

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  
SHANXI ZHANGZE ELECTRIC POWER CO.,LTD.

# 2010年半年度报告



二〇一〇年八月

## 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、总经理文生元先生、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

## 目 录

一、公司基本情况	1
二、股本变动和主要股东持股情况	3
三、董事、监事、高级管理人员情况	4
四、董事会报告	5
五、重要事项	8
六、财务报告	11
七、备查文件目录	80

## 一、公司基本情况

### (一) 公司简介

- 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：SHAN XI ZHANG ZE ELECTRIC POWERCO.,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：1993 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

## (二) 主要财务数据和指标

### 1、主要财务数据和指标

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	12,153,310,245.93	11,316,167,570.39	7.40%
归属于上市公司股东的所有者权益	2,112,213,243.74	2,258,173,184.17	-6.46%
股本	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.60	1.71	-6.43%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	2,290,474,160.26	1,936,773,318.77	18.26%
营业利润	-193,824,689.88	-99,944,745.38	-94.00%
利润总额	-141,807,491.39	-96,967,324.43	-46.00%
归属于上市公司股东的净利润	-145,959,940.43	-72,531,725.75	-101.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-246,018,716.93	-90,369,468.80	-170.00%
基本每股收益(元/股)	-0.11	-0.05	-121.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.11	-0.05	-121.00%
净资产收益率(%)	-6.91	-3.38	减少3.53个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,416,029.30	832,497,522.72	-98.63%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0086	0.6289	-98.63%

### 2、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
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)	47,395,227.37
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	40,445,427.88
受托经营取得的托管费收入	7,596,150.13
其他营业外收支净额	4,621,971.12
企业所得税影响数	
合计	100,058,776.50

3、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(2007年修订)的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：(人民币)元

项 目	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	-6.91%	-6.68%	-0.1103	-0.1103
扣除非经常性损益后的净利润	-11.65%	-11.26%	-0.1859	-0.1859

## 二、股本变动及主要股东持股情况

### (一) 报告期内，公司股份总数及股本结构变动情况

报告期内公司股本未发生变动。

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	其它	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件的股份	80,100,495	6.05	-	-	-	-80,085,000	-80,085,000	15,495	0.00
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	80,085,000	6.05	-	-	-	-80,085,000	-80,085,000	0	0.00
3、其他内资持股：									0.00
其中：境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股									0.00
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	15,495	0.00						15,495	0.00
二、无限售条件股份	1,243,624,505	93.95				80,085,000	80,085,000	1,323,709,505	100.00
1、人民币普通股	1,243,624,505	93.95				80,085,000	80,085,000	1,323,709,505	100.00
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	-	-	-	-	-	1,323,725,000	100.00

注：公司控股股东中国电力投资集团公司持有的 8,008.5 万股非公开发行股份于 2010 年 1 月 31 日解禁上市流通。

### (二) 截止报告期末，前十大股东的持股情况

股东总数	134,446				
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	0	0
山西国际电力集团有限公司	国有法人	24.92%	329,933,000	0	0

上海潞安投资有限公司	国有法人	0.53%	7,000,000	0	0
上海新源投资有限公司	境内一般法人	0.35%	4,600,000	0	0
林海文	境内自然人	0.16%	2,102,800	0	0
舒晓东	境内自然人	0.10%	1,277,550	0	0
曾斌	境内自然人	0.10%	1,261,410	0	0
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	基金、理财产品等其他	0.10%	1,260,100	0	0
袁惠	境内自然人	0.09%	1,128,200	0	0
刘鑫	境内自然人	0.08%	1,015,394	0	0
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>					
<b>股东名称</b>			<b>持有无限售条件股份数量</b>		<b>股份种类</b>
中国电力投资集团公司			479,758,170		A 股
山西国际电力集团有限公司			329,933,000		A 股
上海潞安投资有限公司			7,000,000		A 股
上海新源投资有限公司			4,600,000		A 股
林海文			2,102,800		A 股
舒晓东			1,277,550		A 股
曾斌			1,261,410		A 股
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)			1,260,100		A 股
袁惠			1,128,200		A 股
刘鑫			1,015,394		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) 本报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况

## 三、董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员持有公司的股票发生变化情况。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员发生新聘或解聘情况。

#### 1、报告期内公司董事变动情况

公司第五届董事会任期届满。经公司五届二十三次董事会和 2009 年度股东大会审议通过贾斌、常代有、谷大可、刘明胜、王振京先生、张文杰女士、刘占全、韩志伟先生出任公司第六届董事会董事，王继军、秦联晋、郭泽光、杨治山先生出任公司第六届董事会独立董事。

经公司六届一次董事会审议通过公司董事贾斌先生出任公司第六届董事会董事长，公司董事常代有先生出任公司第六届董事会副董事长。

## 2、报告期内公司监事变动情况

公司第五届监事会任期届满。经公司五届二十次监事会和 2009 年度股东大会审议通过李明星、王建功、张大庆先生出任公司第六届监事会监事，郭守国先生、薛爱珍女士出任公司第六届监事会职工代表监事。

经公司六届一次监事会审议通过公司监事李明星先生出任公司第六届监事会主席。

## 3、报告期内公司董事会专门委员变动情况

公司六届一次董事会选举产生了公司第六届董事会专门委员会，审议通过贾斌先生出任战略委员会主任委员，常代有、刘明胜先生、张文杰女士出任战略委员会委员；秦联晋先生出任提名委员会主任委员，谷大可、刘占全先生出任提名委员会委员；郭泽光先生出任审计委员会主任委员，秦联晋、王振京、韩志伟先生出任审计委员会委员；王继军先生出任薪酬与考核委员会主任委员，郭泽光、杨治山先生出任薪酬与考核委员会委员。



## 四、董事会报告

### （一）报告期内公司经营情况的简要分析

上半年，公司各单位认真贯彻集团公司各项工作部署，紧紧围绕“转型发展、减亏增盈、优化管理、维护稳定”四项重点任务，积极应对燃料价格持续上涨等不利因素影响，全力破解经营发展难题，扎实开展各项工作。

本报告期，公司依然面临困难的市场经营环境，主要问题是燃料成本居高不下，表现在煤炭市场供应量减少，价格持续上涨，截止报告期末电煤价格已达到历年来最高水平。1-6月份，发电综合标煤单价同比上涨74.78元/吨。公司因标煤单价上涨影响利润同比减少2.07亿元。

本报告期内，公司完成发电量 89.33 亿千瓦时，销售电量 81.21 亿千瓦时，分别较上年同期增长 15.60% 和 15.96%。营业收入实现 229,047.42 万元，较上年同期增加 18.26%，营业成本完成 236,082.66 万元，较上年同期增长 22.63 %。报告期内公司净利润为亏损 14,494.52 万元，较上年同期增加亏损 102.48%。

### （二）报告期内经营情况的介绍

#### 1、主要财务指标分析如下：

单位：（人民币）元

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减率
营业收入	2,290,474,160.26	1,936,773,318.77	353,700,841.49	18.26%
营业成本	2,360,826,604.31	1,925,133,048.42	435,693,555.89	22.63%
营业税金及附加	5,655,133.48	6,032,453.05	-377,319.57	-6.25%
管理费用	16,673,468.58	19,469,778.96	-2,796,310.38	-14.36%
财务费用	146,433,389.56	40,603,449.14	105,829,940.42	260.64%
公允价值变动损益	8,450,827.00	-9,961,545.00	18,412,372.00	184.83%
投资收益	37,018,951.28	-35,517,789.58	72,536,740.86	204.23%
营业利润	-193,824,689.88	-99,944,745.38	-93,879,944.50	-93.93%
营业外收入	52,256,156.05	4,077,827.45	48,178,328.60	1181.47%
营业外支出	238,957.56	1,100,406.50	-861,448.94	-78.28%
利润总额	-141,807,491.39	-96,967,324.43	-44,840,166.96	-46.24%
净利润	-144,945,194.27	-71,583,969.42	-73,361,224.85	-102.48%

（1）财务费用同比增加，主要原因是报告期内日元汇兑发生损失，而上年同期为汇兑收益。

（2）投资收益比上年同期大幅增加的主要原因是公司投资的联营企业本报告期经营状况好转。

(3) 公允价值变动收益比上年同期减少的主要原因是美元远期汇率及掉期利率波动所致。

(4) 营业外收入比上年同期增加的主要原因是公司本报告收到政府补助资金。

(5) 报告期内利润及净利润同比上期减少的主要原因一是由于燃料成本上升过快；二是财务费用出现汇兑损失。

## 2、公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务为火力发电，报告期内占主营业务收入的行业、产品及地区分布情况如下：

### (1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币) 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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电力、蒸汽、热水	227,446.55	235,693.96	-3.63%	18.37%	22.74%	-3.69%
主营业务分产品情况						
电力生产	224,856.73	231,894.46	-3.13%	18.63%	22.71%	-3.44%
热力	2,589.83	4,228.37	-63.27%	-2.91%	5.31%	-12.75%

### (2) 主营业务分地区情况表

单位：(人民币) 万元

地区	主营业务收入	营业收入比上年增减 (%)
山西	223,562.95	17.64%
内蒙	5,918.56	53.86%

## 3、报告期内公司的利润构成变化情况

项目	金额 (元)		占利润总额的比例 (%)		增 (+) 减 (-) 率
	2010年 1-6 月	2009年 1-6 月	2010年 1-6 月	2009年 1-6 月	
利润总额	-141,807,491.39	-96,967,324.43	-	-	-
主营业务利润	-193,824,689.88	-99,944,745.38	136.68%	103.07%	33.61%
期间费用	163,106,858.14	60,073,228.10	-115.02%	-61.95%	-53.07%
投资收益	37,018,951.28	-35,517,789.58	-26.11%	36.63%	-62.73%
营业外收支净额	52,017,198.49	2,977,420.95	-36.68%	-3.07%	-33.61%

