

国投华靖电力控股股份有限公司

600886

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	9
八、备查文件目录.....	77

一、重要提示

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

(二) 本报告经公司第七届董事会第十七次会议审议通过。公司全体董事出席了董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司董事长胡刚先生、总经理王维东先生、财务负责人曲立新先生、财会部经理牛月香女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司
公司法定中文名称缩写：国投电力
公司英文名称：SDIC Huajing Power Holdings CO., LTD
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：国投电力
公司 A 股代码：600886
- 3、 公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号
公司办公地址：北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层
邮政编码：100034
公司国际互联网网址：www.sdicpower.com
公司电子信箱：gt dl@sdicpower.com
- 4、 法定代表人：胡刚
- 5、 公司董事会秘书：魏琼
电话：010-88006378
传真：010-88006368
E-mail：gt dl@sdicpower.com
联系地址：北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层
公司证券事务代表：李樱
电话：010-88006378
传真：010-88006368
E-mail：gt dl@sdicpower.com
联系地址：北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层 公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	17,993,935,373.72	18,269,985,438.84	-1.51
所有者权益(或股东权益)	3,894,647,995.70	4,117,928,537.30	-5.42
每股净资产(元)	3.69	3.90	-5.42
	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	181,699,990.46	208,100,003.15	-12.69
利润总额	188,554,229.67	209,682,028.55	-10.08
净利润	96,695,932.69	124,493,668.34	-22.33
扣除非经常性损益后的净利润	92,791,262.14	124,076,428.60	-25.21
基本每股收益(元)	0.0917	0.1180	-22.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0880	0.1176	-25.21
稀释每股收益(元)	0.0917	0.1180	-22.33
净资产收益率(%)	2.48	3.01	减少 0.53 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,163,638,843.49	846,346,715.88	37.49
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.10	0.80	37.49

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,100.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,821,818.83
受托经营取得的托管费收入	1,200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,026,320.38
少数股东权益影响额	-3,414,527.58
所得税影响额	-735,041.08
合计	3,904,670.55

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		147,339 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国家开发投资公司	国家	44.26	466,808,363	0		无
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	其他	2.12	22,357,513	17,857,589		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.94	20,494,578	10,483,572		未知
全国社保基金—零二组合	其他	1.52	15,999,799	10,999,799		未知
中国人寿保险股份有限公司—传	其他	1.39	14,699,991	14,699,991		未知

统一普通保险产品—005L—CT001 沪						
同德证券投资基金	其他	0.95	10,042,091	0		未知
全国社保基金一零三组合	其他	0.89	9,375,394	9,375,394		未知
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.80	8,469,666	5,554,931		未知
全国社保基金一零八组合	其他	0.70	7,384,716	7,384,716		未知
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	0.68	7,160,203	5,160,233		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类	
国家开发投资公司		466,808,363			人民币普通股	
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金		22,357,513			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		20,494,578			人民币普通股	
全国社保基金一零二组合		15,999,799			人民币普通股	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪		14,699,991			人民币普通股	
同德证券投资基金		10,042,091			人民币普通股	
全国社保基金一零三组合		9,375,394			人民币普通股	
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)		8,469,666			人民币普通股	
全国社保基金一零八组合		7,384,716			人民币普通股	
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金		7,160,203			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			<p>公司第一大股东国家开发投资公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪、中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪的控制人同为中国人寿保险股份有限公司，中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金、全国社保基金一零二组合、全国社保基金一零三组合、全国社保基金一零八组合同属博时基金管理有限公司管理；中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)、中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金同属鹏华基金管理有限公司管理；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>			

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第七届董事会第十四次会议同意独立董事王珠林先生因工作原因辞去公司独立董事职务，对其任职期间的工作表示感谢，同时提名汤欣先生为继任独立董事候选人，任期至本届董事会期满。该聘任和解聘已经 2009 年 4 月 1 日公司 2008 年度股东大会审议通过。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

7 月 16 日，2009 年上半年宏观经济数据公布：国内生产总值 139862 亿元，同比增长 7.1%。其中，一季度增长 6.1%，二季度增长 7.9%。此次公布的宏观经济数据好于预期。全社会用电量逐步回暖，尤其 5 月份之后，重工业增速出现较为强劲的反弹势头，从而使得二季度的增速较一季度有了明显的提升。以上数据反映了国民经济企稳向好，但经济回升基础仍需要巩固。

据行业统计资料显示，2009 年上半年，全国新投产发电装机 2751.38 万千瓦。其中，水电 669.8 万千瓦，火电 1850.24 万千瓦，新能源及其他 231.34 万千瓦。上半年全国发电量 16442 亿千瓦时，同比下降 1.7%，其中：火电下降 4.8%，水电增长 15.7%。全社会用电量同比下降 2.24%。全国发电设备平均利用小时数 2106 小时，同比减少 265 小时，其中：火电设备为 2236 小时，同比减少 312 小时。影响火电成本的上游煤炭生产快速增长，市场供需宽松，价格大体平稳。

报告期内，公司全力推进生产经营、新项目开发、重大资产重组等各项工作，公司经营发展总体状况良好。截至报告期末，公司投资企业累计实现发电量 153 亿千瓦时，上网电量 144.35 亿千瓦时，同比下降 11.31% 和 11.30%。公司发电量同比下降幅度偏高，主要原因是公司报告期新增机组较少，且位于广西、甘肃、安徽等发电企业受所在省份电力市场影响，发电量同比降幅较大。

报告期公司实现营业收入 319,932.71 万元，同比降低 7.05%；实现营业利润 18,169.99 万元，同比降低 12.69%；实现归属于母公司所有者的净利润 9,669.59 万元，基本每股收益 0.0917 元，同比降低 22.33%。报告期公司营业收入、营业利润、归属于母公司所有者的净利润等指标较去年均有不同程度的下降，其主要原因：一是受宏观经济增长放缓和部分区域新增发电机组较多的双重不利因素影响，公司控股企业发电量同比减少 14%，尤其是靖远二电和国投北部湾发电下降幅度较大；二是尽管公司控股火电企业燃煤价格上涨趋势有所放缓，但仍在高位运行，其中靖远二电和国投曲靖发电坑口燃煤价格同比出现较大幅度增长；三是公司参股企业徐州华润和淮北国安受用电需求下降和燃煤价格同比上升的双重影响，盈利水平下降，公司投资收益同比减少 39%。

报告期公司基本建设投资有序进行，在建项目乌金峡、白银风电按计划投产；清洁能源和新能源开发取得进展，甘肃酒泉第二风电 20 万千瓦项目获得国家发改委核准，国投石嘴山 10 兆瓦光伏并网发电项目获得核准、敦煌 10 兆瓦光伏并网发电示范项目取得开发权、格尔木 200 兆瓦大型光伏并网发电项目签署前期开发协议。公司重大资产重组工作进展顺利，完成了对国投电力有限公司的改制工作，重大资产重组方案于 6 月 24 日经股东大会审议通过，目前已取得中国证监会受理通知：公司重大资产重组方案的实施将有助于提升公司装机规模，改善公司电源结构，增加公司资源储备，提高公司盈利能力，促进公司长远健康发展。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率 (%)	营业收 入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	营业利润率 比上年增减 (%)
分行业						

电力行业	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	5.70	-6.91	-7.75	增加 0.38 个百分点
分产品						
电力产品	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	5.70	-6.91	-7.75	增加 0.38 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2009 年 1-6 月份，本公司电力产品营业收入 319,932.72 万元，较 2008 年同期减少 24,274.81 万元，下降 6.91%，营业收入减少的主要原因是公司控股企业靖远二电和国投北部湾发电的发电量同比大幅下滑。

2009 年 1-6 月份，本公司电力产品营业成本 264,753.75 万元，较 2008 年同期减少 23,097.77 万元，下降 7.75%，营业成本减少的主要原因是发电量下滑导致相关变动成本减少。

2009 年 1-6 月份，本公司电力产品毛利率同比上升 0.87 个百分点，但是由于公司参股企业效益下滑使投资收益出现下降，因此营业利润率较 2008 年同期减少 0.38 个百分点。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
甘肃地区	935,673,774.33	-22.90
云南地区	897,669,098.26	59.44
广西地区	222,790,437.15	-56.65
福建地区	1,134,364,058.02	-0.23

尽管国投小三峡乌金峡水电站和国投白银风电的投产增加了本公司在甘肃地区的营业收入，但是受甘肃省用电量大幅下滑的影响，靖远二电营业收入同比大幅减少，导致本公司甘肃地区营业收入整体下降。

受云南省来水量同比减少、外送电量同比增加和煤质好转等因素的影响，国投曲靖发电上半年发电量同比增加 35.49%，另外，08 年煤电联动使国投曲靖发电上网电价同比提高。上述两方面原因使本公司云南地区营业收入同比上升。

尽管 08 年煤电联动使国投北部湾发电上网电价同比有所提高，但是受龙滩水电站投产和区内用电量需求下滑等因素的影响，国投北部湾发电上半年发电量同比减少 62.38%，导致本公司广西地区营业收入同比大幅下降。

受用电需求下降和省内新机组投产等因素的影响，华夏电力上半年发电量同比减少 8.64%，但是 08 年煤电联动使华夏电力上网电价同比提高，两方面原因使本公司福建地区营业收入同比基本持平。

3、公司现金流量分析

单位：元 币种：人民币

项目	
一、经营活动产生的现金流量	
经营活动现金流入小计	3,417,395,660.94
经营活动现金流出小计	2,253,756,817.45
经营活动产生的现金流量净额	1,163,638,843.49
二、投资活动产生的现金流量	
投资活动现金流入小计	110,634,594.14
投资活动现金流出小计	486,328,749.36
投资活动产生的现金流量净额	-375,694,155.22
三、筹资活动产生的现金流量	
筹资活动现金流入小计	2,420,170,000.00
筹资活动现金流出小计	3,243,029,627.91
筹资活动产生的现金流量净额	-822,859,627.91
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	-34,914,939.64

本公司 2009 年 1-6 月合并现金及现金等价物净增加额为-3,491 万元。其中,经营活动产生的现金流量净额 116,364 万元,较去年同期增加 31,729 万元,主要原因是燃料采购量的减少导致“购买商品支付现金”同比大幅下降;投资活动产生的现金流量净额-37,569 万元,较去年同期减少 53,526 万元,主要原因一是对外投资同比减少,二是基建工程支出同比下降;筹资活动产生的现金流量净额-82,286 万元,较去年同期减少 62,461 万元,主要原因本年偿还贷款和支付利息、股利的支出同比增加。

4、公司经营指标分析

截止报告期末,公司总装机691.5万千瓦、权益装机338.3万千瓦。报告期国投小三峡乌金峡新投产 10.5万千瓦机组、国投白银风电累计投产1.8万千瓦机组。

公司投资发电企业报告期设备平均利用小时为2224时,同比下降548小时;降幅高于全国平均水平。其中:火电设备平均利用小时2206时,同比下降597小时,水电设备平均利用小时2512小时,同比增加106小时。

公司报告期完成供电煤耗338.99克/千瓦时,与去年同比降低0.89克/千瓦时;完成综合厂用电率 5.74%,与去年同比增加0.21个百分点。

公司控股火电发电企业报告期耗用原煤数量508万吨,标煤单价实际完成556元/吨,同比增加43元/吨,其中靖远二电、国投曲靖发电等企业电煤价格出现较大幅度的上涨,其他火电企业则略有下降。

公司投资项目报告期平均含税电价较去年同期上涨 9.24 元/千千瓦时,主要原因是 08 年两次煤电联动上调部分机组电价。

5、参股公司经营情况(适用投资收益占净利润 10%以上的情况)

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
徐州华润电力有限公司	火力发电	112,608,408.07	32,025,436.86	33.12

徐州华润为本公司参股的中外合资企业,本公司持有其 30%股权。该公司主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂一期装机 2×32 万千瓦、二期装机 2×32 万千瓦,已全部投产。

该公司报告期完成发电量 26.84 亿千瓦时、上网电量 25.26 亿千瓦时,实现营业收入 924,825,487.46 元、营业利润 140,636,507.92 元、净利润 112,608,408.07 元。

6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 电力需求回暖的不确定性。尽管宏观经济形势好转,全社会用电量逐步回暖,报告期电力行业仍面临着电力需求疲软、设备利用小时大幅下滑的不利局面。经济复苏的根基还不牢固,下半年电力需求的有效增长还不明显。公司由于广西、甘肃等区域的火电机组设备利用小时的大幅下降,使公司全年发电量计划的完成存在不确定性。

