

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



二〇一一年  
年度报告

编报日期：二〇一二年三月八日

## 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	3
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	5
四、 股本变动及股东情况 .....	7
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	14
六、 公司治理结构 .....	21
七、 股东大会情况简介 .....	28
八、 董事会报告 .....	29
九、 监事会报告 .....	46
十、 重要事项 .....	49
十一、 财务会计报告 .....	55
十二、 备查文件目录 .....	148

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司独立董事李晓磊先生因公务未能参加会议，书面委托独立董事崔劲先生代为出席并行使表决权。其他董事均出席董事会会议。

(三) 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘建中
主管会计工作负责人姓名	李明星\梁丽星
会计机构负责人姓名	赵曙光

公司董事长刘建中先生、总经理李明星先生及总会计师梁丽星女士及财务部经理赵曙光先生声明：保证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	刘建中

### (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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 28 日	
公司首次注册登记地点	太原市并州北路 66 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 4 月 5 日
	公司变更注册登记地点	太原市并州北路 188 号
	企业法人营业执照注册号	140000F00000000900
	税务登记号码	国税：140114110019001 地税：140105110019001
	组织机构代码	11001900-1
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 27 日
	公司变更注册登记地点	太原市长治路 272 号
	企业法人营业执照注册号	140000100009001
	税务登记号码	国税：140114110019001 地税：140105110019001
	组织机构代码	11001900-1
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	

### 三、 会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	488,011,316.65
利润总额	506,324,122.71
归属于上市公司股东的净利润	372,975,040.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	226,458,685.22
经营活动产生的现金流量净额	998,261,364.32

#### (二) 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	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,931,248.73	附注（七）44、45	-2,719,837.06	807,406.07
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,835,414.11	附注（七）44	2,560,455.48	2,414,089.31
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		284,929,584.89	99,916,353.17
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-19,539,458.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,437,804.98	附注（七）44、45	2,439,657.65	-363,520.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-142,675.79		-1,922,255.94	133,306.93
少数股东权益影响额	1,738,162.97		4,739,656.70	7,008,673.05
所得税影响额	-54,746,853.56		-88,172,895.81	-35,445,198.06
合计	146,516,355.28		201,854,365.91	54,931,651.32

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业总收入	5,452,677,019.00	4,544,262,466.03	2,118,895,449.61	19.99	3,759,954,475.29	1,908,153,966.50
营业利润	488,011,316.65	318,204,515.39	41,074,011.15	53.36	109,865,072.37	7,381,512.49
利润总额	506,324,122.71	328,283,872.11	43,354,287.22	54.23	110,155,840.31	10,239,487.14
归属于上市公司股东的净利润	372,975,040.50	233,006,116.16	30,992,658.22	60.07	74,141,101.60	6,990,092.64
归属于上市公司股东的	226,458,685.22	31,151,750.25	31,151,750.25	626.95	19,209,450.28	19,209,450.28

扣除非经常性损益的净利润						
经营活动产生的现金流量净额	998,261,364.32	1,241,054,107.63	529,760,827.61	-19.56	789,682,530.06	489,987,842.97
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
资产总额	6,680,211,429.76	5,863,868,278.18	2,418,991,541.78	13.92	5,950,449,661.60	2,747,685,859.35
负债总额	3,440,605,590.77	2,786,646,133.66	735,506,415.41	23.47	3,099,866,933.51	1,093,564,838.67
归属于上市公司股东的所有者权益	3,232,973,177.98	3,065,512,402.82	1,683,063,122.28	5.46	2,834,063,544.91	1,653,627,722.31
总股本	1,146,502,523.00	872,940,978.00	872,940,978.00	31.34	872,940,978.00	872,940,978.00

主要财务指标	2011 年	2010 年		本年比上年增减 (%)	2009 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.3253	0.2032	0.0355	60.09	0.0647	0.0080
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3253	0.2032	0.0355	60.09	0.0647	0.0080
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.2193	0.0357	0.0357	514.29	0.0220	0.0220
加权平均净资产收益率 (%)	10.92	7.90	1.86	增加 3.02 个百分点	2.72	0.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.65	1.87	1.87	增加 6.78 个百分点	1.17	1.17
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.87	1.08	0.61	-19.44	0.69	0.56
	2011 年末	2010 年末		本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.82	2.67	1.93	5.62	2.47	1.89
资产负债率 (%)	51.50	47.52	30.41	增加 3.98 个百分点	52.09	39.80

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	3,468,934.16	3,119,509.12	-349,425.04	
合计	3,468,934.16	3,119,509.12	-349,425.04	

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、 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			273,561,545				273,561,545	273,561,545	23.86
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、无限售条件流通股份	872,940,978	100						872,940,978	76.14
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			0	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，审议通过了公司向特定对象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”）非公开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%的股份事项。

2011 年 6 月 7 日，中国证券监督管理委员会（以下简称“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），核准公司向山西国际电力集团有限公司发行 270,825,930 股股份，向山西国际电力资产管理有限公司发行 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），核准豁免山西国际电力集团有限公司及一致行动人山西国际电力资产管理有限公司因以资产认购本公司本次发行股份而增持的 273,561,545 股股份，导致合计持有本公司 695,910,434 股股份，约占本公司总股本的 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非公开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。

#### **股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响：**

公司重大资产重组后，股本由年初的 872,940,978 股增至 1,146,502,523 股，由于重组收购后的资产达到了预期收益，因此公司每股收益、每股净资产比上年均有所增加，详见“三、会计数据和

业务数据摘要”。

## 2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西国际电力集团有限公司			270,825,930	270,825,930	重大资产重组	2014年6月23日
山西国际电力资产管理			2,735,615	2,735,615	重大资产重组	2014年6月23日
合计			273,561,545	273,561,545	/	/

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011年6月22日	5.63	273,561,545	2011年6月24日	273,561,545	

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，审议通过了公司向特定对象山西国电及其全资子公司国电资产非公开发行股份购买其分别持有的地电股份 99%、1%的股份事项。

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），核准公司向山西国际电力集团有限公司发行 270,825,930 股股份，向山西国际电力资产管理有限公司发行 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),核准豁免山西国际电力集团有限公司及一致行动人山西国际电力资产管理有限公司因以资产认购本公司本次发行股份而增持的 273,561,545 股股份,导致合计持有本公司 695,910,434 股股份,约占本公司总股本的 60.70%而应履行的要约收购义务。

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非公开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。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司重大资产重组完成后,股本由年初的 872,940,978 股增至 1,146,502,523 股,控股股东山西国电直接和间接持股比例由 48.38% 上升至 60.70%,公司资产负债结构未发生重大变化。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位:股

2011 年末股东总数		67,154 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		66,219 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
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	其他	1.77	20,270,000	14,066,294	0	未知
中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.75	20,026,403	20,026,403	0	未知
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	1.36	15,623,261	15,623,261	0	未知
山西统配煤炭经销总公司	国有法人	1.04	11,973,658	0	0	未知
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.82	9,419,367	9,419,367	0	未知
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.74	8,511,899	8,511,899	0	未知
中国银行股份有限公司一易方达资源行业股票型证券投资基金	其他	0.53	6,043,978	6,043,978	0	未知
华润深国投信托有限公司一龙信基金通1号集合资金信托	其他	0.52	5,924,597	5,924,597	0	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	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	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			422,348,889		人民币普通股	
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金			20,270,000		人民币普通股	
中国建设银行一华夏优势增长股票型证券投资基金			20,026,403		人民币普通股	
中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金			15,623,261		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	
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)			9,419,367		人民币普通股	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			8,511,899		人民币普通股	
中国银行股份有限公司一易方达资源行业股票型证券投资基金			6,043,978		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司一龙信基金通1号集合资金信托			5,924,597		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	
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、山西潞安矿业(集团)有限责任公司、阳泉煤业(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		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		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情况

### (1) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	山西国际电力集团有限公司
单位负责人或法定代表人	常小刚
成立日期	1990年7月19日
注册资本	60
主要经营业务或管理活动	电、热的生产和销售等

### (2) 实际控制人情况

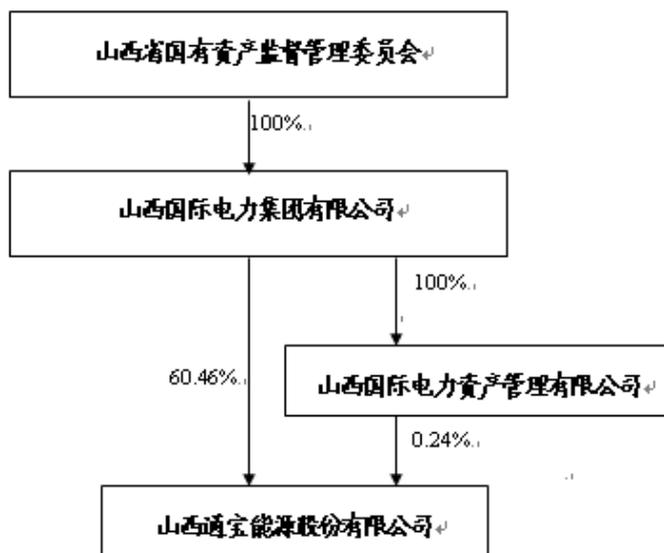
#### ○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	山西省国有资产监督管理委员会
----	----------------

### (3) 控股股东及实际控制人变更情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### 3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
常小刚	董事长	男	48	2010年5月18日	2012年1月31日	0	0		0	是
王建军	董事	男	39	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		13.17 (上年工资结余)	是
李明星	董事	男	45	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0		20.08	否
	总经理			2010年7月21日	2013年5月17日					
史丹	独立董事	女	50	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		6	否
李晓磊	独立董事	男	42	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		6	否
崔劲	独立董事	男	46	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		6	否
张志铭	独立董事	男	49	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		6	否
宋晓伟	监事会主席	女	47	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0		0	是
董雄伟	监事	男	28	2010年8月6日	2013年5月17日	0	0		0	是
薛涛	监事	女	30	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		12.29	否
王波文	监事	男	28	2011年4月12日	2013年5月17日	0	0		12.35	否
黄云峰	监事	男	41	2011年4月12日	2013年5月17日	0	0		8.20 (4-12月)	否
魏绍青	总工程师	男	47	2010年5月18日	2013年5月17日	0	0		40.15	否
梁丽星	总会计师	女	40	2011年1月24日	2013年5月17日	0	0		22.68	否
	董事会秘书			2010年5月18日	2013年5月17日					
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	152.92	/

常小刚：本公司七届董事会原董事长，高级经济师，清华大学EMBA。2001年5月至2012年1月先后任本公司四届至七届董事会董事长。2001年7月至2008年2月任山西国际电力集团有限公司董事、总经理。2008年1月至2012年1月任山西国际电力集团有限公司党委书记。2008年2月起任山西国际电力集团有限公司董事长、总经理。

王建军：本公司七届董事会董事，工程师，工程硕士。2003 年 1 月至 2008 年 1 月任山西国际电力集团工程管理有限公司工程部经理。2008 年 2 月至 2009 年 10 月任山西国际电力集团有限公司产业管理部经理。2009 年 10 月至 2010 年 7 月任本公司党委书记、总经理。2010 年 7 月至今任山西国际电力集团有限公司产业管理部经理。2008 年 4 月起任本公司六届、七届董事会董事。

李明星：本公司七届董事会董事兼总经理，注册会计师，工商管理硕士。2000 年 4 月至 2008 年 2 月任山西金融租赁有限公司项目部副经理、董事会秘书、办公室主任。2008 年 2 月至 2009 年 6 月任山西国际电力集团有限公司人力资源部副经理、经理。2009 年 6 月至 2010 年 7 月任山西国际电力集团有限公司财务部经理。2009 年 11 月至 2010 年 7 月任本公司六届、七届监事会主席。2010 年 7 月起任本公司总经理。2010 年 8 月起任公司七届董事会董事。

史丹：本公司七届董事会独立董事，管理学博士。2001 年 9 月至 2008 年 12 月任中国社会科学院工业经济研究所研究员、主任。2009 年 1 月至 2010 年 8 月任中国社会科学院工业经济研究所研究员、所长助理。2010 年 8 月至 2011 年 12 月任中国社科院财贸所副所长、研究员，2011 年 12 月至今任中国社科院财经战略研究院副院长、研究员。2010 年 5 月起任公司七届董事会独立董事。

李晓磊：本公司七届董事会独立董事，大学本科，北京大学光华管理学院金融 EMBA。现任中银国际证券有限责任公司副执行总裁。2003 年起至今先后任中银国际证券有限责任公司执行董事、董事总

经理、公司执行委员会成员、副执行总裁。2010 年 5 月起任公司七届董事会独立董事。

崔劲：本公司七届董事会独立董事，高级会计师、注册会计师、注册资产评估师，国际经济学博士。2011 年 9 月起至今任北京天健兴业资产评估有限公司执行董事、高级合伙人。2010 年 5 月起任公司七届董事会独立董事。

张志铭：本公司七届董事会独立董事，法学博士。2005 年至今任中国人民大学法学院教授、博士生导师。2010 年 5 月起任公司七届董事会独立董事。

宋晓伟：本公司七届监事会主席，高级会计师，工商管理硕士。2006 年 7 月至 2008 年 2 月先后任太原理工天成科技股份有限公司总经理助理、副总经理。2008 年 2 月至 2009 年 10 月任本公司总会计师。2009 年 10 月至今任山西国际电力集团有限公司法律审计部经理。2010 年 8 月起任本公司七届监事会主席。

董雄伟：本公司七届监事会监事，法学硕士。2008 年 5 月至 2009 年 10 月任山西国际电力集团有限公司集团工作部项目经理。2009 年 10 月至今任山西国际电力集团有限公司法律审计部项目经理。2010 年 8 月起任本公司七届监事会监事。

薛涛：本公司七届监事会监事，法学硕士。2008 年 5 月起在本公司证券部工作。2009 年 10 月起任本公司六届、七届监事会监事。

王博文：本公司七届监事会监事，大学本科。2008 年 5 月起在本公司办公室工作。2011 年 4 月起任本公司七届监事会监事。

黄云峰：本公司七届监事会监事，高级工程师，大学本科。2005年10月至2008年9月，任大唐太原第二热电厂热工工程部主任。2008年9月至今，先后在本公司经营管理部、发电管理部工作。2011年4月起任本公司七届监事会监事。

魏绍青：本公司总工程师，高级工程师，大学本科。2002年11月至2006年3月任山西国际电力集团发电管理有限公司生产技术部经理。2006年3月至2010年1月任山西阳光发电有限责任公司副总经理。2010年1月起任本公司总工程师。2010年7月起兼任山西阳光发电有限责任公司总经理。

