

**华电国际电力股份有限公司**

**600027**

**2010 年第三季度报告**

## 目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	5

## §1 重要提示

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

1.2 本公司全体董事亲自出席董事会会议。

1.3 本公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 本公司负责人云公民先生、主管会计工作负责人陈存来先生及会计机构负责人（会计主管人员）王会萍女士声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 本公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 年度期末增减(%)
总资产(千元)	119,546,663.00	100,477,801.00	18.98
所有者权益(或股东权益)(千元)	15,123,970.00	15,701,706.00	-3.68
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.23	2.32	-3.68
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	5,438,904.00		-8.45
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.80		-18.59
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期 末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(千元)	-383,777.00	-348,418.00	-207.06
基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.05	-195.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.06	-198.66
稀释每股收益(元/股)	-0.06	-0.05	-195.29
加权平均净资产收益率(%)	-2.54	-2.30	减少 5.54 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收 益率(%)	-2.63	-2.76	减少 5.63 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：千元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	4,732
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）	76,338
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,362
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,311
所得税影响额	-18,510
少数股东权益影响额（税后）	-26,540
合计	69,693

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		211,669
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
中国华电集团公司	3,046,923,853	人民币普通股 2,961,061,853 境外上市外资股 85,862,000
香港中央结算(代理人)有限公司	1,405,826,900	境外上市外资股
山东省国际信托有限公司	800,766,729	人民币普通股
山东鲁能发展集团有限公司	66,411,468	人民币普通股
枣庄市基本建设投资公司	18,800,018	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,761,500	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	5,020,658	人民币普通股
张新明	4,806,938	人民币普通股
山西金瑞投资有限公司	3,296,212	人民币普通股
阿布达比投资局	2,934,810	人民币普通股

## §3 重要事项

## 3.1 本公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

(1) 本公司期末预付账款 12.76 亿元，较期初增长 164.60%，主要原因是本公司规模扩大，预付燃煤款增加。

(2) 本公司其他应收款期末 7.61 亿元，较期初增长 214.65%，主要原因是本公司规模扩大，非同一控制下企业合并新单位增加。

(3) 本公司长期股权投资期末 81.8 亿元，较期初增长 72.58%，主要原因是对外投资增加及合营联营单位分享收益增加。

(4) 本公司无形资产期末 47.53 亿元，较期初增长 62.42%，主要原因是新收购煤矿采矿权增加。

(5) 本公司商誉期末 7.48 亿元，较期初增长 594.19%，主要原因是非同一控制下企业合并增加。

(6) 本公司应付账款期末 54.17 亿元，较期初增加 45.57%，主要原因是本公司规模扩大，应付燃煤款、工程完工应付工程和设备尾款增加。

(7) 本公司应付债券期末 53.42 亿元，较期初增长 79.82%，主要原因是本公司本期发行中期票据。

(8) 本公司前三季度营业成本 305.98 亿元，较上年同期增长 37.21%，主要原因是发电量增加和煤价上涨。

(9) 本公司前三季度投资收益 2.34 亿元，较上年同期增长 46.27%，主要原因是本公司投资的合营联营单位盈利能力提高及参股的煤炭企业增加收益。

(10) 本公司前三季度营业外收入 1.50 亿元，较上年同期增长 259.84%，主要是本公司前三季度收到的政府补贴较多。

(11) 本公司前三季度利润总额-4.03 亿元，同比减少 128.83%；归属于母公司的净利润-3.48 亿元，同比减少 138.54%，本公司利润总额、净利润降低的主要原因是煤炭价格大幅度上涨，燃煤成本增加。

## 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

## 3.3 本公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

本公司于 2006 年实施股权分置改革，本公司控股股东中国华电集团公司承诺：当国家关于上市公司管理层激励的相关法规正式颁布并实施后，中国华电集团公司将积极促成本公司管理层激励计划。

目前，对于此项承诺，中国华电集团公司正在积极研究。

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

适用 不适用

鉴于煤价大幅上涨及国家对上网电价调整政策的推出具有不确定性，本公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润将下降 50%以上。

### 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

本公司于 2010 年 6 月 8 日召开 2009 年年度股东大会，审议通过了 2009 年度利润分配方案，即以本公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 6,771,084,200 股为基数，向全体股东派发 2009 年度现金红利共计人民币 236,987,947 元，每股派发现金红利人民币 0.035 元(含税)。截至 2010 年 9 月 30 日止，上述现金股利已全部支付完毕。