(2) 优惠电价和政策性收费政策直接减少企业利润。2008 年下半年以来,部分省(区)出台优惠电价政策,使发电企业的经营压力进一步增大。据统计,上半年因优惠电价政策减少归属于母公司的净利润约 4036 万元。随着大中型水库库区基金、水资源费等政策性收费项目的出台,使水电企业成本进一步增大。公司投资的云南、甘肃和广西地区的水火电企业均不同程度受到影响。

(3) 部分企业煤价上涨较大。2009 年公司投资的靖远二电、国投曲靖发电等坑口电煤价格出现较大幅度的上涨,其中靖远二电与靖远煤业集团的电煤合同价涨幅达 32%。

(4) 国投北部湾发电亏损严重。受龙滩水电站建成投产和经济危机影响,广西区火电机组设备利用小时大幅下滑,公司投资的国投北部湾发电上半年出现较大亏损。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向

2007	配股	146,194.29	3,410.00	115,394.29	30,800.00	对华夏电力二期工程增资等
合计	/	146,194.29	3,410.00	115,394.29	30,800.00	/

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
国投小三峡大峡水电站20%股权	否	22,610.00	20,703.20	是	已投产	—	1,512.25	—	—	—
华夏电力一期工程9.4%股权	否	11,547.00	10,185.90	是	已投产	—	752.03	—	—	—
靖远二电三期扩建工程	否	30,000.00	30,000.00	是	已投产	—	-883.29	—	—	—
国投小三峡乌金峡水电站工程	否	17,800.00	18,410.00	是	已投产	—	-1,025.05	—	—	—
华夏电力二期工程	否	30,800.00	0	是	已投产	—	1,832.64	—	—	—
国投曲靖发电11.4%股权	否	17,160.00	16,381.59	是	已投产	—	194.17	—	—	—

偿还 银行 贷款	否	16,277.29	19,713.60	是	-	-	-	-	-	-
合计	/	146,194.29	115,394.29	/	/	/	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国投盘江发电有限公司	1,980.00	在建	-
徐州华润电力有限公司	8,400.00	投产	-
合计	10,380.00	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009年4月1日,公司2008年度股东大会审议通过了《公司2008年度利润分配方案》。公司决定以2008年末公司总股本1,054,628,336股为基数,每10股派发现金红利3.06元(含税)。本次派送现金红利的股权登记日为2009年5月18日,除息日为2008年5月19日,现金红利发放日为2008年5月27日,共计分配利润322,716,274.29元。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、报告期内,公司修改了《公司章程》,明确“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的现金分红政策。
2、报告期内,公司实施了2008年度利润分配方案。以总股本1,054,628,336股为基数,向全体股东每10股派发现金红利3.06元(含税),扣税后每10股派发现金红利2.754元,共计分配利润322,716,274.29元。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

公司于2009年3月4日首次公告,拟向控股股东国家开发投资公司发行A股股票,收购其持有的国投电力有限公司100%股权。国投电力有限公司资产主要为持有5家公司股权:二滩水电开发有限责任公司48%的股权、国投云南大朝山水电有限公司50%的股权、天津国投津能发电有限公司64%的股权、甘肃电投张掖发电有限责任公司45%的股权和国投宣城发电有限责任公司51%的股权。公司分别于2009年6月8日召开第七届第十六次董事会和2009年6月24日召开2009年第二次临时股东大会审议通过了《向国家开发投资公司非公开发行股票购买资产之重大资产重组暨关联交易的议案》及相关议案。

国家开发投资公司上述资产评估值为769,306.72万元(基准日为2008年11月30日)。本次发行价格为公司七届十三次董事会决议公告日前20个交易日的股票均价8.49元/股,经2009年4月1日召开的2008年度股东大会决议分派利润0.306元/股后除权除息后调整为8.18元/股。根据上述评估值和发行价格,本次拟发行股份约940,472,766股。

如果本次重大资产重组成功实施,将大幅提升公司装机规模和长期盈利能力。同时将显著改善公司电源结构和区域布局,增强公司行业竞争力和抗风险能力;公司水电规模得到大幅增加,将有效缓

解燃煤成本压力；同时使公司进入四川省和京津唐地区电力市场，促进公司可持续稳定发展。

公司分别于 2009 年 6 月 29 日及 7 月 24 日向中国证券监督管理委员会上报了《国投华靖电力控股股份有限公司非公开发行股票购买资产之重大资产重组申请文件》和《国投华靖电力控股股份有限公司非公开发行股票购买资产之重大资产重组补正申请文件》，并于 2009 年 7 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《行政许可申请受理通知书》。

本次重大资产重组方案尚须取得中国证券监督管理委员会对本次重大资产重组的核准。本次重大资产重组方案能否最终成功实施存在不确定性。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国投京闽(福建)工贸有限公司	受同一母公司控制	购买商品	燃料采购	市场价格		63,912,012.83	4.64	银行转账结算		
国投远东航运有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	航运服务	市场价格		5,450,376.60	11.17	银行转账结算		
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	借款	借款利息	市场利率		818,977.50	0.25	银行转账结算		
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	存款	存款利息	市场利率		628.84	0.01	银行转账结算		
国投电力有限公司	母公司的全资子公司	借款	借款利息	市场利率		1,284,070.50	0.39	银行转账结算		
合计				/	/	71,466,066.27	/	/	/	/

本公司控股子公司向国家开发投资公司控制的三级公司国投京闽(福建)工贸有限公司采购煤炭,接受国家开发投资公司控制的三级公司国投远东航运有限公司航运服务,向国家开发投资公司全资子公司国投电力有限公司借款,公司及控股子公司向国家开发投资公司控股子公司(本公司参股的)国投

财务有限公司存款及借款。以上关联交易符合公司生产经营需要，交易定价原则公允，不会损害上市公司利益，不影响上市公司的独立性。

2、资产、股权转让的重大关联交易

资产收购的重大关联交易内容详见(六) 资产交易事项 1、收购资产情况。

国投电力有限公司经审计后的净资产为 307,154.17 万元，评估净资产为 769,306.72 万元，增值 462,152.55 万元，增值率 150.46%。增值原因如下：

(1) 长期股权投资成本法与权益法核算的差异：国投电力有限公司的资产主要为下属 5 家公司股权，对其中 3 家控股子公司（二滩水电、大朝山水电和国投津电）在国投电力有限公司的母公司报表中按成本法以初始投资成本核算，控股子公司除股东投资外的其他净资产增加（如损益等）在电力公司的母公司报表中无法体现。于评估基准日，国投电力有限公司对上述 3 家控股子公司的长期股权投资（成本法）为 23.97 亿元，但该 3 家公司净资产中归属于国投电力有限公司享有的金额为 43.44 亿元，相差 19.47 亿元。剔除该因素，评估增值为 26.75 亿元。

(2) 土地增值：国投电力有限公司本部无土地，下属公司土地相比取得年代的地价有大幅上涨，评估后明显增值。于评估基准日，下属 5 家公司所拥有土地使用权的账面值 3.25 亿元，评估值 19.49 亿元，评估增值 16.24 亿元，体现在长期股权投资科目。

(3) 房屋及水工构筑物增值：二滩水电和大朝山水电大部分建(构)筑物于 10 年前就已招标开工建设，而本次评估基准日为 2008 年 11 月 30 日，评估基准日的钢材、水泥、木材及其它人、材、机的建筑材料价格和人工费，虽然相对于 2008 年上半年有所回落算，但与 10 年前时的市场价格相比仍高许多，因此造成评估增值。此外，企业对房屋及水工构筑物的折旧年限也小于评估所采用的经济寿命年限，导致该类资产净值有较大评估增值。

3、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
国投财务有限公司	母公司的控股子公司			14,800.00	14,800.00
国投电力有限公司	母公司的全资子公司			0	2,200.00
合计				14,800.00	17,000.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0			

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

2007 年 4 月 16 日，国投电力有限公司与本公司签订《委托管理协议》，国投电力有限公司将其持有的国投钦州发电有限责任公司 61%的股权、甘肃电投张掖发电有限责任公司 45%的股权、国投宣城发电有限责任公司 45%的股权、天津国投津能发电有限公司 64%的股权、国投晋城热电有限责任公司 52%的股权、国投云南大朝山水电有限公司 50%的股权委托本公司管理，委托管理期限自协议生效日起至 2009 年 12 月 31 日止，管理费为每项目每年度人民币 40 万元。

因重大资产重组，国投电力有限公司改制、部分项目权属发生变更，为避免重大资产重组后公司与国家开发投资公司之间的同业竞争，公司于 2009 年 6 月 4 日与国家开发投资公司、国家开发投资公司子公司国投资产管理公司分别签订委托管理协议，受托管理国家开发投资公司持有的国投钦州发电有限公司 61%的股权、新力能源开发有限公司 35%的股权、北京三吉利能源股份有限公司 36.875%的股权、贵州黔源电力股份有限公司 12.9%的股权；受托管理国投资产管理公司持有的北京国利能源投资

有限公司 10%的股权、广东蓄能发电有限公司 23%的股权、贵州信源发电公司 25%的股权、安徽池州九华发电有限公司 5%的股权、安徽安庆皖江发电有限责任公司 10%的股权。委托管理协议自签字之日起生效。委托方控股、参股的委托管理股权项目，委托管理费分别为每项目每年度人民币 40 万元、20 万元。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

靖远第二发电有限公司将房屋及建筑物租赁给建设银行兰园支行，该资产涉及的金额为 8,138,490.10 元人民币，租赁的期限为 2001 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，租金为 877,752.20 元人民币。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
重大资产重组时所作承诺	2009 年公司向大股东国家开发投资公司非公开发行股票购买资产之重大资产重组中，国家开发投资公司承诺：在本次重大重组中发行的股份全部于证券登记结算机构登记至其名下之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理此部分股份，也不由公司回购其持有的此部分股份。	未进入承诺履行期。

待重大资产重组取得相关主管机关批准并实施完成后，国家开发投资公司将履行上述承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

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

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

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》D002 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 1 月 6 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2008 年四季度电量完成情况公告	《中国证券报》C11 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 1 月 9 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》C4 版	2009 年 1 月 12 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告、公司 2008 年全年业绩预减公告	《中国证券报》A11 版、 《证券时报》C3 版	2009 年 1 月 19 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》A2 版	2009 年 2 月 3 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》B03 版、 《证券时报》C4 版	2009 年 2 月 9 日	上证所： www.sse.com.cn
公司第七届董事会第十一次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知、公司日常关联交易公告	《中国证券报》B06 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 2 月 11 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 2 月 16 日	上证所： www.sse.com.cn
第七届董事会第十二次会议决议公告、关于公司日常关联交易的公告、公司关于投资企业——靖远二电受到环保行政处罚的公告	《中国证券报》C007 版、 《证券时报》B16 版	2009 年 2 月 21 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》A10 版、 《证券时报》C8 版	2009 年 2 月 23 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大无先例资产重组事项进展公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》B7 版	2009 年 2 月 27 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C007 版、 《证券时报》B60 版	2009 年 2 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
公司向国家开发投资公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易预案、公司第七届董事会第十三次会议决议公告、公司第七届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》C10、C11 版、 《证券时报》A2 版	2009 年 3 月 4 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2008 年年度报告、公司第七届董事会第十四次会议决议公告、公司第七届监事会第八次会议决议公告、召开 2008 年度股东大会的通知、公司 2009 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》D019 版、 《证券时报》D29 版	2009 年 3 月 12 日	上证所： www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D014 版、 《证券时报》D2 版	2009 年 4 月 2 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》D003 版、 《证券时报》D22 版	2009 年 4 月 3 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2009 年一季度电量完成情况公告	《中国证券报》C003 版、 《证券时报》B23 版	2009 年 4 月 11 日	上证所： www.sse.com.cn

公司 2009 年第一季度报告、第七届董事会第十五次会议决议公告、	《中国证券报》D005 版、《证券时报》C12 版	2009 年 4 月 20 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于办公住所搬迁的公告	《中国证券报》B06 版、《证券时报》A12 版	2009 年 4 月 21 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》D007 版、《证券时报》C7 版	2009 年 5 月 5 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于签署格尔木光伏并网发电项目前期开发协议的公告	《中国证券报》D006 版、《证券时报》B3 版	2009 年 5 月 7 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2008 年度利润分配的实施公告	《中国证券报》A11 版、《证券时报》D10 版	2009 年 5 月 13 日	上证所： www.sse.com.cn
公司重大资产重组进展公告、公司向国家开发投资公司发行股份购买资产之重大资产重组暨关联交易报告书摘要(草案)、公司第七届董事会第十六次会议决议公告、公司第七届监事会第十次会议决议公告、召开 2009 年第二次临时股东大会的通知、关于本次重大资产重组完成后新增日常关联交易的公告、关于本次重大资产重组完成后新增对外担保的公告、公司董事会公开征集投票委托的报告书	《中国证券报》D006、D007、D008 版、《证券时报》A12 版	2009 年 6 月 9 日	上证所： www.sse.com.cn
公司召开 2009 年第二次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》C019 版、《证券时报》B10 版	2009 年 6 月 20 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于重大资产重组方案获国务院国有资产监督管理委员会批复的公告、公司 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D003 版、《证券时报》B10 版	2009 年 6 月 25 日	上证所： www.sse.com.cn