梁丽星：本公司总会计师兼董事会秘书，高级会计师，工商管理硕士。2000年起至2009年10月先后任本公司投资证券部副经理，证券事务代表，证券部经理。2005年4月至2007年5月任本公司五届监事会监事。2009年10月起任本公司董事会秘书。2011年1月起任本公司总会计师兼董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
常小刚	山西国际电力集团有限公司	总经理	2003年3月27日		是
	山西国际电力集团有限公司	党委书记	2008年1月9日	2012年1月17日	
	山西国际电力集团有限公司	董事长	2008年2月18日		
王建军	山西国际电力集团有限公司	产业管理部经理	2010年7月21日		是
宋晓伟	山西国际电力集团有限公司	审计法律部经理	2009年10月26日		是
董雄伟	山西国际电力集团有限公司	审计法律部职员	2008年5月1日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
常小刚	山西地方电力有限公司	董事长	2008年8月12日		否

	山西国兴煤层气输配有限公司		2009年9月27日		
	山西证券股份有限公司	董事	2008年1月31日		
王建军	山西地方电力有限公司	董事	2010年8月24日		否
	山西新兴能源产业集团有限公司		2010年8月24日		
	山西金融租赁有限公司		2010年8月31日		
	山西国际电力资产管理有限公司		2010年11月15日		
	山西燃气产业集团有限公司		2010年8月31日		
	山西国电置业有限公司		2009年7月9日		
	山西国际电力投资有限公司		2011年3月10日		
	山西国际电力天然气有限公司		2008年8月13日		
	山西灏鼎能源投资有限公司		2008年3月24日		
	山西信托投资有限责任公司		2011年2月12日		
	阳城国际发电有限责任公司		2011年4月11日		
	晋商银行股份有限公司		2011年2月28日		
	山西卓根电力发展酒店管理有限公司		2008年10月16日		
李明星	山西阳光发电有限责任公司	董事长	2011年3月18日		否
	北京京能热电股份有限公司	监事会主席	2010年7月8日		
宋晓伟	山西漳泽电力股份有限公司	监事会主席	2010年11月30日		否
	山西信托投资有限责任公司	监事	2011年2月12日		
	山西地方电力有限公司	监事会召集人	2010年8月24日		
	山西新兴能源产业集团有限公司		2010年8月24日		
	山西国际电力资产管理有限公司		2010年11月15日		
	山西燃气产业集团有限公司		2010年8月31日		
	山西国电置业有限公司		2010年9月30日		
	山西国际电力投资有限公司		2011年3月10日		
	山西金融租赁有限公司		监事长	2010年8月31日	
董雄伟	山西地方电力有限公司	监事	2010年8月24日		否
	山西新兴能源产业集团有限公司		2010年8月24日		
	山西国际电力资产管理有限公司		2010年11月15日		
	山西金融租赁有限公司		2010年8月31日		
	山西燃气产业集团有限公司		2010年8月31日		
	山西国际电力投资有限公司		2011年3月10日		
	山西国电置业有限公司		2010年9月30日		
史丹	中国社会科学院财经战略研究院	副院长、研究员	2011年12月1日		是
	诺德基金管理有限公司	独立董事	2006年6月1日		
李晓磊	中银国际证券有限责任公司	副执行总裁	2003年4月20日		是
崔劲	北京天健兴业资产评估有限公司	执行董事、高级合伙人	2011年9月1日		是
	万方地产股份有限公司	独立董事	2009年8月7日		
张志铭	中国人民大学法学院	教授	2005年5月1日		是
	卧龙电气集团股份有限公司	独立董事	2005年9月15日	2011年9月9日	
魏绍青	山西阳光发电有限责任公司	总经理	2010年7月12日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过了公司董事、监事薪酬的发放原则，沿用至今。</p> <p>公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准确定为 1000 元/月；公司五届董事会十三次会议及 2005 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准由 1000 元/月调整为 2000 元/月；公司六届董事会九次会议及 2007 年度股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准由 2000 元/月调整为 3000 元/月；公司六届董事会二十五次会议及 2009 年公司六届股东大会审议通过，公司独立董事津贴标准由 3000 元/月调整为 5000 元/月，自七届董事会成立日起执行。</p> <p>公司四届董事会八次会议审议通过了公司高级管理人员薪酬的确定标准；经公司五届董事会十三次会议，调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准，执行至 2011 年底。经七届董事会二十次会议审议通过调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准，自 2012 年 1 月起执行。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>董事薪酬：经公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的董事不领取董事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的董事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取董事职务报酬。</p> <p>独立董事津贴：经公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会审议通过，独立董事每人每年在公司领取人民币 6 万元(含税)的津贴。独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费及按《公司章程》行使职权所需的费用，按公司规定报销。</p> <p>监事薪酬：经公司 2001 年度股东大会审议通过，确定不在公司担任日常具体管理职务的监事不领取监事职务报酬；在公司担任日常具体管理职务的监事，根据其在公司的任职岗位领取相应报酬，不再领取监事职务报酬。</p> <p>高级管理人员薪酬：经公司五届董事会十三次会议审议通过，自 2005 年起公司高级管理人员的年度薪酬标准确定为：总经理 20 万元人民币，其他高级管理人员按照总经理年薪的 70%执行，自 2005 年 1 月起至执行至 2011 年 12 月。经七届董事会二十次会议审议通过，调整了公司高级管理人员的年度薪酬标准：总经理 24 万元人民币，其他高级管理人员按照总经理年薪的 70%执行，自 2012 年 1 月起执行。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>报告期内，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。</p>

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李峰	七届监事会监事	离任	工作变动
韩虎兵			
王卫平	总会计师		
王博文	七届监事会监事	聘任	工作需要

黄云峰			
梁丽星	总会计师		

## (五) 公司员工情况

在职员工总数		5,660
公司需承担费用的离退休职工人数		953
专业构成		
专业构成类别		专业构成人数
管理人员		1,298
财务人员		92
生产人员		3,842
后勤人员		428
教育程度		
教育程度类别		数量 (人)
研究生及以上		24
大学本科		579
大学专科		1,143
高中及技校以下		3,914

## 六、公司治理结构

### （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》、《上市公司章程指引》以及《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求，建立健全并规范了公司治理结构相关制度，形成公司权力机构、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，并不断加强和积极探索创新治理结构建设。

报告期内，公司进一步完善治理制度建设，持续推进公司治理制度的落实。修订完成了《公司章程》、《董事会秘书工作制度》。完成了公司监事会人员的调整。公司法人治理结构健全，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。

公司本着求真务实、规范治理的态度，对关联交易管理信息做到了自动采集、定期补充，持续对公司关联交易和同业竞争等问题进行自查，公司新增关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，符合公司经营发展的需要，不会对公司的独立性产生实质性影响，关联交易审议程序符合监管要求和《公司章程》的规定，定价公允、合理，并充分披露，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的行为。通过严格把控内幕信息管理，将“防控内幕交易、规范内控治理”作为日常工作，定期对公司防控内幕交易工作和内幕信息管理相关制度执行情况进行自查自纠，规范的信息披露行为，切实避免了内幕信

息外泄和内幕交易行为发生。配合监管要求，加强对公司董事、监事、高级管理人员业务培训；全面核查了全资子公司山西阳光发电有限责任公司和山西地方电力有限公司关联交易、重大事项审议程序、信息传递程序等公司治理内容，在日常运营中落实监管要求。

公司严格合规进行信息披露，按期保质完成了全年信息披露工作，全年共计编制、报送及披露四份定期报告和三十六份临时公告，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，完全符合监管要求。

公司始终秉承“尊重投资者，回报投资者”的理念认真落实《投资者关系管理制度》，营造良好的投资者关系，通过多种方式与投资者积极交流，强化了公司与投资者之间的良性互动，有效加强了与投资者的沟通。

报告期内，公司治理、投资者关系管理、信息披露、关联交易未发生重大失误和违规，未发生违规占用资金、违规担保、非公允关联交易等治理监管敏感事项。报告期内，公司股票继续入选上证公司治理指数样本股，公司荣获上海证券交易所“2011 年度上市公司信息披露奖”、中国证监会山西监管局“山西资本市场优秀上市公司”。

## （二）董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
常小刚	否	11	4	7	0	0	否
王建军		11	4	7	0	0	否
李明星		11	4	7	0	0	否
史丹	是	11	4	7	0	0	否
李晓磊		11	3	7	1	0	否

崔劲		11	4	7	0	0	否
张志铭		11	4	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	7

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事审阅年报工作制度》。

在日常工作中，独立董事除具有《公司法》和相关法律法规赋予的职权外，《独立董事工作制度》中还赋予独立董事以下职权：

(一) 重大关联交易在提交董事会讨论或进行披露时，应由二分之一以上独立董事事先予以书面认可；独立董事作出判断前，可聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(二) 聘请或解聘会计师事务所，应由二分之一以上独立董事事先予以书面认可后，方可提交董事会讨论。

(三) 经二分之一以上独立董事书面同意，独立董事可以向董事会提请召开临时股东大会，可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

(四) 经二分之一以上独立董事书面同意，提议召开董事会。

(五) 经全体独立董事书面同意，可以独立聘请外部审计机构和

咨询机构对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

此外，除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(一) 提名、任免董事。

(二) 聘任或解聘高级管理人员。

(三) 公司董事、高级管理人员的薪酬。

(四) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对本公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 0.5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款。

(五) 公司历年累计和当期对外担保情况以及执行中国证监会的有关规定的情况。

(六) 公司关联方的以资抵债方案。

(七) 公司董事会未作出现金利润分配预案。

(八) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项。

(九) 公司章程规定的其他事项。

同时《独立董事审阅年报工作制度》中规定了以下内容以确定独立董事的权利和义务：

每个会计年度结束后 30 日内，公司总经理应向每位独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司安排独立董事进行实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

独立董事对公司拟聘的会计师是否具有证券、期货相关业务资

格、以及为公司提供年报审计的注册会计师的从业资格进行核查。

公司财务负责人应在年审注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有书面记录及当事人签字。

独立董事应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为发生。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责，积极并认真参加公司股东大会和董事会，关心公司生产和经营，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司重大资产重组、关联交易、改聘财务审计机构、对外担保等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司转型发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司的生产、组织等环节均由公司自主决策，不依赖控股股东进行生产经营活动。		
人员方面独立完整情况	是	公司设有专门机构负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司高级管理人员在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；独立拥有工业产权、非专利技术无形资产，独		

		立拥有采购和销售系统。		
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东分两地办公, 根据公司实际情况设立了 6 个职能部门, 不存在混合经营、合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设财务部, 财务部及内部会计人员独立于控股股东; 建立了独立的会计核算体系和财务管理制度, 有独立的银行帐户。		

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司本着“运转高效、成本效益”的原则, 旨在建立风险管理为核心, 以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督为主要内容, 涵盖公司经营管理各领域的内部控制体系。合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整, 不断提高企业经营效率和效果, 确保公司运转正常, 保证股东利益安全, 促进公司实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司制定了内部控制实施工作计划与具体方案, 设立由董事长领导的内部控制规范工作领导小组, 下设内部控制工作部门, 并聘请专业咨询机构协助公司实施内部控制工作。通过梳理各业务流程的规章制度及执行情况, 诊断、识别存在的问题, 并依据编制完成的内部控制手册进行整改。此外, 公司对各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价, 形成内部控制评价报告。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了内控部, 负责内部控制的建设、运行、评价等工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司依据《内部控制评价指引》等相关法规与公司制度, 制定了详细的内部控制评价计划, 组织内控部及各所属子公司从事内部审计、内部控制监督工作且熟悉相关业务的专业人员组成评价小组, 采用个别访谈、穿行测试、抽样和比较分析等适当方法, 填写评价工作底稿, 分析、识别可能出现的内部控制缺陷, 最终对各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行了全面评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	按照相关规定的要求, 继续深化全员参与企业内部控制意识, 积极组织董事、监事、高级管理人员和相关部门负责人参加各类内部控制专业培训, 提升操作人员业务知识, 不断修订公司经营管理制度, 完善公司内部控制体系, 提高公司规范运作、科学决策和信息披露的水平。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规以及公司财务管理制度处理会计交易和事项, 统一了公司本部与所属子公司的会计政策与会计估计, 并运用内部控制标准来规范会计行为。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司严格依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求, 结合内部控制手册与评价办法, 对所有重大方面的内部控制进行了评价。截止到 2011 年 12 月 31 日, 公司董事会对本年度所有方面的内部控制进行了自我评估, 未发现内部控制重大缺陷或重要缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据五届董事会十三次会议批准的高级管理人员薪酬的有关规定, 对高级管理人员进行考评、激励和约束。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：  
是

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司六届董事会二十四次会议审议通过了修订后的《信息披露事务管理制度》。《信息披露事务管理制度》中增设第九章“年报信息披露重大差错责任追究”，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 18 日	上海证券报	2011 年 5 月 19 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第 1 次临时股东大会	2011 年 6 月 29 日	上海证券报	2011 年 6 月 30 日
2011 年第 2 次临时股东大会	2011 年 10 月 10 日	上海证券报	2011 年 10 月 11 日
2011 年第 3 次临时股东大会	2011 年 12 月 22 日	上海证券报	2011 年 12 月 23 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2011 年，抓住山西省成为国家资源型经济转型综合配套改革试验区的契机，顺应山西省“十二五”期间能源转型政策导向，董事会紧紧围绕向“综合能源”转型的战略定位，坚持“加快发展和规范运作”两大主题，解放思想，锐意创新，抢抓机遇，外塑形象，内抓落实，全力推进公司转型发展。年内，资本运作取得的成果成为战略转型的里程碑，公司治理得到持续规范，经营业绩实现大幅提升。2011 年，公司发电企业累计完成发电量 73.61 亿千瓦时，配电企业累计完成售电量 60.63 亿千瓦时，实现营业收入 54.53 亿元，实现净利润 3.73 亿元。

公司董事会主要开展了如下工作：

#### 一) 以转型促发展，综合能源产业格局初步形成

在对行业和区域经济进行全面深刻分析、认真调查研究后，董事会确定了公司由单一火电向煤、电、气“综合能源”产业转型的发展战略。年内，实现了将控股股东优质电网资产以资产换股份的方式整体注入公司，以自有资金购并煤炭及燃气优质资产，综合能源产业格局初步形成。

一是圆满完成公司重大资产重组工作。公司董事会在 2010 年重大资产重组工作取得实质性进展的基础上，科学论证、精心组织、全力推进，高效运作，历时十一个月全面完成了重大资产重组工作，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，迈出了公司“综合能源”战略转型的第一步。二是完成了山西宁武榆树坡煤业有限公司 23% 的合同权利义务收购及后续增资，进一步实现了上、下游产业协同发展，加快了向“综合能源”转型的步伐。

