

# 天津滨海能源发展股份有限公司

## 二〇一一年半年度报告

2011年7月30日

# 目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动及主要股东持股情况	6
四、董事、监事和高级管理人员情况	8
五、董事会报告	11
六、重要事项	16
七、财务报告(未经审计)	24
八、备查文件	86

## 一、重要提示

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。

公司于 2011 年 7 月 28 日召开了第七届董事会第二次会议，会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告》及摘要。

公司所有董事均出席了董事会。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长冯兆一先生、主管会计工作负责人卢兴泉先生及会计机构负责人沈志刚先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

## 二、公司基本情况

(一) 公司法定中、英文名称及缩写:

(中文名称) 天津滨海能源发展股份有限公司

(中文简称) 滨海能源

(英文名称) TIANJIN BINHAI ENERGY & DEVELOPMENT CO., LTD

(英文简称) TJBE

(二) 公司法定代表人: 冯兆一

(三) 公司董事会秘书: 王凯

联系地址: 天津开发区第十一大街 27 号

电 话: 022—66202230

传 真: 022—66202232

电子信箱: [bhe\\_ir@126.com](mailto:bhe_ir@126.com)

(四) 公司注册及办公地址: 天津开发区第十一大街 27 号

邮政编码: 300457

公司国际互联网网址: <http://www.binhaienergy.com>

电子信箱: [bhe\\_ir@126.com](mailto:bhe_ir@126.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸名称: 证券时报、中国证券报

登载公司半年度报告的国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司证券部

(六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 滨海能源

股票代码: 000695

(七) 其他有关资料:

公司变更注册登记日期: 2004 年 1 月 16 日

公司法人营业执照注册号: 120000000006821

税务登记号码：120115103064074

(八) 主要财务数据和指标：

1. 公司2011年中期主要会计数据

单位：（人民币）元

项 目	金 额
利润总额	-14,412,732.17
归属母公司所有者的净利润	-15,181,432.07
扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	-15,710,945.69
营业利润	-30,870,145.79
投资收益	-172,037.73
经营活动产生的现金流量净额	-10,232,689.42
现金及现金等价物净增减额	-17,375,497.77

非经常性损益扣除项目：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金 额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,780.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	577,341.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,608.00	
合计	529,513.62	-

2. 截止报告期末公司主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	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（元）	1,002,942,514.15	1,025,051,397.21	-2.16%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	285,520,414.15	300,416,433.72	-4.96%
股本（股）	222,147,539.00	222,147,539.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.29	1.35	-4.44%
	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（元）	361,984,354.70	328,992,732.70	10.03%
营业利润（元）	-30,870,145.79	-54,305,552.55	43.15%
利润总额（元）	-14,412,732.17	-42,802,911.23	66.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,181,432.07	-42,830,865.35	64.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-15,710,945.69	-42,725,367.83	63.23%
基本每股收益（元/股）	-0.068	-0.193	64.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.068	-0.193	64.77%
加权平均净资产收益率（%）	-5.18%	-15.67%	10.49%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-5.36%	-15.63%	10.27%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-10,232,689.42	-11,638,488.24	12.08%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.046	-0.05	8.00%

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 报告期公司股本变动情况

报告期内，公司股本结构未发生变动。

#### 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	431,172	0.19%				0	0	431,172	0.19%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	91,000	0.04%				0	0	91,000	0.04%
3. 其他内资持股	335,200	0.15%				0	0	335,200	0.15%
其中：									
境内非国有法人持股	335,200	0.15%				0	0	335,200	0.15%
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4. 外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管锁定流通股	4972	0.00%				0	0	4972	0.00%
<b>二、无限售条件股份</b>	221,716,367	99.81%				0	0	221,716,367	99.81%
1. 人民币普通股	221,716,367	99.81%				0	0	221,716,367	99.81%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
<b>三、股份总数</b>	222,147,539	100%				0	0	222,147,539	100%

#### (二) 股东情况介绍

本报告期末持有本公司股份的股东总数为 15,478 户。

(三) 公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东的持股情况

单位：股

股东总人数		15,478 户			
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
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	37.30%	82,850,993	0	0
翁蕾	境内自然人	0.83%	1,849,500	0	0
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.83%	1,839,800	0	0
沈阳铁道煤炭集团有限公司	国有法人	0.82%	1,820,000	0	0
王东平	境内自然人	0.67%	1,478,600	0	0
魏力军	境内自然人	0.66%	1,470,000	0	0
刘培英	境内自然人	0.63%	1,404,700	0	0
陈海鹰	境内自然人	0.61%	1,354,599	0	0
天津投资集团公司	国有法人	0.49%	1,092,000	0	0
中国华融资产管理公司	未知	0.49%	1,092,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
天津泰达投资控股有限公司	82,850,993		人民币普通股		
翁蕾	1,849,500		人民币普通股		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,839,800		人民币普通股		
沈阳铁道煤炭集团有限公司	1,820,000		人民币普通股		
王东平	1,478,600		人民币普通股		
魏力军	1,470,000		人民币普通股		
刘培英	1,404,700		人民币普通股		
陈海鹰	1,354,599		人民币普通股		
天津投资集团公司	1,092,000		人民币普通股		
中国华融资产管理公司	1,092,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>在前十名大股东中,控股股东天津泰达投资控股有限公司与前十名股东及前十名无限售条件股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,未知前十名其他股东之间是否存在关联关系,也未知前十名其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在前十名无限售条件股东中,未知其股东之间是否存在关联关系,也未知其股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

(四) 有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说 明
2005年11月14日	0	121,729,299	100,418,240	
2006年11月14日	42,711,677	79,017,622	143,129,917	
2007年11月14日	11,109,033	67,908,589	154,238,950	
2008年11月14日	67,903,617	4,972	222,142,567	有限售条件股份数量余额为高管持股数量

(五) 报告期末前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	期末实际持有有限售条件的股份数量	可上市交易时间	实际上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	沈阳北方证券公司	182,000	2006年11月14日	-	-	见备注
2	北京市京华信托投资公司	91,000	2006年11月14日	-	-	见备注
3	天津市煤业建筑器材二公司	91,000	2006年11月14日	-	-	见备注
4	上海迈尔路商务有限公司	26,000	2006年11月14日	-	-	见备注
5	天津市热电公司	18,200	2006年11月14日	-	-	见备注
6	天津市天海集团有限公司	18,000	2006年11月14日	-	-	见备注
7	崔亮	4,972	-	-	-	高管锁定股
	合计	431,172				

备注：已超过股改方案的12个月限售期，但尚未办理解除限售手续。

(六) 报告期内未发生控股股东及实际控制人变更的情况。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的情况：

姓 名	职 务	年初持股数	报告期末持股数	增减变动量	变动原因
崔 亮	副总经理	6,630	6,630	—	—

## （二）报告期内董事、监事、高级管理人员的变动情况：

### 1、公司董事长辞职

张继光先生因工作需要申请辞去公司董事长、董事及董事会战略委员会主任、董事会提名委员会委员职务。至此，张继光先生在本公司已不担任任何职务。张继光先生所负责的工作已平稳交接，其辞职不会对公司的生产经营产生重要影响。（详情请参阅公司董事会 2011 年 3 月 11 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《天津滨海能源发展股份有限公司关于董事长辞职的公告》）。

### 2、选举董事及确定新董事长

2011 年 3 月 10 日以通讯表决方式召开了六届二十八次会议，审议通过了关于提名冯兆一先生为公司第六届董事会普通董事候选人的议案。因工作需要，公司董事长张继光先生申请辞去董事长、董事及董事会战略委员会主任、董事会提名委员会委员职务。根据《公司章程》的有关规定，经公司控股股东天津泰达投资控股有限公司推荐，公司董事会提名委员会审核，同意提名冯兆一先生为第六届董事会普通董事候选人。2011 年 3 月 28 日，在公司召开了公司 2011 年第一次临时股东大会，选举冯兆一先生为公司第六届董事会董事。同日，公司六届董事会第三十次会议审议通过了冯兆一先生为公司第六届董事会的董事长。（详情请参阅公司董事会 2011 年 3 月 11 日、3 月 29 日披露的《董事会决议公告》及《公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告》、《董事会决议公告》）。

### 3、公司证券事务代表辞职

公司证券事务代表窦海滨先生因工作需要申请辞去公司证券事务代表职务，窦海滨先生辞职后不再担任公司的任何职务，其辞职不会对公司的生产经营产生影响。（详情请参阅公司董事会 2011 年 3 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《天津滨海能源发展股份有限公司关于证券事务代表辞职的公告》）。

### 4、公司董事会成员、监事会成员换届选举及聘任公司高级管理人员

（1）2011 年 5 月，公司第六届董事会届满、董事会成员任期结束，2011 年 5 月 16 日公司董事会召开六届三十三次会议，审议通过公司第七届董事会成员候选名单，提名冯兆一先生、卢兴泉先生、朱文芳女士、胡军先生、屈爱国先生、沈志刚先生为公司第七届董事会普

通董事候选人；提名田昆如先生、齐欣女士、魏莉女士为公司第七届董事会独立董事候选人。

（详情请参阅公司董事会 2011 年 5 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《董事会决议公告》）。

（2）2011 年 5 月，公司第六届监事会届满、监事会成员任期结束，2011 年 5 月 16 日召开六届十三次监事会，审议通过公司第七届监事会成员候选名单，提名邢吉海先生、徐建新女士为公司第七届监事会监事候选人。（详情请参阅公司董事会 2011 年 5 月 17 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《监事会决议公告》）。

（3）2011 年 6 月 9 日召开 2010 年年度股东大会，审议通过：

①以累积投票方式选举冯兆一先生、卢兴泉先生、朱文芳女士、胡军先生、屈爱国先生、沈志刚先生为公司第七届董事会董事，选举田昆如先生、齐欣女士、魏莉女士为公司第七届董事会独立董事。

②以累积投票方式选举邢吉海先生、徐建新女士为公司第七届监事会监事。与职工代表大会选举出的职工代表鹿珊珊女士组成新一届监事会。

详情请参阅公司董事会 2011 年 6 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《2010 年年度股东大会决议公告》。

（4）2011 年 6 月 9 日召开公司七届一次董事会，审议通过：

①选举冯兆一先生为董事长。

②经董事长冯兆一提名，聘任卢兴泉先生为公司总经理，王凯先生为董事会秘书。

③经总经理卢兴泉先生提名，聘任崔亮先生为公司常务副总经理，聘任沈志刚先生、段彬先生、王凯先生为公司副总经理。

详情请参阅公司董事会 2011 年 6 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《董事会决议公告》。

（5）2011 年 6 月 9 日召开公司七届一次监事会，审议通过：

选举邢吉海先生为监事会主席。

详情请参阅公司董事会 2011 年 6 月 10 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上的《监事会决议公告》。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内公司总体经营情况

公司主营业务范围：电力生产（不含电力供应）；热力生产；工程设备、配件生产、维修；工程维修；工程技术咨询；自有房屋租赁；机械设备租赁；利用灰渣制作灰砖；企业管理服务；为企业提供劳务服务。

本报告期，由于日本地震、台湾塑化剂事件对公司热力产品最终用户的影响，使蒸汽销售量与上年同期相比没有明显增加，市场表现平平。由于燃煤市场价格一直持续上涨，生产成本呈增加态势。2011年3月25日，公司及控股子公司国华能源分别与天津泰达津联热电有限公司签订了2011年度《蒸汽购销合同》，约定2011年度的蒸汽销售价格158.38元/吨（不含税），比本公司及子公司国华能源于2010年4月19日分别与天津泰达津联热电有限公司签订《蒸汽购销合同》约定的蒸汽销售价格143.91元/吨（不含税）高14.47元/吨，蒸汽销售价格与原材料价格变动引起的成本变动幅度差异与上年同期相比有所降低，再加上公司节能降耗、强化管理有一定成效，因此本期亏损额度比上年同期有所降低。

单位：（人民币）元

	2010年1-6月	2011年1-6月	本年比上年增减（%）
营业收入	328,992,732.70	361,984,354.70	10.03%
利润总额	-42,802,911.23	-14,412,732.17	66.33%
归属于上市公司股东的净利润	-42,830,865.35	-15,181,432.07	64.55%

### （二）报告期占公司主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的行业和产品情况

#### 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、热水的生产和供应业	35,956.95	36,698.46	-2.06%	9.44%	1.98%	7.47%
主营业务分产品情况						
蒸汽	33,721.10	34,373.65	-1.94%	8.95%	2.36%	6.57%
电	2,235.85	2,324.81	-3.98%	17.43%	-3.34%	22.34%

#### 2. 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
天津开发区	35,956.95	9.44%

(三) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力、资产发生重大变化的说明

### 1. 利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力

#### (1) 归属母公司所有者的净利润及股东权益

单位：（人民币）元

项目	2010年1-6月	2011年1-6月	同比增减%
净利润	-42,830,865.35	-15,181,432.07	64.55%
项目	2010年12月31日	2011年12月31日	同比增减%
股东权益	300,416,433.73	285,520,414.15	-4.98%