注：报告期内对公司净利润产生重大影响的因素是：

- ①是煤炭价格同比大幅上升，主营业务成本增加。
- ②是日元升值出现汇兑损失，使财务费用同比大幅上升。

## 4、经营中出现的問題及困难

公司当前面临的经营困难主要是煤价持续升高，销售电价不能及时联动造成的经营亏损，使公司在成本控制和收入增长方面存在较大困难。

公司下半年将深入抓好增收节支，全力推进减亏控亏工作。主要采取以下应对措施：

一是继续做好电力营销。巩固上半年电力营销成果，全年发电量力争突破173亿千瓦时；二是严控燃料成本增长。继续加强与国有统配大矿及铁路部门的沟通协调，拓宽煤源渠道，落实铁路运力，提升重点合同兑现率，严格控制煤质亏卡，最大程度地压降燃料；三是持续抓好降本增效。认真落实集团公司三年成本进步路线图目标，深化成本对标管理，建立成本达标督导机制；四是积极争取政策支持。建立与各级政府及利益相关方的良好沟通机制，积极争取煤电价格联动，缓解经营压力；五是增强参控股企业盈利能力。继续加大对华泽、秦热支持力度，提升盈利水平，提高投资收益。

### （三）报告期内公司投资情况

报告期内公司无重大投资情况。

### （四）公允价值变动损益说明

公司持有的日元掉期保值协议工具采用公允价值计量。本报告期公司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（252）号报告，确认公允价值变动损益为 8,450,827.00 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。

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

根据目前公司面临的外部经营环境预测，2010年第三季度仍会出现亏损，预计累计归属母公司净利润为亏损4亿元。

亏损的主要原因是煤价预计保持高位运行，发电量持续保持增长存在一定的不确定性。

## 五、重要事项

### （一）公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等国家有关法律法规要求，不断修订和完善公司各项内控制度，继续完善法人治理结构，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，实现股东财富最大化。

截止报告期末止，公司治理状况与《上市公司治理准则》相比不存在较大差异。

### （二）报告期内公司未实施利润分配方案及公积金转增股本方案

### （三）公司 2010 年上半年度利润不进行分配，资本公积金也不转增股本

### （四）报告期内及以前期间公司均未发生重大诉讼、仲裁事项

### （五）报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项

### （六）报告期内公司重大关联交易事项

详见财务报告附注九

### （七）独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，山西漳泽电力股份有限公司的独立董事对控股股东及其关联方占用公司资金、对外担保情况进行了认真的核查：

截止到报告期末，公司无控股股东及其关联方占用公司资金的情况。

截至 2010 年 6 月 30 日，除了对联营企业山西华泽铝电有限公司公司银行借款 78,000.00 万元提供担保外，不存在为其他关联方提供担保的情况。公司不存在违反证监发[2003]56 号文规定的担保事项。

（八）公司在报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

### （九）担保事项

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78,000万元人民币授信额度提供连带责任担保，占公司2010年中期会计报表净资产的36.93%，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%。

#### **(十) 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得以严格履行。公司已于2010年2月4日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网刊登了解除限售公告。

#### **(十一) 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理的事项**

**(十二) 报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层人员没有被采取司法强制措施的情况**

#### **(十三) 其它重大事项**

1、公司不存在《上市公司信息披露指引第4号-证券投资》中规定的证券投资情况。

2、公司未持有其他上市公司的股权。

3、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况。

报告期内，公司持有中电投财务有限公司2.80%的股权，共14,000.00万股。

#### **(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表**

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，接待了浙商证券有限责任公司等机构投资者、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。

#### **(十五) 其他重要事项信息索引**

1、公司五届二十二次董事会决议公告刊登于2010年1月23日《中国证券报》、《证

券时报》、巨潮资讯网。

2、关于非公开发行股票有限售条件股份上市流通提示性公告刊登于2010年2月3日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

3、2009年年度报告全文、摘要刊登于2010年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

4、2010年第一季度报告全文、摘要刊登于2010年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

5、五届二十三次董事会决议公告刊登于2010年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

6、五届二十次监事会决议公告刊登于2010年4月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

7、关于召开2009年度股东大会的提示性公告刊登于2010年5月14日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

8、关于举行2009年年度报告业绩说明会公告刊登于2010年5月18日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

9、2009年度股东大会决议公告刊登于2010年5月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

10、六届一次董事会决议公告刊登于2010年5月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

11、六届二次监事会决议公告刊登于2010年5月21日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

12、六届二次董事会决议公告刊登于2010年7月7日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

## 六、财务报告

### (一) 审计报告

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。



## (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

2010 年 06 月 30 日

单位：(人民币) 元

资产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	七-1	662,052,754.67	176,506,821.45
交易性金融资产	七-2	304,035,197.00	295,584,370.00
应收票据	七-3	7,232,140.00	26,666,040.00
应收账款	七-4	497,346,470.30	411,729,476.86
预付款项	七-5	427,368,954.32	442,917,158.86
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七-6	105,086,680.53	84,300,966.36
存货	七-7	262,419,203.80	198,393,952.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,265,541,400.62	1,636,098,786.11
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-9	1,165,673,761.02	1,160,649,410.62
投资性房地产	七-10	3,958,719.58	4,059,907.34
固定资产	七-11	5,745,139,123.32	5,958,713,530.08
在建工程	七-12	1,699,714,339.20	1,482,799,144.92
工程物资	七-13	915,120,275.24	712,938,884.97
固定资产清理			
无形资产	七-14	102,949,771.00	105,332,550.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七-15	2,195,833.14	2,558,333.16
递延所得税资产	七-16	253,017,022.81	253,017,022.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,887,768,845.31	9,680,068,784.28
资产总计		12,153,310,245.93	11,316,167,570.39

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

2010年06月30日

单位：（人民币）元

负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	七-18	3,380,000,000.00	2,790,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七-19	-	59,000,000.00
应付账款	七-20	2,236,657,498.33	2,279,905,768.54
预收款项	七-21	38,741,919.01	41,348,158.21
应付职工薪酬	七-22	29,258,499.81	42,416,885.36
应交税费	七-23	-121,694,918.35	-133,016,981.70
应付利息	七-24	6,180,900.18	5,751,712.50
应付股利	七-25	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	七-26	323,611,991.79	382,494,080.77
一年内到期的非流动负债	七-27	90,000,000.00	56,525,000.00
其他流动负债		200,000,000.00	
流动负债合计		6,351,277,329.02	5,692,946,061.93
非流动负债：			
长期借款	七-28	3,488,131,558.36	3,171,966,579.28
应付债券			
长期应付款	七-29	43,406,383.22	43,406,383.22
递延收益	七-30	46,700,239.86	47,054,009.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七-16	76,008,799.25	73,896,092.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,654,246,980.69	3,336,323,064.71
负债合计		10,005,524,309.71	9,029,269,126.64
股东权益：			
股本	七-31	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积	七-32	974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股			
盈余公积	七-33	349,026,048.67	349,026,048.67
未分配利润	七-34	-534,549,990.09	-388,590,049.66
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		2,112,213,243.74	2,258,173,184.17
少数股东权益		35,572,692.48	28,725,259.58
股东权益合计		2,147,785,936.22	2,286,898,443.75
负债和股东权益总计		12,153,310,245.93	11,316,167,570.39

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

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	注释	本期	上年同期
一、营业总收入		2,290,474,160.26	1,936,773,318.77
其中：营业收入	七-35	2,290,474,160.26	1,936,773,318.77
二、营业总成本		2,529,768,628.42	1,991,238,729.57
其中：营业成本	七-35	2,360,826,604.31	1,925,133,048.42
营业税金及附加	七-36	5,655,133.48	6,032,453.05
销售费用			
管理费用	七-37	16,673,468.58	19,469,778.96
财务费用	七-38	146,433,389.56	40,603,449.14
资产减值损失	七-39	180,032.49	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七-40	8,450,827.00	-9,961,545.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七-41	37,018,951.28	-35,517,789.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-193,824,689.88	-99,944,745.38
加：营业外收入	七-42	52,256,156.05	4,077,827.45
减：营业外支出	七-43	238,957.56	1,100,406.50
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-141,807,491.39	-96,967,324.43
减：所得税费用	七-44	3,137,702.88	-25,383,355.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-144,945,194.27	-71,583,969.42
归属于母公司所有者的净利润		-145,959,940.43	-72,531,725.75
少数股东损益		1,014,746.16	947,756.33
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七-45		
（二）稀释每股收益	七-45		

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

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期	上年同期
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,428,728,789.14	1,980,926,308.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七-46	73,815,487.16	9,964,676.49
经营活动现金流入小计		2,502,544,276.30	1,990,890,985.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,201,326,311.77	905,989,427.62
支付给职工以及为职工支付的现金		134,430,977.44	92,924,588.78
支付的各项税费		93,595,005.55	100,928,904.38
支付其他与经营活动有关的现金	七-46	61,775,952.24	58,550,541.98
经营活动现金流出小计		2,491,128,247.00	1,158,393,462.76
经营活动产生的现金流量净额		11,416,029.30	832,497,522.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		31,994,600.88	8,540,112.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,424,900.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七-46	1,204,892.53	794,943.74
投资活动现金流入小计		49,624,393.41	9,355,055.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		380,409,761.65	427,016,156.96
投资支付的现金			84,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		800,044.68	10,300,218.64
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		381,209,806.33	521,316,375.60
投资活动产生的现金流量净额		-331,585,412.92	-511,961,319.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,279,700,000.00	2,927,780,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		74,298,787.23	1,019,141.49
筹资活动现金流入小计		3,353,998,787.23	2,928,799,141.49
偿还债务支付的现金		2,322,633,392.34	2,800,077,066.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,408,708.66	160,085,681.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		40,301,369.39	1,038,891.37
筹资活动现金流出小计		2,518,343,470.39	2,961,201,639.47
筹资活动产生的现金流量净额		835,655,316.84	-32,402,497.98
<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>			
加：期初现金及现金等价物余额		107,656,821.45	418,876,472.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		623,142,754.67	707,010,177.87

