

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

600863

2007 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告(未经审计).....	13
八、备查文件目录.....	51

一、重要提示

1、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。

2、公司全体董事出席了董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人任树亭、主管会计工作负责人高原及会计机构负责人（会计主管人员）王晓戎声明：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：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

公司法定中文名称缩写：内蒙华电

公司英文名称：Inner Mongolia MengDian HuaNeng Thermal Power Corporation limited

公司英文名称缩写：NMHD

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：内蒙华电

公司 A 股代码：600863

3、公司注册地址：内蒙古呼和浩特市锡林南路 218 号

公司办公地址：内蒙古呼和浩特市锡林南路工艺厂巷电力科技楼

邮政编码：010020

公司国际互联网网址：www.nmhdwz.com

公司电子信箱：nmhd@public.hh.nm.cn

4、公司法定代表人：吕慧

5、公司董事会秘书：张彤

电话：（0471）6222388

传真：（0471）6228410

联系地址：内蒙古呼和浩特市锡林南路工艺厂巷电力科技楼

公司证券事务代表：任建华

电话：（0471）6222388

传真：（0471）6228410

联系地址：内蒙古呼和浩特市锡林南路工艺厂巷电力科技楼

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：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司总经理工作部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	22,082,043,166.76	21,376,608,219.28	3.30
所有者权益(或股东权益)	4,162,412,261.40	4,274,649,340.53	-2.63
每股净资产(元)	2.101	2.158	-2.63
	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	251,323,828.68	178,378,680.10	40.89
利润总额	240,329,280.92	177,641,830.99	35.29
净利润	125,509,320.87	91,602,237.43	37.02
扣除非经常性损益的净利润	136,346,279.92	92,339,086.54	47.66
基本每股收益(元)	0.063	0.046	37.02
稀释每股收益(元)	0.063	0.046	37.02
净资产收益率(%)	3.015	2.143	增加 0.872 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	643,456,426.78	569,168,403.66	13.05
每股经营活动产生的现金流量净额	0.33	0.29	13.05

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
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-10,836,959.05
合计	-10,836,959.05

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		156,988				
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
北方联合电力有限责任公司	国有法人	71.08	1,408,284,707		1,408,284,707	
北京能源投资(集团)有限公司	国家	1.97	39,064,258		0	
全国社保基金一零九组合		6.45	12,787,101			
上海远东证券有限公司		3.55	7,041,511			
太平人寿保险有限公司		2.62	5,200,000			
中国建设银行-博时裕富证券投资基金		1.43	2,836,458			
中国工商银行-科翔证券投资基金		1.15	2,277,015			
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金		1.06	2,096,263			
中国农业银行-大成沪深 300 指数证券投资基金		0.75	1,495,432			
浙江平安担保有限公司		0.58	1,140,500			

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
北京能源投资（集团）有限公司	39,064,258	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	12,787,101	人民币普通股
上海远东证券有限公司	7,041,511	人民币普通股
太平人寿保险有限公司	5,200,000	人民币普通股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	2,836,458	人民币普通股
中国工商银行-科翔证券投资基金	2,277,015	人民币普通股
中国银行-嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,096,263	人民币普通股
中国农业银行-大成沪深 300 指数证券投资基金	1,495,432	人民币普通股
浙江平安担保有限公司	1,140,500	人民币普通股
廖涛	1,090,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		

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	北方联合 电力有限 责任公司	1,408,284,707	2008 年 4 月 25 日	99,061,000	北方联合电力有限责任公司承诺： 其所持有的本公司原非流通股股份，自股 权分置改革方案实施之日起的 24 个月之内 不上市交易或者转让； 在上述承诺期满后，通过证券交易所挂牌 交易出售股份数量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%； 自改革方案实施之日起 36 个月内，北方 电力通过上海证券交易所挂牌减持公司股票 的价格不低于 3.99 元/股。北方电力如有违 反本项承诺的卖出交易，将卖出股票所得资 金划入内蒙华电账户归内蒙华电全体股东所 有。
			2009 年 4 月 25 日	198,122,000	
			2010 年 4 月 25 日	1,111,101,707	

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

(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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营业务为火力发电、供应，蒸汽、热水的生产、供应、销售、维护和管理。通过电网运营企业向用户提供稳定及可靠的电力供应，直接或通过热网运营企业向用户

提供热力供应。

截止 2007 年 6 月 30 日，公司全资拥有三家运营电厂、控股拥有五家运营发电公司、参股七家电力公司和一家煤炭公司。公司在运行权益装机总容量为 514 万千瓦，在建权益装机容量为 188 万千瓦。公司发电业务均分布于华北电网。

1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期，公司合并口径完成发电量 149.99 亿千瓦时，完成售电量 134.57 亿千瓦时。完成供热量 1,000.12 万百万千焦。

报告期，公司发电量、供热量均比去年同期有所上涨，其中发电量比去年同期增长了 11.35%，主要原因是：（1）、公司控股建设的上都发电有限责任公司两台 60 万千瓦发电机组于 2006 年下半年投产，使 2007 年上半年发电量比上年同期增长；（2）公司所属乌拉山发电厂三台机组于 2007 年 1 月关停；（3）蒙西电网近年投产机组较多，2007 年上半年虽然总售电量依然保持快速增长，但机组负荷率下降，造成公司蒙西电网内电厂 2007 年上半年发电量比上年同期下降。

报告期，公司电力产品主营业务收入完成 304,641.60 万元，同比增长 22.68%，热力产品主营业务收入完成 12,448.54 万元，同比增长 13.99%。同期电力、热力主营业务成本同比增长 14.24%和 0.31%，使公司主营业务利润率同比增长 7.18 个百分点。

2007 年上半年，公司实现净利润 22,386.24 万元，其中归属于母公司所有者的净利润 12,550.93 万元，按照新会计准则追溯调整后的数据计算，公司净利润比上年同期增长了 30.79%，归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长了 37.02%。主要为以下几个原因共同影响所致：（1）、公司上网电价、热价于 2006 年下半年得到了不同程度的调整；（2）、公司部分小机组关停，降低了部分老机组的亏损额度；（3）、报告期电力市场出现变化，公司设备利用小时比去年同期下降。

根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》，“十一五”期间，在大电网覆盖范围内将逐步关停部分小火电机组。本公司所属电厂部分小火电机组在关停范围之内。“十一五”期间，公司小火电机组安排关停容量为 159.9 万千瓦，其中包头第二热电厂、乌拉山发电厂计划在 2007 年关停的机组（合计容量 47.5 万千瓦），已在 2007 年 3 月前全部关停；包头第一热电厂拟于 2007 年关停的 5 台机组（计 12.4 万千瓦）已于 2007 年 6 月关停；海勃湾发电厂拟于 2007 年关停的两台 10 万千瓦机组（计 20 万千瓦）已于 2007 年 7 月关停。其余电厂合计容量 80 万千瓦的发电机组将于 2010 年前逐步关停。具体关停计划公司已于 2007 年 7 月公告。

根据国家鼓励各地区和企业关停小机组，集中建设大机组，实施“上大压小”的有关政策，关于公司关停小火电机组后的替代建设大机组方案目前正在上报审核过程中。

关于本公司部分小火电机组关停后的有关资产处理、人员安置、容量替代、污染物排放以及取水指标的处理等具体问题，公司正在根据国家有关政策，协商有关方面制定具体的处理方案。2007 年上半年，公司关停机组相关资产尚未处置，目前正在进行相关资产清查工作。

2、下半年经营中面临的问题

2007 年上半年，蒙西地区公司所属电厂设备利用小时下降，预计下半年设备利用小时会继续下降，为公司经营带来不利影响。同时，地区煤炭价格上涨压力有所减缓，但预计仍将持续高位运行，不排除出现价格继续上涨的可能，这给公司控制燃料成本带来更大的挑战。公司热力业务亏损的局面也将持续。

针对以上问题与困难，公司将主要采取如下几方面的措施：第一、努力实现连续运行，多发多供，最大限度增加售电量；第二、抓好燃料管理，通过统一订货、统一调度、集中管理等手段，努力控制燃煤价格和质量；第三、狠抓节能降耗，控制成本支出，减少费用开支。通过对现有机组的技术改造，细化节能指标，降低运行消耗；第四、继续加强在建项目管理，控制在建项目建设成本，增强公司未来的竞争优势。

(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:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电力生产业	304,641.60	248,232.44	17.50	22.68	14.24	增加 6.01 个百分点
蒸汽、热水的生产和供应业	12,448.54	22,446.12	-80.31	13.99	0.31	增加 24.59 个百分点
其他	523.88	534.64	-2.60	1.95	-35.82	增加 60.05 个百分点
合计	317,614.02	271,213.20	13.63	22.27	12.77	增加 7.18 个百分点
分产品						
电力	304,641.60	248,232.44	17.50	22.68	14.24	增加 6.01 个百分点
热力	12,448.54	22,446.12	-80.31	13.99	0.31	增加 24.59 个百分点
其他	523.88	534.65	-2.60	1.95	-35.82	增加 60.05 个百分点
合计	317,614.02	271,213.20	13.63	22.27	12.77	增加 7.18 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	317,614.02	22.27
其中：蒙西地区	232,040.10	-10.67

受 2007 年蒙西电网负荷率下降、公司小火电机组关停以及 2006 年下半年电价调整的共同影响，2007 年上半年公司在蒙西地区销售收入比去年同期下降 10.67%；2006 年下半年，公司控股的直接向京津唐输电的上都发电有限责任公司两台 60 万千瓦发电机组投产以及前述原因的共同影响，使公司整体营业收入比去年同期增长 22.27%。

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 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(%)
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	电力	5,876.80	1,763.04	14.05
内蒙古岱海发电有限责任公司	电力	25,493.64	12,491.88	99.52
内蒙古包头东华热电有限责任公司	电力、热力	3,407.79	851.95	6.79

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

2007 年上半年，公司所有产品合计毛利率比 2006 年上半年增长了 7.18 个百分点，电力、热力产品毛利率分别比 2006 年上半年增长 6.01 个百分点、24.59 个百分点。与 2006 年全年相比，公司所有产品合计毛利率也增长了 3.5 个百分点，主要原因如下：

- 1、2006 年下半年，公司电价、热价均得到了不同程度的调整；
- 2、公司新投产的大容量机组盈利能力较强，毛利率较高。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期，公司所属上都发电有限责任公司继续建设其二期工程两台 60 万千瓦发电机组，该工程总投资预计 52.93 亿元，截至 2006 年底已累计完成 24.25 亿元。2007 年上半年，该工程完成基本建设投资 84,010 万元。

报告期，公司其他电厂完成技改投资合计 9,559 万元。

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

2007 年上半年，公司归属于母公司所有者的净利润实现 12,550.93 万元，比 2006 年上半年的 9,160.22 万元增长了 37.02%，主要是以下两方面因素共同影响所致：

