

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



二〇一一年  
半年度报告

编报日期：二〇一一年八月五日

## 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 .....	6
四、 董事、监事和高级管理人员情况 .....	10
五、 董事会报告 .....	11
六、 重要事项 .....	15
七、 财务会计报告（未经审计） .....	21
八、 备查文件目录 .....	107

## 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/梁丽星
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵曙光

公司董事长常小刚先生、总经理李明星先生、总会计师梁丽星女士及财务部经理赵曙光先生声明：保证本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	0351-7031995	0351-7031995
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) 公司其他基本情况

2011 年 6 月 30 日，公司在山西省工商行政管理局完成了《企业法人营业执照》的工商变更登记，注册资本变更为 1,146,502,523 元，实收资本变更为 1,146,502,523 元。

## (七) 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(%)
		调整后	调整前	
总资产	6,050,004,186.37	5,863,868,278.18	2,418,991,541.78	3.17
所有者权益(或股 东权益)	2,979,968,500.86	3,065,512,402.82	1,683,063,122.28	-2.79
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.60	2.67	1.93	-2.62
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	223,926,193.16	144,059,653.10	21,953,192.85	55.44
利润总额	230,535,922.33	151,348,143.56	23,187,406.76	52.32
归属于上市公司股东的 净利润	168,779,809.33	113,462,600.05	16,937,765.61	48.75
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	30,933,043.12	16,913,990.84	16,913,990.84	82.88
基本每股收益(元)	0.1472	0.0990	0.0194	48.69
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.0337	0.0194	0.0194	73.71
稀释每股收益(元)	0.1472	0.0990	0.0194	48.69
加权平均净资产收 益率(%)	5.58	3.94	1.02	增加 1.64 个百分点
经营活动产生的现 金流量净额	505,023,664.82	597,491,741.36	287,132,215.60	-15.48
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	0.4405	0.5211	0.3289	-15.47

## 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	825,781.69
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）	1,386,117.74
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	183,463,253.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,289,491.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-142,675.79
所得税影响额	-51,713,365.74
少数股东权益影响额（税后）	1,738,162.97
合计	137,846,766.21

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股			273,561,545				273,561,545	273,561,545	23.86
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	872,940,978	100						872,940,978	76.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	872,940,978	100	273,561,545				273,561,545	1,146,502,523	100

#### ● 股份变动的批准情况：

公司七届董事会四次会议、七届董事会五次会议及 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了公司向山西国际电力集团有限公司（以下简称“山西国电”）及其全资子公司山西国际电力资产管理有限公司（以下简称“国电资产”）发行股份购买其分别持有的山西地方电力股份有限公司（以下简称“地电股份”）99%、1%的股份。

2011 年 6 月 7 日，中国证监会作出《关于核准山西通宝能源股份有限公司向山西国际电力集团有限公司、山西国际电力资产管理有限公司发行股份

购买资产的批复》(证监许可[2011]876号),核准公司本次重大资产重组及向山西国电发行 270,825,930 股股份,向国电资产发行 2,735,615 股股份购买相关资产。

2011 年 6 月 7 日,中国证监会作出《关于核准豁免山西国际电力集团有限公司及一致行动人要约收购山西通宝能源股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]877号),核准豁免山西国电及一致行动人国电资产因以资产认购公司本次发行股份而增持的 273,561,545 股股份,导致合计持有公司 695,910,434 股股份,约占公司总股本的 60.70%而应履行的要约收购义务。

● **股份变动的过户情况:**

2011 年 6 月 22 日,公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次向山西国电及国电资产发行股份的股权登记手续,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》。本次新增股份 273,561,545 股的股份性质为有限售条件流通股。



## (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					86,878 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	60.46	693,174,819	270,825,930	270,825,930	无
山西统配煤炭经销总公司	国有法人	1.04	11,973,658	0		未知
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.00	11,500,547	5,296,841		未知
东证资管－工行－东方红 6 号集合资产管理计划	其他	0.52	6,000,000	6,000,000		未知
山西潞安矿业(集团)有限责任公司	国有法人	0.45	5,131,568	0		未知
阳泉煤业(集团)有限责任公司	国有法人	0.45	5,131,568	0		未知
郭美琴	境内自然人	0.33	3,762,005	3,762,005		未知
郑文平	境内自然人	0.26	3,000,008	3,000,008		未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.26	3,000,000	3,000,000		未知
山西国际电力资产管理有限公司	国有法人	0.24	2,735,615	2,735,615	2,735,615	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			
山西国际电力集团有限公司	422,348,889		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－易方达价值精选股票型证券投资基金	11,500,547		人民币普通股			
东证资管－工行－东方红 6 号集合资产管理计划	6,000,000		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			
阳泉煤业(集团)有限责任公司	5,131,568		人民币普通股			
郭美琴	3,762,005		人民币普通股			
郑文平	3,000,008		人民币普通股			
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,000,000		人民币普通股			
秦维辉	2,309,900		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	270,825,930	2014年6月23日	0	山西国际电力集团有限公司承诺本次认购前所持有的通宝能源股份以及本次认购的股份自股份发行结束之日起三十六个月内不转让,在限售期限届满后,按中国证监会及上海证券交易所有关规定执行。
2	山西国际电 力资产管理 有限公司	2,735,615	2014年6月23日	0	山西国际电力资产管理有限公司承诺本次认购的股份自股份发行结束之日起三十六个月内不转让,在限售期限届满后,按中国证监会及上海证券交易所有关规定执行。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司前十名有限售条件股东中,山西国际电力资产管理有限公司系山西国际电力集团有限公司的全资子公司,属于一致行动人。		

## 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、2011 年 1 月 24 日，公司七届董事会七次会议审议通过了《关于调整公司部分高级管理人员的议案》。

因工作需要，王卫平先生辞去公司总会计师职务。

经总经理提名，聘任梁丽星女士为公司总会计师。

任期自公司七届董事会七次会议通过日起至公司七届董事会任期届满日止。

2、2011 年 4 月 22 日，公司七届监事会六次会议通报了《监事会职工监事调整情况》。

因工作变动，韩虎兵先生、李峰先生辞去公司七届监事会职工监事职务。

经公司职工大会 2011 年 4 月 12 日民主选举，黄云峰先生、王博文先生为公司七届监事会职工代表监事。

任期自 2011 年 4 月 12 日起至公司七届监事会任期届满日止。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年上半年，公司紧紧围绕向“综合能源”转型的战略定位，坚持“发展、规范”两大主题，锐意创新，抢抓机遇，扎实工作，圆满完成了上半年工作任务。报告期内，按重大资产重组完成后的口径计算，公司实现营业收入 26.33 亿元，比上年同期增长 18.5%，实现营业利润 2.24 亿元，比上年同期增长 55.56%，实现净利润 1.69 亿元，比上年同期增长 49.56%。

#### 1、谋发展，促转型，资本运作取得突破

按照由单一火电向综合能源转型的发展思路，公司于 2010 年 8 月初启动了以资产换股份方式将地电股份整体注入公司的重大资产重组工作。在历时近十一个月的重大资产重组过程中，公司统筹安排，全力推进，高效运作，按时完成了项目节点工作，于 2011 年 6 月 7 日获得了中国证监会核准批文。在办理完结交割审计、标的资产过户、新增股份登记和上市、工商变更登记等后续工作后，公司此次重大资产重组全部实施完毕。重组完成后，公司形成了发电和配电两大业务，主营业务得以拓展，盈利能力和可持续发展能力得到有力提升，迈出了转型发展的第一步。

报告期内，公司持续关注产业政策变化和区域经济发展趋势，积极跟踪分析符合公司发展战略的重点项目，积极落实着公司转型发展目标。

#### 2、抓管理，保业绩，经营计划圆满完成

报告期内，公司在确保安全生产的前提下，以“稳发多供”为经营工作重心，以提升盈利水平为目标，积极应对用电市场持续低位运行、燃料价涨

量少质降、环保压力不断加大、经营成本持续增长等不利因素，采取了抢电量、保燃料、抓技改等一系列有效措施，圆满完成了上半年经营任务。

(1) 电量管理方面，公司积极同电量调度部门协调沟通，及时掌握电网负荷，审时度势，利用一季度用电需求淡季时机，合理安排 2 号机组检修，保证机组在用电高峰时段能够稳发多发。报告期内，公司发电量累计完成 37.4 亿千瓦时，比上年同期增加 3988 万千瓦时，完成全年电量预算目标的 55.83%，机组设备利用小时数累计完成 3117 小时，在全省 30 万千瓦及以上机组中排名第 5 位。

(2) 燃料管理方面，公司针对燃料价涨量少质降、环保压力不断加大的形势，一方面加强同阳煤集团协调沟通，确保煤质合同兑现率；另一方面广开煤源，加大运力，强化监控，确保燃料供应，单位供电煤耗保持了与上年同期相同的水平。

(3) 技改方面，公司合理安排 2 号机组大修工期，完成了汽轮机通流改造、供热接口改造和干除灰系统改造等阶段性工作，按时完成了上半年技改任务；加强设备管理，优化技术监督的方式、手段，实现了设备及系统在安全、环保、优质、经济的工作状态下运行。

报告期内，公司积极把握政策，紧紧抓住国家电价调整的机会，上调电价 0.0309 元/千瓦时。

### 3、重治理，求规范，公司治理持续优化

报告期内，公司持续规范治理，严格合规进行信息披露，积极推进投资者关系管理，在公司治理、投资者关系管理、信息披露、关联交易等方面无失误和违规。

报告期内，公司开展子公司现场治理专项检查，进一步对子公司涉及三会运作、信息披露、财务管理等方面进行具体规范，健全子公司治理结构体系，规范子公司治理模式；同时，对拟注入资产地电股份进行深入调研、讨论、分析，结合同类型企业先进治理经验，初步形成了符合配电企业特点的规范治理方案，明确了规范治理重点，确保其满足持续规范治理要求。

