

# 国电电力发展股份有限公司

## 2008 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 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	7
五、董事会报告 .....	8
六、重要事项 .....	12
七、财务会计报告（未经审计） .....	20
八、备查文件目录 .....	98

## 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) 公司半年度报告经公司五届三十六次董事会审议通过，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) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司董事长朱永芑先生、总经理高嵩先生、总会计师姜洪源先生及财务产权部主任任慕棣女士声明：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：国电电力发展股份有限公司

公司法定中文名称缩写：国电电力

公司英文名称：GD POWER DEVELOPMENT CO., LTD

公司英文名称缩写：GDPD

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：国电电力

公司 A 股代码：600795

3、 公司注册地址：大连经济技术开发区黄海西路 4 号

公司办公地址：北京市朝阳区安慧北里安园 19 号

邮政编码：100101

公司国际互联网网址：<http://www.600795.com.cn>

公司电子信箱：[gddl@600795.com.cn](mailto:gddl@600795.com.cn)

4、 公司法定代表人：朱永芑

5、 公司董事会秘书：陈景东

电话：010-58682200

传真：010-64829900

E-mail：[chenjd@600795.com.cn](mailto:chenjd@600795.com.cn)

联系地址：北京市朝阳区安慧北里安园 19 号

公司证券事务代表：刘曙光

电话：010-58682101

传真：010-64829902

E-mail: liusg@600795.com.cn

联系地址：北京市朝阳区安慧北里安园 19 号

6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：北京市朝阳区安慧北里安园 19 号

(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（%）
总资产	61,498,656,848.27	59,605,767,036.74	3.18
所有者权益（或股东权益）	14,528,354,266.05	13,418,864,427.00	8.27
每股净资产(元)	2.667	4.926	-45.87
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	580,768,180.53	1,086,081,842.60	-46.53
利润总额	580,797,734.46	1,080,271,115.60	-46.24
净利润	328,517,982.41	590,450,745.82	-44.36
扣除非经常性损益后的净 利润	317,381,867.75	596,261,472.82	-46.77
基本每股收益(元)	0.060	0.119	-49.58
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.058	0.120	-51.67
稀释每股收益(元)	0.060	0.119	-49.58
净资产收益率(%)	2.261	6.316	减少了 4.055 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	795,224,123.53	2,256,553,938.86	-64.76
每股经营活动产生的现金 流量净额	0.15	0.45	-66.67

备注：上年同期的基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、稀释每股收益以及每股经营活动产生的现金流量净额根据公司转增后的股本进行了重新计算。

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	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	43,641.63
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,279,688.60
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-3,072,528.27
转回的资产减值损失	11,885,312.70
合计	11,136,114.66

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	931,509,217	34.20			931,509,217		931,509,217	1,863,018,434	34.20
2、国有法人持股	75,367,710	2.77			75,367,710		75,367,710	150,735,420	2.77
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									
有限售条件股份合计	1,006,876,927	36.97			1,006,876,927		1,006,876,927	2,013,753,854	36.97
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	1,717,007,602	63.03			1,717,007,602		1,717,007,602	3,434,015,204	63.03
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	1,717,007,602	63.03			1,717,007,602		1,717,007,602	3,434,015,204	63.03
三、股份总数	2,723,884,529	100			2,723,884,529		2,723,884,529	5,447,769,058	100

注：报告期内，经公司五届二十七次董事会和 2007 年度股东大会审议通过了关于资本公积金转增股本的议案。公司于 2008 年 3 月 17 日实施了资本公积金转增股本方案，以 2007 年末总股本 2,723,884,529 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后股本为 5,447,769,058 股。

#### (二) 股东情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			474,015 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

中国国电集团公司	国家	45.96	2,503,943,154	1,251,971,577	1,863,018,434	0
龙源电力集团公司	国有法人	7.45	406,056,846	203,028,423	150,735,420	0
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.75	41,114,335	不详	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.68	36,977,423	不详	0	未知
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金	其他	0.63	34,208,438	17,104,219	0	未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.32	17,256,200	不详	0	未知
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	0.29	16,000,000	不详	0	未知
中国建设银行—博时裕富证券投资基金	其他	0.29	15,550,138	不详	0	未知
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	0.28	15,416,590	不详	0	未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.25	13,500,000	-7,780,682	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数量		股份种类		
中国国电集团公司		640,924,720		人民币普通股		
龙源电力集团公司		255,321,426		人民币普通股		
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		41,114,335		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金		36,977,423		人民币普通股		
交通银行—易方达 50 指数证券投资基金		34,208,438		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金		17,256,200		人民币普通股		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金		16,000,000		人民币普通股		
中国建设银行—博时裕富证券投资基金		15,550,138		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红		15,416,590		人民币普通股		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金		13,500,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		上述股东中，龙源电力集团公司为中国国电集团公司的全资子公司；博时价值增长证券投资基金、博时裕富证券投资基金和博时新兴成长股票型证券投资基金的基金管理人均为博时基金管理有限公司。未知其他股东间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

注 1：中国国电集团公司为国有法人企业。2004 年国务院国有资产监督管理委员会在关于公司国有股变更问题的批复（国资产权[2004]131 号）中，将中国国电集团公司持有的公司股权界定为国家股，故此处沿例列示为国家股。

注 2：公司于 2008 年 5 月 14 日接到公司控股股东中国国电集团公司通知，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]442 号文批复，同意将龙源电力集团公司持有公司的 40605.6846 万股股份无偿划转给中国国电集团公司持

有，划转后，中国国电集团公司持有公司 291000 万股，占总股本的 53.42%，龙源集团不再持有公司股权。目前正在履行相关程序。

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.	中国国电集团公司	1,863,018,434	2008 年 10 月 24 日	61,318,082	自公开增发股票上市之日起，十二个月内不上市交易或转让。 获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让，上述期满后，通过证券交易所出售的股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。
			2008 年 8 月 31 日	487,183,068	
			2009 年 8 月 31 日	1,314,517,284	
2.	龙源电力集团公司	150,735,420	2008 年 8 月 31 日	150,735,420	获得上市流通权之日起 12 个月内不上市交易或者转让，上述期满后，通过证券交易所出售的股份占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。

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。

(三)可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]513 号文核准，公司于 2008 年 5 月 7 日发行了认股权和债券分离交易的可转换公司债券，募集资金用于偿还公司的部分金融机构贷款和投资公司的电源项目建设。债券按面值发行，每张面值人民币 100 元，发行数量 3,995 万张，债券部分募集资金总额 39.95 亿元；每张债券的认购人可以无偿获得公司派发的认股权证，认股权证共计发行 42,746.5 万份。2008 年 5 月 22 日，债券和认股权证同时在上海证券交易所上市。

本次发行的债券期限为 6 年，自发行之日起计算，债券票面利率 1%，自发行之日起每年付息一次，在本次发行的债券到期日之后的 5 个交易日内，公司将按债券面值加上当期应计利息偿还所有到期的债券。

认股权证的初始行权价格为 7.5 元，行权比例为 1:1，即每一份认股权证代表认购一股公司发行的 A 股股票的权利。认股权证的存续期为 24 个月，自其上市交易之日起计算，行权期为存续期的最后

5 个交易日。

2、报告期转债持有人情况

期末转债持有人数	43,641	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中油财务有限责任公司	800,000,000	20.03
中国国电集团公司	350,000,000	8.76
中国建设银行—交银施罗德增利债券证券投资基金	210,410,000	5.27
中船重工财务有限责任公司	192,636,000	4.82
中信证券股份有限公司	83,054,000	2.08
中国国际金融有限公司	66,546,000	1.67
光大证券股份有限公司	60,712,000	1.52
中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	60,329,000	1.51
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	59,076,000	1.48
全国社保基金二零三组合	54,807,000	1.37

3、报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
可转换公司债券	3,995,000,000	0	0	0	3,995,000,000

4、转债的担保人

本次债券发行未设担保。

5、转债其他情况说明

公司聘请了鹏元资信评估有限公司对本次发行的分离交易可转债进行资信评级，鹏元资信评估有限公司对公司本次发行的分离交易可转债给予“AAA”的信用评级。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股数	本期减持股数	期末持股数	变动原因
陈斌	监事	18,813	18,813		37,626	报告期内公司资本公积金转增股本

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008 年 1 月 21 日，公司五届二十六次董事会同意因工作原因，陈飞先生辞去公司总经理职务，聘任高嵩先生为公司总经理。



2008 年 2 月 29 日, 公司五届二十九次董事会同意聘任张玉新先生为公司副总经理。

2008 年 7 月 22 日, 公司召开 2008 年第二次临时股东大会, 审议通过了关于更换公司董事的议案, 因工作变动原因, 周大兵先生申请辞去公司董事和董事长职务, 李庆奎先生申请辞去公司董事和副董事长职务; 经公司股东方中国国电集团公司推荐, 公司股东大会选举乔保平先生为公司董事。当日, 公司召开五届三十四次董事会, 选举朱永芄先生为公司董事长, 选举乔保平先生为公司副董事长。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008 年上半年, 我国电力工业发展势头良好, 电力供应基本满足了社会用电的需求。根据中电联发布的《2008 年 1-6 月份全国电力工业生产简况》, 1-6 月份, 全国发电量完成 16803.19 亿千瓦时, 比去年同期增长 12.9%, 其中, 水电 2148.74 亿千瓦时, 同比增长 18.5%; 火电 14149.83 亿千瓦时, 同比增长 11.7%; 核电 329.19 亿千瓦时, 同比增长 25.9%。全国全社会用电量 16908.63 亿千瓦时, 同比增长 11.67%。截至 6 月底, 全国装机容量达 7.46 亿千瓦, 新投产容量 3301.85 万千瓦, 其中水电 704 万千瓦, 火电 2449.61 万千瓦, 风电 136.84 万千瓦。1-6 月份, 全国发电设备累计平均利用小时为 2380 小时, 比去年同期降低 52 小时, 其中, 水电设备平均利用小时为 1553 小时, 比去年同期增长 61 小时; 火电设备平均利用小时为 2555 小时, 比去年同期降低 50 小时。

截至 2008 年 6 月 30 日, 公司全资及控股各运行发电企业 2008 年上半年度已累计完成发电量 313.8 亿千瓦时, 上网电量完成 292.7 亿千瓦时, 较去年同期分别增长了 11.9% 和 11.4%。变化的主要原因为, 国电石嘴山第一发电有限公司、邯郸热电厂和国电浙江北仑第一发电有限公司三家公司由于去年同期机组处于投产初期、运行不稳定、机组检修等因素影响, 今年上半年的发电量较去年同期有较大幅度增长; 另外部分电厂受煤炭供应紧张、机组检修、来水减少以及电力需求等因素影响, 发电量较去年同期出现了一定幅度的下降。公司发电量具体情况如下:

电厂名称	装机容量 (万千瓦)	持有 比例 (%)	发电量 (亿千瓦时)			上网电量 (亿千瓦时)		
			本期	去年同期	增幅	本期	去年同期	增幅
大同第二发电厂	120	100	35.8	36.5	-1.9%	33.0	34.0	-2.9%
朝阳发电厂	40	100	12.8	12.5	2.4%	11.7	11.4	2.6%
大连开发区热电厂	14.4	100	4.7	5.0	-6.0%	4.3	4.6	-6.5%
和禹水电开发公司	29.45	100	3.1	4.0	-22.5%	3.0	3.9	-23.1%
国电电力太平哨发电厂	16.1	100	1.6	2.0	-20.0%	1.5	1.9	-21.1%
国电电力发展股份有限公司邯郸热电厂	20	100	6.1	4.8	27.1%	5.5	4.4	25.0%
国电电力和风电开发有限公司	8.1	100	0.5	—	—	0.5	—	—
国电大渡河流域水电开发有限公司	132	69	25.2	22.5	12.0%	25.0	22.2	12.6%
国电宣威发电有限责任公司	180	41	36.9	48.0	-23.1%	34.7	45.6	-23.9%
国电石嘴山发电有限责任公司	132	50	42.2	48.0	-12.1%	39.3	44.6	-11.9%
大同发电有限责任公司	120	60	26.1	32.4	-19.4%	23.7	29.8	-20.5%
河北邯郸热电股份有限公司	44	39	12.6	11.4	10.5%	11.4	10.4	9.6%

国电石嘴山第一发电有限公司	66	60	22.5	20.6	9.2%	20.4	18.9	7.9%
国电浙江北仑第一发电有限公司	120	70	40.2	32.7	22.9%	38.2	31.2	22.4%
国电大连庄河发电有限公司	120	51	36.5	——	——	34.3	——	——
国电内蒙古东胜热电有限公司	66	55	6.9	——	——	6.2	——	——
合计	1228.05	——	313.8	280.4	11.9%	292.7	262.7	11.4%

2008 年以来，标煤单价大幅攀升，公司上半年综合标煤单价 478 元/吨，同比增加 119 元/吨，涨幅为 33.1%。2008 年上半年，公司完成供电煤耗 338.52 克/千瓦时，同比下降 0.05 克/千瓦时；综合厂用电率 6.59%，同比上升 0.46 个百分点。

针对燃煤供应紧张、标煤单价上升和煤质大幅下降等问题，公司采取了以下几方面措施：一是积极与煤炭企业沟通与协商，努力增加重点合同的兑现率，平抑煤炭采购成本；二是积极与上游煤炭企业合作，规避煤炭供应和价格风险；三是积极实施节能技术改造，推广应用新技术、新工艺，努力提高机组效能；四是加强燃煤管理，采取混煤配煤措施，降低燃煤成本，严格控制入厂、入炉煤热值差。

2008 年 6 月，国家发展和改革委员会发出通知，为了缓解电力企业生产经营困难、保障电力供应、促进资源节约，决定自 2008 年 7 月 1 日起，调整华北、南方、华中、华东、东北和西北电网的上网电价。按照批准的电价调整方案，公司火电机组平均上网电价（含税，按照 2008 年电量计划加权平均）比调整前提高 2.48 分/千瓦时，增幅约 8%，从 2008 年 7 月 1 日开始执行。

2008 年上半年，公司集中资源，发挥优势，深入优化电源结构，加快煤炭开发步伐，积极实施从单一的发电公司向能源公司的转变，同时积极稳妥地推进金融保险、太阳能多晶硅、铁路投资等产业协调发展。目前，辽宁锦州凌海胜利风电项目（4.95 万千瓦）和内蒙古巴彦淖尔市乌拉特后旗风电项目（4.95 万千瓦）已获得核准。上半年公司与英国苏格兰和南方能源公司签署了总额约 1800 万欧元的碳减排购买协议，将有助于增加公司风电项目的收益。

电煤价格上涨、发电利用小时降低、货币政策从紧已成为发电企业，特别是火电企业面临的共同难题。下半年，公司将进一步优化调整发电产业结构，积极实施相关多元化战略，加快企业转型。一要以煤电一体化、高参数大容量机组和热力市场落实的热电联产项目为重点，优化发展火电；二要优先发展新能源，进一步加快发展风电，全力推进风力资源好、上网条件好、造价有优势的风电项目的开发进度；三要加大煤炭开发力度，寻求机会整合煤矿，培育新的经济增长点。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年同期增减
---------	------	------	---------	--------	--------	------------

				年同期 增减 (%)	年同期 增减 (%)	(%)
电力产品	7,554,311,981.09	6,330,546,361.78	16.20	16.99	30.11	减少 8.45 个百分点
热力产品	108,230,797.36	165,989,217.44	-53.37	4.07	16.77	减少 16.68 个百分点
其他	979,021,727.98	737,871,339.08	24.63	-12.84	-20.95	增加 7.73 个百分点
合计	8,641,564,506.43	7,234,406,918.30	16.28	12.46	21.77	减少 6.40 个百分点

备注：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售商品或提供劳务的关联交易金额 59,095.28 万元

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
东北地区	1,636,780,811.04	122.77
华北地区	3,204,009,830.95	-0.59
华东地区	1,283,720,780.90	25.05
西北地区	1,193,976,850.47	-1.74
西南地区	1,323,076,233.07	-10.9
合计	8,641,564,506.43	12.46

(1) 东北地区本期收入较上年同期增长的原因系公司控股子公司国电电力大连庄河发电有限责任公司两台机组在 2007 年 8 月和 11 月分别投产及本公司全资子公司国电兴城风力发电有限公司 2007 年 12 月和 2008 年 4 月分期投产所致。

(2) 华东地区本期收入较上年同期增长的原因是国电浙江北仑第一发电有限公司电量增加所致。

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

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 (%)
浙江浙能北仑发电有限公司	电力生产	101,085,127.01	49,531,712.23	15.08
上海外高桥第二发电有限责任公司	电力生产	223,487,372.79	89,394,949.12	27.21

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

本期的主营业务盈利能力（毛利率）较上年同期减少的主要原因是因本年度燃料用煤大幅度涨价所致。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

公司于 2008 年通过分离交易可转债募集资金 392,997.5828 万元，已累计使用 381,926 万元，其中本年度已使用 381,926 万元，尚未使用 11,071.5828 万元，尚未使用募集资金去向将根据募集资金投向项目的工程进度陆续投入。

2、募集资金承诺项目

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
偿还金融机构贷款	290,000	否	290,000			是	
国电内蒙古东胜热电项目	17,054	否	12,554		782	是	
国电电力大同有限责任公司大同三期工程	62,900	否	54,600			是	
国电兴城风力发电有限公司海滨风电场项目	8,468	否	7,868		361	是	
国电兴城风力发电有限公司刘台子项目	6,300	否	6,300		-280	是	
国电凌海风力发电有限公司南小柳风电场项目	9,604	否	9,604			是	
吉林碧水水电站项目(现改名为吉林磨盘山水电项目)	7,735	否	1,000			是	
国电大渡河流域水电开发有限公司瀑布沟项目	212,100	否	0			是	
国电大渡河深溪沟水电开发项目	74,400	否	0			是	
国电大渡河大岗山水电开发项目	240,000	否	0			是	
合计	928,561	/	381,926		863	/	/

注：国电大渡河流域水电开发有限公司瀑布沟项目、国电大渡河深溪沟水电开发项目和国电大渡河大岗山水电开发项目为公司权证募集资金投向项目，权证将于 2010 年 5 月行权。

1) 国电内蒙古东胜热电项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 1.7054 亿元，该项目投资建设的两台 33 万千瓦机组分别于 2008 年 1 月 24 日和 6 月 28 日正式投入商业运行。

2) 国电电力大同有限责任公司大同三期工程

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 6.29 亿元，截至报告期末，10#机发电机静子吊装就位，烟囱施工到顶。

3) 国电兴城风力发电有限公司海滨风电场项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 0.8468 亿元，该项目投资建设的 33 台 1500KW 风力发电机组已全部投入商业运行。

4) 国电兴城风力发电有限公司刘台子项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 0.63 亿元，该项目投资建设的 21 台 1500KW 风力发电机组已于 2008 年 4 月 14 日并网发电。

5) 国电凌海风力发电有限公司南小柳风电场项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 0.9604 亿元，该项目投资建设的 33 台 1500KW 风力发电机组已于 2008 年 7 月 26 日并网发电。

