

---

山西通宝能源股份有限公司  
TOP ENERGY COMPANY LTD. SHANXI



二〇一〇年  
半年度报告

编报日期：二〇一〇年八月十六日

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、董事会报告 .....	9
六、重要事项 .....	11
七、财务会计报告（未经审计） .....	15
八、备查文件目录 .....	82

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	常小刚
主管会计工作负责人姓名	李明星
会计机构负责人姓名	王卫平

公司董事长常小刚先生、总经理李明星先生、总会计师王卫平先生声明：  
保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	山西通宝能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	通宝能源
公司的法定英文名称	TOP ENERGY COMPANY LTD. SHANXI
公司的法定英文名称缩写	TEC
公司法定代表人	常小刚

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁丽星	李志炳
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	0351-7021077	0351-7021077
电子信箱	Tecllx@vip.163.com	teclzb@163.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	山西省太原市长治路 272 号
注册地址的邮政编码	030006
办公地址	山西省太原市长治路 272 号
办公地址的邮政编码	030006
公司国际互联网网址	www.600780.net
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报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	2,529,957,444.77	2,747,685,859.35	-7.92
所有者权益(或股东权益)	1,669,280,117.79	1,653,627,722.31	0.95
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9122	1.8943	0.94
	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	21,953,192.85	9,924,052.87	121.21
利润总额	23,187,406.76	11,536,626.28	100.99
归属于上市公司股东的净利润	16,937,765.61	9,695,275.94	74.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润	16,913,990.84	8,332,186.52	103.00
基本每股收益(元)	0.0194	0.0111	74.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0194	0.0095	104.21
稀释每股收益(元)	0.0194	0.0111	74.77
加权平均净资产收益率(%)	1.02	0.59	增加0.43个百分点
经营活动产生的现金流量净额	287,132,215.60	201,370,056.20	42.59
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.3289	0.2307	42.57

## 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
非流动资产处置损益	9,612.63
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)	1,280,227.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,626.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-890,382.20
所得税影响额	-320,056.94
合计	23,774.77

### 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				91,707 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
山西国际电力集团有限公司	国有法人	48.38	422,348,889	0	223,294,474	无
山西统配煤炭经销总公司	国有法人	1.37	11,973,658	0		未知
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.70	6,100,501	6,100,501		未知
阳泉煤业(集团)有限责任公司	国有法人	0.59	5,131,568	0		未知
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	0.59	5,131,568	0		未知
李丹	境内自然人	0.50	4,400,000	1,436,773		未知
北京勤益科技投资管理有限公司	未知	0.50	4,385,073	2,131,067		未知
北京新建创业投资有限公司	未知	0.36	3,150,000	2,132,800		未知
深圳瑞智财富投资管理有限公司	未知	0.24	2,100,000	0		未知
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	未知	0.22	1,899,940	0		未知
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			
山西国际电力集团有限公司	199,054,415		人民币普通股			
山西统配煤炭经销总公司	11,973,658		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	6,100,501		人民币普通股			
阳泉煤业(集团)有限责任公司	5,131,568		人民币普通股			
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	5,131,568		人民币普通股			
李丹	4,400,000		人民币普通股			
北京勤益科技投资管理有限公司	4,385,073		人民币普通股			
北京新建创业投资有限公司	3,150,000		人民币普通股			
深圳瑞智财富投资管理有限公司	2,100,000		人民币普通股			
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	1,899,940		人民币普通股			
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、阳泉煤业(集团)有限责任公司、山西潞安矿业(集团)有限责任公司实际控制人同为山西省国有资产监督管理委员会。除上述关系外,未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。					

## 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	山西国际电力集团有限公司	223,294,474	2010年10月31日	0	股权分置改革后,自获得上市流通权之日起,在12个月内不上市交易或者转让;在上述12个月的承诺期限届满后,48个月内不上市交易。

## 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 1 月 7 日，公司六届董事会二十三次会议审议通过了《关于调整公司高级管理人员的议案》。

因工作需要，王礼先生辞去公司总工程师职务。

经公司总经理提名，聘任魏绍青先生为公司总工程师。

任期自公司六届董事会二十三次会议通过日起至公司六届董事会任期届满日止。

2、2010 年 4 月 14 日，公司六届董事会二十五次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。

七届董事会董事候选人组成：常小刚董事、常代有董事、王建军董事、史丹独立董事、李晓磊独立董事、张志铭独立董事、崔劲独立董事。

3、2010 年 4 月 14 日，公司六届监事会十四次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》及通报了《关于监事会职工监事换届选举情况的通报》。

七届监事会股东监事候选人为李明星先生、马琛斌先生。

经公司职工大会于 2010 年 4 月 2 日民主选举，韩虎兵先生、薛涛女士、李峰先生出任七届监事会职工监事。

4、2010 年 5 月 18 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

七届董事会人员组成：常小刚董事、常代有董事、王建军董事、史丹独立董事、李晓磊独立董事、张志铭独立董事、崔劲独立董事。



七届董事会任期三年，自 2009 年度股东大会通过日起至公司七届董事会任期届满日止。

5、2010 年 5 月 18 日，公司七届董事会一次会议审议并通过了《关于选举公司七届董事会董事长的议案》。

选举常小刚先生为公司七届董事会董事长。

6、2010 年 5 月 18 日，公司七届董事会一次会议审议并通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。

经董事长提名、董事会提名委员会审议通过，续聘王建军先生为公司总经理、续聘梁丽星女士为公司董事会秘书；经总经理提名，续聘魏绍青先生为公司总工程师，续聘王卫平先生为公司总会计师。

上述四人任期自公司七届董事会一次会议通过日起至公司七届董事会任期届满日止。

7、2010 年 5 月 18 日，公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

七届监事会人员组成：李明星先生、马琛斌先生、韩虎兵先生、薛涛女士、李峰先生。

七届监事会任期三年，自 2009 年度股东大会通过日起至公司七届监事会任期届满日止。

8、2010 年 5 月 18 日，公司七届监事会一次会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。会议选举李明星监事为公司七届监事会主席。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧抓住山西省经济持续向好，全社会用电量大幅增长的有利局面，围绕年初制定的全年工作方针，以提高效益为中心，以降本增效、增收节支为重点，强化基础管理，落实安全生产责任制。一是科学判断煤炭市场走势，继续实施燃料精细化闭环管理，保证燃料成本有效降低。二是进一步深化全面预算管理，强化过程管理。建立了“横向到边、纵向到底、费用总控”的三维预算管理体系，将所有生产经营指标列入预算管理，逐月分解，落实责任单位。三是强化资金管理，压缩成本支出，财务费用同比大幅下降。四是密切与经济运行主管部门和电网公司沟通，大力开拓增量业务市场，努力提高机组设备利用小时，利用“代一奖一”的政策，积极代发关停机组电量，较上年同期多发电量4.44亿千瓦时，同比增幅13.63%。五是积极推行星级评价办法，充分发挥绩效考核的激励约束机制，建立科学的管控体系，逐步实现基础管理规范化、专业管理流程化、现场管理标准化、团队建设和谐化、数据资料信息化的目标。

报告期内，公司累计完成发电量37.01亿千瓦时，累计利用小时完成3,084小时，较全省机组平均利用小时提高了291小时。实现营业收入10.47亿元，实现净利润1,695.15万元。

### (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						
火力发电	1,021,407,690.09	920,344,024.80	9.89	16.29	16.15	增加0.11个百分点
分产品						
电力产品	1,015,314,189.21	914,800,728.73	9.90	15.59	15.45	增加0.11个百分点
热力产品	6,093,500.88	5,543,296.07	9.03			

