

国电长源电力股份有限公司 2009 年半年度报告

第一章 重要提示及目录

一、重要提示:

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。2009 年 8 月 24 日公司第五届董事会第十七次会议审议通过了 2009 年半年度报告，董事长张玉新先生因公出差不能出席会议，书面委托副董事长顾群先生主持会议并行使表决权，其他董事均出席会议。公司董事长张玉新、总经理沈冶、总会计师杨元顶及会计机构负责人朱虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。公司半年度财务报告未经审计。

二、目录

第一章	重要提示	1
第二章	公司基本情况	3
	第一节 公司简介	3
	第二节 主要财务数据和指标	4
第三章	股本变动和主要股东持股情况	4
	第一节 股本变动情况	4
	第二节 报告期末公司股东总数	4
	第三节 主要股东持股情况	4
第四章	董事、监事、高级管理人员情况	6
	第一节 董事、监事、高级管理人员持股情况	6
	第二节 董事、监事、高级管理人员聘用情况	6
第五章	董事会报告	6
	第一节 报告期内财务状况与经营成果分析	6

第二节	报告期内经营情况、面临的主要问题和应对措施 .	9
第三节	报告期内投资情况	12
第四节	公允价值计量的情况	13
第五节	预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明	14
第六章	重要事项	14
第一节	公司治理状况	14
第二节	2008 年度利润分配情况	15
第三节	重大诉讼、仲裁事项	16
第四节	重大资产收购事项	16
第五节	重大关联交易事项	16
第六节	重大合同及其履行情况	18
第七节	公司或股东重要承诺事项	19
第八节	财务报告审计情况	19
第九节	公司董事、管理层有关人员接受监管情况	19
第十节	独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见	19
第十一节	其他重要事项	20
第七章	财务报告	24
第一节	会计报表	24
第二节	会计报表附注	32
第八章	备查文件目录	95

第二章 公司基本情况

一、公司简介

- (一) 中文名称: 国电长源电力股份有限公司
英文名称:
GUODIAN CHANGYUAN ELECTRIC POWER CO., LTD
- (二) 股票上市证券交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 长源电力
股票代码: 000966
- (三) 注册地址: 武汉市武昌区徐东路
办公地址: 武汉市武昌区徐东大街 117 号华中电力金融大厦
邮政编码: 430067
国际互联网网址: www.cyd1.com.cn
电子信箱: sec@cyd1.com.cn
- (四) 法定代表人: 张玉新
- (五) 董事会秘书: 赵虎
董事会证券事务代表: 胡谦
联系地址: 武汉市武昌区徐东大街 117 号
电话: 027-86610541、86610545、86610546、86610547
传真: 027-86610550
电子信箱: zhaoh@cyd1.com.cn huq@cyd1.com.cn
- (六) 选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》、《证券时报》
中国证监会指定登载公司半年度报告的国际互联网网址:
www.cninfo.com.cn
半年度报告备置地点:
武汉市武昌区徐东大街 117 号公司证券融资法律部

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	14,032,739,584.05	12,993,685,617.13	8.00%
所有者权益（或股东权益）	1,359,882,115.40	1,415,486,126.23	-3.93%
每股净资产	2.45	2.55	-3.92%
	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	-68,109,616.04	-344,336,328.54	80.22%
利润总额	-67,649,907.85	-339,225,892.96	80.06%
净利润	-55,604,010.83	-219,086,657.04	74.62%
扣除非经常性损益后的净利润	-61,723,360.35	-233,624,508.40	73.58%
基本每股收益	-0.1003	-0.3954	74.62%
稀释每股收益	-0.1003	-0.3954	74.62%
净资产收益率	-4.09%	-10.95%	6.86%
经营活动产生的现金流量净额	641,200,374.34	10,827,081.04	5,822.19%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.1571	0.0195	5,833.85%
非经常性损益项目	金额		
营业外收支净额	476,686.67		
公允价值变动收益	-4,640,238.00		
其他投资收益	10,349,031.66		
所得税影响数	-44,327.00		
少数股东损益	-21,803.81		
合计	6,119,349.52		

第三章 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

二、报告期末公司股东总数为 57794 户。

三、主要股东持股情况

数量单位：股

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国国电集团公司	国家	37.39%	207,220,666	207,220,666	0
湖北能源集团股份有限公司	国有法人	12.45%	68,998,204	22,448,349	0
中国银行—友邦华泰积极成长基金	境内非国有法人	2.11%	11,680,096	0	0
兴业基金管理有限公司	境内非国有法人	1.80%	10,000,000	0	0

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
湖北民源电力实业发展有限公司	境内非国有法人	1.72%	9,530,221	0	0
北京力天恒业贸易有限公司	境内非国有法人	0.70%	3,853,551	0	0
浙江工信房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.66%	3,630,000	0	0
张越	境内自然人	0.32%	1,796,387	0	0
武汉市建银房地产开发公司	境内非国有法人	0.31%	1,694,490	0	0
东风汽车公司	境内非国有法人	0.29%	1,622,603	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
湖北能源集团股份有限公司	46,549,855			人民币普通股	
中国银行—友邦华泰积极成长基金	11,680,096			人民币普通股	
兴业基金管理有限公司	10,000,000			人民币普通股	
湖北民源电力实业发展有限公司	9,530,221			人民币普通股	
北京力天恒业贸易有限公司	3,853,551			人民币普通股	
浙江工信房地产开发有限公司	3,630,000			人民币普通股	
张越	1,796,387			人民币普通股	
武汉市建银房地产开发公司	1,694,490			人民币普通股	
东风汽车公司	1,622,603			人民币普通股	
费园媛	1,368,729			人民币普通股	

注：

1、持股 5%(含 5%) 以上的法人股东所持股份未发生质押、冻结等情况。

2、2007 年 12 月 27 日，根据湖北省能源集团有限公司股东会决议，中国国电集团公司出资 5.28 亿元，参股湖北省能源集团股份有限公司，持股比例为 7.35%。前十名其他股东之间不存在关联关系。前十名股东不属于一致行动人。

3、2008 年 6 月 18 日起，公司第二大股东湖北省能源集团有限公司经湖北省政府批准，更名为湖北能源集团股份有限公司，公司类型相应由有限责任公司变更为股份有限公司。

4、2009 年 4 月 1 日-3 日、5 月 4 日-7 日，湖北能源集团股份有限公司共计减持公司股份 9,464,349 股，占公司总股本的 1.71%，公司已于 2009 年 5 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行了披露。

第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

二、董事、监事、高级管理人员聘用情况

报告期内，公司未发生新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

第五章 董事会报告

一、报告期内财务状况与经营成果分析

单位：人民币元

项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	257,897,002.02	534,763,283.77	-51.77%
应收票据	140,708,594.00	341,613,521.33	-58.81%
预付账款	1,157,182,857.16	378,834,567.67	205.46%
其他应收款	156,644,258.36	76,658,151.63	104.34%
存货	364,136,824.51	776,509,565.79	-53.11%
长期股权投资	435,310,034.22	319,496,600.78	36.25%
在建工程	1,559,733,497.56	854,390,325.73	82.56%
工程物资	788,282,735.25	473,062,415.13	66.63%
无形资产	367,540,488.53	127,509,731.10	188.25%
商誉	67,858,813.97	10,789,056.24	528.96%
短期借款	1,315,000,000.00	2,765,090,000.00	-52.44%
交易性金融负债	18,446,130.00	13,805,892.00	33.61%
应付账款	1,140,896,539.86	628,827,937.72	81.43%
应付职工薪酬	50,271,176.04	32,921,901.57	52.70%
应交税费	3,784,178.77	318,195.15	1089.26%
项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增减率 (%)
营业税金及附加	27,820,882.84	19,318,011.59	44.02%
管理费用	16,115,954.55	10,272,669.46	56.88%
资产减值损失	153,504.38	-1,248,038.63	112.30%
投资收益	-2,560,743.21	-5,442,176.24	52.95%
利润总额	-67,649,907.85	-339,225,892.96	80.06%
所得税费用	4,690,102.85	-57,703,948.51	108.13%
归属于母公司净利润	-55,604,010.83	-219,086,657.04	74.62%
少数股东损益	-16,735,999.87	-62,435,287.41	-73.19%
经营活动产生的现金流量净额	641,200,374.34	10,827,081.04	5822.19%
投资活动产生的现金流量净额	-1,074,144,530.59	-787,767,331.35	-36.35%
筹资活动产生的现金流量净额	156,075,162.02	845,204,094.47	-81.53%
现金及现金等价物净增加额	-276,866,281.75	68,263,844.16	-505.58%

注：

(1) 货币资金与期初相比减少 27,687 万元，减少幅度为 51.77%，主要系公司资金用于还贷所致。

(2) 应收票据与期初相比减少 20,090 万元，减少幅度为 58.81%，主要系公司应收票据贴现所致。

(3) 预付账款与期初相比增加 77,835 万元，增加幅度为 205.46%，主要系所属子公司湖北恩施老渡口水电有限公司新增预付设备款以及所属火力发电厂燃料款尚未结算，预付款大幅增加。

(4) 其他应收账款与期初相比增加 7,999 万元，增加幅度为 104.34%，主要系本期合并新增报表单位国电长源(河南)煤业公司的其他应收款所致。

(5) 存货与期初相比减少 41,237 万元，减少幅度为 53.11%，主要系公司各火电厂电煤储备减少，及武汉新国电投资发展有限公司将开发建设的国电长源大厦工程转为在建工程所致。

(6) 长期股权投资与期初相比增加 11,581 万元，增加幅度为 36.25%，主要系公司增资国电财务公司所致。

(7) 在建工程与期初相比增加 70,534 万元，增加幅度为 82.56%，主要系国电长源荆州热电有限公司及湖北恩施老渡口水电有限公司发电机组工程建设投入增加，以及武汉新国电投资发展有限公司将开发的建设国电长源大厦工程转为在建工程所致。

(8) 工程物资比年初增加 31,522 万元，增幅 66.63%，主要系本期控股子公司国电长源荆州热电有限公司基建工程增加投入所致。

(9) 无形资产比年初增加 24,003 万元，增幅 188.25%，主要系本期合并新增报表单位国电长源(河南)煤业公司所收购的禹州市安兴煤业有限公司、禹州市兴华煤业有限公司采矿权所致。

(10) 商誉比年初增加 5,707 万元，增幅 528.96%，主要系本期合并新增报表单位国电长源(河南)煤业公司收购禹州市安兴煤业有限公司、禹州市兴华煤业有限公司取得的被购买方可辨认净资产公允价值所致。

(11) 短期借款与期初相比减少 145,009 万元，减少幅度为 52.44%，主

要系本期短期借款到期归还所致。

(12) 交易性金融负债与期初相比增加 464 万元, 增加幅度为 33.61%, 主要系本期根据中国农业银行湖北省分行提供的人民币调期业务产品估值单确认交易性金融负债增加所致。

(13) 应付账款与期初相比增加 51,207 万元, 增加幅度为 81.43%, 主要系公司应付燃料款增加所致。

(14) 应付职工薪酬与期初相比增加 1,735 万元, 增加幅度为 52.70%, 主要系公司本期计提的各项保险、公积金等费用尚未支付所致。

(15) 应交税费与期初相比增加 347 万元, 增加幅度为 1,089.26%, 主要系公司本期计提的各项税费尚未支付所致。

(16) 营业税金及附加与去年同期比增加 850 万元, 增加幅度为 44.02%, 主要系公司重点煤矿电煤合同未签定, 导致火电厂进项税减少, 增值税附税增加所致。

(17) 管理费用与去年同期相比增加 584 万元, 增加幅度为 56.88%, 主要系合并新增报表单位国电长源(河南)煤业公司的管理费用所致。

(18) 资产减值损失与去年同期相比增加 140 万元, 增加幅度为 112.30%, 主要系公司计提的坏账损失增加所致。

(19) 投资收益与去年同期相比增加 288 万元, 增加幅度为 52.95%, 主要系本期公司收到华工创投股利分配, 以及芭蕉河公司盈利情况与去年同期相比有所增加所致。

(20) 利润总额与上年同期相比减亏 27,158 万元, 减少幅度为 80.06%, 主要系本期售电平均单价上涨、单位煤耗下降所致。

(21) 所得税费用与上年同期相比增加 6,239 万元, 增加幅度为 108.13%, 主要系本期部分子公司盈利增加计提所得税费用增加所致。

(22) 归属于母公司净利润与上年同期相比增加 16,348 万元, 增加幅度为 74.62%, 主要系本期售电均价上升、单位煤耗下降, 经营亏损大幅减少所致。

(23) 本期经营活动现金流量净额与去年同期相比增加 63,037 万元, 增加幅度为 5,822.19%, 主要是报告期售电均价与去年同期相比有所提高增加

收入而发电成本有所减少以及燃料预付款同比减少所致；投资活动现金流量净额与去年同期相比减少 28,638 万,减少幅度为 36.35%,主要是本期投资额比去年减少所致；筹资活动现金流量净额减少 68,912 万元,减少幅度 81.53%,主要是增加还款所致。由于上述原因使现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少 34,513 万元,减少幅度为 505.58%。

二、报告期内经营情况、面临的主要问题和应对措施

1、报告期内总体生产经营情况

(1) 公司主营业务及其在区域市场的地位

公司主营业务为电力及热力生产,所生产的电力全部输入湖北电网,热力主要供给当地企事业单位。截止今年 6 月 30 日,公司可控发电装机容量为 368 万千瓦,占湖北全省统调(湖北省内电网公司统一调度的省内电站)装机容量的 9.42%,其中,公司火电机组装机容量 350 万千瓦,水电机组装机容量 18 万千瓦。公司火电机组装机容量占湖北全省统调火电装机容量的比重为 27.46%。报告期内,公司完成发电量 70.93 亿千瓦时,占湖北全省发电量(不含三峡电站)的 15.43%。

公司生产经营情况及其区域市场状况

报告期内,受国内经济增速放缓不利形势影响,湖北用电需求总体疲软,全社会用电量 509.10 亿千瓦时,同比降低 2.53%。受用电量需求下降和省内水电大发影响,湖北统调火电厂发电量 243.46 亿千瓦时,同比下降 12.77%,设备利用小时数为 1902 小时,同比下降 447 小时。上半年,公司系统安全生产形势总体平稳,完成发电量 70.93 亿千瓦时,完成全年计划的 48.14%,同比减少 8.91 亿千瓦时,降幅为 11.16%。完成供热量 123.65 万吉焦,同比减少 24.02 万吉焦,降幅为 16.27%。报告期内,由于去年两次上调电价后提高了平均上网电价水平,公司售电均价为 412.55 元/千千瓦时,同比升高 41.64 元/千千瓦时。湖北是煤炭资源匮乏的省份,公司生产所需电煤全部从外省采购,报告期内,公司煤炭供应稳定,尽管电煤重点合同价格未签订,但受市场供需关系影响和公司采取的加大市场煤采购量、配煤掺烧等措施,公司累计完成的入炉综合标煤单价与去年同期基本持平。

报告期内，公司在河南投资的禹州兴华煤业有限公司和郟县东升煤业有限公司所属煤矿已经地方相关管理部门验收合格进入联合试运转阶段，禹州安兴煤业有限公司所属煤矿尚在技术改造建设中。公司全资建设的国电长源恩施老渡口水电工程 2 台 4.5 万千瓦机组和国电长源荆州热电有限公司 2 台 30 万千瓦热电联产机组将按计划实现年内全部竣工投产目标。