6) 吉林碧水水电站项目(现改名为吉林磨盘山水电项目)

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 0.7735 亿元，3 月份，闸坝一期围堰开始施工；4 月份，进水口开始洞挖；截至报告期末，厂房围堰已全部完工。

7) 国电大渡河流域水电开发有限公司瀑布沟项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 21.21 亿元，截至报告期末，大坝、地下厂房、放空洞等重点项目施工进度总体在控，送出工程于 6 月 12 日破土动工。

8) 国电大渡河深溪沟水电开发项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 7.44 亿元，截至报告期末，已提前实现了浇筑第一仓混凝土的节点目标，工程已由开挖阶段开始转向混凝土浇筑阶段。

9) 国电大渡河大岗山水电开发项目

公司对该项目拟以募集资金投入资本金 24.00 亿元，目前正在履行核准报批及工程筹建准备工作。

3、非募集资金项目情况

1) 国电凌海风力发电有限公司胜利风电场项目

该项目总投资额约 4.77 亿元，公司持有该公司 100% 股权，该项目投资建设 33 台 1500KW 风力发电机组，目前已获得辽宁省发展和改革委员会核准，已开工建设。

2) 上海外高桥第三发电有限责任公司

该项目总投资额约 89.77 亿元，公司持有该公司 30% 股权，为参股股东，该项目建设的两台 100 万千瓦机组分别于 2008 年 3 月 26 日和 6 月 7 日投入商业运行。

3) 北京太阳宫燃气热电有限公司

该项目总投资额约 35 亿元，公司持有该公司 26% 股权，为参股股东，该项目建设的 78 万千瓦机组全部于 2008 年上半年投入商业运行。

4) 公司拟投资的石家庄商业银行和百年人寿保险股份有限公司，目前均正在履行相关部门的报批手续。

5) 报告期内，经公司第五次总经理办公会审议通过，公司控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司全资注册成立国电大渡河沙坪水电建设有限公司、国电大渡河枕头坝水电建设有限公司和国电大渡河猴子岩水电建设有限公司，三家公司的注册资本均为 5000 万元人民币，主要负责水电开发的前期工作。

6) 报告期内，经公司第七次总经理办公会审议通过，公司控股子公司国电宣威发电有限责任公司全资注册成立了宣威和源煤业有限公司，注册资本为 2000 万元人民币，主要从事煤炭开发、生产、加工销售和运输等业务。

(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

本公司报告期内资信状况未发生变化。公司报告期末总资产 614.99 亿元，资产负债率 67.72%。公司对未来年度还债的安排如下：

(1) 安排相应资金，在每年的利息支付日，支付债券利息。

(2) 加强管理，努力提高公司效益，凭借每年来自经营活动的现金流，以及直接和间接的融资渠道筹措相应资金，履行偿债义务。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构建设、规范运作，加强公司制度建设，做好投资者关系管理工作。公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2007 年度股东大会审议通过了 2007 年度利润分配方案：派送现金红利，派发比例为每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税）；同时，会议审议通过了资本公积金转增股本方案：以 2007 年末总股本 2,723,884,529 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司于 2008 年 3 月 10 日刊登分红派息及资本公积金转增股本实施公告，股权登记日为 2008 年 3 月 14 日，除息（除权）日为 2008 年 3 月 17 日，现金红利发放日为 2008 年 3 月 21 日。本期派发 2007 年度股利 326,866,143.48 元（含税）；转增后股本为 5,447,769,058 股。该项利润分配方案和资本公积金转增股本方案已按期实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

公司本期收购国电内蒙古东胜热电有限公司 5% 少数股东股份，公司支付对价 19,007,610.00 元。

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国国电集团公司所属单位	燃料及大型设备采购	以招标价格为基础	招标确定的协议价	1,479,461,766.62	15.81

(2) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
国电财务有限公司	接受贷款	人民银行批准的利率水平	人民银行批准的利率水平	640,000,000.00	—
国电财务有限公司	存款	人民银行批准的利率水平	人民银行批准的利率水平	40,491,986.92	—
浙江浙能北仑发电有限公司	机组受托运行维护	协议价格	协议价格	56,368,736.64	—
中国国电集团公司所属单位	技改、设备销售	以招标价格为基础	招标确定的协议价	590,952,815.19	53.63

(1) 购买燃料及大型设备的定价政策原则为不高于市场价格，选择与关联方交易的原因是因实现集中采购，利用集团优势，降低采购成本和相关采购费用，同时降低相关商品的价格。

(2) 向关联方销售商品主要为国电科技环保集团有限公司及其控股子公司在 1-5 月份在合并范围内向中国国电集团公司提供的生产脱硫等劳务或相关商品，选择与关联方交易的原因为国电科技环保集团有限公司及其控股子公司是提供专业环保产品或劳务的单位，对关联方交易具有价格上的优势和能够保证按工期顺利执行。

(3) 存贷款的定价政策原则为利率及有关收费标准按中国人民银行及国家有关部门规定执行。选择与关联方交易的原因是因关联交易有利于实现公司可持续发展，拓宽筹资渠道，提升财务管理水平和资本运营能力。

(4) 受托运行维护的定价政策原则为按照相关提供相关劳务或商品的成本价格在协商的基础上确定，选择与关联方交易的原因为发挥相关设备和专业人员的效能，降低成本。

2、其他重大关联交易

报告期内，国电科技环保集团有限公司与持有公司 7.45% 股权的龙源电力集团公司拟共同对国电科技环保集团有限公司控股子公司联合动力公司增资，根据持股比例计算，国电科技环保集团有限公司需出资 10354.442 万元。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易，公司第五次总经理办公会审议通过了该项议案，并且按照规定履行了相关程序，披露了关联交易公告。

报告期内，国电科技环保集团有限公司拟增加资本金 54887 万元，各股东方按持股比例增资，根据持股比例计算，公司需增资 26894.63 万元。公司控股股东中国国电集团公司和持有公司 7.45% 股权的龙源电力集团公司分别持有国电科技环保集团有限公司 45% 和 6% 的股权，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易。公司五届三十次董事会审议通过了该项议案，并且按照规定履行了相关程序，披露了关联交易公告。

报告期内，公司持股 60% 的控股子公司国电电力大同发电有限责任公司被确定为开展脱硫特许经营试点单位，并确定北京国电龙源环保工程有限公司为大同公司脱硫特许经营试点项目的脱硫专业公司。中国国电集团公司为公司和国电科技环保集团有限公司的控股股东，国电科技环保集团有限公司为国电龙源环保工程有限公司的控股股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易。公司五届三十二次董事会审议通过了该项议案，并且按照规定履行了相关程序，披露了关联交易公告。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江浙能北仑发电有限公司	2002 年 5 月 31 日	59,209.50	连带责任担保	2002 年 5 月 31 日~2015 年 10 月 15 日	否	是
上海外高桥第二发电有限责任公司	2007 年 6 月 12 日	84,383.74	连带责任担保	2006 年 11 月 27 日~2017 年 9 月 15 日	否	是
上海外高桥第二发电有限责任公司	2007 年 6 月 12 日	18,652.32	连带责任担保	2006 年 11 月 27 日~2016 年 12 月 31 日	否	是
上海外高桥第二发电有限责任公司	2007 年 6 月 12 日	8,712.38	连带责任担保	2006 年 11 月 27 日~2017 年 9 月 15 日	否	是
北京太阳宫燃气	2008 年 4 月	13,000.00	连带责任	2008 年 4 月 8 日	否	是

热电有限公司	月 8 日		担保	~2013 年 4 月 8 日		
甘肃大唐连城发电有限责任公司	2004 年 8 月 16 日	10,887.50	连带责任担保	2004 年 8 月 16 日 ~2021 年 8 月 16 日	否	是
报告期内担保发生额合计					13,000.00	
报告期末担保余额合计 (A)					194,845.44	
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)					104,975.00	
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额 (A+B)					299,820.44	
担保总额占公司净资产的比例					20.64	
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						
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)					104,487.50	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)						
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					104,487.50	

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 其他重大合同

公司年初借款余额 19.74 亿元人民币，期末余额 15.51 亿元人民币。具体情况如下：

2007 年 4 月 18 日，公司与中国工商银行北京宣武支行签署壹拾亿元人民币流动资金循环借款合同。2008 年 1 月 4 日在该循环贷款合同项下提款叁仟万元；3 月 17 日提款肆仟贰佰万元；3 月 24 日提款壹仟万元；3 月 25 日提款壹仟陆佰万元；4 月 3 日提款壹仟玖佰万元；4 月 2 日提款贰亿伍仟玖佰万元；4 月 3 日提款肆仟肆佰万元；4 月 17 日提款壹亿贰仟万元；4 月 24 日提款伍仟万元；4 月 25 日提款捌仟叁佰万元；5 月 7 日提款陆仟柒佰万元。以上借款期限均为半年，年利率 5.913%，均用于补充流动资金，借款方式为信用借款。

2008 年 3 月 17 日，公司与招商银行股份有限公司北京展览路支行签署了《人民币借款合同》。借款金额壹亿捌仟万元人民币，借款期限半年，年利率 5.913%。该笔借款为信用借款，用于补充流动资金。

2007 年 4 月 24 日，公司与中信银行总行营业部签订了壹拾亿元人民币额度贷款合同。2008 年 3 月 18 日在该笔合同项下提款叁仟壹佰万元；6 月 17 日在该笔合同项下提款叁亿元。该两笔贷款为信用借款，借款期限半年，年利率 5.913%，用于补充流动资金。

2007 年 5 月 18 日，公司与国电财务有限公司签署了最高借款额为壹亿元人民币的《人民币资金额度借款合同》。2008 年 5 月 22 日提款伍仟壹佰万元；6 月 6 日提款肆仟玖佰万元；以上借款期限壹年，年利率 6.723%，均用于补充流动资金，借款方式为信用借款。

2008 年 6 月 27 日，公司与中国银行股份有限公司北京宣武支行签署了《人民币短期借款合同》。借款金额贰亿元，借款期限壹年，年利率 6.723%，用于补充流动资金。该笔借款为信用借款。

(十二) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项及履行情况

1. 股改承诺及履行情况：

承诺内容：

(1) 中国国电集团公司承诺以国电电力作为中国国电集团公司全面改制的平台，在履行相应法律程序后，通过资产购并、重组，将中国国电集团公司优良的经营性资产注入国电电力，以使国电电力长期、持续、健康、稳定发展。



(2) 中国国电集团公司承诺在政策允许且条件成熟的情况下, 将根据国家相应的法律、法规和规定, 支持并积极促进国电电力制定股权激励计划。

履行情况:

(1) 2007 年 6 月, 中国国电集团公司将其所持有的国电浙江北仑第一发电有限公司 70% 股权、国电石嘴山第一发电有限公司 60% 股权、国电大渡河流域水电开发有限公司 18% 股权、国电内蒙古东胜热电有限公司 50% 股权、国电建投内蒙古能源有限公司 50% 股权和浙江北仑发电有限公司 2% 股权转让给本公司。公司已支付全部的转让价款, 且股权转让、工商变更登记等手续已经全部完成。

(2) 目前正在积极研究关于股权激励的方案。

2. 发行时所作承诺及履行情况:

承诺内容:

(1) 中国国电集团公司在公司 2007 年公开增发 A 股时做出避免同业竞争的承诺如下:

1) 继续以国电电力作为国电集团全面改制的平台, 通过资产购并、重组, 将国电集团优良的经营性资产注入国电电力, 支持国电电力做大、做强、做新、做实, 逐步消除双方存在的同业竞争。

2) 在电源项目开发、资本运作、资产并购方面优先支持国电电力, 即国电集团及下属企业和控股子公司在转让现有电力资产、权益及开发、收购、投资新的发电项目时, 国电电力具有优先选择权。

3) 按公平、合理的原则正确处理国电集团与国电电力的各项关系。对于在同一市场内与国电电力形成实质性竞争的业务, 国电电力有权选择国家法律、法规及有关监管部门许可的方式加以解决。

4) 避免利用大股东地位进行不利于国电电力及其他股东的行为, 避免上市公司之间以及上市公司与国电集团之间的同业竞争, 维护国电电力在中国证券市场上绩优蓝筹股的良好形象, 将国电电力建设成为最大的电力上市公司之一。

(2) 中国国电集团公司承诺自持有本次增发的 A 股股票上市之日起, 十二个月内不上市交易或转让该等 A 股股票。

履行情况:

(1) 中国国电集团公司履行了承诺所述内容。

(2) 中国国电集团公司持有的公司公开增发股票未上市交易或转让。

(十三) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。

(十四) 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

报告期内公司及其董事、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。

(十五) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比 例 (%)	期末账面价值 (元)
大同证券公司	670,000.00	—	1.00	670,000.00
长安保险经纪有限公司	2,000,000.00	—	0.87	2,000,000.00
国电财务有限公司	210,000,000.00	—	35.00	255,378,938.47
合计	212,670,000.00	—	—	258,048,938.47

2、其他重大事项的说明

报告期内, 龙源电力集团公司将其持有的国电科技环保集团有限公司 6% 的股权无偿划转给中国国电集团公司。划转后, 公司持有国电科技环保集团有限公司 49% 的股权, 中国国电集团公司持有 51% 的股权。自 2008 年 6 月 1 日起, 公司不再将国电科技环保集团有限公司纳入合并报表范围。

经国电建投内蒙古能源有限公司股东双方协商，本公司与河北省建设投资公司共同控制该公司的生产经营，本报告期，公司不再将国电建投内蒙古能源有限公司纳入合并报表范围。

报告期内，国电大渡河大岗山水电开发有限公司的原有其他股东将其持有的股权全部转让给了国电大渡河流域水电开发有限公司，转让完成后，大渡河公司持有大岗山公司 100% 股权，大岗山公司成为一人有限公司，该项议案已经公司第五次总经理办公会审议通过，目前正在办理相关手续。

(十六) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司办公地址变更的公告	中国证券报 D016、上海证券报 D25	2008 年 1 月 3 日	www.sse.com.cn
关于公司 2007 年度发电量公告	中国证券报 B16、上海证券报 16	2008 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
五届二十五次董事会决议公告	中国证券报 D005、上海证券报 D28	2008 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
公司召开 2008 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 D005、上海证券报 D28	2008 年 1 月 18 日	www.sse.com.cn
五届二十六次董事会决议公告	中国证券报 B08、上海证券报 D49	2008 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
关于高管兼职问题解决情况的公告	中国证券报 B08、上海证券报 D49	2008 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
关于签订碳减排协议的公告	中国证券报 B08、上海证券报 D49	2008 年 1 月 22 日	www.sse.com.cn
公司 2007 年度业绩快报	中国证券报 D008、上海证券报 D8	2008 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
关于控股子公司机组投产的公告	中国证券报 B16、上海证券报 32	2008 年 2 月 2 日	www.sse.com.cn
2007 年度报告摘要	中国证券报 D033-D034、上海证券报 D17-D18	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
2008 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 D034、上海证券报 D17	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
五届二十七次董事会决议公告	中国证券报 D034、上海证券报 D17	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
召开 2007 年度股东大会的通知	中国证券报 D034、上海证券报 D17	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
五届十次监事会决议公告	中国证券报 D034、上海证券报 D17	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
关于 2008 年度公司经常性关联交易公告	中国证券报 D034、上海证券报 D17	2008 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn
五届二十八次董事会决议公告暨延期召开 2007 年股东大会并增加临时提案的公告	中国证券报 D004、上海证券报 D11	2008 年 2 月 22 日	www.sse.com.cn
2007 年度股东大会决议公告	中国证券报 C004、上海证券报 17	2008 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn
五届二十九次董事会决议公告	中国证券报 D012、上海证券报 D16	2008 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn

2007 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告	中国证券报 B08、上海证券报 A16	2008 年 3 月 10 日	www.sse.com.cn
关于公司发行分离交易可转债事宜获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报 A04、上海证券报 A16	2008 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
2008 年第一季度发电量公告	中国证券报 A24、上海证券报 D57	2008 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
公司控股子公司对外投资关联交易公告	中国证券报 D005、上海证券报 D38	2008 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
关于公司发行分离交易可转换债券获得中国证监会核准的公告	中国证券报 D005、上海证券报 D38	2008 年 4 月 11 日	www.sse.com.cn
2008 年第一季度报告	中国证券报 D052、上海证券报 D96	2008 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
五届三十次董事会决议公告	中国证券报 D052、上海证券报 D96	2008 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司对控股子公司增资关联交易公告	中国证券报 D052、上海证券报 D96	2008 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券募集说明书摘要	中国证券报 A05、A08、上海证券报封六、封七、证券时报 A6、A7	2008 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券发行公告	中国证券报 A08、上海证券报封七、证券时报 A7	2008 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券网上路演公告	中国证券报 A08、上海证券报封七、证券时报 A7	2008 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn
关于公开发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券的提示性公告	中国证券报 A20、上海证券报 D11	2008 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A17、上海证券报 A17、证券时报 C3	2008 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
公司认股权和债券分离交易的可转换公司债券网上资金申购摇号中签结果公告	中国证券报 A24、上海证券报 D9	2008 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
关于认股权证和公司债券分拆的提示性公告	中国证券报 A24、上海证券报 D8	2008 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
关于龙源电力集团公司持有公司股权划转的公告	中国证券报 A24、上海证券报 D8	2008 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
公司债券上市公告书	中国证券报 A23、上海证券报 D6	2008 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
认股权证上市公告书	中国证券报 A23、上海证券报 D6	2008 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
国电 CWB1 权证上市首	中国证券报 B08、上海证券报 D17	2008 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn

日开盘参考价公告			
关于投资百年人寿保险公司的公告	中国证券报 D008、上海证券报 D22	2008 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
五届三十一次董事会决议公告	中国证券报 D008、上海证券报 D22	2008 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
关于成立上海申源燃料有限公司的公告	中国证券报 C12、上海证券报 D17	2008 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
关于成立国电内蒙古晶阳能源有限公司的公告	中国证券报 A16、上海证券报 D8	2008 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn
五届三十二次董事会决议公告	中国证券报 C005、上海证券报 24	2008 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
关于公司控股子公司的关联交易公告	中国证券报 C005、上海证券报 24	2008 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn
召开 2008 年第二次临时股东大会通知	中国证券报 C005、上海证券报 24	2008 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位：国电电力发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币  
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,344,202,566.63	1,581,993,649.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	96,035,170.70	116,052,444.60
应收账款	七、3	1,909,157,006.32	2,640,200,940.24
预付款项	七、4	5,431,412,740.08	4,395,882,805.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		269,844.51	
其他应收款	七、5	163,756,527.48	256,490,191.79
买入返售金融资产			
存货	七、6	641,381,724.48	2,031,376,778.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、7		9,144,000.00
流动资产合计		9,586,215,580.20	11,031,140,810.30
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			5,000,000.00
长期应收款			400,000.00
长期股权投资	七、8	5,267,699,460.92	4,803,633,561.48
投资性房地产			
固定资产	七、9	28,620,574,622.27	27,976,340,260.94
在建工程	七、10	17,045,441,662.01	14,933,902,420.36
工程物资	七、11	538,730,980.63	293,853,591.15
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、12	375,688,714.80	483,091,566.07
开发支出			
商誉	七、13	30,339,519.78	32,160,475.16
长期待摊费用	七、14	617,902.05	923,758.96
递延所得税资产	七、15	33,348,405.61	45,320,592.32
其他非流动资产			

