

沈阳金山能源股份有限公司

600396

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员情况	4
五、董事会报告	4
六、重要事项	8
八、备查文件目录	12

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人薛滨先生、主管会计工作负责人周可为先生及会计机构负责人李先锋先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：沈阳金山能源股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金山股份
公司英文名称：SHENYANG JINSHAN ENERGY CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金山股份
公司 A 股代码：600396
- 3、公司注册地址：沈阳市苏家屯区迎春街 2 号
公司办公地址：沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号
邮政编码：110006
公司国际互联网网址：www.600396.com
公司电子信箱：zqb600396@126.com
- 4、法定代表人：薛滨
- 5、公司董事会秘书：潘基平
电话：024-23229022
传真：024-23229139
E-mail：syjsrd@online.ln.cn
联系地址：沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号
公司证券事务代表：黄宾
电话：024-23229022
传真：024-23229139
E-mail：huangqi@mail.sy.ln.cn
联系地址：沈阳市和平区南五马路 185 巷 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	7,113,833,279.08	6,055,533,077.78	6,055,533,077.78	17.48
所有者权益(或股东权益)	1,007,215,052.84	988,034,143.45	986,370,879.56	1.94
每股净资产(元)	2.96	2.90	2.90	2.07

	报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业利润	14,492,505.83	55,150,253.14	55,150,253.14	-73.72
利润总额	16,525,143.28	53,968,739.44	53,968,739.44	-69.38
净利润	11,733,123.64	26,786,047.10	26,786,047.10	-56.20
扣除非经常性损益后的净利润	11,768,990.81	27,484,787.25	27,484,787.25	-57.18
基本每股收益(元)	0.03	0.08	0.08	-62.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.03	0.08	0.08	-62.50
稀释每股收益(元)	0.03	0.08	0.08	-62.50
净资产收益率(%)	1.16	2.65	2.65	减少1.49个百分点
经营活动产生的现金流量净额	223,577,088.68	54,143,267.05	54,143,267.05	312.94
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.66	0.16	0.16	312.50

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	115,803.72
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	124,676.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-336,832.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-10,044.64
少数股东权益影响额	43,930.52
所得税影响额	26,599.23
合计	-35,867.17

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				67,594户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
丹东东方新能源有限公司	境内非国有法人	16.91	57,608,533	0	57,608,533	无
丹东东辰经贸有限公司	境内非国有法人	12.89	43,887,298	0	0	无
深圳市联信投资有限公司	境内非国有法人	9.08	30,917,069	0	0	无
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	未知	1.51	5,131,937	-2,255,651	0	未知
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	未知	0.59	2,000,000	2,000,000	0	未知
中国建设银行-博时价值增长贰号证券投资基金	未知	0.59	1,999,955	1,999,955	0	未知

魏常勇	未知	0.26	896,300	-38,993	0	未知
肖萍	未知	0.23	786,633	-56,637	0	未知
林佩冰	未知	0.18	602,994	602,994	0	未知
张仲德	未知	0.17	580,000	-184,344	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
丹东东辰经贸有限公司		43,887,298		人民币普通股		
深圳市联信投资有限公司		30,917,069		人民币普通股		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金		5,131,937		人民币普通股		
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金		2,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—博时价值增长贰号证券投资基金		1,999,955		人民币普通股		
魏常勇		896,300		人民币普通股		
肖萍		786,633		人民币普通股		
林佩冰		602,994		人民币普通股		
张仲德		580,000		人民币普通股		
毕迎春		441,900		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 丹东东辰经贸有限公司是丹东东方新能源有限公司的全资子公司，具有关联关系及一致行动关系。 (2) 其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动人关系。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	丹东东方新能源有限公司	57,608,533	2010年10月31日	57,608,533	

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及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事变动情况

经公司2009年第一次临时股东大会批准，选举薛滨先生、于学东先生、邱国民先生、张玉民先生、周可为先生为公司董事，选举李国运先生、张铁岩先生、张文品先生、李永建先生为公司独立董事，组成公司第四届董事会。

2、监事变动情况

公司监事陈玉伟先生因工作需要，向公司监事会提出辞去公司监事职务的申请，经公司2009年第一次临时股东大会批准，选举肖一飞女士为公司监事。

3、高级管理人员变动情况

经公司第四届董事会第一次会议批准，选举薛滨先生为公司董事长、选举于学东先生为公司副董事长；经董事长薛滨先生提名，聘任于学东先生为公司总经理，聘任潘基平先生为公司董事会秘书；经总经理于学东先生提名，聘任周可为先生为财务总监，聘任崔建民先生、郭宏先生、罗伟先生为公司副总经理，聘任陈彪先生为公司人力资源总监，聘任赵成明先生为公司总工程师；公司纪委书记、工会主席王俊荷女士享受公司高级管理人员待遇。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司总体经营情况

报告期内，公司董事会顺利完成换届。新一届董事会与管理层规范运作，稳健经营，克服电力需求下降等不利因素的影响，加强资金管理、优化生产衔接、合理组织生产，强化安全管理、提高机组运行稳定性和经济性。

截至2009年6月30日，公司各运行电厂按合并报表口径计算累计完成发电量235,489万千瓦时，上网电量209,223万千瓦时，同比下降10.98%和10.88%；2009年1-6月实现营业收入89830.34万元，同比降低2.90%；营业成本74336.98万元，同比增长9.47%，主要原因：①受社会用电需求下降的影响，公司报告期内的上网电量比上年同期下降明显；②公司年初存煤价格较高，公司相关企业所用燃煤为褐煤，下降幅度不大；加之区域煤炭市场供应情况的影响，公司上半年的燃煤价格仍然较高，同比并没有明显下降。

(二) 公司主营业务及经营状况分析

1、报告期内，公司主营业务或其结构较前一报告期未发生较大变化，主营业务收入涉及五项：售电收入、供热、煤炭、挂网收入及其他。公司主营业务均发生在辽宁省地区。

2、公司主营业务分产品列示见下表：

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力	701,028,405.35	603,474,850.43	13.92	-8.64	33.57	减少11.21个百分点
供热	91,319,049.25	81,870,492.97	10.35	27.70	45.68	减少21.01个百分点
煤炭	54,179,533.75	40,196,027.80	25.81	-14.55	46.55	减少5.96个百分点
挂网	5,690,308.42			2.26		
其他	38,659,417.35	12,685,463.73	67.19	231.94	23.16	增加48.39个百分点
合计	890,876,714.12	738,226,834.93	17.13	-2.95	35.96	减少9.32个百分点

变动情况说明：报告期内公司的主营业务收入比上年同期降低2.95%，主营业务成本比上年同期增加35.96%，增幅原因见报告期内总体经营情况；公司合营公司辽宁南票煤电有限公司（以下简称“南票煤电公司”）按新的行业政策要求，大幅增加安全投入，受到煤矿赋存条件等自然因素影响，煤炭生产难度逐渐加大，导致了煤产量的降低和成本的增长；公司的供暖成本较上年增幅较大，原因是政府要求提高冬季采暖的室温标准，使得公司的供暖成本加大，影响公司的利润。

3、占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上的主要产品

报告期公司主营业务收入中电力、供热及煤炭占主营业务收入或主营业务利润总额10%以上，主要指标见上表。

4、参股公司经营情况

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
沈阳沈海热电有限公司	电力、热力的生产	95,818,967.34	24,912,931.51	224.10

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

(1) 受社会用电需求下降的影响，公司报告期内的上网电量比上年同期下降明显；公司年初存煤价格较高，公司相关企业所用燃煤为褐煤，下降幅度不大；加之区域煤炭市场供应情况的影响，公司上半年的燃煤价格仍然较高，同比并没有明显下降；南票煤电公司在年初执行了新的折旧政策，使成本增加；报告期本公司及子公司加大了设备的维护和检修，也使得成本增加。

(2) 虽然2008年供暖价格提升，但属地政府提高当地供暖室温标准导致供暖成本投入增加，提价不足以补偿成本的增加，而且在供暖期间，燃煤市场价格升高使公司的成本加大。

(3) 南票煤电公司煤炭生产成本增加，原因是由于煤层自然条件差、生产难度加大和不断提高的安全投入，使煤炭生产成本不断加大。

(4) 主营业务中的其他收入，主要是南票煤电公司全资子公司的机械加工、修造、设备检测等主营业务收入。

6、报告期内公司财务状况及经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	2009年6月30日/2009年1-6月	2008年12月31日/2008年1-6月	增减额(元)	增减幅度(%)
总资产	7,113,833,279.08	6,055,533,077.78	1,058,300,201.30	17.48
股东权益	1,007,215,052.84	988,034,143.45	19,180,909.39	1.94
净利润	11,733,123.64	26,786,047.10	-15,052,923.46	-56.20
经营活动产生的现金流量净额	223,577,088.68	54,143,267.05	169,433,821.63	312.94
现金及现金等价物净增加额	499,167,754.62	-88,570,654.25	587,738,408.87	663.58

变动情况说明：

(1) 总资产期末比期初增加 105,830.02 万元，增幅 17.48%，主要原因是：本公司及子公司扩建工程项目的资本性支出增加。

(2) 股东权益期末比期初增加 1,918.09 万元，增幅 1.94%，主要原因是：报告期内实现的净利润及会计政策变更追溯而增加的股东权益。

(3) 净利润比上年同期减少 1,505.29 万元，减幅 56.20%，主要原因见报告期内整体经营情况分析。

(4) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 16,943.38 万元，增幅 312.94%，主要原因是：本公司及控股子公司在报告期减少了原材料采购款的支付，同时，以承兑汇票的方式支付煤款，延迟了资金支付。

(5) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加 58,773.84 万元，增幅 663.58%。主要原因是：报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，同时子公司扩建项目全面开工建设，增加项目贷款所致。

7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	2009年1-6月		2008年1-6月	
	金额	占利润总额的比例(%)	金额	占利润总额的比例(%)
营业利润	14,492,505.83	87.70	55,150,253.14	102.19
期间费用	158,473,040.59	958.98	170,465,725.42	315.86
投资收益	22,026,710.29	133.29	38,507,877.61	71.35
资产减值损失	-1,241,579.68	7.51	47,027,616.35	87.14
营业外收支净额	2,032,637.45	12.30	-1,181,513.70	2.19
利润总额	16,525,143.28	100.00	53,968,739.44	100.00

报告期与上年同期相比，利润构成发生重大变化，期间费用、投资收益、营业外收支净额占利润总额比例增大，使其他项目的比重下降。

(1) 期间费用占利润总额的比重同比大幅增加。主要原因是：本期的利润总额较上年同期有较大幅度降低，使比例计算基数减小，使得各项构成占比数额较大。实际上总的期间费用只是管理费用较上年同期略有增加，财务费用由于利率调整，本期支付的贷款利息比上年同期明显减少。

(2) 投资收益占利润总额的比重同比增加，主要原因是：同上。但是由于沈阳沈海热电有限公司的净利润小于上年同期使得本期本公司确认的投资收益也比上年同期减少。

(3) 营业外收支净额占利润总额的比重同比增加，主要原因是：本期控股子公司康平、彰武金山公司收到即征即退的增值税优惠返还款，在此科目核算，剔除此因素的影响，变化不大。

(4) 营业利润占利润总额的比重同比减少。主要原因是：合并口径的营业利润小于上年同期，详见“5、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明”中的阐述。

(5) 资产减值损失占利润总额的比重同比大幅减少。主要原因是：本报告期无固定资产减值计提。

8、投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
沈阳沈海热电有限公司	电力、热力的生产	95,818,967.34	24,912,931.51	224.10

截至 2009 年 6 月 30 日，该公司总资产 163,933.32 万元，净资产 91,944.85 万元，2009 年 1-6 月完成发电量 163,721.00 万千瓦时，上网电量 149,676.00 万千瓦时，实现营业收入 59,471.92 万元、营业利润 11,392.93 万元、实现净利润 9,581.90 万元。

该公司净利润同比减少 6,203.92 万元，降低幅度 39.30%，主要原因是受社会用电需求下降的影响，发电量少于上年同期，进而使售电收入比上年同期降幅较大，同时在上年同期收到所得税减免款项和按居民供暖比例免征增值税的返还款项，本报告期暂未收到以上两项优惠。

9、公司的经营风险和应对风险的措施主要体现在：

电力市场方面，受国际金融危机影响，上半年我国经济发展经历了严峻考验，电力需求下降，发电量出现负增长；随着新机组的不断投产，电力供给持续上升，市场竞争加剧，下半年公司仍可能面临发电利用小时下降的风险；另外，随着国家节能环保政策的实施，能源结构的调整，国家大力提倡清洁能源和可再生能源的发展，对公司发展提出了更高的要求。面对新的市场形势，公司将加强对国家节能减排、节能发电调度、大用户直购电等新政策的研究，适时调整市场策略；同时，提高管理水平，努力提高设备可靠性，提高公司的赢利能力和市场竞争力。

煤炭市场方面，2009 年下半年煤炭供应整体趋势仍存在供应紧张的潜在风险。由于电煤重点合同仍未签订，煤价处于高位运行，煤炭市场依然存在不确定性和不稳定性，煤炭供应和煤炭价格可能会出现新的问题和挑战。公司将根据市场变化情况，制定采购策略，优化采购结构；继续扩大主供渠道，努力控制燃料成本。

节能环保方面，如果国家提高环保标准，排污费收费及污染物排放费提高，将会增加公司生产成本及资本性支出。公司将有效降低污染物的排放，控制节能环保成本。

财务风险方面，公司处于资金密集型的电力行业，资产和债务总额较大。贷款利率的变动，对公司影响很大，公司继续加强资金管理、科学合理调度资金、拓宽融资渠道等方式规避利率风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2006	非公开发行	25,420	0	24,009.00	1,241.00	存储在募集资金专用帐户内

(1) 报告期内，公司于 2006 年通过非公开发行募集资金 25,250 万元，已累计使用 24,009.00 万元，其中本年度已使用 0 万元，尚未使用 1,241.00 万元。

(2) 2009 年 7 月 7 日，公司已将剩余募集资金 1,241.00 万元投入阜新煤矸石热电项目，至此公司 2006 年度非公开发行募集资金已按计划使用完毕。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
阜新煤矸石热电有限公司煤矸石电厂新建工程项目	否	20,670.10	19,429.10	是			8,935.52	是		
白音华金山电厂 2×60 万千瓦空冷发电机	否	4,579.90	4,579.90	是						

组项目										
合计	/	25,250.00	24,009.00	/	/		/	/	/	/

(1) 阜新煤研石热电有限公司煤研石热电厂新建工程项目
项目拟投入 20,670.1 万元，实际投入 19,429.10 万元。

(2) 白音华金山电厂 2×60 万千瓦空冷发电机组项目
项目拟投入 4,579.90 万元，实际投入 4,579.90 万元。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
辽宁南票煤电二期项目	4,400.00		
丹东金山发电项目	300.00		
苏家屯金山“上大压小”项目	5,000.00		
白音华金山发电 2×60 万千瓦空冷发电机组项目	9,700.00		
合计	19,400.00	/	/

(1) 报告期内，辽宁南票煤电有限公司随电厂二期工程建设的投入增加而增加资本金，本公司按持股比例增加投资 4,400.00 万元，该投资是由南票煤电公司应付股东股利转增资本金用于二期工程建设。

(2) 报告期内，本公司全资子公司丹东金山公司增加实收资本 300.00 万元，为本公司增加投资，截至本报告批准报出之日，丹东金山公司尚未办理注册资本工商变更登记手续。

