

国电电力发展股份有限公司

600795

2009 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	9
七、财务报告.....	15
八、备查文件目录.....	88

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四十六次董事会审议通过，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) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司董事长朱永芃先生、总经理米树华先生、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
- 4、 法定代表人：朱永芃
- 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
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

	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	81,021,759,791.14	68,739,008,463.81	17.87
所有者权益(或股东权益)	14,826,148,729.02	14,181,597,983.47	4.54
每股净资产(元)	2.72	2.60	4.62
	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	919,038,223.48	580,768,180.53	58.25
利润总额	922,981,126.42	580,797,734.46	58.92
净利润	644,550,745.55	328,517,982.41	96.20
扣除非经常性损益后的净利润	647,161,348.41	317,381,867.75	103.91
基本每股收益(元)	0.118	0.06	96.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.119	0.058	105.17
稀释每股收益(元)	0.118	0.060	96.67
净资产收益率(%)	4.347	2.261	增加2.086个百分点
经营活动产生的现金流量净额	2,731,896,240.32	795,224,123.53	243.54
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.50	0.15	233.33

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-800,235.69
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,812,710.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,160,708.45
少数股东权益影响额	-173,623.84
所得税影响额	-288,744.89
合计	-2,610,602.86

注：本公司及控股子公司国电凌海风力发电有限公司、国电兴城风力发电有限公司本期按照应缴纳增值税减半征收的税款合计6091137.07元，符合国家的有关规定，按照一定标准或定量持续享受的税收减免，因此未计入非经常性损益。

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	1,314,517,284	24.13						1,314,517,284	24.13
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	1,314,517,284	24.13						1,314,517,284	24.13
二、无限售条件流通股									

份									
1、人民币普通股	4,133,251,774	75.87						4,133,251,774	75.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	4,133,251,774	75.87						4,133,251,774	75.87
三、股份总数	5,447,769,058	100						5,447,769,058	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				339,492 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	53.42	2,910,000,000	0	1,314,517,284	无
博时第三产业成长股票证券投资基金	其他	1.19	64,999,802	未知	0	未知
博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.10	59,999,979	17,000,002	0	未知
中信证券股份有限公司	其他	1.10	59,999,908	未知	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	其他	1.10	59,825,582	51,425,749	0	未知
嘉实稳健开放式证券投资基金	其他	0.91	49,357,929	未知	0	未知
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	其他	0.72	39,100,783	19,605,477	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.66	36,000,000	0	0	未知
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.53	28,744,381	-11,218,905	0	未知
鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.51	28,015,928	17,953,663	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
中国国电集团公司	1,595,482,716		人民币普通股			
博时第三产业成长股票证券投资基金	64,999,802		人民币普通股			
博时新兴成长股票型证券投资基金	59,999,979		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	59,999,908		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司-传统	59,825,582		人民币普通股			

—普通保险产品-005L-CT001 沪		
嘉实稳健开放式证券投资基金	49,357,929	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪	39,100,783	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	36,000,000	人民币普通股
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	28,744,381	人民币普通股
鹏华价值优势股票型证券投资基金	28,015,928	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，博时第三产业成长股票证券投资基金、博时新兴成长股票型证券投资基金和博时价值增长证券投资基金的基金管理人均为博时基金管理有限公司；中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪和中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 沪，均为中国人寿保险股份有限公司的投资品种。未知其他股东之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：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。

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	1,314,517,284	2009 年 8 月 31 日	1,314,517,284	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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2009 年 4 月 8 日，公司五届四十一次董事会同意因工作变动原因，高嵩先生辞去公司总经理的职务，聘任米树华先生为公司总经理。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1. 报告期经营情况回顾

2009 年上半年，国际金融危机蔓延程度逐步加深，我国出口和实体经济受到较为严重的冲击，经济增长加速放缓，电力行业也出现了多年未见的负增长。据中电联统计数据，2009 年 1-6 月份，全国规模以上电厂发电量完成 16441.46 亿千瓦时，同比下降 1.7%。其中，水电 2484.26 亿千瓦时，同比增长 15.7%；火电 13392.16 亿千瓦时，同比下降 4.8 %；核电 325.19 亿千瓦时，同比下降 1.2%。上半年，全社会用电量 16525.88 亿千瓦时，同比下降 2.24%。截至 2009 年 6 月底，全国装机容量达 77865

万千瓦，2009年上半年新投产容量2751.38万千瓦，其中水电669.8万千瓦，火电1850.24万千瓦，新能源及其他231.34万千瓦。2009年1-6月份，全国发电设备累计平均利用小时为2106小时，比去年同期减少265小时。其中，水电设备平均利用小时为1539小时，比去年同期增长6小时；火电设备平均利用小时为2236小时，比去年同期减少312小时。

面对全社会用电需求下降，公司围绕“控规模、调结构、上水平、保稳定”的工作主线，大力推进企业发展，保持了安全生产经营的稳定局面，各方面工作稳步推进。公司电源项目以建设大容量、高参数火电机组和热电联产机组为重点，加快节能环保燃煤电厂建设；开发与并购并举，积极推进风电、水电项目开发；积极参与光伏电站和核电项目开发，争取有所突破。煤化工项目以英力特煤基多联产为核心积极推进，煤炭开发以资源开发与整合并重加快发展。截至报告期末，公司实现主营业务收入90.24亿元，同比增长3.21%；利润总额9.23亿元，同比增长58.92%；可控装机容量达到1429.95万千瓦，新增装机容量68.55万千瓦；资产总额达到810.22亿元，较2008年底增加122.83亿元。

受区域电网负荷下降、部分火电企业送出负荷受阻造成机组调停时间增加、机组检修、水电企业来水减少等因素影响，报告期内，公司全资及控股各运行发电企业2009年上半年已累计完成发电量293.03亿千瓦时（不含外高桥第二发电有限公司和英力特集团），完成售电量270.96亿千瓦时，较去年同期均下降6.5%。公司机组利用小时完成2357小时，同比减少256小时。其中，火电机组利用小时完成2507小时，同比减少298小时；水电机组利用小时完成1644小时，同比减少30小时。

2009年上半年，国内煤炭市场运行整体基本平稳，呈小幅震荡波动，煤炭价格没有出现较大变化，市场供求关系处于相对宽松状态。为了降低燃料成本，公司积极推进所属电厂开展褐煤掺烧工作；进一步细化燃料管理工作，提高监管工作水平；研究制定了《煤炭采制化管理办法》、《煤炭检斤管理办法》，对燃料管理机构、基础设施、采制化技术标准和岗位人员提出明确要求。报告期内，公司重点煤炭合同尚未签订，公司所属及控股火力发电企业在保证生产用煤供给的同时，安全生产形势稳定。

公司电源结构调整不断推进，截至2009年6月底，英力特集团青铝自备电厂已完成核准并开工建设；国电桦川风电项目、国电佳木斯郊区风电项目等4个风电项目陆续获得核准；宁夏中卫光伏和平罗光伏电站项目均已取得核准文件并举行了开工仪式；国电晶阳多晶硅项目在2009年6月份举行开工仪式。

展望2009年下半年，公司提出“两个突出，两个加快，一个提高”的主要任务，通过突出新能源发展，突出大机组、大产业基地建设，加快水电、核电开发，加快煤炭开发和清洁利用，提高资本运作能力，走出一条“新能源引领转型、实现绿色发展”之路。

2. 报告期公司资产和利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币

报表项目		期末数	期初数	变动比例
货币资金	*1	628,792,010.31	441,873,550.37	42.30%
应收票据	*2	144,099,144.79	43,870,644.71	228.46%
应收账款	*3	2,393,656,321.10	1,681,338,336.90	42.37%
在建工程	*4	27,138,027,903.14	21,770,736,791.08	24.65%
工程物资	*5	698,509,810.01	490,762,663.33	42.33%
无形资产	*6	620,289,632.57	426,786,071.10	45.34%
应付票据	*7	1,170,731,352.62	713,080,002.43	64.18%
应付账款	*8	2,839,719,894.06	1,489,771,126.24	90.61%
预收款项	*9	155,377,384.06	297,787.28	52077.31%
应交税费	*10	20,477,241.26	-8,095,550.90	-
投资收益	*11	355,797,218.22	161,061,666.04	120.91%

注：

*1 货币资金期末数较期初数增加了42.30%，主要原因系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*2 应收票据期末余额较期初增加了228.46%，主要原因系本公司的部分控股子公司票据结算的电量销售收入大幅增加所致。

*3 应收账款期末余额较期初余额增加了42.37%，主要原因系期末未结算电费增加和合并范围增加国电英力特化工股份集团有限公司所致。

*4 在建工程余额较期初增加了24.65%，主要原因系本期新建电源项目投资增加所致。

*5 工程物资期末余额较期初余额增加了42.33%，主要原因系本期新建电源项目储备的工程设备和工程材料增加所致。

*6 无形资产期末较期初增加了45.34%，主要系本公司新建电源项目取得了土地使用权和本期合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*7 期末应付票据较期初增加了64.18%，主要原因系本公司及所属控股子公司为了降低融资成本增加了票据结算量及合并范围变化增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*8 期末应付账款较期初增加了90.61%，主要系本公司及控股子公司尚未结算煤款增加及本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*9 期末预收款项较期初增加了155,079,596.78元，主要系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所属控股子公司宁夏英力特房地产有限公司预收售房款和宁夏英力特化工股份有限公司预收的销售化工产品款项所致。

*10 期末应交税费从期初的负数变为正数的主要原因系，本公司部分子公司期初固定资产增值税进项税余额在本期已抵扣所致。

*11 本公司投资收益较上年增长了120.91%，主要为由于本公司投资的单位净利润增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
电力产品	7,757,593,277.85	6,230,325,149.44	19.69	2.69	-1.58	增加 3.49 个百分点
热力产品	175,817,999.93	264,192,344.48	-50.26	62.45	59.16	增加 3.11 个百分点
化工产品	801,785,577.03	645,096,633.52	19.54	/	/	/
其他行业	124,404,761.59	113,927,513.53	8.42	-87.29	-84.56	减少 16.21 个百分点

注：本表中的营业利润率即毛利率。

1) 公司本期电力产品毛利率较上年同期增长了3.49个百分点，主要系电价较上年同期有所提高所致。

2) 化工产品为本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

3) 本期其他行业的收入成本主要系公司所属控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司除化工产品外的其他产品收入和成本；上年同期的收入和成本主要系国电科技环保集团有限公司核算的收入和成本，两期产品收入成本及毛利率不具有可比性。

2、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 (%)
上海外高桥第二发电有限责任公司	电力生产	273,716,087.13	109,486,434.85	16.99%
上海外高桥第三发电有限公司	电力生产	295,613,757.89	88,684,127.37	13.76%

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

1) 化工产品为本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

2) 本期其他行业的收入成本主要系公司所属控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司除化工产品外的其他产品收入和成本；上年同期的收入和成本主要系国电科技环保集团有限公司核算的收入和成本。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	分离交易可转债	39.30	0.23	38.89	0.41	1. 继续投入募投项目。 2. 闲置募集资金补充公司流动资金, 时间不超过 6 个月。
合计	/	39.30	0.23	38.89	0.41	/

注: 1) 募集资金总额为扣除发行费用后的金额;

2) 报告期内向吉林磨盘山水电项目投入资金2250万元。

3) 经公司五届四十五次董事会审议通过, 公司决定将暂时闲置的募集资金余额(含利息)用于补充公司流动资金, 时间不超过6个月。该事项已按照规定履行了相关程序, 并披露了董事会决议公告。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	产生收益情况
偿还金融机构贷款	否	290,000	290,000	是	完成	/
国电内蒙古东胜热电项目	否	17,054	14,254	是	两台 33 万千瓦机组分别于 2008 年 1 月 24 日和 6 月 28 日完成 168 小时试运行。	1,766.75
国电电力大同有限责任公司大同三期项目	否	62,900	54,600	是	9#机组已于 2009 年 5 月 27 日顺利完成 168 小时试运行; 10#机组报告期内已完成扣缸, 后续将进行锅炉酸洗、冲管, 预计 2009 年底前投产。	受区域负荷限制, 报告期末未产生收益
国电兴城风力发电有限公司海滨风电场项目	否	8,468	7,868	是	33 台 1500KW 风力发电机组已全部投入商业运行。	579.71
国电兴城风力发电有限公司刘台子项目	否	6,300	6,300	是	21 台 1500KW 风力发电机组已于 2008 年 4 月 14 日并网发电。	52.00
国电凌海风力发电有限公司南小柳风电场项目	否	9,604	9,604	是	33 台 1500KW 风力发电机组已于 2008 年 7 月 26 日并网发电。	553.24
吉林磨盘山水电项目(原为吉林碧水水电站项目)	否	7,735	6,250	是	截至报告期末, 磨盘山水电站引水隧洞累计进尺 3256 米, 完成总量的 77%; 拦河闸消力池、副厂房电缆廊道、	未投产

					尾水平台 1#-4#机座环安装全部完成。	
国电大渡河流域水电开发有限公司瀑布沟项目	否	212,100		是	截至报告期末,大坝填筑至842米高程,累计完成填筑总量的97.8%;厂房1#进行基础环打磨,2#、3#进行蜗壳层以下钢筋制安,4#定子叠片完成40%,5#转子叠片完成50%,6#电缆敷设及接线完成85%;放空洞、泄洪洞、溢洪道等工程基本完成。	未投产
国电大渡河深溪沟水电开发项目	否	74,400		是	截至报告期末,1#机组座环基础安装完成,转轮室下环安装完成;2#机锥管安装完成;3#机肘管安装完成;4#机肘管安装基本完成。	未投产
国电大渡河大岗山水电开发项目	否	240,000		是	目前正在履行核准报批及工程筹建准备工作。	未投产
合计	/	928,561	388,876	/	/	/

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,权证行权期为2010年5月17日~21日。

3、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国电和风风电开发有限公司桦川(中伏)风电项目	5.14	该项目建设33台1500KW风电机组,截至报告期末,项目已核准。	未投产
国电和风风电开发有限公司佳木斯郊区(猴石)风电项目	5.11	该项目建设33台1500KW风电机组,截至报告期末,项目已核准。	未投产
河北国电和翔风能有限公司康保(照阳河)风电项目	5.1	报告期内,经公司第九次总经理办公会审议通过,国电和风风电开发有限公司与邢台翔泰实业有限责任公司按照51%:49%股比合资成立河北国电和翔风能有限公司,负责投资运作康保(照阳河)风电项目。该项目建设33台1500KW风电机组,截至报告期末,项目已核准。	未投产
河北国电和泰风能有限公司崇礼(红花梁)风电项目	5.1	报告期内,经公司第六次总经理办公会审议通过,国电和风风电开发有限公司与邢台翔泰实业有限责任公司按照90%:10%股比合资成立河北国电和泰风能有限公司,负责投资运作崇礼(红花梁)风电项目。该项目建设33台1500KW风电机组,截至报告期末,项目已核准。	未投产
国电英力特能源化工集团股份有限公司英力特沙巴台煤矿	4.78	该煤矿是技改矿井,地质储量7300万吨,年设计产能120万吨/年。截至报告期末,项目已取得核准,2009年6月份开工建设。	未投产
国电内蒙古晶阳能源有限公司多晶硅项目	25.3	经五届四十四次董事会审议通过,公司投资国电内蒙古晶阳能源有限公司多晶硅项目。该项目设计生产产能为年生产多晶硅3000吨。截至报告期末,项目已核准。	未投产

国电英力特能源化工集团股份有限公司青铝自备电厂	27.4	该项目建设2台33万千瓦火电机组，截至报告期末，项目已核准并开工，预计2010上半年投产发电。	未投产
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	6.3	公司通过鄂尔多斯市铁路投资有限公司参股的蒙冀铁路有限公司项目进展情况：张集线一次复线电气化铁路，预计2010年开通投产；集包第二双线已获得国家发改委批复，工程已全面开始施工；张唐线正在履行核准程序。	未投产

注：除最后一个项目的金额为公司资本金投入总额外，其余金额均为项目总投资额。

- 1) 报告期内，经公司第五次总经理办公会审议通过，公司与天盛集团组建国电电力普兰店热电有限公司，注册资本1000万元，公司持股比例51%。
- 2) 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大渡河水电开发有限公司出资5000万元注册成立国电大渡河金川水电建设公司。
- 3) 报告期内，经公司第八次总经理办公会审议通过，决定成立吴忠热电有限公司、国电电力武威热电有限公司、国电电力朝阳热电有限公司。
- 4) 报告期内，经公司第十次总经理办公会审议通过，同意国电和风风电开发有限公司成立国电和风风电开发有限公司佳木斯郊区分公司、国电和风风电开发有限公司桦川分公司。
- 5) 经公司2009年7月27日第十七次总经理办公会审议通过，同意公司投资国电中卫光伏电站和国电平罗光伏电站项目，两个项目分别建设100KW光伏发电机组，均已取得宁夏回族自治区核准文件，并已举行开工仪式。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司交易准则》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规规章的要求，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。

报告期内，根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令第57号），公司对《公司章程》部分条款及时进行修改和完善，于2009年4月16日召开五届四十二次董事会，审议通过“关于修改公司章程部分条款的议案”，该议案已经2009年5月22日召开的2008年度股东大会表决通过。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据公司2008年度股东大会决议，公司2008年度利润分配以2008年12月31日公司总股本5,447,769,058股为基数，每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发红利163,433,071.74元。