非流动资产合计		51,912,441,268.07	48,574,626,226.44
资产总计		61,498,656,848.27	59,605,767,036.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、17	13,764,612,800.00	13,751,497,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、18	492,295,900.00	1,247,773,983.85
应付账款	七、19	1,763,855,233.83	2,788,138,325.10
预收款项	七、20		1,813,771,211.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、21	47,437,473.64	78,276,060.36
应交税费	七、22	250,022,295.47	436,967,316.38
应付利息	七、23	170,558,828.48	109,852,884.82
应付股利	七、24	213,575,696.51	145,641,103.25
其他应付款	七、25	1,381,606,313.54	1,478,671,396.25
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、26	213,017,463.52	215,611,001.88
其他流动负债	七、27		1,700,000,000.00
流动负债合计		18,296,982,004.99	23,766,200,783.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、28	16,739,255,966.60	12,381,374,621.19
应付债券	七、29	3,003,383,605.90	
长期应付款	七、30	3,365,771,259.87	3,515,771,259.87
专项应付款	七、31	32,903,927.02	18,430,967.02
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、32	206,703,122.19	207,230,266.19
非流动负债合计		23,348,017,881.58	16,122,807,114.27
负债合计		41,644,999,886.57	39,889,007,897.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、33	5,447,769,058.00	2,723,884,529.00
资本公积	七、34	2,976,273,664.17	4,755,399,301.94
减：库存股			
盈余公积	七、35	1,159,287,419.67	1,159,287,419.67
一般风险准备			
未分配利润	七、36	4,945,024,124.21	4,780,305,571.43
外币报表折算差额			-12,395.04
归属于母公司所有者权益合计		14,528,354,266.05	13,418,864,427.00
少数股东权益		5,325,302,695.65	6,297,894,711.99
所有者权益合计		19,853,656,961.70	19,716,759,138.99

负债和所有者总计		61,498,656,848.27	59,605,767,036.74
----------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：朱永芑 主管会计工作负责人：姜洪源 会计机构负责人：任慕棣

### 母公司资产负债表

编制单位：国电电力发展股份有限公司

单位：元 币种：人民币  
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		235,258,899.10	37,104,270.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	八、1	477,866,744.27	461,036,989.39
预付款项		544,505,119.14	65,923,599.48
应收利息			
应收股利		175,667,764.80	40,209,844.51
其他应收款	八、2	259,054,427.89	375,003,496.04
存货		149,000,784.94	123,205,647.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,841,353,740.14	1,102,483,847.71
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、3	13,116,614,870.43	11,779,102,525.40
投资性房地产			
固定资产		4,262,069,201.13	3,785,704,323.61
在建工程		141,888,354.15	636,861,474.57
工程物资		9,171,053.08	2,584,263.18
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,530,452.90	3,687,627.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,428.90	5,428.90
递延所得税资产		10,530,458.98	10,530,458.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,543,809,819.57	16,218,476,102.58
资产总计		19,385,163,559.71	17,320,959,950.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,551,000,000.00	1,974,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			209,725,932.43
应付账款		370,053,730.68	278,428,927.95

预收款项		1,850,000.00	2,029,347.98
应付职工薪酬		7,073,997.71	3,485,139.29
应交税费		41,252,589.54	66,878,925.94
应付利息		8,076,002.50	3,082,252.50
应付股利		90,406,776.22	127,871,983.02
其他应付款		110,936,056.09	118,150,525.26
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,700,000,000.00
流动负债合计		2,180,649,152.74	4,483,653,034.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		3,003,383,605.90	
长期应付款		10,971,259.87	10,971,259.87
专项应付款		3,353,918.46	2,905,958.46
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		60,755,233.30	60,932,377.30
非流动负债合计		3,078,464,017.53	74,809,595.63
负债合计		5,259,113,170.27	4,558,462,630.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		5,447,769,058.00	2,723,884,529.00
资本公积		3,534,600,609.52	5,314,030,892.85
减：库存股			
盈余公积		832,693,072.26	832,693,072.26
未分配利润		4,310,987,649.66	3,891,888,826.18
所有者权益（或股东权益）合计		14,126,050,389.44	12,762,497,320.29
负债和所有者（或股东权益）合计		19,385,163,559.71	17,320,959,950.29

法定代表人：朱永芑 主管会计工作负责人：姜洪源 会计机构负责人：任慕棣



合并利润表

编制单位: 国电电力发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、37	8,743,514,752.80	7,757,555,628.29
其中: 营业收入	七、37	8,743,514,752.80	7,757,555,628.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,323,808,238.31	6,952,513,704.12
其中: 营业成本		7,334,328,156.95	6,018,074,989.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		103,293,631.09	108,767,224.79
销售费用		31,093,499.08	18,272,383.14
管理费用		304,239,445.12	304,177,850.85
财务费用	七、38	558,160,822.11	465,170,948.44
资产减值损失	七、39	-7,307,316.04	38,050,306.93
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	七、40	161,061,666.04	281,039,918.43
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		160,816,203.79	268,746,627.58
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		580,768,180.53	1,086,081,842.60
加: 营业外收入	七、41	12,604,385.11	2,420,285.58
减: 营业外支出	七、42	12,574,831.18	8,231,012.58
其中: 非流动资产处置净损失		490,913.17	1,899,254.05
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		580,797,734.46	1,080,271,115.60
减: 所得税费用	七、43	134,975,031.43	186,971,265.51
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		445,822,703.03	893,299,850.09
归属于母公司所有者的净利润		328,517,982.41	590,450,745.82
少数股东损益		117,304,720.62	302,849,104.27
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.060	0.119
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.060	0.119

法定代表人: 朱永芑 主管会计工作负责人: 姜洪源 会计机构负责人: 任慕棣

母公司利润表

编制单位: 国电电力发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	1,689,751,874.96	1,653,804,560.51
减: 营业成本	八、4	1,602,414,432.58	1,408,726,502.93
营业税金及附加		17,103,934.26	22,889,572.95
销售费用			
管理费用		52,872,001.18	44,121,406.55
财务费用		78,800,419.58	77,088,911.57
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	八、5	808,708,638.62	285,360,933.22
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		167,978,229.9	268,746,627.58
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		747,269,725.98	386,339,099.73
加: 营业外收入		1,405,667.53	2,133,000.32
减: 营业外支出		777,789.62	481,945.86
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		747,897,603.89	387,990,154.19
减: 所得税费用		1,932,636.93	14,178,734.47
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		745,964,966.96	373,811,419.72

法定代表人: 朱永芑 主管会计工作负责人: 姜洪源 会计机构负责人: 任慕棣

合并现金流量表

编制单位: 国电电力发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,104,044,521.59	8,983,110,372.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		252,367.50	27,105,258.03
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	141,121,260.34	157,432,398.87
经营活动现金流入小计		10,245,418,149.43	9,167,648,029.50
购买商品、接受劳务支付的现金		7,115,797,386.95	4,741,486,254.81
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		682,246,641.62	620,702,240.89
支付的各项税费		1,348,434,827.81	1,205,413,862.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、45	303,715,169.52	343,491,732.14
经营活动现金流出小计		9,450,194,025.90	6,911,094,090.64
经营活动产生的现金流量净额		795,224,123.53	2,256,553,938.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		38,258,169.16	190,506,542.65
取得投资收益收到的现金		185,236,363.48	302,172,012.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		703,630.67	861,038.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、46	32,514,501.95	76,742,525.94
投资活动现金流入小计		256,712,665.26	570,282,119.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,047,988,190.64	4,391,514,499.74
投资支付的现金		249,304,525.95	1,189,626,929.06
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,582,539,910.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、47	1,015,256,054.79	90,457,341.00
投资活动现金流出小计		7,312,548,771.38	7,254,138,679.80
投资活动产生的现金流量净额		-7,055,836,106.12	-6,683,856,560.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		323,894,370.00	457,284,450.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		323,894,370.00	457,284,450.00
取得借款收到的现金		20,988,413,064.25	14,580,018,322.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		548,790.47	241,164.60
筹资活动现金流入小计		21,312,856,224.72	15,037,543,937.10
偿还债务支付的现金		13,784,065,528.25	9,903,309,733.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,433,675,404.07	1,072,813,508.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		456,854,153.09	385,297,868.38
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48	71,984,511.20	8,831,669.49
筹资活动现金流出小计		15,289,725,443.52	10,984,954,911.57
筹资活动产生的现金流量净额		6,023,130,781.20	4,052,589,025.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-309,881.37	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-237,791,082.76	-374,713,596.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,581,993,649.39	988,966,198.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,344,202,566.63	614,252,602.83

法定代表人：朱永芑 主管会计工作负责人：姜洪源 会计机构负责人：任慕棣

母公司现金流量表

编制单位: 国电电力发展股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,950,746,756.75	2,060,548,767.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,116,580.27	22,095,802.62
经营活动现金流入小计		1,951,863,337.02	2,082,644,569.68
购买商品、接受劳务支付的现金		1,555,990,668.88	710,857,377.10
支付给职工以及为职工支付的现金		185,723,578.22	247,971,746.93
支付的各项税费		239,504,629.37	282,932,298.40
支付其他与经营活动有关的现金		69,766,440.55	78,185,628.92
经营活动现金流出小计		2,050,985,317.02	1,319,947,051.35
经营活动产生的现金流量净额		-99,121,980.00	762,697,518.33
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		94,409.54	63,287,464.40
取得投资收益收到的现金		815,789,872.76	551,348,478.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		115,050.67	533,000.00
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			
投资活动现金流入小计		815,999,332.97	615,168,942.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		470,841,782.03	366,392,002.81
投资支付的现金		1,379,854,871.95	1,303,622,690.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,582,539,910.00
支付其他与投资活动有关的现金			9,650,997.01
投资活动现金流出小计		1,850,696,653.98	3,262,205,599.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,034,697,321.01	-2,647,036,656.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,045,000,000.00	6,935,910,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,045,000,000.00	6,935,910,500.00
偿还债务支付的现金		5,234,522,652.15	4,764,436,683.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,809,166.33	228,969,190.67
支付其他与筹资活动有关的现金		63,694,252.25	7,778,849.49
筹资活动现金流出小计		5,713,026,070.73	5,001,184,724.06
筹资活动产生的现金流量净额		1,331,973,929.27	1,934,725,775.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		198,154,628.26	50,386,637.33
加: 期初现金及现金等价物余额		37,104,270.84	44,729,711.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		235,258,899.10	95,116,349.19

法定代表人: 朱永芑 主管会计工作负责人: 姜洪源 会计机构负责人: 任慕棣



者权益的金额									
3. 其他		942,460,034.11					12,395.04	-697,641,670.02	244,830,759.13
(四) 利润分配								-326,866,143.48	-456,854,153.09
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-326,866,143.48	-456,854,153.09
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	2,723,884,529.00	-2,723,884,529.00					163,066,713.85	-163,066,713.85	
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,723,884,529.00	-2,723,884,529.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他							163,066,713.85	-163,066,713.85	
四、本期期末余额	5,447,769,058.00	2,976,273,664.17		1,159,287,419.67			4,945,024,124.21	5,325,302,695.65	19,853,656,961.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	2,435,916,256.00	2,712,514,980.75		1,129,501,265.29		3,070,318,864.49		4,467,035,669.61	13,815,287,036.14
加:会计政策变更		1,093,793,027.94		153,101,861.19		192,055,736.31		735,339,131.79	2,174,289,757.23
前期差错更正									
二、本年初余额	2,435,916,256.00	3,806,308,008.69		1,282,603,126.48		3,262,374,600.80		5,202,374,801.40	15,989,576,793.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,027,634.00	-1,894,033,829.29				344,029,934.02		-192,285,487.08	-1,631,261,748.35
(一) 净利润						590,450,745.82		302,849,104.27	893,299,850.09
(二) 直接计入所有者权益的利得		-1,056,173,511.63						26,157,413.71	-1,030,016,097.92

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		25,131,632.78					26,157,413.71	51,289,046.49
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他		-1,081,305,144.41						-1,081,305,144.41
上述（一）和（二）小计		-1,056,173,511.63			590,450,745.82		329,006,517.98	-136,716,247.83
（三）所有者投入和减少资本	111,027,634.00	-837,860,317.66					-135,994,136.68	-862,826,820.34
1. 所有者投入资本	111,027,634.00	577,693,960.01					337,417,700.00	1,026,139,294.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-1,415,554,277.67					-473,411,836.68	-1,888,966,114.35
（四）利润分配					-246,420,811.80		-385,297,868.38	-631,718,680.18
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-246,420,811.80		-385,297,868.38	-631,718,680.18
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	2,546,943,890.00	1,912,274,179.40		1,282,603,126.48		3,606,404,534.82	5,010,089,314.32	14,358,315,045.02

法定代表人：朱永芑 主管会计工作负责人：姜洪源 会计机构负责人：任慕棣

母公司所有者权益变动表

编制单位:国电电力发展股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,723,884,529.00	5,308,261,542.69		832,693,072.26	3,885,608,745.12	12,750,447,889.07
加:会计政策变更		5,769,350.16			6,280,081.06	12,049,431.22
前期差错更正						
二、本年初余额	2,723,884,529.00	5,314,030,892.85		832,693,072.26	3,891,888,826.18	12,762,497,320.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,723,884,529.00	-1,779,430,283.33			419,098,823.48	1,363,553,069.15
(一)净利润					745,964,966.96	745,964,966.96
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-13,398.44				-13,398.44
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		-13,398.44				-13,398.44
上述(一)和(二)小计		-13,398.44			745,964,966.96	745,951,568.52
(三)所有者投入和减少资本		944,467,644.11				944,467,644.11
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		944,467,644.11				944,467,644.11
(四)利润分配					-326,866,143.48	-326,866,143.48
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-326,866,143.48	-326,866,143.48
3.其他						
(五)所有者权益内部结转	2,723,884,529.00	-2,723,884,529.00				
1.资本公积转增资本(或股本)	2,723,884,529.00	-2,723,884,529.00				
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	5,447,769,058.00	3,534,600,609.52		832,693,072.26	4,310,987,649.66	14,126,050,389.44

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,435,916,256.00	2,712,514,980.75		774,165,952.70	3,605,285,480.82	9,527,882,670.27
加: 会计政策变更		54,014,591.90		-2,252,180.19	-16,848,600.94	34,913,810.77
前期差错更正						
二、本年初余额	2,435,916,256.00	2,766,529,572.65		771,913,772.51	3,588,436,879.88	9,562,796,481.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	111,027,634.00	-257,738,594.81			127,390,607.92	-19,320,352.89
(一) 净利润					373,811,419.72	373,811,419.72
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-835,432,554.82				-835,432,554.82
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		-835,432,554.82				-835,432,554.82
上述(一)和(二)小计		-835,432,554.82			373,811,419.72	-461,621,135.10
(三) 所有者投入和减少资本	111,027,634.00	577,693,960.01				688,721,594.01
1. 所有者投入资本	111,027,634.00	577,693,960.01				688,721,594.01
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-246,420,811.80	-246,420,811.80
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-246,420,811.80	-246,420,811.80
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	2,546,943,890.00	2,508,790,977.84		771,913,772.51	3,715,827,487.80	9,543,476,128.15

法定代表人：朱永芑 主管会计工作负责人：姜洪源 会计机构负责人：任慕棣

# 国电电力发展股份有限公司

## 2008 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

国电电力发展股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)系经辽宁省经济体制改革委员会“辽体改发[1992]68号”文件批准,于1992年12月31日以定向募集方式设立的股份有限公司,设立时企业名称为“大连东北热电发展股份有限公司”,1997年3月18日,公司在上海证券交易所挂牌上市。

1999年11月8日,根据原国家电力公司《关于划转东北电力开发公司、大连发电总厂持有大连东北热电发展股份有限公司股份的通知》(国电财[1999]613号),将东北电力开发公司所持有本公司70%的股份和大连发电总厂当时所持有本公司4.9%的股份,分别划转给原国家电力公司、辽宁省电力有限公司(以下简称“辽宁电力”)和龙源电力集团公司(以下简称“龙源电力”),公司名称变更为“国电电力发展股份有限公司”。

2003年2月2日,根据《国务院关于组建中国国电集团公司有关问题的批复》(国函[2003]18号)及国家经济贸易委员会《关于印发〈中国国电集团公司组建方案〉和〈中国国电集团公司章程〉的通知》(国经贸电力[2003]173号),原国家电力公司将其持有的公司的股份全部划归中国国电集团公司(以下简称“国电集团”)持有,同时,龙源电力划归国电集团,成为其全资子公司。此次股权划转完成后,国电集团、辽宁电力和龙源集团分别持有公司34%、31%、9.9%的股份,国电集团成为公司的第一大股东。

2006年7月28日,国务院国有资产监督管理委员会批准了公司股权分置改革方案,2006年8月16日公司股东大会表决通过国务院国有资产监督管理委员会批准的公司股权分置改革方案,并实施完成了股权分置改革方案相关工作。

2007年5月30日国电集团与辽宁电力等相关方签署了《国电电力发展股份有限公司股份转让协议》;2007年6月25日国务院国有资产监督管理委员会对下发了《关于920万千瓦发电资产变现项目涉及有关上市公司股权转让有关问题的批复》(国资产权[2007]562号),批复同意辽宁电力所持的公司股份全部转让给国电集团。国电集团于2007年8月10日收到中国证券监督管理委员会《关于同意中国国电集团公司公告国电电力发展股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监公司字[2007]127号)的文件。此次股权转让完成后,国电集团、龙源电力分别持有公司47.95%和7.97%的股份。

经中国证券监督管理委员会《关于核准国电电力发展股份有限公司公开发行股票的通知》(证

监发行字[2007]326 号)核准, 本公司于 2007 年 10 月 18 日, 完成公开发行 17,694.06 万股新股, 本次增发后, 公司股本总数为 2,723,884,529.00 股, 国电集团、龙源电力分别持有公司 45.96%和 7.45%的股份。

经 2008 年 2 月 29 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过的公司 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 本公司 2008 年度以资本公积转增股本 2,723,884,529.00 股, 转增后公司股本总数为 5,447,769,058.00 股, 国电集团、龙源电力分别持有公司 45.96%和 7.45%的股份。

## 2、公司注册地址及经营范围

公司现企业法人营业执照号为 21020011078196-1272, 注册地址为辽宁省大连市经济技术开发区黄海西路四号。

公司章程载明本公司的经营范围: : 电力、热力生产、销售; 煤炭产品经营; 新能源与可再生能源项目、高新技术、环保节能产业的开发及应用; 多晶硅开发与应用; 信息咨询, 电力技术开发咨询、技术服务; 写字楼及场地出租; 发、输、变电设备检修、维护; 通讯业务; 水处理及销售(后三项仅限于分支机构)。