(3) 报告期内，本公司全资子公司苏家屯金山公司增加首期资本金 5,000.00 万元，已于 2009 年 4 月 27 日办理工商注册登记。

(4) 报告期内，本公司向白音华金山发电有限公司增加资本金 9,700.00 万元，用于 2×60 万千瓦空冷发电机组项目建设。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规定，认真做好各项治理工作，主动、自觉、持续地规范运作，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司根据 2008 年年度股东大会的决议，组织实施了 2008 年年度利润分配方案。公司以 2008 年年末总股本 34,060 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税）。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定》（证监会令 57 号）的有关规定，结合公司实际情况，公司 2008 年度股东大会完成《公司章程》修订，修订后现金分红政策规定“公司利润分配政策为：在考虑股东合理回报和兼顾公司长远发展的前提下，公司可以采取现金或者股票方式分配股利，并保持相应的连续性和稳定性；公司可以进行中期现金分红；公司具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议决定。”

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
阜新金山煤矸石热电有限公司	控股子公司	7,500	0	7,500	0
丹东金山热电有限公司	全资子公司	4,000	0	4,000	0
合计		11,500	0	11,500	0

报告期内上市公司其子公司提供资金的发生额 11,500.00 万元，余额 0 万元。

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
沈阳金山能源股份有限公司	公司本部	内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	209,400,000.00	2007年3月27日	2007年3月27日	2019年3月26日	连带责任担保	否	否		否	否	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										209,400,000.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										420,000,000.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										821,830,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										1,031,230,000.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										102.38			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										1,031,230,000.00			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										1,031,230,000.00			

1. 2009年2月16日,沈阳金山能源股份有限公司为合营公司南票煤电公司提供担保,担保金额为1,000.00万元,担保期限为2009年2月16日至2009年11月16日。

2. 2009年4月22日,沈阳金山能源股份有限公司为全资子公司丹东金山公司提供担保,担保金额为20,000.00万元,担保期限为2009年4月22日至2012年4月21日。

3. 2009年4月30日,沈阳金山能源股份有限公司为全资子公司苏家屯金山公司提供担保,担保金额为20,000.00万元,担保期限为2009年4月30日至2011年4月25日,

4. 2009年6月29日,沈阳金山能源股份有限公司为控股子公司康平金山公司提供担保,担保金额为1,000.00万元,担保期限为2009年6月29日至2010年6月29日。

5. 2009年6月29日,沈阳金山能源股份有限公司为控股子公司彰武金山公司提供担保,担保金额为1,000.00万元,担保期限为2009年6月29日至2010年6月29日。

3、委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
兴业银行铁西支行	2,000	2008年12月30日	2009年12月30日				是		是	控股子公司
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)										0

(1) 本公司委托银行向本公司之控股子公司辽宁康平风力发电有限责任公司贷款1,000.00万元,贷款用途补充流动资金,贷款期限一年,贷款利率5.31%。

(2) 本公司委托银行向本公司之控股子公司辽宁彰武风力发电有限责任公司贷款1,000.00万元,贷款用途补充流动资金,贷款期限一年,贷款利率5.31%。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>1、丹东东方新能源有限公司:所持非流通股获得上市流通权之日起,12个月内不上市交易或转让。在前述承诺期期满后,48个月内不通过上海证券交易所挂牌上市交易出售股份。</p> <p>2、丹东东辰经贸有限公司:所持有的非流通股获得流通权及相应限售期满后48个月之内,在保荐机构的监督下,如果按照有关规定通过证券交易所出售所持股份,其出售价格不低于每股5.8元(因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现时,按复权价计算)。</p> <p>3、深圳市联信投资有限公司:持有的非流通股获得流通权及相应限售期满后48个月之内,在保荐机构的监督下,如果按照有关规定通过证券交易所出售所持股份,其出售价格不低于每股4.8元(因公司送股、公积金转增股本、配股、增发新股及派现时,按复权价计算)。</p>	已履行承诺

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

2009年6月10日,公司控股股东丹东东方新能源有限公司与中国华电集团公司签署《股权转让框架协议》。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月10日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
第四届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月10日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
第四届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月10日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
业绩预告公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年1月22日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
第四届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月11日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
第四届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月11日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
对外担保公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月11日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
对外投资公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年4月11日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
2008年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年5月6日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
关于2009年第一期短期融资券发行情况的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月5日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
重大事项公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月9日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
2008年利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月12日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
2008年利润分配实施公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年6月16日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
第四届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月3日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索

关于召开股东大会通知的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月3日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索
为子公司提供贷款担保的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2009年8月3日	上海证券交易所网站www.sse.com.cn首页“个股查询”中输入公司证券代码即可检索

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：薛滨

沈阳金山能源股份有限公司

2009年8月20日

九、财务报表及附注：

资产负债表

会企01表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

2009-6-30

单位：元

资 产	合并附注号	母公司附注号	期末余额		年初余额	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：						
货币资金	八（一）		893,529,889.28	85,092,792.34	394,362,134.66	62,579,204.88
交易性金融资产	八（二）					
应收票据	八（三）		5,000,000.00		134,000,000.00	
应收账款	八（四）	九（一）	212,404,013.21	45,431,352.69	43,997,592.15	18,939,913.92
预付款项	八（五）		929,363,454.24	51,845,348.59	657,739,562.52	113,804,268.54
应收利息						
应收股利				11,710,000.00		
其他应收款	八（六）	九（二）	30,041,167.26	14,935,678.21	28,932,344.39	428,551.45
存货	八（七）		143,085,193.34	14,116,369.40	179,684,676.43	16,270,155.55
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产	八（八）		3,497,795.09	21,412,144.35	1,443,985.38	66,492,340.22
流动资产合计			2,216,921,512.42	244,543,685.58	1,440,160,295.53	278,514,434.56
非流动资产：						
可供出售金融资产			-		-	-
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	八（九）	九（三）	506,436,213.17	1,090,476,213.17	387,409,502.88	874,449,502.88
投资性房地产	八（十）				3,505,549.41	
固定资产	八（十一）		3,847,779,638.11	200,068,256.48	3,921,817,210.94	206,152,937.79
在建工程	八（十二）		424,150,951.42	4,509,926.50	197,521,729.80	38,229,711.18
工程物资	八（十三）		13,388,779.65		73,409.70	73,409.70
固定资产清理			215,148.00		256,148.00	
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	八（十四）		75,059,099.38	39,062,764.45	75,394,383.93	39,584,906.80
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	八（十五）		853,436.29		878,169.61	
递延所得税资产	八（十六）		29,028,500.64	20,652,622.25	28,516,677.98	25,172,328.40
其他非流动资产						
非流动资产合计			4,896,911,766.66	1,354,769,782.85	4,615,372,782.25	1,183,662,796.75
			-		-	
			-		-	
资产总计			7,113,833,279.08	1,599,313,468.43	6,055,533,077.78	1,462,177,231.31

企业负责人：薛滨

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

资产负债表 (续)

编制单位: 沈阳金山能源股份有限公司

2009-6-30

会企01表

单位: 元

负债和股东权益	合并附注号	母公司附注号	期末余额		年初余额	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债:						
短期借款	八(十九)		1,272,400,000.00	476,400,000.00	938,000,000.00	365,000,000.00
交易性金融负债	八(二十)		50,000,000.00	50,000,000.00		
应付票据	八(二十一)		175,770,039.80	77,000,000.00	124,776,068.00	71,000,000.00
应付账款	八(二十二)		165,302,924.78	7,619,795.79	135,556,498.76	19,347,941.03
预收款项	八(二十三)		21,147,181.33	2,779,414.03	52,816,674.93	24,725,434.51
应付职工薪酬	八(二十四)		32,464,159.00	1,399,664.13	26,961,017.67	2,818,733.40
应交税费	八(二十五)		-16,766,195.46	-17,112,042.61	17,349,897.72	-11,467,463.35
应付利息						
应付股利				6,936,818.90		
其他应付款	八(二十六)		293,141,326.53	14,367,453.91	213,946,935.56	16,209,998.40
一年内到期的非流动负债	八(二十七)		109,300,000.00		188,041,000.00	
其他流动负债	八(二十八)		83,755,829.49	24,787,956.29	119,150,294.81	38,021,252.61
流动负债合计			<u>2,186,515,265.47</u>	<u>644,179,060.44</u>	<u>1,816,598,387.45</u>	<u>525,655,896.60</u>
非流动负债:						
长期借款	八(二十九)		3,198,900,000.00		2,627,500,000.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	八(三十)		110,380,240.52		84,977,727.59	
预计负债						
递延所得税负债						
其他非流动负债						
非流动负债合计			<u>3,309,280,240.52</u>	<u>0.00</u>	<u>2,712,477,727.59</u>	<u>0.00</u>
负债合计			<u>5,495,795,505.99</u>	<u>644,179,060.44</u>	<u>4,529,076,115.04</u>	<u>525,655,896.60</u>
股东权益:						
股本	八(三十一)		340,600,000.00	340,600,000.00	340,600,000.00	340,600,000.00
资本公积	八(三十二)		305,325,983.98	305,325,983.98	305,325,983.98	305,325,983.98
减: 库存股						
专项储备	八(三十三)		19,299,979.34		5,040,193.59	
盈余公积	八(三十四)		57,313,117.98	49,569,579.17	57,313,117.98	49,569,579.17
未分配利润	八(三十五)		284,675,971.54	259,638,844.84	279,754,847.90	241,025,771.56
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益合计			<u>1,007,215,052.84</u>	<u>955,134,407.99</u>	<u>988,034,143.45</u>	<u>936,521,334.71</u>
少数股东权益			610,822,720.25		538,422,819.29	0.00
股东权益合计			<u>1,618,037,773.09</u>	<u>955,134,407.99</u>	<u>1,526,456,962.74</u>	<u>936,521,334.71</u>
负债和股东权益总计			<u>7,113,833,279.08</u>	<u>1,599,313,468.43</u>	<u>6,055,533,077.78</u>	<u>1,462,177,231.31</u>

企业负责人: 薛滨

主管会计工作负责人: 周可为

会计机构负责人: 李先锋

利 润 表

会企02表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

2009年1-6月

单位：元

项 目	合并附注号	母公司附注号	本期金额		上期金额	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、营业收入	八（三十六）	九（四）	898,303,405.80	87,575,941.86	925,139,461.31	75,740,217.75
减：营业成本	八（三十六）	九（四）	743,369,815.31	73,759,361.82	679,031,739.38	61,847,614.78
营业税金及附加	八（三十七）		5,236,334.04	537,997.39	11,815,764.63	603,292.88
销售费用			773,694.17	89,544.00	711,938.65	78,406.20
管理费用	八（三十八）		59,480,772.02	6,254,505.43	55,364,557.74	5,020,188.32
财务费用	八（三十九）		98,218,574.40	7,269,616.83	114,389,229.03	11,902,034.17
资产减值损失	八（四十）		-1,241,579.68	1,230,283.52	47,027,616.35	38,015,163.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					-156,240.00	-156,240.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十二）	九（五）	22,026,710.29	31,536,710.29	38,507,877.61	103,521,877.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						38,131,949.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）			14,492,505.83	29,971,343.16	55,150,253.14	61,639,155.43
加：营业外收入	八（四十三）		2,441,397.53	90,004.27	693,410.58	28,099.40
减：营业外支出	八（四十四）		408,760.08	116,568.00	1,874,924.28	1,085,680.00
其中：非流动资产处置损失					15,878.28	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			16,525,143.28	29,944,779.43	53,968,739.44	60,581,574.83
减：所得税费用	八（四十五）		5,408,141.69	4,519,706.15	3,695,968.53	-9,705,906.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）			11,117,001.59	25,425,073.28	50,272,770.91	70,287,481.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-			
归属于母公司股东的净利润			11,733,123.64	25,425,073.28	26,786,047.10	70,287,481.55
少数股东损益			-616,122.05		23,486,723.81	
五、每股收益：						
（一）基本每股收益			0.03	0.07	0.08	0.21
（二）稀释每股收益			0.03	0.07	0.08	0.21
企业负责人：薛滨		主管会计工作负责人：周可为		会计机构负责人：李先锋		

现金流量表

会企03表

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

2009年1-6月

单位：元

项 目	合并附注号	本期金额		上期金额	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
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		941,059,103.04	41,182,214.12	954,208,721.57	39,094,814.54
收到的税费返还		989,446.98		55,539.29	
收到其他与经营活动有关的现金	八（四十六）	19,208,527.12	97,812,189.12	4,960,893.74	1,347,363.62
经营活动现金流入小计		961,257,077.14	138,994,403.24	959,225,154.60	40,442,178.16
购买商品、接受劳务支付的现金		469,494,908.20	60,936,267.76	603,517,109.35	41,843,682.78
支付给职工以及为职工支付的现金		131,562,151.61	17,738,710.22	130,081,020.18	11,778,093.30
支付的各项税费		98,847,730.27	9,431,517.39	145,329,799.59	8,068,832.41
支付其他与经营活动有关的现金	八（四十六）	37,775,198.38	6,153,486.46	26,153,958.43	4,069,605.96
经营活动现金流出小计		737,679,988.46	94,259,981.83	905,081,887.55	65,760,214.45
经营活动产生的现金流量净额		223,577,088.68	44,734,421.41	54,143,267.05	-25,318,036.29
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				143,445.00	143,445.00
取得投资收益收到的现金				2,375,927.86	35,975,927.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,000.00		1,535,550.00	
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	八（四十六）	7,000,256.64	12,423.96	3,499,330.00	8,000.00
投资活动现金流入小计		7,136,256.64	12,423.96	7,554,252.86	36,127,372.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		542,553,324.80	8,110,946.30	361,149,191.30	42,717,768.99
投资支付的现金		97,000,000.00	150,000,000.00	16,004,665.00	94,824,665.00
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	八（四十六）	7,078,338.46	23,000.00	140,800.00	10,800.00
投资活动现金流出小计		646,631,663.26	158,133,946.30	377,294,656.30	137,553,233.99
投资活动产生的现金流量净额		-639,495,406.62	-158,121,522.34	-369,740,403.44	-101,425,861.13
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		20,000,000.00		45,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000,000.00		45,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,703,300,000.00	335,000,000.00	582,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	八（四十六）	191,980,390.67	115,000,000.00	116,840,590.13	30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,915,280,390.67	450,000,000.00	743,840,590.13	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		830,441,000.00	177,800,000.00	348,041,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		126,695,848.33	21,299,311.61	125,772,792.58	12,308,373.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				5,986,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	八（四十六）	43,057,469.64	115,000,000.00	43,000,299.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,000,194,317.97	314,099,311.61	516,814,091.58	102,308,373.75
筹资活动产生的现金流量净额		915,086,072.70	135,900,688.39	227,026,498.55	47,691,626.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-0.14		-16.41	
五、现金及现金等价物净增加额					
		499,167,754.62	22,513,587.46	-88,570,654.25	-79,052,271.17
加：年初现金及现金等价物余额		394,362,134.66	62,579,204.88	390,694,647.06	114,234,781.94
六、年末现金及现金等价物余额					
		893,529,889.28	85,092,792.34	302,123,992.81	35,182,510.77