2、报告期内公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 242,296 万元，同比增加 5,898 万元，其中电力产品收入 234,722 万元，占营业收入 96.87%；热力销售收入 5,356 万元，占营业收入 2.21%；实现营业成本 218,966 万元，其中电力成本 213,062 万元，占营业成本的 97.3%；热力成本 4,979 万元，占营业成本的 2.27%。本期公司主营业务及结构较上期相比未发生重大变化。实现营业利润-6,811 万元，同比增加 27,623 万元，归属母公司的净利润-5,560 万元，较上年同期增加 16,349 万元。营业收入同比上升的主要原因是由于公司火电厂售电均价上升；营业利润增加的主要原因一是受售电及售热均价上升增加利润 24,797 万元；二是煤耗降低及固定成本减少，增加利润 3,323 万元。

报告期内，公司电力产品毛利率 9.23%，较上年同期的-2.56% 增加 11.79 个百分点，热力产品毛利率为 7.03%，较上年同期的-26.78%增加 33.81 个百分点。主要原因是火电厂由于售电均价上升，煤耗降低，增利 28,091 万元；水电厂由于电量增加、财务费用减少，同比利润也增加了 2,508 万元。本报告期仍然亏损的主要原因是受市场影响，利用小时和发电量减少以及燃料价格仍然偏高，使得公司经营毛利虽同步上升但仍不足以消化财务费用所致。

主营业务分行业情况				单位：万元		
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电力	234,721.90	213,061.56	9.23	2.17	-9.57	11.79
热力	5,355.91	4,979.18	7.03	18.17	-13.35	33.81
主营业务分产品情况						
电力	234,721.90	213,061.56	9.23	2.17	-9.57	11.79
热力	5,355.91	4,979.18	7.03	18.17	-13.35	33.81

3、公司面临的主要问题和风险

报告期内，公司面临的生产经营形势相比去年同期虽有所好转，但依然十分严峻和复杂，还存在着不少困难和问题，主要表现在以下方面：

第一，发电量同比大幅下降。进入第二季度以来，湖北省水电大发，火电机组发电量出现较大幅度下降。上半年公司发电量同比下降 11.16%，其中火电机组完成发电量 68.62 亿千瓦时，同比下降 12.58%；火电机组利用小时为 1,960 小时，同比下降 282 小时。预计下半年湖北全社会用电形势有所改善，但用电市场增幅有限，预计仅为 3%左右，加之湖北水量形势较好，火电是否有新增电量尚难明确。

第二，煤价存在不确定因素。目前，煤电企业之间因价格分歧尚未签订煤炭重点合同，现在价格是暂估入帐，重点计划电煤价格存在较大的不确定性。在国家一系列保增长促发展的政策措施作用下，加上产煤省加大小煤矿关停、整合力度，国内煤炭消费需求有望逐步回升，下半年煤炭采购供应仍然存在不确定性，不排除煤价出现上涨的可能。

第三，机组运行经济指标有待提升。报告期内，公司供电煤耗虽同比下降了 7.8 克/千瓦时，但由于火电机组负荷率偏低，调峰幅度大，难以实现经济运行，供电煤耗和厂用电率等主要技术经济指标处于同类机组中等偏下水平。

下半年，公司将采取以下应对措施：

第一，进一步加强安全生产和发电设备可靠经济运行工作。要积极实施火电大机组代发小机组电量工作，降低能耗、减少排放，要在确保新机组安全、优质、按期投产的同时，努力控制工程造价，争取更多的新机组电量计划。

第二，努力使煤炭产业步入正轨。下半年，公司所属煤炭企业一要保证安全，争取达到国有大矿标准；二要抓紧复工复产验收，加快办理相关证照，早日完成六证齐全；三要稳定产量、提高煤质、搞好营销，使公司煤炭产业逐步走上正轨，为公司经营目标的实现作出应有贡献。

第三，采取措施有效控制标煤单价。要继续加强燃料管理工作，调整优化进煤结构，合理配煤掺烧，加强燃料采、制、化、存、耗全过程管理，降

低热值差，控制标煤单价。

第四，进一步强化财务管理，保障资金安全，保持合理融资结构，降低融资成本。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]310号文核准，公司于2007年10月9日向9名特定投资者发行了18,400万股股票，扣除发行费用后，实际募集资金计人民币114,024.60万元。根据公司非公开发行股票情况报告书所列募集资金使用计划，公司在上述募集资金到位后于2007年内完成计划情况如下：

1、将该次募集资金中的77,760万元用于国电长源荆门发电有限公司的增资扩股，公司增持该公司股份后，出资比例达到该公司注册资本的95.05%。国电长源荆门发电有限公司设立于2004年，设立时注册资本金9,600万元，增资扩股后，该公司注册资本金为87,360万元。该公司建设的荆门三期扩建工程项目规模为2台60万千瓦超临界燃煤机组，工程于2004年9月正式开工建设。两台机组分别于2007年2月底和7月初进入商业运行。2009年上半年，该公司完成发电量22.15亿千瓦时，平均设备利用小时数2,135小时，入炉综合标煤单价完成697.29元/吨，实现营业收入74,134万元，净利润1,684万元，资本金净利率为1.93%，未达到预期收益的主要原因是受国内经济增速放缓不利因素影响，湖北用电需求疲软，导致该公司发电利用小时数较设计值低365小时，同时，受去年煤价持续上涨影响，使入炉综合标煤单价超设计值177.29元/吨，电煤成本较高所致。

2、将10,080万元用于国电长源老渡口水电有限公司（以下简称“老渡口公司”）的增资扩股，增资扩股后，该公司注册资本由2,800万元增加为12,880万元，本公司出资占其注册资本金的比例达到97.83%。2008年6月，公司收购了湖北安盛投资发展有限公司持有的老渡口公司2.17%股权，使老渡口公司成为本公司全资子公司。老渡口工程于2006年9月20日正式开工建设，2007年底已成功截流，2008年5月提前实现安全度汛目标，首

台 4.5 万千瓦机组已于 2009 年 7 月 8 日投产发电。

3、将剩余的 26,184.60 万元于 2007 年底全部偿还公司银行贷款。2007 年，公司因归还贷款减少财务费用支出 300 万元。

（二）非募集资金投资项目

报告期内非募集资金投资项目进展情况如下：

1、经于 2008 年 12 月 31 日召开的公司第五届董事会第十四次会议批准，公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司（以下简称“河南煤业”，公司持股比例 75%），以 15,785 万元收购了禹州市安华投资有限公司和芜湖裕生企业发展有限公司所持有的禹州市安兴煤业有限公司（以下简称“安兴公司”）60%股权和 40%股权，以 6,642 万元收购了郑州正豫置业有限公司所持有的禹州市兴华煤业有限公司（以下简称“兴华公司”）100%股权，并完成了安兴公司和兴华公司工商变更登记事项。目前禹州兴华公司所属煤矿已经地方相关管理部门验收合格进入联合试运转阶段，预计今年第三季度具备投产条件，禹州安兴公司所属煤矿尚在技术改造建设中，预计年底可具备投产条件。

2、经于 2009 年 1 月 20 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会会议批准，鉴于增资国电财务有限公司，符合公司的发展战略，有利于优化公司投资结构，且投资风险小、收益相对稳定可靠，具有较高的投资价值，同意公司出资人民币 1.05 亿元参与此次国电财务有限公司增资扩股，使公司出资总额占其注册资本的 15%不变。报告期内，公司已完成对国电财务有限公司的注资。

四、公允价值计量的情况

公司根据新会计准则，采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量，除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、持有至到期投资、可供出售金融资产外，其他财务报表项目以历史成本为计量属性。

存在活跃市场的金融工具，以活跃期市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法等定价模型。

经与 2007 年 6 月公司召开的第五届二次董事会同意，为降价公司负债成本，增加收益，公司与中国农业银行开展人民币利率掉期业务，本期收到人民币掉期管理债务利差收入 1,045 万元计入财务费用利息收入。上述交易不存在活跃市场，公司根据中国农业银行湖北省分行提供的产品估值单确认其 2009 年 6 月 30 日公允价值为-270 万美元。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

预计公司 2009 年 1-9 月份亏损约 8,100 万元，较上年同期业绩有较大幅度减亏(约 83.95%)，主要原因是受 2008 年下半年的电价上调的影响以及煤价同比有所下降，公司主营业务盈利能力有所增强所致。但由于湖北省内用电需求疲软致使公司设备利用小时数下降，煤价依然高位运行，预计公司三季度将继续亏损。

第六章 重要事项

一、公司治理状况

公司严格贯彻执行《公司法》和中国证监会颁发的《上市公司治理准则》中的各项规定，不断完善公司治理，规范公司运作。目前公司治理现状符合《上市公司治理准则》的要求。

2009 年上半年，公司重点围绕对控股子在关联交易、对外担保和信息披露等方面的管理控制开展了相关工作。为切实履行对子公司的监管职责，公司确定了子公司规范运作的控制政策，即一是严禁控股子公司违规对外担保，经批准的对外担保事项应做好信息披露的及时呈递；二是非经股东会批准，严禁子公司对外投资；三、严禁子公司发生关联方非经营性资金占用，

切实保护好股东特别是广大中小股东的权益；四是严格执行公司关于关联交易等重大事项的事前报备制度、审批制度和决策时关联方回避制度，及时履行信息披露义务，规范关联交易行为。为此，公司采取了如下措施：一是对子公司章程进行了修改，进一步明确和界定股东会、董事会和经理层在重大事项的决策权限，将子公司对外投资和担保的决策权确定在股东会层面，严控对外担保和投资。二是在年初对公司系统内日常关联交易事项进行预计并披露的基础上，对子公司施行关联交易月报告和零报告制度，及时掌握关联交易发生情况，杜绝大股东非经营性占用公司资金情况。三是认真执行关联交易和对外担保事项的事前报备制度，确保信息披露的及时、真实、准确、完整和公平。

二、2008 年度利润分配情况

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，母公司 2008 年度实现净利润 -26,904.21 万元，加上 2007 年末母公司未分配利润 -5,046.30 万元后，母公司 2008 年末未分配利润为 -31,950.51 万元。母公司 2008 年末法定公积金为 4,174.6 万元。根据《公司章程》第一百五十四条之规定：“法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损”，由于法定公积金不足以弥补以前年度亏损，且当年又亏损无法弥补以前年度亏损，2008 年末未分配利润仍为负数，2008 年度无可供股东分配利润，因此，公司 2008 年度不提取法定公积金，不进行利润分配。上述分配方案经公司 2009 年 5 月 5 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，并已于 2009 年 4 月 15 日、5 月 6 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了披露。

长源电力母公司 2009 年上半年实现净利润 -48,679,523.90 元（其中报告期内收到控股子公司及参股公司 2008 年度利润分配 1,569,236.40 元），加上 2008 年末母公司未分配利润 -319,505,125.31 元，本报告期期末未分配利润为 -368,184,649.21 元，2008 年及本报告期末无可供股东分配的利润，因此，公司根据实际情况、相关制度和《公司章程》规定，不进行利润分配，也不进行公积金转增资本。

三、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

经于 2009 年 1 月 20 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会会议批准，同意公司出资人民币 1.05 亿元参与此次国电财务有限公司增资扩股，使公司出资总额占其注册资本的 15% 不变。该公司是以中长期金融业务为主的非银行金融机构，为成员单位提供金融服务，增资扩股后注册资本为 130,000 万元，公司共出资 19,500 万元，占其注册资本的 15%。截止报告期末，该公司所有者权益为 169,850.49 万元，报告期内实现净利润 10,393.60 万元。

四、报告期内公司发生的重大资产收购事项如下：

经于 2008 年 12 月 31 日召开的公司第五届董事会第十四次会议批准，公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司（以下简称“河南煤业”，公司持股比例 75%），以 15,785 万元收购了禹州市安华投资有限公司和芜湖裕生企业发展有限公司所持有的禹州市安兴煤业有限公司（以下简称“安兴公司”）60% 股权和 40% 股权，以 6,642 万元收购了郑州正豫置业有限公司所持有的禹州市兴华煤业有限公司（以下简称“兴华公司”）100% 股权，并完成了对安兴公司和兴华公司有关工商变更登记事项。上述事项公司于 2009 年 1 月 17 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上进行了披露。

五、报告期内公司重大关联交易事项如下：

报告期内发生的以下关联交易事项属于公司 2009 年经常性关联交易预计的事项，已经获得公司第五届董事会第十五次会议及公司 2008 年度股东大会审议通过，决议内容和有关交易事项涉及的关联交易方、定价原则等具体情况详见公司于 2009 年 4 月 15 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）及公司网站（<http://www.cyd1.com.cn>）公布《第五届董事会第十五次会议决议》和《2008 关联交易审核确认和 2009 年预计公告》。

1、存款、贷款的关联交易

截止 2009 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在国电财务公司存款为

12,945.75 万元, 贷款为 92,000 万元。

2、采购货物的关联交易

报告期内, 公司及控股子公司向国电物资公司采购设备、物资, 发生的具有关联交易性质的采购款 15,348.26 万元。国电物资集团有限公司作为中国国电授权的物资经营和管理机构, 对一定规模以上的部分设备、材料和进口物资实行统一打捆招标。公司向其采购物资的价格通过招标确定。

3、采购煤炭的关联交易

报告期内, 公司及控股子公司向国电燃料有限公司和国电青山热电有限公司采购发电用煤炭, 共发生的具有关联交易性质的购煤款 5,607 万元。

4、代发电的关联交易

报告期内, 公司控股的国电长源荆门发电有限公司分别为关联方国电青山热电有限公司和国电荆门江山发电有限公司代发电量 17,000 万千瓦时和 25,000 万千瓦时, 实际发生上网电量置换费总计 2,053.76 万元; 湖北汉新发电有限公司为关联方国电青山热电有限公司代发电量 24,000 万千瓦时, 实际发生上网电量置换费 1,511.79 万元。

5、接受、提供劳务的关联交易

报告期内, 国电燃料公司参照市场行情和国内其他发电集团收费标准, 为公司燃料采购提供中介服务, 收取的具有关联交易性质的管理费用 29.44 万元。

6、接受财务资助的关联交易

报告期内, 本公司及其控股子公司从中国国电取得了 18 亿元的低息转贷资金, 其中, 五年期 6 亿元、三年期 7 亿元和二年期 5 亿元, 年利率分别为 3.77%、4.32%和 4.158%, 比银行同期贷款基准利率分别低 34.55%、20%和 23%。

7、租赁和出租的关联交易

国电武汉燃料有限公司和国电物资集团公司所属公司因办公场地需要, 租赁公司绝对控股的湖北汉新发电有限公司物业, 按物业所在区域市场价格, 发生租赁费分别为 16.06 万元和 13.4 万元。

