

**国投华靖电力控股股份有限公司**

**600886**

**2010 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
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	81

## 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二十七次会议审议通过。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) 公司信息

公司的法定中文名称	国投华靖电力控股股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国投电力
公司的法定英文名称	SDIC Huajing Power Holdings CO.,LTD
公司法定代表人	胡刚

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏琼	李樱
联系地址	北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层	北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层
电话	010-88006378	010-88006378
传真	010-88006368	010-88006368
电子信箱	gtdl@sdicpower.com	gtdl@sdicpower.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号
注册地址的邮政编码	730030
办公地址	北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层
办公地址的邮政编码	100034
公司国际互联网网址	www.sdipower.com
电子信箱	gtdl@sdicpower.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

### (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	国投电力	600886	湖北兴化

(六) 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	92,448,521,139.15	88,391,398,864.39	4.59
所有者权益(或股东权益)	8,583,345,934.15	9,240,694,656.47	-7.11
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	4.30	4.63	-7.11
	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	276,127,217.51	-59,484,473.97	-564.20
利润总额	290,841,804.94	-47,230,727.99	-715.79
归属于上市公司股东的净 利润	109,177,774.75	-37,760,149.79	-389.13
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	101,045,346.71	92,791,262.14	8.90
基本每股收益(元)	0.0547	-0.0189	-389.13
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0506	0.0880	-42.50
稀释每股收益(元)	0.0547	-0.0189	-389.13
加权平均净资产收益率 (%)	1.26	-0.42	增加 1.68 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	2,032,714,865.15	1,955,844,721.78	3.93
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	1.02	0.98	3.93

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	954,061.60
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	16,670,292.31
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,909,766.48
所得税影响额	-631,890.73
少数股东权益影响额(税后)	-6,950,268.66
合计	8,132,428.04

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	127,251 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	70.54	1,407,281,129	0	940,472,766	无
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	其他	2.30	45,977,151	7,158,811		未知
全国社保基金一零三组合	其他	1.10	22,024,660	4,277,409		未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.90	18,050,086	10,000,000		未知
全国社保基金一零八组合	其他	0.78	15,587,793	0		未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.51	10,135,506	-4,364,485		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	0.31	6,160,203	0		未知
中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行	其他	0.28	5,500,000	0		未知
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	0.25	5,000,000	-206,534		未知
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.19	3,750,749	-144,223		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	45,977,151	人民币普通股
全国社保基金一零三组合	22,024,660	人民币普通股
全国社保基金一零二组合	18,050,086	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	15,587,793	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	10,135,506	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	6,160,203	人民币普通股
中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行	5,500,000	人民币普通股
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	3,750,749	人民币普通股

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<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《上市公司收购管理办法》规 定的一致行动人；中国建设银行一博时 主题行业股票证券投资基金、全国社保 基金一零三组合、全国社保基金一零二 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；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《上市公司收购管理办 法》中规定的一致行动人。</p>
-------------------------	---

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	国家开发投资公司	940,472,766	2012年12月3日	940,472,766	2009年公司重大资产重组非公开发行新增股份限售期3年

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

2010年1月25日,公司第七届董事会第二十二次会议同意黄昭沪先生因工作变动原因辞去公司总工程师职务。

**五、董事会报告**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

国家统计局7月15日公布的统计数据:上半年国内生产总值(GDP)17.28万亿元,同比增长11.1%。其中,一季度增长11.9%,二季度增长10.3%。尽管二季度实体经济出现减速迹象,但总体经济形势仍然谨慎乐观。专家预计,未来随着国家调整经济结构、抑制高耗能及产能过剩等经济政策出台及政策效应的逐步释放,重工业用电量的高增长可能难以持续,重工业用电规模和比重可能出现下降走势。今年上半年影响火电成本的上游煤炭市场淡季不淡,旺季平稳,全国煤炭市场供需总体平衡,煤炭价格呈小幅波动上扬趋势。

根据中电联统计资料显示,截止2010年6月底,全国6000千瓦及以上电厂发电设备容量8.69亿千瓦,同比增长11.6%。其中,水电1.72亿千瓦,同比增长15.3%;火电6.65亿千瓦,同比增长9.3%;核电908万千瓦,与去年持平;风电2175万千瓦,同比增长82.2%。上半年全国全社会用电量20094亿千瓦时,同比增长21.57%;全国发电设备平均利用小时为2295小时,比去年同期上升190小时,其中:火电设备平均利用小时为2534小时,同比上升300小时;水电设备平均利用小时为1419小时,同比下降122小时。

报告期内，公司抓住国内经济形势好转、电力需求大幅增长的有利时机，努力开拓市场，保证煤炭供应，降低成本，深化管理，公司总体经营状况良好。截至报告期末，公司投资企业累计完成发电量 332.22 亿千瓦时，上网电量 315.79 亿千瓦时，同比增长 37.00 和 36.18%。公司发电量同比增长幅度较高，主要原因是需求增长、去年受国际金融危机影响基数较低以及同比增加国投津电新投产机组。

报告期公司实现营业收入 694,094.01 万元，同比增加 48%；实现营业利润 27,612.72 万元，同比增加 33,561.17 万元；实现归属于母公司所有者的净利润 10,917.78 万元，同比增加 14,693.79 万元；实现基本每股收益 0.0547 元，同比增加 0.0736 元/股。报告期本公司营业利润、归属于母公司所有者的净利润等盈利指标同比均有提高，其主要影响因素：一是剔除国投津电新投机组的影响，火电企业在燃煤价格上升的压力下，受益于经济回暖、政策性电价取消等原因，盈利状况明显改善；二是水电企业受政策性电价取消、利息支出减少和汇兑收益增加的影响，盈利整体业绩水平提高；三是风电企业整体盈利；四是参股企业发电量提高，利润水平同比上升。

报告期公司酒泉一风电一期机组全部投产、敦煌光伏发电机组部分投产。国投小三峡乌金峡水电站 CDM 项目在联合国 CDM 执行理事会 (EB) 注册成功。公司参股项目铜山华润两台百万机组分别于 6 月底和 7 月初投产，本报告期末产生投资收益。

(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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23	18.35	48.64	54.19	减少 2.94 个百分点
粉煤灰综合利用	9,314,222.10	724,332.56	92.22	-	-	-
其他	2,172,286.65	168,388.39	92.25	-90.13	-99.05	增加 73.03 个百分点
分产品						
电力	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23	18.35	48.64		减少 2.94 个百分点
粉煤灰综合利用	9,314,222.10	724,332.56	92.22	-	-	-
其他	2,172,286.65	168,388.39	92.25	-90.13	-99.05	增加 73.03 个百分点

2010年1-6月份，本公司电力产品实现营业收入69.08亿元，同比增加22.60亿元，上升48.64%，电力销售收入提高的主要原因：一是本公司报告期合并范围内装机容量同比提高，主要是国投津电两台百万机组于2009年下半年投产发电，国投宣城发电2009年3月份新纳入合并范围，酒泉一风电机组于本年陆续投产；二是受益于经济回升、政策性电价取消等因素，本公司甘肃、云南、广西、安徽等地区的营业收入均有不同程度提高，具体可参见主营业务分地区情况说明。

2010年1-6月份，本公司电力产品发生营业成本56.41亿元，同比增加19.82亿元，上升54.19%，电力营业成本提高的主要原因：一是本公司报告期合并范围内装机容量同比提高，如前文所述，营业成本相应增加；二是受经济回升等因素的影响，发电量上升，营业成本相应提高；三是本公司火电企业煤价水平均有不同幅度上升，其中国投北部湾发电、靖远二电上涨幅度较大。

2010年1-6月份，本公司电力产品营业利润率同比减少 2.94 个百分点，下降的主要原因是营业成本上升的幅度高于营业收入提高的幅度。

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(%)
云南	1,427,121,341.35	18.37
天津	1,259,800,135.55	-
甘肃	1,144,171,609.27	22.28
四川	988,304,186.17	-1.98
福建	837,972,905.89	-26.13
广西	767,311,255.44	244.41
安徽	494,552,961.53	216.54

本公司云南地区2010年1-6月份营业收入同比上升,主要原因一是由于政策性电价取消;二是受益于经济回升,发电量同比增加。

本公司天津地区2010年1-6月份实现收入13亿元,同比去年为增量收入,主要原因是国投津电两台百万机组于2009年下半年投产发电。

本公司甘肃地区2010年1-6月份营业收入同比上升,主要原因是受益于经济回升,发电量同比大幅提高。

本公司福建地区2010年1-6月份营业收入同比略有下降,主要原因一是本报告期内福建省内水资源丰沛、气源充足,使得同区域水电、气电发电量大增,挤占了火电市场空间,火电机组发电量同比降幅较大;二是受电网公司调度影响,低电价电量比重有所提高。

本公司广西地区2010年1-6月份营业收入同比大幅上升,主要原因是受益于经济回升和区域干旱导致水电出力不足,火电机组发电量同比提高。

本公司安徽地区2010年1-6月份营业收入同比大幅上升,主要原因是国投宣城受益于经济回升和大用户直供电试点,发电量同比提高。

3、公司现金流量表构成及变动情况分析

单位:万元 币种:人民币

项目	2010年1-6月份	2009年1-6月份	增减变动金额	说明
一、经营活动产生的现金流量净额	203,271	195,584	7,687	受国投津能发电公司新机组投产和靖远公司、曲靖公司、北部湾公司发电量上升的影响,本公司销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金均有大幅提高。同时,经营活动净现金流量同比基本持平。
二、投资活动产生的现金流量净额	-644,441	-496,724	-147,717	投资活动现金净流量同比减少的主要原因,一是本期收回投资现金同比减少;二是本期在建项目支出资金同比增加。
三、筹资活动产生的现金流量净额	338,938	264,996	73,943	筹资活动现金净流量同比增加的主要原因,一是本期吸收投资收到现金同比增加;二是取得借款收到现金的减少金额小于偿还债务支付现金减少金额。
四、现金及现金等价物净增加额	-102,231	-36,144	-66,087	—

4、公司经营指标分析

截止报告期末,公司总装机 1487.3 万千瓦、权益装机 769.2 万千瓦。报告期国投酒泉一风电一期投产 4.95 万千瓦机组、敦煌光伏发电投产 0.85 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 2234 小时,同比上升 342 小时。其中:火电设备平均利用小时 2622 小时,同比上升 457 小时,水电设备平均利用小时 1570 小时,同比上升 49 小时。

公司报告期完成供电煤耗 330.27 克/千瓦时,与去年同比降低 6.63 克/千瓦时;完成综合厂用电率 4.98%,与去年同比上升 0.51 个百分点。

报告期公司所属控股火电企业耗用标煤 534 万吨;公司所属控股火电企业标煤单价实际完成 680 元/吨,同比增加 118 元/吨,主要原因一是国投津电新投机组耗用燃煤价格较高,拉高了整体标煤单价水平;二是其他火电企业标煤单价同比均有不同程度上升,其中国投北部湾发电、靖远二电标煤单价上涨幅度较大。

报告期公司所属控股投资企业平均上网电价同比上涨 0.02 元/千瓦时,主要原因一是国投津电新投机组上网电价高于公司原平均电价,拉升了整体上网电价水平;二是受政策性电价取消的影响,国投曲靖发电、国投大朝山、国投小三峡上网电价同比上升;三是国投宣城低电价电量比重降低,使得其上网电价同比提高。

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	136,805,173.03	40,973,592.47	37.53

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 37.22 亿千瓦时、上网电量 34.98 亿千瓦时,实现营业收入 13.02 亿元、营业利润 1.75 亿元、净利润 1.37 亿元。