七、财务报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位:国投华靖电力控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六).1	1,036,069,037.82	1,070,983,977.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六).2	63,481,534.27	51,845,227.00
应收账款	(六).3	880,685,623.13	637,316,071.53
预付款项	(六).4	460,492,756.19	310,615,018.26
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).5	440,046,150.73	309,138,073.87
买入返售金融资产			
存货	(六).6	352,594,765.35	660,730,821.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,233,369,867.49	3,040,629,189.28
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	(六).8	811,189,653.54	876,706,465.17
投资性房地产	(六).9	40,111,275.03	42,629,908.91
固定资产	(六).10	13,349,288,937.40	13,226,804,587.37
在建工程	(六).11	110,266,844.67	637,515,956.35
工程物资	(六).12	8,533,007.71	1,435,326.81
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六).13	301,290,899.45	305,298,898.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六).14	116,354,183.77	126,045,372.05

递延所得税资产	(六).15	23,530,704.66	12,919,733.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,760,565,506.23	15,229,356,249.56
资产总计		17,993,935,373.72	18,269,985,438.84
流动负债:			
短期借款	(六).17	2,077,000,000.00	2,245,290,000.00
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	(六).18	105,500,000.00	
应付账款	(六).19	558,529,763.00	604,977,308.75
预收款项	(六).20		
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六).21	165,210,788.28	166,111,725.34
应交税费	(六).22	52,054,594.90	116,157,318.19
应付利息		10,215,730.93	16,700,877.96
应付股利	(六).23	180,466,088.06	126,808,088.06
其他应付款	(六).24	292,311,954.07	206,918,024.50
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).25	541,000,000.00	803,000,000.00
递延收益	(六).26	129,375,308.00	125,259,444.44
其他流动负债			
流动负债合计		4,111,664,227.24	4,411,222,787.24
非流动负债:			
长期借款	(六).27	8,055,883,906.87	7,747,160,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六).28	7,188,397.00	7,188,397.00
预计负债			
递延所得税负债	(六).29	73,965,719.93	77,491,241.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,137,038,023.80	7,831,839,638.54
负债合计		12,248,702,251.04	12,243,062,425.78
股东权益:			

股本	(六).30	1,054,628,336.00	1,054,628,336.00
资本公积	(六).31	2,401,290,494.10	2,398,550,694.10
减：库存股			
盈余公积	(六).32	239,342,521.23	239,342,521.23
一般风险准备			
未分配利润	(六).33	199,386,644.37	425,406,985.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,894,647,995.70	4,117,928,537.30
少数股东权益	(六).34	1,850,585,126.98	1,908,994,475.76
股东权益合计		5,745,233,122.68	6,026,923,013.06
负债和股东权益合计		17,993,935,373.72	18,269,985,438.84

公司法定代表人：胡刚 总经理：王维东 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香

母公司资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位:国投华靖电力控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		325,571,267.05	495,373,802.01
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(七).1		
预付款项		1,200.00	1,200.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七).2	330,541,876.25	235,370,297.00
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		656,114,343.30	730,745,299.01
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七).3	3,667,061,039.57	3,687,477,851.20
投资性房地产			
固定资产		3,636,124.71	3,334,099.04
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		290,906.25	191,424.29
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		3,670,988,070.53	3,691,003,374.53
资产总计		4,327,102,413.83	4,421,748,673.54
流动负债:			
短期借款		30,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		11,800,941.52	12,145,350.61
应交税费		215,560.76	47,308.39
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,343,548.31	2,765,438.74
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,360,050.59	14,958,097.74
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		43,360,050.59	14,958,097.74
股东权益：			
股本		1,054,628,336.00	1,054,628,336.00
资本公积		2,622,831,614.30	2,620,469,114.30
减：库存股			
盈余公积		223,479,956.38	223,479,956.38
未分配利润		382,802,456.56	508,213,169.12
外币报表折算差额			
股东权益合计		4,283,742,363.24	4,406,790,575.80
负债和股东权益合 计		4,327,102,413.83	4,421,748,673.54

公司法定代表人：胡刚 总经理：王维东 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香

合并利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,199,327,190.80	3,442,075,295.36
其中:营业收入	(六).35	3,199,327,190.80	3,442,075,295.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,054,737,888.71	3,294,548,700.22
其中:营业成本	(六).35	2,647,537,533.58	2,878,515,277.54
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).36	14,196,169.82	13,849,189.49
销售费用		2,524,391.86	10,519,478.82
管理费用		84,555,407.53	89,893,129.42
财务费用		303,591,538.69	302,024,128.32
资产减值损失	(六).37	2,332,847.23	-252,503.37
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).38	37,110,688.37	60,573,408.01
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(六).38	37,110,688.37	60,573,408.01
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		181,699,990.46	208,100,003.15
加:营业外收入	(六).39	7,083,138.71	4,454,850.75
减:营业外支出	(六).40	228,899.50	2,872,825.35
其中:非流动资产处置净损失	(六).40		5,924.87
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		188,554,229.67	209,682,028.55
减:所得税费用	(六).41	44,078,125.17	39,151,425.47
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		144,476,104.50	170,530,603.08
归属于母公司所有者的净利润		96,695,932.69	124,493,668.34
少数股东损益		47,780,171.81	46,036,934.74
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六).42	0.0917	0.1180
(二)稀释每股收益	(六).42	0.0917	0.1180

公司法定代表人:胡刚 总经理:王维东 主管会计工作负责人:曲立新 会计机构负责人:牛月香

母公司利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(七).4	1,200,000.00	9,000.00
减:营业成本			495.00
营业税金及附加			
销售费用		2,524,391.86	2,419,658.96
管理费用		10,678,264.33	6,998,958.30
财务费用		-2,344,851.48	-4,464,144.04
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(七).5	206,963,366.44	333,942,391.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(七).5	37,110,688.37	60,573,408.01
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		197,305,561.73	328,996,423.22
加:营业外收入			280,000.00
减:营业外支出			1,000,000.00
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)		197,305,561.73	328,276,423.22
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		197,305,561.73	328,276,423.22

公司法定代表人:胡刚 总经理:王维东 主管会计工作负责人:曲立新 会计机构负责人:牛月香

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,358,672,274.35	4,130,095,182.66
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		4,309,015.72	10,552,577.92
收到其他与经营活动有关的现金	(六).43	54,414,370.87	81,569,765.46
经营活动现金流入小计		3,417,395,660.94	4,222,217,526.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,515,242,107.61	2,641,017,825.08
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		190,526,582.49	185,364,626.54
支付的各项税费		466,389,734.09	441,443,325.76
支付其他与经营活动有关的现金	(六).43	81,598,393.26	108,045,032.78
经营活动现金流出小计		2,253,756,817.45	3,375,870,810.16
经营活动产生的现金流量净额		1,163,638,843.49	846,346,715.88
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		104,990,000.00	70,230,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,400.00	20,534,270.71
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).43	5,627,194.14	3,789,072.52
投资活动现金流入小计		110,634,594.14	94,553,343.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		399,361,792.36	728,609,314.89
投资支付的现金		84,000,000.00	273,984,000.00
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).43	2,966,957.00	2,912,729.00
投资活动现金流出小计		486,328,749.36	1,005,506,043.89
投资活动产生的现金流量净额		-375,694,155.22	-910,952,700.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现		29,460,000.00	22,500,000.00

金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		29,460,000.00	22,500,000.00
取得借款收到的现金		2,390,710,000.00	2,379,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			195,894.43
筹资活动现金流入小计		2,420,170,000.00	2,401,695,894.43
偿还债务支付的现金		2,512,276,093.13	1,916,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		730,748,734.78	683,093,337.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		82,300,220.59	214,340,920.07
支付其他与筹资活动有关的现金	(六).43	4,800.00	35,844.87
筹资活动现金流出小计		3,243,029,627.91	2,599,949,181.97
筹资活动产生的现金流量净额		-822,859,627.91	-198,253,287.54
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		-34,914,939.64	-262,859,272.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,070,983,977.46	1,337,967,684.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,036,069,037.82	1,075,108,412.20

公司法定代表人：胡刚 总经理：王维东 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,361,394.53	7,068,423.78
经营活动现金流入小计		3,361,394.53	7,068,423.78
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,259,128.62	8,406,765.70
支付的各项税费		876,948.35	234,655.00
支付其他与经营活动有关的现金		5,700,107.59	10,398,538.66
经营活动现金流出小计		15,836,184.56	19,039,959.36
经营活动产生的现金流量净额		-12,474,790.03	-11,971,535.58
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		274,842,678.07	343,598,983.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		274,842,678.07	343,598,983.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,008,052.24	
投资支付的现金		137,900,000.00	371,484,000.00
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		138,908,052.24	371,484,000.00
投资活动产生的现金流量净额		135,934,625.83	-27,885,016.57
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		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,257,570.76	122,527,645.72
支付其他与筹资活动有关的现金		4,800.00	20,000.00
筹资活动现金流出小计		323,262,370.76	122,547,645.72
筹资活动产生的现金流量净额		-293,262,370.76	-122,547,645.72
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		-169,802,534.96	-162,404,197.87
加：期初现金及现金等价物余额		495,373,802.01	726,374,963.76
六、期末现金及现金等价物余额		325,571,267.05	563,970,765.89

公司法定代表人：胡刚 总经理：王维东 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香

合并所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,054,628,336.00	2,398,550,694.10		239,342,521.23		425,406,985.97		1,908,994,475.76	6,026,923,013.06
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,054,628,336.00	2,398,550,694.10		239,342,521.23		425,406,985.97		1,908,994,475.76	6,026,923,013.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,739,800.00				-226,020,341.60		-58,409,348.78	-281,689,890.38

(一)净利润					96,695,932.69		47,780,171.81	144,476,104.50
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		2,739,800.00					308,700.00	3,048,500.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,739,800.00					308,700.00	3,048,500.00
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		2,739,800.00			96,695,932.69		48,088,871.81	147,524,604.50
(三)所有者投入和减少资本							29,460,000.00	29,460,000.00
1. 所有者投入资本							29,460,000.00	29,460,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					-322,716,274.29		-135,958,220.59	-458,674,494.88
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						-322,716,274.29	-135,958,220.59	-458,674,494.88
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	1,054,628,336.00	2,401,290,494.10		239,342,521.23		199,386,644.37	1,850,585,126.98	5,745,233,122.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,054,628,336.00	2,454,537,768.55		193,861,169.96		483,609,786.74		2,235,982,341.33	6,422,619,402.58
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,054,628,336.00	2,454,537,768.55		193,861,169.96		483,609,786.74		2,235,982,341.33	6,422,619,402.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-55,987,074.45				2,156,786.90		-253,744,777.89	-307,575,065.44
(一)净利润						124,493,668.34		46,036,934.74	170,530,603.08
(二)直接计入所有者权益的利得和		-55,987,074.45							-55,987,074.45

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		-55,987,074.45							-55,987,074.45
上述(一)和(二)小计		-55,987,074.45				124,493,668.34	46,036,934.74		114,543,528.63
(三)所有者投入和减少资本								-85,328,792.55	-85,328,792.55
1. 所有者投入资本								22,500,000.00	22,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								-107,828,792.55	-107,828,792.55
(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						-122,336,881.44	-214,452,920.08		-336,789,801.52

(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	1,054,628,336.00	2,398,550,694.10		193,861,169.96		485,766,573.64		1,982,237,563.44	6,115,044,337.14

公司法定代表人：胡刚

总经理：王维东

主管会计工作负责人：曲立新

会计机构负责人：牛月香

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	1,054,628,336.00	2,620,469,114.30		223,479,956.38	508,213,169.12		4,406,790,575.80
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,054,628,336.00	2,620,469,114.30		223,479,956.38	508,213,169.12		4,406,790,575.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,362,500.00			-125,410,712.56		-123,048,212.56
(一)净利润					197,305,561.73		197,305,561.73
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		2,362,500.00					2,362,500.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		2,362,500.00					2,362,500.00
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		2,362,500.00			197,305,561.73		199,668,061.73
(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					-322, 716, 274. 29	-322, 716, 274. 29
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-322, 716, 274. 29	-322, 716, 274. 29
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, 054, 628, 336. 00	2, 622, 831, 614. 30		223, 479, 956. 38	382, 802, 456. 56	4, 283, 742, 363. 24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	1, 054, 628, 336. 00	2, 620, 469, 114. 30		177, 998, 605. 11	221, 217, 889. 14		4, 074, 313, 944. 55
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1, 054, 628, 336. 00	2, 620, 469, 114. 30		177, 998, 605. 11	221, 217, 889. 14		4, 074, 313, 944. 55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					205, 939, 541. 78		205, 939, 541. 78