三是完成了山西国兴煤层气输配有限公司 40% 股权收购，进一步优化了公司产业结构，拓展了新的业务领域，增强了核心竞争力。2012 年 1 月 4 日山西国兴煤层气输配有限公司完成工商变更登记，正式成为公司的控股子公司。同时启动的山西国际电力天然气有限公司 51% 股权收购，相关工作正在有序推进。

四是围绕“综合能源”战略，依托控股股东的资源优势，积极遴选优质项目，将符合条件的控股股东成熟优质资产作为公司资本运作的目标；实时关注省内转型发展动态，寻求可供公司选择的项目资源，实现公司产业延伸拓展。

经过一年的工作，公司基本实现了由单一火电向综合能源转型的目标，初步形成了包括电力生产与供应、煤炭生产、燃气输配为一体的综合能源产业格局。

## 二) 以管理见成效，经营指标全面完成

继续深化和推行全面预算管理、对标管理、绩效管理、全面风险管理，创新管理手段，夯实管理基础，稳步提高基础管理水平。对管理层及所属企业推行绩效考核管理，有效控制了成本费用，年度经营目标全面完成。

发电企业围绕“保燃料、抢电量、抓技改、调电价”工作方针，

采取各种措施，拓煤源、控煤价、保煤质，不断加大燃料管理力度；及时掌握电网负荷信息，积极协调电量调度部门，抢发多供，全力以赴增发电量；稳步推进技改项目，完成了机组通流、供热改造等重点节能项目，提高资源利用效率；抓住调整省内电价的机会，积极与有关部门进行沟通，争取电价。全年完成发电量 73.61 亿千瓦时，较年初计划超发 3.61 亿千瓦时，提前 27 天完成了年初制定的全年发电任务；机组利用小时达到 6134 小时，高出省调平均利用小时 911 小时。在全省 30 万千瓦及以上机组中排第五名。

配电企业继续按照年初战略目标任务及发展规划，深入做好电网建设、营销管理、安全设备管理三大重点工作。以标准化、专业化和精细化为重点，加大电网基础建设力度，精心组织、合理安排农网改造升级工程建设任务，积极研究信息化、自动化高度统一的智能化变电站的规划建设。推进营销体制改革，建立了客户满意度评价体系，完成客服、电费、计量三大中心建设，实现营销环节的全程畅通、无缝衔接管理。开展设备整治专项活动，不断提高设备健康水平，确保安全稳定运行。全年完成售电量 60.63 亿千瓦时，较年初计划超出 3.63 亿千瓦时，完成电网建设项目投资 7.84 亿元。

### 三) 以规范为前提，公司治理实现持续优化

公司坚持“持续规范运作、合规信息披露、深化投资者关系管理”三大治理方向，关注同业竞争、关联交易、内幕交易三大监管重点，不断完善公司法人治理结构，大力推进内部控制体系建设，持续规范子公司治理，不断细化管理、规范流程，公司治理持续优化。

全年，公司按期保质完成了信息披露工作，达到了真实、准确、完整、公平、及时的披露要求。未发生违规占用资金、违规担保、非公允关联交易、泄露内幕信息或进行内幕交易的行为，公司董事未发生在窗口期和内幕期违规买卖股票行为。公司股票继续入选上证公司治理指数样本股，公司荣获上海证券交易所“2011 年度上市公司信息披露奖”、中国证监会山西监管局“山西资本市场优秀上市公司”等七个奖项，公司治理得到普遍认可。

#### 四) 以试点为契机，内部控制体系初步建立

建立和实施科学的内部控制体系，可以确保公司各项日常生产和经营活动在可控范围内顺利进行，保证既定的经营目标得以如期实现，提升风险防范能力，有效实施公司治理，实现公司的可持续发展。年内，公司抓住成为中国证监会山西辖区内部控制体系建设试点单位的有利契机，按照中国证监会山西监管局对 2011 年内部控制体系建设的统一部署，全面启动了公司内部控制体系建设。本着运转高效、成本效益、优化完善的原则，严格按照监管要求以及《内部控制规范实施工作方案》梳理业务流程、识别内部控制风险、进行内部控制评价、内部控制整改的阶段性工作，历时 5 个月，编制了包括 18 个一级子流程，55 个二级流程及 26 个三级流程的内部控制流程框架，形成了完整的内部控制手册，初步建立了公司内部控制体系。

#### 五) 以人为本，积极履行企业社会责任

积极履行企业社会责任，不仅确保了公司价值的稳定增长和估值的不断提升，而且确保实现股东价值的不断提升。公司始终秉承科学

发展、服务社会的理念，全面奉行“诚信为本、和谐共生”的社会责任观，坚持“崇尚品质、快乐工作”的企业文化理念，深入推进四支人才队伍建设，从经济、环境、社会和谐的大系统角度积极履行社会责任。

公司积极履行社会环境责任，通过强化落实节能责任、依靠科技创新、优化机组运行，能耗指标进一步下降。顶住经营压力的同时，积极供热 1100 万平方米以上；推进农网完善工程和改造升级，基本建成安全可靠、节能环保、技术先进、管理规范在农村电网。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：是

公司 2011 年实现净利润 3.73 亿元，较重大资产重组盈利预测净利润 1.96 亿元增长了 90.31%，主要原因是公司经营形势较好，2011 年度发电量、售电量较盈利预测数据有较大增幅及上调电价所致。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
火力发电	2,201,785,263.26	2,046,259,996.99	7.06	7.90	11.06	减少 2.64 个百分点
电力供应	3,152,371,844.56	2,396,267,710.30	23.99	30.29	27.38	增加 1.74 个百分点
热力生产和供应	40,243,317.03	37,400,690.77	7.06	103.64	109.16	减少 2.45 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)

电力产品	5,354,157,107.82	4,442,527,707.29	17.03	20.05	19.30	增加 0.52 个百分点
热力产品	40,243,317.03	37,400,690.77	7.06	103.64	109.16	减少 2.45 个百分点

### 发电、供热业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系：上网电量同比下降导致收入减少 3,072.17 万元，平均电价调整导致收入增加 21,241.07 万元。

本年度主营业务成本比上年度增加主要原因系：上网电量同比下降导致成本减少 2,855.17 万元，单位发电成本上涨导致成本增加 25,181.14 万元，主要系燃料成本上涨所致。

### 配电业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系：售电量同比上升导致收入增加 63,244.69 万元，平均电价调整导致收入增加 10,049.47 万元。

本年度主营业务成本比上年度增加主要原因系：售电量同比上升导致成本增加 48,075.30 万元，单位供电成本上涨导致成本增加 3,432.88 万元，主要系趸售电价上涨所致。

## (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	5,394,400,424.85	20.42

(3) 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，在公司利润构成中占比较大。

## (4) 公司主要会计报表项目的变动情况及原因说明

1) 货币资金年末余额较年初增加 21,074.35 万元, 增加比例 31.42%, 主要原因系本期销售利润及银行借款增加所致;

2) 应收票据年末余额较年初增加 1,957.83 万元, 增加比例 121.53%, 主要原因系应收银行承兑汇票增加所致;

3) 应收账款年末余额较年初增加 10,310.99 万元, 增加比例 46.80%, 主要系公司全资子公司阳光发电本期应收结算电费增加所致;

4) 存货年末余额较年初增加 5,919.48 万元, 增加比例 49.01%, 主要原因系燃料库存增加所致;

5) 长期股权投资年末余额较年初增加 5,896.85 万元, 增加比例 417.38%, 主要原因系本期收购山西宁武榆树坡煤业有限公司 23% 股权所致;

6) 工程物资年末余额较年初增加 8,459.14 万元, 增加比例 203.25%, 主要系公司全资子公司地电公司农网升级改造工程施工开始实施, 本期工程设备采购增加所致;

7) 无形资产年末余额较年初增加 4,673.74 万元, 增加比例 98.05%, 主要系公司全资子公司地电公司本期增加土地使用权所致;

8) 短期借款年末余额较年初增加 38,170.00 万元, 增加比例 97.87%, 主要系公司用于工程技改的银行借款增多所致;

9) 应付利息年末余额较年初减少 738.11 万元, 增加比例 100.00%, 主要系本期按时支付山西国电利息所致;

10) 长期借款年末余额较年初减少 7,000.00 万元, 减少比例

82.35%，主要系本期归还银行借款所致；

11) 股本年末较年初增加 27,356.15 万元，增加比例 31.34%，主要系公司向山西国电和国电资产非公开发行股份所致。

12) 营业收入较上年增加 90,841.46 万元，增加比例 19.99%，主要系售电量增加及平均电价上调所致；

13) 管理费用较上年增加 3,569.68 万元，增加比例 12.05%，主要系公司全资子公司地电公司 110KV 输变电工程全面维护修理所致；

14) 资产减值损失较上年减少 495.56 万元，减少比例 63.78%，主要系上年同期资产发生减值较大所致；

15) 营业外收入较上年增加 669.18 万元，增加比例 33.04%，主要原因系公司全资子公司阳光发电处置住房周转金改革前职工住房部分产权所致。

16) 经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 24,279.27 万元，减少比例 19.56%，主要原因系公司购买商品支付的现金增加所致。

17) 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 25,983.09 万元，减少比例 36.56%，主要原因系公司全资子公司地电公司本年固定资产投资加大及本期增加对榆树坡煤业的长期股权投资所致。

18) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 91,206.24 万元，主要原因系本年取得的银行借款增加所致。

(5) 公司主要控股公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1) 公司名称：山西阳光发电有限责任公司

注册地址：山西阳泉

法定代表人：李明星

注册资本：人民币 110,000 万元

企业性质：有限责任公司

营业执照注册号：140000100076435

股东及持股：公司持有 100%股权

主要经营范围：电力生产

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 246,609.89 万元，净资产 147,120.05 万元；2011 年度实现营业收入 229,180.26 万元，净利润 221.33 万元。

2) 公司名称：山西地方电力有限公司

注册地址：山西太原

法定代表人：常小刚

注册资本：人民币 60,000 万元

企业性质：有限责任公司

营业执照注册号：140000100100755

股东及持股：公司持有 100%股权

主要经营范围：电力供应（配电）

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 404,686.95 万元，净资产 156,634.22 万元；2011 年度实现营业收入 315,955.45 万元，净利润 37,385.16 万元。

(6) 公司 2011 年前五名客户销售收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
国家电网山西省电力公司	2,201,785,263.26	40.38%
山西中阳钢铁有限公司	212,896,042.02	3.90%
福龙水泥有限公司	112,196,107.90	2.06%
山西西山晋兴能源有限公司	110,783,721.90	2.03%
柳林县凌志大井沟洗煤有限公司	79,868,557.04	1.46%
合计	2,717,529,692.12	49.83%

### 对公司未来发展的展望

2012 年，世界经济将继续在调整和竞争中发展，我国经济将保持平稳较快发展，加快转变经济发展方式仍是主要任务，转型发展已成为我国经济社会的基本特征。节能环保、新型能源等战略性新兴产业成为国家战略布局的重点方向。山西省坚持稳中求进的总基调、突出转型跨越的总目标，为公司实现转型发展提供了广阔的施展空间。

公司面临的发展机遇：一是国家积极推动上市公司并购重组、鼓励通过联合、兼并、控股、参股战略性新兴产业领域优势企业的政策，为公司通过资本市场实现跨越发展奠定基础；二是山西省“综改试验区”的快速推进为公司转型发展提供了有利平台；三是控股股东在产业方面的快速发展将为公司发展提供有力支撑。

公司要正确分析形势，抢抓发展机遇，凝聚全体员工的智慧和力量，调动一切可以调动的积极因素，延伸上下游产业链，加快向综合能源转型发展的步伐。

### 2012 年经营目标和重点工作：

#### 一) 经营目标

公司 2012 年的经营计划主要指标是：发电量完成 70 亿千瓦时，售电量完成 70 亿千瓦时，售气量 1 亿立方米，营业收入实现 65.15

亿元以上，营业成本控制在 54.11 亿元以内。

## （二）重点工作

一是提升存量资产盈利能力。根据年度经营目标，确保安全生产，继续深化和推行各项管理手段，夯实管理基础，加强风险管控，持续挖潜增效，全力提升存量资产的盈利能力。

二是持续规范运作。继续发挥规范治理的优良传统，优化公司治理，加强子公司的治理规范，健全治理结构体系，严格合规按期保质进行信息披露，积极推进投资者关系管理，持续保持公司治理样本股资格，维护上市公司的良好形象。

三是保障内部控制规范体系全面实施。全面施行公司内部控制手册，不断完善内部控制体系，有效提升公司风险管控水平，为公司快速平稳发展提供有力保障。

四是积极拓展发展空间。继续围绕综合能源战略，坚持“发展、规范”两大主题，借助山西省发展的有利条件和机遇，实时关注省内转型政策变化，依托控股股东，积极探索公司资本运作模式，加大力度促进公司转型跨越发展。

公司未编制并披露新年度的盈利预测。

## （二）公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	6,015.93
投资额增减变动数	6,015.93

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
山西宁武榆树坡煤业有限公司	煤炭生产	23	

- 1、 本年度公司无委托理财及委托贷款事项。
- 2、 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。
- 3、 报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届董事会七次会议	2011 年 1 月 24 日	上海证券报	2011 年 1 月 26 日
七届董事会八次会议	2011 年 3 月 29 日	上海证券报	2011 年 3 月 31 日
七届董事会九次会议	2011 年 4 月 22 日	上海证券报	2011 年 4 月 26 日
七届董事会十次会议	2011 年 6 月 13 日	上海证券报	2011 年 6 月 14 日
七届董事会十一次会议	2011 年 8 月 5 日	上海证券报	2011 年 8 月 9 日
七届董事会十二次会议	2011 年 8 月 22 日	上海证券报	2011 年 8 月 23 日
七届董事会十三次会议	2011 年 9 月 21 日	上海证券报	2011 年 9 月 22 日
七届董事会十四次会议	2011 年 10 月 17 日	上海证券报	2011 年 10 月 18 日
七届董事会十五次会议	2011 年 10 月 31 日	上海证券报	2011 年 11 月 1 日
七届董事会十六次会议	2011 年 11 月 14 日	上海证券报	2011 年 11 月 15 日
七届董事会十七次会议	2011 年 12 月 6 日	上海证券报	2011 年 12 月 7 日

#### 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内公司董事会严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，本着为全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，全面执行了 2011 年召开的年度股东大会和年内三次临时股东大会的各项决议。

#### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

报告期内，公司七届董事会审计委员会根据公司《董事会审计委

员会实施细则》中“公司年度报告的工作规程”的规定，对公司 2011 年年度报告的编制进行监督和审议：董事会审计委员会在 2011 年报年审注册会计师进场审计前审阅了公司编制的财务会计报表，认为公司财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果；公司董事会审计委员会与年审会计师事务所协商确定了公司 2011 年度财务会计报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，书面督促其在约定时限内提交审计报告；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司董事会审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况；召开了公司七届董事会审计委员会五次会议，审议通过了公司 2011 年年审会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告并同意提交公司董事会审议，一致同意续聘大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构并同意提交公司董事会审议。

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议，会议的决策程序合法合规，收购资产的交易价格公允、合理，对须提交董事会审议的相关事项做到事前审议，并独立的发表审核意见。

2011 年 1 月 24 日，召开七届董事会审计委员会一次会议，对《2010 年度财务会计报告》、《关于天健正信会计师事务所有限公司从事公司 2010 年度审计工作的总结报告》、《公司董事会审计委员会关于聘任公司 2011 年度审计机构的议案》、《公司董事会关于内部控制的自我评估报告》进行了事前审议，同意提交七届董事会七次会议审议。

2011 年 8 月 21 日，召开七届董事会审计委员会二次会议，对《关

于公司承接山西国际电力资产管理有限公司持有的山西宁武榆树坡煤业有限公司 23% 的合同权利义务的议案》进行了事前审议，同意提交七届董事会十二次会议审议。

2011 年 9 月 21 日，召开七届董事会审计委员会三次会议，对《关于全资子公司山西阳光发电有限责任公司与山西国盛煤炭运销有限公司签订〈煤炭买卖合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会审议批准关联交易事项的议案》进行了事前审议，同意提交七届董事会十三次会议审议。

2011 年 12 月 6 日，召开七届董事会审计委员会四次会议，对《关于公司收购山西国兴煤层气输配有限公司 40% 股权的议案》、《关于改聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》进行了事前审议，同意提交七届董事会十七次会议审议。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司在 2011 年年度报告中披露的董事薪酬是依据公司四届董事会八次会议及 2001 年度股东大会审议通过的公司董事薪酬的标准确定，其中公司独立董事津贴依据公司六届董事会二十五次会议及 2009 年度股东大会确定的标准进行了调整。公司高级管理人员薪酬是依据公司五届董事会十三次会议审议通过的调整公司高级管理人员的年度薪酬标准的决议执行。公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

2011 年度，公司董事、高级管理人员薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未发生违反公司薪酬管理制度或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司六届董事会二十四次会议审议通过了修订后的《信息披露事务管理制度》，增设第八章“外部信息报送和使用管理”，按照监管要求对外部信息报送和使用管理做了具体规定，明确了责任追究等相关内容。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 12 月 31 日有效。

公司在内部控制自我评价过程中未发现与非财务报告相关的内部控制缺陷。

公司聘请的大华会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计。

#### 7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

经公司自查，未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

《公司内幕信息知情人登记制度》已于 2012 年 3 月 8 日经公司七届董事会二十次会议审议通过修订。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，全年未发生任何泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

8、 公司及其子公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单。

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

#### (五) 现金分红政策的制定及执行情况

《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。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大华会计师事务所有限公司审计，2011 年度母公司实现净利润-3,089,834.72 元，加年初未分配利润 157,246,438.21 元，2011 年末累计可供分配利润 154,156,603.49 元。

公司拟以 2011 年末总股本 1,146,502,523 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元(含税)，共计分配利润 114,650,252.30 元。

## (七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情

况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红 股数 (股)	每 10 股派息 数(元)(含税)	每 10 股转增 数 (股)	现金分红的数 额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司股东 的净利润	占合并报表中 归属于上市公司股东的净利 润的比率(%)
2008	0	0	0	0	12,970,200.25	0
2009	0	0	0	0	6,990,092.64	0
2010	0	0	0	0	30,992,658.22	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
七届监事会五次会议	《二〇一〇年度监事会工作报告》、《二〇一〇年年度报告及摘要》、《二〇一〇年度财务决算报告》、《二〇一〇年度履行社会责任报告》、《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》
七届监事会六次会议	《二〇一一年第一季度报告全文及正文》、《关于公司监事会职工监事调整情况的通报》
七届监事会七次会议	《二〇一一年半年度报告全文及摘要》
七届监事会八次会议	《关于公司承接山西国际电力资产管理有限公司持有的山西宁武榆树坡煤业有限公司 23% 合同权利义务的议案》
七届监事会九次会议	《关于全资子公司山西阳光发电有限责任公司与山西国盛煤炭运销有限公司签订〈煤炭买卖合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会审议批准关联交易事项的议案》
七届监事会十次会议	《二〇一一年第三季度报告全文及正文》
七届监事会十一次会议	《关于公司收购山西国兴煤层气输配有限公司 40% 股权的议案》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司管理规范，经营决策科学，超额完成年度生产经营目标；建立了较为完善的内部控制制度，并能有效执行。公司董事会全面落实股东大会的各项决议，资本运作、生产经营等重大事项决策审议程序合法有效，符合《公司法》及《公司章程》的规定；公司管理层有效执行了董事会的各项决议，公司治理水平不断提升，公司经营业绩持续增长；公司董事及高级管理人员诚信履职、勤勉敬业，忠于职守、勇于开拓，在执行职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害股东利益的行为，也不存在滥用职权损害公司和股东权益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司《2010 年度报告》、《2011 年第一季度

报告》、《2011 年半年度报告》、《2011 年第三季度报告》进行了审核，并出具了书面审核意见。监事会认为，公司严格按照各项企业会计制度规范财务管理工作，财务制度健全、财务管理规范、财务运行状况良好；上述报告的编制、审议程序符合法律法规、《公司章程》和内部相关制度的各项规定；报告的内容与格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，报告数据真实、公允地反映了公司的经营业绩和财务状况。天健正信会计师事务所有限公司对公司二〇一〇年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，审计意见客观、公正。

#### （四）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，报告期内，公司完成了重大资产重组、收购山西宁武榆树坡煤业有限公司 23%权利义务、山西国兴煤层气输配有限公司 40%股权工作，所涉及的资产产权目前已全部过户。相关决策程序符合《公司章程》的有关规定，定价公允，未发现内幕交易、损害公司和股东权益的情况。

#### （五）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会对公司关联交易进行了监督。监事会认为，公司新增关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，符合公司经营发展的需要，不会对公司的独立性产生实质性影响，关联交易审议程序符合监管要求和《公司章程》的规定，定价公允、合理，并充分披露，不存在损害公司及其他股东特别是中小股东利益的行为。

#### （六）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司 2011 年实现净利润 3.73 亿元，较重大资产重组盈利预测净利润 1.96 亿元增长了 90.31%，主要原因是公司经营形势较好，2011 年度发电量、售电量较盈利预测数据有较大增幅及上调电价所致。

#### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

报告期内，公司作为中国证监会内部控制体系建设试点单位，建立了整体有效的内部控制体系，并对内部控制的有效性进行了评价。

监事会认为：评价报告真实、准确的反映了公司内部控制体系建设和运行情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 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		3,119,509.12	12,660.34	-262,069.03	可供出售金融资产	
合计		971,551.50	/	3,119,509.12	12,660.34	-262,069.03	/	/

### (四) 资产交易事项

#### 收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司 100% 股权	2011 年 6 月 1 日	154,015.12	23,938.16	37,385.16	是	市场价	是	是	100.24	母公司
山西国际电力	山西宁武榆树	2011 年	2,565.93	-73.04		是	协议价	是	是		母公司的

资产管 理有限 公司	坡煤业 有限公 司 23%权 利义务	11 月 23 日									全 资 子 公 司
------------------	-----------------------------	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------

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。

本报告期内，公司购买国电资产持有山西宁武榆树坡煤业有限公司 23%的权利义务，2011 年 11 月 23 日，办理完毕工商变更登记手续。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

详见“十一 财务会计报表”中“(八) 关联方及关联交易”。

#### (六) 重大合同及其履行情况

1、本年度公司未发生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、本年度公司无担保事项。

3、本年度公司无委托理财事项。

4、本年度公司无其他重大合同。

#### (七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	山西国际电力集团有限公司和山西国际电力资产管理有限公司	1、承诺物业产权瑕疵情况不影响地电股份业务经营正常进行；2、承诺在一定期限内加快完善地电股份的瑕疵物业；3、承诺承担瑕疵物业给上市公司造成的损失（如有）。	是	是		
	股份限售	山西国际电力集团有限公司和山西国际电力资产管理有限公司	本次发行前所持有的通宝能源的股份以及在本次发行股份购买资产中取得的通宝能源股份自股份发行结束之日起 36 个月内不转让。	是	是		
	其他	山西国际电力集团有限公司	避免同业竞争：承诺确定通宝能源作为山西国电控制的火力发电业务最终的整合平台，在发电业务项目开发、资本运作、资产并购等方面优先支持通宝能源。	否	是		
	其他	山西国际电力集团有限公司	减少关联交易：承诺在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害通宝能源及其他股东的合法权益。	否	是		
	其他	山西国际电力集团有限公司和山西国际电力资产管理有限公司	承诺保证上市公司人员独立、资产独立、业务独立、财务独立、机构独立	否	是		

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司 2011 年备考合并报表中，预测净利润 19,165.75 万元，预测归属于母公司净利润 19,587.72 万元，实际实现净利润 36,832.39

万元，实现归属于母公司净利润 37,297.50 万元；

重大资产重组注入资产地电股份 2011 年合并报表中，预测净利润 18,037.01 万元，预测归属于母公司净利润 18,459.67 万元，实际实现净利润 36,919.65 万元，实现归属于母公司净利润 37,385.16 万元。

#### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	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	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	46	90
境内会计师事务所审计年限	2	1

经公司 2010 年度股东大会审议通过，聘用天健正信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，支付给天健正信会计师事务所有限公司 2010 年度财务审计费用 46 万元。

经公司七届董事会十七次会议及 2011 年第 3 次临时股东大会审议通过，改聘大华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构。

经公司七届董事会二十次会议审议通过，拟聘用大华会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度财务审计机构，聘期一年。拟支付 2011 年度审计费用为 90 万元。

(九) 本报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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 28 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	
七届董事会十二次会议决议公告	上海证券报 B98 版	2011 年 8 月 23 日	
七届监事会八次会议决议公告	上海证券报 B98 版	2011 年 8 月 23 日	
关联交易公告	上海证券报 B98 版	2011 年 8 月 23 日	
对外投资公告	上海证券报 B98 版	2011 年 8 月 23 日	
七届董事会十三次会议决议公告暨召开 2011 年第 2 次临时股东大会的通知	上海证券报 B18 版	2011 年 9 月 22 日	
七届监事会九次会议决议公告	上海证券报 B18 版	2011 年 9 月 22 日	
关联交易公告	上海证券报 B18 版	2011 年 9 月 22 日	
2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报 B31 版	2011 年 10 月 11 日	

七届董事会十五次会议决议公告	上海证券报 B21 版	2011 年 11 月 1 日	
关于收购山西国兴煤层气输配有限公司股权的关联交易意向性公告	上海证券报 B21 版	2011 年 11 月 1 日	
七届董事会十六次会议决议公告	上海证券报 B28 版	2011 年 11 月 15 日	
关于收购山西国际电力天然气有限公司股权的关联交易意向性公告	上海证券报 B28 版	2011 年 11 月 15 日	
关于电价调整的公告	上海证券报 27 版	2011 年 12 月 3 日	
七届董事会十七次会议决议公告暨召开 2011 年第 3 次临时股东大会的通知	上海证券报 B11 版	2011 年 12 月 7 日	
七届监事会十一次会议决议公告	上海证券报 B11 版	2011 年 12 月 7 日	
收购资产暨关联交易公告	上海证券报 B11 版	2011 年 12 月 7 日	
关于为全资子公司提供担保的公告	上海证券报 B11 版	2011 年 12 月 7 日	
2011 年第三次临时股东大会决议公告	上海证券报 B27 版	2011 年 12 月 23 日	

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师高世茂、王鹏审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

大华审字[2012]2535 号

山西通宝能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西通宝能源股份有限公司(以下简称“通宝能源”)财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的

审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，通宝能源的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通宝能源 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：高世茂 王鹏

二〇一二年三月八日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:山西通宝能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(七)、1	881,436,147.12	670,692,682.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)、2	35,688,312.43	16,110,000.00
应收账款	(七)、3	323,451,719.56	220,341,796.79
预付款项	(七)、5	219,126,777.52	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			
其他应收款	(七)、4	16,095,053.48	22,544,025.71
买入返售金融资产			
存货	(七)、6	179,978,363.35	120,783,575.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)、7	23,077,848.38	9,708,654.20
流动资产合计		1,678,854,221.84	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	(七)、8	3,119,509.12	3,468,934.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)、10	73,096,758.75	14,128,252.67
投资性房地产	(七)、11	4,618,378.36	5,328,701.59
固定资产	(七)、12	4,029,927,173.47	3,900,267,443.42
在建工程	(七)、13	609,629,185.48	512,076,134.29
工程物资	(七)、14	126,211,125.16	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	(七)、15	94,405,136.44	47,667,703.17
开发支出			
商誉	(七)、16	11,631,620.09	11,631,620.09
长期待摊费用	(七)、17	809,589.15	246,824.12
递延所得税资产	(七)、18	47,908,731.90	45,446,632.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,001,357,207.92	4,581,882,003.00
资产总计		6,680,211,429.76	5,863,868,278.18

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(七)、20	771,700,000.00	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			
应付账款	(七)、21	796,465,961.19	698,076,051.12
预收款项	(七)、22	232,157,566.65	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	(七)、23	144,512,819.98	125,578,840.80
应交税费	(七)、24	102,541,386.90	126,923,851.16
应付利息	(七)、25		7,381,111.12
应付股利	(七)、26	7,776,294.96	7,776,294.96
其他应付款	(七)、27	109,651,724.54	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	(七)、28	71,311,200.00	71,311,200.00
其他流动负债	(七)、29	2,921,867.28	2,673,690.80
流动负债合计		2,239,038,821.50	1,758,255,199.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七)、30	15,000,000.00	85,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(七)、31	1,149,000,340.00	900,000,340.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(七)、18	536,989.41	624,345.42
其他非流动负债	(七)、32	37,029,439.86	42,766,249.13
非流动负债合计		1,201,566,769.27	1,028,390,934.55
负债合计		3,440,605,590.77	2,786,646,133.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七)、33	1,146,502,523.00	872,940,978.00
资本公积	(七)、34	927,661,669.21	1,166,778,844.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、35	235,272,760.94	235,272,760.94
一般风险准备			
未分配利润	(七)、36	923,536,224.83	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		3,232,973,177.98	3,065,512,402.82
少数股东权益		6,632,661.01	11,709,741.70
所有者权益合计		3,239,605,838.99	3,077,222,144.52
负债和所有者权益总计		6,680,211,429.76	5,863,868,278.18