公司于2009年6月30日刊登《2008年度利润分配实施公告》，股权登记日为2009年7月3日，除权（息）日为2009年7月6日，现金红利发放日为2009年7月10日。该项利润分配方案已按期实施完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，根据中国证监会发布的《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令第57号），公司对《公司章程》中有关利润分配的条款进行了修订和完善，明确了公司的利润分配政策：公司的利润分配政策为现金分红或/和资本公积金转增或/和送股。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司可以进行中期现金分红。公司依据《上市公司证券发行管理办法》公开发行证券时，需满足“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

公司于2009年6月30日刊登《2008年度利润分配实施公告》，每10股派发现金红利0.30元（含税），该方案已于2009年7月10日实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权 益变动	会计核 算科目	股份 来源
600406	国电南瑞	25,670,000.00	13.53	159,546,807.71	10,337,985.75	50,901,976.92	长期股 权投资	发起 人股
002063	远光软件	8,000,000.00	11.11	34,440,305.03	2,623,187.69	23,611,050.33	长期股 权投资	发起 人股
合计		33,670,000.00	/	193,987,112.74	12,961,173.44	74,513,027.25	/	/

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额 (元)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动	会计核 算科目	股 份 来源
国电财务有限公司	455,000,000.00	35.00	531,006,766.58	20,647,834.74	803,607,023.71	长期股 权投资	初始 投资
大同证券公司	670,000.00	0.45	670,000.00	603,000.00	-	长期股 权投资	初始 投资
长安保险经纪有限 公司	2,000,000.00	0.87	2,000,000.00	-	-	长期股 权投资	初始 投资
百年人寿保险股份 有限公司	100,000,000.00	9.01	100,000,000.00	-	1,088,846,827.39	长期股 权投资	初始 投资
石家庄市商业银行 股份有限公司	305,604,000.0	19.60	346,354,470.70	37,186,972.76	189,907,321.24	长期股 权投资	初始 投资
合计	863,274,000.00	/	980,031,237.28	58,437,807.50	2,082,361,172.34	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最 终控制方	被 收 购 资 产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期 末为上市公司贡献的 净利润	是否为关 联交易（如 是，说明定 价原则）	资产 收购 定价 原则	所涉 及的 资产 产权 是否 已全 部过 户	所涉 及的 债权 债务 是否 已全 部转 移	该资产为上 市公司贡献 的净利润占 利润总额的 比例(%)
国电英力特能 源化工集团股 份有限公司	股 权	2009年 1月14 日	1,266,000,000	27,783,568.78	否	公允 价值	是	是	4.31

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易 方	关联关系	关联交易 类型	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(%)	关联交易 结算方式
中国国电 集团公司 所属单位	母公司的 控股子公 司	购买商品	购买商品	合同约定 价	招标确定 的协议价	1,910,301,888.16	12.46	货币资金
国电财务 公司	母公司的 控股子公 司	其它流出	存款	人民银行 批准的利 率水平	有关部门批 准的利率	31,919,414.98	-	
国电财务	母公司的	贷款	贷款	人民银行	有关部门批	1,862,000,000.00	-	

公司	控股子公司			批准的利率水平	准的利率			
----	-------	--	--	---------	------	--	--	--

注：（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）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。

2、其他重大关联交易

报告期内，公司参股公司国电科技环保集团有限公司增加资本金，公司按照49%股比增资66026万元。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。公司五届四十次董事会审议通过了该项议案，并按照规定履行了相关程序，披露了关联交易公告。

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否为关联方担保	关联关系	
国电电力发展股份有限公司	公司本部	上海外高桥第二发电有限责任公司	70,313.54	2006年11月27日	2006年11月27日	2017年9月15日	连带责任担保	否	否	是	合营公司	
国电电力发展股份有限公司	公司本部	上海外高桥第二发电有限责任公司	13,699.51	2006年11月27日	2006年11月27日	2016年12月31日	连带责任担保	否	否	是	合营公司	
国电电力发展股份有限公司	公司本部	上海外高桥第二发电有限责任公司	8,217.69	2006年11月27日	2006年11月27日	2017年9月15日	连带责任担保	否	否	是	合营公司	

国电电力发展股份有限公司	公司本部	北京太阳光热有限公司	13,000.00	2008年4月8日	2008年4月8日	2013年4月8日	连带责任担保	否	否	是	联营公司
国电电力发展股份有限公司	公司本部	浙江浙能北仑发电有限公司	44,330.74	2002年3月1日	2002年3月1日	2015年10月15日	连带责任担保	否	否	是	联营公司
国电英力特源化工股份有限公司	控股子公司	宁夏发电集团有限公司	5,391.86	2004年9月1日	2004年9月1日	2019年9月1日	连带责任担保	否	否	是	其他关联人
国电英力特源化工股份有限公司	控股子公司	宁夏发电集团有限公司	3,000.00	2004年12月2日	2004年12月2日	2019年12月21日	连带责任担保	否	否	是	其他关联人
国电英力特源化工股份有限公司	控股子公司	宁夏天净电开有限公司	1,000.00	2008年7月7日	2008年7月7日	2009年7月6日	连带责任担保	否	否	是	其他关联人
国电英力特源化工股份有限公司	控股子公司	宁夏天净电力工程有限公司	2,000.00	2008年12月3日	2008年12月3日	2009年12月30日	连带责任担保	否	否	是	其他关联人
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							160,953.34				
公司对子公司的担保情况											
报告期内对子公司担保发生额合计							39,100.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）							218,590.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）											
担保总额（A+B）							379,543.34				
担保总额占公司净资产的比例（%）							25.60				
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							224,957.86				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）							224,957.86				

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	(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。	(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。目前公司正在积极研究下一步的注资计划。(2) 正在积极研究关于股权激励的方案。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

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

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司 2008 年发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券,每张面值人民币 100 元,发行数量 3,995 万张,债券票面利率 1%,债券期限为 6 年,2009 年 5 月 7 日,公司完成了债券的首次付息工作。

上述债券发行时附送认股权证 42,746.5 万份,初始行权价格为 7.5 元,行权比例 1:1,认股权证的存续期为 24 个月,自上市之日起计算。根据《上海证券交易所权证管理暂行办法》的相关规定和《国电电力发展股份有限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》的约定,当公司 A 股股票除息时,公司认股权证行权比例不变,行权价格按照下列公式调整:新行权价格=原行权价格×(公司 A 股股票除息日参考价/除息前一交易日公司 A 股股票收盘价)。报告期内,公司实施了现金红利的派发,每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税),因此,公司权证行权价格相应由 7.5 元调整为 7.47 元,公司于 2009 年 7 月 6 日发布《关于国电 CWB1 认股权证行权价格调整公告》,行权价格调整生效。

(十三) 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
临 2009-01: 2008 年度发电量情况公告	中国证券报 B07 上海证券报 C8	2009 年 1 月 8 日	www.sse.com.cn
临 2009-02: 关于投资宁夏英力特集团股份有限公司进展情况的公告	中国证券报 B08 上海证券报 C16	2009 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
临 2009-03: 五届四十次董事会决议公告	中国证券报 B08 上海证券报 C8	2009 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn
临 2009-04: 关联交易公告	中国证券报 B08	2009 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn

	上海证券报 C8		
临 2009-05: 2008 年度业绩快报	中国证券报 A20 上海证券报 230	2009 年 3 月 28 日	www.sse.com.cn
临 2009-06: 五届四十一一次董事会决议公告	中国证券报 B01 上海证券报 C14	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
临 2009-07: 2009 年第一季度发电量情况公告	中国证券报 B01 上海证券报 C14	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
国电电力 2008 年报摘要	中国证券报 C017 上海证券报 41	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2009-08: 五届四十二次董事会决议公告	中国证券报 C017 上海证券报 41	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2009-09: 关于 2009 年度公司经常性关联交易公告	中国证券报 C017 上海证券报 41	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2009-10: 五届十四次监事会决议公告	中国证券报 C017 上海证券报 41	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2009-11: 召开 2008 年度股东大会通知	中国证券报 C017 上海证券报 41	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
临 2009-12: 关于“08 国电债”付息公告	中国证券报 B08 上海证券报 C129	2009 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
国电电力 2009 年第一季度报告	中国证券报 D018 上海证券报 C86	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
临 2009-13: 2008 年度股东大会决议公告	中国证券报 C004 上海证券报 24	2009 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
临 2009-14: 关于控股子公司机组投产的公告	中国证券报 D004 上海证券报 A28	2009 年 6 月 1 日	www.sse.com.cn
临 2009-15: 五届四十四次董事会决议公告	中国证券报 C12 上海证券报 C16	2009 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
临 2009-16: 2008 年度利润分配实施公告	中国证券报 D004 上海证券报 C11	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
临 2009-17: 关于国电 CWB1 认股权证行权价格调整的提示性公告	中国证券报 D004 上海证券报 C11	2009 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn

七、财务报告

第一部分 财务报表

合并资产负债表

2009年6月30日

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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七) 1	628,792,010.31	441,873,550.37
交易性金融资产			
应收票据	(七) 2	144,099,144.79	43,870,644.71
应收账款	(七) 3	2,331,071,330.85	1,638,040,542.91
预付款项	(七) 4	5,213,092,759.82	4,999,092,718.24
应收利息			
应收股利		269,844.51	269,844.51
其他应收款	(七) 5	256,415,435.17	327,833,256.15
存货	(七) 6	1,211,829,026.89	1,145,949,566.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,785,569,552.34	8,596,930,122.98
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七) 7	7,020,199,430.37	6,083,461,449.25
投资性房地产	(七) 8	8,548,353.93	
固定资产	(七) 9	35,374,630,102.11	31,045,290,309.64
在建工程	(七) 10	27,133,552,334.32	21,766,261,222.26
工程物资	(七) 11	698,509,810.01	490,762,663.33
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	(七) 12	620,289,632.57	426,786,071.10
开发支出			
商誉	(七) 13	64,394,675.51	30,339,519.78
长期待摊费用		1,665,035.97	137,606.01
递延所得税资产	(七) 14	314,400,864.01	299,039,499.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		71,236,190,238.80	60,142,078,340.83
资产总计		81,021,759,791.14	68,739,008,463.81
流动负债:			
短期借款	(七) 16	21,486,266,000.00	15,777,503,100.00
交易性金融负债			
应付票据	(七) 17	1,170,731,352.62	713,080,002.43
应付账款	(七) 18	2,839,719,894.06	1,489,771,126.24
预收款项	(七) 19	155,377,384.06	297,787.28
应付职工薪酬	(七) 20	87,178,739.24	70,234,973.66
应交税费	(七) 21	20,477,241.26	-8,095,550.90
应付利息	(七) 22	198,054,447.07	153,691,376.46

项目	附注	期末余额	年初余额
应付股利	(七) 23	147,827,704.88	102,680,353.42
其他应付款	(七) 24	2,157,714,321.46	1,860,096,110.84
一年内到期的非流动负债	(七) 25	523,017,463.52	683,017,463.52
其他流动负债	(七) 26	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		29,286,364,548.17	21,342,276,742.95
非流动负债:			
长期借款	(七) 27	23,378,749,758.94	21,369,231,758.94
应付债券	(七) 28	3,165,804,598.21	3,094,533,104.79
长期应付款	(七) 29	3,115,771,259.87	3,115,771,259.87
专项应付款	(七) 30	36,211,134.53	17,418,183.09
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(七) 31	332,360,699.54	311,358,508.98
非流动负债合计		30,028,897,451.09	27,908,312,815.67
负债合计		59,315,261,999.26	49,250,589,558.62
股东权益:			
股本	(七) 32	5,447,769,058.00	5,447,769,058.00
资本公积	(七) 33	2,950,504,536.83	2,950,504,536.83
减: 库存股			
盈余公积	(七) 34	1,229,895,603.35	1,229,895,603.35
一般风险准备			
未分配利润	(七) 35	5,197,979,530.84	4,553,428,785.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		14,826,148,729.02	14,181,597,983.47
少数股东权益		6,880,349,062.86	5,306,820,921.72
股东权益合计		21,706,497,791.88	19,488,418,905.19
负债和股东权益合计		81,021,759,791.14	68,739,008,463.81

公司法定代表人: 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

2009年6月30日

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	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		108,266,717.44	167,364,798.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(八) 1	542,473,180.18	462,687,258.69
预付款项		558,903,379.40	888,402,303.32
应收利息			
应收股利		313,389,844.51	38,769,844.51
其他应收款	(八) 2	48,335,292.98	239,947,865.91
存货		82,439,519.46	126,276,321.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,653,807,933.97	1,923,448,392.85
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八) 3	16,462,009,029.45	14,069,828,118.19
投资性房地产			
固定资产		4,798,871,940.69	4,915,138,687.31
在建工程		1,032,744,377.11	224,974,717.58
工程物资		7,127,754.07	9,722,259.41
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		102,958,684.22	3,281,523.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,538.46	17,606.01
递延所得税资产		72,895,501.50	67,228,172.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,476,631,825.50	19,290,191,084.23
资产总计		24,130,439,759.47	21,213,639,477.08
流动负债:			
短期借款		5,108,000,000.00	3,419,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		705,073,253.08	275,536,255.11
预收款项		5,632,381.23	297,787.28
应付职工薪酬		22,794,448.90	18,010,046.20
应交税费		17,287,402.74	53,736,748.27
应付利息		10,888,563.01	30,863,563.01
应付股利		98,680,353.42	98,680,353.42
其他应付款		287,367,447.09	253,879,539.99

项目	附注	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,255,723,849.47	4,150,004,293.28
非流动负债:			
长期借款			
应付债券		3,165,804,598.21	3,094,533,104.79
长期应付款		10,971,259.87	10,971,259.87
专项应付款		6,711,134.53	2,868,174.53
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		74,788,323.03	65,714,036.77
非流动负债合计		3,258,275,315.64	3,174,086,575.96
负债合计		9,513,999,165.11	7,324,090,869.24
股东权益:			
股本		5,447,769,058.00	5,447,769,058.00
资本公积		3,516,333,863.34	3,516,333,863.34
减:库存股			
盈余公积		907,035,166.79	907,035,166.79
未分配利润		4,745,302,506.23	4,018,410,519.71
外币报表折算差额			
股东权益合计		14,616,440,594.36	13,889,548,607.84
负债和股东权益合计		24,130,439,759.47	21,213,639,477.08

公司法定代表人: 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
2009年1—6月

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) 36	9,024,070,416.29	8,743,514,752.80
其中: 营业收入	(七) 36	9,024,070,416.29	8,743,514,752.80
二、营业总成本		8,460,829,411.03	8,323,808,238.31
其中: 营业成本	(七) 36	7,398,992,814.31	7,334,328,156.95
营业税金及附加		94,508,890.08	103,293,631.09
销售费用		33,870,053.31	31,093,499.08
管理费用	(七) 37	213,510,482.53	304,239,445.12
财务费用	(七) 38	724,114,112.85	558,160,822.11
资产减值损失	(七) 39	-4,166,942.05	-7,307,316.04
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	355,797,218.22	161,061,666.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		350,294,389.41	160,816,203.79
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		919,038,223.48	580,768,180.53
加: 营业外收入	(七) 41	18,721,237.25	12,604,385.11
减: 营业外支出	(七) 42	14,778,334.31	12,574,831.18
其中: 非流动资产处置净损失		802,229.79	490,913.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		922,981,126.42	580,797,734.46
减: 所得税费用	(七) 43	97,002,923.64	134,975,031.43
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		825,978,202.78	445,822,703.03
归属于母公司所有者的净利润		644,550,745.55	328,517,982.41
少数股东损益		181,427,457.23	117,304,720.62
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(七) 44	0.118	0.060
(二) 稀释每股收益	(七) 44	0.118	0.060

公司法定代表人: 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
2009 年 1—6 月

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	1,802,868,487.04	1,689,751,874.96
减: 营业成本	(八)4	1,556,643,443.22	1,602,414,432.58
营业税金及附加		19,676,171.73	17,103,934.26
销售费用			
管理费用		43,780,274.27	52,872,001.18
财务费用		201,590,983.93	78,800,419.58
资产减值损失		-531,057.50	
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	738,934,542.81	808,708,638.62
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		350,294,389.41	167,978,229.90
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		720,643,214.20	747,269,725.98
加: 营业外收入		5,346,993.74	1,405,667.53
减: 营业外支出		4,765,550.45	777,789.62
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)		721,224,657.49	747,897,603.89
减: 所得税费用		-5,667,329.03	1,932,636.93
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		726,891,986.52	745,964,966.96

公司法定代表人: 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
2009年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,131,001,310.32	10,104,044,521.59
收到的税费返还			252,367.50
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 45	90,742,269.48	141,121,260.34
经营活动现金流入小计		9,221,743,579.80	10,245,418,149.43
购买商品、接受劳务支付的现金		4,490,889,115.75	7,115,797,386.95
支付给职工以及为职工支付的现金		676,221,802.49	682,246,641.62
支付的各项税费		1,136,504,118.39	1,348,434,827.81
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 46	186,232,302.85	303,715,169.52
经营活动现金流出小计		6,489,847,339.48	9,450,194,025.90
经营活动产生的现金流量净额		2,731,896,240.32	795,224,123.53
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			38,258,169.16
取得投资收益收到的现金		13,904,540.90	185,236,363.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,845,772.07	703,630.67
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) 47	549,631,828.75	32,514,501.95
投资活动现金流入小计		605,382,141.72	256,712,665.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,927,120,015.11	6,047,988,190.64
投资支付的现金		967,786,862.75	249,304,525.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七) 48	8,146,130.00	1,015,256,054.79
投资活动现金流出小计		7,903,053,007.86	7,312,548,771.38
投资活动产生的现金流量净额		-7,297,670,866.14	-7,055,836,106.12
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		213,682,353.00	323,894,370.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		213,682,353.00	323,894,370.00
取得借款收到的现金		26,835,067,744.53	20,988,413,064.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 49	29,500,146.05	548,790.47
筹资活动现金流入小计		27,078,250,243.58	21,312,856,224.72
偿还债务支付的现金		20,836,796,066.90	13,784,065,528.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,480,633,936.22	1,433,675,404.07
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		171,987,351.46	456,854,153.09
支付其他与筹资活动有关的现金		7,853,829.73	71,984,511.20
筹资活动现金流出小计		22,325,283,832.85	15,289,725,443.52
筹资活动产生的现金流量净额		4,752,966,410.73	6,023,130,781.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-273,324.97	-309,881.37
五、现金及现金等价物净增加额		186,918,459.94	-237,791,082.76
加:期初现金及现金等价物余额		441,873,550.37	1,581,993,649.39
六、期末现金及现金等价物余额		628,792,010.31	1,344,202,566.63