(一) 净利润					328,276,423.22		328,276,423.22
(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					328,276,423.22		328,276,423.22
(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					-122,336,881.44		-122,336,881.44
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配					-122,336,881.44		-122,336,881.44
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	1,054,628,336.00	2,620,469,114.30		177,998,605.11	427,157,430.92	4,280,253,486.33

公司法定代表人：胡刚 总经理：王维东 主管会计工作负责人：曲立新 会计机构负责人：牛月香

(二) 公司基本情况

国投华靖电力控股股份有限公司（以下简称“本公司”）是由中国石化湖北兴化股份有限公司（以下简称“湖北兴化”）与国家开发投资公司（以下简称“国开投公司”）进行资产置换后变更登记设立的股份有限公司。

湖北兴化是由中国石化集团荆门石油化工总厂于 1989 年 2 月独家发起设立，于 1989 年经湖北省体改委（1989）第 2 号文和中国人民银行湖北省分行（1989）第 101 号文批准，首次向社会公开发行股票。1996 年 1 月 18 日，经中国证券监督管理委员会中证审发[1995]183 号文批准，社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600886。湖北兴化上市日注册资本为 58,332,469 元，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，注册资本增至 281,745,826 元。

2000 年 2 月 28 日，经国家财政部财管字[2000]34 号文件批准，中国石化集团荆门石化总厂将其所持有的 16,223.44 万股股份（国有法人股，占公司总股份 57.58%）转由中国石油化工股份有限公司持有，中国石油化工股份有限公司成为湖北兴化的第一大股东。

2002 年 4 月 28 日，湖北兴化与国开投公司签订《资产置换协议》，湖北兴化以所拥有的全部资产与全部负债与国开投公司持有的甘肃小三峡水电开发有限责任公司（以下简称“小三峡公司”）、靖远第二发电有限公司（以下简称“靖远公司”）、徐州华润电力有限公司（以下简称“徐州华润”）的权益性资产进行整体置换；同日，中国石油化工股份有限公司和国开投公司签订了《股份转让协议》，将其持有的湖北兴化全部股权转让给国开投公司，上述资产置换与股份转让互为条件。经国家财政部财企[2002]193 号文的批准，并经中国证券监督管理委员会证监函[2002]239 号文同意豁免国开投公司的要约收购义务，《股份转让协议》于 2002 年 9 月 30 日生效，置换资产也于同日完成交割。至此，国开投公司成为湖北兴化第一大股东，湖北兴化的经营范围由石油行业转为电力行业。

2002 年 12 月，湖北兴化变更工商注册地为甘肃省兰州市，公司名称变更为国投华靖电力控股股份有限公司。

2004 年 9 月，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司注册资本增至 563,491,652.00 元。2005 年 6 月，国开投公司协议收购其他股东持有的本公司 17,500,836 股社会法人股，国开投公司持股比例增至 60.69%。

2005 年 8 月，经本公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，国务院国资委以国资产权[2005]751 号文《关于国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》同意，本公司实施了股权分置改革。具体方案为：以本公司总股本 563,491,652 股和流通股 214,633,970 股为基数，由非流通股股东支付给流通股股东 55,804,832 股本公司股票，即流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 2.6 股股票。股权分置改革完成后，本公司股本总额保持不变，所有股份均为流通股，其中国开投公司持有本公司股权比例由 60.69%减至 50.98%。

经本公司 2005 年第一次临时股东大会决议批准，由中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]32 号文核准，2006 年 7 月，本公司增发 25,000 万股流通股。本次增发完成后，本公司总股本增加至 813,491,652 股，注册资本变更为 813,491,652.00 元，其中国开投公司持有 359,083,356 股，持股比例由 50.98%减至 44.14%。

经本公司 2007 年第一次临时股东大会决议批准，由中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]261 号文核准，本公司按股权登记日（2007 年 9 月 6 日）总股本 813,491,652 股为基数，每 10 股配售 3 股，共计配售 244,047,496 股。本次配股完成后，本公司总股本增加至 1,054,628,336 股，注册资本变更为 1,054,628,336.00 元，其中国开投公司持有 466,808,363 股，持股比例由 44.14%增至 44.26%。

本公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号，法定代表人：胡刚。

本公司经营范围：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营能源项目、高新技术、环保产业、开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

(1) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

(2) 公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（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、外币业务核算方法：

本公司年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日的即期汇率折合为人民币记账。月末，货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整，由此产生的折合人民币差额，除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外，其余计入当期损益。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。收到外商投资者作为资本投入的外币时，应当采用交易发生日即期汇率折合为实收资本（股本）。

8、外币报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，应按照《企业会计准则第 19 号—外币折算》的有关规定折算为本位币报表。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币财务报表折算差额”项目在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融资产和金融负债的核算方法：

本公司的金融资产包括本公司的现金、持有的其他单位的权益工具；从其他单位收取现金或其他金融资产的合同权利；在潜在有利条件下，与其他单位交换金融资产或金融负债的合同权利等。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司购入的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

(3) 应收款项

本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司在决算日，对单项金额重大（占应收款项余额的 10%以上）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，按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额，确定减值损失，计提坏帐准备；对单项金额非重大以及单独测试未减值的应收款项，根据其帐龄进行减值测试，按其资产负债表日余额的一定比例确定减值损失，计提坏帐准备。按帐龄计提坏帐准备的比例如下：

账龄	计提比例 (%)
半年以内	0
半年至 1 年	5
1 年至 2 年	10
2 年至 3 年	30
3 年至 4 年	50
4 年至 5 年	80
5 年以上	100

(4) 可供出售金融资产

本公司购入的在活跃市场上有报价的股票、债券，没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资的金融资产的，按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入当期投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值的变动计入资本公积（其他资本公积）。

本公司处置可供出售金融资产时，按取得的价款与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额，与该金融资产账面价值之间的差额，确认为投资收益。

(5) 金融资产的转移

本公司将金融资产转让或交付给该金融资产发行方以外的另一方的，在将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方时确认金融资产转移。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，将金融资产从本公司的账户和资产负债表内予以转销；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则仍确认该项金融资产。

本公司将以不附追索权方式转让金融资产作为已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方处理。

10、存货核算方法：

本公司的存货主要分为原材料、燃料、低值易耗品、备品备件等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。存货的取得以成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

原材料、燃料、低值易耗品、备品备件等发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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。

对于存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当年度损益。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当年度损益。

存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值以有关存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

11、长期股权投资的核算方法：

(1) 确认及初始计量

A 对企业合并形成的长期股权投资，区分同一控制下的企业合并和非同一控制下企业合并进行核算。

对于同一控制下的企业合并，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c) 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

对合并成本大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，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于被购买方可辨认净资产账面价值的差额计入当期损益。对于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。

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

(2) 收益确认方法

对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以及对被投资单位具有控制的长期股权投资以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资帐面价值减记零为限，合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金額，恢复投资的帐面价值。

(3) 资产减值的确认

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可回收金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金額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。

长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金額确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格（资产的买方出价）减去处置费用后的金額确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可回收金額。

长期股权投资预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金額加以确定。

所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。

本公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

12、投资性房地产的核算方法：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金性收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行确认。

本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

当本公司改变投资性房地产用途时，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产确认：固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值（原值的 0-3%，中外合资企业从其规定）确定其折旧率。除已提足折旧仍继续使用的以及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地外，所有固定资产均计提折旧。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

其中，固定资产分类及各类折旧率（预计净残值为原值的 0-3%）的如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	8-50	0-3%	2-12.5
机器设备	10-35	0-3%	2.77-9.7
运输设备	6-11	0-3%	8.82-16.17
办公设备及其他	3-5	0-3%	20-33.33

已达到预定可使用状态的固定资产，无论是否交付使用，尚未办理竣工决算的，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。经批准后，对预计数与原先估计数的差异进行调整。

(4) 固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

可收回金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格（资产的买方出价）减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

所计提的固定资产减值准备在以后年度将不再转回。

14、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

未办理竣工决算但已达到预定可使用状态的工程，按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提折旧，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

为在建工程发生的利息支付，符合资本化条件的，应计入在建工程成本，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，应当按照下列规定确定：

(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，应当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，企业应当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。

15、无形资产的核算方法：

(1) 无形资产标准

指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的计价和摊销方法

无形资产按照成本进行初始计量。无形资产的摊销金额为成本扣除预计残值后的金额。本公司的无形资产在使用寿命内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备

期末，按帐面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，当出现足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形，按无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

可收回金额根据无形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。

无形资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格（资产的买方出价）减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计无形资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

无形资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

所计提的无形资产减值准备在以后年度将不再转回。

16、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

17、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

本公司对于减值资产的认定，应当以单项资产为基础估计其可收回金额。

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司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，每年都应当进行减值测试。

固定资产、在建工程、无形资产、商誉、长期股权投资等非流动资产计提减值准备，一经计提，不得转回。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

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，应当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。

18、借款费用资本化的核算方法：

本公司所发生的借款费用可直接归属于需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的，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。

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

由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

19、股份支付及权益工具的处理方法：

本公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,并以授予职工权益工具的公允价值计量股份,授予后立即可行权的,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按照权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在行权日,本公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入股本的金额,将其转入股本。

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

20、收入确认原则:

产品销售确认标准:本公司将电力售出,电力产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,对该电力产品不再保留继续管理权和实际控制权,与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据,与收入相关的产品成本能够可靠地计量,确认收入的实现。

本公司所属发电企业分别将电力产品销售给所在地的省级电力公司,发电企业按月与电网公司进行售电结算。

提供劳务:劳务已经提供,相关的成本能够可靠计算,其经济利益能够流入,确认收入的实现。

让渡资产使用权收入:本公司在相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。提供资金的利息收入,按使用时间和适用利率计算确定,其中委托贷款利息到期不能收回则停止计提并冲回原已计提数;资产使用费收入,按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

本公司的收入按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。合同或协议明确规定产品销售需要延期收取价款的,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内,按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销,冲减财务费用。

21、成本费用的确认原则

本公司在生产经营中发生的各项费用,以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益,成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,在职工提供服务的会计期间,根据工资总额的一定比例计算,除应由固定资产和无形资产负担的计入有关资产外,计入当期损益。

22、政府补助

本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产,于本公司能够满足政府补助所附条件,以及能够收到政府补助时予以确认。

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

(1)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。

(2)与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的,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。

23、确认递延所得税资产的依据:

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

本公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异,应确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债,将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的,确认递延所得税负债或递延所得税资产。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益;与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当所得税和递延所得税,计入所有者权益。

24、合并报表合并范围发生变更的理由:

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权;或本公司对被投资单位符合下列条件之一的,均将其纳入合并财务报表范围:

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

(2)根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;

- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

25、合并会计报表的编制方法：

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，进行编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后，进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后，进行编制。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后，进行编制。

如子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。

26、利润分配

利润分配方案由本公司董事会依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程制定，税后利润在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

- (1) 按净利润的 10%提取法定盈余公积金；
- (2) 提取任意公积金；
- (3) 支付股东股利；

另外，子公司靖远公司、国投曲靖发电有限公司（以下简称“曲靖公司”）为外商投资企业，根据相关法律法规和公司章程的规定，按董事会决议比例提取储备基金、企业发展基金和职工奖励及福利基金。

23、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

- (1) 会计政策变更
无
- (2) 会计估计变更
无
- (3) 会计差错更正
无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	3%、5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得额	7.5%、10%、15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%

2、税收优惠及批文

(1) 根据国务院国办发（2001）73 号文《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》，经甘肃省国家税务局 2003 年 3 月批准，本公司 2003 年至 2010 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据国务院国办发（2001）73 号文《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》，经甘肃省国家税务局 2002 年批准，国投小三峡享受西部大开发的所得税优惠政策，2001 年至 2010 年减按 15%的税率缴纳企业所得税。

国投小三峡所属小峡水电站为在西部地区新办电力项目，经甘肃省国家税务局 2004 年 12 月批准，小峡水电站 2005 年至 2006 年免征企业所得税，2007 年至 2009 年按 15%税率减半缴纳企业所得税。