## 3、公司的基本组织架构

结合本公司所属行业特点及管理现状, 公司设置有总经理工作部、证券融资部、计划发展部、工程建设部、安全生产部、市场营销部、人力资源部、财务产权部、监察审计部和企业文化部等职能部门, 各职能部门按照相互配合、相互负责、相互监督、相互促进的原则, 通过制定相应的岗位职责, 使各部门职责分工合理、权责分配明确, 避免出现差错和舞弊。

本公司财务报表于 2008 年 8 月 26 日已经公司董事会批准报出。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》(财政部令第 33 号)及《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号)和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政部关于印发<企业会计准则-应用指南>的通知》(财会[2006]18 号)(以下简称“新会计准则”)编制财务报表。

## 四、公司采用的主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 3、记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

## 4、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，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、外币业务

### （1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额。

### （2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

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。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

本公司对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；按照以上方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

## 6、金融资产、金融负债

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

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

## （2）金融资产和金融负债的计量

本公司对金融资产或金融负债采用公允价值进行初始确认。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项采用实际利率法按摊余成本计量。

③可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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，以及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，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 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，按照成本计量。

B. 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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 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。

## （3）主要的金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

## （4）金融资产转移的确认和计量

公司已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围

本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以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，进行减值测试，以确定是否计提减值准备。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 持有至到期投资

对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资汇同单独测试未发生减值的持有至到期投资按照具有类似信用风险特征的组合进行减值测试，经测试发生减值的，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

B. 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见本附注“四、7”。

C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

D. 其他金融资产

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

## 7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备。

①债务人发生严重的财务困难；

- ②债务人违反合同条款；
- 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) 坏账的核算方法

本公司对坏账采用备抵法核算。

(3) 坏账准备的计提方法

资产负债表日，本公司对应收售电款、售热款和单项金额超过 1,000 万元的非售电售热应收账款和其他应收款单独进行减值测试，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。对单项金额低于 1,000 万元的非售电、售热应收账款和其他应收款及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

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)	6%	6%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

本公司对经单独测试未发生减值的账龄在 6 个月以内的应收售电款、售热款不计提坏账准备；对账龄在 6 个月以上 1 年以内的应收售电款、售热款和 1 年以内的非售电、售热应收款项按 6% 的比例计提坏账准备。

## 8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

(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，低值易耗品于领用时采用一次摊销法进行摊销。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司按照存货的成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌



价准备，并计入当期损益；如已计提的跌价准备的存货的价值以后又得以恢复，按照恢复的数额（以不足以前已计提的数额为限）冲销已计提的存货跌价准备。

## 9、长期股权投资

本公司的长期股权投资包括持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及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权益性投资。

### （1）共同控制、重大影响的确定依据

①当本公司参股的被投资单位任何出资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动时，确定本公司对被投资单位具有共同控制。

②当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，通常确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合以下情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

### （2）长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照取得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。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上为企业合并所发生的各项直接相关费用之和，作为合并中形成的长期股权投资的初始投资成本。

本公司除企业合并形成的长期股权投资外，以其他方式取得的长期股权投资，按照下列方式确定其初始投资成本：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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；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。

### （3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，属于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

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

### (3) 固定资产的分类及折旧

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具等。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
工具及机械设备	5-15	19.40-6.47
自动化控制及运转设备	8-12	12.13-8.08
发电及供热设备	12-20	8.08-4.85
变配电设备	18-22	5.39-4.41

生产用房屋	20-30	4.85-3.23
非生产用房屋	35-45	2.77-2.16
其他建筑物	15-55	6.47-1.76

### 11、在建工程

本公司在建工程按实际成本计价，在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的在建工程，按估计价值记账，待确定实际价值后，进行调整。

### 12、无形资产

本公司的无形资产按照实际成本进行初始计量，取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于存在法律规定年限或协议规定使用年限的，按照两者孰短原则采用直线法进行摊销；对于估计使用年限的，按照估计年限采用直线法进行摊销；对于使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，资产负债表日进行减值测试。

本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

### 13、资产减值

除存货和金融资产外，本公司在资产负债表日判断固定资产、在建工程和无形资产等是否存在可能发生减值的迹象，对于出现减值迹象的资产，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者估计其可收回金额，可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将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，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

### 14、借款费用

本公司为购建固定资产而借入的专门借款以及占用的一般借款而发生的利息费用、折价或溢价的摊销和汇兑损益等，在同时具备下列条件时，开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

- (1) 资本化期间。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时

间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至该资产的购建或者生产活动重新开始。

(2) 停止资本化期间。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 本公司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 本公司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。

## 15、收入

### (1) 销售商品收入的确认方法

本公司按每月的最后时点所生产的当月产品的产量及相应产品的价格来确认电力产品销售收入。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司对于在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。本公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

他人使用本公司资产，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠的计量。

## 16、政府补助

本公司收到的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。

本公司对于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。本公司对于与收益相关的政府补助，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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 17、所得税

本公司采用资产负债表债务法核算所得税，在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负

债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认。本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 所得税费用的计量

本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。

(3) 递延所得税资产的减值

本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取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，在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值予以恢复。

**18、主要会计政策、会计估计变更的说明**

(1) 会计政策变更

由于国电科技环保集团有限公司和国电建投内蒙古能源有限公司本期不再纳入公司合并范围（详见本附注“六、1、（5）”），根据新会计准则，本公司对上述两单位的长期股权投资核算方法由成本法改为权益法，该变更增加母公司 2007 年期初留存收益 3,421,020.74 元、期初资本公积 8,096,442.26 元、增加母公司 2007 年 1-6 月投资收益 7,561,817.14 元，增加母公司 2007 年 1-6 月净利润 7,561,817.14 元；增加母公司 2008 年期初留存收益 6,280,081.06 元、增加母公司 2008 年期初资本公积 5,769,350.16 元，增加母公司本期投资收益 12,778,001.49 元，增加净利润 12,778,001.49 元。该项会计政策变更不影响本公司合并财务报表。

(2) 本公司本期未发生会计估计变更。

**五、税项**

**1、本公司主要适用的税种和税率如下：**

税种	计税依据	税率（%）
增值税	电力、热力产品销售收入	13、17
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	4
企业所得税	应纳税所得额	15、25

**2、税负优惠及批文**

名称	税率	批准机关	文号	减免幅度	有效期限
国电大渡河流域水电开发有限公司	15%	成都高新区成高国税发[2008]148号 国家税务局		减按 15%	2004 年到 2010 年
国电石嘴山第一发电有限公司	15%	宁夏回族自治区国家税务局	宁国税函[2007]307号	减按 15% 本期处于 免税期	享受“免三减二” 的税收优惠
国电宣威发电有限责任公司	15%	云南省国家税务局、曲靖市国家税务局	云国税函[2002]149号 曲靖税函[2002]488号	减按 15%	
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	15%	宁夏回族自治区国家税务局	宁国税函[2003]243号	减按 15%	截止 2010 年
国电内蒙古东胜热电有限公司	25%	内蒙古国家税务局	内国税所[2008]64号	本期处于 免税期	营业之日起两免三 减半

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、合并财务报表

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额超过 50%，或虽不超过 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(1) 本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司 单位：人民币万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	年末投资金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	宁夏石嘴山市	79,440.00	电力生产	41,995.03	50	50
国电宣威发电有限责任公司	云南省宣威市	151,484.00	电力生产	60,047.67	41	41
河北邯郸热电股份有限公司	河北省邯郸市	40,000.00	电力生产	16,462.92	39	39
国电石嘴山第一发电有限公司	宁夏石嘴山市	44,342.00	电力生产	30,000.00	60	60
国电浙江北仑第一发电有限公司	浙江省北仑市	85,000.00	电力生产	106,822.60	70	70
国电内蒙古东胜热电有限公司	* 内蒙古鄂尔多斯市	50,000.00	电力生产	25,650.76	55	55

备注：

同一控制下的企业合并判断依据见本公司 2007 年度财务报告。

\* 本公司本期收购国电内蒙古东胜热电有限公司 5%少数股股东股份，公司支付对价 19,007,610.00 元。

(2) 本公司通过非同一控制下的企业合并取得的子公司 单位：人民币万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例	表决权比例
大连黄海投资有限公司	辽宁省庄河市	12,900.00	港口投资建设	12,900.00	100	100

备注：非同一控制下的企业合并判断依据见本公司 2007 年度财务报告。

(3) 本公司通过其他方式取得的子公司

单位：人民币万元

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末投资金额	持股比例	表决权比例
国电和风风电开发有限公司	辽宁葫芦岛经济开发区	5,000.00	电力生产	10,759.00	100	100
国电大渡河流域水电开发有限公司	四川省成都市	317,933.00	电力生产	36,841.00	69	69
国电电力大同发电有限责任公司	山西省大同市	99,277.60	电力生产	114,166.56	60	60
国电电力大连庄河发电有限责任公司	辽宁省庄河市	106,000.00	电力生产	51,000.00	51	51
国电兴城风力发电有限公司	辽宁省葫芦岛市	600.00	电力生产	14,768.00	100	100
国电凌海风力发电有限公司	辽宁省葫芦岛市	600.00	电力生产	10,759.00	100	100
国电电力酒泉发电有限责任公司	甘肃省酒泉市	3,100.00	电力生产	4,500.00	100	100
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	四川省石棉县	6,000.00	水电开发	612.00	90.2	90.2
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	辽宁省大连市	500.00	贸易	500.00	100	100
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	四川省汉源县	6,000.00	水电开发	6,000.00	100	100

备注：以上公司均为由公司或公司之控股子公司发起设立的公司。

(4) 本公司将拥有半数或半数以下表决权的子公司纳入合并范围的原因

本公司持有国电宣威发电有限责任公司、河北邯郸热电股份有限公司、国电宁夏石嘴山发电有限公司等公司的表决权股份虽未达到半数以上，但由于本公司为上述公司第一大股东，可以控制上述公司的生产经营和财务决策，实质上控制上述公司，故将其纳入合并范围。

(5) 合并范围的变更

①新纳入合并范围的情况

本报告期内公司新设成立了国电和风风电开发有限公司，公司持有该公司 100% 的股权。

子公司名称	年末净资产	本年净利润
国电和风风电开发有限公司	107,940,000.00	未投产

②不再纳入合并范围的情况

A、2008 年 4 月，国电集团将龙源电力持有的国电科技环保集团有限公司 6% 的股权无偿划转至

国电集团，2008 年 5 月，龙源电力、国电科技环保集团有限公司完成内部决策程序及工商变更程序，本公司丧失对国电科技环保集团有限公司的控制权，自 2008 年 6 月 1 日起，本公司不再将国电科技环保集团有限公司及其控股子公司纳入合并范围；

国电科技环保集团有限公司基本情况：

单位：人民币万元

项目	2008 年 5 月 31 日资产	2008 年 5 月 31 日负债	2008 年 5 月 31 日所有者权益	1-5 收入	1-5 净利润
2008 年	628,384.44	515,184.16	113,200.28	111,270.67	8,403.75

B、经国电建投内蒙古能源有限公司股东双方协商，本公司与河北省建设投资公司共同控制该公司的生产经营，不再将其纳入合并范围。

国电建投内蒙古能源有限公司基本情况：

单位：人民币万元

项目	资产	负债	所有者权	收入	净利润
2007 年	22,601.88	101.88	22,500.00		-1,500.00

#### (6) 合并财务报表编制方法

本公司对纳入合并范围的子公司日常采用成本法核算，编制合并财务报表时，根据本公司的持股比例及各子公司当期实现的净利润及其他所有者权益项目变动进行权益法调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。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。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

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

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

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



如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(7) 本公司主要子公司少数股东权益情况

公司名称	期末数		期初数	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,636,967,778.82		1,573,034,173.52	
国电宣威发电有限公司	922,589,851.56		1,012,147,908.67	
国电科技环保集团有限公司	*		739,882,189.58	
国电宁夏石嘴山发电有限公司	555,402,251.36		661,593,990.46	
国电电力大同发电有限公司	544,083,129.39		581,583,732.11	
国电电力大连庄河发电有限公司	465,189,517.98		513,158,666.12	
国电浙江北仑第一发电有限公司	472,876,318.45		429,736,850.11	
河北邯郸热电股份有限公司	265,012,602.70		291,563,945.55	
国电石嘴山第一发电有限公司	258,857,467.11		263,980,459.23	
国电内蒙古东胜热电有限公司	204,323,778.28		168,712,796.64	
国电建投内蒙古能源有限公司	*		62,500,000.00	
合计	5,325,302,695.65		6,297,894,711.99	

备注：因国电科技环保集团有限公司和国电建投内蒙古能源有限公司本期末纳入合并范围，故上述两家公司期末无少数股东权益。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2008 年 1 月 1 日，“期末”系指 2008 年 6 月 30 日，“本期”系指 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 30 日，“上年同期”系指 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项目	期末数		期初数	
	原币金额	折合人民币金额	原币金额	折合人民币金额
现金—人民币		224,408.75	840,799.35	840,799.35
—美元			47.44	346.69
—欧元			13,994.00	143,833.67
—港币			120.00	112.34
现金小计		224,408.75		985,092.05
银行存款—人民币		1,341,141,559.59	1,502,977,651.80	1,502,977,651.80
—美元			293,668.44	2,146,128.97
—港币			2,764,136.03	2,588,336.98
银行存款小计		1,341,141,559.59		1,507,712,117.75

项目	期末数		期初数			
	原币金额	折算汇率	折合人民币金额	原币金额	折算汇率	折合人民币金额
其他货币资金—人民币			2,836,598.29	73,296,439.59		73,296,439.59
其他货币资金小计			2,836,598.29	73,296,439.59		73,296,439.59
合计			1,344,202,566.63			1,581,993,649.39

备注：其他货币资金存款主要为信用卡存款。

## 2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	86,035,170.70	115,752,444.60
商业承兑汇票	10,000,000.00	300,000.00
合计	96,035,170.70	116,052,444.60

## 3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项目	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	1,947,929,939.77	99.54%	47,200,057.81	1,900,729,881.96
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	8,965,025.92	0.46%	537,901.56	8,427,124.36
合计	1,956,894,965.69	100%	47,737,959.37	1,909,157,006.32

项目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收账款	2,306,933,971.51	83.50%	88,421,164.15	2,218,512,807.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	455,749,324.09	16.50%	34,061,191.21	421,688,132.88
合计	2,762,683,295.60	100.00%	122,482,355.36	2,640,200,940.24

备注：期末应收账款余额较期初减少了 29.17%，主要原因本公司 2008 年度合并范围减少国电科技环保集团有限公司所致。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	1,903,428,168.22	97.27%	6%	10,375.69	2,526,077,925.66	91.44%	6%	42,102,747.37
1至2年			10%		139,058,158.30	5.03%	10%	13,905,815.83
2至3年			20%		27,043,737.85	0.98%	20%	5,408,747.57
3至4年	5,653,567.31	0.29%	50%	2,826,783.66	17,839,918.32	0.65%	50%	8,919,959.16
4至5年	14,562,150.71	0.74%	80%	11,649,720.57	27,172,687.48	0.98%	80%	26,654,217.44
5年以上	33,251,079.45	1.70%	100%	33,251,079.45	25,490,867.99	0.92%	100%	25,490,867.99
合计	<u>1,956,894,965.69</u>	<u>100%</u>		<u>47,737,959.37</u>	<u>2,762,683,295.60</u>	<u>100.00%</u>		<u>122,482,355.36</u>

(3) 应收账款期末欠款较大单位明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	账龄
华北电网有限公司	283,750,906.78	14.50%	6个月以内
辽宁省电力有限公司	554,181,682.54	28.32%	6个月以内及3-4年
宁夏电力公司	208,906,868.74	10.68%	6个月以内
浙江省电力公司	234,035,784.66	11.96%	6个月以内
云南电网公司	189,258,937.50	9.67%	6个月以内
四川省电力公司	256,821,323.63	13.12%	6个月以内 和4-5年及5年以上
河北省电力公司	117,495,679.44	6.00%	6个月以内
合计	<u>1,844,451,183.29</u>	<u>94.25%</u>	

(4) 本公司应收账款期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,231,596,677.75	77.91%	3,338,949,600.31	75.96%
1至2年	724,978,845.16	13.35%	987,183,436.15	22.46%
2至3年	443,597,081.17	8.17%	69,374,770.99	1.57%
3年以上	31,240,136.00	0.57%	374,998.00	0.01%
合计	<u>5,431,412,740.08</u>	<u>100%</u>	<u>4,395,882,805.45</u>	<u>100.00%</u>

备注:

\*1 期末预付账款余额较年初增长了比例为 23.56%，主要因本年度国电科技环保集团有限公司不纳入合并范围导致合并抵消减少以及电源项目改、扩建预付的大型设备款和预付工程款增加所致。

\*2 期末账龄超过一年以上的预付账款主要系尚未结算的预付大型设备款和预付工程款。

\*3 预付账款期末余额中包括预付关联方的款项金额为 948,671,523.24 元。

(2) 本公司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的款项。

(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
东方锅炉集团股份有限公司	385,630,000.00	预付设备款
东方电机股份有限公司	379,622,927.50	预付设备款
华锐风电科技有限公司	253,667,700.00	预付设备款
北京龙源冷却技术有限公司	486,173,801.53	预付工程款
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	197,496,000.00	预付工程款
中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司	194,222,269.98	预付设备款
水电七局十四联营体	184,576,412.91	预付设备款
国电物资有限公司	255,388,772.84	预付设备款
合计	2,336,777,884.76	

## 5、其他应收款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期末数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	41,000,000.00	22.23%	2,460,000.00	38,540,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大的其他应收款	143,476,339.21	77.77%	18,259,811.73	125,216,527.48
合 计	184,476,339.21	100.00%	20,719,811.73	163,756,527.48

项 目	期初数			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	89,392,715.00	30.17%	5,757,394.33	83,635,320.67
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				

其他不重大其他应收款	206,934,057.62	69.83%	34,079,186.50	172,854,871.12
合计	296,326,772.62	100.00%	39,836,580.83	256,490,191.79

备注：期末其他应收款余额较期初下降了 37.75%，主要因国电科技环保集团有限公司期末纳入合并范围。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	151,323,962.02	82.03%	6%	7,800,630.80	213,164,674.88	71.94%	6%	12,789,880.49
1至2年	8,763,994.04	4.75%	10%	876,399.40	52,668,594.80	17.77%	10%	5,266,859.48
2至3年	7,139,862.96	3.87%	20%	1,427,972.59	2,164,184.30	0.73%	20%	432,836.86
3至4年	13,103,126.91	7.10%	50%	6,551,563.46	11,509,292.66	3.88%	50%	5,754,646.33
4至5年	410,739.00	0.22%	80%	328,591.20	6,112,029.70	2.06%	80%	4,889,623.76
5年以上	3,734,654.28	2.03%	100%	3,734,654.28	10,707,996.28	3.62%	100%	10,702,733.91
合计	184,476,339.21	100.00%		20,719,811.73	296,326,772.62	100.00%		39,836,580.83

备注：期初帐龄与期末帐龄划分不勾稽的原因：国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围，造成期末子公司之间往来款合并抵销减少所致。