① 净利润比上年同期增加64.55%，主要由于是2011年3月25日签订的2011年度《蒸汽购销合同》约定的蒸汽销售价格158.38元/吨（不含税）比2010年4月19日签订的2010年度《蒸汽购销合同》约定的蒸汽销售价格143.91元/吨（不含税）高14.47元/吨，蒸汽销售价格与原材料价格变动引起的成本变动幅度差异有所缩小，再加上公司节能降耗、强化管理有一定收获，因此本期亏损额度比上年同期有所降低。

② 股东权益比上年度期末减少的主要原因是：

本期经营亏损减少股东权益 -1,518万元

关联方代垫利息增加股东权益 28.54万元

#### (2) 利润构成

本报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

### 2. 报告期内公司资产构成情况

项 目	金额（元）		占资产比例		增加或减少
	2011年6月30日	2010年12月31日	2011年6月30日	2010年12月31日	
货币资金	38,822,251.92	63,372,033.06	3.87%	6.18%	-38.74%
应收账款	222,444,898.08	218,297,372.83	22.18%	21.30%	1.90%
应收票据	35,000,000.00	1,672,835.00	3.49%	0.16%	1992.26%
预付账款	20,363,672.35	20,170,143.75	2.03%	1.97%	0.96%
存货	14,329,162.71	50,921,156.91	1.43%	4.97%	-71.86%
长期股权投资	4,057,999.90	4,230,037.63	0.40%	0.41%	-4.07%
固定资产净额	606,973,035.79	626,569,140.44	60.52%	61.13%	-3.13%
在建工程	20,688,367.52	-	2.06%	0.00%	100.00%
无形资产	30,723,509.62	31,304,497.00	3.06%	3.05%	-1.86%

货币资金余额 38,822,251.92 元,比年初降低 38.74%,主要是因为本期销售货币资金回笼减少;国华扩建工程开工,工程款支付的增加。

应收账款期末余额为 222,444,898.08 元,较期初余额基本持平。

应收票据期末余额为 35,000,000.00 元,较期初余额增加 1992.26%,主要由于本期销售回款银行承兑汇票增加。

预付账款期末余额为 20,363,672.35 元,较期初余额基本持平。

存货期末余额为 14,329,162.71 元,较期初余额减少 71.86%,主要是公司处于经营淡季,燃煤库存量减少。

长期股权投资期末余额比年初降低 4.07%,主要是因为公司参股滨海中日能源管理(天津)有限公司(系中外合资经营企业),本报告期亏损 86.02 万元,采用权益法核算,确认当期投资损失 17.20 万元。

本期在建工程余额增加了 20,688,367.52 万元主要是由于本期新增国华扩建工程。

无形资产期末余额比年初降低 1.86%,降低额为本期无形资产摊销额。

### 3.报告期内公司期间费用及所得税情况

单位: (人民币) 元

项目	2010年1-6月	2011年1-6月
管理费用	8,692,266.99	9,964,396.52
财务费用	12,429,033.18	13,809,591.26
所得税费用	281,010.31	380,285.24

本期管理费用与上年同期相比略有上升,主要原因是 2010 年下半年进行了工资调整,所以同比管理费略有上升。

财务费用与上年同期相比略有上升主要因为本期增加短期借款 1500 万元,同时由于国家调整利率,利率水平有所上涨。

### 4.公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位: (人民币) 元

项目	2011年1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-10,232,689.42
投资活动产生的现金流量净额	-7,467,964.23
筹资活动产生的现金流量净额	325,155.88
合计	-17,375,497.77

(1) 经营活动现金净流量减少 1,023.27 万元。主要是因为本期销售货币资金回笼减少;

国华扩建工程开工，工程款支付的增加。

(2) 投资活动现金净流量减少 746.80 万元，主要是由于国华扩建工程开工，支付工程款。

(3) 筹资活动现金净流量减少 32.52 万元，增加贷款 1500 万元，支付的贷款利息等 1468 万元。

#### (四) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

国华能源发展（天津）有限公司（以下简称国华能源公司）是一家中港合资经营企业，注册资本为 9,200 万元人民币，公司持有其 75% 的股权。经营范围：生产、销售热力、电力，发电系统设备及零配件；电力、热力工程维修服务及技术咨询服务。截止 2011 年 6 月 30 日国华能源公司总资产 20,968.71 万元，本报告期营业收入 6,270.02 万元，营业利润-49.72 万元，净利润 155.37 万元。

滨海中日能源管理（天津）有限公司是我公司与日本国的矢崎总业株式会社、日本能源企画株式会社以及天津泰达节能技术投资咨询有限公司于 2006 年 5 月 29 共同投资设立的合资公司，合资公司注册资本 100 万美元，公司持有 20% 的股权。经营范围：节能设备的生产与销售；节能技术改造、咨询与服务；投资管理；节能软件的制造与销售。截止 2011 年 6 月 30 日滨海中日能源管理（天津）有限公司期末净资产总额 314.42 万元，本期营业收入总额 125.87 万元，本期净利润-86.02 万元。

#### (五) 经营中的困难和问题及解决方案

1. 由于燃料价格波动产生的经营风险及采取的措施。由于今年以来燃煤价格持续高位运行，这给公司以燃煤为主要原材料的主营产品电力、蒸汽的生产成本造成很大压力。

采取的措施包括：一是继续积极争取政府调整上网蒸汽出厂价格；二是加强管理，降低各项费用支出和生产成本；三是积极采取有效措施，狠抓降低各项单耗指标的工作，2011 年上半年公司克服了燃煤热值变化的不利影响，燃煤单耗没有明显上升。

2. 公司经营的季节性风险及采取的措施。热电行业季节性较强，有着鲜明的行业特点。采暖周期决定热电行业年基础负荷与年尖峰负荷存在一定的差额。

采取的措施包括：一是在充分发挥天津开发区基础负荷高的优势的基础上，继续重点开

发夏季热用户，减弱热电生产季节性特点带来的生产能力季节性闲置；二是通过积极开发热、电、冷联合生产供应、相互转化的新技术，将闲置的热量转化为其他形式的能源供应给用户，积极推广非电空调技术的应用，开拓夏季供冷市场，采取有效营销策略加速拓展夏季供冷市场，从而有效降低供热生产能力闲置的风险；三是充分利用生产间歇检修设备，保障设备运行的安全可靠，科学安排生产间歇的设备轮换检修工作，保障设备全年的安全可靠运行。

### 3. 津联热电占用公司资金风险

津联热电一直存在占用本公司经营性资金问题，通过公司和有关方面的积极努力，截至 2011 年 6 月 30 日，公司应收津联热电货款余额为 2.17 亿元，期后又收回了 0.20 亿元。为了有效控制风险，公司将回收应收款作为改善资金管理的重点工作，制定目标、落实责任，并已经与交易方达成共识，把应收帐款余额控制在合理的范围之内，尽可能减少应收帐款。

## （六）公司报告期投资情况

### 1. 关于在报告期募集资金的使用情况

报告期内，公司无募集资金使用情况，也无报告期以前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

### 2. 报告期内公司重大非募集资金投资项目

#### 国华热电厂扩建工程项目

鉴于天津开发区热力需求快速增加，现有的热源及管网供热能力已不能满足日益增长的热负荷需求，为了适应天津开发区的快速发展，公司自筹资金正在建设国华热电厂扩建工程项目。国华热电厂扩建工程具有节约能源、改善环境、提高供热质量等综合效益，不仅能够强化开发区投资硬环境，还为开发区未来的可持续发展提供有力的热力保证。国华热电厂扩建工程项目总投资 1.8 亿元。本项目拟建设 2×130h 中温中压循环流化床蒸汽锅炉及附属设施，项目建设周期为两年。

公司于 2011 年 3 月 28 日召开六届三十次董事会会议审议通过了公司建设国华热电厂工程项目议案（详见 2011 年 3 月 29 日披露的《关于建设国华热电厂扩建工程项目的公告》），同时国华热电厂扩建工程项目现已获得天津经济技术开发区发展计划局的批复，除此之外，无需履行其他审批手续。此次项目建设事项不属于关联交易。

国华热电厂扩建工程项目进度：报告期内，完成了该项目的《环境影响评价报告书批复》和《方案设计批复》工作；完成了该项目的打桩施工招标、土建及安装施工招标工作；完成了现场原有电缆、蒸汽管道、冷凝水管道拆改施工任务和锅炉主体设备及部分主要辅机设备招标采购工作。

#### （七）公司下一报告期业绩预测

受燃煤价格持续高位运行的影响，公司热力产品生产成本居高不下，且由于行业的季节性差异，公司正处于产销淡季，产品销售量较低，经公司财务部门初步测算，预计公司 2011 年 1-9 月累计净利润约为-4000 至-5000 万元，基本每股收益-0.18 至-0.23 元，同比下降 7 %至 33.8%。上述预测是基于目前煤炭等原材料的市场价格和现行供热价格测算的，尚有不

确定性。

## 六、重要事项

#### （一）公司治理情况

公司自上市以来始终重视公司治理工作，把严格规范运作作为企业发展的基础，根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，建立了以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会工作条例、总经理工作细则、内部控制专项制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。比照《上市公司治理准则》，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，目前公司法人治理结构的实际状况与上市公司规范性文件规定和要求不存在差异，公司将继续根据监管部门的最新要求，并结合公司实际，持续推动公司治理水平的提高和完善。

#### （二）公司在报告期内实施的利润分配情况：

根据 2010 年年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，2010 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### （三）公司 2011 年中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### （四）公司诉讼、仲裁事项：

1. 报告期内公司未发生新的重大诉讼、仲裁事项。
2. 公司以前发生的重大诉讼、仲裁事项及进展情况

公司董事会于 2003 年 4 月 30 日在《证券时报》披露了上市前的天津灯塔涂料股份有限公司于 1993 年 10 月 20 日为天津农药股份有限公司向建行天津河东支行贷款 800 万元人民币提供担保的诉讼事项。2003 年 1 月 21 日天津市第一中级人民法院下达了判决书，判定公司承担一般担保责任。此后建行天津河东支行将上述借款合同债权转移给了信达天津办事处。为维护公司的权益，公司向法院提出再审申请，请求免除本公司的担保责任。2007 年 12 月，天津市高级人民法院经过听证后裁定该案再审。本公司于 2008 年 11 月 13 日收到天津市高级人民法院的民事判决书[（2008）津高民三再终字第 1 号]，天津市高级人民法院就原未上市天津灯塔涂料股份有限公司为天津农药股份有限公司向建行天津河东支行贷款 800 万元人民币提供担保的再审诉讼做出了判决。判决如下：

①撤销天津市第一中级人民法院（2001）一中经初字第 477 号民事判决；

②天津农药股份有限公司偿付中国信达资产管理公司天津办事处第一期 200 万元、第二期 300 万元和第三期 300 万元共计借款本金人民币 800 万元及截止 2001 年 9 月 20 日的利息人民币 10,722,369.29 元。自 2001 年 9 月 21 日起至本判决生效之日按中国人民银行有关规定计息。

③天津滨海能源发展股份有限公司（原天津灯塔涂料股份有限公司）对天津农药股份有限公司第三期债务 300 万元及自 1999 年 12 月时至 2001 年 9 月 20 日止的第三期债务利息，利率为年息 12.6% 部分承担一般保证责任。本判决为终审判决。

2010 年 8 月，中国信达资产管理股份有限公司天津分公司（原审原告）不服天津市高级人民法院作出的（2008）津高民三再终字第 1 号的民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审；2010 年 10 月 11 日，公司收到最高人民法院的《最高人民法院受理申请再审案件通知书》，按“通知”要求，公司向中华人民共和国最高人民法院报送了《天津滨海能源发展股份有限公司关于对中国信达资产管理股份有限公司天津分公司对天津市高院（2008）津高民三再终字第 1 号民事判决申请再审的书面意见》等相关资料。2010 年 11 月 25 日，中华

中华人民共和国最高人民法院发出民事裁定书[(2010)民申字第 1401 号]，裁定如下：“驳回中国信达资产管理股份有限公司天津分公司的再审申请。”

上述担保事项发生于 1993 年，当时公司尚未上市，在公司上市时所有法律文件和公司档案文件中均没有记载以上诉讼的担保事项。因此本公司资产和负债（包括或有负债）中从未体现上述担保事项，也未列入债务管理。虽然当时在担保书上名称使用了“天津灯塔涂料股份有限公司”，本公司认为以上或有事项没有进入上市公司主体，上市后的本公司不应为上述诉讼承担担保责任，同时依据天津市政府津政纪[2003]45 号《关于解决“灯塔油漆”涉及若干诉讼案件有关问题的会议纪要》，公司因上述诉讼可能承担的或有负债将由天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司承担。同时天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司共同出具承诺函，承诺如果法院最终判决本公司承担担保责任，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司同意在法院判决本公司应承担的责任范围内共同承担全部偿付责任。如果本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团有限公司保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。天津市政府的上述安排以及天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司出具的承诺函，使上述诉讼不会影响公司的经营业绩。

