值损失	33	921,368.44	621,756.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	34	3,228,438.95	701,418.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,674,251.09	63,690,035.82
加：营业外收入	35	6,263,128.20	3,661,192.33
减：营业外支出	36	589,426.12	1,057,753.07
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		68,347,953.17	66,293,475.08
减：所得税费用	37	9,906,132.40	9,838,808.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		58,441,820.77	56,454,666.62
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	38	0.12	0.12
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		58,441,820.77	56,454,666.62

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：李平

现金流量表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		677,189,123.47	541,683,402.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	39	62,885,061.97	37,043,376.94
经营活动现金流入小计		740,074,185.44	578,726,779.56
购买商品、接受劳务支付的现金		331,973,026.96	321,314,208.00
支付给职工以及为职工支付的现金		90,849,023.71	90,592,660.56
支付的各项税费		68,426,288.91	93,786,303.63
支付其他与经营活动有关的现金	39	29,760,266.02	66,955,852.19
经营活动现金流出小计		521,008,605.60	572,649,024.38
经营活动产生的现金流量净额		219,065,579.84	6,077,755.18
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			1,624,507.00
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			1,624,507.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,573,001.64	220,900,419.79
投资支付的现金		27,295,600.00	
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		111,868,601.64	220,900,419.79
投资活动产生的现金流量净额		-111,868,601.64	-219,275,912.79
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		164,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,282,737.82	25,335,424.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		210,282,737.82	225,335,424.24
筹资活动产生的现金流量净额		-60,282,737.82	114,664,575.76
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	39	46,914,240.38	-98,533,581.85
加: 期初现金及现金等价物余额		158,249,502.05	166,157,958.71
六、期末现金及现金等价物余额		205,163,742.43	67,624,376.86

法定代表人: 杨斌

主管会计工作负责人: 熊平武

会计机构负责人: 李平

所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,526,400.00	155,221,398.16			74,500,235.10		195,814,068.18	904,062,101.44
加: 会计政策变 更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,526,400.00	155,221,398.16			74,500,235.10		195,814,068.18	904,062,101.44
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)							29,730,236.77	29,730,236.77
(一) 净利润							58,441,820.77	58,441,820.77
(二) 其他综合 收益								
上述(一)和(二) 小计							58,441,820.77	58,441,820.77
(三) 所有者投 入和减少资本								
1. 所有者投入资 本								
2. 股份支付计入 所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-28,711,584.00	-28,711,584.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险 准备								
3. 对所有者(或 股东)的分配							-28,711,584.00	-28,711,584.00
4. 其他								
(五) 所有者权 益内部结转								
1. 资本公积转增 资本(或股本)								
2. 盈余公积转增 资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补 亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余 额	478,526,400.00	155,221,398.16			74,500,235.10		225,544,304.95	933,792,338.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	398,772,000.00	155,221,398.16		65,085,278.21	203,133,617.83	822,212,294.20
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	398,772,000.00	155,221,398.16		65,085,278.21	203,133,617.83	822,212,294.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,754,400.00				-35,599,495.06	44,154,904.94
(一) 净利润					56,454,666.62	56,454,666.62
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					56,454,666.62	56,454,666.62
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	79,754,400.00				-92,054,161.68	-12,299,761.68
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配	79,754,400.00				-92,054,161.68	-12,299,761.68
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	478,526,400.00	155,221,398.16		65,085,278.21	167,534,122.77	866,367,199.14

法定代表人: 杨斌

主管会计工作负责人: 熊平武

会计机构负责人: 李平

（二）会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、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

董事长：杨斌

云南文山电力股份有限公司

2010 年 8 月 12 日

云南文山电力股份有限公司 2010 年半年度财务报表附注

一、 公司的基本情况

1997 年 12 月经云南省人民政府云政复[1997]112 号文批准,文山壮族苗族自治州电力公司于 1997 年 12 月 29 日(以下简称文山州电力公司)作为主发起人,以经营性净资产与麻栗坡同益边贸公司、江河农村电气化发展有限公司、云南省地方电力实业开发公司、中国东方电气集团公司四家法人共同发起设立云南文山电力(集团)股份公司,公司设立时注册资本 4398 万元。1999 年 1 月 15 日,经云南省体改委云体改生复[1999]11 号文批准,原有股东向公司增资扩股,股本增至 10314 万元。2000 年 9 月,经云南省经贸委云经贸企一[2000]353 号文批准,公司按 2:1 的比例同比例缩股,股本变为 5157 万股,公司名称变更为云南文山电力股份有限公司(以下简称本公司或公司)。公司于 2000 年 9 月 28 日在云南省工商行政管理局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为:5300001002342。2001 年 10 月,麻栗坡同益边贸公司将持有的本公司 1431 万股转让给文山盘龙河流域水电开发有限责任公司。

2004 年 5 月 24 日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]64 号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股股票 3600 万股,股本变更为人民币 8757 万元。

2005 年 4 月 8 日,公司根据 2004 年度股东大会的决议,以资本公积金每 10 股转增 10 股,转增后股本变更为人民币 17514 万元。

2006 年 9 月,根据公司 2006 年第二次股东大会暨相关股东会议的决议,审议通过了《关于采用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》,根据股权分置改革方案,流通股股东每持有 10 股流通股将获得 6.4444 股的转增股份,合计 4,640 万股,相当于每 10 股流通股获送 3.0 股的对价,以资本公积 4640 万元转增股本,转增后股本变更为 22154 万元。

2007 年 4 月 6 日根据公司股东大会决议以资本公积金每 10 股转增 2 股,转增后股本变更为人民币 26584.8 万元。

2008 年 3 月 31 日根据公司 2007 年度股东大会决议以未分配利润每 10 股送 5 股,转增后股本变更为 39877.2 万元。公司于 2008 年 6 月 10 日在云南省工商行政管理局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为 530000000000767,法定代表人:李克毅。