企业负责人：薛滨

主管会计工作负责人：周可为

会计机构负责人：李先锋

股东权益变动表

2009年1-6月

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

单位：元

项目	本年金额						上年金额					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计		
一、上年年末余额	340,600,000.00	305,325,983.98	49,569,579.17	241,025,771.56	936,521,334.71	340,600,000.00	305,325,983.98	43,244,400.69	190,911,165.29	880,081,549.96		
加：会计政策变更					-					-		
前期差错更正					-					-		
二、本年年初余额	340,600,000.00	305,325,983.98	49,569,579.17	241,025,771.56	936,521,334.71	340,600,000.00	305,325,983.98	43,244,400.69	190,911,165.29	880,081,549.96		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”填列)	-	-	-	18,613,073.28	18,613,073.28				70,287,481.55	70,287,481.55		
(一) 净利润				25,425,073.28	25,425,073.28				70,287,481.55	70,287,481.55		
(二) 直接计入股东权益 的利得和损失	-	-	-	-	-					-		
1、可供出售金融资产公允 价值变动净额										-		
2、权益法下被投资单位其 他股东权益变动的影响										-		
3、与计入股东权益项目相 关的所得税影响										-		
4、其他										-		
上述(一)和(二)小计	-	-	-	25,425,073.28	25,425,073.28				70,287,481.55	70,287,481.55		
(三) 股东投入和减少资 本										-		
1、股东投入资本										-		
2、股份支付计入股东权益 的金额										-		
3、其他										-		
(四) 利润分配	-	-	-	-6,812,000.00	-6,812,000.00					-		
1、提取盈余公积										-		
2、对股东的分配				-6,812,000.00	-6,812,000.00					-		
3、其他										-		
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-					-		
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、本年年末余额	340,600,000.00	305,325,983.98	49,569,579.17	259,638,844.84	955,134,407.99	340,600,000.00	305,325,983.98	43,244,400.69	261,198,646.84	950,369,031.51		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

会企04表
单位：元

2009年1-6月份

编制单位：沈阳金山能源股份有限公司

项目	本年金额								上年金额							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	***	专项储备	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	***	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	340,600,000.00	305,325,983.98			57,313,117.98	283,131,777.60	536,759,555.41	1,523,130,434.97	340,600,000.00	305,325,983.98			50,987,939.50	281,426,098.33	493,543,501.22	1,471,883,523.03
加：会计政策变更				5,040,193.59		-3,376,929.70	1,663,263.88	3,326,527.77				5,200,047.74			5,200,047.74	10,400,095.48
前期差错更正								-								
二、本年年初余额	340,600,000.00	305,325,983.98	-	5,040,193.59	57,313,117.98	279,754,847.90	538,422,819.29	1,526,456,962.74	340,600,000.00	305,325,983.98	-	5,200,047.74	50,987,939.50	281,426,098.33	498,743,548.96	1,482,283,618.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”填列）																
（一）净利润						11,733,123.64	-616,122.05	11,117,001.59						26,786,047.10	23,486,723.81	50,272,770.91
（二）直接计入股东权益的利得和损失																
1、可供出售金融资产公允价值变动净额																
2、权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							4,246,237.26	4,246,237.26								
3、与计入股东权益项目相关的所得税影响																
4、其他				14,259,785.75			14,259,785.75	28,519,571.50				1,933,792.20			1,933,792.19	3,867,584.39
上述（一）和（二）小计				14,259,785.75		11,733,123.64	17,889,900.96	43,882,810.35				1,933,792.20		26,786,047.10	25,645,016.00	54,364,855.30
（三）股东投入和减少资本																
1、股东投入资本							64,000,000.00	64,000,000.00							45,000,000.00	45,000,000.00
2、股份支付计入股东权益的金额																
3、其他																
（四）利润分配																
1、提取盈余公积																
2、提取一般风险准备																
3、对股东的分配						-6,812,000.00	-9,490,000.00	-16,302,000.00							-62,386,000.00	-62,386,000.00
4、其他																
（五）股东权益内部结转																
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、本年年末余额	340,600,000.00	305,325,983.98	-	19,299,979.34	57,313,117.98	284,675,971.54	610,822,720.25	1,618,037,773.09	340,600,000.00	305,325,983.98		7,133,839.94	50,987,939.50	308,212,145.43	507,002,564.96	1,519,262,473.81

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈阳金山能源股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

沈阳金山能源股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）更名前为沈阳金山热电股份有限公司，是经沈阳市经济体制改革委员会沈体改发[1998]52号文件批准，于1998年6月4日以沈阳市冶金国有资产经营有限公司作为主要发起人，联合沈阳线材厂、沈阳金天实业有限公司、沈阳冶金工业经济技术协作开发公司及沈阳钢铁总厂职工持股会共同发起设立，并于1998年6月4日取得沈阳市工商行政管理局核发的注册号2101001108006企业法人营业执照。2001年3月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]22号文件批准，本公司首次向社会公开发行人民币普通股4,500万股，并于2001年3月28日在上海证券交易所挂牌交易。

2006年9月，本公司以非公开发行方式向8家特定机构投资者发行4,100万股人民币普通股(A股)，募集资金总额为25,420万元。截至2008年12月31日止，本公司注册资本为34,060万元。丹东东方新能源有限公司持有本公司股权16.91%，为本公司第一大股东；丹东东辰经贸有限公司持有本公司股权12.89%，为本公司第二大股东；深圳市联信投资有限公司持有本公司股权9.08%，为本公司第三大股东。

公司注册地址：沈阳市苏家屯区迎春街2号，办公地址：沈阳市和平区南五马路185巷1号。

公司经营范围：火力发电；供暖、供热；粉煤灰、金属材料销售；小型电厂机、炉、电检修；循环水综合利用；技术服务；水力发电；风力发电；风力发电设备安装及技术服务。公司以火力发电、风力发电、供暖及供热为主营业务。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事会、经营层的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

本财务报告于2009年8月19日经公司第四届董事会第五次会议审议通过批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本财务报告所载的财务信息符合新会计准则及其相关规定，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表是以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照新会计准则及其相关规定进行确认和计量，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、重要的会计政策、会计估计

1. 会计期间

自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币作为记账本位币。

3. 会计计量属性

一般以历史成本为计量属性，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下，可选择重置成本、可变现净值、现值、公允价值为计量属性。

4. 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

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

5. 外币折算及汇兑损益的处理方法

公司于会计年度内发生外币交易时，采用交易发生日即期汇率（即业务发生当日中国人民银行公布的市场汇率中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

于资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率（即资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价）进行折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益，但与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的外币借款汇兑差额计入有关固定资产的购建成本；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

6. 金融工具的核算方法

（1）金融资产的分类方法

公司将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；应收款项；可供出售金融资产。

（2）金融负债的分类方法

公司将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；其他金融负债。

（3）金融工具的确认依据

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止或该金融资产已转移时，应当终止确认该金融资产；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。

(4) 金融工具的计量方法：公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

①金融资产的初始计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，主要是指：公司为了近期内出售而持有的金融资产，如以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

B. 持有至到期投资：公司从二级市场购入的，到期日固定、回收金额固定或可确定、公司有明确意图和能力持有至到期、有活跃市场的政府债券、金融机构债券、公司债等，公司按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为持有至到期投资的初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

C. 应收款项：公司对外销售或提供劳务形成的应收款项等债权。在满足收入确认条件时，公司应按批准的价格及购货方认定的供应量或合同协议价款作为初始确认金额。

D. 可供出售金融资产：指公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项以外的金融资产。公司按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为可供出售金融资产的初始确认金额。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

②金融资产的后续计量方法

持有至到期投资以及应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益；对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性工具，按照成本进行后续计量；除上述情况外公司对其他金融资产按照公允价值进行后续计量。

③金融负债的初始计量方法

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，主要是指：公司为了近期内回购而承担的金融负债。按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益。

B. 其他类别的金融负债，主要是指：除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

④金融负债的后续计量方法

A. 公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

B. 公司对在活跃市场中没有报价的金融负债，按照成本计量。

C. 除上述情况外，公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。

(5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产之外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。公司根据持有至到期投资和应收款项的账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。在资产负债表日可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，并且下降趋势属于非暂时性的，应确认该可供出售金融资产减值损失，同时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

①应收款项减值的计量

公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为坏账准备，计入当期损益。

于报告期末将应收售电款及单项金额超过 100 万元其他应收款单独进行减值测试，如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。

对于不实施单独测试的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司第四届董事会第一次会议通过决议《关于调整电费结算应收账款坏账准备提取比例的议案》期限六个月以内的电费应收款，不提坏账准备，六个月以上的电费应收款执行原定的坏账准备提取比例。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合账龄情况确定以下坏账准备的计提比例：

账龄情况	坏账准备计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	30%
四至五年	50%
五年以上	100%

②持有至到期投资

期末如果有客观证据表明持有至到期投资发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的

信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。若持有至到期投资属于浮动利率金融资产的,在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

③可供出售金融资产

期末如可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(6)公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融工具,公司采用估值技术确定其公允价值,估值技术得出的结果为估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

7. 存货的核算方法

(1) 存货的分类依据

公司根据存货存在的实际状态,将存货划分为:燃料、其他原材料、在产品、库存商品及低值易耗品等。

(2) 存货的计量属性

公司的存货按照成本进行初始计量,购入并已验收入库的原材料按实际成本入账。采用加权平均法确定发出燃料及燃煤类库存商品的实际成本,采用先进先出法确定发出其他原材料、在产品及非燃煤类库存商品的实际成本,低值易耗品在领用时采用分次摊销法计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货的盘存制度

公司存货中的燃料及燃煤类库存商品采用实地盘存制,其他存货采用永续盘存制。

(4) 存货的减值

资产负债表日,存货以成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备,对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

公司以取得的确凿证据为基础,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,确定存货的可变现净值。

8. 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资包括公司能够对被投资单位实施控制的子公司的投资;对被投资单位具有共同控制或重大影响的合营企业和联营企业的投资;以及其他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准备持有超过一年的股权投资。

控制具体含义见附注四、19项。

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。公司与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

（2）长期股权投资的初始计量

①同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并，公司以购买日作为合并对价付出的资产公允价值和各项直接相关费用等，作为长期股权投资的初始投资成本。

③除公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

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

（3）长期股权投资后续计量

①公司对子公司的长期股权投资；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其他长期股权投资，采用成本法核算。对子公司的长期股权投资，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

公司对上述长期股权投资按照初始投资成本计价，追回或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派现金股利或利润，确认为当期投资收益。公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初投资成本的收回。

②公司对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照合营企业和联营企业宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对被投资单位净损益以外的所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。

（4）成本法与权益法转换时账面价值的计量

公司因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响的，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，改按成本法核算，并以权益法下长期股权投资的账面价值作为按照成本法核算的初始投资成本。

公司因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，改按权益法核算，并以成本法下长期股权投资的账面价值作为按照权益法核算的初始投资成本。

（5）长期股权投资的处置

公司处置长期股权投资，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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（6）长期股权投资的减值

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

9. 固定资产的核算方法

（1）固定资产的确认条件

固定资产指为生产产品、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。

当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该固定资产的成本能够可靠地计量时，才确认为固定资产。

（2）固定资产的初始计量：固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按新会计准则规定确认。

（3）固定资产的后续计量

公司对所有固定资产计提折旧,但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。

应计折旧额为应计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额,已计提减值准备的固定资产,还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,应当按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不需要调整原已计提的折旧额。

(4) 固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。预计净残值率为 5%, 各类固定资产的预计使用年限和年折旧率分别为:

资产类别	预计使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40	9.50-2.38
矿井建筑物	25-44	3.80-2.16
机器设备	5-30	19.00-3.17
工具仪表	5-20	19.00-4.75
热电设备	10-30	9.50-3.17
供热管网	20	4.75
运输设备	5-12	19.00-7.92
电子设备	7	13.57
其他设备	5-15	19.00-6.33

(5) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出,如同时满足上述固定资产确认条件,计入固定资产成本,如有被替换的部分,应终止确认被替换部分的账面价值;不满足上述固定资产确认条件的固定资产修理费用等,在发生时计入当期损益。

(6) 固定资产的处置

当某项固定资产处于处置状态或该项固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益流入时,应当予以终止确认。

公司持有待售的固定资产,应当对其预计净残值进行调整。

(7) 固定资产的减值

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

10. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程的类别

公司根据在建工程的存在形式,将在建工程划分为建筑工程、安装工程、在安装设备等。

(2) 结转为固定资产的标准和时点

公司在工程已达到预定可使用状态时将其结转为固定资产，按照建造某项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，同时当在建工程发生减值时考虑其减值金额后，确认结转固定资产的价值。

(3) 在建工程的减值

在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

11. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的范围

公司将拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

(2) 无形资产的确认原则

当与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业，同时该无形资产的成本能够可靠地计量时，才能确认为无形资产。

①公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

A. 研究阶段是指为获取新的科学技术和知识等进行独创性的有计划调查并实施的初始过程。公司对处于研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

B. 开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等后续支出。

公司对处于开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，才确认为无形资产。

第一、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；

第二、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

第三、公司能够证明通过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时，能够给公司带来经济利益。

第四、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。

第五、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

②公司自创的商誉以及内部生产的品牌等，不确认为无形资产。

(3) 无形资产的初始计量：无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经资本化的支出不再调整。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 无形资产后续计量

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

公司对使用寿命有限的无形资产，在其使用期内采用直线法摊销。无形资产的摊销金额为其成本扣除预计净残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司至少于每年年度终了，对有使用寿命的无形资产的使用期限及摊销方法进行复核，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，就改变其摊销期限和摊销方法；公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并进行摊销。

(5) 无形资产的减值

无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

12. 长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产减值准备的确定方法

(1) 公司对以成本法核算、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，当被投资单位存在经营所处的技术、市场、经济或法律环境发生重大不利变化等客观证据表明公司的该项投资可能发生减值的，使公司可能无法收回投资成本时，将该项投资的账面价值与按照当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为长期股权投资减值损失，计入当期损益。

(2) 公司于资产负债表日判断除上述投资以外的其他长期股权投资、固定资产、在建工程及无形资产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，则进行减值测试，根据该项资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者估计其可收回金额（两者中只要有一项超过了该项资产的账面价值，就表明该项资产没有发生减值，不需再估计另一项金额），当该项资产的可收回金额低于其账面价值的，将该项资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计提资产减值准备，计入当期损益。

(3) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 资产组的认定与减值处理

①资产组的认定

资产组的认定以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或资产组的现金流入为依据。公司在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等，将公司发电设备及相关资产、单个煤矿及相关资产分别认定为一个资产组。

②资产组的减值处理

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

13. 借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司因借款而发生的利息及其他相关成本形成的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的条件

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 借款费用资本化期间

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

借款费用暂停资本化期间是指公司符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断（不包括必要的中断程序）、且中断时间连续超过 3 个月的期间。此期间的借款费用暂停资本化，确认为费用，计入当期损益。

停止资本化时点是指购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产，其试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品、或者试运行结果表明资产能够正常运转或者营业时，即该资产已达到预定可使用或者可销售状态。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对供外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者才可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

14. 长期待摊费用摊销方法

当公司存在已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的费用时，将其作为长期待摊费用核算，并按直线法在受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目已不符合资产的定义，则一次性计入当期损益。

15. 职工薪酬的核算方法

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括公司为职工在职期间和离职后提供的全部货币性薪酬和非货币性福利、提供给职工配偶子女或其他被赡养人的福利等。

职工薪酬的范围主要有：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利（包括公司以自产产品发放给职工作为福利、将公司拥有的资产无偿提供给职工使用、为职工无偿提供医疗保健服务等），因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工，是指与公司订立劳动合同的所有人员、含全职、兼职和临时职工，包括董事会成员、监事会成员、劳务用工合同人员等。

(2) 职工薪酬的确认与计量

①在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- A. 由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- B. 由在建工程负担的职工薪酬，计入建造固定资产成本。
- C. 除上述之外的其他职工薪酬，确认为当期费用。

②国家规定了计提基础和计提比例的，按照国家规定的标准计提。包括：公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费，向住房公积金管理机构缴存的住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

国家没有规定计提基础和计提比例的，公司根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

(3) 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，计入当期损益。

- ①公司已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。
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

16. 收入的确认原则

收入分为销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入的确认原则

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；

- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议明确规定销售商品需要延期收取价款，实际上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额，冲减财务费用。

（2）提供劳务收入的确认原则

对在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易同时满足下列条件时，其结果才能够可靠估计，并确认收入：

- 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公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

