

证券代码: 000767

证券简称: 漳泽电力

山西漳泽电力股份有限公司

SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD.

2011 年年度报告



二〇一二年四月二十四日

重要提示

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

2、本公司董事长张锋先生、总经理文生元先生、财务总监韩志伟先生、财务与产权管理部主任任贵明先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

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

目 录

第一节	公司基本情况介绍-----	1
第二节	会计数据和业务数据摘要-----	2
	一、公司本年度主要利润指标情况-----	2
	二、扣除的非经常性损益项目及金额-----	2
	三、截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标-----	2
	四、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号文件要求计算的净资产收益率及每股收益-----	3
	五、报告期内股东权益变动情况-----	3
第三节	股本变动及股东情况-----	4
	一、股本变动情况-----	4
	二、公司近三年股票发行及上市情况-----	4
	三、股东情况介绍-----	4
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况-----	6
	一、董事、监事和高级管理人员的情况-----	6
	二、公司员工情况-----	10
第五节	公司治理结构-----	10
	一、公司治理情况-----	10
	二、独立董事履行职责情况-----	12
	三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况-----	13
	四、公司内部控制自我评价-----	13
	五、高级管理人员的考评及激励情况-----	13
第六节	股东大会情况简介-----	13
第七节	董事会报告-----	17
	一、管理层讨论及分析-----	17
	二、公司未来发展展望-----	26
	三、公司募集资金使用情况-----	29
	四、会计师事务所出具审计报告及会计估计变更情况-----	29
	五、董事会日常工作情况-----	29
	六、公司前三年分红情况-----	33
	七、其他报告事项-----	33
第八节	监事会报告-----	33
	一、监事会的工作情况-----	33
	二、监事会监督、检查并公开发表独立意见情况-----	35
第九节	重要事项-----	36
第十节	财务报告-----	42
第十一节	备查文件目录-----	133

第一节 公司基本情况介绍

- 一、公司中文名称：山西漳泽电力股份有限公司
公司英文名称：SHANXIZHANGZEELECTRICPOWERCO.,LTD.
- 二、公司法定代表人：文生元
- 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
- 四、公司注册地地址：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
- 五、公司选定信息披露报纸名称：《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：2011 年 5 月 12 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：140111715930332
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
公司聘请的会计师事务所签字会计师姓名：梁双才 耿凤滢

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要利润指标情况

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	-815,333,357.21
利润总额	-805,297,734.07
归属于上市公司股东的净利润	-780,879,913.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-816,141,467.02
经营活动产生的现金流量净额	-64,295,212.22

二、扣除的非经常性损益项目及金额

单位：(人民币)元

项 目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-183,516.51	-735,702.24	22,136,716.49
计入当期损益的政府补助	7,822,855.28	56,951,497.34	12,953,886.26
捐赠性收支净额			
持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益	14,595,502.66	114,604,737.90	178,986,909.98
受托经营取得的托管费收入	14,724,095.24	15,468,955.39	14,120,387.21
除上述各项之外的营业外收支净额	-1,697,383.14	10,482,479.08	15,885,063.89
小计	35,261,553.53	196,771,967.47	244,082,963.83
减：企业所得税影响数			
非经常性损益净额	35,261,553.53	196,771,967.47	244,082,963.83

三、截至报告期末前三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	4,103,134,885.99	4,248,278,479.50	-3.42%	4,034,810,494.89
营业利润 (元)	-815,333,357.21	-702,138,930.48	-16.12%	19,727,917.23
利润总额 (元)	-805,297,734.07	-635,440,656.30	-26.73%	70,703,583.87
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-780,879,913.49	-749,216,475.25	-4.23%	14,060,970.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-816,141,467.02	-945,988,442.72	13.73%	-230,021,993.24
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-64,295,212.22	-134,311,736.25	41.49%	1,413,116,280.31
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	12,127,667,955.42	12,160,960,378.94	-0.27%	11,316,167,570.39
负债总额 (元)	11,362,397,165.80	10,615,694,007.61	7.03%	9,029,269,126.64
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	728,076,795.43	1,508,956,708.92	-51.75%	2,258,173,184.17
总股本 (股)	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00	0.00%	1,323,725,000.00

(二) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.59	-0.57	-0.03%	0.01
稀释每股收益 (元/股)	-0.59	-0.57	-0.03%	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.62	-0.71	0.14%	-0.17
加权平均净资产收益率 (%)	-69.81%	-39.78%	降低 30.03 个百分点	0.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-72.97%	-50.22%	降低 22.75 个百分点	-10.22%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	-0.10	0.52%	1.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.55	1.14	-51.75%	1.71
资产负债率 (%)	93.69%	87.29%	升高 6.4 个百分点	79.79%

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

报告 期 利 润	报告期间	净资产收益率		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	-107.25%	-69.81%	-0.59	-0.59
	2010 年度	-49.65%	-39.78%	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2011 年度	-112.10%	-72.97%	-0.62	-0.62
	2010 年度	-62.69%	-50.22%	-0.71	-0.71

五、报告期内股东权益变动情况

单位：(人民币) 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	1,323,725,000.00			1,323,725,000.00
资本公积	974,012,185.16			974,012,185.16
盈余公积	349,026,048.67			349,026,048.67
未分配利润	-1,137,806,524.91		780,879,913.49	-1,918,686,438.40
归属于母公司股东权益合计	1,508,956,708.92			728,076,795.43
少数股东权益	36,309,662.41	10,000,000.00	9,115,668.22	37,193,994.19
股东权益合计	1,545,266,371.33			765,270,789.62

变动原因说明：

少数股东权益增加是控股子公司实现净利润中少数股东应享有的部分，及参股公司其他股东资本金投入，减少主要是控股子公司净利润减少以及支付少数股东股利。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,912	0.00%	-	-	-	-9,403	-9,403	10,509	0.00%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、高管股份	19,912	0.00%	-	-	-	-9,403	-9,403	10,509	0.00%
二、无限售条件股份	1,323,705,088	100.00%	-	-	-	9,403	9,403	1,323,714,491	100.00%
1、人民币普通股	1,323,705,088	100.00%	-	-	-	9,403	9,403	1,323,714,491	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：本期公司有限售条件股份减少 9,403 股，系公司高管股份解锁所致。

(二) 限售股份变动情况表

数量单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司高管	19,912	9,403	0	10,509	高管股	按规定锁定或流通
合计	19,912	9,403	0	10,509		

二、公司近三年股票发行及上市情况

1. 2010年1月30日，公司非公开发行股份22,100万股全部解禁上市流通。截止本报告期末，有限售条件的股份为公司高管人员锁定股份10,509股，占公司总股本的0.00%；无限售条件股份为1,323,714,491股，占公司总股本的100.00%。

2. 报告期内公司无内部职工股。

3. 报告期内，公司持有5%以上（含5%）股东持股变动情况

2011年初，持有公司5%以上的股东为中国电力投资集团公司、山西国际电力集团有限公司。报告期内，山西国际电力集团有限公司通过深圳证券交易所出售公司股份30,323,772股，占公司总股本的2.29%，减持后该公司持有公司股份295,736,580股，占公司总股本的22.34%。

三、股东情况介绍

(一) 截至2011年12月31日，持有本公司股份的股东总户数为110,761户。

(二) 报告期末，公司前10名股东、前10名无限售条件股东的持股情况。

股东总数	110,761
------	---------

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	22.34%	295,736,580	0	0
上海舜韬实业(集团)有限公司	境内一般法人	0.24%	3,200,000	0	0
张继鸿	境内自然人	0.16%	2,092,200	0	0
庄梓霞	境内自然人	0.14%	1,886,938	0	0
陈东	境内自然人	0.14%	1,803,160	0	0
张新余	境内自然人	0.13%	1,743,102	0	0
彭北仙	境内自然人	0.13%	1,670,500	0	0
王义庭	境内自然人	0.12%	1,557,898	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	0.11%	1,437,640	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国电力投资集团公司	479,758,170		A 股		
山西国际电力集团有限公司	295,736,580		A 股		
上海舜韬实业(集团)有限公司	3,200,000		A 股		
张继鸿	2,092,200		A 股		
庄梓霞	1,886,938		A 股		
陈东	1,803,160		A 股		
张新余	1,743,102		A 股		
彭北仙	1,670,500		A 股		
王义庭	1,557,898		A 股		
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,437,640		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前两名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知另八名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

(三) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	公司高管	10,509 股			高管股，按规定锁定或流通。

(四) 公司控股股东及实际控制人简介

1. 控股股东情况

公司控股股东：中国电力投资集团公司

法人代表：陆启洲

成立日期：2002年12月29日

注册资本：120亿元

经济性质：全民所有制

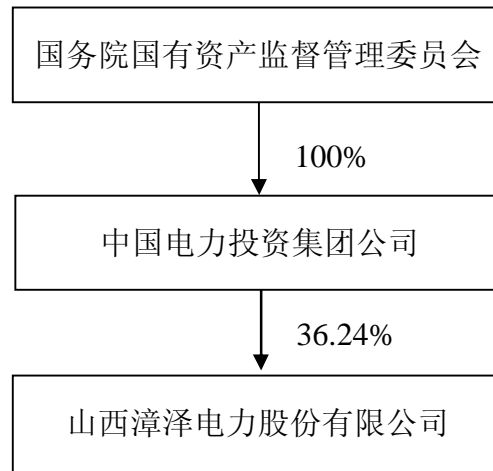
经营范围：依法经营中电投集团公司及其有关企业中由国家投资形成并由中电投集团公司拥有的全部国有资产（含国有股权）；从事电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售；从事电能设备的成套、配套、工程建设与监理、招投标、物资经销、设备检修、科技开发以及房地产开发、物业管理、中介服务电力相关业务；根据国家有关规定，经有关部门批准，从事国内外投融资业务；经国家批准，自主开展外贸流通经营、国际合作、对外工程承包和对外劳务合作等业务；

与电力相关的煤炭等一次能源开发及相关交通运输；建设坑口电厂和大型煤电基地，按照煤—电—路—港产业链实现跨区域煤电联营；在有条件的地区，有选择的实施煤电铝联营；经营国家批准或允许的其他业务。

2. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东未发生变更，仍为中国电力投资集团公司。

3. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图：



4. 其他持有公司 10% 及以上的法人股东情况

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

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	在公司领取报酬（万元）
张 锋	董事长	男	53	2011-03-10 至 2013-05-20	0	0	0	40.07
常代有	副董事长	男	40	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
文生元	董事、总经理	男	50	2010-11-30 至 2013-05-20	3,338	3,338	0	48.08
刘明胜	董事	男	43	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
王振京	董事	男	47	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0

刘占全	董事	男	40	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
张文杰	董事	女	38	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
韩志伟	董事、副总经理、财务总监	男	44	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	41.07
王继军	独立董事	男	55	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	4.00
秦联晋	独立董事	男	54	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	4.00
李玉敏	独立董事	男	54	2011-12-23 至 2013-05-20	1,651	1,651	0	0
施光耀	独立董事	男	54	2011-12-23 至 2013-05-20	0	0	0	0
宋晓伟	监事会主席	女	48	2010-11-30 至 2013-05-20	0	0	0	0
王建功	监事	男	53	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
张大庆	监事	男	49	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	0
李三杰	监事、纪委书记、工会主席	男	49	2010-11-30 至 2013-05-20	0	0	0	41.07
薛爱珍	监事	女	46	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	28.12
叶宁华	副总经理	男	49	2010-05-20 至 2013-05-20	0	0	0	41.07
李海瑜	副总经理	男	44	2010-11-09 至 2013-05-20	2,343	2,343	0	41.07
王志军	总工程师	男	48	2010-11-09 至 2013-05-20	0	0	0	41.07
王一峰	董事会秘书	男	53	2010-05-20 至 2013-05-20	6,682	6,682	0	30.71

注：2011 年 12 月，郭泽光、杨治山先生申请辞去公司独立董事职务。经公司六届十三次董事会和 2011 年第三次临时股东大会审议通过，李玉敏、施光耀先生增补为公司第六届董事会独立董事。

（二）现任董事、监事、高级管理人员主要工作情况

（1）张锋，现任公司董事长、党委书记。曾任郑州电业局副局长、党委书记，中电投河南电力有限公司董事长、党委书记。

（2）常代有，公司副董事长。现任山西新兴能源产业集团有限公司总经理。曾任山西能源产业集团董事会秘书、产业部部长，山西国际电力集团公司产业管理部经理。

（3）文生元，现任公司董事、总经理。曾任漳泽电厂厂长、党委书记，公司副总经理兼总工程师。

（4）刘明胜，公司董事。现任中电投蒙东集团有限责任公司董事长、党委书记。曾任宜昌供电公司总经理、党委副书记，中国电力投资集团公司计划与发展部副主任，中电投蒙东集团有限责任公司副总经理。

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

（6）张文杰，公司董事。现任山西国际电力集团有限公司产业部统计主管。曾

在山西省地方电力公司计划部工作。

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

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

(9) 王继军，公司独立董事。现任山西大学法学院教授、博士生导师。曾任山西大学法学院讲师、副教授、教授、经济法教研室主任、法律系副主任、主任，山西大学法学院院长。

(10) 秦联晋，公司独立董事。现任山西省证券业协会秘书长。曾任山西省临汾地区人才中心副主任，山西省临汾地委秘书处秘书，山西省证券协会副秘书长。

(11) 李玉敏，公司独立董事。现任山西财经大学会计学院会计学教授、硕士研究生导师、MBA 导师。

(12) 施光耀，公司独立董事。现任北京鹿苑天闻投资顾问公司董事长、中国上市公司市值管理研究中心主任、北京师范大学客座教授。曾任新华社中国证券报社常务副总编辑、党委副书记，金融控股集团筹备小组副组长、党委副书记、战略创新委员会主席。

(13) 宋晓伟，公司监事会主席。现任山西国际电力集团有限公司法律审计部经理。曾任北京京都会计师事务所主任会计师助理，太原理工天成科技股份有限公司副总经理，山西通宝能源股份有限公司总会计师。

(14) 王建功，公司监事。现任中国电力投资集团公司审计与内控部主任。曾任华北电力设计院财务科副科长，电力部审计局综合处副处长，国家电力公司审计部二处处长，中国电力投资集团公司监察与审计部副经理、副主任。

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

(16) 李三杰，公司监事。现任公司纪委书记、工会代主席。曾任黄河上游水电开发有限责任公司检修安装分公司党委书记、副总经理，黄河电力测试科技工程有限公司总经理、党委书记，黄河上游水电开发有限责任公司、中电投西北分公司人力资源部主任。

(17) 薛爱珍，公司监事。现任公司审计内控部主任。曾任中电华益实业集团有限公司纪委书记、工会主席，公司办公室副主任、审计内控部副经理。

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

(19) 李海瑜，现任公司副总经理。曾任中国电力国际发展有限公司工程建设部经理，中国电力投资集团公司计划与发展部战略规划处处长、项目管理二处处长。

(20) 王志军，现任公司总工程师。曾任漳泽发电厂副厂长兼总工程师，漳泽发电分公司副总经理，公司安全生产与科技环保部经理。

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

在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	单位职务
张 锋	中国电力投资集团公司	中电投华北分公司党组书记、总经理
常代有	山西国际电力集团有限公司	山西新兴能源产业集团有限公司总经理
刘明胜	中国电力投资集团公司	中电投蒙东集团有限责任公司董事长、党委书记
王振京	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部副主任
张文杰	山西国际电力集团有限公司	产业部统计主管
刘占全	山西国际电力集团有限公司	产业部安全管理主管
宋晓伟	山西国际电力集团有限公司	法律审计部经理
王建功	中国电力投资集团公司	审计与内控部主任
张大庆	中国电力投资集团公司	党群工作部副主任

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬
常代有	北京京能热电股份有限公司	副董事长	否
	山西地方电力股份有限公司	董事	否
	山西阳光发电有限责任公司	董事	否
韩志伟	山西中电燃料有限公司	董事长	否
	秦皇岛秦热发电有限责任公司	副董事长	否
张文杰	北京京能热电股份有限公司	董事	否
宋晓伟	山西地方电力股份有限公司	监事会召集人	否
	山西国际电力资产管理有限公司	监事会召集人	否
	山西金融租赁有限公司	监事长	否
	山西燃气产业集团有限公司	监事	否
	山西国电置业有限公司	监事	否
王志军	山西华泽铝电有限公司	副董事长	否
	中电投华北电力工程有限公司	董事长	否
王一峰	北京万方数据股份有限公司	副董事长	否
	秦皇岛秦热发电有限责任公司	监事	否

	北京赛迪网信息技术有限公司	董事	否
	山西中电燃料有限公司	董事	否
	中电投华北电力工程有限公司	监事	否

(三) 公司董事监事高级管理人员变动情况

因工作变动，贾斌先生不再担任公司董事、董事长职务。经公司六届六次董事会、2011 年第一次临时股东大会和六届七次董事会会议审议通过，张锋先生出任公司第六届董事会董事、董事长。

2011 年 12 月，郭泽光、杨治山先生申请辞去公司独立董事职务。经公司六届十三次董事会和 2011 年第三次临时股东大会审议通过，李玉敏、施光耀先生增补为公司第六届董事会独立董事。

二、公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工 2634 人，需承担费用的离退休职工为 674 人。员工的结构如下：

1. 在岗员工专业构成情况

专业构成类别	人数
管理人员	600
生产人员	1706
服务人员	328

2. 在岗员工教育程度情况

教育程度类别	人数
硕士研究生及以上学历	14
大学本科学历	623
大学专科学历	1144
中专及以下学历	853

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及其他法律法规和中国证监会下发的关于上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，按照现代企业制度要求规范运作，真正形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的有效制衡关系，确

保公司持续获利能力，实现股东价值最大化。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

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

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

3. 董事与董事会：公司董事会按法定程序召集、召开；董事选聘程序规范，董事会的构成符合法律法规的要求；本年度公司董事会制定了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》。公司董事会职责清晰，制度健全，保证了董事会依法运作与决策。公司董事能够按照《董事会议事规则》认真履行职责。