法定代表人：刘建中 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 12 月 31 日

编制单位:山西通宝能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		78,534,614.34	38,206,888.86
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十四)、1		
预付款项		60,000.00	3,675,000.00
应收利息		8,946,920.00	
应收股利			
其他应收款	(十四)、2	81,391,582.67	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		168,933,117.01	193,276,902.22
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		3,119,509.12	3,468,934.16
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)、3	2,486,785,328.75	1,100,700,080.60
投资性房地产			
固定资产		6,647,917.02	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		993,427.70	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		2,497,546,182.59	1,113,687,735.04
资产总计		2,666,479,299.60	1,306,964,637.26
<b>流动负债:</b>			
短期借款		50,000,000.00	
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		1,831,423.31	222,954.66
应交税费		140,860.82	239,348.83
应付利息			
应付股利		7,776,294.96	7,776,294.96
其他应付款		551,277.71	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		61,611,056.80	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		536,989.41	624,345.42
其他非流动负债			
非流动负债合计		536,989.41	624,345.42
负债合计		62,148,046.21	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		1,103,387,111.59	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		154,156,603.49	157,246,438.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,604,331,253.39	1,296,016,061.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,666,479,299.60	1,306,964,637.26

法定代表人：刘建中      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—12 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	(七)、37	5,452,677,019.00	4,544,262,466.03
其中:营业收入	(七)、37	5,452,677,019.00	4,544,262,466.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,963,483,635.56	4,212,274,163.78
其中:营业成本	(七)、37	4,525,075,248.85	3,802,730,620.16
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	(七)、38	29,424,402.16	23,250,994.94
销售费用	(七)、39		1,060,291.46
管理费用	(七)、40	332,021,347.38	296,324,586.32
财务费用	(七)、41	74,148,133.75	81,137,524.98
资产减值损失	(七)、43	2,814,503.42	7,770,145.92
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)	(七)、42	-1,182,066.79	-13,783,786.86
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-1,190,793.92	67,601.58
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		488,011,316.65	318,204,515.39
加:营业外收入	(七)、44	26,948,052.67	20,256,284.16
减:营业外支出	(七)、45	8,635,246.61	10,176,927.44
其中:非流动资产处置损失		3,579,321.39	6,036,270.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		506,324,122.71	328,283,872.11
减:所得税费用	(七)、46	138,000,225.59	100,027,436.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		368,323,897.12	228,256,435.79
归属于母公司所有者的净利润		372,975,040.50	233,006,116.16
少数股东损益		-4,651,143.38	-4,749,680.37
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(七)、47	0.3253	0.2032
(二)稀释每股收益	(七)、47	0.3253	0.2032
七、其他综合收益	(七)、48	-262,069.03	-1,557,258.25
八、综合收益总额		368,061,828.09	226,699,177.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		372,712,971.47	231,448,857.91
归属于少数股东的综合收益总额		-4,651,143.38	-4,749,680.37

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。

法定代表人:刘建中  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

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 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	(十四)、4	10,266,920.00	14,150,375.65
减: 营业成本	(十四)、4	1,977,234.95	8,380,714.57
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		11,208,736.57	6,351,446.89
财务费用		307,593.98	-539,071.04
资产减值损失		10.48	-1,321.88
加: 公允价值变动收益(损失以“-”			
投资收益(损失以“-”号填列)	(十四)、5	-1,022,048.55	185,948.28
其中: 对联营企业和合营企业的		-1,034,708.89	67,601.58
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-4,248,704.53	144,555.39
加: 营业外收入		1,174,429.81	91,117.77
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)		-3,089,834.72	235,673.16
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,089,834.72	235,673.16
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		-262,069.03	-1,536,993.39
七、综合收益总额		-3,351,903.75	-1,301,320.23

法定代表人: 刘建中      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—12 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		6,309,130,952.15	5,661,501,090.22
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	(七)、49	31,220,000.03	52,642,312.66
经营活动现金流入小计		6,340,350,952.18	5,714,143,402.88
购买商品、接受劳务支付的现金		4,263,859,322.06	3,499,828,849.57
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		394,808,571.67	355,774,297.18
支付的各项税费		478,086,222.52	494,344,774.55
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、49	205,335,471.61	123,141,373.95
经营活动现金流出小计		5,342,089,587.86	4,473,089,295.25
经营活动产生的现金流量净额		998,261,364.32	1,241,054,107.63
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,228,373.30	3,201,688.04
取得投资收益收到的现金		12,666.71	207,030.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,168,629.08	1,653,065.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			537,850.00
收到其他与投资活动有关的现金		22,819.88	
投资活动现金流入小计		19,432,488.97	5,599,633.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		925,453,030.99	694,323,467.35
投资支付的现金		60,159,300.00	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		4,293,063.40	556,659.25
投资活动现金流出小计		989,905,394.39	716,241,678.10
投资活动产生的现金流量净额		-970,472,905.42	-710,642,044.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,224,835,039.12	290,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七)、49	4,149,890.00	6,300,000.00
筹资活动现金流入小计		1,278,984,929.12	296,300,000.00
偿还债务支付的现金		659,135,039.12	888,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		333,662,048.44	97,434,341.46
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	(七)、49	103,232,836.32	39,783,060.58
筹资活动现金流出小计		1,096,029,923.88	1,025,407,402.04
筹资活动产生的现金流量净额		182,955,005.24	-729,107,402.04
<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>		210,743,464.14	-198,695,338.86
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>		881,436,147.12	670,692,682.98

法定代表人：刘建中      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—12 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	6,000,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,184,410.86	8,715,731.72
经营活动现金流入小计		2,504,410.86	14,715,731.72
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		4,797,167.79	8,327,424.56
支付的各项税费		1,455,240.91	908,449.05
支付其他与经营活动有关的现金		4,399,015.38	4,264,119.40
经营活动现金流出小计		10,651,424.08	13,499,993.01
经营活动产生的现金流量净额		-8,147,013.22	1,215,738.71
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		145,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		12,666.71	118,346.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,062,748.55	221,241.00
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		148,075,415.26	339,587.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,413,915.00	1,493,141.10
投资支付的现金		185,159,300.00	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		186,573,215.00	1,864,692.60
投资活动产生的现金流量净额		-38,497,799.74	-1,525,104.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		50,000,000.00	
取得借款收到的现金		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			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,348,900.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		11,678,561.55	3,615,000.00
筹资活动现金流出小计		13,027,461.56	3,615,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		86,972,538.44	-3,615,000.00
<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>		40,327,725.48	-3,924,366.19
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>		78,534,614.34	38,206,888.86

法定代表人: 刘建中 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—12 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	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	-239,117,175.58					133,016,405.74		-5,077,080.69	162,383,694.47
(一)净利润							372,975,040.50		-4,651,143.38	368,323,897.12
(二)其他综合收益		-262,069.03								-262,069.03
上述(一)和(二)小计		-262,069.03					372,975,040.50		-4,651,143.38	368,061,828.09
(三)所有者投入和减少资本	273,561,545.00	-238,855,106.55								34,706,438.45
1.所有者投入资本	273,561,545.00	1,301,296,391.80								1,574,857,936.80
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									-425,937.31	-425,937.31
四、本期期末余额	1,146,502,523.00	927,661,669.21			235,272,760.94		923,536,224.83		6,632,661.01	3,239,605,838.99

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	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)		-1,557,258.25			19,636,687.92		213,369,428.24		-4,809,441.48	226,639,416.43
(一) 净利润							233,006,116.16		-4,749,680.37	228,256,435.79
(二) 其他综合收益		-1,557,258.25								-1,557,258.25
上述(一)和(二)小计		-1,557,258.25					233,006,116.16		-4,749,680.37	226,699,177.54
(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					19,636,687.92		-19,636,687.92			
1. 提取盈余公积					19,636,687.92		-19,636,687.92			
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									-59,761.11	-59,761.11
四、本期期末余额	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

法定代表人：刘建中

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—12 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	1,037,843,481.46					-3,089,834.72	1,308,315,191.74
（一）净利润							-3,089,834.72	-3,089,834.72
（二）其他综合收益		-262,069.03						-262,069.03
上述（一）和（二）小计		-262,069.03					-3,089,834.72	-3,351,903.75
（三）所有者投入和减少资本	273,561,545.00	1,038,105,550.49						1,311,667,095.49
1. 所有者投入资本	273,561,545.00	1,301,296,391.80						1,574,857,936.80
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	1,103,387,111.59			200,285,015.31		154,156,603.49	2,604,331,253.39

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)		-1,536,993.39			23,567.32		212,105.84	-1,301,320.23
(一) 净利润							235,673.16	235,673.16
(二) 其他综合收益		-1,536,993.39						-1,536,993.39

上述(一)和(二)小计		-1,536,993.39					235,673.16	-1,301,320.23
(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					23,567.32		-23,567.32	
1.提取盈余公积					23,567.32		-23,567.32	
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	65,543,630.13			200,285,015.31		157,246,438.21	1,296,016,061.65

法定代表人：刘建中

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

### (三) 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，上市初股本总额为 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 1,146,502,523.00 元，注册地址：山西太原，法定代表人：刘建中。

报告期内，经中国证监会“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 99.00%和 1.00%股权，发行后公司总股本由 872,940,978 股变更为 1,146,502,523 股。

本公司属电力行业，主营业务包括：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。

### (四) 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 12 月 31 日的财务状况、2011 年度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：

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：

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

#### 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，可供出售金融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	本公司将单项期末金额为 300 万元以上（含）且占应收款项期末余额 5% 以上的款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，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

组合 1: 发电行业两个月以内售电款	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
组合 2: 合并报表范围内应收账款	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
组合 3: 其他账龄组合	按不同产品的销售模式或客户的信用风险划分
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
组合 1: 发电行业两个月以内售电款	其他方法
组合 2: 合并报表范围内应收账款	其他方法
组合 3: 其他账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

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

#### 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，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

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	5		20.00

## (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。

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。

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。

#### 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	直线分摊法	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。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。

## 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。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

### （3）让渡资产使用权

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

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

## 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。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。

## 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，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。

### 23、 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

### 24、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 25、 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。

## (五) 税项：

### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	电力收入、销售热力、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%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
价格调控基金	应交流转税额	1.5%

### 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，山西地方电力有限公司中农村电管站在收取电价时一并向用户收取的农村电网维护费(包括低压线路损耗和维护费以及电工经费)免征增值税。

## (六) 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	全资子公司	山西阳泉	电力生产	110,000.00	火力发电	109,357.18		100.00	100.00	是			
山西地方电力有限公司	全资子公司	山西太原	电力供应(配电)	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		100.00	100.00	是			
山西兴光输电有限公司	控股子公司的控股子公司	山西太原	电力供应(输电)	9,546.00	220KV 输变电工程建设与经营	7,636.80		80.00	80.00	是	663.26	-465.51	

## 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 年度及以前年度	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 年度及以前年度	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:万元 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	156,634.22	37,385.16

(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:万元 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	429.88	7.87

## 4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 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
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	122,554.33	13,447.00	29,124.59

## (七) 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：	166,259.05	219,053.30
人民币	166,259.05	219,053.30
银行存款：	868,357,242.27	669,016,539.16
人民币	868,357,242.27	669,016,539.16
其他货币资金：	12,912,645.80	1,457,090.52
人民币	12,912,645.80	1,457,090.52
合计	881,436,147.12	670,692,682.98

## 2、 应收票据：

## 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	35,688,312.43	16,110,000.00
商业承兑汇票		
合计	35,688,312.43	16,110,000.00

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1：发电行业两个月内售电款	242,445,785.81	71.25			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	97,825,457.90	28.75	16,819,524.15	17.19	89,082,887.83	37.64	16,359,560.95	18.36
组合小计	340,271,243.71	100.00	16,819,524.15	4.94	236,701,357.74	100.00	16,359,560.95	6.91
合计	340,271,243.71	/	16,819,524.15	/	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	73,969,887.20	75.61	3,698,494.35	60,703,015.13	68.14	3,035,150.75
1 至 2 年	1,905,524.27	1.95	190,552.43	10,328,939.38	11.59	1,032,893.94
2 至 3 年	5,380,536.43	5.50	807,080.46	4,264,010.26	4.79	639,601.54
3 至 4 年	5,081,872.04	5.19	1,016,374.41	2,031,451.03	2.28	406,290.20
4 至 5 年	761,230.93	0.78	380,615.47	1,019,695.03	1.14	509,847.52
5 年以上	10,726,407.03	10.97	10,726,407.03	10,735,777.00	12.06	10,735,777.00
合计	97,825,457.90	100.00	16,819,524.15	89,082,887.83	100.00	16,359,560.95

(2) 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		242,445,785.81	1 年之内	71.25
山西耀光煤电有限责任公司	同一母公司	6,000,000.00	1 年之内	1.76
山西鼎正环保建材有限公司	子公司联营企业	4,711,099.28	1 年之内	1.38
太原狮头集团朔州水泥有限公司		2,994,918.81	1 年之内	0.88
鼎鑫源硅锰合金有限公司		2,797,996.62	1 年之内	0.82
合计	/	258,949,800.52	/	76.09

### (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	同一母公司	6,000,000.00	1.76
山西鼎正环保建材有限公司	子公司联营企业	4,711,099.28	1.38
山西西山晋兴能源有限公司	子公司股东	390,080.00	0.11
合计	/	11,101,179.28	3.25

## 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 (%)						
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	9.92	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：								
组合 1：合并报表范围内其他应收款								
组合 2：其他账龄组合	34,512,644.37	90.08	18,417,590.89	53.36	40,916,126.71	91.50	18,372,101.00	44.90
组合小计	34,512,644.37	90.08	18,417,590.89	53.36	40,916,126.71	91.50	18,372,101.00	44.90
合计	38,312,644.37	/	22,217,590.89	/	44,716,126.71	/	22,172,101.00	/

### 单项金额重大并单项计提坏账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	5年以上、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	5,833,985.87	16.90	291,699.28	7,512,409.48	18.36	375,620.74
1至2年	1,901,029.65	5.51	190,102.97	9,327,037.85	22.80	932,703.79
2至3年	6,246,586.10	18.10	936,987.92	1,281,565.25	3.13	192,234.79
3至4年	1,097,612.97	3.18	219,522.59	5,652,729.93	13.82	1,130,545.99
4至5年	5,308,303.33	15.38	2,654,151.68	2,802,777.02	6.85	1,401,388.51
5年以上	14,125,126.45	40.93	14,125,126.45	14,339,607.18	35.04	14,339,607.18
合计	34,512,644.37	100.00	18,417,590.89	40,916,126.71	100.00	18,372,101.00