公司法定代表人: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
2009年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,007,795,914.89	1,950,746,756.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		224,859,319.44	1,116,580.27
经营活动现金流入小计		2,232,655,234.33	1,951,863,337.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,109,372,103.56	1,555,990,668.88
支付给职工以及为职工支付的现金		200,766,720.45	185,723,578.22
支付的各项税费		244,598,043.48	239,504,629.37
支付其他与经营活动有关的现金		49,332,051.50	69,766,440.55
经营活动现金流出小计		1,604,068,918.99	2,050,985,317.02
经营活动产生的现金流量净额		628,586,315.34	-99,121,980.00
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			94,409.54
取得投资收益收到的现金		225,470,494.30	815,789,872.76
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
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		5,517,844.57	
投资活动现金流入小计		230,988,338.87	815,999,332.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		493,565,813.86	470,841,782.03
投资支付的现金		786,186,862.75	1,379,854,871.95
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,166,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,313,804.62	
投资活动现金流出小计		2,451,066,481.23	1,850,696,653.98
投资活动产生的现金流量净额		-2,220,078,142.36	-1,034,697,321.01
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,429,000,000.00	7,045,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,429,000,000.00	7,045,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,740,000,000.00	5,234,522,652.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		156,604,864.50	414,809,166.33
支付其他与筹资活动有关的现金		1,390.00	63,694,252.25
筹资活动现金流出小计		4,896,606,254.50	5,713,026,070.73
筹资活动产生的现金流量净额		1,532,393,745.50	1,331,973,929.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-59,098,081.52	198,154,628.26
加:期初现金及现金等价物余额		167,364,798.96	37,104,270.84
六、期末现金及现金等价物余额		108,266,717.44	235,258,899.10

公司法定代表人: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

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	5,447,769,058.00	2,950,504,536.83		1,229,895,603.35		4,553,428,785.29		5,306,820,921.72	19,488,418,905.19
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	5,447,769,058.00	2,950,504,536.83		1,229,895,603.35		4,553,428,785.29		5,306,820,921.72	19,488,418,905.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						644,550,745.55		1,573,528,141.14	2,218,078,886.69
(一) 净利润						644,550,745.55		181,427,457.23	825,978,202.78
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						644,550,745.55		181,427,457.23	825,978,202.78
(三) 所有者投入和减少资本								1,564,088,035.37	1,564,088,035.37
1. 所有者投入资本								213,682,353.00	213,682,353.00

	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							1,350,405,682.37	1,350,405,682.37
(四) 利润分配							-171,987,351.46	-171,987,351.46
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							-171,987,351.46	-171,987,351.46
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	5,447,769,058.00	2,950,504,536.83		1,229,895,603.35		5,197,979,530.84	6,880,349,062.86	21,706,497,791.88

(需)

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
	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	2,723,884,529.00	4,755,399,301.94		1,159,287,419.67		4,780,305,571.43	-12,395.04	6,297,894,711.99	19,716,759,138.99
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	2,723,884,529.00	4,755,399,301.94		1,159,287,419.67		4,780,305,571.43	-12,395.04	6,297,894,711.99	19,716,759,138.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	2,723,884,529.00	-1,779,125,637.77				164,718,552.78	12,395.04	-972,592,016.34	136,897,822.71
(一)净利润						328,517,982.41		117,304,720.62	445,822,703.03
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		2,298,857.12							2,298,857.12
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		2,312,255.56							2,312,255.56
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		2,298,857.12				328,517,982.41		117,304,720.62	448,121,560.15
(三)所有者投入和减少资本		942,460,034.11					12,395.04	-469,975,870.02	472,496,559.13
1.所有者投入资本								227,665,800.00	227,665,800.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
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	-783,720,296.57

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
	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		
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	-783,720,296.57
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	2,723,884,529.00	-2,723,884,529.00							
2. 盈余公积转增资本									
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

公司法定代表人：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

2009年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	5,447,769,058.00	3,516,333,863.34		907,035,166.79	4,018,410,519.71		13,889,548,607.84
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	5,447,769,058.00	3,516,333,863.34		907,035,166.79	4,018,410,519.71		13,889,548,607.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					726,891,986.52		726,891,986.52
(一)净利润					726,891,986.52		726,891,986.52
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计					726,891,986.52		726,891,986.52
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
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	5,447,769,058.00	3,516,333,863.34		907,035,166.79	4,745,302,506.23		14,616,440,594.36

(续)

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	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							
其他							
二、本年年初余额	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							

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
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

公司法定代表人：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

第二部分 财务报表附注**国电电力发展股份有限公司****2009半年报财务报表附注**

(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、辽宁电力和龙源电力分别持有公司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,本公司2008年度以资本公积转增股本,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。

2008年5月,经国务院国有资产监督管理委员会“国资产权[2008]442号”文批准,将龙源电力持有的公司406,056,846.00股股份无偿划转给国电集团持有,股权划转完成后,国电集团持有本公司53.42%的股份,龙源电力不再持有本公司股份。

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；电网经营；新能源项目、高新技术、环保产业的开发与应用；信息咨询；电力技术开发咨询、技术服务；写字楼及场地出租（以下限分支机构）发、输、变电设备检修、维护；通讯业务；水处理及销售。

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，公司设置了总经理工作部、证券融资部、规划发展部、工程建设部、安全生产部、计划经营部、燃化管理部、人力资源部、财务产权部、审计部、监察部、企业文化部等管理部门，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。

本公司财务报表于2009年8月14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中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，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，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四）公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

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，可采用重置成本、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、外币业务核算方法

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记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

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，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

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

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(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及减值的客观证据

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，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大（单项金额重大是指单项金额超过500万元（包含500万元）的持有至到期的投资、可供出售的金融资产、其他除应收款项以外的金融资产）的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大（单项金额不重大是指单项金额低于500万元（不包含500万元）的持有至到期的投资、可供出售的金融资产、其他除应收款项以外的金融资产）的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注（四）7、应收款项”。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

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

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（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（单项金额重大是指应收售电款、售热款、单个客户余额达到售化工冶金类产品款、售房地产产品款10%及以上款项或单项金额超过1,000万元的非售电、售热应收账款或单个客户余额虽未达到售化工冶金类产品款、售房地产产品款10%及以上但单项金额高于1000万元应收帐款和单项金额超过1,000万元其他应收款）的应收款项和债务人出现严重财务困难、违反合同条款、可能进行倒闭或拟进行债务重组的应收款项，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大（单项金额不重大是指单项金额低于1,000万元的非售电、售热应收账款、单个客户余额未达到售化工冶金类产品款、售房地产产品款10%及以上且单项金额低于1000万元应收帐款和单项金额低于1,000万元其他应收款）的应收款项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。

对除销售化工、冶金类产品、房地产类产品以外的应收账款和其他应收款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%

账龄	应收账款 计提比例	其他应收款 计提比例
2-3年	20%	20%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

注：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、售热款按6%的比例计提坏账准备。

对销售化工、冶金类产品应收账款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)	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

对于销售房地产类产品应收账款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)	1%	1%
1-2年	2%	2%
2-3年	3%	3%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、低值易耗品、房地产开发产品、非房地产开发产品等。

房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品和拟开发产品。非房地产开发产品包括为购建房地产开发项目而持有的原材料、库存商品。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业；在建开发产品是指尚未建成、以出售为目的的物业；拟开发产品是指所购入的、已决定将之发展为已完工开发产品的土地。项目整体开发时，拟开发产品全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

(2) 存货取得和发出的计价方法

①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。

②房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。非房地产开发产品成本包括采购成本、加工成本和其他成本。非房地产开发产品在取得时按实际成本入账。发出非房地产开发成品存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资

(1) 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的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

(3) 共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

10、投资性房地产

本公司将为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括土地开发费、建安成本、应予资本化的借款费用、支付的其他费用和分摊的间接费用等。

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

在成本模式下，本公司对投资性房地产计量按照固定资产、无形资产的有关规定按月计提折旧或摊销。

投资性房地产存在减值迹象的适用本附注（四）、15项的有关规定。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，按照转换为自用房地产的项目在转换日的账面余额、累计折旧（摊销）、减值准备等分别转入固定资产、累计折旧、固定资产减值准备、无形资产减值准备等科目。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
发电及供热设备	12-20	0-5	8.33-4.75
输电线路	30-35	0-3	3.33-2.77
变电设备	18-22	0-5	5.56-4.32
配电线路及设备	14-22	0-5	6.93-4.32
用电计量设备	7-12	0	14.29-8.33
通信线路及设备	5-25	0-3	20.00-3.88
自动化控制及仪器仪表	4-12	0-5	25.00-7.92
水工机械设备	10-20	3	9.70-4.85
制造检修设备	10-20	0-3	10.00-4.85
生产管理用工具器具	5-18	0-5	20.00-5.39
运输设备	6-12	0-5	16.67-7.92
生产及管理用房屋	8-40	0-5	12.50-2.38
建筑物	8-55	0-5	12.50-1.73
非生产用机器设备	5-22	0-5	20.00-4.32
非生产用房屋	8-45	0-5	12.50-2.11

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
非生产用建筑物	15-40	0-3	6.67-2.43

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

12、在建工程

本公司在建工程包括电源项目建设、机组改造和其他工程等等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产，具体转为固定资产的标准和时点为：

(1) 新建电源项目转固定资产的标准为：通过机组满负荷试运行验收，达到预定可使用状态。

(2) 机组技术改造转固定资产的标准为：满足相关的技术标准，达到预定可使用状态。

(3) 其他工程转固定资产的标准：达到预定可使用状态。

13、无形资产

无形资产指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司的无形资产主要包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权等。

(1) 无形资产的确认

无形资产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

①外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关的税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

②投资者投入的无形资产成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定的价值不公允的情况下，按照无形资产的公允价值确定；

③通过非货币性资产交换和债务重组形成的无形资产按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》或《企业会计准则第12号—债务重组》规定的价值确定。

④企业合并中取得的无形资产，按照《企业会计准则第20号—企业合并》规定的价值确定；

⑤内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于实际发生时计入当期损益；开发阶段支出在同时满足下列条件时确认为无形资产：

- a、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术具有可行性；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- d、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

⑥以其他方式取得的无形资产按照相关准则规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述

方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

本公司年度终了时对无形资产所处的经济、技术、法律等环境进行评估，以及对无形资产的未來经济绩效进行评估；如果经济、技术、法律等环境出现重大变化，对公司将产生重大不利影响或无形资产的未來经济绩效远远低于预计金额，将对无形资产的使用寿命和摊销方法进行必要的调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

通过划拨方式取得土地使用权，因为无法预见为公司带来经济利益期限，所以视为使用寿命不确定的无形资产；会计年度终了时，对通过划拨方式取得土地使用权与其他相关资产组成的资产组进行减值测试。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、在建工程、工程物资；无形资产、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

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(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公司的房屋及建筑物、机器设备、土地等资产不能够单独产生现金流且不容易变现（或变现后资产的价值将远低于资产的账面价值），这些资产构成公司的主要资产，并能够通过生产的产品产生现金流入，并独立于其他资产，因此将房屋及建筑物、机器设备、土地认定为资产组。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(6) 商誉减值

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(4) 利率的确定方法

①借款不存在溢价或折价的，按照约定的利率作为借款的利率。

②借款存在溢价或折价的，按照实际利率作为借款的利率，实际利率的确定方法为借款将来需要偿付金额及分布期间现为与借款实际收到金额相等数值所采用的折现率。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已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。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在

确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(3) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(4) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益外，其他的情况计入当期所得税费用。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可以恢复。

21、分部报告

本公司根据公司的内部组织结构、管理要求、内部报告制度等依据，以经营分部为基础确定分部报告。

(1) 经营分部的认定

经营分部指公司内同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

②企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价业绩；

③企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的确认

本公司以经营分部为基础确认报告分部时，在分部收入大部分是对外交易收入且满足下列条件之一时确认为报告分部：

①该分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部合计额的绝对额两者较大者的10%或者以上；

③该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

未满足规定条件时，但是本公司认为披露该经营分部信息对财务报告的使用者有用的，也可将其确定为报告分部。

(3) 本公司确认的报告分部

本公司根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确认了发电报告分部、供热报告分部、化工冶金报告分部三个报告分部。

22、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的主要会计政策见附注（六）。

23、主要会计政策、会计估计变更的说明

本公司本期无会计政策、会计估计变更事项。

24、前期差错

本公司本期无更正前期差错事项。

(五) 税项

1、增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额，电力收入增值税的销项税率为17%、石灰氮产品收入、热力收入增值税的销项税率为13%、其他商品销售收入的销项税率为17%。

2、营业税

按照建筑安装收入、服务收入的3%、5%计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的5%、7%计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的3%、4%计缴。

4、企业所得税

全国人民代表大会于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》自2008年1月1日起施行，2009年度，除下列公司，本公司及其子公司适用的企业所得税税率为25%。

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%	国家税务总局、四川省国家税务局	国税发[2002]47号、川国税函[2002]162号	减按15%	截至2011年
国电石嘴山第一发电有限公司	0%	宁夏回族自治区石嘴山市惠农区国家税务局	石惠国税函[2008]11号	免3减2	2007-2011年
国电宣威发电有限责任公司	15%	曲靖市国家税务局	曲国税函[2002]149号	减按15%	2002年实行
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、宁夏回族自治区人民政府	宁国税函[2003]243号 宁政函[2005]94号	减按15%	
国电内蒙古东胜热电有限公司	0%	内蒙古自治区国家税务局	内国税所函[2008]64号	免2减3	2008-2012年
宁夏英力特化工股份有限公司	15%	国家税务总局、宁夏回族自治区地方税务局	国税发[2002]47号、宁地税发[2003]242号	减按15%	
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	12.5%	宁夏回族自治区国家税务局、宁夏石嘴山市惠农区国家税务局	宁国函[2006]372号、石惠国税函[2006]67号	减按12.5%	截止2009年

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

（六）企业合并及合并财务报表

1、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

本公司本报告期未发生同一控制下的企业合并。

（2）非同一控制下的企业合并

①本期合并企业国电英力特能源化工集团股份有限公司基本情况：

a、企业简介

国电英力特能源化工集团股份有限公司(以下简称“英力特公司”)位于宁夏银川市,于2000年6月13日经宁夏回族自治区体制改革委员会批准同意,由电力系统职工与宁夏天净元光电力有限公司、宁夏天净隆鼎电力有限公司等16家法人发起设立的股份有限公司,原注册资本为人民币24,440.86万元,2009年引入本公司后,注册资本增至人民币49,879.30万元。

b、注册地址及经营范围

英力特公司住所:银川市高新技术开发区2号办公楼。

英力特公司的经营范围涉及化工、发电、冶金、房地产开发、资本市场等领域。主导产品有电力、PVC、铁合金、碳化硅、烧碱、电石、石灰氮、双氰胺等。

c、基本架构如下

英力特公司设立股东大会、董事会和监事会,股东大会是公司的最高权力机构,董事会是股东大会的执行机构和经营决策机构,总经理负责公司的日常经营管理工作,监事会是公司的内部监督机构。下设十个职能部门:总经理工作部、规划发展部、工程建设部、安全生产部、经营管理部、人力资源部、财务产权部、证券融资部、监察审计部、企业文化部。

d、对外投资情况:

英力特公司直接持有8家子公司:宁夏英力特房地产开发有限公司、宁夏英力特煤业有限公司、宁夏英力特物流有限公司、宁夏英力特冶金制品有限公司、宁夏英力特化工股份有限公司、宁夏英力特河滨冶金有限公司、宁夏元嘉电力燃料有限公司、青铜峡铝业发电有限公司。

英力特公司通过间接持有6家子公司:宁夏德玛斯门窗有限公司、英力特安逸物业服务有限责任公司、惠农县电力燃料销售公司、鄂托克旗华西电力煤炭销售公司、宁夏青山宾馆有限责任公司、宁夏西部聚氯乙烯有限公司。

参股公司4家:国电宁夏石嘴山发电有限公司、银川新源实业有限公司、宁夏黄河水电化工有限公司和宁夏沙湖旅游股份有限公司。

②非同一控制下的企业合并的界定

因本公司与英力特公司在合并前不受同一方或相同的多方最终控制,故本公司收购英力特公司为非同一控制下的企业合并。

③购买日的确定依据

经本公司五届三十八次董事会决议、2008年第三次临时股东大会决议通增资收购英力特公司,2009年1月14日本公司支付了全部价款,并对英力特公司实施控制,因此购买日确定为2009年1月14日。

④合并成本的确定

本公司为收购英力特公司支付增资款1,266,000,000.00元,发生各项直接相关费用1,780,000.00元,故合并成本为1,267,780,000.00元。

⑤合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入企业合并成本。

⑥商誉的金额及其确定方法

购买日,英力特公司归属于母公司的可辨认净资产的公允价值为2,468,660,968.61元,本公司的投资成本为1,267,780,000.00元,本公司按照持有51%股份的份额计算净资产价值的份额与本公司投资成本的差额8,762,906.01元确认为商誉。