华电国际电力股份有限公司  
法定代表人:云公民先生  
2010 年 10 月 26 日

## § 4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2010 年 9 月 30 日

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,709,253	1,243,806
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	90,260	324,616
应收账款	2,915,126	3,258,610
预付款项	1,275,794	482,153
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	761,422	241,991
买入返售金融资产		
存货	1,814,637	1,346,169
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,092,339	660,747
流动资产合计	9,658,831	7,558,092
<b>非流动资产：</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	48,576	58,288
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,179,642	4,739,637
投资性房地产		
固定资产	72,535,940	63,763,462
在建工程	13,892,428	12,570,492
工程物资	930,003	22,000
工程及工程物资预付款	7,427,814	6,723,503
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,753,176	2,926,488
开发支出		
商誉	747,544	107,686
长期待摊费用		
递延所得税资产	416,036	285,257
其他非流动资产	956,673	1,722,896
非流动资产合计	109,887,832	92,919,709
资产总计	119,546,663	100,477,801
<b>流动负债：</b>		

短期借款	20,857,392	16,793,380
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	1,885,017	1,357,201
应付账款	5,417,119	3,721,368
预收款项	22,917	82,077
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	208,742	219,284
应交税费	212,295	266,928
应付利息	189,305	225,166
应付股利	33,982	
其他应付款	2,732,528	1,983,416
应付短期融资券	3,036,783	3,002,923
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	5,202,569	4,563,896
其他流动负债		
流动负债合计	39,798,649	32,215,639
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	49,870,924	42,439,349
应付债券	5,342,360	2,971,022
长期应付款	1,335,367	426,626
专项应付款	36,330	29,220
预计负债		
递延所得税负债	1,896,555	1,145,797
其他非流动负债	579,908	405,048
非流动负债合计	59,061,444	47,417,062
负债合计	98,860,093	79,632,701
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	6,771,084	6,771,084
资本公积	4,265,799	4,258,129
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,486,013	1,486,013
一般风险准备		
未分配利润	2,601,074	3,186,480
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	15,123,970	15,701,706
少数股东权益	5,562,600	5,143,394
所有者权益合计	20,686,570	20,845,100
负债和所有者权益总计	119,546,663	100,477,801

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士

**母公司资产负债表**  
2010 年 9 月 30 日

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	209,581	193,186
交易性金融资产		
应收票据		1,581
应收账款	565,486	550,287
预付款项	374,531	86,213
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,080,214	627,402
存货	283,670	288,298
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,550	43,265
流动资产合计	3,555,032	1,790,232
<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		
长期股权投资	25,746,424	19,284,079
投资性房地产		
固定资产	8,616,689	9,018,696
在建工程	457,571	767,835
工程及工程物资预付款	106,903	808,165
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	147,549	158,710
开发支出		
商誉	12,111	12,111
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	579,853	439,043
非流动资产合计	35,667,100	30,488,639
资产总计	39,222,132	32,278,871
<b>流动负债：</b>		
短期借款	9,263,804	5,381,093
交易性金融负债		
应付票据	1,107,129	884,014
应付账款	161,672	187,991
预收款项		11,162
应付职工薪酬	10,690	36,910
应交税费	41,390	58,347
应付利息	84,733	102,045
应付股利		



其他应付款	1,002,711	585,941
应付短期融资券	3,036,783	3,002,923
一年内到期的非流动负债	1,126,455	817,002
其他流动负债		
流动负债合计	15,835,167	11,067,428
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	3,312,590	3,099,915
应付债券	5,342,360	2,971,022
长期应付款		
专项应付款	6,500	6,500
预计负债		
递延所得税负债	47,023	40,000
其他非流动负债	19,319	19,998
非流动负债合计	8,727,792	6,137,435
负债合计	24,563,159	17,204,863
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	6,771,084	6,771,084
资本公积	4,231,652	4,208,451
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,486,013	1,486,013
一般风险准备		
未分配利润	2,170,224	2,608,460
所有者权益（或股东权益）合计	14,658,973	15,074,008
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,222,132	32,278,871

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士

## 4.2

## 合并利润表

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	11,353,547	9,546,410	33,222,176	26,834,715
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本				
其中：营业成本	10,678,825	7,970,708	30,598,190	22,299,700
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	34,222	58,856	127,850	210,139
销售费用				
管理费用	304,536	317,261	870,678	867,531
财务费用	885,457	738,012	2,416,631	2,246,861
资产减值损失			6,362	
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）	22,720	32,693	234,203	160,120
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	21,829	31,375	225,565	146,543
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	-526,773	494,266	-550,608	1,370,604
加：营业外收入	57,501	15,501	149,741	41,613
减：营业外支出	987	9,605	2,439	13,476
其中：非流动资产处置损 失				
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	-470,259	500,162	-403,306	1,398,741
减：所得税费用	-30,453	-79,301	-12,623	98,724
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	-439,806	579,463	-390,683	1,300,017
归属于母公司所有者的净利 润	-383,777	358,475	-348,418	904,061
少数股东损益	-56,029	220,988	-42,265	395,956
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	-0.06	0.06	-0.05	0.15
(二) 稀释每股收益	-0.06	0.06	-0.05	0.15
七、其他综合收益	3,662	680	-18,498	35,066
八、综合收益总额	-436,144	580,143	-409,181	1,335,083
归属于母公司所有者的综合收益总额	-380,440	358,893	-366,725	937,887
归属于少数股东的综合收益总额	-55,704	221,250	-42,456	397,196