(2) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权的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	13.33
山西昶光电力燃料有限公司		3,800,000.00	5年以上	9.92
阳五高速征地拆迁征地办公室		700,000.00	2-3年	1.83
兴县电力水泥预制厂		409,772.00	5年以上	1.07
兴县液化气站		305,500.00	5年以上	0.80
合计	/	10,321,694.03	/	26.95

### 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	138,089,891.18	63.02	176,511,525.20	79.58
1 至 2 年	62,167,346.34	28.37	37,946,636.26	17.11
2 至 3 年	15,982,160.00	7.29	3,813,379.00	1.72
3 年以上	2,887,380.00	1.32	3,534,000.00	1.59
合计	219,126,777.52	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
临汾送变电工程公司	—	23,485,200.00	1 年以内	工程尚未决算
四川省华蓥市南方送变电公司三处	—	20,356,000.00	1-2 年	工程尚未决算
临汾供电分公司	—	14,188,987.59	1 年以内	预付电力款
山西省电力公司供电工程承装公司	—	12,750,000.00	1-2 年	工程尚未决算
东方电气集团东方汽轮机有限公司	—	11,640,000.00	1 年以内	尚未到货
合计	—	82,420,187.59	—	—

(3) 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	182,305,284.00	3,438,736.03	178,866,547.97	124,835,920.07	4,431,495.99	120,404,424.08
周转材料	1,111,815.38		1,111,815.38	379,150.96		379,150.96
合计	183,417,099.38	3,438,736.03	179,978,363.35	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			992,759.96	3,438,736.03
合计	4,431,495.99			992,759.96	3,438,736.03

## 7、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	11,734,436.95	9,708,654.20
预缴企业所得税	11,343,411.43	
合计	23,077,848.38	9,708,654.20

年末其他流动资产账面余额较年初增加主要原因系公司全资子公司阳光发电预缴企业所得税所致。

## 8、可供出售金融资产：

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	3,119,509.12	3,468,934.16
合计	3,119,509.12	3,468,934.16

## 9、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	14,517.71	12,129.20	2,388.51	2,895.33	-106.51
山西鼎正环保建材有限公司	21.36	21.36	19,670.86	16,466.61	3,204.25	2,332.18	-73.07
山西宁武榆树坡煤业有限公司	23.00	23.00	37,803.99	18,130.03	19,673.96		-3,311.49

## 10、长期股权投资：

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	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	-304,294.36	6,823,958.31		28.57	28.57
山西鼎正环保建材有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	-156,085.03	6,843,914.97		21.36	21.36
山西宁武榆树坡煤业有限公司	60,159,300.00		59,428,885.47	59,428,885.47		23.00	23.00

## 11、投资性房地产:

### 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	710,323.23		8,223,633.68
1.房屋、建筑物	7,513,310.45	710,323.23		8,223,633.68
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	5,328,701.59	-710,323.23		4,618,378.36
1.房屋、建筑物	5,328,701.59	-710,323.23		4,618,378.36
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	-710,323.23		4,618,378.36
1.房屋、建筑物	5,328,701.59	-710,323.23		4,618,378.36
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 710,323.23 元。

## 12、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	689,924,019.64	38,145,988.77	10,037,492,209.74
其中:房屋及建筑物	1,947,118,765.87	83,876,600.74	5,395,907.85	2,025,599,458.76

机器设备	7,267,144,947.34	525,400,337.14	17,573,654.60	7,774,971,629.88
运输工具	125,712,147.66	14,796,589.64	13,163,313.20	127,345,424.10
办公设备	45,738,318.00	65,850,492.12	2,013,113.12	109,575,697.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	5,473,982,725.84		554,707,294.62	28,843,858.82
其中:房屋及建筑物	959,052,340.25		87,248,340.10	3,145,808.96
机器设备	4,401,909,455.41		421,789,906.00	8,470,034.73
运输工具	89,515,333.08		19,029,645.65	16,020,480.33
办公设备	23,505,597.10		26,639,402.87	1,207,534.80
三、固定资产账面净值合计	3,911,731,453.03	/	/	4,037,646,048.10
其中:房屋及建筑物	988,066,425.62	/	/	982,444,587.37
机器设备	2,865,235,491.93	/	/	2,959,742,303.20
运输工具	36,196,814.58	/	/	34,820,925.70
办公设备	22,232,720.90	/	/	60,638,231.83
四、减值准备合计	11,464,009.61	/	/	7,718,874.63
其中:房屋及建筑物	1,751,503.56	/	/	1,063,369.16
机器设备	9,116,398.93	/	/	6,411,107.87
运输工具	95,497.50	/	/	55,214.33
办公设备	500,609.62	/	/	189,183.27
五、固定资产账面价值合计	3,900,267,443.42	/	/	4,029,927,173.47
其中:房屋及建筑物	986,314,922.06	/	/	981,381,218.21
机器设备	2,856,119,093.00	/	/	2,953,331,195.33
运输工具	36,101,317.08	/	/	34,765,711.37
办公设备	21,732,111.28	/	/	60,449,048.56

本期折旧额: 554,707,294.62 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 551,658,850.93 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
房屋建筑物	已申报	于下一期办结

公司未办妥产权证的房屋建筑物原值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,公司正在完善相关手续。

## 13、 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	609,629,185.48		609,629,185.48	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	期初数	本期增加	转入固定资产	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	期末数
1#机组		7,013,151.18	7,013,151.18			
2#机组	9,240,109.79	20,243,879.64	29,483,989.43			
3#机组	994,464.36	4,186,502.02	5,180,966.38			
4#机组		26,150,564.73	26,150,564.73			
通流改造工程	55,880,899.11		55,880,899.11			
厂站内部数据网 建设	1,005,000.00		1,005,000.00			
自动电压控制 (AVC)子站系统 建设	287,435.90		287,435.90			
继电保护故障信 息子站升级改造	156,410.26		156,410.26			
6KV 小电流接地 选检装置升级改 造	59,829.06		59,829.06			
加装煤泥烘干设 备		2,265,754.47	2,265,754.47			
全厂废水处理系 统改造		1,718,385.09	1,718,385.09			
安装汽车机械采 样装置		1,107,692.35	1,107,692.35			
阳光发电二期工 程	9,806,141.93	827,603.25				10,633,745.18
加气混凝砌块和 蒸压粉煤灰砖项 目	50,000.00					50,000.00
4#机组脱硫系统 增容改造		7,427,350.43				7,427,350.43
4*300MW 机组低 氮脱硝改造		960,000.00				960,000.00
2#炉气力输灰系 统包泵管改造		532,913.66				532,913.66

建设功角测量系统 (PMU)		1,037,179.47				1,037,179.47
211 开关技改		22,465.82				22,465.82
220KV 输变电工程	208,165,536.35	80,516,463.65	1,990,400.89	17,014,521.83		286,691,599.11
110KV 输变电工程	148,103,051.25	216,615,398.27	265,782,146.24			98,936,303.28
35KV 输变电工程	635,116.50	65,231,859.03	48,651,124.63			17,215,850.90
10KV 及以下输变电工程	19,884,171.51	83,212,852.63	30,671,669.19	1,691,886.27	1,145,997.18	72,425,354.95
输电线路建设	14,297,707.66	15,253,500.38	13,301,752.45	308,664.92		16,249,455.59
供电所、调度综合楼建设	45,273,330.51	72,186,952.07	41,923,386.37			75,536,896.21
其他	2,654,014.07	38,284,350.01	19,028,293.20			21,910,070.88
合计	516,493,218.26	644,794,818.15	551,658,850.93	19,015,073.02		609,629,185.48

## (3) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期减少	期末数
220KV 输变电工程	4,417,083.97	4,417,083.97	0
合计	4,417,083.97	4,417,083.97	0

## 14、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
工程用材料净值	27,057,025.93	85,837,633.54	59,606,241.46	53,288,418.01
尚未安装的设备	14,562,731.50	61,218,507.90	2,858,532.25	72,922,707.15
合计	41,619,757.43	147,056,141.44	62,464,773.71	126,211,125.16

## 工程物资减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工程用材料原值	35,214,425.93	86,821,053.50	59,606,241.46	62,429,237.97
工程用材料减值准备	8,157,400.00	983,419.96		9,140,819.96
净值	27,057,025.93	85,837,633.54	59,606,241.46	53,288,418.01

## 15、无形资产:

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	50,599,985.92	795,266.14	107,929,537.06
1、办公软件	5,532,465.09	2,550,368.86		8,082,833.95
2、土地使用权	52,592,352.19	48,049,617.06	795,266.14	99,846,703.11
二、累计摊销合计	10,457,114.11	3,239,286.51	172,000.00	13,524,400.62
1、办公软件	3,699,682.63	767,798.76		4,467,481.39

2、土地使用权	6,757,431.48	2,471,487.75	172,000.00	9,056,919.23
三、无形资产账面净值合计	47,667,703.17	47,360,699.41	623,266.14	94,405,136.44
1、办公软件	1,832,782.46	1,782,570.10		3,615,352.56
2、土地使用权	45,834,920.71	45,578,129.31	623,266.14	90,789,783.88
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	47,667,703.17	47,360,699.41	623,266.14	94,405,136.44
1、办公软件	1,832,782.46	1,782,570.10		3,615,352.56
2、土地使用权	45,834,920.71	45,578,129.31	623,266.14	90,789,783.88

本期摊销额：3,239,286.51 元。

未办理权证：

项目	账面原值	未办妥产权证书原因	备注
土地	55,954,735.04	已申报	于下一期办结

公司未办妥产权证的土地原值 55,954,735.04 元，主要是公司的变电站等资产占用的土地，目前公司正在积极办理过程中。

16、 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	

商誉系受让少数股东山西省电力公司持有子公司山西阳光发电有限责任公司 10% 股权所致。

公司根据最近实际财务数据及预算，预计资产未来现金流量来确定可收回金额，考虑资产使用寿命、当前市场货币时间价值和融资能力等因素，确定使用替代利率即公司增量借款利率为折现率。经测试未发现存在减值情形。

17、 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
租赁固定资产改良支出	246,824.12	696,622.18	133,857.15		809,589.15
合计	246,824.12	696,622.18	133,857.15		809,589.15

## 18、 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	14,312,795.43	16,469,860.41
应付职工薪酬	30,187,173.83	24,850,603.15
其他*	3,408,762.64	4,126,168.50
小计	47,908,731.90	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	536,989.41	624,345.42
小计	536,989.41	624,345.42

## (2) 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	2,147,957.64
小计	2,147,957.64
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	57,251,181.74
应付职工薪酬	120,748,695.31
其他*	13,635,050.56
小计	191,634,927.61

注\*：公司全资子公司阳光发电 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。

## 19、 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	7,161,095.96	4,350,911.21	2,304,731.66	39,037,115.04
二、存货跌价准备	4,431,495.99			992,759.96	3,438,736.03
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		3,749,453.65	7,718,874.63
八、工程物资减值准备	8,157,400.00	983,419.96			9,140,819.96
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	8,148,834.59	4,350,911.21	11,464,029.24	59,335,545.66

## 20、 短期借款：

### 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	771,700,000.00	390,000,000.00
合计	771,700,000.00	390,000,000.00

## 21、 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
燃料款	304,577,962.65	113,225,989.36
材料款	12,136,890.71	16,705,186.68
工程款	444,541,768.62	562,657,577.70
其他款项	35,209,339.21	5,487,297.38
合计	796,465,961.19	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
山西国盛煤炭运销有限公司	214,399,485.20	

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国电冶集团（发电厂）	4,634,681.93	工程款	未结算
吕梁电力建设承装公司	3,798,600.00	工程款	未结算
临汾市送变电工程公司	6,205,940.00	工程款	未结算
锦州变压器股份有限公司	1,976,000.00	工程款	未结算
深圳南瑞科技有限公司	1,213,430.00	工程款	未结算
合计	17,828,651.93		

## (4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，余额较大应付账款说明如下：

供应商	金额	账龄
山西国盛煤炭运销有限公司	214,399,485.20	1 年以内
山西国能煤炭销售有限责任公司和顺分公司	21,488,603.44	1 年以内
山西地方电力发展总公司送变电工程处	15,946,482.66	1 年以内
阳泉市平定煤炭运销有限公司	10,276,751.22	1 年以内
山东三融环保工程有限公司	7,386,500.00	1 年以内
合计	269,497,822.52	

## 22、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	232,157,566.65	242,024,640.22
合计	232,157,566.65	242,024,640.22

(2) 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。

## 23、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	278,192,266.25	250,858,282.05	122,080,688.80
二、职工福利费		27,498,651.99	27,498,651.99	
三、社会保险费	16,814,833.24	77,039,539.92	78,788,342.38	15,066,030.78
1、医疗保险费	2,800,645.05	14,283,428.17	12,786,761.05	4,297,312.17

2、基本养老保险费	11,193,894.96	47,741,977.47	52,076,325.98	6,859,546.45
3、年金缴费	569,652.16	8,098,445.68	8,784,558.38	-116,460.54
4、失业保险费	1,545,329.91	3,903,353.00	2,459,355.66	2,989,327.25
5、工伤保险费	555,533.68	1,946,407.96	1,757,533.22	744,408.42
6、生育保险费	149,777.48	1,065,927.64	923,808.09	291,897.03
四、住房公积金	3,858,889.19	26,450,067.46	28,604,440.55	1,704,516.10
五、辞退福利	3,836,860.47	4,172,568.88	4,439,083.62	3,570,345.73
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	6,321,553.30	9,337,077.76	13,567,392.49	2,091,238.57
合计	125,578,840.80	422,690,172.26	403,756,193.08	144,512,819.98

工会经费和职工教育经费金额 2,091,238.57 元。

#### 24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	13,759,732.74	8,432,854.79
营业税	256,611.05	734,424.06
企业所得税	61,029,102.15	52,262,037.57
个人所得税	289,935.55	1,054,917.19
城市维护建设税	1,089,151.04	1,123,831.73
房产税		57,556.12
代收代缴政府性基金	25,752,454.49	61,880,825.06
其他（教育费附加等）	364,399.88	1,377,404.64
合计	102,541,386.90	126,923,851.16

#### 25、 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
合计		7,381,111.12

#### 26、 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 年末支付原因
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
山西统配煤矿综合经营总公司	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	/