#### 4、建内控，防风险，管控水平有效提升

报告期内，公司作为山西辖区内控试点企业之一，围绕“提升公司风险防范能力和运行效率”的总体目标，全面推行内部控制规范体系建设，统筹规划内部控制体系建设各阶段进程，系统梳理业务流程、识别内控风险点、查找内控缺陷，初步形成了包括总论、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督六大部分的内控手册，取得了阶段性成果。

#### 5、下半年工作总体思路

下半年，公司将继续按照全年工作计划，坚持“两手抓”，即一手抓资产经营、一手抓资本运营，持续规范公司治理，完成内部控制规范体系建设，把握机遇，狠抓落实，确保完成全年工作目标。

### (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						
发电业务	1,120,508,695.87	1,033,625,164.10	7.75	9.70	12.30	减少 2.14 个百分点
配电业务	1,482,367,251.74	1,145,013,201.92	22.76	26.34	22.94	增加 2.13 个百分点
分产品						
电力产品	2,580,602,711.77	2,158,093,999.65	16.37	17.91	16.89	增加 0.73 个百分点
热力产品	22,273,235.84	20,544,366.37	7.76	265.52	270.62	减少 1.27 个百分点

## 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	2,602,875,947.61	18.60

## 3、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内公司购买山西国电和国电资产持有地电股份的 100%股份，公司的主营业务在原有的发电业务基础上增加了配电业务。

## 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内公司完成了重大资产重组事宜，注入的配电业务资产盈利能力较强，在公司利润构成中占比较大。

### (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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，继续规范公司治理结构相关制度，使公司权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构得到持续完善。

报告期内，继续优化公司治理，完善公司制度建设，保持持续规范运作。根据公司业务发展的需要，合理调整公司部门设置，形成适应公司管理需要的职能部与事业部有效结合的部门设置架构。按照交易所统一要求，制订了《董事会秘书工作制度》；及时做好《公司章程》修订的准备工作，新增股份发行完毕后即时完成了《公司章程》中涉及注册资本、股份总数等条款的修订。加强现有控股子公司的管理，形成定期治理检查制度，指导控股子公司不断完善治理结构，上半年对山西阳光发电有限责任公司（以下简称“阳光发电”）进行了四次现场治理检查。提前对地电股份进行治理摸底调研，讨论、分析，明确了其公司治理规范重点，为下半年进行地电股份治理规范工作准备了条件。公司入选中国证监会山西辖区内部控制规范体系建设试点企业，在 2010 年完成“风险管控”摸底的基础上，本着“运转高效、成本效益、优化完善”的原则，按计划全面推进公司内部控制规范体系建设。

报告期内，积极改进投资者关系管理。对公司网站进行技术升级，拓宽信息内容，使之成为展示公司形象、保证与投资者实时互动的畅通渠道；热



情接待投资者来访来电，借助内外部信息平台，向投资者宣传法律法规及投资知识；参加中国证监会山西监管局举办的“山西地区上市公司 2010 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。

报告期内，严格合规进行信息披露。按期保质完成了公司 2 份定期报告、涉及重大资产重组和常规经营内容的 18 份临时公告的编制、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，增选进入上证 380 指数样本股。

## （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

鉴于 2011 年电煤供需依然偏紧，环保压力加大，机组技改投入增多等因素，为保障持续发展能力，公司将留存资金用于企业技术改造，根据公司 2010 年度股东大会决议，2010 年度公司利润不分配不转增。

报告期内公司无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

《公司章程》明确了现金分红政策：“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。

（四）本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）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

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		3,506,914.18	12,660.34	28,485.02	可供出售金融资产	
合计		971,551.50	/	3,506,914.18	12,660.34	28,485.02	/	/

### (七) 资产交易事项

本报告期内，公司采用发行股份购买资产的方式，购买了山西国电及其全资子公司国电资产所持有的地电股份 100%股份。

本次交易标的资产以评估价值作价。根据北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的六合正旭评报字[2010]第 255 号《资产评估报告》（已经山西省国资委核准备案），以 2010 年 6 月 30 日为评估基准日，标的资产的评估价值为 154,015.15 万元。

2011 年 6 月 17 日，本次交易标的资产过户手续办理完毕。山西地方电力股份有限公司更名为山西地方电力有限公司（以下简称“地电有限”）

### (八) 报告期内公司重大关联交易事项

详见资产交易事项情况说明。

### (九) 重大合同及其履行情况

- 1、 本报告期公司无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。
- 2、 本报告期公司无担保事项。
- 3、 本报告期公司无委托理财及委托贷款事项。
- 4、 本报告期公司无其他重大合同。

## （十）承诺事项履行情况

公司采用发行股份购买资产的方式，购买了山西国电及其全资子公司国电资产所持有的地电股份 100%股份。为此，山西国电签署了一系列与本次交易相关的《承诺函》，详细情况如下：

### 1、关于解决土地和房产权属问题的承诺

针对重组置入资产中权属证书尚待完善的土地和房产，山西国电已于 2010 年 10 月 21 日和 2010 年 12 月 1 日作出承诺，承诺与政府有关主管部门、其他相关方进行充分协商和沟通，积极采取措施纠正、补正、调整或规范相关安排，保证地电股份业务经营正常进行；承诺加快完善相关土地和房产权属证书；承诺因土地和房屋权属情况对上市公司造成的损失，山西国电和国电资产将按照持股比例承担。

目前山西国电正在加快办理相关权属证书，上述承诺尚在履行过程中。

### 2、关于避免同业竞争的承诺

山西国电于 2010 年 11 月 8 日、2011 年 1 月 27 日、2011 年 5 月 16 日就避免同业竞争做出承诺，承诺通宝能源是山西国电控制的火力发电业务最终的整合平台，并就避免未来的同业竞争承诺了相关具体措施和操作细则。

目前山西国电按照上述承诺严格履行，未出现违背该承诺的情形。

### 3、关于关联交易的承诺

山西国电于 2010 年 11 月 8 日就关联交易做出承诺，承诺山西国电与通宝能源之间将尽量减少关联交易，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，保证不通过关联交易损害通宝能源及其他股东的合法权益等。

目前山西国电按照上述承诺严格履行，未出现违背该承诺的情形。

#### 4、关于独立性的承诺

山西国电于 2010 年 11 月 8 日就维持上市公司独立性做出承诺，保证重组完成后上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立。

目前山西国电按照上述承诺严格履行，未出现违背该承诺的情形。

#### 5、关于不违规占用资金的承诺

山西国电于 2010 年 11 月 8 日就不违规占用上市公司资金做出承诺，承诺按照相关规定规范对外担保行为，不违规占用通宝能源的资金。

目前山西国电按照上述承诺严格履行，未出现违背该承诺的情形。

#### 6、关于地电股份不存在未披露的负债、担保及其他或有事项的承诺函

山西国电于 2010 年 11 月 8 日承诺：重组中的标的资产地电股份不存在应披露而未披露的负债、担保及其他或有事项。若日后发现地电股份在承诺签署之日前尚存在应披露而未披露的负债、担保及其它或有风险，承诺人同意按照持有地电股份的持股比例赔偿通宝能源因此所遭受的损失。

目前山西国电按照上述承诺严格履行，未出现违背该承诺的情形。

上述承诺内容详见 2011 年 6 月 10 在《上海证券报》及上海证券交易所网站披露的《山西通宝能源股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》。

截至本半年报披露日，不存在尚未完全履行的业绩承诺。

截至本半年报披露日，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) 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) 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	刊载的互联网网站及检索路径
2010 年度业绩预增预告	上海证券报 14 版	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn); 公司网站 (www.600780.net)
七届董事会七次会议决议公告	上海证券报 B26 版	2011 年 1 月 26 日	
七届监事会五次会议决议公告	上海证券报 B26 版	2011 年 1 月 26 日	
七届董事会八次会议决议公告	上海证券报 B200 版	2011 年 3 月 31 日	
七届董事会九次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 B87 版	2011 年 4 月 26 日	
七届监事会六次会议决议公告	上海证券报 B87 版	2011 年 4 月 26 日	
关于中国证监会上市公司并购重组委审核公司发行股份购买资产暨关联交易事项的停牌公告	上海证券报 B160 版	2011 年 4 月 29 日	
关于发行股份购买资产暨关联交易事项获中国证监会并购重组审核委员会有条件通过的公告	上海证券报 B15 版	2011 年 5 月 5 日	
关于举行 2010 年年度报告业绩说明会公告	上海证券报 B15 版	2011 年 5 月 5 日	
股票交易异常波动公告	上海证券报 B27 版	2011 年 5 月 17 日	
2010 年度股东大会会议决议公告	上海证券报 B28 版	2011 年 5 月 19 日	
关于电价调整的公告	上海证券报 B36 版	2011 年 6 月 3 日	
关于发行股份购买资产暨关联交易事项获得中国证监会核准的公告	上海证券报 B33 版	2011 年 6 月 9 日	
关于控股股东及一致行动人申请豁免要约收购事宜获得中国证监会核准的公告	上海证券报 B33 版	2011 年 6 月 9 日	
发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)、详式权益变动报告书(摘要)	上海证券报 B33-39 版	2011 年 6 月 10 日	
七届董事会十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	上海证券报 B13 版	2011 年 6 月 14 日	
关于发行股份购买资产所涉标的资产过户完成的公告	上海证券报 B35 版	2011 年 6 月 21 日	
发行股份购买资产暨关联交易之实施情况暨股份变动报告书	上海证券报 B20 版	2011 年 6 月 24 日	
2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B35 版	2011 年 6 月 30 日	
2010 年年度报告摘要	上海证券报 B26 版	2011 年 1 月 26 日	
2011 年一季报正文	上海证券报 B87 版	2011 年 4 月 26 日	