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

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

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

7. 信息披露与投资者关系管理：公司严格按照《信息披露管理办法》、《投资者关系管理工作制度》、《接待和推广工作制度》、《重大信息报告制度》执行；公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真接待股东来访和咨询；公司能够按照法律、

法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并保证所有股东平等的获得信息。

8. 内部控制制度：公司现行内部控制制度比较完善、合理。公司对控股子公司、对外担保、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效。2011年，公司根据《企业内部控制基本规范及配套指引》、证券监管部门及自身管理需求，重新梳理设定部分公司业务流程，并绘制了流程图，明确了关键流程和关键环节可能存在的风险和控制活动，提升了公司《风险管理及内部控制标准》的指导作用。公司新增《企业领导人职务消费管理办法》等 16 项制度，进一步完善了公司本部内部控制体系。同时，公司向所属单位组织开展风险管理及内部控制体系建设推进工作，完善了所属单位业务流程及内部控制制度体系建设。公司内控制度体系更加完善，管理流程更加严谨，风险管控更加严密。

二、独立董事履行职责情况

（一）独立董事参加董事会的出席情况

姓名	应参加会议 (次)	亲自出席 (次)	以通讯方式参 加会议(次)	委托出席 (次)	缺席 (次)
王继军	10	3	7	0	0
秦联晋	10	3	7	0	0
李玉敏	0	0	0	0	0
施光耀	0	0	0	0	0

注：2011年12月，郭泽光、杨治山先生申请辞去公司独立董事职务。经公司六届十三次董事会和2011年第三次临时股东大会审议通过，李玉敏、施光耀先生增补为公司第六届董事会独立董事。

报告期内4名独立董事认真履行职责，倾注了充分的时间和精力，积极参加公司董事会会议，确保董事会决策的公平、公正、公开和有效，对公司定期报告、关联交易事项、对外投资、资产重组、董事变更等重大决策发表了独立意见；积极参加上市公司规范运作培训班和上市融资、并购重组培训会，为公司规范运作建言献策；认真履行“战略、提名、审计、薪酬与考核”委员会职责，切实维护了公司利益和全体股东特别是中、小股东的利益，促进了公司的规范运作。

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

三、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

4. 机构方面：公司拥有独立的决策管理体系、制度体系和职能体系。

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

四、公司内部控制自我评价

报告期内，公司内部控制活动及建立健全的内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，保证了公司经营管理的正常运行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价报告已于2012年4月26日刊登在《中国证券报》、巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

五、高级管理人员的考评及激励情况

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

第六节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开 4 次股东大会，会议有关情况如下：

2011 年第一次临时股东大会

一、会议召开的情况

1. 召开时间：2011 年 3 月 10 日上午 9:00—10:00
2. 召开地点：公司十楼会议室
3. 召开方式：现场投票
4. 召集人：公司董事会
5. 主持人：公司副董事长常代有先生

6. 本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。

二、会议出席情况

1. 股东（代理人）9 人、代表股份 806,020,467 股、占公司有效表决权股份总数的 60.89%。

2. 公司部分董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。

三、提案审议和表决情况

本次会议以逐项记名投票表决方式审议通过了《关于调整公司部分董事的议案》。由于董事贾斌先生工作变动，调整张锋先生为公司董事。

本次股东大会未有被否决的议案，公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告刊登于 2011 年 3 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2010 年度股东大会

一、会议召开的情况

1. 召开时间：2011 年 5 月 19 日上午 10:00—11:30

2. 召开地点：公司十楼会议室

3. 召开方式：现场投票

4. 召集人：公司董事会

5. 主持人：公司董事长张锋先生

6. 本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。

二、会议的出席情况

1. 股东（代理人）9 人、代表股份 783,980,714 股、占公司有效表决权股份总数的 59.23%。

2. 公司部分董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。

三、提案审议和表决情况

本次会议以逐项记名投票表决方式审议通过了以下报告和议案：

1. 公司 2010 年度董事会工作报告

2. 公司 2010 年度监事会工作报告

3. 公司 2010 年度财务决算报告

4. 公司 2010 年度利润分配议案

5. 关于续聘会计师事务所的议案

6. 公司 2011 年度日常关联交易的议案

本次股东大会未有被否决的议案，公司 2010 年度股东大会决议公告刊登于 2011 年 5 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2011 年第三次临时股东大会

一、会议召开的情况

1. 召开时间：

(1) 现场会议召开时间：2011 年 12 月 23 日上午

(2) 网络投票表决时间：2011 年 12 月 22 日—2011 年 12 月 23 日。其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2011 年 12 月 23 日上午 9:30—11:30，下午 13:00—15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2011 年 12 月 22 日 15:00 至 2011 年 12 月 23 日 15:00 期间的任意时间。

2. 现场会议召开地点：公司十楼会议室

3. 召开方式：现场投票和网络投票相结合的方式

4. 召集人：公司董事会

5. 现场会议主持人：公司董事长张锋先生

6. 本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。

二、会议的出席情况

1. 出席本次会议的股东（代理人） 25 人，代表股份 776201497 股，占公司表决权总股份的 58.64%。其中：

(1) 出席现场会议的股东（代理人）7 人，代表股份 775523795 股，占公司表决权总股份的 58.59%。

(2) 通过网络投票股东 18 人，代表股份 677702 股，占公司表决权总股份的 0.05%。

2. 公司部分董事、监事及高管人员，公司见证律师列席了本次会议。

三、提案审议和表决情况

本次会议以现场投票和网络投票相结合的方式审议通过了公司董事会提交的《关于调整公司部分独立董事的议案》。郭泽光、杨治山先生申请辞去公司独立董事职务，增补李玉敏、施光耀先生为公司第六届董事会独立董事。

本次股东大会未有被否决的决议，公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 24 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

2011 年第四次临时股东大会

一、会议召开的情况

1. 召开时间：

(1) 现场会议召开时间：2011 年 12 月 29 日上午 9:30

(2) 网络投票表决时间：2011 年 12 月 28 日—2011 年 12 月 29 日

2. 现场会议召开地点：公司十楼会议室

3. 召开方式：现场投票和网络投票相结合的方式

4. 召集人：公司董事会

5. 主持人：公司董事长张锋先生

6. 本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定。

二、会议出席情况

1. 参加现场会议和网络投票的股东及股东代理人共计 1643 人，代表有表决权的股份总数 846060020 股，占公司股权登记日总股本 1323725000 股的 63.915%。其中，出席现场会议并投票的股东及股东代理人 15 人，代表有表决权的股份 787303508 股，占公司股权登记日总股本的 59.476%；参加网络投票的股东及股东代理人 1631 人，代表有表决权的股份 58756512 股，占公司股权登记日总股本的 4.439%。

2. 公司部分董事、监事、高级管理人员、见证律师出席了会议。

三、提案审议和表决情况

本次会议以现场投票和网络投票相结合的方式逐项审议通过了公司董事会提交的以下议案：

1. 《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》
2. 《关于公司实施发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的议案》
3. 《关于<山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》
4. 《关于公司签署附条件生效的<发行股份购买资产协议>及其补充协议的议案》
5. 《关于公司签署<发行股份购买资产之利润补偿协议>及其补充协议的议案》
6. 《关于本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》
7. 《关于提请股东大会同意大同煤矿集团有限责任公司、大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》
8. 《关于批准本次发行股份购买资产相关审计报告、评估报告及盈利预测审核

报告的议案》

9. 《关于本次发行股份购买资产完成后关联交易安排的议案》

10. 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产事宜的议案》

本次股东大会未有被否决的议案，公司 2011 年第四次临时股东大会决议公告刊登于 2011 年 12 月 30 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

2011 年是公司成立以来经营形势最为严峻、内外部环境最为复杂的一年，也是我们在危机中寻求机遇、在困境中寻求突破的一年。一年来，面对煤电价格矛盾，公司全面贯彻落实股东大会、董事会各项决策部署，团结带领广大干部员工积极应对严峻形势，奋力破解经营发展困局，资产重组取得阶段性成果，项目发展有序推进，减亏控亏取得实效，安全生产和员工队伍保持稳定。

2011年，公司经理层和全体员工主要从以下方面开展工作并取得成效：

（1）加快项目发展，努力推进战略转型和结构调整。

临汾热电二期项目核准申请文件上报国家发改委；漳泽百万项目正在参与国家能源局组织的晋东南特高压配套电源项目评优；娘子关项目正在积极协调落实煤炭资源配置，寻求煤电一体化和煤电联营实现途径。

（2）突出降本增效，千方百计减亏控亏。

一年来，面对前所未有的经营形势，公司坚持精细化管理，眼睛向内，开源节流，着力减亏控亏。公司认真研判电煤和电力市场形势，严格按照边际收益组织生产经营，千方百计增发效益电量。

坚持把燃料管理作为减亏控亏的主攻方向。通过实施燃料月度考核管理办法，加强燃料精细化管理。公司把工作的着力点放在严格生产过程精细化管理、优化生产运营方式、大力降低机组能耗指标上来。2011年，公司各单位燃料成本均为同区域最低平均水平，全年共节约燃料成本7,487万元。

大力压缩可控成本费用。公司制定发布了《深化对标管理工作三年行动计划》，通过深化对标管理，开展全方位的“减亏控亏、增收节支”活动，三项可控费用同比减少6,516万元。各项可控成本指标在同类型机组中处于较好水平。

积极应对融资困难。面对国家货币政策调整造成的资金紧张状况，坚持“四保四压”原则，积极寻求融资机会，保证了流动资金的续贷和补充，有效缓减了资金压力。

（3）强化安全基础，深入推进安全生产标准化工作。

公司各单位高度重视安全生产标准化工作，氛围浓厚，目标明确，措施得力，各项工作扎实，标准化成效明显。在发电量大幅下降的情况下，公司供电煤耗同比降低 3.25 克/千瓦时，综合厂用电率比计划降低 1.76 个百分点。加强节能环保工作，积极开展资产重组环保核查，并对存在的问题及时进行了整改。公司系统火电机组二氧化硫排放绩效完成 0.85 克/千瓦时，远远低于国家排放核定标准值；烟尘排放量完成 2285 吨，同比减排 667 吨。

（4）持续加强内部控制建设，风险控制得到加强

2011 年，公司严格把握“质量、责任、绩效”的工作要求，以深化内部控制执行力为主线，扎实开展多项内部控制建设工作。坚持大型决策项目必须进行风险评估的工作原则，有效防范决策风险的发生；组织指导所属企业定期进行内控评价工作，并对其开展专项风险评估与内控评价工作，以风险管理及内控自我评价促进公司内控体系建设的不断完善；加强对《公司授权管理手册》执行和重大事项专项风险评估工作的检查监督力度，督导所属企业规范风险管理与评估工作，把风险管理意识融入日常工作。

（二）报告期内公司总体经营情况

2011 年，公司完成发电量 140.7 亿千瓦时，销售电量 127.74 亿千瓦时，分别比上年同期减少 14.35% 和 14.36%，火电机组平均利用小时达 4,525 小时。

2011 年，公司主营业务收入实现 406,296.18 万元，比上年同期减少 3.67%，主营业务成本完成 455,530.19 万元，比上年同期减少 3.15%，营业利润实现 -81,533.34 万元，比上年同期减少利润 11,319.44 万元。

2011 年，公司投资收益实现 14,139.33 万元，比上年同期增加 1,677.61 万元。主要是本报告期公司参股企业华泽铝电经营状况好转，以及日元掉期收益增加。

2011 年，由于日元汇率降低，本报告期公司实现日元外债汇兑收益 185.6 万元。

2011 年，公司聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司持有的日元衍生工具进行了评估，并出具了天兴评报字 2012 第（1）号报告，此衍生金融工具的公允价值为 25,199.35 万元，本年确认公允价值变动损益为 -7,932.88 万元。

2011 年，公司实现净利润 -78,879.56 万元，较上年同期减少利润 4,133.08 万元。

（三）报告期内公司主营业务经营情况

2011 年，公司主营业务及其结构与上年同期相比未发生明显变化，售电量降低使公司主营业务收入和主营业务成本均有所减少，公司主营业务盈利能力较上年同期有所降低。

2011 年，公司销售电量 127.74 亿千瓦时，销售收入 396,303.40 万元。

2011 年，公司受托管理山西华泽铝电有限公司 2×300MW 发电机组，公司与山西华泽铝电有限公司签定了《山西华泽铝电有限公司 2×300MW 发电机组委托管理合同》。公司承担受托管理发电机组的燃料费、水费、材料费、工资及福利费、一般修理费及其他费用，公司与华泽铝电按双方协商确定的价格结算收入。报告期内，实现销售收入 118,618 万元。

(1) 公司主营业务构成情况列表如下：

主营业务（分产品）

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电力	396,487.53	437,036.22	-10.23%	-5.13%	-5.71%	0.68%
热力	9,992.78	19,059.11	-90.73%	144.12%	145.52%	-1.09%
供水	3,236.64	2,855.63	11.77%	-21.96%	-15.99%	-6.27%
主营业务分产品情况						
电力	396,487.53	437,036.22	-10.23%	-5.13%	-5.71%	0.68%
热力	9,992.78	19,059.11	-90.73%	144.12%	145.52%	-1.09%
供水	3,236.64	2,855.63	11.77%	-21.96%	-15.99%	-6.27%

主营业务（分地区）

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
山西省	396,108.45	-4.58%
内蒙古自治区	13,608.51	23.29%

(2) 公司主要供应商、客户情况：

公司所属发电公司采购的燃料、原材料主要为煤炭，前五名供应商合计采购的金额 213,457.17 万元，约占年度采购总额的 51.15%。

供应商名称	本期采购金额（万元）	占本期采购总额的比例
山西中电燃料有限公司	130,099.90	31.18%
深圳市飞马国际供应链股份有限公司	26,934.23	6.45%
山西潞安环保能源开发股份有限公司	25,039.15	6.00%
山西煤炭运销集团长治有限公司	19,839.89	4.75%
山西安胜煤制品有限公司	11,544.00	2.77%
合计	213,457.17	51.15%

公司所属各发电公司电力产品主要销售给山西省电力公司及内蒙古电力公司，通过电网销售给省内及华北电网广大社会用户。公司前五名客户销售额合计402,602.57万元，占公司销售总额的比例98.12%。

客户名称	本期销售总额	占销售总额的比例
山西省电力公司	262,883.83	64.07%
山西华泽铝电有限公司	118,617.81	28.91%
内蒙古电力集团公司	13,608.51	3.32%
长治市惠城热力有限公司	5,771.54	1.41%
电投（北京）风电管理有限公司	1,720.89	0.42%
合计	402,602.57	98.12%

（四）公司报告期资产构成、费用构成及现金流量构成的变化情况分析

1. 公司资产构成及其变动原因

金额单位：万元

项目	年末数	年初数	增减额	增减率
货币资金	47,438.48	37,671.73	9,766.75	25.93%
交易性金融资产	25,199.35	33,132.23	-7,932.88	-23.94%
应收票据	1,437.65	3,340.97	-1,903.32	-56.97%
应收账款	55,512.33	42,509.33	13,003.00	30.59%
其他应收款	2,111.72	4,479.17	-2,367.45	-52.85%
预付款项	12,666.78	33,109.44	-20,442.66	-61.74%
存货	23,448.30	18,655.04	4,793.26	25.69%
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	-
流动资产合计	167,814.61	172,897.90	-5,083.29	-2.94%
长期应收款	5,100.00	5,100.00	0.00	0.00%
长期股权投资	122,906.53	119,424.53	3,482.00	2.92%
投资性房地产	365.52	385.75	-20.23	-5.25%
固定资产原价	1,205,514.53	1,010,225.98	195,288.55	19.33%
减：累计折旧	486,682.01	443,687.88	42,994.13	9.69%
固定资产净值	718,832.52	566,538.10	152,294.42	26.88%
减：固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	-
固定资产净额	718,832.52	566,538.10	152,294.42	26.88%
工程物资	98.01	91,548.11	-91,450.10	-99.89%
在建工程	170,793.31	232,811.87	-62,018.56	-26.64%
固定资产清理	73.79	0.00	73.79	-
无形资产	11,698.02	12,033.90	-335.88	-2.79%

长期待摊费用	115.00	183.33	-68.33	-37.27%
递延所得税资产	14,969.49	15,172.53	-203.04	-1.34%
非流动资产合计	1,044,952.18	1,043,198.14	1,754.04	0.17%
资产总计	1,212,766.80	1,216,096.04	-3,329.24	-0.27%
短期借款	349,200.00	217,772.00	131,428.00	60.35%
应付票据	0.00	2,000.00	-2,000.00	-100.00%
应付账款	210,577.34	241,451.97	-30,874.63	-12.79%
预收款项	1,881.86	3,408.38	-1,526.52	-44.79%
应付职工薪酬	5,567.10	2,146.91	3,420.19	159.31%
应交税费	-11,494.42	-21,075.93	9,581.51	-45.46%
应付利息	2,023.69	1,143.72	879.97	76.94%
其他应付款	33,826.40	31,554.38	2,272.02	7.20%
一年内到期的非流动负债	43,400.00	30,700.00	12,700.00	41.37%
其他流动负债	36,852.14	36,852.14	0.00	0.00%
流动负债合计	671,834.10	545,953.58	125,880.52	23.06%
长期借款	446,293.00	498,138.74	-51,845.74	-10.41%
长期应付款	7,237.64	4,340.64	2,897.00	66.74%
递延所得税负债	6,299.84	8,283.06	-1,983.22	-23.94%
其他非流动负债	4,575.14	4,853.38	-278.24	-5.73%
非流动负债合计	464,405.62	515,615.82	-51,210.20	-9.93%
负债合计	1,136,239.72	1,061,569.40	74,670.32	7.03%
实收资本(股本)	132,372.50	132,372.50	0.00	0.00%
资本公积	97,401.22	97,401.22	0.00	0.00%
盈余公积	34,902.60	34,902.60	0.00	0.00%
未分配利润	-191,868.64	-113,780.65	-78,087.99	68.63%
归属于母公司所有者权益合计	72,807.68	150,895.67	-78,087.99	-51.75%
少数股东权益	3,719.40	3,630.97	88.43	2.44%
所有者权益合计	76,527.08	154,526.64	-77,999.56	-50.48%
负债和所有者权益总计	1,212,766.80	1,216,096.04	-3,329.24	-0.27%