公司让渡资产使用权收入同时满足以下条件时，才能确认收入

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

（4）公司主要收入的确认基础

①供电、供暖、供汽收入：按照国家批准的价格及经对方认定的供应量予以确认。

②供暖挂网收入：按照财政部财会[2003]16号文件《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，对以前年度及当年收到的挂网费按十年分期确认收入，如果公司在提供服务的期间内终止提供服务或将该公共服务设施对外转让的，应将该部分尚未确认的挂网费余额全部确认为终止服务或转让当期的收入。

③煤炭收入：按照双方合同约定的结算价格及煤质化验结果和数量予以确认。

17. 政府补助的核算方法

（1）政府补助的范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。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。

政府补助的主要有以下形式：

①财政拨款，是指政府无偿拨付给公司的资金，通常在拨款时明确规定了资金用途。

②财政贴息，是指政策为了支持特定领域或区域发展，根据国家宏观经济形势和政策目标，对公司的银行贷款利息给予的补贴。

③税收返还，是指政府按照国家有关规定采取先征后返（退）、即征即退等办法向公司返还的税款。

④无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且能够收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

④已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，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。

18. 所得税核算方法

公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，并以应纳税所得额为基础予以确认。

(1) 计税基础

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，并将资产、负债的账面价值与其计税基础存在的差异，分别确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

①资产的计税基础，是指公司收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

②负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

(2) 所得税费用的确认

公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

公司将存在的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，确认为递延所得税资产和递延所得税负债。

(3) 所得税的计量原则

①公司在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产）按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

②公司在资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

③除企业合并，以及直接在股东权益中确认的交易或者事项外，公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

与直接在股东权益中确认的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。

19. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

控制，是指公司能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。主要包含以下几种形式：

①公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权；

②公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，但满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位。

A. 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B. 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C. 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D. 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并程序及合并方法

①子公司与母公司采用一致的会计政策、会计期间。

②公司在编制合并财务报表时，根据子公司提供的财务报表、与母公司和其他子公司之间发生的所有内部交易的相关资料、所有者权益变动的有关资料及其他相关资料，以母公司和子公司的财务报表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

③母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制的合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，但该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

五、重要会计政策和会计估计变更及前期差错更正的内容、原因及影响数

（一）重要会计政策变更的内容、原因及影响数

根据财政部财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“4301 专项储备”科目。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

依据上述规定，本公司之控股子公司辽宁南票煤电有限公司对以前年度计提的安全费用和维简费用进行了追溯调整，本公司上述调整产生的累计影响数为 3,326,527.77 元，调整了报告期资产负债表、利润表和所有者权益变动表相关项目的金额，其中：调增了 2008 年年初归属于母公司的股东权益 1,716,015.75 元，调增了 2008 年年初少数股东权益 1,716,015.76 元；调减了 2008 年度归属于母公司的股东权益 52,751.86 元，调减了 2008 年度少数股东权益 52,751.88 元，调减了 2008 年年末应交税费 3,326,527.77 元，调增了 2008 年年末专项储备 5,040,193.59 元。

（二）会计估计变更的说明

1. 本公司报告期内第四届董事会第一次会议通过《关于调整电费结算应收账款坏账准备提取比例的议案》，公司对电费应收帐款坏帐准备会计估计做出调整：期限六个月以内的电费应收款，不提坏账准备，六个月以上的电费应收款执行原定的坏账准备提取比例。除此之外无其他会计估计变更。

此会计变更影响本年度归属于母公司的净利润增加数为 3,030,636.04 元，影响少数股东本期损益增加数为 2,745,234.14 元。调减了本期资产减值损失 7,701,160.24 元，调增了所得税费用 1,925,290.06 元，同时调减了资产负债表应收账款坏账准备 7,701,160.24 元，调减了递延所得税资产 1,925,290.06 元。

2. 报告期内公司控股子公司南票煤电公司根据财税【2004】153号《财政部国家税务总局关于落实振兴东北老工业基地企业所得税优惠政策的通知》及财税【2005】17号《财政部国家税务总局关于东北老工业基地资产折旧与摊销政策执行口径的通知》的规定，并依据《辽宁南票煤电有限公司第一届董事会第十四次会议决议》的精神，结合自身的经营特点决定：自 2009 年 1 月 1 日起，对公司相关资产采用缩短折旧年限的方式加速固定资产折旧。

此会计变更影响本年度归属于母公司的净利润减少数为 5,190,552.58 元，影响少数股东本期损益增加数为 5,190,552.58 元。

（三）前期差错更正的说明

本公司报告期内无前期差错更正。

六、税项

（一）增值税

1. 供暖、供汽收入按 13% 计算增值税销项税；供电、煤炭销售、金属材料及粉煤灰销售按 17% 计算增值税销项税。按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

2. 辽宁康平金山风力发电有限责任公司及辽宁彰武金山风力发电有限责任公司根据财政部、国家税务总局下发的财税[2001]198 号文件《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》的规定，对利用风力生产的电力实行按增值税应纳税额减半征收的政策。

3. 本公司及桓仁金山热电有限公司和阜新金山煤矸石热电有限公司根据财政部、国家税务总局下发的财税[2009]11 号文件《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，在 2009 年至 2010 年供暖期期间，对供热企业向居民个人（以下称居民）供热而取得的采暖费收入继续免征增值税。向居民供热而取得的采暖费收入，包括供热企业直接向居民收取的、通过其他单位向居民收取的和由单位代居民缴纳的采暖费。

（二）房产税、土地使用税

1. 自有房产的房产税按固定资产原值一定比例的 1.20% 计缴。

2. 土地使用税以计税土地面积按税法规定单位税额计缴。

3. 本公司及桓仁金山热电有限公司和阜新金山煤矸石热电有限公司根据财政部、国家税务总局下发的财税[2009]11 号文件《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》的规定，自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日，对向居民供热而收取采暖费的供热企业，为居民供热所使用的厂房及土地继续免征房产税、城镇土地使用税。

（三）营业税

1. 2005 年 11 月以前收到的挂网费收入按 3% 计缴营业税，依据辽地税函[2005]230 号及沈地税函[2005]209 号文件规定，2005 年 11 月以后收到的挂网费收入按 5% 计缴营业税。

2. 其他相关的涉税业务按税法规定税率计缴营业税。

（四）企业所得税

公司所得税税率为 25%。

（五）资源税

辽宁南票煤电有限公司根据财政部、国家税务总局下发的财税[2006]138 号文件《财政部国家税务总局关于调整辽宁省煤炭资源税适用税额标准的通知》的规定，煤炭资源税适用税额标准为每吨 2.8 元。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 报告期内控制子公司情况

1. 公司直接控制的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	公司实际投资额	净投资余额	持股比例	表决权比例
丹东金山热电有限公司(简称“丹东金山公司”)	辽宁省 丹东市	发电 供暖	火力发电 供暖等	2,000.00 万元	2,300.00 万元	2,300.00 万元	100%	100%
沈阳苏家屯金山热电有限公司	辽宁省 沈阳市 苏家屯区	发电 供暖	火力发电 供暖等	5,000.00 万元	5,000.00 万元	5,000.00 万元	100%	100%
桓仁金山热电有限公司(简称“桓仁金山公司”)	辽宁省 桓仁县	发电 供暖	火力发电 供暖等	2,000.00 万元	1,600.00 万元	1,600.00 万元	80.00%	80.00%
辽宁康平金山风力发电有限责任公司(简称“康平金山公司”)	辽宁省 康平县	发电	风力发电	4,750.00 万元	2,422.50 万元	2,422.50 万元	51.00%	51.00%
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司(简称“彰武金山公司”)	辽宁省 彰武县	发电	风力发电; 风力发电设备安装及技术服务咨询; 风力发电技术培训	4,750.00 万元	2,422.50 万元	2,422.50 万元	51.00%	51.00%
阜新金山煤矸石热电有限公司(简称“阜新金山公司”)	辽宁省 阜新市	发电 供暖	火力发电 供暖	2,000.00 万元	24,259.00 万元	24,259.00 万元	51.00%	51.00%
辽宁南票煤电有限公司(简称“南票煤电公司”)	辽宁省 葫芦岛市	煤电 联营	煤炭开采洗筛选加工销售, 火力发电等	26,000.00 万元	20400.00 万元	20400.00 万元	50.00%	50.00%

(1) 报告期内, 本公司控制子公司南票煤电公司增加实收资本 10,800.00 万元, 本公司增加投资 4,400.00 万元。截至本报告批准报出之日, 南票煤电公司尚未办理注册资本工商变更登记手续。

(2) 报告期内, 本公司控制子公司丹东金山公司增加实收资本 300.00 万元, 为本公司增加投资, 截至本报告批准报出之日, 丹东金山公司尚未办理注册资本工商变更登记手续。

(3) 报告期内, 本公司控制子公司苏家屯金山公司增加首期资本金 5,000.00 万元, 已于 2009 年 4 月 27 日办理工商注册登记。

2. 公司间接控制的子公司

子公司名称	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	公司实际投资额	净投资余额	持股比例	表决权比例
辽宁南票机电安装制造有限公司	葫芦岛市 南票区	机电 安装	采矿设备制造、机械加工、设备安装	453.00 万 元	426.40 万 元	426.40 万 元	100%	100%
辽宁南票久鼎水泥有限公司	葫芦岛市 南票区	水泥 制造	水泥制造、水泥熟料, 塑料制品加工	322.00 万 元	322.00 万 元	322.00 万 元	100%	100%
葫芦岛市南票顺和工程设计有限责任公司	葫芦岛市 南票区	工程 设备	煤炭(矿井)工程设计(丙级)	100.00 万 元	100.00 万 元	100.00 万 元	100%	100%
葫芦岛市南票通讯信息有限	葫芦岛市 南票区	通讯 设备	计算机系统服务及维修; 租赁;	100.00 万 元	100.00 万 元	100.00 万 元	100%	100%

子公司名称	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	公司实际投资额	净投资余额	持股比例	表决权比例
公司		维修	零售；劳务服务					
葫芦岛永安矿用安全仪表检定有限公司	葫芦岛市南票区	仪表检修	矿用安全仪表检定、维修、零部件销售	20.00 万元	19.84 万元	19.84 万元	100%	100%
葫芦岛安达矿用安全设备检测有限公司	葫芦岛市南票区	矿用设备检测	矿用安全仪表检定、钢丝绳检定等	150.00 万元	147.60 万元	147.60 万元	100%	100%
葫芦岛市南票煤矿安全技术培训中心	葫芦岛市南票区	培训	煤矿安全培训	3.00 万元	68.63 万元	68.63 万元	100%	100%
丹东金山供热有限公司	辽宁省丹东市	供热	热力生产供应	100 万元	100.6348 万元	100.6348 万元	100%	100%

上述公司除丹东金山供热有限公司是丹东金山热电有限公司的全资子公司外,其余为辽宁南票煤电有限公司的全资子公司。

(二) 报告期内合并财务报表发生变更的内容及原因

本报告期增加沈阳苏家屯金山热电有限公司合并报表单位,该公司是由本公司全资设立的子公司,负责 2×200MW 供热机组的建设工作。沈阳苏家屯金山热电有限公司于 2009 年 4 月 27 日注册成立。

(三) 控制子公司少数股东权益

子公司名称	期末账面余额		年初账面余额	
	少数股东权益	其中：用于冲减少数股东损益	少数股东权益	其中：用于冲减少数股东损益
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	29,250,598.31	-	28,694,904.73	-
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	26,545,271.17	-	25,421,876.55	-
桓仁金山热电有限公司	4,697,175.95	1,288,850.78	5,986,026.74	1,297,308.09
阜新金山煤矸石热电有限公司	252,887,887.17	-	249,834,104.55	-
辽宁南票煤电有限公司	297,441,404.64	4,440,525.08	228,485,906.72	-

八、合并财务报表项目附注（以下除特别说明外，金额单位均为人民币元）

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 库存现金	89,634.38	134,940.96
2. 银行存款	840,948,178.64	331,065,457.75
3. 其他货币资金	52,492,076.26	63,161,735.95
合 计	893,529,889.28	394,362,134.66

报告期末货币资金余额比年初增加 49,916.77 万元，增幅 126.58%。主要原因系沈阳苏家屯金山热电有限公司（以下简称苏家屯金山）、丹东金山、南票煤电项目开工建设而增加的项目贷款；阜新金山及南票煤电在报告期末结算电费集中回款所致。

其他货币资金余额中包含银行承兑汇票保证金存款 5,188.50 万元；南票煤电公司货币资金余额中包括国家安全生产改造专项拨款 8,898.85 万元。

（二）交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资	-	-
2. 交易性权益工具投资	-	-
3. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-
4. 衍生金融资产	-	-
5. 其他	-	-
合 计	-	-

（三）应收票据

1. 按票据种类列示

票据种类	期末账面余额	年初账面余额
商业承兑汇票	5,000,000.00	134,000,000.00
合 计	5,000,000.00	134,000,000.00

2. 按客户类别列示

客户类别	期末账面余额	年初账面余额
辽宁省电力有限公司	5,000,000.00	134,000,000.00
合 计	5,000,000.00	134,000,000.00

(1) 应收票据期末账面余额较年初账面余额减少 12,900.00 万元，降幅 96.27%，主要原因系报告期内已将收到的辽宁省电力有限公司开具的电费结算商业承兑汇票，兑现收回现金。

(2) 本报告期南票煤电收到的辽宁省电力有限公司开具的电费结算商业承兑汇票 500.00 万元，期限 3 个月，自报告报出之日止未办理贴现。

(3) 报告期末，公司无已质押的商业承兑汇票。

（四）应收账款

1. 分类列示

类 别	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	154,023,204.71	70.60	-	25,742,598.71	52.68	1,287,129.93

单项金额不重大但风险较大	-	-	-	-	-	-
其他不重大	64,146,705.86	29.40	5,765,897.36	23,122,498.55	47.32	3,580,375.18
合 计	218,169,910.57	100.00	5,765,897.36	48,865,097.26	100.00	4,867,505.11

应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 16,930.48 万元，增幅 346.47%，主要原因系截至报告期末，阜新金山和南票煤电尚未收回 6 月份应收辽宁省电力有限公司售电款。

期末单项金额重大应收账款额为应收辽宁省电力有限公司电费应收款，已按新的会计估计对未超过 6 个月的电费应收账款不再提取坏账准备。

2. 账龄列示

账龄结构	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	208,979,240.22	95.79	2,747,801.77	41,515,460.83	84.96	2,075,773.05
1-2 年(含 2 年)	4,175,236.32	1.91	417,523.63	2,649,278.68	5.42	264,927.87
2-3 年(含 3 年)	2,455,081.48	1.13	491,016.29	2,247,530.41	4.60	449,506.08
3-4 年(含 4 年)	621,515.52	0.28	186,454.66	513,990.31	1.05	154,197.10
4-5 年(含 5 年)	31,472.05	0.01	15,736.03	31,472.05	0.06	15,736.03
5 年以上	1,907,364.98	0.88	1,907,364.98	1,907,364.98	3.91	1,907,364.98
合 计	218,169,910.57	100.00	5,765,897.36	48,865,097.26	100.00	4,867,505.11

3. 应收账款期末欠款前五名明细情况

客户名称	期末账面余额	年初账面余额	1 年以内(含 1 年)	1-2 年(含 2 年)	3 年以上	比率 (%)	款项性质
辽宁省电力有限公司	154,017,562.68	25,742,598.71	154,017,562.68	-		70.60	售电款
九龙供暖公司	4,650,577.50	1,139,803.50	4,650,577.50			2.13	采暖费
苏家屯区建设委员会	2,574,335.74	1,432,525.48	2,213,840.37	360,495.37		1.18	采暖费
沈阳市苏家屯区雪松体育场	2,472,890.49	2,261,871.75	441,157.47	414,603.92	1,617,129.10	1.13	采暖费
阜新矿业(集团)有限责任公司生活服务中心	2,193,554.40	2,193,554.40	2,193,554.40			1.01	采暖费
合 计	165,908,920.81	32,770,353.84	163,516,692.42	715,099.29	1,617,129.10	76.05	/