#### （五）重大关联交易事项

报告期内，公司与关联方发生的涉及购销商品、租赁资产等关联交易均按照公司与关联方签订的有关协议进行，交易金额均在预计范围之内；报告期内，公司与关联方发生的涉及购销商品、租赁资产等关联交易均按照公司与关联方签订的有关协议进行。

##### 1. 报告期内，公司及控股子公司与关联方签署关联交易协议情况

（1）2011 年 3 月 25 日，公司及控股子公司国华能源分别与天津泰达津联热电有限公司签订了《蒸汽购销合同》，约定蒸汽销售价格为 158.38 元/吨（不含税），合同有效期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

报告期内，公司向津联热电公司销售蒸汽金额为 38,104.85 万元(含税)，占本期销售金额的 93.58 %。

（2）2011 年 3 月 25 日，公司与天津泰达热电公司签订了《资产租赁合同》，天津泰达

热电公司将其拥有的热源二厂和热源三厂租赁给本公司使用，合同约定合同期内租赁费 2970 万元，其中，资产的租赁费为 1254 万元，人工劳务费为 1716 万元，合同有效期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

报告期内，公司已发生租赁费用 627 万元，人工费 858 万元。

上述(1)、(2)关联交易议案已经公司董事会六届三十次会议审议通过、公司 2010 年年度股东大会审议通过。（详情请参阅公司 2011 年 3 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《日常关联交易公告》及 2011 年 6 月 10 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《2010 年年度股东大会决议公告》）。

## 2. 公司与关联方签署关联交易协议对公司的影响

### (1) 签订 2011 年度资产租赁协议对公司的影响

鉴于公司是天津开发区生产蒸汽和热水的唯一供应商，公司泰达热电签定《资产租赁合同》有利于公司主营业务规模的扩大，继续保证了公司在天津开发区内生产蒸汽和热水的唯一供应商的优势，有效避免了区域内的同业竞争，促进了公司的可持续性发展，符合公司和全体股东的利益。

### (2) 签订 2011 年度蒸汽购销合同对公司的影响

公司与津联热电同属于热力类公共产品生产与销售链条企业，在天津开发区实行区域集中供热、厂网分离模式下，本公司从事热源生产，津联热电从事管网运营，公司销售热力产品给津联热电，在区域内彼此互为唯一客户、相互依赖。

近几年来，国内煤炭价格一直处于大幅波动状态，这给 2011 年成本的测算带来了一定的困难，造成了本公司供热成本的不确定性。也对公司与交易方销售价格的确 定产生很大影响。由于热力产品属于公用产品，生产和输配是连续的过程且热力产品无法储存，加之公司与交易方在区域内互为唯一客户、相互依赖的特殊性，公司董事会认为，本次交易合同的签订对于保持公司经营的连续性、规范性是有利的。

蒸汽销售是公司的主营业务，蒸汽销售价格直接关系着公司的盈利水平，市场燃煤价格的持续上涨，使得公司在弥补煤炭成本的上涨外取得合理利润，存在一定不确定性。

## 3. 公司采取的措施

为了维护公司和全体股东的利益，有效地控制风险，公司已经并将继续采取以下措施：一是积极向政府相关部门反映公司所面临的困难，力争在政府的协调下，使蒸汽产品的销售价格能够消化因燃煤价格变动对生产成本造成的影响，尽全力维护上市公司和广大股东的利益；二是努力开拓淡季市场，通过提升淡季销量来降低生产成本；三是继续狠抓节能降耗工作，努力降低生产成本；四是积极采取有效手段降低原材料采购价格，努力降低原材料成本；五是统筹安排，合理使用资金，努力降低财务成本。

## （六）公司重大担保事项

### 1. 对外担保事项

（1）报告期内，公司没有发生新的对外担保事项，也不存在为关联方担保的情况。

（2）公司以前发生、但截止报告期末尚在履约期间的担保事项。

①2010年9月3日，公司控股子公司国华能源与中信银行天津分行签订了借款合同，借款期限为2010年9月3日至2011年9月3日，由本公司提供担保。截至2011年6月30日，该担保合同项下借款余额为2000万元。

上述担保事项的议案已经2010年9月2日召开公司董事会第六届二十四次会议审议通过。（会议详情请参阅公司2010年9月4日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《董事会决议公告》及《关于为控股子公司提供担保的公告》）。

②2010年10月26日，国华能源与中信银行天津分行签订了借款合同，借款期限为2010年10月26日至2011年10月26日，由本公司提供担保。截至2011年6月30日，该担保合同项下借款余额为1000万元。

上述担保事项的议案已经2010年10月20日召开公司董事会第六届二十五次会议审议通过。（会议详情请参阅公司2010年10月22日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《董事会决议公告》及《关于为控股子公司提供担保的公告》）。

截至本报告期末，公司对外担保总额为3000万元，占公司最近一期经审计净资产总额的10.51%。

### 2. 接受担保事项

2011年4月29日，本公司与交通银行天津分行签订了借款合同，借款期限为2011年4

月 29 日至 2012 年 4 月 18 日，由公司控股股东天津泰达投资控股有限公司提供担保，截至报告期末，该担保合同项下借款余额为 5000 万元。

2010 年 9 月 10 日，公司控股子公司国华能源与中国建设银行天津分行签订了借款合同，借款期限为 2010 年 9 月 10 日至 2011 年 9 月 9 日，由公司控股股东天津泰达投资控股有限公司提供担保。截至报告期末，该担保合同项下借款余额为 1500 万元。

#### （七）独立董事对公司对外担保情况及公司关联方占用资金的专项说明及独立意见

##### 1. 独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发（2003）56 号文件《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》的要求，我们查阅了公司的相关资料，并发表以下独立意见：

公司于 2010 年 9 月 2 日、10 月 20 日召开六届二十四次、二十五次董事会，会议审议通过了公司为控股子公司国华能源（天津）有限公司提供期限一年、额度合计为 3000 万元人民币连带责任担保的议案。截至报告期末，上述担保事项仍在履约期间，除此之外，公司没有发生新的对外担保事项，公司的累积和当期对外担保余额均为 3000 万元人民币。

我们认为，公司在报告期内严格按照有关规定，规范公司对外担保行为，控制公司对外担保风险，未发生违规对外担保的事项。公司的担保属于公司生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法、合理，未发生损害公司及公司股东、尤其是中小股东的利益的情况。在公司未来的发展中，公司经营层应进一步注意防范公司的或有风险。

##### 2. 独立董事对公司关联方占用资金的专项说明及独立意见

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 号文）的要求，我们查阅了相关资料，对公司截至本报告期末对公司关联方资金占用情况发表专项说明及独立意见如下：

截至报告期末，公司没有发生公司关联方非经营性占用公司资金情况。

截至报告期末，公司关联方资金经营性占用公司资金情况：公司关联方天津泰达津联热电有限公司一直存在占用本公司经营性资金问题，通过公司和有关方面的积极努力，截至 2011 年 6 月 30 日，公司应收津联热电货款余额为 2.17 亿元，期后又收回了 0.20 亿元。我们看到，公司管理层已将回收应收款作为改善资金管理的重点工作，制定目标、落实责任，并已经与

交易方达成共识，把应收帐款余额控制在合理的范围之内，尽可能减少应收帐款。

我们认为，公司关联方经营性占用公司资金较大，为了有效控制风险，公司管理层应进一步采取措施加大回收应收款力度，尽可能减少应收帐款。同时希望公司管理层高度重视并充分意识到存在的风险，采取更为积极的措施，尽力减少和消除上述经营风险和财务风险，保护公司股东的利益不受侵害。

#### （八）公司非公开发行股票事项

2011年3月18日公司六届董事会在本公司召开第二十九次会议，审议通过了公司非公开发行股票预案等相关议案。（详情请参阅公司2011年3月22日披露的《董事会决议公告》、《非公开发行股票预案》）。

本公司拟通过向六名特定投资者非公开发行的方式募集资金不超过92,660万元，收购天津云立方科技有限公司100%股权及增资天津云立方科技有限公司建设云立方集装箱数据中心集成总装及云计算产业基地项目。

目前，公司现积极配合中介机构对定向增发项目进行资产评估、审计及制定公司非公开发行股票方案等相关工作，待时机成熟后，将提交董事会审议。

（九）公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东没有在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项。

（十）报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理的事项。

（十一）报告期内公司未持有其他上市公司、非上市金融企业及拟上市公司股权。

（十二）报告期内未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评，被其他行政管理部门处罚及证券交易所谴责的情况。

（十三）报告期内，公司接待调研及采访等相关情况

为贯彻证券市场公平、公开、公正的原则，进一步规范公司的信息披露行为，确保公司信息披露的公平性，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司公平信息披露指引》的有关规定，规范接待调研和媒体采访等事宜。报告期内，没有证券公司、基金公司、证券咨询公司来访和调研。公司将继续严格按照《公司信息披露暨重大事项报告制度》的相关规定接待调研、采访，没有发生有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证公司信息披露的公平性。

(十四) 报告期内已披露重要信息索引

公告及重要事项名称	公告日期	公告编号	刊登报纸	刊登网站
1. 关于停盘核查进展的公告	2011-01-13	2011-001	《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a> )
2. 关于停盘核查进展的公告	2011-01-20	2011-002		
3. 关于停盘核查进展的公告	2011-01-27	2011-003		
4. 关于停盘核查进展的公告	2011-02-11	2011-004		
5. 关于停盘核查进展的公告	2011-02-18	2011-005		
6. 关于停盘核查进展的公告	2011-02-25	2011-006		
7. 关于停盘核查进展的公告	2011-03-04	2011-007		
8. 关于证券事务代表辞职的公告	2011-03-08	2011-008		
9. 关于董事长辞职公告	2011-03-11	2011-009		
10. 董事会决议公告	2011-03-11	2011-010		
11. 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	2011-03-11	2011-011		
12. 关于停牌核查进展的公告	2011-03-11	2011-012		
13. 股票交易异常波动公告	2011-03-22	2011-013		
14. 董事会决议公告	2011-03-22	2011-014		
15. 非公开发行股票预案	2011-03-22			
16. 2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011-03-29	2011-015	《证券时报》、 《中国证券报》	
17. 董事会决议公告	2011-03-29	2011-016		
18. 日常关联交易公告	2011-03-29	2011-017		
19. 关于建设国华热电厂扩建工程项目的公告	2011-03-29	2011-018		
20. 2011 年第一次临时股东大会法律意见书	2011-03-29			
21. 2010 年度业绩快报	2011-04-14	2011-019	《证券时报》、 《中国证券报》	
22. 2011 年第一季度业绩预告公告	2011-04-14	2011-020		
23. 关于获得政府专项补贴的公告	2011-04-14	2011-021		
24. 2010 年年度报告摘要	2011-04-29	2011-022		
25. 董事会决议公告	2011-04-29	2011-023		
26. 监事会决议公告	2011-04-29	2011-024		
27. 2011 年第一季度报告正文	2011-04-29	2011-025		
28. 2010 年内部控制自我评价报告	2011-04-29			
29. 2010 年年度报告	2011-04-29			
30. 2010 年度独立董事述职报告	2011-04-29			
31. 关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011-04-29			
32. 2010 年年度审计报告	2011-04-29			
33. 2011 年第一季度报告全文	2011-04-29			

34. 独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见	2011-04-29			《证券时报》、 《中国证券报》	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a> )
35. 董事会决议公告	2011-05-17	2011-026			
36. 监事会决议公告	2011-05-17	2011-027			
37. 关于召开 2010 年年度股东大会的通知	2011-05-17	2011-028			
38. 独立董事提名人声明公告	2011-05-17	2011-029			
39. 独立董事候选人声明（田昆如）	2011-05-17				
40. 独立董事候选人声明（魏莉）	2011-05-17				
41. 独立董事候选人声明（齐欣）	2011-05-17				
42. 关于召开 2010 年年度股东大会的提示性公告	2011-06-03	2011-030			
43. 关于召开 2010 年年度股东大会通知的补充公告	2011-06-08	2011-031			
44. 2010 年年度股东大会决议公告	2011-06-10	2011-032			
45. 董事会决议公告	2011-06-10	2011-033			
46. 监事会决议公告	2011-06-10	2011-034			
47. 2010 年年度股东大会法律意见书	2011-06-10				
48. 独立董事意见	2011-06-10				