6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 煤价上涨,电价调整前景不明。2010 年上半年,公司投资的火电项目标煤单价均出现上涨,公司所属控股火电企业标煤单价同比涨幅达 21%。目前,电价调整及煤价走势前景尚不明朗。加强煤炭管理,严控煤炭成本仍是公司经营管理工作重心。

(2) 未来电力市场的不确定性。虽然受益于金融危机后国内一系列经济刺激政策全社会用电量同比大幅增长及极端天气等因素,公司上半年发电量同比大幅增长,但国内经济回升的基础尚待加强。未来随着国家产业结构调整,节能减排及出口退税等高耗能产业调控政策的逐步实施,当前用电结构中占比居于首位的重工业用电高速增长的趋势难以长期持续,可能对公司下半年发电机组利用小时带来一定的压力。

(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

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
国投酒泉第一风电有限公司	1,300.00	一期工程投产	637.23
国投盘江发电有限公司	1,540.00	在建	-
国投酒泉第二风电有限公司	10,500.00	在建	-
国投石嘴山光伏发电有限公司	2,900.00	在建	-

国投敦煌光伏发电有限公司	1,400.00	部分机组投产	-
合计	17,640.00	/	/

## 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

2010年5月11日,公司2009年年度股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配方案》。决定以2009年末总股本1,995,101,102为基数,其中:国投公司1,407,281,129股,每10股派0.2266元(含税);其他流通股股东587,819,973股,每10股派2.1972元。

本次派送现金红利的股权登记日为2010年7月2日,除息日为2010年7月5日,现金红利发放日为2010年7月9日,共计分配利润161,044,794.85元。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策的内容:(1)经2005年10月17日公司2005年第5次临时股东大会审议通过,“公司在2010年以前每年的现金分红比例将不低于当期实现可供股东分配利润的50%”。《公司章程》规定。(2)“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”。

2、报告期内现金分红政策的实施情况:报告期内,公司实施了2009年度利润分配方案。详见“六、重要事项(二)报告期实施的利润分配方案执行情况”。公司报告期内现金分红执行情况符合公司现金分红政策。

### (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) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 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。

### (七) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

2009年12月11日,公司全资子公司国投电力有限公司收购中国华电集团公司持有的二滩水电开发有限责任公司4%的股权的议案经公司第七届董事会第二十一次会议审议通过。购买日为2010年2月5日,资产收购价格为100000万元。自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-288.41万元,该资产为上市公司贡献的净利润占归属于上市公司股东净利润的比例为-2.64%。交易价格考虑到雅砻江流域水电的资源稀缺性、二滩水电开发未来良好的发展前景以及二滩水电4%股权收购后本公司获得绝对控股权的重要性,在参照评估价格的基础上经双方协商一致确定。本次交易不构成关联交易。该收购已实施完成,所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

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	其他关联人	购买商品	煤炭采购	市场价		787,755,659.28	18.24	银行转账结算		
国投煤炭运销公司	其他关联人	购买商品	煤炭采购	市场价		719,418,470.94	16.65	银行转账结算		
国投山西煤炭运销有限公司	其他关联人	购买商品	煤炭采购	市场价		518,606,568.22	12.01	银行转账结算		
国投新集能源股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭采购	市场价		203,379,425.63	4.71	银行转账结算		
国投远东航运有限公司	其他关联人	接受劳务	航运服务	市场价		31,052,134.67	25.65	银行转账结算		
合计				/	/	2,260,212,258.74	/	/	/	/

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。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、关联债权债务往来

单位: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
国家开发投资公司	控股股东	0	0	1,000,000,000.00	1,428,500,000.00
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	0	0	556,000,000.00	1,550,500,000.00

国投信托投资有限公司	母公司的全资子公司	0	0	55,000,000.00	780,000,000.00
合计		0	0	1,611,000,000.00	3,759,000,000.00
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			
关联债权债务形成原因		满足公司资金需求			
关联债权债务清偿情况		按期清偿			
与关联债权债务有关的承诺		2009年9月16日,国家开发投资公司在公司2009年重大资产重组时出具承诺函,主要内容如下:本次重大资产重组完成后,就公司及下属公司在国家开发投资公司下属国投财务有限公司办理存款业务事项,如因国投财务有限公司失去偿付能力致使公司受到损失,国家开发投资公司承诺自接到公司就相关事项书面通知之日起30个工作日内,依据相关审计机构出具的载明公司受到损失事项及损失金额的相关文件,向公司以现金方式补偿其所受到的该等损失。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

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。

(十) 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
公司 2009 年重大资产重组的承诺	公司在 2009 年重大资产重组过程中,对重组涉及的划拨地办理出让手续的承诺:尽快办理有关划拨地转出让的手续,并根据有关法规和相关承诺进行信息披露;若在法定持续督导期结束时仍未办理完成,将至少每月披露一次办理进展情况。	公司划拨地办理出让手续涉及二滩水电、国投大朝山、张掖发电三个下属公司,公司年初已落实内部职责,相关手续正在办理中。截至本报告期末该承诺一直履行。

5%以上股东国家开发投资公司 2009 年重大资产重组的承诺	国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组时承诺:本次认购的股份自中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记至其名下之日起 36 个月内不得上市交易或转让,该承诺期限止于 2012 年 12 月 3 日。	截至本报告期末该承诺一直履行。							
	国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组过程中,对划拨地办理出让手续、标的资产土地房产证明、本公司在国投财务有限公司的存款、关于二滩水电重大诉讼等作出了相关承诺。	相关承诺条件尚未出现或者承诺期限尚未届满,有待承诺人将来根据情况履行。							
	<p>国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组过程中,与公司签署了《关于发行股份购买资产暨重大资产重组之补偿协议》,主要内容如下:</p> <p>标的资产国投电力有限公司就本次重大资产重组涉及《资产评估报告》中收益法下 2009 年至 2011 年三年的盈利预测为:</p> <p style="text-align: center;">(单位:人民币万元)</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th>期限</th> <th>2009 年</th> <th>2010 年</th> <th>2011 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>净利润</td> <td>18,423.53</td> <td>30,939.93</td> <td>31,185.09</td> </tr> </tbody> </table> <p>若国投电力有限公司 2009 年至 2011 年任一会计年度实际实现的归属于母公司的净利润数未达到上述该年度的预测净利润数,则国家开发投资公司补偿相应年度两者间的差额。</p> <p>该协议涉及的盈利预测,2009 年已完成,2010 年和 2011 年尚未期满。</p>	期限	2009 年	2010 年	2011 年	净利润	18,423.53	30,939.93	31,185.09
期限	2009 年	2010 年	2011 年						
净利润	18,423.53	30,939.93	31,185.09						

(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

(十一) 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

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。

(十三) 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
公司 2009 年四季度电量完成情况公告	《中国证券报》B02 版、 《证券时报》C8 版	2010 年 1 月 13 日	上证所: www.sse.com.cn
公司第七届董事会第二十二次	《中国证券报》B02 版、	2010 年 1 月 26 日	上证所:

会议决议公告	《证券时报》D11 版		www.sse.com.cn
公司关于收购二滩水电 4%股权获国资委批复的公告	《中国证券报》D006 版、 《证券时报》C8 版	2010 年 2 月 4 日	上证所： www.sse.com.cn
公司第七届董事会第二十三次会议决议公告、公司第七届监事会第十四次会议决议公告、关于公司 2010 年度日常关联交易的公告、公司召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B06 版、 《证券时报》B3 版	2010 年 2 月 9 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C002 版、 《证券时报》B56 版	2010 年 2 月 27 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于收购二滩水电 4%股权实施完成的公告	《中国证券报》D003 版、 《证券时报》D35 版	2010 年 3 月 12 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于投资企业暂执行临时结算电价的公告	《中国证券报》D002 版、 《证券时报》D31 版	2010 年 3 月 24 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2010 年一季度电量完成情况公告	《中国证券报》B07 版、 《证券时报》D19 版	2010 年 4 月 14 日	上证所： www.sse.com.cn
公司第七届董事会第二十四次会议决议公告、公司第七届监事会第十五次会议决议公告、关于向全资子公司提供信用担保的公告、公司召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》D080 版、 《证券时报》D27 版	2010 年 4 月 21 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2009 年年度报告业绩网上说明会公告	《中国证券报》D106 版、 《证券时报》C12 版	2010 年 4 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
公司第七届董事会第二十六次会议决议公告、第七届监事会第十七会议决议公告、公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》A27 版、 《证券时报》A14 版	2010 年 5 月 10 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B014 版、 《证券时报》B2 版	2010 年 5 月 12 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》B002 版、 《证券时报》D2 版	2010 年 6 月 1 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B019 版、 《证券时报》C7 版	2010 年 6 月 9 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》B014 版、 《证券时报》B3 版	2010 年 6 月 29 日	上证所： www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(六).1	1,051,591,778.36	2,084,415,547.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六).2	182,271,780.42	126,460,633.89
应收账款	(六).3	1,658,575,546.83	1,795,040,003.05
预付款项	(六).4	3,459,569,824.46	2,307,776,743.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			2,845,291.40
应收股利			
其他应收款	(六).5	715,721,868.57	899,467,919.58
买入返售金融资产			
存货	(六).6	839,637,005.85	605,032,240.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,907,367,804.49	7,821,038,378.43
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	1,551,762,623.30	1,549,432,681.23
投资性房地产	(六).9	49,769,855.75	51,615,026.69
固定资产	(六).10	41,546,432,254.28	42,442,533,935.00
在建工程	(六).11	39,898,359,576.08	35,223,061,715.26
工程物资	(六).12	221,174,766.65	175,961,146.63
固定资产清理			25,680.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六).13	989,211,143.62	831,512,928.21
开发支出			
商誉	(六).14	5,165,055.18	5,165,055.18
长期待摊费用	(六).15	100,416,066.52	108,597,599.56
递延所得税资产	(六).16	178,861,993.28	182,454,718.20
其他非流动资产			

非流动资产合计		84,541,153,334.66	80,570,360,485.96
资产总计		92,448,521,139.15	88,391,398,864.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六).18	10,384,628,977.90	12,142,323,938.29
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	(六).19	52,671,019.52	64,832,948.15
应付票据	(六).20	595,485,922.78	791,567,520.81
应付账款	(六).21	1,072,216,123.40	670,911,231.58
预收款项	(六).22	167,450,146.27	2,281,394.60
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六).23	281,858,948.37	370,911,994.48
应交税费	(六).24	-395,248,716.59	-232,776,642.38
应付利息	(六).25	123,287,054.05	112,878,394.57
应付股利	(六).26	112,012,000.00	380,148,703.95
其他应付款	(六).27	3,898,577,252.91	4,024,383,989.08
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).28	2,886,914,407.53	3,342,403,837.46
其他流动负债	(六).29	123,905,831.01	125,458,362.41
流动负债合计		19,303,758,967.15	21,795,325,673.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六).30	57,540,253,200.22	50,083,311,593.77
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(六).31	7,188,397.00	7,188,397.00
预计负债			
递延所得税负债	(六).16	143,524,658.80	143,524,658.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,690,966,256.02	50,234,024,649.57
负债合计		76,994,725,223.17	72,029,350,322.57
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六).32	1,995,101,102.00	1,995,101,102.00
资本公积	(六).33	5,640,270,047.81	6,406,796,544.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六).34	275,129,069.84	275,129,069.84
一般风险准备			
未分配利润	(六).35	672,845,714.50	563,667,939.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有		8,583,345,934.15	9,240,694,656.47

者权益合计			
少数股东权益		6,870,449,981.83	7,121,353,885.35
所有者权益合计		15,453,795,915.98	16,362,048,541.82
负债和所有者权益总计		92,448,521,139.15	88,391,398,864.39