2009 年 4 月 10 日根据公司 2008 年度股东大会决议以未分配利润每 10 股送 2 股,转增后股本变更为 47852.64 万元。2009 年 6 月公司在云南省工商行政管理局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为 530000000000767,法定代表人:李克毅。2009 年 10 月,公司法定代表人变更为:杨斌。

本公司属水利电力行业,经批准的公司主要经营范围包括:水力发电、供电、电站、电网设计、建设、维修、改造、咨询服务,中小水(火)电站的投资开发、总承包及设备成套及物资供应,电网调度自动化技术开发利用推广,国内贸易(不含管制商品)。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,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》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计

量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的,活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值;本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价,但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的,则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:

公司在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查,有客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备。应收款项发生减值的客观证据,包括下列各项:

- (一) 债务人发生严重财务困难;
- (二) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;
- (三) 出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- (四) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- (五) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化;
- (六) 其他表明应收款项减值的客观证据。

坏账核算方法:

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。对于单项金额(应收账款 100 万元(含)以上,其他应收款 30 万元(含)以上)的重大应收款项,应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项按照账龄分析法计提坏账准备,即按期末应收款项的余额分账龄计提,具体计提比例为:

- A.账龄 1 年以内(含 1 年)的按该部分余额的 1% 计提;
- B.账龄 1-2 年的按该部分余额的 10% 计提;
- C.账龄 2-3 年的按该部分余额的 20% 计提;
- D.账龄 3-4 年的按该部分余额的 50% 计提;
- E.账龄 4-5 年的按该部分余额的 70% 计提;
- F.账龄在 5 年以上或有确凿证据证明不能收回的款项按 100% 计提。

7. 存货

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

8. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

9. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司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采用平均年限法（或其他方法）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)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)
房屋建筑物	20	5

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，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。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)
1	房屋建筑物	20	5
2	发电及供热设备	10	5
3	输电线路	24	5
4	变电设备	18	5
5	配电线路信配设备	14	5
6	用电计量设备	7	5
7	通讯线路及设备、水工机械及检修维护设备	10	5
8	自动化设备及仪表	8	5
9	运输设备	5	5
10	生产管理用工器具及非生产用设备用器具	5	5

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16. 职工薪酬

本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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

18. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时, 确认劳务收入的实现。在资产负债表日, 提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 按完工百分比法确认相关的劳务收入, 完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并结转已经发生的劳务成本; 提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的, 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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权收入的实现。

19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产, 当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时, 应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

21. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益, 本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，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证券的公允价值。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

24. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

本公司在报告期内无会计政策变更。

2. 会计估计变更及影响

本公司在报告期内对固定资产折旧年限进行变更，详见下表：

序号	类别	折旧年限(变更前)	折旧年限(变更后)
1	房屋建筑物	30	20
2	发电及供热设备	12	10
3	输电线路	30	24
4	运输设备	6	5
5	生产管理用工器具及非生产用设备用器具	6	5

折旧年限变更对本期累计折旧的影响数为 4655 万元。

3. 前期差错更正和影响

本公司在报告期内无前期差错变更。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入（抵扣进项税后缴纳）	17%
营业税	提供劳务收入、安装及工程收入	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳流转税	5%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	1%
企业所得税	应纳税所得税额	25%

印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。

2. 税收优惠及批文

公司法定所得税税率为 25%，根据云南省地方税务局云地税二字【2002】108 号文的批复，公司自 2003 年 1 月 1 日起执行 15% 的企业所得税税率，至 2012 年 12 月 31 日止。

七、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初金额”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末金额”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期金额”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期金额”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	36,576.13		36,576.13	10,711.62		10,711.62
人民币	36,576.13		36,576.13	10,711.62		10,711.62
银行存款	205,127,166.30		205,127,166.30	158,238,790.43		158,238,790.43
人民币	205,127,166.30		205,127,166.30	158,238,790.43		158,238,790.43
合计	205,163,742.43		205,163,742.43	158,249,502.05		158,249,502.05

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,460,000.00	2,000,000.00
合计	3,460,000.00	2,000,000.00

(2) 期末无已用于质押的应收票据

(3) 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

(4) 期末无已经背书给他方但尚未到期的票据，无已贴现未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	29,591,610.81	82.52	4,740,503.59	94.09	12,388,095.39	82.74	4,116,328.52	93.63
单项金额不重大但	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	6,270,286.63	17.48	297,599.16	5.91	2,583,704.28	17.26	279,873.91	6.37
合计	35,861,897.44	100.00	5,038,102.75	100.00	14,971,799.67	100.00	4,396,202.43	100.00
净值	30,823,794.69				10,575,597.24			

注：“单项金额重大款项”指期末金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。

1) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
文山金和冶炼厂	12,565,202.62	125,652.03	1%	1 年以内账龄按政策提取坏账
文山县城建局路灯管理处	8,252,958.77	595,816.79	1%, 10%	1 年及 1-2 年账龄按政策提取坏账
文山县信达冶炼厂	3,739,210.90	3,739,210.90	100%	已破产全额计提
砚山鹏呈冶炼厂	1,657,309.77	16,573.10	1%	1 年账龄按政策提取坏账
麻栗坡利源电冶公司	1,207,797.28	241,559.46	20%	2-3 年账龄按政策提取坏账
金源铁合金有限公司	1,095,028.16	10,950.28	1%	1 年账龄按政策提取坏账
文山化工厂	1,074,103.31	10,741.03	1%	1 年账龄按政策提取坏账
合计	29,591,610.81	4,740,503.59		

2) 本期无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

(2) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	24,809,878.25	69.18	248,098.78	6,391,683.42	42.69	63,916.83
1-2 年	5,504,353.21	15.35	550,435.32	8,115,275.03	54.21	4,176,817.32
2-3 年	5,224,332.53	14.57	4,036,235.23	256,507.77	1.71	51,301.55
3-4 年	115,000.00	0.32	57,500.00	208,333.45	1.39	104,166.73
4-5 年	208,333.45	0.58	145,833.42			
5 年以上	-					
合计	35,861,897.44	100.00	5,038,102.75	14,971,799.67	100.00	4,396,202.43
净值	30,823,794.69			10,575,597.24		