## 七、财务报告(未经审计)

## 资产负债表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	38,822,251.92	34,235,850.27	63,372,033.06	59,563,248.37
交易性金融资产				
应收票据	35,000,000.00	35,000,000.00	1,672,835.00	1,672,835.00
应收账款	222,444,898.08	136,960,812.38	218,297,372.83	126,254,154.84
预付款项	20,363,672.35	18,663,018.75	20,170,143.75	18,832,620.75
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,952,095.62	1,490,448.82	6,648,801.86	375,691.86
存货	14,329,162.71	9,562,082.37	50,921,156.91	37,947,517.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			375,259.00	375,259.00
<b>流动资产合计</b>	<b>338,912,080.68</b>	<b>235,912,212.59</b>	<b>361,457,602.41</b>	<b>245,021,326.82</b>
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	4,057,999.90	69,574,577.93	4,230,037.63	69,746,615.65
投资性房地产				
固定资产	606,973,035.79	533,849,925.03	626,569,140.44	550,593,903.61
在建工程	20,688,367.52	20,688,367.52		
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	30,723,509.62	30,046,877.42	31,304,497.00	30,578,352.80
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	5,521.79		11,043.83	
递延所得税资产	1,581,998.85	637,555.49	1,479,075.90	558,131.94
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>664,030,433.47</b>	<b>654,797,303.39</b>	<b>663,593,794.80</b>	<b>651,477,004.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,002,942,514.15</b>	<b>890,709,515.98</b>	<b>1,025,051,397.21</b>	<b>896,498,330.82</b>

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 资产负债表（续）

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	220,000,000.00	175,000,000.00	205,000,000.00	160,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	109,763,110.19	101,419,782.27	119,077,107.26	111,447,196.63
预收款项		-		
应付职工薪酬	11,466,566.22	8,294,689.50	9,965,659.10	6,380,845.08
应交税费	-7,403,702.50	-7,831,127.73	-2,647,000.02	-2,708,231.37
应付利息	-	-	757,333.33	711,000.00
应付股利	11,825,245.37	1,693,077.40	11,825,245.37	1,693,077.40
其他应付款	9,475,830.58	31,377,108.69	10,044,218.64	15,118,780.75
一年内到期的非流动负债	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债	34,207,936.77	34,207,936.77	33,963,178.47	33,963,178.47
<b>流动负债合计</b>	<b>459,334,986.63</b>	<b>414,161,466.90</b>	<b>457,985,742.15</b>	<b>396,605,846.96</b>
非流动负债：				
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券				
长期应付款	13,883,889.42	5,955,547.75	15,665,924.56	5,674,855.01
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,974,826.66	1,476,650.66	2,974,826.66	1,476,650.66
其他非流动负债	9,770,090.47	8,109,299.55	17,033,715.46	15,324,785.70
<b>非流动负债合计</b>	<b>226,628,806.55</b>	<b>215,541,497.96</b>	<b>235,674,466.68</b>	<b>222,476,291.37</b>
<b>负债合计</b>	<b>685,963,793.18</b>	<b>629,702,964.86</b>	<b>693,660,208.83</b>	<b>619,082,138.33</b>
股东权益：				
股本	222,147,539.00	222,147,539.00	222,147,539.00	222,147,539.00
资本公积	79,638,051.03	74,831,511.99	79,352,638.53	74,831,511.99
减：库存股				
盈余公积	12,186,382.40	12,186,382.40	12,186,382.40	12,186,382.40
未分配利润	-28,451,558.28	-48,158,882.27	-13,270,126.21	-31,749,240.90
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	285,520,414.15	261,006,551.12	300,416,433.72	277,416,192.49
少数股东权益	31,458,306.82		30,974,754.66	
<b>股东权益合计</b>	<b>316,978,720.97</b>	<b>261,006,551.12</b>	<b>331,391,188.38</b>	<b>277,416,192.49</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,002,942,514.15</b>	<b>890,709,515.98</b>	<b>1,025,051,397.21</b>	<b>896,498,330.82</b>

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 利润表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	361,984,354.70	300,764,158.54	328,992,732.70	265,890,608.36
减：营业成本	366,984,625.00	307,924,126.77	359,945,629.82	295,978,379.32
营业税金及附加	1,571,206.94	1,457,119.61	1,411,408.07	1,483,289.84
销售费用		-		
管理费用	9,964,396.52	8,769,402.14	8,692,266.99	7,435,641.56
财务费用	13,809,591.26	12,559,717.80	12,429,033.18	11,096,719.81
资产减值损失	352,643.04	317,694.19	645,334.40	485,556.26
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	-172,037.73	-172,037.73	-174,612.79	-174,612.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-172,037.73	-172,037.73	-174,612.79	-174,612.79
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	-30,870,145.79	-30,435,939.70	-54,305,552.55	-50,763,591.22
加：营业外收入	16,539,133.62	14,028,594.78	11,659,341.62	8,671,202.78
减：营业外支出	81,720.00	81,720.00	156,700.30	156,700.30
其中：非流动资产处置损失				
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	-14,412,732.17	-16,489,064.92	-42,802,911.23	-42,249,088.74
减：所得税费用	380,285.24	-79,423.55	281,010.31	-121,389.07
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	-14,793,017.41	-16,409,641.37	-43,083,921.54	-42,127,699.67
归属于母公司所有者的净利润	-15,181,432.07	-16,409,641.37	-42,830,865.35	-42,127,699.67
少数股东损益	388,414.66		-253,056.19	
<b>五、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	-0.068		-0.193	
(二) 稀释每股收益	-0.068		-0.193	
<b>七、其他综合收益：</b>	380,550.00		361,522.53	
<b>八、综合收益总额：</b>	-14,412,467.41	-16,409,641.37	-42,722,399.01	-42,127,699.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,896,019.57	-16,409,641.37	-42,559,723.45	-42,127,699.67
归属于少数股东的综合收益总额	483,552.16		-162,675.56	

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 现金流量表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年 1-6月		2010年 1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
<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	337,411,681.82	260,204,456.31	300,665,482.34	244,385,364.51
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	17,813,185.33	50,178,804.56	12,437,008.23	40,625,113.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>355,224,867.15</b>	<b>310,383,260.87</b>	<b>313,102,490.57</b>	<b>285,010,477.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	311,193,035.30	279,911,460.55	267,056,974.78	208,448,684.98
支付给职工以及为职工支付的现金	36,573,911.69	30,506,743.55	36,460,596.43	30,148,397.17
支付的各项税费	15,513,134.38	12,909,305.42	18,089,643.61	16,027,618.21
支付其他与经营活动有关的现金	2,177,475.20	2,086,786.72	3,133,763.99	55,625,897.49
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>365,457,556.57</b>	<b>325,414,296.24</b>	<b>324,740,978.81</b>	<b>310,250,597.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,232,689.42</b>	<b>-15,031,035.37</b>	<b>-11,638,488.24</b>	<b>-25,240,120.11</b>
<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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
<b>投资活动现金流入小计</b>				
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,467,964.23	4,595,710.23	10,948,960.79	7,131,328.00
投资支付的现金				
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				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>7,467,964.23</b>	<b>4,595,710.23</b>	<b>10,948,960.79</b>	<b>7,131,328.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,467,964.23</b>	<b>-4,595,710.23</b>	<b>-10,948,960.79</b>	<b>-7,131,328.00</b>
<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权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金	100,000,000.00	100,000,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>		
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	85,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,699,844.12	11,776,369.13	12,340,232.20	11,615,417.20
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金	1,975,000.00	1,750,000.00		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>99,674,844.12</b>	<b>98,526,369.13</b>	<b>12,340,232.20</b>	<b>11,615,417.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>325,155.88</b>	<b>1,473,630.87</b>	<b>-12,340,232.20</b>	<b>-11,615,417.20</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>				
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-17,375,497.77</b>	<b>-18,153,114.73</b>	<b>-34,927,681.23</b>	<b>-43,986,865.31</b>
加：期初现金及现金等价物余额	49,420,673.28	45,611,888.59	54,531,095.83	51,286,415.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>32,045,175.51</b>	<b>27,458,773.86</b>	<b>19,603,414.60</b>	<b>7,299,549.90</b>

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 合并股东权益变动表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							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、上期期末余额	222,147,539.00	79,352,638.53		12,186,382.40		-13,270,126.21		30,974,754.66	331,391,188.38
加：会计政策变更		-							-
前期差错更正									
二、本期期初余额	222,147,539.00	79,352,638.53		12,186,382.40		-13,270,126.21		30,974,754.66	331,391,188.38
三、本期增减变动余额		285,412.50				-15,181,432.07		483,552.16	-14,412,467.41
（一）净利润						-15,181,432.07		388,414.66	-14,793,017.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		285,412.50						95,137.50	380,550.00
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股东权益变动的影响		285,412.50						95,137.50	380,550.00
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响									-
4.其他									-
上述（一）和（二）小计		285,412.50				-15,181,432.07		483,552.16	-14,412,467.42
（三）股东投入和减少资本									
1.股东投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	222,147,539.00	79,638,051.03		12,186,382.40		-28,451,558.28		31,458,306.82	316,978,720.97

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 合并股东权益变动表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年度金额								
	归属于母公司股东权益							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、上期期末余额	222,147,539.00	78,768,870.38		12,186,382.40		-18,652,165.10		28,732,441.22	323,183,067.90
加：会计政策变更 前期差错更正									
二、本期期初余额	222,147,539.00	78,768,870.38		12,186,382.40		-18,652,165.10		28,732,441.22	323,183,067.90
三、本期增减变动余额		583,768.15				5,382,038.89		2,242,313.44	8,208,120.48
（一）净利润						5,382,038.89		2,047,724.06	7,429,762.95
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		583,768.15						194,589.38	778,357.53
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股东权益变动的影响		583,768.15						194,589.38	778,357.53
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述（一）和（二）小计		583,768.15				5,382,038.89		2,242,313.44	8,208,120.48
（三）股东投入和减少资本									
1.股东投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对股东的分配									
3.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	222,147,539.00	79,352,638.53		12,186,382.40		-13,270,126.21		30,974,754.66	331,391,188.38

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 股东权益变动表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上期期末余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-31,749,240.90	277,416,192.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本期期初余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-31,749,240.90	277,416,192.49
三、本期增减变动余额（减少以“-”号填列）					-16,409,641.37	-16,409,641.37
（一）净利润					-16,409,641.37	-16,409,641.37
（二）直接计入股东权益的利得和损失					-	-
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股东权益变动的影响						-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						-
4.其他						-
上述（一）和（二）小计					-16,409,641.37	-16,409,641.37
（三）股东投入和减少资本						
1.股东投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配						
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-48,158,882.27	261,006,551.12

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 股东权益变动表

编制单位：天津滨海能源发展股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年度金额					股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-31,040,168.21	278,125,265.18
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-31,040,168.21	278,125,265.18
三、本年增减变动余额（减少以“-”号填列）					-709,072.69	-709,072.69
（一）净利润					-709,072.69	-709,072.69
（二）直接计入股东权益的利得和损失						
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股东权益变动的影响						
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述（一）和（二）小计					-31,749,240.90	277,416,192.49
（三）股东投入和减少资本						
1.股东投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对股东的分配						
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增股本						
2.盈余公积转增股本						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	222,147,539.00	74,831,511.99		12,186,382.40	-31,749,240.90	277,416,192.49

公司法定代表人：冯兆一

主管会计工作的公司负责人：卢兴泉

会计机构负责人：沈志刚

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

天津滨海能源发展股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于1992年10月,原名天津灯塔涂料股份有限公司,是经天津市经济体制改革委员会以“津体改委字(1992)44号”文批准,由原天津油漆厂作为发起人改组设立的股份有限公司,原主要从事涂料及颜料产品的生产和销售。1997年2月18日,经中国证券监督管理委员会“证监发字(1997)40号”文审核通过,深圳证券交易所“深证发(1997)第52号”文审核批准,本公司内部职工股在深圳证券交易所挂牌交易,注册资本222,147,539.00元。

2003年8月4日,本公司与原控股股东天津灯塔涂料有限公司(原天津津联投资贸易有限公司,以下简称灯塔有限)签订《资产置换协议》,约定本公司以除前次配股募集资金余额以外的全部资产和负债,与灯塔有限所拥有的五号热源厂、国华能源发展(天津)有限公司扩建工程和五号热源厂土地使用权等资产及相关负债进行置换;同时本公司与天津津滨发展股份有限公司(以下简称津滨发展)签订《股权转让协议》,本公司以部分前次配股募集资金收购津滨发展持有的国华能源发展(天津)有限公司(以下简称国华能源)75%的股权。

2003年12月8日,中国证券监督管理委员会以证监公司字[2003]53号《关于天津灯塔涂料股份有限公司重大资产重组方案的意见》文件,批准本公司上述资产重组方案。

2004年1月16日,本公司2004年第一次临时股东大会通过上述资产重组方案,确定以2004年1月16日为资产置换交割日,并办理了工商变更登记,名称变更为天津滨海能源发展股份有限公司,注册地址变更为天津市经济技术开发区第十一大街27号。

资产置换完成后,本公司经营范围为:电力生产(不含电力供应);热力生产;工程设备、配件生产、维修;工程维修;工程技术咨询;自有房屋租赁;机械设备租赁;利用灰渣制作灰砖(以上范围内国家有专营专项规定的按照规定办理)。