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	账龄
大同煤款集团公司	30,000,000.00	16.26%	1年以内
辽宁省电力公司锦州供电局	11,000,000.00	5.96%	1年以内
鄂尔多斯电业局	6,481,539.92	3.51%	1年以内
葛江津联营体	5,850,000.00	3.17%	1年以内
中国水利水电第三工程局	5,792,942.80	3.14%	1年以内
合计	59,124,482.72	32.05%	

(4) 其他应收款期末余额包括应收关联方的款项为 6,943,936.88 元，占其他应收款总额的比例为 3.76%。

6、存货

(1) 存货明细情况

项目	期末数			净额
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	
原材料	643,287,584.25		1,925,629.00	641,361,955.25

工程施工			
库存商品			
周转材料	19,769.23		19,769.23
合计	643,307,353.48	1,925,629.00	641,381,724.48

项 目	期初数			净额
	余额	其中：借款费用资本化金额	存货跌价准备	
原材料	738,512,313.01		2,415,591.97	736,096,721.04
工程施工	1,068,341,192.62		2,791,259.23	1,065,549,933.39
库存商品	228,846,767.73			228,846,767.73
周转材料	883,356.67			883,356.67
合计	2,036,583,630.03		5,206,851.20	2,031,376,778.83

备注：期末存货余额较年初存货余额减少了 68.41%，主要因本年度合并范围减少了国电科技环保集团有限公司。

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	其他减少	合计	
原材料	2,415,591.97			489,962.97	489,962.97	1,925,629.00
工程施工	2,791,259.23			2,791,259.23	2,791,259.23	
库存商品						
周转材料						
合计	5,206,851.20			3,281,222.20	3,281,222.20	1,925,629.00

备注：本期工程施工的存货跌价准备其他减少主要是因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围，将该公司工程施工期初计提的存货跌价准备转出。

7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
委托贷款	委托贷款		9,144,000.00
合计			9,144,000.00

备注：期初余额为国电科技环保集团有限公司所属子公司发生的委托贷款，期末国电科技环保集团有限公司未纳入合并范围。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	1,513,767,066.17	266,894,949.12	116,000,000.00	1,664,662,015.29
对联营企业投资	3,254,054,018.36	636,692,282.00	316,032,293.23	3,574,714,007.13
其他长期股权投资	44,711,880.00	2,687,438.50	19,075,880.00	28,323,438.50
减：长期股权投资减值准备	8,899,403.05		8,899,403.05	
合 计	4,803,633,561.48	906,274,669.62	442,208,770.18	5,267,699,460.92

### (2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质
合营企业						
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,513,767,066.17	89,394,949.12	116,000,000.00	1,487,162,015.29	上海市	电力生产
国电建投内蒙古*1能源有限公司		177,500,000.00		177,500,000.00	内蒙古东胜	电力生产
合 计	1,513,767,066.17	266,894,949.12	116,000,000.00	1,664,662,015.29		
联营企业						
国电科技环保集团*1有限公司		549,012,403.71		549,012,403.71	北京市	科技环保
上海申源燃料有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00	上海市	能源投资
浙江浙能北仑发电有限公司	1,761,557,127.65	49,531,712.23	169,980,030.78	1,641,108,809.10	浙江宁波	电力生产
上海外高桥第三发电有限公司	548,046,600.00	-19,371,445.88		528,675,154.12	上海市	电力生产
国电财务有限公司	245,893,114.08	19,485,824.39	10,000,000.00	255,378,938.47	北京市	金融企业
甘肃大唐国际连城发电有限公司	74,669,526.59	2,008,073.37		76,677,599.96	甘肃连城	电力生产
中能电力科技开发公司	11,471,051.53	3,094,200.07	3,343,569.75	11,221,681.85	北京市	电力设备生产经销
赤峰新胜风力发电有限公司	104,540,667.74	11,533,062.76		116,073,730.50	内蒙赤峰	电力生产
北京太阳宫燃气热电有限公司	182,000,000.00	-9,992,205.10		172,007,794.90	北京市	电力生产
国电南瑞科技股份有限公司	171,449,907.60	8,740,032.49	8,299,471.20	171,890,468.89	江苏南京	电力
广东远光软件股份有限公司	29,880,123.81	2,650,623.96	2,863,322.14	29,667,425.63	广东珠海	财务软件开发

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质
宣威美海煤业发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	云南宣威	煤炭开采
山东京能生物质发电有限公司 *2	20,000,000.00		20,000,000.00		山东省	电力生产
江苏良博电力节能环保有限公司 *2	4,641,330.29		4,641,330.29		江苏南京	电力设备生产销售
国电海南置业有限公司 *2	40,000,000.00		40,000,000.00		海南省	房地产
上海复旦网络股份有限公司 *2	8,899,403.05		8,899,403.05		上海市	网络工程
北京国电智深控制技术有限公司 *2	36,423,255.67		36,423,255.67		北京市	自动控制
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限公司 *2	3,124,963.98		3,124,963.98		甘肃兰州	电力优化燃烧
广东龙源环保节能设备公司 *2	1,113,300.00		1,113,300.00		广东广州	环保工程
北京国电新晨科技术有限公司 *2	3,560,394.49		3,560,394.49		北京市	软件开发系统集成
北京国电博通科技术有限公司 *2	3,783,251.88		3,783,251.88		北京市	软件开发系统集成
合计	3,254,054,018.36	636,692,282.00	316,032,293.23	3,574,714,007.13		

被投资单位名称	本公司 本公司在被投 持股比资单位 例 表决权 比例	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业				
上海外高桥第二发电有限责任公司	40.00%40.00%	3,694,105,297.87	1,727,691,324.00	223,487,372.79
国电建投内蒙古能源有限公司	50.00%50.00%	355,000,000.00	尚未投产	尚未投产
联营企业				
国电科技环保集团有限公司	49.00%49.00%	1,662,218,473.92	1,493,100,561.28	107,976,737.88
上海申源燃料有限公司	40.00%40.00%	50,000,000.00	尚未投产	尚未投产
浙江浙能北仑发电有限公司	49.00%49.00%	2,948,869,321.97	1,827,385,891.46	101,085,127.01
上海外高桥第三发电有限公司	30.00%30.00%	1,762,250,513.76	579,611,112.82	-64,571,486.24
国电财务有限公司	35.00%35.00%	834,861,811.21	166,767,898.43	97,559,880.62
甘肃大唐国际连城发电有限公司	25.00%25.00%	309,001,043.08	412,702,494.71	8,032,293.46



中能电力科技开发公司	20.00%20.00%	68,062,209.62	68,660,827.17	5,471,000.35
赤峰新胜风力发电有限公司	33.00%33.00%	351,738,111.00	99,184,615.29	34,948,675.02
北京太阳宫燃气热电有限公司	26.00%26.00%	661,568,441.91	37,768,178.45	-38,431,558.09
国电南瑞科技股份有限公司	18.17%18.17%	923,062,140.00	458,438,400.00	53,718,700.00
广东远光软件股份有限公司	12.62%12.62%	344,457,143.64	87,560,882.56	21,020,015.54
宣威美海煤业发展有限公司	30.00%30.00%	10,000,000.00	尚未投产	尚未投产

备注：

\*1、上述两家公司上年度纳入了合并范围，本年度因为六、1、（5）所列的原因期末未纳入合并范围，核算方法由成本法转换为权益法增加的长期股权投资；

\*2、因为国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围，因此该公司及其所属子公司按照权益法核算的长期股权投资本年度也未纳入合并财务报告。

(3) 按权益法核算的期末长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期追加 投资额	被投资单位权益 增减数	分得现金红利	期末数
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,287,998,000.00	1,513,767,066.17		89,394,949.12	116,000,000.00	1,487,162,015.29
国电建投内蒙古能源有限公司	185,000,000.00		15,000,000.00	162,500,000.00		177,500,000.00
国电科技环保集团有限公司	454,828,666.69			549,012,403.71		549,012,403.71
上海申源燃料有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			20,000,000.00
中能电力科技开发公司	4,835,233.89	11,471,051.53	2,000,000.00	1,094,200.07	3,343,569.75	11,221,681.85
浙江浙能北仑发电有限公司	1,135,116,357.32	1,761,557,127.65		49,531,712.23	169,980,030.78	1,641,108,809.10
上海外高桥第三发电有限公司	219,220,000.00	548,046,600.00		-19,371,445.88		528,675,154.12
国电财务有限公司	210,000,000.00	245,893,114.08		19,485,824.39	10,000,000.00	255,378,938.47
甘肃大唐国际连城发电有限公司	56,870,000.00	74,669,526.59		2,008,073.37		76,677,599.96
赤峰新胜风力发电有限公司	62,324,000.00	104,540,667.74		11,533,062.76		116,073,730.50
北京太阳宫燃气热电有限公司	91,000,000.00	182,000,000.00		-9,992,205.10		172,007,794.90
国电南瑞科技股份有限公司	25,670,000.00	171,449,907.60		8,740,032.49	8,299,471.20	171,890,468.89
广东远光软件股份有限公司	8,000,000.00	29,880,123.81		2,650,623.96	2,863,322.14	29,667,425.63
宣威美海煤业发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
上海复旦网络股份有限公司	* 13,680,000.00	8,899,403.05	-8,899,403.05			
山东京能生物质发电有限公司	* 20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00			
江苏良博电力节能环保有限公司	* 5,280,800.00	4,641,330.29	-4,641,330.29			
国电海南置业有限公司	* 40,000,000.00	40,000,000.00	-40,000,000.00			
北京国电智深控制技术有限公司	* 29,853,250.88	36,423,255.67	-36,423,255.67			
北京国电科环洁净燃烧工程技术有限公司	* 2,669,938.31					
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限公司	* 3,124,963.97	3,124,963.98	-3,124,963.98			

被投资单位名称		初始投资金额	期初数	本期追加 投资额	被投资单位权益 增减数	分得现金红利	期末数
广东龙源环保节能设备公司	*	1,113,300.00	1,113,300.00	-1,113,300.00			
北京国电新晨科技有限公司	*	4,000,000.00	3,560,394.49	-3,560,394.49			
北京国电博通科技有限公司	*	3,500,000.00	3,783,251.88	-3,783,251.88			
合 计		3,887,084,511.06	4,767,821,084.53	-84,545,899.36	866,587,231.12	310,486,393.87	5,239,376,022.42

备注：上述单位为国电科技环保集团有限公司的投资单位，因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围，故减少对上述单位的投资转出。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期减少数			期末数
			本期增加	其他减少	合计	
浙江富兴电力燃料有限公司	10,400,000.00	10,400,000.00				10,400,000.00
天津国电华北电力技术工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00
吉林国电龙源电力技术开发公司	*1 20,000.00	20,000.00		20,000.00		
国电保险经纪(北京)公司	*1 1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00		
大同宏益新型墙体材料有限责任公司	*1 2,966,880.00	2,966,880.00		2,966,880.00		
中能联合电力燃料有限公司	900,000.00	900,000.00				900,000.00
深圳市雅都图形有限公司	7,566,000.00	7,566,000.00				7,566,000.00
河北北方股份公司	600,000.00	600,000.00				600,000.00
大同证券公司	670,000.00	670,000.00				670,000.00
长安保险经纪有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00
大连海隆国际投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00
北京龙源电力开关设备有限公司	*1 1,750,000.00	1,750,000.00		1,750,000.00		
庄河滨海制粉有限公司	*1 3,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00		
庄河滨海实业有限公司	*1 2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00		
大同阳光制粉有限公司	*1 1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		
大同新光明资源综合利用有限责任公司	*1 1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		
大同市开源高科技开发有限责任公司	*1 3,015,000.00	3,015,000.00		3,015,000.00		
大开万鑫粉煤灰有限公司	*1 1,024,000.00	1,024,000.00		1,024,000.00		
国电龙源电气有限公司	*2 2,687,438.50		2,687,438.50			2,687,438.50
合计	47,399,318.50	44,711,880.00	2,687,438.50	19,075,880.00		28,323,438.50

备注:

\*1、因为国电科技环保集团有限公司本年度未纳入合并范围，因此该公司及其参股公司的长期股权投资也未在合并财务报告中反映；

\*2、国电龙源电气有限公司为本公司的控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司持有的股权。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	其他减少	合计	
上海复旦网络股份有限公司	8,899,403.05			8,899,403.05		
合计	8,899,403.05			8,899,403.05		

备注：上海复旦网络股份有限公司的投资人国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围，

故将对上海复旦网络股份有限公司计提的长期股权投资减值准备转出。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>固定资产原价</b>				
房屋、建筑物	12,266,072,404.47	892,212,894.26	301,295,231.28	12,856,990,067.45
机器设备	30,868,347,035.49	404,452,126.25	318,822,097.47	30,953,977,064.27
运输工具	314,196,709.17	10,199,238.70	51,934,527.17	272,461,420.70
其他	67,698,033.66	1,091,048,498.31	20,451,659.86	1,138,294,872.11
合 计	43,516,314,182.79	2,397,912,757.52	692,503,515.78	45,221,723,424.53
<b>累计折旧</b>				
房屋、建筑物	4,148,798,540.33	272,282,766.71	15,552,095.81	4,405,529,211.23
机器设备	11,164,009,777.93	848,991,579.93	51,144,708.76	11,961,856,649.10
运输工具	165,294,677.58	17,749,285.94	24,599,997.38	158,443,966.14
其他	22,073,739.27	21,232,826.83	7,784,777.05	35,521,789.05
合 计	15,500,176,735.11	1,160,256,459.41	99,081,579.00	16,561,351,615.52
<b>固定资产减值准备</b>				
房屋、建筑物				
机器设备	39,797,186.74			39,797,186.74
运输工具				
其他				
合 计	39,797,186.74			39,797,186.74
<b>固定资产净额</b>				
房屋、建筑物	8,117,273,864.14			8,451,460,856.22
机器设备	19,664,540,070.82			18,952,323,228.43
运输工具	148,902,031.59			114,017,454.56
其他	45,624,294.39			1,102,773,083.06
合 计	27,976,340,260.94			28,620,574,622.27

备注：国电科技环保集团有限公司期末纳入合并范围，导致固定资产原值减少 504,750,400.22 元，导致固定资产折旧减少 95,733,953.93 元。

### (2) 在建工程转入固定资产的情况

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
兴城公司刘台子风场	2008 年度	235,620,917.99

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
兴城公司海滨风场	2008 年度	44,328,386.28
凌海南小柳风场	2008 年度	19,736,911.87
东胜热电 2*330MW 工程	2008 年度	1,082,016,008.35
龚嘴电厂龚站 1E、4E 线路保护装置改造	2008 年度	919,163.07
龚嘴电厂龚铜两站接地网改造	2008 年度	790,021.35
办公楼	2008 年度	556,105,329.47
其他固定资产	2008 年度	9,039,071.43
合 计		1,948,555,809.81

(3) 经营租赁租出的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
车间、机床设备	5,489,988.00	3,408,002.79		2,081,985.21
招待所等房屋	38,394,482.29	10,617,666.48		27,776,815.81
千亩岙水库	73,062,230.25	25,436,480.50		47,625,749.75
状态检测设备	2,620,942.77	2,304,909.44		316,033.33
合 计	119,567,643.31	41,767,059.21		77,800,584.10

备注：本公司控股子公司国电浙江北仑第一发电有限公司将部分机床设备及该设备所处厂房经营租赁给宁波市北仑三益实业有限公司；将招待所等房屋经营租赁给宁波北仑港工业区北电宾馆；将千亩岙水库的经营权经营租赁给宁波保税区被电视业股份有限公司。

(4) 用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
龚嘴电站右岸立车厂房	3,662,710.94	1,042,859.88		2,619,851.06
合 计	3,662,710.94	1,042,859.88		2,619,851.06

备注：抵押具体情况见本附注“七、28”。

(5) 固定资产减值准备

项目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
机器设备	39,797,186.74					39,797,186.74
合 计	39,797,186.74					39,797,186.74

### 10、在建工程

(1) 在建工程明细情况

单位：人民币万元

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资 产数	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预 算的比例
瀑布沟水电站	1,993,277.58	905,557.07	176,547.09			1,082,104.16	自筹资金	54.29%
深溪沟水电站	568,600.00	126,988.59	32,834.85			159,823.44	自筹资金	28.11%
大岗山水电站	1,741,953.57	121,969.47	43,706.32			165,675.79	自筹资金	9.51%
东胜热电 2*330MW 工程	266,185.23	97,563.67	38,696.60	108,201.60		28,058.67	自筹资金 发行分离交易可 转债募集资金	28.67%
国电电力大同有限责任公司 大同三期工程	477,200.00	42,369.80	33,944.38			76,314.18	自筹资金 发行分离交易可 转债募集资金	15.99%
双江口水电站	2,057,500.00	27,786.26	14,753.84			42,540.10	自筹资金	2.07%
梯调中心	37,880.25	26,965.01	7,819.06			34,784.07	自筹资金	91.83%
猴子岩水电站	150,930.00	18,678.17	4,418.81			23,096.98	自筹资金	15.30%
金川水电站	773,000.00	5,090.03	3,008.07			8,098.10	自筹资金	1.05%
其它工程	3,763,775.57	120,869.73	135,132.49	86,653.98	84,852.01	84,496.23	自筹资金、发行 分离交易可转债 募集资金	2.24%
合计	11,830,302.20	1,493,837.80	490,861.51	194,855.58	84,852.01	1,704,991.72		

备注：其他减少是因国电科技环保集团有限公司期末纳入合并范围导致的在建工程减少。

(2) 借款费用资本化金额 单位：人民币万元

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定		期末数
			资产数	其他减少数	
瀑布沟水电站	92,037.13	29,468.56			121,505.69
深溪沟水电站	5,374.45	5,043.72			10,418.17
大岗山水电站	4,819.85	4,810.86			9,630.71
东胜热电 2*330MW 工程	4,091.16	3225.61			7,316.77
国电电力大同有限责任公司大同三期工程	3,783.88	5697.83			9,481.71
双江口水电站	1,142.36	366			1,508.36
猴子岩水电站	347.91				347.91
金川水电站	125.74	171.92			297.66
其它工程	490.83	2,323.04	109.67	617.77	2,086.43
合计	112,213.31	51,107.54	109.67	617.77	162,593.41

备注：其他减少是因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围导致的在建工程资本化利息减少。

(3) 在建工程减值准备

工程名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转回数	转回数	
长河坝水电站	2,000,000.00					2,000,000.00
朝阳发电厂除尘器改造项目	2,475,568.82					2,475,568.82
合计	4,475,568.82					4,475,568.82

备注：长河坝水电站工程项目的开发原由本公司之子公司国电大渡河流域水电开发有限公司负责，2006 年，四川省发展改革委员授予变更给大唐国际、华电和中旭公司，使得本公司发生的工程费用 2,000,000.00 元无法收回，结合该项工程的实际情况，相应计提了减值准备；朝阳发电厂除尘器改造项目提取减值准备的原因是因为该工程长期停工。

