

证券代码: 000767

证券简称: 漳泽电力

山西漳泽电力股份有限公司

SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD.

# 2009 年年度报告



二〇一〇年四月十九日

## 重要提示

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

2、本公司董事长贾斌先生、总经理谷大可先生、总会计师韩志伟先生、财务与产权管理部经理任贵明先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

3、公司年度报告经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计出具了标准无保留意见的审计报告。

# 目 录

第一节	公司基本情况介绍-----	1
第二节	会计数据和业务数据摘要-----	2
	一、公司本年度主要利润指标情况-----	2
	二、扣除的非经常性损益项目及金额-----	2
	三、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标-----	2
	四、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号文件要求计算的净资产收益率及每股收益-----	3
	五、报告期内股东权益变动情况-----	3
第三节	股本变动及股东情况-----	4
	一、股本变动情况-----	4
	二、公司近三年股票发行及上市情况-----	4
	三、股东情况介绍-----	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	7
	一、董事、监事和高级管理人员的情况-----	7
	二、公司员工情况-----	11
第五节	公司治理结构-----	11
	一、公司治理情况-----	11
	二、独立董事履行职责情况-----	13
	三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况-----	14
	四、公司内部控制自我评价-----	14
	五、高级管理人员的考评及激励情况-----	14
第六节	股东大会情况简介-----	14
第七节	董事会报告-----	16
	一、管理层讨论及分析-----	16
	二、公司未来发展展望-----	27
	三、公司募集资金使用情况-----	29
	四、会计师事务所出具审计报告及会计估计变更情况-----	30
	五、董事会日常工作情况-----	31
	六、公司前三年分红情况-----	34
	七、其他报告事项-----	34
第八节	监事会报告-----	34
	一、监事会的工作情况-----	34
	二、监事会监督、检查并公开发表独立意见情况-----	35
第九节	重要事项-----	36
第十节	财务报告-----	42
第十一节	备查文件目录-----	137

## 第一节 公司基本情况介绍

- 一、公司中文名称：山西漳泽电力股份有限公司  
公司英文名称：SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD.
- 二、公司法定代表人：贾 斌
- 三、公司董事会秘书：王一峰  
授 权 代 表：崔李沛  
联 系 地 址：山西省太原市五一路 197 号  
电 话：0351—4268601 0351—4268602  
传 真：0351—4265168  
公司电子信箱：[info@zhangzepower.com](mailto:info@zhangzepower.com)
- 四、公司注册地址：山西省太原市五一路 197 号  
公司办公地址：山西省太原市五一路 197 号  
邮 政 编 码：030001  
公司国际互联网网址：<http://www.zhangzepower.com>  
公司电子信箱：[info@zhangzepower.com](mailto:info@zhangzepower.com)
- 五、公司选定信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》。  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司资本市场与股权管理部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股 票 简 称：漳泽电力  
股 票 代 码：000767
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1992 年 2 月 8 日  
公司变更注册登记日期：2008 年 5 月 28 日  
公司注册登记地点：山西省太原市五一路 197 号  
公司法人营业执照注册号：140000100014409  
税务登记号码：140116715930332  
组织机构代码：71593033—2  
公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳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：北京市西城区金融大街 35 号

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要利润指标情况

单位：(人民币)元

项目	金额
营业利润	19,727,917.23
利润总额	70,703,583.87
归属于上市公司股东的净利润	14,060,970.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-230,021,993.24
经营活动产生的现金流量净额	1,413,116,280.31

### 二、扣除的非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

项目	金额
非流动资产处置损益	22,136,716.49
计入当期损益的政府补助	12,953,886.26
捐赠性收支净额	
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	178,986,909.98
受托经营取得的托管费收入	14,120,387.21
除上述各项之外的营业外收支净额	15,885,063.89
小计	244,082,963.83
减：企业所得税影响数	
非经常性损益净额	244,082,963.83

### 三、截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	4,034,810,494.89	3,386,213,283.63	3,386,213,283.63	19.15%	3,718,054,139.89	3,718,054,139.89
利润总额	70,703,583.87	-1,184,565,903.98	-1,181,945,903.98	105.98%	596,362,409.78	599,169,522.78
归属于上市公司股东的净利润	14,060,970.59	-960,094,944.54	-957,474,944.54	101.47%	478,721,161.82	480,601,927.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-230,021,993.24	-1,071,452,534.07	-1,068,832,534.07	78.48%	472,769,734.44	474,650,500.15
经营活动产生的现金流量净额	1,413,116,280.31	22,255,219.02	22,255,219.02	6,249.60%	-91,500,432.45	-91,500,432.45
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	11,316,167,570.39	10,417,826,119.91	10,460,713,372.48	8.18%	9,277,487,908.57	9,317,755,161.14
归属于上市公司股东的所有者权益	2,258,173,184.17	2,219,890,551.55	2,242,472,213.58	0.70%	3,481,069,542.74	3,501,031,204.77
股本	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00	0.00%	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00

## (二) 主要财务指标

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.01	-0.73	-0.72	101.39%	0.37	0.37
稀释每股收益 (元/股)	0.01	-0.73	-0.72	101.39%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.17	-0.8094	-0.8074	78.94%	0.36	0.36
加权平均净资产收益率 (%)	0.62%	-33.69%	-33.16%	提高 33.78 个百分点	14.85%	14.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-10.22%	-37.59%	-37.02%	提高 26.80 个百分点	14.66%	14.66%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.0675	0.02	0.02	5,237.50%	-0.07	-0.07
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.71	1.68	1.69	1.18%	2.63	2.64

#### 四、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号文件要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	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	2009 年度	0.62%	0.62%	0.01	0.01
	2008 年度	-43.25%	-33.16%	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年度	-10.19%	-10.22%	-0.17	-0.17
	2008 年度	-48.27%	-37.02%	-0.81	-0.81

#### 五、报告期内股东权益变动情况

单位: (人民币) 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股 本	1,323,725,000.00	-	-	1,323,725,000.00
资本公积	972,372,185.16	1,640,000.00		974,012,185.16
盈余公积	349,026,048.67	-		349,026,048.67
未分配利润	-402,651,020.25	14,060,970.59		-388,590,049.66
归属于母公司股东权益合计	2,242,472,213.58	15,700,970.59		2,258,173,184.17
少数股东权益	13,345,714.19	16,560,945.39	1,181,400.00	28,725,259.58
股东权益合计	2,255,817,927.77	32,261,915.98		2,286,898,443.75

变动原因说明:

- 1、资本公积本年收到财政节能减排奖励资金 164 万元, 按财建 (2007) 371 号规定计入本年资本公积中。
- 2、本年盈利未分配利润增加。
- 4、少数股东权益增加是控股子公司实现净利润中少数股东应享有的部分, 及控股公司其他股东资本金投入, 减少是支付少数股东股利。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### (一) 股份变动情况表

数量单位：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	80,142,836	6.054%	-	-	-	-42,341	-42,341	80,100,495	6.051%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	80,085,000	6.049%	-	-	-	-	-	80,085,000	6.049%
3、其他内资持股	57,836	0.004%	-	-	-	-42,341	-42,341	15,495	0.001%
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	57,836	0.004%	-	-	-	-42,341	-42,341	15,495	0.001%
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	57,836	0.004%	-	-	-	-42,341	-42,341	15,495	0.001%
二、无限售条件股份	1,243,582,164	93.945%	-	-	-	42,341	42,341	1,243,624,505	93.948%
1、人民币普通股	1,243,582,164	93.945%	-	-	-	42,341	42,341	1,243,624,505	93.948%
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	1,323,725,000	100.00%	-	-	-	0	0	1,323,725,000	100.00%

注：本期公司有限售条件股份减少 42,341 股,系公司高管变动所致。

##### (二) 限售股份变动情况表

数量单位：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
中国电力投资集团公司	80,085,000	0	0	80,085,000	定向增发	2010年1月31日
公司高管	57,836	42,341	0	15,495	高管股	按规定锁定或流通
合计	80,142,836	42,341	0	80,100,495	-	-

#### 二、公司近三年股票发行及上市情况

1、2006年3月26日公司股东大会审议通过《2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案》。2006年4月25日，公司以2005年末总股本84,825万股为基数，以资本公积金每10股转增3股向全体股东转增股本，转增股本共计25,447.50万股。转增方案实施后,公司总股本增至110,272.50万股。

2、2007年1月8日，公司获得了中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]3号文核准。2007年1月18日，公司向两大法人股东及八名战略投资者发行股票22,100万股，此次新增股份于2007年1月30日上市。公司总股本由110,272.50万股增至132,372.50万股。

3、公司非公开发行股份 22,100 万股,除中国电力投资集团公司持有的 8,008.5 万股在 2010 年 1 月 30 日上市流通外,其余 14,091.5 万股均在 2008 年 2 月 1 日上市流通。截止本报告期末,有限售条件的股份为中国电力投资集团公司非公开发行股份锁定的 8,008.5 万股和高管人员锁定股份 15,495 股,占公司总股本的 6.051%;无限售条件股份为 1,243,624,505 股,占公司总股本的 93.948%。

4、报告期内公司无内部职工股。

5、报告期内,公司持有 5%以上(含 5%)股东持股变动情况

2009 年初,持有公司 5%以上的股东为中国电力投资集团公司、山西国际电力集团有限公司。报告期内,山西国际电力集团有限公司通过深圳证券交易所累计出售公司股份 31,989,830 股,占公司总股本的 2.416%,减持后该公司持有公司股份 329,933,000 股,占公司总股本的 24.92%。

### 三、股东情况介绍

(一)截至 2009 年 12 月 31 日,持有本公司股份的股东总户数为 133,575 户。

(二)报告期末,公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东的持股情况。

股东总数		133,575			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国电力投资集团公司	国有法人	36.24%	479,758,170	80,085,000	0
山西国际电力集团有限公司	国有法人	24.92%	329,933,000	0	0
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	国有法人	0.67%	8,999,960	0	0
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	国有法人	0.64%	8,512,600	0	0
上海潞安投资有限公司	国有法人	0.52%	7,000,000	0	0
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	国有法人	0.39%	5,263,041	0	0
上海新源投资有限公司	国有法人	0.36%	4,800,000	0	0
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	国有法人	0.30%	3,999,981	0	0
中国平安保险(集团)股份有限公司—集团本级—自有资金	国有法人	0.16%	2,146,361	0	0
杨志灯	境内自然人	0.13%	1,850,000	0	0
前 10 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数量		股份种类		
中国电力投资集团公司	399,673,170		A 股		
山西国际电力集团有限公司	329,933,000		A 股		
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	8,999,960		A 股		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	8,512,600		A 股		
上海潞安投资有限公司	7,000,000		A 股		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	5,263,041		A 股		
上海新源投资有限公司	4,800,000		A 股		
中国建设银行—工银瑞信红利股票型证券投资基金	3,999,981		A 股		
中国平安保险(集团)股份有限公司—集团本级—自有资金	2,146,361		A 股		
杨志灯	1,850,000		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前两名股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另八名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

## (三) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	可上市 交易时间	新增可上市 交易股份数量	限售条件
1	中国电力投资集团公司	80,085,000	2010年1月30日	80,085,000	股份自获得上市之日起, 在36个月内限制出售。
2	公司高管	15,495			高管股, 按规定锁定或流通。

## (四) 公司控股股东及实际控制人简介

## 1、控股股东情况

公司控股股东：中国电力投资集团公司

法人代表：陆启洲

成立日期：2002年12月29日

注册资本：120亿元

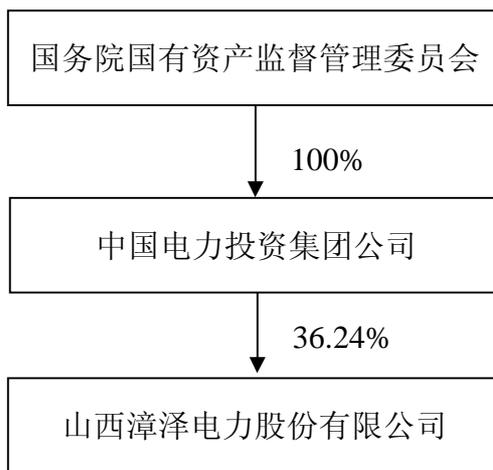
经济性质：全民所有制

经营范围：实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；工程建设与监理；招投标代理；电力及相关技术的科研开发；电力及相关业务的咨询服务等。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东未发生变更，仍为中国电力投资集团公司。

## 3、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图：



## 4、其他持有公司 10% 及以上的法人股东情况

山西国际电力集团有限公司由山西省地方电力公司于 2002 年 12 月改制设立，是山西省政府批准成立的特大型国有独资公司，是山西省地方电力投资建设主体，注册资本 60 亿元，法定代表人常小刚。主要经营范围为：电、热的生产和销售等。

#### 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

##### (一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	在公司领取报酬(万元)
贾 斌	董事长	男	53	2009-01-08 至 2009-09-18	0	0	0	42.20
王建军	副董事长	男	37	2008-04-25 至 2009-09-18	0	0	0	0
谷大可	董事、总经理	男	55	2009-01-08 至 2009-09-18	0	0	0	23.83
李光华	董事	男	44	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	0
王振京	董事	男	45	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	0
张文杰	董事	女	36	2008-04-25 至 2009-09-18	0	0	0	0
刘占全	董事	男	38	2008-04-25 至 2009-09-18	0	0	0	0
韩志伟	董事、总会计师	男	42	2008-08-24 至 2009-09-18	0	0	0	27.72
胡俞越	独立董事	男	48	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	4.00
骆新都	独立董事	女	59	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	4.00
李端生	独立董事	男	52	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	4.00
王继军	独立董事	男	53	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	4.00
任永平	监事会主席	男	48	2008-04-25 至 2009-09-18	0	0	0	0
王建功	监事	男	51	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	0
张大庆	监事	男	47	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	0
郭守国	监事、副书记、工会主席、纪委书记	男	52	2006-09-19 至 2009-09-18	10,641	10,641	0	36.36
赵衍新	监事	男	56	2006-09-19 至 2009-09-18	0	0	0	29.58
文生元	副总经理、总工程师	男	48	2006-09-19 至 2009-09-18	3,338	3,338	0	36.36
叶宁华	副总经理	男	47	2008-08-24 至 2009-09-18	0	0	0	27.72
王一峰	董事会秘书	男	51	2006-09-19 至 2009-09-18	6,682	6,682	0	30.13

注：2009 年元月 8 日，公司召开五届十七次董事会会议，因王清文先生工作变动，不再担任公司董事、董事长，贾斌先生不再担任公司总经理。会议推举贾斌先生出任公司董事长，谷大可先生出任公司董事、总经理。

##### (二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作情况

(1) 贾斌，现任公司董事长、党委书记。曾任忻州地区电业局党委副书记、书记，山西电力试验研究所党委书记，山西电力科学研究院党委书记，公司党委

书记、总经理。

(2) 王建军，公司副董事长。现任山西通宝能源股份有限公司总经理。曾任山西国际电力集团工程管理公司工程部经理、山西国际电力集团有限公司产业部经理。

(3) 谷大可，现任公司董事、总经理。曾任中国电力国际有限公司党组成员、副总经理兼总工程师，中国电力国际发展有限公司副总裁。

(4) 李光华，公司董事。现任中电投云南国际电力有限公司总经理。曾任国家电力公司科技环保部技术发展处副处长、处长，中国电力投资集团公司计划与发展部副经理、副主任。

(5) 王振京，公司董事。现任中国电力投资集团公司财务与产权管理部副主任。曾任河南省电力工业局财务处副处长，中国电力投资集团公司财务与产权管理部副经理。

(6) 张文杰，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司产业部统计主管。曾在山西省地方电力公司计划部工作。

(7) 刘占全，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司产业部安全管理主管。曾任山西阳光发电有限责任公司值长。

(8) 韩志伟，现任公司董事、总会计师。曾任公司副总会计师兼财务部经理、中国电力投资集团公司江西分公司财务总监。

(9) 胡俞越，公司独立董事。现任北京工商大学证券期货研究所所长、经济学院贸易经济系主任。曾任中国商业史学会副会长、北京工商管理学会理事、中国市场学会和中国期货业协会特聘专家。

(10) 骆新都，公司独立董事。现任南方基金管理公司监事会主席。曾任南方证券公司副总裁。

(11) 李端生，公司独立董事。现任山西财经大学会计学院院长。曾任中国中青年财务研究会理事、山西省审计学会常务理事、山西省会计学会副会长、山西省总会计师学会副会长。

(12) 王继军，公司独立董事。现任山西大学法学院教授、博士生导师。曾任太原市公安局南城分局桥东派出所户籍民警，山西大学法学院讲师、副教授、教授、经济法教研室主任、法律系副主任、主任，山西大学法学院院长。

(13) 任永平，公司监事会主席。现任山西国际电力置业有限公司总经理。曾任山西地方电力资产管理有限公司总经理、山西国际电力集团有限公司财务部经理。

(14) 王建功，公司监事。现任中国电力投资集团公司审计部副主任。曾任秦皇岛玻璃设计院会计，华北电力设计院财务科副科长，电力部审计局综合处副处长，国家电力公司审计部二处处长，中国电力投资集团公司监察与审计部副经理。

(15) 张大庆，公司监事。现任中国电力投资集团公司党群部副主任。曾任华能南方开发公司人事部、经理部副经理，中国华能集团公司人事劳动部副处长，国家电力公司政工办宣传处副处长，中国电力投资集团公司党群工作部副经理。

(16) 郭守国，公司监事。现任公司党委副书记、纪委书记兼工会主席。曾任漳泽电厂团委书记、组织部长，公司燃料公司经理、企业文化部经理、副总经济师。

(17) 赵衍新，公司监事。现任公司党群工作部经理。曾任漳泽发电厂工会副主席，公司党委宣传部部长，漳泽电力检修分公司党委副书记、纪委书记、工会主席、公司监察与审计部经理。

(18) 文生元，现任公司副总经理兼总工程师。曾任漳泽电厂检修部主任、副总工程师、公司总工程师兼漳泽电厂厂长兼党委书记。

(19) 叶宁华，现任公司副总经理。曾任山西通宝能源股份有限公司副总经理、总经济师。

(20) 王一峰，现任公司董事会秘书兼资本市场与股权管理部经理。曾任漳泽发电厂财务科科长、公司财务科科长、证券办公室主任、财务证券部经理、证券发展部经理、副总会计师。

## 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	单位职务
贾 斌	中国电力投资集团公司	华北分公司党组书记、总经理
王建军	山西国际电力集团有限公司	山西通宝能源股份有限公司总经理
李光华	中国电力投资集团公司	中电投云南国际电力投资有限公司总经理
王振京	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部副主任
张文杰	山西国际电力集团有限公司	产业部统计主管
刘占全	山西国际电力集团有限公司	产业部安全管理主管

任永平	山西国际电力集团有限公司	置业有限公司总经理
王建功	中国电力投资集团公司	审计部副经理
张大庆	中国电力投资集团公司	党群工作部副经理
郭守国	中国电力投资集团公司	华北分公司党组副书记、纪检组长、 工委主任

### 3、在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬
王建军	北京京能热电有限公司	副董事长	否
	山西西龙池抽水蓄能有限责任公司	董事	否
	山西阳光发电有限公司	董事	否
	山西金融租赁有限责任公司	董事	否
	阳城国际发电有限责任公司	董事	否
张文杰	山西通宝能源股份有限公司	董事	否
	北京京能热电有限公司	董事	否
	山西阳光发电有限公司	董事	否
刘占全	镇海（浙江）发电有限责任公司	董事	否
文生元	中电投华北电力工程有限公司	董事长	否
	山西华泽铝电有限公司	副董事长	否
韩志伟	山西中电燃料有限公司	董事长	否
	秦皇岛秦热发电有限责任公司	董事长	否
王一峰	北京万方数据股份有限公司	副董事长	否
	秦皇岛秦热发电有限责任公司	监事	否
	北京赛迪网信息技术有限公司	董事	否