本公司股权分置改革于2005年11月14日已经完成,灯塔有限持有的股份由113,293,339股变为股权分置改革后90,118,369股,股份持有比例由51.00%下降为40.57%。由于持有的部分股份于2006年被拍卖,截至2006年12月31日,灯塔有限持有的股份下降为84,118,369股,持股比例为37.87%。

2007年2月7日灯塔有限将持有的本公司84,118,369股全部抵偿给天津泰达投资控股有限公司。

2009年6月3日,公司2008年度股东大会通过决议增加公司经营范围,变更后的经营范围为生产、销售热力、电力、发电、燃气、自来水及上述系统设备及零配件;上述系统的工程维修服务及其技术咨询服务。自有房屋租赁、机械设备租赁、利用灰渣制作灰砖。企业管理服务、为企业提供劳务服务。

截至2011年6月30日止,天津泰达投资控股有限公司持有本公司股份82,850,993股,占公司股份总额的37.30%,其持有的股份全部为流通股。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本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，将其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，本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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关

交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

#### 其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产减值

本公司于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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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金融资产在转回日的摊余成本。

##### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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。发生的减值损失一经确认，不再转回。

## (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (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

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备的方法，见附注二、10、（3）。

### (2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照账龄进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法见附注二、10、（3）。

### (3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
3个月以内（含3个月）	0	0
3个月至1年以内	0.5	0.5
1至2年	8	8
2至3年	50	50
3年以上	80	80

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料和低值易耗品。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的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。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关

费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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；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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日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法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指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。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）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，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、26。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	15-20	5	6.33-4.75
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他	5-10	5	19.00-9.50

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后计算确定折旧率。

### (3) 固定资产计提减值准备方法见附注二、26。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、26。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、26。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允

价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 21、收入

### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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。

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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 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；

(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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 26、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断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。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 27、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

## 28、代理业务

除以公司自身名义存放的货币资金以外的受托代理业务形成的资产在“代理业务资产”项目核算。该科目期末借方余额，反映公司代理业务资产的价值。

公司受托代理业务收到的各类款项在“代理业务负债”项目核算。该科目期末贷方余额，反映公司收到的代理业务资金余额。

公司代理业务收到的款项在“其他货币资金”的借方核算，代理业务项目的相关支出在“其他货币资金”的贷方核算。公司代理业务收到的结存资金余额在“其他货币资金”的期末余额中反映。

在编制财务报表时，代理业务以净额反映，即由代理业务负债减去代理业务资产后的净额进行资产负债表的列报，“其他货币资金”期末余额反映公司代理业务收到的结存资金余额，由于该款项专款专用，所以不作为期末现金及现金等价物余额。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 30、前期会计差错更正

报告期内，本公司不存在重要的前期差错更正。

### 三、 税项

#### 1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	蒸汽收入	13
增值税	电力收入及其他应收收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
防洪工程维护费	应纳流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25

#### 2、 税收优惠及批文

子公司国华能源为外商投资企业，2011 年企业所得税适用 24% 的税率。

### 四、 企业合并及合并财务报表

#### 1、 子公司情况

##### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
国华能源	外商投资企业	天津	供热发电	9200 万元	电力、蒸汽、热水的生产及相关的生产技术咨询服务	75		75	合并报表

续:

子公司	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	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
国华能源	6,894.96		3,145.83		

2003 年公司购买了天津津滨发展股份有限公司持有的国华能源 75% 的股份，双方实际控制人均为天津泰达投资控股有限公司，故此次股权取得为同一控制下的企业合并。

2、 本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、 公司本期合并范围未发生变化。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2010.12.31	2011.6.30
现金	18,189.78	29,190.62
银行存款	49,402,483.50	32,015,984.89
其他货币资金	13,951,359.78	6,777,076.41
<b>合 计</b>	<b>63,372,033.06</b>	<b>38,822,251.92</b>

其他货币资金为四号热源厂代理业务的资金结余。

### 2、应收票据

种 类	2010.12.31	2011.6.30
银行承兑汇票	1,672,835.00	35,000,000.00
商业承兑汇票		
<b>合 计</b>	<b>1,672,835.00</b>	<b>35,000,000.00</b>

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按账龄披露

账 龄	2010.12.31			2011.6.30		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3个月以内	164,252,091.13	75.15		105,693,015.74	47.39	
3个月至1年	54,316,866.03	24.85	271,584.33	117,338,575.21	52.61	586,692.87
1至2年						
2至3年						
3年以上						
<b>合 计</b>	<b>218,568,957.16</b>	<b>100.00</b>	<b>271,584.33</b>	<b>223,031,590.95</b>	<b>100.00</b>	<b>586,692.87</b>

#### (2) 应收账款按种类披露

种 类	2010.12.31				2011.6.30			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的

应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	218,568,957.16	100.00	271,584.33	0.12	223,031,590.95	100.00	586,692.87	0.26
其中：账龄组合	218,568,957.16	100.00	271,584.33	0.12	223,031,590.95	100.00	586,692.87	0.26
其他不重大应收账款								
合计	218,568,957.16	100.00	271,584.33	0.12	223,031,590.95	100.00	586,692.87	0.26

(3) 本期无转回或收回的应收账款。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 余额较大的应收账款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天津泰达津联热电有限公司	关联方	216,982,526.44	1年以内	97.29
天津市电力公司	非关联方	2,686,656.52	3个月以内	1.20
天津泰达津联电力有限公司	非关联方	3,362,407.99	3个月以内	1.51
合计		223,031,590.95		100.00

(7) 应收关联方账款情况

截至 2011 年 6 月 30 日，应收关联方天津泰达津联热电有限公司余额为 216,982,526.44 元，截至 2011 年 7 月 28 日，上述应收关联方款项已收回 20,000,000.00 元。

#### 4、其他应收款

(1) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2010.12.31			2011.6.30		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3个月以内	120,723.54	17.63		358,587.80	4.34%	
3个月至1年	171,536.00	25.05	857.68	7,516,900.00	90.91%	38,392.18
1至2年	49,000.00	7.15	3,920.00	49,000.00	0.59%	3,920.00

2至3年	4,000.00	0.58	2,000.00	4,000.00	0.05%	2,000.00
3年以上	339,600.00	49.59	271,680.00	339,600.00	4.11%	271,680.00
<b>合计</b>	<b>684,859.54</b>	<b>100.00</b>	<b>278,457.68</b>	<b>8,268,087.80</b>	<b>100.00%</b>	<b>315,992.18</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种类	2010.12.31				2011.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,927,259.54	100.00	278,457.68	4.02	8,268,087.80	100.00	315,992.18	3.82
其中：账龄组合	684,859.54	9.89	278,457.68	40.66	781,137.80	9.45	278,557.43	35.66
应收脱硫补贴(注)	6,242,400.00	90.11			7,486,950.00	90.55	37,434.75	0.50
其他不重大其他应收款								
<b>合计</b>	<b>6,927,259.54</b>	<b>100.00</b>	<b>278,457.68</b>	<b>4.02</b>	<b>8,268,087.80</b>	<b>100.00</b>	<b>315,992.18</b>	<b>3.82</b>

(3) 本期无转回或收回的其他应收款。

(4) 本报告期无核销的其他应收款。

(5) 截至2010年6月30日，其他应收款项中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东的款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%	款项性质
天津经济技术开发区管委会	非关联方	7,486,950.00	1年以内	90.55	应收脱硫补贴款
备用金员工借款	非关联方	330,000.00	3年以上	3.99	备用金员工借款
河北建设	非关联方	193,088.20	3个月以内	2.34	代垫水电费
天津泰达津联热电有限公司	关联方	105,024.00	3个月以内	1.27	租赁费
员工备用金	非关联方	59,240.00	1年以内	0.72	备用金

合 计	8,174,302.20	98.87
-----	--------------	-------

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
天津泰达津联热电有限公司	其他关联方	105,024.00	3个月以内	1.27

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2010.12.31		2011.6.30	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	20,170,143.75	100.00	20,363,672.35	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合 计	20,170,143.75	100.00	20,363,672.35	100.00

(2) 预付款项期末余额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
天津市神通能源开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	1年以内	尚未到货
滨海电力燃料供应有限公司	非关联方	4,544,418.75	1年以内	尚未到货
预交污水处理费	非关联方	5,430,200.00	1年以内	待返还
丹阳正通电力设备有限公司	非关联方	105,000.00	1年以内	尚未到货
江苏龙海建工	非关联方	109,848.60	1年以内	尚未到货
合 计		20,189,467.35		

根据《污水处理费先交后退的管理办法》和天津经济技术开发区环保局核定结果，2010年度公司预交后应退回污水处理费 5,430,200.00 元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

6、存货

项 目	2010.12.31			2011.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	50,793,331.23	50,793,331.23	13,893,863.53	13,893,863.53
低值易耗品	127,825.68	127,825.68	435,299.18	435,299.18
<b>合 计</b>	<b>50,921,156.91</b>	<b>50,921,156.91</b>	<b>14,329,162.71</b>	<b>14,329,162.71</b>

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无低于可变现净值的存货，无需计提跌价准备。

## 7、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
滨海中日能源管理（天津）有限公司	有限公司	天津市	刘志扬	节能环保	100 万美元	20	20	联营企业	79250195-3

续：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
滨海中日能源管理（天津）有限公司	3,691,917.71	547,730.36	3,144,187.35	1,258,747.73	-860,186.28

2006 年 5 月 29 日，本公司与矢崎总业株式会社、日本能源企划株式会社、天津泰达节能技术投资咨询有限公司在日本东京签署《滨海中日能源管理（天津）有限公司中外合资经营企业合同》，共同投资举办合资经营企业滨海中日能源管理（天津）有限公司。本公司对其持股比例为 20%，并委派一名副董事长参加董事会，对其经营管理具有重大影响。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
对合营企业投资				
对联营企业投资	797,048.32	-172,037.73		625,010.59
对其他企业投资	10,000,000.00			10,000,000.00
小计	10,797,048.32	-172,037.73		10,625,011.06
长期股权投资减值准备	6,567,010.69			6,567,010.69
<b>合 计</b>	<b>4,230,037.63</b>	<b>-172,037.73</b>		<b>4,057,999.90</b>

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
②对联营企业投资										
滨海中日能源管理(天津)有限公司	权益法	1,433,264.00	797,048.32	-172,037.26	625,011.06	20	20			
③对其他企业投资										
天津滨海新兴产业投资股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10	10	6,567,010.69		
<b>合计</b>		<b>11,433,264.00</b>	<b>10,797,048.32</b>	<b>-172,037.26</b>	<b>10,625,011.06</b>			<b>6,567,010.69</b>		

根据 2006 年签署的中外合资经营企业合同及 2008 年 5 月 13 日的《滨海中日能源管理(天津)有限公司合同修改协议》，滨海中日能源管理(天津)有限公司的注册资本为 100 万美元，其中，本公司认缴 20 万美元。2006 年 10 月 31 日首期出资人民币 472,752.00 元，折合 60,000.00 美元，业经天津天华有限责任会计师事务所津天华验字(2006)第 100 号验资报告进行验证。2008 年 7 月 1 日，本公司追加二期投资人民币 960,512.00 元，折合 140,000.00 美元，业经天津市中和信诚事务所津中和信诚验字(2008)第 252 号验资报告验证。

天津滨海新兴产业投资股份有限公司为国华能源参股 10% 的公司，对其投资采用成本法核算。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司按照可收回金额低于账面价值的差额计提了长期投资减值准备。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	886,749,412.01	212,886.34	104,400.00	886,857,898.35
其中：房屋及建筑物	300,387,333.04	-	-	300,387,333.04
机器设备	575,410,792.91	62,290.60	-	575,473,083.51
运输设备	7,445,336.04	87,619.25	104,400.00	7,428,555.29
电子设备及其他	3,505,950.02	62,976.49	-	3,568,926.51
		<b>本期 新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计</b>	260,180,271.57	19,803,770.99	99,180.00	279,884,862.56
其中：房屋及建筑物	72,927,245.86	4,722,164.22		77,649,410.08
机器设备	178,032,509.63	14,867,285.71		192,899,795.34
运输设备	6,674,795.54	116,875.49	99,180.00	6,692,491.03
电子设备及其他	2,545,720.54	97,445.57		2,643,166.11
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	626,569,140.44	212,886.34	19,808,990.99	606,973,035.79
其中：房屋及建筑物	227,460,087.18	-	4,722,164.22	222,737,922.96
机器设备	397,378,283.28	62,290.60	14,867,285.71	382,573,288.17
运输设备	770,540.50	87,619.25	122,095.49	736,064.26
电子设备及其他	960,229.48	62,976.49	97,445.57	925,760.40
<b>四、减值准备合计</b>				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备及其他				
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	626,569,140.44	212,886.34	19,808,990.99	606,973,035.79
其中：房屋及建筑物	227,460,087.18	-	4,722,164.22	222,737,922.96
机器设备	397,378,283.28	62,290.60	14,867,285.71	382,573,288.17
运输设备	770,540.50	87,619.25	122,095.49	736,064.26
电子设备及其他	960,229.48	62,976.49	97,445.57	925,760.40

