

**华电国际电力股份有限公司**

**600027**

**2009 年年度报告**

## 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) 本公司全体董事亲自或委托其他董事出席董事会会议，其中董事陈殿禄先生委托王映黎女士、独立董事郝书辰先生委托宁继鸣先生出席会议。

(三) 毕马威华振会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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。

(六) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	华电国际电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华电国际
公司的法定英文名称	HUADIAN POWER INTERNATIONAL CORPORATION LIMITED
公司的法定英文名称缩写	HDPI
公司法定代表人	云公民先生

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周连青先生	张戈临先生
联系地址	北京市西城区宣武门内大街2号	北京市西城区宣武门内大街2号
电话	010-8356 7779	010-8356 7900
传真	010-8356 7967	010-8356 7963
电子信箱	zhoulq@hdpi.com.cn	zhanggl@hdpi.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	山东省济南市经三路14号
注册地址的邮政编码	250001
办公地址	北京市西城区宣武门内大街2号

办公地址的邮政编码	100031
公司国际互联网网址	www.hdpi.com.cn
电子信箱	hdpi@hdpi.com.cn

(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》、《上海证券报》及《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市西城区宣武门内大街2号

(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	华电国际	600027	
H股	香港联合交易所	华电国际电力股份	01071	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994年6月28日
公司首次注册登记地点	山东省济南市经三路14号
企业法人营业执照注册号	370000400001274
税务登记号码	370103267170228
组织机构代码	26717022-8
公司聘请的会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,642,652.00
利润总额	1,700,909.00
归属于上市公司股东的净利润	1,162,428.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,139,134.00
经营活动产生的现金流量净额	6,667,851.00

(二) 境内外会计准则差异

1、同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	1,162,428	-2,558,096	15,684,800	11,018,036
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
同一控制下的企业合并	-29,122	-39,508	780,353	809,475
政府补助	11,485	12,220	-165,533	-174,103
调整对税务的影响	6,723	12,328	-154,762	-161,485
调整对少数股东的税后影响	5,659	12,953	-58,676	-65,608
按国际财务报告准则	1,157,173	-2,560,103	16,086,182	11,426,315

## 2、境内外会计准则差异的说明：

同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表净利润和净资产差异情况

- (1) 根据本集团按照《国际财务报告准则》编制的财务报表中所采用的会计政策，无论同一控制下企业合并还是非同一控制下企业合并，本集团在企业合并中取得的资产和负债，均是按照购买日被购买方可辨认资产和负债的公允价值计量；在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。本公司所支付的合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

根据企业会计准则，对于同一控制下企业合并，本集团在企业合并中取得的资产和负债，是按照合并日被合并方的账面价值计量，编制合并财务报表时，以母公司及子公司的财务报表为基础编制。本公司支付的合并对价账面价值大于合并中取得的净资产账面价值份额的差额，应调减资本公积中的股本溢价或留存收益。

另外，根据企业会计准则，同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并报表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，因合并而增加的净资产须调整资本公积。

- (2) 根据《国际财务报告准则》，满足一定条件的政府补助会先记于长期负债，并当有关的工程符合政府补助的要求时，在其有关资产的使用年限内按直线法摊销记入利润表内。

根据企业会计准则，与资产相关的政府补助（有政府文件规定记入资本公积的）不确认为递延收益。

(三) 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-2,973
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）	43,127
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,572
所得税影响额	-9,415
少数股东权益影响额（税后）	-18,073
合计	23,294

(四) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年调整后	2007年调整前
营业收入	36,661,820.00	31,960,778.00	14.71	24,116,047.00	20,492,457.00
利润总额	1,700,909.00	-3,162,513.00	-	2,115,036.00	1,822,949.00
归属于上市公司股东的净利润	1,162,428.00	-2,558,096.00	-	1,361,802.00	1,226,270.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,139,134.00	-2,781,985.00	-	1,221,043.00	1,221,554.00
经营活动产生的现金流量净额	6,667,851.00	3,516,318.00	89.63	5,813,491.00	5,241,852.00
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年末调整后	2007年末调整前
总资产	100,477,801.00	84,641,527.00	18.71	73,173,831.00	65,753,194.00
所有者权益（或股东权益）	15,684,800.00	11,018,036.00	42.36	15,692,732.00	14,355,634.00