#### （三）年度报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：采取年度目标责任考核制度。
- 2、独立董事在任职期间，公司每年支付津贴 4 万元（含税），因工作需要发生的交通、住宿、调研、考察及会议等相关费用由公司承担。
- 3、不在公司领取报酬及津贴的董事、监事情况：

不在公司领取报酬及津贴的董事有：王建军、李光华、王振京、张文杰、刘占全；不在公司领取报酬及津贴的监事有：任永平、王建功、张大庆。

#### （四）公司董事监事高级管理人员变动情况

##### 1、报告期内公司董事变动情况

因工作变动，梁华军先生不再担任公司董事。经公司五届十四次董事会和 2009 年第一次临时股东大会审议通过韩志伟先生出任公司董事。

因工作变动，王清文先生不再担任公司董事长。经公司五届十七次董事会审议通过贾斌先生出任公司董事长。经公司五届十七次董事会和 2009 年第一次临时股东大会审议通过谷大可先生出任公司董事。

## 2、报告期内公司高级管理人员变动情况

因工作变动，贾斌先生不再担任公司总经理，经公司五届十七次董事会审议通过谷大可先生出任公司总经理。

## 二、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工 2565 人，需承担费用的离退休职工为 616 人。员工的结构如下：

### 1、在岗员工专业构成情况

专业构成类别	人数
管理人员	198
专业技术人员	423
技能人员	1660
辅助服务人员	284

### 2、在岗员工教育程度情况

教育程度类别	人数
硕士研究生及以上学历	7
大学本科学历	513
大学专科学历	1158
中专及以下学历	557

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规和中国证监会下发的关于上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，按照现代企业制度要求规范运作，真正形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的有效制衡关系，确保公司持续获利能力，实现股东价值最大化。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、股东与股东大会：本公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，依法召集、召开股东大会；本年度公司股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等均符合法律、法规的要求；公司关联交易公平合理，没有损害公司及股东的利益。

2、公司的独立性：控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务方面能够独立运作，做到“五分开”。公司总经理谷大可先生、副总经理总工程师文生元先生、总会计师韩志伟先生已在本报告期内免去在股东单位原有职务；在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有；在机构方面，公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系；在财务方面，公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，通过公司股东大会行使出资人权力。

3、董事与董事会：公司董事会按法定程序召集、召开；董事选聘程序规范，董事会的构成符合法律法规的要求；本年度公司董事会制定了公司《授权管理手册》和《重大资产重组管理办法》。公司董事会职责清晰，制度健全，保证了董事会依法运作与决策。公司董事能够按照《董事会议事规则》认真履行职责。

4、监事和监事会：公司监事会按法定程序召集、召开；监事选聘程序规范，监事会的构成符合法律法规的要求；本年度公司监事会职责清晰，制度健全。公司监事能够认真履行职责，对公司财务及董事、经理以及其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司按照国家有关政策法规要求，制定了适合公司基础工资加绩效工资、工薪收入与绩效挂钩的绩效评价体系和激励约束机制。

6、相关利益者：公司能够尊重和维护银行及其他债权人、职工、供应商等利益相关者的合法权利，并与之积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

7、信息披露与投资者关系管理：公司严格按照《信息披露管理办法》、《投

投资者关系管理工作制度》、《接待和推广工作制度》、《重大信息报告制度》执行；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并保证所有股东平等的获得信息。

8、内部控制制度：公司现行内部控制制度比较完善、合理。公司对控股子公司、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效。本年度，公司组织实施了公司风险辨识、风险评估和业务流程梳理，修订、出版了《内部控制标准》、《内控与管理程序》和《授权管理手册》。公司内部控制制度涵盖公司治理、内控标准、战略管理、生产运行等 15 个子体系，68 个业务流程，231 项制度，其中新增 96 项制度，合并取消 49 项制度，修订完善 135 项制度。公司内部控制制度通过不断完善，具有了较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司长期、稳定、规范、健康发展。

## 二、独立董事履行职责情况

### （一）独立董事参加董事会的出席情况

姓名	应参加会议 (次)	亲自出席 (次)	以通讯方式参 加会议(次)	委托出席 (次)	缺席 (次)
胡俞越	5	1	3	1	0
骆新都	5	1	3	1	0
李端生	5	2	3	0	0
王继军	5	2	3	0	0

报告期内4名独立董事认真履行职责，倾注了充分的时间和精力认真履行职责，积极参加董事会会议，确保董事会决策的公平、公正、公开和有效，对公司关联交易事项、对外投资、董事高管变更等重大决策发表了独立意见；参加了公司举办的金融、证券知识讲座和“扭亏增盈，防止ST”研讨会；协助公司向政府有关部门反映公司政策亏损原因，落实国家对关停机组、亏损企业的优惠政策，切实维护了公司利益和全体股东特别是中、小股东的利益，促进了公司的规范运作。

### （二）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。

### 三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力。控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规，通过公司股东大会行使出资人权利。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，董事长、总经理、副总经理及其他高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股单位领取薪酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统及配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有。

4、机构方面：公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### 四、公司内部控制自我评价

报告期内，公司内部控制活动及建立健全的内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保证了公司经营管理的正常运行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价报告已于2010年4月21日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

### 五、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制主要是采取年度目标责任考核制度。根据董事会制订的年度经营目标，将高级管理人员的奖惩、岗位业绩同公司的经营业绩、安全生产、勤政廉政等考核指标挂钩，形成公司高级管理人员的绩效评价及激励约束机制。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开 2 次股东大会，会议有关情况如下：

### 2009 年第一次临时股东大会

#### 一、会议召开的情况

1、召开时间：2009 年 2 月 5 日下午 15:00-16:00

2、召开地点：太原市五一路 197 号本公司十楼会议室

- 3、召集人：公司董事会
- 4、召开方式：现场投票
- 5、主持人：公司副董事长王建军
- 6、本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的规定。

## 二、会议的出席情况

1、股东（代理人）5 人、代表股份 841,697,702 股、占公司有表决权股份总数的 63.59%。

2、公司部分董事、监事、高级管理人员、公司见证律师出席了会议。

## 三、提案审议和表决情况

本次会议以逐项记名投票表决方式审议通过了以下报告和议案。

- 1、韩志伟先生出任公司董事的议案；
- 2、谷大可先生出任公司董事的议案。

本次股东大会未有被否决的决议，公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告刊登于 2009 年 2 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 2008 年年度股东大会

### 一、会议召开的情况

- 1、召开时间：2009 年 5 月 18 日上午 10:00-11:30
- 2、召开地点：太原市五一路 197 号本公司十楼会议室
- 3、召集人：公司董事会
- 4、召开方式：现场投票
- 5、主持人：公司董事长贾斌先生
- 6、本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的规定。

### 二、会议的出席情况

1、股东（代理人）7 人、代表股份 841,877,043 股、占公司有表决权总股份 63.60%。

2、公司部分董事、监事、高级管理人员、公司见证律师出席了会议。

### 三、提案审议和表决情况

本次会议以逐项记名投票表决方式审议通过了以下报告和议案。

- 1、2008 年度董事会工作报告；
- 2、2008 年度监事会工作报告；
- 3、2008 年度财务决算报告；
- 4、2008 年度利润分配议案；
- 5、续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司的议案；
- 6、2009 年度日常关联交易的议案；
- 7、修正公司章程的议案；
- 8、同中电投财务公司进行融资业务合作的议案。

本次股东大会未有被否决的决议，公司2008年度股东大会决议公告刊登于2009年5月19日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

2009 年是公司成立以来最为困难的一年，面对依然严峻的外部形势和困难的经营环境，公司按照董事会决议部署，提出了“加快发展、减亏增盈、优化管理、维护稳定”的指导方针，团结带领广大干部职工拼搏奋进，逆势突围，公司当年成功实现扭亏为盈，安全生产保持稳定，发展转型扎实推进，管理水平稳步提高，各项工作都呈现出蓬勃向上的良好态势。

2009年，公司经理层和全体员工主要从以下方面开展工作并取得成效：

（1）强化经营管理，着力减亏增盈。公司大力开展“强基固本、增收节支”年活动，各单位签订了“军令状”，集全员智慧，倾全部力量，在前所未有的困难条件下，取得了来之不易的经营成果。2009 年，公司电量、供电煤耗、利用小时、标煤单价等主要经济指标均优于山西省平均水平。发电量完成165.11亿千瓦时，同比增长9.6%，供电煤耗完成351.9 克/千瓦时，同比下降8.7 克/千瓦时；通过积极争取政策支持，公司上网电价自09年11月20日起平均上调15.1 元/千千瓦时。

(2) 优化发展战略，推进结构调整，公司按照“以电为核心，煤为基础，产业一体化协调发展”的原则，结合自身特点及实际，明确了“提高火电盈利能力，大力开拓清洁能源，收购重组优质资产，积极推进煤电联营”的结构调整指导思想，符合公司区域定位，适应公司发展需要，对于未来发展具有重要的指导意义。

(3) 巩固安全基础，坚持常抓不懈，公司严格贯彻风险预控安全管理理念，扎实开展安全生产“三项行动”和“安全生产月”活动，圆满完成了迎峰度夏和国庆60周年保电任务。安全记录创历史最好水平。到2009年底，漳泽、河津两大主力电厂连续安全运行天数分别达到1369天和3320天。

(4) 健全管理体系，深化对标管理，公司引入全面风险管理理念，建立完善内部控制和制度体系。识别风险事件167项，发现内部控制缺陷111项，新增制度96项，合并取消49项，修订完善制度135项，完成了内部控制标准和授权管理手册的编制，出版发布了《内控与管理程序》，形成了全面、系统、可操作性较强的管理体系。对标管理方面，制订了对标管理制度，规范了管理机制，完善了指标体系。通过每月定期发布，持续改进优化，对促进公司主要经济技术指标改善起到积极作用。

## (二) 报告期内公司总体经营情况

2009年，公司完成发电量165.11亿千瓦时，销售电量149.91亿千瓦时，分别比上年同期增加9.6%和9.5%，发电机组平均利用小时达5,816小时，比上年同期升高10.88%；其中：公司受托经营的山西华泽铝电有限公司发电机组完成发电量38.92亿千瓦时，销售电量35.34亿千瓦时。

2009年，公司主营业务收入实现397,629.57万元，比上年同期增加17.29%，主营业务成本完成392,946.47万元，比上年同期减少2.1%，营业利润实现1,972.79万元，比上年同期增加利润120,823.85万元。

2009年，公司投资收益实现7,446.60万元，比上年同期增加16,553.21万元。主要是本报告期公司参股的中电投财务有限公司实现利润及分红增加，秦皇岛秦热发电有限公司经营状况好转，以及日元掉期收益增加。

2009年，由于日元汇率上升，本报告期公司实现日元外债汇兑收益3,553.06万元。

2009 年，公司聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司持有的日元衍生工具进行了评估，并出具了天兴评报字 2010 第 1 号报告，此衍生金融工具的公允价值为 29,558.44 万元，本年确认公允价值变动损益为 11,400.90 万元。

2009 年，公司实现净利润 1,406.10 万元，较上年同期增加利润 97,153.59 万元。

### (三) 报告期内公司主营业务经营情况

2009 年，公司主营业务及其结构与上年同期相比未发生明显变化，售电量增加及销售单价提高使公司主营业务收入较上年大幅增加，燃煤价格同比下降使营业成本得到有效控制，公司主营业务盈利能力较上年同期有大幅上升。

2009 年，公司销售电量 149.91 亿千瓦时，销售收入 393,342.05 万元。

2009 年，公司受托管理山西华泽铝电有限公司 2×300MW 发电机组，公司与山西华泽铝电有限公司签定了《山西华泽铝电有限公司 2×300MW 发电机组委托管理合同》。公司承担受托管理发电机组的燃料费、水费、材料费、工资及福利费、一般修理费及其他费用，供电量按 240.89 元/千千瓦时（不含税）的价格向山西华泽铝电有限公司结算收入。报告期内，公司向山西华泽铝电有限公司供应电量 35.34 亿千瓦时，实现销售收入 85,037.89 万元。

公司主营业务分行业情况列表如下：主营业务（分产品）

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力	393,342.05	386,347.21	1.78%	17.29%	-3.09%	20.68%
热力	4,462.11	7,436.85	-66.67%	212.17%	165.38%	29.39%
供水	3,665.44	3,001.10	18.12%	80.79%	85.81%	-2.21%
主营业务分产品情况						
电力	393,342.05	386,347.21	1.78%	17.29%	-3.09%	20.68%
热力	4,462.11	7,436.85	-66.67%	212.17%	165.38%	29.39%
供水	3,665.44	3,001.10	18.12%	80.79%	85.81%	-2.21%

### (3) 主营业务（分地区）

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
山西省	391,689.44	15.93%
内蒙古自治区	9,778.74	934.13%

公司主要供应商、客户情况：

公司所属发电公司采购的燃料、原材料主要为煤炭，前五名供应商合计采购

的金额216,872.01万元，约占年度采购总额的75.13%。

公司所属各发电公司电力产品主要销售给山西省电力公司及内蒙古电力公司，通过电网销售给省内及华北电网广大社会用户。

#### (四) 公司报告期资产构成、费用构成及现金流量构成的变化情况分析

##### 1、公司资产构成及其变动原因

金额单位：万元

项目	年末数	年初数	增减额	增减率
货币资金	17,650.68	41,887.65	-24,236.97	-57.86%
交易性金融资产	29,558.44	18,157.53	11,400.90	62.79%
应收票据	2,666.60	6,059.37	-3,392.76	-55.99%
应收账款	41,172.95	25,940.56	15,232.39	58.72%
其他应收款	8,430.10	15,968.23	-7,538.13	-47.21%
预付款项	44,291.72	29,398.55	14,893.16	50.66%
存货	19,839.40	44,362.13	-24,522.74	-55.28%
其他流动资产	0.00	7.83	-7.83	-100.00%
流动资产合计	163,609.88	181,781.85	-18,171.97	-10.00%
长期股权投资	116,064.94	113,566.75	2,498.19	2.20%
投资性房地产	405.99	427.89	-21.90	-5.12%
固定资产原价	998,910.54	961,909.49	37,001.05	3.85%
减：累计折旧	403,039.19	378,037.57	25,001.62	6.61%
固定资产净值	595,871.35	583,871.92	11,999.43	2.06%
减：固定资产减值准备	0.00	3,162.46	-3,162.46	-100.00%
固定资产净额	595,871.35	580,709.47	15,161.88	2.61%
工程物资	71,293.89	45,389.36	25,904.53	57.07%
在建工程	148,279.91	85,107.31	63,172.61	74.23%
无形资产	10,533.26	10,973.51	-440.26	-4.01%
长期待摊费用	255.83	328.33	-72.50	-22.08%
递延所得税资产	25,301.70	27,786.86	-2,485.16	-8.94%
非流动资产合计	968,006.88	864,289.49	103,717.39	12.00%
资产总计	1,131,616.76	1,046,071.34	85,545.42	8.18%
短期借款	279,000.00	310,800.00	-31,800.00	-10.23%
应付票据	5,900.00	5,488.02	411.98	7.51%
应付账款	227,990.58	101,426.52	126,564.05	124.78%
预收款项	4,134.82	599.24	3,535.58	590.01%
应付职工薪酬	4,241.69	9,946.69	-5,705.00	-57.36%
应交税费	-13,301.70	-4,798.52	-8,503.17	177.20%

应付利息	575.17	964.40	-389.23	-40.36%
其他应付款	38,249.41	42,057.71	-3,808.30	-9.05%
一年内到期的非流动负债	5,652.50	9,500.00	-3,847.50	-40.50%
其他流动负债	16,852.14	16,852.14	-	0.00%
流动负债合计	569,294.61	492,836.19	76,458.41	15.51%
长期借款	317,196.66	317,744.40	-547.75	-0.17%
长期应付款	4,340.64	1,914.64	2,426.00	126.71%
递延所得税负债	7,389.61	4,539.38	2,850.23	62.79%
其他非流动负债	4,705.40	3,454.92	1,250.48	36.19%
非流动负债合计	333,632.31	327,653.35	5,978.96	1.82%
负债合计	902,926.91	820,489.54	82,437.37	10.05%
实收资本(股本)	132,372.50	132,372.50	-	0.00%
资本公积	97,401.22	97,237.22	164.00	0.17%
盈余公积	34,902.60	34,902.60	-	0.00%
未分配利润	-38,859.00	-40,265.10	1,406.10	-3.49%
归属于母公司所有者权益合计	225,817.32	224,247.22	1,570.10	0.70%
少数股东权益	2,872.53	1,334.57	1,537.95	115.24%
所有者权益合计	228,689.84	225,581.79	3,108.05	1.38%
负债和所有者权益总计	1,131,616.76	1,046,071.34	85,545.42	8.18%

### 主要财务状况变动情况说明:

(1) 货币资金比年初减少 24,236.97 万元, 主要是由于本报告期归还借款所致。

(2) 交易性金融资产比年初增加 11,400.90 万元, 主要是由于公司本年度聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值, 出具了天兴评报字 2010 第 1 号报告, 确定衍生金融工具的公允价值为 29,558.44 万元, 本年应确认公允价值变动损益为 11,400.90 万元。

(3) 应收票据比年初减少 55.99%, 主要是由于公司本报告期应收票据到期收回。

(4) 应收账款比年初增加 58.72%, 主要是由于公司销售电量增加, 期末应收电费额度加大。

(5) 预付账款比年初增加 50.66%, 主要是由于公司用预付的煤款增多及收购老君沟煤矿股权的预付款自其他应收款转入。

(6) 其他应收款比年初减少 47.21%, 主要是由于公司本报告期将收购老君

沟煤矿股权的预付款转入预付账款。

(7) 存货比年初减少 55.28%，主要是由于公司电量增加，燃煤消耗增加。

(8) 固定资产减值准备比年初减少 100%，主要是由于公司本年处置了关停机组资产，减值准备进行冲销。

(9) 工程物资比年初增加 57.07%，主要是由于公司临汾热电项目和内蒙风电项目处于在建阶段而增加的工程物资。

(10) 应付账款比年初增加 124.78%，主要是由于公司本报告期应付燃、材料、和设备款比年初增加所致。

(11) 预收款项比年初增加 590.01%，主要是由于公司受托管理山西华泽铝电有限公司两台 300MW 发电机组，预收电费额度比上年同期增加。

(12) 应付职工薪酬比年初减少 57.36%，主要是由于公司本报告期动用了年初工资节余。

(13) 应交税费比年初减少 177.20%，主要是由于公司本报告期可抵扣增值税进项税增加所致。

(14) 应付利息比年初减少 40.36%，主要是由于公司本报告期贷款额度减少。

(15) 长期应付款比年初增加 126.71%，主要是由于公司本报告期收到的财政部节能减排资金。

(16) 一年内到期的非流动负债比年初减少 40.50%，主要是由于公司本报告期支付了一年到期的长期借款。

(17) 递延所得税负债比年初增加 62.79%，主要是由于公司持有的衍生金融工具公允价值变动形成的递延所得税负债。

(18) 少数股东权益比年初增加 115.24%，主要是由于公司本报告期少数股东增资。

## 2、报告期公司主要采用公允价值计量的资产

本公司 2009 年度聘请了北京天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2010 第 (1) 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 295,584,370.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 114,009,035.00 元。

本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中：

(1) 远期汇率的选取，引用于评估基准日时美元兑日元的远期市场报价作为所要预测的未来每一支付日的即期汇率，其市场数据引用基准日彭博咨询 (Bloomberg.com) 的终端；