11、工程物资

项目	年末数			年初数		
	余额	减值准备	净额	余额	减值准备	净额
材料物资	166,497,321.00		166,497,321.00	77,006,655.09		77,006,655.09
设备物资	372,233,659.63		372,233,659.63	216,846,936.06		216,846,936.06
合计	538,730,980.63		538,730,980.63	293,853,591.15		293,853,591.15

备注：

\*1 截至 2008 年 6 月 30 日，本公司工程物资无账面价值低于可收回金额的情况；



\*2 期末工程物资较期初增加了 83.33%，主要是因公司所属子公司新建电源项目购进工程物资所致。

## 12、无形资产

项目	初始成本	期初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数
专利权	2,881,800.30	1,606,800.51	3,000.00	1,521,258.86	88,541.65	1,363,541.44	
商标权	6,850.00	3,082.39	570.85	3,082.39	570.85	4,338.46	
土地使用权	435,577,869.10	431,086,740.25		63,467,812.63	2,516,209.44	7,137,238.29	365,102,718.18
非专利技术	45,932,507.22	35,461,748.85	6,403,923.43	39,172,381.23	2,693,291.05	6,760,125.99	
软件	21,585,675.33	14,933,194.07	312,160.00	2,975,569.80	1,683,787.65	6,997,637.30	10,585,996.62
合计	505,984,701.95	483,091,566.07	6,719,654.28	107,140,104.91	6,982,400.64	22,262,881.48	375,688,714.80

备注：

\*1 本公司控股子公司国电浙江北仑第一发电有限公司对所拥有的使用寿命不确定账面价值为 172,870,000.00 元的划拨土地使用权进行了减值测试，未发现存在减值的迹象；

\*2 本期

转出数因为国电科技环保集团有限公司本年度未纳入合并范围，导致无形资产的减少。

## 13、商誉

项目	期末数			期初数		
	余额	减值准备	净额	余额	减值准备	净额
国电大渡河流域水电开发有限公司	30,339,519.78		30,339,519.78	30,339,519.78		30,339,519.78
北京华电天仁电力控制技术有限公司				258,839.19		258,839.19
山西新源环保资源开发有限公司				1,562,116.19		1,562,116.19
合计	30,339,519.78		30,339,519.78	32,160,475.16		32,160,475.16

备注：

\*1 国电科技环保集团有限公司收购北京朗新明环保科技有限公司股权时产生的 1,562,116.19

元的股权投资差额和该公司收购山西新源环保资源开发公司股权时产生的 258,839.19 元的股权投资差额在编制合并报表时确认为商誉，本期因为国电科技环保集团有限公司未纳入合并范围，导致期末商誉余额较期初减少了 1,820,955.38 元。

\*2 本公司在期末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

#### 14、长期待摊费用

项目	初始金额	期初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	期末数
租赁费	930,309.68	754,129.81	19,050.00	699,525.71	73,654.10	
生产准备费	477,473.15	5,428.90	477,473.15			482,902.05
其它	492,414.99	164,200.25	1,875,068.29	1,777,736.52	126,532.02	135,000.00
合 计	1,900,197.82	923,758.96	2,371,591.44	2,477,262.23	200,186.12	617,902.05

备注：本期转出的长期待摊费用是因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围的原因导致。

#### 15、递延所得税资产

##### (1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	33,017,966.61	44,237,979.91
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	330,439.00	1,082,612.41
合 计	33,348,405.61	45,320,592.32

##### (2) 暂时性差异明细情况

项目	期末数	期初数
应收款项	6,612,462.77	16,589,487.45
存货	346,613.22	1,131,522.60
固定资产减值准备	6,201,478.95	6,201,478.95
长期待摊费用	19,219,146.55	19,219,146.55
预提费用	222,761.18	705,162.57
应付职工薪酬	377,449.84	377,449.84
其他	368,493.10	1,096,344.36
合 计	33,348,405.61	45,320,592.32

#### 16、资产减值准备明细表

项目	期初数	本期计提数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

			转回 数	其他减少	合计
一、坏账准备合计	162,318,936.19	-7,307,316.04		86,553,849.05	86,553,849.05
其中：应收账款	122,482,355.36	4,067,914.23		78,812,310.22	78,812,310.22
其他应收款	39,836,580.83	-11,375,230.27		7,741,538.83	7,741,538.83
二、存货跌价准备合计	5,206,851.20			3,281,222.20	3,281,222.20
其中：库存商品					
原材料	5,206,851.20			3,281,222.20	3,281,222.20
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	8,899,403.05			8,899,403.05	8,899,403.05
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备合计	39,797,186.74				39,797,186.74
其中：房屋、建筑物					
机器设备	39,797,186.74				39,797,186.74
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	4,475,568.82				4,475,568.82
十、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	220,697,946.00	-7,307,316.04		98,734,474.30	98,734,474.30

备注：本期其他减少的减值准备是因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围导致的减少。

## 17、短期借款

### 短期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	12,769,929,800.00	13,149,791,500.00
抵押借款		27,500,000.00
保证借款	994,683,000.00	554,206,000.00
质押借款		20,000,000.00
合 计	13,764,612,800.00	13,751,497,500.00

备注：保证借款为公司的控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司由本公司和其他股东方提

供担保取得的银行借款，国电兴城风力发电有限公司保证借款由本公司提供保证取得的银行借款。

### 18、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	422,295,900.00	1,196,311,081.92
商业承兑汇票	70,000,000.00	51,462,901.93
合计	492,295,900.00	1,247,773,983.85

备注：期末应付票据金额较年初减少了 60.55%，主要原因系本公司所属控股子公司为了降低筹资成本，减少票据结算量所致。

### 19、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,460,465,148.63	82.80%	2,245,074,846.51	91.90%
1至2年	132,368,541.86	7.50%	491,203,379.18	6.87%
2至3年	166,935,561.51	9.46%	31,687,084.82	0.98%
3年以上	4,085,981.83	0.24%	20,173,014.59	0.25%
合计	1,763,855,233.83	100.00%	2,788,138,325.10	100.00%

备注：期末应付账款余额较年初降低了 36.74%，主要因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围所致；

(2) 应付账款期末数中包括应付关联方账款 184,595,739.76 元，占年末应付账款的比例为 10.47%。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
宁夏二建公司	34,775,824.00	未结算	否
国电龙源电力技术工程有限责任公司	26,215,256.46	未结算	否
石嘴山恒瑞达检修有限公司	24,800,402.00	未结算	否
国电物资公司	20,000,000.00	未结算	否
宁夏电建公司	20,567,000.00	未结算	否
山东电建公司	19,792,971.00	未结算	否
合计	146,151,453.46		

### 20、预收款项

预收款项明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内			1,474,534,383.25	81.30%
1至2年			322,414,588.27	17.78%
2至3年			15,278,881.98	0.84%
3年以上			1,543,358.09	0.08%
合 计			1,813,771,211.59	100%

备注：期末预收款较期初降低 100%，主要因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围的原因所致。

### 21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴		505,343,064.41	500,092,810.97	5,250,253.44
职工福利费		50,332,415.54	43,914,570.75	6,417,844.79
基本养老保险	4,232,084.00	76,297,065.63	76,389,757.24	4,139,392.39
企业年金	18,319,092.68	27,361,127.36	47,236,151.23	-1,555,931.19
基本医疗保险	2,784,114.07	16,443,861.07	15,278,460.71	3,949,514.43
补充医疗保险	17,601,276.59	11,264,883.91	19,003,366.32	9,862,794.18
失业保险费	3,509,399.29	4,222,554.46	4,001,247.29	3,730,706.46
工伤保险费	2,698,335.11	1,763,068.42	1,584,322.81	2,877,080.72
生育保险费	109,360.88	1,070,252.55	920,290.37	259,323.06
住房公积金	2,673,637.90	55,346,753.71	53,056,859.51	4,963,532.10
工会经费	5,670,130.46	8,780,377.00	11,171,269.23	3,279,238.23
职工教育经费	8,089,704.32	4,588,664.48	8,536,886.39	4,141,482.41
职工奖励基金和福利 基金	12,588,925.06		12,588,925.06	
其他		285,718.13	163,475.51	122,242.62
合 计	78,276,060.36	763,085,571.14	793,924,157.86	47,437,473.64

### 22、应交税费

项 目	税（费）率	期末数	期初数
增值税	见五、税项	148,927,210.91	173,227,171.13
营业税	见五、税项	203,037.18	7,962,464.87
城建税	见五、税项	25,742,852.26	24,983,263.31
教育费附加	见五、税项	18,150,716.47	17,399,304.09
企业所得税	见五、税项	58,340,969.83	175,976,872.88

个人所得税	3,970,711.33	17,649,625.43
水利资源费		5,263,355.60
其他	-5,313,202.51	14,505,259.07
合 计	250,022,295.47	436,967,316.38

### 23、应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	35,889,833.38	49,188,943.18
深溪沟债券利息	126,413,242.77	45,401,939.31
长期应付款利息	3,262,002.33	15,262,002.33
认股权和债券分离交易的可转换公司债券	4,993,750.00	
合 计	170,558,828.48	109,852,884.82

### 24、应付股利

投资者名称		期末数	期初数
原国家电力公司	*1	28,606,778.40	28,606,778.40
龙源电力集团公司			37,486,195.62
辽宁省电力有限公司	*1	61,741,973.50	61,741,973.50
烟台开发区龙源电力燃烧控制工程有限公司			3,412,957.87
山东上仪仪表成套设备工程公司			1,967,094.05
雄亚维尔京有限公司			4,555,164.45
宁夏英力特电力股份公司	*2	52,150,552.17	
宁夏电力投资开发有限公司	*2	71,018,368.12	
其他股东	*2	58,024.32	7,870,939.36
合 计		213,575,696.51	145,641,103.25

备注：

\*1 应付原国家电力公司、辽宁省电力有限公司的股利为公司在改制时应支付给原股东的股利；

\*2 为公司的子公司已经分配但仍未支付的股利。

### 25、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例	金 额	比例
1年以内	752,611,180.88	54.47%	800,066,816.34	54.11%
1至2年	380,473,691.26	27.54%	578,009,757.13	39.09%
2至3年	201,332,756.27	14.57%	28,717,296.29	1.94%

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
3年以上	47,188,685.13	3.42%	71,877,526.49	4.86%
合 计	1,381,606,313.54	100.00%	1,478,671,396.25	100.00%

(2) 其他应付款较大金额的债权人明细情况

债权人名称	期末数	性质(或内容)
国电龙源电力技术工程有限责任公司	114,672,966.48	质保金
哈尔滨锅炉厂有限公司	56,860,000.00	质保金
葛江津联营体	47,315,244.81	质保金
中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司	36,405,965.61	质保金
水电七局十四联营体	33,796,601.14	质保金
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	32,994,669.60	质保金
上海电气集团股份有限公司	29,174,000.00	质保金
华锐风电科技有限公司	28,259,586.39	质保金
高新区经发局	26,484,800.00	质保金
武汉锅炉股份公司	22,216,000.00	质保金
合 计	428,179,834.03	

(3)其他应付款期末数中包括应付关联方质保金等款 163,310,178.79 元,占年末其它应付款的余额比例为 11.82%;

(4) 其他应付款期末数中应付持本公司 45.96%股权的国电集团 443,523.31 元,占其他应付款的比例为 0.03%;

(5) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
国电龙源电力技术工程有限责任公司	114,672,966.48	未到期的质保金	否
哈尔滨锅炉厂有限公司	56,860,000.00	未到期的质保金	否
葛江津联营体	47,315,244.81	未到期的质保金	否
中国葛洲坝水利水电工程集团有限公司	36,405,965.61	未到期的质保金	否
水电七局十四联营体	33,796,601.14	未到期的质保金	否
上海电气集团股份有限公司	29,174,000.00	未到期的质保金	否
高新区经发局	26,484,800.00	未到期的质保金	否
应付未付六期未完工程款	23,755,019.17	未到期的质保金	否
武汉锅炉股份公司	22,216,000.00	未到期的质保金	否
合 计	390,680,597.21		

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	213,017,463.52	215,611,001.88
合 计	213,017,463.52	215,611,001.88

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末数	期初数
国家开发银行	人民币	信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
中国进出口银行(澳大利亚政府贷款 转贷协议号:A-168)	人民币	保证借款	13,017,463.52	15,611,001.88
合 计			213,017,463.52	215,611,001.88

27、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资债券		1,700,000,000.00
合 计		1,700,000,000.00

28、长期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	10,043,294,207.66	6,989,572,862.25
抵押借款	2,466,300,000.00	1,257,140,000.00
保证借款	1,721,509,758.94	1,791,509,758.94
质押借款	2,508,152,000.00	2,343,152,000.00
合 计	16,739,255,966.60	12,381,374,621.19

备注:

\*1 抵押借款为公司的控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司以建设期的瀑布沟水电站、龚嘴电站右岸立车厂房进行抵押取得的银行借款，在瀑布沟水电站运营发电后，上述借款将转为以瀑布沟水电站的电费收费权进行质押。

\*2 保证借款为公司的控股子公司国电电力大同发电有限责任公司、国电宁夏石嘴山发电有限责任公司等公司由本公司和其他股东方提供担保取得的银行借款。

\*3 质押借款为公司的控股子公司国电电力大连庄河发电有限公司、国电宣威发电有限公司以电费回收权作为质押物取得的银行借款。



## 29、应付债券

债券种类	期末数	期初数
认股权和债券分离交易的可转换公司 债券	3,003,383,605.90	
合 计	3,003,383,605.90	

备注：经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]513号文核准，公司按照每张面值100元、票面利率1%发行了3,995,000,000.00元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，债券期限6年，本公司将该债券拆分后确认了3,003,383,605.90元的负债，确认了资本公积944,467,644.11元。

## 30、长期应付款

种 类	期 限	期末数	期初数
四川省电力公司	5年	350,000,000.00	500,000,000.00
瀑布沟企业债券	15年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家转贷资金		4,800,000.00	4,800,000.00
其它		10,971,259.87	10,971,259.87
合 计		3,365,771,259.87	3,515,771,259.87

备注：

\*1 应付四川省电力公司长期应付款是根据《四川省电力公司与国电大渡河流域水电开发有限公司关于移交龚嘴水力发电总厂有关事项的协议》及《债权债务清偿及财务划转补充协议》，由本公司所属控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司向四川省电力公司负债，并按约定支付资金占用费，年利率4%。为支持瀑布沟水电站持续开发，四川省电力公司同意该款项本金部分从2006年1月开始5年内偿清，截至2008年6月30日的债务本金为350,000,000.00元。

\*2 本公司的控股股东中国国电集团公司2004年9月28日发行了“2004年中国国电集团公司企业债券”，金额：40亿元（其中：10年期20亿元，票面利率5.3%；15年期20亿元，票面利率5.6%；期限：10年期从2004年9月至2014年9月；15年期从2004年9月至2019年9月）。其中30亿元用于我公司控股子公司国电大渡河流域水电开发公司瀑布沟水电开发项目（其中：10年期15亿元，票面利率5.3%；15年期15亿元，票面利率5.6%）

\*3 为了实施国务院确定的利用国债资金建设现役火电厂脱硫项目，根据财政部财建[2005]128号文件，财政部将国债资金480万元转贷给公司的控股子公司河北邯郸热电股份有限公司用于2\*200MW机组烟气脱硫项目。该笔资金还本付息期限为15年，前4年为宽限期，年利率2.55%。

\*4 其他项目为长期融资款。

## 30、专项应付款

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
扶持基金	2,340,675.79	14,320,950.00		16,661,625.79
库区维护基金	15,915,291.23	152,010.00		16,067,301.23
其它	175,000.00	0		175,000.00
合 计	18,430,967.02	14,472,960.00		32,903,927.02

### 32、其他长期负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	环保专项资金	206,703,122.19	207,230,266.19
合 计		206,703,122.19	207,230,266.19

备注：递延收益为公司所属控股子公司收到的环保专项资金，待环保建设项目完成后，按照资产的折旧进度进行摊销。

### 33、股本

	期初数		本期变动增减（+，-）			期末数	
	数量	比例（%）	发行新股	其他	小计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件股份</b>							
1、国家持股	931,509,217	34.2		931,509,217	931,509,217	1,863,018,434	34.2
2、国有法人持股	75,367,710	2.77		75,367,710	75,367,710	150,735,420	2.77
3、其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计	1,006,876,927	36.97		1,006,876,927	1,006,876,927	2,013,753,854	36.97
<b>二、无限售条件流通股</b>							
1、人民币普通股	1,717,007,602	63.03		1,717,007,602	1,717,007,602	3,434,015,204	63.03
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
无限售条件流通股合计	1,717,007,602	63.03		1,717,007,602	1,717,007,602	3,434,015,204	63.03
三、股份总数	2,723,884,529	100		2,723,884,529	2,723,884,529	5,447,769,058	100

备注：经 2008 年 2 月 29 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过的公司 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案，本公司 2008 年度以资本公积转增股本 2,723,884,529.00 股，转增后公司股本总数为 5,447,769,058.00 股。

### 34、资本公积

项目		期初初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	*1	4,377,736,495.60		2,725,892,139.00	1,651,844,356.60
其他资本公积	*2	377,662,806.34	946,779,899.67	13,398.44	1,324,429,307.57
合计		4,755,399,301.94	946,779,899.67	2,725,905,537.44	2,976,273,664.17

备注：

\*1 本公司资本溢价本期增减变动系以下原因：

A、经 2008 年 2 月 29 日召开的公司 2007 年度股东大会审议通过的公司 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案，本公司 2008 年度以资本公积转增股本 2,723,884,529.00 股，减少资本公积 2,723,884,529.00 元；

B、本公司收购国电内蒙古东胜热电有限公司 5%少数股股东股份，公司支付对价 19,007,610.00 元，支付对价与公允价值的差额在编制合并财务报告时减少资本公积 2,007,610.00 元。

\*2 其他资本公积变动系如下原因：

A、经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 513 号文核准，公司按照每张面值 100 元、票面利率 1%发行了 3,995,000,000.00 元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，债券期限 6 年，本公司将该债券拆分后确认了 3,003,383,605.90 元的负债，确认了资本公积 944,467,644.11 元。

B、本年度国电科技环保集团有限公司未纳入合并范围，公司对该公司的长期股权投资核算方法由成本法改为权益法，增加资本公积 2,312,255.56 元。

### 35、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,159,287,419.67			1,159,287,419.67
合计	1,159,287,419.67			1,159,287,419.67

### 36、未分配利润

项目	本期数	上年同期数
上年年末余额	4,780,305,571.43	3,070,318,864.49
加：会计政策变更		192,055,736.31
前期差错更正		
其他		
本年年初余额	4,780,305,571.43	3,262,374,600.80
加：合并归属于母公司所有者的净利润	328,517,982.41	590,450,745.82
加：其他增加	163,066,713.85	

减：提取法定盈余公积

对股东的分配	326,866,143.48	246,420,811.80
<b>本年年末余额</b>	<b>4,945,024,124.21</b>	<b>3,606,404,534.82</b>