主要财务指标	2009年	2008年	本期比上年同期增减(%)	2007年调整后	2007年调整前
基本每股收益（元/股）	0.191	-0.425	-	0.226	0.204
稀释每股收益（元/股）	0.191	-0.425	-	0.226	0.204
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.187	-0.462	-	0.203	0.203
加权平均净资产收益率（%）	9.740	-19.210	增加 28.95 个百分点	8.960	8.820
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.540	-20.890	增加 30.43 个百分点	8.030	8.780
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.10	0.580	87.68	0.970	0.870
	2009年末	2008年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007年调整后	2007年调整前
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.32	1.83	26.59	2.61	2.38

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	750,000,000				750,000,000	750,000,000	11.08
1、国家持股	0	0	150,000,000				150,000,000	150,000,000	2.22
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	0	0	600,000,000				600,000,000	600,000,000	8.86
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	6,021,084,200	100.00						6,021,084,200	88.92
1、人民币普通股	4,590,056,200	76.23						4,590,056,200	67.79
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	1,431,028,000	23.77						1,431,028,000	21.13
4、其他									
三、股份总数	6,021,084,200	100.00	750,000,000				750,000,000	6,771,084,200	100.00

股份变动对最近一年每股收益、每股净资产等财务指标的影响：

	非公开发行前	非公开发行后
每股收益	0.193 元/股	0.191 元/股
每股净资产	2.03 元/股	2.32 元/股

股份变动的批准情况：

2009年10月13日中国证券监督管理委员会《关于核准华电国际电力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2009]1071号），核准本公司非公开发行不超过75,000万股新股。详细内容请参见本公司日期为2009年10月15日的公告。

股份变动的过户情况：

2009年8月6日，本公司3,148,103,094股限售股上市流动。详细内容请参见本公司于2009年7月31日发出的公告。

2009年12月1日，本公司完成非公开发行750,000,000股新A股并于2009年12月1日在中国证券登记有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。详细内容请参见本公司日期为2009年12月2日的公告。

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国华电集团公司	2,900,973,386	2,900,973,386	150,000,000	150,000,000	认购新发行股份	2012年12月1日
山东省国际信托有限公司	247,129,708	247,129,708	0	0		
刘益谦	0	0	100,000,000	100,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
青岛国信发展（集团）有限责任公司	0	0	80,000,000	80,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	0	0	70,000,000	70,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
航天神州投资管理有限公司	0	0	67,000,000	67,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
大亚湾核电财务有限责任公司	0	0	67,000,000	67,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
全国社保基金五零一组合	0	0	50,000,000	50,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日

全国社保基金 一零六组合	0	0	45,000,000	45,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
广东恒健投资 控股有限公司	0	0	33,540,000	33,540,000	认购新发行股份	2010年12月1日
全国社保基金 一零八组合	0	0	30,000,000	30,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司- 分红-个人分红 -019L-FH002 沪	0	0	23,288,000	23,288,000	认购新发行股份	2010年12月1日
中国银行股份 有限公司-嘉实 回报灵活配置 混合型证券投 资基金	0	0	11,000,000	11,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
全国社保基金 五零四组合	0	0	11,000,000	11,000,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司 一万能一个险 万能	0	0	4,169,000	4,169,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司- 传统-普通保险 产品 -019L-CT001 沪	0	0	2,957,000	2,957,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司- 投连-一个险投连	0	0	2,875,000	2,875,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司- 分红-团体分红 -019L-FH001 沪	0	0	1,054,000	1,054,000	认购新发行股份	2010年12月1日
百年人寿保险 股份有限公司- 传统保险产品	0	0	383,000	383,000	认购新发行股份	2010年12月1日
中国建设银行 股份有限公司 企业年金计划 —工行	0	0	379,000	379,000	认购新发行股份	2010年12月1日
广州市农村信 用合作联社企 业年金计划— 中信银行	0	0	125,000	125,000	认购新发行股份	2010年12月1日