- 1、2006 年下半年公司上网电价调整、热价小幅上调；
- 2、公司 2006 年投产的所属上都发电有限责任公司、岱海发电有限责任公司各有两台 60 万千瓦机组效益较好；

特别提示：公司 2006 年上半年净利润中包括了对内蒙古大唐托克托发电有限责任公司采用成本法核算获得的投资收益 16,483.78 万元（系该公司 2005 年度股东分红）。而该公司 2006 年度实现净利润 154,105.41 万元，按照该公司股东出资比例，本公司 2007 年可获得投资收益 20,788.41 万元，将于 2007 年三季度确认，上述因素将对公司第三季度利润产生较大影响。

预计公司 2007 年前三季度利润将比 2006 年同期大幅增长。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

公司能够按照《公司法》、《证券法》及相关法规的要求，不断完善法人治理结

构、健全内部管理制度，加强信息披露工作，规范运作。公司独立董事占董事会成员的三分之一。公司组织制定了董事会专门委员会工作制度，明确了各专门委员会的人员职责等。上半年，公司还依据相关法律法规制定了《信息披露管理办法》。

与有关规定相比，公司目前治理结构尚有如下不足：（1）、公司虽然制定并实施了董事会专门委员会工作制度，明确了各专门委员会的人员及职责，开展了一定的工作，但因公司内部相关制度及工作人员的欠缺，两个专门委员会尚不能完全开展工作；

（2）、公司目前尚未建立一套符合公司特点的市场化的绩效评价与激励约束机制。

同时，公司正在进行公司治理自查活动。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2006 年度利润分配方案已经 2007 年 6 月 28 日召开的公司 2006 年年度股东大会审议批准，2007 年 8 月 3 日，公司刊登了 2006 年度利润分配实施公告，本次分红派息以 2006 年 12 月 31 日公司总股本 198,122 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），计 237,746,400.00 元。股权登记日为 2007 年 8 月 9 日；除权、除息日为 2007 年 8 月 10 日；现金红利发放日为 2007 年 8 月 21 日。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 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

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
北方联合电力有限责任公司	安全生产服务费	协议		36,680,000.00				
北方联合电力有限责任公司	燃料服务费	协议		13,425,488.40				
内蒙古蒙达发电有限公司	购买材料	市场价格		105,024,964.67				
呼和浩特科林热电有限责任公司	购买电及蒸汽			2,174,703.56				
呼和浩特科林热电有限责任公司	接受检修服务	协议价格		4,990,000.00				

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
北方联合电力有限责任公司	销售材料	市场价格		181,220,377.68				
科林城发有限公司	售热	政府定价		13,340,068.78				

(3) 其他流入、流出的重大关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
北方联合电力有限责任公司	接受委托贷款			110,000,000.00				
北方联合电力有限责任公司	归还委托贷款			61,000,000.00				
北方联合电力有限责任公司	支付委托贷款利息			1,778,006.25				
华能财务公司	借款			550,000,000.00				
华能财务公司	还款			480,000,000.00				
华能财务公司	借款利息支出			17,436,694.48				
华能财务公司	存款利息收入			2,818,918.19				

公司控股的丰泰发电有限公司两台发电机组为热电联产机组，该公司向呼和浩特市居民提供冬季取暖用热。呼和浩特科林城发热力有限公司负责呼和浩特市部分城市热力管网建设和运营，丰泰发电有限公司的热力必须通过呼和浩特科林城发热力有限公司管理的城市热力管网向居民送热。该交易具有不可避免性，其价格均由国家价格主管部门定价，关联交易没有损害公司利益。

公司所属及控股企业与北方联合电力有限责任公司青山热电厂、乌海发电厂等电厂以及其所属蒙达发电有限责任公司发生的关于销售与采购燃料、材料的关联交易，是由于公司所属发电企业分别与上述发电企业位于同一厂区内，共用部分公用设施，不可避免地发生共同费用分摊开支，分摊共同采购和保管的燃料、材料等事宜。该类事项的交易原则均为市场价格的原则，不存在损害公司利益的情况。

关于公司接受安全生产监督管理服务和燃料服务，相应支付安全生产管理费和燃料服务费是基于：1、电力生产具有产、供、销一次完成的生产特点，“厂网分开”后，北方联合电力有限责任公司承担与电网公司联系检修、消缺、出力调度以及安全生产监督、管理等有关事宜，本公司应支付其安全生产管理费；2、对发电企业的燃料采取统一管理方式，可以充分发挥集中管理的优势，有效保证各电厂发电用煤，控制燃料成本。

公司从北方联合电力有限责任公司取得委托贷款，是集团内部通过委托贷款的形式调配资金，有效提供资金使用效率、降低财务费用的手段。而集团所属财务公司为集团内部企业提供财务金融服务，亦符合国家有关法律规定的。

本公司在处理关联事项和关联交易中一贯坚持如下的原则：a、股份公司独立运作，拥有完整的经营资产；b、公平、公正、公开的交易原则；c、完备文件约束关联交易；d、关联事项充分披露。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计（A）						
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						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						258,000,000.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）						258,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例						6.20%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司股权分置改革已于 2006 年 4 月 24 日完成，非流通股股东法定承诺事项如下：

(1) 法定承诺

公司全体非流通股股东承诺，其持有的原非流通股股份，自股权分置改革方案实施之日起的 12 个月之内不上市交易或者转让；

持有公司股份 5%以上的非流通股股东北方联合电力有限责任公司，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量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%；

公司全体非流通股股东承诺，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到公司股份总数 1%的，应当自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。

(2) 附加承诺

公司第一大股东北方联合电力作出如下特别承诺，其所持有的原非流通股股份，自股权分置改革方案实施之日起 24 个月内不上市交易或者转让；

在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量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%；

自改革方案实施之日起 36 个月内，北方联合电力通过上海证券交易所挂牌减持公司股票的价格不低于 3.99 元/股。北方联合电力如有违反本项承诺的卖出交易，将卖出股票所得资金划入内蒙华电账户归内蒙华电全体股东所有；

北方联合电力承诺将按照国家关于提高上市公司质量的有关精神，继续支持内蒙华电的发展；通过支持其收购优质资产等具体措施，增强公司的核心竞争力和盈利能力。

北方联合电力将提议内蒙华电 2005-2006 年连续二年的利润分配比例不低于当年实现的可分配利润（不含以前年度累计未分配利润）的 50%，且每股分红不低于 0.1 元。并在股东大会上投赞成票。

2、承诺的履行情况：

公司全体非流通股股东严格按照承诺，自股权分置改革方案实施之日起的 12 个月之内其持有的原非流通股股份没有上市交易或者转让；

北方联合电力承诺按照国家关于提高上市公司质量的有关精神，继续支持内蒙华电的发展；通过支持其收购优质资产等具体措施，增强该公司的核心竞争力和盈利能力。2006 年，北方联合电力有限责任公司决定由本公司掌握为开发白彦花煤田而设立的白彦花能源有限责任公司控股权。

按照承诺，公司 2005、2006 年利润分配方案为向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。利润分配比例不低于当年实现的可分配利润（不含以前年度累计未分配利润）的 50%，且每股分红不低于 0.1 元。北方联合电力有限责任公司依承诺在股东大会上投了赞成票。

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于公司 2006 年度业绩预告公告	《中国证券报》版面 C004、 《上海证券报》版面 D9	2007 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
签署托克托发电厂四、五期工程投资协议的公告	《中国证券报》版面 C004、 《上海证券报》版面 D9	2007 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	《中国证券报》版面 C004、 《上海证券报》版面 D9	2007 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
环保澄清公告	《中国证券报》版面 C004、 《上海证券报》版面 24	2007 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》版面 C041、 《上海证券报》版面为 D25	2007 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》版面 C041、 《上海证券报》版面为 D25	2007 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
关于重大关联交易事项公告	《中国证券报》版面 C041、 《上海证券报》版面为 D25	2007 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》版面 C006、 《上海证券报》，版面 144	2007 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》版面 C003、 《上海证券报》版面为 D14	2007 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
关于召开 2006 年年度股东大会的通知	《中国证券报》版面 C003、 《上海证券报》版面为 D14	2007 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn
2006 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》版面 C032、 《上海证券报》版面 D14	2007 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》版面 C032、 《上海证券报》版面 D14	2007 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第八次会议决议公告	《中国证券报》版面 C032、 《上海证券报》版面 D14	2007 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
关于公司部分小火电机组关停的公告	《中国证券报》版面 C003、 《上海证券报》，版面 D8	2007 年 7 月 4 日	www.sse.com.cn
关于本公司公司债券跟踪评级的公告	《中国证券报》版面 C011、 《上海证券报》版面为 D24	2007 年 7 月 10 日	www.sse.com.cn
利润分配实施公告	《中国证券报》版面 C004、 《上海证券报》版面 D9	2007 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 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	六) .1	447,288,534.28	490,622,077.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六) .2	175,499,278.72	326,868,594.97
应收账款	六) .3	1,118,821,533.25	912,893,213.02
预付款项	六) .5	110,816,149.43	56,590,952.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六) .4	115,386,414.87	41,747,431.88
买入返售金融资产			
存货	六) .6	409,539,887.56	416,648,235.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六) .7	11,717,179.61	5,024,479.91
流动资产合计	六) .1	2,389,068,977.72	2,250,394,985.40
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	六) .8		
长期应收款			
长期股权投资	六) .9	2,359,831,547.68	2,109,494,348.92
投资性房地产			
固定资产	六) .10	13,185,657,242.99	13,849,271,334.30
在建工程	六) .12	2,244,195,433.77	1,223,590,479.95
工程物资	六) .11	1,731,066,877.23	1,779,827,614.51
固定资产清理		9,760,111.31	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六) .13	99,394,955.96	102,069,399.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六) .14	30,593,707.62	29,485,744.42
递延所得税资产		32,474,312.48	32,474,312.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,692,974,189.04	19,126,213,233.88
资产总计		22,082,043,166.76	21,376,608,219.28