## 27、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
工程款质保金	52,542,704.55	33,548,483.73
修理费质保金	8,550,552.55	8,117,097.00
替代电量电费及网损补偿	1,463,208.74	1,463,208.74
其他款项	47,095,258.70	43,380,729.46
合计	109,651,724.54	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
山西精美合金有限公司		160,000.00
山西国际电力集团有限公司	409,037.18	23,843,923.76
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	2,633,449.00
合计	3,042,486.18	26,637,372.76

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	年末账面余额	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	工程质保金	质保期内未结算
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	往来款	尚未偿还
山西省地方电力发展总公司送变电工程处	2,077,322.11	工程款	尚未结算
湖南湖南永清脱硫有限公司	2,318,289.00	工程质保金	质保期内未结算
自贡自贡东方锅炉工业集团公司	644,000.00	工程质保金	质保期内未结算
合计	15,204,215.79	—	—

### (4) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
天津市中通管道保温有限公司	7,569,828.00	工程质保金
山东三融环保工程有限公司	7,531,155.68	工程质保金
朔城区建设局	5,000,000.00	工程款
山西卓根电力物资发展有限公司	2,633,449.00	往来款

湖南永清脱硫有限公司	2,318,289.00	工程质保金
合计	25,052,721.68	

## 28、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
中国工商银行股份有限公司太原五一一路支行	2007-07	2012-07	人民币	6.21	40,000,000.00	40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司太原并州支行	2008-03	2012-09	人民币	6.45	30,000,000.00	30,000,000.00
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	1995-08	2005-08	人民币	2.40	178,800.00	178,800.00

## 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	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	预期还款期
山西煤炭工业管理局	715,200.00	2010-12	2.40	经营性基金贷款	2012年
中国建设银行太原市	417,200.00	2004-12	2.40	固定资产投资	2012年

支行营业室					
中国建设银行太原市支行营业室	178,800.00	2005-8	2.40	固定资产投资	2012 年
合计	1,311,200.00	/	/	/	/

地电公司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 12 月 31 日，一年内到期的长期借款 40,000,000.00 元。

公司全资子公司地电公司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 12 月 31 日，借款余额 45,000,000.00 元，其中长期借款 15,000,000.00 元，一年内到期的长期借款 30,000,000.00 元。

## 29、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	1,693,998.24	1,693,998.24
烟气脱硫除尘改造	429,166.68	429,166.68
辅机变频改造	194,444.40	194,444.40
300MW 机组节能技术改造（1#、3#、4#机组）	193,529.40	
300MW 机组节能技术改造（2#机组）	123,529.44	113,235.32
粉煤灰分选工程	83,333.28	83,333.28
除灰管拆迁补偿款	80,346.24	80,346.24
锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68	54,166.68
汽封改造	44,352.96	
污染源自动监控系统建设	24,999.96	24,999.96
合计	2,921,867.28	2,673,690.80

年末其他流动负债余额为与资产相关的政府补助，根据相关固定资产折旧进度，预计下期转入营业外收入金额。

### 30、 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	15,000,000.00	85,000,000.00
合计	15,000,000.00	85,000,000.00

#### (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3月4日	人民币	6.45		15,000,000.00
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	6.45		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	6.45	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2月16日	人民币	6.21		10,000,000.00
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	6.21		10,000,000.00
合计	/	/	/	/	15,000,000.00	65,000,000.00

## 31、 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	1,149,000,340.00			1,149,000,340.00

应付山西国电款项的核算内容：2000 年以来，母公司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，拨入地电公司，由地电公司承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。

## 长期应付款款明细列示如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	年末账面余额
农村电网改造资金	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
农网升级改造	—	249,000,000.00	—	249,000,000.00
其中：银行借款	—	249,000,000.00	—	249,000,000.00
合计	900,000,340.00	249,000,000.00	—	1,149,000,340.00

## 32、 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	26,964,735.03	30,098,435.62
2、内退福利	10,064,704.83	12,667,813.51
合计	37,029,439.86	42,766,249.13

## 其他非流动负债说明：

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
1、资产相关政府补助：			
烟气脱硫工程	13,106,509.24	14,800,507.43	晋财建[2005]441号

300MW 机组节能技术改造 (1#、3#、4#机组)	3,015,833.32		注 1
辅机变频改造	2,916,666.80	3,111,111.20	阳财建[2008]13 号
烟气脱硫除尘改造	2,896,874.93	3,326,041.61	晋财建[2007]603 号
300MW 机组节能技术改造 (2#机组)	1,924,999.96	1,986,764.68	阳财建[2010]393 号
除灰管拆迁补偿款	1,365,886.28	1,446,232.52	拆迁补偿
气封改造	672,686.24		晋环办函(2010)102 号
粉煤灰分选工程	506,944.76	590,278.04	阳财城[2006]427 号
锅炉高效低 Nox 技术改造	487,499.96	541,666.64	国家高技术研究发展计划(863 计划)
污染源自动监控系统建设	70,833.54	95,833.50	阳财城[2007]524 号
除尘器干除灰系统改造与粉煤综合利用项目		4,200,000.00	晋财建[2009]654 号
2、内退福利	10,064,704.83	12,667,813.51	注 2
合计	37,029,439.86	42,766,249.13	

注 1：300MW 机组节能技术改造系山西省节能项目煤炭可持续发展基金所补助节能项目投资补助资金。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。

注 2：公司全资子公司阳光发电 2010 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，截至 2011 年 12 月 31 日共计 13,635,050.56 元，其中：其他非流动负债 10,064,704.83 元，应付职工薪酬 3,570,345.73 元。

### 33、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	273,561,545.00				273,561,545.00	1,146,502,523.00

根据本公司 2010 年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会批准(证监许可字[2011]876 号)。2011 年度公司以非公

开发行方式向山西国电及国电资产发行股份购买资产，新增注册资本人民币 273,561,545.00 元。

公司本年增加注册资本人民币 273,561,545.00 元，该增资事项业经天健正信（北京）会计师事务所有限公司出具的天健正信验（2011）综字第 010070 号《验资报告》予以验证。

### 34、 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	1,251,296,391.80	1,540,151,498.35	875,552,508.58
其他资本公积	2,371,229.66	50,000,000.00	262,069.03	52,109,160.63
合计	1,166,778,844.79	1,301,296,391.80	1,540,413,567.38	927,661,669.21

#### 其他资本公积说明：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	2,371,229.66	50,000,000.00	262,069.03	52,109,160.63
（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	1,873,037.24	—	262,069.03	1,610,968.21
（3）原制度资本公积转入	206,792.01	—	—	206,792.01
（4）其他	291,400.41	50,000,000.00	—	50,291,400.41
合计	2,371,229.66	50,000,000.00	262,069.03	52,109,160.63

上年年末资本公积余额 65,541,603.64 元，本年年初资本公积余额 1,166,778,844.79 元，差异 1,101,237,241.15 元，差异原因系公司同一控制下合并取得股权，按企业会计准则的相关规定，将被合并方纳入前期财务报表合并范围，合并时调整被合并方上年末净资产增加所致。

本年度股本溢价增加 1,251,296,391.80 元，原因系公司采取非公开发行方式发行股份 273,561,545.00 股购买资产，每股面值 1 元，每股发行价格为 5.63 元。公司新增注册资本人民币 273,561,545.00 元，扣除发行费用 15,293,561.55 元增加资本公积。

本年度股本溢价减少 1,540,151,498.35 元，原因系同一控制下合并调整所致。

本年度其他资本公积增加 50,000,000.00 元，原因系公司收到由山西国电转拨付的《国家发展改革委关于下达农村电网改造升级工程 2011 年中央预算内投资计划的通知》中央预算内投资。公司根据《财政部关于企业取得国家直接投资和投资补助财务处理问题的意见》（财办企[2009]121 号），将收到的财政拨款作为山西国电投入的资本公积，由山西国电独享。

### 35、 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

公司上年年末盈余公积余额为 200,285,015.31 元，本年年初盈余公积余额 235,272,760.94 元，增加 34,987,745.63 元，差异原因系公司同一控制下合并取得股权，按企业会计准则的相关规定，被合并方在合并日前实现的留存收益归属于本公司的金额相应增加盈余公积所致。

### 36、 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	372,975,040.50	/
减：合并前原股东股利	239,958,634.76	
期末未分配利润	923,536,224.83	/

## 调整年初未分配利润明细：

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。

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公司 100%股份，交割资产在公司合并前应由原股东享有的股利 239,958,634.76 元，业经天健正信（北京）会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2011）GF 字第 010093 号《审计报告》进行审计。

公司上年年末未分配利润余额为 544,295,525.33 元，本年年初未分配利润余额 790,519,819.09 元，增加 246,224,293.76 元，差异原因系公司同一控制下合并取得股权，按企业会计准则的相关规定，被合并方在合并日前实现的留存收益归属于本公司的金额相应增加未分配利润所致。

## 37、 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	5,394,400,424.85	4,479,769,895.37
其他业务收入	58,276,594.15	64,492,570.66
营业成本	4,525,075,248.85	3,802,730,620.16

## (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	2,201,785,263.26	2,046,259,996.99	2,040,577,253.43	1,842,519,682.92
电力供应	3,152,371,844.56	2,396,267,710.30	2,419,430,262.12	1,881,185,998.64
热力生产和供应	40,243,317.03	37,400,690.77	19,762,379.82	17,881,302.61
合计	5,394,400,424.85	4,479,928,398.06	4,479,769,895.37	3,741,586,984.17

## (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	5,354,157,107.82	4,442,527,707.29	4,460,007,515.55	3,723,705,681.56
热力产品	40,243,317.03	37,400,690.77	19,762,379.82	17,881,302.61
合计	5,394,400,424.85	4,479,928,398.06	4,479,769,895.37	3,741,586,984.17

## (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	5,394,400,424.85	4,479,928,398.06	4,479,769,895.37	3,741,586,984.17
合计	5,394,400,424.85	4,479,928,398.06	4,479,769,895.37	3,741,586,984.17

## (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（%）
国家电网山西省电力公司	2,201,785,263.26	40.38
山西中阳钢铁有限公司	212,896,042.02	3.90
福龙水泥有限公司	112,196,107.90	2.06
山西西山晋兴能源有限公司	110,783,721.90	2.03
柳林县凌志大井沟洗煤有限公司	79,868,557.04	1.46
合计	2,717,529,692.12	49.83

## 发电、供热业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系：上网电量同比下降导致收入减少 3,072.17 万元，平均电价调整导致收入增加 21,241.07 万元。

本年度主营业务成本比上年度增加主要原因系：上网电量同比下降导致成本减少 2,855.17 万元，单位发电成本上涨导致成本增加 25,181.14 万元，主要系燃料成本上涨所致。

## 配电业务：

本年度主营业务收入比上年度增加的主要原因系：售电量同比上

升导致收入增加 63,244.69 万元，平均电价调整导致收入增加 10,049.47 万元。

本年度主营业务成本比上年度增加主要原因系：售电量同比上升导致成本增加 48,075.30 万元，单位供电成本上涨导致成本增加 3,432.88 万元，主要系趸售电价上涨所致。

### 38、 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	761,923.84	1,412,039.89	劳务收入、服务收入、出租收入
城市维护建设税	12,829,467.14	11,835,199.03	应交流转税额
教育费附加	11,710,262.47	6,762,471.79	应交流转税额
价格调控基金	4,122,748.71	3,241,284.23	应交流转税额
合计	29,424,402.16	23,250,994.94	/

### 39、 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		458,337.00
运输费		89,452.26
折旧费		325,394.65
修理费		84,584.50
保管费		100,405.41
其他零星费用		2,117.64
合计		1,060,291.46

### 40、 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	139,653,040.85	111,249,698.54
职工薪酬	97,932,640.35	97,697,368.32
税金支出	8,364,998.13	6,931,685.72
折旧费及摊销	37,537,061.43	36,338,747.36
易耗品摊销	9,396,385.83	6,833,734.02
劳务费	1,684,671.68	1,227,288.08
租金支出	5,714,316.00	5,235,132.60
运输费、差旅费	5,532,942.15	3,983,610.39
业务招待费	2,195,343.93	2,101,251.68

办公费	2,897,024.55	4,127,856.74
聘请中介机构费	1,778,615.95	2,671,650.00
劳动保护费	387,678.47	1,381,839.05
财产保险费	1,614,523.86	1,184,738.56
会议费	1,589,280.17	1,803,766.40
其他费用	15,742,824.03	13,556,218.86
合计	332,021,347.38	296,324,586.32

## 41、 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	76,253,762.87	82,723,492.43
利息收入	-5,005,431.21	-4,034,593.02
手续费及其他	2,899,802.09	2,448,625.57
合计	74,148,133.75	81,137,524.98

## 42、 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	-1,190,793.92	67,601.58
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,933.21	-13,969,735.14
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,660.34	118,346.70
合计	-1,182,066.79	-13,783,786.86

## 43、 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	2,810,184.75	-8,125,359.68
二、存货跌价损失		4,431,495.99
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	11,464,009.61
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	2,814,503.42	7,770,145.92

## 44、 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	11,510,570.12	536,889.76	11,510,570.12
其中：固定资产处置利得	11,510,570.12	536,889.76	11,510,570.12
债务重组利得	1,726,326.16	9,107,930.73	1,726,326.16
接受捐赠		95,500.00	
政府补助	2,835,414.11	2,560,455.48	2,835,414.11
违约赔偿所得	2,188,047.36	3,414,862.81	2,188,047.36
其他利得	8,687,694.92	4,540,645.38	8,687,694.92
合计	26,948,052.67	20,256,284.16	26,948,052.67

## (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	1,693,998.24	1,693,998.24	
烟气脱硫除尘改造	429,166.68	429,166.68	
辅机变频改造	194,444.40	194,444.40	
污染源自动监控系统建设	105,890.00	—	
粉煤灰综合利用项目	83,333.28	83,333.28	
300MW 机组节能技术改造（1#机组、3#机组、4#机组）	80,637.28	—	
除灰管改迁款	80,346.19	80,346.24	
1#锅炉高效低 Nox 技术改造	54,166.68	54,166.68	
300MW 机组节能技术改造（2#机组）	51,470.60	—	
气封改造	36,960.80	—	
污染源自动监控系统建设	24,999.96	24,999.96	
合计	2,835,414.11	2,560,455.48	/

本年营业外收入较上年增加较多主要原因系公司全资子公司阳光发电处置住房周转金改革前职工住房部分产权所致。

## 45、 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	3,579,321.39	6,036,270.05	3,579,321.39
其中：固定资产处置损失	3,579,321.39	5,746,341.06	3,579,321.39
对外捐赠	100,560.00	326,860.00	100,560.00