山西潞安矿业 (集团)有限责 任公司企业年 金计划—中国 工商银行	0	0	77,000	77,000	认购新发行股份	2010年12月1日
北京北辰实业 集团公司企业 年金计划—工 行	0	0	29,000	29,000	认购新发行股份	2010年12月1日
广西沿海铁路 股份有限公司 企业年金计划 —工行	0	0	24,000	24,000	认购新发行股份	2010年12月1日
国电南京自动 化股份有限公 司企业年金计 划—交通银行	0	0	19,000	19,000	认购新发行股份	2010年12月1日
百年人寿保险 股份有限公司— 分红保险产品	0	0	14,000	14,000	认购新发行股份	2010年12月1日
陕西省农村信 用社联合社企 业年金计划— 招商银行	0	0	12,000	12,000	认购新发行股份	2010年12月1日
北京建工集团 有限责任公司 企业年金计划 —上海浦东发 展银行	0	0	12,000	12,000	认购新发行股份	2010年12月1日
镇海石化海达 发展有限责任 公司企业年金 计划—光大	0	0	12,000	12,000	认购新发行股份	2010年12月1日
泰康人寿保险 股份有限公司 —万能—团体 万能	0	0	10,000	10,000	认购新发行股份	2010年12月1日
南京港口集团 公司企业年金 计划—农行	0	0	7,000	7,000	认购新发行股份	2010年12月1日
读者出版集团 有限公司企业 年金计划—招 行	0	0	7,000	7,000	认购新发行股份	2010年12月1日

中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院企业年金计划—民生	0	0	7,000	7,000	认购新发行股份	2010年12月1日
合计	3,148,103,094	3,148,103,094	750,000,000	750,000,000	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2009年12月1日	4.7	750,000,000	2009年12月1日	750,000,000	-

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

本公司于报告期内完成7.5亿股A股的发行工作，共募集资金净额人民币3,453,700,000元，相应增加归属于母公司股东的净资产。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 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				221,448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
中国华电集团公司	国家	47.21	3,196,923,853	150,000,000	150,000,000	
香港中央结算(代理人)有限公司	境外自然人	21.02	1,423,490,900	-1,543,000	0	
山东省国际信托有限公司	国有法人	11.83	800,766,729	0	0	

刘益谦	境内自然人	1.48	100,000,000	100,000,000	100,000,000	
青岛国信发展（集团）有限责任公司	未知	1.18	80,000,000	80,000,000	80,000,000	
青岛华通国有资本运营（集团）有限责任公司	未知	1.03	70,000,000	70,000,000	70,000,000	
航天神舟投资管理有限公司	未知	0.99	67,000,000	67,000,000	67,000,000	
大亚湾核电财务有限责任公司	未知	0.99	67,000,000	67,000,000	67,000,000	
山东鲁能发展集团有限公司	未知	0.98	66,411,468	0	0	
全国社保基金五零一组合	未知	0.74	50,000,000	0	0	
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		股份种类及数量		
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		1,423,490,900		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		
吉少清		7,382,832		人民币普通股		
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金		6,950,198		人民币普通股		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金		6,568,734		人民币普通股		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金		5,697,270		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		3,500,000		人民币普通股		

中国华电目前合计持有本公司 3,196,923,853 股，占总股本的 47.21%。其中，包括 3,111,061,853 股 A 股和 85,862,000 股 H 股。

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	中国华电集团公司	150,000,000	2010年12月1日	150,000,000	认购新发行股份36个月
2	刘益谦	100,000,000	2010年12月1日	100,000,000	认购新发行股份12个月
3	青岛国信发展(集团)有限责任公司	80,000,000	2010年12月1日	80,000,000	认购新发行股份12个月
4	青岛华通国有资本运营(集团)有限责任公司	70,000,000	2010年12月1日	70,000,000	认购新发行股份12个月
5	航天神舟投资管理有限公司	67,000,000	2010年12月1日	67,000,000	认购新发行股份12个月
6	大亚湾核电财务有限责任公司	67,000,000	2010年12月1日	67,000,000	认购新发行股份12个月
7	全国社保基金五零一组合	50,000,000	2010年12月1日	50,000,000	认购新发行股份12个月
8	全国社保基金一零六组合	45,000,000	2010年12月1日	45,000,000	认购新发行股份12个月
9	广东恒健投资控股有限公司	33,540,000	2010年12月1日	33,540,000	认购新发行股份12个月
10	全国社保基金一零八组合	30,000,000	2010年12月1日	30,000,000	认购新发行股份12个月

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位: 万元 币种: 人民币

名称	中国华电集团公司
单位负责人或法定代表人	云公民
成立日期	2003年4月1日
注册资本	1,200,000
主要经营业务或管理活动	从事电源、煤炭及与电力相关产业的开发、投资、建设、经营和管理,组织电力(热力)生产和销售;从事新能源、科技开发,国内外工程建设、承包与监理,设备制造;从事国内外投融资业务,自主开发外贸流通经营、国际合作等业务以及国家批准或允许的其他业务。