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	六) .15	2,120,000,000.00	2,191,000,000.00
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			
应付票据			
应付账款	六) .16	1,440,638,259.81	1,814,437,369.57
预收款项	六) .17	2,218,631.14	1,924,018.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六) .18	94,805,972.14	82,678,606.41
应交税费	六) .21	91,340,436.61	92,915,403.51
应付利息	六) .20	55,390,507.50	18,549,965.25
应付股利	六) .19	272,491,071.19	2,512,378.73
其他应付款	六) .22	87,413,484.50	122,651,836.49
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	六) .24	268,200,000.00	412,160,000.00
其他流动负债	六) .23	144,707,568.91	3,429,523.75
流动负债合计		4,577,205,931.80	4,742,259,102.70
非流动负债：			
长期借款	六) .25	9,445,800,000.00	8,591,040,000.00
应付债券	六) .26	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
长期应付款			
专项应付款	六) .27	32,959,332.23	32,109,332.23
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,278,759,332.23	10,423,149,332.23
负债合计		15,855,965,264.03	15,165,408,434.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六) .29	1,981,220,000	1,981,220,000
资本公积	六) .30	1,205,722,101.09	1,205,722,101.09
减：库存股			
盈余公积	六) .31	617,452,122.83	617,452,122.83
一般风险准备			
未分配利润	六) .32	358,018,037.48	470,255,116.61
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,162,412,261.40	4,274,649,340.53
少数股东权益		2,063,665,641.33	1,936,550,443.82
所有者权益合计		6,226,077,902.73	6,211,199,784.35
负债和所有者权益总计		22,082,043,166.76	21,376,608,219.28

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 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		208,929,319.15	253,595,346.96
交易性金融资产			850,000,000.00
应收票据		115,098,938.69	152,015,997.82
应收账款	七) .1	463,907,887.75	430,677,669.93
预付款项		39,616,994.58	6,824,782.00
应收利息			
应收股利		54,348,438.70	
其他应收款	七) .2	66,066,340.76	41,619,628.10
存货		155,760,322.59	145,481,278.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,846,965.66	3,584,928.07
流动资产合计		1,110,575,207.88	1,883,799,630.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		850,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	七) .3	4,195,499,831.36	3,952,851,871.30
投资性房地产			
固定资产		4,346,326,069.15	4,543,888,884.58
在建工程		93,278,686.32	48,436,332.93
工程物资		132,719.39	132,719.39
固定资产清理		9,760,111.31	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		86,949,093.87	88,511,048.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,581,946,511.40	8,633,820,856.65
资产总计		10,692,521,719.28	10,517,620,487.58

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位:内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2007 年 06 月 30 日 单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,950,000,000.00	2,000,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		432,827,615.48	579,362,647.31
预收款项		631.14	286,018.99
应付职工薪酬		51,959,748.88	36,405,615.11
应交税费		38,976,699.93	35,793,364.84
应付利息		51,753,732.50	6,123,732.50
应付股利		233,746,400.00	
其他应付款		18,292,596.60	45,708,187.80
一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	40,000,000
其他流动负债		72,902,717.88	2,907,175
流动负债合计		2,890,460,142.41	2,746,586,741.55
非流动负债:			
长期借款		1,928,000,000.00	1,680,000,000.00
应付债券		1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
长期应付款			
专项应付款		32,309,332.23	31,459,332.23
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,760,309,332.23	3,511,459,332.23
负债合计		6,650,769,474.64	6,258,046,073.78
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		1,981,220,000.00	1,981,220,000
资本公积		1,205,722,101.09	1,205,722,101.09
减:库存股			
盈余公积		556,372,489.32	556,372,489.32
未分配利润		298,437,654.23	516,259,823.39
所有者权益(或股东权益)合计		4,041,752,244.64	4,259,574,413.80
负债和所有者权益(或股东权益)总计		10,692,521,719.28	10,517,620,487.58

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2007 年 1-6 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业总收入		3,518,906,189.74	2,934,063,350.64
其中：营业收入	六) .33	3,518,906,189.74	2,934,063,350.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,418,651,062.57	2,965,620,930.78
其中：营业成本	六) .33	3,057,620,562.94	2,744,145,631.93
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	六) .34	31,123,633.50	25,059,899.70
销售费用			
管理费用		5,651,219.97	4,279,527.12
财务费用	六) .35	323,542,007.43	192,135,872.03
资产减值损失		713,638.73	
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）	六) .36	151,068,701.51	209,936,260.24
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）		251,323,828.68	178,378,680.10
加：营业外收入	六) .37	355,000.00	223,184.28
减：营业外支出	六) .38	11,349,547.76	960,033.39
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		240,329,280.92	177,641,830.99
减：所得税费用		16,466,870.08	6,485,564.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		223,862,410.84	171,156,266.20
归属于母公司所有者的净利润		125,509,320.87	91,602,237.43
少数股东损益		98,353,089.97	79,554,028.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.063	0.046
（二）稀释每股收益		0.063	0.046

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	七) .4	1,541,883,451.71	1,639,415,394.57
减：营业成本	七) .4	1,519,551,116.79	1,712,208,706.30
营业税金及附加		15,094,280.35	16,589,440.87
销售费用			
管理费用		5,651,219.97	4,279,527.12
财务费用		131,268,833.78	98,745,957.38
资产减值损失		713,638.73	
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) .5	151,068,701.51	209,936,260.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,673,063.60	17,528,023.14
加：营业外收入		355,000.00	189,782.28
减：营业外支出		1,103,832.76	956,383.39
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）		19,924,230.84	16,761,422.03
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,924,230.84	16,761,422.03

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
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		3,538,074,547.60	3,619,776,492.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六) .39	53,377,803.48	42,724,439.22
经营活动现金流入小计		3,591,452,351.08	3,662,500,931.58
购买商品、接受劳务支付的现金		2,027,476,734.91	2,289,168,199.65
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		362,341,659.66	376,479,827.05
支付的各项税费		468,233,837.20	340,279,739.64
支付其他与经营活动有关的现金	六) .40	89,943,692.53	87,404,761.58
经营活动现金流出小计		2,947,995,924.30	3,093,332,527.92
经营活动产生的现金流量净额		643,456,426.78	569,168,403.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,860,000.00	
取得投资收益收到的现金		107,846,102.75	215,998,752.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,994.00
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	六) .41	3,439,108.39	1,973,564.40
投资活动现金流入小计		119,145,211.14	217,975,311.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		869,566,888.33	1,376,992,343.00
投资支付的现金		154,884,600.00	290,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	六) .42	18,914,401.57	1,586.50
投资活动现金流出小计		1,043,365,889.90	1,666,993,929.50
投资活动产生的现金流量净额		-924,220,678.76	-1,449,018,618.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		104,994,400.00	102,900,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		104,994,400.00	102,900,000.00
取得借款收到的现金		2,050,000,000.00	2,840,040,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六) .43	13,078,832.10	42,937,271.13
筹资活动现金流入小计		2,168,073,232.10	2,985,877,271.13
偿还债务支付的现金		1,410,200,000.00	1,448,511,772.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		454,244,108.84	462,844,012.11
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	六) .44	66,170,444.31	3,634,426.46
筹资活动现金流出小计		1,930,614,553.15	1,914,990,210.65
筹资活动产生的现金流量净额		237,458,678.95	1,070,887,060.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,970.36	
五、现金及现金等价物净增加额		-43,333,543.39	191,036,845.93
加：期初现金及现金等价物余额		490,622,077.67	379,276,123.51
六、期末现金及现金等价物余额		447,288,534.28	570,312,969.44
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		223,862,410.84	171,156,266.20
加：资产减值准备		356,819.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		585,073,333.18	430,503,692.06
无形资产摊销		3,036,443.34	2,209,106.68
长期待摊费用摊销		189,478.02	189,478.02
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）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		325,654,949.38	193,772,052.51
投资损失（收益以“-”号填列）		-151,068,701.51	-209,936,260.24
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）		7,108,348.39	125,932,395.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-184,390,201.79	-131,389,431.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-166,366,452.43	-13,268,895.07
其他			
经营活动产生的现金流量净额		643,456,426.78	569,168,403.66
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		447,288,534.28	570,312,969.44
减：现金的期初余额		490,622,077.67	379,276,123.51
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		-43,333,543.39	191,036,845.93

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上年同期金额
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		1,508,860,717.36	2,400,361,779.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,919,759.95	23,389,595.48
经营活动现金流入小计		1,525,780,477.31	2,423,751,374.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,057,579,261.31	1,483,532,211.59
支付给职工以及为职工支付的现金		233,567,506.80	281,714,360.74
支付的各项税费		177,006,959.30	182,324,573.54
支付其他与经营活动有关的现金		14,770,080.34	50,550,505.90
经营活动现金流出小计		1,482,923,807.75	1,998,121,651.77
经营活动产生的现金流量净额		42,856,669.56	425,629,722.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,860,000.00	
取得投资收益收到的现金		107,756,102.75	223,625,185.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,994.00
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		810,474.53	1,456,722.12
投资活动现金流入小计		116,426,577.28	225,084,901.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,882,778.48	157,475,981.79
投资支付的现金		261,543,800.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		317,426,578.48	557,475,981.79
投资活动产生的现金流量净额		-201,000,001.20	-332,391,079.86
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		1,198,000,000.00	1,145,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		117,440.24	85,292.58
筹资活动现金流入小计		1,198,117,440.24	1,145,125,292.58
偿还债务支付的现金		1,000,000,000.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		81,038,239.41	243,348,541.03
支付其他与筹资活动有关的现金		3,601,897.00	3,601,082.00
筹资活动现金流出小计		1,084,640,136.41	1,046,949,623.03
筹资活动产生的现金流量净额		113,477,303.83	98,175,669.55
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		-44,666,027.81	191,414,312.61
加：期初现金及现金等价物余额		253,595,346.96	126,025,246.16

六、期末现金及现金等价物余额		208,929,319.15	317,439,558.77
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		19,924,230.84	16,761,422.03
加: 资产减值准备		356,819.36	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		195,247,485.67	212,172,421.09
无形资产摊销		1,701,954.58	1,089,598.03
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)			
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			
财务费用(收益以“-”号填列)		131,892,355.36	99,278,293.77
投资损失(收益以“-”号填列)		-151,068,701.51	-209,936,260.24
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)		-10,279,044.54	65,532,901.21
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-29,720,358.62	-81,222,665.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-115,198,071.58	321,954,012.34
其他			
经营活动产生的现金流量净额		42,856,669.56	425,629,722.92
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		208,929,319.15	317,439,558.77
减: 现金的期初余额		253,595,346.96	126,025,246.16
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		-44,666,027.81	191,414,312.61

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		617,452,122.83		455,180,189.88		1,919,151,058.07	6,178,725,471.87
加：会计政策变更						15,074,926.73		17,399,385.75	32,474,312.48
前期差错更正									
二、本年年初余额	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		617,452,122.83		470,255,116.61		1,936,550,443.82	6,211,199,784.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-112,237,079.13		127,115,197.51	14,878,118.38
（一）净利润						125,509,320.87		98,353,089.97	223,862,410.84
（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						125,509,320.87		98,353,089.97	223,862,410.84
（三）所有者投入和减少资本								104,994,400.00	104,994,400
1. 所有者投入资本								104,994,400.00	104,994,400
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-237,746,400		-76,232,292.46	-313,978,692.46
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						-237,746,400		-76,232,292.46	-313,978,692.46
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	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		617,452,122.83		358,018,037.48		2,063,665,641.33	6,226,077,902.73