(3) 本期无坏账准备转回金额

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

单位名称	期末金额		年初金额	
	欠款金额	计提坏账金额	欠款金额	计提坏账金额
云南电网公司	658,571.75	6,585.71	1,437,896.12	14,378.96
合计	658,571.75	6,585.71	1,437,896.12	14,378.96

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
文山金和冶炼厂	客户	12,565,202.62	1 年以内	35.04
文山县城建局路灯管理处	客户	8,252,958.77	1 年以下 1-2 年	23.01
文山县信达冶炼厂	客户	3,739,210.90	2-3 年	10.43
砚山鹏呈冶炼厂	客户	1,657,309.77	1 年以内	4.62
麻栗坡利源电冶公司	客户	1,207,797.28	2-3 年	3.37
合计		27,422,479.34		76.47

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
云南电网公司	第一大股东	658,571.75	1.84
合计		658,571.75	1.84

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	30,971,887.24	79.72	309,718.87	29,524,421.65	81.49	295,244.22
1—2 年	1,233,617.40	3.18	123,361.74	144,226.03	0.40	14,422.60
2—3 年	93,970.58	0.24	18,794.12	12,780.00	0.04	2,556.00
3 年以上	6,549,304.00	16.86	4,567,808.00	6,547,924.00	18.07	4,484,052.08
合计	38,848,779.22	100.00	5,019,682.73	36,229,351.68	100.00	4,796,274.90
净值	33,829,096.49			31,433,076.78		

(2) 预付款项主要单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
文山县国土资源收购储备交易中心	外部单位	24,744,799.00	1 年以内	土地证正在办理中
文山卧龙新城开发管委会	外部单位	6,050,000.00	4-5 年	土地证正在办理中
云南长正电力技术有限公司	供应商	1,147,600.00	1 年以内	预付材料款
温世祥	外部客户	632,490.00	1 年以内	购房屋款房产证办理中
富宁县国土资源局	外部单位	480,000.00	1-2 年	土地证正在办理中
合计		33,054,889.00		

(3) 期末预付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,622,059.10	41.68	313,220.59	61.20	300,000.00	33.07	300,000.00	65.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他单项金额不重大的其他应收款	2,270,010.86	58.32	198,582.92	38.80	607,113.68	66.93	155,743.22	34.17
合计	3,892,069.96	100.00	511,803.51	100.00	907,113.68	100.00	455,743.22	100.00
净值	3,380,266.45				451,370.46			

1) 期末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
王德铭	600,000.00	6,000.00	1%	1 年账龄,按政策计提
文山盘龙河流域水电开发有限公司	380,804.00	3,808.04	1%	1 年账龄,按政策计提
马鹿塘发电厂	341,254.70	3,412.55	1%	1 年账龄,按政策计提
西畴县体育局	300,000.00	300,000.00	100%	账龄较长全额计提
合计	1,622,058.70	313,220.59		

2) 无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

(2) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,058,758.87	78.59	30,587.58	322,342.59	35.54	3,223.43
1-2 年	265,140.00	6.81	26,514.00	38,855.33	4.28	3,885.53
2-3 年	138,575.33	3.56	27,715.07	120,000.00	13.23	24,000.00
3-4 年	3,680.00	0.09	1,840.00	2,563.00	0.28	1,281.50
4-5 年	2,563.00	0.07	1,794.10	-	-	-
5 年以上	423,352.76	10.88	423,352.76	423,352.76	46.67	423,352.76
合计	3,892,069.96	100.00	511,803.51	907,113.68	100.00	455,743.22
净值	3,380,266.45			451,370.46		

(3) 本期无坏账准备转回金额

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 期末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
王德铭	外部单位	600,000.00	1 年以内	15.42	借款
文山盘龙河流域水电开发有限公司	关联方	380,804.00	1 年以内	9.78	运行费
马鹿塘发电厂	外部单位	341,254.70	1 年以内	8.77	借款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
西畴县体育局	外部单位	300,000.00	5年以上	7.71	借款
王宏	外部单位	160,000.00	1年以内	4.11	借款
合计		1,782,058.70		45.79	

(7) 本期应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
文山盘龙河流域水电开发有限公司	其他关联方	380,804.00	9.78
合计		380,804.00	9.78

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
备品备件	4,645,380.90	252,196.66	4,393,184.24	4,801,789.66	252,196.66	4,549,593.00
合计	4,645,380.90	252,196.66	4,393,184.24	4,801,789.66	252,196.66	4,549,593.00

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
备品备件	252,196.66	-	-	-	252,196.66
合计	252,196.66	-	-	-	252,196.66

(3) 本年度未计提存货跌价准备

注：1) 公司的存货为生产用备品备件(如供电配件等)；因公司产品特殊(电力)，不能储存，无在产品与产成品

2) 存货年末金额中无借款费用资本化金额。无被抵押、冻结的存货。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,100,000.00	2,100,000.00
按权益法核算的长期股权投资	129,931,440.39	99,407,401.44
长期股权投资合计	132,031,440.39	101,507,401.44
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	132,031,440.39	101,507,401.44

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
云南水利电力有限公司	1.11	1.11	2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-
小计			2,100,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-
权益法核算								

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
1.文山平远供电有限责任公司	49	49	29,400,000.00	43,493,318.39	10,307,724.51	-	53,801,042.90	-
2.云南大唐国际文山水电开发有限公司	25	25	79,172,500.00	54,672,500.00	17,894,862.96	-	72,567,362.96	-
3.文山暮底河水库开发有限公司	25.78	25.78	4,084,600.00	594,510.85	2,321,451.48	-	2,915,962.33	-
4.西畴县博弄电力有限责任公司	37.72	37.72	1,343,000.00	647,072.20	-	-	647,072.20	-
小计			114,000,100.00	99,407,401.44	30,524,038.95	-	129,931,440.39	
合计			116,100,100.00	101,507,401.44	30,524,038.95	-	132,031,440.39	