备注：其他增加 163,066,713.85 元，主要原因系本公司将合并范围内子公司间未实现内部交易损益区分归属于普通股股东和少数股东进行抵销所致。

### 37、营业总收入和营业总成本

#### (1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	8,641,564,506.43	7,684,358,376.08
其他业务收入	101,950,246.37	73,197,252.21
<b>营业总收入合计</b>	<b>8,743,514,752.80</b>	<b>7,757,555,628.29</b>
主营业务成本	7,234,406,918.30	5,941,171,114.17
其他业务成本	99,921,238.65	76,903,875.80
<b>营业总成本合计</b>	<b>7,334,328,156.95</b>	<b>6,018,074,989.97</b>

#### (2) 各业务分部主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

业务分部	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	7,554,311,981.09	6,330,546,361.78	1,223,765,619.31
热力产品	108,230,797.36	165,989,217.44	-57,758,420.08
其他行业	1,101,848,002.75	849,629,040.04	252,218,962.71
小 计	8,764,390,781.20	7,346,164,619.26	1,418,226,161.94
减：公司内各分部抵销数	122,826,274.77	111,757,700.96	11,068,573.81
合 计	8,641,564,506.43	7,234,406,918.30	1,407,157,588.13

(续)

业务分部	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	6,457,162,148.36	4,865,598,863.21	1,591,563,285.15
热力产品	103,999,323.72	142,155,287.13	-38,155,963.41
其他行业	1,405,535,224.42	1,182,468,156.09	223,067,068.33
小 计	7,966,696,696.50	6,190,222,306.43	1,776,474,390.07
减：公司内各分部抵销数	282,338,320.42	249,051,192.26	33,287,128.16
合 计	7,684,358,376.08	5,941,171,114.17	1,743,187,261.91

#### (3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东北地区	1,636,780,811.04	1,506,428,839.18	130,351,971.86
华北地区	3,326,836,105.72	3,045,000,203.05	281,835,902.67
华东地区	1,283,720,780.90	1,049,023,089.91	234,697,690.99
西北地区	1,193,976,850.47	857,122,595.27	336,854,255.20
西南地区	1,323,076,233.07	888,589,891.85	434,486,341.22
合计	8,764,390,781.20	7,346,164,619.26	1,418,226,161.94
减：公司内各地区抵销数	122,826,274.77	111,757,700.96	11,068,573.81
总计	8,641,564,506.43	7,234,406,918.30	1,407,157,588.13

(续)

地区名称	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东北地区	734,724,947.19	620,639,118.59	114,085,828.60
华北地区	3,505,356,083.79	2,883,247,084.35	622,108,999.44
华东地区	1,026,535,197.23	838,353,528.08	188,181,669.15
西北地区	1,215,082,042.07	908,072,994.76	307,009,047.31
西南地区	1,484,998,426.22	939,909,580.65	545,088,845.57
合计	7,966,696,696.50	6,190,222,306.43	1,776,474,390.07
减：公司内各地区抵销数	282,338,320.42	249,051,192.26	33,287,128.16
总计	7,684,358,376.08	5,941,171,114.17	1,743,187,261.91

#### (4) 公司前五名客户销售收入情况

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司向前五名销售客户销售总额 7,662,542,778.45 元，占全部产品收入的 87.43%。

### 38、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	557,838,634.40	454,615,554.05
减：利息收入	11,981,080.76	5,026,109.29
汇兑损失	174,921.31	
减：汇兑收入	48,276.37	97,991.26
手续费	12,176,623.53	15,679,494.94
其他		
合计	558,160,822.11	465,170,948.44

### 39、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

坏账损失	-7,307,316.04	38,050,306.93
合 计	-7,307,316.04	38,050,306.93

#### 40、投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数
交易性金融资产		9,052,488.50
合营企业的投资收益	89,394,949.12	172,212,517.80
联营企业的投资收益	71,421,254.67	96,534,109.78
其他投资资收益	245,462.25	3,240,802.35
合计	161,061,666.04	281,039,918.43

备注：

\*1 本期对联营企业、合营企业的投资收益较上年同期降低 40.16%，主要原因是本期发电用煤的价格比上年同期有较大增幅，本公司投资的发电企业利润大幅度下降的所致；

\*2 本公司本期其他投资收益主要为出售部分广东远光软件股份有限公司股票实现的收益。

#### 41、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产利得	191,365.94	26,296.80
罚款利得	11,650.00	
政府补助利得	3,070,148.28	
其他	9,331,220.89	2,393,988.78
合 计	12,604,385.11	2,420,285.58

备注： 营业外收入其他项中包含有国电集团无偿划拨给国电科技环保集团有限公司的科研经费 8,000,000.00 元。

(2) 政府补助

项 目	本期数金额	上年同期数金额
税收返还	30,991.45	
政府扶持基金	3,039,156.83	
合 计	3,070,148.28	

#### 42、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
处置固定资产净损失	490,913.17	1,899,254.05
罚款支出	1,434,498.05	

项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	7,911,000.00	647,100.00
其他	2,738,419.96	5,684,658.53
合 计	12,574,831.18	8,231,012.58

#### 43、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	135,085,805.34	191,668,888.62
递延所得税费用	-110,773.91	-4,697,623.11
合 计	134,975,031.43	186,971,265.51

#### 44、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
单位间往来	76,953,856.27	18,920,618.38
投标保证金	25,151,753.80	101,680,936.27
利息	6,350,975.88	7,496,712.98
租赁收入	5,741,871.76	1,002,835.39
风险抵押金	32,700.00	19,951,900.00
个人借款	4,200,565.74	2,387,443.25
合计	118,431,723.45	151,440,446.27

#### 45、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
排污费	24,193,269.56	24,388,975.92
投标保证金	70,716,195.15	66,192,578.68
单位间往来	19,366,998.45	3,937,540.13
差旅费	23,305,404.37	11,603,522.43
办公费	15,605,727.53	34,297,466.17
捐赠	7,911,000.00	15,000,000.00
租赁费	4,629,245.30	3,480,139.46
保险费	12,909,884.80	15,319,516.09
物业费	4,051,543.58	10,735,010.53
灰渣处理费	1,361,985.81	3,103,349.60
离退休人员费	4,927,298.85	1,768,498.54

项目	本期数	上年同期数
员工借款	29,828,410.46	22,727,689.38
合计	218,806,963.86	212,554,286.93

#### 46、收到的其他与投资活动有关的现金

本公司“收到其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下

项目	本期数	上年同期数
试运行收入	21,379,800.00	-
投标保证金	675,878.55	17,970,068.45
环保拨款	-	36,000,000.00
合计	22,055,678.55	53,970,068.45

#### 47、支付的其他与投资活动有关的现金

本公司“支付其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
合并范围变化减少的现金	1,003,386,768.67	
合计	1,003,386,768.67	

备注：合并范围变化减少的现金是国电建投内蒙古能源有限公司和国电科技环保集团有限公司的在转出时点时的现金余额。

#### 48、支付的其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
发行分离交易可转债的费用	62,995,600.00	
合计	62,995,600.00	

#### 49、现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	445,822,703.03	893,299,850.09
加：资产减值准备	-7,307,316.04	39,250,306.93
固定资产折旧	1,160,256,459.41	1,098,468,307.85
无形资产摊销	6,989,947.34	6,861,783.69
长期待摊费用摊销	5,318,345.95	28,763,019.76
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）	-134,649.27	-523,982.80



固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-9,505.96	559.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	499,888,404.27	448,052,095.24
投资损失（收益以“－”号填列）	-68,903,808.75	-264,751,015.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-222,555.64	-4,697,623.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-381,331,954.03	-261,990,117.19
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-136,212,249.15	-555,950,750.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-728,929,697.63	829,771,505.09
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>795,224,123.53</b>	<b>2,256,553,938.86</b>

**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	1,344,202,566.63	614,252,602.83
减：现金的期初余额	1,581,993,649.39	988,966,198.90
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	-237,791,082.76	-374,713,596.07

**八、 母公司财务报表主要项目注释**

**1、 应收账款**

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期 末 数			
	余 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	476,815,283.37	99.18%	2,875,002.66	473,940,280.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	3,926,463.56	0.82%		3,926,463.56
合 计	480,741,746.93	100.00%	2,875,002.66	477,866,744.27

项 目	期 初 数			
	余 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	463,108,342.05	99.83%	2,875,002.66	460,233,339.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	803,650.00	0.17%		803,650.00
合 计	463,911,992.05	100.00%	2,875,002.66	461,036,989.39

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准 备计提 比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准 备计提 比例	坏账准备
1 年以内	475,088,179.62	98.82%	6%		458,258,424.74	98.78%	6%	48,219.00
1 至 2 年			10%				10%	
2 至 3 年			20%				20%	
3 至 4 年	5,653,567.31	1.18%	50%	2,875,002.66	5,653,567.31	1.22%	50%	2,826,783.66
4 至 5 年			80%				80%	
5 年以上			100%				100%	
合 计	480,741,746.93	100%		2,875,002.66	463,911,992.05	100.00%		2,875,002.66

(3) 应收账款期末欠款较大单位的债务人明细情况

债务人名称	金 额	占应收账款总额的比例	账龄
辽宁省电力公司	177,870,127.85	37.00%	一年以内 3-4 年
大连开发区热力公司	63,120,787.24	13.13%	一年以内
华北电网公司	155,370,481.47	32.32%	一年以内
河北省电力公司	52,730,472.50	10.97%	一年以内
东山热力公司	10,552,633.30	2.20%	一年以内
大同供热公司	12,169,558.24	2.53%	一年以内
合 计	471,814,060.60	98.14%	

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数			
	余 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	224,213,103.00	82.59%		224,213,103.00

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

其他不重大其他应收款	47,270,503.75	17.41%	12,429,178.86	34,841,324.89
合 计	271,483,606.75	100.00%	12,429,178.86	259,054,427.89

项 目	期 初 数			
	余 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	305,912,912.00	78.96%		305,912,912.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	81,519,762.90	21.04%	12,429,178.86	69,090,584.04
合 计	387,432,674.90	100.00%	12,429,178.86	375,003,496.04

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	253,320,185.81	93.31%	6%	2,840,253.51	368,530,878.38	95.12%	6%	2,840,253.51
1至2年	2,015,190.25	0.74%	10%	301,622.02	3,016,220.20	0.78%	10%	301,622.02
2至3年	132,557.84	0.05%	20%	2,792.00	13,960.00	0.00%	20%	2,792.00
3至4年	13,103,126.91	4.83%	50%	6,521,905.19	13,043,810.38	3.37%	50%	6,521,905.19
4至5年	410,739.00	0.15%	80%	260,799.20	325,999.00	0.08%	80%	260,799.20
5年以上	2,501,806.94	0.92%	100%	2,501,806.94	2,501,806.94	0.65%	100%	2,501,806.94
合 计	271,483,606.75	100%		12,429,178.86	387,432,674.90	100.00%		12,429,178.86

备注：期末其他应收款余额较期初减少了 29.93%，主要因与债务单位结算所致。

(3) 其他应收款期末欠款较大单位明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	账龄
国电兴城风力发电有限公司	194,213,103.00	71.54%	一年以内
大同煤款集团公司	30,000,000.00	11.05%	一年以内
合 计	224,213,103.00	82.59%	

(4) 其他应收款期末数包括应收关联方的款项 205,180,004.83 元，占其他应收款总额的比例为 75.58%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	7,205,471,340.23	1,174,199,610.00	367,931,797.91	8,011,739,152.32
对合营企业投资	1,513,767,066.17	266,894,949.12	116,000,000.00	1,664,662,015.29
对联营企业投资	3,039,508,119.00	574,835,977.69	194,486,393.87	3,419,857,702.82
对其他企业的投资	20,356,000.00			20,356,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	11,779,102,525.40	2,015,930,536.81	678,418,191.78	13,116,614,870.43

备注：期末国电建投内蒙古能源有限公司和国电科技环保集团有限公司不再纳入合并范围，将对上述两家公司的核算方法由成本法改为权益法，将对上述两家公司的股权投资进行了重新分类，其中：对国电建投内蒙古能源有限公司的股权投资由对子公司投资重新分类至对合营企业投资，金额为 170,000,000.00 元；对国电科技环保集团有限公司的股权投资由对子公司投资重新分类至对联营企业投资，金额为 197,931,797.91 元。

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质
合营企业						
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,513,767,066.17	89,394,949.12	116,000,000.00	1,487,162,015.29	上海市	电力生产
国电建投内蒙古能源有限公司		177,500,000.00		177,500,000.00	内蒙古	电力生产
合计	1,513,767,066.17	266,894,949.12	116,000,000.00	1,664,662,015.29		
联营企业						
国电科技环保集团有限公司		487,156,099.40		487,156,099.40	北京市	能源环保
上海申源燃料有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00	上海市	燃料供应
浙江浙能北仑发电有限公司	1,761,557,127.65	49,531,712.23	169,980,030.78	1,641,108,809.10	浙江宁波	电力生产
上海外高桥第三发电有限公司	548,046,600.00			528,675,154.12	上海市	电力生产
国电财务有限公司	155,893,114.08	19,485,824.39	10,000,000.00	165,378,938.47	北京市	金融企业
甘肃大唐国际连城发电有限公司	74,669,526.59	2,008,073.37		76,677,599.96	甘肃连城	电力生产
中能电力科技开发公司	11,471,051.53			11,221,681.85	北京市	电力设备生产经销
赤峰新胜风力发电有限公司	104,540,667.74	3,094,200.07	3,343,569.75	116,073,730.50	内蒙赤峰	电力生产
		11,533,062.76				

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	注册地	业务性质
北京太阳宫燃气热电有限公司	182,000,000.00			172,007,794.90	北京市	电力生产
		-9,992,205.10				
国电南瑞科技股份有限公司	171,449,907.60	8,740,032.49	8,299,471.20	171,890,468.89	江苏南京	电力
广东远光软件股份有限公司	29,880,123.81	2,650,623.96	2,863,322.14	29,667,425.63	广东珠海	财务软件开发
合计	3,039,508,119.00	574,835,977.69	194,486,393.87	3,419,857,702.82		

(续)

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业					
上海外高桥第二发电有限责任公司	40.00%	40.00%	3,694,105,297.87	1,727,691,324.00	223,487,372.79
国电建投内蒙古能源有限公司	50.00%	50.00%	355,000,000.00		
联营企业					
浙江浙能北仑发电有限公司	49.00%	49.00%	2,948,869,321.97	1,827,385,891.46	101,085,127.01
国电科技环保集团有限公司	49.00%	49.00%	1,662,218,473.92	1,493,100,561.28	107,976,737.88
上海申源燃料有限公司	40.00%	40.00%	50,000,000.00		
上海外高桥第三发电有限公司	30.00%	30.00%	1,762,250,513.76	579,611,112.82	-64,571,486.24
国电财务有限公司	20.00%	20.00%	834,861,811.21	166,767,898.43	97,559,880.62
甘肃大唐国际连城发电有限公司	25.00%	25.00%	309,001,043.08	412,702,494.71	8,032,293.46
中能电力科技开发公司	20.00%	20.00%	68,062,209.62	68,660,827.17	5,471,000.35
赤峰新胜风力发电有限公司	33.00%	33.00%	351,738,111.00	99,184,615.29	-34,948,675.02
北京太阳宫燃气热电有限公司	26.00%	26.00%	661,568,441.91	37,768,178.45	-38,431,558.09
国电南瑞科技股份有限公司	16.27%	16.27%	923,062,140.00	458,438,400.00	53,718,700.00
广东远光软件股份有限公司	12.62%	12.62%	344,457,143.64	87,560,882.56	21,020,015.54

(3) 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	期初数	本期追加投资额	被投资单位权益增减数	分得现金红利	期末数
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,287,998,000.00	1,513,767,066.17		89,394,949.12	116,000,000.00	1,487,162,015.29
国电建投内蒙古能源有限公司	185,000,000.00		15,000,000.00	162,500,000.00		177,500,000.00
国电科技环保集团有限公司	454,828,666.69		487,156,099.40			487,156,099.40
上海申源燃料有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			20,000,000.00
中能电力科技开发公司	4,835,233.89	11,471,051.53	2,000,000.00	1,094,200.07	3,343,569.75	11,221,681.85
浙江浙能北仑发电有限公司	1,135,116,357.32	1,761,557,127.65		49,531,712.23	169,980,030.78	1,641,108,809.10
上海外高桥第三发电有限公司	219,220,000.00	548,046,600.00		-19,371,445.88		528,675,154.12

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期追加 投资额	被投资单位权益增 减数	分得现金红利	期末数
国电财务有限公司	210,000,000.00	155,893,114.08		19,485,824.39	10,000,000.00	165,378,938.47
甘肃大唐国际连城发电有限公司	56,870,000.00	74,669,526.59		2,008,073.37		76,677,599.96
赤峰新胜风力发电有限公司		104,540,667.74		11,533,062.76		116,073,730.50
北京太阳宫燃气热电有限公司	91,000,000.00	182,000,000.00		-9,992,205.10	-	172,007,794.90
国电南瑞科技股份有限公司	25,670,000.00	171,449,907.60		8,740,032.49	8,299,471.20	171,890,468.89
广东远光软件股份有限公司	8,000,000.00	29,880,123.81		2,650,623.96	2,863,322.14	29,667,425.63
合计	3,698,538,257.90	4,553,275,185.17	524,156,099.40	317,574,827.41	310,486,393.87	5,084,519,718.11

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
河北邯郸热电股份有限公司	164,629,247.07	164,629,247.07			164,629,247.07
国电浙江北仑第一发电有限公司	1,068,225,995.35	1,068,225,995.35			1,068,225,995.35
国电宣威发电有限责任公司	292,800,700.00	600,476,691.85			600,476,691.85
国电石嘴山第一发电有限公司	275,061,023.16	258,481,023.16	16,580,000.00		275,061,023.16
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	199,360,000.00	419,950,329.76			419,950,329.76
国电内蒙古东胜热电有限公司	152,460,000.00	152,460,000.00	104,047,610.00		256,507,610.00
国电科技环保集团有限公司	102,972,366.69	197,931,797.91		197,931,797.91	
国电建投内蒙古能源有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,199,866,355.13	2,798,602,655.13	368,410,000.00		3,167,012,655.13
国电凌海风力发电有限公司	107,590,000.00	25,680,000.00	81,910,000.00		107,590,000.00
国电兴城风力发电有限公司	70,600,000.00	70,600,000.00	77,080,000.00		147,680,000.00
国电电力大同发电有限责任公司	595,665,600.00	737,433,600.00	404,232,000.00		1,141,665,600.00
国电电力大连庄河发电有限责任公司	135,000,000.00	510,000,000.00			510,000,000.00
国电电力酒泉发电有限公司	31,000,000.00	31,000,000.00	14,000,000.00		45,000,000.00
国电和风风电开发有限公司	107,940,000.00		107,940,000.00		107,940,000.00
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	6,120,000.00	6,120,000.00			6,120,000.00
中能联合电力燃料有限公司	900,000.00	900,000.00			900,000.00
深圳市雅都图形有限公司	7,566,000.00	7,566,000.00			7,566,000.00
河北北方股份公司	600,000.00	600,000.00			600,000.00
大同证券公司	670,000.00	670,000.00			670,000.00
长安保险经纪有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
大连海隆国际投资有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	4,693,527,287.40	7,225,827,340.23	1,174,199,610.00	367,931,797.91	8,032,095,152.32