主要财务状况变动情况说明：

- (1) 应收票据比期初数减少 56.97%，主要是由于票据兑现。
- (2) 应收账款比期初数增加 30.59%，主要是由于应收未收回电费、热费增加。
- (3) 其他应收款比期初数减少 52.85%，主要是由于收回应收款项。
- (4) 预付账款比期初数减少 61.74%，主要是由于结算预付工程款及燃料款等。
- (5) 工程物资比期初数减少 99.89%，主要是由于转入在建工程。
- (6) 短期借款比期初数增加 60.35%，主要是由于新增信用借款。
- (7) 应付票据比期初数减少 100.00%，主要是由于支付了票据款。

(8) 预收账款比期初数减少 44.79%，主要是由于结算电费及热费。

(9) 应付职工薪酬比期初数增加 159.31%，主要是由于已提取尚未支付职工薪酬的增加。

(10) 应交税费比期初数增加 45.46%，主要是由于购进工程建设的设备抵扣进项税减少。

(11) 应付利息比期初数增加 76.94%，主要是由于尚未支付利息。

(12) 一年内到期的非流动负债比期初数增加 41.37%，主要是由于一年内到期的长期借款增加。

(13) 长期应付款比期初数增加 66.74%，主要是由于收到节能补贴资金增加。

(14) 未分配利润比期初数增加 68.63%，主要是由于亏损增加。

2. 报告期公司主要采用公允价值计量的资产

本公司 2011 年度聘请了北京天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2012 第（1）号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 251,993,489.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 -79,328,803.00 元。

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

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

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

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

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

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

3. 收入、成本、期间费用、所得税等经营成果数据变动情况

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	410,313.49	424,827.85	-14,514.36	-3.42%
其中：营业收入	410,313.49	424,827.85	-14,514.36	-3.42%
其中：主营业务收入	406,296.18	421,791.86	-15,495.68	-3.67%

其他业务收入	4,017.31	3,035.99	981.32	32.32%
二、营业总成本	498,053.27	511,077.26	-13,023.99	-2.55%
其中：营业成本	456,795.16	472,821.24	-16,026.08	-3.39%
其中：主营业务成本	455,530.19	470,324.02	-14,793.83	-3.15%
其他业务成本	1,264.97	2,497.22	-1,232.25	-49.34%
营业税金及附加	546.76	1,187.94	-641.18	-53.97%
管理费用	4,472.42	4,916.44	-444.02	-9.03%
财务费用	34,496.23	31,845.62	2,650.61	8.32%
资产减值损失	1,742.71	306.02	1,436.69	469.48%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-7,932.88	3,573.79	-11,506.67	-321.97%
投资收益	14,139.33	12,461.72	1,677.61	13.46%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-81,533.34	-70,213.89	-11,319.45	16.12%
加：营业外收入	1,226.51	6,842.32	-5,615.81	-82.07%
减：营业外支出	222.95	172.49	50.46	29.25%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-80,529.77	-63,544.07	-16,985.70	26.73%
减：所得税费用	-1,650.22	11,202.41	-12,852.63	-114.73%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,879.56	-74,746.48	-4,133.08	5.53%
归属于母公司所有者的净利润	-78,087.99	-74,921.65	-3,166.34	4.23%
少数股东损益	-791.57	175.17	-966.74	-551.88%

变动情况说明：

- (1) 营业税金及附加同比减少 53.97%，主要是由于流转税减少导致税金附加减少。
- (2) 资产减值损失同比增加 469.48%，主要是由于计提坏账损失增加。
- (3) 公允价值变动损益同比减少 321.97%，主要是由于汇率市场波动影响。
- (4) 营业外收入同比上期数减少 82.07%，主要是由于收到关停补助减少。

4. 报告期内公司现金流量情况

金额单位：万元

项目	本年实际数	上年同期数	增减额	增减率
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	467,530.96	475,461.21	-7,930.25	-1.67%
收到的税费返还	642.68	738.75	-96.07	-13.00%
收到的其他与经营活动有关的现金	13,261.90	12,143.62	1,118.28	9.21%
现金流入小计	481,435.53	488,343.58	-6,908.05	-1.41%
购买商品、接受劳务支付的现金	449,915.02	438,755.58	11,159.44	2.54%
支付给职工以及为职工支付的现金	22,610.45	27,837.53	-5,227.08	-18.78%
支付的各项税费	8,291.07	14,579.78	-6,288.71	-43.13%
支付的其他与经营活动有关的现金	7,048.51	20,601.70	-13,553.19	-65.79%
现金流出小计	487,865.05	501,774.76	-13,909.71	-2.77%
经营活动产生的现金流量净额	-6,429.52	-13,431.17	7,001.65	-52.13%
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
收回投资所收到的现金	0.00	0.00	0.00	-
取得投资收益所收到的现金	10,657.33	9,102.13	1,555.20	17.09%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	6.29	1,684.40	-1,678.11	-99.63%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	-
收到的其他与投资活动有关的现金	100.66	502.20	-401.54	-79.96%
现金流入小计	10,764.28	11,288.74	-524.46	-4.65%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	40,186.02	98,041.76	-57,855.74	-59.01%

投资所支付的现金	0.00	0.00	0.00	-
支付的其他与投资活动有关的现金	433.19	221.66	211.53	95.43%
现金流出小计	40,619.21	98,263.42	-57,644.21	-58.66%
投资活动产生的现金流量净额	-29,854.93	-86,974.69	57,119.76	-65.67%
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-	-
吸收投资所收到的现金	1,000.00	0.00	1,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000.00	0.00	1,000.00	-
取得借款收到的现金	468,800.00	667,825.00	-199,025.00	-29.80%
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,582.26	666.84	3,915.42	587.16%
现金流入小计	474,382.26	668,491.84	-194,109.58	-29.04%
偿还债务所支付的现金	376,294.42	511,614.83	-135,320.41	-26.45%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	47,233.57	30,526.82	16,706.75	54.73%
支付的其他与筹资活动有关的现金	229.36	4,574.99	-4,345.63	-94.99%
现金流出小计	423,757.36	546,716.65	-122,959.29	-22.49%
筹资活动产生的现金流量净额	50,624.90	121,775.19	-71,150.29	-58.43%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37.71	1,006.72	-1,044.43	-103.75%
五、现金及现金等价物净增加额	14,302.74	22,376.05	-8,073.31	-36.08%
加：期初现金及现金等价物余额	33,135.73	10,759.68	22,376.05	207.96%
六、期末现金及现金等价物余额	47,438.48	33,135.73	14,302.75	43.16%

主要现金流量变动说明：

- (1) 支付的各项税费比上期数减少 43.13%，主要是由于流转税等税收减少。
- (2) 支付其他与经营活动有关的比上期数减少 65.79%，主要是由于付水资源费等调到支付税费中核算。
- (3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金比上期数减少 99.63%，主要是由于本期处置的资产减少。
- (4) 收到其他与投资活动有关的现金比上期数减少 79.96%，主要是由于与投资有关的补助减少。
- (5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上期减少 59.01%，主要是由于临汾及侯马热电厂基建投资减少的影响。
- (6) 支付的其他与投资活动有关的现金比上期数增加 95.43%，主要是由于基建工程前期费用增加。
- (7) 收到其他与筹资活动有关的现金比上期数增加 587.16%，主要是由于收到返还的承兑汇票保证金。
- (8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金比上期数增加 54.73%，主要是由于支付利息增加。
- (9) 支付的其他与筹资活动有关的现金比上期数减少 94.99%，其主要原因是：支付的承兑汇票保证金减少。

(五) 报告期内公司主要全资、控股子公司及联营企业的经营及业绩情况

1. 公司全资子公司经营情况及业绩

山西漳电娘子关发电有限公司

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电力生产、销售；

注册资本：15,000 万元；

总资产：22,209.80 万元，净资产：15,000 万元；

本年度处于筹建期间。

2. 公司控股子公司经营情况及业绩

(1) 河津电厂供水有限责任公司（公司持股比例 67%）

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电厂生产用水供应；

注册资本：1,760.50 万元；

总资产：2,857.65 万元，净资产：2,680.35 万元；

本年度实现主营业务收入 3,236.71 万元，利润总额 347.52 万元，净利润 232.77 万元。

(2) 山西临汾热电有限公司（公司持股比例 85.78%）

业务性质：工业企业；

主要产品及服务：电力（热力）生产、销售；

注册资本：26,036.57 万元；

总资产：262,786.25 万元，净资产：19,929.81 万元；

本年度实现主营业务收入 2,294.83 万元，利润总额-6,106.76 万元，净利润-6,106.76 万元。

3. 公司联营企业经营情况及业绩

(1) 山西华泽铝电有限公司（公司持股比例 40%）

业务性质：工业企业；

主营范围：电解铝、阳极炭素、电力的生产和销售；

注册资本：150,000 万元；

总资产：581,680.87 万元，净资产：169,723.96 万元；

本年度实现营业收入 513,775.80 万元，利润总额 13,064.94 万元，净利润 9,611.69 万元。

(2) 秦皇岛秦热发电有限责任公司（公司持股比例 40%）

业务性质：工业企业；

主营范围：电力（热力）生产、销售；

注册资本：58,000 万元；

总资产：260,862.18 万元，净资产：28,015.29 万元；

本年度实现营业收入 116,339.94 万元，利润总额-3,390.78 万元，净利润-3,390.78 万元。

(3) 北京万方数据股份有限公司（公司持股比例 33.5%）

业务性质：IT 服务；

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

注册资本：5,800 万元；

总资产：27,333.86 万元，净资产：20,442.37 万元；

本年度实现主营业务收入 26,953.13 万元，利润总额 4,303.4 万元，净利润 3,750.43 万元。

(4) 中电投华北电力工程有限公司（公司持股比例 49%）

业务性质：电力工程检修、监理；

主营范围：电力工程检修、技术监理；

注册资本：8000 万元；

总资产：18,508.37 万元，净资产：9,661.13 万元；

本年度实现主营业务收入 29,033.46 万元，利润总额 249.32 万元，净利润 157.89 万元。

(5) 山西中电燃料有限公司（公司持股比例 46%）

业务性质：煤炭经销；

主营范围：煤炭经销；

注册资本：10000 万元；

总资产：40,030.26 万元，净资产：12,139.60 万元；

本年度实现主营业务收入 151,227.98 万元，利润总额 912.88 万元，净利润 672.66 万元。

二、公司未来发展展望

公司面临的形势

2012 年，公司面临着较为严峻的经营形势。一是我国仍处于重要战略机遇期，国民经济发展的宏观环境总体上较好，包括对电力、煤炭在内的能源的刚性需求不会改变，但经济增长中存在的下行压力又制约用电需求的增速，发电设备利用小时呈下降趋势；二是国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，融资环境总体上趋于宽松，但银行和金融机构对长期亏损企业贷款的审慎态度不会改变，融资压力仍然十分巨大；三是国家对电力特别是火电可持续发展更加关注，正在积极缓解电煤矛盾，但要真正解决电煤矛盾，还有很长的路要走；四是环保压力巨大，监管力度越来越严厉。这样的形势对我们来说，既有新的发展机遇，也有一系列的巨大困难。我们必须努力化不利因素为有利因素，变被动为主动，牢牢把握当前的主要矛盾和问题，增强必胜信念，继续保持各项工作和措施的连续性，站在新的起点上，努力把生产、经营、发展、改革、稳定等各项工作做得更好、更出色。

公司 2012 年经营计划

2012 年是公司实施资产重组、加快发展步伐、实现扭亏为盈的关键一年。2012 年公司的总体工作思路是：坚定不移地抓好“资产重组、扭亏为盈、项目发展和企业稳定”四大重点工作任务，确保公司生产安全、发展有序、队伍稳定，确保资产重组取得成功，确保扭亏为盈目标实现。

主要抓好以下工作：

（一）坚定不移把扭亏为盈作为全年工作的重中之重。

在积极推进公司资产重组工作的同时，制定切实可行的工作方案和行动计划，调动一切积极因素，采取一切可能的措施和手段，坚决打赢扭亏为盈攻坚战，确保全年经营不亏损。具体要抓紧抓好以下几方面的工作：

一是进一步加大市场营销力度。认真做好年度计划电量争取工作，合理分解发电量计划到月到机组，抓好电量计划的执行与落实。认真研究电量、电价、煤价等关键生产要素之间的关系，科学安排机组大修和技改时间。坚持按边际收益组织发电，尽一切可能向高边际收益机组倾斜。加强与电网调度的联系，想尽一切办法争取多发有效电量。风力发电要减少弃风损失，力争实现全额上网，保持和扩大盈利水平。

二是切实保障电煤供应。依托同煤集团最大限度地通过对口发运、北煤南调、省内重点煤炭企业协调兑现等方式，提高电煤合同兑现率，切实抓好电煤供应保障工作。严格煤场、入厂煤计量和采制化管理，加强对电厂验收等环节的监督管理，加大亏吨、亏卡索赔力度，有效控制入厂入炉煤热值差和标煤单价差。

三是千方百计筹措经营发展资金和争取优惠政策。当前，资金是制约公司经营发

展的最关键因素。必须下最大的功夫突破资金制约瓶颈。公司将积极寻求同煤集团的资金支持，帮助解决过渡期流动资金不足的问题需求。积极争取省政府在税收减免、财政补贴和融资方面的优惠政策，缓减企业资金压力。充分利用各种途径，确保资金链不能断裂，保证正常的生产经营活动。

四是坚持深入挖潜增效。制定火电机组星级评价实施细则，开展火电机组星级评价工作，全面提升生产运营综合管理水平，促进减亏增效工作。继续深入开展机组节能降耗诊断，再挖潜力，进一步降低煤耗、电耗、水耗和材料消耗。把标煤单价、材料费、修理费和其他费用作为对标的重点，做好影响成本和效益的重要指标的对标分析，努力发现问题，切实研究改正，有效控制发电运营成本。

（二）坚定不移把加快项目发展作为第一要务。

按照煤电联营、煤电一体化和特高压外送的战略取向，继续加快现有市场预期好、有资源保障火电项目的前期工作，力争有大的突破。侯马热电和临汾热电二期要积极筹划建设资金，尽快开工建设。漳泽百万项目要重点做好评优工作，力争取得同意开展前期工作的批复文件。娘子关项目要在省政府的大力支持和帮助协调下，促成项目尽快落地。

（三）坚定不移把安全生产始终放在各项工作的首位。

加强安全管理。要牢固树立“安全第一”的理念，加强安全监管，强化安全生产主体的责任落实和责任追究，健全安全生产长效机制，经常性地开展安全检查，消除一切安全漏洞，杜绝一切安全隐患，不断夯实安全生产基础。以“6S”管理为重点，继续大力开展安全生产标准化工作，努力实现本质安全。

加大设备管理力度，提高设备可靠性。深化生产运营对标，重点开展供电煤耗、厂用电率、油耗、水耗等经济指标对标和达设计值考核，争创标杆，努力缩小与先进企业的差距。建立风电指标体系，积极开展风电运营指标对标。大力推进检修管理标准化工作，确保机组检修后实现长周期稳定运行。

加强技术改造和节能环保工作。扎实推进火电机组烟气脱硝改造工作，按期完成脱硝治理任务。继续加大粉煤灰综合利用力度，进一步减轻灰场贮灰压力。加强环保设施管理，严格排放指标核查督查，确保实现达标排放。

（四）坚定不移把人才队伍建设摆在更加突出的位置。

以能力素质建设为核心，加大全员培训工作力度，打造一支高素质的经营管理人才队伍，培养一支高层次的专业技术人才队伍，建设一支技术精湛的高技能人才队伍。完善人才激励和使用机制，提高人才激励的科学化水平，重点实施对企业经营发展做

出突出贡献的优秀人才、高层次人才的激励。

资金需求、使用计划及资金来源

公司未来发展对资金的需求主要体现公司发展风电、火电等拟建项目和发电燃煤的储备，资金来源主要依靠公司自有资金及银行贷款解决。公司要统筹考虑存量经营和发展规模、短期需要和长期需求、现金流入和现金支出，合理滚动安排资金计划。积极拓宽融资渠道，降低融资成本和财务费用。努力推进项目融资，筹集充足的建设资金，确保公司发展计划的实现。

三、公司募集资金使用情况

1. 本年度，公司未募集资金，也未有以前年度募集资金延续到本年度使用。
2. 非募集资金投资情况

金额单位：万元

项 目 名 称	项目金额	项目进度	项目收益情况
山西临汾热电有限公司 2×300MW 热电项目	24,428.20	在建	#1 机组已完工投产
山西侯马 2×300MW 热电联产工程	5,887.29	在建	未投产见效
乌拉特中旗 49.5MW 工程	1,329.73	完工投产	已完工投产
合 计	31,645.22	-	-

四、会计师事务所出具审计报告及会计估计变更情况

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司2011年度的财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本公司本年度无会计政策变更。

2. 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会会议情况及决议内容

本报告期内，公司共召开 10 次董事会，会议有关情况如下：

1. 公司六届六次董事会，于 2011 年 2 月 21 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过以下决议：

(1) 审议通过了《关于调整公司部分董事的预案》；

(2) 审议通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 2 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

2. 公司六届七次董事会，于 2011 年 3 月 14 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过以下决议：

(1) 审议通过了《关于调整公司董事长的议案》；

(2) 审议通过了《关于调整公司第六届董事会专门委员会成员的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 3 月 15 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