## 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(%)
山西	1,021,407,690.09	16.29

### (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。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，继续优化公司治理，坚持持续规范运作，完善公司制度建设，修订了公司《董事会议事规则》；加强企业内控管理，指导阳光公司逐步规范治理结构。积极推进投资者关系管理，热情接待投资者来访来电，参加了中国证监会山西监管局举办的“山西上市公司 2009 年度业绩网上集体说明会”活动，通过互动平台与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。严格合规进行信息披露，完成了公司定期报告、临时公告的编制、报送和披露工作，确保信息披露真实、准确、完整、及时、全面。公司股票继续入选上证公司治理指数样本股。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，2009 年度公司利润不分配不转增。报告期内公司没有需要实施的利润分配方案。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司六届董事会十六次会议及 2008 年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，明确了现金分红政策为“公司重视对投资者的合理回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司采取现金或者股票方式分配股利，利润分配中最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。”

报告期内公司未实施现金分红。鉴于 2010 年火电企业经营形势依然严峻，公司将留存资金用于归还银行借款，优化财务结构，降低财务费用，增加技改投入，提升盈利能力和持续发展能力。

## (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

## 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损 益	报告期所有者 权益变动	会计核 算科目	股份 来源
601328	交通银行	971,551.50		3,804,432.17	55,045.00	-1,285,370.13	可供出 售金融 资产	
合计		971,551.50	/	3,804,432.17	55,045.00	-1,285,370.13	/	/

2010年6月29日，公司对持有交通银行股票进行配股，配股方案每10股配1.5股，价格4.5元/股，公司配股股数82,567股，配股后公司持交通银行股票633,017股。

## (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) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

## (九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (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	山西国际电力集团有限公司承诺:公司所持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,在 12 个月内不上市交易或者转让;在上述 12 个月的承诺期限届满后,48 个月内不上市交易。	截止本报告期末,山西国际电力集团有限公司正在履行股改承诺。

(1) 截至半年报披露日,不存在尚未完全履行的业绩承诺。

(2) 截至半年报披露日,不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司

### (十二) 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

本报告期内,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。

### (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
六届董事会二十三次会议决议公告	上海证券报 C23 版	2010 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) ; 公司外部网站 ( <a href="http://www.600780.net">www.600780.net</a> )
2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 C23 版	2010 年 1 月 9 日	
六届董事会二十四次会议决议公告	上海证券报 B37 版	2010 年 3 月 18 日	
六届监事会十三次会议决议公告	上海证券报 B37 版	2010 年 3 月 18 日	
六届董事会二十五次会议决议公告	上海证券报 B15 版	2010 年 4 月 16 日	
六届监事会十四次会议决议公告	上海证券报 B15 版	2010 年 4 月 16 日	
2009 年年报补充公告	上海证券报 B104 版	2010 年 4 月 22 日	
2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B25 版	2010 年 5 月 18 日	
七届董事会一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2010 年 5 月 18 日	
七届监事会一次会议决议公告	上海证券报 B25 版	2010 年 5 月 18 日	
关于举行 2009 年度业绩网上集体说明会公告	上海证券报 B25 版	2010 年 5 月 18 日	
2009 年年度报告	上海证券报 B37 版	2010 年 3 月 18 日	
2010 年第一季度报告	上海证券报 B15 版	2010 年 4 月 16 日	

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

合并资产负债表  
2010年6月30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	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六)、1	197,248,453.44	265,814,907.22
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	17,600,000.00	32,600,000.00
应收账款	(六)、3	149,422,566.83	204,521,932.22
预付款项	(六)、5	17,826,661.20	733,693.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、4	3,319,237.32	2,432,837.92
买入返售金融资产			
存货	(六)、6	102,915,835.82	74,931,048.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		488,332,754.61	581,034,419.14
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(六)、7	3,804,432.17	5,146,707.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、9	13,963,025.75	7,060,651.09
投资性房地产			
固定资产	(六)、10	1,963,070,887.30	2,114,058,330.41
在建工程	(六)、11	30,819,588.20	9,998,426.00
工程物资	(六)、12	1,466,258.44	1,466,258.44
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、13	6,961,813.25	7,149,411.33
开发支出			
商誉	(六)、14	11,631,620.09	11,631,620.09
长期待摊费用	(六)、15	23,448.66	39,389.52
递延所得税资产	(六)、16	9,883,616.30	10,100,645.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,041,624,690.16	2,166,651,440.21
资产总计		2,529,957,444.77	2,747,685,859.35
<b>流动负债：</b>			



短期借款	(六)、18	420,000,000.00	710,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、19	261,225,571.82	191,942,422.28
预收款项	(六)、20		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、21	14,090,488.78	15,835,224.11
应交税费	(六)、22	-13,714,807.39	6,841,091.09
应付利息	(六)、23	5,535,834.36	3,690,555.56
应付股利	(六)、24	7,776,294.96	7,776,294.96
其他应付款	(六)、25	49,463,582.63	39,977,252.29
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			
一年内到期的非流动负债	(六)、26	71,311,200.00	71,311,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		815,688,165.16	1,047,374,040.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	(六)、16	708,220.17	1,136,676.87
其他非流动负债	(六)、27	43,773,893.77	45,054,121.51
非流动负债合计		44,482,113.94	46,190,798.38
负债合计		860,170,279.10	1,093,564,838.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六)、28	872,940,978.00	872,940,978.00
资本公积	(六)、29	65,813,491.76	67,098,861.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、30	200,261,447.99	200,261,447.99
一般风险准备			
未分配利润	(六)、31	530,264,200.04	513,326,434.43
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,669,280,117.79	1,653,627,722.31
少数股东权益		507,047.88	493,298.37
所有者权益合计		1,669,787,165.67	1,654,121,020.68
负债和所有者权益总计		2,529,957,444.77	2,747,685,859.35

法定代表人：常小刚

主管会计工作的负责人：李明星

会计机构负责人：王卫平

**母公司资产负债表**  
2010 年 6 月 30 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	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		36,969,287.53	42,131,255.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十二)、1		
预付款项		273,000.00	147,000.00
应收利息		4,064,023.00	
应收股利			
其他应收款	(十二)、2	151,565,303.11	151,417,084.51
存货			
一年内到期的非流动			
其他流动资产			
流动资产合计		192,871,613.64	193,695,339.56
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		3,804,432.17	5,146,707.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)、3	1,100,534,853.68	1,100,632,479.02
投资性房地产			
固定资产		8,241,416.26	8,844,011.65
在建工程		298,891.11	298,891.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,060,928.91	1,088,175.45
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		1,113,940,522.13	1,116,010,264.73
资产总计		1,306,812,135.77	1,309,705,604.29
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,521,206.62	968,552.78
应交税费		203,148.87	243,697.85
应付利息			
应付股利		7,776,294.96	7,776,294.96
其他应付款		666,605.47	951,799.95
一年内到期的非流动		1,311,200.00	1,311,200.00

其他流动负债			
流动负债合计		11,478,455.92	11,251,545.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		708,220.17	1,136,676.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		708,220.17	1,136,676.87
负债合计		12,186,676.09	12,388,222.41
<b>所有者权益（或股东权</b>			
实收资本（或股本）		872,940,978.00	872,940,978.00
资本公积		65,795,253.39	67,080,623.52
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		200,261,447.99	200,261,447.99
一般风险准备			
未分配利润		155,627,780.30	157,034,332.37
所有者权益(或股东权益)		1,294,625,459.68	1,297,317,381.88
负债和所有者权益		1,306,812,135.77	1,309,705,604.29