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		580,873,988.69		521,998,616.01		1,571,379,555.81	5,857,426,965.83
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		580,873,988.69		521,998,616.01		1,571,379,555.81	5,857,426,965.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						91,602,237.43		165,799,508.83	257,401,746.26
（一）净利润						91,602,237.43		79,554,028.77	171,156,266.20
（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						91,602,237.43		79,554,028.77	171,156,266.20
（三）所有者投入和减少资本								86,245,480.06	86,245,480.06
1. 所有者投入资本								86,245,480.06	86,245,480.06
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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
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	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		580,873,988.69		613,600,853.44		1,737,179,064.64	6,114,828,712.09

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		556,372,489.32	516,259,823.39	4,259,574,413.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		556,372,489.32	516,259,823.39	4,259,574,413.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-217,822,169.16	-217,822,169.16
（一）净利润					19,924,230.84	19,924,230.84
（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					19,924,230.84	19,924,230.84
（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					-237,746,400.00	-237,746,400.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-237,746,400.00	-237,746,400.00
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	1,981,220,000.00	1,205,722,101.09		556,372,489.32	298,437,654.23	4,041,752,244.64

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		535,621,878.61	567,250,726.09	4,286,047,410.02
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		535,621,878.61	567,250,726.09	4,286,047,410.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				16,761,422.03		16,761,422.03
（一）净利润				16,761,422.03		16,761,422.03
（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				16,761,422.03		16,761,422.03
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	1,981,220,000.00	1,201,954,805.32		552,383,300.64	567,250,726.09	4,302,808,832.05

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

(二) 会计报表附注

(单位：人民币元)

一)、公司的基本情况

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司（以下简称“本公司”）是经内蒙古自治区股份制工作试点小组内股份办通字[1993]11号文批准，由内蒙古电力（集团）有限责任公司、中国华能集团公司、华能内蒙古发电公司作为发起人以社会募集方式设立的股份有限公司，经中国证券监督管理委员会批准，本公司股票于1994年5月在上海证券交易所挂牌交易，股票代码：600863，股票简称：内蒙华电。

本公司是1994年5月在中国内蒙古自治区注册的股份有限公司，注册地址：内蒙古呼和浩特市锡林南路218号。经营范围：火力发电、供应，蒸汽、热水的生产、供应、销售、维护和管理。法定代表人：吕慧。本公司及本公司子公司主要从事发电业务及其副产品蒸汽、热水的生产与销售业务。

截止2007年6月30日，本公司注册资本为198,122万元，股本结构如下：

股东名称	股本金额	持股数量（股）	出资比例
北方联合电力有限责任公司	1,408,284,707.00	1,408,284,707.00	71.08%
北京能源投资（集团）有限公司	39,064,258.00	39,064,258.00	1.97%
社会公众股股东（A股）	533,871,035.00	533,871,035.00	26.95%
合计	<u>1,981,220,000.00</u>	<u>1,981,220,000.00</u>	<u>100.00%</u>

本公司之母公司为北方联合电力有限责任公司，最终母公司为中国华能集团公司。

本财务报告由本公司董事会于2007年8月28日批准报出。

二)、财务报表的编制基础

本公司及子公司原以2006年2月15日以前颁布的企业会计准则和2000年12月29日颁布的《企业会计制度》（以下合称“原会计准则和制度”）编制财务报表。自2007年1月1日起，本公司及子公司执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）。截至2007年6月30日止六个月期间的财务报表为本公司及其子公司首份按照企业会计准则编制的中期财务报表。

在编制截至2007年6月30日止六个月期间财务报表时，2006年同期的相关比较数据已按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，并按照企业会计准则重新列报。追溯调整涉及的主要内容包括：

(1) 按照新会计准则，所得税核算应采用资产负债表债务法，在2007年1月1日，对资产、负债的帐面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益，

(2) 对于联营企业按照企业会计准则进行追溯调整，并相应调整本公司长期投资账面价值。

按原会计准则和制度列报的于2006年1月1日、2006年6月30日及2006年12月31日的股东权益和截至2006年6月30日止六个月期间和2006年度的净利润调整为按企业会计准则列报的上述时点之股东权益和上述期间/年度之净利润的调节过程详见附注十四。

三)、遵循企业会计准则的声明

本公司及其子公司截至2007年6月30日止六个月期间合并及本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及其子公司以及本公司2007年6月30日的财务状况以及截至2007年6月30日止六个月期间的经营成果和现金流量。

四) 主要会计政策、会计估计

1. 会计制度：公司执行财政部制定的《企业会计准则》。

2. 会计年度：本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币：本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：本公司及其子公司会计核算以权责发生制为基础进行会计计量、确认和报告。本公司及其子公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

5. 外币折算

公司发生外币经济业务时，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账，月末对货币性项目的外币金额按期末中国人民银行公布的市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，除了为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

6. 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短（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。

7. 金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

(3)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、应收款项以及持有至到期投资的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产列示为其他流动资产。

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资列示为一年内到期的非流动资产。

(5)确认和计量

金融资产于本公司及其子公司成为金融工具合同的一方时，以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与账面金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产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差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6)金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及其子公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资及应收款项等金融资产发生减值时，应当将该金融资产的账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

②对持有至到期投资及应收款项等金融资产项确定减值损失后，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，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

③应收款项（包括应收账款、其他应收款，下同）确认坏账损失的专项规定

A、对于应收款项采用账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备。

B、对于备用金及应向职工收回的各种代垫款，以及对于同一法人单位内部所属各分公司之间、分公司和本部之间的应收款项，不计提坏账准备。

C、应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	0%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—5 年	50%
5 年以上	80%

8. 存货

(1)本公司存货包括燃料、原材料、备品备件、低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2)存货计价方法：

本公司燃料和备品备件以实际成本计价，其发出成本按加权平均法计算确定。原材料采用计划成本法核算，日常以计划成本计价，月份终了，按照发出原材料的计划成本计算应负担的成本差异，将原材料的计划成本调整为实际成本。

(3)低值易耗品采用一次摊销法核算。

(4)存货跌价准备：

按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计算成本与可变现净值，预计的存货跌价损失计入当期损益。

(5)存货采用永续盘存制，每年定期实施盘点。

9. 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司的股权投资、对联营企业的股权投资和其他股权投资。其他股权投资，是指企业对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(1)子公司

子公司是指本公司能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

本公司向子公司的少数股东购买其持有的少数股权，在编制合并财务报表时，因购买少数股权增加的长期股权投资成本，与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司在交易日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，确认为商誉。与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的可辨认净资产公允价值份额之间的差额，除确认为商誉的部分以外，依次调整资本公积及留存收益。

(2)联营企业

联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。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，其差额包含在初始投资成本中；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，同时调整其成本。

采用权益法核算时，本公司先对被投资单位的净损益进行调整，包括以取得投资时被投资单位各项可辨认净资产公允价值为基础的调整和为统一会计政策、会计期间进行的调整，然后按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3)其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(4)长期股权投资减值

本公司期末对长期投资逐项进行检查，当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，发生的减值，计入当期损益；已确认的减值损失，不得转回。

10. 固定资产和折旧

(1)固定资产标准：单位价值较高，使用年限在一年以上的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。

(2)固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备等。

(3)固定资产计价方法：

本公司对固定资产按实际成本计价，各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

①投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

②购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，作为入账价值。

③自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

④与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合资本化条件的其他后续支出于发生时计入当期损益。

(4)固定资产折旧方法：

本公司对除按规定单独估价入账的土地和已提足折旧仍继续使用的固定资产外的所有固定资产均采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限确定其折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。本公司分类折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
房屋建筑物	25—45	2.22%—4.00%
其中：简易、强腐蚀用房	8—15	6.67%—12.50%
机器设备	8—22	4.55%—12.50%
运输设备	12	8.33%

(5) 固定资产减值准备：

本公司期末对固定资产进行检查，对于因市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值时，按可收回金额低于账面价值的差额，按单项计提固定资产减值准备。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

12. 无形资产和摊销

无形资产主要包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、矿业权、特许权等。

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账，开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产的摊销方法

合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销；合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销；经营期短于有效期限的，按不超过经营期的期限平均摊销；合同和法律均未规定受益期限的，不作摊销。

(3) 无形资产减值准备

本公司期末对无形资产进行全面检查，当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

13. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

14. 资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值

两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

15. 借款费用

本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

本公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前应予以资本化列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后记入财务费用。

如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接记入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍记入工程成本。

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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 应付款项

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值作为初始确认金额，之后采用实际利率法，以摊余成本列示。

17. 借款

借款以公允价值扣除交易成本作为初始确认金额，之后采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。于资产负债表日起12个月（含12个月）内偿还的借款列示于流动负债。

18. 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬及其它相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

19. 预计负债

因对外提供担保、未决诉讼等事项形成的某些现时义务，且该义务的履行很可能导致经济利益的流出，在该支出金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

20. 递延所得税资产和负债

递延所得税资产和负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

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

21. 收入确认

(1)商品销售：

商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品经营权相联系的继续管理权

和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：

在劳务已经提供，收到价款或已取得收取款项的证据时，确认营业收入的实现。

(3)让渡资产使用权：

他人使用本公司现金资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定。他人使用本公司非现金资产，发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

上述提供劳务和让渡资产使用权收入的确定应同时满足：

①与交易相关的经济利益能够流入本公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

22. 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

23. 企业合并

(1)同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2)非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

24. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

25. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

26. 会计估计变更

会计估计变更是指由于资产和负债的当前状况及预期经济利益和义务发生了变化，从而对资产或负债的账面价值或者资产的定期消耗金额进行调整。会计估计变更采用未来适用法处理。

四) 税项

1. 增值税

本公司售电、售热和售水收入适用增值税，销项税率分别为 17%、13%和 6%。本公司购买与生产电力、热力、水等有关的原材料支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，增值税应纳税额为当期销项税额抵减当期进项税后的余额。

2. 城市维护建设税：

(1) 本公司之分公司乌拉山发电厂按实际应缴纳流转税额的5%计缴城市维护建设税。

(2) 内蒙古丰泰发电有限公司为中外合资企业，不缴纳城市维护建设税和教育费附加。

除此之外，本公司及其它所属公司按照实际应缴纳流转税额的7%计缴。

3. 教育费附加：按实际应缴纳流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按实际应缴纳流转税额的 1%计缴。

4. 企业所得税：

本公司适用《中华人民共和国企业所得税暂行条例》，所得税税率为 33%。

(1) 子公司内蒙古丰泰发电有限公司为中外合资企业，执行中外合资企业税收优惠政策，从 2003年度起享受企业所得税“免二减三”的优惠政策，本年为第五个获利年度，企业所得税率为 7.5%。