8、关联方应收应付款项余额

单位：人民币元

项目	期末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
其他应付款、应付账款：				
中国国电集团公司	8,339,700.27	8,339,700.27	收购款等	否
国电燃料有限公司	2,394,014.40	5,410,000.00	燃管费及购煤款	否
国电物资集团公司	19,707,867.93	8,878,970.81	设备款及保留金	否
北京国电联合商务网络有限公司	2,372,715.00	4,436,218.10	设备保留金	否
国电荆门江山发电有限公司	8,692,201.32	9,946,421.94	代发电费	否
国电青山热电有限公司	10,935,316.24		代发电费	否
国电联合动力技术有限公司	674,500.00	1,745,000.00	设备保留金	否
北京国电龙源环保工程有限公司	45,400,818.40	33,699,336.08	工程保留金	否
国电国际经贸有限公司	139,412.00		设备保留金	否
其他应收款：				
国电青山热电有限公司	459,884.82	13,263,229.28	劳务费	否
国电武汉燃料有限公司	160,593.54		租金	否
国电物资集团公司所属公司	134,000.00		租金	否
预付账款：				
国电物资集团公司	66,896,624.70	85,481,926.94	设备款	否
北京国电龙源环保工程有限公司	9,454,698.00	72,331,256.01	设备款及工程款	否
北京国电联合商务网络有限公司	1,236,110.00	1,236,110.00	设备款及工程款	否
国电环境保护研究院	28,065,532.64	25,986,516.00	工程款	否
国电国际经贸有限公司	1,753,197.00	1,717,491.00	设备款	否
应付股利				
中国国电集团公司	15,659,664.15	15,659,664.15	股利	否

六、重大合同及其履行情况

1、报告期内，本公司除本章第五节第 6 款所列事项外，无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、截止 6 月 30 日，本公司累计对外担保的余额为 80,040 万元，占公司最近一期(2008 年 12 月 31 日)经审计净资产(141,548.61 万元)的 56.55%；其中，公司累计为控股子公司提供担保的余额为 62,200 万元，占公司最近一期经审计净资产的 43.94%；为参股公司提供担保 1,500 万元，占公司最近一期经审计净资产的 1.06%；控股子公司对外担保 16,340 万元，占公司最近一期经审计净资产的 11.54%。上述担保都在正常履行之中，无逾期对外担保事项发生。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理

财合同。

七、报告期内公司或持股 5%以上股东承诺事项的履行情况

1、公司控股股东国电集团承诺其持有的原非流通股股份自获得上市流通权之日起 24 个月内不上市交易或者转让；上述 24 个月届满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的数量在 12 个月内不超过公司总股本的 5%，在 24 个月内不超过 10%。该承诺报告期内正在履行中。

2、控股股东国电集团出具《中国国电集团公司关于不转让所拥有的“长源电力”权益的承诺函》，承诺在 2007 年非公开发行股票结束之日（2007 年 10 月 22 日）起 36 个月内，不转让本公司在长源电力所拥有的权益。该承诺报告期内正在履行中。

3、公司股东湖北能源集团股份有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起，在 12 个月内不得上市交易或者转让；在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不得超过 5%，在 24 个月内不得超过 10%，24 个月后则无限制。该承诺报告期内正在履行中。

八、公司本期财务报告未经审计。

九、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

1、关于公司报告期内的关联方资金占用情况的专项说明及独立意见：公司严格执行证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》的有关规定，报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

2、关于公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见：公司严格遵

照证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》的有关规定，对外担保均认真履行了决策审批程序和信息披露义务。

十一、其他重要事项

1、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年2月18日	赵虎副总经理办公室	实地调研	上海庆华投资发展有限公司 张怡、方瑛	公司的发展设想、08年亏损状况、区域市场电力需求状况及公司投资煤矿的情况。未提供资料。
2009年2月25日	赵虎副总经理办公室	实地调研	国泰君安证券投资总部唐洁	区域电力市场情况、电煤市场情况、公司煤炭投资情况及公司发展战略。未提供资料。
2009年3月4日	公司12楼会议室	实地调研	中信证券股份有限公司杨治山、吴非；兴业全球基金管理有限公司申庆	公司未来的发展方向、区域电力煤炭市场状况、公司递延所得税项的处理方式、公司机组运行情况及公司新机投产时间。未提供资料。
2009年3月13日	赵虎副总经理办公室	实地调研	安信证券股份有限公司研究中心电力行业首席分析师张龙	公司08年代发电量情况、财务费用情况及公司战略定位。未提供资料。
2009年3月19日	公司8楼会议室	实地调研	长信基金管理有限责任公司研究发展部叶松、长江证券行业公司研究部邹振松、虞亚新	公司的发展方向 and 定位、公司为“打好长源保卫战、实现扭亏目标”所采取的绩效考核办法、区域市场需求情况和装机规模情况、同业竞争问题、煤炭供应情况、公司在河南投资的煤矿建设施工情况及公司资产负债情况。未提供资料。
2009年4月20日	公司8楼会议室	实地调研	上海聚劲投资有限公司研究主管周晖	公司煤炭投资情况、公司燃料供应和价格情况、公司发展方向、公司借款利率变化对公司的影响及代发电量情况。未提供资料。
2009年5月4日	公司8楼会议室	实地调研	友邦华泰基金管理有限公司投资部基金经理秦岭松、研究部研究员卡亚军；上海募骁投资有限公司李仲迪；天相投资顾问有限公司唐莹；长江证券虞亚新；睿信投资管理有限公司于书坤	长源公司的定位、一季度公司煤耗等技术指标情况、二季度电量预计和机组大修煤价预测情况、老渡口和荆州热电厂项目建设情况、投产时间、新建电源点计划、公司负债结构、煤炭投资情况和半年度预亏原因。未提供资料。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 5 月 4 日	赵虎副总经理办公室	实地调研	民生证券有限责任公司证券投资总部投资经理聂小丽	湖北的发电装机容量和公司在区域市场的地位、公司融资渠道、股东能源集团减持股份原因、公司投资煤矿设计生产能力、公司发展战略、公司与国电电力同业竞争问题、公司激励约束机制、公司“保盈”举措及公司收购计划。未提供资料。
2009 年 6 月 19 日	公司 8 楼会议室	实地调研	中银国际证券有限责任公司零售经理部李钢经理	公司投资的煤矿建设情况、公司装机情况和在建项目、区域电力和煤炭市场情况及公司所属电厂 1-5 月电量和标煤单价情况。未提供资料。

2、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券投资总额比例(%)	报告期损益
1	股票	002257	立立电子	43,620.00	2000	0	0	0
期末持有的其他证券投资								
报告期已出售证券投资损益								
合计				43,620.00	2000	0	0	0

3、已披露重要信息索引

2009 年 1 月 17 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《关于控股子公司收购禹州市安兴、兴华煤业公司股权的公告》。

2009 年 1 月 20 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《2008 年全年业绩预告修正公告》。

2009 年 1 月 21 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《2009 年第一次临时股东大会决议公告》。

2009 年 2 月 10 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站

(<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《为芭蕉河水电公司提供担保的公告》。

2009 年 2 月 21 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《为恩施老渡口公司提供担保的公告》。

2009 年 3 月 27 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《控股子公司汉新公司为汉电集团提供担保的公告》。

2009 年 3 月 31 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《控股子公司汉新公司为汉电集团提供担保的公告》。

2009 年 4 月 2 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《公司为全资子公司汉川一发提供担保的公告》。

2009 年 4 月 15 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《2008 年度报告摘要 (公告版)》、《第五届董事会第十五次会议决议》、《第五届监事会第九次会议决议》、《2008 关联交易审核确认和 2009 年预计公告》、《关于对子公司担保事项的公告》、《关于子公司对外担保事项的公告》及《2008 年度股东大会通知公告》。

2009 年 4 月 27 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《09 年第一季度报告公告》和《09 年中期业绩预告公告》。

2009 年 5 月 6 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《2008 年度股东大会决议公告》。

2009 年 5 月 9 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布

《公司股东减持股份公告》。

2009 年 5 月 23 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《公司关于所属电厂签订《发电量指标转让协议》公告》。

2009 年 6 月 16 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《公司接受控股股东财务资助的关联交易的公告》。

2009 年 6 月 20 日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cnifo.com.cn>) 及公司网站 (<http://www.cyd1.com.cn>) 公布《公司全资子公司汉川一发对外提供担保的公告》。

第七章 财务报告

一、会计报表（附后）

资产负债表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	257,897,002.02	136,067,689.81	534,763,283.77	442,258,599.02
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			43,620.00	43,620.00
应收票据	140,708,594.00	61,708,594.00	341,613,521.33	137,063,521.33
应收账款	452,025,087.94	110,887,458.52	610,356,975.39	81,674,557.36
预付款项	1,157,182,857.16	78,486,610.17	378,834,567.67	55,710,909.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		5,247,322.58		4,270,522.58
其他应收款	156,644,258.36	92,600,584.69	76,658,151.63	289,049,739.90
买入返售金融资产				
存货	364,136,824.51	93,952,743.10	776,509,565.79	126,827,240.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,528,594,623.99	578,951,002.87	2,718,779,685.58	1,136,898,709.73
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	435,310,034.22	3,230,846,555.18	319,496,600.78	2,709,124,662.04
投资性房地产				
固定资产	8,187,623,435.19	558,938,643.09	8,381,811,409.63	577,759,445.42
在建工程	1,559,733,497.56	6,184,216.23	854,390,325.73	3,545,063.14
工程物资	788,282,735.25		473,062,415.13	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	367,540,488.53	505,639.22	127,509,731.10	508,744.70
开发支出				
商誉	67,858,813.97		10,789,056.24	

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期待摊费用	16,711,819.06		18,262,360.06	
递延所得税资产	51,187,702.02		56,263,371.53	
其他非流动资产	29,896,434.26		33,320,661.35	
非流动资产合计	11,504,144,960.06	3,796,475,053.72	10,274,905,931.55	3,290,937,915.30
资产总计	14,032,739,584.05	4,375,426,056.59	12,993,685,617.13	4,427,836,625.03
流动负债：				
短期借款	1,315,000,000.00	615,000,000.00	2,765,090,000.00	1,289,990,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	18,446,130.00	18,446,130.00	13,805,892.00	13,805,892.00
应付票据	288,880,000.00	76,268,000.00	235,666,614.60	216,666,614.60
应付账款	1,140,896,539.86	231,341,685.85	628,827,937.72	90,197,075.97
预收款项	2,323,013.05		485,459.66	485,459.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	50,271,176.04	14,704,447.65	32,921,901.57	9,293,354.88
应交税费	3,784,178.77	9,705,684.33	318,195.15	-14,235,384.14
应付利息	16,386,200.63	13,342,941.67	16,735,011.46	122,400.00
其他应付款	439,515,437.08	279,575,653.85	440,719,510.54	805,790,174.92
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	184,000,000.00		509,002,687.66	
其他流动负债				
流动负债合计	3,459,502,675.43	1,258,384,543.35	4,643,573,210.36	2,412,115,587.89
非流动负债：				
长期借款	6,791,948,184.18	1,104,800,000.00	6,449,612,412.52	354,800,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	70,709,899.00		17,492,922.82	
其他非流动负债	1,811,353,611.20	407,894,787.68	11,441,846.49	7,894,787.68
非流动负债合计	8,674,011,694.38	1,512,694,787.68	6,478,547,181.83	362,694,787.68
负债合计	12,133,514,369.81	2,771,079,331.03	11,122,120,392.19	2,774,810,375.57
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	554,142,040.00	554,142,040.00	554,142,040.00	554,142,040.00

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
资本公积	1,580,262,480.08	1,376,642,467.77	1,580,262,480.08	1,376,642,467.77
减：库存股				
盈余公积				
一般风险准备	41,746,867.00	41,746,867.00	41,746,867.00	41,746,867.00
未分配利润	-816,269,271.68	-368,184,649.21	-760,665,260.85	-319,505,125.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,359,882,115.40	1,604,346,725.56	1,415,486,126.23	1,653,026,249.46
少数股东权益	539,343,098.84		456,079,098.71	
所有者权益合计	1,899,225,214.24	1,604,346,725.56	1,871,565,224.94	1,653,026,249.46
负债和所有者权益总计	14,032,739,584.05	4,375,426,056.59	12,993,685,617.13	4,427,836,625.03

法定代表人：张玉新

总会计师：杨元顶

会计机构负责人：朱虹

利 润 表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,422,956,153.21	520,783,454.85	2,363,981,266.48	542,562,197.88
其中：营业收入	2,422,956,153.21	520,783,454.85	2,363,981,266.48	542,562,197.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,483,864,788.04	565,980,111.24	2,702,876,228.78	616,945,707.61
其中：营业成本	2,189,658,787.48	493,476,931.41	2,423,088,506.19	574,632,953.89
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	27,820,882.84	5,954,775.91	19,318,011.59	4,507,643.06
销售费用	365,003.20			
管理费用	16,115,954.55	9,201,536.62	10,272,669.46	9,640,858.82
财务费用	249,750,655.59	57,346,867.30	251,445,080.17	28,267,179.57
资产减值损失	153,504.38		-1,248,038.63	-102,927.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,640,238.00	-4,640,238.00	810.00	810.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,560,743.21	1,091,129.54	-5,442,176.24	37,981,891.45

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-68,109,616.04	-48,745,764.85	-344,336,328.54	-36,400,808.28
加：营业外收入	1,033,765.81	238,522.18	5,534,432.79	990,021.31
减：营业外支出	574,057.62	172,281.23	423,997.21	154,797.41
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-67,649,907.85	-48,679,523.90	-339,225,892.96	-35,565,584.38
减：所得税费用	4,690,102.85		-57,703,948.51	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-72,340,010.70	-48,679,523.90	-281,521,944.45	-35,565,584.38
归属于母公司所有者的净利润	-55,604,010.83	-48,679,523.90	-219,086,657.04	-35,565,584.38
少数股东损益	-16,735,999.87		-62,435,287.41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.1003		-0.3954	
（二）稀释每股收益	-0.1003		-0.3954	

法定代表人：张玉新

总会计师：杨元顶

会计机构负责人：朱虹

现金流量表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2009 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	2,793,037,866.03	472,514,859.68	2,635,369,429.80	456,784,148.34
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	3,220,016.30	2,087,789.45	35,345,186.68	19,418,882.70
经营活动现金流入小计	2,796,257,882.33	474,602,649.13	2,670,845,180.84	476,203,031.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,720,194,117.00	565,541,495.01	2,080,213,119.52	396,121,246.52
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	148,712,077.78	60,618,398.35	158,911,226.05	85,490,910.36
支付的各项税费	271,220,034.40	43,161,144.22	398,967,148.31	85,651,243.39
支付其他与经营活动有关的现金	14,931,278.81	4,097,577.12	21,926,605.92	13,449,018.58
经营活动现金流出小计	2,155,057,507.99	673,418,614.70	2,660,018,099.80	580,712,418.85
经营活动产生的现金流量净额	641,200,374.34	-198,815,965.57	10,827,081.04	-104,509,387.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	1,569,236.40	1,569,236.40		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,653,679.60	91,595.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	10,454,245.43	10,454,245.43		
投资活动现金流入小计	12,023,481.83	12,023,481.83	3,653,679.60	91,595.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	757,540,595.76	3,026,822.38	524,799,968.04	6,050,799.84
投资支付的现金	116,520,000.00	522,200,000.00	229,547,000.00	319,547,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	212,107,416.66		7,084,042.91	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			29,990,000.00	29,990,000.00
投资活动现金流出小计	1,086,168,012.42	525,226,822.38	791,421,010.95	365,587,799.84
投资活动产生的现金流量净额	-1,074,144,530.59	-513,203,340.55	-787,767,331.35	-365,496,204.84
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	100,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000,000.00			
取得借款收到的现金	6,065,332,347.33	1,945,000,000.00	2,335,000,000.00	845,000,000.00
发行债券收到的现金				