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 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	757,654,234.55	670,692,682.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六)、2	12,510,000.00	16,110,000.00
应收账款	(六)、4	354,468,136.55	220,341,796.79
预付款项	(六)、6	290,872,229.52	221,805,540.46
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	(六)、3	12,660.34	0.00
其他应收款	(六)、5	24,505,848.11	22,544,025.71
买入返售金融资产			
存货	(六)、7	149,152,398.52	120,783,575.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、8	1,948,797.33	9,708,654.20
流动资产合计		1,591,124,304.92	1,281,986,275.18
<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)、9	3,506,914.18	3,468,934.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)、11	13,717,354.06	14,128,252.67
投资性房地产	(六)、12	4,948,262.50	5,328,701.59
固定资产	(六)、13	3,722,218,342.30	3,900,267,443.42
在建工程	(六)、14	553,234,645.88	512,076,134.29
工程物资	(六)、15	40,971,732.54	41,619,757.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、16	57,382,651.25	47,667,703.17
开发支出			
商誉	(六)、17	11,631,620.09	11,631,620.09
长期待摊费用	(六)、18	173,508.99	246,824.12
递延所得税资产	(六)、19	51,094,849.66	45,446,632.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,458,879,881.45	4,581,882,003.00

资产总计		6,050,004,186.37	5,863,868,278.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(六)、21	310,000,000.00	390,000,000.00
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	(六)、22	40,000,000.00	0.00
应付账款	(六)、23	821,354,315.62	698,076,051.12
预收款项	(六)、24	192,237,511.59	242,024,640.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)、25	154,802,992.70	125,578,840.80
应交税费	(六)、26	103,033,125.16	126,923,851.16
应付利息	(六)、27	10,029,253.00	7,381,111.12
应付股利	(六)、28	7,776,294.96	7,776,294.96
其他应付款	(六)、29	106,544,146.02	86,509,518.93
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)、30	76,311,200.00	71,311,200.00
其他流动负债	(六)、31	241,352,097.82	2,673,690.80
流动负债合计		2,063,440,936.87	1,758,255,199.11
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(六)、32	50,000,000.00	85,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(六)、33	900,000,340.00	900,000,340.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(六)、19	633,840.42	624,345.42
其他非流动负债	(六)、34	46,810,249.13	42,766,249.13
非流动负债合计		997,444,429.55	1,028,390,934.55
负债合计		3,060,885,366.42	2,786,646,133.66
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(六)、35	1,146,502,523.00	872,940,978.00
资本公积	(六)、36	878,852,223.26	1,166,778,844.79
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)、37	235,272,760.94	235,272,760.94
一般风险准备			
未分配利润	(六)、38	719,340,993.66	790,519,819.09
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,979,968,500.86	3,065,512,402.82
少数股东权益		9,150,319.09	11,709,741.70
所有者权益合计		2,989,118,819.95	3,077,222,144.52
负债和所有者权益总计		6,050,004,186.37	5,863,868,278.18

法定代表人:常小刚

主管会计工作负责人:李明星

总会计师:梁丽星

会计机构负责人:赵曙光

## 母公司资产负债表

2011 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		33,850,381.57	38,206,888.86
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十二)、1		
预付款项		60,000.00	3,675,000.00
应收利息		4,422,267.00	
应收股利		12,660.34	
其他应收款	(十二)、2	151,447,141.44	151,395,013.36
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		189,792,450.35	193,276,902.22
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,506,914.18	3,468,934.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)、3	2,377,550,974.57	1,100,700,080.60
投资性房地产			
固定资产		6,566,191.10	8,485,037.91
在建工程			
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		1,014,109.22	1,033,682.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,388,638,189.07	1,113,687,735.04
资产总计		2,578,430,639.42	1,306,964,637.26
<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		590,196.44	222,954.66
应交税费		149,728.37	239,348.83
应付利息			
应付股利		7,776,294.96	7,776,294.96



其他应付款		8,930,939.88	774,431.74
一年内到期的非流动负债		1,311,200.00	1,311,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		18,758,359.65	10,324,230.19
<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		633,840.42	624,345.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		633,840.42	624,345.42
负债合计		19,392,200.07	10,948,575.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,146,502,523.00	872,940,978.00
资本公积		1,054,577,665.64	65,543,630.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		200,285,015.31	200,285,015.31
一般风险准备			
未分配利润		157,673,235.40	157,246,438.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,559,038,439.35	1,296,016,061.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,578,430,639.42	1,306,964,637.26

法定代表人：常小刚

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

**合并利润表**  
2011 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		2,633,196,867.80	2,222,170,769.07
其中：营业收入	(六)、39	2,633,196,867.80	2,222,170,769.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,408,872,436.37	2,078,068,535.63
其中：营业成本	(六)、39	2,206,502,749.79	1,879,057,792.20
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)、40	14,189,656.09	11,407,654.74
销售费用	(六)、41		531,071.25
管理费用	(六)、42	152,612,644.01	132,429,155.98
财务费用	(六)、43	30,908,997.42	39,751,922.14
资产减值损失	(六)、45	4,658,389.06	14,890,939.32
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)、44	-398,238.27	-42,580.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-410,898.61	-97,625.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		223,926,193.16	144,059,653.10
加：营业外收入	(六)、46	8,512,554.49	10,571,847.99
减：营业外支出	(六)、47	1,902,825.32	3,283,357.53
其中：非流动资产处置损失		305,480.14	1,087,833.18
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		230,535,922.33	151,348,143.56
减：所得税费用	(六)、48	63,885,665.09	40,033,720.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,650,257.24	111,314,423.31
归属于母公司所有者的净利润		168,779,809.33	113,462,600.05
少数股东损益		-2,129,552.09	-2,148,176.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(六)、49	0.1472	0.0990
（二）稀释每股收益	(六)、49	0.1472	0.0990
七、其他综合收益	(六)、50	28,485.02	-1,285,370.13
八、综合收益总额		166,678,742.26	110,029,053.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,808,294.35	112,177,229.92
归属于少数股东的综合收益总额		-2,129,552.09	-2,148,176.74

法定代表人：常小刚

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：  
134,470,011.26 元。

**母公司利润表**  
2011 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	5,742,267.00	6,704,023.00
减:营业成本	(十二)、4	1,711,428.33	3,530,382.20
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,406,909.45	4,584,518.98
财务费用		-329,770.44	-44,762.55
资产减值损失		3,349.92	7,468.73
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	-97,102.73	-42,580.34
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-109,763.07	-97,625.34
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-146,752.99	-1,416,164.70
加:营业外收入		589,110.18	9,612.63
减:营业外支出		15,560.00	
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		426,797.19	-1,406,552.07
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		426,797.19	-1,406,552.07
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		28,485.02	-1,285,370.13
七、综合收益总额		455,282.21	-2,691,922.20

法定代表人:常小刚

主管会计工作负责人:李明星

总会计师:梁丽星

会计机构负责人:赵曙光

## 合并现金流量表

2011 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		3,020,076,370.53	2,777,095,892.41
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)、51(1)	30,352,830.57	43,571,677.23
经营活动现金流入小计		3,050,429,201.10	2,820,667,569.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,000,346,289.85	1,678,653,536.20
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		177,214,436.76	166,033,300.27
支付的各项税费		302,135,650.53	311,183,747.40
支付其他与经营活动有关的现金	(六)、51(2)	65,709,159.14	67,305,244.41
经营活动现金流出小计		2,545,405,536.28	2,223,175,828.28
经营活动产生的现金流量净额		505,023,664.82	597,491,741.36
<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			143,728.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,357,891.41	855,741.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		301,808.74	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,659,700.15	999,470.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		281,290,754.67	227,722,922.10
投资支付的现金			21,361,551.50
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		281,290,754.67	249,084,473.60

投资活动产生的现金流量净额		-278,631,054.52	-248,085,003.59
<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		70,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六)、51(3)	4,149,890.00	
筹资活动现金流入小计		74,149,890.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	378,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,552,387.18	48,454,437.65
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	(六)、51(4)	3,028,561.55	300,100,000.00
筹资活动现金流出小计		213,580,948.73	726,744,437.65
筹资活动产生的现金流量净额		-139,431,058.73	-676,744,437.65
<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>		86,961,551.57	-327,337,699.88
加：期初现金及现金等价物余额		670,692,682.98	869,388,021.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		757,654,234.55	542,050,321.96

法定代表人：常小刚

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

## 母公司现金流量表

2011 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		1,320,000.00	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		446,419.27	66,940.51
经营活动现金流入小计		1,766,419.27	2,706,940.51
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		2,641,754.38	4,618,696.22
支付的各项税费		431,143.77	471,618.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,080,386.55	1,988,025.74
经营活动现金流出小计		5,153,284.70	7,078,340.43
经营活动产生的现金流量净额		-3,386,865.43	-4,371,399.92
<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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,108,843.69	77,641.00
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		2,108,843.69	132,686.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		449,924.00	551,702.10
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		449,924.00	923,253.60
投资活动产生的现金流量净额		1,658,919.69	-790,567.60
<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			
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			
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		2,628,561.55	
筹资活动现金流出小计		2,628,561.55	
筹资活动产生的现金流量净额		-2,628,561.55	
<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>		-4,356,507.29	-5,161,967.52
加:期初现金及现金等价物余额		38,206,888.86	42,131,255.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,850,381.57	36,969,287.53

法定代表人:常小刚

主管会计工作负责人:李明星

总会计师:梁丽星

会计机构负责人:赵曙光

## 合并所有者权益变动表

2011 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	65,541,603.64			200,285,015.31		544,295,525.33		422,004.09	1,683,485,126.37
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		1,101,237,241.15			34,987,745.63		246,224,293.76		11,287,737.61	1,393,737,018.15
二、本年初余额	872,940,978.00	1,166,778,844.79			235,272,760.94		790,519,819.09		11,709,741.70	3,077,222,144.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	273,561,545.00	-287,926,621.53					-71,178,825.43		-2,559,422.61	-88,103,324.57
(一)净利润							168,779,809.33		-2,129,552.09	166,650,257.24
(二)其他综合收益		28,485.02								28,485.02
上述(一)和(二)小计		28,485.02					168,779,809.33		-2,129,552.09	166,678,742.26
(三)所有者投入和减少资本	273,561,545.00	-287,955,106.55								-14,393,561.55
1.所有者投入资本	273,561,545.00	1,252,196,391.80								1,525,757,936.80
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-1,540,151,498.35								-1,540,151,498.35
(四)利润分配							-239,958,634.76			-239,958,634.76
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							-239,958,634.76			-239,958,634.76