2、合并财务报表

(1) 合并范围

①确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上(不含50%),或虽不足50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

②2009年度的子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	实际控制人	组织机构代码
一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司						
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	宁夏石嘴山市	电力生产	79,440.00	电力生产	中国国电集团公司	71062707-8
国电宣威发电有限责任公司	云南省宣威市	电力生产	151,484.00	电力生产	同上	73806200-5
河北邯郸热电股份有限公司	河北省邯郸市	电力生产	40,000.00	电力生产	同上	70071332-7
国电石嘴山第一发电有限公司	宁夏石嘴山市	电力生产	44,342.00	电力生产	同上	78822391-1
国电浙江北仑第一发电有限公司	浙江省宁波市	电力生产	85,000.00	电力生产	同上	72008339-3
国电内蒙古东胜热电有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	电力生产	50,000.00	电力生产	同上	78300656-3
二、通过非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司						
1、直接持有						
国电和风风电开发有限公司	辽宁葫芦岛经济开发区	电力生产	5,000.00	电力生产		67048284-6
国电大渡河流域水电开发有限公司	四川省成都市	电力生产	317,933.00	电力生产		72536102-2
国电电力大同发电有限责任公司	山西省大同市	电力生产	122,905.60	电力生产		73634107-8
国电电力大连庄河发电有限责任公司	辽宁省庄河市	电力生产	106,000.00	电力生产		75158126-4
国电兴城风力发电有限公司	辽宁省葫芦岛市	电力生产	600.00	电力生产		79484614-6
国电凌海风力发电有限公司	辽宁省葫芦岛市	电力生产	600.00	电力生产		66458311-4
国电电力酒泉发电有限责任公司	甘肃省酒泉市	电力生产	3,100.00	电力生产		66541576-1
国电内蒙古晶阳能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	多晶硅生产	1,000.00	多晶硅生产		67690334-9
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	铁路建设投资管理	50,000.00	铁路建设投资管理		00001235-1
国电汇永山西能源技术开发有限公司	山西省朔州市	能源研究与投资	2,000.00	能源研究与投资		67816844-8

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际 控制人	组织机构 代码
国电电力普兰店热电有限公司 *1	辽宁省 大连市	电力 生产	1,500.00	电力 生产		75158126-4
国电英力特能源化工集团股份有限公司 *2	宁夏 银川市	化工、冶 产品等	49,879.30	化工、冶 产品等		41501138-7
2、间接持有						
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	四川省 石棉县	水电 开发	6,000.00	水电 开发		779838864-X
大连黄海投资有限公司	辽宁省 庄河市	港口投 资建设	12,900.00	港口投 资建设		78245274-8
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	辽宁省 大连市	贸易	500.00	贸易		78733957-6
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	四川省 汉源县	水电 开发	5,000.00	水电 开发		66537083-1
四川大渡河双江口水电开发有限公司	四川省 阿坝州	水电 开发	10,000.00	水电 开发		66956985-6
国电大渡河猴子岩水电建设有限公司	四川省 甘孜州	水电 开发	5,000.00	水电 开发		66025542-0
国电大渡河枕头坝水电建设有限公司	四川省 乐山市	水电 开发	5,000.00	水电 开发		67142650-4
国电大渡河沙坪水电建设有限公司	四川省 乐山市	水电 开发	5,000.00	水电 开发		67838793-1
宣威和源煤业有限公司	云南省 宣威市	煤炭开 采销售	2,000.00	煤炭开 采销售		67363986-1
宁夏英力特房地产开发有限公司 *2	宁夏 银川市	房地产 开发	2,000.00	房地产 开发		71501327-8
宁夏英力特冶金制品有限公司 *2	宁夏 银川市	碳化硅 生产	1,100.00	碳化硅 生产		71506800-9
宁夏英力特河滨冶金有限公司 *2	宁夏石 嘴山市	铁合金 生产	4,343.00	铁合金 生产		73596202-4
宁夏英力特物流有限责任公司 *2	宁夏 银川市	物流	2,000.00	物流		78824363X
宁夏英力特化工股份有限公司 *2	宁夏石 嘴山市	氯碱 生产	13,747.44	氯碱 生产		22769316-3
宁夏元嘉电力燃料有限公司 *2 *3	宁夏石 嘴山市	物资 供应	600.00	物资 供应		22768291-5
宁夏英力特煤业有限公司 *2	宁夏石 嘴山市	煤炭 生产	3,000.00	煤炭 生产		67040433-8
青铜峡铝业发电有限责任公司 *2	宁夏 吴忠市	电力 生产	50,000.00	电力 生产		78820809-2
宁夏德玛斯门窗有限公司 *2	宁夏 银川市	门窗 销售	50.00	门窗 销售		73595733-x

公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际控制人	组织机构代码
英力特安逸物业服务有限公司 *2	宁夏银川市	物业管理	100.00	物业管理		75082397-0
惠农县电力燃料销售公司 *2	宁夏石嘴山市	煤炭销售	10.00	煤炭销售		710653559
鄂托克旗华西电力煤炭销售公司 *2	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭销售	270.00	煤炭销售		74010313-6
宁夏青山宾馆有限责任公司 *2	宁夏石嘴山市	住宿、餐饮	500.00	住宿、餐饮		45436006X
宁夏西部聚氯乙烯有限公司 *2	宁夏石嘴山市	氯碱生产	53,900.00	氯碱生产		75080210-9

(续)

公司名称	实际投资金额 (万元)	实质上构成 净投资的余 额(万元)	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)	是否 合并
			直接	间接		

一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	65,827.03		50	30	80	是
国电宣威发电有限责任公司	60,047.67		41		41	是
河北邯郸热电股份有限公司	21,196.37		49		49	是
国电石嘴山第一发电有限公司	27,506.10		60		60	是
国电浙江北仑第一发电有限公司	106,822.60		70		70	是
国电内蒙古东胜热电有限公司	27,700.76		55		55	是

二、通过非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司

1、直接持有

国电和风风电开发有限公司	10,794.00		100		100	是
国电大渡河流域水电开发有限公司	371,701.27		69		69	是
国电电力大同发电有限责任公司	114,166.56		60		60	是
国电电力大连庄河发电有限责任公司	51,000.00		51		51	是
国电兴城风力发电有限公司	14,768.00		100		100	是
国电凌海风力发电有限公司	10,759.00		100		100	是

公司名称	实际投资金额 (万元)	实质上构成净投资的余额 (万元)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	是否合并
			直接	间接		
国电电力酒泉发电有限责任公司	14,740.00		100		100	是
国电内蒙古晶阳能源有限公司	600.00		60		60	是
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	13,020.00		70		70	是
国电汇永山西能源技术开发有限公司	1,020.00		51		51	是
国电电力普兰店热电有限公司 *1	300.00		51		51	是
国电英力特能源化工集团股份有限公司 *2	126,778.00		51		51	是
2、间接持有						
国电大渡河大岗山水电开发有限公司	15,412.00		10.2	80	90.2	是
大连黄海投资有限公司	12,900.00			100	100	是
大连庄电晨龙国际贸易有限公司	500.00			100	100	是
国电大渡河深溪沟水电开发有限公司	45,396.40			100	100	是
四川大渡河双江口水电开发有限公司	11,250.00			75	75	是
国电大渡河猴子岩水电建设有限公司	5,000.00			100	100	是
国电大渡河枕头坝水电建设有限公司	5,000.00			100	100	是
国电大渡河沙坪水电建设有限公司	5,000.00			100	100	是
宣威和源煤业有限公司	2,000.00			100	100	是
宁夏英力特房地产开发有限公司 *2	2,000.00			100	100	是
宁夏英力特冶金制品有限公司 *2	1,100.00			100	100	是
宁夏英力特河滨冶金有限公司 *2	2,389.00			55	55	是
宁夏英力特物流有限责任公司 *2	1,000.00			100	100	是
宁夏英力特化工股份有限公司 *2	3,422.20			21.91	21.91	是

公司名称	实际投资金额(万元)	实质上构成净投资的余额(万元)	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并
			直接	间接		
宁夏元嘉电力燃料有限公司	*2 *3 240.00			40	70	是
宁夏英力特煤业有限公司	*2 3,000.00			100	100	是
青铜峡铝业发电有限责任公司	*2 1,5000.00			50	50	是
宁夏德玛斯门窗有限公司	*2 50.00			100	100	是
英力特安逸物业服务有限公司	*2 100.00			100	100	是
惠农县电力燃料销售有限公司	*2 10.00			100	100	是
鄂托克旗华西电力煤炭销售公司	*2 259.20			96	96	是
宁夏青山宾馆有限责任公司	*2 500.00			100	100	是
宁夏西部聚氯乙烯有限公司	*2 45,529.33			84.47	84.47	是

注:

*1 国电电力普兰店热电有限公司系由本公司与大连天盛投资集团公司按照51%和49%的比例共同出资设立,于2009年4月取得注册号为2102821101920的企业法人营业执照。

*2 经本公司五届三十八次董事会决议通过《关于参与宁夏英力特电力集团股份有限公司增资的议案》,公司拟出资12.66亿元,持有英力特集团增资后51%股权;经本公司2008年第三次临时股东大会决议通过了《关于参与宁夏英力特电力集团股份有限公司增资的议案》,2009年1月份已经支付宁夏英力特电力集团股份有限公司的全部增资款12.66亿元,本次增资完成后公司持有宁夏英力特电力集团股份有限公司51%的股权,实现非同一控制下的企业合并,2009年宁夏英力特电力集团股份有限公司名称变更为国电英力特能源化工集团股份有限公司,从购买日起国电英力特能源化工集团股份有限公司及其所属的子公司纳入合并范围。

*3 本公司控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司持有宁夏元嘉电力燃料有限公司40%的股份,本公司控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司与宁夏电力集体资产经营管理中心签订了托管协议本公司的控股子公司由国电英力特能源化工集团股份有限公司托管宁夏电力集体资产经营管理中心持有宁夏元嘉电力燃料有限公司30%的股份,故本公司持有宁夏元嘉电力燃料有限公司70%的表决权股份。

③ 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、宁夏英力特化工股份有限公司的表决权股份虽未达到半数以上,但由于本公司能够控制上述公司的生产经营和财务政策,实质上控制上述公司,故将其纳入合并范围。

④ 合并范围的变更情况

A、本报告期,本公司通过出资设立的子公司基本信息如下:

单位:人民币万元

公司名称	期末净资产	本年净利润	公司持有的股权比例
国电电力普兰店热电有限公司	588.24	未投产	51%

B、本报告期,本公司通过非同一控制下合并取得子公司的基本信息:

国电英力特能源化工集团股份有限公司

a、财务状况

单位：人民币万元

2009年1月1日

资产总额	负债总额	所有者权益总额
520,945.06	268,198.28	252,746.78

b、经营成果及现金流量情况

单位：人民币万元

2009年1月1日至2009年6月30日

收入	费用	净利润	经营活动产生的现金流量净额	投资活动产生的现金流量净额	筹资活动产生的现金流量净额
98,472.51	93,039.42	5,433.09	4,465.85	93,445.98	72,969.25

(2) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。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。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

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

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

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

(3) 各子公司少数股东权益

子公司名称	期末数	期初数
国电大渡河流域水电开发有限公司	1,902,526,483.64	1,902,564,088.60
国电宣威发电有限责任公司	921,199,850.02	865,974,806.48
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司 *	251,734,731.33	594,717,789.73
国电电力大同发电有限责任公司	503,250,732.73	514,800,278.43
国电电力大连庄河发电有限责任公司	392,760,136.98	376,047,625.66
国电浙江北仑第一发电有限公司	305,111,326.91	323,243,461.34
河北邯郸热电股份有限公司	172,764,201.86	176,007,808.67
国电石嘴山第一发电有限公司	241,582,779.23	260,174,359.85
国电内蒙古东胜热电有限公司	235,845,873.21	227,895,494.18
国电内蒙古晶阳能源有限公司	2,040,219.82	44,551.82
国电汇永山西能源技术开发有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	105,555,604.34	55,550,656.96
国电英力特能源化工集团股份有限公司	1,833,294,769.79	
国电电力普兰店热电有限公司	2,882,353.00	
合计	6,880,349,062.86	5,306,820,921.72

注：本公司本期新增控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司持有本公司控股子公司国电宁夏石嘴山发电有限公司30%，在编制合并报告时将该部分股权合并抵消，因此年末国电宁夏石嘴山发电有限公司的少数股东权益较年初大幅度减少。

(七) 合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指2009年1月1日，期末指2009年6月30日。上年同期指2008年1-6月份，本期指2009年1-6月份。

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额
现金						
一人民币	504,662.09		504,662.09	420,221.47		420,221.47
小 计			504,662.09			420,221.47
银行存款						
一人民币	495,002,021.02		495,002,021.02	432,433,760.53		432,433,760.53
一美元	425,310.47	6.83	2,906,061.37			
小 计			497,908,082.39			432,433,760.53
其他货币资金						
一人民币	130,379,265.83		130,379,265.83	9,019,568.37		9,019,568.37
小 计			130,379,265.83			9,019,568.37
合 计			<u>628,792,010.31</u>			<u>441,873,550.37</u>

注：其他货币资金主要是银行汇票存款和银行承兑汇票保证金。

(1) 货币资金期末数较期初数增加了42.30%，主要原因系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(2) 期末银行存款余额中存放于中国国电集团公司之控股子公司国电财务有限公司存款余额为31,919,414.98元。

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	114,099,144.79	43,870,644.71
商业承兑汇票	30,000,000.00	
合 计	<u>144,099,144.79</u>	<u>43,870,644.71</u>

注：应收票据期末余额较期初增加了228.46%，主要原因系本公司的部分控股子公司以票据结算的电量销售收入大幅增加所致。

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	期末数				坏帐准 备计提 比例
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	
单项金额重大的应收账款	2,102,631,080.71	87.84%	40,671,688.38	2,061,959,392.33	1.93%
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	291,025,240.39	12.16%	21,913,301.87	269,111,938.52	7.53%
合 计	<u>2,393,656,321.10</u>	<u>100%</u>	<u>62,584,990.25</u>	<u>2,331,071,330.85</u>	

(续)

项 目	期初数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备计提比例
单项金额重大的应收账款	1,668,267,837.26	99.22%	42,513,564.01	1,625,754,273.25	2.55%
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	13,070,499.64	0.78%	784,229.98	12,286,269.66	6.00%
合 计	<u>1,681,338,336.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,297,793.99</u>	<u>1,638,040,542.91</u>	

(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	金额	比例	坏账准备
1年以内	2,341,835,372.84	97.83%	17,456,585.64	1,639,414,059.43	97.51%	2,104,229.98
1至2年 *2	6,630,081.79	0.28%	1,281,016.36			
2至3年 *2	1,225,529.53	0.05%	612,764.77			
3至4年 *2	2,041,059.47	0.09%	2,041,059.47			
4至5年 *2	3,653,567.31	0.15%	2922853.85	3,653,567.31	0.21%	2,922,853.85
5年以上	38,270,710.16	1.60%	38,270,710.16	38,270,710.16	2.28%	38,270,710.16
合计	<u>2,393,656,321.10</u>	<u>100.00%</u>	<u>62,584,990.25</u>	<u>1,681,338,336.90</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,297,793.99</u>

注:

*1 应收账款期末余额较期初余额增加了42.37%，主要原因系期末未结算电费增加和合并范围增加国电英力特化工股份集团有限公司所致。

*2 应收账款账龄不勾稽，主要系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(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	欠款年限
浙江省电力公司	184,650,124.83	7.71%	6个月以内
华北电网有限公司	355,431,272.82	14.85%	6个月以内
辽宁省电力有限公司	546,041,473.13	22.81%	6个月以内
河北省电力公司	97,844,292.74	4.09%	6个月以内
四川省电力公司	149,389,599.16	6.24%	6个月以内、5年以上
内蒙古电力(集团)有限公司	42,102,899.48	1.76%	6个月以内
宁夏电力公司	270,805,796.69	11.31%	6个月以内
云南省电力公司	418,557,120.66	17.49%	6个月以内
合 计	<u>2,064,822,579.51</u>	<u>86.26%</u>	

(4) 应收账款期末余额中无应收持有本公司5%及以上表决权股份股东的款项。

(5) 应收账款期末数包括应收关联方的款项49,642,174.46元，占应收账款总额的比例为2.07%，该项关联交易的披露见附注（九）3（6）。

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	3,503,493,051.88	65.94%	3,079,778,150.42	61.61%
1至2年	979,064,250.40	20.31%	1,351,214,523.63	27.03%
2至3年	262,760,243.99	4.95%	506,803,454.12	10.14%
3年以上	467,775,213.55	8.80%	61,296,590.07	1.22%
合 计	5,213,092,759.82	100.00%	4,999,092,718.24	100.00%

注：期末账龄超过一年以上的预付款项主要为尚未结算的预付设备款和预付工程款。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	性质或内容
华锐风电科技有限公司	460,629,466.72	预付设备款
东方电机股份公司	399,053,833.17	预付设备款
宣威发电选煤公司	273,515,920.12	预付煤款
上海福伊特西门子水电设备有限公司	234,451,412.25	预付设备款
国电物资有限公司	272,715,566.63	预付设备款
北京龙源冷却技术有限公司	166,588,000.00	预付工程款
国电联合动力技术有限公司	164,192,500.00	预付工程款
水电七局十四局联营体	141,056,741.75	预付工程款
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	138,748,000.00	预付设备款
通用电气亚洲公司	137,799,350.40	预付设备款
河南平高东芝高压开关公司	112,528,476.05	预付设备款
葛洲坝水利水电集团公司	107,046,919.69	预付设备款
东芝水电设备杭州有限公司	103,275,280.00	预付设备款
大同煤矿集团有限责任公司	154,552,185.55	预付煤款
合 计	2,866,153,652.33	