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
收到其他与筹资活动有关的现金			235,000,000.00	259,423,584.45
筹资活动现金流入小计	6,165,332,347.33	1,945,000,000.00	2,570,000,000.00	1,104,423,584.45
偿还债务支付的现金	5,698,089,263.33	1,469,990,000.00	1,391,650,160.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	311,167,921.98	69,181,603.09	303,145,745.53	39,313,975.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计	6,009,257,185.31	1,539,171,603.09	1,724,795,905.53	669,313,975.79
筹资活动产生的现金流量净额	156,075,162.02	405,828,396.91	845,204,094.47	435,109,608.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,712.48			
五、现金及现金等价物净增加额	-276,866,281.75	-306,190,909.21	68,263,844.16	-34,895,983.99
加：期初现金及现金等价物余额	534,763,283.77	442,258,599.02	275,691,849.38	207,692,914.83
六、期末现金及现金等价物余额	257,897,002.02	136,067,689.81	343,955,693.54	172,796,930.84

法定代表人：张玉新

总会计师：杨元顶

会计机构负责人：朱虹

国电长源电力股份有限公司 2009 年半年度报告

合并股东权益变动表

2009年1-6月

编制单位：国电长源电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数							上年同期数								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他			股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	554,142,040.00	1,580,262,480.08		41,746,867.00	-760,665,260.85		456,079,098.71	1,871,565,224.94	554,142,040.00	#####		41,746,867.00	74,707,116.07		1,169,164,701.27	3,212,326,717.67
加：会计政策变更																-
前期差错更正																-
二、本年初余额	554,142,040.00	1,580,262,480.08		41,746,867.00	-760,665,260.85		456,079,098.71	1,871,565,224.94	554,142,040.00	#####		41,746,867.00	74,707,116.07		1,169,164,701.27	3,212,326,717.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）																
（一）净利润					-55,604,010.83		83,264,000.13	27,659,989.30		176,234,015.74					-625,609,409.01	-668,462,050.31
（二）直接计入股东权益的利得和损失										176,234,015.74					-62,435,287.41	-281,521,944.45
1.可供出售金融资产公允价值变动净额																
2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响																-
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响																
4.其他										176,234,015.74					-561,091,015.75	-384,857,000.01
上述（一）和（二）小计					-55,604,010.83		-16,735,999.87	-72,340,010.70		176,234,015.74					-623,526,303.16	-666,378,944.46
（三）股东投入和减少股本							100,000,000.00	100,000,000.00								-
1.股东投入股本							100,000,000.00	100,000,000.00								-
2.股份支付计入股东权益的金额																
3.其他																
（四）利润分配															-2,083,105.85	-2,083,105.85
1.提取盈余公积																
2.对股东的分配															-2,083,105.85	-2,083,105.85
3.其他																
（五）股东权益内部结转																
1.资本公积转增股本																
2.盈余公积转增股本																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
四、本期期末余额	554,142,040.00	1,580,262,480.08		41,746,867.00	-816,269,271.68		539,343,098.84	1,899,225,214.24	554,142,040.00	#####		41,746,867.00	#####		543,555,292.26	2,543,864,667.36

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：张玉新

总会计师：杨元顶

会计机构负责人：朱虹

股东权益变动表

2009年1-6月

编制单位：国电长源电力股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期数					上年同期数						
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	554,142,040.00	1,376,642,467.77		41,746,867.00	-319,505,125.31	1,653,026,249.46	554,142,040.00	1,372,472,467.77		41,746,867.00	-50,462,980.44	1,917,898,394.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	554,142,040.00	1,376,642,467.77		41,746,867.00	-319,505,125.31	1,653,026,249.46	554,142,040.00	1,372,472,467.77	-	41,746,867.00	-50,462,980.44	1,917,898,394.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）净利润					-48,679,523.90	-48,679,523.90					-35,565,584.38	-35,565,584.38
（二）直接计入股东权益的利得和损失												
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额												
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响												
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响												
4. 其他												
上述（一）和（二）小计					-48,679,523.90	-48,679,523.90					-35,565,584.38	-35,565,584.38
（三）股东投入和减少股本												
1. 股东投入股本												
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
（四）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（五）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本期期末余额	554,142,040.00	1,376,642,467.77		41,746,867.00	-368,184,649.21	1,604,346,725.56	554,142,040.00	1,372,472,467.77		41,746,867.00	-86,028,564.82	1,882,332,809.95

法定代表人：张玉新

总会计师：杨元顶

会计机构负责人：朱虹

二、会计报表附注

国电长源电力股份有限公司财务报表附注

2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

国电长源电力股份有限公司(以下简称“公司”)原名为湖北长源电力发展股份有限公司(2004 年 6 月 9 日, 经湖北省工商行政管理局核准更名为国电长源电力股份有限公司)是经湖北省体改委鄂改生(1995)12 号文批准, 由湖北省电力公司、湖北省电力开发公司、华中电力开发公司、东风汽车公司、中国建设银行湖北省分行直属支行、中国工商银行湖北省分行直属支行、华中电力集团财务有限责任公司等七家大型国有企业于 1995 年 4 月 7 日以发起方式设立的股份有限公司。公司在湖北省工商行政管理局注册登记, 注册资本 108,000,000.00 元。

1996 年 7 月 30 日, 经湖北省人民政府同意, 湖北省体改委以鄂体改(1996)133 号文批准公司增资扩股, 扩股后注册资本为 218,451,700.00 元。2000 年 2 月 17 日经中国证监会以证监发行字(1999)138 号文批准, 公司发行人民币普通股 9000 万股, 并于当年 3 月 16 日在深圳证券交易所上市交易, 证券代码 000966, 发行后注册资本为 308,451,700.00 元。

2001 年 5 月 10 日, 公司根据 2000 年度股东大会决议, 按 2000 年 12 月 31 日的股本 308,451,700 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股, 共计转增 61,690,340 股, 每股面值 1 元, 计转增股本 61,690,340 元。资本公积转增股本后, 公司股份总数为 370,142,040 股, 注册资本变更为 370,142,040.00 元。

2006 年 7 月 11 日, 国务院国有资产监督管理委员会以《关于国电长源电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]797

号) 批准公司股权分置改革方案, 2006 年 7 月 17 日, 经公司股东会审议批准, 全体非流通股股东以向社会公众股股东支付总计 37,800,000 股股份作为对价, 获得其所持非流通股份的流通权。公司股权分置改革方案已于 2006 年 7 月 31 日实施。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]310 号文《关于核准国电长源电力股份有限公司非公开发行股票的通知》核准, 公司于 2007 年 10 月 10 日完成非公开发行 18400 万股新股, 本次增发后, 公司股本总数为 554,142,040 股, 注册资本变更为 55,414.204 万元, 控股股东中国国电集团公司持有股份 207,220,666 股。

公司法人营业执照注册号: 420000000008002。

公司法定代表人: 张玉新。

公司注册地: 湖北省武汉市武昌区徐东大街 117 号。

公司经营范围: 电力、热力及设备生产及其有关技术的开发、技术服务和培训; 新能源开发利用; 对煤矿、房地产、化工原料及化学制品(不含化学危险物品)、水泥、铝及相关有色金属产品等项目的投资和管理; 煤炭批发经营; 批零兼营机电设备、黑色金属、铜及铜材、铝及铝材、汽车(不含九座及以下品牌乘用车)及配件、五金交电、日用百货、纺织品; 塑料制品、建筑材料的生产、销售; 人身及财产保险代理。

公司之控股股东为中国国电集团公司。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设计划发展部、人力资源部、财务部、安全生产部、市场营销部、燃料管理部、审计部、证券融资法律部等职能部门。

本公司财务报表于 2009 年 8 月 24 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

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

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础及会计计量属性

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试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、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，公司对应收售电款、售热款款项、单项金额超过 1000 万元的非售电售热应收款项及有证据表明其可回收性有别于其他应收款项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。对单项金额低于 1000 万元的非售电售热应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账龄	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5—6 年	6 年以上
计提比例	0	3%	5%	20%	40%	70%	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、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

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。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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的。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。

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(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。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

10、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑类	15—45	3	6.47—2.16
机器设备	12—30	3	8.08—3.23
运输设备	6—12	3	16.17—8.08
其他设备	5—18	0-3	20—5.39

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。

11、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。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，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

12、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(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。

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。

13、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。

14、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、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。

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。

15、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。

16、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

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

(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。

17、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。

18、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

在资产负债表日应当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，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。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。

19、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。

20、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

公司无需披露的会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更的说明

公司无需披露的会计估计变更事项。

21、前期差错

公司无需披露的前期差错更正事项。

五、税项

1、增值税

本公司电力产品按 17%、热力产品按 13%的税率计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

2、营业税

本公司按应税收入的 5%计缴营业税。

3、城市维护建设税、教育费附加

本公司按应交流转税额的 5%、7%计缴城市维护建设税，按应交流转税额的 3%计缴教育费附加。

4、企业所得税

本年度本公司及各下属子公司执行 25%所得税税率；

六、企业合并及合并财务报表

1、企业合并

(1) 非同一控制下的企业合并

河南煤业成立于 2009 年 1 月 7 日，营业执照注册号 411081100006973，组织机构代码 68319214-3，注册住所为河南禹州市滨河路 127 号，法定代表人雷元太，注册资本人民币 4 亿元，经营范围为对煤炭行业的投资。公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于设立国电长源（河南）煤业有限公司的议案》，同意出资 3 亿元，在河南省禹州市设立河南煤业，

公司持有该公司 75%的股份，禹州市安华投资有限公司持有该公司股份的 15%，湖北星泰科技发展有限公司持有该公司股份的 10%；同意河南煤业以资产评估报告为参考，以总资产收购价格不超过 3.90 亿元，收购安兴、兴华两公司。2009 年 1 月 8 日，河南煤业与禹州市安华投资有限公司、芜湖裕生企业发展有限公司、岳占州（安兴公司和兴华公司的实际控制人）签署了《关于安兴公司股权转让协议》，与郑州正豫置业有限公司、禹州市安华投资有限公司和岳占州签署了《关于兴华公司股权转让协议》。当日，河南煤业召开 2009 年第一次临时股东会并形成了收购上述股权决议；禹州市安华投资有限公司、芜湖裕生企业发展有限公司和郑州正豫置业有限公司分别转让其所持有的安兴公司和兴华公司全部股权均已履行相关审批程序，形成非同一控制下的企业合并。

①参与合并企业的基本情况

安兴公司原股东为禹州市安华投资有限公司和芜湖裕生企业发展有限公司，分别持有安兴公司 60%、40%的股权。安兴公司成立于 2007 年 11 月 13 日，营业执照注册号 411081100000798，组织机构代码 66886400-1，注册住所为禹州市茌庄乡党沟村，法定代表人郝占军，经营范围为对煤矿投资，河南煤业公司出资人民币 15785 万元收购其全部股权后，安兴公司的公司类型由有限责任公司变更为法人独资的一人有限责任公司，法定代表人变更为宋新明。2009 年 4 月安兴增加注册资本 7200 万元，业已经许昌鼎力联合会计师事务所许鼎会验字（2009）042 号验资报告审验，办理工商变更登记后，安兴公司注册资本为 8000 万元；兴华公司原股东为郑州正豫置业有限公司，持有兴华公司 100%的股权。兴华公司成立于 2007 年 11 月 13 日，营业执照注册号 411081100000802，组织机构代码 66886399-X，注册住所为禹州市茌庄乡玩南村，法定代表人訾富有，经营范围为对煤矿投资，河南煤业公司出资人民币 6642 万元，收购其全部股权后，兴华公司的法定代表人变更为罗涛。2009 年兴华煤业增加注册资本 5850 万元，业已经许昌鼎力联合会计师事务所许鼎会验字（2009）021 号验资报告审验，办理工商变更登记后，兴华公司注册资本为 6500 万元。

②合并成本的账面价值、公允价值及公允价值的确定方法

安兴公司合并成本为支付货币资金 15785 万元；兴华公司合并成本为支付货币资金 6642 万元。

③安兴公司各项可辨认资产、负债在上一会计期间资产负债表日及购买日的账面价值和公允价值为：

项目	2008年12月31日		购买日(2009年1月1日)	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	72,229,812.85	219,229,812.85	72,229,812.85	219,229,812.85
负债总额	68,147,575.06	104,897,575.06	68,147,575.06	104,897,575.06
所有者权益	4,082,237.79	114,332,237.79	4,082,237.79	114,332,237.79

兴华公司各项可辨认资产、负债在上一会计期间资产负债表日及购买日的账面价值和公允价值为：

项目	2008年12月31日		购买日(2009年1月1日)	
	账面价值	公允价值	账面价值	公允价值
资产总额	86,473,717.29	157,473,717.29	86,473,717.29	157,473,717.29
负债总额	86,855,712.81	104,605,712.81	86,855,712.81	104,605,712.81
所有者权益	-381,995.52	52,868,004.48	-381,995.52	52,868,004.48

对购买日安兴公司、兴华公司可辨认资产及负债的公允价值确定方法如下：

- A. 货币资金，按照购买日被购买方的账面余额确定。
- B. 应收款项，在考虑发生坏账的可能性的基础上，按照应收取的金额作为公允价值。
- C. 房屋建筑物、机器设备、无形资产，存在活跃市场的，以购买日的市场价格为基础确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；同类或类似资产不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。
- D. 应付账款、应付职工薪酬、其他应付款，按照应支付的金额确定其公允价值。

④被合并方财务信息

A. 被合并方—安兴公司的财务状况

项目	2009年6月30日
流动资产	14,562,762.40
非流动资产	69,940,146.52
资产合计	84,502,908.92
流动负债	9,593,418.78
非流动负债	
负债合计	9,593,418.78
所有者权益	74,909,490.14

被合并方—兴华公司的财务状况

项目	2009年6月30日
流动资产	15,537,972.52
非流动资产	83,242,631.54
资产合计	98,780,604.06
流动负债	40,030,140.02
非流动负债	
负债合计	40,030,140.02
所有者权益	58,750,464.04

B. 被合并方—安兴公司的财务成果

项目	购买日（2009年1月1日）-2009年6月30日
营业收入	
营业成本	
利润总额	-1,402,802.30
净利润	-1,172,747.65

被合并方—兴华公司的财务成果

项目	购买日（2009年1月1日）-2009年6月30日
营业收入	6,330,613.95
营业成本	2,834,708.84
利润总额	1,007,572.89
净利润	632,459.56

C、被合并方-安兴公司的现金流量

项目	购买日（2009年1月1日）-2009年6月30日
经营活动产生的现金流量净额	-5,738,608.04
投资活动产生的现金流量净额	-18,502,479.84
筹资活动产生的现金流量净额	34,218,350.00

被合并方-兴华公司的现金流量

项目	购买日（2009年1月1日）-2009年6月30日
经营活动产生的现金流量净额	2,883,803.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,707,848.82
筹资活动产生的现金流量净额	2,836,704.00