国投小三峡所属乌金峡水电站为在西部地区新办电力项目，2008 年至 2009 年免征企业所得税，2010 年按 15%税率减半缴纳企业所得税。

(3) 根据国务院国发（1999）13 号《国务院关于扩大外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠规定适用范围的通知》，经甘肃省国家税务局批准，靖远二电减按 15%的税率缴纳企业所得税。

经甘肃省国家税务局批准，靖远二电 7、8 号机组享受两免三减半的优惠政策，2007 年度、2008 年度免征企业所得税，2009 年减半征收企业所得税，适用税率 10%。

(4) 根据国务院《国务院关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定,国投曲靖发电 2009 年企业所得税的适用税率为 20%。

(5) 根据国务院国办发(2001)73 号文《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》,国投北部湾发电有限公司享受西部大开发的所得税优惠政策,2001 年至 2010 年的企业所得税税率为 15%。经广西壮族自治区国家税务局批复,国投北部湾发电 2005 年至 2006 年免缴企业所得税,2007 年至 2009 年减按 7.5%的税率缴纳企业所得税。

(6) 根据国务院《国务院关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定,厦门华夏国际电力发展有限公司 2008 年企业所得税的适用税率为 20%。

(7) 国投白银风电主营业务属于国家重点扶持的公共基础设施项目,根据《中华人民共和国企业所得税法实施细则》,经甘肃省国税局批准,国投白银风电自 2008 年起享受三免三减半的优惠政策,2009 年处于企业所得税免税期。

3、本公司及子公司商品销售收入适用增值税销项税率为 17%。

购买原材料等所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抵减当期进项税和期初可抵扣进项税后的余额。

4、城建税及教育费附加

本公司城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税基础,税率分别为 7%和 3%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
靖远第二发电有限公司	控股子公司	甘肃省兰州市	生产、销售电力	1,305,000,000.00	火力发电
国投甘肃小三峡发电有限公司	控股子公司	甘肃省兰州市	生产、销售电力	860,000,000.00	水力发电
国投曲靖发电有限公司	控股子公司	云南省曲靖市	生产、销售电力	1,000,000,000.00	火力发电
厦门华夏国际电力发展有限公司	控股子公司	福建省厦门市	生产、销售电力	472,000,000.00	火力发电
国投北部湾发电有限公司	控股子公司	广西省北海市	生产、销售电力	500,000,000.00	火力发电
国投白银风电有限公司	全资子公司	甘肃省白银市	生产、销售电力	90,000,000.00	风力发电
国投张家口风电有限公司	全资子公司	河北张家口市	生产、销售电力	80,000,000.00	风力发电
国投酒泉第一风电有限公司	控股子公司	甘肃省酒泉市	生产、销售电力	20,000,000.00	风力发电
国投伊犁能源开发有限公司	控股子公司	新疆伊犁州	生产、销售电力	20,000,000.00	火力发电
国投盘江发电有限公司	控股子公司	贵州省六盘水市	生产、销售电力	20,000,000.00	火力发电

单位:元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额 (资不抵债子公司适用)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
靖远第二发电有限公司	679,116,894.54		51.22	51.22	是
国投甘肃小三峡发电有限公司	657,470,034.43		60.45	60.45	是
国投曲靖发电有限公司	675,652,854.73		55.40	55.40	是
厦门华夏国际电力发展有限公司	354,562,474.52		56	56	是
国投北部湾发电有限公司	283,336,780.62		55	55	是
国投白银风电有限公司	90,000,000.00		100	100	是
国投张家口风电有限公司	80,000,000.00		100	100	是
国投酒泉第一风电有限公司	13,000,000.00		65	65	是
国投伊犁能源开发有限公司	12,000,000.00		60	60	是
国投盘江发电有限公司	11,000,000.00		55	55	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
靖远第二发电有限公司	705,907,546.89		
国投甘肃小三峡发电有限公司	418,976,403.55		
国投曲靖发电有限公司	312,502,922.54		
厦门华夏国际电力发展有限公司	310,625,173.25		
国投北部湾发电有限公司	78,573,080.75		
国投白银风电有限公司	0		
国投张家口风电有限公司	0		
国投酒泉第一风电有限公司	7,000,000.00		
国投伊犁能源开发有限公司	8,000,000.00		
国投盘江发电有限公司	9,000,000.00		

3、企业合并及合并财务报表的说明

(1) 靖远第二发电有限公司(以下简称“靖远二电”)成立于 1995 年 11 月 28 日,是经国家外经贸部(1995)外经贸资二函字第 642 号文批准,由国家开发投资公司(持股比例 50%)、甘肃省电力建设投资开发公司(2006 年更名为甘肃省电力投资集团公司)(持股比例 15%)、甘肃省电力公司(持股比例 5%)及美国第一中华电力合作有限公司(持股比例 30%)共同出资组建的中外合资企业。

2002 年 9 月,国开投公司与湖北兴化进行资产置换,国开投公司将原持有的靖远二电 50%股权转让由本公司持有。

2007 年 8 月 1 日,依据《商务部关于同意靖远第二发电有限公司增资、变更经营范围及延长经营期限的批复》,靖远二电增资后注册资本为 130,500 万元。

(2) 国投甘肃小三峡发电有限公司(以下简称“国投小三峡”)成立于 1994 年 5 月 20 日,经甘肃省经济体制改革委员会甘体改委发[1994]37 号文批准设立,由原国投能源公司(国开投公司的前身)(持股比例 50%)、甘肃省电力建设开发投资公司(持股比例 30%)、甘肃省电力公司(持股比例 20%)共同出资设立。

2002 年 9 月,国开投公司与湖北兴化进行资产置换,国开投公司将原持有的国投小三峡 50%股权转让由本公司持有。

2007 年 6 月,根据国家电力监管委员会“920”项目要求,甘肃省电力公司将其持有的国投小三峡中的大峡电站 20%的股权转让给本公司。

经过历次增资及股权转让,截至 2008 年 12 月 31 日,国投小三峡注册资本为 86,000 万元,实收资本为 86,000 万元。

(3) 国投曲靖发电有限公司(以下简称“国投曲靖发电”)成立于 1994 年 12 月 9 日,其前身为曲靖发电有限责任公司,由云南省投资公司(持股比例 37%)、国家开发投资公司(持股比例 36%)、云南省电力公司(现云南电网公司)(持股比例 19%)及广东电力集团公司(持股比例 8%)共同出资组建,注册资本为人民币 60,000 万元。

2000 年 9 月,国开投公司以国投经[2000]165 号文,授权国投电力公司经营其电力资产,其拥有国投曲靖发电的股权及投资管理关系变更至国投电力公司。

2002 年 12 月,国投电力公司与广东省粤电资产经营有限公司(原股东广东电力集团公司于 2002 年分立,由广东省粤电资产经营有限公司承继其在曲靖公司的权益)签署股权转让合同,广东省粤电资产经营有限公司将其持有的国投曲靖发电 8%的股权转让给国投电力公司。

2003 年 6 月,经云南省发展计划委员会云计外资[2003]437 号文批复,云南省开发投资有限公司(原云南省投资公司)与 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 签订股权转让合同,将其拥有的国投曲靖发电 37%的股权转让给 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED。

云南省对外贸易经济合作厅以云外经贸资[2003]197 号文批复,同意国投曲靖发电变更为中外合资企业,经营期限为 20 年。

2003 年 8 月 27 日,国投曲靖发电取得企合滇总字第 001430 号企业法人营业执照,注册资本仍为人民币 60,000 万元,企业类型变更为中外合资企业,名称变更为现名。

2004 年 1 月,国投电力公司与本公司签署《股权转让协议》,将其持有的国投曲靖发电 44%的股权转让给本公司,该股权已于 2004 年 4 月 1 日完成交割。

2006 年,本公司与 Meiya Quing Power Company Limited、云南耀荣电力股份有限公司、云南新能投资有限公司和昆明广佳鑫投资管理有限公司向曲靖公司增资,增资后,国投曲靖发电注册资本为 100,000 万元。

2007 年 6 月 19 日,云南电网公司与本公司签订股权转让协议,将其持有的国投曲靖发电 11.4%的股权转让给本公司,转让价款为 17,160 万元。2008 年 1 月 4 日,本公司根据股权转让协议扣除本公司分配给云南电网公司的股利 786.60 万元后向云南电网公司支付股权收购款 16,373.40 万元,

(4) 厦门华夏国际电力发展有限公司(以下简称“华夏电力”)成立于 1994 年 7 月 20 日,是经国家外经贸部批准,由国家开发投资公司(持股比例 35%)、福建投资开发总公司(持股比例 15%)、福建电力有限公司(持股比例 12.5%)、厦门国际信托投资公司(持股比例 12.5%)、香港中银集团投资公司(持股比例 25%)共同出资组建的中外合作经营企业。

根据《中外合作经营厦门国际电力发展有限公司合同补充协议书》,华夏电力从 1998 年起分六年归还外方股东香港中银集团有限公司投入资本,至 2003 年已全部归还完毕,外方股东实际已退出华夏电力,其他股东按照出资比例享有其退出权益。华夏电力实收资本减少为 35,400 万元,其中国开投公司持股比例为 46.66%,福建省投资开发总公司持股比例为 20%,福建省电力有限公司持股比例为

16.67%，厦门国际信托投资有限公司持股比例为 16.67%。

2004 年 6 月 8 日，本公司与国开投公司签订《关于厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议》，用增发 A 股募集资金收购国开投公司持有的华夏电力全部股权。交易股权在 2006 年 9 月 30 日履行交割手续。

2007 年 4 月 19 日，中华人民共和国商务部以商资[2007]337 号《商务部关于同意厦门华夏国际电力发展有限公司外方退出合作公司相应变更为内资企业的批复》，同意华夏电力变更为内资企业。

2007 年 6 月 13 日，根据国家电力监管委员会“920”项目要求，福建省电力公司将其拥有的华夏电力一期工程 9.4%的股权转让给本公司。

根据股东会决议和修改后的章程规定，华夏电力申请以盈余公积转增注册资本 11,800 万元，截至 2008 年 12 月 31 日，华夏电力的实收资本为 47,200 万元。

(5) 国投北部湾发电有限公司(以下简称“国投北部湾发电”)成立于 2002 年 2 月 6 日，由国投电力公司(持股比例 55%)、广西投资集团有限公司(持股比例 27%)、龙源电力集团公司(持股比例 18%)共同出资组建，注册资本为 50,000 万元。

2004 年 6 月 8 日，本公司与国投电力公司签订《关于北部湾电力有限公司股权转让协议》，用增发 A 股募集资金收购国投电力公司持有的国投北部湾发电全部股权，交易股权在 2006 年 9 月 30 日履行交割手续。

(6) 国投白银风电有限公司(以下简称“国投白银风电”)成立于 2007 年 12 月，由本公司独资设立，截止 2008 年 12 月 31 日实收资本 9,000 万元。

(7) 国投张家口风电有限公司(以下简称“国投张家口风电”)成立于 2007 年 12 月，由本公司独资设立，截止 2008 年 12 月 31 日实收资本 8,000 万元，目前处于基建期。

(8) 国投酒泉第一风电有限公司(以下简称“国投酒泉一风电”)成立于 2008 年 7 月 21 日，首期注册资本 2,000 万元，由本公司和甘肃汇能新能源技术发展有限公司共同出资设立，其中本公司出资 1,300 万元，占注册资本的 65%，甘肃汇能新能源技术发展有限公司出资 700 万元，占注册资本的 35%。

(9) 国投伊犁能源开发有限公司(以下简称“国投伊犁能源”)成立于 2008 年 11 月 14 日，注册资本 2 亿元，实收资本 2,000 万元，由本公司和国投煤炭公司共同出资设立，其中本公司出资 1,200 万元，占注册资本的 60%，国投煤炭公司出资 800 万元，占注册资本的 40%。国投伊犁能源主要从事建设和经营燃煤热电厂，向电网售电并给城市供热。

(10) 国投盘江发电有限公司(以下简称“国投盘江发电”)成立于 2009 年 2 月 27 日，注册资本 1 亿元，实收资本 2,000 万元，由本公司和贵州盘江精煤股份有限公司共同出资设立，其中本公司出资 1,100 万元，占注册资本的 55%，贵州盘江精煤股份有限公司 900 万元，占注册资本的 45%。国投盘江发电主要从事建设和经营电厂，向电网售电，开发和经营为电力行业服务的机电设备、燃料及灰渣综合利用。

4、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期新增合并企业 1 户，即国投盘江发电有限公司，为本公司 2009 年度新投设立子公司。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	93,878.78	87,249.15
人民币	93,878.78	87,249.15
银行存款：	1,031,004,732.58	1,070,896,728.31
人民币	1,031,004,732.58	1,070,896,728.31
其他货币资金：	4,970,426.46	
人民币	4,970,426.46	
合计	1,036,069,037.82	1,070,983,977.46