法定代表人：常小刚

主管会计工作的负责人：李明星

会计机构负责人：王卫平

**合并利润表**  
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、营业总收入		1,046,793,990.09	900,536,146.76
其中: 营业收入	(六)、32	1,046,793,990.09	900,536,146.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,024,798,216.90	890,562,189.12
其中: 营业成本	(六)、32	947,050,204.49	814,666,118.81
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			
营业税金及附加	(六)、33	4,304,892.68	5,687,509.81
销售费用		531,071.25	493,063.73
管理费用		58,337,757.19	41,595,867.41
财务费用		13,870,235.72	28,137,786.55
资产减值损失	(六)、35	704,055.57	-18,157.19
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)	(六)、34	-42,580.34	-49,904.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-97,625.34	-104,949.77
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		21,953,192.85	9,924,052.87
加: 营业外收入	(六)、36	1,289,840.37	1,887,227.50
减: 营业外支出	(六)、37	55,626.46	274,654.09
其中: 非流动资产处置损失			4,654.09
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		23,187,406.76	11,536,626.28
减: 所得税费用	(六)、38	6,235,891.64	1,912,229.39
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		16,951,515.12	9,624,396.89
归属于母公司所有者的净利润		16,937,765.61	9,695,275.94
少数股东损益		13,749.51	-70,879.05
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(六)、39	0.0194	0.0111
(二) 稀释每股收益	(六)、39	0.0194	0.0111
七、其他综合收益	(六)、40	-1,285,370.13	1,762,816.12
八、综合收益总额		15,666,144.99	11,387,213.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,652,395.48	11,458,092.06
归属于少数股东的综合收益总额		13,749.51	-70,879.05

法定代表人: 常小刚

主管会计工作的负责人: 李明星

会计机构负责人: 王卫平

**母公司利润表**  
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	(十二)、4	6,704,023.00	2,640,000.00
减:营业成本	(十二)、4	3,530,382.20	2,555,246.47
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,584,518.98	4,347,045.76
财务费用		-44,762.55	-99,802.20
资产减值损失		7,468.73	3,778.73
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)	(十二)、5	-42,580.34	-49,904.77
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-97,625.34	-104,949.77
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-1,416,164.70	-4,216,173.53
加:营业外收入		9,612.63	614,637.46
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,406,552.07	-3,601,536.07
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-1,406,552.07	-3,601,536.07
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,285,370.13	1,762,816.12
七、综合收益总额		-2,691,922.20	-1,838,719.95

法定代表人:常小刚

主管会计工作的负责人:李明星

会计机构负责人:王卫平

**合并现金流量表**  
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
<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		1,265,571,812.77	1,150,199,731.29
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	(六)、41(1)	1,101,154.91	2,272,402.78
经营活动现金流入小计		1,266,672,967.68	1,152,472,134.07
购买商品、接受劳务支付的现金		828,430,609.29	812,857,106.49
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		66,516,999.09	50,043,800.43
支付的各项税费		73,750,084.13	70,999,752.86
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、41(2)	10,843,059.57	17,201,418.09
经营活动现金流出小计		979,540,752.08	951,102,077.87
经营活动产生的现金流量净额		287,132,215.60	201,370,056.20
<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		55,045.00	55,045.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,641.00	1,261,600.00
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		132,686.00	1,316,645.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,647,892.82	22,297,008.11
投资支付的现金		7,371,551.50	

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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		54,019,444.32	22,297,008.11
投资活动产生的现金流量净额		-53,886,758.32	-20,980,363.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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	340,000,000.00
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		50,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,811,911.06	28,529,998.02
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		351,811,911.06	428,529,998.02
筹资活动产生的现金流量净额		-301,811,911.06	-88,529,998.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,566,453.78	91,859,695.07
加：期初现金及现金等价物余额		265,814,907.22	138,149,372.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		197,248,453.44	230,009,067.68

法定代表人：常小刚

主管会计工作的负责人：李明星

会计机构负责人：王卫平

**母公司现金流量表**  
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
<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		2,640,000.00	2,640,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		66,940.51	845,212.77
经营活动现金流入小计		2,706,940.51	3,485,212.77
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		4,618,696.22	3,786,481.58
支付的各项税费		471,618.47	216,753.26
支付其他与经营活动有关的现金		1,988,025.74	2,905,216.05
经营活动现金流出小计		7,078,340.43	6,908,450.89
经营活动产生的现金流量净额		-4,371,399.92	-3,423,238.12
<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		55,045.00	55,045.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,641.00	1,050,000.00
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		132,686.00	1,105,045.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		551,702.10	2,212,538.45
投资支付的现金		371,551.50	
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		923,253.60	2,212,538.45
投资活动产生的现金流量净额		-790,567.60	-1,107,493.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			



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		-5,161,967.52	-4,530,731.57
加：期初现金及现金等价物余额		42,131,255.05	41,372,273.99
六、期末现金及现金等价物余额		36,969,287.53	36,841,542.42

法定代表人：常小刚

主管会计工作的负责人：李明星

会计机构负责人：王卫平

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他		
一、上年年末余额	872,940,978.00	67,098,861.89			200,261,447.99		513,326,434.43		493,298.37	1,654,121,020.68
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	872,940,978.00	67,098,861.89			200,261,447.99		513,326,434.43		493,298.37	1,654,121,020.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,285,370.13					16,937,765.61		13,749.51	15,666,144.99
(一)净利润							16,937,765.61		13,749.51	16,951,515.12
(二)其他综合收益		-1,285,370.13								-1,285,370.13
上述(一)和(二)小计		-1,285,370.13					16,937,765.61		13,749.51	15,666,144.99
(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										
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										
(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	872,940,978.00	65,813,491.76			200,261,447.99		530,264,200.04		507,047.88	1,669,787,165.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	其他		
一、上年年末余额	872,940,978.00	65,195,681.02			200,119,905.19		506,477,884.59		498,002.63	1,645,232,451.43
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	872,940,978.00	65,195,681.02			200,119,905.19		506,477,884.59		498,002.63	1,645,232,451.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,762,816.12					9,695,275.94		-70,879.05	11,387,213.01
(一)净利润							9,695,275.94		-70,879.05	9,624,396.89
(二)其他综合收益		1,762,816.12								1,762,816.12
上述(一)和(二)小计		1,762,816.12					9,695,275.94		-70,879.05	11,387,213.01
(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										
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										
(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	872,940,978.00	66,958,497.14			200,119,905.19		516,173,160.53		427,123.58	1,656,619,664.44

法定代表人:常小刚

主管会计工作负责人:李明星

会计机构负责人:王卫平

**母公司所有者权益变动表**  
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	872,940,978.00	67,080,623.52			200,261,447.99		157,034,332.37	1,297,317,381.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	872,940,978.00	67,080,623.52			200,261,447.99		157,034,332.37	1,297,317,381.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,285,370.13					-1,406,552.07	-2,691,922.20
(一)净利润							-1,406,552.07	-1,406,552.07
(二)其他综合收益		-1,285,370.13						-1,285,370.13
上述(一)和(二)小计		-1,285,370.13					-1,406,552.07	-2,691,922.20
(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								
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								
(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	872,940,978.00	65,795,253.39			200,261,447.99		155,627,780.30	1,294,625,459.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	872,940,978.00	65,177,442.65			200,119,905.19		155,760,447.13	1,293,998,772.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	872,940,978.00	65,177,442.65			200,119,905.19		155,760,447.13	1,293,998,772.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,762,816.12					-3,601,536.07	-1,838,719.95
(一)净利润							-3,601,536.07	-3,601,536.07
(二)其他综合收益		1,762,816.12						1,762,816.12
上述(一)和(二)小计		1,762,816.12					-3,601,536.07	-1,838,719.95
(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								
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								
(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	872,940,978.00	66,940,258.77			200,119,905.19		152,158,911.06	1,292,160,053.02