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。

②本期的子公司情况及合并范围的确定

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	实际控制人	组织机构 代码
一、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
十堰陡岭子水电有限责任公司	湖北十堰市	电力生产	15,990.00	中国国电集团公司	70683473-6
湖北汉新发电有限公司	湖北汉川市	电力、热力生产销售	63,660.00	中国国电集团公司	61643556-4
国电长源汉川第一发电有限公司	湖北汉川市	电力、热力生产销售	10,950.00	中国国电集团公司	707096907
武汉新国电投资发展有限公司	湖北武汉市	电力工程开发、房地产开发及销售等	10,000.00	中国国电集团公司	79634167-8
禹州市安兴煤业有限公司	禹州市	对煤矿投资	8,000.00	中国国电集团公司	66886400-1
禹州市兴华煤业有限公司	禹州市	对煤矿投资	6,500.00	中国国电集团公司	66886399-X
三、通过其他方式取得的子公司					
国电长源第一发电有限责任公司	湖北武汉市	电力生产销售等	39,400.00	中国国电集团公司	17760561-1

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	实际控制人	组织机构 代码
湖北长源科技发展有限责任公司	湖北武汉市	高新技术及产品开发、技术咨询、技术服务等	400.00	中国国电集团公司	70709337-8
国电长源荆门发电有限公司	湖北荆门市	火力发电及相关产品的开发和生产经营	87,360.00	中国国电集团公司	760665777
国电长源堵河水电有限公司	湖北竹山县	水力发电、中小型水电站的开发，水产养殖等	7,100.00	中国国电集团公司	732727264
国电长源老渡口水电有限公司	湖北恩施	水力发电及相关产品开发 and 经营	14,000.00	中国国电集团公司	751026367
国电长源荆州热电有限公司	湖北荆州市	电力、热力生产销售	10,000.00	中国国电集团公司	177597404
国电长源（河南）煤业有限公司	禹州市	煤炭行业的投资	40,000.00	中国国电集团公司	68319214-3

(续)

公司名称	本公司实际投资 金额(万元)	实质上构成对子公司的 净投资的余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否 合并
一、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司					
十堰陡岭子水电有限责任公司	106,827,800.00	106,827,800.00	63.04	63.04	是
湖北汉新发电有限公司	316,495,700.85	316,495,700.85	55	55	是
国电长源汉川第一发电有限公司	499,690,000.00	499,690,000.00	100	100	是
武汉新国电投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100	100	是
禹州市安兴煤业有限公司	157,850,000.00	157,850,000.00	100	100	是
禹州市兴华煤业有限公司	66,420,000.00	66,420,000.00	100	100	是
二、通过其他方式取得的子公司					
国电长源第一发电有限责任公司	263,538,386.58	263,538,386.58	69.15	69.15	是
湖北长源科技发展有限责任公司	3,800,000.00	3,800,000.00	95	95	是
国电长源荆门发电有限公司	830,400,000.00	830,400,000.00	95.05	95.05	是
国电长源堵河水电有限公司	42,600,000.00	42,600,000.00	60	60	是
国电长源老渡口水电有限公司	142,080,000.00	142,080,000.00	100	100	是
国电长源荆州热电有限公司	241,947,000.00	241,947,000.00	100	100	是
国电长源（河南）煤业有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	75	75	是

③合并范围的变更情况

1) 合并范围的变更原因

公司名称	级次	持股比例	变更类型	增加原因
国电长源（河南）煤业有限公司	二级	75%	新增	注1
禹州市安兴煤业有限公司	三级	100%	新增	注2
禹州市兴华煤业有限公司	三级	100%	新增	注2

注 1：通过新设增加合并单位国电长源（河南）煤业有限公司；

注 2：非同一控制下企业合并增加合并范围内单位禹州市安兴煤业有限公司、禹州市兴华煤业有限公司，详见附注六、（一）。

2) 报告期内新增子公司的财务信息

A. 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

财务状况

详见附注六. (1). ④被合并方财务信息

b. 经营成果及现金流量情况

详见附注六. (1). ④被合并方财务信息

(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) 少数股东权益

①各子公司少数股东权益

子公司名称	期末数	年初数
国电长源第一发电有限公司	91,765,484.15	96,938,809.01
湖北汉新发电有限公司	214,674,052.64	227,679,614.28
十堰陡岭子水电有限责任公司	55,782,206.75	54,910,905.16
竹山长源堵河水电发展有限公司	31,231,992.89	30,740,114.38
湖北长源科技发展有限公司	302,733.21	302,100.04
国电长源荆门发电有限公司	46,341,022.63	45,507,555.84
国电长源(河南)煤业有限公司	99,245,606.57	
合 计	539,343,098.84	456,079,098.71

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,年初指 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,本期指 2009 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末数			年初数		
	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-人民币	344,910.25		344,910.25	23,289.42		23,289.42
现金小计			344,910.25			23,289.42
银行存款-人民币	226,122,772.05		226,122,772.05	512,540,072.96		512,540,072.96
-美元	1,005,688.53	6.8319	6,870,763.47	1,005,314.34	6.8346	6,870,921.39
银行存款小计			232,993,535.52			519,410,994.35
其他货币资金-人民币	24,558,556.25		24,558,556.25	15,329,000.00		15,329,000.00
其他货币资金小计			24,558,556.25			15,329,000.00
合 计			257,897,002.02			534,763,283.77

注：（1）货币资金期末数比年初数减少 51.77%，主要原因系公司资金用于还贷所致；

（2）银行存款期末数中存放于关联方国电财务有限公司存款余额为 12,945.75 万元；

（3）其他货币资金期末数 24,558,556.25 元，主要系票据保证金。

2、交易性金融资产

项 目	期末数	年初数
交易性权益工具投资		43,620.00
合 计		43,620.00

3、应收票据

票据种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	134,708,594.00	314,563,521.33
商业承兑汇票	6,000,000.00	27,050,000.00
合 计	140,708,594.00	341,613,521.33

4、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	占应收账款总 额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	416,311,539.33	92.01%		416,311,539.33
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	36,161,653.30	7.99%	448,104.69	35,713,548.61
合 计	452,473,192.63	100.00%	448,104.69	452,025,087.94

项 目	年 初 数			
	账面余额	占应收账款总 额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	609,240,759.32	99.78%	78,492.40	609,162,266.92
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	1,364,421.10	0.22%	169,712.63	1,194,708.47
合 计	610,605,180.42	100.00%	248,205.03	610,356,975.39

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
1 年以内	450,716,309.52	99.61%		608,848,297.31	99.71%	
1 至 2 年	1,090,421.10	0.24%	32,712.63	1,090,421.10	0.18%	32,712.63
2 至 3 年					0.00%	
3 至 4 年	392,462.01	0.09%	278,392.06	392,462.01	0.06%	78,492.40
4 至 5 年	274,000.00	0.06%	137,000.00	274,000.00	0.04%	137,000.00
5 年以上						
合计	452,473,192.63	100.00%	448,104.69	610,605,180.42	100.00%	248,205.03

(3) 金额较大的应收账款明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
湖北省电力公司	431,940,395.38	95.46%	一年以内
湖北沙隆达股份有限公司	7,010,751.50	1.55%	一年以内
中博建设集团有限公司	5,777,716.67	1.28%	一年以内
华润集团登封电厂	1,313,980.00	0.29%	一年以内
荆州市沙印印染有限公司	743,554.84	0.16%	一年以内
合计	446,786,398.39	98.74%	

(4) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

5、预付款项

(1) 预付款项明细情况

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,110,390,255.45	95.96	355,668,899.81	93.89
1至2年	32,810,920.88	2.84	22,973,452.86	6.06
2至3年	13,808,715.83	1.19	192,215.00	0.05
3年以上	172,965.00	0.01		
合计	1,157,182,857.16	100.00	378,834,567.67	100.00

(2) 期末账龄超过 1 年的预付款项主要系相关采购合同尚未执行完

毕所导致。

(3) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	占其预付账款 总额的比例	款项性质 (或内容)
山西潞安环保能源开发股份有限公司	94,561,603.42	8.17%	燃料预付款
义马煤业(集团)有限责任公司	93,090,632.40	8.04%	燃料预付款
鹤壁煤业集团有限公司	83,010,640.36	7.17%	燃料预付款
浙江浙大网新机电工程有限公司	74,191,267.64	6.41%	脱硫项目预付款
郑州煤炭工业(集团)有限责任公司	69,205,246.46	5.98%	燃料预付款
合计	414,059,390.28	35.77%	

(4) 预付账款期末数比年初数增加 205.46%，主要系所属子公司湖北恩施老渡口水电有限公司新增预付设备款以及预付的购煤款未结算所致。

(5) 预付账款期末数包括预付关联方的款项 9,264,170.00 元，占预付账款总额的比例为 0.80%，该项关联交易的披露见附注九、(三)6。

6、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	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	76,055,988.39	45.59%		76,055,988.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	90,786,324.91	54.41%	10,198,054.94	80,588,269.97
合计	166,842,313.30	100.00%	10,198,054.94	156,644,258.36

项 目	年 初 数			
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	65,467,177.21	75.71%		65,467,177.21
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	20,998,590.98	24.29%	9,807,616.56	11,190,974.42
合计	86,465,768.19	100.00%	9,807,616.56	76,658,151.63

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备
1年以内	127,708,516.92	76.54%	17,649.78	59,272,972.85	68.55%	
1至2年	11,663,297.49	6.99%	463,277.77	7,089,912.64	8.20%	210,573.38
2至3年	7,837,733.52	4.70%	136,792.03	1,246,680.55	1.44%	62,334.03
3至4年	3,212,361.23	1.93%	659,407.01	2,206,465.51	2.55%	438,065.00
4至5年	1,939,502.47	1.16%	1,075,640.80	1,851,751.77	2.14%	1,093,290.58
5至6年	8,263,790.19	4.95%	5,158,852.87	5,348,388.38	6.19%	2,063,871.87
6年以上	6,217,111.48	3.73%	2,686,434.69	9,449,596.49	10.93%	5,939,481.70
合计	166,842,313.30	100.00%	10,198,054.94	86,465,768.19	100.00%	9,807,616.56

注：其他应收款期末数比年初数增加 104.34%，主要系主要系本期合并新增报表单位国电长源（河南）煤业公司的其他应收款所致。

(3) 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）
湖北汉电电力集团有限公司	57,296,117.05	34.34%	日常往来
武汉青源电力集团有限公司	18,759,871.34	11.24%	日常往来
湖北科能环保材料有限公司	8,920,114.68	5.35%	日常往来
禹州市国有资产管理委员会	7,000,000.00	4.20%	安全押金
上海汽轮机有限公司	2,400,000.00	1.44%	日常往来
合计	94,376,103.07	56.57%	

(4) 其他应收款期末数包括应收关联方的款项 1,213,396.08 元，占其他应收款总额的比例为 0.73%，该项关联交易的披露见附注九、(三)6。

(5) 其他应收款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货明细情况

项 目	期末数			账面价值
	账面余额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	
原材料	362,556,780.19			362,556,780.19
其他	1,580,044.32			1,580,044.32
合 计	364,136,824.51			364,136,824.51

(续)

项 目	年初数			账面价值
	账面余额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	
原材料	674,553,839.87			674,553,839.87
开发成本	101,841,762.16	5,403,831.91		101,841,762.16
其他	113,963.76			113,963.76
合 计	776,509,565.79			776,509,565.79

注:(1) 存货期末数比年初数减少 53.11%, 其中公司所属电厂燃煤库存减少所致;

(2) 开发成本减少 101,841,762.16 元, 系武汉新国电投资发展有限公司将开发建设的国电长源大厦转为在建工程所致;

(3) 截至 2009 年 6 月 30 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	162,206,600.78	10,813,433.44		173,020,034.22
其他股权投资	157,747,617.78	105,000,000.00	457,617.78	262,290,000.00
减: 长期股权投资减值准备	457,617.78		457,617.78	-
合 计	319,496,600.78	115,813,433.44	-	435,310,034.22

(2) 对联营企业投资的明细情况

① 联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
芭蕉河水电开发公司	鹤峰县容美镇	水力发电	100,000,000.00	30%	30%
郑县东升煤业有限公司	河南郑县	煤炭开采及销售	50,000,000.00	40%	40%
湖北天隆药业有限公司	湖北武汉	药品批发	10,100,000.00	39.60%	39.60%
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	湖北汉川	水泥销售	40,000,000.00	48.00%	48.00%

(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
芭蕉河水电开发公司	82,325,136.91	20,765,683.70	689,591.34
郑县东升煤业有限公司	132,013,588.67	4,169,534.98	-1,519,423.86
湖北天隆药业有限公司	7,693,867.95	66,762,034.70	55,679.87
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	39,300,570.60		-521,893.60

(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	年初数	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)	分得现金红利	期末数
芭蕉河水电开发公司	32,000,000.00	25,386,151.01		129,662.68		25,515,813.69
郑县东升煤业有限公司	128,000,000.00	126,269,623.60		-607,769.54		125,661,854.06
湖北天隆药业有限公司	3,485,338.95	2,956,043.35		22,049.23		2,978,092.58
葛洲坝汉川汉电水泥有限公司	7,680,000.00	7,594,782.82	11,520,000.00	-250,508.93		18,864,273.89
合计	171,165,338.95	162,206,600.78	11,520,000.00	-706,566.56		173,020,034.22

(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	年初数	本期增加	本期减少	期末数
中国国电财务有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00	105,000,000.00		195,000,000.00
湖北高新热电股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
武汉华工创业投资有限责任公司	19,990,000.00	22,290,000.00			22,290,000.00
平煤集团天蓝配煤有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
湖北金人电力科技有限公司	1,050,000.00	457,617.78		457,617.78	-
合计	156,040,000.00	157,747,617.78	105,000,000.00	457,617.78	262,290,000.00

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本期计提数	本期减少数			期末数
			转回数	转销数	合计	
湖北金人电力科技有限公司	457,617.78			457,617.78	457,617.78	-
合 计	457,617.78			457,617.78	457,617.78	-

9、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
原价				
房屋、建筑物	2,841,497,827.32	55,570,206.45	627,882.00	2,896,440,151.77
机器设备	10,941,528,712.41	987,514,752.85	977,028,892.97	10,952,014,572.29
运输工具	112,264,359.13	2,754,621.66	185,395.00	114,833,585.79
其他	78,237,583.62	838,881.89	174,100.00	78,902,365.51
合 计	13,973,528,482.48	1,046,678,462.85	978,016,269.97	14,042,190,675.36
累计折旧				
房屋、建筑物	1,107,173,471.63	38,514,670.70	274,341.51	1,145,413,800.82
机器设备	4,254,428,778.53	893,771,877.30	673,929,026.74	4,474,271,629.09
运输工具	85,690,963.86	3,649,304.93	185,395.00	89,154,873.79
其他	66,095,268.71	1,476,853.65	173,776.01	67,398,346.35
合 计	5,513,388,482.73	937,412,706.58	674,562,539.26	5,776,238,650.05
减值准备				
房屋、建筑物				
机器设备	78,328,590.12			78,328,590.12
运输工具				
其他				
合 计	78,328,590.12	-		78,328,590.12
账面价值				
房屋、建筑物	1,734,324,355.69			1,751,026,350.95
机器设备	6,608,771,343.76			6,399,414,353.08
运输工具	26,573,395.27			25,678,712.00
其他	12,142,314.91			11,504,019.16
合 计	8,381,811,409.63			8,187,623,435.19