(2) 子公司内蒙古海勃湾电力股份有限公司本期所得税税率为33%。

(3) 子公司内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司适用16.5%的优惠所得税税率。

(4) 子公司北京青鸟蒙电信息技术有限公司所得税税率为7.5%。

(5) 子公司内蒙古京达发电有限责任公司适用15%的税率缴纳企业所得税，从2005年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

(6) 子公司内蒙古上都发电有限责任公司适用15%的税率缴纳企业所得税，从2006年度起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。

(7) 内蒙古白彦花能源有限责任公司适用 33%的税率缴纳企业所得税。

五)、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司及合营企业的情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	投资金额 (元)	持股比 例	主营业务
内蒙古丰泰发电有限公司	40,000.00	180,000,000.00	45%	电力、蒸汽、热水的生产、供应和销售
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	39,899.68	184,971,522.00	46.36%	电力、蒸汽、热水的生产、供应和销售
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	28,000.00	168,000,000.00	60%	两台200MW和两台330MW级燃煤发电机组的建设和电力生产及附属产品的综合利用、技术信息咨询、服务、培训（不含中介服务）
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	600.00	3,000,000.00	50%	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动
内蒙古京达发电有限责任公司	45,511.40	182,045,600.00	40%	两台330MW 燃煤发电机组的建设和电力生产、销售及其附属产品的生产、销售技术咨询、服务和培训等

内蒙古上都发电有限责任公司	210,070.00	777,995,719.68	51%	两台600MW 燃煤发电机组的建设和电力生产、销售、电力设备检修、电力工程技术咨询、服务和培训等
内蒙古白彦花能源有限责任公司	500.00	2,000,000.00	40%	能源的开发、运输、销售、交通运输项目的开发与经营；新能源开发与利用；电力相关产业的开发与经营；投资及技术咨询业务。

2007年上半年本公司已将上述子公司全部纳入合并范围，持股比例低于或等于50%的子公司纳入合并范围的原因：本公司为其第一大股东，并具有实质控制权。

未纳入合并范围的股权投资详见六）、9。

六）、合并会计报表附注

1. 货币资金

项目	2007年06月30日	2006年12月31日
现金	164,344.71	134,709.73
银行存款	446,739,650.08	490,487,367.94
其他货币资金	384,539.49	0.00
合计	447,288,534.28	490,622,077.67

2. 应收票据

票据种类	2007年06月30日	2006年12月31日	备注
银行承兑汇票	175,499,278.72	326,868,594.97	

减少原因：银行承兑汇票背书转让及到期承兑。

3. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析

项目	2007年06月30日			2006年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	1,111,184,694.84	99.17	0.00	903,084,015.77	98.75	0.00
1-2年	6,480,745.66	0.58	1,633,634.41	11,442,831.66	1.25	1,633,634.41
2-3年	2,789,727.16	0.25				
合计	1,120,455,167.66	100.00	1,633,634.41	914,526,847.43	100.00	1,633,634.41

增加原因：本期销售收入增加，导致结算欠款增加。

(2) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数为 1,104,512,826.77 元，占应收账款总额的 99.40%。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

项目	2007年06月30日			2006年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	95,627,494.71	74.18		34,574,381.48	62.61	1,115,653.74
1-2年	15,255,852.21	11.83	1,274,342.56	2,405,752.50	4.36	196,843.29
2-3年	2,070,290.92	1.61	215,992.23	2,195,880.86	3.98	676,300.60
3-4年	1,499,604.26	1.16	729,813.20	2,100,545.54	4.03	1,050,272.78
4-5年	2,092,031.75	1.62	1,194,862.49	2,396,375.96	4.12	1,198,187.98
5年以上	12,371,892.45	9.60	10,115,740.95	11,542,769.61	20.90	9,231,015.68
合计	128,917,166.30	100.00	13,530,751.43	55,215,705.95	100.00	13,468,274.07

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 76,225,914.50 元，占其他应收款总额的 66.06%

5. 预付账款

(1) 预付账款账龄分析

项目	2007年06月30日		2006年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	81,393,164.08	73.45	55,898,905.61	98.78
1-2年	29,288,138.96	26.43	562,346.39	0.99
2-3年	5,146.39	0.00	129,700.00	0.23
3年以上	129,700.00	0.12		
合计	110,816,149.43	100.00	56,590,952.00	100.00

(2) 期末预付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

6. 存货及跌价准备

项目	2007年06月30日			2006年12月31日		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	317,538,070.23	438,000.00	317,100,070.23	345,115,663.96	438,000.00	344,677,663.96
低值易耗品	1,226,197.42	0.00	1,226,197.42	1,327,587.12	0.00	1,327,587.12
其他存货	91,213,619.91	0.00	91,213,619.91	70,642,984.87	0.00	70,642,984.87
合计	409,977,887.56	438,000.00	409,539,887.56	417,086,235.95	438,000.00	416,648,235.95

7. 其他流动资产

—待摊费用

项目	2007年06月30日	2006年12月31日	期末结存原因
保险费	4,834,099.20	144,198.20	预交保险费
待抵扣进项税	849,814.33	1,199,275.26	暂估发票的税款
债务担保费	3,300,000.00	3,300,000.00	受益期跨年度
租赁费	40,000.00	160,000.00	受益期跨年度
其他	2,693,266.08	221,006.45	受益期跨年度
合计	11,717,179.61	5,024,479.91	

8. 持有至到期投资

项目	2007年06月30日			2006年12月31日		
	投资金额	市价	跌价准备	投资金额	市价	跌价准备
股权投资	0.00		0.00	0.00		0.00
债权投资*	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
其中：国债投资	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
其他投资	0.00		0.00			0.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00

*本公司控股子公司内蒙古海勃湾电力股份有限公司根据与闽发证券有限责任公司签订的国债托管协议，将号码为 B880770560 的股东账户及账户内价值为人民币 8,000 万元的国债托管于闽发证券有限责任公司所属营业部的交易席位上，其中 5,000 万元托管期限自 2003 年 12 月 19 日至 2004 年 12 月 18 日，3,000 万元托管期限自 2003 年 11 月 14 日至 2004 年 11 月 13 日；上述国债托管到期后，本公司控股子公司内蒙古海勃湾电力股份有限公司未收回 8,000 万元托管国债的本金和收益，2004 年末按投资本金的 50%计提了 4,000 万元的投资跌价准备，2005 年末再按投资本金的 50%计提了 4,000 万元的投资跌价准备。

9. 长期股权投资

项目	2007年06月30日		2006年12月31日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	2,359,831,547.68	0.00	2,109,494,348.92	0.00

增加原因：追加对参股公司投资。

其他股权投资：

被投资单位	持股比例	初始投资成本	期初余额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额	减值准备
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	30.00%	328,717,382.77	301,138,885.52	17,630,405.59	17,630,405.59	346,347,788.36	
内蒙古岱海发电有限责任公司	49.00%	1,126,711,453.59	1,134,571,453.59	124,918,819.45	124,918,819.45	1,251,630,273.04	
内蒙古包头东华热电有限责任公司	25.00%	133,878,009.81	133,878,009.81	8,519,476.47	8,519,476.47	142,397,486.28	
内蒙古京隆发电有限责任公司	25.00%	241,050,000.00	176,500,000.00			241,050,000.00	
内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	15.00%	271,406,000.00	256,406,000.00			271,406,000.00	
内蒙古蒙达发电有限责任公司	10.00%	82,000,000.00	82,000,000.00			82,000,000.00	
内蒙古北联电能源开发有限责任公司	10.00%	25,000,000.00	25,000,000.00			25,000,000.00	
合计		2,208,762,846.17	2,109,494,348.92	151,068,701.51		2,359,831,547.68	

10. 固定资产

(1) 固定资产原价及累计折旧

项目	土地资产	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
原值					
2006.12.31	13,848,941.24	5,423,735,622.51	14,813,819,792.74	154,757,137.38	20,406,161,493.87
本期增加	0.00	-56,225,976.05	-16,010,512.92	3,354,321.00	-68,882,167.97
本期减少	0.00	23,499,389.02	204,307,055.30	3,280,580.08	231,087,024.40
2007.06.30	13,848,941.24	5,344,010,257.44	14,593,502,224.52	154,830,878.30	20,106,192,301.50
累计折旧					
2006.12.31	0.00	1,548,330,996.84	4,890,986,739.35	72,698,073.05	6,512,015,809.24
本期增加	0.00	100,008,448.51	477,800,227.83	7,492,080.24	585,300,756.58
本期减少	0.00	12,196,338.31	161,320,797.76	3,264,371.24	176,781,507.31
2007.06.30	0.00	1,636,143,107.04	5,207,466,169.42	76,925,782.05	6,920,535,058.51
净值					
2006.12.31	13,848,941.24	3,875,404,625.67	9,922,833,053.39	82,059,064.33	13,894,145,684.63
2007.06.30	13,848,941.24	3,707,867,150.40	9,386,036,055.10	77,905,096.25	13,185,657,242.99

(2) 截止 2007 年 6 月 30 日，部分土地证尚在办理中。

(3) 固定资产减值准备

类别	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 06 月 30 日
房屋建筑物	11,303,050.71		11,303,050.71	
机器设备	33,571,299.62		33,571,299.62	
合计	44,874,350.33		44,874,350.33	

(4) 固定资产出售、抵押或担保等情况

固定资产类别	本年出售		抵押和担保	
	原值	净值	原值	净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	1,071,103,469.90	935,520,248.08
运输设备	1,803,911.00	901,666.81	0.00	0.00
合计	1,803,911.00	901,666.81	1,071,103,469.90	935,520,248.08

本公司与中国建设银行包头青山区支行于 2003 年 11 月 25 日签订最高额抵押合同，借款最高限额为 11.10 亿元，借款期限自 2003 年 11 月 25 日至 2014 年 11 月 25 日。公司以包头第二热电厂 2×200MW 机组作为抵押，截止 2007 年 06 月 30 日共取得贷款 8.5 亿元，期末借款余额为 5 亿元。

11. 工程物资

项目	2007 年 06 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
预付大型设备款	1,679,277,154.21	1,777,654,279.80
专用材料	133,087.31	1,251,057.63
专用设备	49,546,542.24	922,277.08
采购保管费	2,110,093.47	
合计	1,731,066,877.23	1,779,827,614.51