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
1.文山平远供电有限责任公司	有限责任公司	文山平远	李明磊	供电	6000 万元	49%	49%
2.云南大唐国际文山水电开发有限公司	有限责任公司	麻栗坡	魏远	水力发电	31667 万元	25%	25%
3.文山暮底河水库开发有限公司	有限责任公司	云南文山	金波	供水、发电	1304.84 万元	25.78%	25.78%
4.西畴县博弄电力有限责任公司	有限责任公司	西畴	张全焕	水力发电	256 万元	37.72%	37.72%
合计							

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业					
1.文山平远供电有限责任公司	178,561,600.06	82,353,520.80	96,208,079.26	139,248,110.77	21,036,172.46
2.云南大唐国际文山水电开发有限公司	2,154,837,935.97	1,867,978,222.66	286,859,713.31	37,586,374.10	-26,420,548.16
3.文山暮底河水库开发有限公司	216,833,743.72	83,538,461.13	133,295,282.59	3,872,469.79	-1,839,210.69
4.西畴县博弄电力有限责任公司	4,440,352.00	1,346,969.15	3,093,382.35	-	-
合计	2,554,673,631.75	2,035,217,173.74	519,456,457.51	180,706,954.66	-7,223,586.39

- (1) 本期未计提长期股权投资减值准备
- (2) 公司无向投资企业转移资金的能力受到限制情况
- (3) 长期股权投资处置未受到重大限制。

8. 投资性房地产

- (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	7,254,885.73	1,364,330.14		8,619,215.87
房屋、建筑物	7,254,885.73	1,364,330.14		8,619,215.87
土地使用权				
累计折旧和累计摊销	1,471,406.32	211,197.48		1,682,603.80
房屋、建筑物	1,471,406.32	211,197.48		1,682,603.80
土地使用权				
账面净值	5,783,479.41	1,153,132.66		6,936,612.07
房屋、建筑物	5,783,479.41	1,153,132.66		6,936,612.07
土地使用权				
减值准备	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权				
账面价值	5,783,479.41	1,153,132.66		6,936,612.07
房屋、建筑物	5,783,479.41	1,153,132.66		6,936,612.07
土地使用权				

(2) 本公司无按公允价值计量的投资性房地产

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	1,751,533,689.59	78,089,566.21	288,632.00	1,829,334,623.80
房屋建筑物	344,148,934.48	27,805,357.12	-	371,954,291.60
通用设备	62,871,176.75	1,712,191.43	-	64,583,368.18
专用设备	1,287,784,625.25	45,974,528.09	-	1,333,759,153.34
运输设备	53,930,799.79	3,157,886.70	288,632.00	56,800,054.49
其他设备	2,798,153.32	-560,397.13	-	2,237,756.19
累计折旧	418,599,380.08	99,120,260.42	228,986.00	517,490,654.50
房屋建筑物	81,677,730.73	32,742,966.86	-	114,420,697.59
通用设备	34,522,244.95	5,582,694.80	-	40,104,939.75
专用设备	281,131,909.19	54,522,349.26	-	335,654,258.45
运输设备	19,852,701.52	6,382,317.52	228,986.00	26,006,033.04
其他设备	1,414,793.69	-110,068.02	-	1,304,725.67
账面净值	1,332,934,309.51	-21,030,694.21	59,646.00	1,311,843,969.30
房屋建筑物	262,471,203.75	-4,937,609.74	-	257,533,594.01
通用设备	28,348,931.80	-3,870,503.37	0.00	24,478,428.43
专用设备	1,006,652,716.06	-8,547,821.17	0.00	998,104,894.89
运输设备	34,078,098.27	-3,224,430.82	59,646.00	30,794,021.45
其他设备	1,383,359.63	-450,329.11	-	933,030.52
减值准备	1,728,553.27	-	48,671.00	1,679,882.27
房屋建筑物	35,174.87	-	-	35,174.87
通用设备	553,858.84	-	-	553,858.84
专用设备	-	-	-	-
运输设备	1,113,385.66	-	48,671.00	1,064,714.66

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
其他设备	26,133.90	-	-	26,133.90
账面价值	1,331,205,756.24	-21,030,694.21	10,975.00	1,310,164,087.03
房屋建筑物	262,436,028.88	-4,937,609.74	-	257,498,419.14
通用设备	27,795,072.96	-3,870,503.37	0.00	23,924,569.59
专用设备	1,006,652,716.06	-8,547,821.17	0.00	998,104,894.89
运输设备	32,964,712.61	-3,224,430.82	10,975.00	29,729,306.79
其他设备	1,357,225.73	-450,329.11	-	906,896.62

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 70,974,223.75 元。本期增加的累计折旧中，本期计提 99,120,260.42 元。

注：（1）本期未计提减值准备。

（2）固定资产中无抵押或担保等情况；本期无暂时闲置的固定资产。

（3）本期无通过融资租赁租入的固定资产

10.在建工程

（1）在建工程明细表

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
线路工程	53,667,291.17		53,667,291.17	49,095,805.67		49,095,805.67
变电站建设工程	75,356,912.70		75,356,912.70	78,661,161.26		78,661,161.26
其他工程	36,277,026.93		36,277,026.93	37,315,817.68		37,315,817.68
合计	165,301,230.80		165,301,230.80	165,072,784.61		165,072,784.61

（2）重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
线路工程	49,095,805.67	32,925,951.84	28,354,466.34	-	53,667,291.17
变电站建设	78,661,161.26	32,668,849.45	35,973,098.01	-	75,356,912.70
其他工程	37,315,817.68	5,607,868.65	6,646,659.40	-	36,277,026.93
合计	165,072,784.61	71,202,669.94	70,974,223.75	0.00	165,301,230.80

（续表）

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
线路工程	109,000,000.00	49.24	49.24%	1,065,424.07	938,375.77	5.40	贷款自筹
变电站建设	285,600,000.00	26.38	26.38%	1,204,992.85	614,416.75	5.40	贷款自筹
其他工程	46,900,000.00	77.35	77.35%	222,584.38	222,584.38	5.40	贷款自筹
合计	441,500,000.00			2,493,001.30	1,775,376.90		