(2) 日元 6 个月 LIBOR 远期利率，取自彭博咨询 (Bloomberg.com) 终端提供的远期曲线分析模型；

(3) 长、短期掉期利率的模拟与测算，是基于蒙特卡罗模拟方法，并采用单因子线性高斯马可夫模型测算得出；

(4) 现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线；

估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间的遵循线性关系。

### 3、收入、成本、期间费用、所得税等经营成果数据变动情况

金额单位：万元

项 目	2009 年度	2008 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	403,481.05	338,621.33	64,859.72	19.15%
其中：营业收入	403,481.05	338,621.33	64,859.72	19.15%
其中：主营业务收入	397,629.57	336,687.79	60,941.77	18.10%
其他业务收入	5,851.48	1,933.53	3,917.95	202.63%
二、营业总成本	420,355.77	456,719.82	-36,364.06	-7.96%
其中：营业成本	394,386.25	403,463.17	-9,076.93	-2.25%
其中：主营业务成本	392,946.47	401,355.65	-8,409.18	-2.10%
其他业务成本	1,439.78	2,107.53	-667.75	-31.68%
营业税金及附加	1,345.47	1,834.96	-489.49	-26.68%
管理费用	4,861.46	4,244.99	616.47	14.52%
财务费用	19,760.11	42,779.99	-23,019.88	-53.81%
资产减值损失	2.48	4,396.72	-4,394.24	-99.94%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11,400.90	8,354.05	3,046.85	36.47%
投资收益	7,446.60	-9,106.61	16,553.21	-181.77%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,972.79	-118,851.06	120,823.85	-101.66%
加：营业外收入	5,220.47	1,098.49	4,121.98	375.24%
减：营业外支出	122.90	442.03	-319.12	-72.20%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,070.36	-118,194.59	125,264.95	-105.98%
减：所得税费用	5,508.17	-22,545.81	28,053.97	-124.43%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,562.19	-95,648.78	97,210.98	-101.63%
归属于母公司所有者的净利润	1,406.10	-95,747.49	97,153.59	-101.47%
少数股东损益	156.09	98.71	57.38	58.13%

变动情况说明：

(1) 其他业务收入同比上升 202.63%，主要是由于公司本报告期收到风电碳资产减排收入增加。

(2) 其他业务成本同比下降 31.68%，主要是由于公司本报告期开展节支活动，成本得到有效控制。

(3) 财务费用同比下降 53.81%，主要原因一是利率下调；二是票据融资；三是优化债务结构；四是由于公司本报告期外币借款实现汇兑收益。

(4) 资产减值损失同比下降 99.94%，主要是由于公司上年同期对固定资产计提了减值。

(5) 公允价值变动收益同比上升 36.47%，主要是由于公司本报告期持有的日元掉期产品评估增值所致。

(6) 投资收益同比增加 181.77%，主要是由于公司本报告期参股的中电投财务有限公司本期分红增加，参股企业秦皇岛秦热发电有限公司经营状况好转，以及日元掉期收益增加。

(7) 营业外收入同比增加 375.24%，主要是由于公司本报告期处置小火电关停固定资产增加收入及政府补助。

(8) 营业外支出同比减少 72.20%，主要是由于公司上年处置了部分固定资产。

(9) 所得税费用同比增加 124.43%，主要是由于公司本报告期对递延所得税资产进行转回。

#### 4、报告期内公司现金流量情况

金额单位：万元

项目	本年实际数	上年同期数	增减额	增减率
<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	445,411.95	394,600.01	50,811.94	12.88%
收到的税费返还	938.43	0.00	938.43	
收到的其他与经营活动有关的现金	8,368.30	5,337.45	3,030.86	56.78%
<b>现金流入小计</b>	454,718.68	399,937.46	54,781.22	13.70%
购买商品、接受劳务支付的现金	255,547.77	324,332.39	-68,784.61	-21.21%
支付给职工以及为职工支付的现金	25,170.36	27,219.81	-2,049.45	-7.53%
支付的各项税费	19,395.69	35,841.24	-16,445.55	-45.88%
支付的其他与经营活动有关的现金	13,293.23	10,318.50	2,974.73	28.83%
<b>现金流出小计</b>	313,407.06	397,711.94	-84,304.88	-21.20%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	141,311.63	2,225.52	139,086.11	6249.60%
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金	0.00	1,560.00	-1,560.00	-100.00%

取得投资收益所收到的现金	13,348.42	3,777.67	9,570.75	251.93%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,137.07	42.29	2,094.78	4952.87%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		
收到的其他与投资活动有关的现金	1,698.15	1,033.66	664.48	64.28%
<b>现金流入小计</b>	<b>17,183.64</b>	<b>6,413.63</b>	<b>10,770.01</b>	<b>167.92%</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	113,397.12	104,972.80	8,424.32	8.03%
投资所支付的现金	8,400.00	17,255.71	-8,855.71	-51.32%
支付的其他与投资活动有关的现金	179.24	638.07	-458.83	-71.91%
<b>现金流出小计</b>	<b>121,922.74</b>	<b>122,866.58</b>	<b>-943.84</b>	<b>-0.77%</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-104,792.73</b>	<b>-116,452.95</b>	<b>11,660.22</b>	<b>-10.01%</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金	1,500.00	0.00	1,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500.00	0.00	1,500.00	
取得借款收到的现金	486,930.00	542,100.00	-55,170.00	-10.18%
收到的其他与筹资活动有关的现金	504.40	625.66	-121.26	-19.38%
<b>现金流入小计</b>	<b>488,934.40</b>	<b>542,725.66</b>	<b>-53,791.26</b>	<b>-9.91%</b>
偿还债务所支付的现金	519,572.19	376,358.40	143,213.79	38.05%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29,973.40	43,046.26	-13,072.85	-30.37%
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,035.67	12.32	7,023.35	57008.95%
<b>现金流出小计</b>	<b>556,581.27</b>	<b>419,416.98</b>	<b>137,164.29</b>	<b>32.70%</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-67,646.87</b>	<b>123,308.68</b>	<b>-190,955.55</b>	<b>-154.86%</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-31,127.97</b>	<b>9,081.25</b>	<b>-40,209.22</b>	<b>-442.77%</b>
加：期初现金及现金等价物余额	41,887.65	32,806.39	9,081.25	27.68%
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>10,759.68</b>	<b>41,887.65</b>	<b>-31,127.97</b>	<b>-74.31%</b>

#### 主要现金流量变动说明：

1、支付的各项税费比上年减少 45.88%，主要是由于公司本报告期内应交增值税减少。

2、收回投资收到的现金本期金额为 0.00 元，比上期金额减少 100.00%，其主要原因是：公司本报告期内没有收回投资项目。

3、取得投资收益收到的现金比上年增加 251.93%，主要是由于公司本报告期财务公司和日元掉期收益增加。

4、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额比上年增加 4952.87%，主要是公司所属漳泽发电分公司处置了部分报废资产。

5、收到的其他与投资活动有关的现金比上年增加 64.28%，是由于公司本报告期内收到与投资有关的补助增加。

6、投资所支付的现金比上年减少 51.32%，主要是由于公司上年度支付了收购秦热股权款。

7、吸收投资所收到的现金比上年增加，是由于公司本年度少数股东投入资本金。

8、支付的其他与投资活动有关的现金比上年减少 71.91%，主要是公司本报告期末未发生退还投标保证金事项；

9、取得借款所收到的现金比上年减少 10.18%，主要是公司本报告期内银行借款减少。

10、收到的其他与筹资活动有关的现金比上年减少，主要是公司本报告期收到的存款利息减少。

11、偿还债务所支付的现金比上年增加 38.05%，主要是公司本报告期归还了部分借款所致。

12、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金比上年减少 30.37%，主要是公司本报告期大量采用票据融资，以致减少了银行借款的利息。

(五) 报告期内公司主要全资、控股子公司及联营企业的经营及业绩情况

1、公司全资子公司经营情况及业绩

山西漳电娘子关发电有限公司

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电力生产、销售；

注册资本：15,000 万元；

本年度处于筹建期间。

2、公司控股子公司经营情况及业绩

(1) 河津电厂供水有限责任公司（公司持股比例 67%）

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电厂生产用水供应；

注册资本：1,760.50 万元；

本年度实现主营业务收入 3,665.44 万元，利润总额 631.64 万元，净利润 473.01 万元。

(2) 山西临汾热电有限公司（公司持股比例 89.18%）

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电力（热力）生产、销售；

注册资本：18,493.30 万元；

本年度处于基建期间。

### 3、公司联营企业经营情况及业绩

#### (1) 山西华泽铝电有限公司（公司持股比例 40%）

业务性质：工业企业；

主营范围：电解铝、阳极炭素、电力的生产和销售；

注册资本：150,000 万元；

本年度实现营业收入 359,165.93 万元，利润总额-20,658.75 万元，净利润-19,876.92 万元。

#### (2) 秦皇岛秦热发电有限责任公司（公司持股比例 40%）

业务性质：工业企业；

主营范围：电力（热力）生产、销售；

注册资本：58,000 万元；

本年度实现营业收入 102,330.33 万元，利润总额 3,263.44 万元，净利润 2,447.59 万元。

#### (3) 北京万方数据股份有限公司（公司持股比例 33.5%）

业务性质：IT 服务；

主营范围：电子信息产品、数据库、计算机软硬件、通信设备、医疗器械的技术开发、技术服务、销售；

注册资本：5,800 万元；

本年度实现主营业务收入 21,545.57 万元，利润总额 3,676.09 万元，净利润 3,310.39 万元。

#### (4) 中电投华北电力工程有限公司（公司持股比例 49%）

业务性质：电力工程检修、监理；

主营范围：电力工程检修、技术监理；

注册资本：10000 万元；

本年度实现主营业务收入 20,985.93 万元，利润总额 451.17 万元，净利润 451.17 万元。

#### (5) 山西中电燃料有限公司（公司持股比例 46%）

业务性质：煤炭经销；

主营范围：煤炭经销；

注册资本：10000 万元；

本年度实现主营业务收入 187,452.99 万元，利润总额 195.94 万元，净利润 195.94 万元。

## 二、公司未来发展展望

根据对2010年整体经济形势的分析和判断，总体来说经营环境将好于去年，但困难仍然很大，不确定因素仍然很多。主要为一是电煤价格呈现上涨趋势，电价煤价矛盾更加突出。二是节能环保要求更加严格，对节能减排提出了更高的要求。与此同时，宏观经济形势总体回升也蕴涵着新的机遇。预计2010年社会用电量将稳步增长，电力供需将呈现总体相对宽松，局部地区和个别时段供应紧张的状态；电价整体上调和电解铝价格平稳上升的态势，都为今年公司创造相对有利的经营环境。

综合分析公司的发展形势和自身条件，机遇大于挑战。新的一年，公司将乘势而上，准确把握形势，抢占发展先机，努力开创公司又好又快发展的新局面。

### 公司 2010 年经营计划

2010 年是公司战略转型、结构调整的关键之年。公司2010 年总体工作思路是：认真贯彻党的十七届四中全会、中央经济工作会议精神，牢牢把握集团公司“保发展目标，抓利润增长，促战略转型”的总体要求，以安全生产为基础，以结构调整为重点，着力提高发展质量，增强盈利能力，提升管理水平、优化人才结构，努力做好党的建设、和谐企业建设等各项工作，全面完成年度目标任务，持续推动公司平稳较快发展。

按照2010 年工作思路和目标，公司将重点要抓好以下六个方面的工作：

（一）加快战略转型，提升发展质量，在企业发展方面实现新突破。

要加快风电项目核准进度，重点推进漳泽2×100 万千瓦项目进入国家“十二五”发展规划和特高压输电规划，积极推进河津三期项目进入省级“十二五”发展规划。抓好在建工程建设。按照工程建设“四大控制”目标，抓好侯马、乌拉特二期等新开工项目建设，全面实施工程建设对标管理，降低工程造价。

（二）扩大经营成果，提高盈利能力，在经营绩效方面取得新进步。

继续开展“强基固本，增收节支”活动，挖掘潜力，降本增效。严格控制燃料成本增长，对外争取签订与大型煤炭企业中长期供煤协议，对内实施燃料全过程精细化管理。严格实施全面预算管理和标准成本管理，增强预算的调控力和执行力，细化费用指标，实现“三年成本进步路线图”目标。优化投资管理，积极寻求优质项目收购重组。加大营销力度。全面提高电力营销工作质量，以收益最大化为原则优化电量结构，千方百计增发有效益的电量。推动蒲洲大用户直供电试点工作。拓展供热空间，寻找工业用户，提高供热稳定性，推动热价合理调整。充分利用财务公司金融平台，巩固与银行的合作，争取授信额度，大力推行项目融资、银团融资，引进战略投资，拓宽融资渠道，保证发展资金供应。注重利用金融、财务手段，优化资金结构，引进信托融资，降低融资成本。提高资金周转速度和财务控制力，减少资金占用。优化债务结构，降低财务风险。提高利润水平。积极争取政府对风电、供热、节能减排、发展循环经济等方面的财政税收支持，用足用好政策。积极争取煤电价格联动，缓解经营压力。

（三）立足本质安全，夯实管理基础，在安全生产方面再上新台阶。

认真贯彻风险预控安全管理理念，以建立安全风险管理体系、狠抓制度落实、强化责任追究为重点，不断优化公司安全生产管理机制。继续推进安全生产“三项行动”，全面开展安全性评价，持续抓好隐患排查治理，重点解决“四管”泄漏等重大安全隐患。推进职业安全健康体系建设，切实加强工程建设和交通安全管理，确保安全生产持续稳定。

（四）优化公司治理，创新体制机制，在管控能力方面实现新提升。

进一步加强公司本部建设，开展定岗定编工作。完善激励约束机制。全面推行EVA考核标准，修订所属单位综合业绩考核办法，建立更加科学合理的考核评价机制。推进分配制度改革。稳步推行工资制度改革，合理拉开收入差距，强化薪酬激励功能，逐步建立以企业效益为前提、岗位价值为基础、工作绩效为导向的薪酬管理体系。完善所属企业领导人员年薪管理制度，修订前期项目单位薪酬管理办法。

（五）夯实管理基础，强化执行落实，在优化管理方面迈上新高度。

狠抓内控管理。把执行落实《内控与管理程序》作为标准化管理的主要抓手，建立有效的风险识别机制、规范的风险控制机制、畅通的信息沟通机制、严格的

监督改进机制，逐步推动公司系统的整体管理进入系统化、规范化、程序化的模式。

深化对标工作，完善指标体系，拓展深度和广度，推进指标对标向综合能效和管理对标延伸。强化对标全过程管理和效果评价，跟踪公司战略导向、工作重点的变化，适时调整指标，提高针对性、准确性和导向性，提高对标工作整体水平，培育以绩效为导向的工作理念。

#### （六）创新用人机制，加大培训力度，在队伍建设方面取得新成效

创新干部队伍建设。健全领导班子和干部综合考评机制，创新选人用人方式，探索实施公开选拔干部，选择适当岗位引入竞争性选拔方式。致力于专业技术和高技能人才队伍建设，积极面向市场招才引智，加快大容量、高参数机组、水电、风电、新能源、煤化工、煤炭等产业发展急需人才的培养和引进，着力建设数量充足、结构合理、素质优良的人才队伍。

#### 公司中长期战略规划

2010年，公司将认真研究国家经济能源政策和产业发展规划，对公司发展战略进行细化完善，形成区域、产业、专业子战略对公司总战略的支撑。构建目标明确、机制科学、程序规范、保障到位的发展支撑体系，推动公司向低碳、清洁发展方向转变，为公司战略目标的实现奠定基础。

#### 资金需求、使用计划及资金来源

根据公司发展战略，公司拟建项目需要的资金量较大，公司将坚持“现金为王”，确保资金链条不能断裂。统筹考虑存量经营和发展规模、短期需要和长期需求、现金流入和现金支出，合理滚动安排资金计划。将利用间接融资和直接融资渠道，充分开展包括银行信贷在内的信用债务融资，大力推进统一票据融资等创新融资业务，降低融资成本和财务费用。努力推进项目融资，筹集充足的建设资金，确保公司发展计划的实现。

### 三、公司募集资金使用情况

1、本年度，公司未募集资金，也未有以前年度募集资金延续到本年度使用。

2、非募集资金投资情况

金额单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
山西临汾热电有限公司 2×300MW 热电项目	61,611.56	在建	未投产见效
山西侯马 2×300MW 热电联产工程	12,970.65	在建	未投产见效
中电投财务有限公司	8,400.00	增资	本报告期确认投资收益 6567.01 万元

合计	82,982.21	-	-
----	-----------	---	---

#### 四、会计师事务所出具审计报告及会计估计变更情况

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2009年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

##### 2、会计估计变更

根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的相关规定，经公司五届十九次董事会决议通过，本公司本年度：①将发电及供热设备的预计使用寿命由 16 年变更为 20 年；②将预计净残值率由原来的固定资产原值的 0-3% 统一变更为 5%。会计估计变更应采用未来适用法进行相应的会计处理。本次会计估计变更从 2009 年 1 月 1 日开始，本次会计估计变更对 2009 年度的财务报表产生影响，对以前年度财务报表没有影响。本次会计估计变更影响公司 2009 年度利润总额增加 12,733.03 万元。

##### 3、前期会计差错更正

(1) 公司参股企业秦皇岛秦热热电有限公司对 2008 年度预提成本进行追溯调整，本年度相应调整以前年度投资收益，调增长期股权投资 2,620,000 元，调增未分配利润 2,620,000 元。

(2) 公司当年收到审计署审企决[2009]107 号《审计署关于中国电力投资集团公司财务收支情况的审计决定》，根据有关审计决定对以下事项进行审计整改：

①2003 年至 2007 年，漳泽发电分公司和河津发电分公司未按规定计提缴纳失业保险金 6,168,397.20 元，本年对以前年度进行了追溯调整，调增应付职工薪酬 6,168,397.20 元，调减应交税费-所得税 2,035,571.08 元，调减年初未分配利润 3,719,543.51 元，调减年初盈余公积 413,282.61 元。

②2003 年至 2006 年，本公司未通过应付工资科目，在成本中直接列支职工误餐补贴，交通补贴等工资性支出 34,599,444.40 元，造成挤占成本费用，本年对以前年度进行了追溯调整，调增其他应收款 34,599,444.40 元，调增应交税费-

所得税 11,417,816.66 元，调增年初未分配利润 20,863,464.97 元，调增年初盈余公积 2,318,162.77 元。

③2003 年至 2005 年，本公司在管理费用中列支应由多经企业中电华益承担的漳电大厦水电费、修理费、煤气费、排水费等合计 1,326,478.22 元，造成多列成本费用，本年对以前年度进行了追溯调整，调增其他应收款 1,362,478.22 元，调增应交税费-所得税 449,617.81 元，调增未分配利润 821,574.37 元，调增年初盈余公积 91,286.04 元。

④、2003 年 3 月至 2006 年 6 月，本公司所属漳泽发电分公司、检修分公司违规将自行管理的基本医疗保险个人账户中的余额提取现金并发放 4,305,329.95 元。现根据审计署整改意见予以追溯调整，调增其他应收款 4,305,329.95 元，调增应付职工薪酬 4,305,329.95 元。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开 5 次董事会，会议有关情况如下：

1、公司五届十七次董事会，于 2009 年 1 月 8 日召开，会议审议并一致通过以下决议：

- （1）审议通过了《关于调整公司董事长的议案》；
- （2）审议通过了《关于调整公司部分董事的预案》；
- （3）审议通过了《关于调整公司总经理的议案》；
- （4）审议通过了《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 1 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2、公司五届十八次董事会，于 2009 年 3 月 5 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了《关于对中电投财务有限公司追加投资的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 3 月 6 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