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

## 合并所有者权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								少数股东权益	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	974,012,185.16		349,026,048.67		-388,590,049.66		28,725,259.58	2,286,898,443.75	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	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	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-145,959,940.43	-	6,847,432.90	-139,112,507.53	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-145,959,940.43	-	1,014,746.16	-144,945,194.27	
（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	-	-	-	-	-	-145,959,940.43	-	1,014,746.16	-144,945,194.27	
（三）所有者投入和减少资本								7,032,686.74	7,032,686.74	
1.所有者投入资本								7,032,686.74	7,032,686.74	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配								-1,200,000.00	-1,200,000.00	
1. 提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,200,000.00	-1,200,000.00	
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16	-	349,026,048.67	-	-534,549,990.09	-	35,572,692.48	2,147,785,936.22

公司负责人：贾斌

总会计师：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30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	-	349,026,048.67	-	-402,651,020.25	-	13,345,714.19	2,255,817,927.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
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		1,640,000.00							1,640,000.00
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		1,640,000.00							
上述（一）和（二）小计		1,640,000.00				14,060,970.59		1,560,945.39	17,261,915.98
（三）所有者投入和减少资本								15,000,000.00	15,000,000.00
1.所有者投入资本								15,000,000.00	15,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配								-1,181,400.00	-1,181,400.00
1. 提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,181,400.00	-1,181,400.00
4. 其他									

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
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

公司负责人：贾斌

总会计师：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 母公司资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

资产	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		314,848,306.83	92,988,756.13
交易性金融资产		304,035,197.00	295,584,370.00
应收票据		7,232,140.00	26,666,040.00
应收账款	八-1	497,346,470.30	411,729,476.86
预付款项		427,130,654.32	442,917,158.86
应收利息			
应收股利			2,398,600.00
其他应收款	八-2	103,546,898.86	82,558,413.69
存货		262,419,203.80	198,393,952.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,916,558,871.11	1,553,236,768.12
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八-3	1,492,402,111.02	1,487,377,760.62
投资性房地产		3,958,719.58	4,059,907.34
固定资产		5,729,912,001.38	5,943,724,984.55
在建工程		376,345,806.60	334,671,574.14
工程物资		75,272,910.88	841,262.42
固定资产清理			
无形资产		102,887,074.08	105,284,838.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,195,833.14	2,558,333.16
递延所得税资产		253,017,022.81	253,017,022.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,035,991,479.49	8,131,535,683.07
资产总计		9,952,550,350.60	9,684,772,451.19

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

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

负债和股东权益	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		2,090,000,000.00	1,950,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		-	59,000,000.00
应付账款		2,092,492,068.83	2,059,885,921.04
预收款项		38,741,919.01	41,348,158.21
应付职工薪酬		28,389,809.90	41,629,109.00
应交税费		-9,059,291.37	-33,598,315.03
应付利息		6,180,900.18	5,737,110.00
应付股利		168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款		331,366,794.54	392,147,351.79
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	56,525,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,806,633,639.34	4,741,195,773.26
非流动负债：			
长期借款		2,873,131,558.36	2,526,966,579.28
应付债券			
长期应付款		43,406,383.22	43,406,383.22
递延收益		46,700,239.86	47,054,009.71
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		76,008,799.25	73,896,092.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,039,246,980.69	2,691,323,064.71
负债合计		7,845,880,620.03	7,432,518,837.97
股东权益：			
股本		1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积		974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股			
盈余公积		349,026,048.67	349,026,048.67
未分配利润		-540,093,503.26	-394,509,620.61
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		2,106,669,730.57	2,252,253,613.22
少数股东权益			
股东权益合计		2,106,669,730.57	2,252,253,613.22
负债和股东权益总计		9,952,550,350.60	9,684,772,451.19

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



## 母公司利润表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	注释	本期	上年同期
一、营业总收入		2,290,474,160.26	1,937,512,752.39
其中：营业收入	八-4	2,290,474,160.26	1,937,512,752.39
二、营业总成本		2,533,868,612.93	1,995,807,481.71
其中：营业成本	八-4	2,365,115,222.02	1,929,853,810.08
营业税金及附加		5,462,060.53	5,869,890.36
销售费用			
管理费用		16,673,468.58	19,469,778.96
财务费用		146,437,829.31	40,614,002.31
资产减值损失		180,032.49	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		8,450,827.00	-9,961,545.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八-5	39,455,251.28	-33,119,189.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-195,488,374.39	-101,375,463.90
加：营业外收入		52,256,156.05	4,077,827.45
减：营业外支出		238,957.56	1,100,406.50
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-143,471,175.90	-98,398,042.95
减：所得税费用		2,112,706.75	-26,340,684.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-145,583,882.65	-72,057,358.31

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

## 母公司现金流量表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项 目	注释	本期	上年同期
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,428,728,789.14	1,975,926,308.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		73,809,329.98	9,944,830.97
经营活动现金流入小计		2,502,538,119.12	1,985,871,139.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,221,863,659.79	914,232,906.88
支付给职工以及为职工支付的现金		133,833,548.55	92,319,884.57
支付的各项税费		90,613,381.89	98,759,588.97
支付其他与经营活动有关的现金		42,890,680.75	47,897,163.74
经营活动现金流出小计		2,489,201,270.98	1,153,209,544.16
经营活动产生的现金流量净额		13,336,848.14	832,661,595.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		31,994,600.88	8,540,112.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,424,900.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		909,237.01	792,567.67
投资活动现金流入小计		49,328,737.89	9,352,679.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		127,897,942.01	185,821,441.04
投资支付的现金			84,000,000.00
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		800,044.68	10,293,021.64
投资活动现金流出小计		128,697,986.69	280,114,462.68
投资活动产生的现金流量净额		-79,369,248.80	-270,761,783.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,400,000,000.00	2,224,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,448,787.23	666,502.51
筹资活动现金流入小计		2,405,448,787.23	2,224,966,502.51
偿还债务支付的现金		2,005,633,392.34	2,747,077,066.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		110,532,074.14	136,083,375.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,391,369.39	1,038,891.37
筹资活动现金流出小计		2,117,556,835.87	2,884,199,333.07
筹资活动产生的现金流量净额		287,891,951.36	-659,232,830.56
加：期初现金及现金等价物余额		92,988,756.13	372,662,526.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		221,859,550.70	-97,333,017.77
六、期末现金及现金等价物余额			
		314,848,306.83	275,329,509.16

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

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	974,012,185.16		349,026,048.67		-394,509,620.61		2,252,253,613.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16	-	349,026,048.67	-	-394,509,620.61	-	2,252,253,613.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	0					-145,583,882.65		-145,583,882.65
（一）净利润						-145,583,882.65		-145,583,882.65
（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						-145,583,882.65		-145,583,882.65
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

2010年半年度报告



(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		-540,093,503.26	2,106,669,730.57

公司负责人：贾斌

总会计师：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	上年金额							所有者权益合计
	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	972,372,185.16		349,026,048.67		-407,799,999.05		2,237,323,234.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
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		1,640,000.00						1,640,000.00
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		1,640,000.00						1,640,000.00
上述（一）和（二）小计		1,640,000.00				13,290,378.44		14,930,378.44
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
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

公司负责人：贾斌

总会计师：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

### （三）会计报表附注

#### 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 2010 年 6 月 31 日公司股本全部解除限售。

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 8 月 25 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 2010 年半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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半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(在此种情况下,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

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

本公司本年度无会计估计变更。

#### 25、前期会计差错更正

本公司本年度无会计差错更正。

### 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	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、合并财务报表主要项目注释

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，期初指2010年1月1日，期末指2010年6月30日。上年同期指2009年上半年，本期指2010上半年。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
现金—人民币	15,629.26		15,629.26	18,620.13		18,620.13
现金小计	15,629.26		15,629.26	18,620.13		18,620.13
银行存款—人民币	623,127,125.41		623,127,125.41	107,578,201.32		107,578,201.32
银行存款小计	623,127,125.41		623,127,125.41	107,578,201.32		107,578,201.32
其他货币资金—人民币			-			-
其他货币资金小计	38,910,000.00		38,910,000.00	68,910,000.00		68,910,000.00
合计	662,052,754.67		662,052,754.67	176,506,821.45		176,506,821.45

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

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	304,035,197.00	295,584,370.00
其他		
合计	304,035,197.00	295,584,370.00

注：根据财政部、中国证券监督管理委员会相关要求，本公司本报告期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252号报告，确定衍生金融工具的公允价值为304,035,197.00元，本年应确认公允价值变动损益为8,450,827.00元。本次评估的整体思路是将评估资产预计未来

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。

交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

#### （1）应收票据明细情况

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,232,140.00	26,666,040.00
商业承兑汇票		
合计	7,232,140.00	26,666,040.00