(2) 在建工程转入固定资产的情况

本年固定资产中在建工程转入增加金额为 50,044,327.40 元。

(3) 用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,433,746,739.65	1,914,631,798.84		1,519,114,940.81
合 计	3,433,746,739.65	1,914,631,798.84		1,519,114,940.81

注：公司以机器设备设定抵押取得银行借款，详见附注七、18 和附注七、28。

(4) 固定资产减值准备

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	
机器设备	78,328,590.12					78,328,590.12
合 计	78,328,590.12	-				78,328,590.12

10、在建工程

(1) 在建工程明细情况

工程名称	年初数	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
长源一发#12机组通流改造	21,332,843.16	1,056,980.16			22,389,823.32	借款和 自筹
长源一发技改工程	5,638,828.55	50,096,118.55	3,322,090.14		52,412,856.96	自筹
汉新技改工程	5,122,094.57	4,223,710.07			9,345,804.64	自筹
陡岭子技改工程	713,804.66	444,518.46	337,864.08		820,459.04	自筹
荆门发电 2*600MW 工程尾工	66,971,024.78	43,731,613.19			110,702,637.97	借款和 自筹
荆门发电技改工程	12,519,221.90	2,077,622.65	394,702.72		14,202,141.83	自筹
汉川一发 #1 机组 DCS改造	22,957,846.42	50,000.00			23,007,846.42	自筹
汉川一发脱硫项目		1,275,660.61			1,275,660.61	借款和 自筹
汉川一发通流项目		4,871,007.34			4,871,007.34	自筹
汉川一发技改工程	6,715,988.62	619,713.83			7,335,702.45	自筹
老渡口水电 2*45MW 工程	252,318,175.67	142,584,706.94		657,095.02	394,245,787.59	借款和 自筹
国电大厦		110,508,545.62			110,508,545.62	借款和 自筹
矿井工程		115,496,807.23	43,441,760.95		72,055,046.28	借款和 自筹
荆州热电 2*300MW 燃煤热电联产机组	452,722,750.52	352,685,033.12	482,725.00	74,635,125.12	730,289,933.52	借款和 自筹
荆门电厂技改工程	410,593.72	2,314,165.61	217,649.87		2,507,109.46	自筹
沙市电厂技改工程	3,098,458.42	3,988,236.65	1,847,534.64	1,904,833.72	3,334,326.71	自筹
富水技改工程	36,011.00	195,532.74			231,543.74	自筹
南河技改工程		111,236.32			111,236.32	自筹
堵河办公楼	3,237,328.72	1,066,311.14		30,000.00	4,273,639.86	自筹
堵河技改工程	595,355.02	36,752.14		346,239.28	285,867.88	自筹
合 计	854,390,325.73	837,434,272.37	50,044,327.40	77,573,293.14	1,564,206,977.56	

注：在建工程期末数包括预付关联方的款项 33,062,340.64 元，占在建工程总额的比例为 2.11%，该项关联交易的披露见附注九、（三）6。

（2）借款费用资本化金额

工程名称	资本化率	年初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
长源一发#12机组通流改造		472,116.76	1,056,980.16			1,529,096.92
荆门发电2*600MW工程尾工		922,271.33	328,439.31			1,250,710.64
汉川一发脱硫项目		-	1,275,660.61			1,275,660.61
老渡口水电2*45MW工程		12,781,194.20	9,276,948.20			22,058,142.40
汉新006- #3机通流改造			313,349.30			313,349.30
武汉新国电大厦			239,922.24			239,922.24
河南煤业矿井改造工程			9,644,754.25	4,748,573.88		4,896,180.37
荆州热电2*300MW燃煤热电联产机组		38,793,966.20	29,917,799.60		105,866.04	68,605,899.76
合计		52,969,548.49	52,053,853.67	4,748,573.88	105,866.04	100,168,962.24

（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	
21采区井巷工程	-	4,473,480.00	-	-	-	4,473,480.00
	-	-	-	-	-	-
合计	-	4,473,480.00	-	-	-	4,473,480.00

注：本公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司收购的禹州市兴华煤业有限公司在建工程减值准备增加所致。

11、工程物资

项目	期末数			年初数		
	余额	减值准备	净额	余额	减值准备	净额
专用材料	45,743,972.42		45,743,972.42	18,575,955.16		18,575,955.16
专用设备	483,390,760.37		483,390,760.37	53,912,655.00		53,912,655.00
采保费	1,400,602.76		1,400,602.76	949,690.96		949,690.96
预付材料款	56,165,227.70		56,165,227.70	45,349,020.00		45,349,020.00
预付大型设备款	201,582,172.00		201,582,172.00	354,275,094.01		354,275,094.01
合计	788,282,735.25		788,282,735.25	473,062,415.13		473,062,415.13

注：（1）工程物资期末数比年初数增加 66.63%，主要系所属全资子公司国电长源荆州热电有限公司预付大型设备款及材料款增加所导致；

（2）工程物资期末数包括预付关联方的款项 65,079,651.70 元，占工程物资总额的比例为 8.26%，该项关联交易的披露见附注九、（三）6。

（3）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。

12、无形资产

（1）无形资产明细情况

项 目	初始成本	年初数	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数
土地使用权	130,070,109.40	127,509,731.10			279,649.24	2,840,027.54	127,230,081.86
兴华矿采矿权	78,470,000.00	-	78,470,000.00	-	1,307,833.33	1,307,833.33	77,162,166.67
安兴矿采矿权	163,148,240.00	-	163,148,240.00	-	-	-	163,148,240.00
合 计	371,688,349.40	127,509,731.10	241,618,240.00	-	1,587,482.57	4,147,860.87	367,540,488.53

注：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			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非同一控制下企业合并	65,778,813.97		65,778,813.97	8,709,056.24		8,709,056.24
购买子公司少数股东股权	2,080,000.00		2,080,000.00	2,080,000.00		2,080,000.00
合 计	67,858,813.97		67,858,813.97	10,789,056.24		10,789,056.24

注：本年新增商誉 57,069,757.73 元；其中禹州市安兴煤业有限公司商誉 43,517,762.21 元，系合并成本 157,850,000.00 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 114,332,237.79 元的差额；禹州市兴华煤业有限公司商誉 13,551,995.52 系合并成本 66,420,000.00 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 52,868,004.48 元的差额。截至 2009 年 6 月 30 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的

情况。

14、长期待摊费用

项 目	年初数	本期 增加数	本期 转出数	本期 摊销数	期末数
租赁固定资产改良支出	18,262,360.06			1,550,541.00	16,711,819.06
其他					
合 计	18,262,360.06	-		1,550,541.00	16,711,819.06

15、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	年初数
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	4,600,059.31	4,494,609.31
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	300,345.74	300,345.74
可抵扣的经营亏损形成的递延所得税资产	39,296,436.50	44,477,556.01
税款抵减形成的递延所得税资产	6,990,860.47	6,990,860.47
合 计	51,187,702.02	56,263,371.53

注：期末税款抵减所形成递延所得税资产 699 万元，系下属子公司十堰陡岭子水电有限责任公司享受“老、少、边、穷”地区税收优惠政策，依据湖北省国家税务局“鄂国税函[2006]143 号”文件规定，十堰陡岭子水电有限责任公司免交 2003 年-2005 年度企业所得税，已交所得税在以后年度抵减。

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	期末数	年初数
应收款项	429,481.68	7,681.68
长期股权投资		
长期待摊费用	17,970,755.56	17,970,755.56
应付职工薪酬	1,201,382.96	1,201,382.96
可抵扣的经营亏损	157,185,745.97	177,910,224.04
税款抵减	27,963,441.88	27,963,441.88
合 计	204,750,808.05	225,053,486.12

16、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	年初数
股权投资差额	2007年1月1日以前非同一控制下企业合并形成的股权投资差额	29,896,434.26	33,320,661.35
合 计		29,896,434.26	33,320,661.35

17、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本期 计提数	企业合并 增加	转回 数	本期减少数 转销数	合计	期末数
一、坏账准备合计	10,055,821.59	153,504.38	436,833.66				10,646,159.63
其中：应收账款	248,205.03		199,899.66				448,104.69
其他应收款	9,807,616.56	153,504.38	236,934.00				10,198,054.94
二、长期股权投资减值准备	457,617.78				457,617.78	457,617.78	-
三、固定资产减值准备合计	78,328,590.12						78,328,590.12
其中：房屋、建筑物							
机器设备	78,328,590.12						78,328,590.12
四、在建工程减值准备			4,473,480.00				4,473,480.00
合 计	88,842,029.49	153,504.38	4,910,313.66		457,617.78	457,617.78	93,448,229.75

18、短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	1,255,000,000.00	2,475,090,000.00
抵押借款	60,000,000.00	100,000,000.00
保证借款		
质押借款		190,000,000.00
合 计	1,315,000,000.00	2,765,090,000.00

注：（1）公司所属控股子公司国电长源第一发电有限公司以价值 23,963.37 万元的机器设备为抵押物从中信银行取得借款 6,000 万元；

（2）期末公司在关联方国电财务公司短期借款余额为 10,000 万元。

19、交易性金融负债

项 目	期末数	年初数
衍生金融工具	18,446,130.00	13,805,892.00
合 计	18,446,130.00	13,805,892.00

注：衍生金融工具期末数 18,446,130.00 元，系公司委托中国农业银行湖北省分行办理的利率掉期业务期末按公允价值计量所形成，详见附注十三“其他重大事项说明”。

20、应付票据

票据种类	期末数	年初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	288,880,000.00	203,666,614.60	288,880,000.00
商业承兑汇票		32,000,000.00	-
合计	288,880,000.00	235,666,614.60	288,880,000.00

注：应付票据期末数比年初数增加 22.58%，主要系公司票据结算业务增加所导致。

21、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,123,139,897.78	98.44%	600,190,307.54	95.44%
1至2年	9,663,140.17	0.85%	19,217,722.02	3.06%
2至3年	7,397,528.29	0.65%	8,847,109.20	1.41%
3年以上	695,973.62	0.06%	572,798.96	0.09%
合计	1,140,896,539.86	100.00%	628,827,937.72	100.00%

注：应付账款期末数比年初数增加 81.43%，主要系公司所属单位应付燃料款增加所致。

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末数中包括应付其他关联方款项 40,954,817.49 元，占应付账款期末数的比例为 3.59%，该项关联交易的披露见附注九、（三）6。

22、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	1,383,283.05	59.55%	425,219.63	87.59%
1至2年	939,730.00	40.45%	60,240.03	12.41%
2至3年				
3年以上				
合 计	2,323,013.05	100.00%	485,459.66	100.00%

(2) 预收款项期末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

23、应付职工薪酬

项 目	年初数	本期增加	本期支付	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,091,393.00	111,666,869.83	101,902,872.65	16,855,390.18
职工福利		6,623,643.82	6,129,296.94	494,346.88
社会保险费	14,430,771.24	42,580,257.26	34,557,298.27	22,453,730.23
住房公积金	1,705,788.18	14,598,372.39	16,024,332.82	279,827.75
工会经费及教育经费	9,693,949.15	4,334,473.68	3,840,541.47	10,187,881.36
其他				
合 计	32,921,901.57	179,803,616.98	162,454,342.15	50,271,176.40

24、应交税费

项 目	税(费)率	期末数	年初数
增值税	17%,13%	-36,191,551.17	-26,304,078.97
营业税	5%	333,302.50	1,948,375.59
城市维护建设税	7%,5%	4,076,995.95	-302,144.90
企业所得税	25%	-3,961,235.72	-3,111,059.84
房产税		1,064,751.63	305,439.76
车船使用税		-365.00	440.00
土地使用税		2,200,976.42	867,336.78
个人所得税		773,415.39	1,339,925.51
印花税		137,907.61	946,526.36
排污费		15,723,635.90	2,377,749.61
水资源费		2,464,471.91	10,182,952.71
库区维护基金		11,731,197.05	893,085.88
堤防维护费			7,844,550.84
教育费附加		1,067,488.47	713,401.72
地方教育费附加		4,400,303.92	2,478,215.11
其他税费		-37,116.09	137,478.99
合 计		3,784,178.77	318,195.15

25、应付利息

债权人名称	期末数	年初数
借款利息	16,386,200.63	16,735,011.46
合 计	16,386,200.63	16,735,011.46

26、应付股利

投资者名称	期末数	年初数	欠付股利原因
中国国电集团公司	15,659,664.15	15,659,664.15	
武汉市建银房地产公司	324,993.83	324,993.83	
湖北省电力公司			
湖北省能源集团公司	1,037,270.81	2,124,869.32	
荆门市城市建设投资公司		462,912.41	
合 计	17,021,928.79	18,572,439.71	

27、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账 龄	期末数		年初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1年以内	162,061,415.21	38.36%	128,886,754.76	30.53%
1至2年	90,826,087.71	21.50%	150,988,393.10	35.77%
2至3年	17,369,432.94	4.11%	112,885,498.56	26.74%
3年以上	152,236,572.43	36.03%	29,386,424.41	6.96%
合 计	422,493,508.29	100.00%	422,147,070.83	100.00%

(2) 其他应付款期末数中包括应付本公司之控股股东中国国电集团公司款项 8,339,700.27 元，占其他应付款期末数的比例为 1.97%。

(3) 其他应付款期末数中包括应付其他关联方款项 57,701,728.07 元，占其他应付款期末数的比例为 13.66%，该项关联交易的披露见附注九、(三)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
东方汽轮机集团公司	15,257,800.00	未过质保期	否
湖北省能源集团公司	37,773,751.81	股东融资款	否
东方锅炉(集团)股份公司	9,151,805.55	未过质保期	否
孝感市浩源电力实业有限责任公司	21,885,087.73	股东融资款	否
荆州电力开发公司	19,310,318.66	股东融资款	否
东方电机股份有限公司	8,065,000.00	未过质保期	否
北京国电龙源环保工程有限公司	18,525,236.40	未过质保期	否
鄂城钢铁集团有限责任公司	11,276,272.92	股东融资款	否
合 计	141,245,273.07		

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	年初数
一年内到期的长期借款	184,000,000.00	509,002,687.66
合 计	184,000,000.00	509,002,687.66

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	40,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	120,000,000.00	280,230,000.00
保证借款	24,000,000.00	48,772,687.66
质押借款		100,000,000.00
合 计	184,000,000.00	509,002,687.66

注：详见附注 29。

29、长期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	1,732,408,184.18	799,100,000.00
抵押借款	348,540,000.00	502,310,000.00
保证借款	598,000,000.00	700,202,412.52
质押借款	4,113,000,000.00	4,448,000,000.00
合 计	6,791,948,184.18	6,449,612,412.52