法定代表人:常小刚

主管会计工作负责人:李明星

会计机构负责人:王卫平

## （二）公司概况

山西通宝能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据经山西省体改委“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。领取山西省工商行政管理局核发的 140000100009001 号企业法人营业执照，注册资本 87,294.10 万元，注册地址：山西太原，法定代表人：常小刚。

本公司属能源行业，经营范围主要包括：火力发电等。

本公司的母公司为山西国际电力集团有限公司。

## （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 2、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。

### 3、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。

### 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

#### （1）同一控制下的企业合并：

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

(2) 非同一控制下的企业合并：

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

#### 8、金融工具：

##### （一）金融资产：

##### 1. 金融资产的分类、确认和计量：

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

包括交易性金融资产和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，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。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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。

##### （2）应收款项：

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）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，该等应收账款确认坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法。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，本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。

应收账款按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分的信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征组合	信用期内	账龄					
			2月-1年	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	2个月以内售电款	0%	5%	10%	15%	20%	50%	100%

其他应收款按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
计提比例	5%	10%	15%	20%	50%	100%

本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，当债务到期偿还时，若本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；若本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。

本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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本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，计入当期损益，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。

如本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所有者权益，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，即本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。

本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。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；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”。

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，将原直接计入所有者权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。

## 2. 金融资产公允价值的确定：

存在活跃市场的金融工具，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、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### （二）金融负债：

#### 1. 金融负债的分类、确认和计量：

本公司的金融负债包括：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。

##### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

指交易性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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有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，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(2) 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。

9、存货：

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### (4) 存货的盘存制度

##### 永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本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。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

##### 一次摊销法

##### 2) 包装物

##### 一次摊销法

#### 10、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

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本附注“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。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8—35	3	2.77—12.50
机器设备	6—30	3	3.23—16.17
运输设备	5—10	3	9.70—19.40
办公设备	5	3	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

#### 12、在建工程：

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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 13、借款费用：

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。

#### 14、无形资产：

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、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。

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。

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。

#### 15、长期待摊费用：

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	备注
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	—

## 16、预计负债：

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。

## 17、收入：

### （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。

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。

### 18、政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，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。

#### 19、递延所得税资产/递延所得税负债：

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。

## 20、经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### (1) 本公司作为出租人：

融资租赁中，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。

营租赁中的租金，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：

融资租赁中，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。

经营租赁中的租金，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。

## 21、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

无

## 22、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

23、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 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。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 应付职工薪酬：

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。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、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

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，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。

1) 辞退福利:

本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提出给予补偿的建议,当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,且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债,同时计入当期损益。对于实施的职工内部退休计划的比照辞退福利处理。

2) 其他方式的职工薪酬:

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,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。

(3) 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见本附注“政府补助”。

(4) 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:

- 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。



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。

#### (四) 税项：

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	售电收入、销售热力、水	17%、13%
营业税	劳务收入	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
价格调控基金	应交流转税额	1.5%

##### 2、其他说明

###### (1) 房产税：

房产税按照房产原值的 80%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

###### (2) 个人所得税：

员工薪酬个人所得税由本公司代扣代缴。

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山西阳光发电有限责任公司	控股子公司	山西阳泉	有限责任	110,000.00	火力发电	109,357.18		100	100	是			
阳泉宏光燃料有限责任公司	控股子公司的控股子公司	山西阳泉	有限责任	50.00	商品流通	45.00		90	90	是	43.72	1.32	
阳泉光源物业管理有限公司	控股子公司的控股子公司	山西阳泉	有限责任	50.00	物业服务	45.00		90	90	是	6.98	0.05	

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	43,898.42	69,478.92
人民币	43,898.42	69,478.92
银行存款:	195,753,969.80	264,294,843.08
人民币	195,753,969.80	264,294,843.08

其他货币资金：	1,450,585.22	1,450,585.22
人民币	1,450,585.22	1,450,585.22
合计	197,248,453.44	265,814,907.22

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据：

### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,600,000.00	32,600,000.00
合计	17,600,000.00	32,600,000.00

## 3、应收账款：

### (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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	138,968,127.12	92.35			196,871,915.16	95.83		
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应收账款	510,464.45	0.34	510,464.45	100.00	510,464.45	0.25	510,464.45	100.00
其他不重大应收账款	11,004,673.38	7.31	550,233.67	5.00	8,046,890.39	3.92	396,873.33	4.93
合计	150,483,264.95	/	1,060,698.12	/	205,429,270.00	/	907,337.78	/

单项金额重大的应收账款为期末应收山西省电力公司售电款 138,968,127.12 元，未计提坏账准备原因为根据本公司会计政策，经过测试，未发现该单项金额重大应收账款存在减值迹象。

(2) 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坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西省电力公司	138,968,127.12			2 个月以内售电款
合计	138,968,127.12		/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	510,464.45	0.34	510,464.45	510,464.45	0.25	510,464.45
合计	510,464.45	0.34	510,464.45	510,464.45	0.25	510,464.45

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山西省电力公司	—	138,968,127.12	1 年之内	92.35
山西兆光发电有限责任公司	—	5,920,134.00	1 年之内	3.93
山西耀光煤电有限责任公司	同一最终控制人	3,000,000.00	1 年之内	1.99
山西同华电力有限公司	关联董事	2,084,539.38	1 年之内	1.39
太原路高科技公司	—	412,689.15	5 年以上	0.27
合计	/	150,385,489.65	/	99.9

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
山西耀光煤电有限责任公司	同一最终控制人	3,000,000.00	1.45
山西同华电力有限公司	关联董事	2,202,795.63	1.07
合计	/	5,202,795.63	2.52

4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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	3,800,000.00	44.78	3,800,000.00	100.00	3,800,000.00	53.91	3,420,000.00	90.00
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	1,104,620.93	13.02	1,104,620.93	100.00	1,036,116.93	14.70	1,036,116.93	100.00
其他不重大的其他应收款	3,581,040.41	42.20	261,803.09	7.31	2,212,449.78	31.39	159,611.86	7.21
合计	8,485,661.34	/	5,166,424.02	/	7,048,566.71	/	4,615,728.79	/

单项金额重大的其他应收款：本年根据山西昶光电力燃料有限公司实际支付能力，调增坏账计提比例，由原来的 90%调整至 100%。

(2) 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坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西昶光电力燃料有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00	100.00	预计无法收回
合计	3,800,000.00	3,800,000.00	/	/

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	1,104,620.93	13.02	1,104,620.93	1,036,116.93	14.70	1,036,116.93
合计	1,104,620.93	13.02	1,104,620.93	1,036,116.93	14.70	1,036,116.93

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西昶光电力燃料有限公司	—	3,800,000.00	5年以上	44.78
阳五高速征地拆迁征地办公室	—	700,000.00	1—2年	8.25
阳泉光源电力实业总公司	—	400,000.00	5年以上	4.71
山西巷南矿产有限公司	—	140,000.00	5年以上	1.65
山西省太原高新开发区国税局	—	103,000.00	5年以上	1.21
合计	/	5,143,000.00	/	60.60