注：应收票据年末数比年初数减少72%，其主要原因是本公司将报告期内到期应收票据款项收回所致。

#### （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
新东北电气集团高压开关有限公司	2010.01.05	2010.07.05	500,000.00	
阳泉市伟达综合商贸有限公司	2010.02.03	2010.08.02	1,000,000.00	
山西雁丰兴商贸有限公司	2010.02.03	2010.08.03	2,000,000.00	
河北华北柴油机有限责任公司	2010.02.05	2010.08.05	654,000.00	
成都市蜀禾农资有限公司	2010.02.08	2010.08.08	2,000,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2010.02.11	2010.08.11	200,000.00	
阳泉市大昌物贸有限公司	2010.02.21	2010.08.21	3,000,000.00	
山西关铝股份有限公司	2010.02.24	2010.08.24	3,000,000.00	
西安万龙物流贸易有限公司	2010.02.24	2010.08.24	5,000,000.00	
西安德隆物资有限公司	2010.02.24	2010.08.24	2,000,000.00	
太原重工股份有限公司	2010.02.11	2010.08.24	230,000.00	
中国国电集团公司霍州发电厂	2010.03.05	2010.08.24	300,000.00	
山西华泽铝电有限公司	2010.03.30	2010.09.24	20,000,000.00	
安阳市康德经贸有限公司	2010.04.19	2010.10.19	400,000.00	
长治市恩生医药物流有限公司	2010.03.31	2010.09.31	9,800,000.00	
江阴兴澄特种钢铁有限公司	2010.02.11	2010.08.11	200,000.00	
中国国电集团公司霍州发电厂	2010.03.05	2010.09.05	300,000.00	
山西雁丰商贸有限公司	2010.02.03	2010.08.03	2,000,000.00	
阳泉市大昌物贸有限公司	2010.02.21	2010.08.21	3,000,000.00	
成都市蜀禾农资有限公司	2010.02.08	2010.08.08	1,000,000.00	
阳泉市伟达综合商贸有限公司	2010.02.03	2010.08.03	1,000,000.00	
中铝佛山贸易有限公司	2010.05.31	2010.08.31	1,000,000.00	
攀枝花钢城集团有限公司	2010.02.10	2010.07.30	700,000.00	
河北华北柴油机有限责任公司	2010.02.05	2010.08.05	654,000.00	
合计			<u>59,938,000.00</u>	

(2) 本公司期末无用于质押的应收票据。

(3) 本公司本期无应收票据转为应收账款情况。

#### 4、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	481,647,690.10	96.84%	-	481,647,690.10
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	-	0.00%	-	-
其他不重大应收账款	15,698,780.20	3.16%	-	15,698,780.20
合计	<u>497,346,470.30</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>497,346,470.30</u>

(续)



项目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	410,895,174.63	99.80%	-	410,895,174.63
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	-	0.00%	-	-
其他不重大应收账款	834,302.23	0.20%	-	834,302.23
合计	411,729,476.86	100.00%	-	411,729,476.86

注：应收账款期末数比年初数增加 20.79%，其主要原因是公司报告期内增加应收山西省电力公司所欠电费所致。

## (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	303,151,516.97	-	-	确认能够收回
内蒙古电力集团公司	84,444,594.71	-	-	确认能够收回
长治市惠城热力有限公司	51,705,410.03	-	-	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
合计	481,647,690.10	-	-	

### 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	#####	100.00	-	681,146.03	4.34	-		
1至2年	-	-	-	153,156.20	0.98	-		
2至3年	-	-	-	-	-	-		
3至4年	-	-	-	-	-	-		
4至5年	-	-	-	-	-	-		
5年以上	-	-	-	-	-	-		
合计	#####	100.00	-	834,302.23	5.32	-		

### (2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	497,346,470.30	100.00%	-	-	411,729,476.86	100.00%	-	-
合计	497,346,470.30	100.00%	-	-	411,729,476.86	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) 应收账款期末欠款前五名明细情况

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	303,151,516.97	1年以内	60.95
内蒙古电力集团公司	非关联方	84,444,594.71	1年以内	16.98
长治市惠城热力有限公司	非关联方	51,705,410.03	1年以内	10.40
中电华益实业集团有限公司	非关联方	42,346,168.39	1至2年	8.51
电投(北京)碳资产管理公司	关联方	9,960,615.74	1年以内	2.00
合计		491,608,305.84		98.84

## (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)碳资产管理公司	关联方	9,960,615.74	2.00
合计		9,960,615.74	2.00

(6) 期末应收账款余额主要为应收山西省电力公司电费款及其他用电公司一年以内的正常电费结算款项, 无回收障碍, 坏账风险极低, 并且账龄均在1年以内, 按照本公司坏账计提政策不计提坏账准备。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	177,817,469.82	41.61%	201,843,573.04	45.57%
1至2年	99,350,388.60	23.25%	214,713,967.17	48.48%
2至3年	150,201,095.90	35.14%	26,359,618.65	5.95%
3年以上	-	0.00%	-	0.00%
合计	427,368,954.32	100.00%	442,917,158.86	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) 金额较大的预付款项明细情况



债务人名称	金额	性质或内容
临汾老君庙煤矿	104,490,000.00	股权预付款
长治仙泉煤业有限公司	61,924,292.86	预付煤款
潞海电煤经销有限公司	61,872,175.85	预付煤款
中电华益集团天津龙门实业有限公司	22,000,000.00	预付煤款
山西大秦物流有限公司	19,500,000.00	预付煤款
韩城市智丰煤炭销售有限责任公司	18,000,000.00	预付煤款
中电燃料公司	7,060,034.05	预付煤款
韩城市盛捷实业发展有限责任公司	7,000,000.00	预付煤款
中电华益集团山西科技贸易有限公司	4,800,000.00	预付煤款
内蒙古晟基置业开发公司	6,000,000.00	购调度楼款
山西省电力公司电力建设四公司	5,800,000.00	桩基工程
山西省电力公司电力建设三公司	5,600,000.00	桩基工程
合计	324,046,502.76	

(3) 预付账款期末数中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 6、其他应收款

### (1) 按类别列示其他应收款明细情况

项目	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	83,904,774.35	76.63%	-	83,904,774.35
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	25,584,282.23	23.37%	4,402,376.05	21,181,906.18
合计	109,489,056.58	100.00%	4,402,376.05	105,086,680.53

(续)

项目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	61,136,597.05	68.92%	-	61,136,597.05
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	23,164,369.31
合计	88,703,342.41	100.00%	4,402,376.05	84,300,966.36

### (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
内蒙古电力集团有限公司	45,000,000.00			确认能够收回
应收职工工资款	38,904,774.35			确认能够收回
合计	83,904,774.35	-		

## 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	14,496,896.06	56.67		19,151,328.78	69.48	
1至2年	3,534,941.19	13.82	5,879.59	2,528,971.60	9.17	5,879.59
2至3年	3,070,696.48	12.00	12,136.63	1,440,542.11	5.23	12,136.63
3至4年	50,738.43	0.20	20,844.33	52,110.82	0.19	20,844.33
4至5年	52,909.38	0.21	45,414.81	75,691.36	0.27	45,414.81
5年以上	4,378,100.69	17.11	4,318,100.69	4,318,100.69	15.66	4,318,100.69
合计	25,584,282.23	100.00	4,402,376.05	27,566,745.36	100.00	4,402,376.05

## (3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	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	45,000,000.00	1年以内	41.10%
应收职工工资款	非关联方	38,904,774.35	1年以内	35.53%
山西弘桥电力工程有限公司	非关联方	3,932,020.22	1年以内	3.59%
漳泽电力太原办事处	非关联方	3,260,744.80	5年以上	2.98%
长治市国家税务局	非关联方	3,026,048.77	1年以内	2.76%
合计		94,123,588.14		85.97%

## (4) 其他应收款年末数中无持本公司5% (含5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

## (1) 存货明细情况

项	期末数			
	余额	其中:借款费用资本化金额	存货跌价准备	净额
燃料	172,762,819.45	-	-	172,762,819.45
原材料	34,102,265.69	-	564,510.85	33,537,754.84
事故备品	61,100,064.62	-	5,012,170.85	56,087,893.77
低值易耗品	30,735.74	-	-	30,735.74
合计	267,995,885.50	-	5,576,681.70	262,419,203.80

(续)

项 目	期初数			
	余 额	其中：借款费用资 本化金额	存货跌价准备	净额
燃料	110,174,433.90	-	-	110,174,433.90
原材料	35,219,333.37	-	564,510.85	34,654,822.52
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

注：存货年末数比年初数增加 32%，主要原因是存煤增加。

## (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	4,839,531.53	180,032.49	7,393.17	-	5,012,170.85
低值易耗品	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
合 计	5,404,042.38	180,032.49	7,393.17	-	5,576,681.70

注：事故备品为以前年度采购的生产设备的备件。

## 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	本公司持 股比例	本公司在 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	山西省天津市	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	河北省秦皇岛市	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	山西省太原市	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	山西省太原市	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	6,137,791,603.24	4,338,228,210.94	1,799,563,392.30	2,397,666,328.14	62,200,777.80	联营企业	94855112-8
北京万方数据股份有限公司	220,306,324.58	26,042,303.48	194,264,021.10	41,164,706.91	-6,045,665.60	联营企业	10208169-x
秦皇岛秦热发电有限责任公司	2,812,825,049.21	2,539,273,254.07	273,551,795.14	524,818,423.57	-29,484,201.31	联营企业	74848668-8
中电投华北电力工程有限公司	140,238,799.22	52,276,739.16	87,962,060.06	75,972,114.61	-7,246,608.05	联营企业	772518248
山西中电燃料有限公司	984,532,877.30	878,457,050.50	106,075,826.80	819,090,400.25	-5,470,375.03	联营企业	781020580

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
对子公司投资		-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,019,449,410.62	5,024,350.40		1,024,473,761.02
对其他企业投资	161,066,480.00		-	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	1,160,649,410.62	5,024,350.40	-	1,165,673,761.02

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资金额	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	694,945,045.80	24,880,311.12	719,825,356.92
北京万方数据股份有限公司	权益法	29,892,308.00	56,532,767.38	-1,995,069.65	54,537,697.73
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	248,661,400.00	169,822,862.99	-11,793,680.52	158,029,182.47
中电投华北电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	46,711,521.91	-3,550,837.94	43,160,683.97
山西中电燃料有限公司	权益法	42,000,000.00	51,437,212.54	-2,516,372.61	48,920,839.93
中电投财务有限公司	成本法	141,200,000.00	141,200,000.00		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			1,180,515,890.62	5,024,350.40	1,185,540,241.02