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**

2010 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,728,402.75	22,818,526.41
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十二).1		
预付款项		5,000.00	1,200.00
应收利息			3,822.17
应收股利			
其他应收款	(十二).2	58,624,255.89	48,261,270.80
存货			
一年内到期的非流动资产		175,000,000.00	100,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		242,357,658.64	171,084,819.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		1,000,000,000.00	400,000,000.00
长期股权投资	(十二).3	10,035,399,590.99	9,881,194,107.41
投资性房地产			
固定资产		2,383,101.55	2,973,048.55
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		272,207.96	367,232.66
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		11,038,054,900.50	10,284,534,388.62
资产总计		11,280,412,559.14	10,455,619,208.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		401,000,000.00	691,000,000.00

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		10,890,187.48	14,981,364.93
应交税费		122,128.68	7,853,854.99
应付利息		1,370,099.75	435,802.50
应付股利			
其他应付款		170,293,105.66	163,536,346.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		583,675,521.57	877,807,368.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,000,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000,000.00	
负债合计		1,583,675,521.57	877,807,368.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,995,101,102.00	1,995,101,102.00
资本公积		6,815,868,400.13	6,815,868,400.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		259,266,504.99	259,266,504.99
一般风险准备			
未分配利润		626,501,030.45	507,575,832.35
所有者权益（或股东权益）合计		9,696,737,037.57	9,577,811,839.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,280,412,559.14	10,455,619,208.00

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  
2010 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		6,940,940,134.21	4,686,750,087.03
其中:营业收入	(六).36	6,940,940,134.21	4,686,750,087.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,729,418,263.26	4,779,144,122.86
其中:营业成本	(六).36	5,643,134,194.86	3,678,866,036.94
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).37	42,257,616.04	42,843,228.01
销售费用		7,202,900.35	3,492,963.86
管理费用		186,564,185.31	201,537,978.73
财务费用		850,301,866.70	846,552,850.44
资产减值损失	(六).38	-42,500.00	5,851,064.88
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).39	64,605,346.56	32,909,561.86
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(六).39	64,605,346.56	32,909,561.86
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		276,127,217.51	-59,484,473.97
加:营业外收入	(六).40	18,587,383.26	14,103,674.47
减:营业外支出	(六).41	3,872,795.83	1,849,928.49
其中:非流动资产处置损失	(六).41	81,395.45	94,138.30
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		290,841,804.94	-47,230,727.99
减:所得税费用	(六).42	68,308,834.10	40,775,482.53
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		222,532,970.84	-88,006,210.52
归属于母公司所有者的净利润		109,177,774.75	-37,760,149.79
少数股东损益		113,355,196.09	-50,246,060.73
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六).43	0.0547	-0.0189
(二)稀释每股收益	(六).43	0.0547	-0.0189
七、其他综合收益	(六).44	10,337,639.34	6,472,147.49
八、综合收益总额		232,870,610.18	-81,534,063.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,553,347.21	-43,211,660.08
归属于少数股东的综合收益总额		118,317,262.97	-38,322,402.95

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  
2010 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	(十二).4	1,000,000.00	1,200,000.00
减:营业成本	(十二).4		
营业税金及附加			
销售费用		4,093,669.49	2,524,391.86
管理费用		9,094,882.98	10,678,264.33
财务费用		24,968,368.45	-2,344,851.48
资产减值损失		-42,500.00	
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)	(十二).5	156,039,619.02	206,963,366.44
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(十二).5	37,805,483.58	37,110,688.37
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		118,925,198.10	197,305,561.73
加:营业外收入			
减:营业外支出			
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		118,925,198.10	197,305,561.73
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		118,925,198.10	197,305,561.73
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			2,362,500.00
七、综合收益总额		118,925,198.10	199,668,061.73

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  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,089,403,935.37	5,096,804,743.62
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			9,756,894.22
收到其他与经营活动有关的现金	(六).45	54,123,551.51	77,305,999.53
经营活动现金流入小计		8,143,527,486.88	5,183,867,637.37
购买商品、接受劳务支付的现金		4,524,374,485.41	1,809,529,982.34
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		370,261,067.89	327,623,326.83
支付的各项税费		972,339,585.41	928,893,171.29
支付其他与经营活动有关的现金	(六).45	243,837,483.02	161,976,435.13
经营活动现金流		6,110,812,621.73	3,228,022,915.59

出小计			
经营活动产生的现金流量净额		2,032,714,865.15	1,955,844,721.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			360,326,967.86
取得投资收益收到的现金		62,277,061.31	104,990,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		550,072.15	3,715,506.00
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).45	43,353,795.26	12,028,151.83
投资活动现金流入小计		106,180,928.72	481,060,625.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,919,234,749.87	5,323,440,186.48
投资支付的现金		600,119,250.00	119,268,489.19
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).45	31,235,957.63	5,589,684.70
投资活动现金流出小计		6,550,589,957.50	5,448,298,360.37
投资活动产生的现金流量净额		-6,444,409,028.78	-4,967,237,734.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		306,600,000.00	201,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		306,600,000.00	201,040,000.00
取得借款收到的现金		16,445,295,534.77	20,249,529,866.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六).45	4,455,925.90	11,668,504.64
筹资活动现金流入小计		16,756,351,460.67	20,462,238,370.64
偿还债务支付的现金		10,964,018,151.87	15,657,367,753.96
分配股利、利润或偿		2,398,703,952.89	2,142,192,631.81

付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		715,859,939.97	294,340,920.07
支付其他与筹资活动有关的现金	(六).45	4,245,023.65	12,720,453.88
筹资活动现金流出小计		13,366,967,128.41	17,812,280,839.65
筹资活动产生的现金流量净额		3,389,384,332.26	2,649,957,530.99
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,022,309,831.37	-361,435,481.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,054,993,923.90	2,340,374,244.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,032,684,092.53	1,978,938,762.66

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**  
2010 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,581,611.08	3,361,394.53
经营活动现金流入小计		6,581,611.08	3,361,394.53
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		11,040,258.03	9,259,128.62
支付的各项税费		488,556.76	876,948.35
支付其他与经营活动有关的现金		15,755,935.77	5,700,107.59
经营活动现金流出小计		27,284,750.56	15,836,184.56
经营活动产生的现金流量净额		-20,703,139.48	-12,474,790.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		178,234,135.44	274,842,678.07
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		278,234,135.44	274,842,678.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,194.12	1,008,052.24
投资支付的现金		951,519,250.00	137,900,000.00
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		951,588,444.12	138,908,052.24
投资活动产生的现金流量净额		-673,354,308.68	135,934,625.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,240,000,000.00	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		1,240,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		530,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,070,175.50	323,257,570.76
支付其他与筹资活动有关的现金		962,500.00	4,800.00
筹资活动现金流出小计		555,032,675.50	323,262,370.76
筹资活动产生的现金流量净额		684,967,324.50	-293,262,370.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,090,123.66	-169,802,534.96
加：期初现金及现金等价物余额		17,818,526.41	495,373,802.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,728,402.75	325,571,267.05

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  
2010 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,995,101,102.00	6,406,796,544.88			275,129,069.84		563,667,939.75		7,121,353,885.35	16,362,048,541.82
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,995,101,102.00	6,406,796,544.88			275,129,069.84		563,667,939.75		7,121,353,885.35	16,362,048,541.82
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-766,526,497.07					109,177,774.75		-250,903,903.52	-908,252,625.84
(一)净利润							109,177,774.75		113,355,196.09	222,532,970.84
(二)其他综合收益		5,375,572.46							4,962,066.88	10,337,639.34
上述(一)和(二)小计		5,375,572.46					109,177,774.75		118,317,262.97	232,870,610.18
(三)所有者投入和减少资本		-771,902,069.53							78,502,069.53	-693,400,000.00
1.所有者投入资本									306,600,000.00	306,600,000.00
2.股份支付计										

入所有者权益的金额									
3. 其他		-771,902,069.53						-228,097,930.47	-1,000,000,000.00
(四)利润分配								-447,723,236.02	-447,723,236.02
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								-447,723,236.02	-447,723,236.02
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									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,995,101,102.00	5,640,270,047.81			275,129,069.84		672,845,714.50	6,870,449,981.83	15,453,795,915.98

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	专项储备	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:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,946,268,431.81							4,354,478,054.61	9,300,746,486.42
二、本年初余额	1,054,628,336.00	7,344,819,125.91			239,342,521.23		425,406,985.97		6,263,472,530.37	15,327,669,499.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		181,767,731.37					-226,020,341.60		-27,897,635.13	-72,150,245.36
(一)净利润							-37,760,149.79		-50,246,060.73	-88,006,210.52
(二)其他综合收益		7,034,400.65							-562,253.16	6,472,147.49
上述(一)和(二)小计		7,034,400.65					-37,760,149.79		-50,808,313.89	-81,534,063.03
(三)所有者投入和减少资本		149,577,567.26							364,608,899.35	514,186,466.61
1.所有者投入资本									137,840,000.00	137,840,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		149,577,567.26						226,768,899.35	376,346,466.61
(四) 利润分配							-322,716,274.29	-341,698,220.59	-664,414,494.88
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	-341,698,220.59	-664,414,494.88
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转		25,155,763.46					134,456,082.48		159,611,845.94
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		25,155,763.46					134,456,082.48		159,611,845.94
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	1,054,628,336.00	7,526,586,857.28			239,342,521.23		199,386,644.37	6,235,574,895.24	15,255,519,254.12

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  
2010 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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99		507,575,832.35	9,577,811,839.47
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99		507,575,832.35	9,577,811,839.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							118,925,198.10	118,925,198.10
(一)净利润							118,925,198.10	118,925,198.10
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							118,925,198.10	118,925,198.10
(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. 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								
(六)专项 储备								
1. 本期提 取								
2. 本期使 用								
四、本期 期末余 额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99		626,501,030.45	9,696,737,037.57

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
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)其他综合收益		2,362,500.00						2,362,500.00
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. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-322,716,274.29	-322,716,274.29
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								
(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期 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

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）公司概况

国投华靖电力控股股份有限公司（以下简称“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）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，注册资本变更为人民币 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%。

2009 年 3 月，本公司与国开投公司签订《国家开发投资公司与国投华靖电力控股股份有限公司之股份认购暨资产收购协议》，本公司以非公开发行的 A 股股票作为对价收购国开投公司持有的国投电力有限公司（以下简称“电力公司”）100%股权。经本公司 2009 年 3 月 2 日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过，以及 2009 年 6 月 24 日召开的 2009 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司向国家开发投资公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2009]1234 号）及《关于核准豁免国家开发投资公司要约收购国投华靖电力控股股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2009]1235 号）核准，本公司获准向国开投公司非公开发行股票 940,472,766 股，面值为每股人民币 1.00 元，发行价格为每股 8.18 元，用以购买国开投公司持有的电力公司 100%的股权。本次发行后本公司总股本增加至 1,995,101,102 股，注册资本变更为人民币 1,995,101,102.00 元，其中国开投公司持有 1,407,281,129 股，持股比例为 70.54%。

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。

(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，并按下列标准和方式确认坏账损失

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	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。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0-5	0-5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	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：

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：

##### (1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

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，以投资账面价值减记零为限，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额，恢复投资的账面价值。

##### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

本公司重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。

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收回金额。

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额加以确定。

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：

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：

(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
电子设备	6-11	0-3%	8.82-16.17
运输设备	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。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。在建工程达到预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：

##### (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：

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、借款费用：

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。

#### 18、预计负债：

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，确认为预计负债：A. 该义务是公司承担的现时义务；B. 履行该义务很可能（概率大于 50%但小于或等于 95%）导致经济利益流出公司；C. 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：A. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；B. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(3) 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定（概率大于 95%但小于 100%）能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(4) 待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足预计负债确认条件的，确认为预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行了同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