3. 公司六届八次董事会，于 2011 年 4 月 18 日召开，会议审议并一致通过以下决议：

(1) 审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；

(2) 审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；

(3) 审议通过了《2010 年度报告及年度报告摘要》；

(4) 审议通过了《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；

(5) 审议通过了《关于 2010 年度利润分配的预案》；

(6) 审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易的预案》；

(7) 审议通过了《2010 年度独立董事述职报告》；

(8) 审议通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》；

(9) 审议通过了《关于续聘会计师事务所的预案》；

(10) 审议通过了《关于办理融资授信额度的议案》；

(11) 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；

(12) 审议通过了《外部信息使用人管理制度》；

(13) 审议通过了《内部控制规范实施工作方案》；

(14) 审议通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；

(15) 审议通过了《2011 年度第一季度季度报告》。

决议公告刊登于 2010 年 4 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

4. 公司六届九次董事会，于 2011 年 8 月 29 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过以下决议：

(1) 审议通过了《公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要》；

(2) 审议通过了《关于授权经理层择机处置日元掉期保值业务的议案》。

决议公告刊登于 2010 年 8 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

5. 公司六届十次董事会，于 2011 年 10 月 23 日，会议审议并一致通过以下决议：

- (1) 审议通过了《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的预案》；
- (2) 审议通过了《关于公司实施发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的预案》；
- (3) 审议通过了《关于<山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案>的预案》；
- (4) 审议通过了《关于公司签署附条件生效的<发行股份购买资产协议>和<发行股份购买资产之利润补偿协议>的预案》；
- (5) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产构成关联交易的预案》；
- (6) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产符合中国证监会公告[2008]14 号第四条相关规定的议案》；
- (7) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产事宜的预案》。

决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

6. 公司六届十一次董事会，于 2011 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《2011 年第三季度报告》。

2011 年第三季度报告刊登于 2011 年 10 月 29 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

7. 公司六届十二次董事会，于 2011 年 11 月 24 日召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产补充事宜的预案》；
- (2) 审议通过了《关于<山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的预案》；
- (3) 审议通过了《关于公司签署<发行股份购买资产协议之补充协议>和〈发行股份购买资产之利润补偿协议之补充协议〉的预案》；
- (4) 审议通过了《关于批准本次发行股份购买资产相关审计报告、评估报告及盈利预测审核报告的预案》；
- (5) 审议通过了《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》；
- (6) 审议通过了《关于提请股东大会同意大同煤矿集团有限责任公司、大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的预案》；
- (7) 审议通过了《关于发行股份购买资产履行法定程序的完备性、合规性及提

交法律文件的有效性的说明》;

(8) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产完成后关联交易安排的预案》;

(9) 审议通过了《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 11 月 30 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

8. 公司六届十三次董事会, 于 2011 年 12 月 1 日以通讯表决的方式召开, 会议审议并一致通过了以下决议:

(1) 审议通过了《关于调整公司部分独立董事的预案》。

决议公告刊登于 2011 年 12 月 3 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

9. 公司六届十四次董事会, 于 2011 年 12 月 7 日以通讯表决的方式召开, 会议审议并一致通过了以下决议:

(1) 审议通过了《关于召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 12 月 8 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

10. 公司六届十五次董事会, 于 2011 年 12 月 13 日以通讯表决的方式召开, 会议审议并一致通过了以下决议:

(1) 审议通过了《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 12 月 14 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年度利润分配的执行情况

公司 2010 年度利润分配议案经 2011 年 5 月 19 日召开的 2010 年度股东大会审议通过。股东大会决议公告刊登于 2011 年 5 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网。

由于 2010 年度亏损, 故不实行利润分配, 亦不进行公积金转增股本。

(三) 董事会下设的战略委员会的履职情况

2011 年度, 公司董事会战略委员会按照《董事会战略委员会实施细则》, 对公司战略发展规划、重大资产重组、对外投资等进行了审查, 并及时提出了合理化建议, 促进了公司依法经营和规范运作。

(四) 董事会下设的审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会积极开展年度报告的相关工作。结合公司实际情况, 与年报审计会计师事务所协商, 商讨确定了公司财务报告审计工作的时间安排及年度审计工作计划; 与年审注册会计师沟通审计工作小组的人员构成、风险及舞弊的测试和评价方法、风险判断及本年度的工作重点; 对年审注册会计师进场前公司编制的财务会

计报表进行了审阅，在年审会计师出具初审意见后再次审阅了公司财务会计报表，并与年审会计师、山西证监局对审计过程中的一些问题进行了沟通，认真履行独立董事的职责。同时，审计委员会还审核了公司 2011 年第一季度、第三季度财务会计报告和 2011 年半年度财务报告。

（五）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

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

（六）公司 2011 年度利润分配或资本金转增预案

由于 2011 年度公司亏损，故不实行利润分配，亦不进行公积金转增股本。

六、公司前三年分红情况

金额单位：元

年份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2010 年	0.00	-749,216,475.25	
2009 年	0.00	14,060,970.59	
2008 年	0.00	-957,474,944.54	

七、其他报告事项

本公司的信息披露指定报刊为《中国证券报》。

第八节 监事会报告

一、监事会的工作情况

报告期内，公司监事会除列席公司董事会会议外，共召开了 4 次会议。

1. 公司六届四次监事会，于 2011 年 4 月 18 日召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- （1）审议通过了《2010 年度监事会工作报告》；
- （2）审议通过了《2010 年度报告及年度报告摘要》；
- （3）审议通过了《2010 年度财务决算及 2011 年度财务预算报告》；
- （4）审议通过了《关于 2010 年度利润分配的预案》；

- (5) 审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易的预案》；
- (6) 审议通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 审议通过了《关于办理融资授信额度的议案》；
- (8) 审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (9) 审议通过了《外部信息使用人管理制度》；
- (10) 审议通过了《内部控制规范实施工作方案》；
- (11) 审议通过了《关于召开 2010 年度股东大会的议案》；
- (12) 审议通过了《2011 年第一季度季度报告》。

决议公告刊登于 2011 年 4 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

2. 公司六届五次监事会，于 2011 年 8 月 29 日以通讯表决方式召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2011 年半年度报告及半年度报告摘要》；
- (2) 审议通过了《关于授权经理层择机处置日元掉期保值业务的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 8 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网站。

3. 公司六届六次监事会，于 2011 年 10 月 23 日召开，会议审议并一致通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》；
- (2) 审议通过了《关于公司实施发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易的议案》；

(3) 审议通过了《关于<山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案>的议案》；

(4) 审议通过了《关于公司签署附条件生效的<发行股份购买资产协议>和<发行股份购买资产之利润补偿协议>的议案》；

(5) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》；

(6) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产符合中国证监会公告[2008]14 号第四条相关规定的议案》；

(7) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行股份购买资产事宜的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 10 月 28 日《中国证券报》和巨潮资讯网站。

4. 公司六届七次监事会，于 2011 年 11 月 24 日召开，会议审议并一致通过了以下决议：

(1) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产补充事宜的议案》；

(2) 审议通过了《关于<山西漳泽电力股份有限公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》；

(3) 审议通过了《关于公司签署《发行股份购买资产协议之补充协议》和《发行股份购买资产之利润补偿协议之补充协议》的议案》；

(4) 审议通过了《关于批准本次发行股份购买资产相关审计报告、评估报告及盈利预测审核报告的议案》；

(5) 审议通过了《公司董事会关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》；

(6) 审议通过了《关于提请股东大会同意大同煤矿集团有限责任公司、大同煤矿集团临汾宏大矿业有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；

(7) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明的议案》；

(8) 审议通过了《关于本次发行股份购买资产完成后关联交易安排的议案》。

决议公告刊登于 2011 年 11 月 30 日《中国证券报》和巨潮资讯网站。

二、监事会监督、检查并公开发表独立意见情况

报告期内监事会对下列事项进行了监督、检查，发表独立意见如下：

1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，对公司股东大会和董事会会议的召开程序和决议事项、董事会和公司高级管理人员对股东大会决议的执行情况、董事和公司高级管理人员履行职责的情况、公司内部控制实施情况进行了认真监督和检查，并列席了公司各次董事会和股东大会。监事会认为：公司决策程序合法，建立了良好的内部控制制度，有效地防范了管理、经营和财务风险；公司董事、总经理及其他高级管理人员执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及全体股东利益的行为。

2. 检查公司财务情况

本着对全体股东负责的精神，公司监事会对公司的财务状况进行了监督和检查。监事会认为：公司 2011 年度财务决算报告真实、准确、全面地反映了公司的财务状况和经营成果。公司财务结构得到优化、风险控制得到加强，未发现不符合公司发展

和损害股东利益的行为。

3. 重大资产重组

报告期内，公司启动与同煤集团重大资产重组工作。公司拟采取非公开发行股份的方式，收购同煤集团四个发电公司资产和临汾宏大的两座煤矿。监事会认为：本次重大资产重组符合国家有关法律、法规和规范性文件的要求，有利于增强公司可持续发展能力和市场竞争能力，有利于提高公司整体盈利能力、抗风险能力，有利于公司的长远发展，符合公司和全体股东的利益。

4. 关联交易情况

本着对全体股东负责的精神，公司监事会对公司报告期内的各项重大关联交易进行了监督和检查。监事会认为：公司 2011 年度生产经营活动中涉及的关联交易公平合理，决策程序符合有关法规和公司章程的规定，不存在内幕交易和损害股东利益的行为。

5. 内部控制情况

监事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制是有效的。2011 年，公司在 2010 年内部控制体系建设的基础上，根据《企业内部控制基本规范及配套指引》、证券监管部门及自身管理需求，对公司部分业务流程重新梳理，并绘制了流程图，明确了关键流程和关键环节可能存在的风险和控制活动，提升了公司《风险管理及内部控制标准》的指导作用。公司新增了《企业领导人职务消费管理办法》等 16 项制度，进一步完善了公司本部内部控制体系。公司通过制定《风险管理及内部控制标准》，进一步完善了公司治理结构，提高了公司经营管理水平。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司未发生破产重整相关事项。

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

公司持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源

中电投财务有限公司	57,200,000.00	57,200,000	2.80%	141,200,000.00	6,820,000.00	6,820,000.00	长期股权投资	设立、增资
合计	57,200,000.00	57,200,000	-	141,200,000.00	6,820,000.00	6,820,000.00	-	-

四、报告期内公司收购资产的情况

报告期内，公司启动与同煤集团重大资产重组工作。公司拟采取非公开发行股份的方式，收购同煤集团四个发电公司资产和临汾宏大的两座煤矿。截至报告期末，重大资产重组资料已报送中国证监会，尚在审核过程中。

五、报告期内公司未实施股权激励计划

六、报告期内公司重大关联交易事项

1. 购销商品、提供劳务发生的关联交易（详见会计附注九）
2. 报告期内未发生重大关联交易事项。
3. 公司与关联方存在的债权、债务往来、担保事项(详见会计附注九)。
4. 报告期内公司没有发生收购、出售资产的关联交易
5. 控股股东及其子公司占用公司资金情况

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

七、报告期内公司重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁资产事项

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

2. 重大担保

独立董事关于公司关联方资金往来和对外担保的独立意见：

(1) 中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了（专审字[2012]第1192号）《关于山西漳泽电力股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》，真实完整地披露了公司与控股股东和其他关联方的资金往来情况，我们同意该专项审核报告。

(2) 截止报告期末，公司无对外担保事项。没有发生大股东非经营性占用公司资金的行为。未有损害股东权益的情形，亦未损害公司利益的情形。

3. 委托理财事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

4. 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

八、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内，公司或持股 5%以上股东无公开披露承诺事项。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期，公司继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司承担我公司2011年度财务会计报告审计工作。年审计费用40万元。该事务所已连续为公司提供审计服务9年。

十、处罚或证监会巡检整改情况

报告期内，公司原独立董事杨治山先生收到中国证监会调查通知书（稽查总队调查通字11327号），因涉嫌违规交易股票对其本人进行立案调查。

十一、报告期内来公司调研及采访等相关情况

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

十三、报告期内，临时公告信息索引

1. 关于临汾热电#1 机组顺利通过 168 小时试运行公告，刊登于 2011 年 1 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
2. 公司六届六次董事会决议公告，刊登于 2011 年 2 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
3. 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知公告，刊登于 2011 年 2 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
4. 关于公司所属内蒙古乌拉特中旗二期风电项目并网发电的公告，刊登于 2011 年 3 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
5. 2011 年第一次临时股东大会决议公告，刊登于 2011 年 3 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
6. 公司六届七次董事会决议公告，刊登于 2011 年 3 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
7. 公司股东减持股份公告，刊登于 2011 年 3 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。
8. 公司 2010 年度业绩快报公告，刊登于 2011 年 4 月 15 日《中国证券报》、《证

券时报》、巨潮资讯网。

9. 公司 2011 年一季度业绩预告公告，刊登于 2011 年 4 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

10. 公司六届八次董事会决议公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

11. 公司六届四次监事会决议公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

12. 公司 2010 年年度报告摘要公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

13. 关于日常关联交易的公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

14. 关于召开 2010 年度股东大会的通知公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

15. 公司 2011 年第一季度季度报告正文公告，刊登于 2011 年 4 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

16. 公司股东减持股份公告，刊登于 2011 年 5 月 4 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

17. 关于举行 2010 年年度报告业绩说明会公告，刊登于 2011 年 5 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

18. 2010 年度股东大会决议公告，刊登于 2011 年 5 月 20 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

19. 关于调增上网电价的公告，刊登于 2011 年 6 月 2 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

20. 公司停牌公告，刊登于 2011 年 6 月 7 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

21. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 6 月 14 日、21 日、28 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

22. 公司停牌公告刊，登于 2011 年 7 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

23. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 7 月 12 日、19 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

24. 公司停牌公告刊，登于 2011 年 7 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

25. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 8 月 2 日、9 日、16 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

26. 公司停牌公告刊，登于 2011 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

27. 公司六届九次董事会决议、六届五次监事会决议、2011 年半年度报告摘要公告，刊登于 2011 年 8 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

28. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 8 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

29. 公司停牌公告刊，登于 2011 年 9 月 6 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

30. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 9 月 13 日、20 日、27 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

31. 公司重大事项进展公告，刊登于 2011 年 10 月 11 日、18 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网。

32. 公司六届十次董事会决议、六届六次监事会决议、公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案、国有股权无偿划转的提示性公告，刊登于 2011 年 10 月 28 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

33. 公司 2011 年三季度报告正文公告，刊登于 2011 年 10 月 29 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

34. 公司简式权益变动报告书公告，刊登于 2011 年 11 月 9 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

35. 公司六届十二次董事会决议、六届七次监事会决议、公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书摘要公告，刊登于 2011 年 11 月 30 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

36. 公司六届十三次董事会决议公告，刊登于 2011 年 12 月 3 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

37. 关于调增上网电价的公告，刊登于 2011 年 12 月 6 日《中国证券报》和巨潮资讯网。

38. 公司六届十四次董事会决议、关于召开 2011 年第三次临时股东大会的通知公

告，刊登于2011年12月8日《中国证券报》和巨潮资讯网。

39. 关于非公开发行股份购买资产方案获山西省人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告，刊登于2011年12月13日《中国证券报》和巨潮资讯网。

40. 公司六届十五次董事会决议公告、关于召开2011年第四次临时股东大会的通知公告，刊登于2011年12月14日《中国证券报》和巨潮资讯网。

41. 关于公司独立董事收到中国证监会立案调查通知的公告，刊登于2011年12月16日《中国证券报》和巨潮资讯网。

42. 公司2011年第三次临时股东大会决议公告，刊登于2011年12月24日《中国证券报》和巨潮资讯网。

43. 关于公司国有股东所持股份无偿划转暨资产重组有关问题获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告，刊登于2011年12月29日《中国证券报》和巨潮资讯网。

44. 公司2011年第四次临时股东大会决议公告，刊登于2011年12月30日《中国证券报》和巨潮资讯网。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 4714 号

山西漳泽电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西漳泽电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反

映了山西漳泽电力股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量, 以及贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 梁双才

中国·北京

中国注册会计师: 耿凤滢

2012 年 4 月 24 日

二、财务报告

合并资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	474,384,750.93	376,717,321.72
交易性金融资产	七、2	251,993,489.00	331,322,292.00
应收票据	七、3	14,376,495.13	33,409,659.24
应收账款	七、4	555,123,329.90	425,093,280.83
预付款项	七、6	126,667,794.53	331,094,383.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	21,117,207.63	44,791,698.94
存货	七、7	234,483,043.19	186,550,358.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,678,146,110.31	1,728,978,995.23
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	七、8	51,000,000.00	51,000,000.00
长期股权投资	七、9	1,229,065,294.39	1,194,245,317.22
投资性房地产	七、10	3,655,156.43	3,857,531.84
固定资产	七、11	7,188,325,176.79	5,665,381,009.59
在建工程	七、12	1,707,933,111.11	2,328,118,749.19
工程物资	七、13	980,109.42	915,481,118.82
固定资产清理		737,905.62	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	116,980,168.90	120,339,019.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	1,150,000.00	1,833,333.12
递延所得税资产	七、16	149,694,922.45	151,725,304.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,449,521,845.11	10,431,981,383.71
资产总计		12,127,667,955.42	12,160,960,378.94

公司法定代表人：文生元

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 2011 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、19	3,492,000,000.00	2,177,720,000.00
交易性金融负债			
应付票据	七、20		20,000,000.00
应付账款	七、21	2,105,773,384.58	2,414,519,683.77
预收款项	七、22	18,818,566.35	34,083,835.72
应付职工薪酬	七、23	55,670,979.35	21,469,149.67
应交税费	七、24	-114,944,183.58	-210,759,261.47
应付利息	七、25	20,236,867.78	11,437,189.99
应付股利	七、26	168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款	七、27	338,263,961.45	315,543,811.17
一年内到期的非流动负债	七、28	434,000,000.00	307,000,000.00
其他流动负债	七、29	200,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		6,718,341,014.18	5,459,535,847.10
非流动负债：			
长期借款	七、30	4,462,929,991.94	4,981,387,364.80
应付债券			
长期应付款	七、31	72,376,383.22	43,406,383.22
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、16	62,998,372.25	82,830,573.00
其他非流动负债	七、32	45,751,404.21	48,533,839.49
非流动负债合计		4,644,056,151.62	5,156,158,160.51
负债合计		11,362,397,165.80	10,615,694,007.61
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、33	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积	七、34	974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、35	349,026,048.67	349,026,048.67
一般风险准备			
未分配利润	七、36	-1,918,686,438.40	-1,137,806,524.91
归属于母公司股东的所有者权益合计		728,076,795.43	1,508,956,708.92
少数股东权益		37,193,994.19	36,309,662.41
所有者权益合计		765,270,789.62	1,545,266,371.33
负债和所有者权益总计		12,127,667,955.42	12,160,960,378.94