(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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
山东省国际信托有限公司	孟凡利	1988年2月28日	管理山东省基建基金、资金信托、租赁信托、投资银行、国际金融等。	128,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
云公民	董事长	男	59	2008年6月30日		0	0		0	是
陈飞虎	副董事长	男	47	2008年6月30日		0	0		0	是
陈殿禄	副董事长	男	55	2009年12月22日		0	0		0	是
孟凡利	前任副董事长	男	44	2008年6月30日	2009年12月22日	0	0		0	是
陈建华	董事、总经理	男	49	2008年6月30日		0	0		79.31(含延期支付8.12万元)	否
王映黎	董事	女	48	2008年6月30日		0	0		0	是
陈斌	董事	男	51	2008年6月30日		0	0		0	是
钟统林	董事、副总经理	男	50	2008年6月30日		0	0		79.22(含延期支付8.12万元)	否
褚玉	董事	男	46	2008年6月		0	0		0	是

				30日						
王跃生	独立董事	男	49	2009年6月2日		0	0		4.08	否
郝书辰	独立董事	男	45	2009年6月2日		0	0		4.08	否
宁继鸣	独立董事	男	52	2009年6月2日		0	0		4.08	否
杨金观	独立董事	男	46	2009年6月2日		0	0		4.08	否
赵景华	前任独立董事	男	47	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		2.5	否
丁慧平	前任独立董事	男	53	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		2.5	否
王传顺	前任独立董事	男	44	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		2.5	否
胡元木	前任独立董事	男	55	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		2.5	否
李晓鹏	监事会主席	男	37	2008年6月30日		0	0		0	是
彭兴宇	监事	男	48	2008年6月30日		0	0		0	是
郑飞雪	监事	女	54	2008年6月30日		0	0		38.41 (含延期支付4.72万元)	否
周连青	董事会秘书	男	49	2008年6月30日		0	0		55.96 (含延期支付5.69万元)	否
王文琦	副总经理	男	47	2008年6月30日		0	0		65.19 (含延期支付6.76万元)	否
王辉	副总经理	男	46	2008年6月30日		0	0		64.48 (含延期支付6.63万元)	否
彭国泉	副总经理	男	43	2008年6月30日		0	0		64.68 (含延期支付6.69万元)	否
邢世邦	副总经理	男	49	2009年6月2日		0	0		37.02 (含延期支付3.83万元)	否
陈存来	财务总监	男	47	2009年6月2日		0	0		37.22 (含延期支付3.87万元)	否
谢云	总工程师	男	46	2008年6月30日		0	0		63.50 (含延期支付6.43万元)	否
祝方新	前任财务总监	男	58	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		26.60 (含延期支付2.74万元)	否
白桦	前任副总经理	男	51	2008年6月30日	2009年6月2日	0	0		26.71 (含延期支付2.76万元)	否

---

董事、监事和高级管理人员的主要工作经历：

1、**云公民先生**，中国国籍，生于一九五零年九月，毕业于清华大学热能工程系汽车制造专业，现为本公司董事长、中国华电集团公司总经理、云南金沙江中游水电开发有限公司董事长。云先生曾担任神华集团有限责任公司副董事长、工会主席，中国神华能源股份有限公司（此公司在香港联交所上市，其股份代码为 1088）非执行董事。云先生也曾任山西省委副书记、山西省委宣传部长、山西省委常委、山西省太原市委书记、山西省副省长、内蒙古自治区政府副主席、内蒙古自治区政府主席助理、内蒙古伊克昭盟盟长、盟委书记兼盟人大工委主任等职务。云先生在政府管理及行业管理等方面具有 30 年以上的工作经验。

2、**陈飞虎先生**，中国国籍，生于一九六二年七月，大学本科，毕业于中国人民大学，现任本公司副董事长，中国华电集团公司副总经理，兼任中国华电集团资本控股有限公司、中国华电集团财务有限公司董事长。陈先生曾就职于电力工业部财务司生产财务处、水利电力部财务司生产财务处、能源部经济调节司电力企业处、中国电力企业联合会财务部生产处、电力部经济调节司经济调节处、福建省电力工业局、电力部经济调节司、国家电力公司财务与资产经营部、国家电力公司总经理工作部与体制改革办公室、国家电力公司，在电力生产、财政、金融、宏观经济管理等方面具有 29 年的工作经验。