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,686,661.20	99.21	593,693.61	80.92
1至2年			80,000.00	10.90
2至3年	80,000.00	0.45		
3年以上	60,000.00	0.34	60,000.00	8.18
合计	17,826,661.20	100.00	733,693.61	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方电器集团东方汽轮机有限公司	—	16,710,000.00	1年以内	预付设备款
平安财产保险公司山西分公司	—	369,661.20	1年以内	未提供服务
国电环境保护研究所	—	330,000.00	1年以内	完工准备结算
神州数码信息系统有限公司	—	203,000.00	1年以内	安装调试阶段
郑州诚信电站设备产业科技有限公司	—	80,000.00	2-3年	安装调试阶段
合计	/	17,692,661.20	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	102,915,835.82		102,915,835.82	74,931,048.17		74,931,048.17
合计	102,915,835.82		102,915,835.82	74,931,048.17		74,931,048.17

存货期末余额较年初余额增加主要原因系燃煤库存较年初增加所致。

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,804,432.17	5,146,707.50
合计	3,804,432.17	5,146,707.50

可供出售金融资产期末余额较年初余额减少主要原因系公司持有的交通银行股票市值降低所致。

2010年6月29日，公司对持有交通银行股票进行配股，配股方案每10股配1.5股，价格4.5元/股，公司配股股数82,567股，配股后公司持交通银行股票633,017股。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												
山西精美合金有限责任公司	有限责任公司	山西太原	邓力	工业加工	2,800.00	28.57	28.57	14,308.77	11,871.59	2,437.18	1,205.45	-34.17
山西鼎正环保建材有限公司	有限责任公司	山西阳泉	王殿勋	工业加工	3,277.32	21.36	21.36	3,389.85	112.53	3,277.32		

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西精美合金有限公司	8,539,256.76	7,060,651.09	-97,625.34	6,963,025.75		28.57	28.57
山西鼎正环保建材有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		21.36	21.36

2010年5月，公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司与华通路桥集团有限公司共同投资，组建成立山西鼎正环保建材有限公司，注册资本3,277.32万元，其中山西阳光发电有限责任公司投资700万元。山西鼎正环保建材有限公司主营粉煤灰加气混凝土及蒸压粉煤灰砖项目。

## 10、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,170,373,306.53	990,275.40	608,069.50	6,170,755,512.43
其中：房屋及建筑物	1,569,616,420.02			1,569,616,420.02
机器设备	4,527,591,947.49	354,837.62		4,527,946,785.11
运输工具	69,143,734.92	436,072.10	608,069.50	68,971,737.52
办公设备	4,021,204.10	199,365.68		4,220,569.78
二、累计折旧合计：	4,056,314,976.12	151,909,690.14	540,041.13	4,207,684,625.13
其中：房屋及建筑物	793,357,511.52	29,543,245.49		822,900,757.01
机器设备	3,206,388,918.03	119,334,119.64		3,325,723,037.67
运输工具	53,184,248.15	2,866,852.02	540,041.13	55,511,059.04
办公设备	3,384,298.42	165,472.99		3,549,771.41
三、固定资产账面净值合计	2,114,058,330.41	-150,919,414.74	68,028.37	1,963,070,887.30
其中：房屋及建筑物	776,258,908.50	-29,543,245.49		746,715,663.01
机器设备	1,321,203,029.46	-118,979,282.02		1,202,223,747.44



运输工具	15,959,486.77	-2,430,779.92	68,028.37	13,460,678.48
办公设备	636,905.68	33,892.69		670,798.37
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	2,114,058,330.41	-150,919,414.74	68,028.37	1,963,070,887.30
其中：房屋及建筑物	776,258,908.50	-29,543,245.49		746,715,663.01
机器设备	1,321,203,029.46	-118,979,282.02		1,202,223,747.44
运输工具	15,959,486.77	-2,430,779.92	68,028.37	13,460,678.48
办公设备	636,905.68	33,892.69		670,798.37

本期折旧额：151,909,690.14 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
部分房屋建筑物	已申报	于下一期办结

截止 2010 年 6 月 30 日，公司未办妥产权证的房屋建筑物原值 395,043,498.71 元，主要是公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司的主厂房本体、单元集中控制楼、循环水泵房等资产。目前我公司正与政府有关部门积极接洽，力争早日完成剩余房屋产权登记工作。

## 11、在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	30,819,588.20		30,819,588.20	9,998,426.00		9,998,426.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	资金来源	期末数
3#、4#机汽轮机供热改造		12,135,084.94	自筹	12,135,084.94
阳光发电二期工程	9,649,534.89	171,607.04	自筹	9,821,141.93
其他零星工程	348,891.11	8,514,470.22	自筹	8,863,361.33
合计	9,998,426.00	20,821,162.20	/	30,819,588.20

## 12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	1,168,973.50			1,168,973.50
尚未安装的设备	297,284.94	19,519,481.76	19,519,481.76	297,284.94
合计	1,466,258.44	19,519,481.76	19,519,481.76	1,466,258.44

## 工程物资坏账准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工程用材料	9,326,373.50			9,326,373.50
工程物资减值准备	8,157,400.00			8,157,400.00
净额	1,168,973.50			1,168,973.50

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	8,720,104.55			8,720,104.55
1、办公软件	1,387,883.00			1,387,883.00
2、土地使用权	7,332,221.55			7,332,221.55
二、累计摊销合计	1,570,693.22	187,598.08		1,758,291.30
1、办公软件	365,292.06	74,174.86		439,466.92
2、土地使用权	1,205,401.16	113,423.22		1,318,824.38
三、无形资产账面净值合计	7,149,411.33	-187,598.08		6,961,813.25
1、办公软件	1,022,590.94	-74,174.86		948,416.08
2、土地使用权	6,126,820.39	-113,423.22		6,013,397.17
四、减值准备合计				
1、办公软件				
2、土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	7,149,411.33	-187,598.08		6,961,813.25
1、办公软件	1,022,590.94	-74,174.86		948,416.08
2、土地使用权	6,126,820.39	-113,423.22		6,013,397.17

本期摊销额：187,598.08 元。

## 14、商誉：

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	期末减值准备
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	

## 15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
固定资产改良支出	39,389.52		15,940.86		23,448.66
合计	39,389.52		15,940.86		23,448.66

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,332,316.12	3,150,177.80
应付职工薪酬	2,065,603.42	2,065,603.42
其他	4,485,696.76	4,884,864.61
小计	9,883,616.30	10,100,645.83
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	708,220.17	1,136,676.87
小计	708,220.17	1,136,676.87

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
资产减值准备	13,329,264.46
应付职工薪酬	8,262,413.68
其他(注1)	17,942,787.04
小计	39,534,465.18
引起暂时性差异的负债项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,832,880.67
小计	2,832,880.67

注 1：公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司 2009 年度实施的职工内部退休计划，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计提。

## 17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,523,066.57	704,055.57			6,227,122.14
二、存货跌价准					

备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备	8,157,400.00				8,157,400.00
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	13,680,466.57	704,055.57			14,384,522.14

## 18、短期借款：

### (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	160,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	210,000,000.00	550,000,000.00
合计	420,000,000.00	710,000,000.00

短期借款期末余额较年初余额减少主要原因系本期偿还银行借款所致。

2010年5月13日，公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司与建行阳泉电力支行签订5000万元抵押贷款，以机器设备做抵押，期限5个月，利率4.86%。

## 19、应付账款：

### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付款项余额	261,225,571.82	191,942,422.28
合计	261,225,571.82	191,942,422.28

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2010 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
锁簧村村民委员会	3,650,000.00	土地使用费	于下年支付
哈工大科技工程有限公司	2,353,477.37	技改工程	未结算
哈尔滨布莱登技术应用有限责任公司	674,661.80	技改工程	未结算
营口特氟美滤材科技有限公司	502,663.00	技改工程	未结算
山西益通电网保护自动化公司	332,865.00	技改工程款	未结算
合计	7,513,667.17	—	—