注：(1) 公司期末长期借款余额中担保借款 59,800 万元，其中：

1、公司为控股子公司国电长源第一发电有限公司从国家开发银行湖北省分行借款 21,200 万元提供担保，其中 2,400 万一年内将到期；

2、公司为控股子公司国电长源恩施老渡口水电开发有限公司从中国工商银行恩施分行和中国建设银行武汉省直支行分别借款 17,000 万元、10,000 万元提供担保；

3、公司为控股子公司湖北长源汉川第一发电有限公司在中国农业银行和中国工商银行总计贷款 10,000 万元提供担保；

4、公司为控股子公司十堰陡岭子水电有限公司在农行十堰市车城支行贷款 4,000 万元提供担保。

(2) 公司期末长期借款公司期末抵押借款 34,854 万元，其中：

1、公司之控股子公司十堰陡岭子水电有限公司以原值 27,108.38 万元的固定资产为抵押物从中国农业银行车城支行取得借款 7,900 万元；

2、公司之控股子公司国电长源堵河水电有限公司以原值 21,035.24 万元的机械设备作为抵押物从中国建设银行武汉市直支行取得借款 7,954 万元；

3、公司之控股子公司国电长源第一发电有限公司以账面价值 70,539 万元的机器设备作为抵押物从中国银行武汉青山支行取得借款 16,000 万元；

4、公司之控股子公司湖北汉新发电有限公司以账面价值为 40,565 万元的机器设备作为抵押物从中国工商银行汉川分行取得借款 12,000 万元,该借款一年内将到期；另以固定资产锅炉设备 43,125.59 万元作为抵押物从中国工商银行汉川支行取得借款 3,000 万元；

(3) 公司期末长期借款中质押借款 411,300 万元,系本公司及控股子公司以电费收费权设定质押所取得。

(4) 期末公司在关联方国电财务公司长期借款余额为 87,500 万元。

30、递延所得税负债

(1) 递延所得税负债明细情况

项 目	期末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	70,709,899.00	17,492,922.82
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债		
合 计	70,709,899.00	17,492,922.82

注：期末递延所得税负债系由于非同一控制下企业合并形成的子公司国电长源汉川第一发电有限公司及安兴公司、兴华公司相关资产负债以公允价值计量所形成。

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	期末数	年初数
固定资产	59,255,739.73	63,041,957.91
无形资产	223,583,856.31	6,929,733.40
合 计	282,839,596.04	69,971,691.31

31、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	年 初 数
中国国电集团转贷	信托及票据资金转贷	1,800,000,000.00	
荆门电厂机组脱硫改造	财政拨款	7,894,787.68	7,894,787.68
长源一发机组脱硫改造	财政拨款	2,558,823.52	2,647,058.81
长源一发电除尘改造	财政拨款	900,000.00	900,000.00
合 计		1,811,353,611.20	11,441,846.49

32、股本

项 目	年 初 数		本 期 增 减 变 动 (+、-)					期 末 数	
	金 额	比 例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	金 额	比 例
一、有限售条件股份									
1.国家持股	207,220,666.00	37.39%						207,220,666.00	37.39%
2.国有法人持股	22,448,349.00	4.05%					-	22,448,349.00	4.05%
3.其他内资持股							-		
其中：境内法人持股							-		
境内自然人持股							-		
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	229,669,015.00	41.45%					-	229,669,015.00	41.45%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	324,473,025.00	58.55%					-	324,473,025.00	58.55%
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	324,473,025.00	58.55%					-	324,473,025.00	58.55%
三、股份总数	554,142,040.00	100.00%						554,142,040.00	100.00%

33、资本公积

项 目	年 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
资本溢价	1,346,876,999.55			1,346,876,999.55
其他资本公积	233,385,480.53			233,385,480.53
合 计	1,580,262,480.08		-	1,580,262,480.08

34、盈余公积

项 目	年 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
法定盈余公积	41,746,867.00			41,746,867.00
合 计	41,746,867.00			41,746,867.00

35、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	-760,665,260.85	74,707,116.07
加:会计政策变更		
前期差错更正		
本年初余额	-760,665,260.85	74,707,116.07
加:合并净利润	-72,340,010.70	-976,856,842.96
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
对股东的分配		
少数股东损益	-16,735,999.87	-141,484,466.04
本年年末余额	-816,269,271.68	-760,665,260.85

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	2,407,101,437.14	2,342,770,606.11
其他业务收入	15,854,716.07	21,210,660.37
营业收入合计	2,422,956,153.21	2,363,981,266.48
主营业务成本	2,183,242,182.38	2,413,637,126.22
其他业务成本	6,416,605.10	9,451,379.97
营业成本合计	2,189,658,787.48	2,423,088,506.19

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品(或业务)类别	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	2,347,218,983.43	2,130,615,625.19	216,603,358.24
热力产品	53,559,111.56	49,791,848.35	3,767,263.21
煤碳产品	6,323,342.15	2,834,708.84	3,488,633.31
合 计	2,407,101,437.14	2,183,242,182.38	223,859,254.76

(续)

产品(或业务)类别	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	2,297,445,851.96	2,356,174,953.36	-58,729,101.40
热力产品	45,324,754.15	57,462,172.86	-12,137,418.71
合计	2,342,770,606.11	2,413,637,126.22	-70,866,520.11

(3) 本期电力销售的收入 2,347,218,983.43 元,全部来自湖北省电力公司,占公司全部销售收入的比例为 96.87%。

37、营业税金及附加

项目	本期数		上年同期数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	5%	269,473.56	5%	807,622.17
城建税	7%,5%	18,359,073.63	7%,5%	12,472,216.91
教育费附加	3%	8,038,613.49	3%	5,437,091.09
其他		1,153,722.16		601,081.42
合计		27,820,882.84		19,318,011.59

38、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	259,114,068.31	262,587,835.14
减:利息收入	12,765,075.06	12,360,840.19
汇兑损失	2,712.48	445,295.67
减:汇兑收入		
手续费	1,274,204.04	772,789.55
其他	2,124,745.82	
合计	249,750,655.59	251,445,080.17

注:(1) 本期利息收入 12,765,075.06 元,其中收取掉期业务利差 10,454,245.43 元,上年同期收取掉期业务利差 10,483,038.08 元;

39、资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	153,504.38	-1,248,038.63
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
合计	153,504.38	-1,248,038.63

40、公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
衍生工具	-4,640,238.00	
其他		810.00
合 计	-4,640,238.00	810.00

41、投资收益

名 称	本期数	上年同期数
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	-705,752.52	-2,074,257.77
期末成本法核算收到现金股利	1,569,236.40	
股票转让收益		56,308.62
股权投资差额摊销	-3,424,227.09	-3,424,227.09
合 计	-2,560,743.21	-5,442,176.24

42、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
非流动资产处置利得	36,343.85	70,121.65
其中:固定资产处置利得	35,190.00	70,121.65
政府补助	88,235.29	1,007,534.95
其他	909,186.67	4,456,776.19
合 计	1,033,765.81	5,534,432.79

(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
财政补贴			700,000.00	700,000.00
脱硫补助	88,235.29	88,235.29	307,534.95	307,534.95
递延收益摊销				
合 计	88,235.29	88,235.29	1,007,534.95	1,007,534.95

43、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	141,557.62	316,796.10
其中:固定资产处置损失	141,557.62	316,796.10
公益性捐赠支出	36,000.00	104,000.00
非常损失		
其他	396,500.00	3,201.11
合 计	574,057.62	423,997.21

44、所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	613,819.65	1,218,313.89
递延所得税费用	4,076,283.20	-58,922,262.40
合 计	4,690,102.85	-57,703,948.51

45、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	-0.1003	-0.3954
稀释每股收益	-0.1003	-0.3954

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

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 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）]/（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 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， S_0 为期初股份总数； S_1 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； M_0 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。

46、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
存款利息收入	2,282,036.98	1,877,802.11
其他	937,979.32	33,467,384.57
合 计	3,220,016.30	35,345,186.68

47、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
支付往来款		10,207,085.71
日常费用	14,931,278.81	11,719,520.21
合 计	14,931,278.81	21,926,605.92

48、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
人民币掉期管理债务利差	10,454,245.43	
合 计	10,454,245.43	-

49、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
证券保证金		29,990,000.00
合 计		29,990,000.00

50、收到其他与筹资活动有关的现金

本公司“收到其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
票据承兑		235,000,000.00
合 计		235,000,000.00

51、支付其他与筹资活动有关的现金

本公司“支付其他与筹资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
票据承兑		30,000,000.00
合 计		30,000,000.00

52、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	-72,340,010.70	-281,521,944.45
加：资产减值准备	153,504.38	1,146,523.31
固定资产折旧	262,406,591.30	280,753,851.22
无形资产摊销	1,587,482.57	294,047.23
长期待摊费用摊销	1,550,541.00	1,363,177.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-105,213.77	246,674.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,640,238.00	-810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	261,238,814.13	262,587,835.14
投资损失（收益以“-”号填列）	2,560,743.21	5,442,176.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,075,669.51	-58,922,262.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	53,216,976.18	-987,190.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	412,372,741.28	-168,281,473.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-499,687,919.48	320,266,622.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,530,216.73	-351,560,144.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	641,200,374.34	10,827,081.04
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	257,897,002.02	343,955,693.54
减：现金的期初余额	534,763,283.77	275,691,849.38
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	-276,866,281.75	68,263,844.16

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期数	上年同期数
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	224,270,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	213,056,500.00	
减: 取得子公司的现金和现金等价物	949,083.34	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	212,107,416.66	
4. 取得子公司的净资产	3,700,242.27	
其中: 流动资产	8,906,506.83	
非流动资产	149,797,023.31	
流动负债	155,003,287.87	
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的信息

项 目	本期数	上年同期数
一、现金	257,897,002.02	343,955,693.54
其中: 库存现金	344,910.25	76,638.26
可随时用于支付的银行存款	232,993,535.52	343,879,055.28
可随时用于支付的其他货币资金	24,558,556.25	
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	257,897,002.02	343,955,693.54
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	占应收账款总 额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	92,757,923.87	83.44%		92,757,923.87
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	18,407,926.71	16.56%	278,392.06	18,129,534.65
合 计	111,165,850.58	100.00%	278,392.06	110,887,458.52

项 目	年 初 数			
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的应收账款	81,753,049.76	100.00%	78,492.40	81,674,557.36
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款				
合 计	81,753,049.76	100.00%	78,492.40	81,674,557.36

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
1 年以内	110,773,388.57	99.65%		81,360,587.75	99.52%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年	392,462.01	0.35%	278,392.06	392,462.01	0.48%	78,492.40
4 至 5 年						
5 至 6 年						
6 年以上						
合 计	111,165,850.58	100.00%	278,392.06	81,753,049.76	100.00%	78,492.40

注：应收账款期末数比年初数增加 35.98%，主要是湖北省电力公司所欠电费增加所导致。

(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
湖北省电力公司	92,757,923.87	83.44%	一年以内
湖北沙隆达股份有限公司	7,026,774.23	6.32%	一年以内
中博集团	5,777,716.67	5.20%	一年以内
荆州市沙印印染有限公司	743,554.84	0.67%	一年以内
荆州市东方印染有限公司	583,506.86	0.52%	一年以内
合 计	106,889,476.47	96.15%	

(4) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	期 末 数			
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款	37,272,466.38	48.10%		37,272,466.38
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该 组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	40,224,403.35	51.90%	5,382,327.25	34,842,076.10
合 计	77,496,869.73	100.00%	5,382,327.25	72,114,542.48

项 目	年 初 数			
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该 组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	273,964,090.94	100.00%	5,400,393.25	268,563,697.69
合 计	273,964,090.94	100.00%	5,400,393.25	268,563,697.69

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
1 年以内	58,755,794.95	75.83%		256,700,539.23	93.70%	
1 至 2 年	2,702,217.31	3.49%	176,754.32	5,900,810.64	2.15%	176,754.32
2 至 3 年	5,694,749.93	7.35%	45,111.85	902,236.96	0.33%	45,111.85
3 至 4 年	1,766,606.63	2.28%	374,244.10	1,871,220.48	0.68%	374,244.10
4 至 5 年	333,481.58	0.43%	91,272.44	228,181.10	0.08%	91,272.44
5 至 6 年	32,259.40	0.04%	2,686,927.81	459,924.00	0.17%	321,946.80
6 年以上	8,211,759.93	10.60%	2,008,016.73	7,901,178.53	2.87%	4,391,063.74
合 计	77,496,869.73	100.00%	5,382,327.25	273,964,090.94	100.00%	5,400,393.25

(3) 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)
国电长源第一发电有限责任公司	26,728,455.96	34.49%	日常往来
武汉新国电投资发展有限公司	10,544,010.42	13.61%	日常往来
楚能公司	3,231,600.00	4.17%	日常往来
市房管局商联社	2,873,927.80	3.71%	日常往来
上海汽轮机厂福乐公司	3,900,000.00	5.03%	日常往来
合 计	47,277,994.18	61.01%	

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	2,430,178,887.43	417,200,000.00		2,847,378,887.43
对联营企业投资	151,655,774.61	-478,106.86		151,177,667.75
其他股权投资	127,290,000.00	105,000,000.00		232,290,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	2,709,124,662.04	521,721,893.14		3,230,846,555.18

(2) 对联营企业投资的明细情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
芭蕉河水电开发公司	鹤峰县容美镇	水力发电	100,000,000.00	30%	30%
郑县东升煤业有限公司	河南郑县	煤炭开采及销售	50,000,000.00	40%	40%

(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
芭蕉河水电开发公司	82,325,136.91	20,765,683.70	689,591.34
郑县东升煤业有限公司	132,013,588.67	4,169,534.98	-1,519,423.86

(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	年初数	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)	分得 现金 红利	期末数
芭蕉河水电开发公司	32,000,000.00	25,386,151.01		129,662.68		25,515,813.69
郑县东升煤业有限公司	128,000,000.00	126,269,623.60		-607,769.54		125,661,854.06
合 计	160,000,000.00	151,655,774.61		-478,106.86		151,177,667.75

(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	年初数	本期增加	本期 减少	期末数
中国国电财务有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00	105,000,000.00		195,000,000.00
湖北高新热电股份有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
武汉华工创业投资有限责任公司	19,990,000.00	22,290,000.00			22,290,000.00
国电长源第一发电有限公司	263,538,386.58	263,538,386.58			263,538,386.58
湖北汉新发电有限公司	316,495,700.85	316,495,700.85			316,495,700.85
十堰陡岭子水电有限责任公司	106,827,800.00	106,827,800.00			106,827,800.00
国电长源堵河水电发展有限公司	42,600,000.00	42,600,000.00			42,600,000.00

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
湖北长源科技发展有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00			3,800,000.00
国电长源荆门发电有限公司	830,400,000.00	830,400,000.00			830,400,000.00
国电汉川第一发电有限公司	499,690,000.00	499,690,000.00			499,690,000.00
湖北省恩施老渡口水电开发有限公司	130,880,000.00	130,880,000.00	11,200,000.00		142,080,000.00
国电长源荆州热电有限公司	135,947,000.00	135,947,000.00	106,000,000.00		241,947,000.00
国电长源（河南）煤业公司			300,000,000.00		300,000,000.00
武汉新国电投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00
合计	2,555,168,887.43	2,557,468,887.43	522,200,000.00		3,079,668,887.43

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	508,912,217.28	522,050,933.17
其他业务收入	11,871,237.57	20,511,264.71
营业收入合计	520,783,454.85	542,562,197.88
主营业务成本	487,700,183.31	568,610,159.46
其他业务成本	5,776,748.10	6,022,794.43
营业成本合计	493,476,931.41	574,632,953.89