3、公司五届十九次董事会，于 2009 年 4 月 26 日召开，会议审议并一致通过以下决议：

- （1）审议通过了《2008 年度总经理工作报告》；

- (2) 审议通过了《2008 年度董事会工作报告》；
- (3) 审议通过了《2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》；
- (4) 审议通过了《2008 年度报告及年度报告摘要》；
- (5) 审议通过了《关于 2008 年度利润分配的预案》；
- (6) 审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计事务所的预案》；
- (7) 审议通过了《2009 年度日常关联交易的预案》；
- (8) 审议通过了《2008 年度独立董事述职报告》；
- (9) 审议通过了《关于修改公司章程的预案》；
- (10) 审议通过了《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- (11) 审议通过了《关于变更固定资产折旧政策的议案》；
- (12) 审议通过了《金融衍生业务内部控制制度》；
- (13) 审议通过了《关于同中电投财务公司进行融资业务合作的预案》；
- (14) 审议通过了《关于参与地方煤炭资源整合的议案》；
- (15) 审议通过了《关于批准内蒙古乌拉特中旗风电一期工程投资的议案》；
- (16) 审议通过了《关于批准内蒙古达茂旗风电一期工程投资的议案》；
- (17) 审议通过了《关于开展内蒙古区域风电项目前期工作的议案》；
- (18) 审议通过了《2009 年第一季度报告》；
- (19) 审议通过了《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4、公司五届二十次董事会，于 2009 年 8 月 17 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《2009 年半年度总经理工作报告》；
- (2) 审议通过了《2009 年半年度报告》；
- (3) 审议通过了《关于调整公司部分组织机构的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 8 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

5、公司五届二十一次董事会，于 2009 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了《公司 2009 年第三季度报告》。

决议公告刊登于 2009 年 10 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

### 2008 年度利润分配的执行情况

公司 2008 年度利润分配议案经 2009 年 5 月 18 日召开的 2008 年度股东大会审议通过。股东大会决议公告刊登于 2009 年 5 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

由于 2008 年度公司大幅亏损，故不实行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

## （三）董事会下设的战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会按照董事会的要求和《战略委员会实施细则》，组织公司相关部门制定了公司战略发展规划，组织调研并审查了对外投资项目，对相关制度的修订进行了审查和修改，规范了公司依法经营和规范运作。

## （四）董事会下设的审计委员会的履职情况

根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的相关要求及公司《董事会审计委员会实施细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排。

2、在年审注册会计师进场前，认真审阅了公司编制的相关财务报表，认为公司编制的财务报表的相关数据基本反映了公司 2009 年度的财务状况和生产经营成果，并同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

3、在年审注册会计师进场后，董事会审计委员会成员与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告的提交时间，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流。

4、在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况。

5、在中瑞岳华会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，审议通过了《2009 年度财务决算报告》、《关于对中瑞岳华会计师事务所从事公司 2009 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所的议案》。

#### （五）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真履行职责，对公司年度报告中董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬事项进行了审核，认为公司在报告期内对公司董事、监事及高级管理人员所支付的薪酬符合公司的薪酬管理规定，反映了报告期内公司董事、监事及高级管理人员的薪酬状况。

#### （六）公司 2009 年度利润分配或资本金转增预案

因公司本年利润将弥补以前年度亏损，2009 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、公司前三年分红情况

金额单位：元

年份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008 年	0.00	-957,474,944.54	
2007 年	301,809,300.00	478,721,161.82	63.04%
2006 年	211,796,000.00	406,526,073.96	52.10%

### 七、其他报告事项

本公司的信息披露指定报刊为《中国证券报》、《证券时报》。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会除列席公司董事会会议外，共召开了 2 次会议。

1、公司五届十八次监事会，于 2009 年 3 月 5 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了《关于对中电投财务公司追加投资的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 3 月 5 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2、公司五届十九次监事会，于 2009 年 4 月 26 日召开，会议审议并一致通过以下决议：

- (1) 审议通过了《2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》；
- (3) 审议通过了《2008 年度报告及年度报告摘要》；
- (4) 审议通过了《关于 2008 年度利润分配预案》；
- (5) 审议通过了《2009 年度日常关联交易的预案》；
- (6) 审议通过了《关于修改公司章程的预案》；
- (7) 审议通过了《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- (8) 审议通过了《关于变更固定资产折旧政策的议案》；
- (9) 审议通过了《金融衍生业务内部控制制度》；
- (10) 审议通过了《关于同中电投财务公司进行融资业务合作的预案》；
- (11) 审议通过了《关于批准内蒙古乌拉特中旗风电一期工程投资的议案》；
- (12) 审议通过了《关于批准内蒙古达茂旗风电一期工程投资的议案》；
- (13) 审议通过了《2009 年第一季度报告》；
- (14) 审议通过了《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

## 二、监事会监督、检查并公开发表独立意见情况

报告期内监事会对下列事项进行了监督、检查，发表独立意见如下：

### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度和公司董事、总经理及公司其他高级管理人员执行公司职务的行为等进行了监督与检查，并列席了公司各次董事会和股东大会。监事会认为：公司决策程序合法，建立了良好的内部控制制度，有效地防范了管理、经营和财务风险；公司董事、总经理及其他高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及全体股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况

本着对全体股东负责的精神，公司监事会对公司的财务状况和财务结构进行

了监督和检查。监事会认为：公司 2009 年度财务决算报告真实、准确、全面地反映了公司 2009 年度的财务状况，财务结构合理，财务状况良好，符合公司的发展需求，切实维护了全体股东的利益。

### 3、关联交易情况

公司监事会本着对全体股东负责的精神，对公司报告期内的各项重大关联交易进行了监督和检查。监事会认为：公司 2009 年度生产经营活动中涉及的关联交易事项公平合理，决策程序符合有关法规和公司章程的规定，不存在内幕交易和损害股东利益的行为，关联交易的实现有利于公司长远发展以及主营业务和利润的增长。

## 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

三、报告期内公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；没有买卖其他上市公司股份。

### 公司持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	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
中电投财务有限公司	57,200,000.00	57,200,000	2.80%	141,200,000.00	65,670,112.00	65,670,112.00	长期股权投资	设立、增资
合计	57,200,000.00	57,200,000	-	141,200,000.00	65,670,112.00	65,670,112.00	-	-

四、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项的情况

五、报告期内公司未实施股权激励计划

六、报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易（详见会计附注9）

2、报告期内未发生重大关联交易事项。

3、公司与关联方存在的债权、债务往来、担保事项(详见会计附注 9)。

4、报告期内公司没有发生收购、出售资产的关联交易

5、控股股东及其子公司占用公司资金情况

公司未发生向控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；也不存在公司控股股东及其子公司有偿或无偿占有公司资金情况。

## 七、报告期内公司重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁资产事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

### 2、重大担保

(1) 公司于 2003 年 10 月 21 日召开第四届二次董事会，审议通过了《关于为华泽公司基建贷款进行担保的议案》。依照《合资合同》和《华泽公司章程》规定，根据工程进度和该公司资金需求，公司为其向中国工商银行山西省分行河津市支行贷款 78000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，占公司 2009 年会计报表净资产的 34.54%，保证期限自 2004 年 8 月 19 日至 2010 年 7 月 18 日。华泽公司以其实物资产为本公司提供了反担保。华泽公司是本公司和中国铝业公司出资共同设立的公司，其中：中国铝业持股 60%；本公司持股 40%。

(2) 独立董事关于公司关联方资金往来和对外担保的独立意见

①中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了（会审字【2009】1193号）《关于山西漳泽电力股份有限公司与关联方资金往来的专项说明》，真实完整地披露了公司与控股股东和其他关联方的资金往来情况，我们同意该专项说明。

②公司2009年度对控股子公司提供担保，是按照项目公司章程所规定，履行股东义务、保证项目投资建设和生产经营正常运行所形成的。担保行为和关联方资金往来均经过了公司董事会和股东大会批准，决策程序合法，公司董事会及时充分地履行了信息披露义务。

③对控股子公司的担保贷款金额均没有超过股东大会批准的担保额度范围，担保风险能做到可控和在控。

④公司2009年度未对除子公司以外的单位提供担保。没有发生大股东非经营性占用公司资金的行为。未有损害股东权益的情形，亦未损害公司利益的情形。

### 3、委托理财事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理

理事项。

#### 4、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

### 八、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司 2007 年 1 月 30 日非公开发行股份 22,100 万股,公司控股股东中国电力投资集团公司认购 8,008.5 万股,该股份限售期为 2007 年 1 月 30 日至 2010 年 1 月 30 日。中国电力投资集团公司承诺:“股份自获得上市之日起,在 36 个月内不减持”。该承诺在本报告期内严格履行。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期,公司继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司承担我公司 2009 年度财务会计报告审计工作。年审计费用 40 万元。该事务所已为公司提供审计服务 7 年。

### 十、处罚或证监会巡检整改情况

报告期内,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、交易所公开谴责或其他任何形式处罚。

本报告期,公司没有被中国证监会巡检并整改的情况。

### 十一、报告期内来公司调研及采访等相关情况

报告期内,公司严格按照《上市公司公平信息披露指引》的要求,本着公开、公平、公正的原则,接待了机构投资者、行业分析师、个人投资者的调研及来访。接待过程中,主要交流公司基本情况、经营状况,未发生私下提示或有选择性地向特定对象单独披露、透露公司尚未公开披露重大信息的情形,保证了信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金管理有限公司 刘美玲	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	招商证券 彭全刚	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	泰达荷银基金管理有限公司 何淼	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 02 月 04 日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司 李公民	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 07 月 21 日	公司会议室	电话沟通	天相投资顾问有限公司 王小建	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 07 月 21 日	公司会议室	电话沟通	国泰基金集体采访	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 07 月 21 日	公司会议室	电话沟通	大同证券经纪优先责任公司 于宏	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 07 月 21 日	公司会议室	电话沟通	中国民族证券有限责任公司 韦玮	了解公司经营状况及发展规划
2009 年 07 月 29 日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司 刘屹 刘歆钰	了解公司经营状况及发展规划

2009年07月29日	公司会议室	实地调研	博时基金管理有限公司 丁丹	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	富国基金管理有限公司 毕天宇 李公民	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	银河基金管理有限公司 饶晓鹏	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	嘉时基金管理有限公司 刘美玲	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	天弘基金管理有限公司 朱纯阳	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	银华基金管理有限公司 贾鹏	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	长城基金管理有限公司 田间	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	光大保德信基金管理有限公司 张立忠	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	建信基金管理公司 姜锋	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	广发基金管理有限公司 李岩	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	南方基金管理有限公司 窦泽云	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	长城证券有限责任公司 张智杰	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司 刘歆钰	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司 李冬卉	了解公司经营状况及发展规划
2009年07月29日	公司会议室	实地调研	北京铭泽投资有限公司 徐敏	了解公司经营状况及发展规划
2009年09月03日	公司会议室	实地调研	广发证券股份有限公司 元梓槐	了解公司经营状况及发展规划
2009年09月03日	公司会议室	实地调研	国金通用基金管理有限公司(筹) 王磊	了解公司经营状况及发展规划
2009年09月03日	公司会议室	实地调研	大连金柏年投资管理有限公司 梁亚楠	了解公司经营状况及发展规划
2009年09月03日	公司会议室	实地调研	联合资信评估有限公司 许静怡	了解公司经营状况及发展规划
2009年11月20日	公司会议室	实地调研	东北证券股份有限公司 吴江涛	了解公司经营状况及发展规划

## 十二、其他重大事项

本年度没有发生在本报告和本年度内临时报告中未披露的其他重大事件。

## 十三、报告期内，临时公告信息索引

- 1、公司五届十七次董事会决议公告刊登于2009年1月9日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 2、关于召开2009年第一次临时股东大会的通知公告刊登于2009年1月9日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 3、公司业绩预告公告刊登于2009年1月23日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 4、2009年第一次临时股东大会决议公告刊登于2009年2月6日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 5、关于更换公司证券事务代表的公告刊登于2009年3月6日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 6、公司五届十八次董事会决议公告刊登于2009年3月6日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 7、公司五届十八次监事会决议公告刊登于2009年3月6日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
- 8、公司对外投资公告刊登于2009年3月6日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

巨潮资讯网。

9、公司 2008 年度报告摘要刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

10、公司 2009 年第一季度报告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

11、公司五届十九次董事会决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

12、关于召开 2008 年股东大会的通知公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

13、公司五届十九次监事会决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

14、公司 2009 年日常关联交易公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

15、公司 2008 年度股东大会决议公告刊登于 2009 年 5 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

16、公司 2008 年年度报告业绩说明会公告刊登于 2009 年 5 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

17、关于公司所属内蒙古达茂旗风电项目进入商业化运营公告刊登于 2009 年 7 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

18、公司业绩预告修正公告刊登于 2009 年 7 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

19、公司 2009 年半年度报告摘要刊登于 2009 年 8 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

20、公司股东减持股份公告刊登于 2009 年 9 月 9 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

21、公司业绩预告修正公告刊登于 2009 年 10 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

22、公司 2009 年三季度报告刊登于 2009 年 10 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

23、关于调整上网电价的公告刊登于 2009 年 12 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

24、关于内蒙古乌拉特中旗二期风电项目核准公告刊登于 2009 年 12 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 04775 号

山西漳泽电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西漳泽电力股份有限公司（以下简称“漳泽电力公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

#### （一）管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是漳泽电力公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，漳泽电力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了漳泽电力公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2009 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨晓辉

中国·北京

中国注册会计师：耿凤滢

2010 年 4 月 19 日

## 二、财务报告

## 合并资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	176,506,821.45	418,876,472.99
交易性金融资产	七、2	295,584,370.00	181,575,335.00
应收票据	七、3	26,666,040.00	60,593,662.87
应收账款	七、4	411,729,476.86	259,405,555.95
预付款项	七、6	442,917,158.86	293,985,529.51
应收利息		-	-
应收股利		-	78,310.32
其他应收款	七、5	84,300,966.36	159,682,272.68
买入返售金融资产		-	-
存货	七、7	198,393,952.58	443,621,343.99
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,636,098,786.11</b>	<b>1,817,818,483.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、9	1,160,649,410.62	1,135,667,548.91
投资性房地产	七、10	4,059,907.34	4,278,888.05
固定资产	七、11	5,958,713,530.08	5,807,094,687.43
在建工程	七、12	1,482,799,144.92	851,073,068.17
工程物资	七、13	712,938,884.97	453,893,579.18
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	七、14	105,332,550.38	109,735,147.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、15	2,558,333.16	3,283,333.20
递延所得税资产	七、16	253,017,022.81	277,868,636.59
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,680,068,784.28</b>	<b>8,642,894,889.17</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,316,167,570.39</b>	<b>10,460,713,372.48</b>

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并资产负债表(续)

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	2,790,000,000.00	3,108,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	七、20	59,000,000.00	54,880,200.00
应付账款	七、21	2,279,905,768.54	1,014,265,230.22
预收款项	七、22	41,348,158.21	5,992,377.44
应付职工薪酬	七、23	42,416,885.36	99,466,866.15
应交税费	七、24	-133,016,981.70	-47,985,248.67
应付利息	七、25	5,751,712.50	9,643,962.56
应付股利	七、26	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	七、27	382,494,080.77	420,577,122.55
一年内到期的非流动负债	七、28	56,525,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		5,692,946,061.93	4,928,361,948.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、29	3,171,966,579.28	3,177,444,040.00
应付债券		-	-
长期应付款	七、30	43,406,383.22	19,146,383.22
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	七、16	73,896,092.50	45,393,833.75
其他非流动负债	七、31	47,054,009.71	34,549,239.24
非流动负债合计		3,336,323,064.71	3,276,533,496.21
负债合计		9,029,269,126.64	8,204,895,444.71
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	七、32	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积	七、33	974,012,185.16	972,372,185.16
减：库存股		-	-
盈余公积	七、34	349,026,048.67	349,026,048.67
未分配利润	七、35	-388,590,049.66	-402,651,020.25
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		2,258,173,184.17	2,242,472,213.58
少数股东权益		28,725,259.58	13,345,714.19
所有者权益合计		2,286,898,443.75	2,255,817,927.77
负债和所有者权益总计		11,316,167,570.39	10,460,713,372.48

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并利润表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年度

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年数	上年数
一、营业总收入		4,034,810,494.89	3,386,213,283.63
其中：营业收入	七、36	4,034,810,494.89	3,386,213,283.63
二、营业总成本		4,203,557,651.03	4,567,198,248.65
其中：营业成本	七、36	3,943,862,451.28	4,034,631,713.07
营业税金及附加	七、37	13,454,691.18	18,349,576.78
销售费用		-	-
管理费用	七、38	48,614,562.70	42,449,891.21
财务费用	七、39	197,601,125.41	427,799,890.49
资产减值损失	七、40	24,820.46	43,967,177.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、41	114,009,035.00	83,540,507.64
投资收益（损失以“-”号填列）	七、42	74,466,038.37	-91,066,098.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、42	-56,181,948.61	-103,013,824.95
三、营业利润（损失以“-”号填列）		19,727,917.23	-1,188,510,556.14
加：营业外收入	七、43	52,204,682.31	10,984,910.19
减：营业外支出	七、44	1,229,015.67	4,420,258.03
其中：非流动资产处置损失	七、44	-	1,227,450.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,703,583.87	-1,181,945,903.98
减：所得税费用	七、45	55,081,667.89	-225,458,057.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,621,915.98	-956,487,846.71
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		14,060,970.59	-957,474,944.54
少数股东损益		1,560,945.39	987,097.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、46	0.01	-0.72
（二）稀释每股收益	七、46	0.01	-0.72
七、其他综合收益：		-	-
八、综合收益总额：		15,621,915.98	-956,487,846.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,060,970.59	-957,474,944.54
归属于少数股东的综合收益总额		1,560,945.39	987,097.83

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并股东权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

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
	股本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		347,029,882.47		-423,236,516.08		13,345,714.19	2,233,236,265.74
加：会计政策变更									
前期差错更正				1,996,166.20		20,585,495.83			22,581,662.03
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		349,026,048.67		-402,651,020.25		13,345,714.19	2,255,817,927.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,640,000.00				14,060,970.59		15,379,545.39	31,080,515.98
（一）净利润						14,060,970.59		1,560,945.39	15,621,915.98
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									

上述（一）和（二）小计						14,060,970.59		1,560,945.39	15,621,915.98
（三）所有者投入和减少资本		1,640,000.00						15,000,000.00	16,640,000.00
1. 所有者投入资本								15,000,000.00	16,640,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		1,640,000.00							1,640,000.00
（四）利润分配								-1,181,400.00	-1,181,400.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-1,181,400.00	-1,181,400.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-388,590,049.66		28,725,259.58	2,286,898,443.75

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	976,119,513.43		347,905,125.36		833,319,903.95		13,540,016.36	3,494,609,559.10
加：会计政策变更									
前期差错更正				1,996,166.20		17,965,495.83			19,961,662.03
二、本年初余额	1,323,725,000.00	976,119,513.43		349,901,291.56		851,285,399.78		13,540,016.36	3,514,571,221.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,747,328.27		-875,242.89		-1,253,936,420.03		-194,302.17	-1,258,753,293.36
（一）净利润						-957,474,944.54		987,097.83	-956,487,846.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-3,747,328.27				4,472,581.62			725,253.35
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									

上述（一）和（二）小计		-3,747,328.27				-953,002,362.92		987,097.83	-955,762,593.36
（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				-875,242.89		-300,934,057.11		-1,181,400.00	-302,990,700.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配						-301,809,300.00		-1,181,400.00	-302,990,700.00
3. 其他				-875,242.89		875,242.89			
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		349,026,048.67		-402,651,020.25		13,345,714.19	2,255,817,927.77

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 资产减值准备明细表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	年初账面 余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,377,555.59	24,820.46			4,402,376.05
二、存货跌价准备	6,705,849.18			1,301,806.80	5,404,042.38
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	19,866,480.00				19,866,480.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	31,624,560.12			31,624,560.12	
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	8,674,712.28				8,674,712.28
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	71,249,157.17	24,820.46		32,926,366.92	38,347,610.71

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并现金流量表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司      2009 年度      金额单位：人民币元