对于余额较大的应付账款情况的说明：

供应商	金额	账龄
山西国阳新能股份公司	111,660,400.00	1 年以内
山西国能煤销售有限责任公司和顺分公司	10,399,163.86	1 年以内
北京利德华福技术有限公司	5,399,999.98	1 年以内
山西省煤炭运销总公司晋中分公司昔阳县公司 北亩方信发煤站	3,872,690.10	1 年以内
锁簧村委会	3,650,000.00	4-5 年
合计	134,982,253.94	—

20、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,510,790.42	42,518,657.14	42,638,657.14	7,390,790.42

二、职工福利费		3,082,762.77	2,938,598.89	144,163.88
三、社会保险费	777,843.61	12,975,697.24	12,778,424.11	975,116.74
其中：1、医疗保险费	138,810.64	1,589,736.62	1,441,763.25	286,784.01
2、基本养老保险费	-156.50	8,385,270.89	7,846,365.62	538,748.77
3、年金缴费	623,335.39	2,038,434.65	2,556,574.17	105,195.87
4、失业保险费	15,478.00	607,249.72	578,715.71	44,012.01
5、工伤保险费		274,053.88	274,053.88	
6、生育保险费	376.08	80,951.48	80,951.48	376.08
四、住房公积金	1,197,467.52	4,367,080.23	5,109,004.23	455,543.52
五、辞退福利	3,517,918.81	396,168.56	1,992,839.94	1,921,247.43
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	2,831,203.75	1,456,661.01	1,084,237.97	3,203,626.79
合计	15,835,224.11	64,797,026.95	66,541,762.28	14,090,488.78

工会经费和职工教育经费金额 3,203,626.79 元。

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-11,452,594.08	6,414,914.44
营业税	322,454.04	443,664.05
企业所得税	-2,816,911.38	-1,335,595.71
个人所得税	80,539.62	520,658.57
城市维护建设税	19,470.50	349,005.97
房产税	17,189.40	18,551.40
其他税种	115,044.51	429,892.37
合计	-13,714,807.39	6,841,091.09

## 23、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,535,834.36	3,690,555.56
合计	5,535,834.36	3,690,555.56

## 24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
山西省统配煤炭经销公司	1,536,400.00	1,536,400.00	预计下期支付
山西晋煤实业开发总公司	693,879.75	693,879.75	预计下期支付
阳泉煤业（集团）有限责任公司	657,600.00	657,600.00	预计下期支付
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	657,599.99	657,599.99	预计下期支付
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	657,599.99	657,599.99	预计下期支付
大同铁路万通集团公司	190,000.00	190,000.00	预计下期支付
山西省统配煤综合经销公司	37,992.24	37,992.24	预计下期支付
职工股股利	3,345,222.99	3,345,222.99	预计下期支付
合计	7,776,294.96	7,776,294.96	/

## 25、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付款项余额	49,463,582.63	39,977,252.29
合计	49,463,582.63	39,977,252.29

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西精美合金有限公司	160,000.00	160,000.00
山西国际电力集团有限公司	409,037.18	409,037.18
合计	569,037.18	569,037.18

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
山东三融环保工程有限公司	7,531,155.68	质保金	质保期内未结算
湖南永清脱硫有限公司	2,332,634.00	质保金	质保期内未结算
哈工大科技工程有限公司	1,218,520.00	质保金	质量争议未结算
自贡东锅工业集团公司	644,000.00	质保金	未结算
山西省电力勘测设计院	600,000.00	质保金	未结算
合计	12,326,309.68	—	—

## (4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	性质或内容
山东三融环保工程有限公司	7,531,155.68	质保金
山西省环保局	6,391,757.00	排污费
朔州市信誉电力设备安装检修有限公司	3,080,050.00	质保金、修理工程款
湖南永清脱硫有限公司	2,332,634.00	质保金
山西榆社化工股份有限公司	2,046,098.46	电量指标受让款
合计	21,381,695.14	—

## 26、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	71,311,200.00	71,311,200.00
合计	71,311,200.00	71,311,200.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	70,596,000.00	70,596,000.00
信用借款	715,200.00	715,200.00
合计	71,311,200.00	71,311,200.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行阳泉电力支行	2007-8	2010-8	人民币	7.56	70,000,000.00	70,000,000.00
山西煤炭工业管理局	1995-12	2010-12	人民币	2.40	715,200.00	715,200.00
中国建设银行太原市支行营业室	1994-11	2004-12	人民币	2.40	417,200.00	417,200.00
中国建设银行太原市支行营业室	1995-8	2005-8	人民币	2.40	178,800.00	178,800.00
合计	/	/	/	/	71,311,200.00	71,311,200.00

## 3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	年利率(%)	借款资金用途	预期还款期
中国建设银行太原市支行营业室	417,200.00	2.40	固定资产投资	2010 年
中国建设银行太原市支行营业室	178,800.00	2.40	固定资产投资	2010 年
合计	596,000.00	/	/	/

## 27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
1、资产相关政府补助	27,752,354.16	29,032,581.90
2、内退福利	16,021,539.61	16,021,539.61
合计	43,773,893.77	45,054,121.51



项目	期末账面余额	年初账面余额	备注
1、资产相关政府补助：	—	—	—
(1) 烟气脱硫工程	17,341,504.79	18,188,503.91	晋财建[2005]441号
(2) 粉煤灰分选工程	715,277.96	756,944.60	阳财城[2006]427号
(3) 污染源自动监控系统建设	133,333.44	145,833.42	阳财城[2007]524号
(4) 烟气脱硫除尘改造	3,969,791.63	4,184,374.97	晋财建[2007]603号
(5) 辅机变频改造	3,402,777.80	3,500,000.00	阳财建[2008]13号
(6) 锅炉高效低 Nox 技术改造	622,916.66	650,000.00	注 1
(7) 除灰管拆迁补偿款	1,566,751.88	1,606,925.00	注 2
2、内退福利	16,021,539.61	16,021,539.61	注 3
合计	43,773,893.77	45,054,121.51	—

注 1：根据哈尔滨工业大学和公司签订的《国家高技术研究发展计划(863 计划) 专题课题子课题合同书》，公司收到哈尔滨工业大学给予科研协作款 1,000,000.00 元用于燃用 1-4#锅炉高效低 Nox 燃烧技术的研究。

注 2：根据阳五高速公路平定县协调领导小组征地拆迁办公室与公司签订《阳五高速公路除灰管线改签协议》，公司收到拆迁补偿款 1,700,000.00 元。

注 3：公司全资子公司阳光发电有限责任公司 2009 年度实施的职工内部退休计划，将拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费一次计提，截止 2010 年 6 月 30 日，内退福利余额共计 17,942,787.04 元，其中：其他非流动负债 16,021,539.61 元，应付职工薪酬 1,921,247.43 元。

## 28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	872,940,978.00						872,940,978.00

## 29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	63,170,373.98			63,170,373.98
其他资本公积	3,928,487.91		1,285,370.13	2,643,117.78
合计	67,098,861.89		1,285,370.13	65,813,491.76

## 其他资本公积说明：

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位其他权益变动	—	—	—	—
(2) 可供出售金融资产公允价值变动	3,410,030.63	—	1,285,370.13	2,124,660.50
(3) 原制度资本公积转入	227,056.87	—	—	227,056.87
(4) 其他	291,400.41	—	—	291,400.41
合计	3,928,487.91	—	1,285,370.13	2,643,117.78