(3) 预付款项期末数中无预付持有本公司5%及以上表决权股份股东的款项。

(4) 预付款项期末数包括预付关联方的款项 725,874,081.03 元，占预付款项总额的比例为 13.66%，该项关联交易的披露见附注（九）3（6）。

5、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				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	74,228,723.65	25.76%	4,453,723.42	69,775,000.23	6.00%
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	213,908,553.86	74.24%	27,268,118.92	186,640,434.94	12.75%
合 计	288,137,277.51	100.00%	31,721,842.34	256,415,435.17	

(续)

项 目	期初数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	224,905,793.53	61.58%	13,494,347.61	211,411,445.92	6.00%

项 目	期初数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备 计提比例
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	140,348,969.00	38.42%	23,927,158.77	116,421,810.23	17.05%
合 计	365,254,762.53	100.00%	37,421,506.38	327,833,256.15	

(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	203,506,606.25	70.63%	6%	12,210,396.37	325,131,150.70	89.01%	6%	19,507,869.04
1至2年	56,494,545.97	19.61%	10%	5,649,454.60	12,987,414.80	3.56%	10%	1,298,741.48
2至3年	5,614,500.78	1.95%	20%	1,122,900.16	9,704,619.70	2.66%	20%	1,940,923.94
3至4年 *	18,415,926.23	6.39%	50%	9,207,963.12	278,068.68	0.08%	50%	139,034.34
4至5年 *	2,872,850.94	1.00%	80%	2,298,280.75	13,092,855.37	3.58%	80%	10,474,284.30
5年以上	1,232,847.34	0.42%	100%	1,232,847.34	4,060,653.28	1.11%	100%	4,060,653.28
合 计	288,137,277.51	100.00%		31,721,842.34	365,254,762.53	100.00%		37,421,506.38

注：其他应收款账龄不勾稽，主要系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(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	欠款年限
中国水利水电第十一工程局	24,628,723.65	8.55%	一年以内
辽宁省电力公司锦州供电公司	20,000,000.00	6.94%	一年以内
内蒙古电力集团有限公司	17,000,000.00	5.90%	一年以内
东方锅炉（集团）股份有限公司	12,600,000.00	4.37%	一年以内
江南水利水电工程公司	6,395,856.02	2.22%	一年以内
合 计	80,624,579.67	27.98%	

(4) 金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款 总额的比例	款项性质 (或内容)
中国水利水电第十一工程局	24,628,723.65	8.55%	往来款
辽宁省电力公司锦州供电公司	20,000,000.00	6.94%	往来款
内蒙古电力集团有限公司	17,000,000.00	5.90%	往来款
东方锅炉（集团）股份有限公司	12,600,000.00	4.37%	往来款
合 计	74,228,723.65	25.76%	

(5) 其他应收款期末数包括应收关联方的款项253,726.51元，占其他应收款总额的比例为0.09%，该项关联交易的披露见附注（九）3（6）。

(6) 应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%及以上表决权股份股东的款项。

6、存货

(1) 存货明细情况

项 目	期末数			
	账面余额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	944,740,955.07		1,925,629.00	942,815,326.07
库存商品	68,293,208.30		6,895,918.07	61,397,290.23
开发成本	102,066,056.25			102,066,056.25
周转材料	105,550,354.34			105,550,354.34
合 计	<u>1,220,650,573.96</u>		<u>8,821,547.07</u>	<u>1,211,829,026.89</u>

(续)

项 目	期初数			
	账面余额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,144,059,928.06		1,925,629.00	1,142,134,299.06
库存商品	34,410.82			34,410.82
开发产品				
周转材料	3,780,856.21			3,780,856.21
合 计	<u>1,147,875,195.09</u>		<u>1,925,629.00</u>	<u>1,145,949,566.09</u>

注: 期末库存商品较年初增加较多的主要系合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加数		
		本年计提数	合并范围变化增加数	合计
原材料	1,925,629.00			
库存商品			10,310,421.09	10,310,421.09
合计	<u>1,925,629.00</u>		<u>10,310,421.09</u>	<u>10,310,421.09</u>

项目	本期减少数			期末数
	转回额	转销额	合计	
原材料				1,925,629.00
库存商品		3,414,503.02	3,414,503.02	6,895,918.07
合计		<u>3,414,503.02</u>	<u>3,414,503.02</u>	<u>8,821,547.07</u>

注: 合并范围变化增加数为合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

7、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	1,924,282,850.77	189,486,434.85	108,000,000.00	2,005,769,285.62
对联营企业投资	3,948,855,159.98	793,322,459.23	12,365,474.57	4,729,812,144.64
其他股权投资	210,323,438.50	88,886,313.92		299,209,752.42
减: 长期股权投资减值准备		14,591,752.31		14,591,752.31
合 计	<u>6,083,461,449.25</u>	<u>1,057,103,455.69</u>	<u>120,365,474.57</u>	<u>7,020,199,430.37</u>

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比例	本公司表 决权比例
上海外高桥第二发电有限责任公司	上海市	电力生产	322,000.00	40%	40%
国电建投内蒙古能源有限公司	内蒙古鄂尔多斯市	煤炭、电力生产	99,160.00	50%	50%

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海外高桥第二发电有限责任公司	6,703,155,971.85	1,642,042,345.57	273,718,087.13
国电建投内蒙古能源有限公司	946,600,000.00	未投产	未投产

②联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比例	本公司表 决权比例
浙江浙能北仑发电有限公司	浙江宁波	电力生产	230,000.00	49.00%	49.00%
上海外高桥第三发电有限公司	上海市	电力生产	182,682.20	30.00%	30.00%
国电财务有限公司	北京市	存贷款业务	130,000.00	35.00%	35.00%
甘肃大唐国际连城发电有限公司	甘肃连城	电力生产	27,550.00	25.00%	25.00%
中能电力科技开发公司	北京市	电力生产	6,000.00	20.00%	20.00%
赤峰新胜风力发电有限公司	内蒙古赤峰	电力生产	27,342.62	33.00%	33.00%
北京太阳宫燃气热电有限公司	北京市	电力生产	70,000.00	26.00%	26.00%
国电南瑞科技股份有限公司	江苏南京	电力自动化	25,506.00	13.53%	13.53%
广东远光软件股份有限公司	广东珠海	财务软件开发	10,982.00	11.11%	11.11%
国电科技环保集团有限公司	北京市	环保工程、设备销售	91,075.28	49.00%	49.00%
上海申源燃料有限公司	上海市	燃料销售	5,000.00	40.00%	40.00%
同煤国电同忻煤矿有限公司	山西大同市	煤炭开采销售	67,857.14	28.00%	28.00%
石家庄市商业银行股份有限公司	河北石家庄	存贷款业务	129,929.84	19.60%	19.60%

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司 持股比例	本公司表 决权比例
同煤国电王坪发电有限公司	山西大同市	煤炭开采销售	5,000.00	40.00%	40.00%
银川新源实业有限公司	宁夏银川市	电力生产	810.00	27.91%	27.91%
百年人寿保险股份有限公司	辽宁大连	人寿保险	111,000.00	9.01%	9.01%
石嘴山昊达能源有限公司	石嘴山市	煤炭销售	800.00	37.50%	37.50%

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
浙江浙能北仑发电有限公司	2,908,191,755.46	1,528,407,952.06	115,168,357.19
上海外高桥第三发电有限公司	1,823,310,774.05	1,757,289,752.61	295,613,757.89
国电财务有限公司	1,692,804,163.44	160,322,738.78	103,936,089.40
甘肃大唐国际连城发电有限公司	188,512,651.45	292,238,798.29	-68,662,656.53
中能电力科技开发公司	83,376,547.27	59,382,501.82	18,770,150.30
赤峰新胜风力发电有限公司	401,933,905.22	80,492,307.64	27,730,182.55
北京太阳宫燃气热电有限公司	711,451,094.72	360,343,392.51	10,587,452.39
国电南瑞科技股份有限公司	1,029,835,097.71	603,522,952.92	76,407,876.92
广东远光软件股份有限公司	421,050,004.78	102,647,775.56	23,611,050.33
国电科技环保集团有限公司	1,682,741,742.02	2,016,930,645.54	38,121,734.45
上海申源燃料有限公司	82,354,436.05	1,885,479,055.93	19,309,093.89
同煤国电同忻煤矿有限公司	1,235,843,326.32	未投产	未投产
石家庄市商业银行股份有限公司	2,011,643,143.39	1,011,509,717.51	189,729,452.84
同煤国电王坪发电有限公司	50,000,000.00	未投产	未投产
石嘴山市昊达能源有限公司	3,487,219.76	1,897,091.17	-662,066.09
银川新源实业有限公司	50,074,132.15	7,983,761.11	621,036.83
百年人寿保险股份有限公司	1,088,846,827.39	3,655,410.90	-15,914,634.01

(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(或减少)投资成本数	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	其他增加	分得现金红利	其他减少	期末数
上海外高桥第二发电有限责任公司	1,287,998,000.00	1,515,982,850.77		109,486,434.85		108,000,000.00		1,517,469,285.62
国电建投内蒙古能源有限公司	415,800,000.00	408,300,000.00	80,000,000.00					488,300,000.00
浙江浙能北仑发电有限公司	1,782,608,236.61	1,536,153,744.70		56,432,495.02				1,592,586,239.72
上海外高桥第三发电有限公司	548,046,600.00	458,309,104.85		88,684,127.37				546,993,232.22
国电财务有限公司	455,000,000.00	265,358,931.84	245,000,000.00	20,647,834.74				531,006,766.58
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	56,870,000.00	46,211,974.52		-17,165,664.13				29,046,310.39
中能电力科技开发公司	4,835,233.89	14,157,857.18		3,754,030.06				17,911,887.24
赤峰新胜风力发电有限公司	62,324,000.00	123,505,477.65		9,150,960.24				132,656,437.89
北京太阳宫燃气热电有限公司	182,000,000.00	182,208,896.76		2,752,737.62				184,961,634.38
国电南瑞科技股份有限公司	25,670,000.00	152,659,162.86		10,337,985.75		3,450,340.90		159,546,807.71
广东远光软件股份有限公司	8,000,000.00	31,817,117.34		2,623,187.69				34,440,305.03
国电科技环保集团有限公司	454,828,666.69	606,087,257.48	192,156,862.75	18,679,649.88			8,009,933.67	808,913,836.44
上海申源燃料有限公司	20,000,000.00	25,218,136.86		7,723,637.56				32,941,774.42

被投资单位名称	初始投资金额	期初数	本期追加(或减少)投资成本数	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	其他增加	分得现金红利	其他减少	期末数
同煤国电同忻煤矿有限公司	190,000,000.00	190,000,000.00						190,000,000.00
石家庄市商业银行股份有限公司	305,604,000.00	309,167,497.94		37,186,972.76				346,354,470.70
同煤国电王坪发电有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00						8,000,000.00
石嘴山市昊达能源有限公司 *	3,020,253.03				1,555,982.19			1,555,982.19
百年人寿保险股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00					100,000,000.00
银川新源实业有限公司 *	2,263,000.00				13,801,659.73	905,200.00		12,896,459.73
合 计	<u>5,912,867,990.22</u>	<u>5,873,138,010.75</u>	<u>617,156,862.75</u>	<u>350,294,389.41</u>	<u>15,357,641.92</u>	<u>112,355,540.90</u>	<u>8,009,933.67</u>	<u>6,735,581,430.26</u>

注：上述公司因为本期合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司的对外投资。

(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
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
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
河北北方股份有限公司	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	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
蒙冀铁路有限责任公司	230,000,000.00	180,000,000.00	50,000,000.00		230,000,000.00
国电龙源电气有限公司	2,687,438.50	2,687,438.50			2,687,438.50
宁夏威宁活性炭有限公司 *1 *2	23,092,272.00		10,493,422.62		10,493,422.62
石嘴山翔龙制品公司 *1	420,000.00		420,000.00		420,000.00
中能联合电力燃料有限公司 *1	900,000.00		900,000.00		900,000.00
宁夏昊凯科技生物有限公司 *1	17,067,000.00		17,067,000.00		17,067,000.00
宁夏黄河化工有限公司 *1	4,272,012.95		4,272,012.95		4,272,012.95
宁夏沙湖旅游股份有限公司 *1	3,886,100.00		3,886,100.00		3,886,100.00
宁夏中嘉能源有限公司 *1 *2	785,628.49		1,559,448.66		1,559,448.66
宁夏电力成基岩土工程有限公司 *1 *2	320,000.00		288,329.69		288,329.69
合计	211,066,451.94	210,323,438.50	88,886,313.92		299,209,752.42

注:

*1 上述公司因为本期合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司的对外投资。

*2 对上述三家公司的长期股权投资原采用权益法核算,因为目前处于清算状态,不再具有重大影响,故采用成本法核算。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加数		本期减少数	期末数
		本年计提数	合并范围变化增加数		
宁夏威宁活性炭有限公司 *2			10,493,422.62	10,493,422.62	10,493,422.62
石嘴山翔龙制品公司 *3			410,000.00	410,000.00	410,000.00
宁夏电力成基岩土工程有限公司 *4			188,329.69	188,329.69	188,329.69
宁夏黄河化工有限公司 *5			3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
合计			14,591,752.31	14,591,752.31	14,591,752.31

注：

*1 本期合并范围增加的长期股权投资准备全部为本年合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*2 宁夏威宁活性炭有限公司是本公司间接控股子公司宁夏英力特化工股份有限公司的对外投资，该公司于2008年进入清算，根据谨慎性原则对该公司投资全额计提了减值准备，共计10,493,422.62元。

*3 石嘴山翔龙煤制品有限公司为本公司控股子公司的对外投资，该公司目前处于清算状态，根据可收回金额对该公司的投资计提了410,000.00元减值准备。

*4 宁夏电力成基岩土工程有限公司为本公司控股子公司的对外投资，目前该公司处于清算状态，根据可收回金额对该公司的投资计提了188,329.69元减值准备。

*5 宁夏黄河水电化工有限公司为本公司控股子公司的对外投资，该公司长期处于亏损状态，根据可收回金额对该公司的投资计提了3,500,000.00元减值准备。

8、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产 *		8,548,353.93		8,548,353.93
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备				
合计		8,548,353.93		8,548,353.93

主：本期增加的采用成本模式进行后续计量的投资性房地产系本期合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(2) 采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物		9,640,700.10		9,640,700.10
土地使用权				
合计		9,640,700.10		9,640,700.10
累计折旧和累计摊销				
房屋、建筑物		1,092,346.17		1,092,346.17
土地使用权				
合计		1,092,346.17		1,092,346.17
减值准备				
房屋、建筑物				
土地使用权				
合计				
账面价值				

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物				8,548,353.93
土地使用权				
合 计				8,548,353.93

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
固定资产原价				
房屋、建筑物	14,726,420,621.01	1,875,158,260.78	54,852.79	16,601,524,029.00
机器设备	33,604,173,954.20	4,607,101,007.04	3,418,582.41	38,207,856,378.83
运输工具	266,336,406.33	55,640,187.42	1,727,128.00	320,249,465.75
其他	52,143,357.29	34,595,332.59	1,592,666.56	85,146,023.32
合 计	48,649,074,338.83	6,572,494,787.83	6,793,229.76	55,214,775,896.90
累计折旧				
房屋、建筑物	5,071,332,368.34	485,783,287.12		5,557,115,655.46
机器设备	12,312,877,588.06	1,680,976,702.14	2,739,260.28	13,991,115,029.92
运输工具	156,342,281.14	34,845,877.15	1,184,487.34	190,003,670.95
其他	23,434,604.91	20,696,663.77	1,185,386.25	42,945,882.43
合 计	17,563,986,842.45	2,222,302,530.18	5,109,133.87	19,781,180,238.76
固定资产减值准备				
房屋、建筑物		1,519,224.32		1,519,224.32
机器设备	39,797,186.74	17,649,144.97		57,446,331.71
运输工具				
其他				
合 计	39,797,186.74	19,168,369.29		58,965,556.03
固定资产净额				
房屋、建筑物	9,655,088,252.67			11,042,889,149.22
机器设备	21,251,499,179.40			24,159,295,017.20
运输工具	109,994,125.19			130,245,794.80
其他	28,708,752.38			42,200,140.89
合 计	31,045,290,309.64			35,374,630,102.11

注：

*1 本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司导致固定资产原值增加 4,190,084,784.09元、累计折旧增加902,948,953.48元、减值准备增加19,168,369.29元；其他固定资产增加主要为国电电力大同发电有限责任公司三期部分投产所致。

*2 本公司的控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司及其控股子公司以账面价值 915,573,996.50、元机器设备 52,330,000.00 元土地使用权为抵押物取得短期借款 187,000,000.00 元、长期借款 50,000,000.00 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
大同三期扩建工程	2009年5月	2,183,204,778.41
庄河公司2*600mw机组改造	2009年1月	15,303,202.61
其他	2009年各月	27,423,380.32
合 计		2,225,931,361.34

(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
-----	------	------	------	------

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
车床	6,385,960.92	6,159,320.39		226,640.53
标准厂房	2,043,295.28	51,316.25		1,991,979.03
蜀源大厦10楼	3,286,453.07	761,008.63		2,525,444.44
东胜大厦	1,678,783.17	147,469.08		1,531,314.09
其他办公楼	6,066,090.73	1,041,029.92		5,025,060.81
其他机器设备	4,614,964.59	4,310,789.09		304,175.50
合 计	24,075,547.76	12,470,933.36		11,604,614.40