(5) 公司不就未来经营亏损确认预计负债。

(6) 公司承担的重组义务满足预计负债确认条件的确认预计负债。同时存在下列情况时，表明公司承担了重组义务：A. 有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等；B. 该重组计划已对外公告。重组，是指公司制定和控制的，将显著改变公司组织形式、经营范围或经营方式的计划实施行为。属于重组的事项主要包括：a. 出售或终止公司的部分经营业务；b. 对公司的组织结构进行较大的调整；c. 关闭公司的部分营业场所，或将营业活动由一个国家或地区迁移到其他国家或地区。公司按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。直接支出不包括留用职工岗前培训、市场推广、新系统和营销网络投入等支出。

(7) 公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。这里所指的权益工具是公司自身权益工具。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果公司股份未公开交易，则按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

对于授予职工的股票期权，因其通常受到一些不同于交易期权的条款和条件的限制，因而在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，就通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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：

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：

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、递延所得税资产/递延所得税负债：

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的公司合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的公司合并

A. 一次交换交易实现的公司合并，合并成本为购买方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。通过多次交换交易分步实现的公司合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

B. 购买方为进行公司合并发生的各项直接相关费用也计入公司合并成本。

C. 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

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%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳所得额	15%、22%、25%
教育费附加	应纳流转税	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，小三峡公司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。其中：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) 根据甘肃省国家税务局甘国税函发(2010)61号《甘肃省国家税务局关于靖远第二发电有限公司机组合并核算缴纳企业所得税问题的批复》，靖远公司四台机组合并核算后仍可继续享受高新技术企业所得税税收优惠，按15%的优惠税率计算缴纳企业所得税。

(4) 根据国务院国发[2007]39号文《关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》，2010年度国投曲靖发电有限公司(以下简称“曲靖公司”)按22%的税率缴纳企业所得税。

(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（以下简称“北部湾公司”）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%。又经广西壮族自治区国家税务局批复，北部湾公司 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) 根据国务院国发 [2007] 39 号文《关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》，2010 年度厦门华夏国际电力发展有限公司（以下简称“华夏电力”）按 22% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 国投白银风电公司（以下简称“白银公司”）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》、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》（财税[2008]116 号）规定，经甘肃省国家税务局批准，白银公司享受三免三减半的优惠政策，2008 年至 2010 年免征企业所得税，2011 年至 2013 年减半征收企业所得税。

(8) 国投酒泉第一风电公司（以下简称“酒泉一风电公司”）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》、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》（财税[2008]116 号）规定，经甘肃省国家税务局批准，酒泉一风电公司享受三免三减半的优惠政策，2010 年至 2012 年免征企业所得税，2013 年至 2015 年减半征收企业所得税。

(9) 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》，经云南省国家税务局批准，国投电力有限公司之子公司国投云南大朝山水电有限公司（以下简称“大朝山公司”）2002 年至 2003 年免征企业所得税，2004 年至 2006 年按 15% 税率减半缴纳企业所得税，2007 年至 2010 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(10) 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》，经云南省国家税务局批准，国投电力有限公司之子公司二滩水电开发有限责任公司（以下简称“二滩公司”）2010 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(11) 白银公司为风力发电企业，根据财政部国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号），经甘肃省国家税务局、甘肃省白银市国家税务局、甘肃省白银市平川区国家税务局、白银市平川区国家税务局王家山税务分局批准，白银公司享受增值税即征即退 50% 的优惠。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
靖远第二发电有限公司	控股子公司	兰州	火力发电	130,500.00	建设经营 4*30 万千瓦电厂; 根据有关合同发售电	67,911.69		51.22	51.22	是	71,446.20		

国投甘肃小三峡发电有限公司	控股子公司	兰州	水力发电	86,000.00	开发、建设并经营黄河流域大峡、小峡和乌金峡等其他电力项目,根据有关合同生产并销售电力	65,747.00		60.45	60.45	是	43,448.47		
国投白银风电有限公司	全资子公司	白银	风力发电	9,000.00	风力发电、电量销售	9,000.00		100	100	是	0		
国投张家口风电有限公司	全资子公司	张家口	风力发电	16,000.00	风力发电、电量销售	16,000.00		100	100	是	0		
国投酒泉第一风电有限公司	控股子公司	酒泉	风力发电	7,200.00	风力发电、电量销售	6,500.00		65	65	是	1,043.12		
国投酒泉第二风电有限公司	全资子公司	酒泉	风力发电	11,300.00	风力发电、电量销售	11,300.00		100	100	是	0		

国投伊犁能源开发有限公司	控股子公司	伊犁	火力发电	2,000.00	经营燃煤电厂,向电网售电并给城市供热	1,200.00		60	60	是	800.00		
国投盘江发电有限公司	控股子公司	盘江	火力发电	10,000.00	建设和经营电厂,向电网售电	5,500.00		55	55	是	4,500.00		
国投格尔木光伏发电有限公司	全资子公司	格尔木	光伏发电	1,400.00	投资、建设及经营太阳能发电场	1,400.00		100	100	是	0		
国投敦煌光伏发电有限公司	全资子公司	敦煌	光伏发电	3,600.00	太阳能光伏并网发电,电量销售	3,600.00		100	100	是	0		
国投石嘴山光伏发电有限公司	全资子公司	石嘴山	光伏发电	3,600.00	太阳能光伏发电及相关技术开发服务	3,600.00		100	100	是	0		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国投电力	全资子公司	北京	电力企业	300,000.00	投资、建设、	785,414.61		100	100	是	466,624.76		

有限公司	司		投资		经营 管理 电力 生产 及其 配套 工程, 实业 项目 投资;								
厦门华夏国际电力发展有限公司	控股子公司	厦门	火力发电	102,200.00	火力发电、电力销售	66,256.25		56	56	是	52,586.68		
国投北部湾发电有限公司	控股子公司	北海	火力发电	50,000.00	建设和经营北海发电厂,向电网售电	28,333.68		55	55	是	10,559.71		
国投曲靖发电有限公司	控股子公司	曲靖	火力发电	100,000.00	开发、建设、经营以电力为产品的能源项目	67,565.29		55.4	55.4	是	36,036.05		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	628,140.30	/	/	481,596.98
人民币	/	/	628,140.30	/	/	481,596.98
银行存款：	/	/	1,013,316,888.27	/	/	2,016,117,021.31

人民币	/	/	1,013,273,431.52	/	/	2,016,073,067.02
美元	6,399.26	6.79	43,456.75	6,437.17	6.83	43,954.29
其他货币资金:	/	/	37,646,749.79	/	/	67,816,928.90
人民币	/	/	37,646,749.79	/	/	67,816,928.90
合计	/	/	1,051,591,778.36	/	/	2,084,415,547.19

期末银行存款余额中有 1,891 万元系房屋维修基金, 该部分资金的使用权受到限制。

货币资金期末余额较年初减少 50%, 主要原因是为降低流动性、提高企业效益, 华夏电力、大朝山水电、二滩水电等投资企业降低了货币资金持有量。

2、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	182,271,780.42	126,460,633.89
合计	182,271,780.42	126,460,633.89

应收票据期末余额较年初增加 44%, 主要系本公司客户甘肃电力公司、云南电网公司增加了票据结算电费金额所致。

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	1,712,316,484.83	99.15	64,213,082.19	93.80	1,854,441,402.60	99.51	64,213,082.19	93.80
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,207,856.38	0.24	4,171,185.20	6.09	4,207,856.38	0.23	4,171,185.20	6.09
其他不重大应收账款	10,510,651.79	0.61	75,178.78	0.11	4,850,190.24	0.27	75,178.78	0.11
合计	1,727,034,993.00	/	68,459,446.17	/	1,863,499,449.22	/	68,459,446.17	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 (%)	
3 至 4 年	50,333.00	1.19	25,166.50	50,333.00	1.19	25,166.50
4 至 5 年	57,523.38	1.37	46,018.70	57,523.38	1.37	46,018.70
5 年以上	4,100,000.00	97.44	4,100,000.00	4,100,000.00	97.44	4,100,000.00
合计	4,207,856.38	100.00	4,171,185.20	4,207,856.38	100.00	4,171,185.20

(3) 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。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华北电网公司	公司客户	361,170,678.96	半年以内	20.91
云南电网公司	公司客户	320,921,689.35	半年以内	18.58
甘肃省电力公司	公司客户	280,601,591.63	半年以内	16.25
重庆市电力公司	公司客户	194,800,000.00	半年以内	11.28
福建省电力有限公司	公司客户	150,366,611.42	半年以内	8.71
合计	/	1,307,860,571.36	/	75.73

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,781,942,589.73	51.51	883,218,168.17	38.27
1 至 2 年	663,891,759.97	19.19	731,873,442.20	31.71
2 至 3 年	738,586,712.35	21.35	574,419,403.91	24.89
3 年以上	275,148,762.41	7.95	118,265,728.91	5.13
合计	3,459,569,824.46	100.00	2,307,776,743.19	100.000

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东方电气集团东方汽轮机有限公司	工程承包商	447,222,000.00	一年以内	工程款项，结算时间较长
葛洲坝水利水电工程集团有限公司	工程承包商	367,833,274.65	一年以内	工程款项，结算时间较长
中铁十三.北京振冲联合体	工程承包商	253,713,214.04	一年以内	工程款项，结算时间较长
铁十八-水电七局	工程承包商	237,347,641.96	一年以内	工程款项，结算时

联合体				间较长
中国水利水电第七工程局	工程承包商	208,798,248.95	一年以内	工程款项, 结算时间较长
合计	/	1,514,914,379.60	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
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。

(4) 预付款项的说明:

预付款项期末余额较年初增加 50%，主要系二滩水电、酒泉一风电、酒泉二风电增加工程预付款和靖远二电增加预付燃煤款所致。

5、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

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	584,081,935.14	79.04	12,525,678.34	53.86	765,979,385.05	83.06	12,525,678.34	55.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,716,428.39	0.64	4,039,493.66	17.37	4,716,428.39	0.51	4,039,493.65	17.80
其他不重大的其他应收款	150,177,970.70	20.32	6,689,293.66	28.77	151,462,737.53	16.43	6,125,459.40	27.00
合计	738,976,334.23	/	23,254,465.66	/	922,158,550.97	/	22,690,631.39	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：  
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 (%)	
3 至 4 年	812,210.17	17.22	406,105.08	812,210.17	17.22	406,105.08
4 至 5 年	1,354,148.26	28.71	1,083,318.61	1,354,148.26	28.71	1,083,318.61
5 年以上	2,550,069.96	54.07	2,550,069.96	2,550,069.96	54.07	2,550,069.96
合计	4,716,428.39	100.00	4,039,493.65	4,716,428.39	100.00	4,039,493.65

(3) 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。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例 (%)
葛洲坝水利水电工程集团有限公司	工程承包商	91,894,225.77	半年至 1 年	12.44
六一二联合体	工程承包商	48,545,459.24	半年至 1 年	6.57
四一一联营体	工程承包商	155,931,532.11	半年至 1 年	21.10
中国水利水电第八工程局	工程承包商	38,341,770.06	半年至 1 年	5.19
中国水利水电第十四工程局	工程承包商	86,155,201.71	半年至 1 年	11.66
合计	/	420,868,188.89	/	56.96

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	309,349,614.50	51,422,972.47	257,926,642.03	279,583,118.27	51,422,972.47	228,160,145.80
低值易耗品	4,551,196.15		4,551,196.15	3,339,907.42		3,339,907.42
在途物资				64,615.39		64,615.39
燃料	577,159,167.67		577,159,167.67	373,467,571.52		373,467,571.52
合计	891,059,978.32	51,422,972.47	839,637,005.85	656,455,212.60	51,422,972.47	605,032,240.13

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	51,422,972.47				51,422,972.47
合计	51,422,972.47				51,422,972.47