4. 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(五) 预付款项

账龄结构	期末数	年初数
------	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	929,363,454.24	100.00	657,739,562.52	100.00
合 计	929,363,454.24	100.00	657,739,562.52	100.00

1. 预付账款期末账面余额较年初账面余额增加 27,162.39 万元, 增幅 41.30%, 主要原因系报告期内本公司及子公司新建项目增加的预付工程款及设备款。

2. 预付账款中包含预付工程款 922,493,787.79 元, 预付经营款 6,869,666.45 元。

3. 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	性质或内容
丹东市振安区财政局	163,000,000.00	动迁款
东电四公司	135,136,939.70	设备款
无锡华光锅炉股份有限公司	117,048,000.00	设备款
东方汽轮机厂有限公司	58,680,000.00	设备款
东电二公司	53,500,000.00	工程款
北京巴布科克·威尔科克斯有限公司	53,000,000.00	设备款
苏家屯财政局收费办	45,000,000.00	土地出让定金
丹东临港经济区开发投资有限公司	38,000,000.00	动迁款
沃特豪格(北京)科技有限公司	36,880,000.00	设备款
北京北重汽轮电机有限公司	18,000,000.00	设备款
合肥 ABB 变压器有限公司	16,281,000.00	设备款
葫芦岛市南票煤矿棚户区改造办公室	12,749,900.00	征地拆迁款
哈尔滨汽轮机厂有限公司	10,780,000.00	设备款
沈阳东管电力技术集团有限公司	10,540,000.00	设备款
阜新二建工程有限公司	8,070,776.20	工程款
合 计	776,666,615.90	

4. 预付账款期末余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 其他应收款

1. 分类列示

类 别	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	23,000,000.00	68.53	2,300,000.00	23,000,000.00	70.96	2,300,000.00
单项金额不重大但风险较大						
其他不重大	10,560,916.61	31.47	1,219,749.35	9,414,720.68	29.04	1,182,376.29

合 计	33,560,916.61	100.00	3,519,749.35	32,414,720.68	100.00	3,482,376.29
------------	----------------------	---------------	---------------------	----------------------	---------------	---------------------

2. 账龄列示

账龄结构	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	9,620,869.22	28.67	481,043.45	31,353,572.90	96.72	2,717,678.65
1-2 年 (含 2 年)	23,217,500.00	69.18	2,321,750.00	183,008.89	0.56	18,300.89
2-3 年 (含 3 年)				150,000.00	0.46	30,000.00
3-4 年 (含 4 年)				16,774.49	0.05	5,032.35
4-5 年 (含 5 年)	11,182.99	0.03	5,591.50			
5 年以上	711,364.40	2.12	711,364.40	711,364.40	2.21	711,364.40
合 计	33,560,916.61	100.00	3,519,749.35	32,414,720.68	100.00	3,482,376.29

3. 其他应收款期末欠款前五名明细情况

客户名称	期末账面余额	年初账面余额	欠款年限	比率 (%)	款项性质
阜新蒙古族自治县驿达经贸有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	1-2 年	68.53	暂借款
苇达实业公司	2,204,536.66	1,738,062.49	1 年以内	6.57	暂借款
盘山宏达燃料油销售有限公司	834,000.00	834,000.00	1 年以内	2.49	应收租赁费
辽宁同方律师事务所葫芦岛分所	343,325.18	343,325.18	1 年以内	1.02	诉讼费
东北电业管理局第二工程公司	306,344.04		1 年以内	0.91	材料款
合 计	26,688,205.88	25,915,387.67		79.52	

4、其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(七) 存货

存货种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
1. 燃料	88,277,175.40	572,959,551.27	612,274,036.89	48,962,689.78
2. 其他原材料	77,057,124.89	38,061,179.86	38,419,924.25	76,698,380.50
3. 在产品	4,985,770.46	859,896.02		5,845,666.48

4. 库存商品	6,232,928.19	325,869,870.79	323,768,133.87	8,334,665.11
5. 低值易耗品	3,131,677.49	420,984.83	308,870.85	3,243,791.47
合 计	179,684,676.43	938,171,482.76	974,770,965.86	143,085,193.34

1. 存货期末账面余额较年初账面余额减少 3,659.95 万元，降幅 20.37%，主要原因系南票煤电公司增加库存煤销售所致。

2. 报告期末，公司尚未发现存货存在减值因素，故公司未计提存货跌价准备。

(八) 其他流动资产

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 待摊费用	3,497,795.09	1,443,985.38
2. 应收股利		
合 计	3,497,795.09	1,443,985.38

其中待摊费用明细列示

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
财产保险	1,000,271.86	2,293,308.79	1,276,445.00	2,017,135.65
车辆保险	96,316.17	301,781.05	192,940.93	205,156.29
风机保险费	283,138.66	194,975.91	370,372.81	107,741.76
养路费				
取暖费				
其他	64,258.69	1,578,829.00	475,326.30	1,167,761.39
合 计	1,443,985.38	4,368,894.75	2,315,085.04	3,497,795.09

(九) 长期股权投资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 按成本法核算的长期股权投资	-	-
2. 按权益法核算的长期股权投资	506,436,213.17	387,409,502.88
合 计	506,436,213.17	387,409,502.88

1. 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	期末余额	本期追加投资额	本期权益增减额	本期现金红利
沈阳沈海热电有限公司	167,625,315.00	243,931,795.65	265,958,505.94		22,026,710.29	
白音华金山发电有限公司	62,000,000.00	103,711,678.89	200,711,678.89	97,000,000.00	-	-
内蒙古白音华海州	4,000,000.00	39,766,028.34	39,766,028.34		-	-

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	期末余额	本期追加投资额	本期权益增减额	本期现金红利
露天煤矿有限公司						
合计	/	387,409,502.88	506,436,213.17	97,000,000.00	22,026,710.29	-

2. 联营企业主要财务信息

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
沈阳沈海热电有限公司	沈阳市	电力、热力生产等	26.00%	26.00%	919,448,518.92	473,897,807.00	125,799,005.35
白音华金山发电有限公司	内蒙古巴彦	火力发电、供电、供热、供汽等	31.00%	31.00%	646,720,000.00		-
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	内蒙古西乌旗	矿建工程、土建工程及设备安装等	20.00%	20.00%	340,587,840.86		-

(1)按本公司对沈阳沈海热电有限公司持股比例计算应享有的权益金额与本公司长期股权投资账面金额之间的差额部分是长期股权投资差额摊销后剩余的金額。

(2)报告期末内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司的其他股东已缴付投资款，我公司暂未按比例同期注入资本金。

(3)报告期末，公司尚未发现长期股权投资存在减值因素，故公司未计提长期股权投资减值准备。

(十) 投资性房地产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 原价合计	3,691,591.00	-	3,691,591.00	
房屋、建筑物	3,691,591.00	-	3,691,591.00	
2. 累计折旧合计	186,041.59		186,041.59	
房屋、建筑物	186,041.59		186,041.59	
3. 减值准备合计			-	
房屋、建筑物			-	
4. 账面价值合计	3,505,549.41		3,505,549.41	
房屋、建筑物	3,505,549.41		3,505,549.41	

1. 投资性房地产是阜新金山公司与盘山宏达燃料油销售有限公司 2007 年签订房屋出租协议，采取经营性租赁的方式出租其自建的房屋及建筑物，租金总额 215.40 万元，租赁期三年，公司采用成本模式对其进行后续计量。

2. 在本报期内，公司接到阜新市清河门区消防大队的整改意见，经与租赁方沟通，双方同意于 2009 年 1 月起暂时停止租赁合同，故此，阜新金山不再按投资性房地产来核算。

(十一) 固定资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 原价合计	4,478,893,548.67	223,820,957.95	201,601,776.00	4,501,112,730.62
其中：房屋、建筑物	1,001,790,272.12	4,842,584.96	200,796,286.00	805,836,571.08
矿井建筑物	1,049,149.00			1,049,149.00
机器设备	87,971,552.95	1,113,858.80		89,085,411.75
工具仪表	11,171,615.33	204,006.23		11,375,621.56
热电设备	3,089,255,692.55	201,473,810.15		3,290,729,502.70
供热管网	195,595,038.86	5,440,539.85		201,035,578.71
运输工具	61,347,972.15	3,805,306.20	804,790.00	64,348,488.35
电子设备	14,561,913.06	826,323.54		15,388,236.60
其他设备	10,095,412.65	6,114,528.22	700.00	16,209,240.87
融资租赁资产	6,054,930.00			6,054,930.00
2. 累计折旧合计	520,337,731.42	96,757,048.50	500,293.72	616,594,486.20
其中：房屋、建筑物	101,664,923.90	15,865,321.39		117,530,245.29
矿井建筑物				
机器设备	12,113,696.52	14,630,952.33		26,744,648.85
工具仪表	2,361,080.34	945,152.38		3,306,232.72
热电设备	319,736,295.96	57,263,351.25		376,999,647.21
供热管网	55,464,913.72	3,499,497.77		58,964,411.49
运输工具	19,001,431.88	3,076,134.07	500,293.72	21,577,272.23
电子设备	6,456,340.34	700,310.84		7,156,651.18
其他设备	3,443,179.02	531,734.69		3,974,913.71
融资租赁资产	95,869.74	244,593.78		340,463.52
3. 固定资产减值准备累计金额合计	36,738,606.31			36,738,606.31
其中：房屋、建筑物	12,696,658.52			12,696,658.52
矿井建筑物				
机器设备				
工具仪表				
热电设备				
供热管网	22,971,821.47			22,971,821.47
运输工具				
电子设备				
其他设备	1,070,126.32			1,070,126.32
融资租赁资产				

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
4. 固定资产账面价值合计	3,921,817,210.94	127,063,909.45	201,101,482.28	3,847,779,638.11
其中：房屋、建筑物	887,428,689.70	-11,022,736.43	200,796,286.00	675,609,667.27
矿井建筑物	1,049,149.00			1,049,149.00
机器设备	75,857,856.43	-13,517,093.53		62,340,762.90
工具仪表	8,810,534.99	-741,146.15		8,069,388.84
热电设备	2,769,519,396.59	144,210,458.90		2,913,729,855.49
供热管网	117,158,303.67	1,941,042.08		119,099,345.75
运输工具	42,346,540.27	729,172.13	304,496.28	42,771,216.12
电子设备	8,105,572.72	126,012.70		8,231,585.42
其他设备	5,582,107.31	5,582,793.53	700.00	11,164,200.84
融资租赁资产	5,959,060.26	-244,593.78		5,714,466.48

1. 报告期内，由在建工程结转入固定资产金额 245,045.51 元。

2. 截止本报告批准报出之日，阜新金山公司电厂建设工程已达到预定可使用状态，但因尚未完成基建决算，故尚未办理相关房产权属证书；南票煤电公司热电分公司因尚未完成国家规定的电厂建设工程基建决算，故尚未办理相关房产权属证书；南票煤电公司煤业部分资产涉及的相关房产权属证书正在办理中。

3. 所有权受限制的固定资产情况见附注八、（十八）。

（十二）在建工程

项目名称	预算数 (万元)	年初账面余额	本期增加额	本期转入固 定资产额	其他减少额	期末账面余额	资 金 来 源	工 程 投 入 占 预 算
苏家屯金山电厂建设	199,774	38,105,744.95	18,696,259.27			56,802,004.22	自筹	2.84 %
南票电厂建设	132,000	45,704,546.29	166,352,618.56	51,720.51		212,005,444.34	自筹	16.06 %
阜新金山电厂建设	242,400	83,170,710.57	15,590,660.71			98,761,371.28	募 股 自 筹	99.00 %
丹东电厂建设	274,950	23,358,138.65	6,933,938.64	193,325.00	56,675.00	30,042,077.29	自筹	1.09 %
桓仁电厂水源热泵供暖工程	236		1,891,900.62			1,891,900.62	自筹	80.08 %
技改工程		3,868,833.86	16,004,034.43			19,872,868.29	自筹	
南票煤业安装工程及设备零购		3,116,372.68	1,407,843.53			4,524,216.21	自筹	
其他		197,382.80	53,686.37			251,069.17		
合 计		197,521,729.80	226,930,942.13	245,045.51	56,675.00	424,150,951.42		

1. 在建工程期末账面余额较年初账面余额增加 22,662.92 万元，增幅 114.74%，主要原因系本公司、苏家屯金山、南票煤电公司及丹东金山公司电厂建设工程及技改工程投入增加所致。

2. 在建工程报告期增加额中，利息资本化金额 36,666,873.60 元，资本化率为 5.31-7.47%。

3. 其他减少额说明：丹东金山的全资子公司丹东金山供热有限公司调减供热管网工程完工后超决算数额。

4. 报告期末，公司尚未发现在建工程存在减值因素，故公司未计提在建工程减值准备。

(十三) 工程物资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
工程材料	13,388,779.65	73,409.70
合 计	13,388,779.65	73,409.70

工程物资期末余额较年初余额增加 1,331.54 万元，主要原因系苏家屯金山，南票煤电为新建项目而购入工程材料所致。

(十四) 无形资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
1. 原价合计	87,990,622.00	627,357.26		88,617,979.26
(1) 股东投入土地使用权	49,076,436.00			49,076,436.00
(2) 购入土地使用权	37,238,530.00			37,238,530.00
(3) 其他	1,675,656.00	627,357.26		2,303,013.26
2. 累计摊销额合计	12,596,238.07	962,641.81		13,558,879.88
(1) 股东投入土地使用权	10,388,312.24	490,764.36		10,879,076.60
(2) 购入土地使用权	1,776,987.05	372,385.32		2,149,372.37
(3) 其他	430,938.78	99,492.13		530,430.91
3. 无形资产减值准备累计金额合计	-		-	
4. 无形资产账面价值合计	75,394,383.93	-335,284.55		75,059,099.38
(1) 股东投入土地使用权	38,688,123.76	-490,764.36		38,197,359.40
(2) 购入土地使用权	35,461,542.95	-372,385.32		35,089,157.63
(3) 其他	1,244,717.22	527,865.13		1,772,582.35

报告期末，公司尚未发现无形资产存在减值因素，故公司未计提无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	期末账面余额
1. 固定资产改良支出	577,500.20		19,249.98	558,250.22
2. 道路使用权	300,669.41		5,483.34	295,186.07
合 计	878,169.61		24,733.32	853,436.29

道路使用权是彰武金山公司与当地政府签署的关于彰武金山公司二期工程道路用地使用权支付的相关费用。

(十六) 递延所得税资产

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 超过税法标准计提的坏账准备	2,271,769.54	2,064,394.36
2. 长期股权投资差额	10,101,774.28	9,380,218.97
3. 长期资产减值	9,184,651.58	9,184,651.58
4. 开办费摊销	184,798.54	157,754.85
5. 税前可弥补的亏损	7,285,506.70	7,729,658.22
6. 交易性金融资产		
合 计	29,028,500.64	28,516,677.98

(十七) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
1. 坏账准备	8,349,881.40	935,765.31		-	9,285,646.71
2. 存货跌价准备	-	-	-	-	-
3. 可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
5. 长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
6. 投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
7. 固定资产减值准备	36,738,606.31		-	-	36,738,606.31
8. 工程物资减值准备	-	-	-	-	-
9. 在建工程减值准备	-	-	-	-	-
10. 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	-	-	-	-	-
11. 油气资产减值准备	-	-	-	-	-
12. 无形资产减值准备	-	-	-	-	-
13. 商誉减值准备	-	-	-	-	-
14. 其他	-	-	-	-	-
合 计	45,088,487.71	935,765.31		-	46,024,253.02