注：

*1 本公司控股子公司国电大渡河流域水电开发有限公司将蜀源大厦10楼经营租赁给四川能信科技有限公司、将部分机器设备经营租赁给四川龚嘴电力有限公司。

*2 本公司控股子公司国电英力特能源化工集团股份有限公司所属单位将部分厂房和办公楼经营租赁给银川海纳百川电力图书有限公司、银川锦天华物资有限公司、宁夏永顺城石油工程技术服务有限公司等。

(4) 固定资产减值准备

项 目	期初数	本期增加数			本期减少数	期末数
		本年计提数	合并范围变化增加数	增加合计		
房屋建筑物			1,519,224.32	1,519,224.32		1,519,224.32
机器设备	39,797,186.74		17,649,144.97	17,649,144.97		57,446,331.71
运输工具						
其他						
合 计	39,797,186.74		19,168,369.29	19,168,369.29		58,965,556.03

注：合并范围增加为本期合并范围新增增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

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	1,341,148.99	322,214.85	536.13		1,662,827.71	金融机构借款/其他	83.42%
大岗山水电站	1,799,398.47	225,638.07	48,040.29			273,678.36	金融机构贷款/其他	15.21%
深溪沟水电站	579,186.00	197,534.27	45,784.01			243,318.28	金融机构借款/其他/募集资金	42.01%
大同二电厂三期扩建工程	477,200.00	205,963.61	119,863.42	218,320.48		107,506.55	金融机构借款/其他	86.07%
双江口水电站	2,057,500.00	70,696.63	36,444.99			107,141.62	金融机构借款/其他	5.21%
猴子岩水电站	1,509,300.00	41,474.82	35,152.01			76,626.83	金融机构借款/其他	5.09%
乌力吉一、二期工程	103,290.00	3,791.42	69,313.88			73,105.30	金融机构借款/其他	70.77%
枕头坝水电站	712,735.40	14,579.72	7,878.74			22,458.46	金融机构借款/其他	3.15%
金川水电站	773,000.00	13,113.09	6,360.72			19,473.81	金融机构借款/其他	2.52%

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
青铜峡2*330MW工程	306,374.00		15,102.16			15,102.16	金融机构借款/其他	5.6%
其他工程	2,282,561.14	63,133.08	53,167.16	3,736.53		112,563.71	金融机构借款/其他	\
合计	12,593,822.59	2,177,073.70	759,322.23	222,593.14		2,713,802.79		

注：公司期末在建工程余额较期初增加了24.65%，主要原因系本年度新建电源项目投资增加所致。

(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	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
瀑布沟水电站	161,752.14	41,855.90			203,608.04
大岗山水电站	16,190.18	6,515.79			22,705.97
深溪沟水电站	16,126.42	6,347.13			22,473.55
大同二电厂三期扩建工程	9,481.71	8,330.84			17,812.55
双江口水电站	2,607.63	1,770.34			4,377.97
猴子岩水电站	690.86	819.58			1,510.44
枕头坝水电站	177.94	344.55			522.49
金川水电站	573.79	307.95			881.74
青铜峡2*330MW工程					
其他工程	823.01	616.42			1,439.43
合计	208,423.68	66,908.50			275,332.18

(3) 在建工程减值准备

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	
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

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会授予变更给大唐国际发电股份有限公司、华电国际电力股份有限公司和中旭投资有限公司，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该工程已经停工。

11、工程物资

项目	期末数			期初数		
	余额	减值准备	净额	余额	减值准备	净额
材料物资	122,369,768.86		122,369,768.86	142,016,170.09		142,016,170.09
设备物资	576,140,041.15		576,140,041.15	348,746,493.24		348,746,493.24
合计	698,509,810.01		698,509,810.01	490,762,663.33		490,762,663.33

注：

*1 截至2009年6月30日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

*2 工程物资期末余额较期初余额增加了42.33%, 主要原因系本年度新建电源项目储备的工程设备和工程材料增加所致。

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无形资产原价				
土地使用权	489,432,827.98	209,612,259.93		699,045,087.91
软件	35,764,661.09	896,730.82		36,661,391.91
海域使用金	31,187,933.33			31,187,933.33
合计	556,385,422.40	210,508,990.75		766,894,413.15
累计摊销				
土地使用权	104,414,645.15	15,127,949.21		119,542,594.36
软件	25,184,706.15	1,472,855.01		26,657,561.16
海域使用金		404,625.06		404,625.06
合计	129,599,351.30	17,005,429.28		146,604,780.58
无形资产净值				
土地使用权	385,018,182.83			579,502,493.55
软件	10,579,954.94			10,003,830.75
海域使用金	31,187,933.33			30,783,308.27
合计	426,786,071.10			620,289,632.57
无形资产减值准备				
土地使用权				
软件				
海域使用金				
合计				
无形资产净额				
土地使用权	385,018,182.83			579,502,493.55
软件	10,579,954.94			10,003,830.75
海域使用金	31,187,933.33			30,783,308.27
合计	426,786,071.10			620,289,632.57

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117,870,000.00元的划拨土地使用权进行了减值测试，未发现存在减值情况。

*2 无形资产资产抵押情况见本附注（七）9。

*3 截至2009年6月30日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

13、商誉

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国电大渡河流域水电开发有限公司	*1 30,339,519.78		30,339,519.78	30,339,519.78		30,339,519.78
国电英力特能源化工集团股份有限公司	*2 8,762,906.01		8,762,906.01			
宁夏英力特化工股份有限公司	*3 25,292,249.72		25,292,249.72			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	64,394,675.51		64,394,675.51	30,339,519.78		30,339,519.78

注:

*1 国电大渡河流域水电开发有限公司商誉为本公司收购国电集团持有的国电大渡河流域水电开发有限公司18%的股权时,支付对价高于交易日享有的国电大渡河流域水电开发有限公司可辨认净资产的公允价值的份额的部分。经对该部分商誉进行减值测试,未发现存在减值情况。

*2 国电英力特能源化工集团股份有限公司商誉为本公司收购该公司51%的股权时,支付对价高于交易日享有的可辨认净资产的公允价值的份额的部分。经对该部分商誉进行减值测试,未发现存在减值情况。

*3 宁夏英力特化工股份有限公司商誉为国电英力特能源化工集团股份有限公司新纳入合并范围增加所致,其为支付对价高于交易日享有的宁夏英力特化工股份有限公司可辨认净资产的公允价值的份额的部分。经对该部分商誉进行减值测试,未发现存在减值情况。

14、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	66,441,774.38	56,212,209.39
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	4,967,895.81	3,601,036.23
因可抵扣的经营亏损而形成的递延所得税资产	242,991,193.82	239,226,253.84
合 计	314,400,864.01	299,039,499.46

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	181,161,256.82	126,917,684.93
一次性摊销的开办费	81,495,932.62	81,495,932.62
提取尚未支付的利息费用	8,374,530.46	8,243,824.14
可抵扣的经营亏损	948,547,808.67	956,905,015.36
其他	3,658,590.64	3,658,590.64
合 计	1,223,238,119.21	1,177,221,047.69

15、资产减值准备明细表

项目	期初数	本期增加数		
		本年计提数	合并范围变化增加数	合计
坏账准备	80,719,300.37	-2,969,298.35	16,556,830.57	13,587,532.22
存货跌价准备	1,925,629.00		10,310,421.09	10,310,421.09
长期股权投资减值准备			14,591,752.31	14,591,752.31
固定资产减值准备	39,797,186.74		19,168,369.29	19,168,369.29
在建工程减值准备	4,475,568.82			0.00
合 计	126,917,684.93	-2,969,298.35	60,627,373.26	57,658,074.91

(续)

项目	本期减少数			期末数
	转回额	转销额	合计	
坏账准备				94,306,832.59
存货跌价准备	3,414,503.02		3,414,503.02	8,821,547.07

	本期减少数		
长期股权投资减值准备			14,591,752.31
固定资产减值准备			58,965,556.03
在建工程减值准备			4,475,568.82
合计	3,414,503.02	3,414,503.02	181,161,256.82

注：本期合并范围增加数为合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

16、短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款类别		期末数	期初数
信用借款		20,098,606,000.00	15,547,503,100.00
抵押借款	*3	187,000,000.00	
保证借款	*1	625,660,000.00	30,000,000.00
质押借款	*2	575,000,000.00	200,000,000.00
合计		21,486,266,000.00	15,777,503,100.00

注：*1 保证借款系本公司为全资子公司国电凌海风力发电有限公司、国电兴城风力发电有限公司提供的保证借款和国电英力特能源化工集团股份有限公司及宁夏英力特化工股份有限公司为其下属子公司提供的保证借款。

*2 质押借款为本公司控股子公司国电石嘴山第一发电有限公司以其取得电费收入的权利为质押物取得的借款和国电英力特能源化工集团股份有限公司以其所持有的宁夏西部聚氯乙烯有限公司的股权为质押物取得的借款。

*3 抵押借款为国电英力特能源化工集团股份有限公司以机器设备或土地使用权等作为抵押物取得的流动资金借款。详见本附注（七）9。

(2) 期末本公司及公司的控股子公司在关联方国电财务有限公司短期借款1,712,000,000.00元，该项关联交易的披露见附注（九）3（3）。

17、应付票据

票据种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	1,154,634,668.27	431,077,261.87	1,154,634,668.27
商业承兑汇票	16,096,684.35	282,002,740.56	16,096,684.35
合计	1,170,731,352.62	713,080,002.43	1,170,731,352.62

注：期末应付票据较期初增加了64.18%，主要原因系本公司及所属控股子公司为了降低融资成本增加了票据结算量及合并范围变化增加国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

18、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	2,569,010,877.19	90.47%	1,234,927,994.88	82.89%
1至2年	187,098,209.28	6.59%	176,556,975.54	11.85%
2至3年	15,374,400.91	0.54%	12,010,189.70	0.81%
3年以上	*2 68,236,406.68	2.40%	66,275,966.12	4.45%
合计	2,839,719,894.06	100.00%	1,489,771,126.24	100.00%

注：

*1 期末应付账款较期初增加了90.61%，主要系本公司及控股子公司尚未结算煤款增加及本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*2 应付账款账龄不勾稽，主要系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

(2) 应付账款年末数中包括应付其他关联方材料款和设备款等258,346,032.52元,占应付账款年末数的比例为9.10%,该项关联交易的披露见附注(九)。

(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
东北电力设计院	12,998,538.82	未办理结算	否
内蒙古勘测设计院	10,072,000.00	未办理结算	否
上海巴安水处理工程有限公司	8,316,460.00	未办理结算	否
北京英纳尔电力水处理工程技术有限公司	6,972,753.00	未办理结算	否
宁夏电力建设工程公司	4,962,621.07	未办理结算	否
太原铁路集团	4,499,190.80	未办理结算	否
合计	47,821,563.69		

(4) 应付账款年末数中无应付持有本公司5%及以上表决权股份股东的款项。

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	155,079,596.78	99.81%		
1至2年				
2至3年				
3年以上	297,787.28	0.19%	297,787.28	100.00%
合计	155,377,384.06	100.00%	297,787.28	100.00%

注:

(1) 期末预收款项较期初增加了155,079,596.78元,主要系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所属控股子公司宁夏英力特房地产有限公司预收售房款和宁夏英力特化工股份有限公司预收的销售化工产品款项所致。

(2) 预收款项年末数中无预收持本公司5%(含5%)以上有表决权股份的股东款项。

(3) 预收款项年末数中无预收其他关联方的款项。

(4) 账龄超过1年的预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
大连金马热力有限公司	290,706.28	未结算
大连泰丰米业有限公司	7,081.00	未结算
合计	297,787.28	

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	26,451,397.96	503,473,240.80	491,579,015.89	38,345,622.87
福利费		40,917,504.84	40,917,504.84	
基本养老保险	2,658,784.69	84,862,442.69	84,113,147.50	3,408,079.88
企业年金	957,166.23	22,246,570.35	22,335,237.27	868,499.31
基本医疗保险	4,610,489.56	25,961,047.72	25,199,196.59	5,372,340.69
补充医疗保险	20,923,514.45	13,285,847.83	13,044,299.98	21,165,062.30
失业保险	3,608,507.40	4,747,383.20	5,587,906.40	2,767,984.20
工伤保险	3,033,062.21	2,985,683.48	3,101,791.88	2,916,953.81
生育保险	417,726.82	1,155,024.79	1,268,978.56	303,773.05
其他社会保险		120,452.00	120,452.00	

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
工会经费	1,645,634.65	12,069,467.94	10,325,133.68	3,389,968.91
教育经费	3,139,525.48	8,738,813.61	4,865,489.01	7,012,850.08
劳动保护费用		3,287,300.03	3,287,300.03	
住房公积金	2,789,164.21	62,487,518.58	63,649,078.65	1,627,604.14
其他		801,378.04	801,378.04	
合 计	70,234,973.66	787,139,675.90	770,195,910.32	87,178,739.24

21、应交税费

项 目	税（费）率	期末数	期初数
增值税	见五、税项	-56,505,774.75	-133,566,419.22
营业税	见五、税项	-4,576,271.03	3,041,020.82
城建税	见五、税项	15,153,737.63	12,173,379.66
教育费附加	见五、税项	10,628,949.25	9,081,677.47
企业所得税	见五、税项	38,668,095.88	66,608,811.67
个人所得税		3,209,662.70	14,670,951.05
水利资源费		5,263,385.60	5,263,355.60
其他		8,635,455.98	14,631,672.05
合 计		20,477,241.26	-8,095,550.90

注：期末应交税费较期初增长较大，主要原因系本公司部分子公司期初固定资产增值税进项税额在本期已抵扣所致。

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	64,710,902.79	67,032,571.81
深溪沟债券利息	125,968,125.71	45,401,939.31
分离交易可转换公司债券利息	6,019,863.01	25,994,863.01
长期应付款利息	1,355,555.56	15,262,002.33
合 计	198,054,447.07	153,691,376.46

注：期末应付利息较期初增加了28.87%，主要原因系深溪沟债券利息尚未到付息期所致。

23、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	欠付原因
原国家电力公司	28,606,778.40	28,606,778.40	电力体制改革遗留
中国国电集团公司	8,273,577.20	8,273,577.20	
辽宁省电力有限公司	61,741,973.50	61,741,973.50	“920”资产转让遗留
浙江省电力开发公司	48,607,351.46		
河北省电力工会		4,000,000.00	
其他股东	598,024.32	58,024.32	
合 计	147,827,704.88	102,680,353.42	

24、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	1,347,033,857.56	62.43%	1,054,137,242.66	56.67%
1至2年	717,916,098.80	33.27%	642,079,863.24	34.52%
2至3年	64,128,881.30	2.97%	130,939,127.47	7.04%
3年以上	28,635,483.80	1.33%	32,939,877.47	1.77%
合 计	2,157,714,321.46	100.00%	1,860,096,110.84	100.00%

(2) 其他应付款明细情况

债权人名称	期末数	性质(或内容)
东方锅炉(集团)股份有限公司	55,090,000.00	质保金
葛江津联营体	46,901,655.41	质保金
葛洲坝水利水电集团公司	46,109,657.09	质保金
葛洲坝集团有限公司	45,075,927.13	质保金
国电龙源工程有限公司	34,865,861.88	质保金
国电联合动力技术有限公司	31,779,000.00	质保金
国电联合动力(保定)技术有限公司	29,700,000.00	质保金
哈尔滨锅炉厂有限公司	28,190,000.00	质保金
华锐风电科技有限公司	28,185,300.00	质保金
水电七局十四局联营体	27,176,770.14	质保金
国电兴城风力发电有限公司刘台子风场质保金	22,788,670.96	质保金
中国安蓉建设总公司	21,873,418.49	质保金
葛洲坝水利水电集团公司	21,422,645.58	质保金
北京龙源冷却技术有限公司	21,275,500.00	质保金
浙江浙能北仑发电有限公司	20,500,000.00	质保金
河北电建一公司	19,418,581.61	质保金
浙江天地环保公司	19,396,660.00	质保金
合 计	519,749,648.29	

(3) 其他应付款年末数中包括应付关联方款项190,781,179.71元, 占其他应付款年末数的比例为8.84%, 该项关联交易的披露见附注(九)3(6)。

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款

债权人名称	期末数	未偿还的原因	报表日后是否归还
东方锅炉(集团)股份有限公司	55,090,000.00	未到期质保金	否
哈尔滨锅炉厂有限公司	34,865,861.88	未到期质保金	否
葛江津联营体	24,911,797.41	未到期质保金	否
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	19,418,581.61	未到期质保金	否
中国水利水电第十一工程局	16,500,000.00	未到期质保金	否
浙江天地环保公司	14,218,023.75	未到期质保金	否
葛洲坝集团有限公司等	10,373,038.36	未到期质保金	否
葛洲坝水利水电集团公司	7,801,344.52	未到期质保金	否
中国水利水电第十一工程局有限公司	7,044,820.09	未到期质保金	否
葛洲坝水利水电集团公司	6,684,955.14	未到期质保金	否
云南共创煤业有限公司	12,162,605.60	未到支付期	否
库区基金	18,968,104.00	未到支付期	否
水资源费	11,999,999.00	未到支付期	否
合 计	240,039,131.36		

25、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	423,017,463.52	583,017,463.52
四川省电力公司	*2 100,000,000.00	100,000,000.00
合 计	523,017,463.52	683,017,463.52

注:

*1 期末一年内到期的非流动负债较期初减少了23.43%, 主要原因系公司及控股子公司一年内到期的长期借款偿还所致。

*2 本公司对四川省电力公司长期负债情况详见本附注（七）29。

*3 保证借款情况见本附注（七）27。

(2) 一年内到期的长期负债

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
中国进出口银行(澳大利亚政府 贷款 转贷协议号: A-168)	保证借款	13,017,463.52	15,611,001.88
国家开发银行	保证借款	90,000,000.00	200,000,000.00
国家开发银行	信用借款	100,000,000.00	
中国工商银行	保证借款	220,000,000.00	
四川省电力公司		100,000,000.00	
合 计		523,017,463.52	215,611,001.88

26、其他流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
短期融资债券		500,000,000.00	500,000,000.00
合 计		500,000,000.00	500,000,000.00

注：短期融资债券为本公司控股子公司国电宣威发电有限责任公司2008年8月发行的规模为5亿元、期限365天、面值100元、票面利率6.80%的债券。

27、长期借款

(1) 长期借款明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	11,880,600,000.00	11,589,600,000.00
抵押借款	6,591,300,000.00	5,046,300,000.00
保证借款	2,003,509,758.94	1,150,509,758.94
质押借款	2,903,340,000.00	3,582,822,000.00
合 计	23,378,749,758.94	21,369,231,758.94

注：

*1 长期借款期末余额较期初余额增加了9.4%，主要系本期新建电源项目投资额增加所致和本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

*2 抵押借款包括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取得借款，以及国电英力特能源化工集团股份有限公司以其机器设备作为抵押取得的借款。

*3 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、国电大渡河流域水电开发有限公司、国电凌海风力发电有限公司、国电英力特能源化工集团股份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。

*4 质押借款为公司的控股子公司国电内蒙古东胜热电有限公司、国电石嘴山第一发电有限公司、国电电力大连庄河发电有限责任公司、国电宣威发电有限责任公司、国电兴城风力发电有限公司以电费回收权作为质押物取得的银行借款。

(2) 年末本公司及公司的控股子公司在关联方国电财务有限公司长期借款余额为150,000,000.00元，该项关联交易的披露见附注（九）3（3）。

28、应付债券

债券种类	期限	发行日期	本金	利息摊销余额	期末数
08国电债（126014）	6年	2008年5月	3,995,000,000.00	-829,195,401.79	3,165,804,598.21
合 计			3,995,000,000.00	-829,195,401.79	3,165,804,598.21

注：2008年5月，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3995万张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，按年付息，到期一次还本。每张债券的认购人可以无偿获得公司派发的认股权证10.7份，认股权证共计发行42,746.50万份，存续期为两年，认股权证持有人在权证存续期的最后5个交易日内行权。在认股权证行权期内，认股权证持有人有权凭所持认股权证以每股7.50元的价格按照1:1的比例认购公司发行的A股股票。在认股权证存续期内，认股权证的行权价格和行权比例将根据公司股票的除权、除息情况进行相应的调整。在发行日，本公司采用未附认股权的类似债券的市场利率估计该债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值计入股东权益，同时将发行费用在负债成份和权益成份间分配。

29、长期应付款

种 类	期 限	期末数	期初数
四川省电力公司	*1 5年	100,000,000.00	100,000,000.00
国电集团瀑布沟企业债券	*2 15年	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00
国家转贷资金	*3	4,800,000.00	4,800,000.00
其他	*4	10,971,259.87	10,971,259.87
合 计		3,115,771,259.87	3,115,771,259.87

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借款，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2009年6月30日的债务余额为200,000,000.00元，其中将于一年以内到期的金额为100,000,000.00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30亿元用于本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480.00万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
库区维护基金	17,418,183.09	3,842,960.00	14,550,008.56	6,711,134.53
糊状树脂		29,500,000.00		29,500,000.00
合 计	17,418,183.09	33,342,960.00	14,550,008.56	36,211,134.53

31、递延收益

项 目	内 容	期末数	期初数
环保专项资金等		320,410,128.57	311,358,508.98
氯碱工业扶持资金等		11,950,570.97	
合 计		332,360,699.54	311,358,508.98

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

32、股本

本公司注册资本及实收资本为5,447,769,058.00元，每股面值1元，股份种类及结构如下：

项目	期初数	本期变动增减（+，-）	期末数
----	-----	-------------	-----

	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	1,314,517,284	24.13						1,314,517,284	24.13
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
4、外资持股									
有限售条件股份合计	1,314,517,284	24.13						1,314,517,284	24.13
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	4,133,251,774	75.87						4,133,251,774	75.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件股份合计	4,133,251,774	75.87						4,133,251,774	75.87
三、股份总数	5,447,769,058	100.00						5,447,769,058	100.00

33、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,643,341,975.44			1,643,341,975.44
其他资本公积	1,307,162,561.39			1,307,162,561.39
合计	2,950,504,536.83			2,950,504,536.83

34、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	1,229,895,603.35			1,229,895,603.35
合计	1,229,895,603.35			1,229,895,603.35

35、未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本期数	上年同期数
上年年末余额	4,553,428,785.29	4,780,305,571.43
加:会计政策变更		
前期差错更正		
其他		
本年年初余额	4,553,428,785.29	4,780,305,571.43
加:合并净利润	825,978,202.78	445,822,703.03
加:其他增加		163,066,713.85
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
对股东的分配		326,866,143.48
少数股东损益	181,427,457.23	117,304,720.62
本年年末余额	5,197,979,530.84	4,945,024,124.21

36、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	8,859,601,616.40	8,641,564,506.43
其他业务收入	164,468,799.89	101,950,246.37
营业收入合计	9,024,070,416.29	8,743,514,752.80

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	7,253,541,640.97	7,234,406,918.30
其他业务成本	145,451,173.34	99,921,238.65
营业成本合计	7,398,992,814.31	7,334,328,156.95

(2) 分产品的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润情况

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	7,757,593,277.85	6,230,325,149.44	1,527,268,128.41
热力产品	175,817,999.93	264,192,344.48	-88,374,344.55
化工产品	801,785,577.03	645,096,633.52	156,688,943.51
其他行业	153,959,258.94	162,049,790.38	-8,090,531.44
小 计	8,889,156,113.75	7,301,663,917.82	1,587,492,195.93
减：公司内各分部抵销数	29,554,497.35	48,122,276.85	-18,567,779.50
合 计	8,859,601,616.40	7,253,541,640.97	1,606,059,975.43

(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	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
化工产品			
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

注：

*1 本公司本期电力产品毛利率较上年同期增长了3.49个百分点，主要系电价较上年同期有所提高所致。

*2 本表中的主营业务利润系主营业务毛利（下同）。

37、管理费用

本公司管理费用本期发生额为 213,510,482.53 元，较上年同期 304,239,445.12 元减少了 90,728,962.59 元，主要原因系上期同期的合并范围中包含国电科技环保集团有限公司，本期合并范围不包含该公司。

38、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	729,858,475.45	557,838,634.40
减：利息收入	10,110,807.06	11,981,080.76
汇兑损失	510,442.48	174,921.31
减：汇兑收入	74,080.43	48,276.37
手续费	3,930,082.41	12,176,623.53
合 计	724,114,112.85	558,160,822.11

注：财务费用本年较上年增长了29.73%，主要原因系本期合并范围新增国电英力特能源化工集团股份有限公司所致。

39、资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-752,439.03	-7,307,316.04
存货跌价损失	-3,414,503.02	

合 计	-4,166,942.05	-7,307,316.04
40、投资收益		
项 目	本期数	上年同期数
合营企业的投资收益	109,486,434.85	89,394,949.12
联营企业的投资收益	240,807,954.56	71,421,254.67
其他投资收益	5,502,828.81	245,462.25
合 计	355,797,218.22	161,061,666.04

注：

*1 本公司本年合营企业、联营企业的投资收益较上年增长了117.82%，主要为由于本公司投资的单位净利润增加所致。

*2 其他投资收益主要为本公司采用成本法核算的股权投资分回的股利所致。

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	2,641.41	191,365.94
罚款利得	312,031.80	11,650.00
政府补助利得	7,812,710.01	3,070,148.28
其他	* 10,593,854.03	9,331,220.89
合 计	18,721,237.25	12,604,385.11

注：其他项中主要为本公司及本公司全资子公司国电凌海风力发电有限公司和国电兴城风力发电有限公司按照国家政策减半征收的增值税6,091,137.07元。

(2) 政府补助

项 目	本期数		上年同期数	
	金额	其中：计入当期损益的金额	金额	其中：计入当期损益的金额
税收返还			30,991.45	30,991.45
政府扶持基金	21,840,157.61	7,140,157.61	3,039,156.83	3,039,156.83
递延收益摊销	672,552.40	672,552.40		
合 计	22,512,710.01	7,812,710.01	3,070,148.28	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	802,229.79	490,913.17
罚款支出	4,166.66	1,434,498.05
捐赠支出	4,154,800.00	7,911,000.00
其他	9,817,137.86	2,738,419.96
合 计	14,778,334.31	12,574,831.18

43、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	96,512,784.54	135,085,805.34
递延所得税费用	490,139.10	-110,773.91
合 计	97,002,923.64	134,975,031.43

44、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本期数	上年同期数
基本每股收益	0.118	0.060
稀释每股收益	0.118	0.060

注：如本附注（七）28所述，本公司上年发行了3995万张的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，每张债券的认购人无偿获得公司派发的认股权证10.7份，由于自发行日起至资产负债表日期间，普通股平均市场价格低于认股权证的行权价格，故未考虑其稀释性影响。

相关计算过程如下：

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k

其中，S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

45、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
投标保证金	318,908.20	25,151,753.80
单位间往来	62,771,424.58	76,953,856.27
存款利息收入	10,110,807.06	6,350,975.88
租赁收入	393,451.83	5,741,871.76
收回房屋押金	4,123,906.88	
收到保险赔款	1,580,081.58	
风险抵押金		32,700.00
合 计	79,298,580.13	114,231,157.71

46、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	15,874,755.96	24,193,269.56
保险费	10,763,176.87	12,909,884.80
办公费	14,686,556.07	15,605,727.53
投标保证金		70,716,195.15
捐赠	4,154,800.00	7,911,000.00
离退休人员费	4,963,859.72	4,927,298.85
单位间往来	11,904,579.62	19,366,998.45
备用金	1,706,075.29	29,828,410.46
差旅费	8,338,790.47	23,305,404.37
灰渣处理费		1,361,985.81

项 目	本期数	上年同期数
租赁费	2,988,170.84	4,629,245.30
物业费	1,497,044.81	4,051,543.58
库区维护费	12,348,006.85	
合 计	89,225,816.50	218,806,963.86

47、收到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
收到的与资产相关的政府补助	3,000,000.00	
合并范围变化增加数 *	436,904,848.06	
固定资产退税	85,840,549.61	
投标保证金和履约保证金	9,774,057.98	675,878.55
试运行收入		21,379,800.00
合 计	535,519,455.65	22,055,678.55

注：本期合并范围增加国电英力特能源化工集团股份有限公司，将该事项相应的现金和现金等价物列示于本报项目。

48、支付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
合并范围变化减少数		1,003,386,768.67
合 计		1,003,386,768.67

注：因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上年度不再纳入合并范围，将该事项相应的现金及现金等价物列示于本报项目。

49、收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司“收到的其他与筹资活动有关的现”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
糊状树脂政府扶持	29,500,000.00	
合 计	29,500,000.00	

50、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	825,978,202.78	445,822,703.03
加：资产减值准备	-4,166,942.05	-7,307,316.04
固定资产折旧	1,322,118,204.59	1,160,256,459.41
无形资产摊销	4,860,229.00	6,989,947.34
长期待摊费用摊销	1,284,320.67	5,318,345.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	168,810.15	-134,649.27
固定资产报废损失	630,778.23	-9,505.96
公允价值变动损失		
财务费用	728,986,940.04	499,888,404.27
投资损失	-355,797,218.22	-68,903,808.75
递延所得税资产减少	46,314,244.37	-222,555.64
递延所得税负债增加		
存货的减少	275,964,410.87	-381,331,954.03
经营性应收项目的减少	-618,987,516.38	-136,212,249.15

项目	本期数	上年同期数
经营性应付项目的增加	504,541,776.27	-728,929,697.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,731,896,240.32	795,224,123.53

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	628,792,010.31	1,344,202,566.63
减：现金的期初余额	441,873,550.37	1,581,993,649.39
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	186,918,459.94	-237,791,082.76

(2) 现金及现金等价物的信息

项目	本期数	上年同期数
一、现金	628,792,010.31	1,344,202,566.63
其中：库存现金	504,662.09	224,408.75
可随时用于支付的银行存款	497,908,082.39	1,341,141,559.59
可随时用于支付的其他货币资金	130,379,265.83	2,836,598.29
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	628,792,010.31	1,344,202,566.63

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(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				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	535,827,551.10	98.14%	2,922,853.85	532,904,697.25	0.55%
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	10,179,237.16	1.86%	610,754.23	9,568,482.93	6.00%
合 计	546,006,788.26	100.00%	3,533,608.08	542,473,180.18	

(续)

项 目	期初数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备 计提比例
单项金额重大的应收账款	462,111,244.54	99.20%	2,922,853.85	459,188,390.69	0.63%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	3,722,200.00	0.80%	223,332.00	3,498,868.00	6.00%

合 计 465,833,444.54 100.00% 3,146,185.85 462,687,258.69

(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	542,353,220.95	99.33%	6%	610,754.23	462,179,877.23	99.21%	6%	223,332.00
1至2年			10%				10%	
2至3年			20%				20%	
3至4年			50%				50%	
4至5年	3,653,567.31	0.67%	80%	2,922,853.85	3,653,567.31	0.79%	80%	2,922,853.85
5年以上			100%				100%	
合计	<u>546,006,788.26</u>	<u>100.00%</u>		<u>3,533,608.08</u>	<u>465,833,444.54</u>	<u>100.00%</u>		<u>3,146,185.85</u>

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
华北电网公司	151,651,770.81	27.77%	6个月以内
辽宁省电力公司	185,554,309.84	33.98%	6个月以内
河北省电力公司	39,261,461.30	7.19%	6个月以内
大连开发区热力公司	59,795,131.94	10.95%	6个月以内
大同市供热公司	52,173,865.47	9.56%	6个月以内
合计	<u>488,436,539.36</u>	<u>89.45%</u>	

(4) 应收账款年末数应收关联方的款项 44,991,505.04 元, 占应收账款总额的比例为 8.24%。

(5) 应收账款年末数中无持有本公司5%及以上表决权股份股东欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年末数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备计提比例
单项金额重大的应收账款	39,064,035.66	61.38%	1,020,000.00	38,044,035.66	2.61%
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	24,579,975.85	38.62%	14,288,718.53	10,291,257.32	58.13%
合 计	<u>63,644,011.51</u>	<u>100.00%</u>	<u>15,308,718.53</u>	<u>48,335,292.98</u>	

(续)

项 目	年初数				
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值	坏帐准备计提比例
单项金额重大的应收账款	212,265,402.19	82.86%		212,265,402.19	
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	43,909,661.98	17.14%	16,227,198.26	27,682,463.72	36.96%

项 目	年初数			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
合 计	256,175,064.17	100.00%	16,227,198.26	239,947,865.91

注：年末其他应收款较年初减少了75.16%，主要原因系本公司收回本公司控股子公司国电兴城风力发电有限公司部分欠款所致。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	年末数				年初数			
	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	32,459,629.25	51.00%	6%	484,708.70	176,011,332.35	68.71%	6%	2,862,544.67
1至2年	15,010,351.93	23.58%	10%	1,501,035.19	63,989,701.49	24.98%	10%	41,678.95
2至3年	301,622.02	0.47%	20%	60,324.40	301,622.02	0.12%	20%	60,324.40
3至4年	2,792.00	0.00%	50%	1,396.00	2,792.00	0.00%	50%	1,396.00
4至5年	13,041,810.37	20.49%	80%	10,433,448.30	13,041,810.37	5.09%	80%	10,433,448.30
5年以上	2,827,805.94	4.46%	100%	2,827,805.94	2,827,805.94	1.10%	100%	2,827,805.94
合计	63,644,011.51	100.00%		15,308,718.53	256,175,064.17	100.00%		16,227,198.26

注：由于本公司应收全资子公司款项不存在回收风险，故未计提坏帐准备。

(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	欠款年限
国电兴城风力发电有限公司	22,064,035.66	34.67%	1年以内
内蒙古电力集团有限公司	17,000,000.00	26.71%	1年以内
合 计	39,064,035.66	61.38%	

(4) 金额较大的其他应收款明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	款项性质（或内容）
国电兴城风力发电有限公司	22,064,035.66	34.67%	单位往来款
内蒙古电力集团有限公司	17,000,000.00	26.71%	单位往来款
合 计	39,064,035.66	61.38%	

(5) 其他应收款期末数包括应收关联方的款项 24,381,151.00 元，占其他应收款总额的比例为 34.67%。

(6) 其他应收款期末数无应收持有本公司 5%以上表决权股份公司的款项。

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	8,507,973,630.83	1,641,180,000.00		10,149,153,630.83
对合营企业投资	1,924,282,850.77	189,486,434.85	108,000,000.00	2,005,769,285.62
对联营企业投资	3,615,215,636.59	672,964,817.31	3,450,340.90	4,284,730,113.00
其他股权投资	22,356,000.00			22,356,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	14,069,828,118.19	2,503,631,252.16	111,450,340.90	16,462,009,029.45

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持 股比例	本公司在被 投资单位表 决权比例
上海外高桥第二发电 有限责任公司	上海市	电力生产	322,000.00	40%	40%
国电建投内蒙古能源 有限公司	内蒙古鄂尔 多斯市	煤炭、电力生产	99,160.00	50%	50%