5、投资收益

被投资单位名称	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资公司分配来的现金红利		
其中：武汉华工创业投资有限责任公司	1,569,236.40	
国电长源荆门发电有限公司		39,999,840.60
期末按权益法调整分享被投资公司净利润		
其中：芭蕉河水电开发公司	129,662.68	-2,074,257.77
郟县东升煤业有限公司	-607,769.54	
股票投资收益		56,308.62
合 计	1,091,129.54	37,981,891.45

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	
一、坏账准备合计	5,478,885.65		-199,899.66	18,066.00	-181,833.66	5,660,719.31
其中：应收账款	78,492.40		-199,899.66		-199,899.66	278,392.06
其他应收款	5,400,393.25			18,066.00	18,066.00	5,382,327.25
二、固定资产减值准备合计	78,328,590.12					78,328,590.12
其中：房屋、建筑物						
机器设备	78,328,590.12					78,328,590.12
合 计	83,807,475.77		-199,899.66	18,066.00	-181,833.66	83,989,309.43

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	-48,679,523.90	-35,565,584.38
加：资产减值准备		-102,927.73
固定资产折旧	19,332,834.05	24,028,958.17
无形资产摊销	3,105.48	3,105.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	101,091.23	-20,324.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,640,238.00	-810.00
财务费用（收益以“-”号填列）	69,181,603.09	39,317,941.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,091,129.54	-37,981,891.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,874,496.98	-13,510,154.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	208,173,808.93	-121,329,958.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-483,352,489.89	40,652,259.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-198,815,965.57	-104,509,387.81
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	136,067,689.81	172,796,930.84
减：现金的期初余额	442,258,599.02	207,692,914.83
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	-306,190,909.21	-34,895,983.99

(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	136,067,689.81	172,796,930.84
其中：库存现金	38,289.74	55,862.51
可随时用于支付的银行存款	124,640,843.82	172,741,068.33
可随时用于支付的其他货币资金	11,388,556.25	
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	136,067,689.81	172,796,930.84
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

(一) 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	710931061	北京市	电源开发投资建设经营和管理、电力生产和销售	1,200,000.00	37.39%	37.39%

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	与本公司关系
国电燃料有限公司	受同一实际控制人控制
国电武汉燃料有限公司	受同一实际控制人控制
国电南京自动化股份有限公司	受同一实际控制人控制
北京国电龙源环保工程有限公司	受同一实际控制人控制
国电联合动力技术有限公司	受同一实际控制人控制
国电青山热电有限公司	受同一实际控制人控制
国电荆门江山发电有限公司	受同一实际控制人控制
国电苏家湾发电有限责任公司	受同一实际控制人控制
国电环境保护研究院	受同一实际控制人控制
国电黄金埠发电有限公司	受同一实际控制人控制
国电物资有限公司	受同一实际控制人控制
国电国际经贸有限公司	受同一实际控制人控制
国电物资集团物流有限公司	受同一实际控制人控制

关联方名称	与本公司关系
南京龙源环保有限公司	受同一实际控制人控制
烟台龙源电力技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
国电重庆恒泰发电有限公司	受同一实际控制人控制
北京国电商务联合有限责任公司	受同一实际控制人控制
中国国电财务有限责任公司	受同一实际控制人控制
湖北芭蕉河水电开发公司	联营企业
湖北省能源集团股份公司	参股股东

(二) 定价政策

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易在参考市场价格的基础上以双方协商一致的价格进行结算。

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其他有关部门的规定执行。

(三) 关联方交易

1、采购货物及接受劳务

单位：万元

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
国电青山热电有限公司	5,426.88	3.15%	24,969.68	13.65%
国电燃料有限公司	1,031.35	0.60%		
国电物资有限公司	6,089.81	3.54%	1,874.93	1.02%
国电荆门江山发电有限公司	982.91	0.57%		
国电国际经贸有限公司	139.41	0.08%		
国电南京自动化股份有限公司	14.00	0.01%		
国电环境保护研究院	1,990.44	1.16%	25.00	0.01%
北京国电联合商务网络有限公司			123.61	0.07%
北京国电龙源环保工程有限公司	5,309.91	3.09%	393.94	0.22%
合计	20,984.70	12.20%	27,387.16	14.97%

2、销售货物

单位：万元

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
国电荆门江山发电有限公司			1.40	0.06%
合计			1.40	0.06%

3、代发电

(1) 本公司所属国电荆门发电有限公司与国电荆门江山发电有限公司签订“电量指标转让协议”，协议规定国电荆门江山发电有限公司于 2009 年 5 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止转让 69700 万千瓦时的上网电量计划指标给国电荆门发电有限公司，国电荆门发电有限公司按 46 元/千千瓦时（含税）与出让方结算，2009 年 1-6 月国电荆门江山发电有限公司已转让 25000 万千瓦时上网电量；另国电荆门发电有限公司与国电青山热电有限公司签订“电量指标转让协议”，协议规定国电青山热电有限公司于 2009 年 5 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止转让 20000 万千瓦时的上网电量计划指标给国电荆门发电有限公司，国电荆门发电有限公司按 73.70 元/千千瓦时（含税）与出让方结算，2009 年 1-6 月国电青山热电有限公司已转让 17000 万千瓦时上网电量，2009 年 1-6 月份，荆门发电有限公司实际发生上网电量置换成本总计 20,537,606.82 元；

(2) 本公司所属湖北汉新发电有限公司于 2009 年 3 月 31 日与国电青山热电有限公司签订了《发电量指标转让协议》及其补充协议。协议规定国电青山热电有限公司本年（2009 年 3 月 1 日至 2009 年 7 月 31 日）转让 32,000 万千瓦时的上网电量计划指标，转让价格为含税价 73.70 元/千千瓦时，2009 年 1-6 月实际支付上网电量置换费用 15,117,948.72 元。

4、其他重大关联交易事项

(1) 关联方存款、借款

截止 2009 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在国电财务公司存款余额为 12,945.75 万元，存款利息收入为 1,940,510.31 元；贷款余额为 97,500 万元，贷款利息支出为 6,803,010.00 元。

截止 2009 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在中国国电集团公司信托资金贷款金额 12 亿元，其中：三年期中海信托资金 7 亿元，年利率 4.32%（浮动利率，按季随基准利率下浮 20%），二年期平安信托资金 5 亿元，年利率 4.158%（浮动利率，按季随基准利率下浮 23%）；

截止 2009 年 6 月 30 日中国国电集团公司转贷中期票据 6 亿元，年利率 3.77%（固定利率）。上半年共计提资金使用费为 10,792,027.40 元。

5、关键管理人员薪酬

报告期内公司董事等高级管理人员从公司领取的报酬总额 73.91 万元，具体情况如下：

人员类别	年薪报酬总额	人数
董事	小于 10 万	3
	10-60 万	2
高级管理人员	10-30 万	2
	小于 10 万	1
	10-60 万	4

6、关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
预付款项				
国电物资有限公司	3,892,280.00	33,713,714.93	预付设备款	否
北京国电龙源环保工程有限公司	5,371,890.00	52,014,727.81	预付设备款	否
合 计	9,264,170.00	85,728,442.74		
其他应收款				
国电武汉燃料有限公司	160,593.54		燃料款	否
国电物资集团华中电力物资配送中心	134,000.00		租金	否
国电青山热电有限公司	459,884.82	13,263,229.28	劳务费	否
合 计	754,478.36	13,263,229.28		
在建工程-预付账款				
北京国电龙源环保工程有限公司	4,082,808.00	20,316,528.20	预付工程款	否
北京国电联合商务网络有限公司	914,000.00	914,000.00	预付工程款	否
国电环境保护研究院	28,065,532.64	25,986,516.00	预付工程款	否
合 计	33,062,340.64	47,217,044.20		
工程物资-预付账款				
北京国电联合商务网络有限公司	322,110.00	322,110.00	预付设备款	否
南京龙源环保有限公司		393,800.00	预付设备款	否
国电物资有限公司	63,004,344.70	51,768,212.01	预付设备款	否
国电国际经贸有限公司	1,753,197.00	1,717,491.00	预付设备款	否
合 计	65,079,651.70	54,201,613.01		
应付股利				
中国国电集团公司	15,659,664.15	15,659,664.15		否
合 计	15,659,664.15	15,659,664.15		

项 目	期末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
-----	-----	-----	-------	-----------

项 目	期末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
应付账款				
国电物资有限公司	6,772,193.01	8,655,470.71	设备保留金	否
北京国电联合商务网路有限公司		4,436,218.10	设备保留金	否
国电燃料有限公司		4,580,000.00	燃管费	否
国电环境保护研究院		824,837.00	工程保留金	否
国电荆门江山发电有限公司	6,632,542.48		代发电	否
北京国电龙源环保工程公司	26,875,582.00	33,699,336.08	工程保留金	否
烟台龙源电力技术股份有限公司		1,037,435.92	工程保留金	否
国电联合动力技术有限公司	674,500.00	1,745,000.00	设备保留金	否
合 计	40,954,817.49	54,978,297.81		
其他应付款				
国电物资有限公司	12,935,674.92	223,500.10	设备保留金	否
国电燃料有限公司	2,394,014.40	830,000.00	燃管费	否
烟台龙源电力技术股份有限公司		64,000.00	设备保留金	否
北京国电龙源环保工程有限公司	18,525,236.40		设备保留金	否
国电青山热电有限公司	10,935,316.24		代发电	否
北京国电联合商务网络有限公司	2,372,715.00		设备保留金	否
国电国际经贸有限公司	139,412.00		设备保留金	否
国电荆门江山发电有限公司	2,059,658.84	9,946,421.94	应付购电费	否
中国国电集团公司	8,339,700.27	8,339,700.27	租赁费、收购款	否
合 计	57,701,728.07	19,403,622.31		

十、或有事项

1、对外提供债务担保形成的或有负债

截至 2009 年 6 月 30 日止,公司对外担保金额为 80,040 万元,其中为控股子公司提供担保 62,200 万元,为参股公司提供担保 1,500 万元,控股子公司为他人提供担保 16,340 万元,具体情况如下:

(1) 公司本部对外担保情况

被担保单位名称	担保类型	金额(万元)	借款期限	备注
国电长源第一发电有限责任公司	连带责任担保	21,200	2003 年 5 月 28 日-2018 年 5 月 28 日	子公司
国电长源汉川第一发电有限公司	连带责任担保	2,000	2009 年 3 月 30 日-2014 年 9 月 30 日	子公司
国电长源汉川第一发电有限公司	连带责任担保	8,000	2009 年 3 月 30 日-2015 年 3 月 29 日	子公司
十堰陡岭子水电有限责任公司	连带责任担保	4,000	1999 年 10 月 12 日至 2011 年 10 月 12 日	子公司
国电长源老渡口水电有限公司	连带责任担保	12,000	2008 年 5 月 21 日至 2028 年 5 月 20 日	子公司
国电长源老渡口水电有限公司	连带责任担保	10,000	2009 年 2 月 18 日至 2028 年 5 月 20 日	子公司
国电长源老渡口水电有限公司	连带责任担保	5,000	2009 年 2 月 19 日至 2028 年 5 月 29 日	子公司
湖北芭蕉河水电开发有限责任公司	连带责任担保	1,500	2009 年 2 月 5 日至 2010 年 2 月 5 日	联营企业
合 计		63,700		

(2) 控股子公司对外担保情况

a. 公司控股子公司湖北汉新发电有限公司于 2008 年 7 月 31 日与武汉市商业银行签定保证合同, 为湖北汉电电力集团有限公司从武汉市商业银行取得的一年期 2500 万元借款 (2008 年 7 月 31 日至 2009 年 7 月 31 日) 提供连带责任保证担保。

2009 年 3 月 24 日湖北汉新发电有限公司与交通银行股份有限公司武汉东西湖支行签订《最高额保证合同》, 为湖北汉电电力集团有限公司的一笔 5,000 万元的银行借款 (2009 年 3 月 24 日至 2010 年 9 月 24 日) 提供连带责任保证担保。

2009 年 3 月 27 日, 湖北汉电电力集团有限公司与交通银行股份有限公司武汉东西湖支行签订《借款合同》, 借款金额 5,000 万元 (2009 年 3 月 27 日至 2010 年 9 月 27 日), 按照 2009 年 3 月 24 日湖北汉新发电有限公司与交行东西湖支行签订的《最高额保证合同》的相关约定, 汉新公司为汉电集团该笔 5,000 万元的银行借款提供连带责任保证担保。

截止 2009 年 6 月 30 日, 湖北汉新发电有限公司为汉电集团累计提供的银行借款担保总额已达到 12,500 万元。

b. 2009 年 6 月 17 日, 国电长源汉川第一发电有限公司与汉口银行股份有限公司宝丰路支行签署《保证合同》, 对葛洲坝汉川汉电水泥有限公司与汉口银行股份有限公司宝丰路支行总额为 8,000 万元的银行借款按 48% 的投资比例提供 3,840 万元的保证担保。湖北汉电电力集团有限公司、国电长源汉川第一发电有限公司、葛洲坝汉川汉电水泥有限公司三方签署反担保保证合同, 湖北汉电电力集团有限公司对国电长源汉川第一发电有限公司的上述借款担保作相应的反担保。

2、除存在上述或有事项外, 截止 2009 年 6 月 30 日, 本公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2009 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至会计报表报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

1、本公司 2007 年 5 月 15 日与中国农业银行湖北省分行签订编号：CIRS07100-170 客户交易确认书，委托中国农业银行湖北省分行进行交易，交易日 2007 年 6 月 11 日；交易品种：利率掉期；交易币种及本金额：人民币 30 亿元；交易起息日：2007 年 6 月 20 日；交易到期日：2017 年 6 月 20 日；农业银行支付人民币年利率： $7.5\% \times N1/M1$ （计息方式：计息期实际天数/365，可调整）；公司支付人民币年利率： $6.8\% \times (1 + N2/M2)$ （计息方式：计息期实际天数/365，可调整）；本期收到人民币掉期管理债务利差 10,454,245.43 元计入财务费用利息收入。

上述交易不存在活跃市场，公司根据中国农业银行湖北省分行提供的产品估值确认单确认其 2009 年 6 月 30 日公允价值为 -270 万美元。

补充资料

一、非经常性损益

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（2008）》的规定，本公司本期发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币元

项 目	本期	上年同期数
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	-105,213.77	-246,674.45
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		1,007,534.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,640,238.00	55,498.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	476,686.67	4,348,975.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,454,245.43	10,483,038.08
小 计	6,185,480.33	15,648,372.28
减：所得税影响数	44,327.00	1,039,992.33
非经常性损益净额	6,141,153.33	14,608,379.95
归属于少数股东的非经常性损益净额	21,803.81	71,128.58
归属于母公司的非经常性损益净额	6,119,349.52	14,537,251.37

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

注 1：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

注 2：其他非经常性损益 10,454,245.43 元，其中本期收到人民币掉期管理债务利差 10,454,245.43 元计入财务费用利息收入。

二、相关财务指标

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—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的本期净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率(%)		每股收益 (元/股)	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009 年 1-6 月份	-4.0889	-4.0070	-0.1003	-0.1003
	2008 年 1-6 月份	-10.9526	-11.3304	-0.3954	-0.3954
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009 年 1-6 月份	-4.5389	-4.4479	-0.1114	-0.1114
	2008 年 1-6 月份	-11.6794	-12.0822	-0.4216	-0.4216

第八章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。