(十八) 所有权受到限制的资产

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 用于担保的资产	1,492,537,059.20	475,572,560.78	920,535,836.52	1,047,573,783.46
其中：南票煤电热电设备	227,277,326.44	288,660,125.30	227,277,326.44	288,660,125.30

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
阜新金山机器设备	863,582,987.20	186,912,435.48	676,670,564.52	373,824,858.16
阜新金山股权质押	254,417,945.56		16,587,945.56	237,830,000.00
沈海热电股权质押	147,258,800.00			147,258,800.00
2. 其他原因造成所有权受到限制的资产	62,588,034.00	103,473,053.91	75,276,068.00	90,785,019.91
其中：银行承兑汇票保证金	62,388,034.00	103,273,053.91	75,276,068.00	90,385,019.91
委托贷款履约保证金	200,000.00	200,000.00		400,000.00
合 计	1,555,125,093.20	579,045,614.69	995,811,904.52	1,138,358,803.37

1. 南票煤电公司以原值 32,776.20 万元热电设备，作为其 6,300.00 万元银行短期借款的抵押物。截止到报告期末，上述抵押设备累计折旧 3,910.19 万元，账面价值 28,866.01 万元。

2. 报告期内，阜新金山公司以原值 40,136.28 万元 #2 机组和 3# 机组设备，作为其 15,000.00 万元银行短期借款的抵押物。截止到报告期末，上述抵押设备累计折旧 3,738.25 万元，账面价值 37,382.49 万元。

3、沈阳沈海热电有限公司股权质押是本公司以持有沈阳沈海热电有限公司 26% 的股权作为质押，股权质押的账面价值为 14,725.88 万元。

4. 阜新股权质押是以本公司持有阜新金山公司 51% 的股权为阜新金山公司长期借款提供辅助担保，在本报期 4 月 28 日收到国家开发行辽宁省分行《关于沈阳金山能源股份有限公司股权质押合同担保范围说明》明确该部分股权账面价值为 23,783.00 万元。

5、期末质押贷款 8,500.00 万元，是本公司以持有沈阳沈海热电有限公司 26% 的股权作为质押，贷款合同和权利质押合同签订之日，本公司持有沈阳沈海热电有限公司 26% 的股权账面价值为 14,725.88 万元。

6. 除上述情况外，公司无其它所有权受到限制的资产。

(十九) 短期借款

1. 按借款条件列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	476,400,000.00	385,000,000.00
抵押借款	343,000,000.00	150,000,000.00
质押借款	145,000,000.00	85,000,000.00
保证借款	308,000,000.00	318,000,000.00
合 计	1,272,400,000.00	938,000,000.00

(1) 短期借款期末账面余额较年初账面余额增加 33,440.00 万元，增幅 35.65%，主要原因系本公司及子公司由于生产经营需要而增加的银行贷款。

(2) 期末信用贷款中有 29,500.00 万元为委托贷款，是本公司第一大股东丹东东方新能源有限公司之子公司丹东鸭绿江电力开发有限公司委托银行向本公司和丹东金山公司的委托贷款。

(3) 抵押借款涉及的抵押物参见附注八、(十八)。

(4) 期末质押贷款 8,500.00 万元, 是本公司以持有沈阳沈海热电有限公司 26% 的股权作为质押, 贷款合同和权利质押合同签订之日, 本公司持有沈阳沈海热电有限公司 26% 的股权账面价值为 14,725.88 万元。

(5) 上述保证借款包含本公司为桓仁金山公司提供担保 7,300.00 万元、为康平金山公司提供担保 2,400.00 万元、为彰武金山公司提供担保 2,700.00 万元以及为南票煤电公司提供担保 6,000.00 万元; 康平金山公司和桓仁金山公司为本公司提供担保 2,000.00 万元; 康平金山公司、彰武金山公司及桓仁金山公司为本公司提供担保 4,000.00 万元; 康平金山公司、彰武金山公司为本公司贷款提供担保 5,000.00 万元; 阜新市祥和煤炭运销有限公司为阜新金山公司提供担保 1,400.00 万元。

(6) 报告期末, 公司无已到期未偿还的贷款。

2. 按贷款单位列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
中国兴业银行沈阳铁西支行	161,000,000.00	216,000,000.00
国家开发银行沈阳分行	160,000,000.00	
中国建设银行沈阳南湖科技开发区支行	85,000,000.00	85,000,000.00
上海浦东发展银行沈阳分行	161,000,000.00	81,000,000.00
中国银行大东支行	80,000,000.00	80,000,000.00
中国农业银行南票支行	63,000,000.00	70,000,000.00
葫芦岛市商业银行	60,000,000.00	50,000,000.00
阜新市商业银行清河门区支行	50,000,000.00	80,000,000.00
广东发展银行沈阳分行	14,000,000.00	14,000,000.00
中国光大银行和平支行	21,400,000.00	120,000,000.00
中国电力财务有限公司东北分公司	62,000,000.00	142,000,000.00
中信银行沈阳皇姑支行	50,000,000.00	
招商银行沈阳奉天支行	60,000,000.00	
中国光大银行沈阳和顺支行	165,000,000.00	
中信银行沈阳大东支行	30,000,000.00	
葫芦岛市南票区农村信用合作联社	50,000,000.00	
合 计	1,272,400,000.00	938,000,000.00

(二十) 交易性金融负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
短期融资券	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

报告期内本公司发行短期融资券人民币 5,000.00 万元, 期限 1 年, 利率 4.35%。

(二十一) 应付票据

项 目	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	175, 770, 039.80	124, 776, 068.00
合 计	175, 770, 039.80	124, 776, 068.00

1. 应付票据期末账面余额较年初账面余额增加 5,099.40 万元，增幅 40.87%，主要原因系公司基于资金管理需要，本公司、阜新金山公司及桓仁金山公司增加采用银行承兑汇票方式结算燃料款及设备款所致。

2. 本项目期末余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的票据。

(二十二) 应付账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
一年以内	163, 269, 133.23	134, 754, 635.85
一年以上	2, 033, 791.55	801, 862.91
合 计	165, 302, 924.78	135, 556, 498.76

本项目年末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位款项。

(二十三) 预收账款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
预收热费	2, 779, 414.03	46, 728, 601.41
预收煤款	11, 677, 024.13	4, 922, 584.81
预收其他款项	6, 690, 743.17	1, 165, 488.71
合 计	21, 147, 181.33	52, 816, 674.93

1. 预收账款期末账面余额较年初账面余额减少 3,166.95 万元，减幅 59.96%，主要原因系本公司采暖费收取方式为上年度年底一次性收取，供暖收入和应收采暖费的确认在供暖期按月平均确认，在供暖期结束时已将预收的采暖费由应收采暖费冲抵。

2. 本项目期末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位款项。

(二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	15, 568, 052.37	88, 403, 538.07	92, 859, 525.44	11, 112, 065.00
2. 职工福利费		11, 078, 109.72	4, 889, 254.35	6, 188, 855.37
3. 社会保险费	10, 376, 697.74	29, 946, 021.19	27, 366, 406.96	12, 956, 311.97
其中：(1) 医疗保险费	1, 516, 433.84	4, 670, 335.51	4, 954, 147.44	1, 232, 621.91
(2) 基本养老保险费	6, 136, 551.01	21, 452, 088.72	18, 893, 291.63	8, 695, 348.10
(3) 年金缴费	-	4, 985.58	82, 102.92	-77, 117.34

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
(4) 失业保险费	1,945,771.18	2,054,449.98	1,871,151.31	2,129,069.85
(5) 工伤保险费	777,717.56	1,597,312.39	1,396,648.42	978,381.53
(6) 生育保险费	224.15	166,849.01	169,065.24	-1,992.08
(7) 意外伤害险				
4. 住房公积金	565,730.48	3,941,170.54	4,247,639.03	259,261.99
5. 工会经费和职工教育经费	450,537.08	3,571,259.32	1,240,841.62	2,780,954.78
6. 非货币性福利		-4,253.45	629,910.46	-634,163.91
7. 因解除劳动关系给予的补偿	-	23,766.22	41,140.00	-17,373.78
8. 其他			181,752.42	-181,752.42
合 计	26,961,017.67	136,959,611.61	131,456,470.28	32,464,159.00

1. 公司本期为职工提供的非货币性福利属于节日期间发放的各种食品等，以购买时取得的发票金额为确认依据。

2. 本项目期末账面余额中无拖欠性质的职工薪酬。

(二十五) 应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-4,555,732.57	24,380,358.97
营业税	-3,899,192.06	-3,671,027.68
所得税	-8,434,709.15	-9,084,504.91
个人所得税	446,532.16	1,233,026.44
房产税	30,572.68	267,506.86
土地使用税	-727,372.99	557,179.12
印花税	51,392.11	530,882.50
城市维护建设税	264,868.06	1,721,337.19
教育费附加	152,895.09	1,007,753.23
资源税	-95,448.79	407,386.00
合 计	-16,766,195.46	17,349,897.72

1. 应交税金期末账面余额较年初账面余额减少 3,411.61 万元，减幅 196.64%，主要原因系本公司及子公司缴纳各项税费使余额减少，同时预缴了部分增值税，使期末余额为负数。

2. 报告期末，应交营业税为负数，主要原因系 2003 年本公司根据财政部财会[2003]16 号文件的规定，将挂网费收入按 10 年分期确认，本公司对以前年度财务报表进行了追溯调整，冲减了以前年度多确认的挂网费收入及相应的应交税金所致。

3. 本项目各项税金的期末余额均在法定的缴纳期限内。

(二十六) 其他应付款

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 应付设备及工程款	112,986,793.55	118,009,897.76
2. 其他	180,154,532.98	95,937,037.80
合 计	293,141,326.53	213,946,935.56

1. 其他应付款期末账面余额中账龄一年以内金额 181,747,509.41 元，一年以上金额 111,393,817.12 元。

2. 账龄一年以内的金额较大其他应付款项情况

债权人名称	金额	性质或内容	报表日后是否偿还
辽宁南票电厂	152,324,998.18	暂借款	未还款
辽宁赛沃斯节能技术有限公司	7,854,930.00	技术服务费	未还款
南票矿务局破产清算组	3,125,290.05	欠款	未还款
桓仁县财政局	3,000,000.00	暂借款	未还款
沈阳杰联制冷空调工程技术公司	1,196,000.00	工程款	未还款
桓仁锦江有限公司	1,000,000.00	往来款	未还款
沈阳长兴供暖工程有限公司	857,552.88	工程款	未还款
沈阳金石建筑有限公司	349,114.00	工程款	未还款
四平市鑫丰热工设备制造有限公司	258,000.00	工程款	未还款
东北电业管理局第二工程公司	200,000.00	安全抵押金	未还款
合 计	170,165,885.11		

3. 账龄超过一年的金额较大其他应付款情况

债权人名称	金额	性质或内容	报表日后是否偿还
无锡华光锅炉股份有限公司	24,002,922.00	应付设备款	否
南京汽轮机(集团)有限责任公司	12,432,000.00	应付设备款	否
中国长江动力公司(集团)	10,184,193.00	应付设备款	否
辽宁发电厂电力建筑安装公司	7,122,960.81	应付工程款	否
北京赛恩思特科技有限公司	5,550,000.00	应付设备款	否
郑州电力机械厂	3,106,900.00	应付设备款	已还
浙江绿洲环保设备有限公司	2,900,000.00	应付设备款	否

债权人名称	金额	性质或内容	报表日后是否偿还
沈阳东北电力调节技术有限公司	2,750,000.00	应付设备款	否
沈阳市华谊电器厂	2,135,830.26	应付设备款	否
长春发电设备有限责任公司	2,000,000.00	应付设备款	否
合肥 ABB 变压器有限公司	1,975,000.00	应付设备款	否
镇江纽普兰气力输送有限公司	1,720,240.00	应付设备款	否
沈阳施道克电力设备有限公司	1,596,822.00	应付设备款	否
辽宁电力勘探设计院	1,091,697.88	代扣营业税	否
辽宁东科电力有限公司	1,070,000.00	应付工程款	否
华北电力大学	1,050,000.00	其他应付款	否
丹东鸭绿江电力有限公司	1,000,000.00	往来款	否
合计	81,688,565.95		

4. 本项目期末余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位款项。

(二十七) 一年内到期的非流动负债

1. 按借款条件列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
质押借款	59,500,000.00	107,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	
保证借款	43,800,000.00	81,041,000.00
合 计	109,300,000.00	188,041,000.00

本项目年末账面余额包含：

(1) 期末余额质押借款 5,950.00 万元，其中包含：南票煤电公司 1,750.00 万元，全部以其生产经营期间的电费收费权为质押；阜新金山公司 3,000.00 万元，以其生产经营期间的电费收费权为质押，同时本公司以持有阜新金山公司 51% 的股权作质押为其提供辅助担保；康平金山公司 600.00 万元，以其生产经营期间的电费收费权为质押；彰武金山公司 600.00 万元，以其生产经营期间的电费收费权为质押。

(2) 期末余额信用借款 600.00 万元，为南票煤电公司 600.00 万元。

(3) 期末余额保证借款 4,380.00 万元，为阜新金山公司保证借款 4,380.00 万元。

2. 按贷款单位列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
阜新市商业银行清河门支行	25,000,000.00	
国家开发银行辽宁省分行	59,500,000.00	107,000,000.00
中国建设银行沈阳南湖科技开发区支行	18,800,000.00	81,041,000.00

项 目	期末账面余额	年初账面余额
葫芦岛市商业银行	6,000,000.00	
合 计	109,300,000.00	188,041,000.00

(二十八) 其他流动负债

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 应付股利	16,426,818.90	53,784,648.24
2. 递延收益	66,537,343.94	65,365,646.57
3. 预提排污费	791,666.65	-
合 计	83,755,829.49	119,150,294.81

1. 应付股利

项 目	期末账面余额	年初账面余额
沈阳东方铜业有限责任公司	357,330.02	357,330.02
沈阳线材厂	88,812.00	88,812.00
丹东东方新能源有限公司	2,298,482.84	3,146,312.18
深圳市东电投资有限公司	1,560,000.00	1,560,000.00
丹东东辰经贸有限公司	2,013,851.66	4,013,851.66
深圳市联信投资有限公司	618,342.38	618,342.38
辽宁南票电厂	9,000,000.00	44,000,000.00
辽宁省节能技术开发公司	490,000.00	
合 计	16,426,818.90	53,784,648.24

(1) 应付股利期末余额是本公司、南票煤电公司及康平金山公司以前年度及本年度应付未付的现金股利。

(2) 南票煤电公司根据其 2008 年年度利润分配方案，向辽宁南票电厂分配现金股利 900.00 万元，报告期内尚未支付现金股利。

(3) 康平金山公司根据其 2008 年年度利润分配方案，向辽宁省节能技术开发公司分配现金股利 49.00 万元，报告期内尚未支付现金股利。

2. 递延收益

项 目	期末账面余额	年初账面余额
以前年度挂网费余额	57,587,343.94	52,426,566.22
本年收到挂网费余额		8,989,080.35
与资产相关的政府补助	8,950,000.00	3,950,000.00
合 计	66,537,343.94	65,365,646.57

(1) 挂网费是根据财政部财会[2003]16号文件规定，将挂网费收入按十年分期确认收入后尚未结转收入的余额。

(2) 与资产相关的政府补助包括：阜新金山公司本报告期收到政府拨入节能专项资金 500 万元，用于煤矸石发电综合节能技术应用示范项目，上述项目正在建设中；南票煤电公司热电分公司收到的政府拨入环保专项资金 90 万元，用于循环流化床锅炉脱硫系统改造。

(二十九) 长期借款

1. 按借款条件列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	-	6,000,000.00
质押借款	2,010,500,000.00	1,820,500,000.00
保证借款	1,188,400,000.00	801,000,000.00
合 计	3,198,900,000.00	2,627,500,000.00