3、**陈殿禄先生**，中国国籍，生于一九五四年十月，研究生，毕业于南开大学 EMBA，现任本公司副董事长、山东省鲁信投资控股集团有限公司董事、副总经理。陈先生曾先后担任山东省计委资源处处长、山东省国际信托投资公司基金财务部经理、山东省国际信托投资公司总经理助理、山东省国际信托投资公司副总经理，山东省鲁信投资控股集团有限公司董事、副总经理等职务。陈先生在信托、投资等方面具有 28 年的工作经验。

4、**孟凡利先生**，中国国籍，生于一九六五年八月，博士研究生、教授，毕业于南开大学，现任山东省鲁信投资控股集团有限公司董事长、总经理、山东省国际信托有限公司董事长。孟先生曾先后就职于山东经济学院、山东省财政厅、山东省鲁信投资控股集团有限公司、山东省国际信托有限公司（兼）。孟先生在会计教学、金融管理及企业经营等方面具有 23 年的工作经验。

5、**陈建华先生**，中国国籍，生于一九六零年五月，博士研究生、高级工程师，现任本公司董事、总经理。陈先生毕业于西安交通大学，在电力生产、经营管理及证券融资方面具有 28 年的工作经验。加入本公司前，陈先生曾任职于青岛发电厂、山东电力集团公司。

6、**王映黎女士**，中国国籍，生于一九六一年九月，大学学历，工商管理学硕士、高级工程师，现任本公司董事、山东省国际信托有限公司副总经理，兼任济南国际机场股份有限公司、山东核电有限公司、山东百年电力发展股份有限公司等公司董事和山东航空集团有限公司监事。王女士一九八一年参加工作，在宏观经济、信托投资管理等方面具有 28 年的工作经验。王女士曾先后就职于山东大学、山东省国际信托有限公司。

7、**陈斌先生**，中国国籍，生于一九五八年十一月，法学学士、工程师，现任本公司董事、中国华电集团公司市场营销部主任和华电煤业集团有限公司董事。陈先生毕业于河北大学，在电力管理方面具有 29 年的工作经验。陈先生于一九七六年加入中国人民解放军，一九八零年后先后担任杭州闸口发电厂党委秘书、技术员、检修主任；浙江省电力局办公室秘书、副

---

主任；杭州半山发电厂生产副厂长、厂长；杭州半山发电有限公司总经理、党委书记；中国华电集团公司驻浙江代表处主任、党委书记。

8、**钟统林先生**，中国国籍，生于一九六零年二月，硕士研究生、高级工程师，毕业于西安交通大学，现任本公司董事、副总经理，兼任宁夏发电集团有限责任公司副董事长等。钟先生毕业于上海电力学院，在电力基建、设计、管理及证券融资等方面具有 27 年的工作经验。加入本公司前，钟先生先后于山东电力设计院、山东电力基建公司、山东电力建设第三工程公司、山东电力集团公司工作。

9、**褚玉先生**，中国国籍，生于一九六三年八月，工程师，毕业于上海电力学院，现任本公司董事、华电集团财务与风险管理部主任。褚先生曾先后就职于扬州发电厂、扬州发电有限公司、中国华电集团公司江苏分公司、中国华电集团公司。褚先生在电力生产、经营管理方面有 25 年的工作经验。

10、**王跃生先生**，中国国籍，生于一九六零年七月，教授，博士生导师。王先生于一九八五年毕业于北京大学经济学院，毕业后一直在北京大学任教至今，现任现任本公司独立董事、北京大学国际经济系主任、北京大学国际经济研究所所长、中国世界经济学会常务理事、中国国际经济关系学会常务理事、中国俄罗斯东欧中亚学会常务理事等职。研究方向：新制度经济学与经济转轨问题、转轨国家经济研究；企业理论与企业制度和公司治理；当代国际经济与跨国公司。近年来主要研究领域为经济转轨的国际比较、企业理论与国际企业制度以及当代国际经济。

11、**郝书辰先生**，中国国籍，生于一九六四年八月，教授，现任本公司独立董事。郝先生于一九八五年毕业于山东大学经济学系并获经济学学士学位、于一九八八年毕业于中南财经大学经济研究所并获经济学硕士学位、于二零零七年毕业于华中科技大学获得管理学博士学位。郝先生于一九八八年七月起于中央财政金融学院（现中央财经大学）任教；一九九一年四月调入山东财政学院财政系，一九九九年十月晋升教授；二零零九年起任山东大学兼职博士生导师。曾任山东财政学院财政系副主任兼党总支副书记、山东财政学院教务处处长、山东经济学院副院长，现任山东经济学院院长。主要研究方向为财政金融理论、国有经济理论与实践。