（3）期末在建工程无减值准备

11. 工程物资

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用材料	1,598,002.49	11,153.85	1,066,304.02	542,852.32
合计	1,598,002.49	11,153.85	1,066,304.02	542,852.32

12. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	13,768,306.09	48,960.62	-	13,817,266.71
土地使用权	11,523,204.09	-	-	11,523,204.09
计算机软件	2,245,102.00	48,960.62	-	2,294,062.62
累计摊销	1,663,175.04	332,319.40	-	1,995,494.44
土地使用权	882,727.55	113,457.78	-	996,185.33
计算机软件	780,447.49	218,861.62	-	999,309.11
账面净值	12,105,131.05	-283,358.78	-	11,821,772.27
土地使用权	10,640,476.54	-113,457.78	-	10,527,018.76
计算机软件	1,464,654.51	-169,901.00	-	1,294,753.51
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
账面价值	12,105,131.05	-283,358.78	-	11,821,772.27
土地使用权	10,640,476.54	-113,457.78	-	10,527,018.76
计算机软件	1,464,654.51	-169,901.00	-	1,294,753.51

本年增加的累计摊销中，本年摊销 332,319.40 元。

注：（1）在报告期内未发生的单项价值在 100 万元以上的无形资产。

（2）无被冻结、抵押的无形资产。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,744,345.57	1,744,345.57
其他	1,809,882.61	1,809,882.61
合计	3,554,228.18	3,554,228.18

（2）暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	1,744,345.57
其他	1,809,882.61
合计	3,554,228.18

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	9,648,220.55	921,368.44	-	-	10,569,588.99
存货跌价准备	252,196.66			-	252,196.66

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
固定资产减值准备	1,728,553.27			48,671.00	1,679,882.27
合计	11,628,970.48	921,368.44		48,671.00	12,501,667.92

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	306,000,000.00	346,000,000.00
合计	306,000,000.00	346,000,000.00

(2) 无已到期未偿还短期借款

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	42,190,353.87	13,956,781.07
其中：1年以上	1,149,203.85	1,142,239.70

注：账龄超过 1 年的大额应付账款主要是应付云南耀邦电力工程有限公司工程款 829,098.20 元,未支付的原因主要是工程质保金尚未到期。

(2) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
云南电网公司（文山供电局）	-	12,521,910.71
合计	-	12,521,910.71

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	9,753,854.70	10,408,612.78
其中：1年以上	3,265,322.31	3,664,304.16

注：账龄超过 1 年的大额主要是预收款项主要是预收工程线路安装款,工程尚未完工,未办理结算手续。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	12,065,884.04	43,620,349.41	55,686,233.45	-
职工福利费	-	9,730,466.12	9,730,466.12	-
社会保险费	-	15,001,864.18	15,001,864.18	-
其中：医疗保险费	-	2,343,805.78	2,343,805.78	-
基本养老保险费	-	8,655,223.41	8,655,223.41	-
失业保险费	-	22,236.54	22,236.54	-
工伤保险费	-	533,338.09	533,338.09	-
生育保险费	-	318,780.81	318,780.81	-
企业年金	-	2,558,396.25	2,558,396.25	-

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
退休人员费用	-	570,083.30	570,083.30	-
住房公积金	-	8,354,622.80	8,354,622.80	-
工会经费和职工教育经费	4,953,737.50	2,449,591.16	2,043,502.29	5,359,826.37
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	17,019,621.54	79,156,893.67	90,816,688.84	5,359,826.37

本公司无因解除劳动关系给予的补偿。

注：工资余额减少主要是公司计提的 2009 年度效益工资，已于 2010 年 2 月发放。

19. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	15,051,561.94	10,453,082.21
营业税	6,115.66	101,478.15
企业所得税	41,033,422.52	36,360,395.93
个人所得税	401,110.18	2,021,575.20
城市维护建设税	685,412.67	584,183.14
房产税	-480.00	-480.00
土地使用税	-	-
车船使用税	-	-
教育费附加	759,252.56	467,346.55
印花税	144,687.55	147,387.55
代扣税	-2,721.41	-2,721.41
合计	58,078,361.67	50,132,247.32

20. 应付利息

项目	期末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	-	660,136.40
短期借款应付利息	-	506,315.88
合计	-	1,166,452.28

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	97,074,723.94	76,960,106.52
其中：1年以上	36,267,310.82	32,983,671.06

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是在质保期内尚未支付的工程尾款及部分来煤加工电费、农网还贷金、库区移民资金。

(2) 应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
云南电网公司	45,710,212.43	42,519,162.52
合计	45,710,212.43	42,519,162.52

(3) 年末大额其他应付款

(4) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
云南电网公司	45,710,212.43	1 年以内, 1-2 年	代收的农网还贷资金、来煤加工电费、水库移民资金
云南开关厂	1,771,811.70	1 年以内,1-2 年	设备款质保金
云南通变电器有限公司	1,491,630.00	1 年以内,1-2 年	设备款质保金
云南玉溪隆恒电线电缆公司	1,047,499.43	1 年以内	工程款
四川岳池送变电公司直属大队	1,016,375.60	1 年以内, 1-2 年	工程款
合计	51,037,529.16		

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	12,000,000.00	2,000,000.00
合计	12,000,000.00	2,000,000.00

(2) 逾期借款情况

贷款单位	金额	逾期时间	利率 (%)	贷款用途
云南省开发投资有限公司	500,000.00	7.5 年	5.94	兴街变电站建设
西畴县财政局	1,500,000.00	8.5 年	-	兴小线路建设
合计	2,000,000.00			

23. 其他流动负债

项目	期末金额	年初金额
农网还贷资金返还	24,772,848.60	-
合计	24,772,848.60	-

注:本期收到云南电网公司返还的用于偿还农网还贷资金本息的农网还贷资金 30,000,000.00 元, 其中本期转入营业外收入 5,227,151.40 元。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款	79,380,000.00	83,380,000.00
保证借款	23,000,000.00	33,000,000.00
信用借款	320,000,000.00	290,000,000.00
合计	422,380,000.00	406,380,000.00