(1) 报告期末，长期借款期末账面余额中的质押贷款 201,050.00 万元包含：阜新金山公司以其电费收费权质押 97,000.00 万元，同时本公司以持有阜新金山公司 51% 的股权作质押为其提供 23783.00 万元的辅助担保；康平金山公司以其电费收费权质押 5,800.00 万元；彰武金山公司以其电费收费权质押 5,800.00 万元；南票煤电公司以其电费收费权质押 78,450.00 万元；苏家屯金山以其收费权质押 17,000.00 万元。

(2) 报告期末，长期借款期末账面余额中的保证贷款 118,840.00 万元包含：阜新金山公司借款 78,840.00 万元；苏家屯金山公司借款 20,000.00 万元；丹东金山公司借款 20,000.00 万元。

(3) 报告期末，公司无已到期未偿还的贷款。

2. 按贷款单位列示

项 目	期末账面余额	年初账面余额
中国建设银行沈阳南湖科技开发区支行	338,400,000.00	301,000,000.00
阜新市商业银行清河门区支行	450,000,000.00	500,000,000.00
浦东发展银行		250,000,000.00
国家开发银行辽宁省分行	1,440,500,000.00	1,170,500,000.00
葫芦岛市商业银行		6,000,000.00
中国光大银行沈阳分行	170,000,000.00	
中融国际信托公司	400,000,000.00	400,000,000.00
中国工商银行股份有限公司沈阳苏家屯支行	200,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司丹东支行	200,000,000.00	
合 计	3,198,900,000.00	2,627,500,000.00

(三十) 专项应付款

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期结转额	期末账面余额
-----	--------	-------	-------	--------

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期结转额	期末账面余额
环保专项拨款	2,350,000.00			2,350,000.00
南票煤电公司节能变频器改造财政专项拨款		1,430,000.00		1,430,000.00
国补安全专项资金	55,075,183.70	28,210,000.00	3,505,240.63	79,779,943.07
省补安全专项资金	27,552,543.89	10,640,000.00	11,372,246.44	26,820,297.45
合 计	84,977,727.59	40,280,000.00	14,877,487.07	110,380,240.52

1. 环保专项拨款本年转销是南票煤电公司收到的财政拨款专项用于生产用水处理系统废水污染治理项目及灰库粉尘治理项目，截至本报告批准报出之日，该项目正在建设中。

2. 南票煤电公司节能变频器财政专项拨款是南票煤电公司收到的财政专项拨款用于变频器的节能改造，截至本报告批准报出之日，该项目正在建设中。

3. 国补及省补安全专项资金是南票煤电公司收到的国家及辽宁省财政拨入的中央预算内专项资金，用于煤矿安全设备改造项目。

(三十一) 股本

本公司股份变动情况如下：

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 (%)
1. 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	57,608,533	16.91						57,608,533	16.91
其中：境内法人持股	57,608,533	16.91						57,608,533	16.91
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									
有限售条件股份合计	57,608,533	16.91						57,608,533	16.91
2. 无限售条件股份									
(1) 人民币普通股	282,991,467	83.09						282,991,467	83.09
(2) 境内上市外资股									
(3) 境外上市外资股									
(4) 其他									
无限售条件股份合计	282,991,467	83.09						282,991,467	83.09
3. 股份总数	340,600,000.00	100.00						340,600,000.00	100.00

(三十二) 资本公积

项 目	期末账面余额	年初账面余额
1. 股本溢价	304,629,685.23	304,629,685.23
2. 其他资本公积	696,298.75	696,298.75
合 计	305,325,983.98	305,325,983.98

(三十三) 专项储备

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
安全费用	5,040,193.59	14,259,785.75	-	19,299,979.34
维简费用				
合 计	5,040,193.59	14,259,785.75	-	19,299,979.34

根据财政部财会[2009]8号《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“4301专项储备”科目。企业提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

依据上述规定，本公司之控股子公司南票煤电公司对以前年度计提的安全费用和维简费用进行了追溯调整，具体见附注五（一）。

(三十四) 盈余公积

项 目	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
1. 法定盈余公积	54,232,772.82		-	54,232,772.82
2. 任意盈余公积	3,080,345.16		-	3,080,345.16
合 计	57,313,117.98		-	57,313,117.98

(三十五) 未分配利润

项 目	期末账面余额	年初账面余额
本年净利润	11,733,123.64	11,465,928.05
加：年初未分配利润	279,754,847.90	281,426,098.33
减：提取法定盈余公积		6,325,178.48
提取任意盈余公积		-
应付现金股利	6,812,000.00	6,812,000.00
转作股本的股利		-
盈余公积补亏		-
年末未分配利润	284,675,971.54	279,754,847.90

(三十六) 营业收入及营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
1. 主营业务收入	890,876,714.12	917,924,446.80	738,226,834.93	675,126,966.20
2. 其他业务收入	7,426,691.68	7,215,014.51	5,142,980.38	3,904,773.18
合 计	898,303,405.80	925,139,461.31	743,369,815.31	679,031,739.38

1. 主营业务收入

项 目	营业收入	营业成本
-----	------	------

	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
电力	701,028,405.35	765,799,593.17	603,474,850.43	573,320,016.36
供暖	87,351,671.42	67,933,712.07	78,466,154.74	45,637,976.66
煤炭	54,179,533.75	63,403,198.78	40,196,027.80	43,262,972.73
供汽	3,967,377.83	3,576,928.79	3,404,338.23	3,449,334.94
挂网	5,690,308.42	5,564,371.83		
其他	38,659,417.35	11,646,642.16	12,685,463.73	9,456,665.57
合 计	890,876,714.12	917,924,446.80	738,226,834.93	675,126,966.26

(1) 本报告期内,公司向前五名客户销售的收入总额 822,006,196.29 元占其主营业务收入 92.27%。

(2) 主营业务收入比上年同减少 2,704.77 万元,降幅 2.95%;原因是受社会用电需求降低的影响,公司的发电量少与上年同期,而影响供电收入所致;主营业务成本报告期较上年同期增加 6,309.98 万元,增幅 9.35%。主要原因是:①报告期内电力生产成本较上年同期增加,阜新金山公司、桓仁金山公司的发电量减少相应的燃料成本也减少,但其制造费用等固定成本并未减少而导致成本增加;②南票煤电公司的煤炭生产成本较上年同期有较大幅度增长,是因为增加安全投入等原因所致;③供暖成本的增加是因为公司提升供暖质量多耗燃煤及今年初所消耗的燃煤是上年购入的存煤,价格较高。

2. 其他业务收入

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
灰渣销售	1,450,202.35	1,316,027.12	151,000.00	232,250.00
宾馆	838,809.00	1,233,803.00	522,723.41	745,143.25
培训费	422,300.00	844,137.00	355,478.42	693,304.29
材料销售	1,523,124.46	1,086,340.03	1,378,361.64	590,811.32
租赁收入	7,315.00	3,260.00	1,635.00	260.80
运输收入	1,643,595.06	1,236,900.52	1,174,342.63	324,021.73
其他	1,541,345.81	1,494,546.84	1,559,439.28	1,318,981.79
合 计	7,426,691.68	7,215,014.51	5,142,980.38	3,904,773.18

其他业务收入报告期较上年同期略有增加,其他业务成本较上年同期增加 123.82 万元,增幅 31.71%。

(三十七) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
1. 营业税	512,339.19	570,882.85	3%-5%
2. 城市维护建设税	3,101,860.42	5,384,704.59	1%-7%
3. 教育费附加	1,622,134.43	3,269,447.41	4%

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
4. 资源税		2,542,825.60	2.8 元/吨
5. 房产税		41,040.00	1.2%
6. 土地使用税		6,864.18	
合 计	5,236,334.04	11,815,764.63	

1. 主营业务税金及附加报告期较上年同期减少 393.01 万元，降幅 83.19%，主要原因系本期增值税转型增加抵扣范围、煤炭进项税率由 13% 提高到 17%，使得应交增值税比上年同期大幅减少，而使城建及教育费附加相应减少所致。

2. 南票煤电公司煤炭开采应交资源税，本期计入管理费中，未在此项列示。

3. 阜新金山公司不再确认投资性房地产，本期无此项房产税及土地使用税。

(三十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用	59,480,772.02	55,364,557.74
合 计	59,480,772.02	55,364,557.74

管理费用报告期较上年同期增加 411.62 万元，增幅 7.43%，主要原因系南票煤电公司因煤炭开采业务应交的资源税由营业税金及附加科目改在管理费用中核算所致。

(三十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	99,712,148.52	115,239,619.66
汇兑损失	0.17	16.41
其他	534,617.56	443,996.60
减：利息收入	2,028,191.85	1,294,403.64
合 计	98,218,574.40	114,389,229.03

财务费用报告期较上年同期降低 1,617.06 万元，14.14%，主要原因是：①本报告期利率水平与上年同期相比有所降低；②银行借款较上年同期增加，但大部分属项目贷款，利息支出已进行资本化。

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 坏账损失	-1,241,579.68	12,649,800.95
2. 存货跌价损失		-
3. 可供出售金融资产损失		-
4. 持有至到期投资减值损失		-
5. 长期股权投资减值损失		-
6. 投资性房地产减值损失	-	-
7. 固定资产减值损失		34,377,815.40

项 目	本期发生额	上年同期发生额
8. 工程物资减值损失	-	-
9. 在建工程减值损失	-	-
10. 生产性生物资产减值损失	-	-
11. 油气资产减值损失	-	-
12. 无形资产减值损失	-	-
13. 商誉减值损失	-	-
14. 其他	-	-
合 计	-1,241,579.68	47,027,616.35

资产减值损失报告期较上年同期降低 4,826.92 万元,主要原因系本公司在上年同期对部分资产计提固定资产减值损失所致。

(四十一) 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产		-156,240.00
合 计		-156,240.00

(四十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
1. 出售交易性金融资产		375,927.86
2. 确认股权投资收益	24,912,931.51	41,018,170.97
3. 长期股权投资差额摊销	-2,886,221.22	-2,886,221.22
4. 资产转让收益		
合 计	22,026,710.29	38,507,877.61

1. 报告期内,公司不存在投资收益汇回的重大限制。

2. 投资收益报告期较上年同期降低 1,648.12 万元,降幅 30.57%,主要原因系本公司之联营企业沈阳沈海热电有限公司本期的利润小于上年同期所致。

(四十三) 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 与收益相关的政府补助	2,263,710.37	55,539.29
2. 罚款收入	16,246.00	16,300.00
3. 固定资产处置利得	71,436.89	593,471.89
5. 债务重组收益	77,134.27	19,049.40
6. 其他	12,870.00	9,050.00
合 计	2,441,397.53	693,410.58

营业外收入报告期较上年同期增加 174.80 万元，增幅 252.09%，主要原因系康平金山公司、彰武金山公司收到即征即退的风电减半征收的增值税款。

（四十四）营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 固定资产处置损失	32,767.44	15,878.28
2. 捐赠支出	30,000.00	1,120,000.00
3. 残疾人保障金	106,568.00	93,740.00
4. 罚款	3,144.64	416,300.00
5. 其他	236,280.00	229,006.00
合 计	408,760.08	1,874,924.28

营业外支出报告期较上年同期减少 146.61 万元，降幅 78.20%，主要原因系报告期内无对外大额捐款和支付的罚款。

（四十五）所得税费用

1. 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上年同期发生额
本期应纳所得税	5,919,964.35	16,930,790.02
其中：递延所得税费用	511,822.66	13,234,821.49
本期所得税费用	5,408,141.69	3,695,968.53

本年所得税费用较上年同期增加 171.21 万元，增幅 46.32%，主要原因是：本公司及子公司利润总额较同期减少。

2. 所得税费用与会计利润的关系

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一. 利润总额	16,525,143.28	53,968,739.44
加：折旧、摊销支出纳税调整额		636,800.00
坏账准备纳税调整额	-1,241,579.68	12,649,800.95
减值准备的计提		34,377,815.40
业务招待费纳税调整额	1,083,649.89	1,364,317.38
工资薪金及附加费纳税调整额	7,533.27	20,840.67
关联方贷款利息纳税调整额		
商业保险		500,520.00
罚款及其他		200,743.60
开办费摊销	-108,174.75	
营业外支出	139,280.00	
其他项目	8,282,623.60	

项 目	本期发生额	上年同期发生额
减：公允价值变动损益		
免于补税的投资收益	22,026,710.29	38,131,949.75
调整上年所得税汇算		7,046,578.91
应纳税所得额亏损		-9,182,111.30
二. 调整后利润总额	2,661,765.32	67,723,160.08
适用的所得税税率	20%-25%	25%
三. 本期应缴纳所得税	5,919,964.35	16,930,790.02

(四十六) 现金流量表部分

1. 收到的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
1. 收到与收益相关的政府补助	1,554,676.00
2. 保险公司赔款	609,582.95
3. 利息收入	1,428,039.82
4. 收到白音华暂借款	4,000,000.00
5. 收到锦江煤业有限公司暂借款	1,000,000.00
6. 丹东金山热电收购款	1,006,348.93
合 计	9,598,647.70

2. 支付的金额较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
1. 捐赠支出	
2. 银行手续费	291,212.96
3. 管理费用	15,891,050.72
合 计	16,182,263.68

3. 收到的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
1. 收到的与资产相关的政府补助	5,000,000.00
2. 分户改造资金	
合 计	5,000,000.00

4. 支付的金额较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
利息支出	3,776,614.50
合 计	3,776,614.50

5. 收到的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
1. 收到国补和省补安全生产专项资金	38,850,000.00
2. 收到白音华金山发电有限公司暂借款	
3. 收到辽宁南票电厂暂借款	150,000,000.00
4. 收到东方水能开发有限公司暂借款	
5. 收到桓仁锦江煤业有限公司暂借款	
合 计	188,850,000.00

6. 支付的金额较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
1. 支付辽宁南票电厂暂借款	40,000,000.00
2. 支付白音华金山发电有限公司暂借款	
3. 支付东方水能开发有限公司暂借款	
合 计	40,000,000.00

7. 将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	11,117,001.59
加：资产减值准备	-1,234,079.68
固定资产折旧	95,816,764.43
无形资产摊销	961,316.18
长期待摊费用摊销	24,733.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”填列）	-115,803.72
固定资产报废损失（收益以“－”填列）	4,277,139.10
公允价值变动损失（收益以“－”填列）	
财务费用（收益以“－”填列）	93,796,728.76
投资损失（收益以“－”填列）	-22,026,710.29
递延所得税资产减少（增加以“－”填列）	7,470,351.80
递延所得税负债增加（减少以“－”填列）	
存货的减少（减：增加）	37,082,761.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”填列）	-141,732,914.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”填列）	138,099,477.04
其他	40,322.97

项 目	本期发生额
经营活动产生的现金流量净额	223,577,088.68
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	
债务转为资本	88,000,000.00
一年内到期的可转换公司债券	
融资租入固定资产	
三、现金及现金等价物净变动情况：	
现金的年末余额	893,529,889.28
减：现金的年初余额	394,362,134.66
加：现金等价物的年末余额	-
减：现金等价物的年初余额	-
现金及现金等价物净增加额	499,167,754.62

7. 现金及现金等价物

项 目	本期发生额
一、现金	893,529,889.28
其中：库存现金	89,634.38
可随时用于支付的银行存款	840,948,178.64
可随时用于支付的其他货币资金	607,056.35
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、年末现金及现金等价物余额	893,529,889.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	51,885,019.91

九、母公司财务报表项目附注

(一) 应收账款

1. 分类列示

类 别	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重	5,262,700.00	10.49		7,259,900.00	32.35	362,995.00

大 单项金额不 重大但风险 较大						
其他不重大	44,899,658.68	89.51	4,731,005.99	15,180,569.43	67.65	3,137,560.51
合 计	50,162,358.68	100.00	4,731,005.99	22,440,469.43	100.00	3,500,555.51