12. 在建工程

工程名称	预算数 (万元)	年初数	本年增加	本年减少	年末余额 (2007.6.30)	工程投入占预 算比例 (%)
上都 2×60MW 二期	529,351.00	1,115,599,872.63	926,828,219.50		2,042,428,092.13	38.58%
sap	11,948.60	8,637,771.50	56,341,205.91	-	64,978,977.41	54.38%
煤场新建卸煤沟	6,346.00	3,681,311.71	13,372,545.00		17,053,856.71	26.87%
脱硫改造	9,488.00	11,062,734.00	1,656,420.60		12,719,154.60	12%
丰镇电厂 500KV 切改工程	3,400.00	11,928,540.08	200,000.00		12,128,540.08	35.67%
新建供水管线	1,000.00	9,011,678.44	987,867.56		9,999,546.00	90%
黄河水改造工程	1,000.00	7,279,851.60	1,864,243.86		9,144,095.46	91.44%
新#2 机组脱硫设备	3,000.00		8,400,000.00		8,400,000.00	28%
2005 年信息化建设费用	2,276.33	2,509,026.00	3,650,000.00		6,159,026.00	27.06%
#1.2 机 6KV 开关改造	948.67	5,536,510.98			5,536,510.98	58.36%
2005 年 BFS++ 软件	500.00	5,100,000.00			5,100,000.00	102.00%
10KV 改造	600.00	-	4,732,144.53		4,732,144.53	78.87%
信息门户系统	450.00	1,648,700.00	2,450,000.00		4,098,700.00	91.08%
#7 机通流部份改造	1,300.00	-	3,450,000.00		3,450,000.00	26.54%
其他		1,435,512.84	1,841,676.93		3,277,189.77	#DIV/0!
BFS++ 管理信息系统	425.00	2,763,784.58	436,215.42		3,200,000.00	75%
#1 炉改造	370.00	2,756,493.19			2,756,493.19	74.50%
西门子电站管理信息系统	350.00	2,300,000.00	400,000.00		2,700,000.00	77.14%
#1.2 炉短杆吹灰器#1 炉长杆吹灰器	356.45	2,677,319.80			2,677,319.80	75.11%
局域网改造费用	300.00	1,499,533.50	749,766.75		2,249,300.25	75%
微滤系统改造			2,199,000.00		2,199,000.00	
2#3# 启备变电源系统联络	263.29	583,020.31	1,135,440.00		1,718,460.31	22.14%
10 万机组加装减温减压器	385.00	-	1,487,230.84		1,487,230.84	38.63%
企业信息门户与应用集成软件	150.00	1,050,000.00			1,050,000.00	70.00%
信息门户系统软件费用	350.00		1,050,000.00		1,050,000.00	30%
1# 塔立柱、横梁、人字柱加固	110.00	929,744.00			929,744.00	84.52%
1、2# 发变组保护更换	104.29	921,562.19			921,562.19	88.37%
信息系统 2005	100.00	800,000.00	106,516.00		906,516.00	90.65%
关口电热量计量装置	107.38	750,000.00			750,000.00	70%
磨煤机水平管道更换	150.00		749,400.00		749,400.00	50%
SIS 系统功能扩充	120.00	700,000.00			700,000.00	58.33%
新 2 机励磁调节器改造	70.00	598,000.00			598,000.00	85%
2# 炉空预器低温段换热管箱改造	156.91	583,554.71			583,554.71	37.19%
1# 炉水冷壁管更换改造	120.00	573,201.03			573,201.03	47.77%
2006 储灰场灰坝集中渗漏管理	50.00	1,351,287.65	9,960.00	856,877.43	504,370.22	272.25%
一次风机电动机改造	162.32	406,000.00	94,201.62		500,201.62	25%
网络改造	50.00	-	499,320.00		499,320.00	99.86%
1# 翻车机重调机定位基础恢复	121.10	463,734.00			463,734.00	38.29%
灰场治理		17,912.39	440,330.00		458,242.39	#DIV/0!
#9 炉引风机变频改造	145.00	-	430,000.00		430,000.00	29.66%
海电二期烟气脱硫工程	3,156.00	15,709,355.00	27,223.00	15,355,354.00	381,224.00	49.86%
20 万炉燃烧器改造及燃烧调整	365.00		365,000.00		365,000.00	10%
kks 编码	35.60	356,000.00			356,000.00	100%
锅炉 20 万 1# 脱硫	90.00		342,780.52		342,780.52	38%
仪器、仪表、工器具	50.00	340,578.00			340,578.00	68.12%
#7 机组励磁系统改造	130.00	-	260,000.00		260,000.00	20.00%
#3 热网循环泵改造	150.00	-	250,000.00		250,000.00	16.67%
IT 服务网络管理平台	25.00	-	250,000.00		250,000.00	100.00%
技改工程支出\2*200MW 脱硫工程	13,958.86	-	69,986,803.81	69,737,600.00	249,203.81	50.14%
20 万机化反渗透膜清洗、部分反渗透膜更换	71.60	248,600.00			248,600.00	35%
IT 运行维护管理及桌面管理和病毒系统	58.00	200,000.00			200,000.00	34%
47T、48T、50T 保护改造	28.81	164,770.89			164,770.89	57%
#7 机组 DEH 改造防调频	60.00	-	150,038.69		150,038.69	25.01%
#7 机发变组保护更换	70.00	-	140,228.33		140,228.33	20.03%
#7 炉改布袋除尘器		-	130,000.00		130,000.00	
斗轮机悬臂改造	48.80	122,008.01			122,008.01	25%
#8 炉加装吹灰装置	110.00	-	110,000.00		110,000.00	10.00%
数字通道设备	12.00	80,000.00			80,000.00	66.67%
煤场汽车衡改造	10.00	74,995.00			74,995.00	75.00%
电能表现场校验仪	4.10		41,000.00		41,000.00	100%
关口计量改造	30.97	41,000.00	-	-	41,000.00	13.24%
其他技改项目	3.50	-0.00	35,000.00		35,000.00	100.00%
关口计量改造	127.00	-	1,522.30		1,522.30	0.12%

MIS 系统改造	490.00	-				-	0.00%
其他技改工程	660.00	1,096,515.92	5,513,186.88	6,609,702.80		-	100%
合计	595,870.58	1,223,590,479.95	1,113,164,488.05	92,559,534.23	2,244,195,433.77		

在建工程资金来源均为自筹。

期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

13. 无形资产

项目名称	取得方式	原值	2006年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他转出	2007年6月30日
土地使								
用权	受让	96,143,000.00	71,643,330.00	0.00	961,430.27	24,461,100.27	0.00	70,681,899.73
软件	购置	39,800,064.95	30,426,069.30	362,000.00	2,075,013.07	11,087,008.72	0.00	28,713,056.23
合计		135,581,064.95	102,069,399.30	362,000.00	3,036,443.34	35,548,108.99	0.00	99,394,955.96

期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

14. 长期待摊费用

项目	原始发生额	2006年12月31日	本期增加	本期摊销	累计摊销	2007年06月30日	剩余摊销月份
公路使用费	2,600,000.00	1,581,666.55	0.00	130,000.02	1,148,333.47	1,451,666.53	70
生产培训费	62,156,730.87	27,286,730.87	1,297,441.22		33,572,558.78	28,584,172.09	9
房屋装修费	594,792.00	421,767.00	0.00	59,478.00	232,503.00	362,289.00	75
其他	390,348.00	195,580.00		0.00	194,768.00	195,580.00	57
合计	65,741,870.87	29,485,744.42	1,297,441.22	189,478.02	35,148,163.25	30,593,707.62	

15. 短期借款

借款类别	2007年6月30日	2006年12月31日
信用借款	1,660,000,000.00	1,761,000,000.00
保证借款	460,000,000.00	430,000,000.00
质押借款	0.00	0.00
合计	2,120,000,000.00	2,191,000,000.00

2006 年末保证借款担保人为北方联合电力有限责任公司。

16. 应付账款

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
应付账款	1,440,638,259.81	1,814,437,369.57

增加原因：应付工程设备款和原材料款增加。

17. 预收账款

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
预收账款	2,218,631.14	1,924,018.99

期末预收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的预收款。

18. 应付职工薪酬

项目	2007年6月30日	2006年12月31日
工资奖金	63,890,703.59	38,985,416.00
职工福利费	5,869,249.17	27,056,683.24
社会保险费	6,624,553.09	3,053,487.70
住房公积金	313,990.09	30,657.06
工会经费	1,546,649.86	
职工教育经费	16,560,826.34	13,552,362.41
合计	94,805,972.14	82,678,606.41

19. 应付股利

股东名称	2007年6月30日	2006年12月31日
国家电力开发投资公司	0.00	0.00
海勃湾矿务局	1,587,630.95	1,587,630.95
个人股	924,747.78	924,747.78
北方联合电力有限责任公司	168,994,164.84	0.00
社会公众股	60,064,524.20	
中国神华能源股份有限公司	36,232,292.46	
北京能源投资(集团)有限公司	4,687,710.96	0.00
合计	272,491,071.19	2,512,378.73

20. 应付利息

类别	2007年6月30日	2006年12月31日
长期借款利息	6,718,507.50	15,507,965.25
应付债券利息	48,672,000.00	3,042,000.00
合计	55,390,507.50	18,549,965.25

21. 应交税费

税种	适用税率	2007年6月30日	2006年12月31日
增值税	17%、13%、6%	62,434,068.02	43,374,839.76
个人所得税	5%-45%	2,038,588.57	9,796,755.18
营业税	3%、5%	23,482.50	41,982.72
所得税	0%-33%	17,149,702.14	32,968,993.29
其他		9,694,595.38	6,732,832.56
合计		91,340,436.61	92,915,403.51

22. 其他应付款

期末其他应付款余额 87,413,484.50 元，其中包含持本公司 71.08% 表决权股份的股东单位北方联合电力有限责任公司的应付款 22,156,470.79 元，主要是应付的安全生产服务费。

23. 其他流动负债

费用类别	2007年6月30日	2006年12月31日	期末结存余额原因
短期借款利息	3,015,377.50	3,429,523.75	预提借款利息
电费	392,488.73		预提费用
修理费	62,399,372.55		预提费用
水费	3,557,876.60		预提费用
材料费	2,523,000.00		预提费用
安全后产服务费	21,790,000.00		预提费用
排污费	19,745,399.00		预提费用
其他	19,744,055.53		预提费用
租金	30,000.00		预提费用
技术服务费	11,509,999.00		预提费用
合计	144,707,568.91	3,429,523.75	预提费用

24. 一年内到期的非流动负债

借款条件	2007年6月30日	2006年12月31日
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	228,200,000.00	325,000,000.00
质押借款		47,160,000.00
合计	268,200,000.00	412,160,000.00

(1) 抵押物为包头第二热电厂 2×200MW 机组。

(2) 保证借款中北方联合电力有限责任公司担保 10,500,000.00 元，本公司担保 14,000,000.00 元，内蒙古电力集团有限责任公司担保 175,845,000.00 元，北京国际电力开发投资公司担保 34,500,000.00 元，新力能源开发公司担保 46,155,000.00 元，北京国华电力有限责任公司担保 44,000,000.00 元。