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士

### 母公司利润表

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	2,072,093	2,164,449	6,412,117	5,483,851
减：营业成本	1,983,560	2,007,315	6,032,292	4,904,162
营业税金及附加	6,734	12,756	34,547	43,867
销售费用				
管理费用	86,745	131,237	281,201	295,150
财务费用	211,074	162,744	571,815	435,975
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）	48,373	33,253	307,235	194,990
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	19,032	9,184	172,036	42,801
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）	-167,647	-116,350	-200,503	-313
加：营业外收入	270	1,813	6,787	1,836
减：营业外支出	128	4,245	509	4,411
其中：非流动资产处置损 失				
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	-167,505	-118,782	-194,225	-2,888
减：所得税费用			7,023	
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）	-167,505	-118,782	-201,248	-2,888
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	3,892	3,133	-2,281	14,836.00
七、综合收益总额	-163,613	-115,649	-203,529	11,948.00

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士

## 4.3

## 合并现金流量表

2010 年 1—9 月

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<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	39,117,802	29,819,423
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	10,064	11,683
收到其他与经营活动有关的现金	170,486	206,190
经营活动现金流入小计	39,298,352	30,037,296
购买商品、接受劳务支付的现金	29,812,040	20,212,439
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	1,399,391	1,222,742
支付的各项税费	1,748,121	2,184,745
支付其他与经营活动有关的现金	899,896	476,165
经营活动现金流出小计	33,859,448	24,096,091
经营活动产生的现金流量净额	5,438,904	5,941,205
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	156,405	126,964
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,791	5,391
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	82,592	20,660
投资活动现金流入小计	261,788	153,015
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,170,899	8,475,479
投资支付的现金	5,804,316	2,706,220
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	59,728	4,000
投资活动现金流出小计	14,034,943	11,185,699
投资活动产生的现金流量净额	-13,773,155	-11,032,684

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	173,792	21,760
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	173,792	21,760
取得借款收到的现金	45,549,523	32,518,988
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,142,545	1,432,906
筹资活动现金流入小计	46,865,860	33,973,654
偿还债务支付的现金	33,935,199	25,458,531
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,164,711	2,826,328
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,486	20,777
支付其他与筹资活动有关的现金	975,473	693,041
筹资活动现金流出小计	38,075,383	28,977,900
筹资活动产生的现金流量净额	8,790,477	4,995,754
<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>	456,226	-95,725
加：期初现金及现金等价物余额	1,241,900	1,869,305
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,698,126	1,773,580

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—9 月

编制单位：华电国际电力股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<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	7,424,144	5,779,154
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,954,041	63,952
经营活动现金流入小计	17,378,185	5,843,106
购买商品、接受劳务支付的现金	15,670,321	4,406,289
支付给职工以及为职工支付的现金	394,296	351,660
支付的各项税费	397,526	390,692
支付其他与经营活动有关的现金	391,232	284,709
经营活动现金流出小计	16,853,375	5,433,350
经营活动产生的现金流量净额	524,810	409,756
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		150,000
取得投资收益收到的现金	89,453	100,585
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,805	2,483
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	8,301	4,517
投资活动现金流入小计	118,559	257,585
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	482,905	661,434
投资支付的现金	6,027,544	2,944,078
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	641,033	1,799
投资活动现金流出小计	7,151,482	3,607,311
投资活动产生的现金流量净额	-7,032,923	-3,349,726
<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	21,071,278	13,457,573
收到其他与筹资活动有关的现金	902	200,232
筹资活动现金流入小计	21,072,180	13,657,805
偿还债务支付的现金	13,704,922	10,572,757
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	801,872	497,336
支付其他与筹资活动有关的现金	40,877	70,144
筹资活动现金流出小计	14,547,671	11,140,237
筹资活动产生的现金流量净额	6,524,509	2,517,568
<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>	16,396	-422,402
加：期初现金及现金等价物余额	193,186	780,288
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	209,581	357,886

公司法定代表人：云公民先生 主管会计工作负责人：陈存来先生 会计机构负责人：王会萍女士