存货期末余额较年初增加 39%，主要系靖远公司、国投津能发电燃煤库存金额增加所致。

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 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 (%)	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												
二、联营企业												
徐州华润	中外合资	徐州	王帅廷	生产销售电力	86,311.00	30	30	317,064.67	216,859.45	100,205.22	130,240.22	13,680.52
铜山华润	中外合资	徐州	王帅廷	生产销售电力	150,000.00	21	21	552,161.80	402,675.24	149,486.57		0
淮北国安	中外合资	淮北	白泰平	生产销售电力	84,900.00	35	35	152,615.53	53,528.10	99,087.43	49,079.12	1,854.14
甘肃电投张掖发电有限公司	有限责任公司	张掖	李宁平	生产销售电力	56,000.00	45	45	242,781.53	161,865.93	80,915.59	45,639.29	5,449.51

国投财务有限公司	有限责任公司	北京	钱蒙	金融	120,000.00	5	5	1,051,107.30	923,513.13	127,594.17	7,771.10	3,838.51
----------	--------	----	----	----	------------	---	---	--------------	------------	------------	----------	----------

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

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	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	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00		5	5
北京雪山华夏工程管理咨询公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00		6.17	6.17

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	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
徐州华润电力有限公司	282,086,801.79	365,378,267.15	-19,026,407.53	346,351,859.62		60,000,000.00	30	30
淮北国安电力有限公司	549,713,489.96	470,694,105.25	-3,168,108.89	467,525,996.36			35	35
铜山华润电力有限公司	315,000,000.00	313,921,788.85		313,921,788.85			21	21
甘肃黄河水利水电	225,000.00	295,779.49		295,779.49			45	45

监理有限公司								
甘肃电投张掖发电有限公司	252,000,000.00	339,597,369.72	24,522,801.67	364,120,171.39			45	45
云南大潮实业有限公司	1,533,500.00	4,395,370.77	1,656.82	4,397,027.59			31	31

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

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、账面原值合计	104,866,767.02			104,866,767.02
1. 房屋、建筑物	104,866,767.02			104,866,767.02
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	53,251,740.33	1,845,170.94		55,096,911.27
1. 房屋、建筑物	53,251,740.33	1,845,170.94		55,096,911.27
2. 土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	51,615,026.69	-1,845,170.94		49,769,855.75
1. 房屋、建筑物	51,615,026.69	-1,845,170.94		49,769,855.75
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	51,615,026.69	-1,845,170.94		49,769,855.75
1. 房屋、建筑物	51,615,026.69	-1,845,170.94		49,769,855.75
2. 土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,845,170.94 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	66,309,523,432.64	599,679,258.91	11,061,597.99	66,898,141,093.56
其中：房屋及建筑物	35,057,666,146.53	5,703,747.60	2,948,886.00	35,060,421,008.13
机器设备	30,683,271,599.87	579,907,506.17	1,095,721.09	31,262,083,384.95
运输工具	320,612,790.81	8,936,859.49	5,459,142.88	324,090,507.42

办公及其他设备	247,972,895.43	5,131,145.65	1,557,848.02	251,546,193.06
二、累计折旧合计:	23,853,103,557.09	1,491,934,799.65	7,215,458.01	25,337,822,898.73
其中:房屋及建筑物	11,175,369,417.05	597,432,477.38		11,772,801,894.43
机器设备	12,327,451,580.14	869,603,917.25	526,234.58	13,196,529,262.81
运输工具	188,659,531.41	13,697,950.35	5,186,507.80	197,170,973.96
办公及其他设备	161,623,028.49	11,200,454.67	1,502,715.63	171,320,767.53
三、固定资产账面净值合计	42,456,419,875.55	-892,255,540.74	3,846,139.98	41,560,318,194.83
其中:房屋及建筑物	23,882,296,729.48	-591,728,729.78	2,948,886.00	23,287,619,113.70
机器设备	18,355,820,019.73	-289,696,411.08	569,486.51	18,065,554,122.14
运输工具	131,953,259.40	-4,761,090.86	272,635.08	126,919,533.46
办公及其他设备	86,349,866.94	-6,069,309.02	55,132.39	80,225,425.53
四、减值准备合计	13,885,940.55			13,885,940.55
其中:房屋及建筑物	13,213,332.70			13,213,332.70
机器设备	179,875.48			179,875.48
运输工具	4,433.48			4,433.48
办公及其他设备	488,298.89			488,298.89
五、固定资产账面价值合计	42,442,533,935.00	-892,255,540.74	3,846,139.98	41,546,432,254.28
其中:房屋及建筑物	23,869,083,396.78	-591,728,729.78	2,948,886.00	23,274,405,781.00
机器设备	18,355,640,144.25	-289,696,411.08	569,486.51	18,065,374,246.66
运输工具	131,948,825.92	-4,761,090.86	272,635.08	126,915,099.98
办公及其他设备	85,861,568.05	-6,069,309.02	55,132.39	79,737,126.64

本期折旧额: 1,491,934,799.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 476,354,587.63 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	5,553,100.00	5,271,011.52		282,088.48	
办公设备	1,415,786.61	1,303,586.61		112,200.00	

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司共有原值 393,046 万元的房屋建筑物尚未取得产权证, 主要包括靖远公司房屋建筑物 61,617 万元, 小三峡公司房屋建筑物 58,119 万元, 津能公司房屋建筑物 113,990 万元, 二滩公司房屋建筑物 8,042 万元, 北部湾房屋建筑物 85,374 万元, 宣城公司房屋建筑物 65,900 万元。

(4) 大朝山公司将 1、2 号水轮发电机组抵押取得中国建设银行昆明支行 5.6 亿元长期借款, 借款期限

为 2000 年 9 月 20 日至 2015 年 9 月 15 日。截止 2009 年 12 月 31 日，上述抵押的固定资产原值 29,997 万元，净值 8,619 万元，该借款余额为 3,510 万元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	40,045,204,303.51	146,844,727.43	39,898,359,576.08	35,369,906,442.69	146,844,727.43	35,223,061,715.26

(2) 重大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	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数
锦屏一级电站	24,543,000,000.00	13,837,838,359.08	1,535,600,777.78	442,045.69	62.64	1,787,628,356.95	336,586,283.21	自筹及借款	15,372,997,091.17
锦屏二级电站	29,768,000,000.00	9,721,702,466.77	1,335,896,024.02		37.15	914,016,109.03	198,945,246.39	自筹及借款	11,057,598,490.79
官地电站	15,993,000,000.00	5,699,466,979.01	792,466,839.05	38,333.34	40.59	555,373,807.83	122,071,675.58	自筹及借款	6,491,895,484.72
两河口电站	27,132,000,000.00	2,958,225,299.53	573,426,377.13	526,964.53	13.01	226,835,656.01	69,042,200.20	自筹及借款	3,531,124,712.13
桐子林电站	4,999,000,000.00	506,081,786.61	291,564,918.35	850,451.29	15.94	27,712,612.82	10,516,838.69	自筹及借款	796,796,253.67
北疆电铲一期工程	12,340,000,000.00	902,520,817.46	78,080,939.63		7.95	460,913,045.98	16,435,998.34	自筹及借款	980,601,757.09
张家口风电	1,009,000,000.00	712,774,230.01	47,750,020.46		75.37	31,912,424.90	13,872,069.90	自筹及借款	760,524,250.47
酒泉一风电一期工程	480,000,000.00	390,066,015.35	7,863,702.62	397,448,457.33	0.10	15,913,095.91	5,016,700.00	自筹及借款	481,260.64
合计	116,264,000,000.00	34,728,675,953.82	4,662,649,599.04	399,306,252.18	/	4,020,305,109.43	772,487,012.31	/	38,992,019,300.68

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
二滩官地电站	146,844,727.43	146,844,727.43
合计	146,844,727.43	146,844,727.43

在建工程减值准备系二滩公司 1997 年 11 月启动官地电站前期工程，由于国家宏观政策调控等原因，2001 年 4 月该项目前期工程正式停建，2004 年末二滩公司重新启动官地电站的前期工程建设，但由于官地电站周边地区交通条件发生了相当大的变化，根据 2005 年 9 月经水利水电规划设计总院和四川省发展和改革委员会的共同审查通过的官地水电站可行性研究报告(重编)，为充分利用现有地方道路交通条件和支援地方经济发展，官地水电站对外交通公路改用南线方案，未完工的北线公路及部分前期工程永久停建，其对应的投资支出为 146,844,727.43 元，二滩公司对其全额计提减值准备。

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	133,601,223.04	372,662,531.32	330,691,950.32	175,571,804.04
专用设备	28,186,202.94	133,289,454.28	131,272,689.80	30,202,967.42
工具及器具	14,173,720.65	1,424,409.79	198,135.25	15,399,995.19
合计	175,961,146.63	507,376,395.39	462,162,775.37	221,174,766.65

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,149,228,169.18	178,240,473.09		1,327,468,642.27
土地使用权	805,202,432.39	6,638,886.00		811,841,318.39
海域使用权	17,633,200.00	169,101,555.00		186,734,755.00
公路使用权	257,872,646.09			257,872,646.09
取水权	28,800,000.00			28,800,000.00
专利权	39,719,890.70	2,500,032.09		42,219,922.79
二、累计摊销合计	317,715,240.97	20,542,257.68		338,257,498.65
土地使用权	51,206,564.03	8,969,861.09		60,176,425.12
海域使用权	1,381,267.50	2,087,084.05		3,468,351.55
公路使用权	245,707,160.89	6,082,742.76		251,789,903.65
取水权	3,840,000.00	720,000.00		4,560,000.00
专利权	15,580,248.55	2,682,569.78		18,262,818.33
三、无形资产账面净值合计	831,512,928.21	157,698,215.41		989,211,143.62
土地使用权	753,995,868.36	-2,330,975.09		751,664,893.27
海域使用权	16,251,932.50	167,014,470.95		183,266,403.45
公路使用权	12,165,485.20	-6,082,742.76		6,082,742.44
取水权	24,960,000.00	-720,000.00		24,240,000.00
专利权	24,139,642.15	-182,537.69		23,957,104.46
四、减值准备合计				
土地使用权				
海域使用权				
公路使用权				
取水权				
专利权				

五、无形资产账面价值合计	831,512,928.21	157,698,215.41		989,211,143.62
土地使用权	753,995,868.36	-2,330,975.09		751,664,893.27
海域使用权	16,251,932.50	167,014,470.95		183,266,403.45
公路使用权	12,165,485.20	-6,082,742.76		6,082,742.44
取水权	24,960,000.00	-720,000.00		24,240,000.00
专利权	24,139,642.15	-182,537.69		23,957,104.46

本期摊销额：20,542,257.68 元。

14、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
国投宣城发电有限责任公司	5,165,055.18			5,165,055.18	
合计	5,165,055.18			5,165,055.18	

2009 年 2 月 20 日，国投电力有限公司与安徽康源电力集团有限公司签署股权转让协议，安徽康源电力集团有限公司将其持有的宣城公司 6% 的股权转让给电力公司，转让价款为 2,519.39 万元，自 2009 年 3 月起国投电力有限公司将宣城公司纳入合并报表范围。

根据国投电力有限公司与安徽康源电力集团有限公司签署的股权转让协议，股权收购价款为 2,519.39 万元，国投电力有限公司确认合并成本为 2,519.39 万元；截止 2009 年 2 月 28 日，宣城公司账面净资产为 30,915.30 万元；根据北京中企华资产评估有限责任公司中企华评报字(2009)第 110 号资产评估报告，国投电力有限公司拟收购 6% 股权的净资产公允价值为 2,002.88 万元，国投电力有限公司将合并成本大于拟收购股权对应的可辨认净资产公允价值的部分，即 516.51 万元，确认为商誉。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
煤炭投资 *1	81,576,288.59		4,532,016.00		77,044,272.59
水库加固补偿	6,859,764.86		424,315.38		6,435,449.48
航道费用 *2	19,830,644.58		3,131,154.36		16,699,490.22
其他	330,901.53		94,047.30		236,854.23
合计	108,597,599.56		8,181,533.04		100,416,066.52