(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				
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				
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		
合 计		227.50		19,866,480.00	-	

## 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	4,059,907.34	-	#####	3,958,719.58
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	4,059,907.34	-	101,187.76	3,958,719.58

### (2) 采用成本模式进行后续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
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	9,160,675.23	-	-	9,160,675.23
土地使用权				
合 计	9,160,675.23	-	-	9,160,675.23
<b>累计折旧和累计摊销</b>				
房屋、建筑物	5,100,767.89	101,187.76	-	5,201,955.65
土地使用权				
合 计	5,100,767.89	101,187.76	-	5,201,955.65
<b>投资性房地产减值准备</b>				
房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权				
合 计	-	-	-	-
<b>投资性房地产账面价值</b>				
房屋、建筑物	4,059,907.34	-	-	3,958,719.58
土地使用权				
合 计	4,059,907.34	-	-	3,958,719.58

注：本期计提折旧额为 101,187.76 元。

### (3) 投资性房地产减值准备

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司投资性房地产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原价</b>				
房屋、建筑物	1,767,938,410.13	-	-	1,767,938,410.13
机器设备	8,147,966,668.90	1,602,381.71	2,863,191.78	8,146,705,858.83
运输工具	73,200,319.85	1,196,345.53	-	74,396,665.38
合 计	9,989,105,398.88	2,798,727.24	2,863,191.78	9,989,040,934.34
<b>累计折旧</b>				
房屋、建筑物	763,163,304.10	97,539,394.57	-	860,702,698.67
机器设备	3,215,797,557.24	112,765,503.28	30,731.40	3,328,532,329.12
运输工具	51,431,007.46	3,235,775.77	-	54,666,783.23
合 计	4,030,391,868.80	213,540,673.62	30,731.40	4,243,901,811.02
<b>固定资产账面净值</b>				
房屋、建筑物	1,004,775,106.03			907,235,711.46
机器设备	4,932,169,111.66			4,818,173,529.71
运输工具	21,769,312.39			19,729,882.15
合 计	5,958,713,530.08	-	-	5,745,139,123.32
<b>固定资产减值准备</b>				
房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-
<b>固定资产账面价值</b>				
房屋、建筑物	1,004,775,106.03			907,235,711.46
机器设备	4,932,169,111.66			4,818,173,529.71
运输工具	21,769,312.39			19,729,882.15
合 计	5,958,713,530.08	-	-	5,745,139,123.32

注：本期计提折旧额为 213,540,673.62 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 392,367.10 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	167,096,389.57	-	167,096,389.57	165,186,411.28	-	165,186,411.28
临汾2*300MW热电工程	1,156,272,143.03	-	1,156,272,143.03	982,941,159.50	-	982,941,159.50
乌拉特中旗49.5MW工程	4,204,196.67		4,204,196.67	2,165,605.12		2,165,605.12
侯马2*300MW供热机组	276,862,340.32		276,862,340.32	267,226,170.29		267,226,170.29
榆树沟灰场改造	26,934,148.63		26,934,148.63	26,962,148.63		26,962,148.63
其他项目	77,019,833.26	8,674,712.28	68,345,120.98	46,992,362.38	8,674,712.28	38,317,650.10
合 计	1,708,389,051.48	8,674,712.28	1,699,714,339.20	1,491,473,857.20	8,674,712.28	1,482,799,144.92

## (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	982,941,159.50	173,330,983.53	-	-	1,156,272,143.03
娘子关2*600MW工程	479,613.00	165,186,411.28	1,909,978.29			167,096,389.57
侯马2*300MW供热工程	280,539.00	267,226,170.29	9,636,170.03	-	-	276,862,340.32
榆树沟灰场改造		26,962,148.63	-			26,962,148.63
漳泽2*1000MW工程		10,543,164.40	1,384,277.09			11,927,441.49
合 计		1,452,859,054.10	186,261,408.94	-	-	1,639,120,463.04

(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	147,000,966.77	46,925,006.67	5.60	40.57	40.57	贷款
娘子关2*600MW 工程	711,134.09	225,269.09	5.31	3.48	3.48	贷款
侯马2*300MW供 热工程	23,209,378.67	6,604,870.81	4.86	9.83	9.83	贷款
合 计	170,921,479.53	53,755,146.57				

## (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	40.57	
娘子关2*600MW工程	3.48	
侯马2*300MW供热工程	9.83	

### 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	697,496,954.58	213,483,184.95	11,316,794.68	899,663,344.85
专用材料	15,441,930.39	15,000.00	-	15,456,930.39
合 计	712,938,884.97	213,498,184.95	11,316,794.68	915,120,275.24

注：截至2010年6月30日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

### 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	150,113,540.36	176,457.95	-	150,289,998.31
土地使用权	139,123,068.76	-	-	139,123,068.76
软件	10,990,471.60	176,457.95	-	11,166,929.55
二、累计摊销合计	44,780,989.98	2,559,237.33	-	47,340,227.31
土地使用权	36,639,500.79	2,023,680.60	-	38,663,181.39
软件	8,141,489.19	535,556.73	-	8,677,045.92
三、账面净值合计	105,332,550.38			102,949,771.00
土地使用权	102,483,567.97			100,459,887.37
软件	2,848,982.41			2,489,883.63
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、账面价值合计	105,332,550.38			102,949,771.00
土地使用权	102,483,567.97			100,459,887.37
软件	2,848,982.41			2,489,883.63

注：本期摊销金额为2,559,237.33元。

### 15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	期末数
排水费	208,333.16	-	-	62,500.02	145,833.14
高速路出口开通费	2,350,000.00			300,000.00	2,050,000.00
合 计	2,558,333.16	-	-	362,500.02	2,195,833.14

### 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	9,586,902.68
开办费	2,447,084.45	2,447,084.45
可抵扣亏损	229,111,783.25	229,111,783.25
递延收益	11,763,502.43	11,763,502.43
应付工资	107,750.00	107,750.00
小 计	<u>253,017,022.81</u>	<u>253,017,022.81</u>
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	76,008,799.25	73,896,092.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
小 计	<u>76,008,799.25</u>	<u>73,896,092.50</u>

## (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	269,849,915.75	93,886,494.79
合 计	<u>269,849,915.75</u>	<u>93,886,494.79</u>

## (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	93,886,494.79	未经税务机关审核
2015	175,963,420.96		未经税务机关审核
合 计	<u>269,849,915.75</u>	<u>93,886,494.79</u>	

## (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	304,035,197.00
合 计	1,316,103,288.22

### 17、资产减值准备明细表

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	4,402,376.05		-	-	-	4,402,376.05
其中：应收账款	-	-	-	-	-	-
其他应收款	4,402,376.05		-	-	-	4,402,376.05
二、存货跌价准备合计	5,404,042.38	180,032.49	7,393.17		7,393.17	5,576,681.70
其中：库存商品	-	-	-	-	-	-
原材料	564,510.85		-	-	-	564,510.85
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、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
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、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-
十一、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-
十二、其他	-	-	-	-	-	-
合 计	38,347,610.71	180,032.49	7,393.17	-	7,393.17	38,520,250.03

### 18、短期借款

#### (1) 短期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	480,000,000.00	280,000,000.00
信用借款	2,700,000,000.00	2,310,000,000.00
合计	3,380,000,000.00	2,790,000,000.00

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。

## (2) 逾期短期借款

截至本期末止，本公司无逾期的短期借款。

## 19、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	59,000,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	-	59,000,000.00

## 20、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,516,042,157.82	67.78%	2,168,790,741.36	95.13%
1至2年	706,941,357.75	31.61%	99,358,250.35	4.36%
2至3年	7,878,056.40	0.35%	5,653,140.47	0.25%
3年以上	5,795,926.36	0.26%	6,103,636.36	0.27%
合计	2,236,657,498.33	100.00%	2,279,905,768.54	100.00%

(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	1,140,297,104.52	1,327,082,983.76
山西中电燃料有限公司	116,523,971.04	207,882,736.68
中电投华北电力工程有限公司	14,461,362.54	19,254,422.28
中电投远达环保工程有限公司	4,757,499.80	33,638,932.40
合计	1,276,039,937.90	1,587,859,075.12

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
天津市管道工程集团有限公司保温管厂	11,512,857.60	资金短缺	否
斯必克冷却技术(张家口)有限公司	10,076,290.21	资金短缺	否
山西省电力勘测设计院	6,554,100.00	资金短缺	否
中电投远达环保工程有限公司	4,757,499.80	资金短缺	否
山西科安消防工程有限公司	3,540,667.86	资金短缺	否
濮阳忠义化工设备安装有限公司	3,029,984.00	资金短缺	否
山西益通电网保护自动化有限公司	1,899,400.00	资金短缺	否
北京亚能达电力科技发展有限公司	1,600,000.00	资金短缺	否
合计	42,970,799.47		

## 21、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	38,741,919.01	100.00%	41,348,158.21	100.00%
1至2年			-	-
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	38,741,919.01	100.00%	41,348,158.21	100.00%

(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	38,741,919.01	41,291,298.21
合 计	38,741,919.01	41,291,298.21