(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									
(七) 其他								-429,870.52	-429,870.52
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	878,852,223.26			235,272,760.94		719,340,993.66	9,150,319.09	2,989,118,819.95

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	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		1,101,237,241.15			15,374,625.03		63,823,956.42		16,025,884.81	1,196,461,707.41
二、本年初余额	872,940,978.00	1,168,336,103.04			215,636,073.02		577,150,390.85		16,519,183.18	2,850,582,728.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-15,275,370.13					113,462,600.05		-2,148,176.74	96,039,053.18
(一) 净利润							113,462,600.05		-2,148,176.74	111,314,423.31
(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					113,462,600.05		-2,148,176.74	110,029,053.18
(三) 所有者投入和减少资本		-13,990,000.00								-13,990,000.00



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		-13,990,000.00							-13,990,000.00	
(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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	872,940,978.00	1,153,060,732.91			215,636,073.02		690,612,990.90		14,371,006.44	2,946,621,781.27

法定代表人：常小刚

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

## 母公司所有者权益变动表

2011 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	65,543,630.13			200,285,015.31		157,246,438.21	1,296,016,061.65
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	65,543,630.13			200,285,015.31		157,246,438.21	1,296,016,061.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	273,561,545.00	989,034,035.51					426,797.19	1,263,022,377.70
(一)净利润							426,797.19	426,797.19
(二)其他综合收益		28,485.02						28,485.02
上述(一)和(二)小计		28,485.02					426,797.19	455,282.21
(三)所有者投入和减少资本	273,561,545.00	989,005,550.49						1,262,567,095.49
1.所有者投入资本	273,561,545.00	1,252,196,391.80						1,525,757,936.80
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		-263,190,841.31						-263,190,841.31
(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								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	1,054,577,665.64			200,285,015.31		157,673,235.40	2,559,038,439.35

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	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								
(七) 其他								
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

法定代表人：常小刚

主管会计工作负责人：李明星

总会计师：梁丽星

会计机构负责人：赵曙光

## （二）公司概况

山西通宝能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是根据山西省体改委“晋经改[1992]40 号文”批准设立的股份有限公司，经中国证券监督管理委员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。

报告期内，经中国证券监督管理委员会“证监许可(2011)第 876 号”文核准，公司以非公开发行股份购买资产方式向山西国电及其全资子公司国电资产分别发行 270,825,930 股和 2,735,615 股，购买其持有的地电股份 99% 和 1% 股份，发行后公司总股本由 872,940,978 股变更为 1,146,502,523 股。

公司营业执照号：140000100009001，注册地址：山西省太原市，法定代表人：常小刚。

本公司属于电力行业。

本公司经营范围主要包括：火力发电、配电业务等。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照《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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 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。

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

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关

的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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（相关说明见本附注“应收款项”会计政策）、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。

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）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，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

如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。

### （3）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。

### （4）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：A. 为了近期内回购而承担的金融负债；B. 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；C. 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，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。

#### （5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- 2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### （二）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

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

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

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

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

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- 1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- 2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （三） 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （四） 金融工具的公允价值确定方法

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。

#### （五）金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，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”。

### 9、 应收款项

#### （1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额 300 万元以上（含）且占应收款项期末余额 5%以上的款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，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及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
发电行业两个月以内售电款	按不同产品的销售模式、款项性质或客户的信用风险划分
合并报表范围内应收款项	
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
发电行业两个月以内售电款	其他方法
合并报表范围内应收款项	其他方法
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## 10、 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。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。

## (2) 发出存货的计价方法

## 加权平均法

## (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

#### (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

### 11、 长期股权投资

#### (1) 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。

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，以及对

被投资单位不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，均按照初始投资成本计价。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的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。

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，后续计量采用权益法核算。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。

本公司对被投资单位不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，后续计量采用成本法核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

#### (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。

## 12、 投资性房地产

本公司的投资性房地产全部为已出租的建筑物。

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

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

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

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

资产负债表日，若单项投资性房地产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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

### 13、 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、5	2.71—12.13
机器设备	6—30	3、5	3.17—16.17
运输设备	4—10	3、5	9.50—24.25
办公设备及其他	3—10	3、5	9.50—32.33

#### (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。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折

旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (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。

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。

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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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。

公司重大资产重组完成后，地电有限纳入到公司的合并报表范围，公司固定资产范围增加了电网资产，固定资产各类别的折旧年限区间范围和残值率相应发生了变化。

#### 14、 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。

#### 15、 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。

## 16、 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。

### 17、 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	直线法	预计可使用年限与租赁期孰低	—

### 18、 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。

### 19、 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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (3) 让渡资产使用权

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

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

## 20、 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。

## 21、 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。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。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、直接在所有者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。

## 22、 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。

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确认当期损益。发生的初始直接费用，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。

## 23、 持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过

符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

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。

#### 24、 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

#### 25、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### 26、 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。

本公司 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初始一次计提，该项内退福利以贴现率折现确定其现值。贴现率为参考同期限国债利率或相近期间国债利率为基础计算作为折现率。在后续计量时，对于累计超过未支付期末余额 10%的部分在福利计划未来预期寿命期内进行摊销。否则，精算利得或损失暂不确认。

## 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、销售热力与水	17%、13%
营业税	劳务收入、服务收入、出租收入	5%
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%

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%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

##### 2、 税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于免征农村电网维护费增值税问题的通知》(财税字〔1998〕47号)文件规定，地电股份收取的农村电网维护费免征增值税。

#### (五) 企业合并及合并财务报表

##### 1、 子公司情况

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	全资子公司	山西阳泉	火力发电	110,000.00	火力发电	109,357.18		100	100	是			
山西地方电力有限公司	全资子公司	山西太原	电力供应	60,000.00	电网规划、设计、建设、经营；输配电工程的施工、安装、运行、维护、调度、生产和计量管理；电力销售服务	127,696.07		100	100	是			
山西兴光输电有限公司	控股子公司	山西太原	220KV 输变电工程建设与经营	9,546.00	兴县 220KV 输变电工程建设与经营	7,636.80		80	80	是	915.03		

## 2、合并范围发生变更的说明

名称	合并期间	变更原因
1、新纳入合并范围的公司		
山西地方电力有限公司	2011 年 1-6 月及以前年度	2011 年完成同一控制下企业合并
2、不再纳入合并范围的公司		
阳泉宏光燃料有限责任公司	2011 年 1-6 月及以前年度	清理注销

## 3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
山西地方电力有限公司	1,305,139,737.48	162,649,091.70

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
阳泉宏光燃料有限责任公司	4,298,705.22	78,664.33

#### 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流量
山西地方电力有限公司	在合并前后均受同一母公司控制,且控制是非暂时性的	山西国际电力集团有限公司	1,225,543,256.36	134,470,011.26	291,245,915.03

#### (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:	281,893.36	219,053.30
人民币	281,893.36	219,053.30
银行存款:	755,915,250.67	669,016,539.16
人民币	755,915,250.67	669,016,539.16
其他货币资金:	1,457,090.52	1,457,090.52
人民币	1,457,090.52	1,457,090.52
合计	757,654,234.55	670,692,682.98

##### 2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,510,000.00	16,110,000.00
合计	12,510,000.00	16,110,000.00

## 3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	12,660.34		12,660.34		无减值
其中：						
可供出售金融资产已宣告分配股利	0.00	12,660.34		12,660.34		无减值
合计	0.00	12,660.34		12,660.34	/	/

## 4、 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：组合 1：发电行业两个月内售电款	245,584,050.22	65.70			147,618,469.91	62.36		
组合 2：合并报表范围内应收账款								
组合 3：其他账龄组合	128,213,524.77	34.30	19,329,438.44	15.08	89,082,887.83	37.64	16,359,560.95	18.36
组合小计	373,797,574.99	100	19,329,438.44	5.17	236,701,357.74	100	16,359,560.95	6.91
合计	373,797,574.99	/	19,329,438.44	/	236,701,357.74	/	16,359,560.95	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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 (%)	
1 年以内小计	91,632,473.66	71.47	4,581,623.68	60,703,015.13	68.14	3,035,150.75
1 至 2 年	13,686,893.59	10.68	1,368,689.36	10,328,939.38	11.59	1,032,893.94
2 至 3 年	8,466,885.37	6.60	1,270,032.81	4,264,010.26	4.79	639,601.54
3 至 4 年	2,404,842.55	1.88	480,968.51	2,031,451.03	2.28	406,290.20
4 至 5 年	788,611.04	0.62	394,305.52	1,019,695.03	1.14	509,847.52
5 年以上	11,233,818.56	8.75	11,233,818.56	10,735,777.00	12.06	10,735,777.00
合计	128,213,524.77	100.00	19,329,438.44	89,082,887.83	100.00	16,359,560.95

## (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(%)
国家电网山西省电力公司	非关联方	245,584,050.22	1年之内	65.70
山西西山晋兴能源有限公司	非关联方	18,435,213.44	1年之内	4.93
阳泉市热力公司	非关联方	11,813,390.50	1年之内	3.16
山西兆光发电有限责任公司	非关联方	6,270,000.00	1年之内	1.68
太原狮头集团朔州水泥有限公司	非关联方	3,679,179.78	1年之内	0.98
合计	/	285,781,833.94	/	76.45

### (4) 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	0.80
大同煤矿集团同华发电有限公司	关联董事	2,500,386.03	0.67
合计	/	5,500,386.03	1.47

## 5、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	3,800,000.00	7.86	3,800,000.00	100.00	3,800,000.00	8.50	3,800,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：组合 1：合并报表范围应收款项								
组合 2：其他账龄组合	44,562,142.01	92.14	20,056,293.90	45.01	40,916,126.71	91.50	18,372,101.00	44.90
组合小计	44,562,142.01	92.14	20,056,293.90	45.01	40,916,126.71	91.50	18,372,101.00	44.90
合计	48,362,142.01	/	23,856,293.90	/	44,716,126.71	/	22,172,101.00	/