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		4,454,119,502.46	3,946,000,127.50
收到的税费返还		9,384,292.76	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、45	83,683,048.00	53,374,473.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,547,186,843.22</b>	<b>3,999,374,600.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,555,477,736.11	3,243,323,884.94
支付给职工以及为职工支付的现金		251,703,617.61	272,198,069.58
支付的各项税费		193,956,931.25	358,412,378.12
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	132,932,277.94	103,185,049.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,134,070,562.91</b>	<b>3,977,119,381.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	七、46	<b>1,413,116,280.31</b>	<b>22,255,219.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			15,600,000.00
取得投资收益收到的现金		133,484,176.66	37,776,726.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,370,700.00	422,942.00
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	七、45	16,981,486.53	10,336,643.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>171,836,363.19</b>	<b>64,136,311.48</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,133,971,201.72	1,049,727,963.73
投资支付的现金		84,000,000.00	172,557,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、45	1,792,412.46	6,380,718.36
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,219,763,614.18</b>	<b>1,228,665,782.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,047,927,250.99</b>	<b>-1,164,529,470.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	-
取得借款收到的现金		4,869,300,000.00	5,421,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、45	5,044,009.61	6,256,567.73
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,889,344,009.61</b>	<b>5,427,256,567.73</b>
偿还债务支付的现金		5,195,721,902.84	3,763,584,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		299,734,042.68	430,462,581.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,181,400.00	81,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、45	70,356,744.95	123,197.41
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,565,812,690.47</b>	<b>4,194,169,778.51</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-676,468,680.86</b>	<b>1,233,086,789.22</b>
<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>			
	七、46	-311,279,651.54	90,812,537.63
加：期初现金及现金等价物余额	七、46	418,876,472.99	328,063,935.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	七、46	107,596,821.45	418,876,472.99

公司法定代表人：贾斌      主管会计工作的负责人：韩志伟      会计机构负责人：任贵明

## 资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		92,988,756.13	372,662,526.93
交易性金融资产		295,584,370.00	181,575,335.00
应收票据		26,666,040.00	60,593,662.87
应收账款	十三、1	411,729,476.86	259,405,555.95
预付款项		442,917,158.86	293,976,575.27
应收利息		-	-
应收股利		2,398,600.00	78,310.32
其他应收款	十三、2	82,558,413.69	158,295,536.58
存货		198,393,952.58	443,621,343.99
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,553,236,768.12</b>	<b>1,770,208,846.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	1,487,377,760.62	1,462,395,898.91
投资性房地产		4,059,907.34	4,278,888.05
固定资产		5,943,724,984.55	5,790,997,128.17
在建工程		334,671,574.14	324,998,087.74
工程物资		841,262.42	97,461,806.78
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		105,284,838.03	109,669,820.95
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,558,333.16	3,283,333.20
递延所得税资产		253,017,022.81	277,868,636.59
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,131,535,683.07</b>	<b>8,070,953,600.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,684,772,451.19</b>	<b>9,841,162,447.30</b>

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 资产负债表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,950,000,000.00	2,945,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		59,000,000.00	54,880,200.00
应付账款		2,059,885,921.04	1,012,204,079.72
预收款项		41,348,158.21	5,992,377.44
应付职工薪酬		41,629,109.00	99,189,994.49
应交税费		-33,598,315.03	-48,011,791.17
应付利息		5,737,110.00	9,633,342.56
应付股利		168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款		392,147,351.79	429,896,075.02
一年内到期的非流动负债		56,525,000.00	95,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>4,741,195,773.26</b>	<b>4,772,305,716.31</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,526,966,579.28	2,732,444,040.00
应付债券		-	-
长期应付款		43,406,383.22	19,146,383.22
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		73,896,092.50	45,393,833.75
其他非流动负债		47,054,009.71	34,549,239.24
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,691,323,064.71</b>	<b>2,831,533,496.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,432,518,837.97</b>	<b>7,603,839,212.52</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积		974,012,185.16	972,372,185.16
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		349,026,048.67	349,026,048.67
一般风险准备		-	-
未分配利润		-394,509,620.61	-407,799,999.05
<b>所有者权益(或股东权益)合计</b>		<b>2,252,253,613.22</b>	<b>2,237,323,234.78</b>
<b>负债和所有者权益(或股东权益)总计</b>		<b>9,684,772,451.19</b>	<b>9,841,162,447.30</b>

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

# 利 润 表

编制单位:山西漳泽电力股份有限公司

2009 年度

单位: (人民币) 元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	4,036,542,218.48	3,387,058,494.92
减: 营业成本	十三、4	3,952,237,546.89	4,039,603,059.96
营业税金及附加		13,104,337.44	18,157,988.36
销售费用			-
管理费用		48,614,562.70	42,449,891.21
财务费用		197,624,508.59	427,858,399.78
资产减值损失		24,820.46	43,967,177.10
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		114,009,035.00	83,540,507.64
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	76,864,638.37	-88,667,498.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-56,181,948.61	-103,013,824.95
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,810,115.77	-1,190,105,012.61
加: 营业外收入		52,204,682.31	10,984,910.19
减: 营业外支出		1,229,015.67	4,420,258.03
其中: 非流动资产处置损失		-	1,227,450.34
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		66,785,782.41	-1,183,540,360.45
减: 所得税费用		53,495,403.97	-226,459,908.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,290,378.44	-957,080,452.25
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		-	-
七、综合收益总额		13,290,378.44	-957,080,452.25

公司法定代表人: 贾斌

主管会计工作的负责人: 韩志伟

会计机构负责人: 任贵明

## 股东权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		347,029,882.47		-428,385,494.88		2,214,741,572.75
加：会计政策变更								
前期差错更正				1,996,166.20		20,585,495.83		22,581,662.03
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		349,026,048.67		-407,799,999.05		2,237,323,234.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,640,000.00				13,290,378.44		14,930,378.44
（一）净利润						13,290,378.44		13,290,378.44
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								

4. 其他								
上述（一）和（二）小计						13,290,378.44		13,290,378.44
（三）所有者投入和减少资本		1,640,000.00						1,640,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		1,640,000.00						1,640,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-394,509,620.61		2,252,253,613.22

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	976,119,513.43		347,029,882.47		828,651,675.75		3,475,526,071.65
加：会计政策变更								
前期差错更正				1,996,166.20		17,965,495.83		19,961,662.03
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	976,119,513.43		349,026,048.67		846,617,171.58		3,495,487,733.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-3,747,328.27				-1,254,417,170.63		-1,258,164,498.90
（一）净利润						-957,080,452.25		-957,080,452.25
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-3,747,328.27				4,472,581.62		725,253.35
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的 影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								

上述（一）和（二）小计								
（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						-301,809,300.00		-301,809,300.00
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配						-301,809,300.00		-301,809,300.00
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	972,372,185.16		349,026,048.67		-407,799,999.05		2,237,323,234.78

公司法定代表人：贾斌

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 现金流量表

编制单位:山西漳泽电力股份有限公司

2009 年度

金额单位:人民币元

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		4,454,119,502.46	3,917,000,127.50
收到的税费返还		9,384,292.76	-
收到其他与经营活动有关的现金		108,642,568.47	53,301,178.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>4,572,146,363.69</b>	<b>3,970,301,306.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,593,433,321.43	3,224,575,997.14
支付给职工以及为职工支付的现金		250,498,330.14	270,374,666.67
支付的各项税费		187,972,924.96	354,124,381.10
支付其他与经营活动有关的现金		128,851,875.02	94,775,350.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,160,756,451.55</b>	<b>3,943,850,395.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	十三、6	<b>1,411,389,912.14</b>	<b>26,450,910.60</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			15,600,000.00
取得投资收益收到的现金		133,484,176.66	40,175,326.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的		21,370,700.00	137,488,985.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净			-
收到其他与投资活动有关的现金		16,920,410.60	10,336,643.29
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>171,775,287.26</b>	<b>203,600,954.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		335,714,548.44	766,435,881.09
投资支付的现金		84,000,000.00	399,354,151.85
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		1,792,412.46	6,380,718.36
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>421,506,960.90</b>	<b>1,172,170,751.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-249,731,673.64</b>	<b>-968,569,796.74</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,509,300,000.00	5,155,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,044,009.61	6,256,567.73
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>3,510,344,009.61</b>	<b>5,161,256,567.73</b>
偿还债务支付的现金		4,712,721,902.84	3,756,584,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		237,507,371.12	399,796,155.40
支付其他与筹资活动有关的现金		1,506,744.95	123,197.41
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>4,951,736,018.91</b>	<b>4,156,503,352.81</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,441,392,009.30</b>	<b>1,004,753,214.92</b>
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	<b>-279,733,770.80</b>	<b>62,634,328.78</b>
加: 期初现金及现金等价物余额	十三、6	372,662,526.93	310,028,198.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	<b>92,928,756.13</b>	<b>372,662,526.93</b>

公司法定代表人:贾斌

主管会计工作的负责人:韩志伟

会计机构负责人:任贵明

### 三、会计报表附注

## 山西漳泽电力股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

山西漳泽电力股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为山西省漳泽发电厂, 筹建于1976年7月, 1985年3月建成, 由山西省电力公司和山西省地方电力公司共同投资兴建, 是一座大型现代化坑口火力发电企业。1992年电厂改制为股份制企业, 1997年6月上市, 2000年1月14日, 本公司用配股募集资金整体收购山西河津发电有限责任公司, 山西河津发电有限责任公司遂成为本公司的分公司—山西漳泽电力股份有限公司河津发电厂。2005年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司(以下简称“华泽铝电”)两台300MW发电机组。2006年公司实现对山西蒲光发电有限责任公司和秦皇岛秦热发电有限责任公司的股权收购, 现本公司可控装机容量2,839.8MW, 受托经营机组装机容量为600MW, 主营电力生产和销售。

本公司股本历史沿革如下:

1993年2月8日, 本公司成立。1997年5月, 本公司向社会公开发行了1,500万股A股股票, 1997年6月9日连同2,500万股内部职工股共计4,000万股A股股票在深圳证券交易所上市交易, 上市当天本公司总股本为14,500万股, 股票代码为000767。1997年10月本公司实施了10送2转8方案, 股本增至29,000万股; 1998年8月实施了10送2方案, 股本增加到34,800万股。经中国证监会证监公司字[1999]136号文核准, 本公司于1999年12月20日至2000年1月10日间, 以1997年12月31日总股本(29,000万股)为基数, 按10:3的比例及每股8.30元的价格向全体股东配售新股, 共计配售8,700万股。配售后本公司总股本增至43,500万股。2003年本公司以2002年年末总股本为基数, 用资本公积按10:3的比例转增股本, 转增后公司股本增至56,550万股。2004年7月8日本公司以2003年年末总股本为基数, 用资本公积按10:5的比例转增股本, 转增后公司股本增至84,825万股, 其中: 国有法人股61,425万股, 社会公众股23,400万股。2005年12月本公司进行股权分置改革, 公司股权分置改革方案实施后, 公

司总股本仍为 84,825 万股，其中有限售条件股（国有法人股）共计 53,937 万股，无限售条件股（社会公众股）共计 30,888 万股。2006 年 4 月，公司资本公积金转增股本 25,447.50 万股，转增完毕后，公司总股本为 110,272.50 万股，其中有限售条件股（国有法人股）共计 70,118.10 万股，无限售条件股（社会公众股）共计 40,154.4 万股。2007 年 1 月，本公司以非公开发行股票方式募集资金，发行申请获得中国证券监督管理委员会（证监发行字[2007]3 号）文件核准，此次募集，本公司收到缴纳的募集资金 99,892 万元，扣除发行费用 401.28 万元，实际募集资金 99,490.72 万元。其中新增股本 22,100 万股，增发完毕后，公司总股本为 132,372.5 万股，其中有限售条件股共计 92,223.90 万股，无限售条件股共计 40,148.60 万股。2007 年公司非公开发行股票 22,100 万股，截至 2009 年 12 月 31 日除公司第一大股东认购的 8,008.5 万股限售外，其余 14,091.5 万股全部解除限售。

本公司注册地址：太原市五一路 197 号；

法定代表人：贾斌；

注册资本：132,372.50 万元人民币；

企业法人营业执照注册号：1400001001440；

本公司财务报表于 2010 年 4 月 19 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称企业会计准则”）编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 4、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表编制的方法

1、合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易

及内部往来后编制而成。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

2、母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计

入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整

公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

#### ⑤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。

### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照根据客户的信用程度等实际情况,按照信用组合再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,

不再根据客户的信用程度等实际情况，按照信用组合进行减值测试。

#### ② 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见附注四、应收款项。

#### ③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

#### ④ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

### 8、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：① 债务人发生严重的财务困难；② 债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④ 其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对单项金额大于 1,000 万元的应收款项作为重大的应收款项，坏账计提方法取用个别认定与账龄分析相结合的方法。

##### ② 其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

对单项金额低于 1,000 万元的应收款项作为不重大的应收款项，坏账计提方法取用个别认定与账龄分析相结合的方法。

##### ③ 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	0.00	0.00
1-2年	5.00	5.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括燃料、原材料、事故备品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额;③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

### 10、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(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。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时,对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目,不构成长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制,以及不具有共同控制或重大影响的,且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

本公司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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于

本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据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。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组

的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 11、投资性房地产

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8—35	0-3	2.77-12.13
机器设备	4—30	0-5	3.17-23.75
运输设备	6	0-5	15.83

已计提减值准备的固定资产,按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命,计提折旧。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,但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。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

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见附注四、租赁。

### 13、在建工程

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在

当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期，如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，计入相关资产的成本。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。

##### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生。

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。

##### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用的资本化继续进行。

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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①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。

②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，本公司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。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企

业合并》的有关规定确定。

### (2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在

当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率,导致无形资产可收回金额大幅度降低;

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

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

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的,以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账,在项目受益期内按直线法进行摊销。

## 17、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

- 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。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值

影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

## 19、收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

③ 收入的金额能够可靠计量。

④ 相关经济利益很可能流入本公司。

⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。

② 已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。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认:

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ② 具体确认方法

A. 利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 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

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:①公司能够满足政府补助所附条件;②公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

①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(1元)计量。

②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。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,分别情况处理: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。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理: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

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公

司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、租赁

### (1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 融资租赁的主要会计处理

#### ①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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。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等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确

认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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。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。

#### ②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 23、持有待售资产

本公司将同时符合以下条件的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）划分为持有待售资产：

- (1) 本公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售资产的单项资产和处置组（指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产），按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

### 24、主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

经本公司五届 19 次董事会决议通过，本公司本年度：①将发电及供热设备的预计使用寿命由 16 年变更为 20 年；②将预计净残值率由原来的固定资产原值的 0-3% 统一变更为 5%。会计估计变更应采用未来适用法进行相应的会计处理。本次会计估计变更从 2009 年 1 月 1 日开始，本次会计估计变更对 2009 年度的财

务报表产生影响，对以前年度财务报表没有影响。

本次会计估计变更共影响公司 2009 年度利润总额增加 127,330,300.00 元。

## 25、前期会计差错更正

(1) 本公司根据审计署企决【2009】107 号《审计署关于中国电力投资集团公司财务收支情况的审计决定》将下列相关审计整改事项更正如下：

①2003 年至 2007 年，漳泽发电分公司和河津发电分公司未按规定计提缴纳失业保险金 6,168,397.20 元，本年对以前年度进行了追溯调整，调增应付职工薪酬 6,168,397.20 元，调减应交税费-所得税 2,035,571.08 元，调减年初未分配利润 3,719,543.51 元，调减年初盈余公积 413,282.61 元。

②2003 年至 2006 年，本公司未通过应付工资科目，在成本中直接列支职工误餐补贴，交通补贴等工资性支出 34,599,444.40 元，造成挤占成本费用，本年对以前年度进行了追溯调整，调增其他应收款 34,599,444.40 元，调增应交税费-所得税 11,417,816.66 元，调增年初未分配利润 20,863,464.97 元，调增年初盈余公积 2,318,162.77 元。

③2003 年至 2005 年，本公司在管理费用中列支应由多经企业中电华益承担的漳电大厦水电费、修理费、煤气费、排水费等合计 1,326,478.22 元，造成多列成本费用，本年对以前年度进行了追溯调整，调增其他应收款 1,362,478.22 元，调增应交税费-所得税 449,617.81 元，调增未分配利润 821,574.37 元，调增年初盈余公积 91,286.04 元。

④2003 年 3 月至 2006 年 6 月，漳泽发电分公司、检修公司违规将自行管理的基本医疗保险个人账户中的余额提现并发放给个人 4,305,329.95 元，本年进行了追溯调整，调增年初其他应收款 4,305,329.95 元，调增年初应付职工薪酬 4,305,329.95 元。

(2) 本公司联营单位秦皇岛秦热发电有限责任公司本年调减了 2008 年预提的启备变用电费用 6,550,000.00 元，本公司根据持股比例调增长期股权投资 2,620,000.00 元，调增 2008 年投资收益 2,620,000.00 元。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值额	13%、17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
教育费附加	实缴流转税	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

本公司内蒙古风力发电分公司利用风力生产的电力实行增值税应纳税额减半征收的政策（财税[2001]198号文件）。

## 六、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司情况

金额单位:人民币万元

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
河津电厂供水有限责任公司	有限公司	河津市	供水	1,760.50	供水	1,179.54	
山西临汾热电有限公司	有限公司	临汾市	电热生产销售	1,000.00	电热生产销售	16,493.30	
山西漳电娘子关发电有限责任公司	有限公司	娘子关镇	电热生产销售	15,000.00	电热生产销售	15,000.00	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	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
河津电厂供水有限责任公司	67.00	67.00	是	8,725,259.58		
山西临汾热电有限公司	50.00	50.00	是	20,000,000.00		
山西漳电娘子关发电有限责任公司	100.00	100.00	是			

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指2009年12月31日，期初指2009年1月1日，本期指2009年度，上期指2008年度。

### 1、货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-	-	18,620.13	-	-	37,680.17
-人民币	-	-	18,620.13	-	-	37,680.17
银行存款：	-	-	107,578,201.32	-	-	418,838,792.82
-人民币	-	-	107,578,201.32	-	-	418,838,792.82
其他货币资金：	-	-	68,910,000.00	-	-	-
-人民币	-	-	68,910,000.00	-	-	-
合 计			176,506,821.45			418,876,472.99

注：其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

## 2、交易性金融资产

### 交易性金融资产的分类

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	-	-
交易性权益工具投资	-	-
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	-	-
衍生金融资产	295,584,370.00	181,575,335.00
其他	-	-
合 计	295,584,370.00	181,575,335.00

注：根据财政部、中国证券监督管理委员会关于上市公司 2009 年年报披露的要求，本公司本年度聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2010 第 1 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 295,584,370.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 114,009,035.00 元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端美元兑日元的远期市场报价，日元 6 个月 LIBOR 预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线矩阵模型，现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关

汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间遵循线性关系。

交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,666,040.00	60,593,662.87
商业承兑汇票	-	-
合 计	26,666,040.00	60,593,662.87

#### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁夏银洪金属制品有限公司	2009.10.13	2010.04.13	5,000,000.00	
杭州弘达物资有限公司	2009.08.21	2010.02.21	1,000,000.00	
山东泰山钢铁集团有限公司	2009.08.03	2010.02.03	1,000,000.00	
淄博新升瑞服饰有限公司	2009.07.20	2010.01.12	1,000,000.00	
宁夏银洪金属制品有限公司	2009.10.13	2010.04.13	1,000,000.00	
合 计			9,000,000.00	

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	410,895,174.63	99.80	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	834,302.23	0.20	-	-
合 计	411,729,476.86	100.00	-	-

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	248,005,294.29	95.61	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	11,400,261.66	4.39	-	-
合 计	259,405,555.95	100.00	-	-

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山西省电力公司	238,733,292.42	-	-	确认能够收回
内蒙古电力集团有限公司	90,183,395.60	-	-	确认能够收回
中电华益实业集团有限公司	42,346,168.39	-	-	确认能够收回
长治市惠城热力公司	24,940,377.53	-	-	确认能够收回
电投(北京)碳资产有限公司	14,691,940.69	-	-	关联方
合 计	410,895,174.63	-	-	