注: 1、质押借款为农网改造借款, 以公司电费收益权进行质押。

2、保证借款由文山壮族苗族自治州电力公司提供保证;

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末金额		年初金额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农行文山州分行	2000.11.28	2020.11.27	人民币	4.8		63,400,000.00		67,400,000.00
建行文山分行	2009.01.13	2012.1.12	人民币	5.4		50,000,000.00		50,000,000.00
建行文山分行	2009.06.08	2012.06.07	人民币	4.86		50,000,000.00		50,000,000.00
建行文山分行	2009.05.14	2012.05.13	人民币	4.86		40,000,000.00		40,000,000.00
建行文山分行	2009.09.16	2009.09.15	人民币	4.86		35,000,000.00		35,000,000.00
合计						238,400,000.00		242,400,000.00

(3) 年末金额中无展期长期借款

25. 股本

股东名称 / 类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	141,523,200.00	29.57		-		-	-	141,523,200.00	29.57
其他内资持股								-	
其中：境内法人持股								-	
境内自然人持股								-	
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	141,523,200.00	29.57		-		-	-	141,523,200.00	29.57
无限售条件股份									
人民币普通股	337,003,200.00	70.43		-		-	-	337,003,200.00	70.43
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	337,003,200.00	70.43		-		-	-	337,003,200.00	70.43
股份总额	478,526,400.00	100.00		-		-	-	478,526,400.00	100.00

26. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	121,525,175.32	-	-	121,525,175.32
其他资本公积	33,696,222.84	-	-	33,696,222.84
合计	155,221,398.16	-	-	155,221,398.16

27. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	74,500,235.10	-	-	74,500,235.10
合计	74,500,235.10	-	-	74,500,235.10

28. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	195,814,068.18	
加：年初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本年年初金额	195,814,068.18	
加：本年归属于母公司股东的净利润	58,441,820.77	
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	28,711,584.00	每 10 股 0.6 元
转作股本的普通股股利	-	
本期期末金额	225,544,304.95	

29. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	582,816,685.43	484,320,462.39
其他业务收入	13,891,058.94	9,342,895.79
合计	596,707,744.37	493,663,358.18
主营业务成本	429,386,425.04	332,005,589.59
其他业务成本	12,143,383.07	9,998,263.67
合计	441,529,808.11	342,003,853.26

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	582,816,685.43	429,386,425.04	484,320,462.39	332,005,589.59
合计	582,816,685.43	429,386,425.04	484,320,462.39	332,005,589.59

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自发电	47,928,322.10	51,759,382.44	80,591,283.98	26,234,087.83
外购小水电	260,397,672.07	152,735,571.97	273,680,019.97	186,838,375.87
外购省电	274,490,691.26	224,891,470.63	130,049,158.44	118,933,125.89
合计	582,816,685.43	429,386,425.04	484,320,462.39	332,005,589.59

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文山	582,816,685.43	-	464,015,990.81	-
对越送电	-	-	20,304,471.58	-
合计	582,816,685.43	-	484,320,462.39	-

(4) 无合同项目收入

(5) 本期公司前五名客户销售收入总额 199,752,450.04 元，占本年全部销售收入总额的 34.27%。

(6) 本期毛率降低主要是受文山地区干旱影响，毛利率较高的自发电量及外购小水电较上年较少；公司本期对固定资产折旧年限进行变更，公司部份电站资产在本期到期，折旧费用增加，故毛利率较上期减少。

30. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	551,751.37	296,297.86	5%,3%
城市维护建设税	2,758,174.21	2,277,265.83	5%
教育费附加及地方教育费附加	2,206,536.83	1,821,812.67	4%
合计	5,516,462.41	4,395,376.36	

31. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及附加	14,506,975.33	14,041,340.65
劳动保险费	9,725,612.93	15,332,571.69
财产保险费	3,065,764.67	3,128,403.30
折旧费	6,883,761.49	2,945,707.67
劳务派遣费	5,149,967.10	0
业务招待费	2,254,878.02	1,802,644.76
差旅费	1,809,843.00	1,865,708.91
其他	11,327,232.68	11,418,375.84
合计	54,724,035.22	50,534,752.82

32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	16,282,873.12	15,860,922.47
减：利息收入	253,275.32	165,539.00
加：汇兑损失		

项目	本期金额	上期金额
加：其他支出	25,925.88	47,530.15
合计	16,055,523.68	15,742,913.62

33. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	921,368.44	719,192.79
存货跌价损失	-	-97,436.28
合计	921,368.44	621,756.51

34. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
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	3,228,438.95	701,418.65
合计	3,228,438.95	701,418.65

注：投资收益的汇回无重大限制。

(2) 本期无成本法核算的长期股权投资收益

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	3,228,438.95	701,418.65	
其中：文山平远供电有限责任公司	10,307,724.51	701,418.65	净利润增加
云南大唐国际文山水电开发有限公司	-6,605,137.04	-	本期开始发电
文山暮底河水库开发有限公司	-474,148.52	-	

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得	44,025.00	263,330.08
其中：固定资产处置利得	44,025.00	263,330.08
政府补助	850,000.00	-
罚款、违约金、滞纳金收入	25,360.00	25,450.00
收到赔偿费		3,000.00
农网还贷资金返还	5,227,151.40	2,601,310.05
其他	116,591.80	768,102.20
合计	6,263,128.20	3,661,192.33

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
农村电气化补助资金	850,000.00	-	财政拨款
合计	850,000.00	-	

注：本期较上期增加主要是农网还贷资金返还增加。

36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失	461.54	247,124.10
其中：固定资产处置损失	461.54	247,124.10
对外捐赠	130,847.70	60,810.00
罚款支出	8,933.15	516,099.00
赔偿费支出	193,416.14	87,320.34
违约金、滞纳金	111,766.60	-
其他	144,000.99	146,399.63
合计	589,426.12	1,057,753.07

37. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税	9,906,132.40	9,838,808.46
递延所得税	-	-
合计	9,906,132.40	9,838,808.46

(2) 当期所得税

项目	金额
本年利润总额	68,347,953.17
加：纳税调整增加额	921,368.44
减：纳税调整减少额	3,228,438.95
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	-
本年应纳税所得额	66,040,882.66
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	16,510,220.67
减：减免所得税额	6,604,088.27
减：抵免所得税额	-
本年应纳税额	9,906,132.40
加：境外所得应纳所得税额	-
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素	-
当年所得税	9,906,132.40

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	58,441,820.77	56,454,666.62
归属于母公司的非经常性损益	2	4,822,646.77	2,091,329.03

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	53,619,174.00	54,363,337.59
年初股份总数	4	478,526,400.00	398,772,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	79,754,400.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	478,526,400.00	478,526,400.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.12	0.12
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.11	0.11
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.12	0.12
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.11	0.11

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金 62,885,061.97 元，其中大额明细如下：

项目	本期金额
农网还贷资金	22,691,410.37
水库移民资金	5,643,482.53
返还的农网还贷资金	30,000,000.00
差别电价	578,551.74
合计	58,913,444.64

2) 支付的其他与经营活动有关的现金 29,760,266.02 元，其中大额明细如下：

项目	本期金额
农网还贷资金	6,860,605.17
水库移民资金	2,171,884.08

项目	本期金额
差别电价	1,270,000.00
财产保险费	3,072,321.72
劳务派遣费	5,149,967.10
业务招待费	2,293,082.42
差旅费	1,809,853.00
车辆使用费	1,047,435.23
合计	23,675,148.72

(2) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,441,820.77	56,454,666.62
加: 资产减值准备	921,368.44	621,756.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,331,457.90	38,156,849.43
无形资产摊销	332,319.40	269,539.72
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-43,563.46	247,124.10
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	16,308,799.00	15,908,452.62
投资损失(收益以“-”填列)	-3,228,438.95	-701,418.65
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-	-
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	156,408.76	-1,065,545.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-27,033,113.15	-37,426,868.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	73,878,521.13	-66,386,801.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	219,065,579.84	6,077,755.18
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	205,163,742.43	67,624,376.86
减: 现金的期初余额	158,249,502.05	166,157,958.71
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	46,914,240.38	-98,533,581.85

(3) 当年本公司无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

(4) 现金和现金等价物

项目	期末金额	年初金额
现金	205,163,742.43	158,249,502.05
其中：库存现金	36,576.13	10,711.62
可随时用于支付的银行存款	205,127,166.30	158,238,790.43
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	205,163,742.43	158,249,502.05
其中：使用受限制的现金和现金等价物	-	-

七、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
云南电网公司	国有有限公司	云南昆明	电力生产、供应，电网经营	廖泽龙	71340582-5

(2) 母公司的注册资本及其变化(单位:万元)

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	期末金额
云南电网公司	530,000	-	-	530,000

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化(单位：万元)

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
云南电网公司	14,152.32	14,152.32	29.57	29.57

2. 联营企业

(1) 联营企业(金额单位为万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	组织机构代码
文山平远供电有限责任公司	有限责任公司	文山州平远镇	供电	李明磊	6000	49.00	76705502-3
文山暮底河水库开发有限公司	有限责任公司	云南文山	供水、发电	金波	1304.84	25.78	70981914-4
云南大唐国际文山水电开发有限公司	有限责任公司	文山麻栗坡	水力发电	魏远	31667	25.00	77267103-1

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	组织机构代码
西畴县博弄电力有限责任公司	有限责任公司	文山西畴	水力发电	张全焕	356.00	37.72	80983090-9
云南水利电力有限公司	有限责任公司	云南昆明	水力发电	戴天酬	18847.1	1.11	71341054-4

(2) 财务信息

被投资单位名称	期末金额 (万元)			本期金额 (万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
文山平远供电有限责任公司	17,856.16	8,235.35	9,620.81	13,924.81	2,103.62
文山暮底河水库开发有限公司	21,683.37	8,353.85	13,329.52	387.25	-183.92
云南大唐国际文山水电开发有限公司	215,483.79	186,797.82	28,685.97	3,758.64	-2,642.05
西畴县博弄电力有限责任公司	444.04	134.70	309.34		

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
其他关联关系方	文山盘龙河流域水电开发有限公司	购电	72729114-4

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	182,747,231.75	61.84	104,473,959.32	40.05
云南电网公司	182,747,231.75	61.84	104,473,959.32	40.05
合营及联营企业	51,949,885.68	17.57	2,526,359.41	0.97
其中：云南大唐国际水电开发有限公司	50,478,764.03	17.08	-	-
文山暮底河水库开发有限公司	1,397,996.84	0.47	2,421,730.61	0.93
西畴县博弄电力有限责任公司	73,124.81	0.02	104,628.80	0.04
其他关联关系方	9,641,880.23	3.26	20,989,319.34	8.05
其中：文山盘龙河流域水电开发有限公司	9,641,880.23	3.26	20,989,319.34	8.05
合计	244,338,997.66	82.67	127,989,638.07	49.07

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
母公司及最终控制方	3,456,220.31	0.59	60,419,682.14	12.48

关联方类型及关联方名称	本期		上期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其中：云南电网公司	3,456,220.31	0.59	60,419,682.14	12.48
合营及联营企业	-			
合计	3,456,220.31	0.59	60,419,682.14	12.48

3、其他关联交易

本期其他业务收入中确认盘龙河流域水电开发有限责任公司承包运行费 744,542.28 元。

注：关联方合同及定价政策

(1) 本公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司签订《2010 年购售电合同》，2010 年公司以丰水期 0.16 元/千瓦时(含税价)、平水期 0.19 元/千瓦时(含税价)、枯水期 0.22 元/千瓦时(含税价)的价格向文山盘龙河流域水电开发有限责任公司购电。