### 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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	/	/

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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(%)	
1 年以内小计	14,116,431.37	31.68	705,821.57	7,512,409.48	18.36	375,620.74
1 至 2 年	3,235,467.37	7.26	323,546.74	9,327,037.85	22.80	932,703.79
2 至 3 年	6,347,970.01	14.25	952,195.50	1,281,565.25	3.13	192,234.79
3 至 4 年	921,843.18	2.07	184,368.64	5,652,729.93	13.82	1,130,545.99
4 至 5 年	4,100,137.27	9.20	2,050,068.64	2,802,777.02	6.85	1,401,388.51
5 年以上	15,840,292.81	35.54	15,840,292.81	14,339,607.18	35.04	14,339,607.18
合计	44,562,142.01	100.00	20,056,293.90	40,916,126.71	100.00	18,372,101.00

(2) 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。

### (3) 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(%)
朔州电力实业公司		5,106,422.03	2-3 年	10.56
山西昶光电力燃料有限公司		3,800,000.00	5 年以上	7.86
兴县兴泰实业有限责任公司		1,595,536.00	2-3 年	3.30
阳五高速征地拆迁征地办公室		700,000.00	1-2 年	1.45
兴县电力水泥预制厂		409,772.00	5 年以上	0.85
合计	/	11,611,730.03	/	24.02

## 6、 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	211,404,262.58	72.68	176,511,525.20	79.58
1 至 2 年	70,774,386.94	24.33	37,946,636.26	17.11
2 至 3 年	4,909,580.00	1.69	3,813,379.00	1.72
3 年以上	3,784,000.00	1.30	3,534,000.00	1.59
合计	290,872,229.52	100.00	221,805,540.46	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
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联方	33,408,000.00	2010 年	工程未结算
临汾供电公司	非关联方	19,436,363.17	2011 年	购电费
四川华蓥市南方送变电工程公司	非关联方	16,498,106.00	2010 年	工程未结算
山西省电力公司供电工程承装公司	非关联方	12,750,000.00	2011 年	工程未结算
山西省地方电力发展总公司送变电工程处	非关联方	8,546,374.76	2011 年	工程未决算
合计	/	90,638,843.93	/	/

(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。

## 7、 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	153,080,979.35	4,422,155.99	148,658,823.36	124,835,920.07	4,431,495.99	120,404,424.08
周转材料	493,575.16		493,575.16	379,150.96		379,150.96
合计	153,574,554.51	4,422,155.99	149,152,398.52	125,215,071.03	4,431,495.99	120,783,575.04

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,431,495.99			9,340.00	4,422,155.99
合计	4,431,495.99			9,340.00	4,422,155.99

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未抵扣增值税进项税额	1,948,797.33	9,708,654.20
合计	1,948,797.33	9,708,654.20

## 9、可供出售金融资产

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	3,506,914.18	3,468,934.16
合计	3,506,914.18	3,468,934.16

## 10、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	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							
山西精美合金有限公司	28.57	28.57	13,119.61	10,663.01	2,456.60	998.64	-38.42
山西鼎正环保建材有限公司	21.36	21.36	20,065.74	16,929.41	3,136.33	156.46	-140.98

## 11、长期股权投资

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	7,128,252.67	-109,763.07	7,018,489.60		28.57	28.57
山西鼎正环保建材有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-301,135.54	6,698,864.46		21.36	21.36

## 12、 投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	12,842,012.04			12,842,012.04
1.房屋、建筑物	12,842,012.04			12,842,012.04
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	7,513,310.45	380,439.09		7,893,749.54
1.房屋、建筑物	7,513,310.45	380,439.09		7,893,749.54
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	5,328,701.59	-380,439.09		4,948,262.50
1.房屋、建筑物	5,328,701.59	-380,439.09		4,948,262.50
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	5,328,701.59	-380,439.09		4,948,262.50
1.房屋、建筑物	5,328,701.59	-380,439.09		4,948,262.50
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：380,439.09 元。

## (2) 未办妥产权证书的情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司未办妥产权证书的投资性房地产状况如下：

单位：元 币种：人民币

资产占有单位	资产名称	资产原价
山西地方电力有限公司朔州分公司	房屋	12,842,012.04



## 13、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：	9,385,714,178.87	106,781,207.72		8,885,786.01	9,483,609,600.58
其中：房屋及建筑物	1,947,118,765.87	65,325,527.71		1,435,874.00	2,011,008,419.58
机器设备	7,267,144,947.34	33,238,029.07		556,871.17	7,299,826,105.24
运输工具	125,712,147.66	6,115,776.76		6,074,324.20	125,753,600.22
办公设备及其他	45,738,318.00	2,101,874.18		818,716.64	47,021,475.54
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,473,982,725.84		282,766,607.01	6,786,939.68	5,749,962,393.17
其中：房屋及建筑物	959,052,340.25		42,308,142.41	1,364,080.80	999,996,401.86
机器设备	4,401,909,455.41		228,495,010.63	427,309.44	4,629,977,156.60
运输工具	89,515,333.08		9,669,205.06	4,443,328.20	94,741,209.94
办公设备及其他	23,505,597.10		2,294,248.91	552,221.24	25,247,624.77
三、固定资产账面净值合计	3,911,731,453.03		/	/	3,733,647,207.41
其中：房屋及建筑物	988,066,425.62		/	/	1,011,012,017.72
机器设备	2,865,235,491.93		/	/	2,669,848,948.64
运输工具	36,196,814.58		/	/	31,012,390.28
办公设备及其他	22,232,720.90		/	/	21,773,850.77
四、减值准备合计	11,464,009.61		/	/	11,428,865.11
其中：房屋及建筑物	1,751,503.56		/	/	1,751,503.56
机器设备	9,116,398.93		/	/	9,116,398.93
运输工具	95,497.50		/	/	56,034.33
办公设备及其他	500,609.62		/	/	504,928.29
五、固定资产账面价值合计	3,900,267,443.42		/	/	3,722,218,342.30
其中：房屋及建筑物	986,314,922.06		/	/	1,009,260,514.16
机器设备	2,856,119,093.00		/	/	2,660,732,549.71
运输工具	36,101,317.08		/	/	30,956,355.95
办公设备及其他	21,732,111.28		/	/	21,268,922.48

本期折旧额：282,766,607.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：92,751,485.48 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值
山西地方电力有限公司	200,698,638.90
山西兴光输电有限公司	7,092,197.91
山西阳光发电有限责任公司	395,043,498.71

## 14、 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	557,651,729.85	4,417,083.97	553,234,645.88	516,493,218.26	4,417,083.97	512,076,134.29

## (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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
交口 220KV 输变电工程	229,212,500.00	91,369,245.71	99,535.72			39.91%	17,014,521.83	自筹 20%，贷款 80%	91,468,781.43
阳光通流改造工程	63,000,000.00	55,880,899.11				88.70%		自筹	55,880,899.11
柳林 220KV 输变电工程	158,050,000.00	48,825,353.63	3,242,579.20		82,977.30	32.94%		自筹 20%，贷款 80%	51,984,955.53
离石 220KV 输变电工程	212,450,000.00	27,431,295.69	99,050.86			12.96%		自筹 20%，贷款 80%	27,530,346.55
工业园区 110KV 变电站	68,380,000.00	23,662,868.12	6,260,911.61			43.76%		自筹 20%，贷款 80%	29,923,779.73
临县 220KV 变电站扩建	45,530,000.00	21,923,251.66	109,820.18		321,500.00	48.39%		自筹 20%，贷款 80%	21,711,571.84
金罗白草 110KV 变电站	40,940,000.00	21,867,515.42	3,660,910.51	24,680,019.79		62.36%		自筹 20%，贷款 80%	848,406.14
生产调度大楼	58,000,000.00	18,721,309.59	514,803.50			33.17%		自筹	19,236,113.09
南山 110KV 变电站	51,850,000.00	18,535,584.89	8,000,351.52			51.18%		自筹 20%，贷款 80%	26,535,936.41
阳光 2#机组技改		9,240,109.79						自筹	9,240,109.79
合计		337,457,433.61	21,987,963.10	24,680,019.79	404,477.30	/	17,014,521.83	/	334,360,899.62

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
朔西 220KV 输变电工程	4,417,083.97	4,417,083.97
合计	4,417,083.97	4,417,083.97

## 15、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	27,057,025.93	5,272,388.56	19,226,200.28	13,103,214.21
尚未安装的设备	14,562,731.50	14,891,998.66	1,586,211.83	27,868,518.33
合计	41,619,757.43	20,164,387.22	20,812,412.11	40,971,732.54

## 工程物资减值准备

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程用材料原值	35,214,425.93	5,272,388.56	19,226,200.28	21,260,614.21
工程物资减值准备	8,157,400.00			8,157,400.00
净额	27,057,025.93	5,272,388.56	19,226,200.28	13,103,214.21

## 16、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	58,124,817.28	11,178,700.32		69,303,517.60
软件	5,532,465.09	272,152.31		5,804,617.40
土地使用权	52,592,352.19	10,906,548.01		63,498,900.20
二、累计摊销合计	10,457,114.11	1,463,752.24		11,920,866.35
软件	3,699,682.63	446,084.90		4,145,767.53
土地使用权	6,757,431.48	1,017,667.34		7,775,098.82
三、无形资产账面净值合计	47,667,703.17	9,714,948.08		57,382,651.25
软件	1,832,782.46	-173,932.59		1,658,849.87
土地使用权	45,834,920.71	9,888,880.67		55,723,801.38
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	47,667,703.17	9,714,948.08		57,382,651.25
软件	1,832,782.46	-173,932.59		1,658,849.87
土地使用权	45,834,920.71	9,888,880.67		55,723,801.38