### ② 其他应收账款

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	681,146.03	81.64	-	11,400,261.66	100.00	-
1至2年	153,156.20	18.36	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	834,302.23	100.00	-	11,400,261.66	100.00	-

(3) 应收账款期末数中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山西省电力公司	非关联方	238,733,292.42	1年以内	57.98
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	90,183,395.60	1年以内	21.90
中电华益实业集团有限公司	非关联方	42,346,168.39	1至2年	10.28
长治市惠城热力公司	非关联方	24,940,377.53	1年以内	6.06
电投(北京)碳资产有限公司	关联方	14,691,940.69	1年以内	3.57
合计		410,895,174.63		99.79

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
电投(北京)碳资产有限公司	关联方	14,691,940.69	3.57
合计		14,691,940.69	3.57

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	61,136,597.05	68.92	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	27,566,745.36	31.08	4,402,376.05	100.00
合计	88,703,342.41	100.00	4,402,376.05	100.00

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	138,599,444.40	84.48	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	25,460,383.87	15.52	4,377,555.59	100.00
合计	164,059,828.27	100.00	4,377,555.59	100.00

## (2) 期末坏账准备的计提情况

## ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收职工工资款	34,599,444.40			确认能够收回
内蒙古电力集团有限公司	15,000,000.00			确认能够收回
山西弘桥电力工程有限公司	11,537,152.65			确认能够收回
合计	61,136,597.05	-		

## ② 其他的其他应收款

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	19,151,328.78	69.48		19,375,156.65	76.10	
1至2年	2,528,971.60	9.17	5,879.59	1,583,179.85	6.22	3,783.39
2至3年	1,440,542.11	5.23	12,136.63	86,382.80	0.34	17,276.56
3至4年	52,110.82	0.19	20,844.33	96,716.88	0.38	38,686.75
4至5年	75,691.36	0.27	45,414.81	2,847.00	0.01	1,708.20
5年以上	4,318,100.69	15.66	4,318,100.69	4,316,100.69	16.95	4,316,100.69
合计	27,566,745.36	100.00	4,402,376.05	25,460,383.87	100.00	4,377,555.59

## (3) 其他应收款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东

单位欠款。

## (4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
内蒙古电力集团有限公司	15,000,000.00	往来款
山西弘桥电力工程有限公司	11,537,152.65	往来款
漳泽电力太原办事处	3,260,744.80	往来款
应收职工工资款	34,599,444.40	工资款
合计	64,397,341.85	

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	15,000,000.00	2年以内	16.91
山西弘桥电力工程有限公司	非关联方	11,537,152.65	1年以内	13.01
漳泽电力太原办事处	非关联方	3,260,744.80	5年以上	3.68
山西漳山发电有限责任公司	非关联方	1,212,805.82	1年以内	1.37
应收职工工资款	非关联方	34,599,444.40	1年以内	39.01
合计		65,610,147.67		73.98

#### (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中电投山西娘子关发电有限公司	关联方	90,000.00	0.10
合计		90,000.00	0.10

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	201,843,573.04	45.57	256,959,684.79	87.41
1至2年	214,713,967.17	48.48	37,025,844.72	12.59
2至3年	26,359,618.65	5.95	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	442,917,158.86	100.00	293,985,529.51	100.00

注：账龄超过1年的预付账款，其中：临汾老君庙煤矿为预付的股权款，目前正处在小煤窑整合过程中，待整合完成转入长期股权投资核算；其他预付账款主要是预付煤款，目前业务正在进行中。

#### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	时间	未结算原因
临汾老君庙煤矿	非关联方	104,490,000.00	2008年	预付股权款
长治市仙泉煤业有限公司	非关联方	69,714,998.44	2009年	尚未结算
长治潞海电煤经销有限公司	非关联方	56,630,092.97	2009年	尚未结算
中苑实业有限公司	非关联方	46,005,562.17	2009年	尚未结算
山西潞安环保能源开发公司	非关联方	26,599,419.04	2009年	尚未结算
合 计		303,440,072.62		

(3) 预付款项期末数中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,219,333.37	564,510.85	34,654,822.52
燃料	110,174,433.90	-	110,174,433.90
事故备品	58,330,293.82	4,839,531.53	53,490,762.29
低值易耗品	73,933.87	-	73,933.87
合 计	203,797,994.96	5,404,042.38	198,393,952.58

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,649,225.35	564,510.85	31,084,714.50
燃料	356,847,024.07	-	356,847,024.07
事故备品	61,774,731.37	6,141,338.33	55,633,393.04
低值易耗品	56,212.38	-	56,212.38
合 计	450,327,193.17	6,705,849.18	443,621,343.99

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	564,510.85	-	-	-	564,510.85
燃料	-	-	-	-	-
事故备品	6,141,338.33	-	-	1,301,806.80	4,839,531.53
低值易耗品	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
合 计	6,705,849.18	-	-	1,301,806.80	5,404,042.38

## 8、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	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 (%)
山西华泽铝电有限责 任公司	有限公司	河津市	郭顺喜	电解铝生产 销售	15亿	40.00	40.00
北京万方数据股份有 限公司	有限公司	北京市	蒋勇青	数据信息服 务	5800万	33.50	33.50
秦皇岛秦热发电有限 责任公司	有限公司	秦皇岛市	韩志伟	电热生产销售	5.8亿	40.00	40.00
中电投华北电力工程 有限公司	有限公司	太原市	文生元	建筑工程	8000万	49.00	49.00
山西中电燃料有限公 司	有限公司	太原市	韩志伟	煤、油采购 销售	1亿	46.00	46.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入 总额	本期净利润
山西华泽铝电有限 责任公司	6,528,127,675.90	4,785,383,945.70	1,742,743,730.20	3,591,659,311.39	-198,769,190.76
北京万方数据股份 有限公司	238,427,690.71	59,827,001.51	174,729,976.55	215,455,661.34	33,103,880.09
秦皇岛秦热发电有 限责任公司	2,759,234,139.91	2,456,198,143.46	303,035,996.45	1,023,303,345.78	24,475,857.06
中电投华北电力工 程有限公司	149,925,676.09	54,717,007.98	95,208,668.11	209,859,310.51	4,511,667.56
山西中电燃料有限 公司	1,330,229,641.06	1,218,409,613.78	111,820,027.28	1,874,529,970.18	1,959,399.88

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,078,467,548.91	23,325,727.69	82,343,865.98	1,019,449,410.62
其他股权投资	77,066,480.00	84,000,000.00	-	161,066,480.00
减：长期股权投资减值准备	19,866,480.00	-	-	19,866,480.00
合 计	1,135,667,548.91	107,325,727.69	82,343,865.98	1,160,649,410.62

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方 法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
山西华泽铝业有 限责任公司	权益法	600,000,000.00	774,452,722.10	-79,507,676.30	694,945,045.80
北京万方数据股 份有限公司	权益法	29,892,308.00	48,279,157.23	8,253,610.15	56,532,767.38
秦皇岛秦热发电 有限责任公司	权益法	248,661,400.00	160,698,976.17	9,123,886.82	169,822,862.99
中电投华北电力 工程有限公司	权益法	40,703,334.32	44,500,804.81	2,210,717.10	46,711,521.91
山西中电燃料有 限公司	权益法	42,000,000.00	50,535,888.60	901,323.94	51,437,212.54
中电投财务有限 公司	成本法	141,200,000.00	57,200,000.00	84,000,000.00	141,200,000.00
赛迪网信息技术 有限公司	成本法	19,866,480.00	19,866,480.00		19,866,480.00
合 计		1,122,323,522.32	1,155,534,028.91	24,981,861.71	1,180,515,890.62

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西华泽铝电有限责任公司	40.00	40.00		-	-	-
北京万方数据股份有限公司	33.50	33.50		-	-	2,836,189.68
秦皇岛秦热发电有限责任公司	40.00	40.00				
中电投华北电力工程有限公司	49.00	49.00				
山西中电燃料有限公司	46.00	46.00				
中电投财务有限公司	7.00	7.00				65,670,112.00
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		
合 计				19,866,480.00	-	68,506,301.68

## 10、投资性房地产

### (1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	4,278,888.05	-	218,980.71	4,059,907.34
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产	-	-	-	-
减:投资性房地产减值准备	-	-	-	-
合 计	4,278,888.05	-	218,980.71	4,059,907.34

### (2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	9,160,675.23	-	-	9,160,675.23
房屋、建筑物	9,160,675.23	-	-	9,160,675.23
土地使用权	-	-	-	-
二、累计折旧和摊销合计	4,881,787.18	218,980.71	-	5,100,767.89
房屋、建筑物	4,881,787.18	218,980.71	-	5,100,767.89
土地使用权	-	-	-	-
三、减值准备合计	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、账面价值合计	4,278,888.05			4,059,907.34
房屋、建筑物	4,278,888.05			4,059,907.34
土地使用权	-			-

注：本期计提折旧额为 218,980.71 元。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	9,619,094,948.37	769,146,937.57	399,136,487.06	9,989,105,398.88
其中：房屋及建筑物	1,768,172,720.07	37,049,769.31	37,284,079.25	1,767,938,410.13
机器设备	7,784,116,434.91	724,326,950.80	360,476,716.81	8,147,966,668.90
运输工具	66,805,793.39	7,770,217.46	1,375,691.00	73,200,319.85
二、累计折旧合计	3,780,375,700.82	401,912,392.02	151,896,224.04	4,030,391,868.80
其中：房屋及建筑物	697,395,216.26	75,339,208.75	9,571,120.91	763,163,304.10
机器设备	3,038,102,129.09	318,800,747.40	141,105,319.25	3,215,797,557.24
运输工具	44,878,355.47	7,772,435.87	1,219,783.88	51,431,007.46
三、账面净值合计	5,838,719,247.55			5,958,713,530.08
其中：房屋及建筑物	1,070,777,503.81			1,004,775,106.03
机器设备	4,746,014,305.82			4,932,169,111.66
运输工具	21,927,437.92			21,769,312.39
四、减值准备合计	31,624,560.12	-	31,624,560.12	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	31,624,560.12	-	31,624,560.12	-
运输工具	-	-	-	-
五、账面价值合计	5,807,094,687.43			5,958,713,530.08
其中：房屋及建筑物	1,070,777,503.81			1,004,775,106.03
机器设备	4,714,389,745.70			4,932,169,111.66
运输工具	21,927,437.92			21,769,312.39

注：本期计提折旧额为 401,912,392.02 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 579,273,062.62 元。

### (2) 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值	备注
机器设备	3,793,813.84	
合 计	3,793,813.84	

## 12、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
娘子关2*600MW工程	165,186,411.28	-	165,186,411.28	159,249,453.57	-	159,249,453.57
临汾2*300MW热电工程	982,941,159.50	-	982,941,159.50	366,825,526.86	-	366,825,526.86
乌拉特中旗49.5MW工程	2,165,605.12		2,165,605.12	7,739,997.55		7,739,997.55
侯马2*300MW供热机组	267,226,170.29		267,226,170.29	137,519,624.30		137,519,624.30
河津2*350MW机组脱硫改造			-	2,950,851.52		2,950,851.52
漳泽高压电机变频改造			-	9,007,603.91		9,007,603.91
巴音敖包49.5MW风电工程			-	141,629,200.61		141,629,200.61
榆树沟灰场改造	26,962,148.63		26,962,148.63			
其他项目	46,992,362.38	8,674,712.28	38,317,650.10	34,825,522.13	8,674,712.28	26,150,809.85
合 计	1,491,473,857.20	8,674,712.28	1,482,799,144.92	859,747,780.45	8,674,712.28	851,073,068.17

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	其他 减少数	期末数
临汾热电 2*300MW工程	284,925.00	366,825,526.86	616,115,632.64	-	-	982,941,159.50
娘子关2*600MW 工程	479,613.00	159,249,453.57	5,936,957.71			165,186,411.28
侯马2*300MW供 热工程	280,539.00	137,519,624.30	129,706,545.99	-	-	267,226,170.29
榆树沟灰场改造			26,962,148.63			26,962,148.63
漳泽2*1000MW工 程		3,548,946.48	7,048,109.37	53,891.45		10,543,164.40
巴音敖包49.5MW 风电工程	52,756.00	141,629,200.61	316,119,682.35	457,748,882.96		
合计		808,772,751.82	785,769,394.34	457,802,774.41	-	1,452,859,054.10

(续)

工程名称	利息资本化累 计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利 息资本化 率(%)	工程投入 占预算的比 例(%)	工程 进度 (%)	资金来 源
临汾热电 2*300MW工程	100,756,840.10	65,035,306.90	5.60	34.50	34.50	贷款
娘子关2*600MW 工程	485,865.00			3.44	3.44	贷款
侯马2*300MW供 热工程	16,604,507.86	9,652,244.62	4.86	9.53	9.53	贷款
榆树沟灰场改 造						自有
漳泽2*1000MW 工程	-	-	-			自有
巴音敖包 49.5MW风电工程	8,097,990.32	4,451,386.29	6.58		100.00	贷款
合计	125,945,203.28	79,138,937.81				

## (3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
兴和项目前期费	7,862,099.60	-	-	7,862,099.60	
单晶河项目前期费	812,612.68	-	-	812,612.68	
合 计	8,674,712.28	-	-	8,674,712.28	

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度 (%)	备注
临汾热电2*300MW工程	34.50	
娘子关2*600MW工程	3.44	
巴音敖包49.5MW风电工程	100.00	
侯马2*300MW供热工程	9.53	

## 13、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	453,893,579.18	540,988,191.13	297,384,815.73	697,496,954.58
专用材料	-	15,441,930.39	-	15,441,930.39
合 计	453,893,579.18	556,430,121.52	297,384,815.73	712,938,884.97

## 14、无形资产

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	149,289,164.92	824,375.44	-	150,113,540.36
土地使用权	139,123,068.76	-	-	139,123,068.76
软件	10,166,096.16	824,375.44	-	10,990,471.60
二、累计摊销合计	39,554,017.28	5,226,972.70	-	44,780,989.98
土地使用权	32,592,139.59	4,047,361.20	-	36,639,500.79
软件	6,961,877.69	1,179,611.50	-	8,141,489.19
三、账面净值合计	109,735,147.64			105,332,550.38
土地使用权	106,530,929.17			102,483,567.97
软件	3,204,218.47			2,848,982.41
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	109,735,147.64			105,332,550.38
土地使用权	106,530,929.17			102,483,567.97
软件	3,204,218.47			2,848,982.41

注：本期摊销金额为 5,226,972.70 元。

## 15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
排水费	333,333.20	-	125,000.04	-	208,333.16	
高速路出口开通费	2,950,000.00	-	600,000.00	-	2,350,000.00	
合计	3,283,333.20	-	725,000.04	-	2,558,333.16	

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	9,586,902.68	17,812,289.30
开办费	2,447,084.45	3,781,857.79
可抵扣亏损	229,111,783.25	228,779,340.75
递延收益	11,763,502.43	8,637,309.81
应付工资	107,750.00	18,857,838.94
小计	253,017,022.81	277,868,636.59
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	73,896,092.50	45,393,833.75
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小计	73,896,092.50	45,393,833.75

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	93,886,494.79	-
合计	93,886,494.79	-

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2014	93,886,494.79	-	未经税务机关审核
合计	93,886,494.79	-	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
其他应收款坏账准备	4,402,376.05
存货跌价准备	5,404,042.38
长期投资减值准备	19,866,480.00
在建工程减值准备	8,674,712.28
开办费	9,788,337.81
递延收益	47,054,009.71
应税亏损	916,447,132.99
应付工资	431,000.00
交易性金融资产	295,584,370.00
合 计	1,307,652,461.22

## 17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	4,377,555.59	24,820.46	-	-	4,402,376.05
二、存货跌价准备	6,705,849.18	-	-	1,301,806.80	5,404,042.38
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	19,866,480.00	-	-	-	19,866,480.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	31,624,560.12	-	-	31,624,560.12	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	8,674,712.28	-	-	-	8,674,712.28
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	71,249,157.17	24,820.46	-	32,926,366.92	38,347,610.71

### 18、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
临汾热电公司在建工程项目	645,000,000.00	抵押借款
合 计	645,000,000.00	

### 19、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	-
抵押借款	-	-
保证借款	280,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	2,310,000,000.00	2,958,000,000.00
合 计	2,790,000,000.00	3,108,000,000.00

注：质押借款为临汾热电公司以在中电投财务有限公司开立的账户作为质押物向银行借款。

### 20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,000,000.00	54,880,200.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	59,000,000.00	54,880,200.00

注：下一会计期间将到期的金额为 59,000,000.00 元。

### 21、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	2,168,790,741.36	971,668,244.94
1至2年	99,358,250.35	35,162,060.25
2至3年	5,653,140.47	5,531,613.14
3年以上	6,103,636.36	1,903,311.89
合 计	2,279,905,768.54	1,014,265,230.22

(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

项 目	期末数	期初数
中国电力投资集团公司	1,327,082,983.76	-
合 计	1,327,082,983.76	-

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
漳泽水库	23,436,473.21	资金不足	否
内蒙古电力勘测设计院	24,304,278.90	资金不足	否
新疆金风科技有限公司	28,381,075.47	资金不足	否
中电投远达环保工程有限公司	33,638,932.40	资金不足	否
合 计	109,760,759.98		

## 22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	41,348,158.21	5,992,377.44
1至2年		
2至3年		
3年以上		-
合 计	41,348,158.21	5,992,377.44

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

项 目	期末数	期初数
山西华泽铝电有限责任公司	41,291,298.21	5,992,377.44
合 计	41,291,298.21	5,992,377.44

### 23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	75,431,355.77	173,432,349.70	248,432,705.47	431,000.00
二、职工福利费	-	20,624,429.08	20,624,429.08	-
三、社会保险费	15,978,055.41	51,494,684.97	36,913,411.93	30,559,328.45
养老保险	2,343,759.07	36,568,934.46	24,352,279.03	14,560,414.50
企业年金	235,944.00	1,974,864.00	832,124.00	
医疗保险	4,533,854.06	5,960,596.10	2,729,150.79	7,765,299.37
失业报险	6,488,351.53	5,151,767.24	6,369,120.86	5,270,997.91
工伤保险	1,529,952.88	1,069,241.26	1,065,655.72	1,533,538.42
生育保险	845,733.87	661,867.91	1,457,667.53	
其他社会保险	460.00	107,414.00	107,414.00	460.00
四、住房公积金	4,317,213.24	15,029,034.98	11,202,061.16	8,144,187.06
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	1,513,683.28	3,951,811.01	3,827,290.13	1,638,204.16
七、教育经费	2,226,558.45	3,283,665.12	3,866,057.88	1,644,165.69
八、其他		1,146,612.83	1,146,612.83	
合 计	99,466,866.15	268,962,587.69	326,012,568.48	42,416,885.36

注：工会经费和职工教育经费金额为 3,282,369.85 元。

### 24、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-147,942,236.64	-66,226,529.43
营业税	318,461.72	-82,591.07
企业所得税	9,864,100.82	9,729,383.14
个人所得税	2,458,124.00	6,426,008.64
城市维护建设税	194,336.79	18,613.24
其他税费	2,090,231.61	2,149,866.81
合 计	-133,016,981.70	-47,985,248.67

### 25、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,750,960.00	3,865,962.56
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	3,000,752.50	5,778,000.00
合 计	5,751,712.50	9,643,962.56

## 26、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付的原因
中国电力投资集团公司	109,384,862.76	109,384,862.76	尚未支付
山西国际电力集团公司	58,743,785.24	58,743,785.24	尚未支付
社会公众股	392,790.25	392,790.25	结算差额
合 计	168,521,438.25	168,521,438.25	

## 27、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1年以内	135,821,960.96	167,496,180.03
1至2年	55,067,283.36	43,846,142.26
2至3年	28,551,114.31	122,027,359.78
3年以上	163,053,722.14	87,207,440.48
合 计	382,494,080.77	420,577,122.55