应收账款期末账面余额较年初账面余额增加 2,772.20 万元，增幅 123.54%，主要原因系报告期内公司由于供暖提价而增加应收采暖费所致。

2. 账龄列示

账龄结构	期末数			年初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	42,324,779.52	84.38	1,853,103.98	15,886,247.75	70.79	794,312.39
1-2 年 (含 2 年)	2,870,989.74	5.72	287,098.97	1,913,338.44	8.53	191,333.84
2-3 年 (含 3 年)	2,406,236.87	4.80	481,247.37	2,188,055.90	9.75	437,611.18
3-4 年 (含 4 年)	621,515.52	1.24	186,454.66	513,990.31	2.29	154,197.09
4-5 年 (含 5 年)	31,472.05	0.06	15,736.03	31,472.05	0.14	15,736.03
5 年以上	1,907,364.98	3.80	1,907,364.98	1,907,364.98	8.50	1,907,364.98
合 计	50,162,358.68	100.00	4,731,005.99	22,440,469.43	100.00	3,500,555.51

3. 应收账款期末欠款前五名明细情况

客户名称	期末账面余额	年初账面余额	1 年以内(含 1 年)	1-2 年(含 2 年)	3 年以上	比率 (%)	款项性质
辽宁省电力有限公司	5,262,700.00	7,259,900.00	5,262,700.00	-	-	10.49	售电款
沈阳市苏家屯区雪松体育场	2,472,890.49	2,261,871.75	441,157.47	414,603.92	1,617,129.10	4.93	采暖费
沈阳市苏家屯区建设委员会	2,574,335.74	1,432,525.48	2,213,840.37	360,495.37		5.13	采暖费
苏家屯区直机关房管所	1,817,330.25	577,565.86	1,817,330.25			3.62	工业汽
松辽汽车股份有限公司	1,611,875.21	474,333.69	1,611,875.21			3.21	采暖费
合 计	13,739,131.69	12,006,196.78	11,346,903.30	775,099.29	1,617,129.10	27.38	/

应收账款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(二) 其他应收款

1. 分类列示

类 别	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
单项金额重大	14,509,789.52	92.60	-	-	-	-
单项金额不重	-	-	-	-	-	-

大但风险较大						
其他不重大	1,159,668.28	7.40	733,779.59	1,162,498.00	100.00	733,946.55
合 计	15,669,457.80	100.00	733,779.59	1,162,498.00	100.00	733,946.55

单项金额重大的其他应收账款为本公司应收子公司苏家屯金山公司承接本公司为“上大压小”的 2×200MW 热电机组项目建设垫付前期费用，而应支付暂未支付的款项。此款项属母子公司之间的往来，本报告期末未提取坏账准备，截至本报告批准报出日该款项已收回。

2. 账龄列示

账龄结构	期末数			年初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	14,958,093.40	95.46	22,415.19	450,624.24	38.76	22,531.21
1-2 年 (含 2 年)				509.36	0.05	50.94
2-3 年 (含 3 年)				-	-	-
3-4 年 (含 4 年)				-	-	-
4-5 年 (含 5 年)				-	-	-
5 年以上	711,364.40	4.54	711,364.40	711,364.40	61.19	711,364.40
合 计	15,669,457.80	100.00	733,779.59	1,162,498.00	100.00	733,946.55

3. 其他应收款期末欠款前五名明细情况

客户名称	期末账面余额	年初账面余额	欠款年限	比率 (%)	款项性质
沈阳苏家屯金山热电有限公司	14,509,789.52		1 年以内	94.26	垫付款
东北电业管理局第二工程公司	306,344.04		1 年以内	1.99	暂借款
沈阳机电安装设备总公司	227,146.08	227,146.08	5 年以上	1.48	暂借款
沈阳电力公司	191,742.93	191,742.93	5 年以上	1.25	暂借款
沈阳苏家屯区湖西街道办事处	158,204.73	158,204.73	5 年以上	1.02	暂借款
合 计	15,393,227.30	577,093.74		100.00	

其他应收款年末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(三) 长期股权投资

项 目	期末账面余额	年初账面余额
按成本法核算的长期股权投资	584,040,000.00	487,040,000.00
按权益法核算的长期股权投资	506,436,213.17	387,409,502.88
合 计	1,090,476,213.17	874,449,502.88

1. 按成本法核算的长期股权投资

(1) 公司直接控制的子公司

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	期末余额	本期追加(收回)投资额	被投资单位宣告分派现金股利
辽宁康平金山风力发电有限责任公司	9,690,000.00	24,225,000.00	24,225,000.00	-	510,000.00
辽宁彰武金山风力发电有限责任公司	9,690,000.00	24,225,000.00	24,225,000.00	-	
桓仁金山热电有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00	-	
阜新金山煤矸石热电有限公司	5,100,000.00	242,590,000.00	242,590,000.00		
辽宁南票煤电有限公司	85,000,000.00	160,000,000.00	204,000,000.00	44,000,000.00	9,000,000.00
丹东金山热电有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	23,000,000.00	3,000,000.00	
沈阳苏家屯金山热电有限公司			50,000,000.00	50,000,000.00	
合 计	/	487,040,000.00	584,040,000.00	97,000,000.00	9,510,000.00

①本公司向南票煤电公司、丹东金山公司、苏家屯金山公司增加投资情况参见附注七（一）。

②本公司将持有的阜新金山公司股权用于质押情况见附注八（十八）。

（2）公司间接控制的子公司

被投资单位名称	初始投资金额	年初余额	期末余额	本期追加(收回)投资额	被投资单位宣告分派现金股利
辽宁南票机电安装制造有限公司	4,530,000.00	4,264,033.04	4,264,033.04	-	-
辽宁南票久鼎水泥有限公司	3,220,000.00	3,220,000.00	3,220,000.00	-	-
葫芦岛市南票顺和工程设计有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
葫芦岛市南票通讯信息有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-
葫芦岛永安矿用安全仪表检定有限公司	200,000.00	198,355.08	198,355.08	-	-
葫芦岛安达矿用安全设备检测有限公司	1,500,000.00	1,465,499.88	1,465,499.88	-	-
葫芦岛市南票煤矿安全技术培训中心	686,340.00	686,340.00	686,340.00		-

2. 按权益法核算的长期股权投资参见附注八、（九）。

3. 联营企业主要财务信息参见附注八、（九）。

4. 本公司将持有的沈阳沈海热电有限公司股权用于质押情况见附注八、（十八）。

5. 报告期末，公司尚未发现长期股权投资存在减值因素，故公司未计提长期股权投资减值准备。

（四）营业收入及营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
1. 主营业务收入	87,575,941.86	75,740,217.75	73,759,361.82	61,847,614.78
2. 其他业务收入				
合 计	87,575,641.86	75,740,217.75	73,759,361.82	61,847,614.78

主营业务收入

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
电力	25,763,076.91	26,769,230.77	36,264,691.92	34,396,152.62
供暖	53,396,839.04	41,524,708.40	34,090,331.67	24,002,127.22
供汽	3,967,377.83	3,576,928.79	3,404,338.23	3,449,334.94
挂网	3,448,648.08	3,869,349.79		
其他	1,000,000.00			
合 计	87,575,941.86	75,740,217.75	73,759,361.82	61,847,614.78

本报告期，本公司向前五名客户销售的收入总额 32,704,521.58 元，占其主营业务收入 37.34 %。

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1. 出售交易性金融资产		375,927.86
2. 确认股权投资收益	34,422,931.51	106,032,170.97
3. 长期股权投资差额摊销	-2,886,221.22	-2,886,221.22
合 计	31,536,710.29	103,521,877.61

1. 投资收益报告期较上年同期减少 7,160.93 万元，降幅 67.54%，主要原因系参股公司沈海热电当期的净利润小于上年同期；控股子公司报告期内宣告分配利润比上年同期降低所致。

2. 报告期内，公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

1. 公司第一大股东的有关信息

公司名称	注册地	主营业务	法定代表人	组织机构代码
丹东东方新能源有限公司	丹东市	电力热力的开发及销售；新能源的开发与利用等	邱国民	71966186-2

2. 公司第一大股东注册资本及其变化

公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
丹东东方新能源有限公司	507,953,950.00	-	-	507,953,950.00

3. 公司第一大股东所持股份或权益及其变化

公司名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
丹东东方新能源有限公司	57,608,533.00	16.91	-	-	-	-	57,608,533.00	16.91

4. 公司控制子公司的有关信息

公司名称	法定代表人	组织机构代码
辽宁康平金山风力有限责任公司	于学东	73869021-2
辽宁彰武金山风力有限责任公司	于学东	74078654-7
桓仁金山热电有限公司	薛滨	75912520-4
阜新金山煤矸石热电有限公司	刘福祥	76182090-0
辽宁南票煤电有限公司	王献辉	77141308-1
丹东金山热电有限公司	薛滨	66728909-2
沈阳苏家屯金山热电有限公司	于学东	68745596-7
辽宁南票机电安装制造有限公司	刘晓彪	66455560-7
辽宁南票久鼎水泥有限公司	宋占国	66455586-9
葫芦岛市南票顺和工程设计有限责任公司	曲连志	78512473-1
葫芦岛市南票通讯信息有限公司	程栋	66725043-8
葫芦岛永安矿用安全仪表检定有限公司	吕德兴	66729012-2
葫芦岛安达矿用安全设备检测有限公司	刘晓彪	66729008-5
葫芦岛市南票煤矿安全技术培训中心	刘继先	77460618-8

公司控制子公司的其他信息见附注五、（一）。

（二）不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系	主营业务	组织机构代码
丹东东辰经贸有限公司	本公司第二大股东，与本公司同一法定代表人	建筑材料、金属材料，矿产品，化工原料及产品，机电产品，电子产品，普通机械，五金交电，百货，针纺织品，电力，热力	12015120-9
深圳市联信投资有限公司	本公司第三大股东	受托管理和经营创业投资公司的创业资本，投资咨询业务、法律和行政法规允许的其它业务	74320339-4
沈阳沈海热电有限公司	本公司联营企业	电力、热力的生产、能源开发，节约能源咨询服务；电力设备安装、维修工程及技术服务	60460652-1
丹东鸭绿江电力开发有限公司	本公司第一大股东之控股子公司	电力、热力开发及销售；新能源的开发利用；发电设备及材料；节能、	71966277-7

公司名称	与本公司关系	主营业务	组织机构代码
		环保设备，现代办公用品设备，电力电子产品销售	
白音华金山发电有限公司	本公司联营企业	火力发电、供电、供热、供汽等	78303662-3
内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司	本公司联营企业	矿建工程、土建工程及设备安装；疏干水综合利用，污水处理，零星材料销售。国家法律、法规规定应经审批的未获审批前不得从事生产经营（国家明令禁止的除外）	78706339-7

（三）重大关联方交易

报告期内，本公司的全资子公司苏家屯金山公司于 2009 年 4 月 27 日注册成立，公司成立后与本公司签署资产承接协议，承接本公司为 2×200MW 热电机组项目建设垫付的启动资金 107,082,254.39 元所形成的资产，截至报告期末已收回资金 92,629,070.00 元，截至本报告批准报出之日已全部收回上述资金。

（四）关联方交易余额

项 目	期末账面余额	年初账面余额
应付股利：	4,930,676.88	7,778,506.19
丹东东方新能源有限公司	2,298,482.84	3,146,312.15
丹东东辰经贸有限公司	2,013,851.66	4,013,851.66
深圳市联信投资有限公司	618,342.38	618,342.38

十一、或有事项

截至 2009 年 6 月 30 日止，本公司为如下子公司提供担保：

1. 本公司为康平金山公司银行贷款 2,400.00 万元提供担保；
2. 本公司为彰武金山公司银行贷款 2,700.00 万元提供担保；
3. 本公司为桓仁金山公司银行贷款 7,300.00 万元提供担保；
4. 本公司将持有的阜新金山公司 51% 的股权以质押形式为阜新金山公司长期贷款 23,783.00 万元提供辅助担保；
5. 本公司为南票煤电公司银行贷款 6,000.00 万元提供担保；
6. 本公司为丹东金山公司银行贷款 20,000.00 万元提供担保；
7. 本公司为苏家屯金山公司银行贷款 20,000.00 万元提供担保；
8. 本公司为联营企业内蒙古白音华海州露天煤矿有限公司贷款 20,940.00 万元提供担保；
9. 康平金山公司和桓仁金山公司为本公司提供担保 2,000.00 万元，为开具的银行承兑汇票提供担保 1,300.00 万元；康平金山公司、彰武金山公司及桓仁金山公司为本公司提供担保 4,000.00 万元，为开具的银行承兑汇票提供担保 1,600.00 万元；康平金山公司彰武金山公司为本公司提供担保 5,000.00 万元。

截至本报告批准报出之日，上述控制子公司及联营企业的财务状况及经营成果均无异常情况。

十二、承诺事项

桓仁金山公司和康平金山公司共同为本公司在兴业银行股份有限公司沈阳分行提供最高额保证 5,000.00 万元，担保期限为 2008 年 9 月 10 日至 2009 年 9 月 10 日。截至 2009 年 6 月 30 日止，桓仁金山公司和康平金山公司已为本公司 2,000.00 万元贷款提供担保，为开具的银行承兑汇票提供担保 1,300.00 万元。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据本公司全资子公司丹东金山公司的全资子公司丹东金山供热有限公司由独立法人单位变更为二级法人单位，名称为丹东金山热电有限公司供热分公司，已于 2009 年 7 月 29 日完成工商登记变更，截至本报告批准报出之日，丹东金山公司已收回对其的长期股权投资。

十四、债务重组事项

报告期内无债务重组事项。

十五、其他重要事项

本公司于 2009 年 4 月 27 日注册成立全资子公司沈阳苏家屯金山热电有限公司，首期注册资本为 5000.00 万元，苏家屯金山公司将全面负责“上大压小”扩建工程的建设。

补充资料

一、报告期内非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益》（2008 年修订）有关规定，公司报告期内非经常性损益及扣除非经常性损益后的净利润如下：

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
一. 归属于公司普通股股东的净利润		
二. 非经常性损益		
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	115, 803. 72	661, 037. 42
越权审批、或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助、但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	124, 676. 00	4, 305, 311. 29
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		19, 049. 40
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；		219, 687. 86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
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；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-336, 832.00	-5, 566, 186.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目。	-10, 044.64	
小计	-106, 396.92	-361, 100.08
减：所得税影响数	-26, 599.23	875, 388.06
少数股东损益影响数	-43, 930.52	-742, 317.20
非经常性损益净额	-35, 867.17	-494, 170.94

二、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）及新企业会计准则规定，公司报告期内净资产收益率、每股收益的计算方法及计算过程

（一）净资产收益率、每股收益的计算方法

1. 全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

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

2. 加权平均净资产收益率

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

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

4. 稀释每股收益

公司报告期内不存在稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益与基本每股收益相同。

(二) 公司报告期内的净资产收益率、每股收益及计算过程

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	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	1.16%	1.18%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17%	1.18%	0.03	0.03

计算过程如下：

项 目	计 算 过 程	
归属于公司普通股股东的净利润	净资产收益率	全面摊薄=11,733,123.64/1,007,215,052.84=1.16%
		加权平均=11,733,123.64/997,624,598.15=1.18%
	每股收益(元)	基本每股收益=11,733,123.64/340,600,000.00=0.0344
		稀释每股收益=11,733,123.64/340,600,000.00=0.0344
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	净资产收益率	全面摊薄=11,768,990.81/1,007,215,052.84=1.17%
		加权平均=11,768,990.81/997,624,598.15=1.18%
	每股收益(元)	基本每股收益=11,768,990.81/340,600,000.00=0.0347
		稀释每股收益=11,768,990.81/340,600,000.00=0.0347