\*1 1991 年 12 月 5 日，经国家计划委员会计能源（1991）1974 号文批复，曲靖公司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。

曲靖公司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，曲靖公司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，曲靖公司按 20 年对煤矿投资成本进行摊销。

\*2 在北部湾公司建设过程中，北部湾公司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竣工程费 7,218 万元。经多次协调，北海市政府同意分摊 2,000 万元航道疏竣费，以原投入北部湾公司的资本金及利息 1,546 万元进行抵扣，不足部分以北部湾公司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。鉴于北部湾公司未能收到上述返还款，北部湾公司二届五次

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。2008 年北部湾公司收到航道返还款 158 万元，2009 年收到 182 万元。

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,830,930.28	21,830,930.28
开办费	115,094.64	115,094.64
可抵扣亏损	40,974,703.67	40,974,703.67
固定资产折旧	25,459,421.72	25,459,421.72
计提未支付的费用	52,606,979.49	52,606,979.49
计提未支付的职工薪酬	15,264,821.58	15,264,821.58
递延收益	6,543,084.74	6,543,084.74
低值易耗品摊销	103,005.23	103,005.23
无形资产摊销	7,889,456.31	9,657,891.94
交易性金融负债	7,900,652.93	9,724,942.22
其他	173,842.69	173,842.69
小计	178,861,993.28	182,454,718.20
递延所得税负债：		
固定资产折旧	69,029,989.70	69,029,989.70
未实现的汇兑损益	61,373,452.43	61,373,452.43
固定资产原值	13,121,216.67	13,121,216.67
小计	143,524,658.80	143,524,658.80

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	130,696,241.50	142,589,122.54
坏账准备	1,401,357.00	1,404,952.22
合计	132,097,598.50	143,994,074.76

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	73,301,414.60
存货跌价准备	51,422,972.47
固定资产折旧	168,981,773.39
固定资产减值准备	13,885,940.55
预计费用	350,176,156.55
开办费	500,411.47
可抵扣亏损	163,898,814.67
无形资产摊销	36,273,653.59
应付职工薪酬	96,476,531.25
递延收益	31,588,759.36
交易性金融负债	52,671,019.52
低值易耗品摊销	686,701.51

其他	695,370.80
小计	1,040,559,519.73
引起暂时性差异的负债项目	
固定资产折旧	282,934,306.95
未实现汇兑损益	409,156,349.53
固定资产原值	52,484,866.68
小计	744,575,523.16

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	91,150,077.56		42,500.00		91,107,577.56
二、存货跌价准备	51,422,972.47				51,422,972.47
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	13,885,940.55				13,885,940.55
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	146,844,727.43				146,844,727.43
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	303,303,718.01		42,500.00		303,261,218.01

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	260,000,000.00	257,500,000.00
信用借款	9,624,628,977.90	10,884,823,938.29
短期融资券	500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	10,384,628,977.90	12,142,323,938.29

(2) 质押借款情况

单位：元 币种：人民币

借款银行	年末余额	贷款期间	利率	质押物
工商银行曲靖分行	20,000,000.00	2010.5.20-2011.10.19	3.55%	曲靖公司电费收费权
交通银行北京分行	100,000,000.00	2009.5.31-2011.5.30	4.248%	
交银国际信托有限公司	140,000,000.00	2009.5.31-2011.5.30	4.248%	国投津能发电公司电费收费权
合计	260,000,000.00	-		

(3) 2007 年 10 月 29 日，二滩公司 2007 年第三届董事会第三次会议审议通过了《二滩水电开发有限责任公司关于发行短期融资券的议案》。2008 年 9 月 10 日，二滩公司成功向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券额度人民币 10 亿元。2009 年 6 月 4 日二滩公司发行了“二滩水电开发有限责任公司二零零九年度第一期短期融资券”5 亿元，期限 365 天，票面利率 2.3%，到期日为 2010 年 6 月 5 日；2009 年 9 月 1 日二滩公司再次发行了“二滩水电开发有限责任公司二零零九年度第二期短期融资券”5 亿元，期限 330 天，发行利率 3.1%，到期日为 2010 年 7 月 28 日。上述两期发行工作的主承销商均为中国工商银行股份有限公司，按面值发行，每张面值为 100 元，发行短期融资券募集资金的用途为补充营运资金及置换银行贷款。截至 2010 年 6 月 30 日，短期融资券账面净值 5 亿元，为二滩公司尚未到期短期融资券。

19、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	52,671,019.52	64,832,948.15
其他金融负债		
合计	52,671,019.52	64,832,948.15

20、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	159,710,000.00	184,700,000.00
银行承兑汇票	435,775,922.78	606,867,520.81
合计	595,485,922.78	791,567,520.81

下一会计期间将到期的金额 595,485,922.78 元。

21、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

账龄超过 1 年的大额应付账款主要系应付修理项目质保金等款项。

22、预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 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。

23、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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	204,262,832.71	241,712,243.85	328,509,389.17	117,465,687.39
二、职工福利费		28,841,796.63	26,683,416.36	2,158,380.27
三、社会保险费	110,653,461.89	71,773,521.65	67,573,892.77	114,853,090.77
基本养老保险费	688,885.99	11,577,530.30	11,302,470.89	963,945.40
基本医疗保险费	4,842,995.33	34,980,015.44	33,426,163.20	6,396,847.57
年金缴费	96,598,099.14	16,569,329.86	13,375,394.91	99,792,034.09
失业保险费	562,172.53	2,775,718.35	2,594,437.36	743,453.52
工伤保险费	108,092.53	947,205.93	901,649.04	153,649.42
生育保险费	229,841.84	708,748.08	633,419.77	305,170.15
补充医疗	7,623,374.53	4,214,973.69	5,340,357.60	6,497,990.62
四、住房公积金	2,168,754.98	43,431,997.07	42,336,939.46	3,263,812.59
五、辞退福利				
六、其他	53,826,944.90	21,045,375.42	30,754,342.97	44,117,977.35
合计	370,911,994.48	406,804,934.62	495,857,980.73	281,858,948.37

工会经费和职工教育经费金额 12,122,680.15 元。

24、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-428,977,296.12	-437,871,075.70
营业税	922,028.71	1,847,096.42
企业所得税	7,905,800.75	153,230,703.61
个人所得税	5,661,741.65	14,708,536.29
城市维护建设税	7,151,939.79	8,800,987.84
印花税	1,081,554.49	10,290,463.84
房产税	1,534,158.38	6,181,518.52
教育费附加	3,123,963.50	4,628,421.21
土地使用税	1,744,883.62	1,567,673.63
其他	4,602,508.64	3,839,031.96
合计	-395,248,716.59	-232,776,642.38

25、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	79,050,318.97	76,769,147.41
企业债券利息	12,824,657.53	11,723,287.67
短期借款应付利息	31,412,077.55	24,385,959.49
合计	123,287,054.05	112,878,394.57

26、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
甘肃省电力投资公司		38,425,000.00	
中国国电集团公司	22,312,000.00	22,312,000.00	

福建省投资开发集团有限责任公司		85,926,088.06	
云南红塔集团有限公司	89,700,000.00	233,485,615.89	
合计	112,012,000.00	380,148,703.95	/

应付股利期末余额较年初减少 71%，主要系靖远公司、大朝山公司支付年初应付股利所致。1 年以上应付股利系应股东要求暂未支付。

27、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情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
其他应付款	169,779,874.13	172,496,170.62
合计	169,779,874.13	172,496,170.62

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系尚未支付的工程及设备款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

项目	金额	账龄	性质或内容
库区基金	282,022,435.35	1 年以内	计提税费，发电成本
国家开发投资公司	169,779,874.13	1-2 年	应付期间损益及其他
四川省昆宇实业集团有限公司	92,269,434.76	1 年以内	钢筋采购款
华锐风电科技有限公司	119,994,400.02	1 年以内	设备采购款
上海电气集团股份有限公司	312,366,000.00	1 年以内	设备采购款

(4) 其他应付款中对国开投公司年末余额主要系本公司应支付的电力公司自重组资产评估基准日与交割日之间净资产增加值 161,078,892.20 元。根据本公司与国开投公司签订的《国家开发投资公司与国投华靖电力控股股份有限公司之股份认购暨资产收购协议》：电力公司资产在评估基准日与交割日之间产生的净资产变化由国开投公司享有或承担。在评估基准日与交割日之间，如果电力公司净资产价值有所增加，则增加的净资产值归国开投公司所有，如果净资产价值有所减少，则减少的净资产值由国投公司补足。

28、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,886,914,407.53	3,342,403,837.46
合计	2,886,914,407.53	3,342,403,837.46

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款 *1	337,000,000.00	637,000,000.00
抵押借款		78,750,000.00
保证借款	620,843,203.73	559,614,913.97
信用借款	1,929,071,203.80	2,067,038,923.49
合计	2,886,914,407.53	3,342,403,837.46

\*1 1 年内到期的长期借款中质押借款的情况

单位：元 币种：人民币

借款银行	借款余额	质押物
国家开发银行甘肃省分行	34,000,000.00	靖远公司三期项目50%的电费收费权
国家开发银行云南省分行	161,000,000.00	曲靖公司电费收费权
中国建设银行曲靖市分行	11,000,000.00	
国家开发银行广西分行	131,000,000.00	北部湾公司电费收费权
合计	337,000,000.00	---

29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益-靖远公司返还国产设备增值税款	81,331,548.56	84,995,746.64
递延收益-靖远公司环保专项资金	12,141,388.93	12,613,055.59
递延收益-靖远公司节能技术改造返还款	3,100,000.00	3,100,000.00
递延收益-污染减排专项资金	1,200,000.00	1,200,000.00
递延收益-华夏电力一期烟气净化技术改造工程	8,390,625.00	8,390,625.00
递延收益-华夏电力脱硝工程补贴	1,864,583.33	1,864,583.33
递延收益-华夏电力技术服务费	2,466,666.67	2,466,666.67
递延收益-一期烟气净化工程补助	5,850,833.33	5,850,833.33
递延收益-曲靖公司脱硫补贴	7,560,185.19	4,976,851.85
合计	123,905,831.01	125,458,362.41

30、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 *1	4,090,540,000.00	4,366,540,000.00
保证借款	763,343,888.95	888,647,193.43
信用借款	52,686,369,311.27	44,828,124,400.34
合计	57,540,253,200.22	50,083,311,593.77

\*1 质押借款的情况

单位：元 币种：人民币

借款银行	借款余额	质押物
国家开发银行	378,500,000.00	靖远公司三期项目50%的电费收费权
国家开发银行	1,219,000,000.00	小三峡公司大峡、小峡、乌金峡水电站电费收费权
国家开发银行	674,500,000.00	曲靖公司电费收费权

中国建设银行曲靖市分行	189,000,000.00	
中国银行曲靖市分行	227,000,000.00	
国家开发银行	11,540,000.00	
国家开发银行广西分行	1,039,000,000.00	北部湾公司电费收费权
中国建设银行张家口分行	385,000,000.00	张家口风电公司电费收费权
合计	337,000,000.00	---

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行	2000年12月14日	2032年7月25日	人民币	5.346	20,187,640,000.00	12,671,800,001.00
中国工商银行	2005年12月20日	2032年7月25日	人民币	5.346	8,328,000,000.00	1,843,300,000.00
中国银行	2002年10月30日	2026年6月24日	人民币	5.346	4,891,700,311.28	1,774,768,005.63
中国农业银行	2005年12月20日	2032年7月25日	人民币	5.346	3,726,000,000.00	145,000,000.00
中国建设银行	2003年9月1日	2032年7月25日	人民币	5.346	2,142,000,000.00	2,166,000,000.00
合计	/	/	/	/	39,275,340,311.28	18,600,868,006.63