## 30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	200,261,447.99			200,261,447.99
合计	200,261,447.99			200,261,447.99

## 31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	513,326,434.43	/
调整后 年初未分配利润	513,326,434.43	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,937,765.61	/
期末未分配利润	530,264,200.04	/

## 32、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,021,407,690.09	878,356,788.61
其他业务收入	25,386,300.00	22,179,358.15
营业成本	947,050,204.49	814,666,118.81

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
火力发电	1,021,407,690.09	920,344,024.80	878,356,788.61	792,401,850.67
合计	1,021,407,690.09	920,344,024.80	878,356,788.61	792,401,850.67

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力产品	1,015,314,189.21	914,800,728.73	878,356,788.61	792,401,850.67
热力产品	6,093,500.88	5,543,296.07		
合计	1,021,407,690.09	920,344,024.80	878,356,788.61	792,401,850.67

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西	1,021,407,690.09	920,344,024.80	878,356,788.61	792,401,850.67
合计	1,021,407,690.09	920,344,024.80	878,356,788.61	792,401,850.67

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
山西省电力公司	1,015,314,189.21	96.99
山西兆光发电有限责任公司	13,080,000.00	1.25
山西同华电力有限公司	6,652,500.00	0.64
平定县城镇供热有限公司	6,093,500.88	0.58
山西耀光煤电有限责任公司	3,000,000.00	0.29
合计	1,044,140,190.09	99.75

本期主营业务收入比上期增加的主要原因系本期售电量增加及平均电价上调所致。

本期主营业务成本比上期增加主要原因系本期售电量增加及单位燃料成本上涨所致。

## 33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	246,874.27	142,782.77	劳务收入
城市维护建设税	2,138,137.97	2,922,659.14	应交流转税额
教育费附加	1,279,920.28	1,748,045.27	应交流转税额
价格调控基金	639,960.16	874,022.63	应交流转税额
合计	4,304,892.68	5,687,509.81	/

本期发生额较上期发生额减少主要原因系本期应交增值税减少所致。

## 34、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-97,625.34	-104,949.77
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	55,045.00	55,045.00
合计	-42,580.34	-49,904.77

## 35、资产减值损失：

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	704,055.57	-18,157.19
二、存货跌价损失		
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		
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	704,055.57	-18,157.19

## 36、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,612.63	647,825.62
其中：固定资产处置利得	9,612.63	647,825.62
政府补助	1,280,227.74	1,234,401.88
其他利得		5,000.00
合计	1,289,840.37	1,887,227.50

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
烟气脱硫工程	846,999.12	916,300.02	根据晋财建[2005]441号文件，公司共收到山西省财政厅、山西省环境保护局关于烟气脱硫项目的拨款2200万元。本期按折旧进度分摊。
粉煤灰分选工程	41,666.64	276,451.84	根据阳财城[2006]427号文件，公司共收到阳泉市财政局、阳泉市环境保护局关于粉煤灰分选工程项目的拨款100万元。本期按折旧进度分摊。

污染源自动监控系统建设	12,499.98		根据阳财城[2007]524号文件,公司共收到阳泉市财政局、阳泉市环境保护局关于污染源自动监控系统建设的拨款20万元。本期按折旧进度分摊。
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	41,650.02	山西省环境保护局拨付用于建造4×300MW机组烟气脱硫除尘改造工程费用专项资金515万元。本期按折旧进度分摊。
辅机变频改造	97,222.20		根据晋财建【2008】13号《关于转发省财政厅、省经委《关于下达节能专项资金的通知》的通知》,山西省财政厅拨付用于建造辅机变频改造工程专项资金350万元。本期按折旧进度分摊。
锅炉高效低Nox技术改造	27,083.34		公司收到哈尔滨工业大学给予科研协作款100万元用于燃用1-4#锅炉高效低Nox燃烧技术的研究。本期按折旧进度分摊。
阳五高速公路除灰管拆迁补偿款	40,173.12		根据阳五高速公路平定县协调领导小组征地拆迁办公室与公司签订《阳五高速公路除灰管线改签协议》,公司收到拆迁补偿款170万元。本期按折旧进度分摊。
合计	1,280,227.74	1,234,401.88	/

## 37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		4,654.09
其中：固定资产处置损失		4,654.09
对外捐赠		270,000.00
其他	55,626.46	
合计	55,626.46	274,654.09

## 38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,018,862.11	1,915,841.11
递延所得税调整	217,029.53	-3,611.72
合计	6,235,891.64	1,912,229.39

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.0194	0.0194	0.0111	0.0111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0194	0.0194	0.0095	0.0095

### 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	16,937,765.61	9,695,275.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	23,774.77	1,363,089.42
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	16,913,990.84	8,332,186.52
年初股份总数	4	872,940,978.00	872,940,978.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	—
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	—	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	—	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	—	—
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	872,940,978.00	872,940,978.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13	872,940,978.00	872,940,978.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.0194	0.0111
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.0194	0.0095
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	25.00%	25.00%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	—	—
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.0194	0.0111
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.0194	0.0095

#### （1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 40、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,713,826.83	2,350,421.50
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-428,456.70	587,605.38
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,285,370.13	1,762,816.12
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		

4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,285,370.13	1,762,816.12

## 41、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	230,774.25
其他往来款	870,380.66
合计	1,101,154.91

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其他往来款	554,239.79
管理费用支出	10,074,274.55
营业费用支出	74,715.39
手续费支出	26,502.39
支付的备用金	57,700.99
其他支出	55,626.46
合计	10,843,059.57

## 42、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

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	16,951,515.12	9,624,396.89
加：资产减值准备	704,055.57	-18,157.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,909,690.14	155,823,427.61
无形资产摊销	187,598.08	156,244.72
长期待摊费用摊销	15,940.86	19,090.56
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）	-9,612.63	-643,171.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,657,189.86	28,240,010.71
投资损失（收益以“-”号填列）	42,580.34	49,904.77



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	217,029.53	3,484.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,984,787.65	39,115,282.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	68,455,942.83	-27,891,484.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,265,301.29	-1,874,571.20
其他	-1,280,227.74	-1,234,401.88
经营活动产生的现金流量净额	287,132,215.60	201,370,056.20
<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	197,248,453.44	230,009,067.68
减：现金的期初余额	265,814,907.22	138,149,372.61
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	-68,566,453.78	91,859,695.07

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	197,248,453.44	265,814,907.22
其中：库存现金	43,898.42	69,478.92
可随时用于支付的银行存款	195,753,969.80	264,294,843.08
可随时用于支付的其他货币资金	1,450,585.22	1,450,585.22
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	197,248,453.44	265,814,907.22

## (七) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山西国际电力集团有限公司	有限责任公司	山西太原	常小刚	电力、蒸汽、热供应	600,000.00	48.38	48.38	山西省国有资产监督管理委员会	110011587

### 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	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 (%)	组织机构代码
山西阳光发电有限责任公司	有限责任公司	山西阳泉	王建军	有限责任	110,000.00	100.00	100.00	713679818
阳泉宏光燃料有限责任公司	有限责任公司	山西阳泉	魏绍青	有限责任	50.00	90.00	90.00	71982377-X
阳泉光源物业管理有限公司	有限责任公司	山西阳泉	魏绍青	有限责任	50.00	90.00	90.00	71982301-6

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
联营企业								
山西精美合金有限责任公司	有限责任公司	山西太原	邓力	工业加工	2,800.00	28.57	28.57	
山西鼎正环保建材有限公司	有限责任公司	山西阳泉	王殿勋	工业加工	3,277.32	21.36	21.36	