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司固定资产不存在抵押情况。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	2010.12.31			2011.6.30		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
国华扩建工程				20,688,367.52		20,688,367.52

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化 累计金额	期末数
国华扩建工程		20,688,367.52				
合计		20,688,367.52				20,688,367.52

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
<b>一、账面原值合计</b>	<b>39,007,247.86</b>			<b>39,007,247.86</b>
土地使用权	37,220,596.20			37,220,596.20
软件	1,786,651.66			1,786,651.66
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>7,702,750.86</b>	<b>580,987.38</b>		<b>8,283,738.24</b>
土地使用权	6,913,079.25	399,933.00		7,313,012.25
软件	789,671.61	181,054.38		970,725.99
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>31,304,497.00</b>	<b>-580,987.38</b>		<b>30,723,509.62</b>
土地使用权	30,307,516.95	-399,933.00		29,907,583.95
软件	996,980.05	-181,054.38		815,925.67
<b>四、减值准备合计</b>				<b>-</b>
土地使用权				-
软件				-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>31,304,497.00</b>	<b>-580,987.38</b>		<b>30,723,509.62</b>
土地使用权	30,307,516.95	-399,933.00		29,907,583.95
软件	996,980.05	-181,054.38		815,925.67

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在减值迹象，无需计提减值准备。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无形资产不存在抵押情况。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2010.12.31	2011.6.30
<b>递延所得税资产:</b>		
资产减值准备	134,763.76	237,686.71
无法支付应付账款	187,745.62	187,745.62
未支付的职工薪酬	746,423.38	746,423.38
递延收益	410,143.14	410,143.14
小计	1,479,075.90	1,581,998.85
<b>递延所得税负债:</b>		
固定资产加速折旧	1,476,650.66	1,476,650.66
未收到的脱硫补贴	1,498,176.00	1,498,176.00
小计	2,974,826.66	2,974,826.66

国华能源是外商投资企业，2010 年适用 22% 的优惠税率，2011 年适用 24% 的优惠税率。

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2010.12.31	2011.6.30
递延收益	1,373,425.92	1,332,223.14
可抵扣亏损	42,505,202.73	57,766,058.35
<b>合计</b>	<b>43,878,628.65</b>	<b>59,098,281.49</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额不确定，故不确认未弥补亏损对递延所得税资产的影响。

### (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	2010.12.31	2011.6.30	备注
2011 年			
2012 年			
2013 年			
2014 年	42,505,202.73	42,505,202.73	
2015 年		15,260,855.62	

合计	42,505,202.73	57,766,058.35
----	---------------	---------------

注：2010年已转回 2,795,038.11 元。

(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
<b>递延所得税资产对应的暂时性差异:</b>	
资产减值准备	965,650.36
无法支付应付账款	782,273.42
未支付的职工薪酬	3,028,549.08
递延收益	1,708,929.76
<b>小计</b>	<b>6,485,402.62</b>
<b>递延所得税负债对应的暂时性差异:</b>	
固定资产加速折旧	5,906,602.64
未收到的脱硫补贴	6,242,400.00
<b>小计</b>	<b>12,149,002.64</b>

13、资产减值准备明细

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.6.30
			转回	转销	
(1) 坏账准备	550,042.01	352,643.04			902,685.05
(2) 长期股权投资减值准备	6,567,010.69				6,567,010.69
<b>合 计</b>	<b>7,117,052.70</b>	<b>352,643.04</b>			<b>7,469,695.74</b>

14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
货币资金	13,951,359.78		7,174,283.37	6,777,076.41
<b>合计</b>	<b>13,951,359.78</b>		<b>7,174,283.37</b>	<b>6,777,076.41</b>

## 15、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	2010.12.31	2011.6.30
质押借款		
抵押借款		
保证借款	95,000,000.00	95,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	125,000,000.00
合 计	205,000,000.00	220,000,000.00

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司保证借款 5000 万元由天津泰达投资控股有限公司提供担保，国华能源保证借款中 1500 万元由天津泰达投资控股有限公司提供担保，3000 万元由本公司提供担保。关联方担保事项详见附注六、5。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无逾期未归还的借款。

## 16、应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2010.12.31		2011.6.30	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	115,386,384.02	96.91	105,606,548.86	96.57
1至2年	1,763,226.30	1.48	2,630,745.39	2.17
2至3年	624,628.55	0.52	209,637.55	0.17
3年以上	1,302,868.39	1.09	1,316,178.39	1.09
合 计	119,077,107.26	100.00	109,763,110.19	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付账款中欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项详见附注六、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款，主要为应付工程款、原材料尾款。

## 17、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,690,445.32	27,390,650.45	26,281,766.43	8,799,329.34
(2) 职工福利费	2,093,568.02	1,645,568.88	1,645,568.88	2,093,568.02
(3) 社会保险费		4,760,551.22	4,760,551.22	
其中：①.医疗保险费		1,430,439.30	1,430,439.30	
②基本养老保险费		2,858,066.91	2,858,066.91	

③年金缴费				
④失业保险费		286,086.24	286,086.24	
⑤工伤保险费		71,523.47	71,523.47	
⑥生育保险费		114,435.30	114,435.30	
(4) 住房公积金		4,446,541.35	4,446,541.35	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	181,645.76	564,068.43	172,045.33	573,668.86
(7) 非货币性福利				
(8) 其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>		<b>9,965,659.10</b>	<b>43,567,931.55</b>	<b>42,067,024.43</b>
				<b>11,466,566.22</b>

职工福利费余额为子公司国华能源提取的职工奖励及福利基金。

#### 18、应交税费

税 项	2010.12.31	2011.6.30
增值税	-3,781,786.57	-9,141,324.55
营业税	13,375.20	13,375.20
企业所得税	1,068,232.40	365,577.38
个人所得税	51,282.11	24,885.77
房产税		1,018,191.92
土地使用税		312,924.50
城市维护建设税	1,207.08	1,477.89
教育费附加	517.32	978.26
防洪工程维护费	172.44	211.13
<b>合计</b>	<b>-2,647,000.02</b>	<b>-7,403,702.50</b>

#### 19、应付利息

项 目	2010.12.31	2011.6.30
分期付息到期还本的长期借款利息	475,400.00	
短期借款应付利息	281,933.33	
<b>合 计</b>	<b>757,333.33</b>	

#### 20、应付股利

股东名称	2010.12.31	2011.6.30
法人股东	1,693,077.40	1,693,077.40

香港长益投资有限公司	10,132,167.97	10,132,167.97
<b>合 计</b>	<b>11,825,245.37</b>	<b>11,825,245.37</b>

## 21、其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	2010.12.31		2011.6.30	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	4,127,142.93	41.09	4,166,486.69	43.97
1至2年	354,772.88	3.53		
2至3年	120,528.70	1.20		
3年以上	5,441,774.13	54.18	5,309,343.89	56.03
<b>合 计</b>	<b>10,044,218.64</b>	<b>100.00</b>	<b>9,475,830.58</b>	<b>100.00</b>

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

单位名称	2010.12.31	2011.6.30
天津泰达投资控股有限公司	5,622,365.80	5,460,541.38
天津灯塔涂料有限公司	1,935,863.06	1,935,863.06

应付天津泰达投资控股有限公司的款项为国华能源设立时中方投资额超出应出资额的部分，由实际控制人天津泰达投资控股有限公司享有。

应付天津泰达投资控股有限公司的款项为：国华能源设立时中方投资额超出应出资额的部分，由其实际控制人天津泰达投资控股有限公司享有，金额为 3,293,157.93 元；公司借款 2,080,000.00 元及利息 87,383.45 元。

### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

欠款单位	欠款金额	欠款年限
天津泰达投资控股有限公司	3,293,157.93	3 年以上
天津灯塔涂料有限公司	1,935,863.06	3 年以上
<b>合计</b>	<b>5,229,020.99</b>	

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是 2004 年国华能源设立时，天津泰达投资控股有限公司、天津灯塔涂料公司的超额出资。

### (4) 其他应付款期末余额较大的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	款项性质	
天津泰达投资控股有限	关联方	5,460,541.38	3 年以上	3,293,157.93	往来款

公司			元，其余 1 年以内	
天津灯塔涂料有限公司	关联方	1,935,863.06	3 年以上	往来款
天津军通兴达商贸有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	保证金
塘沽联海	非关联方	400,000.00	1 年以内	保证金
<b>合计</b>		<b>8,096,404.44</b>		

## 22、一年内到期的非流动负债

项 目	2010.12.31	2011.6.30
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00

### (1) 一年内到期的长期借款分类

项 目	2010.12.31	2011.6.30
信用借款	70,000,000.00	70,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

### (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	币种	利率%	期末数	期初数
交通银行天津市分行	2009.12.1	2011.11.30	人民币	5.40	30,000,000.00	
交通银行天津市分行	2009.12.7	2011.12.6	人民币	5.40	40,000,000.00	
<b>合计</b>					<b>70,000,000.00</b>	

## 23、其他流动负债

项 目	2010.12.31	2011.6.30
五号热源厂二期工程款	13,943,879.20	11,364,917.50
五号热源厂一期工程款	19,969,099.27	19,969,099.27
五厂一期脱硫工程监理费	50,200.00	50,200.00
国华扩建工程款		2,823,720.00
<b>合 计</b>	<b>33,963,178.47</b>	<b>34,207,936.77</b>

截至 2011 年 6 月 30 日，其他流动负债中欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股

东单位款项情况见附注六、6。

## 24、长期借款

### (1) 长期借款分类

项 目	2010.12.31	2011.6.30
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	270,000,000.00	270,000,000.00
小 计	270,000,000.00	270,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		
合 计	270,000,000.00	270,000,000.00

### (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	币种	利率%	2010.12.31	2011.6.30
交通银行股份有限公司 天津市分行	2009.12.1	2011.11.30	人民币	5.4000	30,000,000.00	30,000,000.00
交通银行股份有限公司 天津市分行	2009.12.7	2011.12.6	人民币	5.4000	40,000,000.00	40,000,000.00
中国建设银行股份有限 公司开发分行	2005.8.23	2013.8.22	人民币	5.3460	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计					270,000,000.00	270,000,000.00

## 25、长期应付款

项 目	期 限	初始金额	2010.12.31	2011.6.30
5号热源厂 3*75t/h 锅炉烟气脱硫工程	5 年	10,525,340.00	5,674,855.01	5,955,547.75
国华能源 5 × 35t/h 锅炉烟气脱硫工程	5 年	14,290,080.00	9,991,069.55	7,928,341.67
合 计		24,815,420.00	15,665,924.56	13,883,889.42

2007年11月，公司与石家庄顺达环境工程设备有限公司签订了《天津经济技术开发区5号热源厂 3×75t/h 锅炉烟气脱硫工程建设及运营总承包合同》。脱硫系统建设合同价格1503.62万元，合同约定公司在合同签订后支付承包商建设合同价格的30%，脱硫系统验收合格后每成功运行1年，公司支付承包商建设合同价格的14%。

2008年2月，公司按照上述条款的约定于施工前15日支付承包方30%的建设费用，共计4,510,860.00元，2008年8月该脱硫工程正式竣工投产运营。本公司将以上实质上具有融资性质的，属于超过正常信用条件分期支付价款总额10,525,340.00元确认为长期应付款，按所建资产建设费用总额的现值作为固定资产入账价值，分期支付的价款总额与

固定资产入账价值的差额 1,753,692.05 元确认为未确认融资费用（折现率为投标文件约定利率 6.4%），截至 2010 年 12 月 31 日已摊销的未确认融资费用为 1,113,343.06 元，累计已支付分期付款 4,210,136.00 元。

2007 年 11 月，国华能源与石家庄顺达环境工程设备有限公司签订了《国华能源发展（天津）有限公司 5×35t/h 锅炉烟气脱硫工程建设及运营总承包合同》。脱硫系统建设合同价格 2041.44 万元。合同约定公司在合同签订后支付承包商建设合同价格的 30%，脱硫系统验收合格后每成功运行 1 年，公司支付承包商建设合同价格的 14%。

2008 年 1 月，国华能源按照上述条款的约定于施工前 15 日支付承包方 30% 的建设费用，共计 6,124,320.00 元，2008 年 9 月 30 日该脱硫工程正式竣工投产运营。国华能源将以上实质上具有融资性质的，属于超过正常信用条件分期付款总额 14,290,080.00 元确认为长期应付款，按所建资产建设费用总额的现值作为固定资产入账价值，分期付款总额与固定资产入账价值的差额 2,380,958.69 元确认为未确认融资费用（折现率为投标文件约定利率 6.4%），截至 2011 年 12 月 31 日已摊销的未确认融资费用为 2,015,945.10 元，累计已支付分期付款 3,429,619.20 元。

## 26、其他非流动负债

项 目	2010.12.31	2011.6.30
递延收益	3,082,355.68	2,993,014.06
代理业务负债	13,951,359.78	6,777,076.41
<b>合 计</b>	<b>17,033,715.46</b>	<b>9,770,090.47</b>