31、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	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	/

32、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,995,101,102.00						1,995,101,102.00

33、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）	6,395,100,231.16		771,902,069.53	5,623,198,161.63
其他资本公积	11,696,313.72	5,375,572.46		17,071,886.18
合计	6,406,796,544.88	5,375,572.46	771,902,069.53	5,640,270,047.81

(1) 股本溢价期末余额较年初减少 7.72 亿元，主要原因是本公司之子公司国投电力有限公司溢价收购华电集团持有的二滩公司 4% 股权，其溢价部分按照《企业会计准则》规定冲减资本公积。

(2) 其他资本公积期末月较年初增加 538 万元，系二滩公司本年根据利率互换合约年末公允价值变动增加资本公积所致。

34、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	272,744,882.61			272,744,882.61
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	275,129,069.84			275,129,069.84

35、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	563,667,939.75	/
调整后 年初未分配利润	563,667,939.75	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,177,774.75	/
期末未分配利润	672,845,714.50	/

36、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	6,919,234,395.20	4,671,251,033.31
其他业务收入	21,705,739.01	15,499,053.72
营业成本	5,643,134,194.86	3,678,866,036.94

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23	4,647,248,230.45	3,658,002,289.09
粉煤灰综合利用	9,314,222.10	724,332.56		
监理咨询费收入			2,000,000.00	
其他	2,172,286.65	168,388.39	22,002,802.86	17,774,351.95
合计	6,919,234,395.20	5,641,141,954.18	4,671,251,033.31	3,675,776,641.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23	4,647,248,230.45	3,658,002,289.09
粉煤灰	9,314,222.10	724,332.56		
监理咨询			2,000,000.00	
其他	2,172,286.65	168,388.39	22,002,802.86	17,774,351.95
合计	6,919,234,395.20	5,641,141,954.18	4,671,251,033.31	3,675,776,641.04

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
云南	1,427,121,341.35	1,101,464,358.26	1,205,603,146.09	1,009,182,001.37
天津	1,259,800,135.55	1,247,983,758.05		
甘肃	1,144,171,609.27	813,706,438.30	935,673,774.33	711,239,786.73
四川	988,304,186.17	577,043,419.33	1,008,224,681.68	618,989,406.44
福建	837,972,905.89	725,203,581.51	1,134,364,058.02	872,329,143.40
广西	767,311,255.44	701,939,802.49	222,790,437.15	261,424,077.69
安徽	494,552,961.53	473,800,596.24	156,236,256.89	185,022,918.24
北京			8,358,679.15	17,589,307.17
合计	6,919,234,395.20	5,641,141,954.18	4,671,251,033.31	3,675,776,641.04

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
云南电网公司	1,427,121,341.35	20.63
华北电网有限公司	1,250,485,913.45	18.07
甘肃省电力公司	1,144,171,609.27	16.54
四川省电力公司	986,131,899.52	14.25
福建省电力公司	837,972,905.89	12.11
合计	5,645,883,669.48	81.60

37、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,354,153.17	3,558,091.05	营业额
城市维护建设税	22,834,335.55	23,660,783.06	应纳流转税
教育费附加	11,923,390.93	11,834,289.80	应纳流转税
地方教育费附加	3,295,918.93	3,400,547.24	
其他	849,817.46	389,516.86	
合计	42,257,616.04	42,843,228.01	/

38、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	-42,500.00	5,851,064.88
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	-42,500.00	5,851,064.88

39、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,275,404.49	
权益法核算的长期股权投资收益	62,329,942.07	32,909,561.86
合计	64,605,346.56	32,909,561.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投财务有限公司	2,275,404.49		国投财务有限公司于 09 年始开展经营活动，08 年尚未营业，无利润分红
合计	2,275,404.49		/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徐州华润	40,973,592.47	32,025,436.86	发电量同比上升，使得业绩提高
淮北国安	-3,168,108.89	5,085,251.51	煤价同比提高，使得业绩下滑
甘肃电投张掖发电有限公司	24,522,801.67	-1,250,697.46	发电量同比上升，使得业绩提高
云南大潮实业有限公司	1,656.82	171,799.29	服务价格下降，使得业绩下滑
国投宣城发电有限公司		-3,122,228.34	09 年 3 月宣城公司纳入本公司合并范围，因此宣城公司业绩不在本年合并报表投资收益科目体现
合计	62,329,942.07	32,909,561.86	/

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	1,035,457.05	187,699.06
其中：固定资产处置利得	1,035,457.05	187,699.06
政府补助	16,670,292.31	11,269,697.33
罚款收入	25,100.00	570,758.78
废旧物资处理收入	208,165.65	
其他	648,368.25	2,075,519.30
合计	18,587,383.26	14,103,674.47

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
国产设备增值税返还	3,664,197.99	4,166,918.20
环境治理专项资金	471,666.66	471,666.66
报废汽车补贴款		12,000.00
电除尘改造补贴	216,666.66	
节能减排等环保补助款		663,541.67
污染减排奖励		500,000.00
企业发展扶持资金	917,761.00	
财政补助	11,400,000.00	5,447,878.50
其他		7,692.30
合计	16,670,292.31	11,269,697.33

41、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	81,395.45	94,138.30
其中：固定资产处置损失	81,395.45	94,138.30
非货币性资产交换损失	50,000.00	
对外捐赠	2,453,875.00	37,000.00
盘亏损失		100,000.00
违约赔偿及罚款支出	1,241,064.93	957,954.00
其他	46,460.45	660,836.19
合计	3,872,795.83	1,849,928.49

42、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,569,794.39	93,137,027.89
递延所得税调整	1,739,039.71	-52,361,545.36
合计	68,308,834.10	40,775,482.53

43、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	本金额
归属于母公司股东的净利润	1	109,177,774.75
归属于母公司的非经常性损益	2	8,132,428.04
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	101,045,346.71
年初股份总数	4	1,995,101,102.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至年末的	9	

累计月数		
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11$ $-8 \times 9 \div 11-10$	1,995,101,102.00
基本每股收益	$13=1 \div 12$	0.0547
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$14=3 \div 12$	0.0506
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
转换费用	16	
所得税率	17	
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	
稀释每股收益	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0547
扣除非经常性损益后的稀释每股收益 (II)	$20=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0506

44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		3,048,500.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		3,048,500.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	10,337,639.34	3,423,647.49
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	10,337,639.34	3,423,647.49
合计	10,337,639.34	6,472,147.49

45、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
利息收入	3,463,720.88
保险赔款	285,640.90
保证金	22,267,233.11
废旧物资处理	243,553.80
备用金	1,076,130.00
银行退汇	7,102,536.69
电除尘补贴	2,800,000.00
赔款	793,084.17
往来款	2,929,561.91
租金	3,468,925.78
废旧物资拍卖	90,934.40
食堂收入	5,221,039.42
到期银票保证金	80,990.00
其他	4,300,200.45
合计	54,123,551.51

(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
办公费	6,456,243.10
差旅费	11,689,556.52
业务招待费	10,849,108.65
业务宣传费	3,943,593.75
会议费	3,895,891.00
物业管理费	3,176,814.33
中介机构费	3,652,291.56
董事会费	2,683,512.48
警卫消防费	4,255,193.63
绿化费	1,819,398.98
交通费	5,619,180.28
水电费	3,632,765.38
研究开发费	2,183,816.38
通讯费	2,773,790.00
财产保险费	18,977,809.55
排污费	34,783,549.33
环境监测费	38,422.64
外部劳务费	5,252,783.49
备用金	7,591,548.53
房租金	3,292,090.22
低值易耗品摊销	794,161.92
手续费	848,815.83
保证金	56,316,540.00
付银行退汇	7,105,736.69
修理费	399,927.27
协会会费	574,809.95

往来款	2,189,378.60
诉讼费	19,144.00
资料费	118,085.44
中介费	323,000.00
离退休人员费用	2,257,107.15
捐赠支出	1,000,000.00
车辆使用费	1,509,139.93
海域使用费	1,666,342.20
技术服务费	124,313.33
网络维护费	110,829.61
外委运行费	4,027,599.98
外委维护费	5,795,470.87
其他	22,089,720.45
合计	243,837,483.02

(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	32,915,000.00
进口贴息资金	10,020,000.00
其他	418,795.26
合计	43,353,795.26

(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	30,765,000.00
其他	470,957.63
合计	31,235,957.63

(5) 收到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
掉期交易收益	3,091,506.85
利息收入	1,364,419.05
合计	4,455,925.90

(6) 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
重组发行费	582,500.00
短期融资费用	380,000.00
掉期交易支出	1,482,457.03
银行手续费	1,042,566.62
外汇业务费用	757,500.00
合计	4,245,023.65

46、现金流量表补充资料：

(1) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	222,532,970.84	-88,006,210.52
加：资产减值准备	-42,500.00	5,851,064.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,406,347,894.56	1,188,398,720.25
无形资产摊销	17,682,144.90	14,733,810.62
长期待摊费用摊销	8,976,544.50	7,965,235.58
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）	-720,109.21	-93,560.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,655.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	840,276,497.79	850,244,676.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,605,346.56	-32,909,561.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,768,435.63	-24,673,613.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-24,290,374.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-236,605,776.37	276,422,823.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,548,512.91	-546,465,513.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,354,033.02	328,667,224.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,032,714,865.15	1,955,844,721.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,032,684,092.53	1,978,938,762.66
减：现金的期初余额	2,039,723,923.90	2,340,374,244.57
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	15,270,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-1,022,309,831.37	-361,435,481.91

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,032,684,092.53	2,039,723,923.90
其中：库存现金	194,164.54	481,596.98
可随时用于支付的银行存款	995,662,427.21	1,992,895,398.02
可随时用于支付的其他货币资金	36,827,500.78	46,346,928.90
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		15,270,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,032,684,092.53	2,054,993,923.90

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:亿元 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	王会生	投资	184.88	70.54	70.54	国家开发投资公司	10001764-3

2、本企业的子公司情况

单位:万元 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
国投电力有限公司	有限责任公司	北京	胡刚	电力企业投资	300,000.00	100	100	10001397-6
靖远公司	中外合资	兰州	胡刚	火力发电	130,500.00	51.22	51.22	62417247-6
小三峡公司	股份公司	兰州	张元领	水力发电	86,000.00	60.45	60.45	22434650-2
曲靖公司	中外合资	曲靖	胡刚	火力发电	100,000.00	55.4	55.4	75355312-8
华夏电力	有限责任公司	厦门	张元领	火力发电	102,200.00	56	56	61202448-4
北部湾公司	有限责任公司	北海	王维东	火力发电	50,000.00	55	55	73516376-7
白银公司	有限责任公司	白银	张元领	风力发电	9,000.00	100	100	66004953-9
张家口公司	有限责任公司	张家口	张元领	风力发电	16,000.00	100	100	66906449-5
酒泉一公司	有限责任公司	酒泉	张元领	风力发电	7,200.00	65	65	67592143-0
伊犁公司	有限责任公司	伊犁	金锋	火力发电	2,000.00	60	60	67929191-5
盘江公司	有限责任公司	六盘水	王维东	火力发电	10,000.00	55	55	68396726-0
酒泉二公司	有限责任公司	酒泉	赵进堂	风力发电	11,300.00	100	100	69038673-9
格尔木公司	有限责任公司	格尔木	赵进堂	光伏发电	1,400.00	100	100	67918580-5
敦煌公司	有限责任公司	敦煌	赵进堂	光伏发电	3,600.00	100	100	69038796-9
石嘴山公司	有限责任公司	石嘴山	赵进堂	光伏发电	3,600.00	100	100	69430135-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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
二、联营企业								
徐州华润	中外合资	徐州	王帅廷	生产销售电力	86,311.00	30	30	60800341-0
铜山华润	中外合资	徐州	王帅廷	生产销售电力	150,000.00	21	21	79905990-X
淮北国安	中外合资	淮北	白泰平	生产销售电力	84,900.00	35	35	61042025-6
甘肃电投张掖发电有限公司	有限责任公司	张掖	李宁平	生产销售电力	56,000.00	45	45	74588663-5
国投财务有限公司	有限责任公司	北京	钱蒙	金融	120,000.00	5	5	71788410-6