单位:万元 币种:人民币

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					
山西精美合金有限责任公司	14,308.77	11,871.59	2,437.18	1,205.45	-34.17
山西鼎正环保建材有限公司	3,389.85	112.53	3,277.32		

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
山西同华电力有限公司	其他	79221323-0
山西耀光煤电有限责任公司	母公司的全资子公司	66661584-5

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山西国际电力集团有限公司	提供劳务	管理服务	协议价	264.00	10.40	264.00	11.90
山西同华电力有限公司	提供劳务	技术服务和相 关劳务	协议价	665.25	26.21	390.00	17.58
山西耀光煤电有限责任公司	提供劳务	技术服务	协议价	300.00	11.82	300.00	13.53

2008 年度公司与控股股东山西国际电力集团有限公司签署服务合同，期限自 2008 年 4 月 1 日至 2011 年 4 月 1 日止，年度协议金额 480 万元，本期发生 264 万元。

2008 年 11 月山西阳光发电有限责任公司与山西同华电力有限公司签署机组主机和公用系统在生产准备阶段的技术服务和相关劳务的《生产准备合同》，年度协议金额 1,300.00 万元，期限自 2008 年 10 月 1 日起至机组投产日止。截至 2010 年 6 月 30 日机组未投产，根据协议约定本期发生 665.25 万元。

2008 年 11 月山西阳光发电有限责任公司与控股股东所属子公司山西耀光煤电有限责任公司签署机组生产辅助系统在生产准备阶段和生产运行阶段的技术服务的《运行委托合同》，期限自 2008 年 11 月 1 日至 2011 年 10 月 30 日，年度协议金额 600 万元。根据协议约定本期发生 300 万元。

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
山西国际电力集团有限公司	山西阳光发电有限责任公司	土地面积 184.74 万平方米	228.00 万元	2010 年 1 月 1 日~2015 年 12 月 31 日

本期发生租赁费 114 万元。

## (3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
山西国际电力集团有限公司	山西阳光发电有限责任公司	7,000.00	2007.8~2010.8	否
山西国际电力集团有限公司	山西阳光发电有限责任公司	16,000.00	2009.12~2010.12	否

## (4) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
山西国际电力集团有限公司	10,000.00			本期利息支出 184.52 万元

## 6、关联方应收应付款项

## 上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提 减值金额	金额	其中：计提 减值金额
应收账款	山西同华电力有限公司	208.45	10.42	220.00	11.00
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	300.00	15.00		

## 上市公司应付关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提 减值金额	金额	其中：计提 减值金额
其他应付款	山西精美合金有限责任公司	16.00		16.00	
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	40.90		40.90	

## (八) 股份支付：

无

## (九) 或有事项：

无

## (十) 承诺事项：

无

## (十一) 其他重要事项：

## 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变 动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计 量且其变动计入 当期损益的金融 资产（不含衍生 金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融 资产	5,146,707.50		-1,713,826.83		3,804,432.17
上述合计	5,146,707.50		-1,713,826.83		3,804,432.17

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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								
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	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00
合计	510,464.45	/	510,464.45	/	510,464.45	/	510,464.45	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	510,464.45	100.00	510,464.45	510,464.45	100.00	510,464.45
合计	510,464.45	100.00	510,464.45	510,464.45	100.00	510,464.45

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
太原路高科技有限责任公司	—	412,689.15	5 年以上	80.85
清徐晋塘煤制品有限公司	—	24,589.40	5 年以上	4.82
介休义安煤化有限公司	—	20,000.00	5 年以上	3.92
介休宏运焦化厂	—	5,800.60	5 年以上	1.14
吕梁天运泉洗煤厂	—	404.50	5 年以上	0.08
合计	/	463,483.65	/	90.81

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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	151,388,463.15	99.51			151,388,463.15	99.61		
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	567,097.36	0.37	567,097.36	100.00	567,097.36	0.37	567,097.36	100.00
其他不重大的其他应收款	186,502.24	0.12	9,662.28	5.18	30,814.91	0.02	2,193.55	7.12
合计	152,142,062.75	/	576,759.64	/	151,986,375.42	/	569,290.91	/

单项金额重大的其他应收款为应收合并范围内子公司山西阳光发电有限责任公司款项 151,388,463.15 元，未计提坏账准备。

(2) 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坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
山西阳光发电有限责任公司	151,388,463.15		0.00	预计全部能够收回

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	567,097.36	0.37	567,097.36	567,097.36	0.37	567,097.36
合计	567,097.36	0.37	567,097.36	567,097.36	0.37	567,097.36

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	151,388,463.15	3—4年	99.50
巷南矿建公司	—	140,000.00	5年以上	0.09
山西省太原高新开发区国税局	—	103,000.00	5年以上	0.08
汾阳翔宇煤焦有限公司	—	50,000.00	5年以上	0.03
离石上水村委	—	5,000.00	5年以上	0.00
合计	/	151,686,463.15	/	99.70

## (5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	全资子公司	151,388,463.15	99.50
合计	/	151,388,463.15	99.50

## 3、长期股权投资

## 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西阳光发电有限责任公司	1,210,000,000.00	1,093,571,827.93		1,093,571,827.93			100.00	100.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
山西精美合金有限公司	8,539,256.76	7,060,651.09	-97,625.34	6,963,025.75				28.57	28.57

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	6,704,023.00	2,640,000.00
营业成本	3,530,382.20	2,555,246.47

## (2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
山西阳光发电有限责任公司	4,064,023.00	60.62
山西国际电力集团有限公司	2,640,000.00	39.38
合计	6,704,023.00	100.00

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-97,625.34	-104,949.77
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	55,045.00	55,045.00
合计	-42,580.34	-49,904.77

## 6、现金流量表补充资料：

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	-1,406,552.07	-3,601,536.07
加：资产减值准备	7,468.73	3,778.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,086,269.12	1,065,389.31
无形资产摊销	27,246.54	27,246.54
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“-”号填列）	-9,612.63	-614,637.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	42,580.34	49,904.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,345,710.33	-75,574.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	226,910.38	-277,809.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,371,399.92	-3,423,238.12
<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	36,969,287.53	36,841,542.42



减：现金的期初余额	42,131,255.05	41,372,273.99
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	-5,161,967.52	-4,530,731.57

### (十三) 补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	9,612.63
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）	1,280,227.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,626.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-890,382.20
所得税影响额	-320,056.94
合计	23,774.77

#### 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
归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.0194	0.0194
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.0194	0.0194

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1、应收票据

应收票据期末余额较年初余额减少主要由于本期银行承兑汇票到期所致。

##### 2、预付账款

预付账款期末余额较年初余额增加主要由于本期预付机组汽轮机通流改造设备款所致。

##### 3、存货

存货期末余额较年初余额增加主要由于燃煤库存较年初增加所致。

##### 4、长期股权投资

长期股权投资余额较年初余额增加主要由于本期公司全资子公司山西阳光发电有限责任公司与华通路桥集团有限公司共同投资，组建成立山西鼎正环保建材有限公司，山西阳光发电有限责任公司投资 700 万元。

#### 5、在建工程

在建工程期末余额较年初余额增加主要由于本年新发生技改工程项目所致。

#### 6、短期借款

短期借款期末余额较年初余额减少主要由于本期归还银行借款所致。

#### 7、应交税费

应交税费期末余额较年初余额减少主要由于本期增值税进项额较大所致。

#### 8、管理费用

管理费用较上年同期增加主要由于本期修理费较上年同期增加所致。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、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。
- 2、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。
- 3、证监部门规定其它需要的文件。

董事长：常小刚

山西通宝能源股份有限公司

2010年8月16日