## 22、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	431,000.00	92,395,071.37	92,395,071.37	431,000.00
二、职工福利费	-	12,318,109.02	12,318,109.02	-
三、社会保险费	30,559,328.45	24,392,332.32	35,427,233.54	19,501,584.40
养老保险	14,549,622.50	17,925,582.90	27,593,538.42	4,881,666.98
企业年金	154,448.00	247,840.84	172,628.00	229,660.84
医疗保险	7,765,299.37	3,519,176.40	5,069,970.73	6,214,505.04
失业保险	2,881,600.71	799,962.98	326,106.08	3,355,457.61
工伤保险	1,533,538.42	669,564.71	594,188.78	1,608,914.35
生育保险	49,934.25	407,802.49	162,007.53	272,886.38
其他社会保险	1,235,488.00	783,300.00	1,469,692.00	549,096.00
四、住房公积金	8,144,187.06	8,026,155.94	11,397,570.32	4,772,772.68
五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	1,638,204.16	1,837,353.24	1,554,577.41	1,920,979.99
七、教育经费	1,644,165.69	2,303,220.46	1,338,066.24	2,609,319.91
八、其他	-	-	-	-
合 计	42,416,885.36	141,272,242.35	154,430,627.90	29,258,499.81

注：工会经费和职工教育经费金额为 4,530,299.90 元。

### 23、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-134,673,089.75	-147,942,236.64
营业税	365,875.47	318,461.72
城市维护建设税	7,274.56	194,336.79
企业所得税	10,364,329.40	9,864,100.82
个人所得税	228,538.51	2,458,124.00
教育费附加	-36,394.78	67,019.13
其他税费	2,048,548.24	2,090,231.61
合 计	-121,694,918.35	-133,016,981.70

### 24、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	3,561,714.99	2,750,960.00
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	2,619,185.19	3,000,752.50
合 计	6,180,900.18	5,751,712.50

### 25、应付股利

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

### 26、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	110,581,149.97	135,821,960.96
1至2年	49,330,089.78	55,067,283.36
2至3年	16,711,502.09	28,551,114.31
3年以上	146,989,249.95	163,053,722.14
合 计	323,611,991.79	382,494,080.77

(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。

债权人名称	期末数	期初数
中电投华北电力工程有限公司	9,987,179.22	12,371,261.23
山西中电燃料有限公司	3,898,566.13	3,154,321.54
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	13,036,274.24
中电投山西侯马发电有限公司	2,364,400.00	10,714,400.00
中电投山西永济热电有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
中电投山西娘子关发电有限公司	230,941.16	
合 计	42,517,360.75	52,276,257.01

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

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
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	17,000,000.00	质保金未满足	否
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	质保金未满足	否
西北电力建设第一工程公司永济项目	9,316,429.30	质保金未满足	否
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	6,830,000.00	质保金未满足	否
河南第二火电建设公司	5,566,000.00	质保金未满足	否
合 计	123,046,258.43		

## (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
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	17,000,000.00	质保金
中电投远达环保工程有限公司	13,036,274.24	质保金
西北电力建设第一工程公司永济项目部	9,316,429.30	质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	6,830,000.00	质保金
河南第二火电建设公司	5,566,000.00	质保金
合 计	123,046,258.43	

## 27、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	90,000,000.00	56,525,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	90,000,000.00	56,525,000.00

### (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	-	-
抵押借款	60,000,000.00	-
保证借款	30,000,000.00	-
信用借款	-	5,525,000.00
合 计	90,000,000.00	5,525,000.00

#### 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
工行临汾银苑	2007.08.31	2010.11.15	6.642	人民币		30,000,000.00		
工行太原府西	2007.09.03	2011.04.15	6.64	人民币		30,000,000.00		
工商银行	2006.02.09	2011.06.20	5.35	人民币		30,000,000.00		
合 计						90,000,000.00		-

## 28、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	135,000,000.00
抵押借款	585,000,000.00	645,000,000.00
保证借款	1,366,631,558.36	1,476,691,579.28
信用借款	1,401,500,000.00	915,275,000.00
合 计	3,488,131,558.36	3,171,966,579.28

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厂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
工行太原府西街支行	2004-4-28	2014-4-27	1.20	人民币		971,631,558.36		1,051,691,579.28
工行太原府西街支行	2008-6-2	2023-6-1	5.346	人民币		339,500,000.00		353,000,000.00
工行太原府西街支行	2008-1-30	2023-1-27	5.346	人民币		312,500,000.00		325,000,000.00
中电投财务有限公司	2010.4.28	2013.4.27	4.860	人民币		200,000,000.00		-
华夏银行太原五一路支行	2009-7-30	2012-12-16	4.86	人民币		150,000,000.00		-
合计						1,973,631,558.36		1,729,691,579.28

## 29、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		43,406,383.22		-	43,406,383.22	

## 30、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	24,778,043.03	25,490,916.79
递延收益	污水站增容改造专项	675,438.59	694,736.83
递延收益	改供热专项款	13,491,362.19	13,856,512.29
递延收益	3号机高中压通流改造	4,440,594.73	3,638,500.00
递延收益	5号机通流改造专项	1,178,000.00	1,178,000.00
递延收益	基建贷款财政贴息	2,136,801.32	2,195,343.80
合计		46,700,239.86	47,054,009.71

## 31、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	-80,085,000.00	-	-
3.其他内资持股	15,495.00	0.001					-	15,495.00	0.001
其中：境内法人持股	-	-					-	-	-
境内自然人持股	15,495.00	0.001					-	15,495.00	0.001
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	80,100,495.00	6.05				-80,085,000.00	-80,085,000.00	15,495.00	0.00
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	1,243,624,505.00	93.95				80,085,000.00	80,085,000.00	1,323,709,505.00	100.00
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	1,243,624,505.00	93.95				80,085,000.00	80,085,000.00	1,323,709,505.00	100.00
三、股份总数	1,323,725,000.00	100.00	-	-	-	-	-	1,323,725,000.00	100.00

注：公司控股股东中国电力投资集团公司持有的 8,008.5 万股非公开发行股份于 2010 年 1 月 31 日解禁上市流通。

### 32、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	17,645,864.13		-	17,645,864.13
合 计	974,012,185.16	-	-	974,012,185.16

### 33、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
合 计	349,026,048.67	-	-	349,026,048.67

### 34、未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
上年年末余额	-388,590,049.66	-423,236,516.08
加：会计政策变更	-	-
前期差错更正	-	-
本年年初余额	-388,590,049.66	-423,236,516.08
加：合并净利润	-144,945,194.27	-71,583,969.42
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	-	-
对股东的分配	-	-
少数股东损益	1,014,746.16	947,756.33
本年年末余额	-534,549,990.09	-495,768,241.83

### 35、营业收入和营业成本

## (1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期发生额		上期发生额
	本期发生额	上期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,274,465,520.61	1,921,426,524.05	1,921,426,524.05
其他业务收入	16,008,639.65	15,346,794.72	15,346,794.72
<b>营业收入合计</b>	<b>2,290,474,160.26</b>	<b>1,936,773,318.77</b>	<b>1,936,773,318.77</b>
主营业务成本	2,356,939,637.40	1,920,258,434.84	1,920,258,434.84
其他业务成本	3,886,966.91	4,874,613.58	4,874,613.58
<b>营业成本合计</b>	<b>2,360,826,604.31</b>	<b>1,925,133,048.42</b>	<b>1,925,133,048.42</b>

注：本公司本期营业收入比上年同期增加了 18.22%，主要原因是本年销售电价同比升高；本期营业成本较上年同期增加了 22.33%，主要原因是燃料成本增加。

## (2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力	2,248,567,261.76	2,318,944,566.11	-70,377,304.35
热力	25,898,258.85	42,283,689.00	-16,385,430.15
供水	20,349,557.76	16,060,940.05	4,288,617.71
小 计	2,294,815,078.37	2,377,289,195.16	-82,474,116.79
减：公司内部抵销数	20,349,557.76	20,349,557.76	-
合 计	2,274,465,520.61	2,356,939,637.40	-82,474,116.79

(续)

产品类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力	1,895,497,830.01	1,884,826,411.78	10,671,418.23
热力	26,675,870.33	40,152,784.72	-13,476,914.39
供水	16,754,684.40	12,781,099.03	3,973,585.37
小 计	1,938,928,384.74	1,937,760,295.53	1,168,089.21
减：公司内部抵销数	17,501,860.69	17,501,860.69	-
合 计	1,921,426,524.05	1,920,258,434.84	1,168,089.21

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
山西省	2,235,629,456.32	2,341,037,370.23	-105,407,913.91
内蒙古	59,185,622.05	36,251,824.93	22,933,797.12
境内合计	2,294,815,078.37	2,377,289,195.16	-82,474,116.79
减：公司内各地区抵销数	20,349,557.76	20,349,557.76	-
总 计	2,274,465,520.61	2,356,939,637.40	-82,474,116.79

(续)

地区名称	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
山西省	1,900,461,996.00	1,915,479,637.15	-15,017,641.15
内蒙古	38,466,388.74	22,280,658.38	16,185,730.36
境内合计	1,938,928,384.74	1,937,760,295.53	1,168,089.21
减：公司内各地区抵销数	17,501,860.69	17,501,860.69	-
总 计	1,921,426,524.05	1,920,258,434.84	1,168,089.21

## (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	1,686,707,122.49	73.64
山西华泽铝电有限责任公司	505,171,670.14	22.06
内蒙古电力集团有限公司	59,185,622.05	2.58
长治市惠城热力有限公司	25,898,258.85	1.13
中电华益山西电力工程公司	1,312,760.51	0.06
合计	2,278,275,434.04	99.47

### 36、营业税金及附加

项目	本期发生额		上期发生额	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城市维护建设税	5%、7%	3,178,457.76	5%、7%	3,455,590.45
营业税	5.00%	411,764.92	5.00%	679,259.95
教育费附加	3.00%	1,805,725.17	3.00%	1,859,562.62
水利建设基金	0.10%	59,185.63	0.10%	38,040.03
河道管理费	核定税率	200,000.00	核定税率	-
合计		5,655,133.48		6,032,453.05