根据《污染源自动监控管理办法》（国家环境保护总局令第 28 号），本公司于 2009 年 9 月 8 日收到天津经济技术开发区财政局拨付的 5 号热源厂 3×75t/h 锅炉烟气脱硫工程补贴款 1,353,300.00 元。国华能源于 2009 年 9 月 9 日收到天津经济技术开发区财政局拨付的 5×35t/h 锅炉烟气脱硫工程补贴款 1,837,300.00 元。本期摊销计入营业外收入 89,341.62 元。

本公司于 2007 年 10 月 8 日与天津泰达投资控股有限公司签订了《四号热源厂项目代建委托协议》，根据协议的相关规定该代建工程的款项由天津泰达投资控股有限公司拨付。截至 2011 年 6 月 30 日代理业务负债余额为 6,777,076.41 元，详见附注六、5。

## 27、股本

股份类别	2009.12.31	本期增减(+、-)				小计	2010.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	222,147,539.00					222,147,539.00	

截至 2011 年 6 月 30 日，天津泰达投资控股有限公司持有本公司股份 82,850,993 股，占公司股份总额的 37.30%，其持有的股份全部为流通股。

## 28、资本公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
股本溢价	43,516,443.10			43,516,443.10
其他资本公积	35,836,195.43	285,412.50		35,523,569.17
合 计	79,352,638.53	285,412.50		79,638,051.03

2011年1-6月份其他资本公积增加原因为天津泰达投资控股有限公司为国华能源承担借款利息，作为权益性交易计入资本公积。

## 29、盈余公积

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.6.30
法定盈余公积	12,186,382.40			12,186,382.40
任意盈余公积				
合 计	12,186,382.40			12,186,382.40

## 30、未分配利润

项 目	2010 年度	2011 年半年度	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	-18,652,165.10	-13,270,126.21	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后 年初未分配利润	-18,652,165.10	-13,270,126.21	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,382,038.89	-15,181,432.07	
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	-13,270,126.21	-28,451,558.28	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	1,228,634.43	285,412.50	

## 31、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2010 年 1-6 月份	2011 年 1-6 月份
主营业务收入	328,541,202.14	359,569,532.46
其他业务收入	451,530.56	2,414,822.24
营业成本	359,945,629.82	366,984,625.00

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2010年1-6月份		2011年1-6月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蒸汽销售	309,501,357.73	335,814,362.49	337,211,030.12	343,736,510.90
电力销售	19,039,844.41	24,051,016.13	22,358,502.34	23,248,114.10
合计	328,541,202.14	359,945,629.82	359,569,532.46	366,984,625.00

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
天津泰达津联热电有限公司	337,211,030.12	93.16
天津市电力公司	18,387,193.05	5.08
天津泰达津联电力有限公司	3,971,309.29	1.10
个人（炉灰等废料款）	2,414,822.24	0.67
合计	361,984,354.70	100.00

32、营业税金及附加

项目	2010年1-6月份	2011年1-6月份	计缴标准
营业税	88,620.63	80,251.20	5%
城市维护建设税	847,099.87	808,085.67	7%
教育费附加	363,042.80	576,936.55	5%
防洪工程维护费	112,644.77	105,933.52	1%
合计	1,411,408.07	1,571,206.94	

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,917,999.95	5,186,118.22
折旧摊销	651,717.08	793,394.71
汽车费用	487,278.55	529,325.49
中介费	1,515,615.65	666,133.42
董事会经费	296,009.68	450,284.79
办公费、书刊印刷费	243,952.27	224,150.58
差旅费、业务招待费	190,942.52	275,798.87

修理费、取暖费、水电费	235,141.77	201,380.52
税金	319,566.98	201,649.50
其他	106,172.07	164,030.89
<b>合计</b>	<b>9,964,396.52</b>	<b>8,692,266.99</b>

#### 34、财务费用

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
利息支出	12,322,020.56	13,928,495.12
减：利息资本化		
减：利息收入	99,166.75	126,324.08
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	7,845.87	7,420.22
<b>合 计</b>	<b>12,429,033.18</b>	<b>13,809,591.26</b>

#### 35、资产减值损失

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
坏账损失	645,334.40	352,643.04

#### 36、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-174,612.79	-172,037.73
<b>合 计</b>	<b>-174,612.79</b>	<b>-172,037.73</b>

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年1-6月份	2011年1-6月份
滨海中日能源管理(天津)有限公司	-174,612.79	-172,037.73

#### 37、营业外收入

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		

政府补助	11,649,341.62	16,505,241.62
其他	10,000.00	33,892.00
<b>合 计</b>	<b>11,659,341.62</b>	<b>16,539,133.62</b>

其中，政府补助明细

项目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
脱硫设施运营补贴	11,608,138.84	15,927,900.00
脱硫设备递延收益摊销	41,202.78	89,341.62
企业安装在线监测设备补助		8,000.00
锅炉设备改造补助		480,000.00
<b>合 计</b>	<b>11,649,341.62</b>	<b>16,505,241.62</b>

### 38、营业外支出

项 目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
非流动资产处置损失合计	325.30	
其中：固定资产处置损失	325.30	
对外捐赠		
其他	156,375.00	81,720.00
<b>合 计</b>	<b>156,700.30</b>	<b>81,720.00</b>

### 39、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项 目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
按税法及相关规定计算的当期所得税	435,310.43	483,208.19
递延所得税调整	-154,300.12	-102,922.95
<b>合 计</b>	<b>281,010.31</b>	<b>380,285.24</b>

#### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
利润总额	-42,802,911.23	-14,412,732.17
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	435,310.43	483,208.19
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		

归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
利用以前期间的税务亏损		
未确认递延所得税的税务亏损		
其他	-154,300.12	-102,922.95
所得税费用	281,010.31	380,285.24

#### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-42,830,865.35	-15,181,432.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-105,497.52	529,513.62
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-42,725,367.83	-15,710,945.69
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	222,147,539.00	222,147,539.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si$ $*Mi/M0-Sj*Mj$ $/M0-Sk$	222,147,539.00	222,147,539.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		

计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	222,147,539.00	222,147,539.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.1928	-0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.1923	-0.071
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.1928	-0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.1923	-0.071

#### 41、其他综合收益

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	361,522.53	380,550.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
<b>合计</b>	<b>361,522.53</b>	<b>380,550.00</b>

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
政府补贴收入	11,608,138.84	15,260,741.62
利息收入	99,166.75	126,324.08
往来款	300,000.00	100,000.00
其他	429,702.64	2,326,119.63
<b>合 计</b>	<b>12,437,008.23</b>	<b>17,813,185.33</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年1-6月份	2011年1-6月份
往来款		
付现管理费用	2,969,543.12	2,170,054.98
手续费	7,845.87	7,420.22
其他	156,375.00	

合计	3,133,763.99	2,177,475.20
----	--------------	--------------

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月份	2011年1-6月份
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-43,083,921.54	-14,793,017.41
加: 资产减值准备	714,581.91	352,643.04
固定资产折旧	19,748,700.43	19,803,770.99
无形资产摊销	580,987.37	580,987.38
长期待摊费用摊销	38,057.04	5,522.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	325.30	-4,780.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,299,071.46	14,260,401.64
投资损失(收益以“-”号填列)	174,612.79	172,037.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-190,442.34	102,922.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,885,067.51	27,655,242.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,218,865.33	-81,398,615.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,413,337.16	23,030,195.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,638,488.24	-10,232,689.42
<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	19,603,414.60	32,045,175.51
减: 现金的期初余额	54,531,095.83	49,420,673.28
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-34,927,681.23	-17,375,497.77

##### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010年6月30日	2011年6月30日
一、现金		
其中：库存现金	6,177.30	29,190.62
可随时用于支付的银行存款	19,597,237.30	32,015,984.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	19,603,414.60	32,045,175.51

### (3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	38,822,251.92
减：使用受到限制的存款	6,777,076.41
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	32,045,175.51
减：期初现金及现金等价物余额	49,420,673.28
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-17,375,497.77

四号热源厂代理业务的资金结余款项不作为现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
天津泰达投资控股有限公司	母公司	国有企业	天津市	刘惠文	投资	10310120-x

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
-------	----------	--------------	---------------	----------

天津泰达投资控股有限公司	600,000	37.59	37.59	天津经济技术开发区管委会
--------------	---------	-------	-------	--------------

报告期内，母公司注册资本变化如下：

项目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.6.30
金额	6,000,000,000.00			6,000,000,000.00

## 2、本公司的子公司情况

子公司	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%
国华能源	控股子公司	外商投资企业	天津市	卢兴泉	供热发电	9200万元	75	75

## 3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、8。

## 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
天津泰达热电公司	同一实际控制人	10431430-3
天津灯塔涂料有限公司	同一实际控制人	70057123-4
天津泰达津联热电有限公司	同一实际控制人控制的法人	722984523

## 5、关联交易情况

### (1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2010年1-6月 (万元)	2011年1-6月 (万元)
天津泰达津联热电有限公司	蒸汽销售	董事会审议的协议价	34,941.37	38,104.85

本公司与关联方交易定价依据市场化原则，经双方协商以购销合同方式确定。

2011年3月25日，公司及控股子公司国华能源分别与天津泰达津联热电有限公司签订了《蒸汽购销合同》，约定蒸汽销售价格为158.38元/吨（不含税），合同有效期限为2011年1月1日至2011年12月31日。

报告期内，公司向津联热电公司销售蒸汽金额为38,104.85万元(含税)，占本期销售金额的93.58%。

上述关联交易议案已经公司董事会六届三十次会议审议通过、公司 2010 年年度股东大会审议通过。（详情请参阅公司 2011 年 3 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《日常关联交易公告》及 2011 年 6 月 10 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《2010 年年度股东大会决议公告》）。

## （2）关联代建

根据天津经济技术开发区“十一五”热力专项规划和《天津泰达投资控股有限公司 2007 年基础设施建设项目实施计划》，经天津经济技术开发区发展计划局审批同意由天津泰达投资控股有限公司投资新建四号热源厂项目；天津泰达投资控股有限公司按照《天津泰达投资控股有限公司基础设施建设管理办法》之相关规定，委托本公司代为建设四号热源厂项目，本公司于 2007 年 10 月 8 日与天津泰达投资控股有限公司签订《四号热源厂项目代建委托协议》，根据协议的相关规定该工程的款项由天津泰达投资控股有限公司拨付。天津泰达投资控股有限公司按项目投资总额 0.8% 的取费比例，向本公司支付建设管理费。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计收到天津泰达投资控股有限公司拨付的工程款 259,806,435.57 元。累计支付代建工程支出为 252,418,887.23 元，其中 2011 年 1-6 月份支出 6,581,538.34 元。累计收到天津泰达投资控股有限公司拨付的代建工程管理费为 2,324,191.04 元，代建工程管理费已全部收到。截至 2011 年 6 月 30 日，代理业务负债余额为 6,777,076.41 元。

## （3）关联租赁

2011 年 3 月 25 日，公司与天津泰达热电公司签订了《资产租赁合同》，天津泰达热电公司将其拥有的热源二厂和热源三厂租赁给本公司使用，合同约定合同期内租赁费 2970 万元，其中，资产的租赁费为 1254 万元，人工劳务费为 1716 万元，合同有效期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

报告期内，公司已发生租赁费用 627 万元，人工费 858 万元。

上述关联交易议案已经公司董事会六届三十次会议审议通过、公司 2010 年年度股东大会审议通过。（详情请参阅公司 2011 年 3 月 29 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《日常关联交易公告》及 2011 年 6 月 10 日在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网上披露的《2010 年年度股东大会决议公告》）。

#### （4）关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
天津泰达投资控股有限公司	本公司	5000 万元	2010 年 5 月 1 日	2013 年 5 月 1 日	否
本公司	国华能源	2000 万元	2010 年 9 月 3 日	2013 年 9 月 3 日	否
天津泰达投资控股有限公司	国华能源	1500 万元	2010 年 9 月 10 日	2013 年 9 月 9 日	否
本公司	国华能源	1000 万元	2010 年 10 月 26 日	2013 年 10 月 26 日	否

#### 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2010.12.31	2011.6.30
应收账款	天津泰达津联热电有限公司	211,217,563.27	216,982,526.44
其他应收款	天津泰达津联热电有限公司	210,048.00	105,024.00
应付账款	天津泰达热电公司	2,522,686.16	1,047,601.20
	天津泰达投资控股有限公司	12,487,500.00	24,975,000.00
其他应付款	天津泰达投资控股有限公司	5,622,365.80	5,460,541.38
	天津灯塔涂料有限公司	1,935,863.06	1,935,863.06
其他流动负债	天津泰达投资控股有限公司	19,969,099.27	19,969,099.27
代理业务负债	天津泰达投资控股有限公司	8,076,014.60	6,777,076.41