赔偿金、违约金及罚款支出	1,467,921.63	1,730,607.69	1,467,921.63
其他支出	3,487,443.59	2,083,189.70	3,487,443.59
合计	8,635,246.61	10,176,927.44	8,635,246.61

#### 46、 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	140,462,325.43	103,884,737.74
递延所得税调整	-2,462,099.84	-3,857,301.42
合计	138,000,225.59	100,027,436.32

#### 47、 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	本年数		上年数	
	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）	0.3253	0.3253	0.2032	0.2032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.2193	0.2193	0.0357	0.0357

##### 2. 每股收益的计算过程

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	372,975,040.50	233,006,116.16
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	146,516,355.28	201,854,365.91
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	226,458,685.22	31,151,750.25
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	273,561,545.00	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至	7	7	—

项目	序号	本年数	上年数
报告期年末的月份数			
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	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	1,032,518,546.00	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	1,146,502,523.00	1,146,502,523.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.3253	0.2032
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.2193	0.0357
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	—	—
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）	$20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (13+19)$	0.3253	0.2032
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$	0.2193	0.0357

### （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。

#### 48、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	-349,425.04	-2,049,324.84
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-87,356.01	-512,331.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-262,069.03	-1,536,993.39
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		-20,264.86
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		-20,264.86
合计	-262,069.03	-1,557,258.25

## 49、 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	5,005,431.21
保险赔款	2,100,557.44
其他往来款	15,048,732.53
罚款、违约金收入	2,188,047.36
其他	6,877,231.49
合计	31,220,000.03

## (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	68,205,003.16
管理费用支出	109,248,414.26
营业费用支出	
手续费支出	2,899,802.09
赔偿金、违约金及罚款支出	1,467,921.63
捐赠支出	100,560.00
支付的备用金	2,399,017.69
其他	21,014,752.78
合计	205,335,471.61

## (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
代收代付农网还贷基金等	91,154,274.77
重大资产重组中介费	11,678,561.55
透支承诺费	400,000.00
合计	103,232,836.32

## 50、 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	368,323,897.12	228,256,435.79
加: 资产减值准备	2,814,503.42	7,770,145.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	554,707,294.62	567,550,025.41
无形资产摊销	3,239,286.51	2,904,221.44
长期待摊费用摊销	133,857.15	202,773.77
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)	-7,931,248.73	5,499,380.29
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)	76,253,762.87	82,723,492.43
投资损失(收益以“-”号填列)	1,182,066.79	13,783,786.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,462,099.84	-3,857,301.42
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)	-58,202,028.35	-35,528,729.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-207,076,136.52	135,228,309.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	267,278,209.28	236,521,566.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	998,261,364.32	1,241,054,107.63
<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	881,436,147.12	670,692,682.98
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	210,743,464.14	-198,695,338.86

## (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		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
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	881,436,147.12	670,692,682.98
其中: 库存现金	166,259.05	219,053.30
可随时用于支付的银行存款	868,357,242.27	669,016,539.16
可随时用于支付的其他货币资金	12,912,645.80	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	881,436,147.12	670,692,682.98

### (八) 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	国有独资公司	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	11001158-7

## 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	电力生产	110,000.00	100.00	100.00	71367981-8
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(配电)	60,000.00	100.00	100.00	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	电力供应(输电)	9,546.00	80.00	80.00	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	有限公司	山西太原	邓力	工业加工	2,800.00	28.57	28.57	70113279-4
山西鼎正环保建材有限公司	有限公司	山西阳泉	王殿勋	工业加工	3,277.32	21.36	21.36	55656889-1
山西宁武榆树坡煤业有限公司	有限公司	山西宁武	李秀彬	煤炭生产	18,111.48	23.00	23.00	70114371-7

## 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
山西耀光煤电有限责任公司	母公司的全资子公司	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
山西国际电力物业管理有限公司	母公司的全资子公司	67644562-4
山西国盛煤炭运销有限公司	母公司的全资子公司	55873440-9
山西国际电力置业有限公司	母公司的全资子公司	69221683-X
山西卓根电力物资发展有限公司	母公司的全资子公司	71599139-7
山西西山晋兴能源有限公司	其他	75152658-0
山西鼎正环保建材有限公司	其他	55656889-1

## 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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	--------	-------	-------

		方式及决策程序	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	物业服务	协议价	128.42	100.00	118.01	100.00
山西国盛煤炭运销有限公司	燃料采购	市场价	40,220.62	23.28		

### 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	2.87	600.00	10.33
山西耀光煤电有限责任公司	技术服务	协议价	600.00	13.05	600.00	10.33
山西西山晋兴能源有限公司	电力销售	市场价	9,434.51	2.99	5,801.20	1.30
山西鼎正环保建材有限公司	水、电销售	市场价	571.11	0.26		

### (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	土地面积 184.74 万平方米	2010 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	228.00
山西国际电力集团有限公司	山西地方电力有限公司	土地面积 20.44 万平方米	2009 年 1 月 1 日	2015 年 12 月 31 日	24.92
山西国际电力资产管理有限公司	山西地方电力有限公司	房屋面积 2113.09 平方米	2010 年 7 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	308.51

### (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	2007-7~2012-7	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	2008-8~2013-9	否
山西西山晋兴能源有限公司	山西兴光输电有限公司	2,864.00	2007-7~2012-7	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	16,600.00	2011年7月26日	2016年7月26日	
山西国际电力集团有限公司	8,300.00	2011年7月26日	2016年7月26日	

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
山西国际电力置业有限公司	固定资产转让	出售	协议价	36.00	2.22		
山西国际电力资产管理有限责任公司	固定资产转让	出售	协议价	203.50	12.56		
山西国际电力集团有限公司	股权受让	收购	市场价	152,474.98	99.00		
山西国际电力资产管理有限责任公司	股权受让	收购	市场价	1,540.14	1.00		
山西国际电力资产管理有限责任公司	合同权利受让	收购	协议价	2,565.93	52.27		
山西国际电力集团有限公司	合同权利受让	收购	协议价	2,343.49	47.73		

## (6) 其他关联交易

1) 2000 年以来，山西国际电力集团有限公司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、申请财政转贷资金等方式筹集电网建设项目资金，并实行资金统贷统还。山西国际电力集团有限公司筹措到项目建设资金后，拨入山西地方电力有限公司，由其承担相关项目的建设，并偿还借入资金本息。相关借入资金利息按山西国际电力集团有限公司向贷款银行和山西省财政厅实际支付的利息确定，山西地方电力有限公司本期归还前期拆借资金的利息 4,445.57 万元。本期新增借款 24,900 万元，新增借款支付利息 832.23 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，借款本金共 114,900.03 万元。

## 2) 关联方代收代付资金

单位：万元 币种：人民币

代收方	给付方	本期代收金额	本期支付金额	备注
山西地方电力有限公司	山西国际电力集团有限公司	13,929.75	18,149.29	注1

注1：山西国际电力集团有限公司作为农网还贷基金、国家重大水利工程建设等基金代征收承载主体，由地电公司向用电用户代征收后，再转支付给山西国际电力集团有限公司。

## 3) 上市公司应付关联方款项其他情况如下：

单位：万元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	山西国际电力集团有限公司	—	738.11
长期应付款	山西国际电力集团有限公司	114,900.03	90,000.03
应交税费	山西国际电力集团有限公司	1,407.17	5,626.71

## 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	山西耀光煤电有限责任公司	600.00	30.00		
预付账款	山西国际电力资产管理有限公司			120.28	
应收账款	山西西山晋兴能源有限公司	39.08	1.95	1,075.87	53.79
应收账款	山西鼎正环保建材有限公司	471.11	23.56		

## 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
其他应付款	山西国际电力集团有限公司	40.90	2,384.39
其他应付款	山西卓根电力物资发展有限公司	263.34	263.34
应付账款	山西国盛煤炭运销有限公司	21,439.95	

(九) 股份支付：无

(十) 或有事项：无

(十一) 承诺事项：无

## (十二) 资产负债表日后事项:

(1) 根据七届董事会二十次会议决议, 公司拟以 2011 年末总股本 1,146,502,523 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金 1.00 元 (含税) 分配, 共计分配利润 114,650,252.30 元。

(2) 根据七届董事会十七次会议决议, 公司 2012 年 1 月收购山西国电持有的国兴煤层气 40% 股权, 支付对价 4,314.34 万元, 收购完成后将成为国兴煤层气的第一大股东。

除存在上述资产负债表日后事项外, 截止财务报告日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

## (十三) 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	3,468,934.16		-262,069.03		3,119,509.12
金融资产小计	3,468,934.16		-262,069.03		3,119,509.12

## 2、其他

山西省政府拟对公司控股股东山西国电与山西煤炭运销集团有限公司进行战略重组。

## (十四) 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：								
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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：合并报表范围内其他应收款	81,388,463.15	99.30			151,388,463.15	99.62		
组合 2：其他账龄组合	571,099.03	0.70	567,979.51	99.45	574,519.24	0.38	567,969.03	98.86
组合小计	81,959,562.18	100.00	567,979.51	0.69	151,962,982.39	100.00	567,969.03	0.37
合计	81,959,562.18	/	567,979.51	/	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	50.00	0.01	2.50			
1 至 2 年				5,651.98	0.98	565.20
2 至 3 年	3,131.98	0.55	469.80	950.21	0.17	142.53
3 至 4 年				819.69	0.14	163.94
4 至 5 年	819.69	0.14	409.85			
5 年以上	567,097.36	99.30	567,097.36	567,097.36	98.71	567,097.36
合计	571,099.03	100.00	567,979.51	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	81,388,463.15	1—5 年	99.30
巷南矿建公司		140,000.00	5 年以上	0.17
山西省太原高新开发区国税局		103,000.00	5 年以上	0.13
汾阳翔宇煤焦有限公司		50,000.00	5 年以上	0.06
离石上水村委		5,000.00	5 年以上	0.01
合计	/	81,686,463.15	/	99.67

## (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	81,388,463.15	99.30

## 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			100.00	100.00
山西地方电力有限公司	1,326,960,657.04		1,326,960,657.04	1,326,960,657.04			100.00	100.00

## 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	-304,294.36	6,823,958.31				28.57	28.57
山西宁武榆树坡煤业有限公司	60,159,300.00		59,428,885.47	59,428,885.47				23.00	23.00

## 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	10,266,920.00	14,150,375.65
营业成本	1,977,234.95	8,380,714.57

## (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	8,946,920.00	87.14
山西国际电力集团有限公司	1,320,000.00	12.86
合计	10,266,920.00	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	-1,034,708.89	67,601.58
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	12,660.34	118,346.70
合计	-1,022,048.55	185,948.28

## 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	-3,089,834.72	235,673.16
加：资产减值准备	10.48	-1,321.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,379,270.65	2,107,882.72
无形资产摊销	40,254.67	54,493.08
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）	-1,174,429.81	-91,117.77
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）	1,348,900.01	
投资损失（收益以“-”号填列）	1,022,048.55	-185,948.28
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）	-8,943,499.79	23,393.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,270,266.74	-927,315.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,147,013.22	1,215,738.71
<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	78,534,614.34	38,206,888.86
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	40,327,725.48	-3,924,366.19

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	7,931,248.73	附注（七）44、45	-2,719,837.06	807,406.07
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,835,414.11	附注（七）44	2,560,455.48	2,414,089.31
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		284,929,584.89	99,916,353.17
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				-19,539,458.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,437,804.98	附注（七）44、45	2,439,657.65	-363,520.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-142,675.79		-1,922,255.94	133,306.93
少数股东权益影响额	1,738,162.97		4,739,656.70	7,008,673.05
所得税影响额	-54,746,853.56		-88,172,895.81	-35,445,198.06
合计	146,516,355.28		201,854,365.91	54,931,651.32

## 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	10.92	0.3253	0.3253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.65	0.2193	0.2193

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金年末余额较年初增加 21,074.35 万元，增加比例 31.42%，主要原因系本期销售利润及银行借款增加所致；

(2) 应收票据年末余额较年初增加 1,957.83 万元，增加比例 121.53%，主要原因系应收银行承兑汇票增加所致；

(3) 应收账款年末余额较年初增加 10,310.99 万元，增加比例 46.80%，主要系公司全资子公司阳光发电本期应收结算电费增加所致；

(4) 存货年末余额较年初增加 5,919.48 万元, 增加比例 49.01%, 主要原因系燃料库存增加所致;

(5) 长期股权投资年末余额较年初增加 5,896.85 万元, 增加比例 417.38%, 主要原因系本期收购山西宁武榆树坡煤业有限公司 23% 股权所致;

(6) 工程物资年末余额较年初增加 8,459.14 万元, 增加比例 203.25%, 主要系公司全资子公司地电公司农网升级改造工程施工, 本期工程设备采购增加所致;

(7) 无形资产年末余额较年初增加 4,673.74 万元, 增加比例 98.05%, 主要系公司全资子公司地电公司本期增加土地使用权所致;

(8) 短期借款年末余额较年初增加 38,170.00 万元, 增加比例 97.87%, 主要系公司用于工程技改的银行借款增多所致;

(9) 应付利息年末余额较年初减少 738.11 万元, 增加比例 100.00%, 主要系本期按时支付山西国电利息所致;

(10) 长期借款年末余额较年初减少 7,000.00 万元, 减少比例 82.35%, 主要系本期归还银行借款所致;

(11) 股本年末较年初增加 27,356.15 万元, 增加比例 31.34%, 主要系公司向山西国电和国电资产非公开发行股份所致。

(12) 营业收入较上年增加 90,841.46 万元, 增加比例 19.99%, 主要系售电量增加及平均电价上调所致;

(13) 管理费用较上年增加 3,569.68 万元, 增加比例 12.05%, 主要系公司全资子公司地电公司 110KV 输变电工程全面维护修理所

致；

(14) 资产减值损失较上年减少 495.56 万元，减少比例 63.78%，主要系上年同期资产发生减值较大所致；

(15) 营业外收入较上年增加 669.18 万元，增加比例 33.04%，主要原因系公司全资子公司阳光发电处置住房周转金改革前职工住房部分产权所致。

(16) 经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 24,279.27 万元，减少比例 19.56%，主要原因系公司购买商品支付的现金增加所致。

(17) 投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 25,983.09 万元，减少比例 36.56%，主要原因系公司全资子公司地电公司本年固定资产投资加大及本期增加对榆树坡煤业的长期股权投资所致。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额较上年度增加 91,206.24 万元，主要原因系本年取得的银行借款增加所致。

## 十二、 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、载有大华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、证监部门规定其它需要的文件。

董事长： 刘建中

山西通宝能源股份有限公司

2012 年 3 月 8 日