公司法定代表人：文生元

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 2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本年数	上年数
一、营业总收入	七、37	4,103,134,885.99	4,248,278,479.50
其中：营业收入	七、37	4,103,134,885.99	4,248,278,479.50
二、营业总成本		4,980,532,723.03	5,110,772,554.48
其中：营业成本	七、37	4,567,951,587.51	4,728,212,351.88
营业税金及附加	七、38	5,467,565.69	11,879,412.40
销售费用			
管理费用	七、39	44,724,222.26	49,164,421.80
财务费用	七、40	344,962,291.23	318,456,177.41
资产减值损失	七、43	17,427,056.34	3,060,190.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、41	-79,328,803.00	35,737,922.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、42	141,393,282.83	124,617,222.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、42	40,648,977.17	36,510,406.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-815,333,357.21	-702,138,930.48
加：营业外收入	七、44	12,265,117.03	68,423,167.94
减：营业外支出	七、45	2,229,493.89	1,724,893.76
其中：非流动资产处置损失	七、45	218,398.38	735,702.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-805,297,734.07	-635,440,656.30
减：所得税费用	七、46	-16,502,152.36	112,024,102.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-788,795,581.71	-747,464,759.16
归属于母公司所有者的净利润		-780,879,913.49	-749,216,475.25
少数股东损益		-7,915,668.22	1,751,716.09
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、47	-0.59	-0.57
（二）稀释每股收益	七、47	-0.59	-0.57
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-788,795,581.71	-747,464,759.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		-780,879,913.49	-749,216,475.25
归属于少数股东的综合收益总额		-7,915,668.22	1,751,716.09

公司法定代表人：文生元

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

合并股东权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,137,806,524.91		36,309,662.41	1,545,266,371.33
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		-1,137,806,524.91		36,309,662.41	1,545,266,371.33
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-780,879,913.49		884,331.78	-779,995,581.71
（一）净利润						-780,879,913.49		-7,915,668.22	-788,795,581.71
（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									

2011 年年度报告



上述（一）和（二）小计						-780,879,913.49		-7,915,668.22	-788,795,581.71
（三）所有者投入和减少资本								10,000,000.00	10,000,000.00
1. 所有者投入资本								10,000,000.00	10,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配								-1,200,000.00	-1,200,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-1,200,000.00	-1,200,000.00
3. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,918,686,438.40		37,193,994.19	765,270,789.62

公司法定代表人:文生元

主管会计工作的负责人:韩志伟

会计机构负责人:任贵明

合并股东权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	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）						-749,216,475.25		7,584,402.83	-741,632,072.42
（一）净利润						-749,216,475.25		1,751,716.09	-747,464,759.16
（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									

2011 年年度报告



上述（一）和（二）小计						-749,216,475.25	1,751,716.09	-747,464,759.16
（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. 对所有者（或股东）的分配							-1,200,000.00	-1,200,000.00
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,137,806,524.91	36,309,662.41	1,545,266,371.33

公司法定代表人:文生元

主管会计工作的负责人:韩志伟

会计机构负责人:任贵明

资产减值准备明细表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	年初账面 余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,066,467.77	17,177,056.34			24,243,524.11
二、存货跌价准备	1,623,362.61			9,841.40	1,613,521.21
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	8,890,779.06	250,000.00			9,140,779.06
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	37,447,089.44	17,427,056.34		9,841.40	54,864,304.38

公司法定代表人：文生元

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 2011 年度 金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		4,675,309,570.57	4,754,612,117.45
收到的税费返还		6,426,766.36	7,387,527.08
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	132,618,985.95	121,436,193.76
经营活动现金流入小计		4,814,355,322.88	4,883,435,838.29
购买商品、接受劳务支付的现金		4,499,150,187.02	4,387,557,510.07
支付给职工以及为职工支付的现金		226,104,531.34	278,375,264.14
支付的各项税费		82,910,747.67	145,797,834.68
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	70,485,069.07	206,016,965.65
经营活动现金流出小计		4,878,650,535.10	5,017,747,574.54
经营活动产生的现金流量净额	七、49	-64,295,212.22	-134,311,736.25
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		106,573,305.66	91,021,315.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,897.80	16,844,000.00
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、48	1,006,612.49	5,022,037.88
投资活动现金流入小计		107,642,815.95	112,887,353.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,860,214.39	980,417,573.85
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	七、48	4,331,862.98	2,216,632.61
投资活动现金流出小计		406,192,077.37	982,634,206.46
投资活动产生的现金流量净额		-298,549,261.42	-869,746,852.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金		4,688,000,000.00	6,678,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、48	45,822,555.24	6,668,383.51
筹资活动现金流入小计		4,743,822,555.24	6,684,918,383.51
偿还债务支付的现金		3,762,944,239.92	5,116,148,323.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,335,728.46	305,268,233.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		200,000.00	200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48	2,293,592.48	45,749,901.60
筹资活动现金流出小计		4,237,573,560.86	5,467,166,458.19
筹资活动产生的现金流量净额		506,248,994.38	1,217,751,925.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-377,091.53	10,067,163.88
五、现金及现金等价物净增加额	七、49	143,027,429.21	223,760,500.27
加：期初现金及现金等价物余额	七、49	331,357,321.72	107,596,821.45
六、期末现金及现金等价物余额	七、49	474,384,750.93	331,357,321.72

公司法定代表人：文生元

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

资产负债表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		467,043,772.44	294,269,803.51
交易性金融资产		251,993,489.00	331,322,292.00
应收票据		14,376,495.13	33,409,659.24
应收账款	十五、1	528,265,820.25	403,554,777.47
预付款项		125,037,861.53	326,438,333.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	146,779,506.93	52,814,292.99
存货		207,499,228.57	178,810,274.42
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,740,996,173.85	1,620,619,433.27
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		51,000,000.00	51,000,000.00
长期股权投资	十五、3	1,614,193,644.39	1,520,973,667.22
投资性房地产		3,655,156.43	3,857,531.84
固定资产		5,626,852,980.65	5,648,437,383.27
在建工程		479,561,594.47	713,967,093.41
工程物资		980,109.42	1,408,069.23
固定资产清理		737,905.62	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		108,425,317.07	111,947,566.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,150,000.00	1,833,333.12
递延所得税资产		149,694,922.45	151,725,304.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,036,251,630.50	8,205,149,948.69
资产总计		9,777,247,804.35	9,825,769,381.96

公司法定代表人：文生元

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

资产负债表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,402,000,000.00	2,177,720,000.00
交易性金融负债			
应付票据			20,000,000.00
应付账款		1,881,765,155.26	2,192,142,001.24
预收款项		18,818,566.35	34,083,835.72
应付职工薪酬		47,345,260.79	19,934,546.03
应交税费		-13,272,787.42	-78,841,869.50
应付利息		10,991,100.00	6,948,840.00
应付股利		168,521,438.25	168,521,438.25
其他应付款		338,725,388.08	315,185,506.23
一年内到期的非流动负债		314,000,000.00	197,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,168,894,121.31	5,052,694,297.97
非流动负债：			
长期借款		2,652,929,991.94	3,096,387,364.80
应付债券			
长期应付款		72,376,383.22	43,406,383.22
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		62,998,372.25	82,830,573.00
其他非流动负债		45,751,404.21	48,533,839.49
非流动负债合计		2,834,056,151.62	3,271,158,160.51
负债合计		9,002,950,272.93	8,323,852,458.48
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)		1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
资本公积		974,012,185.16	974,012,185.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		349,026,048.67	349,026,048.67
一般风险准备			
未分配利润		-1,872,465,702.41	-1,144,846,310.35
所有者权益(或股东权益)合计		774,297,531.42	1,501,916,923.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计		9,777,247,804.35	9,825,769,381.96

公司法定代表人：文生元

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

利 润 表

编制单位:山西漳泽电力股份有限公司

2011 年度

单位: (人民币) 元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	4,082,026,547.26	4,250,345,281.85
减: 营业成本	十五、4	4,512,675,655.43	4,737,770,350.96
营业税金及附加		5,114,591.87	11,489,384.72
销售费用			
管理费用		44,724,222.26	49,164,421.80
财务费用		338,052,439.30	318,461,143.09
资产减值损失		1,267,056.34	3,060,190.99
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		-79,328,803.00	35,737,922.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	十五、5	143,829,582.83	127,053,522.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	40,648,977.17	36,510,406.60
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-755,306,638.11	-706,808,765.21
加: 营业外收入		12,265,117.03	68,423,167.94
减: 营业外支出		2,227,493.89	1,724,893.76
其中: 非流动资产处置损失		218,398.38	735,702.24
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-745,269,014.97	-640,110,491.03
减: 所得税费用		-17,649,622.91	110,226,198.71
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-727,619,392.06	-750,336,689.74
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		-727,619,392.06	-750,336,689.74

公司法定代表人: 文生元

主管会计工作的负责人: 韩志伟

会计机构负责人: 任贵明

股东权益变动表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2011 年度

单位：（人民币）元

项 目	本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,144,846,310.35		1,501,916,923.48
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		-1,144,846,310.35		1,501,916,923.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-727,619,392.06		-727,619,392.06
（一）净利润						-727,619,392.06		-727,619,392.06
（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						-727,619,392.06		-727,619,392.06
（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. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,872,465,702.41		774,297,531.42

公司法定代表人：文生元

主管会计工作的负责人：韩志伟

会计机构负责人：任贵明

所有者权益变动表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项 目	上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他	
一、上年年末余额	1,323,725,000.00	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）						-750,336,689.74		-750,336,689.74
（一）净利润						-750,336,689.74		-750,336,689.74
（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						-750,336,689.74		-750,336,689.74
（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								1,640,000.00
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	1,323,725,000.00	974,012,185.16		349,026,048.67		-1,144,846,310.35		1,501,916,923.48

公司法定代表人:文生元

主管会计工作的负责人:韩志伟

会计机构负责人:任贵明

现金流量表

编制单位:山西漳泽电力股份有限公司

2011 年度

金额单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		4,675,309,570.57	4,754,612,117.45
收到的税费返还		6,426,766.36	7,387,527.08
收到其他与经营活动有关的现金		188,749,009.01	137,414,872.41
经营活动现金流入小计		4,870,485,345.94	4,899,414,516.94
购买商品、接受劳务支付的现金		4,519,674,792.92	4,431,068,318.46
支付给职工以及为职工支付的现金		222,119,062.78	277,246,816.36
支付的各项税费		77,323,813.41	138,808,005.16
支付其他与经营活动有关的现金		223,690,971.01	203,429,806.61
经营活动现金流出小计		5,042,808,640.12	5,050,552,946.59
经营活动产生的现金流量净额	十五、6	-172,323,294.18	-151,138,429.65
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		106,573,305.66	91,021,315.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,897.80	16,844,000.00
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			4,236,429.89
投资活动现金流入小计		106,636,203.46	112,101,745.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,522,409.92	418,570,126.34
投资支付的现金		58,400,000.00	
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		4,331,862.98	2,216,632.61
投资活动现金流出小计		306,254,272.90	420,786,758.95
投资活动产生的现金流量净额		-199,618,069.44	-308,685,013.16
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,093,000,000.00	3,934,720,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		462,555.24	5,668,383.51
筹资活动现金流入小计		4,093,462,555.24	3,940,388,383.51
偿还债务支付的现金		3,192,944,239.92	3,082,618,323.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		353,132,298.76	206,282,832.44
支付其他与筹资活动有关的现金		2,293,592.48	389,901.60
筹资活动现金流出小计		3,548,370,131.16	3,289,291,057.20
筹资活动产生的现金流量净额		545,092,424.08	651,097,326.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-377,091.53	10,067,163.88
五、现金及现金等价物净增加额	十五、6	172,773,968.93	201,341,047.38
加: 期初现金及现金等价物余额	十五、6	294,269,803.51	92,928,756.13
六、期末现金及现金等价物余额	十五、6	467,043,772.44	294,269,803.51

公司法定代表人: 文生元

主管会计工作的负责人: 韩志伟

会计机构负责人: 任贵明

三、会计报表附注

山西漳泽电力股份有限公司

2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

山西漳泽电力股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为山西省漳泽发电厂, 筹建于 1976 年 7 月, 1985 年 3 月建成, 由山西省电力公司和山西省地方电力公司共同投资兴建, 是一座大型现代化坑口火力发电企业。1992 年电厂改制为股份制企业, 1997 年 6 月上市, 2000 年 1 月 14 日, 本公司用配股募集资金整体收购山西河津发电有限责任公司, 山西河津发电有限责任公司遂成为本公司的分公司——山西漳泽电力股份有限公司河津发电厂。2005 年本公司受托经营山西华泽铝电有限公司(以下简称“华泽铝电”)两台 300MW 发电机组。2006 年公司实现对山西蒲光发电有限责任公司和秦皇岛秦热发电有限责任公司的股权收购, 现本公司及子公司(统称“本集团”)可控装机容量 3,188.5MW, 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 日连同内部职工股 2,500 万股共计 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 0.93 万股，无限售条件股共计 132,371.57 万股。

本公司注册地址：太原市五一路 197 号；

法定代表人：文生元；

注册资本：132,372.50 万元人民币；

企业法人营业执照注册号：1400001001440；

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 24 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面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、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事

项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资

相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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

本集团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）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外

经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生

减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计

量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事

项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
 本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大(除单项计提坏账准备外)的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法计提坏账准备	应收款项的账龄

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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	0
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法

履行还款义务的应收款项等等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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

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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合

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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关

的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性

房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

19、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

20、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团对清洁能源减排量(CDM)销售收入，在收到购买方聘请的第三方核实 CDM 减排量并出具核查确认报告时进行确认。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比

法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

21、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(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可收回金额。

25、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、主要会计政策、会计估计的变更

无。

27、前期会计差错更正

无。

28、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值

迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

本集团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即征即退50%的政策（财税【2008】156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	企 业 类 型	法 人 代 表	组织机 构代码	年末实际 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	有 限 公 司	李 艳 庆	7151909-6	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	有 限 公 司	贾 斌	77812210-5	19,843.30	
山西漳 电娘子 关发电 有限责 任公司	有限 公司	娘子关 镇	电力 生产 销售	15,000.00	电 力 生 产 销 售	有 限 公 司	叶 宁 华	74601065-1	15,000.00	

(续)

金额单位：人民币万元

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 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额	注释
河津电厂供水 有限责任公司	67.00	67.00	是	884.51			

山西临汾热电有限公司	85.78	50.00	是	2,834.89
山西漳电娘子关发电有限责任公司	100.00	100.00	是	

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日，上年指 2010 年度，本年指 2011 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			13,611.58			26,684.82
-人民币			13,611.58			26,684.82
银行存款:			474,371,139.35			331,330,636.90
-人民币			226,911,775.97			174,994,570.39
-日元	3,051,173,981.00	0.081103	247,459,363.38	1,923,899,415.62	0.081260	156,336,066.51
其他货币资金:						45,360,000.00
-人民币						45,360,000.00
合 计			<u>474,384,750.93</u>			<u>376,717,321.72</u>

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
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	251,993,489.00	331,322,292.00
套期工具		
其他		
合 计	<u>251,993,489.00</u>	<u>331,322,292.00</u>

注：（1）根据财政部、中国证券监督管理委员会相关的要求，本集团本年度聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2012 第 1 号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 251,993,489.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 -79,328,803.00 元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均

取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询 (Bloomberg.com) 的终端美元兑日元的远期市场报价，日元 6 个月 LIBOR 预测利率取自彭博咨询 (Bloomberg.com) 终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自彭博咨询 (Bloomberg.com) 终端提供的远期曲线矩阵模型，现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间遵循线性关系。

(2) 交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	14,376,495.13	33,409,659.24
商业承兑汇票		
合计	14,376,495.13	33,409,659.24

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
中国电力投资集团公司	2011-7-15	2012-1-13	1,734,923.57	是	
中国电力投资集团公司	2011-7-15	2012-1-13	1,695,706.83	是	
中国电力投资集团公司	2011-7-15	2012-1-13	1,000,000.00	是	
中国电力投资集团公司	2011-7-15	2012-1-13	1,000,000.00	是	
中国电力投资集团公司	2011-7-15	2012-1-13	1,000,000.00	是	
合计			6,430,630.40		

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	547,952,104.41	98.71		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,171,225.49	1.29		
合计	555,123,329.90	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	418,930,715.63	98.55		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,162,565.20	1.45		
合 计	425,093,280.83	100.00		

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	514,845,394.67	92.75	372,607,558.95	87.66
1 至 2 年	1,456,221.07	0.26	12,209,973.56	2.87
2 至 3 年	545,965.84	0.10	40,275,748.32	9.47
3 年以上	38,275,748.32	6.89		
合计	555,123,329.90	100.00	425,093,280.83	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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	357,611,633.32			确认能收回
内蒙古电力集团有限公司	100,091,563.94			确认能收回
长治市惠城热力有限公司	51,973,158.83			确认能收回
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32			确认能收回
合 计	547,952,104.41			

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
永济市供热公司	2,488,930.01			预计可收回
中电华益长治工业园有限公司	2,098,419.44			预计可收回
长治漳电实业有限公司	1,502,444.36			预计可收回
永济市凯通印染有限责任公司	592,696.88			预计可收回
电投(北京)碳资产管理有限公司	450,000.00			预计可收回
二部生活区用电	30,733.20			预计可收回
永济市华盛食品有限公司	8,001.60			预计可收回
合 计	7,171,225.49			

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	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	357,611,633.32	1 年以内	64.42
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	100,091,563.94	1 年以内	18.03
长治市惠城热力有限公司	非关联方	51,973,158.83	1 年以内	9.36
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	3-4 年	6.89
永济市供热公司	非关联方	2,488,930.01	1 年以内	0.45
合计		550,441,034.42		99.15