本期摊销额：1,463,752.24 元。

## (2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，未办妥产权证书的土地情况

单位：元 币种：人民币

资产占有单位	资产名称	资产原价
山西地方电力有限公司	土地	14,567,820.39
合计		14,567,820.39

## 17、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	0.00	0.00	11,631,620.09	
合计	11,631,620.09	0.00	0.00	11,631,620.09	

商誉系受让少数股东山西省电力公司持有子公司阳光发电 10% 股权所致。

## 18、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
经营租入房屋装修	246,824.12		73,315.13		173,508.99
合计	246,824.12		73,315.13		173,508.99

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

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	17,626,720.97	16,469,860.41
应付职工薪酬	29,691,916.07	24,850,603.15
其他*	3,776,212.62	4,126,168.50
小计	51,094,849.66	45,446,632.06
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	633,840.42	624,345.42
小计	633,840.42	624,345.42

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	49,728,087.22	39,021,311.95
亏损子公司资产减值准备	22,570.20	22,570.20
应付职工薪酬	748,453.14	771,723.38
合计	50,499,110.56	39,815,605.53

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,535,361.68
小计	2,535,361.68
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	70,506,883.82
应付职工薪酬	118,767,664.26
其他*	15,104,850.48
小计	204,379,398.56

注\*：公司所属子公司阳光发电 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。

## 20、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	38,531,661.95	4,654,070.39			43,185,732.34
二、存货跌价准备	4,431,495.99			9,340.00	4,422,155.99
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	11,464,009.61	4,318.67		39,463.17	11,428,865.11
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	4,417,083.97				4,417,083.97
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	67,001,651.52	4,658,389.06		48,803.17	71,611,237.41

## 21、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	310,000,000.00	390,000,000.00
合计	310,000,000.00	390,000,000.00

## 22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,000,000.00	0.00
合计	40,000,000.00	0.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 40,000,000.00 元。

## 23、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
应付账款余额	821,354,315.62	698,076,051.12
合计	821,354,315.62	698,076,051.12

(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 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

单位：元 币种：人民币

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
美尼康国际电力装备（北京）有限公司	13,953,200.00	工程款	未结算
西安西电电气销售有限公司	9,290,000.00	设备款	未结算
山西省地方电力发展总公司送变电工程处	8,853,907.88	工程款	未结算
保定保菱变压器有限公司	7,993,000.00	设备款	未结算
山西省送变电工程公司	7,804,894.75	工程款	未结算
合计	47,895,002.63		

## 24、 预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款余额	192,237,511.59	242,024,640.22
合计	192,237,511.59	242,024,640.22

(2) 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。

## 25、 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	94,746,704.60	146,055,108.21	122,539,886.51	118,261,926.30
二、职工福利费		9,362,467.73	9,362,467.73	
三、社会保险费	16,814,833.24	36,623,720.54	30,764,806.17	22,673,747.61
其中：1、医疗保险费	2,800,645.05	6,088,986.00	3,895,348.83	4,994,282.22
2、基本养老保险费	11,193,894.96	23,148,802.85	21,832,539.82	12,510,157.99
3、年金缴费	569,652.16	4,467,617.26	2,757,925.74	2,279,343.68
4、失业保险费	1,545,329.91	1,369,454.19	983,426.31	1,931,357.79
5、工伤保险费	555,533.68	1,063,675.86	967,527.65	651,681.89
6、生育保险费	149,777.48	485,184.38	328,037.82	306,924.04
四、住房公积金	3,858,889.19	12,695,456.22	12,339,149.67	4,215,195.74
五、辞退福利	3,836,860.47	292,074.74	1,996,708.30	2,132,226.91
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,321,553.30	4,649,279.32	3,450,936.48	7,519,896.14
合计	125,578,840.80	209,678,106.76	180,453,954.86	154,802,992.70



工会经费和职工教育经费金额 7,519,896.14 元。

## 26、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	14,096,831.06	8,432,854.79
营业税	321,833.70	734,424.06
企业所得税	54,673,840.42	52,262,037.57
个人所得税	182,163.04	1,054,917.19
城市维护建设税	1,427,656.13	1,123,831.73
房产税	82,405.72	57,556.12
代收代缴政府性基金	22,475,989.56	61,880,825.06
其他（教育费附加等）	9,772,405.53	1,377,404.64
合计	103,033,125.16	126,923,851.16

## 27、 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		7,381,111.12
长期应付款利息	10,029,253.00	
合计	10,029,253.00	7,381,111.12

## 28、 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
以前年度职工股股利	3,345,222.99	3,345,222.99	预计下期支付
合计	7,776,294.96	7,776,294.96	/

## 29、 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
其他应付款余额	106,544,146.02	86,509,518.93
合计	106,544,146.02	86,509,518.93

(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
山西国际电力集团有限公司	1,902,032.88	409,037.18
山西精美合金有限公司	160,000.00	160,000.00
合计	2,062,032.88	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	9,742,007.53	质保金、修理费	未结算
山西卓根物资发展有限公司	2,633,449.00	往来款	未结算
湖南永清脱硫有限公司	2,318,189.00	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	质保期内未结算
兴县城市基础设施建设投资开发有限责任公司	1,000,000.00	工程款	未结算
合计	16,912,165.53		

(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	期末余额	性质或内容
山东三融环保工程有限公司	9,742,007.53	质保金、修理费
东方电气集团东方汽轮机有限公司	8,388,000.00	技改工程
天津市中通管道保温有限公司	7,569,828.00	技改工程
朔城区建设局	5,000,000.00	工程款
湖南永清脱硫有限公司	2,318,189.00	质保金
合计	33,018,024.53	

## 30、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	76,311,200.00	71,311,200.00
合计	76,311,200.00	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	75,596,000.00	70,596,000.00
信用借款	715,200.00	715,200.00
合计	76,311,200.00	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
					本币金额
工行太原并州支行	2008 年 3 月 7 日	2011 年 9 月 4 日	人民币	5.76	15,000,000.00
工行太原并州支行	2008 年 3 月 7 日	2012 年 3 月 4 日	人民币	5.76	15,000,000.00
工行太原五一路支行	2009 年 7 月 13 日	2011 年 9 月 16 日	人民币	5.184	10,000,000.00
工行太原五一路支行	2008 年 1 月 15 日	2011 年 8 月 16 日	人民币	5.184	10,000,000.00
工行太原五一路支行	2008 年 1 月 15 日	2012 年 3 月 16 日	人民币	5.184	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	60,000,000.00

## 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
山西煤炭工业管理局	715,200.00	2.40	经营性基金贷款
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
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
合计	1,311,200.00	/	/

## 31、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
烟气脱硫工程	846,999.12	1,693,998.24
粉煤灰分选工程	41,666.64	83,333.28
污染源自动监控系统建设	12,499.98	24,999.96
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	429,166.68
辅机变频改造	97,222.20	194,444.40
锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	54,166.68
除灰管拆迁补偿款	40,173.12	80,346.24
300MW 机组节能技术改造	113,235.32	113,235.32
应付过渡期损益*	239,958,634.76	
合计	241,352,097.82	2,673,690.80

注\*：根据公司 2010 年 8 月 29 日与山西国电、国电资产签署的《发行股份购买资产协议》的相关约定，本公司 2010 年 7 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日之间因实现盈利而增加的净资产归山西国电、国电资产所有，由山西国电、国电资产以现金方式分别取回。经天健正信会计师事务所有限公司审计并出具天健正信审（2011）GF 字第 010093 号审计报告，2010 年 7 月 1 日至 12 月 31 日、2011 年 1 月 1 日至 5 月 31 日之间，地电有限实现的净利润分别为 105,488,623.50 元、134,470,011.26 元，合计为 239,958,634.76 元。

## 32、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	85,000,000.00
合计	50,000,000.00	85,000,000.00

注 1：公司全资子公司地电有限与中国工商银行股份有限公司太原并州支行签订总额为 18,377.00 万元的固定资产借款合同，专项用于建设交口 220KV 输变电工程，由山西国电全额担保。借款期限自 2008 年 3 月 5 日至 2013 年 3 月 4 日，利率实行一期一调整，以年为一期，按照合同生效日的对应日相应

档次的中国人民银行基准利率和双方约定的浮动幅度确定当期利率。截止 2011 年 6 月 30 日, 借款余额 60,000,000.00 元, 其中长期借款 30,000,000.00 元, 一年内到期的长期借款 30,000,000.00 元。

注 2: 地电有限控股子公司山西兴光输电有限公司(以下简称“兴光输电”)与中国工商银行股份有限公司太原五一路支行签订总额为 14,319.00 万元的固定资产借款合同, 用于建设兴县 220KV 输变电工程。该项借款由山西国电提供 80% 的担保额, 山西西山晋兴能源有限责任公司(兴光输电的股东)提供 20% 的担保额。借款期限自 2007 年 7 月 17 日至 2012 年 7 月 16 日止, 利率实行一年一定, 各年的利率按当时相应档次的法定利率依法确定, 如遇中国人民银行调整贷款利率并适用于本借款时, 银行无需通知并依规定按调整后的贷款利率和方式计算利息。截止 2011 年 6 月 30 日, 借款余额 65,000,000.00 元, 其中长期借款 20,000,000.00 元, 一年内到期的长期借款 45,000,000.00 元。

## (2) 金额前五名的长期借款

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
工商银行太原并州支行	2008 年 3 月 5 日	2012 年 9 月 4 日	人民币	5.76	15,000,000.00	15,000,000.00
工商银行太原并州支行	2008 年 3 月 5 日	2013 年 3 月 4 日	人民币	5.76	15,000,000.00	15,000,000.00
工商银行太原五一路支行	2007 年 7 月 17 日	2012 年 7 月 16 日	人民币	5.184	10,000,000.00	10,000,000.00
工商银行太原五一路支行	2009 年 7 月 13 日	2012 年 7 月 16 日	人民币	5.184	5,000,000.00	5,000,000.00
工商银行太原五一路支行	2008 年 1 月 15 日	2012 年 7 月 16 日	人民币	5.184	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	/	/	/	/	50,000,000.00	50,000,000.00