### (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

#### 单位或关联方的款项情况

项 目	期末数	期初数
山西中电燃料有限公司	3,154,321.54	
中电投华北电力工程有限公司	12,371,261.23	
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	13,036,274.24
山西中电电力工程监理有限公司		336,300.00
中电投山西侯马发电有限公司	10,714,400.00	
中电投山西永济热电有限公司	13,000,000.00	-
合 计	52,276,257.01	13,372,574.24

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省财政厅	71,297,554.89	资金不足	否
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	质保期未滿	否
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	19,000,000.00	质保期未滿	否
西北电建第一工程公司永济项目部	12,816,429.30	质保期未滿	否
河南第二火电建设公司	13,566,000.00	质保期未滿	否
合 计	129,716,258.43		

#### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
山西省财政厅	71,297,554.89	能源基金
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	质保金
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	19,000,000.00	质保金
西北电建第一工程公司永济项目部	12,816,429.30	质保金
河南第二火电建设公司	13,566,000.00	质保金
合 计	129,716,258.43	

## 28、一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	56,525,000.00	95,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	56,525,000.00	95,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### ① 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	80,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	15,000,000.00
信用借款	56,525,000.00	-
合 计	56,525,000.00	95,000,000.00

## ②金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行府西分	2008-6-2	2010-6-1	5.34	人民币		13,500,000.00		
工行府西分	2008-6-2	2010-11-15	5.34	人民币		13,500,000.00		
工行府西分	2008-1-30	2010-4-15	5.34	人民币		12,500,000.00		
工行府西分	2008-1-30	2010-10-15	5.34	人民币		12,500,000.00		
工行府西分	2009-3-16	2010-9-15	5.34	人民币		4,525,000.00		-
合 计						56,525,000.00		-

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

#### ①长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	135,000,000.00	375,000,000.00
抵押借款	645,000,000.00	445,000,000.00
保证借款	1,476,691,579.28	1,742,940,040.00
信用借款	915,275,000.00	614,504,000.00
合 计	3,171,966,579.28	3,177,444,040.00

注：质押借款为蒲洲发电分公司以收费权为质押物向银行的借款。

抵押借款为临汾热电公司以在建工程项目为抵押物向银行的借款。

#### ②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
工行府西分	2004-4-28	2014-4-27	1.20	人民币		1,051,691,579.28		1,317,944,040.00
华行五一路支行	2009-12-17	2012-12-16	4.86	人民币		100,000,000.00		-
工行临汾银苑支行	2007-8-31	2020-8-30	7.04	人民币		445,000,000.00		445,000,000.00
工行府西分	2008-1-30	2011-1-29	5.34	人民币		100,000,000.00		100,000,000.00
中电投财务有限公司	2009-7-30	2012-12-16	4.86	人民币		75,000,000.00		-
合计						<u>1,771,691,579.28</u>		<u>1,862,944,040.00</u>

### 30、长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
节能减排专项资金		24,260,000.00		-	24,260,000.00	
土地出让金(漳泽)	10年	19,146,383.22		-	19,146,383.22	
合计		<u>43,406,383.22</u>		<u>-</u>	<u>43,406,383.22</u>	

### 31、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
递延收益	脱硫专项资金	25,490,916.79	26,916,664.66
递延收益	污水改造	694,736.83	733,333.32
递延收益	改供热专项款	13,856,512.29	4,586,812.50
递延收益	基建贷款财政贴息	2,195,343.80	2,312,428.76
递延收益	3号机高中压通流改造	3,638,500.00	
递延收益	5号机通流改造专项	1,178,000.00	-
合计		<u>47,054,009.71</u>	<u>34,549,239.24</u>

注：1、漳泽发电分公司本期收到供热改造专项款 10,000,000.00 元，期末金额为 9,500,000.00 元。

2、漳泽发电分公司本期收到 3 号机高中压通流改造资金 3,830,000.00 元，期末余额为 3,638,500.00 元。

3、漳泽发电分公司本期收到 5 号机通流改造专项款 1,240,000.00 元，期末

余额为 1,178,000.00 元。

### 32、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	金额	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.国有法人持股	80,085,000.00	6.05	-	-	-	-	-	80,085,000.00	6.05
3.其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	57,836.00	0.00	-	-	-	-42,341.00	-42,341.00	15,495.00	0.00
4.外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	80,142,836.00	6.05	-	-	-	-42,341.00	-42,341.00	80,100,495.00	6.05
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,243,582,164.00	93.95	-	-	-	42,341.00	42,341.00	1,243,624,505.00	93.95
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	1,243,582,164.00	93.95	-	-	-	42,341.00	42,341.00	1,243,624,505.00	93.95
三、股份总数	1,323,725,000.00	100.00	-	-	-	-	-	1,323,725,000.00	100.00

### 33、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	956,366,321.03	-	-	956,366,321.03
其他资本公积	16,005,864.13	1,640,000.00	-	17,645,864.13
合 计	972,372,185.16	1,640,000.00	-	974,012,185.16

注：依据财建【2008】777 号和财建【2008】905 号文拨付变频及小油枪改造资金 1,640,000.00 元。

### 34、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	349,026,048.67		-	349,026,048.67
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	349,026,048.67	-	-	349,026,048.67

### 35、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-423,236,516.08	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	20,585,495.83	
调整后年初未分配利润	-402,651,020.25	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	14,060,970.59	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减:提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	-388,590,049.66	

### 36、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,976,295,669.75	3,366,877,940.20
其他业务收入	58,514,825.14	19,335,343.43
<b>营业收入合计</b>	<b>4,034,810,494.89</b>	<b>3,386,213,283.63</b>
主营业务成本	3,929,464,679.04	4,013,556,460.94
其他业务成本	14,397,772.24	21,075,252.13
<b>营业成本合计</b>	<b>3,943,862,451.28</b>	<b>4,034,631,713.07</b>

## (2) 主营业务(分产品)

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	3,933,420,508.15	3,863,472,132.56	3,353,433,944.24	3,990,505,829.77
热力	44,621,129.18	74,368,542.09	14,293,867.29	28,023,903.06
供水	36,640,152.52	30,010,124.49	20,274,521.49	16,151,120.93
小 计	4,014,681,789.85	3,967,850,799.14	3,388,002,333.02	4,034,680,853.76
减: 内部抵销数	38,386,120.10	38,386,120.10	21,124,392.82	21,124,392.82
合 计	3,976,295,669.75	3,929,464,679.04	3,366,877,940.20	4,013,556,460.94

## (3) 主营业务(分地区)

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
山西省	3,916,894,374.69	3,916,140,441.62	3,378,546,350.89	4,024,073,013.06
内蒙古	97,787,415.16	51,710,357.52	9,455,982.13	10,607,840.70
小 计	4,014,681,789.85	3,967,850,799.14	3,388,002,333.02	4,034,680,853.76
减: 内部抵销数	38,386,120.10	38,386,120.10	21,124,392.82	21,124,392.82
合 计	3,976,295,669.75	3,929,464,679.04	3,366,877,940.20	4,013,556,460.94

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山西省电力公司	2,979,878,542.57	74.94
内蒙古电力集团有限公司	97,787,415.16	2.46
山西华泽铝电有限责任公司	850,378,887.19	21.39
长治市惠城热力公司	41,405,581.86	1.04
中电华益实业集团有限公司	2,351,040.59	0.06
合 计	3,971,801,467.37	99.89

## 37、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	818,102.30	681,001.88	5%
城市维护建设税	7,749,130.28	11,649,122.44	5%、7%
教育费附加	4,330,153.35	5,829,996.47	3%
河道工程维护管理费	460,000.00	180,000.00	核定税率
水利建设基金	92,365.34	9,455.99	1.50%
价格调控基金	4,939.91		
合 计	13,454,691.18	18,349,576.78	

### 38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	114,009,035.00	83,540,507.64
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	114,009,035.00	83,540,507.64
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	-	-
合 计	114,009,035.00	83,540,507.64

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	65,670,112.00	3,064,287.41
权益法核算的长期股权投资收益	-56,181,948.61	-103,013,824.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	64,977,874.98	8,883,438.78
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	74,466,038.37	-91,066,098.76

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务有限公司	65,670,112.00	3,064,287.41	净利润增加
合计	65,670,112.00	3,064,287.41	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	9,123,886.82	-82,033,472.43	净利润增加
山西华泽铝电有限责任公司	-79,507,676.30	-43,732,323.06	亏损加剧
天弘基金		9,996,384.15	上年已转让
北京万方数据股份有限公司	11,089,799.83	9,821,059.15	净利润增加
中电投华北电力工程有限公司	2,210,717.10	2,421,046.12	
山西中电燃料有限公司	901,323.94	513,481.12	净利润增加
合计	-56,181,948.61	-103,013,824.95	

## 40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	24,820.46	-289,785.62
存货跌价损失	-	3,957,690.32
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	31,624,560.12
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	8,674,712.28
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	24,820.46	43,967,177.10

## 41、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	22,136,716.49	8,000.00
其中:固定资产处置利得	22,136,716.49	8,000.00
无形资产处置利得	-	-
投资成本小于投资企业净资产份额	-	4,926,250.23
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	12,953,886.26	2,971,399.47
违约金收入	114,000.00	20,500.00
罚款收入	2,465,960.77	154,208.34
其他	14,534,118.79	2,904,552.15
合 计	52,204,682.31	10,984,910.19

### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
递延收益摊销	2,565,229.53	1,869,960.76	
增值税减免	7,568,656.73	796,438.71	
污染源在线监控补贴	-	301,000.00	
废旧物资处置补贴	-	4,000.00	
关停补贴	2,800,000.00		
报废车补贴	20,000.00		
合 计	12,953,886.26	2,971,399.47	

## 42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	1,227,450.34
其中:固定资产处置损失	-	1,227,450.34
无形资产处置损失	-	-
滞纳金、违约金	91,082.36	-
罚款支出	219,095.88	1,005,265.82
对外捐赠支出	9,600.00	191,000.00
非常损失	97,000.00	
其他	812,237.43	1,996,541.87
合 计	1,229,015.67	4,420,258.03

### 43、所得税费用

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	1,727,795.36	-13,983,500.58
递延所得税调整	53,353,872.53	-211,474,556.69
合 计	55,081,667.89	-225,458,057.27

### 44、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17	-0.17	-0.81	-0.81

### 45、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	金 额
收到往来款	59,017,142.43
履约保证金	4,241,905.57
收水电费	8,784,000.00
收政府奖励专项技术款	1,640,000.00
合 计	73,683,048.00

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	金 额
支付办公、差旅、宣传等管理费用	29,969,517.38
支付往来款	22,500,200.00
排污费	16,670,328.00
票据贴息	13,877,355.38
委托运行费	6,923,116.51
合 计	89,940,517.27

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金主要项目

项 目	金 额
政府补助	15,070,000.00
收分布式冷热电联项目经费	1,000,000.00
收保险公司事故赔款	686,067.67
合 计	16,756,067.67

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金主要项目

项 目	金 额
可研评审费	599,450.00
前期费用	1,191,093.45
合 计	1,790,543.45

## (5) 收到其他与筹资活动有关的现金主要项目

借款存入银行产生的利息	1,044,009.61
平定土地整理中心借款	4,000,000.00
合 计	5,044,009.61

## (6) 支付其他与筹资活动有关的现金主要项目

项 目	金 额
支付借款手续费	1,506,744.95
支付的票据保证金	68,850,000.00
合 计	70,356,744.95

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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>		
<b>净利润</b>	15,621,915.98	-956,487,846.71
加：资产减值准备	24,820.46	43,967,177.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,131,372.73	483,017,272.81
无形资产摊销	5,226,972.70	5,456,175.79
长期待摊费用摊销	725,000.04	175,000.04
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）	-22,136,716.49	1,219,450.34
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）	-114,009,035.00	-83,540,507.64
财务费用（收益以“-”号填列）	217,159,236.74	430,750,495.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,466,038.37	91,066,098.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,851,613.78	-232,359,683.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,502,258.75	20,885,126.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	245,227,391.41	-142,505,218.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,946,621.07	306,878,732.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	876,204,108.65	53,732,944.48
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,413,116,280.31</b>	<b>22,255,219.02</b>
<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	107,596,821.45	418,876,472.99
减：现金的期初余额	418,876,472.99	328,063,935.36
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-311,279,651.54</b>	<b>90,812,537.63</b>

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	107,596,821.45	418,876,472.99
其中：库存现金	18,620.13	37,680.17
可随时用于支付的银行存款	107,578,201.32	418,838,792.82
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
<b>二、现金等价物</b>	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	107,596,821.45	418,876,472.99

## 八、 关联方及关联交易

## 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
中国电力投资集团公司	母公司	有限责任	北京市	陆启洲	电力、热力生产供应

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国电力投资集团公司	120亿元	36.24	36.24	母公司	71093105-3

## 2、 本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
天津电厂供水有限责任公司	有限责任	有限责任	天津市	李艳庆	供水	1,760.50	67.00	67.00	71591909-6
山西临汾热电有限公司	有限责任	有限责任	临汾市	贾斌	电热生产供应	1,000.00	50.00	50.00	77812210-5
山西漳电娘子关发电有限责任公司	有限责任	有限责任	娘子关镇	贾斌	电力生产供应	15,000.00	100.00	100.00	74601065-1

### 3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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
山西华泽铝电有限责任公司	有限公司	天津市	郭顺喜	电解铝生产销售	15亿	40.00	40.00
北京万方数据股份有限公司	有限公司	北京市	蒋勇青	信息数据服务	5800万	33.50	33.50
秦皇岛秦热发电有限责任公司	有限公司	秦皇岛	韩志伟	电力、热力生产销售	5.8亿	40.00	40.00
中电投华北电力工程有限公司	有限公司	太原市	文生元	建筑工程	8000万	49.00	49.00
山西中电燃料有限公司	有限公司	太原市	韩志伟	煤、油采购销售	1亿	46.00	46.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
山西华泽铝电有限责任公司	6,528,127,675.90	4,785,383,945.70	1,742,743,730.20	3,591,659,311.39	-198,769,190.76	联营企业	94855112-8
北京万方数据股份有限公司	238,427,690.71	59,827,001.51	174,729,976.55	215,455,661.34	33,103,880.09	联营企业	10208169-x
秦皇岛秦热发电有限责任公司	2,759,234,139.91	2,456,198,143.46	303,035,996.45	1,023,303,345.78	24,475,857.06	联营企业	74848668-8
中电投华北电力工程有限公司	149,925,676.09	54,717,007.98	95,208,668.11	209,859,310.51	4,511,667.56	联营企业	772518248
山西中电燃料有限公司	1,330,229,641.06	1,218,409,613.78	111,820,027.28	1,874,529,970.18	1,959,399.88	联营企业	781020580

### 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
山西国际电力集团有限公司	股东	11001158-7
中电投财务有限公司	同受同一控制人控制	1922079530
中电投山西永济热电有限公司	同受同一控制人控制	7795779960
中国电能成套设备有限公司	同受同一控制人控制	1000012981
中电投远达环保工程有限公司	同受同一控制人控制	20310626X
中电投山西娘子关发电有限公司	同受同一控制人控制	77957804-0
山西中电电力工程监理有限公司	同受同一控制人控制	776705710
电投(北京)碳资产有限公司	同受同一控制人控制	67173269-1

## 5、关联方交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	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 (%)
山西中电燃料有限公司	采购	采购燃料	市场价格	1,773,867,700.90	61.45	555,473,900.70	17.40
中电投山西侯马发电有限公司	采购	转移电量	市场价格	14,963,198.06	0.52	-	-
中电投山西娘子关发电有限公司	采购	转移电量	市场价格	4,817,435.90	0.17		
中电投山西永济热电有限公司	采购	转移电量	市场价格	4,448,974.36	0.15		
山西华泽铝电有限责任公司	销售	电力	合同价格	850,378,887.19	22.18	814,852,013.47	24.06
中电投山西永济热电有限公司	接受劳务	输煤运行	合同价格	1,586,936.75	0.16	1,000,000.00	0.02
中电投华北电力工程有限公司	接受劳务	检修、运行	合同价格	109,061,702.94	11.10	82,007,437.64	6.12
山西中电燃料有限公司	接受劳务	运管费	合同价格	2,805,298.34	0.29	9,104,783.66	0.23
山西华泽铝电有限责任公司	提供劳务		合同价格	14,120,387.21	100.00	12,368,990.95	100.00

### (2) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
山西华泽铝电有限责任公司	山西漳泽电力股份有限公司			2009-1-1	2009-12-31	14,120,387.21	0.004元/千瓦时	14,120,387.21

2009 年本公司与山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）签订《2 × 300MW 发电机组 2009 年委托管理合同》，受托经营华泽公司 2 台发电机组的生产运行，华泽公司包销 2 台发电机组的所有电力产品。合同规定燃煤费用按实际供电量、标煤率及结算期内的单价确定，燃油按油表计算的 actual 耗油量和单价进行结算，固定费用除检修费、环保收费、以及政策性收费外按双方装机容量 6:7 进行分摊，2009 年固定费用核定值为 0.0387 元/KWH，上述两台机组本年共售电 353,445.25KKW，受托管理机组实现售电收入 851,689,071.39 元。

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中电燃料有限公司、中电投华北电力工程有限公司	山西临汾热电有限公司	100,000,000.00	2009-11-12	2010-11-11	否
中电燃料有限公司	山西临汾热电有限公司	100,000,000.00	2009-3-4	2010-3-3	否
北京国宏华安能源投资有限公司	山西临汾热电有限公司	80,000,000.00	2009-9-28	2010-9-27	否
中国电力投资集团公司	山西漳泽电力股份有限公司	225,000,000.00	2005-7-29	2018-1-11	否
中国电力投资集团公司	山西漳泽电力股份有限公司	200,000,000.00	2006-2-24	2016-6-23	否
山西漳泽电力股份有限公司	山西华泽铝电公司	780,000,000.00	2004-8-19	2010-7-18	否
中国电力投资集团公司	山西漳泽电力股份有限公司	14,254,040,000日元	2004-4-28	2014-4-27	否

## (4) 关联方银行存款、借款情况

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	备注
1、存于中电投财务有限公司存款	95,650,643.86	5,516,797,297.87	5,513,894,451.57	98,553,490.16	
2、向中电投财务有限公司短期借款	160,000,000.00	2,970,000,000.00	1,390,000,000.00	1,740,000,000.00	
3、向中电投财务有限公司长期借款	124,500,000.00	85,000,000.00	120,000,000.00	89,500,000.00	

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
	电投（北京）碳资产有限公司	14,691,940.68	
合 计		14,691,940.68	
<b>预付款项</b>			
	山西中电燃料有限公司	584,530.80	31,960,995.59
合 计		584,530.80	31,960,995.59
<b>其他应收款</b>			
	中电投山西娘子关发电有限公司	90,000.00	-
合 计		90,000.00	-
<b>应付账款</b>			
	中电投华北电力工程有限公司	19,254,422.28	24,310,587.66
	中电投山西娘子关发电有限公司	2,745,000.00	
	中电投远达环保工程有限公司	33,638,932.40	11,606,359.12
	中国电能成套设备有限公司	400,000.00	
	中国电力投资集团公司	1,327,082,983.76	
	山西中电燃料有限公司	207,882,736.68	
	中电投山西永济热电有限公司		1,000,000.00
	中电投山西侯马发电有限公司	1,971,093.75	
合 计		1,592,975,168.87	36,916,946.78
<b>应付股利</b>			
	中国电力投资集团公司	109,384,862.76	109,384,862.76
	山西国际电力集团公司	58,743,785.24	58,743,785.24
合 计		168,128,648.00	168,128,648.00
<b>预收款项</b>			
	山西华泽铝电有限责任公司	41,291,298.21	5,992,377.44
合 计		41,291,298.21	5,992,377.44
<b>其他应付款</b>			
	山西中电燃料有限公司	3,154,321.54	
	中电投华北电力工程有限公司	12,371,261.23	
	中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	13,036,274.24
	山西中电电力工程监理有限公司		336,300.00
	中电投山西侯马发电有限公司	10,714,400.00	
	中电投山西永济热电有限公司	13,000,000.00	-
合 计		52,276,257.01	13,372,574.24
<b>应付利息</b>			
	中电投财务有限公司	7,187,956.25	439,826.25
合 计		7,187,956.25	439,826.25