(5) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,878,576.29	13.74	3,440,780.75	88.71
组合小计	3,878,576.29	13.74	3,440,780.75	88.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	24,347,155.45	86.26	3,667,743.36	15.06
合 计	28,225,731.74	100.00	7,108,524.11	25.18

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	29,599,444.40	57.08		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	11,908,939.58	22.96	4,440,988.77	37.29
组合小计	11,908,939.58	22.96	4,440,988.77	37.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,349,782.73	19.96	2,625,479.00	25.37
合 计	51,858,166.71	100.00	7,066,467.77	13.63

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,414,033.67	22.72	18,855,481.34	36.36
1 至 2 年	2,542,855.82	9.01	27,200,766.75	52.45
2 至 3 年	13,527,818.91	47.93	60,895.28	0.12
3 年以上	5,741,023.34	20.34	5,741,023.34	11.07
合计	28,225,731.74	100.00	51,858,166.71	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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				7,116,080.76	59.76	
1 至 2 年	424,774.94	10.95	21,238.75	280,799.20	2.36	14,039.96
2 至 3 年	24,901.37	0.64	4,980.27	60,895.28	0.51	12,179.06
3 至 4 年				35,845.63	0.30	14,338.25
4 至 5 年	35,845.63	0.92	21,507.38	37,218.02	0.31	22,330.81
5 年以上	3,393,054.35	87.49	3,393,054.35	4,378,100.69	36.76	4,378,100.69
合计	3,878,576.29	100.00	3,440,780.75	11,908,939.58	100.00	4,440,988.77

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收职工工资款	8,541,182.95			预计可收回
应收职工医疗保险款	4,305,329.95			预计可收回
长治市双乐油脂有限公司	1,289,859.00	100.00	1,289,859.00	无法收回
备用金	2,507,688.48			预计可收回
临汾尧都区老君煤矿有限公司	1,669,525.00	80.00	1,335,620.00	预计 20% 可收回
河津市供水公司	1,100,000.00			预计可收回
其他小额	4,933,570.07		1,042,264.36	
合计	24,347,155.45		3,667,743.36	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
应收职工工资款	非关联方	8,541,182.95	2-3 年	30.27
应收职工医疗保险款	非关联方	4,305,329.95	2-3 年	15.25
漳泽电力太原办事处	非关联方	3,260,744.80	5 年以上	11.55
临汾尧都区老君煤矿有限公司	非关联方	1,669,525.00	3 年以内	5.91
长治市双乐油脂化工有限公司	非关联方	1,289,859.00	4-5 年	4.57
合计		19,066,641.70		67.55

(5) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,614,920.26	28.91	151,693,485.71	45.82
1 至 2 年	31,751,908.12	25.07	43,850,240.43	13.24
2 至 3 年	9,899,278.83	7.82	120,495,632.36	36.39
3 年以上	48,401,687.32	38.20	15,055,025.18	4.55
合计	126,667,794.53	100.00	331,094,383.68	100.00

注：①账龄超过 1 年且金额重大的预付款项，尚未办理款项结算手续。

②临汾热电预付济南锅炉厂设备款 1,616.00 万元，由于设备型号更改造成无法收回，本年全额计提减值准备。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
中苑实业有限公司	非关联方	30,167,622.91	2008 年	未办理结算
潞海电煤经销有限公司	非关联方	26,434,447.89	2010-2011 年	未办理结算
济南锅炉集团有限公司	非关联方	16,160,000.00	2007 年	全额计提减值
蒲城县建宏煤业有限公司	非关联方	11,148,778.14	2011 年	未办理结算
长治市通盈工贸有限公司	非关联方	10,624,195.03	2009-2011 年	未办理结算
合计		94,535,043.97		

(3) 预付关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,286,012.93	564,510.85	44,721,502.08
燃料	129,107,351.64		129,107,351.64
事故备品	61,611,353.74	1,049,010.36	60,562,343.38
低值易耗品	91,846.09		91,846.09
合计	236,096,564.40	1,613,521.21	234,483,043.19

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,438,699.58	564,510.85	35,874,188.73
燃料	100,719,833.09		100,719,833.09
事故备品	50,878,583.36	1,058,851.76	49,819,731.60
低值易耗品	136,605.40		136,605.40
合 计	188,173,721.43	1,623,362.61	186,550,358.82

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	564,510.85				564,510.85
燃料					
事故备品	1,058,851.76			9,841.40	1,049,010.36
合 计	1,623,362.61			9,841.40	1,613,521.21

8、长期应收款

项 目	年末数	年初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	51,000,000.00	51,000,000.00
账面余额合计	51,000,000.00	51,000,000.00
减：坏账准备		
账面价值	51,000,000.00	51,000,000.00
减：一年内到期部分的账面价值		
合 计	51,000,000.00	51,000,000.00

注：长期应收款为内蒙古电力集团有限公司的往来借款。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,053,045,317.22	40,648,977.17	5,829,000.00	1,087,865,294.39
其他股权投资	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	1,194,245,317.22	40,648,977.17	5,829,000.00	1,229,065,294.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
山西华泽铝电有限责任公司	权益法	600,000,000.00	715,948,319.53	38,446,749.74	754,395,069.27
北京万方数据股份有限公司	权益法	29,892,308.00	65,260,085.66	6,734,931.26	71,995,016.92
秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	248,661,400.00	172,463,806.69	-14,229,570.38	158,234,236.31
中电投华北电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	46,625,191.97	773,642.41	47,398,834.38
山西中电燃料有限公司	权益法	42,000,000.00	52,747,913.37	3,094,224.14	55,842,137.51
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			1,214,111,797.22	34,819,977.17	1,248,931,774.39

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
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				5,829,000.00
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	2.83	2.83				6,820,000.00
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		
合 计				19,866,480.00		12,649,000.00

(3) 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	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	王全家	电解铝生产销售	15 亿	40.00	40.00

2011 年年度报告

北京万方数据股份有限公司	有限公司	北京市	蒋勇青	数据信息服务	5800 万	33.50	33.50
秦皇岛秦热发电有限责任公司	有限公司	秦皇岛市	米大斌	电热生产销售	5.8 亿	40.00	40.00
中电投华北电力工程有限公司	有限公司	太原市	王志军	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	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关 联 关 系	组织机构代 码
山西华泽铝电有限责任公司	5,816,808,700.43	4,119,569,102.29	1,697,239,598.14	5,137,758,033.54	96,116,874.36	联营企业	94855112-8
北京万方数据股份有限公司	273,338,561.97	68,914,823.27	204,423,738.70	269,531,280.64	37,504,272.43	联营企业	10208169-x
秦皇岛秦热发电有限责任公司	2,608,621,824.05	2,328,468,947.88	280,152,876.17	1,163,399,439.32	-33,907,785.96	联营企业	74848668-8
中电投华北电力工程有限公司	185,083,669.41	88,472,322.78	96,611,346.63	290,334,642.14	1,578,862.07	联营企业	772518248
山西中电燃料有限公司	400,302,591.94	278,906,640.82	121,395,951.12	1,512,310,322.69	6,726,574.22	联营企业	781020580

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
赛迪网信息技术有限公司	19,866,480.00			19,866,480.00
合 计	19,866,480.00			19,866,480.00

10、投资性房地产
(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	3,857,531.84		202,375.41	3,655,156.43
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

3,857,531.84

202,375.41

3,655,156.43

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值合计	9,160,675.23			9,160,675.23
房屋、建筑物	9,160,675.23			9,160,675.23
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	5,303,143.39	202,375.41		5,505,518.80
房屋、建筑物	5,303,143.39	202,375.41		5,505,518.80
土地使用权				
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
土地使用权				
四、账面价值合计	3,857,531.84			3,655,156.43
房屋、建筑物	3,857,531.84			3,655,156.43
土地使用权				

注：本年折旧和摊销额 202,375.41 元。

11、固定资产

项 目	年初数	本年增加		本年减少	年末数
一、账面原值合计	10,102,259,825.31	1,958,594,198.88		5,708,728.35	12,055,145,295.84
其中：房屋及建筑物	1,831,502,709.17	724,217,111.88			2,555,719,821.05
机器设备	8,194,427,101.10	1,225,236,615.71		4,791,578.35	9,414,872,138.46
运输工具	76,330,015.04	9,140,471.29		917,150.00	84,553,336.33
二、累计折旧		本年新增	本年计提		
累计折旧合计	4,436,878,815.72		434,664,211.75	4,722,908.42	4,866,820,119.05
其中：房屋及建筑物	838,687,954.38		222,693,961.69		1,061,381,916.07
机器设备	3,541,561,996.61		205,785,108.08	3,839,200.05	3,743,507,904.64
运输工具	56,628,864.73		6,185,141.98	883,708.37	61,930,298.34
三、账面净值合计	5,665,381,009.59				7,188,325,176.79
其中：房屋及建筑物	992,814,754.79				1,494,337,904.98
机器设备	4,652,865,104.49				5,671,364,233.82
运输工具	19,701,150.31				22,623,037.99
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
五、账面价值合计	5,665,381,009.59				7,188,325,176.79

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
其中：房屋及建筑物	992,814,754.79			1,494,337,904.98
机器设备	4,652,865,104.49			5,671,364,233.82
运输工具	19,701,150.31			22,623,037.99

注：本年折旧额 434,664,211.75 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 1,949,735,851.47 元。

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	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	220,792,655.05		220,792,655.05	218,958,270.58		218,958,270.58
临汾 2*300MW 热电工程	1,007,578,861.59		1,007,578,861.59	1,395,193,385.20		1,395,193,385.20
乌拉特中旗 49.5MW 工程				310,019,737.81		310,019,737.81
侯马 2*300MW 工程	379,106,250.05		379,106,250.05	320,233,348.20		320,233,348.20
漳泽 2*1000MW 工程	49,916,344.31		49,916,344.31	42,104,009.29		42,104,009.29
其他项目	59,679,779.17	9,140,779.06	50,539,000.11	50,500,777.17	8,890,779.06	41,609,998.11
合 计	1,717,073,890.17	9,140,779.06	1,707,933,111.11	2,337,009,528.25	8,890,779.06	2,328,118,749.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
娘子关 2*600MW 工程	479,613.00	218,958,270.58	1,834,384.47			220,792,655.05
临汾 2*300MW 热电工程	284,925.00	1,395,193,385.20	1,213,101,850.64	1,541,557,335.00	59,159,039.25	1,007,578,861.59
侯马 2*300MW 工程	280,539.00	320,233,348.20	58,872,901.85			379,106,250.05
漳泽 2*1000MW 工程		42,104,009.29	7,886,756.38	74,421.36		49,916,344.31
乌拉特中旗 49.5MW 工程	38,194.05	310,019,737.81	9,738,446.10	319,758,183.91		
合 计		2,286,508,751.08	1,291,431,339.44	1,861,389,940.27	59,159,039.25	1,657,394,111.00

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
娘子关 2*600MW 工程	5,420,610.40			4.60	4.60	贷款

2011 年年度报告

临汾 2*300MW 热电工程	319,654,678.29	116,831,677.21	5.28	91.54	91.54	贷款
侯马 2*300MW 工程	45,797,632.21	15,448,019.77	6.50	13.51	13.51	贷款
漳泽 2*1000MW 工程	447,800.00	104,400.00	4.52			贷款
乌拉特中旗 49.5MW 工程						
合计	<u>371,320,720.90</u>	<u>132,384,096.98</u>				

(3) 在建工程减值准备

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	计提原因
兴和项目前期费	7,862,099.60			7,862,099.60	工程终止
单晶河项目前期费	840,612.68			840,612.68	工程终止
上海庙工业园项目	37,554.00			37,554.00	工程终止
武川风电项目	14,466.00			14,466.00	工程终止
西蒙前期项目	96,034.78			96,034.78	工程终止
乌海千里能源化工基地	40,012.00			40,012.00	工程终止
内蒙古自治区镶黄旗风电项目		250,000.00		250,000.00	工程终止
合 计	<u>8,890,779.06</u>	<u>250,000.00</u>		<u>9,140,779.06</u>	

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度 (%)	备注
娘子关 2*600MW 工程	4.60	
临汾 2*300MW 热电工程	91.54	
侯马 2*300MW 工程	13.51	
漳泽 2*1000MW 工程		
乌拉特中旗 49.5MW 工程		

13、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
专用材料	15,456,930.39	43,129,777.51	58,586,707.90	
专用设备	900,024,188.43	201,775,047.42	1,100,819,126.43	980,109.42
合 计	<u>915,481,118.82</u>	<u>244,904,824.93</u>	<u>1,159,405,834.33</u>	<u>980,109.42</u>

14、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	170,408,650.76	2,483,712.09		172,892,362.85
土地使用权	156,974,775.32	1,805,907.00		158,780,682.32
软件	13,433,875.44	677,805.09		14,111,680.53
二、累计折耗合计	50,069,631.43	5,842,562.52		55,912,193.95
土地使用权	40,792,003.35	4,436,370.12		45,228,373.47
软件	9,277,628.08	1,406,192.40		10,683,820.48
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
软件				
四、账面价值合计	120,339,019.33			116,980,168.90
土地使用权	116,182,771.97			113,552,308.85
软件	4,156,247.36			3,427,860.05

注：本年摊销金额为 5,842,562.52 元。

15、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
排水费	83,333.12		83,333.12			
开办费		31,309,198.22	31,309,198.22			
高速路出口开口费	1,750,000.00		600,000.00		1,150,000.00	
合 计	1,833,333.12	31,309,198.22	31,992,531.34		1,150,000.00	

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

① 已确认的递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	9,361,772.36	37,447,089.44	9,361,772.36	37,447,089.44
开办费	1,334,773.34	5,339,093.35	2,669,546.67	10,678,186.70
可抵扣亏损	127,452,775.70	509,811,102.79	127,452,775.70	509,811,102.79
递延收益	11,437,851.05	45,751,404.21	12,133,459.87	48,533,839.49
应付工资	107,750.00	431,000.00	107,750.00	431,000.00
合 计	149,694,922.45	598,779,689.79	151,725,304.60	606,901,218.42

② 已确认递延所得税负债

项目	年末数		年初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产的公允价值变动	62,998,372.25	251,993,489.00	82,830,573.00	331,322,292.00
合 计	62,998,372.25	251,993,489.00	82,830,573.00	331,322,292.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣亏损	1,145,323,409.83	1,145,323,409.83
资产减值准备	17,417,214.94	
合 计	1,162,740,624.77	1,145,323,409.83

(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	年末数	年初数	备注
2013	769,494,505.05	769,494,505.05	未经税务机关审核
2015	375,828,904.78	375,828,904.78	未经税务机关审核
合 计	1,145,323,409.83	1,145,323,409.83	

17、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	7,066,467.77	17,177,056.34			24,243,524.11
二、存货跌价准备	1,623,362.61			9,841.40	1,613,521.21
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					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	8,890,779.06	250,000.00			9,140,779.06
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	37,447,089.44	17,427,056.34		9,841.40	54,864,304.38

18、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	505,000,000.00	
临汾热电公司在建工程项目	505,000,000.00	抵押借款
其他原因造成所有权或使用		
权受限制的资产小计:		
合 计	505,000,000.00	

19、短期借款

项 目	年末数	年初数
质押借款	160,000,000.00	

抵押借款		
保证借款		
信用借款	3,332,000,000.00	2,177,720,000.00
合计	3,492,000,000.00	2,177,720,000.00

注：临汾热电公司以在中电投财务有限公司开立的存款账户作质押的借款和漳泽电力母公司以漳泽发电分公司收费权作质押的借款。

20、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		20,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		20,000,000.00

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	1,861,263,931.75	2,307,538,283.44
1-2 年	179,209,347.41	45,296,235.94
2-3 年	38,581,237.24	52,701,927.88
3 年以上	26,718,868.18	8,983,236.51
合计	2,105,773,384.58	2,414,519,683.77

(2) 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

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
潞海电煤经销有限公司	12,179,862.41	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
中电投远达环保工程有限公司	6,810,317.04	资金短缺	否
天津市管道工程集团有限公司保温管厂	6,582,857.60	资金短缺	否
山西省电力勘测设计院	6,554,100.00	资金短缺	否
合计	42,203,427.26		

22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
1 年以内	18,749,456.35	34,083,835.72

1-2 年	69,110.00	
2-3 年		
3 年以上		
合 计	18,818,566.35	34,083,835.72

(2) 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

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

23、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	431,000.00	214,632,259.97	214,632,259.97	431,000.00
二、职工福利费		21,607,233.45	21,607,233.45	
三、社会保险费	16,890,150.69	51,627,809.48	32,562,458.41	35,955,501.76
其中:1. 医疗保险费	4,479,580.36	11,952,893.88	3,905,667.02	12,526,807.22
2. 基本养老保险费	1,034,157.92	36,004,667.26	25,451,422.96	11,587,402.22
3. 年金缴费	4,429,373.82	-2,168,734.22	241,861.60	2,018,778.00
4. 失业保险费	5,475,309.30	2,769,906.08	951,969.42	7,293,245.96
5. 工伤保险费	1,420,138.35	1,842,956.64	1,649,111.07	1,613,983.92
6. 生育保险费	51,590.94	1,226,119.84	362,426.34	915,284.44
四、住房公积金	76,257.76	17,848,872.04	6,395,375.00	11,529,754.80
五、工会经费和职工教育经费	4,071,741.22	7,730,856.72	4,047,875.15	7,754,722.79
六、商业保险费用		8,415.73	8,415.73	
七、劳动保护费用		1,942,737.86	1,942,737.86	
八、以现金结算的股份支付				
九、其他				
合 计	21,469,149.67	315,398,185.25	281,196,355.57	55,670,979.35

注: 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

24、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-131,162,145.28	-226,942,982.36
营业税	95,594.59	19,486.03
城市维护建设税	937,154.06	339,231.46
企业所得税	9,831,863.39	9,992,136.38
个人所得税	1,186,261.26	1,861,643.01
应交房产税	744,365.37	744,365.37