单位:万元 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
二、联营企业					
徐州华润	317,064.67	216,859.45	100,205.22	130,240.22	13,680.52
铜山华润	552,161.80	402,675.24	149,486.57		0
淮北国安	152,615.53	53,528.10	99,087.43	49,079.12	1,854.14
甘肃电投张掖发电有限公司	242,781.53	161,865.93	80,915.59	45,639.29	5,449.51
国投财务有限公司	1,051,107.30	923,513.13	127,594.17	7,771.10	3,838.51

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
国投信托有限公司	母公司的全资子公司	11781412-0
国投京闽(福建)工贸有限公司	母公司的全资子公司	15815822-x
国投远东航运有限公司	母公司的控股子公司	71381176-1
国投煤炭运销有限公司	母公司的控股子公司	71093382-5
国投新集能源股份有限公司	母公司的控股子公司	71092352-0

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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				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	煤炭采购	市场价	787,755,659.28	18.24	63,912,012.83	4.02
国投煤炭运销公司	购买商品	煤炭采购	市场价	719,418,470.94	16.65		
国投山西煤炭运销有限公司	购买商品	煤炭采购	市场价	518,606,568.22	12.01		
国投新集能源股份有限公司	购买商品	煤炭采购	市场价	203,379,425.63	4.71	139,427,421.56	8.78
国投远东航运有限公司	接受劳务	航运服务	市场价	31,052,134.67	25.65	5,450,376.60	11.17

(2) 关联托管情况

2009年6月4日,本公司与国开投公司签订《委托管理协议》,国开投公司将国投钦州发电有限责任公司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36.87%的股权、贵州黔源电力股份有限公司12.90%的股权委托本公司管理,每年的委托管理费为120万元。2010年1-6月份委托管理费为60万元。2009年6月4日,本公司与国投资产管理公司签订《委托管理协议》,国投资产管理公司将北京国利能源投资有限公司10%的股权、广州抽水蓄能发电23%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%的股权委托本公司管理,每年的委托管理费为80万元。2010年1-6月份委托管理费为40万元。

(3) 借款及委托贷款

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	本年金额	上年金额
国家开发投资公司	利息支出	26,068,743.62	16,760,947.17
国投财务有限公司	利息支出	43,687,697.63	3,339,371.25
国投信托投资有限公司	利息支出	15,218,725.50	12,497,516.93

国家开发投资公司	利息收入		133,229.07
国投财务有限公司	利息收入		292,309.99
国投信托投资有限公司	利息收入	1,476,214.36	8,836,388.60

6、关联方应收应付款项  
上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应收款	铜山华润电力有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00	
预付账款	国投京闽（福建）工贸有限公司	38,984,447.86		35,151,187.23	
预付账款	国投煤炭运销公司	94,448,288.14		125,727,938.55	
预付账款	国投山西煤炭运销有限公司	2,003,394.39			
预付账款	国投新集能源股份有限公司	33,010,685.44		2,390,111.07	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	国家开发投资公司	161,078,892.20		172,496,170.62	
应付票据	国投财务有限公司	54,310,000.00		99,800,000.00	
应付账款	国投京闽（福建）工贸有限公司	8,173,903.00		10,147,964.51	
应付账款	国投煤炭运销公司	125,362,587.79		22,482,622.35	
应付账款	国投山西煤炭运销有限公司	61,244,353.34		24,835,560.69	

(八) 股份支付：  
无

(九) 或有事项：

1、2009年6月3日，西昌市成宗矿业有限公司诉至四川省凉山彝族自治州中级人民法院，称2005年1月至10月，二滩公司因建设官地电站，对当地交通进行封闭施工，致使其唯一的对外运输通道中断，造成其产品不能外运，停产、停业长达10个月。原告称经评估机构评估的原告的损失约为6200万元，后经政府协调，二滩公司承担了原告延长采矿权期限的费用443万元。但原告认为，承担延长

采矿权期限的费用不能代替损失赔偿，即便是赔偿亦只能抵偿部分损失，因此诉请二滩公司赔偿其余损失 5,750 万元及延期赔付的资金利息。

2010 年 7 月 1 日，公司收到凉山彝族自治州中级人民法院一审判决书，判决驳回原告西昌市成宗矿业有限公司诉讼请求，并承担案件受理费。目前该案处于上诉期。若原告在上诉期内提起上诉，该案将进行二审，暂无法预测结果。根据二滩公司律师意见，该案的审理结果不会影响本公司的正常生产经营活动。

2、2009 年 5 月 19 日，冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司因财产损害赔偿纠纷向四川省高级人民法院起诉二滩公司。该公司诉称：其在 2008 年 6 月 30 日牦牛山区域泥石流灾害（简称“6·30”灾害）中受到损失；泥石流是二滩公司建设锦屏对外专用公路期间违规排渣所致；二滩公司应赔偿其损失 112,370,283.60 元，并承担本案诉讼费用。

四川省高院于 2009 年 5 月 15 日受理本案，后经二滩公司申请，追加对外专用公路施工单位安蓉建设总公司为本案第三人参加诉讼。2009 年 8 月 31 日，本案进行了首次开庭审理；同年 10 月 13 日，法院组织首次调解。其后，原、被告及第三人三方在省高院的组织下进行了多次调解，但未就有关事项达成一致。2010 年 3 月底，省高院决定委托专业机构（四川省冶金地质勘查院、四川中方资产评估有限公司）对“6·30”泥石流成因及原告的实际损失进行鉴定和评估，相关的鉴定和评估工作正在进行。

根据二滩公司与锦屏对外专用公路施工单位安蓉建设总公司所签合同，安蓉建设总公司应对施工过程中产生的环境保护问题及由此引发的纠纷承担责任。。根据目前情况，现阶段无法对二滩公司应否承担责任以及承担多大比例责任进行预判。

(十) 承诺事项:

截至 2010 年 6 月 30 日，本集团尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计 2,657,305.89 万元，具体情况如下：

单位:元 币种:人民币

投资项目名称	合同投资额（万元）	已付投资额（万元）	未付投资额（万元）
锦屏电站	2,993,955.00	1,506,927.00	1,487,028.00
官地电站	894,307.00	551,949.00	342,358.00
天津津能	1,038,862.49	944,551.34	94,311.15
两河口电站	467,810.00	290,711.00	177,099.00
酒泉第二风电	131,304.90	34,038.30	97,266.60
桐子林电站	118,657.00	41,041.00	77,616.00
张家口风电	70,626.87	57,354.35	13,272.52
酒泉第一风电	68,029.42	47,208.56	20,820.86
敦煌光伏发电	10,187.14	9,936.51	250.62
盘江一期工程	78,933.00	3,859.87	75,073.13
其他	385,681.00	113,471.00	272,210.00
合计	6,258,353.82	3,601,047.93	2,657,305.89

(十一) 资产负债表日后事项:

1、根据本公司与国开投公司签订的《国家开发投资公司与国投华靖电力控股股份有限公司之股份认购暨资产收购协议》：电力公司资产在评估基准日与交割日之间产生的净资产变化由国开投公司享有或承担。在评估基准日与交割日之间，如果电力公司净资产值有所增加，则增加的净资产值归国开投公司所有，如果净资产值有所减少，则减少的净资产值由国投公司补足。按照上述协议约定和审计结果，因电力公司自重组资产评估基准日与交割日之间净资产增加，本公司应支付国开投公司 161,078,892.20 元。此款项于 2010 年 7 月支付完毕。

2、本公司应收参股公司铜山华润投资款 4,200 万元已于 2010 年 7 月收回。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 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。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

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	42,000,000.00	71.16			42,000,000.00	86.25		
其他不重大的其他应收款	17,017,855.89	28.84	393,600.00	100	6,697,370.80	13.75	436,100.00	100
合计	59,017,855.89	/	393,600.00	/	48,697,370.80	/	436,100.00	/

(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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
靖远公司	389,231,824.19	679,116,894.54		679,116,894.54			51.22	51.22
小三峡公司	118,612,987.28	657,470,034.43		657,470,034.43			60.45	60.45
曲靖公司	444,169,838.35	675,652,854.73		675,652,854.73			55.4	55.4
华夏电力	751,168,704.58	662,562,474.52		662,562,474.52			56	56
北部湾公司	390,471,561.10	283,336,780.62		283,336,780.62			55	55
张家口公司	20,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
白银公司	30,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			100	100
酒泉一公司	13,000,000.00	52,000,000.00	13,000,000.00	65,000,000.00			65	65
伊犁公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00			60	60
盘江公司	39,600,000.00	39,600,000.00	15,400,000.00	55,000,000.00			55	55
酒泉二公司	8,000,000.00	8,000,000.00	105,000,000.00	113,000,000.00			100	100
格尔木	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			100	100

公司								
敦煌公司	22,000,000.00	22,000,000.00	14,000,000.00	36,000,000.00			100	100
石嘴山公司	7,000,000.00	7,000,000.00	29,000,000.00	36,000,000.00			100	100
国投电力有限公司	5,328,460,907.32	5,328,460,907.32		5,328,460,907.32			100	100
国投财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00			3.33	3.33

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	减值准备	本期计提减值准备	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	282,086,801.79	365,378,267.15	-19,026,407.53	346,351,859.62			60,000,000.00	30	30
淮北国安	549,713,489.96	470,694,105.25	-3,168,108.89	467,525,996.36				35	35
铜山华润	315,000,000.00	313,921,788.85		313,921,788.85				21	21

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

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	1,000,000.00	1,200,000.00

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	118,234,135.44	169,852,678.07
权益法核算的长期股权投资收益	37,805,483.58	37,110,688.37
合计	156,039,619.02	206,963,366.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华夏电力	81,811,716.00	61,994,800.00	由于 09 年业绩水平较 08 年提高，华夏电力本期分红较上年同期增加
国投小三峡	34,767,579.81	51,515,878.07	国投小三峡本期分红较上年同期减少
国投财务有限公司	1,654,839.63		国投财务有限公司于 09 年始开展经营活动，08 年尚未营业，无利润分红
靖远二电		56,342,000.00	靖远二电本报告期末未向股东分红
合计	118,234,135.44	169,852,678.07	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徐州华润	40,973,592.47	32,025,436.86	发电量增加，业绩水平提升
淮北国安	-3,168,108.89	5,085,251.51	煤价上升，业绩下滑
合计	37,805,483.58	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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	118,925,198.10	197,305,561.73
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	659,141.12	546,422.73
无形资产摊销	95,024.70	67,238.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	25,004,472.75	43,807.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,039,619.02	-206,963,366.44
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）	-14,862,962.92	-7,944,270.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,515,605.79	4,469,817.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,703,139.48	-12,474,790.03
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	8,728,402.75	325,571,267.05
减：现金的期初余额	17,818,526.41	495,373,802.01
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	-9,090,123.66	-169,802,534.96

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	954,061.60
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,670,292.31
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,909,766.48
所得税影响额	-631,890.73
少数股东权益影响额（税后）	-6,950,268.66
合计	8,132,428.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	1.26	0.0547	0.0547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.0506	0.0506

#### 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

2010年8月4日