2、应收票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	63,481,534.27	51,845,227.00
合计	63,481,534.27	51,845,227.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	880,397,207.73	99.97			637,316,071.53	100		
其他不重大应收账款	288,415.40	0.03						
合计	880,685,623.13	/		/	637,316,071.53	/		/

本公司应收账款主要为应收当地电网公司的电费款。

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
甘肃省电力公司	本公司客户	310,201,707.15	半年以内	35.22
福建省电力有限公司	本公司客户	276,621,402.48	半年以内	31.41
云南省电网公司	本公司客户	200,751,030.97	半年以内	22.80
广西电网公司	本公司客户	92,823,067.13	半年以内	10.54
北海市合铁贸易公司	本公司客户	288,415.40	半年以内	0.03
合计	/	880,685,623.13	/	100.00

4、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	456,797,042.22	99.20	309,598,006.32	99.68
一至二年	3,585,802.91	0.78	898,058.38	0.28
二至三年			5,000.00	
三年以上	109,911.06	0.02	113,953.56	0.04
合计	460,492,756.19	100	310,615,018.26	100

账龄超过 1 年的预付账款主要系尚未结算的工程款和燃料款。

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	393,399,884.95	85.43	232,577,238.75	74.88

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
华锐风电科技有限公司	设备供应商	173,589,600.00	1 年以内	预付设备款
东方电气集团东方汽轮机有限公司	设备供应商	94,679,195.55	1 年以内	预付设备款
青岛天能电力工程机械有限公司	设备供应商	70,019,569.40	1 年以内	预付设备款
神华宁夏煤业集团	燃料供应商	35,000,000.00	1 年以内	预付燃料款
甘肃科耀电力有限公司	设备供应商	20,111,520.00	1 年以内	预付设备款
合计	/	393,399,884.95	/	/

(4) 本报告期预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 预付账款的说明

预付账款期末余额较年初增加 48%，主要系国投张家口风电和国投酒泉一风电本年预付设备款增加。

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	420,347,238.39	92.51	7,767,102.89	54.17	286,094,925.00	89.09	5,282,086.86	43.99
单项金额不重大但按信用风险	2,561,636.11	0.56	2,232,398.24	15.57	4,970,426.21	1.55	4,294,839.23	35.77

特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大的其他应收款项	31,476,983.36	6.93	4,340,206.00	30.27	30,079,582.56	9.36	2,429,933.81	20.24
合计	454,385,857.86	/	14,339,707.13	/	321,144,933.77	/	12,006,859.90	/

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账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
三至四年	109,610.17	4.28	54,805.09	1,347,163.94	27.10	673,581.96
四至五年	1,357,163.94	52.98	1,082,731.15	10,000.00	0.20	8,000.00
五年以上	1,094,862.00	42.74	1,094,862.00	3,613,262.27	72.70	3,613,257.27
合计	2,561,636.11	100	2,232,398.24	4,970,426.21	100	4,294,839.23

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
徐州华润电力有限公司 *1	合营企业	315,000,000.00	1 年以内	69.32
暂估燃料款税金		42,061,204.29	半年以内	9.26
北海嘉禾嘉房产有限公司 *2	购买本集团房产	39,443,888.97	1-2 年	8.68
福建省电力公司 *3	销售客户	15,938,519.20	1-2 年	3.51
秦家地煤矿	燃料供应商	7,632,698.08	3-4 年	1.68
合计	/	420,076,310.54	/	92.45

*1 系本公司支付给徐州华润的增资款，其增资手续尚在办理中。

*2 国投北部湾发电 2007 年第三次临时股东会（国投北发电股决[2007]06 号）决议，将电之苑小区的 A、B 区房产、未建土地以及剩余未出售的 C 区房产转让给北海嘉禾嘉房地产有限公司（以下简称“嘉禾嘉公司”），出售的房产和土地原值 8,736 万元，净值 8,396 万元，转让价格 9,658 万元。截止 2009 年 6 月 30 日该款项余额为 3,944.39 万元。

*3 系华夏电力代垫的二期输出线路款。

(4) 其他应收账款的说明

其他应收款期末金额较年初增加 42%的主要原因，一是本公司本年支付徐州华润增资款 8,400 万元，其增资手续尚在办理中；二是国投曲靖发电本年暂估燃料税金较期初增加 3,064 万元。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,049,235.20	10,038,778.05	87,010,457.15	87,435,566.29	10,076,868.26	77,358,698.03
燃料	265,324,126.91		265,324,126.91	597,209,432.60	14,100,938.76	583,108,493.84
低值易耗品	260,181.29		260,181.29	263,629.29		263,629.29
合计	362,633,543.40	10,038,778.05	352,594,765.35	684,908,628.18	24,177,807.02	660,730,821.16

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	成本低于可变现净值	领用及报废转销	0.04
燃料	成本低于可变现净值	领用转销	5.31

存货期末余额较年初减少 47%主要原因是受经济增速放缓影响，公司发电量下降，为减少流动资金占用，相应减少了燃料库存水平。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
徐州华润电力有限公司	江苏省徐州市	火力发电	30	30	1,010,460,623.68	924,825,487.46	112,608,408.07
淮北国安电力有限公司	安徽省淮北市	火力发电	35	35	933,819,061.14	432,450,597.56	44,339,401.45
甘肃黄河水利水电监理有限公司	甘肃省兰州市	监理服务	45	45	540,278.02	1,737,232.92	0.00

8、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
国投财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	0.00	40,000,000.00			8	8

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
徐州	282,086,801.79	339,250,997.31	-37,964,563.14	301,286,434.17			69,990,000.00	30	30

华润电力有限公司									
淮北国安电力有限公司	549,713,489.96	497,187,815.05	-27,552,248.49	469,635,566.56			35,000,000.00	35	35
甘肃黄河水利水电监理有限公司	225,000.00	267,652.81	0.00	267,652.81				45	45

9、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	94,935,577.52			94,935,577.52
1.房屋、建筑物	94,935,577.52			94,935,577.52
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	52,305,668.61	2,518,633.88		54,824,302.49
1.房屋、建筑物	52,305,668.61	2,518,633.88		54,824,302.49
2.土地使用权				
三、投资性房地产净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	42,629,908.91	-2,518,633.88		40,111,275.03
1.房屋、建筑物	42,629,908.91	-2,518,633.88		40,111,275.03
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,518,633.88 元。

10、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	22,500,797,609.16	645,647,702.98	143,030.00	23,146,302,282.14
其中：房屋及建筑物	7,414,481,048.60	241,649,062.73		7,656,130,111.33
机器设备	14,807,335,651.57	396,035,097.27		15,203,370,748.84
运输工具	170,714,188.28	4,866,584.40		175,580,772.68
办公设备及其他	108,266,720.71	3,096,958.58	143,030.00	111,220,649.29
二、累计折旧合计	9,273,993,021.79	523,163,352.95	143,030.00	9,797,013,344.74
其中：房屋及建筑物	2,090,447,935.97	145,342,948.96		2,235,790,884.93
机器设备	7,006,603,307.33	364,693,571.16		7,371,296,878.49
运输工具	104,144,467.15	6,887,998.21		111,032,465.36
办公设备及其他	72,797,311.34	6,238,834.62	143,030.00	78,893,115.96
三、固定资产净值合计	13,226,804,587.37	122,484,350.03		13,349,288,937.40
其中：房屋及建筑物	5,324,033,112.63	96,306,113.77		5,420,339,226.40
机器设备	7,800,732,344.24	31,341,526.11		7,832,073,870.35
运输工具	66,569,721.13	-2,021,413.81		64,548,307.32
办公设备及其他	35,469,409.37	-3,141,876.04		32,327,533.33
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
五、固定资产净额合计	13,226,804,587.37	122,484,350.03		13,349,288,937.40
其中：房屋及建筑物	5,324,033,112.63	96,306,113.77		5,420,339,226.40
机器设备	7,800,732,344.24	31,341,526.11		7,832,073,870.35
运输工具	66,569,721.13	-2,021,413.81		64,548,307.32
办公设备及其他	35,469,409.37	-3,141,876.04		32,327,533.33

本期折旧额：523,163,352.95 元。

11、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	110,266,844.67		110,266,844.67	637,515,956.35		637,515,956.35

在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
乌金峡项目	1,350,000,000.00	429,803,897.47	115,051,133.53	509,557,882.83	35,297,148.17	92.94	自筹及借款	0.00
白银风电工程	436,000,000.00	149,639,693.22	9,037,293.68	116,599,288.27	40,191,458.67	84.12	自筹及借款	1,886,239.96
酒泉一风电项目	495,780,000.00	15,252,365.46	11,208,885.35			5.34	自筹及借款	26,461,250.81
张家口风电工程	1,009,240,000.00	10,770,899.16	25,688,508.58			3.61	自筹及借款	36,459,407.74
ERP项目	13,260,000.00	10,360,607.70				78.13	自筹及借款	10,360,607.70
伊犁能源项目	2,585,000,000.00	3,413,855.13	4,822,769.03			0.32	自筹及借款	8,236,624.16
盘江发电项目	170,000,000.00		5,083,116.56			2.99	自筹及借款	5,083,116.56
大墩	2,000,000.00	1,880,050.40				94.00	自筹	1,880,050.40

海出线间隔工程							及借款	
其他		16,394,587.81	13,575,353.36	9,948,415.66	121,978.17		自筹及借款	19,899,547.34
合计	6,061,280,000.00	637,515,956.35	184,467,060.09	636,105,586.76	75,610,585.01	/	/	110,266,844.67

在建工程期末余额较年初减少 83%主要系乌金峡水电站建成投产，相关在建工程转增固定资产。

12、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程材料	326,806.81	5,705,069.88	2,081,960.05	3,949,916.64
库存设备	1,108,520.00	4,583,091.07	1,108,520.00	4,583,091.07
合计	1,435,326.81	10,288,160.95	3,190,480.05	8,533,007.71

工程物资期末余额较年初增加 494%主要系国投酒泉一风电工程建设增加工程材料及设备所致。

13、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	327,536,432.20	966,275.56		328,502,707.76
土地使用权	270,145,611.60	728,000.00		270,873,611.60
软件	10,957,620.60	238,275.56		11,195,896.16
取水权	28,800,000.00			28,800,000.00
海域使用权	17,633,200.00			17,633,200.00
二、累计摊销合计	22,237,533.29	4,974,275.02		27,211,808.31
土地使用权	13,473,998.47	2,678,655.84		16,152,654.31
软件	4,534,931.36	1,159,287.16		5,694,218.52
取水权	3,200,000.00	960,000.00		4,160,000.00
海域使用权	1,028,603.46	176,332.02		1,204,935.48
三、无形资产净值合计	305,298,898.91	-4,007,999.46		301,290,899.45
土地使用权	256,671,613.13	-1,950,655.84		254,720,957.29
软件	6,422,689.24	-921,011.60		5,501,677.64
取水权	25,600,000.00	-960,000.00		24,640,000.00
海域使用权	16,604,596.54	-176,332.02		16,428,264.52
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
取水权				
海域使用权				
五、无形资产净额合计	305,298,898.91	-4,007,999.46		301,290,899.45

土地使用权	256,671,613.13	-1,950,655.84		254,720,957.29
软件	6,422,689.24	-921,011.60		5,501,677.64
取水权	25,600,000.00	-960,000.00		24,640,000.00
海域使用权	16,604,596.54	-176,332.02		16,428,264.52

本期摊销额：4,974,275.02 元。

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
煤炭投资 *1	86,108,304.59	90,640,320.59
水库加固补偿费	7,284,080.24	7,708,395.62
白水车站补偿费		693,702.54
北部湾航道疏浚费 *2	22,961,798.94	27,002,953.30
合计	116,354,183.77	126,045,372.05

*1 1991 年 12 月 5 日，经国家计划委员会计能源（1991）1974 号文批复，国投曲靖发电一期工程按建设两台三十万千瓦国产燃煤机组进行，工程所需燃煤全部由曲靖当地煤矿供应，同时投资与电厂配套的煤矿改扩建款 21,500 万元。1993 年 1 月 30 日，国家计划委员会以计能源（1993）30 号文批复，同意曲靖公司一期工程的可行性研究报告，其中包括一期工程的总投资和与电厂配套开发建设的地方煤矿投资。

国投曲靖发电对地方煤矿实际投资支出 18,128 万元。1999 年 10 月 12 日，云南省物价局以云价商发（1999）297 号文向国家计委请示，调整和明确曲靖公司的上网电价，在电价测算时，工程总成本中包含了上述煤矿投资成本。经 2000 年国家发展计划委员会计价格（2000）423 号文核定，国投曲靖发电上网电价确定为每千瓦时 0.322 元（含税）。