## 九、或有事项

本公司于 2003 年 10 月 21 日召开第四届二次董事会，审议通过了《关于为山西华泽铝电有限责任公司基建贷款进行担保的议案》。依照《合资合同》和《山西华泽铝电有限责任公司章程》规定，根据工程进度和该公司资金需求，本公司为其向中国工商银行山西省分行河津市支行贷款 78,000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，保证期限自 2004 年 8 月 19 日至 2010 年 7 月 18 日。山西华泽铝电有限责任公司以其实物资产为本公司提供了反担保。

## 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

股东中国电力投资集团公司所持本公司 8008.5 万股增发限售股于 2010 年 2 月 4 日可上市流通。

## 十二、其他重要事项说明

本公司 2007 年度对日元外债进行汇率掉期风险管理，与光大银行签订日元保值交易委托书和衍生交易总协议，协议约定：（1）美元兑日元汇率在 1 美元兑 75 日元至 1 美元兑 125 日元之间，本公司归还本金时均按 1 美元兑 125 日元向中国光大银行兑取日元用于归还日元贷款本金；当美元兑日元汇率小于 75 时，本公司需在每季度付息日向银行支付日元贷款当期剩余本金  $\times (75 - \text{即期汇率}) \div 75$  的费用。（2）合同生效后，光大银行向本公司支付 3,745.40 万日元，另外，光大银行在本公司付息日向公司支付 6 个月日元 LIBOR 利率的利息；当美元 30 年掉期利率小于美元 2 年掉期利率时，公司需在每半年还本日向银行支付  $1.75 \times \text{日元贷款当期摊还金额} \times n \div N$  的费用，其中  $n$  为长、短期利率发生倒挂的天数， $N$  为 180。

本公司本年度聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2010 第（1）号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 295,584,370.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 114,009,35.00 元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端美元兑日元的远期市场报价，日元 6 个月 LIBOR 预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自

彭博咨询 (Bloomberg.com) 终端提供的远期曲线矩阵模型, 现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率, 数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入, 并假设利率与期限之间的遵循线性关系。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	410,895,174.63	99.80	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	834,302.23	0.20	-	-
合 计	411,729,476.86	100.00	-	-

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	248,005,294.29	95.61	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	11,400,261.66	4.39	-	-
合 计	259,405,555.95	100.00	-	-

##### (2) 期末坏账准备的计提情况

##### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山西省电力公司	238,733,292.42	-	-	确认能收回
内蒙古电力集团有限公司	90,183,395.60	-	-	确认能收回
中电华益实业集团有限公司	42,346,168.39	-	-	确认能收回
长治市惠城热力公司	24,940,377.53	-	-	确认能收回
电投(北京)碳资产有限公司	14,691,940.69	-	-	关联方
合 计	410,895,174.63	-	-	

## ②其他应收账款

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	681,146.03	81.64	-	11,400,261.66	100.00	-
1至2年	153,156.20	18.36	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	834,302.23	100.00	-	11,400,261.66	100.00	-

(3) 应收账款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
山西省电力公司	非关联方	238,733,292.42	1年以内	57.98
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	90,183,395.60	1年以内	21.90
中电华益实业集团有限公司	非关联方	42,346,168.39	1至2年	10.28
长治市惠城热力公司	非关联方	24,940,377.53	1年以内	6.06
电投(北京)碳资产管理有限公司	关联方	14,691,940.69	1年以内	3.57
合计		410,895,174.63		99.79

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
电投(北京)碳资产管理有限公司	关联方	14,691,940.69	3.57
合计		14,691,940.69	3.57

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	61,136,597.05	70.30	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	25,824,192.69	29.70	4,402,376.05	100.00
合 计	86,960,789.74	100.00	4,402,376.05	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
单项金额重大的其他应收款	138,599,444.40	85.20	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	24,073,647.77	14.80	4,377,555.59	100.00
合 计	162,673,092.17	100.00	4,377,555.59	100.00

### (2) 期末坏账准备的计提情况

#### ① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
应收职工工资款	34,599,444.40			确认能够收回
内蒙古电力集团有限公司	15,000,000.00			确认能够收回
山西弘桥电力工程有限公司	11,537,152.65			确认能够收回
合 计	61,136,597.05	-		

## ② 其他的其他应收款

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	17,408,776.11	67.42	-	17,988,420.55	74.72	
1至2年	2,528,971.60	9.79	5,879.59	1,583,179.85	6.58	3,783.39
2至3年	1,440,542.11	5.58	12,136.63	86,382.80	0.36	17,276.56
3至4年	52,110.82	0.20	20,844.33	96,716.88	0.40	38,686.75
4至5年	75,691.36	0.29	45,414.81	2,847.00	0.01	1,708.20
5年以上	4,318,100.69	16.72	4,318,100.69	4,316,100.69	17.93	4,316,100.69
合计	25,824,192.69	100.00	4,402,376.05	24,073,647.77	100.00	4,377,555.59

(3) 其他应收款期末数中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东

单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
内蒙古电力集团有限公司	15,000,000.00	往来款
山西弘桥电力工程有限公司	11,537,152.65	往来款
漳泽电力太原办事处	3,260,744.80	往来款
应收职工工资款	34,599,444.40	工资款
合计	64,397,341.85	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山西漳山发电有限责任公司	非关联方	1,212,805.82	1年以内	1.39
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	15,000,000.00	2年以内	17.25
山西弘桥电力工程有限公司	非关联方	11,537,152.65	1年以内	13.27
漳泽电力太原办事处	非关联方	3,260,744.80	5年以上	3.75
应收职工工资款	非关联方	34,599,444.40	1年以内	39.79
合计		65,610,147.67		75.45

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款总 额的比例 (%)
中电投山西娘子关发电有限公司	关联方	90,000.00	0.10
合 计		90,000.00	0.10

## 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
山西华泽铝电有限 责任公司	权益法	600,000,000.00	774,452,722.10	-79,507,676.30	694,945,045.80
北京万方数据股份 有限公司	权益法	29,892,308.00	48,279,157.23	8,253,610.15	56,532,767.38
秦皇岛秦热发电有 限责任公司	权益法	248,661,400.00	160,698,976.17	9,123,886.82	169,822,862.99
中电投华北电力工 程有限公司	权益法	40,703,334.32	44,500,804.81	2,210,717.10	46,711,521.91
山西中电燃料有限 公司	权益法	42,000,000.00	50,535,888.60	901,323.94	51,437,212.54
山西临汾热电有限 公司	成本法	164,933,000.00	164,933,000.00		164,933,000.00
天津电厂供水有限 责任公司	成本法	11,795,350.00	11,795,350.00		11,795,350.00
中电投财务有限公 司	成本法	141,200,000.00	57,200,000.00	84,000,000.00	141,200,000.00
赛迪网信息技术有 限公司	成本法	19,866,480.00	19,866,480.00		19,866,480.00
山西漳电娘子关发 电有限责任公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00
合 计			1,482,262,378.91	24,981,861.71	1,507,244,240.62

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山西华泽铝电有限责任公司	40.00	40.00		-	-	-
北京万方数据股份有限公司	33.50	33.50		-	-	2,836,189.68
秦皇岛秦热发电有限责任公司	40.00	40.00		-	-	-
中电投华北电力工程有限公司	49.00	49.00		-	-	-
山西中电燃料有限公司	46.00	46.00				
山西临汾热电有限公司	50.00	50.00				
河津电厂供水有限责任公司	67.00	67.00				
中电投财务有限公司	7.00	7.00				65,670,112.00
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		
山西漳电娘子关发电有限责任公司	100.00	100.00		-	-	-
<b>合 计</b>				<b>19,866,480.00</b>	<b>-</b>	<b>68,506,301.68</b>

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,978,041,637.33	3,367,727,811.53
其他业务收入	58,500,581.15	19,330,683.39
<b>营业收入合计</b>	<b>4,036,542,218.48</b>	<b>3,387,058,494.92</b>
主营业务成本	3,937,840,674.65	4,018,529,732.83
其他业务成本	14,396,872.24	21,073,327.13
<b>营业成本合计</b>	<b>3,952,237,546.89</b>	<b>4,039,603,059.96</b>

## (2) 主营业务(分产品)

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	3,933,420,508.15	3,863,472,132.56	3,353,433,944.24	3,990,505,829.77
热力	44,621,129.18	74,368,542.09	14,293,867.29	28,023,903.06
小 计	3,978,041,637.33	3,937,840,674.65	3,367,727,811.53	4,018,529,732.83
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,978,041,637.33	3,937,840,674.65	3,367,727,811.53	4,018,529,732.83

## (3) 主营业务(分地区)

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
山西省	3,880,254,222.17	3,886,130,317.13	3,358,271,829.40	4,007,921,892.13
内蒙古	97,787,415.16	51,710,357.52	9,455,982.13	10,607,840.70
小 计	3,978,041,637.33	3,937,840,674.65	3,367,727,811.53	4,018,529,732.83
减: 内部抵销数	-	-	-	-
合 计	3,978,041,637.33	3,937,840,674.65	3,367,727,811.53	4,018,529,732.83

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
山西省电力公司	2,979,878,542.57	73.82
内蒙古电力集团有限公司	97,787,415.16	2.42
山西华泽铝电有限责任公司	850,378,887.19	21.07
长治市惠城热力公司	41,405,581.86	1.03
中电华益实业集团有限公司	2,351,040.59	0.06
合 计	3,971,801,467.37	98.40

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	68,068,712.00	5,462,887.41
权益法核算的长期股权投资收益	-56,181,948.61	-103,013,824.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	64,977,874.98	8,883,438.78
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	76,864,638.37	-88,667,498.76

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务有限公司	65,670,112.00	3,064,287.41	净利润增加
河津电厂供水有限责任公司	2,398,600.00	2,398,600.00	
合 计	68,068,712.00	5,462,887.41	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	9,123,886.82	-82,033,472.43	本期净利润增加
山西华泽铝电有限责任公司	-79,507,676.30	-43,732,323.06	本期亏损增大
天弘基金	-	9,996,384.15	上年已转让
北京万方数据股份有限公司	11,089,799.83	9,821,059.15	本期净利润增加
中电投华北电力工程有限公司	2,210,717.10	2,421,046.12	
山西中电燃料有限公司	901,323.94	513,481.12	本期净利润增加
合 计	-56,181,948.61	-103,013,824.95	

## 6、现金流量表补充资料

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>		
<b>净利润</b>	13,290,378.44	-957,080,452.25
加: 资产减值准备	24,820.46	43,967,177.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	400,035,455.27	480,345,113.29
无形资产摊销	5,209,358.36	5,416,095.05
长期待摊费用摊销	725,000.04	-
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)	-22,136,716.49	-8,000.00
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)	-114,009,035.00	-83,540,507.64
财务费用(收益以“-”号填列)	217,159,236.74	427,858,399.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-76,864,638.37	88,667,498.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,851,613.78	-232,359,683.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	28,502,258.75	20,885,126.91
存货的减少(增加以“-”号填列)	245,227,391.41	-142,505,218.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-191,599,758.74	290,802,903.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	880,974,547.49	84,002,457.52
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,411,389,912.14</b>	<b>26,450,910.60</b>
<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	92,928,756.13	372,662,526.93
减: 现金的期初余额	372,662,526.93	310,028,198.15
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-279,733,770.80</b>	<b>62,634,328.78</b>

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	22,136,716.49	处置固定资产
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	12,953,886.26	递延收益摊销
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	178,986,909.98	日元掉期收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
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	-	
受托经营取得的托管费收入	14,120,387.21	受托管理资产收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,885,063.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>小 计</b>	<b>244,082,963.83</b>	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额(税后)	-	
<b>合 计</b>	<b>244,082,963.83</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益 (元/股)	
			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	2009年度	0.62%	0.01	0.01
	2008年度	-33.16%	-0.72	-0.72
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	-10.22%	-0.17	-0.17
	2008年度	-37.02%	-0.81	-0.81

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 资产负债表项目：货币资金年末余额为 176,506,821.45 元，比年初余额减少 57.86%，其主要原因是：公司本报告期支付工程款增加及偿还借款所致。

(2) 资产负债表项目：交易性金融资产年末余额为 295,584,370.00 元，比年初余额增加 62.79%，其主要原因是：公司本年度聘请了健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2010 第 1 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 29,558.44 万元，本年应确认公允价值变动损益为 11,400.90 万元。

(3) 资产负债表项目：应收票据年末余额为 26,666,040.00 元，比年初余额减少 55.99%，其主要原因是：公司本报告期收回票据款。

(4) 资产负债表项目：应收账款年末余额为 411,729,476.86 元，比年初余额增加 58.72%，其主要原因是：公司本报告期销售电量增加，期末应收电费增多。

(5) 资产负债表项目：预付款项年末余额为 442,917,158.86 元，比年初余额增加 50.66%，其主要原因是：公司本报告期预付煤款增加及由其他应收款调入的预付股权款。

(6) 资产负债表项目：应收股利年末余额为 0.00 元，比年初余额减少 100.00%，其主要原因是：公司本报告期收到联营企业北京万方数据股份有限公司的现金股利。

(7) 资产负债表项目：其他应收款年末余额为 84,300,966.36 元，比年初余额减少 47.21%，其主要原因是：公司本报告期将预付股权款调入预付账款。

(8) 资产负债表项目：存货年末余额为 203,797,994.96 元，比年初余额减少 54.74%，其主要原因是：公司本报告期电量增长，致使燃料库存减少。

(9) 资产负债表项目：在建工程年末余额为 1,491,473,857.20 元，比年初余额增加 73.48%，其主要原因是：公司本报告期临汾热电项目和内蒙风电项目在建工程有所增加。

(10) 资产负债表项目：工程物资年末余额为 712,938,884.97 元，比年初余额增加 57.07%，其主要原因是：公司本报告期临汾热电项目和内蒙风电项目处于在建阶段而增加的工程物资。

(11) 资产负债表项目：应付账款年末余额为 2,279,905,768.54 元，比年初余额增加 124.78%，其主要原因是：公司本报告期应付燃料、材料和设备款比年初增加。

(12) 资产负债表项目：预收款项年末余额为 41,348,158.21 元，比年初余额增加 590.01%，其主要原因是：公司本报告期预收华泽电费增加。

(13) 资产负债表项目：应付职工薪酬年末余额为 42,416,885.36 元，比年初余额减少 57.36%，其主要原因是：公司本报告期动用了工资结余。

(14) 资产负债表项目：应交税费年末余额为 -133,016,981.70 元，比年初余额增加 177.20%，其主要原因是：公司本报告期临汾热电基建设备抵扣进项税增加，导致应交税费增加。

(15) 资产负债表项目：应付利息年末余额为 5,751,712.5 元，比年初余额减少 40.36%，其主要原因是：公司本报告期支付了借款利息。

(16) 资产负债表项目：一年内到期的非流动负债年末余额为 56,525,000.00 元，比年初余额减少 40.50%，其主要原因是：公司本报告期支付了一年到期的长期借款。

(17) 资产负债表项目：长期应付款年末余额为 43,406,383.22 元，比年初余额增加 126.71%，其主要原因是：公司本报告期收到集团转来的财政部节能减排资金。

(18) 资产负债表项目：递延所得税负债年末余额为 73,896,092.50 元，比年初余额增加 62.79%，其主要原因是：公司本报告期持有的衍生金融工具公允价值变动形成的递延所得税负债。

(19) 资产负债表项目：其他非流动负债(递延收益)年末余额为 47,054,009.71 元，比年初余额增加 36.19%，其主要原因是：公司本报告期收到政府补助增加。

(20) 资产负债表项目：少数股东权益年末余额为 28,725,259.58 元，比年初余额增加 115.24%，其主要原因是：公司本报告期少数股东增资。

(21) 利润表项目：财务费用本期金额为 197,601,125.41 元，比上期金额减少 53.81%，其主要原因是：公司本报告期外币借款实现汇兑收益。

(22) 利润表项目：资产减值损失本期金额为 24,820.46 元，比上期金额减少 99.94%，其主要原因是：公司上年同期对固定资产计提了减值。

(23) 利润表项目：公允价值变动收益本期金额为 114,009,035.00 元，比上期金额增加 36.47%，其主要原因是：公司本报告期持有的日元掉期产品评估增值所致。

(24) 利润表项目：投资收益本期金额为 74,466,038.37 元，比上期金额增加 181.77%，其主要原因是：公司本报告期参股的山西华泽铝电有限公司和秦皇岛秦热发电有限公司经营状况好转，以及日元掉期收益增加及参股企业中电投财务公司本期分红增加。

(25) 利润表项目：营业外收入本期金额为 52,204,682.31 元，比上期金额增加 375.24%，其主要原因是：公司本报告期处置固定资产增加收入。

(26) 利润表项目：营业外支出本期金额为 1,229,015.67 元，比上期金额减少 72.20%，其主要原因是：公司上年处置了部分固定资产。

(27) 利润表项目：所得税费用本期金额为 55,081,667.89 元，比上期金额增加 124.43%，其主要原因是：公司本报告期对递延所得税资产进行转回。

(28) 现金流量表项目：收到的税费返还本期金额为 9,520,754.47 元，比上期金额增加 9,520,754.47 元，其主要原因是：内蒙古分公司收到增值税退税。

(29) 现金流量表项目：收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 83,683,048.00 元，比上期金额增加 56.78%，其主要原因是：公司本报告期经营往来款增加。

(30) 现金流量表项目：支付的各项税费本期金额为 220,560,685.26 元，比上期金额减少 38.46%，其主要原因是：公司本报告期内固定资产购置未抵扣税金增多。

(31) 现金流量表项目：收回投资收到的现金本期金额为 0.00 元，比上期金额减少 100.00%，其主要原因是：公司本报告期内没有收回投资项目。

(32) 现金流量表项目：取得投资收益收到的现金本期金额为 132,947,986.98 元，比上期金额增加 251.93%，其主要原因是：公司本报告期财务公司和日元掉期收益增加。

(33) 现金流量表项目：处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 21,370,700.00 元，比上期金额增加 4952.87%，其主要原因是：公司本报告期处置固定资产收到现金增加。

(34) 现金流量表项目：收到其他与投资活动有关的现金本期金额为

16,981,486.53 元, 比上期金额增加 64.28%, 其主要原因是: 公司本报告期收到与投资有关的补助增加。

(35) 现金流量表项目: 投资支付的现金本期金额为 84,000,000.00 元, 比上期金额减少 51.32%, 其主要原因是: 公司本报告期对外支付投资减少。

(36) 现金流量表项目: 支付其他与投资活动有关的现金本期金额为 1,792,412.46 元, 比上期金额减少 71.91%, 其主要原因是: 公司本报告期未发生退回投标保证金事项。

(37) 现金流量表项目: 吸收投资收到的现金本期金额为 15,000,000.00 元, 比上期金额增加 15,000,000.00 元, 其主要原因是: 公司本报告期临汾热电公司少数股东增资。

(38) 现金流量表项目: 偿还债务支付的现金本期金额为 5,195,721,902.84 元, 比上期金额增加 38.05%, 其主要原因是: 公司本报告期偿还借款增加。

(39) 现金流量表项目: 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期金额为 299,734,042.68 元, 比上期金额减少 30.37%, 其主要原因是: 公司本报告期大量采用票据融资, 以致减少了银行借款的利息。

(40) 现金流量表项目: 支付其他与筹资活动有关的现金本期金额为 70,356,744.95 元, 比上期金额增加 57008.95%, 其主要原因是: 临汾热电公司支付票据保证金增加。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件存放于公司资本市场与股权管理部以供查阅。

董事长：贾 斌

二〇一〇年四月十九日