## 33、 长期应付款

### 金额前五名长期应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
山西国际电力集团有限公司	900,000,340.00			900,000,340.00

应付公司控股股东山西国电款项的核算内容：2000 年以来，山西国电作为农村电网建设和改造、县城电网建设和改造以及农村电网完善项目的承载主体，通过向银行贷款、申请财政转贷等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。在筹措到资金后，拨入地电有限，由地电有限承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。

长期应付款款明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
农村电网改造资金	514,840,000.00			514,840,000.00
其中：银行借款	339,400,000.00			339,400,000.00
国债转贷	175,440,000.00			175,440,000.00
城市电网改造资金	130,990,000.00			130,990,000.00
其中：银行借款	74,160,000.00			74,160,000.00
国债转贷	56,830,000.00			56,830,000.00
农网完善项目	254,170,340.00			254,170,340.00
其中：银行借款	254,170,340.00			254,170,340.00
合计	900,000,340.00			900,000,340.00

### 34、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：		
（1）烟气脱硫工程	14,800,507.43	14,800,507.43
（2）粉煤灰分选工程	590,278.04	590,278.04
（3）污染源自动监控系统建设	95,833.50	95,833.50
（4）烟气脱硫除尘改造	3,326,041.61	3,326,041.61
（5）辅机变频改造	3,111,111.20	3,111,111.20
（6）锅炉高效低 Nox 技术改造	541,666.64	541,666.64
（7）除灰管拆迁补偿款	1,446,232.52	1,446,232.52
（8）除尘器干除灰系统改造与粉煤综合利用项目	4,200,000.00	4,200,000.00
（9）300MW 机组节能技术改造（2#机组）	1,986,764.68	1,986,764.68
（10）4#机组汽封改造项目	754,000.00	
（11）300MW 机组节能技术改造（1#、3#和 4#机组）*	3,290,000.00	
2、内退福利	12,667,813.51	12,667,813.51
合计	46,810,249.13	42,766,249.13

注\*：根据阳财建[2010]841号《关于下达2010年节能专项资金的通知》，阳泉市财政局于2011年拨付节能专项资金3,290,000.00元用于300MW机组节能技术改造。

### 35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	872,940,978.00	273,561,545.00				273,561,545.00	1,146,502,523.00

本报告期内公司完成了发行股份购买资产事宜，公司新增注册资本人民币273,561,545.00元。上述事项已经天健正信会计师事务所有限公司验证并出具天健正信验(2011)综字第010070号《验资报告》。

### 36、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)	1,164,407,615.13	1,252,196,391.80	1,540,151,498.35	876,452,508.58
其他资本公积	2,371,229.66	28,485.02		2,399,714.68
合计	1,166,778,844.79	1,252,224,876.82	1,540,151,498.35	878,852,223.26

资本公积期初数调整详见本财务报告第(十一)项“其他重要事项”中的企业合并部分。

本期资本溢价变动原因为公司本期同一控制下企业合并产生的资本公积变动。本期其他资本公积增加主要系可供出售金融资产公允价值变动所致。

### 37、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	235,272,760.94			235,272,760.94
合计	235,272,760.94			235,272,760.94

盈余公积期初数调整详见本财务报告第(十一)项“其他重要事项”中

的企业合并部分。

### 38、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	544,295,525.33	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	246,224,293.76	/
调整后 年初未分配利润	790,519,819.09	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,779,809.33	/
应付过渡期损益*	239,958,634.76	/
期末未分配利润	719,340,993.66	/

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 246,224,293.76 元。

注\*详见“其他流动负债”附注说明。

### 39、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	2,602,875,947.61	2,194,757,674.62
其他业务收入	30,320,920.19	27,413,094.45
营业成本	2,206,502,749.79	1,879,057,792.20

#### (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
发电业务	1,098,235,460.03	1,013,080,797.73	1,015,314,189.21	914,851,844.28
配电业务	1,482,367,251.74	1,145,013,201.92	1,173,349,984.53	931,367,584.85
供热业务	22,273,235.84	20,544,366.37	6,093,500.88	5,543,296.07
合计	2,602,875,947.61	2,178,638,366.02	2,194,757,674.62	1,851,762,725.20

#### (3) 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（%）
国家电网山西省电力公司	1,098,235,460.03	41.70
山西中阳钢铁有限公司	74,306,737.77	2.82
山西西山晋兴能源有限公司	45,730,072.55	1.74
中石油北京天然气管道有限公司	40,212,859.93	1.53
山西华润福龙水泥有限公司	28,881,251.46	1.10
合计	1,287,366,381.74	48.89



## 40、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	114,379.76	631,707.38	劳务收入、服务收入、出租收入
城市维护建设税	7,546,883.20	5,858,476.29	应交流转税额
教育费附加	4,363,937.03	3,341,053.53	应交流转税额
价格调控基金	2,164,456.10	1,576,417.54	应交流转税额
合计	14,189,656.09	11,407,654.74	/

## 41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		288,606.00
折旧费		167,749.86
仓储保管费		20,988.65
运杂费		49,275.4
其他零星费用		4,451.34
合计		531,071.25

## 42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	73,878,653.55	64,924,636.99
租金支出	2,907,158.00	2,432,566.00
折旧费	17,474,193.66	15,245,881.65
职工薪酬	37,181,696.15	28,272,006.84
税金支出	3,799,030.38	3,418,566.64
财产保险费	1,620,411.86	1,155,889.43
无形资产摊销	324,153.42	244,293.71
其他	15,427,346.99	16,735,314.72
合计	152,612,644.01	132,429,155.98

## 43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,746,868.14	40,796,534.67
利息收入	-1,672,167.54	-1,706,209.56
手续费及其他	834,296.82	661,597.03
合计	30,908,997.42	39,751,922.14

## 44、投资收益

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	-410,898.61	-97,625.34
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,660.34	55,045.00
合计	-398,238.27	-42,580.34

## 45、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	4,654,070.39	-4,696,377.32
二、存货跌价损失		5,359,913.81
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	4,318.67	14,227,402.83
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	4,658,389.06	14,890,939.32

## 46、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	897,598.98	248,505.76	897,598.98
其中：固定资产处置利得	897,598.98	248,505.76	897,598.98
债务重组利得		5,637,652.86	
政府补助	1,386,117.74	1,280,227.74	1,386,117.74
违约赔偿所得	1,349,052.11	1,492,400.34	1,349,052.11
其他利得	4,879,785.66	1,913,061.29	4,879,785.66
合计	8,512,554.49	10,571,847.99	8,512,554.49

## (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	846,999.12	与资产相关
烟气脱硫除尘改造	214,583.34	214,583.34	与资产相关
环保在线监控系统	105,890.00		与损益相关
辅机变频改造	97,222.20	97,222.20	与资产相关
粉煤灰分选工程	41,666.64	41,666.64	与资产相关
除灰管拆迁补偿款	40,173.12	40,173.12	与资产相关
锅炉高效低 Nox 技术改造	27,083.34	27,083.34	与资产相关
污染源自动监控系统建设	12,499.98	12,499.98	与资产相关
合计	1,386,117.74	1,280,227.74	/

## 47、 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	305,480.14	1,087,833.18	305,480.14
其中：固定资产处置损失	305,480.14	1,087,833.18	305,480.14
对外捐赠	80,560.00	179,920.00	80,560.00
赔偿金、违约金及罚款支出	1,179,825.68	1,273,194.62	1,179,825.68
其他支出	336,959.50	742,409.73	336,959.50
合计	1,902,825.32	3,283,357.53	1,902,825.32

## 48、 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	69,533,882.69	47,802,196.32
递延所得税调整	-5,648,217.60	-7,768,476.07
合计	63,885,665.09	40,033,720.25

## 49、 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

单位：元 币种：人民币

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）	0.1472	0.1472	0.0990	0.0990
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0337	0.0337	0.0194	0.0194

## (2) 每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	168,779,809.33	113,462,600.05
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	137,846,766.21	96,548,609.21
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	30,933,043.12	16,913,990.84
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年末的月份数	7	1	—
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年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	12	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
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=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	918,534,568.83	872,940,978.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.1472	0.0990
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.0337	0.0194
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)	0.1472	0.0990
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.0337	0.0194

## 1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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。

## 50、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	37,980.02	-1,713,826.83
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	9,495.01	-428,456.70
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	28,485.01	-1,285,370.13
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	28,485.01	-1,285,370.13

## 51、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	1,672,167.54
其他往来款	22,696,186.63
营业外收入	4,014,437.55
其他	1,970,038.85
合计	30,352,830.57

## (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	34,993,778.36
管理费用支出	28,379,061.09
手续费支出	434,296.82
营业外支出	1,521,213.38
其他	380,809.49
合计	65,709,159.14

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
本年度收到政府补助	4,149,890.00
合计	4,149,890.00

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发行权益性证券佣金、手续费	2,628,561.55
透支承诺费	400,000.00
合计	3,028,561.55

## 52、 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	166,650,257.24	111,314,423.31
加：资产减值准备	4,334,893.29	14,888,728.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	282,904,341.04	282,603,610.63
无形资产摊销	1,441,649.93	1,623,729.67
长期待摊费用摊销	73,315.13	97,632.98
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）	-3,106,567.45	839,327.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	192,897.37	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,717,998.77	40,875,385.51
投资损失（收益以“-”号填列）	398,238.27	42,580.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,648,217.60	-7,768,476.07

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）	-28,359,483.48	-41,507,659.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,097,615.39	9,755,869.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,908,075.44	186,006,816.10
其他	-1,386,117.74	-1,280,227.74
经营活动产生的现金流量净额	505,023,664.82	597,491,741.36
<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	757,654,234.55	542,050,321.96
减：现金的期初余额	670,692,682.98	869,388,021.84
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	86,961,551.57	-327,337,699.88

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,868,834.70	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	301,808.74	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	301,808.74	
4. 处置子公司的净资产	4,298,705.22	
流动资产	4,298,705.22	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		