考虑到上述核定电价已包含煤矿投资成本等因素，国投曲靖发电按 20 年对煤矿投资成本进行摊销。

*2 在国投北部湾发电建设过程中，国投北部湾发电获批进行专用航道的建设，到 2004 年 11 月电厂并网发电累计支出航道疏浚工程费 7,218 万元。经多次协调，北海市政府同意分摊 2,000 万元航道疏浚费，以原投入国投北部湾发电的资本金及利息 1,546 万元进行抵扣，不足部分以国投北部湾发电上缴地方税收返还的形式予以弥补，同时批准航道 2005 年 8 月 1 日开始移交北海市港务管理局统一管理，航道建设资金支出缺口从航道收费中逐步返还。

鉴于国投北部湾发电未能收到上述返还款，国投北部湾发电二届五次董事会决议，把抵扣上述北海市政府承诺本息 1,546 万元后的余款 5,673 万元转入长期待摊费用，并按 8 年 4 个月（从 2004 年 11 月份开始至营业执照上期限 2013 年 2 月止）摊销。

15、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	690,150.28	651,048.55
存货跌价准备	2,015,373.65	2,015,373.65
计提未支付的费用	13,246,201.78	5,105,182.13
开办费摊销	144,285.31	165,135.79
可抵扣亏损	1,022,789.67	
递延收益	6,411,903.97	4,856,599.30
低值易耗品摊销		126,394.57
合计	23,530,704.66	12,919,733.99

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
坏账准备	4,080,350.20
存货跌价准备	10,076,868.26
计提未支付的费用	82,628,893.65
开办费摊销	721,426.54
可抵扣亏损	6,818,597.81
递延收益	34,838,152.59
合计	139,164,289.05

16、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	12,006,859.90	2,332,847.23				14,339,707.13
二、存货跌价准备	24,177,807.02			14,139,028.97	14,139,028.97	10,038,778.05
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						

十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	36,184,666.92	2,332,847.23		14,139,028.97	14,139,028.97	24,378,485.18

17、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,077,000,000.00	2,245,290,000.00
合计	2,077,000,000.00	2,245,290,000.00

2009 年 6 月 30 日“短期借款”账面余额中由关联方提供的贷款余额为 8,500 万元，详见“财务会计报告.(八).5”。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	105,500,000.00	
合计	105,500,000.00	

本年新增“应付票据”的主要原因是本公司为节约资金占用，向燃料供应商开具商业承兑汇票用于支付燃料款项。

19、应付账款

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2009 年 6 月 30 日，我公司 1 年上应付账款余额为 100,449,247.52 元，主要系尚未结算的燃料款和修理费用。

20、预收账款

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	80,061,802.99	131,869,483.88	130,282,393.85	81,648,893.02
二、职工福利费		11,542,201.96	11,542,201.96	
三、社会保险费	34,166,985.92	47,026,383.78	46,835,157.10	34,358,212.60
四、住房公积金	1,874,118.58	40,450,991.59	39,675,259.71	2,649,850.46
五、其他	50,008,817.85	5,166,267.17	8,621,252.82	46,553,832.20

合计	166,111,725.34	236,055,328.38	236,956,265.44	165,210,788.28
----	----------------	----------------	----------------	----------------

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	12,616,386.24	11,101,601.66	增值额
营业税		2,745,744.79	营业额
企业所得税	19,707,065.28	62,569,699.83	应纳所得额
个人所得税	1,098,329.25	10,757,715.23	
城建税	5,584,015.11	4,698,532.45	应纳流转税额
教育费附加	580,360.39	433,367.15	应纳流转税额
房产税	7,518,379.21	12,117,671.14	
地方教育费附加	110,385.68	140,766.35	
土地使用税	4,053,385.01	6,845,178.06	
印花税	38,865.50	382,994.04	
防洪保安费	49,135.59		
电力监管费	460,580.36		
其他	237,707.28	4,364,047.49	
合计	52,054,594.90	116,157,318.19	/

应交税费期末余额较年初减少 55%，主要原因是年初余额中包含了 08 年末汇缴清算的企业所得税，这部分税收在 09 年上半年已清缴完毕。

23、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
美亚电力	33,803,000.00		
甘肃电力投资集团公司	38,425,000.00		
中国国电集团公司	22,312,000.00	40,882,000.00	
福建投资开发总公司	85,926,088.06	85,926,088.06	
合计	180,466,088.06	126,808,088.06	/

应付股利期末余额较年初增加 42%，主要原因是靖远公司 08 年分红已通过董事会决议，但尚未实际向股东方“美亚电力”和“甘肃省电力投资集团公司”支付。

24、其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2009 年 6 月 30 日，我公司 1 年上其他应付款余额为 93,166,761.10 元，主要系尚未结算的工程及设备质保金。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

单位：元 币种：人民币

项目	欠款金额	性质或内容
工程款	46,294,360.85	质保金
设备款	50,600,501.95	工程款
职工住房维修基金	12,869,722.49	维修基金
合计	109,764,585.29	-

其他应付款期末金额较年初增加 41%，主要系公司控股建设项目本期新增项目工程款和设备款所致。

25、一年到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	269,500,000.00	357,000,000.00
信用借款	271,500,000.00	446,000,000.00
合计	541,000,000.00	803,000,000.00

(2) 一年到期的长期负债情况

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
国家开发银行	473,500,000.00	680,000,000.00
中国工商银行	12,500,000.00	
中国建设银行	33,000,000.00	79,000,000.00
招商银行	22,000,000.00	24,000,000.00
中国银行		20,000,000.00
合计	541,000,000.00	803,000,000.00

2009 年 6 月 30 日一年内到期的非流动负债中由关联方国投电力有限公司提供的委托贷款余额为 2,200.00 万元，详见“财务会计报告.(八).5”。

26、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	剩余摊销期限
靖远二电 返还国产 设备增值 税款	88,517,847.20		3,448,747.32	85,069,099.88	146-148 个月
靖远二电 环保专项 资金	13,556,388.91		471,666.66	13,084,722.25	155-173 个月
靖远二电 节能技术 改造返还 款	3,100,000.00			3,100,000.00	
#6 机组 脱硫采购 国产设备 退税		4,309,015.72	718,170.88	3,590,844.84	100 月
华夏电力 脱硫补贴	6,275,833.33		177,083.34	6,098,749.99	174 月

华夏电力一期烟气净化技术改造工程	8,953,125.00		234,375.00	8,718,750.00	186 月
华夏电力脱硝工程补贴	1,989,583.33		52,083.33	1,937,500.00	186 月
华夏电力技术服务费	2,666,666.67		83,333.33	2,583,333.34	162 月
国投北部湾发电脱硫技改专项资金	200,000.00		7,692.30	192,307.70	150 月
曲靖污染减排专项资金	0.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	125,259,444.44	9,309,015.72	5,193,152.16	129,375,308.00	

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,468,040,000.00	4,388,540,000.00
信用借款	3,587,843,906.87	3,358,620,000.00
合计	8,055,883,906.87	7,747,160,000.00

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
靖远二电	797,500,000.00	889,000,000.00
国投小三峡	1,747,120,000.00	1,707,620,000.00
国投曲靖发电	1,580,040,000.00	1,665,540,000.00
华夏电力	1,862,000,000.00	1,799,000,000.00
国投北部湾发电	1,300,000,000.00	1,320,000,000.00
国投白银风电	275,223,906.87	280,000,000.00
国投酒泉一风电	179,000,000.00	86,000,000.00
国投张家口风电	315,000,000.00	
合计	8,055,883,906.87	7,747,160,000.00

2009 年 6 月 30 日长期借款中由关联方国投财务有限公司提供的贷款余额为 8,500 万元，详见“财务会计报告.(八).5”。

28、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数	备注说明
污染治理资金	7,188,397.00		7,188,397.00	
合计	7,188,397.00		7,188,397.00	/

专项应付款系收到的污染治理资金。

29、递延所得税负债

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
固定资产折旧	73,965,719.93	77,491,241.54
合计	73,965,719.93	77,491,241.54

(2) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
固定资产折旧	307,612,958.10
合计	307,612,958.10

30、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	1,054,628,336.00	100						1,054,628,336.00	100

31、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,394,972,767.62			2,394,972,767.62
其他资本公积	3,577,926.48	2,739,800.00		6,317,726.48
合计	2,398,550,694.10	2,739,800.00		2,401,290,494.10

“其他资本公积”增加的主要原因是，本公司投资企业国投北部湾发电和淮北国安公司 09 年收到节能改造专项补贴，并按照国家有关规定计入“资本公积”，本公司按照股权比例相应增加“其他资本公积”。

32、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	236,958,334.00			236,958,334.00
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	239,342,521.23			239,342,521.23

33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	425,406,985.97	/
调整后 年初未分配利润	425,406,985.97	/
加：本期净利润	96,695,932.69	/
应付普通股股利	322,716,274.29	
期末未分配利润	199,386,644.37	/

本公司 2009 年 4 月 1 日召开的 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日总股本 1,054,628,336 股为基数，每 10 股派送现金股利 3.06 元（含税），共计分配利润 322,716,274.29 元。

34、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
靖远二电	48.78	705,907,546.89	760,270,726.81
国投小三峡	39.55	418,976,403.55	392,349,300.55
国投曲靖发电	44.60	312,502,922.54	304,906,437.16
华夏电力	44	310,625,173.25	309,734,682.85
国投北部湾发电	45	78,573,080.75	126,733,328.39
国投酒泉一风电	35	7,000,000.00	7,000,000.00
国投伊犁能源	40	8,000,000.00	8,000,000.00
国投盘江发电	45	9,000,000.00	0.00
合计	-	1,850,585,126.98	1,908,994,475.76

35、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,190,497,367.76	3,427,463,504.60
其他业务收入	8,829,823.04	14,611,790.76
合计	3,199,327,190.80	3,442,075,295.36

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	3,427,463,504.60	2,867,004,558.98
合计	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	3,427,463,504.60	2,867,004,558.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力产品	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	3,427,463,504.60	2,867,004,558.98
合计	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	3,427,463,504.60	2,867,004,558.98

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：资产所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃地区	935,673,774.33	711,239,786.73	1,213,543,359.30	873,016,047.39
云南地区	897,669,098.26	799,697,036.94	563,022,044.42	566,469,889.94
广西地区	222,790,437.15	261,424,077.69	513,945,636.95	505,678,862.83
福建地区	1,134,364,058.02	872,329,143.40	1,136,952,463.93	921,839,758.82
合计	3,190,497,367.76	2,644,690,044.76	3,427,463,504.60	2,867,004,558.98

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
甘肃省电力公司	935,673,774.33	29.33
云南电网公司	897,669,098.26	28.14
广西电网公司	222,790,437.15	6.98
福建省电力有限公司	1,134,364,058.02	35.55
合计	3,190,497,367.76	100

36、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	59,223.92	248,015.77	营业额
城建税	8,262,323.59	7,510,904.71	应纳流转税额
教育费附加	5,530,363.15	5,222,504.18	应纳流转税额
防洪费		517,866.44	
其他	344,259.16	349,898.39	
合计	14,196,169.82	13,849,189.49	/

37、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,332,847.23	-252,503.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,332,847.23	-252,503.37

38、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	37,110,688.37	60,573,408.01
合计	37,110,688.37	60,573,408.01

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
徐州华润公司	54,585,530.40	32,025,436.86	发电量减少，煤价上升，业

			绩下滑
淮北国安公司	5,987,877.61	5,085,251.51	发电量减少, 煤价上升, 业绩下滑
合计	60,573,408.01	37,110,688.37	/

39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	6,100.00	91,200.00
其中：固定资产处置利得	6,100.00	91,200.00
接受捐赠		280,000.00
补助收入	5,821,818.83	3,371,442.00
违约金		11,243.75
罚款收入	570,758.78	99,100.00
其他	684,461.10	601,865.00
合计	7,083,138.71	4,454,850.75

40、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		5,924.87
其中：固定资产处置损失		5,924.87
对外捐赠	23,394.00	2,796,800.00
罚款支出	100,000.00	
其他	105,505.50	70,100.48
合计	228,899.50	2,872,825.35

41、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	58,214,617.45	39,151,425.47
递延所得税调整	-14,136,492.28	
合计	44,078,125.17	39,151,425.47

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	96,695,932.69	124,493,668.34
归属于母公司的非经常性损益	2	3,904,670.55	417,239.74
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	92,791,262.14	124,076,428.60
期初股份总数	4	1,054,628,336.00	1,054,628,336.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	0.00	0.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00	0.00
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月	7	0.00	0.00