(3) 质押借款的质押物为电费收费权。

25. 长期借款

借款条件	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
信用借款	5,979,000,000.00	5,731,000,000.00
抵押借款	460,000,000.00	460,000,000.00
保证借款	2,006,600,000.00	2,106,600,000.00
质押借款	1,000,200,000.00	293,440,000.00
合 计	9,445,800,000.00	8,591,040,000.00

(1) 抵押物为包头第二热电厂 2×200MW 机组。

(2) 保证借款中北方联合电力有限责任公司担保 283,000,000.00 元，本公司担保 244,000,000.00 元，内蒙古电力集团有限责任公司担保 510,208,400.00 元，北京国际电力开发投资公司担保 389,580,000.00 元，新力能源开发公司担保 33,231,600.00 元，北京国华电力有限责任公司担保 646,580,000.00 元。

(3) 质押借款的质押物为电费收费权。

26. 应付债券

债券种类	期限	发行日	面值总额	溢价款	本年应计利息	2007 年 6 月 30 日
公司债券	10 年	2004.10.20	1,800,000,000.00	0.00	22,815,000.00	1,800,000,000.00

经国家发展和改革委员会发改财金[2004]2908 号文、内蒙古自治区发展和改革委员会内发改服务字[2004]2181 号文批复，2004 年 12 月 20 日本公司向社会公开发行 18 亿元公司债券，由中国银行内蒙古自治区分行提供连带责任担保，北方联合电力有限责任公司提供反担保。该募集资金用于达拉特电厂三期 2×330MW 燃煤发电机组扩建工程、岱海电厂一期 2×600MW 燃煤发电机组新建工程、托克托电厂一期、二期 4×600MW 燃煤发电机组建设工程、包头第二热电厂 2×200MW 供热机组扩建工程、海勃湾电厂 2×200MW 燃煤发电机组扩建工程、上都电厂一期 2×600MW 燃煤发电机组新建工程。

27. 专项应付款

拨款单位	2007 年 06 月 30 日	2005 年 12 月 31 日	内容或用途
排污费返还款	32,959,332.23	32,109,332.23	环保专项治理资金

28. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	53.64%	276,382,348.37	272,237,480.52
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	40%	184,750,799.03	240,462,268.24
内蒙古丰泰发电有限公司	55%	234,483,389.5	242,572,710.1
内蒙古京达发电有限责任公司	60%	442,334,637.36	417,821,264.12
内蒙古上都发电有限责任公司	49%	918,396,264.97	755,436,414.43
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	50%	4,318,202.07	5,020,306.41
内蒙古白彦花能源有限责任公司	60%	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计		2,063,665,641.33	1,936,550,443.82

29. 股本

(1) 本公司股份均为普通股，每股面值人民币 1 元，股本结构如下：

单位：股

项目	2006年12月31日	本期变动增减(+,-)				2007年6月30日	
		发行新股	配股	送股	转股		其他
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份							
尚未流通股份合计							
二、有限售条件流通股	1,447,348,965				-39,064,258	-39,064,258	1,408,284,707
三、已流通部分							
1、境内上市人民币普通股	533,871,035				39,064,258	39,064,258	572,935,293
已流通股份合计	533,871,035						572,935,293
四、股份总额	1,981,220,000				0.00	0.00	1,981,220,000

(2) 本公司股东名称、股份性质、持股数量及其变动情况如下（单位：股）：

股东名称或股份类别	股份性质	2006年12月31日	2007年06月30日
北方联合电力有限责任公司	国有法人股	1,408,284,707.00	1,408,284,707.00
北京能源投资（集团）有限公司	国家股	39,064,258.00	39,064,258.00
社会公众股股东（A股）	A股	533,871,035.00	533,871,035.00
合计		1,981,220,000.00	1,981,220,000.00

(3) 股权结构变动的原因是公司股权分置改革后，原非流通股股东北京能源投资（集团）有限公司有限售条件流通股限售期满，可以上市流通。

30. 资本公积

项目	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年06月30日
股本溢价	1,181,071,839.16			1,181,071,839.16
股权投资准备	3,630,000.00			3,630,000.00
拨款转入	18,434,964.95			18,434,964.95
其他资本公积	2,585,296.98			2,585,296.98
合计	1,205,722,101.09			1,205,722,101.09

31. 盈余公积

项目	2006年12月31日	本期增加	本期减少	2007年06月30日
法定盈余公积	379,154,696.85			379,154,696.85
任意盈余公积	238,297,425.98			238,297,425.98
合计	617,452,122.83			617,452,122.83

32. 未分配利润

项目	2007年06月30日	2006年06月30日
期初未分配利润	470,255,116.61	521,998,616.01
加：本年净利润	125,509,320.87	91,602,237.43
减：提取法定盈余公积金		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
分配普通股股利	237,746,400.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	358,018,037.48	613,600,853.44
其中：拟分配现金股利		237,746,400.00

33. 营业收入及成本

项目	2007.1.1----2007.06.30		2006.1.1----2006.06.30	
	收入	成本	收入	成本
电力	3,046,416,036.86	2,482,324,377.13	2,483,266,526.87	2,172,914,385.42
热力	124,485,426.09	224,461,168.85	109,207,950.08	223,773,258.22
水	5,238,769.22	5,346,468.27	5,138,440.63	8,329,787.46
材料销售	337,054,516.84	338,536,562.16	322,502,805.06	324,426,491.25
固定资产出租	-	-	200,000.00	
软件及服务收入	5,662,849.85	6,945,959.57	13,747,628.00	14,701,709.58
其他	48,590.88	6,026.96		
合 计	3,518,906,189.74	3,057,620,562.94	2,934,063,350.64	2,744,145,631.93

(1) 本公司前五名客户产品销售的收入总额为 3,154,778,723.94 元，占本期主营业务收入的 89.65%。

(2) 主营业务收入及成本增长原因：发电量增加、电价上涨导致收入和成本同时增加。

34. 营业税金及附加

项目	计缴基数	计缴比例	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
城市维护建设税	应交增值税、	5%、7%	18,502,550.93	15,079,321.77
教育费附加	营业税	3%	11,246,851.18	7,569,611.14
地方教育费附加		1%	1,374,231.39	2,410,966.79
合 计			31,123,633.50	25,059,899.70

35. 财务费用

项目	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
利息支出	326,204,297.05	192,167,745.45
减：利息收入	3,141,622.81	3,694,420.58
汇兑损失	27,970.36	27,300.00
手续费	451,362.83	6,473.88
其他		3,628,773.28
合 计	323,542,007.43	192,135,872.03

36. 投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项目	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
成本法核算的被投资公司分配来的利润		164,837,822.92
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	151,068,701.51	45,098,437.32
合 计	151,068,701.51	209,936,260.24

增加原因：参股公司盈利增加。

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	17,630,405.59	21,417,900.00
内蒙古岱海发电有限责任公司	124,918,819.45	18,298,037.32
内蒙古包头东华热电有限责任公司	8,519,476.47	5,382,500.00
合 计	151,068,701.51	45,098,437.32

本公司投资收益的收回不存在重大限制。

37. 营业外收入

项目	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
处理固定资产净收益		
罚款收入	5,000.00	8,332.15
教育附加返还		
保险费收入		
其他	350,000.00	214,852.13
合 计	355,000.00	223,184.28

38. 营业外支出

项目	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
处理固定资产净损失		
捐赠支出	10,011,000.00	4,500.00
违约金		11,862.71
罚款支出	415,111.66	90,000.00
固定资产减值准备		
非常损失	166,640.00	28,900.00
其他	756,796.10	824,770.68
合计	11,349,547.76	960,033.39

增加原因：计提固定资产减值准备。

39. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
往来款	23,564,120.00
利息收入	3,141,622.81
个人备用金	2,354,160.00
单位退款	5,624,874.00
其他	18,693,026.67
合计	53,377,803.48

40. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
往来款	53,401,056.24
办公费	5,684,103.00
保险费	2,233,541.00
差旅费	2,691,882.52
技术服务费	2,600,000.00
其他	23,333,109.77
合计	89,943,692.53

41. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
工程款往来	3,439,108.39
合计	3,439,108.39

42. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
基本建设资金	18,914,401.57
合计	18,914,401.57

43. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
工程款往来	13,078,832.10
合计	13,078,832.10

44. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2007.1.1-2007.06.30
中行债券担保费	3,600,000.00
回购个人股	62,250,000.00
手续费支出	320,444.31
合计	66,170,444.31

七)、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄分析

项目	2007年6月30日			2006年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	463,907,887.75	100.00	0.00	430,677,669.93	100.00	0.00

增加原因: 本期销售收入增加, 导致结算欠款增加。

(2) 期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的应收账款合计数 463,287,430.63 元, 占应收账款总额的 99.87%。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

项目	2007年6月30日			2006年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	28,823,061.41	38.34%	-	9,093,572.27	18.06	0.00
1-2年	34,925,257.37	46.46%	158,688.82	29,349,826.28	58.25	57,232.63
2-3年	254,605.25	0.34%	76,381.57	39,308.97	0.08	11,792.69
3-4年	36,448.97	0.05%	65,305.29	430,611.11	1.1	215,305.56
4-5年	459,969.51	0.61%	359,895.27	2,317,199.86	4.35	1,158,599.93
5年以上	10,678,910.11	14.20%	8,451,640.91	9,144,202.11	18.15	7,312,161.69
合计	75,178,252.62	100.00%	9,111,911.86	50,374,720.60	100.00	8,755,092.50

(2) 期末其他应收款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末欠款金额前五位的其他应收款合计数为 41,169,055.70 元, 占其他应收款总额的 54.76%。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项目	2007年6月30日		2006年12月31日	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
其他股权投资	4,195,499,831.36	0.00	3,952,851,871.30	0.00