### 37、管理费用

管理费用本期发生数为 16,673,468.58 元，比上期发生数 19,469,778.96 元减少 14.36%。

### 38、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	108,589,065.02	123,492,265.87
减：利息收入	514,434.23	2,580,962.55
汇兑损失	31,993,475.27	
减：汇兑收入	-	81,392,128.64
手续费	513,378.71	1,084,274.46
其他	5,851,904.79	
合计	146,433,389.56	40,603,449.14

### 39、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	-	-
存货跌价损失	180,032.49	-
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	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合计	180,032.49	-

#### 40、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	8,450,827.00	-9,961,545.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	8,450,827.00	-9,961,545.00
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	8,450,827.00	-9,961,545.00

#### 41、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	-	8,540,112.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,024,350.40	-74,825,683.03
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	31,994,600.88	30,767,781.45
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	37,018,951.28	-35,517,789.58

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	-	8,540,112.00	未分配利润
合 计	-	8,540,112.00	

### (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	-11,793,680.52	1,176,000.00	亏损加剧
山西华泽铝电有限责任公司	24,880,311.12	-73,378,633.03	净利润增加
北京万方数据股份有限公司	-1,995,069.65	-150,750.00	亏损加剧
中电投华北电力工程有限公司	-3,550,837.94	416,500.00	亏损加剧
山西中电燃料有限公司	-2,516,372.61	-2,888,800.00	亏损加剧
合 计	5,024,350.40	-74,825,683.03	

## 42、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	-	-
其中:固定资产处置利得	-	-
无形资产处置利得	-	-
投资成本小于投资企业净资产份额	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
接受捐赠	-	-
政府补助	47,395,227.37	2,443,127.68
违约金收入	-	-
罚款收入	-	1,563,532.24
其他	4,860,928.68	71,167.53
合 计	52,256,156.05	4,077,827.45

### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,735,227.37	1,551,396.66
增值税减免	-	871,731.02
污染源在线监控补贴	-	-
废旧物资处置补贴	-	-
关停补贴	46,200,000.00	-
报废车补贴	-	20,000.00
合 计	47,935,227.37	2,443,127.68

## 43、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		23,800.00
其中:固定资产处置损失		23,800.00
流动资产处置损失		6,155.42
兵役优抚金		97,000.00
滞纳金		-
赔偿金		119,095.88
公益性捐赠支出		92,900.00
罚款支出	35,000.00	761,455.20
子弟学校经费		
其他	203,957.56	
合 计	238,957.56	1,100,406.50

## 44、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	1,024,996.13	
递延所得税调整	2,112,706.75	-25,383,355.01
合计	3,137,702.88	-25,383,355.01

#### 45、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	-0.11	-0.11	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	-0.19	-0.07	-0.07

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

#### 46、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
利息收入	344,234.63
还备用金及差旅费借款	255,684.42
废旧物资回收	-
履约保证金	5,447,700.00
政府补助	45,000,000.00
索赔款	-
往来款	20,500,618.71
增值税返还	2,267,249.40
合计	73,815,487.16

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项目	金额
排污费	9,716,149.00
排灰费	1,190,658.76
财产保险费	1,262,074.23
物业管理费	5,901,167.88
办公、差旅、宣传等其他管理费用	11,304,313.46
备用金借款	2,160,737.00
其他往来	29,669,041.91
中介费	113,750.00
外部劳务费	-
保证金	458,060.00
合计	61,775,952.24

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金主要项目

项目	金额
机组改造补偿款	900,000.00
其他	304,892.53
合计	1,204,892.53

## 47、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

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-144,945,194.27	-71,583,969.42
加：资产减值准备	180,032.49	
固定资产折旧	213,509,942.22	202,778,447.94
无形资产摊销	2,559,237.33	2,629,247.25
长期待摊费用摊销	362,500.02	362,500.02
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）	-	
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）	-8,450,827.00	9,961,545.00
财务费用（收益以“-”号填列）	134,334,099.35	40,603,449.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,018,951.28	35,517,789.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-23,850,298.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,112,706.75	-2,490,386.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,025,251.22	160,251,163.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	380,640,486.17	-287,804,213.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-467,842,751.26	766,794,262.65
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,416,029.30</b>	<b>833,169,537.85</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	623,142,754.67	707,010,177.87
减：现金的期初余额	107,656,821.45	418,876,472.99
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>515,485,933.22</b>	<b>288,133,704.88</b>

## （2）现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上年同期数
<b>一、现金</b>	623,142,754.67	707,010,177.87
其中：库存现金	15,629.26	46,610.88
可随时用于支付的银行存款	623,127,125.41	583,483,566.99
可随时用于支付的其他货币资金		123,480,000.00
<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>	623,142,754.67	707,010,177.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价	-	-

## 八、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### （1）按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数			
	余 额	比 例	坏 账 准 备	净 额
单项金额重大的应收账款	481,647,690.10	96.84%	-	481,647,690.10
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	-	0.00%	-	-
其他不重大应收账款	15,698,780.20	3.16%	-	15,698,780.20
合 计	497,346,470.30	100.00%	-	497,346,470.30

（续上表）

项目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	410,895,174.63	99.80%	-	410,895,174.63
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%	-	834,302.23
合计	411,729,476.86	100.00%	-	411,729,476.86

注：应收账款期末数比年初数增加 20.79%，其主要原因是公司报告期内应收山西省电力公司所欠电费增加所致。

### (2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	497,346,470.30	100.00%	-	-	411,729,476.86	100.00%	-	-
合计	497,346,470.30	100.00%	-	-	411,729,476.86	100.00%	-	-

### (3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	账龄
山西省电力公司	303,151,516.97	60.95%	1年以内
内蒙古电力集团公司	84,444,594.71	16.98%	1年以内
长治市惠城热力有限公司	51,705,410.03	10.40%	1年以内
中电华益实业集团有限公司	42,346,168.39	8.51%	1年以内
电投（北京）碳资产管理公司	9,960,615.74	2.00%	1年以内
合计	491,608,305.84	98.85%	

(4) 应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末应收账款余额主要为应收山西省电力公司电费款及其他用电公司一年以内的正常电费结算款项，无回收障碍，坏账风险极低，并且账龄均在 1 年以内，按照本公司坏账计提政策不计提坏账准备。

## 2、其他应收款

### (1) 按类别列示其他应收款明细情况

项目	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	83,904,774.35	77.73%	-	83,904,774.35
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	-	0.00%	-	-
其他不重大其他应收款	24,044,500.56	22.27%	4,402,376.05	19,642,124.51
合计	107,949,274.91	100.00%	4,402,376.05	103,546,898.86

(续上表)

项目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	61,136,597.05	70.30%	-	61,136,597.05
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	21,421,816.64
合计	86,960,789.74	100.00%	4,402,376.05	82,558,413.69

## (2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	年末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	96,865,273.41	89.73%	0.00%	-	#####	90.32%	0.00%	-
1至2年	3,531,556.52	3.27%	5.00%	5,879.59	2,528,971.60	2.91%	5.00%	5,879.59
2至3年	3,070,696.48	2.84%	20.00%	12,136.63	1,440,542.11	1.66%	20.00%	12,136.63
3至4年	50,738.43	0.05%	40.00%	20,844.33	52,110.82	0.06%	40.00%	20,844.33
4至5年	52,909.38	0.05%	60.00%	45,414.81	75,691.36	0.09%	60.00%	45,414.81
5年以上	4,378,100.69	4.06%	100.00%	#####	4,318,100.69	4.97%	100.00%	#####
合计	107,949,274.91	100.00%		4,402,376.05	86,960,789.74	100.00%		4,402,376.05

## (3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	账龄
内蒙古电力集团有限公司	45,000,000.00	41.10%	1年以内
应收职工工资款	38,904,774.35	35.53%	1年以内
山西弘桥电力工程有限公司	3,932,020.22	3.59%	1年以内
漳泽电力太原办事处	3,260,744.80	2.98%	5年以上
长治市国家税务局	3,026,048.77	2.76%	1年以内
合计	94,123,588.14	85.97%	

(4) 其他应收款年末数中无持本公司5%（含5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

项目	年期数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	326,728,350.00	-	-	326,728,350.00
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	1,019,449,410.62	5,024,350.40		1,024,473,761.02
对其他企业投资	161,066,480.00		-	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	1,487,377,760.62	5,024,350.40	-	1,492,402,111.02

## (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资金额	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	694,945,045.80	24,880,311.12	719,825,356.92
北京万方数据股份有限公司	权益法	29,892,308.00	56,532,767.38	-1,995,069.65	54,537,697.73
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	248,661,400.00	169,822,862.99	-11,793,680.52	158,029,182.47
中电投华北电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	46,711,521.91	-3,550,837.94	43,160,683.97
山西中电燃料有限公司	权益法	42,000,000.00	51,437,212.54	-2,516,372.61	48,920,839.93
中电投财务有限公司	成本法	141,200,000.00	141,200,000.00		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
山西临汾热电有限公司	成本法	164,933,000.00	164,933,000.00		164,933,000.00
河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
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			1,507,244,240.62	5,024,350.40	1,512,268,591.02

(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				
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				
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		
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				
山西漳电娘子关发电有限责任公司	100.00	100.00				
合				19,866,480.00	-	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 主营业务收入与其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,274,465,520.61	1,922,173,700.34
其他业务收入	16,008,639.65	15,339,052.05
<b>营业收入合计</b>	<b>2,290,474,160.26</b>	<b>1,937,512,752.39</b>
主营业务成本	2,361,228,255.11	1,924,979,196.50
其他业务成本	3,886,966.91	4,874,613.58
<b>营业成本合计</b>	<b>2,365,115,222.02</b>	<b>1,929,853,810.08</b>