份数			
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0.00	0.00
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	0.00	0.00
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10-8 \times 9 \div 10$	1,054,628,336.00	873,775,823.00
基本每股收益	$12=1 \div 11$	0.0917	0.1180
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$13=3 \div 11$	0.0880	0.1176
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	0.00	0.00
转换费用	15	0.00	0.00
所得税率	16	0.00	0.00
认股权证、期权行权增加股份数	17	0.00	0.00
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.0917	0.1180
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.0880	0.1176

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存煤补贴	13,840,000.00
代收住房公积金	6,267,025.67
污染减排专项资金	5,000,000.00
往来款	4,741,270.40
利息收入	4,193,325.14
投标保证金	3,805,556.00
保险赔款	2,513,466.89
节能减排、节能技改奖励	1,186,000.00
废旧物资拍卖收入	603,838.56
租金	585,165.87
合同保证金	400,000.00
员工借款	364,703.09
咨询费	301,445.00
其他	10,612,574.25
合计	54,414,370.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
排污费	16,579,407.79
退保证金	5,608,864.80
保险费	5,242,399.55
付代收公积金	4,973,334.67

备用金	4,472,813.00
银行退汇后付款	3,822,567.72
往来款项	3,511,860.62
业务招待费	3,233,476.84
差旅费	2,999,572.28
交通费	2,362,250.16
研究开发费	1,608,458.47
中介费	1,607,633.00
警卫消防费	1,582,077.80
提煤费用	1,074,196.90
办公费	1,071,552.52
风险抵押金	1,050,000.00
会议费	835,619.22
物业管理费	653,932.35
租赁费	614,283.32
前期费用	601,000.00
绿化费	584,382.20
电话费	512,178.78
修理费	424,714.22
信息披露费	208,000.00
其他	16,363,817.05
合计	81,598,393.26

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	3,260,615.00
工程质保金	1,565,700.00
工程利息收入	787,365.40
其他	13,513.74
合计	5,627,194.14

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	2,966,957.00
合计	2,966,957.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
资产重组服务费	4,800.00
合计	4,800.00

44、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,476,104.50	170,530,603.08
加：资产减值准备	2,332,847.23	-252,503.37

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	524,584,879.40	492,248,870.66
无形资产摊销	4,972,603.06	1,442,030.83
长期待摊费用摊销	7,871,188.28	9,643,929.12
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)	-6,100.00	-84,075.13
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)	306,950,954.46	308,661,665.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-37,110,688.37	-60,573,408.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,610,970.67	-409,333.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,525,521.61	
存货的减少(增加以“-”号填列)	294,409,148.92	-255,246,813.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-241,474,408.28	-202,933,672.90
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	170,768,806.57	304,805,823.65
其他		78,513,599.92
经营活动产生的现金流量净额	1,163,638,843.49	846,346,715.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,036,069,037.82	1,075,108,412.20
减: 现金的期初余额	1,070,983,977.46	1,337,967,684.52
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	-34,914,939.64	-262,859,272.32

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	323,800,000.00	97.96			231,000,000.00	98.14		
其他不重大的其他应收款项	6,741,876.25	2.04			4,370,297.00	1.86		
合计	330,541,876.25	/		/	235,370,297.00	/		/

期末单项金额重大的其他应收款项系本公司支付给徐州华润和国投盘江发电的增资款, 其增资手续尚在办理中。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
靖远二电	389,231,824.19	679,116,894.54		679,116,894.54			51.22	51.22
国投小三峡	118,612,987.28	623,370,034.43	34,100,000.00	657,470,034.43			60.45	60.45
国投曲靖发电	444,169,838.35	675,652,854.73		675,652,854.73			55.40	55.40
华夏电力	751,168,704.58	354,562,474.52		354,562,474.52			56	56
国投北部湾发电	390,471,561.10	283,336,780.62		283,336,780.62			55	55
国投张家口风电	20,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100	100
国投白银风电	30,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			100	100
国投	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00			65	65

酒泉一风电									
国投伊犁能源	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			60	60	
国投盘江发电有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00			55	55	
国投财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			8	8	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
徐州华润公司	282,086,801.79	339,250,997.31	-37,964,563.14	301,286,434.17			69,990,000.00	30	30
淮北国安公司	549,713,489.96	497,187,815.05	-27,552,248.49	469,635,566.56			35,000,000.00	35	35

4、营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	1,200,000.00	9,000.00
合计	1,200,000.00	9,000.00

5、投资收益

(1) 会计报表中的投资收益项目增加

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	169,852,678.07	273,368,983.43
权益法核算的长期股权投资收益	37,110,688.37	60,573,408.01
合计	206,963,366.44	333,942,391.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
靖远二电	84,148,000.00	56,342,000.00	由于 08 年业绩较 07 年下滑，靖远二电本期分红较上年同期减少
国投小三峡	51,755,617.43	51,515,878.07	国投小三峡本期分红较上年同期减少
华夏电力	102,265,366.00	61,994,800.00	由于 08 年业绩较 07 年下滑，华夏电力本期分红较上年同期减少
国投北部湾	35,200,000.00		北部湾公司 08 年亏损，导致 09 年没有分红
合计	273,368,983.43	169,852,678.07	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
徐州华润	54,585,530.40	32,025,436.86	发电量减少，煤价上升，业绩下滑
淮北国安	5,987,877.61	5,085,251.51	发电量减少，煤价上升，业绩下滑
合计	60,573,408.01	37,110,688.37	/

6、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	197,305,561.73	328,276,423.22
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	546,422.73	503,836.82
无形资产摊销	67,238.04	9,098.25
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）	43,807.50	190,764.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,963,366.44	-333,942,391.44
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,944,270.84	-12,092,505.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,469,817.25	5,363,238.65
其他		-280,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-12,474,790.03	-11,971,535.58
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	325,571,267.05	563,970,765.89
减：现金的期初余额	495,373,802.01	726,374,963.76
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	-169,802,534.96	-162,404,197.87

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国家开发投资公司	国有企业（全民所有制企业）	北京市	王会生	投资	18,418,763,248.88	44.26	44.26	国家开发投资公司	10001764-3

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
靖远第二发电有限公司	中外合资	甘肃省兰州市	胡刚	生产、销售电力	1,305,000,000.00	51.22	51.22	62417247-6
国投甘肃小三	有限责任公司	甘肃省兰	张元领	生产、销售电	860,000,000.00	60.45	60.45	22434650-2

峡发电有限公司		州市		力				
国投曲靖发电有限公司	中外合资	云南省曲靖市	黄昭沪	生产、销售电力	1,000,000,000.00	55.40	55.40	75355312-8
厦门华夏国际电力发展有限公司	有限责任公司	福建省厦门市	黄昭沪	生产、销售电力	472,000,000.00	56	56	61202448-4
国投北部湾发电有限公司	有限责任公司	广西省北海市	王维东	生产、销售电力	500,000,000.00	55	55	73516376-7
国投白银风电有限公司	有限责任公司	甘肃省白银市	张元领	生产、销售电力	90,000,000.00	100	100	66004953-9
国投张家口风电有限公司	有限责任公司	河北省张家口市	张元领	生产、销售电力	80,000,000.00	100	100	66906449-5
国投酒泉第一风电有限公司	有限责任公司	甘肃省酒泉市	张元领	生产、销售电力	20,000,000.00	65	65	67592143-0
国投伊犁能源开发有限公司	有限责任公司	新疆伊犁州	金锋	生产、销售电力	20,000,000.00	60	60	67929191-5
国投盘江发电有限公司	有限责任公司	贵州省六盘水市	黄昭沪	生产、销售电力	20,000,000.00	55	55	68396726-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
徐州华润电力有限公司	中外合资	江苏省徐州市	王帅廷	火力发电	863,110,000.00	30	30	60800341-0
淮北国	中外合	安徽省	白泰平	火力发	849,000,000.00	35	35	61042025-6

安电力有限公司	资	淮北市		电				
甘肃黄河水利水电监理有限公司	有限责任公司	甘肃省兰州市	张福辉	监理服务	500,000.00	45	45	22437329-5

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
徐州华润电力有限公司	4,926,716,334.72	3,916,255,711.04	1,010,460,623.68	924,825,487.46	112,608,408.07
淮北国安电力有限公司	1,468,901,220.30	535,082,159.16	933,819,061.14	432,450,597.56	44,339,401.45
甘肃黄河水利水电监理有限公司	959,141.57	418,863.55	540,278.02	1,737,232.92	0.00

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
国投电力有限公司	母公司的全资子公司	100013976
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	717884106
国投京闽（福建）工贸有限公司	其他	15815822x
国投远东航运有限公司	其他	713811761

国投京闽（福建）工贸有限公司、国投远东航运有限公司与本公司受同一母公司控制。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国投京闽（福建）工贸有限公司	购买商品	燃料采购	市场价	63,912,012.83	4.64	301,572,289.21	15.65
国投远东航运有限公司	接受劳务	航运服务	市场价	5,450,376.60	11.17	11,031,993.82	7.72

(2) 关联托管情况

2007年4月16日，国投电力有限公司与本公司签订《委托管理协议》，国投电力有限公司将其持有的国投钦州发电有限责任公司61%的股权、甘肃电投张掖发电有限责任公司45%的股权、国投宣城发电有限责任公司45%的股权、天津国投津能发电有限公司64%的股权、国投晋城热电有限责任公司52%的股权、国投云南大朝山水电有限公司50%的股权委托本公司管理，委托管理期限自协议生效日起至2009年12月31日止，管理费为每项目每年度人民币40万元。

因重大资产重组，国投电力有限公司改制、部分项目权属发生变更，为避免重大资产重组后公司与国家开发投资公司之间的同业竞争，公司于2009年6月4日与国家开发投资公司、国家开发投资公司子公司国投资产管理公司分别签订委托管理协议，受托管理国家开发投资公司持有的国投钦州发电有限公司61%的股权、新力能源开发有限公司35%的股权、北京三吉利能源股份有限公司36.875%的股权、贵州黔源电力股份有限公司12.9%的股权；受托管理国投资产管理公司持有的北京国利能源投资有限公司10%的股权、广东蓄能发电有限公司23%的股权、贵州信源发电公司25%的股权、安徽池州九华发电有限公司5%的股权、安徽安庆皖江发电有限责任公司10%的股权。委托管理协议自签字之日起生效。委托方控股、参股的委托管理股权项目，委托管理费分别为每项目每年度人民币40万元、20万元。

(3) 关联方借款及存款

①截止2009年6月30日，国投财务有限公司提供给国投华靖电力控股股份有限公司的短期借款余额为3,000万元，贷款期限自2009年6月10日至2010年6月9日，贷款年利率为4.779%。

②截止2009年6月30日，国投财务有限公司提供给国投白银风电的短期借款余额为300万元，贷款期限自2009年6月30日至2010年6月29日，贷款年利率为4.779%。

③截止 2009 年 6 月 30 日，国投财务有限公司提供给华夏电力的短期借款余额为 3,000 万元，贷款期限自 2009 年 6 月 19 日至 2010 年 6 月 18 日，贷款年利率为 4.779%。

④截止 2009 年 6 月 30 日，国投电力有限公司以委托贷款形式提供给国投曲靖发电的一年内到期的长期借款余额为 2,200 万元，贷款期限自 2002 年 6 月 21 日至 2010 年 6 月 20 日，贷款年利率为 5.751%。

⑤截止 2009 年 6 月 30 日，国投财务有限公司提供给国投小三峡的长期借款余额为 8,500 万元，其中 6,000 万元贷款期限自 2009 年 4 月 24 日至 2024 年 6 月 15 日，另外 2,500 万元贷款期限自 2009 年 6 月 9 日至 2024 年 6 月 15 日，目前贷款年利率均为 5.346%。

⑥截止 2009 年 6 月 30 日，国投华靖公司合并范围内单位在国投财务有限公司的存款余额合计为 170.52 万元。

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

关联方名称	科目名称	期末数	期初数
徐州华润电力有限公司	其他应收款	315,000,000.00	231,000,000.00
国投远东航运有限公司	应付账款	5,860,620.00	

(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《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	6,100.00
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,821,818.83
受托经营取得的托管费收入	1,200,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,026,320.38
少数股东权益影响额	-3,414,527.58
所得税影响额	-735,041.08
合计	3,904,670.55

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	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	2.48	2.35	0.0917	0.0917

东的净利润				
扣除非经常性损益后 归属于公司普通股股 东的净利润	2.38	2.26	0.0880	0.0880

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总经理、财务负责人、财会部经理签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

国投华靖电力控股股份有限公司

董事长：胡刚

2009 年 8 月 20 日