(2) 其他股权投资

被投资单位	持股比例	初始投资成本	期初余额	本期权益调整	累计权益调整	期末余额	期末减值准备	期初减值准备
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	30.00%	328,717,382.77	301,138,885.52	45,208,902.84	17,630,405.59	346,347,788.36	0.00	0.00
内蒙古岱海发电有限责任公司	49.00%	1,126,711,453.59	1,134,571,453.59	117,058,819.45	124,918,819.45	1,251,630,273.04	0.00	0.00
内蒙古包头东华热电有限责任公司	25.00%	125,000,000.00	133,878,009.81	8,519,476.47	17,397,486.28	142,397,486.28	0.00	0.00
内蒙古京隆发电有限责任公司	25.00%	241,050,000.00	176,500,000.00	64,550,000.00	-	241,050,000.00	0.00	0.00
内蒙古大唐托克托发电有限责任公司	15.00%	271,406,000.00	256,406,000.00	15,000,000.00	-	271,406,000.00	0.00	0.00
内蒙古蒙达发电有限责任公司	10.00%	82,000,000.00	82,000,000.00	-	-	82,000,000.00	0.00	0.00
内蒙古北联电能源开发有限公司	10.00%	25,000,000.00	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00	0.00	0.00
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	50.00%	3,000,000.00	5,020,306.41	-	2,020,306.41	5,020,306.41	0.00	0.00
内蒙古丰泰发电有限公司	45.00%	180,000,000.00	196,650,538.85	-	16,650,538.85	196,650,538.85	0.00	0.00
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	60.00%	168,000,000.00	360,363,410.35	-114,348,438.70	78,014,971.65	246,014,971.65	0.00	0.00
内蒙古京达发电有限责任公司	40.00%	188,704,800.00	275,217,909.42	6,659,200.00	93,172,309.42	281,877,109.42	0.00	0.00
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	46.36%	184,971,522.00	222,354,565.51	-	37,383,043.51	222,354,565.51	0.00	0.00
内蒙古上都发电有限责任公司	51.00%	881,750,791.84	781,750,791.84	100,000,000.00	-	881,750,791.84	0.00	0.00
内蒙古白彦花能源有限责任公司	40.00%	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	0.00	0.00
合计		3,808,311,950.20	3,952,851,871.30	242,647,960.06	387,187,881.16	4,195,499,831.36	0.00	0.00

4. 营业收入、成本

项目	2007.1.1---2007.06.30		2006.1.1----2006.06.30	
	收入	成本	收入	成本
电力	1,244,198,681.43	1,136,522,572.02	1,374,481,513.52	1,344,973,211.77
热力	111,145,357.32	196,449,206.72	99,791,563.87	198,938,693.89
水	5,238,769.22	5,346,468.27	5,138,440.63	8,329,787.46
材料销售	181,252,052.86	181,226,842.82	159,946,848.55	159,946,848.55
其他	48,590.88	6,026.96	57,028.00	20,164.63
合计	1,541,883,451.71	1,519,551,116.79	1,639,415,394.57	1,712,208,706.30

本公司本期前五名客户产品销售收入总额为 1,514,417,404.79 元，占本期主营业务收入总额的 98.22%。

5. 投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项目	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
成本法核算的被投资公司分配来的利润		164,837,822.92
期末按权益法调整分享被投资公司净利润	151,068,701.51	45,098,437.32
合计	151,068,701.51	209,936,260.24

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
内蒙古国华准格尔发电有限责任公司	17,630,405.59	21,417,900.00
内蒙古岱海发电有限责任公司	124,918,819.45	18,298,037.32
内蒙古包头东华热电有限责任公司	8,519,476.47	5,382,500.00
合计	151,068,701.51	45,098,437.32

八)、关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) . 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主要业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
中国华能集团公司	北京市海淀区学院南路 40 号	实业投资经营及管理；电源的开发、投资、建设、经营和管理；组织电力（热力）的生产、销售；从事信息、交通运输、新能源、环保相关产业及产品的开发、投资、建设、生产、销售。	最终控制人	国有独资	李小鹏
北方联合电力有限责任公司	内蒙古呼和浩特市锡林南路 169 号	开发、投资、建设、运营电力、热力、煤炭资源、铁路及配套基础设施项目；电力、热力生产供应（国家法律、行政法规和国务院决定规定应经审批的，未获审批前不得生产经营）	母公司	合资经营（港资）	冯大为
内蒙古丰泰发电有限公司	呼和浩特市电厂路 1 号	电力、蒸汽、热水的生产、供应和销售	子公司	中外合资有限公司	刘亚洲
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	海勃湾海南区拉僧庙	电力、蒸汽、热水的生产、供应和销售	子公司	股份有限公司	铁木尔
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	海勃湾海南区拉僧庙	两台 200MW 纯凝汽发电机组的投资建设和电力生产。	子公司	有限责任公司	乌若思
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	北京市海淀区海淀路 5 号燕园 3 区 2 号楼 2 层	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	子公司	有限责任公司	乌若思
内蒙古京达发电有限责任公司	达拉特旗树林召镇	两台 330MW 燃煤发电机组的建设和电力生产、销售及其附属产品的生产、销售技术咨询、服务和培训等。	子公司	有限责任公司	吕慧

内蒙古上都发电有限责任公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟正蓝旗上都镇	两台 600MW 燃煤发电机组的建设和电力生产、销售、电力设备检修、电力工程技术咨询、服务和培训等	子公司	有限责任公司	乌若思
内蒙古白彦花能源有限责任公司	内蒙古达茂旗百灵庙镇百灵大街 8 号	能源的开发、运输、销售、交通运输项目的开发与经营；新能源的开发与利用；电力相关产业的开发与经营；投资及技术咨询业务	子公司	有限责任公司	任树亭

(2). 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2006 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2007 年 6 月 30 日
中国华能集团公司	20,000,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000,000.00
北方联合电力有限责任公司	10,000,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000,000.00
内蒙古丰泰发电有限责任公司	400,000,000.00	0.00	0.00	400,000,000.00
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	398,996,807.00	0.00	0.00	398,996,807.00
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	280,000,000.00	0.00	0.00	280,000,000.00
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
内蒙古京达发电有限责任公司	455,114,000.00	0.00	0.00	455,114,000.00
内蒙古上都发电有限责任公司	2,100,700,000.00	0.00	0.00	2,100,700,000.00
内蒙古白彦花能源有限责任公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00

(3). 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
中国华能集团公司	1,408,284,707.00	1,408,284,707.00	71.08%	77.88%
北方联合电力有限责任公司	1,408,284,707.00	1,408,284,707.00	71.08%	77.88%
内蒙古丰泰发电有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00	45.00%	45.00%
内蒙古海勃湾电力股份有限公司	184,971,522.00	184,971,522.00	46.36%	46.36%
内蒙古蒙华海勃湾发电有限责任公司	168,000,000.00	168,000,000.00	60.00%	60.00%
北京青鸟蒙电信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	50.00%	50.00%
内蒙古京达发电有限责任公司	182,045,600.00	182,045,600.00	40.00%	42.46%
内蒙古上都发电有限责任公司	877,995,719.68	777,995,719.68	51.00%	51.00%
内蒙古白彦花能源有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00%	40.00%

(4). 不存在控制关系的关联方

关联方名称	关联关系
呼和浩特科林热电有限责任公司	同一母公司
呼和浩特科林城发热力有限公司	同一控制人
锡林郭勒热电有限责任公司	同一母公司
兴安热电有限公司	同一母公司
呼伦贝尔安泰热电有限责任公司	同一母公司
中国华能财务有限责任公司	同一控制人
西安热工研究院有限公司	同一控制人
永诚财产保险有限责任公司	同一控制人
内蒙古岱海发电有限责任公司	参股公司
内蒙古蒙达发电有限责任公司	参股公司，同一母公司

2、 关联交易

关联交易定价依据：按照市场价格或者协议价格确定。

(1). 销售货物

关联方名称	交易内容	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
北方联合电力有限责任公司	燃料、材料和软件等	181,220,377.68	277,830,669.27
呼和浩特科林城发热力有限公司	售热	13,340,068.78	9,416,386.21
合计		194,560,446.46	287,247,055.48

(2). 采购货物

关联方名称	交易内容	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
内蒙古蒙达发电有限责任公司	燃料、材料等	105,024,964.67	131,246,113.43
呼和浩特科林热电有限责任公司	电及蒸汽	2,174,703.56	0.00
合计		296,016,097.15	342,027,809.76

(3) . 接受劳务

关联方名称	交易内容	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
北方联合电力有限责任公司	安全生产服务费	36,680,000.00	29,764,966.33
北方联合电力有限责任公司	煤炭服务费	13,425,488.40	9,233,808.68
呼和浩特科林热电有限公司	检修服务费	4,990,000.00	4,990,000.00
合计		55,095,488.40	43,988,775.01

(4) . 委托贷款、借款和存款利息等

关联方名称	交易内容	2007.1.1-2007.06.30	2006.1.1-2006.06.30
北方联合电力有限责任公司	偿还委托贷款本金	61,000,000.00	
北方联合电力有限责任公司	接受委托贷款本金	110,000,000.00	
北方联合电力有限责任公司	支付委托贷款利息	1,778,006.25	
中国华能财务有限责任公司	偿还借款本金	480,000,000.00	
中国华能财务有限责任公司	取得借款本金	550,000,000.00	
中国华能财务有限责任公司	支付借款利息	17,436,694.48	
中国华能财务有限责任公司	存款利息收入	2,818,918.19	
合计		3,274,526,430.68	

(5) . 提供担保

借款人	债权人	年末担保余额	担保人	贷款期限
内蒙古京达发电有限责任公司	中国建设银行达电支行	258,000,000.00	本公司	2002.12.23--2018.12.22

3、关联方往来余额

项目	2007年06月30日	2006年12月31日
1、货币资金:		
中国华能财务有限公司	417,795,314.95	388,537,364.73
2、应收账款:		
北方联合电力有限责任公司		918,637.24
锡林郭勒热电有限责任公司		32,000.00
内蒙古蒙达发电有限公司		62,000.00
呼和浩特科林城发热力有限公司		2,919,971.00
3、预付账款:		
北方联合电力有限责任公司	43,316,362.67	11,816,293.49
4、应付股利:		
北方联合电力有限责任公司	168,994,164.84	
5、预提费用:		
中国华能财务有限公司	690,525.00	165,529.82
北方联合电力有限责任公司		98,133.75
6、短期借款:		
北方联合电力有限责任公司	110,000,000.00	61,000,000.00
中国华能财务有限公司	480,000,000.00	550,000,000.00
7、应付账款:		
北方联合电力有限责任公司	11,801,644.80	9,326,364.00
呼和浩特科林热电有限责任公司		1,869,039.58
西安热工研究院有限公司	260,000.00	260,000.00
8、其他应付款:		
北方联合电力有限责任公司	22,156,470.79	51,921,792.29

九)、股份支付: 无

十)、或有事项: 无

十一)、承诺事项: 无

十二)、资产负债表日后事项: 无

十三)其他重要事项: 无

十四)补充资料:

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.015	2.894	0.063	0.063
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.276	3.143	0.069	0.069

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润(原会计准则)	91,602,237.43
追溯调整项目影响合计数	79,554,028.77
其中:少数股东损益	79,554,028.77
2006 年半年度净利润(新会计准则)	171,156,266.20
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	0.00
其中:	
2006 年半年度模拟净利润	171,156,266.20

3、非经常性损益

项目	2007 年 1—6 月	2006 年 1—6 月
扣除计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-10,836,959.05	-736,849.11
合计	-10,836,959.05	-736,849.11

八、备查文件目录

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

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司

2007 年 8 月 28 日