项 目	年末数	年初数
应交土地使用税	1,336,136.45	1,603,363.74
教育费用附加	558,360.82	90,305.06
其他税费	1,528,225.76	1,533,189.84
合 计	-114,944,183.58	-210,759,261.47

25、应付利息

项 目	年末数	年初数
分期付息到期还本的长期借款利息	7,429,057.50	3,020,640.00
企业债券利息	5,759,977.78	4,488,349.99
短期借款应付利息	7,047,832.50	3,928,200.00
合 计	20,236,867.78	11,437,189.99

26、应付股利

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

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	103,859,103.42	91,394,755.03
1 至 2 年	34,043,978.36	50,142,902.58
2 至 3 年	40,460,425.62	28,355,706.76
3 年以上	159,900,454.05	145,650,446.80
合 计	338,263,961.45	315,543,811.17

(2) 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

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西省财政厅	71,297,554.89	资金不足	否
太原盛杰飞科技有限公司	16,000,000.00	资金不足	否
太原迪沃科技发展有限公司	13,000,000.00	资金不足	否

徐州市曦泰物资贸易有限公司	6,830,000.00	资金不足	否
西安陕星工贸有限公司	6,765,386.79	资金不足	否
合 计	113,892,941.68		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
山西省财政厅	71,297,554.89	能源基金
太原盛杰飞科技有限公司	16,000,000.00	质保金
太原迪沃科技发展有限公司	13,000,000.00	质保金
徐州市曦泰物资贸易有限公司	6,830,000.00	质保金
西安陕星工贸有限公司	6,765,386.79	质保金
合 计	113,892,941.68	

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	434,000,000.00	307,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	434,000,000.00	307,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
质押借款		
抵押借款	120,000,000.00	110,000,000.00
保证借款	65,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	249,000,000.00	127,000,000.00
合 计	434,000,000.00	307,000,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	利率 (%)	币种	年末数		年初数	
					外币金 额	本币金额	外币金 额	本币金 额
华行五一路支行	2009-12-17	2012-12-16	5.26	人民币		100,000,000.00		
建行永济市支行	2006-2-24	2012-12-31	5.94	人民币		35,000,000.00		
建行永济市支行	2005-7-29	2012-6-20	5.94	人民币		30,000,000.00		
工行银苑支行	2007-09-07	2012-04-13	6.21	人民币		30,000,000.00		
中电投财务有限公 司	2009-7-30	2012-7-29	4.86	人民币		75,000,000.00		
合 计						270,000,000.00		

29、其他流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
短期债券	短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00
合 计		200,000,000.00	200,000,000.00

30、长期借款

(1) 长期借款的分类

项 目	年 末 数	年 初 数
质押借款	135,000,000.00	135,000,000.00
抵押借款	505,000,000.00	615,000,000.00
保证借款	997,248,168.76	1,325,887,364.80
信用借款	3,259,681,823.18	3,212,500,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	434,000,000.00	307,000,000.00
合 计	4,462,929,991.94	4,981,387,364.80

注：1、抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、18。

2、质押借款为蒲州发电分公司、临汾热电以收费权为质押物的借款。

(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	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
昆仑银行大庆支行	2010-11-25	2013-11-24	5.031	人民币		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
工行府西分	2004-4-28	2014-4-15	LIBOR+0.80239	日元	7,918,920,000.00	642,248,168.76	9,502,700,000.00	762,525,156.10
昆仑银行大庆支行	2010-11-25	2013-11-24	4.82	人民币		500,000,000.00		500,000,000.00
华行五一路支行	2010-1-11	2013-1-10	4.86	人民币		150,000,000.00		150,000,000.00
华行五一路支行	2010-1-12	2013-1-11	4.86	人民币		50,000,000.00		50,000,000.00
合 计						2,342,248,168.76		2,462,525,156.10

31、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	年 末 数	年 初 数
节能减排专项资金	53,230,000.00	24,260,000.00
土地出让金（漳泽）	19,146,383.22	19,146,383.22
减：一年内到期部分		
合 计	72,376,383.22	43,406,383.22

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	年末余额	借款条件
节能减排专项资金		53,230,000.00			53,230,000.00	
土地出让金		19,146,383.22			19,146,383.22	
合计		72,376,383.22			72,376,383.22	

32、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	脱硫专项资金	22,639,421.39	24,065,169.15
递延收益	污水站增容改造专项	617,543.87	656,140.35
递延收益	改供热专项款	12,395,911.89	13,126,212.09
递延收益	3号机高中压通流改造	4,025,065.25	4,263,000.13
递延收益	5#机组通流改造专项	4,112,287.93	4,345,058.93
递延收益	基建贷款财政贴息	1,961,173.88	2,078,258.84
合计		45,751,404.21	48,533,839.49

其中，递延收益明细如下：

项目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助		
脱硫专项资金	22,639,421.39	24,065,169.15
污水站增容改造专项	617,543.87	656,140.35
改供热专项款	12,395,911.89	13,126,212.09
3号机高中压通流改造	4,025,065.25	4,263,000.13
5#机组通流改造专项	4,112,287.93	4,345,058.93
基建贷款财政贴息	1,961,173.88	2,078,258.84
合计	45,751,404.21	48,533,839.49

33、股本

项目	年初数		本年增减变动(+、-)				年末数		
	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									
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,912.00	0.00				-10,641.00	-10,641.00	9,271.00	0.00
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

股

有限售条件股份合计	19,912.00	0.00			-10,641.00	-10,641.00	9,271.00	0.00
二、无限售条件股份								
1.人民币普通股	1,323,705,088.00	100.00			10,641.00	10,641.00	1,323,715,729.00	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	1,323,705,088.00	100.00			10,641.00	10,641.00	1,323,715,729.00	100.00
三、股份总数	1,323,725,000.00	100.00					1,323,725,000.00	100.00

34、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	956,366,321.03			956,366,321.03
其中：投资者投入的资本	956,366,321.03			956,366,321.03
可转换公司债券行使 转换权				
债务转为资本				
同一控制下合并形成 的差额				
其他综合收益				
其他资本公积	17,645,864.13			17,645,864.13
其中：可转换公司债券拆分的权益 部分				
以权益结算的股份支付权 益工具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予 的搬迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入				
合 计	974,012,185.16			974,012,185.16

35、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	349,026,048.67			349,026,048.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	349,026,048.67			349,026,048.67

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

36、未分配利润

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-1,137,806,524.91	-388,590,049.66	
年初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	-1,137,806,524.91	-388,590,049.66	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	-780,879,913.49	-749,216,475.25	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减: 提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	-1,918,686,438.40	-1,137,806,524.91	

37、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,062,961,799.56	4,217,918,579.69
其他业务收入	40,173,086.43	30,359,899.81
营业收入合计	4,103,134,885.99	4,248,278,479.50
主营业务成本	4,555,301,872.75	4,703,240,161.86
其他业务成本	12,649,714.76	24,972,190.02
营业成本合计	4,567,951,587.51	4,728,212,351.88

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	3,964,875,315.85	4,370,362,205.76	4,179,061,754.85	4,635,171,697.43
热力	99,927,778.37	190,591,073.69	40,933,944.69	77,627,053.51
供水	32,366,422.39	28,556,310.35	41,473,316.10	33,991,846.87
小计	4,097,169,516.61	4,589,509,589.80	4,261,469,015.64	4,746,790,597.81
减: 内部抵销数	34,207,717.05	34,207,717.05	43,550,435.95	43,550,435.95
合 计	4,062,961,799.56	4,555,301,872.75	4,217,918,579.69	4,703,240,161.86

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西	3,961,084,465.48	4,497,677,614.92	4,151,088,004.64	4,671,677,283.50
内蒙	136,085,051.13	91,831,974.88	110,381,011.00	75,113,314.31
小计	4,097,169,516.61	4,589,509,589.80	4,261,469,015.64	4,746,790,597.81
减: 内部抵销数	34,207,717.05	34,207,717.05	43,550,435.95	43,550,435.95
合计	4,062,961,799.56	4,555,301,872.75	4,217,918,579.69	4,703,240,161.86

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011 年	4,026,025,700.36	98.12
2010 年	4,149,087,200.13	97.67

38、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	165,905.20	237,145.54
城市维护建设税	2,646,155.71	6,959,498.31
教育费附加	2,093,419.73	3,821,355.36
河道工程维护管理费	426,000.00	600,000.00
水利建设基金	136,085.05	110,381.02
价格调控基金		151,032.17
合计	5,467,565.69	11,879,412.40

注: 各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

39、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	11,779,177.68	12,637,889.64
租赁费	6,915,950.70	7,317,502.15
物业管理费	3,985,097.36	3,161,837.36
业务招待费	3,001,330.59	3,303,418.96
差旅费	1,972,848.51	3,120,815.77
折旧费	2,055,044.04	3,484,998.91
办公费	673,357.44	1,231,881.67
会议费	1,511,972.95	2,840,745.39
广告宣传费	619,807.00	1,135,754.50
其他	12,209,635.99	10,929,577.45
合计	44,724,222.26	49,164,421.80

40、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	344,856,509.27	232,942,332.38
减：利息收入	815,536.79	663,009.06
汇兑损益	-1,856,041.41	85,514,108.68
减：汇兑损益资本化金额		
其他	2,777,360.16	662,745.41
合 计	344,962,291.23	318,456,177.41

41、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	-79,328,803.00	35,737,922.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-79,328,803.00	35,737,922.00
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	-79,328,803.00	35,737,922.00

42、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	6,820,000.00	9,240,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,648,977.17	36,510,406.60
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	93,924,305.66	78,866,815.90
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	141,393,282.83	124,617,222.50

注：本集团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

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数
中电投财务有限公司	6,820,000.00	9,240,000.00
合 计	6,820,000.00	9,240,000.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	增减变动原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	-14,229,570.38	2,640,943.70	亏损增加
山西华泽铝电有限责任公司	38,446,749.74	21,003,273.73	净利润增加
北京万方数据股份有限公司	12,563,931.26	11,641,818.28	净利润增加
中电投华北电力工程有限公司	773,642.41	-86,329.94	净利润增加
山西中电燃料有限公司	3,094,224.14	1,310,700.83	净利润增加
合 计	40,648,977.17	36,510,406.60	

43、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	17,177,056.34	2,664,091.72
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	250,000.00	216,066.78
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
合 计	17,427,056.34	3,060,190.99

44、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	34,881.87		34,881.87
其中：固定资产处置利得	34,881.87		34,881.87
无形资产处置利得			
债务重组利得			
盘盈		3,977,151.21	
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	11,916,522.79	56,951,497.34	7,822,855.28
违约金收入			
罚款收入	89,001.00	828,224.28	89,001.00
其他	224,711.37	6,666,295.11	224,711.37
合 计	12,265,117.03	68,423,167.94	8,171,449.52

其中，政府补助明细：

项目	本年发生数	上年发生数	说明
递延收益摊销	2,782,435.28	2,660,170.22	

项目	本年发生数	上年发生数	说明
增值税减免	4,093,667.51	8,091,327.12	
关停补贴		46,200,000.00	
供热补贴	2,000,000.00		
脱硫增容改造环保补助	3,000,000.00		
其他政府补贴	40,420.00		
合 计	11,916,522.79	56,951,497.34	

45、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	218,398.38	735,702.24	218,398.38
其中：固定资产处置损失	218,398.38	735,702.24	218,398.38
无形资产处置损失			
滞纳金、违约金	20,654.19	36,724.94	20,654.19
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
罚款支出	605,813.40	559,957.98	605,813.40
对外捐赠支出		750.00	
非常损失		34,345.00	
其他	1,384,627.92	357,413.60	1,384,627.92
合 计	2,229,493.89	1,724,893.76	2,229,493.89

46、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,299,666.24	1,797,904.15
递延所得税调整	-17,801,818.60	110,226,198.71
合 计	-16,502,152.36	112,024,102.86

47、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	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	-0.59	-0.59	-0.57	-0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.62	-0.62	-0.71	-0.71

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	人民币元
		上年发生数
归属于普通股股东的当年净利润	-780,879,913.49	-749,216,475.25
其中：归属于持续经营的净利润	-780,879,913.49	-749,216,475.25
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-816,141,467.02	-945,988,442.72
其中：归属于持续经营的净利润	-816,141,467.02	-945,988,442.72
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	人民币元
		上年发生数
年初发行在外的普通股股数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	1,323,725,000.00	1,323,725,000.00

48、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
收往来款	54,357,332.79	71,347,573.36
履约保证金	1,951,653.16	5,088,620.40

项目	本年发生数	上年发生数
暂收天津市财政局拨款	2,000,000.00	
节能减排补贴款	28,970,000.00	
收政府专项补助款	5,000,000.00	
收预付老君庙款退回	40,340,000.00	
关停补偿款		45,000,000.00
合 计	132,618,985.95	121,436,193.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
支付办公、差旅、宣传等管理费	41,374,735.48	53,167,573.43
支付往来款	27,306,427.78	31,012,835.63
水资费		28,060,218.00
排污费		19,198,874.00
垫付临河北变电站项目费用		21,000,000.00
票据贴息		41,355,802.02
保险费		4,502,340.57
委托运行费	1,803,905.81	7,719,322.00
合 计	70,485,069.07	206,016,965.65

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
政府补助		4,140,000.00
收到项目经费	1,006,612.49	882,037.88
合 计	1,006,612.49	5,022,037.88

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
科研、咨询费	690,403.00	
前期费用	3,641,459.98	2,216,632.61
合 计	4,331,862.98	2,216,632.61

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
永济财务会计中心借款		5,000,000.00
收平定县政府借款		1,000,000.00
收到返还票据保证金	45,360,000.00	
借款存入银行产生的利息	462,555.24	668,383.51
合 计	45,822,555.24	6,668,383.51

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
支付借款手续费	2,293,592.48	389,901.60

项目	本年发生数	上年发生数
支付的票据保证金		45,360,000.00
合计	2,293,592.48	45,749,901.60

49、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	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-788,795,581.71	-747,464,759.16
加: 资产减值准备	17,427,056.34	3,060,190.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	433,017,346.61	381,653,121.47
无形资产摊销	5,637,396.54	5,288,641.45
长期待摊费用摊销	31,992,531.34	725,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	183,516.51	735,702.24
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)	79,328,803.00	-35,737,922.00
财务费用(收益以“-”号填列)	345,233,600.80	191,586,530.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-141,393,282.83	-124,617,222.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,030,382.15	101,291,718.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-19,832,200.75	8,934,480.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-47,922,842.97	15,624,273.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	117,104,195.50	-13,369,472.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-98,306,132.75	77,977,980.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-64,295,212.22	-134,311,736.25
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	474,384,750.93	331,357,321.72
减: 现金的期初余额	331,357,321.72	107,596,821.45
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	143,027,429.21	223,760,500.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	474,384,750.93	331,357,321.72

项目	年末数	年初数
其中：库存现金	13,611.58	26,684.82
可随时用于支付的银行存款	474,371,139.35	331,330,636.90
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	474,384,750.93	331,357,321.72

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、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
中国电力投资集团公司	母公司	有限公司	北京市	陆启洲	电力热力销售

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国电力投资集团公司	120 亿	36.24	36.24	母公司	71093105-3

2、本公司的子公司

详见附注六、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、9(3)。

4、本集团的其他关联方情况

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
中电投侯马发电有限公司	同受同一控制人控制	77957798-8

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
电投(北京)碳资产有限公司	同受同一控制人控制	67173269-1
中电投河南电力检修工程有限公司	同受同一控制人控制	77940620-6
电能(北京)工程监理有限公司	同受同一控制人控制	75671974-4
中国电力投资集团公司华北分公司	同受同一控制人控制	771979720

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			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	采购燃料	市场价格	1,328,565,336.35	37.16	1,891,279,220.34	50.45
中电投山西永济热电有限公司	采购燃料	市场价格	1,224,636.43	0.03		
中电投山西娘子关发电有限公司	转移电量	市场价格			2,267,948.72	0.05
中电投山西永济热电有限公司	转移电量	市场价格			5,820,512.82	0.12
中电投山西永济热电有限公司	输煤运行	合同价格	2,100,000.00	0.05	2,100,000.00	0.04
中电投山西永济热电有限公司	委托运行费	合同价格	803,760.88	0.02		
中电投华北电力工程有限公司	检修	合同价格	87,824,881.22	1.92	111,652,771.43	2.37
中电投华北电力工程有限公司	运行	合同	15,663,090.65	0.34		
山西中电燃料有限公司	运管费	合同价格			3,713,848.12	0.08
中电投山西娘子关发电有限公司	运行维护	合同价格	6,025,532.00	0.13	6,297,391.00	0.13
中国电能成套设备有限公司	咨询服务费	合同价格			1,000,000.00	0.02
中电投河南电力检修工程有限公司	监理费	合同价格	547,800.00	0.01	547,010.00	0.01
中电投山西永济热电有限公司	修理费	合同价格	83,760.68	0.00	83,760.68	0.00
中电投山西永济热电有限公司	除盐水	合同	3,272,690.27	0.07		
中电投财务有限公司	融资顾问费	合同	1,120,000.00	0.02		
中电投山西永济热电有限公司	储油罐	合同	37,094.02	0.00		

电投(北京)碳资产管理	碳资产管理	咨询服务费	合同	1,433,500.78	0.00
-------------	-------	-------	----	--------------	------

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西华泽铝电有限责任公司	电力	合同价格	1,171,453,982.75	28.55	1,065,421,021.93	25.26
山西华泽铝电有限责任公司	提供劳务	合同价格	14,724,095.24	100.00	15,468,955.39	100.00

(3) 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益确定依据	年度确认的托管收益
山西华泽铝电有限责任公司	山西漳泽电力股份有限公司		2011-1-1	2011-12-31	0.004 元/千瓦时	14,724,095.24