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海外高桥第二发电有限责任公司	6,703,155,971.85	1,642,042,345.57	273,716,087.13
国电建投内蒙古能源有限公司	946,600,000.00	未投产	未投产

②联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司持 股比例	本公司在 被投资单位 表决权比例
浙江浙能北仑发电有限公司	浙江宁波	电力生产	230,000.00	49.00%	49.00%
上海外高桥第三发电有限公司	上海市	电力生产	182,682.20	30.00%	30.00%
国电财务有限公司	北京市	存贷款业务	130,000.00	20.00%	35.00%
甘肃大唐国际连城发电有限公司	甘肃连城	电力生产	27,550.00	25.00%	25.00%
中能电力科技开发公司	北京市	电力生产	6,000.00	20.00%	20.00%
赤峰新胜风力发电有限公司	内蒙古 赤峰	电力生产	27,342.62	33.00%	33.00%
北京太阳宫燃气热电有限公司	北京市	电力生产	70,000.00	26.00%	26.00%
国电南瑞科技股份有限公司	江苏南京	电力自动化	25,506.00	13.53%	13.53%
广东远光软件股份有限公司	广东珠海	财务软件 开发	10,982.00	11.11%	11.11%
国电科技环保集团有限公司	北京市	环保工程、 设备生产销售	91,075.28	49.00%	49.00%
上海申源燃料有限公司	上海市	燃料销售	5,000.00	40.00%	40.00%
同煤国电同忻煤矿有限公司	山西大同	煤炭开采销 售	67,857.14	28.00%	28.00%
石家庄市商业银行股份有限公司	河北石家 庄	存贷款业务	129,929.84	19.60%	19.60%
百年人寿保险股份有限公司	辽宁大连	人寿保险	111,000.00	9.01%	9.01%
同煤国电王坪发电有限公司	山西大同	煤炭开采销 售	5,000.00	40.00%	40.00%

(续)

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
浙江浙能北仑发电有限公司	2,908,191,755.46	1,528,407,952.06	115,168,357.19
上海外高桥第三发电有限公司	1,823,310,774.05	1,757,289,752.61	295,613,757.89
国电财务有限公司	1,692,804,163.44	160,322,738.78	103,936,089.40
甘肃大唐国际连城发电有限公司	188,512,651.45	292,238,798.29	-68,662,656.53
中能电力科技开发公司	83,376,547.27	59,382,501.82	18,770,150.30
赤峰新胜风力发电有限公司	401,933,905.22	80,492,307.64	27,730,182.55
北京太阳宫燃气热电有限公司	711,451,094.72	360,343,392.51	10,587,452.39
国电南瑞科技股份有限公司	1,029,835,097.71	603,522,952.92	76,407,876.924

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广东远光软件股份有限公司	421,050,004.78	102,647,775.56	23,611,050.33
国电科技环保集团有限公司	1,682,741,742.02	2,016,930,645.54	38,121,734.45
上海申源燃料有限公司	82,354,436.05	1,885,479,055.93	19,309,093.89
同煤国电同忻煤矿有限公司	1,235,843,326.32	未投产	未投产
石家庄市商业银行股份有限公司	2,011,643,143.39	1,011,509,717.51	189,729,452.84
同煤国电王坪发电有限公司	50,000,000.00	未投产	未投产
百年人寿保险股份有限公司	1,088,846,827.39	3,655,410.90	-15,914,634.01

(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(或减少)投资成本数	被投资单位权益增减数(不含现金分红)	其他增加	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	1,515,982,850.77		109,486,434.85		108,000,000.00	1,517,469,285.62
国电建投内蒙古能源有限公司	495,800,000.00	408,300,000.00	80,000,000.00				488,300,000.00
浙江浙能北仑发电有限公司	1,782,608,236.61	1,536,153,744.70		56,432,495.02			1,592,586,239.72
上海外高桥第三发电有限公司	548,046,600.00	458,309,104.85		88,684,127.37			546,993,232.22
国电财务有限公司	350,000,000.00	175,358,931.84	140,000,000.00	20,647,834.74			336,006,766.58
甘肃大唐国际连城发电有限责任公司	56,870,000.00	46,211,974.52		-17,165,664.13			29,046,310.39
中能电力科技开发公司	4,835,233.89	14,157,857.18		3,754,030.06			17,911,887.24
赤峰新胜风力发电有限公司	62,324,000.00	123,505,477.65		9,150,960.24			132,656,437.89
北京太阳宫燃气热电有限公司	182,000,000.00	182,208,896.76		2,752,737.62			184,961,634.38
国电南瑞科技股份有限公司	25,670,000.00	152,659,162.86		10,337,985.75		3,450,340.90	159,546,807.71
广东远光软件股份有限公司	8,000,000.00	31,817,117.34		2,623,187.69			34,440,305.03
国电科技环保集团有限公司	646,985,529.44	362,447,734.09	192,156,862.75	18,679,649.88			573,284,246.72
上海申源燃料有限公司	20,000,000.00	25,218,136.86		7,723,637.56			32,941,774.42
同煤国电同忻煤矿有限公司	190,000,000.00	190,000,000.00					190,000,000.00
石家庄市商业银行股份有限公司	305,604,000.00	309,167,497.94		37,186,972.76			346,354,470.70
百年人寿保险股份有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00				100,000,000.00
同煤国电王坪发电有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00					8,000,000.00
合 计	6,074,741,599.94	5,539,498,487.36	512,156,862.75	350,294,389.41		111,450,340.90	6,290,499,398.62

(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	211,963,725.58	211,963,725.58			211,963,725.58
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	600,476,691.85	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	275,061,023.16			275,061,023.16
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	419,950,329.76	419,950,329.76			419,950,329.76
国电内蒙古东胜热电有限公司	277,007,610.00	277,007,610.00			277,007,610.00
国电大渡河流域水电开发有限公司	3,717,012,655.13	3,367,012,655.13	350,000,000.00		3,717,012,655.13
国电凌海风力发电有限公司	107,590,000.00	107,590,000.00			107,590,000.00
国电兴城风力发电有限公司	147,680,000.00	147,680,000.00			147,680,000.00
国电电力大同发电有限责任公司	1,141,665,600.00	1,141,665,600.00			1,141,665,600.00
国电电力大连庄河发电有限责任公司	510,000,000.00	510,000,000.00			510,000,000.00
国电电力酒泉发电有限公司	147,400,000.00	127,000,000.00	20,400,000.00		147,400,000.00
国电和风风力发电有限公司	107,940,000.00	107,940,000.00			107,940,000.00
国电内蒙古晶阳能源有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
国电汇永能源技术开发有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00			10,200,000.00
鄂尔多斯市铁路投资有限公司	130,200,000.00	130,200,000.00			130,200,000.00
国电英力特能源化工集团股份有限公司	1,267,780,000.00		1,267,780,000.00		1,267,780,000.00
国电电力普兰店热电有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00		3,000,000.00
子公司小计	10,149,153,630.83	8,507,973,630.83	1,641,180,000.00		10,149,153,630.83
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

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
长安保险经纪有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
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
大连海隆国际投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
其他小计	22,356,000.00	22,356,000.00			22,356,000.00
合计	10,171,509,630.83	8,530,329,630.83	1,741,180,000.00		10,171,509,630.83

注：截至2009年6月30日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

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	1,768,600,790.99	1,684,806,430.83
其他业务收入	34,267,696.05	4,945,444.13
营业收入合计	1,802,868,487.04	1,689,751,874.96
主营业务成本	1,549,954,416.29	1,599,377,173.95
其他业务成本	6,689,026.93	3,037,258.63
营业成本合计	1,556,643,443.22	1,602,414,432.58

注：本期主营业务毛利率较上年同期提高了8.46个百分点，主要系电价较上年同期有所提高所致。

(2) 分产品主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润情况

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	1,652,843,768.68	1,372,550,294.37	280,293,474.31
热力产品	115,757,022.31	177,404,121.92	-61,647,099.61
小计	1,768,600,790.99	1,549,954,416.29	218,646,374.7
减：公司内各分部抵销数			
合计	1,768,600,790.99	1,549,954,416.29	218,646,374.7

(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	1,607,857,309.95	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

注：本期电力产品毛利率较上年同期增长了9.63个百分点，主要系电价较上年同期有所提高所致。

(3) 母公司本期对前五名客户销售的收入总额为1,768,600,790.99元，占公司全部销售收入的比例为98.10%。

5、投资收益

被投资单位名称		本期数	上年同期数
子公司的投资收益	*1	388,037,153.40	640,484,946.47
合营企业的投资收益	*2	109,486,434.85	89,394,949.12
联营企业的投资收益	*2	240,807,954.56	78,583,280.78
其他投资收益	*3	603,000.00	245,462.25
合计		738,934,542.81	808,708,638.62

注：

*1 本公司本年对子公司的投资收益减少了39.42%，主要系本公司的控股子公司本年分配2008年度红利减少所致。

*2 本公司本年合营企业、联营企业的投资收益较上年增加了108.54%，主要系本公司投资企业本期净利润增加所致。

*3 本公司本年度其他投资收益为采用成本法核算对非子公司投资本期分得的红利。

6、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
坏账准备	19,373,384.11	-531,057.50				18,842,326.61
存货跌价准备	1,925,629.00					1,925,629.00
固定资产减值准备	39,797,186.74					39,797,186.74
在建工程减值准备	2,475,568.82					2,475,568.82
合 计	63,571,768.67	-531,057.5				63,040,711.17

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期数	上年同期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	726,891,986.52	745,964,966.96
加：资产减值准备	-531,057.50	
固定资产折旧	219,269,638.26	206,664,343.92
无形资产摊销	157,175.04	157,175.04
长期待摊费用摊销	1,225,160.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		-65,140.00
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	201,609,737.62	31,860,238.59
投资损失	-738,934,542.81	-716,550,781.33
递延所得税资产减少	41,482,306.21	
递延所得税负债增加		
存货的减少	43,836,802.00	-25,795,137.49
经营性应收项目的减少	-52,918,336.40	673,879,450.32
经营性应付项目的增加	186,497,445.73	-1,015,237,096.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	628,586,315.34	-99,121,980.00
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	108,266,717.44	235,258,899.10
减：现金的期初余额	167,364,798.96	37,104,270.84
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	-59,098,081.52	198,154,628.26

(2) 现金及现金等价物的信息

项目	本期数	上年同期数
一、现金	108,266,717.44	235,258,899.10
其中：库存现金	118,516.80	
可随时用于支付的银行存款	105,609,569.49	235,258,899.10

项目	本期数	上年同期数
可随时用于支付的其他货币资金	2,538,631.15	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	108,266,717.44	235,258,899.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(九) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：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，构成关联方。

(2) 本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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	53.42%	53.42%

注：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) 本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注（六）2、（1）。

(4) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
国电财务有限公司	联营公司
国电科技环保集团有限公司及其子公司	联营公司
国电物资集团有限公司	母公司的控股子公司
国电燃料有限公司	母公司的控股子公司
国电环境保护研究院	母公司的控股子公司
内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司	母公司的控股子公司
其他中国国电集团公司所属单位	母公司所属单位
浙江浙能北仑发电有限公司	联营公司
宁夏电力开发投资有限责任公司	子公司的参股股东
北京京能国际能源股份有限公司	子公司的参股股东

2、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) 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。

3、关联方交易

(1) 采购货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	占公司部同 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	1,910,301,888.16	12.46	1,479,461,766.62	15.81
合计	1,910,301,888.16	12.46	1,479,461,766.62	15.81

注：

*1 本公司所属部分子公司从国电物资集团有限公司、国电环境保护研究院、国电科技环保集团有限公司及其子公司购买机器设备等。

*2 本公司及所属部分火力发电企业从国电燃料有限公司和内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司购买燃料煤。

(2) 销售货物

关联方名称	本期数		上年同期数	
	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	12,656,514.06	7.70	590,952,815.19	53.63
合计	12,656,514.06	7.70	590,952,815.19	53.63

注：

*1 关联方销售大幅减少原因为本公司原控股子公司国电科技环保集团有限公司及其控股子公司上期1-5月向中国国电集团公司所属单位销售环保设备等。

(3) 关联方存、借款情况

截至2009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31,919,414.98元，贷款余额为1,862,000,000.00元。

(4) 其他重大关联交易事项

A、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83,092,961.31元，营业成本107,319,532.35元。

B、本公司对关联方担保见本附注（十）或有事项。

C、其他股东方为本公司之控股子公司提供担保请款

被担保单位	担保对象	担保方式	担保种类	担保余额	担保对象现状	是否逾期	是否涉诉
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	宁夏电力开发投资有限责任公司	一般保证	贷款担保	27,700.00	良好	否	否
国电电力大同发电有限责任公司	北京京能国际能源股份有限公司	连带责任保证	贷款担保	20,000.00	良好	否	否
合计				47,700.00			

(5) 关键管理人员薪酬

报告期内，公司关键管理人员从公司领取的本期报酬总额为196.63万元具体情况如下：

人员类别	年报酬总额（税前）	本年度人数	上年度人数
高级管理人员	10-20万元	1人	
	20-30万元	6人	

(6) 关联方应收应付款项余额

项目	期末数	期初数
应收账款		
中国国电集团及所属单位	49,642,174.46	36,561,010.48
合计	49,642,174.46	36,561,010.48
预付款项		
中国国电集团及所属单位	725,874,081.03	1,067,418,348.50
合计	725,874,081.03	1,067,418,348.50
其他应收款		
中国国电集团及所属单位	253,726.51	145,848,972.19
浙江浙能北仑发电有限公司		2,859,126.32
合计	253,726.51	148,708,098.51
应付账款		

项 目	期末数	期初数
中国国电集团及所属单位	258,346,032.52	247,348,346.68
合 计	258,346,032.52	247,348,346.68
其他应付款		
中国国电集团及所属单位	170,281,179.71	328,762,831.62
浙江浙能北仑发电有限公司	20,500,000.00	
合 计	190,781,179.71	328,762,831.62
应付股利		
中国国电集团公司	8,273,577.20	8,273,577.20
合 计	8,273,577.20	8,273,577.20

(十) 或有事项

本公司为所属公司提供债务担保情况如下：

单位：人民币万元

担保方	担保对象	担保方式	担保种类	担保余额	担保对象现状	是否逾期	是否被诉
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	21,900.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电凌海风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	8,100.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电兴城风力发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	20,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	11,132.80	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	国电电力大同发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	30,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	70,313.54	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	13,699.51	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	上海外高桥第二发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	8,217.69	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	北京太阳宫燃气热电有限公司	连带责任担保	贷款担保	13,000.00	良	否	否
国电电力发展股份有限公司	浙江浙能北仑发电有限责任公司	连带责任担保	贷款担保	44,330.74	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	20,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否

担保方	担保对象	担保方式	担保种类	担保余额	担保对象现状	是否逾期	是否被诉
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,566.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏英力特化工股份有限公司	连带责任担保	贷款担保	50,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	4,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	5,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	7,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	国电石嘴山发电有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,891.20	良	否	否
宁夏英力特化工股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	5,000.00	良	否	否
宁夏英力特化工股份有限公司	宁夏西部聚氯乙烯有限公司	连带责任担保	贷款担保	5,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏发电集团有限公司	连带责任担保	贷款担保	5,391.86	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏发电集团有限公司	连带责任担保	贷款担保	3,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏天净电能开发有限公司	连带责任担保	贷款担保	1,000.00	良	否	否
国电英力特能源化工集团股份有限公司	宁夏天净电力工程有限公司	连带责任担保	贷款担保	2,000.00	良	否	否
合计				379,543.34			

(十一) 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项说明

1、2009年3月16日，百年人寿保险股份有限公司召开创立大会，该公司已经于2009年6月1日成立。

2、经本公司五届三十八次董事会决议通过《关于参与宁夏英力特电力集团股份有限公司增资的议案》，公司拟出资12.66亿元，持有英力特集团增资后51%股权；经本公司2008年第三次临时股东大会决议通过了《关于参与宁夏英力特电力集团股份有限公司增资的议案》，2009年1月份已经支付宁夏英力特电力集团股份有限公司的全部增资款12.66亿元，本次增资完成后公司持有宁夏英力特电力集团股份有限公司51%的股权。

3、公司控股子公司国电英力特能源化工股份有限公司的控股子公司宁夏英力特化工股份有限公司经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]655号文《关于核准宁夏英力特化工股份有限公司配股的批复》正式核准宁夏英力特化工股份有限公司的配股申请。公司持有国电英力特能源化工股份有限公司51%股权，国电英力特能源化工股份为英力特化工的控股股东，持有宁夏英力特化工股份有限公司21.91%股权。

4、五届四十五次董事会批准公司拟将部分闲置的分离交易可转换公司债券募集资金暂时闲置部分用3063万元（含利息，具体金额以使用时账户内剔除吉林碧水项目所需3735万元后的实际余额为准）分离交易可转换公司债券募集资金用于补充公司流动资金，时间不超过6个月。

（十四）补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号-非经常性损益》的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下
货币单位：人民币元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-800,235.69
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,812,710.01
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,160,708.45
所得税影响数	-288,744.89
归属于少数股东的非经常性损益净额	-173,623.84
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-2,610,602.86

注：*1 表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

*2 本公司全资子公司国电凌海风力发电有限公司和国电兴城风力发电有限公司报告期内按照应交增值税减半征收的税款合计6,091,137.07元计入营业外收入科目，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的税收减免，因此未计入非经常性损益。

2、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（元/股）	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.347	2.222	0.118	0.118
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.365	2.231	0.119	0.119

八、备查文件目录

- 1、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表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：朱永芑

国电电力发展股份有限公司
2009年8月14日