##### (2) 主营业务(分产品)

产品类别	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力	2,248,567,261.76	2,318,944,566.11	-70,377,304.35
热力	25,898,258.85	42,283,689.00	-16,385,430.15
小计	<u>2,274,465,520.61</u>	<u>2,361,228,255.11</u>	<u>-86,762,734.50</u>
减：公司内部抵销数	-	-	-
合计	<u>2,274,465,520.61</u>	<u>2,361,228,255.11</u>	<u>-86,762,734.50</u>

(续)

产品类别	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力	1,895,497,830.01	1,884,826,411.78	5,796,804.65
热力	26,675,870.33	40,152,784.72	-13,476,914.39
小计	<u>1,922,173,700.34</u>	<u>1,924,979,196.50</u>	<u>-7,680,109.74</u>
减：公司内部抵销数	-	-	-
合计	<u>1,922,173,700.34</u>	<u>1,924,979,196.50</u>	<u>-7,680,109.74</u>

##### (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
山西省	2,215,279,898.56	2,324,976,430.18	-109,696,531.62
内蒙古	59,185,622.05	36,251,824.93	22,933,797.12
境内合计	<u>2,274,465,520.61</u>	<u>2,361,228,255.11</u>	<u>-86,762,734.50</u>
减：公司内各地区抵销数	-	-	-
总计	<u>2,274,465,520.61</u>	<u>2,361,228,255.11</u>	<u>-86,762,734.50</u>

(续)

地区名称	上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
山西省	1,883,707,311.60	1,902,698,538.12	-18,991,226.52
内蒙古	38,466,388.74	22,280,658.38	16,185,730.36
境内合计	<u>1,922,173,700.34</u>	<u>1,924,979,196.50</u>	<u>-2,805,496.16</u>
减：公司内各地区抵销数	-	-	-
总计	<u>1,922,173,700.34</u>	<u>1,924,979,196.50</u>	<u>-2,805,496.16</u>

##### (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	1,686,707,122.49	73.64
山西华泽铝电有限责任公司	505,171,670.14	22.06
内蒙古电力集团有限公司	59,185,622.05	2.58
长治市惠城热力有限公司	25,898,258.85	1.13
中电华益山西电力工程公司	1,312,760.51	0.06
合计	2,278,275,434.04	99.47

## 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	2,436,300.00	10,938,712.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,024,350.40	-74,825,683.03
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	31,994,600.88	30,767,781.45
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	39,455,251.28	-33,119,189.58

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	-	8,540,112.00	未分配利润
河津电厂供水有限责任公司	2,436,300.00	2,398,600.00	
合计	2,436,300.00	10,938,712.00	

### (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	-11,793,680.52	1,176,000.00	亏损加剧
山西华泽铝电有限责任公司	24,880,311.12	-73,378,633.03	净利润增加
北京万方数据股份有限公司	-1,995,069.65	-150,750.00	亏损加剧
中电投华北电力工程有限公司	-3,550,837.94	416,500.00	亏损加剧
山西中电燃料有限公司	-2,516,372.61	-2,888,800.00	亏损加剧
合计	5,024,350.40	-74,825,683.03	

## 6、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

项目	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-145,583,882.65	-72,057,358.31
加：资产减值准备	180,032.49	
固定资产折旧	212,484,283.76	202,051,592.58
无形资产摊销	2,460,086.89	2,628,627.27
长期待摊费用摊销	362,500.02	362,500.02
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）		
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）	-8,450,827.00	9,961,545.00
财务费用（收益以“-”号填列）	134,334,099.35	40,614,002.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,455,251.28	33,119,189.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-23,850,298.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,112,706.75	-2,490,386.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,025,251.22	160,251,163.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	383,242,884.82	-290,682,721.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-464,324,533.79	772,753,739.78
其他	-	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,336,848.14</b>	<b>832,661,595.80</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	314,848,306.83	275,329,509.16
减：现金的期初余额	92,988,756.13	372,662,526.93
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>221,859,550.70</b>	<b>-97,333,017.77</b>

### (2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年同期数
<b>一、现金</b>	<b>314,848,306.83</b>	<b>275,329,509.16</b>
其中：库存现金	10,747.02	36,188.66
可随时用于支付的银行存款	314,837,559.81	275,293,320.50
可随时用于支付的其他货币资金		
<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>	<b>314,848,306.83</b>	<b>275,329,509.16</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 九、 关联方关系及其交易

### 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
河津电厂供水有限责任公司	有限责任	有限责任	河津市	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	6,137,791,603.24	4,338,228,210.94	1,799,563,392.30	2,397,666,328.14	62,200,777.80	联营企业	94855112-8
北京万方数据股份有限公司	220,306,324.58	26,042,303.48	194,264,021.10	41,164,706.91	-6,045,665.60	联营企业	10208169-x
秦皇岛秦热发电有限责任公司	2,812,825,049.21	2,539,273,254.07	273,551,795.14	524,818,423.57	-29,484,201.31	联营企业	74848668-8
中电投华北电力工程有限公司	140,238,799.22	52,276,739.16	87,962,060.06	75,972,114.61	-7,246,608.05	联营企业	772518248
山西中电燃料有限公司	984,532,877.30	878,457,050.50	106,075,826.80	819,090,400.25	-5,470,375.03	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	767,920,000.00	43.11	597,441,561.03	25.88
山西华泽铝电有限责任公司	销售	电力	合同价格	505,171,670.14	22.47	438,055,878.65	21.99
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	42,109,900.00	20.00	45,548,526.30	19.31
山西华泽铝电有限责任公司	提供劳务		合同价格	7,596,150.13	100.00	6,632,213.50	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			2010-1-1	2010-12-31	7,596,150.13	0.004元/千瓦时	7,596,150.13

本公司受托经营华泽公司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。

## (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
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	本期增加	本期减少	期末余额	备注
1、存于中电投财务有限公司存款	98,553,490.16	6,804,878,482.66	6,554,569,504.13	348,862,468.69	
2、向中电投财务有限公司短期借款	1,740,000,000.00	1,200,000,000.00	800,000,000.00	2,140,000,000.00	
2、向中电投财务有限公司长期借款	89,500,000.00	310,000,000.00	-	399,500,000.00	

## 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	9,960,615.74	14,691,940.68
合 计		9,960,615.74	
<b>预付款项</b>			
	山西中电燃料有限公司	7,060,034.05	584,530.80
合 计		7,060,034.05	584,530.80
<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	14,461,362.54	19,254,422.28
	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	4,757,499.80	33,638,932.40
	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	1,140,297,104.52	1,327,082,983.76
	山西中电燃料有限公司	116,523,971.04	207,882,736.68
	中电投山西侯马发电有限公司	-	1,971,093.75
合 计		1,276,039,937.90	1,592,975,168.87
<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	38,741,919.01	41,291,298.21
合 计		38,741,919.01	41,291,298.21
<b>其他应付款</b>			
	山西中电燃料有限公司	3,898,566.13	3,154,321.54
	中电投华北电力工程有限公司	9,987,179.22	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
	中电投山西侯马发电有限公司	2,364,400.00	10,714,400.00
	中电投山西永济热电有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
	中电投山西娘子关发电有限公司	230,941.16	
合 计		42,517,360.75	52,276,257.01
<b>应付利息</b>			
	中电投财务有限公司	1,369,350.00	7,187,956.25
合 计		1,369,350.00	7,187,956.25

## 十、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。

### 十一、承诺事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日至本公司无需要调整和说明的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项说明

#### 1、衍生交易合同

本公司 2007 年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 × (75 - 即期汇率) ÷ 75”的日元金额。（2）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 × 日元贷款当期摊还金额 × n ÷ N”的费用，其中 n 为长、短期利率发生倒挂的天数，N 为 180。

根据财政部、中国证券监督管理委员会相关要求，本公司本报告期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 252 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 304,035,197.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 8,450,827.00 元。本次评估的整体思路是将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	-	
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)	47,395,227.37	
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	40,445,427.88	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	7,596,150.13	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	4,621,971.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>小 计</b>	<b>100,058,776.50</b>	
所得税影响额	-	
少数股东权益影响额(税后)	-	
<b>合 计</b>	<b>100,058,776.50</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	2010年上半年	-6.68%	-0.11	-0.11
	2009年度	0.62%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2010年上半年	-11.26%	-0.19	-0.19
	2009年度	-10.22%	-0.17	-0.17

注：净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

(1) 全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

编制和披露合并报表时，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

(2) 加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

#### (4) 稀释每股收益

稀释每股收益=[ $P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})$ ] / ( $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}$ )

其中， $P$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。 $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； $M_j$ 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金比年初增加 272.65%，主要原因是公司期末取得银行贷款资金尚未使用。

(2) 应收票据比年初减少 72.88%，主要是由于将到期应收票据解付以及背书部分应收票据。

(3) 存货比年初增加 32.27%，主要是由于公司本期增加部分电煤库存。

(4) 应付职工薪酬比年初减少 31.02%，主要是由于公司本期支付了部分拖欠的社保基金。

(5) 财务费用比上年同期增加 260.64%，主要原因本报告期出现日元汇兑损失。

(6) 公允价值变动收益比上年同期增加 184.83%，主要原因是汇率和利率波动。

(7) 投资收益比上年同期增加 204.23%，主要原因是公司投资的联营企业本报告期经营状况好转。

(8) 营业外收入比上年同期增加 1181.47%，主要是由于公司本报告期收到政府补助。

(9) 营业外支出比上年同期减少 78.28%，主要是由于公司上年同期有部分废旧资产处置。

(10) 所得税费用比上年同期增加 112.36%，主要是公司本报告期末将可抵扣亏损确认递延所得税资产。

(11) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 98.62%，主要是由于公司使

用票据融资业务减少，增加了经营现金支出。

(12) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2678.98%，主要是由于公司本报告期增加了部分银行贷款。

### 十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第三次会议于 2010 年 8 月 25 日批准。

## 七、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

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

二〇一〇年八月二十五日