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,684,806,430.83	1,651,678,066.12
其他业务收入	4,945,444.13	2,126,494.39
<b>营业总收入合计</b>	<b>1,689,751,874.96</b>	<b>1,653,804,560.51</b>
主营业务成本	1,599,377,173.95	1,407,236,167.77
其他业务成本	3,037,258.63	1,490,335.16
<b>营业总成本合计</b>	<b>1,602,414,432.58</b>	<b>1,408,726,502.93</b>

##### (2) 各业务分部主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

业务分部	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	1,607,857,309.95	1,490,021,976.00	117,835,333.95
热力产品	76,949,120.88	109,355,197.95	-32,406,077.07
小 计	1,684,806,430.83	1,599,377,173.95	85,429,256.88
减：公司内各分部抵销数			
合 计	1,684,806,430.83	1,599,377,173.95	85,429,256.88

(续)

业务分部	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	1,596,086,950.81	1,342,335,303.74	253,751,647.07
热力产品	55,591,115.31	64,900,864.03	-9,309,748.72
小 计	1,651,678,066.12	1,407,236,167.77	244,441,898.35
减：公司内各分部抵销数			
合 计	1,651,678,066.12	1,407,236,167.77	244,441,898.35

备注：本期的主营业务利润较上年同期数降低了 159,012,641.47 元，降低比率为 65.05%，主要原因是因本期燃料用煤大幅度涨价所致。

##### (3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东北地区	579,784,228.12	483,440,373.79	96,343,854.33
华北地区	1,105,022,202.71	1,115,936,800.16	-10,914,597.45

地区名称	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
合计	1,684,806,430.83	1,599,377,173.95	85,429,256.88
减：公司内各地区抵销数			
总计	1,684,806,430.83	1,599,377,173.95	85,429,256.88

(续)

地区名称	上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
东北地区	734,724,947.19	620,639,118.59	114,085,828.60
华北地区	916,953,118.93	786,597,049.18	130,356,069.75
合计	1,651,678,066.12	1,407,236,167.77	244,441,898.35
减：公司内各地区抵销数			
总计	1,651,678,066.12	1,407,236,167.77	244,441,898.35

(4) 2008 年本期公司前五名客户销售的收入总额分别为 1,684,806,430.83 元，占公司全部销售收入的比例为 100.00%。

### 5、投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数
对子公司的投资收益	640,484,946.47	7,561,817.14
合营企业的投资收益	89,394,949.12	172,212,500.00
联营企业的投资收益	78,583,280.78	96,534,127.58
其他投资收益	245,462.25	9,052,488.50
合 计	808,708,638.62	285,360,933.22

### 6、资产减值准备明细表

项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	15,304,181.52					15,304,181.52
其中：应收账款	2,875,002.66					2,875,002.66
其他应收款	12,429,178.86					12,429,178.86
二、存货跌价准备合计	1,925,629.00					1,925,629.00
其中：库存商品						
原材料	1,925,629.00					1,925,629.00
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						



项目	期初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	39,797,186.74					39,797,186.74
其中：房屋、建筑物						
机器设备	39,797,186.74					39,797,186.74
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备	2,475,568.82					2,475,568.82
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合计	59,502,566.08					59,502,566.08

### 7、现金流量表补充资料

项目	本期数	上年同期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	745,964,966.96	373,811,419.72
加：资产减值准备		
固定资产折旧	206,664,343.92	251,155,576.10
无形资产摊销	157,175.04	137,675.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-65,140.00	-533,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	31,860,238.59	59,970,058.37
投资损失（收益以“－”号填列）	-716,550,781.33	-269,072,029.89
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-25,795,137.49	64,106,461.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	673,879,450.32	32,769,186.40

项目	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,015,237,096.01	250,352,171.28
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-99,121,980.00</b>	<b>762,697,518.33</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	235,258,899.10	95,116,349.19
减：现金的期初余额	37,104,270.84	44,729,711.86
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	<b>198,154,628.26</b>	<b>50,386,637.33</b>

## 九、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、关联方的认定标准

本公司对一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，认定为关联方。

#### 2、本公司的母公司

单位：人民币万元

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
中国国电集团公司	71093106-1	北京市西城区	电力生产	1,200,000.00	45.96%	45.96%

本公司的最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

#### 3、本公司的主要子公司

单位：人民币万元

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例（%）	本公司合计享有的表决权比例
国电大渡河流域水电开发有限公司	72536102-2	四川省成都市	电力生产	317,933.00	69	69
国电电力大同发电有限责任公司	73634107-8	山西省大同市	电力生产	99,277.60	60	60
国电石嘴山第一发电有限公司	78822391-1	宁夏石嘴山市	电力生产	44,342.00	60	60
国电浙江北仑第一发电有限公司	72008339-3	浙江省北仑市	电力生产	85,000.00	70	70

国电宁夏石嘴山发电 有限责任公司	71062707-8	宁夏石嘴山市	电力生产	79,440.00	50	50
国电宣威发电有限责 任公司	73806200-5	云南省宣威市	电力生产	151,484.00	41	41
国电电力大连庄河发 电有限责任公司	75158126-4	辽宁省庄河市	电力生产	106,000.00	51	51
国电兴城风力发电有 限公司	79484614-6	辽宁省葫芦岛市	电力生产	600.00	100	100
国电凌海风力发电有 限公司	66458311-4	辽宁省葫芦岛市	电力生产	600.00	100	100
国电电力酒泉发电有 限责任公司	66541576-1	甘肃省酒泉市	电力生产	3,100.00	100	100
河北邯郸热电股份有 限公司	70071332-7	河北省邯郸市	电力生产	40,000.00	39	39
国电内蒙古东胜热电 有限公司	78300656-3	内蒙古鄂尔多斯 市	电力生产	50,000.00	55	55
国电大渡河深溪沟水 电有限公司	66537083-1	四川省汉源县	水电项目,运 输,房地产	6,000.00	100	100
国电大渡河大岗山水 电开发有限公司	77983864-X	四川省石棉县	水电开发	6,000.00	90.2	90.2
大连黄海投资有限公 司	78245274-8	辽宁省庄河市	港口投资建 设	12,900.00	100	100
国电和风风电开发有 限公司	67048284-6	辽宁省葫芦岛市	电力生产	5,000.00	100	100
大连庄电晨龙国际贸 易有限公司	78733957-6	辽宁省庄河市	贸易	500.00	100	100

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
龙源电力集团公司	参股股东
浙江浙能北仑发电有限公司	联营公司
上海外高桥第二发电有限公司	合营企业
上海外高桥第三发电有限公司	联营企业
国电建投内蒙古能源有限公司	合营企业
国电科技环保集团有限公司及所属子公司	联营企业
上海申源燃料有限公司	联营企业
国电财务有限公司	联营公司
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	联营公司
国电南瑞科技股份有限公司	联营公司
广东远光软件股份有限公司	联营公司
北京太阳宫燃气热电有限公司	联营公司
宣威美海煤业发展有限公司	联营公司

赤峰新胜风力发电有限公司  
中国国电集团公司所属单位

联营公司  
母公司所属单位

(二) 定价政策

- 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易按照招标确定的合同价格进行结算。
- 2、本公司经营租入中国国电集团公司的办公场所价格按照市场公允价格确定。
- 3、其他关联交易

本公司及本公司的控股子公司在国电财务有限公司的存款、借款等关联方交易，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息，贷款利率按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及国家其他有关部门的规定执行。

(三) 关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
中国国电集团公司所属单位	1,479,461,766.62	15.81	590,274,747.00	9.81
合计	1,479,461,766.62		590,274,747.00	

备注：本公司与国电集团所属单位发生的采购业务主要为国电电力大连庄河发电有限公司、国电浙江北仑第一发电有限公司与国电燃料公司和国电物资公司的燃料煤采购和大型设备采购。

2、销售货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)	金额	占公司全部同类交易的金额比例 (%)
中国国电集团公司所属单位	590,952,815.19	53.63	637,140,213.35	45.33
辽宁省电力有限公司及其子公司			679,944,488.95	10.53
合计	590,952,815.19		1,317,084,702.30	

备注：本公司与中国国电集团公司所属单位发生的关联交易为公司原控股子公司国电科技环保集团有限公司本期 1-5 月脱硫等业务产生的，上述业务均以招标方式获得。

3、关联方存、贷款借款情况

截至 2008 年 6 月 30 日，公司及公司控股子公司在国电财务有限公司存款余额为 40,491,986.92 元，贷款余额为 640,000,000.00 元，由于公司与国电财务有限公司的控股股东均为国电集团，因此，上述存、贷款构成关联交易。

4、其他重大关联交易事项

① 本公司控股子公司国电浙江北仑第一发电有限公司与本公司的联营企业浙江浙能北仑发电有限公司签订委托运行维护合同，由国电浙江北仑第一发电有限公司负责浙江浙能北仑发电有限公司发电机组的运行管理和日常维护，本期共实现营业收入 56,368,736.64 元，营业成本 61,386,585.40 元。

② 国电集团无偿划拨给国电科技环保集团有限公司的科研经费 8,000,000.00 元

③ 报告期内，公司控股子公司国电科技环保集团有限公司与持有公司 7.45% 股权的龙源电力集团公司拟共同对国电科技环保集团有限公司控股子公司联合动力公司增资，根据持股比例计算，科环集团需出资 10354.442 万元。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易，公司第五次总经理办公会审议通过了该项议案，并且按照规定履行了相关的程序，披露了关联交易公告。

④ 报告期内，公司控股子公司国电科技环保集团有限公司拟增加资本金 54887 万元，各股东方按持股比例增资，根据持股比例计算，公司需增资 26894.63 万元。公司控股股东中国国电集团公司和持有公司 7.45% 股权的龙源电力集团公司分别持有国电科技环保集团有限公司 45% 和 6% 的股权，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易。公司五届三十次董事会审议通过了该项议案，并且按照规定履行了相关的程序，披露了关联交易公告。

⑤ 报告期内，公司持股 60% 的控股子公司国电电力大同发电有限责任公司被确定为开展脱硫特许经营试点单位，并确定北京国电龙源环保工程有限公司为大同公司脱硫特许经营试点项目的脱硫专业公司。中国国电集团公司为公司和国电科技环保集团的控股股东，国电科技环保集团有限公司为国电龙源环保工程有限公司的控股股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，该事项构成关联交易。公司五届三十二次董事会审议通过了该项议案，公司已履行了相关程序，并披露了关联交易公告。

5、关键管理人员薪酬

报告期内公司董事等高级管理人员从公司领取的年度报酬总额为 321 万元，具体情况如下：

人员类别	报告期内报酬总额（税前）	人数
董事	小于 10 万元	3
监事	30—40 万元	1
高级管理人员	30—40 万元	5
	40—50 万元	2

6、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	期初数
<b>应收账款</b>		
中国国电集团及所属单位		340,520,071.35
浙江浙能北仑发电有限公司		33,876,180.00
合 计		374,396,251.35
<b>预付款项</b>		
中国国电集团及所属单位	948,671,523.24	127,768,529.76
合 计	948,671,523.24	127,768,529.76
<b>其他应收款</b>		
中国国电集团及所属单位	6,943,936.88	12,742,519.52
合 计	6,943,936.88	12,742,519.52
<b>应付账款</b>		
中国国电集团及所属单位	121,893,898.38	139,512,822.98
合 计	121,893,898.38	139,512,822.98
<b>预收款项</b>		
中国国电集团及所属单位		1,014,930,149.70
合 计		1,014,930,149.70
<b>其他应付款</b>		
中国国电集团及所属单位	163,310,178.79	68,790,505.20
合 计	163,310,178.79	68,790,505.20

十、或有事项

本公司为其他单位提供债务担保形成的或有负债情况如下： 单位：人民币万元

担保对象	担保方式	担保种类	实际担保金额	担保余额	担保对象 现状	是否 逾期	是否 被诉
国电兴城风力发电有限公司	连带责任保证	贷款担保	20,000.00	20,000.00	良好	否	否
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	70,450.00	24,375.00	良好	否	否
国电电力大同发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	55,200.00	19,200.00	良好	否	否
国电电力大同发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	30,000.00	11,400.00	良好	否	否
国电电力大同发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	30,000.00	30,000.00	良好	否	否
浙江浙能北仑发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	115,481.00	59,209.50	良好	否	否
甘肃大唐连城发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	14,446.25	10,887.50	良好	否	否

上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	84,383.74	84,383.74	良好	否	否
上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	18,652.32	18,652.32	良好	否	否
上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	8,712.38	8,712.38	良好	否	否
北京太阳宫燃气热电有限公司	连带责任保证	贷款担保	13,000.00	13,000.00	良好	否	否
合 计			460,325.70	299,820.44			

### 十一、 承诺事项

本公司关于持有广东远光软件股份有限公司股份自愿锁定的承诺

2006年8月23日，本公司参股的广东远光软件股份有限公司（以下简称“远光软件”）在深圳证券交易所公开发行股票上市交易，本公司承诺，自远光软件股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理公司原持有的8,232,000股股份，也不由远光软件回购所持有的股份，在远光软件首次公开发行股票前十二个月内增持的远光软件的8,232,000股股份，自2006年6月2日起的三十六个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的该部分股份，也不由远光软件回购所持有的该部分股份。

### 十二、 资产负债表日后事项

1、国家发展和改革委员会发出通知，为了缓解电力企业生产经营困难、保障电力供应、促进资源节约，决定自2008年7月1日起，调整华北、南方、华中、华东、东北和西北电网的上网电价。按照批准的电价调整方案，公司火电机组平均上网电价（含税，按照2008年电量计划加权平均）比调整前提高2.48分/千瓦时，增幅约8%。

2、公司五届三十四次董事会审议通过了《关于公司投资鄂尔多斯市铁路投资有限公司的议案》，该议案决定公司和公司持股50%的国电建投内蒙古能源有限公司共同受让鄂尔多斯市铁航投资服务有限公司对鄂尔多斯市铁路投资有限公司（以下简称“铁投公司”）的出资权，受让后，公司和国电建投内蒙古能源有限公司将分别按照70%和30%的比例对铁投公司出资。公司投资铁投公司后，将通过铁投公司投资参股蒙冀铁路有限公司，持股比例为9%。

3、公司2008年第八次总经理办公会审议通过与内蒙古汇永能源发展有限公司共同投资组建的国电汇永山西能源技术开发有限公司，国电汇永山西能源技术开发有限公司注册资本为人民币2000万元，其中公司出资1020万元，占注册资本的51%；内蒙古汇永能源发展有限公司出资980万元，占注册资本的49%，截至财务报表报出日国电汇永山西能源技术开发有限公司已经正式成立。

### 十三、 其他重要事项说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]513号文核准，公司于2008年5月按照面值100元、票面利率1%，发行了3,995,000,000.00元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，债券期限6年。

2、经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]442号文批复，同意将龙源集团持有的公司40605.6846万股股份无偿划转给中国国电集团公司持有，划转后，中国国电集团公司持有291,000万股，占公司总股本53.41%，此次划转后，龙源集团不再持有公司的股份。

本公司控股股东中国国电集团公司已收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免中国国电集团公司要约收购国电电力发展股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2008]987号），同意豁免国电集团因国有股权无偿划转而持有国电电力发展股份有限公司共计406,056,846股，导致合计持有国电电力53.41%股份而应履行的要约收购义务。

3、经2008年2月29日召开的公司2007年度股东大会审议通过的公司2007年度利润分配及资本公积转增股本方案，本公司2008年度以资本公积转增股本2,723,884,529.00股，转增后公司股本总数为5,447,769,058.00股。

4、公司2008年5月22日召开的五届三十一次董事会审议通过了《关于投资百年人寿保险公司的议案》，议案决定拟投资百年人寿保险公司1亿股股权，为并列第一大股东，该投资尚需通过中国保险监督管理委员会的批准。

5、本公司五届二十三次董事会审议通过了《关于投资石家庄市商业银行的议案》，拟按1.2元/股的价格投资石家庄市商业银行股份有限公司31303万股股份，占石家庄市商业银行股份有限公司增资后总股本20%。目前，公司投资石家庄市商业银行股份有限公司的事宜正履行相关部门的报批手续。

十四、补充资料

1、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号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
	(%)	(%)	(元)	(元)
归属于上市公司股东的净利润	2.261	2.391	0.060	0.060
归属于上市公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	2.188	2.313	0.058	0.058

2、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

报表项目	期初数（或上年同期数）	期末数（或上年同期数）	变化比例	原因解释
其他应收款	163,756,527.48	256,490,191.79	-36.15%	*1



存货	641,381,724.48	2,031,376,778.83	-68.43%	*1
其他流动资产		9,144,000.00	-100.00%	*1
工程物资	538,730,980.63	293,853,591.15	83.33%	*2
应付票据	492,295,900.00	1,247,773,983.85	-60.55%	*3
应付帐款	1,763,855,233.83	2,788,138,325.10	-36.74%	*1
预收帐款		1,813,771,211.59	-100.00%	*1
应交税费	250,022,295.47	436,967,316.38	-42.78	*1
应付利息	170,558,828.48	109,852,884.82	55.26%	*4
其他流动负债		1,700,000,000.00	-100.00%	*5
长期借款	16,739,255,966.60	12,381,374,621.19	35.20%	*6
应付债券	3,003,383,605.90			*7

备注：

\*1 变化原因：主要是因国电科技环保集团有限公司期末未纳入合并范围；

\*2 工程物资期末余额较期初余额增加了 83.33%，主要是因公司及公司所属子公司新建电源项目购进工程物资所致；

\*3 应付票据期末余额较期初余额减少了 60.55%，主要是因公司所属控股子公司受外部融资环境影响，减少票据结算量所致；

\*4 应付利息期末余额较期初余额增加了 55.26%，主要是为本期筹资额度增加；

\*5 期初其他流动负债项目列示的为短期融资债券，在本期已经偿还；

\*6 长期借款期末余额较期初余额增加了 35.20%，主要是因本年度筹资额度增加所致；

\*7 应付债券：经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]513号文核准，公司按照每张面值100元、票面利率1%发行了3,995,000,000.00元的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，债券期限6年。

其他需要说明的异常指标或项目：

(1) 本期主营业务毛利率较上年同期毛利率减低了 6.40 个百分点，主要是因本期发电用煤价格较上年同期有较大的幅度增幅所致；

(2) 本期对联营企业、合营企业的投资收益较上年同期降低了 40.16%，主要是因本年度发电用煤价格比上年同期有较大幅度增长所致；

(3) 本期基本每股收益、稀释每股收益较上年同期降低了 49.58%，主要是因本期发电用煤价格较上年同期有较大的幅度增长，净利润大幅降低所致；

(4) 本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低了 64.76%，主要是因本期燃料价格上涨幅度较大所致；

(5) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 48.62%，主要是因本期取得借款、发行分离交易可转债收到的现金较上年同期大幅度增加所致。

#### 八、备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2. 载有公司总经理、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱永芑  
国电电力发展股份有限公司  
2008 年 8 月 26 日