## (3) 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	757,654,234.55	670,692,682.98
其中：库存现金	281,893.36	219,053.30
可随时用于支付的银行存款	755,915,250.67	669,016,539.16
可随时用于支付的其他货币资金	1,457,090.52	1,457,090.52
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	757,654,234.55	670,692,682.98

## 53、 所有者权益变动表项目注释

本期公司发生同一控制下企业合并，对年初所有者权益进行的调整详见本财务报告第（十一）项“其他重要事项”中的企业合并部分。

## (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	60.46	60.46	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	李明星	火力发电	110,000.00	100	100	713679818
山西地方电力有限公司	有限责任公司	山西太原	常小刚	电力供应	60,000.00	100	100	75150333-8
山西兴光输电有限公司	有限责任公司	山西太原	崔立新	220KV 输变电工程建设与经营	9,546.00	80	80	78853209-5

## 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
一、合营企业								
二、联营企业								
山西精美合金有限公司	有限责任公司	山西太原	邓力	工业加工	2,800.00	28.57	28.57	701132794
山西鼎正环保建材有限公司	有限责任公司	山西太原	王殿勋	工业加工	3,277.32	21.36	21.36	55656889-X

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
一、合营企业					
二、联营企业					
山西精美合金有限公司	13,119.61	10,663.01	2,456.60	998.64	-38.42
山西鼎正环保建材有限公司	20,065.74	16,929.41	3,136.33	156.46	-140.98

## 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
大同煤矿集团同华发电有限公司	其他	79221323-0
山西耀光煤电有限责任公司	其他	66661584-5
山西国际电力资产管理有限公司	母公司的全资子公司	74602592-5
山西卓根物资发展有限公司	其他	71599139-7
山西国际电力物业管理有限公司	其他	67644562-4

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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 (%)
山西国际电力物业管理有限公司	物业管理	成本价	64	100	53.80	100

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	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	管理服务	协议价	132.00	4.35	264.00	10.40
大同煤矿集团同华发电有限公司	技术服务	协议价	882.62	29.11	665.25	26.21
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	协议价	300.00	9.89	300.00	11.82

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
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			114.00
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司	土地			12.40
山西国际电力资产管理有限公司	山西地方电力有限公司	房屋及办公家具			154.26

## (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	山西兴光输电有限公司	11,455.00	2007年7月31日~2012年7月31日	否
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司	18,337.00	2008年3月31日~2013年9月30日	否

## (4) 其他关联交易

## 1) 通过山西国电转贷情况

截至 2011 年 6 月 30 日止，形成对山西国电专项应付款应付利息余额 10,029,253.00 元。

2) 应付山西国电及国电资产过渡期损益 239,958,634.76 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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大同煤矿集团同华发电有限公司	250.04	12.50	519.04	25.95
应收账款	山西耀光煤电有限责任公司	300.00	15.00		
预付账款	山西国际电力资产管理有限公司			120.28	

## 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	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	山西精美合金有限公司	16.00	16.00
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	190.20	40.90
其他应付款	山西国际电力资产管理有限公司	33.98	
其他应付款	山西卓根物资发展有限公司	263.34	263.34

(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、 企业合并

同一控制下的企业合并对财务报表的影响

2011 年新增同一控制下企业合并取得地电有限的股权, 按《企业会计准则》的相关规定对比较期间会计报表进行了调整, 具体调整如下:

调整增加 2010 年末股东权益 1,393,737,018.15 元, 其中: 增加资本公积 1,101,237,241.15 元、增加盈余公积 34,987,745.63 元、增加未分配利润 246,224,293.76 元, 增加少数股东权益 11,287,737.61 元。

调整增加 2009 年末股东权益 1,196,461,707.41 元, 其中: 增加资本公积 1,101,237,241.15 元, 增加盈余公积 15,374,625.03 元、增加未分配利润 63,823,956.42 元, 增加少数股东权益 16,025,884.81 元。

调整增加 2011 年 1-5 月净利润 132,731,848.29 元, 其中: 增加归属于

母公司的净利润 134,470,011.26 元。

## 2、 租赁

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司与经营租赁租出资产有关的信息如下：

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末余额账面余额	年初余额账面余额
投资性房地产-房屋建筑物	4,948,262.50	5,328,701.59
合计	4,948,262.50	5,328,701.59

## 3、 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	3,468,934.16		37,980.02		3,506,914.18
金融资产小计	3,468,934.16		37,980.02		3,506,914.18
上述合计	3,468,934.16		37,980.02		3,506,914.18

## 4、 分部报告

(1) 本公司的报告分部是按提供产品或劳务的业务单元分类，各分部独立管理。

本公司分发电业务分部和配电业务分部 2 个报告分部。

(2) 报告期分部利润、资产及负债信息列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	发电业务分部		配电业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,148,197,661.35	1,046,793,990.09	1,484,999,206.45	1,175,376,778.98
其中：对外交易收入	1,148,197,661.35	1,046,793,990.09	1,484,999,206.45	1,175,376,778.98
分部间交易收入	-	-	-	-
二、营业费用	1,134,714,097.66	1,024,120,897.75	1,238,454,269.82	1,011,865,239.33
三、营业利润	4,935,517.12	21,928,666.85	218,990,676.04	122,106,406.25
四、资产总额	3,718,198,022.29	2,530,124,263.28	3,608,766,821.12	3,283,065,123.10

项目	发电业务分部		配电业务分部	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
五、负债总额	766,408,601.87	860,304,456.00	2,294,476,764.55	2,006,230,507.50
六、补充信息	-	-	-	-
1、折旧和摊销费用	144,215,748.19	152,133,573.62	139,992,508.75	132,191,399.66
2、资本性支出	6,022,730.47	46,647,892.82	137,729,331.34	181,075,029.28

公司的各项业务均在山西省境内进行，无境外交易收入。

## (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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：组合 1：发电行业两个月内售电款								
组合 2：合并报表范围内应收账款								
组合 3：其他账龄组合	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00	510,464.45	100.00
组合小计	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	/

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	非关联方	412,689.15	5 年以上	80.85
清徐晋塘煤制品有限公司	非关联方	24,589.40	5 年以上	4.82
介休义安煤化有限公司	非关联方	20,000.00	5 年以上	3.92
介休宏运焦化厂	非关联方	5,800.60	5 年以上	1.14
吕梁天运泉洗煤厂	非关联方	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：组合 1： 合并报表范围内其他应收款	151,388,463.15	99.59			151,388,463.15	99.62		
组合 2：其他账龄组合	629,997.24	0.41	571,318.95	90.69	574,519.24	0.38	567,969.03	98.86
组合小计	152,018,460.39	100.00	571,318.95	0.38	151,962,982.39	100.00	567,969.03	0.37
合计	152,018,460.39	/	571,318.95	/	151,962,982.39	/	567,969.03	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

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 (%)	
1 年以内小计	55,478.00	8.81	2,773.90			
1 至 2 年				5,651.98	0.98	565.20
2 至 3 年	5,651.98	0.90	847.80	950.21	0.17	142.53
3 至 4 年	950.21	0.15	190.04	819.69	0.14	163.94
4 至 5 年	819.69	0.13	409.85			
5 年以上	567,097.36	90.01	567,097.36	567,097.36	98.71	567,097.36
合计	629,997.24	100.00	571,318.95	574,519.24	100.00	567,969.03

## (2) 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。

### (3) 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	99.59
巷南矿建公司	非关联方	140,000.00	5年以上	0.09
山西省太原高新开发区国税局	非关联方	103,000.00	5年以上	0.07
汾阳翔宇煤焦有限公司	非关联方	50,000.00	5年以上	0.03
离石上水村委	非关联方	5,000.00	5年以上	0.00
合计	/	151,686,463.15	/	99.78

### (4) 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	99.59
合计	/	151,388,463.15	99.59

## 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	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	100
山西地方电力有限公司	1,276,960,657.04		1,276,960,657.04	1,276,960,657.04			100	100



## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	7,128,252.67	-109,763.07	7,018,489.60				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	5,742,267.00	6,704,023.00
营业成本	1,711,428.33	3,530,382.20

## (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	4,422,267.00	77.01
山西国际电力集团有限公司	1,320,000.00	22.99
合计	5,742,267.00	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	-109,763.07	-97,625.34
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,660.34	55,045.00
合计	-97,102.73	-42,580.34

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西精美合金有限公司	-109,763.07	-97,625.34	经营业绩变化
合计	-109,763.07	-97,625.34	/

## 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	426,797.19	-1,406,552.07
加：资产减值准备	3,349.92	7,468.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	860,259.73	1,086,269.12
无形资产摊销	19,573.15	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）	-589,110.18	-9,612.63
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）	97,102.73	42,580.34
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）	-4,477,745.00	-4,345,710.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	272,907.03	226,910.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,386,865.43	-4,371,399.92
<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	33,850,381.57	36,969,287.53
减：现金的期初余额	38,206,888.86	42,131,255.05
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	-4,356,507.29	-5,161,967.52

### （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	825,781.69
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）	1,386,117.74
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	183,463,253.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,289,491.50

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-142,675.79
所得税影响额	-51,713,365.74
少数股东权益影响额（税后）	1,738,162.97
合计	137,846,766.21

## 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	5.58	0.1472	0.1472
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.62	0.0337	0.0337

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### （1）应收账款

应收账款期末余额较年初增加主要系公司全资子公司阳光发电本期应收售电款增加所致；

### （2）预付账款

预付账款期末余额较年初增加主要系公司全资子公司地电有限本期预付设备款和工程款所致；

### （3）应付票据

应付票据期末余额较年初增加主要系公司全资子公司地电有限本期增加银行汇票所致；

### （4）应付利息

应付利息期末余额较年初增加主要系本期应付山西国电专项应付款的利息所致；

### （5）长期借款

长期借款期末余额较年初减少主要系本期归还银行借款所致；

### （6）股本

本期股本增加主要系公司向山西国电和国电资产非公开发行股份所致。

## 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

2011 年 8 月 5 日