(2) 公司与云南电网公司签署《2010 年购售电合同》，公司参与对越送电业务。2010 年电量电价为 0.287 元/千瓦时(含税)，云南电网公司通过本公司电网对越南送电过网电量的过网费结算电价为 0.015 元/千瓦时(含税)。

(3) 云南电网公司授权云南电网公司文山供电局与本公司签署《2010 年趸购电合同》及《2010 年购地方电网电力电量合同》，公司向云南电网公司文山供电局购、售电。2010 年，云南电网公司向公司售电量按电价 0.3225 元/千瓦时结算(含税及基金)；公司上网小电先满足消耗在文山平远供电公司内部，电价按 0.3025 元/千瓦时对电网公司结算后，若出现剩余电量，则按小电上网电量 0.198 元/千瓦时结算。

(4) 公司与云南大唐国际文山水电开发有限公司签订《2010 年购售电合同》，该公司上网电价按国家价格主管部门批准的 0.222 元/千瓦时(含税)执行，结算电价 0.219 元/千瓦时(含税)，差额部分 0.003 元/千瓦时为国家关停小火电补贴由公司代为扣缴；国家政策对电价有调整时，按有关政策执行，双方协商确定 2010 年上网电量为 48800 万千瓦时。。

关联交易合同除 (4) 外已经公司 2009 年度股东会通过。

(5) 公司接受文山盘龙河流域水电开发有限责任公司的委托，对盘龙河发电厂进行运行维护，2010 年总承包费用按下列方法计算提取：在完整公历年内完成发电量在 2.4 亿度以下(含 2.4 亿度)，按 0.015 元/度计提；超过 2.4 亿度以上的与部分按 0.02 元/度计提。

4. 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
云南电网公司	云南文山电力股份有限公司	猫猫跳电站至越南送电设备的资产运行维护		2010.1.1	2010.12.31	20 万元		较小

5. 关联方往来余额

(1) 关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
云南电网公司	658,571.75	1,437,896.12
合计	658,571.75	1,437,896.12

(2) 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
云南电网公司	-	12,521,910.71
合计	-	12,521,910.71

(3) 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方		
云南电网公司	45,710,212.43	42,519,162.52
合计	45,710,212.43	42,519,162.52

八、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的或有事项。

九、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1. 本公司向中国农业银行文山壮族苗族自治州分行借入的农村电网建设与改造工程 6740 万专项借款，以公司的电费收益权质押。根据云南省发展计划委员会 [云计价格(2002)365 号] 转发的国家计委、财政部《关于农村电网改造还贷有关问题的通知》[计价格(2001)2466 号]，从 2001 年 1 月 1 日起，将原征收的“两分钱”电力建设基金取消后并入电价收取，用于农网建设与改造投资的还本付息。根据文山州计委[文计价格(2002)233 号]《关于征收农网还贷资金的通知》，文山州农网还贷资金从 2002 年 7 月 1 日起开始征收，按社会用电量每度两分钱标准，并入电价收取。

按照上述规定，本公司农网改造借款的还本付息对本公司的生产经营不会产生重大影响。

2. 本公司于 2007 年 12 月 26 日与云南华联马关电力有限责任公司签定了《云南文山电力股份有限公司与云南华联马关电力有限责任公司托管协议》自协议签定之日起，该公司由本公司托管。托管期间按所有权和经营权分离的原则，该公司企业性质、资产隶属关系、财税体制及人事关系不变。

3. 本公司于 2007 年 12 月 27 日与广南县电力有限责任公司签定了《云南文山电力股份有限公司与广南县电力有限责任公司托管协议》，自协议签定之日起，该公司由本公司托管。托管期间按所有权和经营权分离的原则，该公司企业性质、资产隶属关系、财税体制及人事关系不变。

4. 本公司于 2008 年 7 月 17 日与麻栗坡县电力有限责任公司签订了《托管协议》。自签订协议之日起，麻栗坡电力公司由本公司托管，如需变更或终止协议，由签订协议的双方协商解决。托管期间按所有权和经营权分离的原则，该公司企业性质、资产隶属关系、财税体制及人事关系不变。

5. 公司于 2009 年 12 月 28 日根据文山州发展和改革委员会文件（文发改价格[2009]1044 号）转发《云南省物价局关于疏导文山州电网电价矛盾有关问题的批复》的通

知，对公司电网内马鹿塘一期电厂上网电价每千瓦时提高 0.8 分钱；猫猫跳、黄果树、谷拉天生桥、小寨电厂上网电价每千瓦时提高 0.6 分钱。

销售电价每千瓦时提高 0.2 分钱，暂用于解决“一户一表”改造投资还本付息等问题。全口径电量销售电价每千瓦时提高 1.7 分钱，扣除居民生活用电、一般工商业及其他用电和农村趸售用电等暂不调整电量后，其他各类用电平均每千瓦时提高 2.987 分钱。以上政策自 2010 年 1 月 1 日起执行。

十二、补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	43,563.46	固定资产处置净收益
计入当期损益的政府补助	850,000.00	农村电气化资金补助
受托经营取得的托管费收入	-	-
农网还贷资金返还	5,227,151.4	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-447,012.78	
小计	5,673,702.08	
所得税影响额	-851,055.31	
合计	4,822,646.77	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	6.31	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.79	0.11	0.11

十三、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 8 月 10 日由本公司五届三次董事会批准报出。

云南文山电力股份有限公司 董事、高级管理人员对 2010 年半年度报告的书面确认书

根据《证券法》第 68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告内容与格式特别规定>》（2007 年修订）的相关规定，我们作为公司的董事、高级管理人员在全面了解和审核公司 2010 年半年度报告后认为：

1、公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2010 年半年度报告公允地反映了公司本报告期的财务状况和经营成果；

2、《2010 年半年度报告》全文及摘要是实事求是，客观公正的。

我们保证公司 2010 年半年度报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事签字：

杨斌、邓亚文、张宇耀、曾鸣、夏清、郑仰楠、张岩、李晓光、李鼎玉、陈础平、李钊、薛永安、
段登奇

公司高级管理人员签字：

李建刚、卢新胜、田正文、熊平武、李全德