注：2011 年本集团与山西华泽铝电有限公司（以下简称“华泽公司”）签订《2×300MW 发电机组 2011 年委托管理合同》，受托经营华泽公司 2 台发电机组的生产运行，华泽公司包销 2 台发电机组的所有电力产品。合同规定燃煤费用按实际供电量、标煤率及结算期内的单价确定，燃油按油表计算的实际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，2011 年固定费用核定值为 0.0337 元/KWH，上述两台机组全年共售电 3,681,023.81KKWH，受托管理机组实现售电收入 1,171,453,982.75 元。

(4) 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
中国电力投资集团公司	本公司	225,000,000.00	2005-7-29	2018-1-11	否
中国电力投资集团公司	本公司	200,000,000.00	2006-2-24	2016-6-23	否
中国电力投资集团公司	本公司	14,254,040,000.00 日元	2004-4-28	2014-4-27	否

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
中电投山西永济热电有限公司			4,025,198.10	
电投(北京)碳资产管理有限公司	450,000.00			
合计	450,000.00		4,025,198.10	
其他应收款				
中国电力投资集团公司华北分公司	1,232,083.45		408,009.63	

合 计	1,232,083.45	408,009.63
预付款项:		
中电投华北电力工程有限公司	500,000.00	2,450,000.00
合 计	500,000.00	2,450,000.00
(2) 关联方应付、预收款项		
项目名称	年末数	年初数
应付账款:		
中电投华北电力工程有限公司	17,565,577.71	10,376,533.82
中电投远达环保工程有限公司	9,642,152.64	8,831,835.60
中国电能成套设备有限公司	500,000.00	500,000.00
中国电力投资集团公司	633,814,605.61	1,179,488,305.55
山西中电燃料有限公司	83,147,436.75	301,509,834.29
中电投山西永济热电有限公司	2,550,213.48	324,169.87
电能(北京)工程监理有限公司	370,000.00	370,000.00
中电投河南电力检修工程有限公司	637,709.00	459,909.00
合 计	748,227,695.19	1,501,860,588.13
应付股利:		
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
预收款项:		
山西华泽铝电有限责任公司	17,593,473.62	33,912,630.72
合 计	17,593,473.62	33,912,630.72
其他应付款:		
山西中电燃料有限公司		5,691,856.14
中电投华北电力工程有限公司	1,742,826.73	604,150.38
中电投远达环保工程有限公司	890,727.00	3,793,774.04
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公司	4,260,677.52	2,981,498.46
中电投河南电力检修工程有限公司	37,001.00	37,001.00
合 计	19,931,232.25	26,108,280.02

十、股份支付

无。

十一、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

于 2012 年 4 月 24 日, 本公司第六届董事会召开第十六次会议, 批准 2011 年度利润分配预案, 本年利润不分配。

十四、其他重要事项说明

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

本集团本年度聘请了天健兴业资产评估有限公司对公司的衍生金融产品进行了估值，出具了天兴评报字 2012 第（1）号报告，确定衍生金融工具的公允价值为 251,993,489.00 元，本年应确认公允价值变动损益为 -79,328,803.00 元。本次评估的整体思路是将被评估资产预计未来所产生的净现金流和以一组适当的即期利率折算为现值。估值过程中涉及的重要参数均取自估值基准日的市场可观察数据，其中未来即期汇率引用基准日彭博咨询（Bloomberg.com）的终端美元兑日元的远期市场报价，日元 6 个月 LIBOR 预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线分析模型，远期美元掉期预测利率取自彭博咨询（Bloomberg.com）终端提供的远期曲线矩阵模型，现金折现系数选取对应的年化零息票债券利率，数据取自基准日日本市场的平价收益率曲线推导得出的零息债券收益率曲线。估值模型相关假设为外汇市场基于估值基准日的有关汇率市场预期无重大出入，并假设利率与期限之间的遵循线性关系。

2、本公司重大资产重组定向增发融资事宜正在进行中。

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	521,094,594.76	98.64		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计				

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,171,225.49	1.36		
合计	528,265,820.25	100.00		

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	397,392,212.27	98.47		
按组合计提坏账准备的应收账款				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,162,565.20	1.53		
合计	403,554,777.47	100.00		

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	487,987,885.02	92.37	351,069,055.59	86.99
1 至 2 年	1,456,221.07	0.28	12,209,973.56	3.03
2 至 3 年	545,965.84	0.10	40,275,748.32	9.98
3 年以上	38,275,748.32	7.25		
合计	528,265,820.25	100.00	403,554,777.47	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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	330,754,123.67			确认能收回
内蒙古电力集团有限公司	100,091,563.94			确认能收回
长治市惠城热力有限公司	51,973,158.83			确认能收回
中电华益实业集团有限公司	38,275,748.32			确认能收回
合计	521,094,594.76			

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
永济市供热公司	2,488,930.01			预计可收回
中电华益长治工业园有限公司	2,098,419.44			预计可收回
长治漳电实业有限公司	1,502,444.36			预计可收回

永济市凯通印染有限责任公司	592,696.88	预计可收回
电投(北京)碳资产管理有限公司	450,000.00	预计可收回
二部生活区用电	30,733.20	预计可收回
永济市华盛食品有限公司	8,001.60	预计可收回
合 计	7,171,225.49	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
山西省电力公司	非关联方	330,754,123.67	2 年以内	62.60
内蒙古电力集团有限公司	非关联方	100,091,563.94	2 年以内	18.95
长治市惠城热力有限公司	非关联方	51,973,158.83	2 年以内	9.84
中电华益实业集团有限公司	非关联方	38,275,748.32	3-4 年	7.25
永济市供热公司	关联方	2,488,930.01	1 年以内	0.47
合 计		523,583,524.77		99.11

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	128,350,000.00	83.41		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	3,878,576.29	2.52	3,440,780.75	88.71
组合小计	3,878,576.29	2.52	3,440,780.75	88.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	21,659,454.75	14.07	3,667,743.36	16.93
合 计	153,888,031.04	100.00	7,108,524.11	4.62

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,729,444.40	66.35		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	9,801,533.63	16.37	4,440,988.77	45.31
组合小计	9,801,533.63	16.37	4,440,988.77	45.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,349,782.73	17.28	2,625,479.00	25.37
合 计	59,880,760.76	100.00	7,066,467.77	11.80

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	122,832,738.92	79.82	16,964,379.47	28.33
1 至 2 年	11,786,449.87	7.66	37,114,462.67	61.98
2 至 3 年	13,527,818.91	8.79	60,895.28	0.10
3 年以上	5,741,023.34	3.73	5,741,023.34	9.59
合计	153,888,031.04	100.00	59,880,760.76	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
山西临汾热电有限公司	117,220,000.00			确认能收回
山西漳电娘子关发电有限公司	11,130,000.00			确认能收回
合计	128,350,000.00			

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数			年初数		
	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				5,008,674.81	51.10	
1 至 2 年	424,774.94	10.95	21,238.75	280,799.20	2.86	14,039.96
2 至 3 年	24,901.37	0.64	4,980.27	60,895.28	0.62	12,179.06
3 至 4 年				35,845.63	0.37	14,338.25
4 至 5 年	35,845.63	0.92	21,507.38	37,218.02	0.38	22,330.81
5 年以上	3,393,054.35	87.49	3,393,054.35	4,378,100.69	44.67	4,378,100.69
合计	3,878,576.29	100.00	3,440,780.75	9,801,533.63	100.00	4,440,988.77

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收职工工资款	8,541,182.95			确认能收回
应收职工医疗保险款	4,305,329.95			确认能收回
长治市双乐油脂有限公司	1,289,859.00	100.00	1,289,859.00	无法收回
临汾尧都老君煤矿	1,669,525.00	80.00	1,335,620.00	预计 20% 可收回
备用金	1,243,362.78			确认能收回

马厂镇人民政府	788,046.93		确认能收回
中电华益山西科贸有限公司	516,000.00		确认能收回
其他小额	3,306,148.14	1,042,264.36	确认能收回
合 计	21,659,454.75	3,667,743.36	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
山西临汾热电有限公司	关联方	117,220,000.00	1 年以内	76.17
山西漳电娘子关发电有限公司	关联方	11,130,000.00	1-2 年	7.23
应收职工工资款	非关联方	7,666,673.13	2-3 年	4.98
应收职工医疗保险款	非关联方	4,305,329.95	2-3 年	2.80
漳泽办事处	非关联方	3,260,744.80	5 年以上	2.12
合 计		143,582,747.88		93.30

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
山西临汾热电有限公司	子公司	117,220,000.00	76.17
山西漳电娘子关发电有限责任公司	子公司	11,130,000.00	7.23
合 计		128,350,000.00	83.40

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	326,728,350.00	58,400,000.00		385,128,350.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	1,053,045,317.22	40,648,977.17	5,829,000.00	1,087,865,294.39
其他股权投资	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	1,520,973,667.22	99,048,977.17	5,829,000.00	1,614,193,644.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
山西华泽铝电有限公司	权益法	600,000,000.00	715,948,319.53	38,446,749.74	754,395,069.27
北京万方数据股份有限公司	权益法	29,892,308.00	65,260,085.66	6,734,931.26	71,995,016.92

2011 年年度报告

秦皇岛秦热发电有限责任公司	权益法	248,661,400.00	172,463,806.69	-14,229,570.38	158,234,236.31
中电投华北电力工程有限公司	权益法	40,703,334.32	46,625,191.97	773,642.41	47,398,834.38
山西中电燃料有限公司	权益法	42,000,000.00	52,747,913.37	3,094,224.14	55,842,137.51
山西临汾热电有限公司	成本法	164,933,000.00	164,933,000.00	58,400,000.00	223,333,000.00
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
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			1,540,840,147.22	93,219,977.17	1,634,060,124.39

(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	本年计提减值准备	本年现金红利
山西华泽铝电有限公司	40.00	40.00				
北京万方数据股份有限公司	33.50	33.50				5,829,000.00
秦皇岛秦热发电有限责任公司	40.00	40.00				
中电投华北电力工程有限公司	49.00	49.00				
山西中电燃料有限公司	46.00	46.00				
山西临汾热电有限公司	85.78	50.00	二股东出资不到位			
河津电厂供水有限责任公司	67.00	67.00				2,436,300.00
中电投财务有限公司	2.80	2.80				6,820,000.00
赛迪网信息技术有限公司	12.00	12.00		19,866,480.00		

山西漳电娘子关发电有限责任公司	100.00	100.00		
合计			19,866,480.00	15,085,300.00

(3) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
赛迪网信息技术有限公司	19,866,480.00			19,866,480.00
合计	19,866,480.00			19,866,480.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	4,041,854,119.42	4,219,995,699.54
其他业务收入	40,172,427.84	30,349,582.31
营业收入合计	4,082,026,547.26	4,250,345,281.85
主营业务成本	4,500,026,599.26	4,712,798,750.94
其他业务成本	12,649,056.17	24,971,600.02
营业成本合计	4,512,675,655.43	4,737,770,350.96

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	3,941,926,341.05	4,309,435,525.57	4,179,061,754.85	4,635,171,697.43
热力	99,927,778.37	190,591,073.69	40,933,944.69	77,627,053.51
合计	4,041,854,119.42	4,500,026,599.26	4,219,995,699.54	4,712,798,750.94

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
山西省	3,905,769,068.29	4,408,194,624.38	4,109,614,688.54	4,637,685,436.63
内蒙古	136,085,051.13	91,831,974.88	110,381,011.00	75,113,314.31
合计	4,041,854,119.42	4,500,026,599.26	4,219,995,699.54	4,712,798,750.94

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	4,003,077,450.35	98.07
2010 年	4,149,087,200.13	97.62

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,256,300.00	11,676,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,648,977.17	36,510,406.60
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	93,924,305.66	78,866,815.90
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	143,829,582.83	127,053,522.50

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

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
天津电厂供水有限责任公司	2,436,300.00	2,436,300.00
中电投财务有限公司	6,820,000.00	9,240,000.00
合 计	9,256,300.00	11,676,300.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
秦皇岛秦热发电有限责任公司	-14,229,570.38	2,640,943.70	亏损增加
山西华泽铝电有限责任公司	38,446,749.74	21,003,273.73	净利润增加
北京万方数据股份有限公司	12,563,931.26	11,641,818.28	净利润增加
中电投华北电力工程有限公司	773,642.41	-86,329.94	净利润增加
山西中电燃料有限公司	3,094,224.14	1,310,700.83	净利润增加
合 计	40,648,977.17	36,510,406.60	

6、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-727,619,392.06	-750,336,689.74

项目	本年数	上年数
加：资产减值准备	1,267,056.34	3,060,190.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	431,632,990.85	380,417,268.00
无形资产摊销	5,621,708.79	5,252,482.43
长期待摊费用摊销	683,333.12	725,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	183,516.51	735,702.24
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）	79,328,803.00	-35,737,922.00
财务费用（收益以“-”号填列）	338,304,430.52	191,586,530.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,829,582.83	-127,053,522.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,030,382.15	101,291,718.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,832,200.75	8,934,480.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-28,679,112.75	23,364,357.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,715,323.16	-22,588,113.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,130,550.23	69,210,087.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-172,323,294.18	-151,138,429.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	467,043,772.44	294,269,803.51
减：现金的期初余额	294,269,803.51	92,928,756.13
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	172,773,968.93	201,341,047.38

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	单位：元	
	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-183,516.51	-735,702.24
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）	7,822,855.28	56,951,497.34
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	14,595,502.66	114,604,737.90
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	14,724,095.24	15,468,955.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,697,383.14	10,482,479.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	35,261,553.53	196,771,967.47
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	35,261,553.53	196,771,967.47

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。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（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	-69.81	-0.59	-0.59
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-72.97	-0.62	-0.62

注：(1) 加权平均净资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)=
 $-780,879,913.49 / (1,508,956,708.92 + (-780,879,913.49/2)) = -69.81\%$ 。

加权平均净资产收益率(扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润)=
 $-816,141,467.02 / (1,508,956,708.92 + (-780,879,913.49/2)) = -72.97\%$ 。

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、47。

3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目：

(1) 应收票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 14,376,495.13 元，比年初数减少 56.97%，其主要原因是：票据兑现。

(2) 应收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 555,123,329.90 元，比年初数增加 30.59%，其主要原因是：应收未收回电费、热费增加。

(3) 预付账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 126,667,794.53 元，比年初数减少 61.74%，其主要原因是：结算预付工程款及燃料款等。

(4) 其他应收款 2011 年 12 月 31 日年末数为 21,117,207.63 元，比年初数减少 52.85%，其主要原因是：收回应收款项。

(5) 工程物资 2011 年 12 月 31 日年末数为 980,109.42 元，比年初数减少 99.89%，其主要原因是：转入在建工程。

(6) 短期借款 2011 年 12 月 31 日年末数为 3,492,000,000.00 元，比年初数增加 60.35%，其主要原因是：新增信用借款。

(7) 应付票据 2011 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初数减少 100.00%，其主要原因是：支付了票据款。

(8) 预收账款 2011 年 12 月 31 日年末数为 18,818,566.35 元，比年初数减少 44.79%，其主要原因是：结算电费及热费。

(9) 应付职工薪酬 2011 年 12 月 31 日年末数为 55,670,979.35 元，比年初数增加 159.31%，其主要原因是：已提取尚未支付职工薪酬的增加。

(10) 应交税费 2011 年 12 月 31 日年末数为 -114,944,183.58 元，比年初数增加 95,815,077.89 元，其主要原因是：购进工程建设的设备抵扣进项税减少。

(11) 应付利息 2011 年 12 月 31 日年末数为 20,236,867.78 元，比年初数增加 76.94%，其主要原因是：尚未支付利息。

(12) 一年内到期的非流动负债 2011 年 6 月 30 日年末数为 434,000,000.00 元，比年初数增加 41.37%，其主要原因是：一年内到期的长期借款增加。

(13) 长期应付款 2011 年 12 月 31 日年末数为 72,376,383.22 元, 比年初数增加 66.74%, 其主要原因是: 收到节能补贴资金增加。

(14) 未分配利润 2011 年 12 月 31 日年末数为-1,918,686,438.40 元, 比年初数增加 68.63%, 其主要原因是: 亏损增加。

2、利润表:

(1) 营业税金及附加 2011 年度发生数为 5,467,565.69 元, 比上年数减少 53.97%, 其主要原因是: 流转税减少导致税金附加减少。

(2) 资产减值损失 2011 年度发生数为 17,427,056.34 元, 比上年数增加 469.48%, 其主要原因是: 计提坏账损失增加。

(3) 公允价值变动损益 2011 年度发生数为-79,328,803.00 元, 比上年数减少 321.97%, 其主要原因是: 汇率市场波动影响。

(4) 营业外收入 2011 年度发生数为 12,265,117.03 元, 比上年数减少 82.07%, 其主要原因是: 收到关停补助减少。

3、现金流量表:

(1) 支付的各项税费 2011 年度发生数为 82,910,747.67 元, 比上年数减少 43.13%, 其主要原因是: 流转税等税收减少。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 70,485,069.07 元, 比上年数减少 65.79%, 其主要原因是: 付水资源费等调到支付税费中核算。

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 2011 年度发生数为 62,897.80 元, 比上年数减少 99.63%, 其主要原因是: 本年与处置资产有关的费用减少。

(4) 收到其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 1,006,612.49 元, 比上年数减少 79.96%, 其主要原因是: 与投资有关的补助减少。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 2011 年度发生数为 401,860,214.39 元, 比上年减少 59.01%, 其主要原因是: 临汾及侯马热电厂基建投资减少的影响。

(6) 支付的其他与投资活动有关的现金 2011 年度发生数为 4,331,862.98 元, 比上年数增加 95.43%, 其主要原因是: 基建工程前期费用增加。

(7) 收到其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 45,822,555.24 元, 比上年数增加 587.16%, 其主要原因是: 收到返还的承兑汇票保证金。

(8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 2011 年度发生数为 472,335,728.46 元, 比上年数增加 54.73%, 其主要原因是: 支付利息增加。

(9) 支付的其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 2,293,592.48 元, 比上年数减少 94.99%, 其主要原因是: 本期未支付承兑汇票保证金。

第十一节 备查文件目录

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

以上文件存放于公司资本市场与股权管理部以供查阅。

董事长：张 锋

二〇一二年四月二十四日