#### 七、或有事项

2003 年 8 月 4 日，本公司与灯塔有限签订《资产置换协议》对本公司进行重组；2003

年 12 月 8 日，资产重组方案获得相关部门《关于天津灯塔涂料股份有限公司重大资产重组方案的意见》的批准文件；2004 年 1 月 16 日，本公司 2004 年第一次临时股东大会通过资产重组方案，确定以 2004 年 1 月 16 日为资产置换交割日。资产重组时以下对外担保事项即已存在，公司按照该重组方案中提及的解决风险的相关对策执行具体情况如下：

#### 对天津农药股份有限公司的担保事项

与中国信达资产管理公司天津办事处（以下简称“信达天津办事处”）担保合同纠纷案。本公司于 1993 年 10 月为天津农药股份有限公司（以下简称“农药公司”）向建行天津市河东支行（以下简称“河东建行”）的 800 万元人民币借款提供一般保证责任。后河东建行将上述借款合同债权转移给了信达天津办事处。借款到期后，农药公司未按规定履行还本付息的义务，信达天津办事处遂于 2001 年 10 月 31 日以借款合同纠纷为由，将农药公司和本公司作为共同被告起诉至天津市第一中级人民法院，天津市第一中级人民法院于 2003 年 1 月 16 日下达了（2001）一中经初字第 477 号《民事判决书》，判决农药公司偿付信达天津办事处借款本金人民币 800 万元、截至 2001 年 9 月 20 日的利息人民币 10,722,369 元及自 2001 年 9 月 21 日起至 2003 年 1 月 16 日判决生效日按中国人民银行有关规定应计利息，判决本公司承担一般保证责任。本公司不服上述判决，于 2004 年 6 月 24 日向天津市第一中级人民法院提出再审申请，此后，本公司又根据《中华人民共和国民事诉讼法》第 157 条、第 158 条的规定，于 2005 年 3 月 17 日向天津市高级人民法院提出再审申请，法庭于 2006 年 10 月 26 日作了一次调查。2007 年 12 月，天津市高级人民法院经过听证后裁定该案再审，2008 年 11 月 7 日，天津市高级人民法院（2008）津高民三再终字第 1 号民事判决书对本案作出了终审判决，判决本公司承担一般保证责任。

2010 年 8 月，中国信达资产管理股份有限公司天津分公司（原信达天津办事处）不服天津市高级人民法院作出的（2008）津高民三再终字第 1 号的民事判决，向中华人民共和国最高人民法院申请再审。中华人民共和国最高人民法院于 2010 年 11 月 25 日，发出（2010）民申字第 1401 号《民事裁定书》裁定：驳回中国信达资产管理股份有限公司天津分公司的再审申请。

2003年9月，针对上述诉讼事项，由天津市政府有关领导主持召开了关于解决上述诉讼问题的协调会并形成了津政纪[2003]45号《关于解决“灯塔油漆”涉及若干诉讼案件有关问题的会议纪要》。

该会议纪要议定事项如下：考虑到本公司上述借款担保形成的历史情况，为依法保护债权人、债务人的合法权益，在上述案件经过司法程序审理过程中，如果司法判决本公司不能免除担保责任，其损失由天津泰达投资控股有限公司和天津渤海化工集团公司（以下简称渤海化工）共同承担。2004年8月12日，天津泰达投资控股有限公司和渤海化工出具《承诺函》，确认如果法院最终判决本公司承担担保责任，天津泰达投资控股有限公司和渤海化工同意在法院判决本公司应承担的责任范围内共同承担全部偿付责任；如果本公司已先行偿还上述债务，天津泰达投资控股有限公司和渤海化工保证无条件将本公司已偿还部分及时支付给本公司。

根据天津市政府津政纪[2003]45号《关于解决“灯塔油漆”涉及若干诉讼案件有关问题的会议纪要》、天津泰达投资控股有限公司和渤海化工出具的《承诺函》以及北京尚公律师事务所出具的法律意见书，本公司因上述诉讼可能承担的或有负债最终将由天津泰达投资控股有限公司和渤海化工承担。

## 八、承诺事项

2007年11月公司与石家庄顺达环境工程设备有限公司签订了《天津经济技术开发区5号热源厂3×75t/h锅炉烟气脱硫工程建设及运营总承包合同》，合同总价为3234.92万元，其中脱硫系统建设合同价格1503.62万元，脱硫系统五年运管费用合计1731.30万元。

2007年11月国华能源与石家庄顺达环境工程设备有限公司签订了《国华能源发展（天津）有限公司5×35t/h锅炉烟气脱硫工程建设及运营总承包合同》，合同总价为4665.74万元，其中脱硫系统建设合同价格2041.44万元，脱硫系统五年运管费用合计2624.30万元。

## 九、资产负债表日后事项

1、截至 2011 年 6 月 30 日，本公司应收关联方天津泰达津联热电有限公司的应收账款余额为 216,982,526.44 元。2011 年 7 月 27 日，又收回上述蒸汽款 20,000,000.00 元。

2、截至报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露：

账龄	2010.12.31			2011.6.30		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3 个月以内	126,254,154.84	100.00		74,977,945.23	54.62%	
3 个月至 1 年				62,294,338.84	45.38%	311,471.69
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
<b>合计</b>	<b>126,254,154.84</b>	<b>100.00</b>		<b>137,272,284.07</b>	<b>100.00%</b>	<b>311,471.69</b>

(2) 应收账款按种类披露：

种类	2010.12.31				2011.6.30			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	126,254,154.84	100.00			137,272,284.07	100.00	311,471.69	0.23
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								
<b>合计</b>	<b>126,254,154.84</b>	<b>100.00</b>			<b>137,272,284.07</b>	<b>100.00</b>	<b>311,471.69</b>	<b>0.23</b>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由

天津泰达津联热电有限公司	134,585,627.55	账龄3个月以内、1年以内
天津市电力公司	2,686,656.52	账龄3个月以内
<b>合 计</b>	<b>137,272,284.07</b>	

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 余额较大的应收账款单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比率%
天津泰达津联热电有限公司	关联方	134,585,627.55	3个月以内、1年以内	98.04
天津市电力公司	非关联方	2,686,656.52	3个月以内	1.96
<b>合 计</b>		<b>137,272,284.07</b>		<b>100.00</b>

(6) 应收关联方账款情况

截至 2011 年 6 月 30 日，应收关联方天津泰达津联热电有限公司余额为 134,585,627.55 元，截至 2011 年 7 月 28 日，已收回上述蒸汽款 20,000,000.00 元。

2、其他应收款

(1) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2010.12.31			2011.6.30		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 个月以内	100,723.54	15.47		138,739.00	7.83	
3 个月至 1 年	161,536.00	24.81	807.68	1,244,500.00	70.23	7,030.18
1 至 2 年	49,000.00	7.53	3,920.00	49,000.00	2.77	3,920.00
2 至 3 年	4,000.00	0.61	2,000.00	4,000.00	0.23	2,000.00
3 年以上	335,800.00	51.58	268,640.00	335,800.00	18.95	268,640.00
<b>合 计</b>	<b>651,059.54</b>	<b>100.00</b>	<b>275,367.68</b>	<b>1,772,039.00</b>	<b>100.00</b>	<b>281,590.18</b>

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	2010.12.31				2011.6.30			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

按组合计提 坏账准备的 其他应收款	651,059.54	100.00	275,367.68	42.30	1,772,039.00	100	281,590.18	15.89
其中：账龄组 合	651,059.54	100.00	275,367.68	42.30	527,489.00		275,367.43	52.20
应 收 脱硫补贴					1,244,550.00		6,222.75	0.50
其他不重大 应收账款								
<b>合计</b>	<b>651,059.54</b>	<b>100.00</b>	<b>275,367.68</b>	<b>42.30</b>	<b>1,772,039.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>281,590.18</b>	<b>13.96</b>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
天津经济技术开发区管委会	1,244,550.00	6,222.75	0.5%	1年以内

(4) 期末其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
天津经济技术开发区管委会	非关联方	1,244,550.00	1年以内	70.23
员工借款备用金	非关联方	330,000.00	3年以上	18.62
天津泰达津联热电有限公司	关联方	105,024.00	3个月以内	5.93
员工备用金	非关联方	59,240.00	1年以内	3.34
雪佛龙油品有限公司	非关联方	10,000.00	1-2年	0.56
<b>合 计</b>		<b>1,748,814.00</b>		<b>98.69</b>

(6) 应收关联方款项

截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中应收关联方天津泰达津联热电有限公司 105,024.00 元。

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	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
① 对子公司投资											
国华能源发展(天津)有限公司	成本法	68,949,567.33	68,949,567.33		68,949,567.33	75	75				
② 对联营企业投资											
滨海中日能源管理(天津)有限公司	权益法	1,433,264.00	797,048.32	-172,037.73	625,010.59	20	20				
<b>合计</b>		<b>70,382,831.33</b>	<b>69,746,615.65</b>	<b>-172,037.73</b>	<b>69,574,577.92</b>						

根据 2006 年签署的中外合资经营企业合作合同及 2008 年 5 月 13 日的《滨海中日能源管理(天津)有限公司合同修改协议》，滨海中日能源管理(天津)有限公司的注册资本为 100 万美元，其中，本公司认缴 20 万美元。2006 年 10 月 31 日首期出资人民币 472,752.00 元，折合 60,000.00 美元，业经天津天华有限责任会计师事务所津天华验字(2006)第 100 号验资报告进行验证。2008 年 7 月 1 日，本公司追加二期投资人民币 960,512.00 元，折合 140,000.00 美元，业经天津市中和信诚事务所津中和信诚验字(2008)第 252 号验资报告验证。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
主营业务收入	263,939,077.80	297,344,262.75
其他业务收入	1,951,530.56	3,419,895.79
营业成本	295,978,379.32	307,924,126.77

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	2010年 1-6 月份		2011年 1-6 月份	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
蒸汽销售	249,759,422.46	276,763,243.37	278,957,069.70	288,401,849.65
电力销售	14,179,655.34	18,398,380.95	18,387,193.05	18,634,447.88
合 计	263,939,077.80	295,978,379.32	297,344,262.75	307,924,126.77

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
天津泰达津联热电有限公司	278,957,069.70	92.75
天津市电力公司	18,387,193.05	6.11
国华能源发展（天津）有限公司	1,500,000.00	0.50
个人（炉灰等废料款）	1,919,895.79	0.64
合 计	300,764,158.54	100.00

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

项 目	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-174,612.79	-172,037.73
合 计	-174,612.79	-172,037.73

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010年 1-6 月份	2011年 1-6 月份
滨海中日能源管理（天津）有限公司	-174,612.79	-172,037.73

6、现金流量表补充资料

补充资料	2010年1-6月份	2011年1-6月份
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-42,127,699.67	-16,489,064.92
加: 资产减值准备	485,556.26	317,694.19
固定资产折旧	16,965,123.05	16,876,362.86
无形资产摊销	531,475.37	531,475.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-4,780.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	10,956,373.44	12,779,025.06
投资损失(收益以“-”号填列)	174,612.79	172,037.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-121,389.07	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,155,100.38	19,448,682.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-55,216,502.91	-71,042,843.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,956,904.96	22,380,375.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,240,120.11	-15,031,035.37
<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	7,299,549.90	27,458,773.86
减: 现金的期初余额	51,286,415.21	45,611,888.59
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,986,865.31	-18,153,114.73

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011年 1-6月
非流动性资产处置损益	4,780.00
政府补助	577,341.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,608.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	529,513.62
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	529,513.62

### 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.18%	-0.068	-0.068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.36%	-0.071	-0.071

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-15,181,432.07
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	529,513.62
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-15,710,945.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	300,416,433.72
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	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
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	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	6

其他事项引起的净资产增减变动（注）	Ek	380,550.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	285,520,414.15
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	293,111,130.19
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-5.18%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-5.36%

注：天津泰达投资控股有限公司承担国华能源的借款利息，按权益法核算确认资本公积。

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金余额 38,822,251.92 元,比年初降低 38.74%,主要是因为本期货币资金回笼减少同时国华扩建工程开工，工程款支付的增加。

（2）存货期末余额为 14,329,162.71 元，较期初余额减少 71.86%，主要是公司处于经营淡季，燃煤库存量减少。

（3）应交税金期末余额为-7,403,702.50 元，较期初余额减少 179.70%，主要是为燃煤价格上涨，本期进项税额增加。

（4）其他非流动负债期末余额为 9,770,090.47 元，较期初余额减少 42.64%，主要是支付四厂工程款，代理业务负债减少。

（5）营业收入本期金额为 361,984,354.70 元，较上年同期增加 10.03%，主要是因为本期蒸汽销售价格较上年同期有所增加。

（6）营业成本本期金额为 366,984,625.00 元，较上期增加 1.98%，主要是因为本期燃煤平均价格比上年同期有所提高。

（7）营业外收入本期金额为 16,539,133.62 元，较上年同期增加 41.85%，主要是因为本期收到脱硫补贴较上年同期有所增加。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2011 年 7 月 28 日召开的第七届董事会第二次会议批准。

## 八、备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件的文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

天津滨海能源发展股份有限公司

2011年7月30日