12、**宁继鸣先生**，中国国籍，生于一九五七年四月，经济学博士，教授，博士生导师。宁先生于一九八一年毕业于山东大学。现任本公司独立董事、山东大学国际教育学院院长、山东大学学术委员会委员、国务院学位委员会、教育部全国汉语国际教育硕士学位教育指导委员会委员。曾任中国驻多伦多总领事馆领事（一等秘书）。研究方向为 人力资本理论、公司组织管理、公共经济学、语言经济理论等。

13、**杨金观先生**，中国国籍，生于一九六三年四月，会计学教授。杨先生于一九八三年七月毕业于中央财政金融学院会计系获经济学学士学位；一九八八年七月毕业于中央财政金融学院会计系获经济学硕士学位。现任本公司独立董事、中央财经大学教务处处长。兼任中国注册会计师协会理事、中国内部审计协会常务理事、中国会计学会会员、中国注册会计师协会非执业会员（非执业中国注册会计师）。曾任中央财经大学会计学院党总支书记、副院长，北京化二股份有限公司、宁夏大元化工股份有限公司、河北凌云工业股份有限公司独立董事，

---

中惠会计师事务所、北京天华会计师事务所注册会计师。学术研究方向为财务会计理论与方法、管理会计理论与方法。

14、**赵景华先生**，中国国籍，生于一九六二年五月，教授、博士生导师，原本公司独立董事，兼任浪潮电子信息产业股份有限公司独立董事、山东鲁能泰山电缆股份有限公司独立董事。曾任山东大学经济管理系副主任、主任，山东大学管理学院副院长、院长，山东省经济管理研究基地首席专家，教育部高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，山东省第七届、第八届政协委员。二零零一年七月十五日至二零零一年七月二十日参加了由中国证券监督管理委员会和清华大学经济管理学院共同举办的上市公司独立董事培训班，并取得了结业证书。现任中央财经大学资本运营与企业战略研究中心主任，中央财经大学政府管理学院院长，中央财经大学MPA教育中心主任，中国企业管理研究会常务理事，中国管理现代化研究会副秘书长。

15、**丁慧平先生**，中国国籍，生于一九五六年六月，教授、博士生导师，原本公司独立董事，兼任山东鲁能泰山电缆股份有限公司独立董事、路桥集团国际建设股份有限公司独立董事。一九八二年二月毕业于东北大学，获工学学士学位。一九八七年赴瑞典留学，一九九一年获工业工程副博士学位，一九九二年获企业经济学博士学位，并做了博士后研究。一九九四年回国，进入北方交通大学（现更名为北京交通大学）经济管理学院工作至今。研究方向：企业经济与创新管理、供应链管理与企业信息化经营、投融资决策与企业价值评估。现任北京交通大学中国企业竞争力研究中心主任。

16、**王传顺先生**，中国国籍，生于一九六五年八月，高级会计师，原本公司独立董事。一九九零年毕业于西南农业大学农业经济系，取得硕士学位。同年，进入山东省审计厅工作、历任山东省审计厅审计师、山东会计师事务所副主任、山东正源会计师事务所有限公司副总经理，山东正源和信有限责任会计师事务所副主任会计师，现任中瑞岳华会计师事务所山东分所所长。

17、**胡元木先生**，中国国籍，生于一九五四年十一月，教授、博士、兼任山东科技大学博士研究生导师，原本公司独立董事。天津财经大学毕业。一九八三年七月至今，先后任山东经济学院会计系副主任、主任、教务处长、山东经济学院院长助理、燕山学院常务副院长等职务，学校关键学术岗位。社会职务有全国会计教授会理事、中国商业会计学会大学部副主任，山东省内审协会副会长，山东省教育会计学会副会长，山东省会计学会常务理事，济南市内审协会副会长等职务。研究方向：会计学、理财学、审计学。

18、**李晓鹏先生**，中国国籍，生于一九七三年三月，硕士研究生、高级经济师，现任本公司监事、山东省国际信托有限公司基建基金管理部经理、兼任山东百年电力发展股份有限公司、山西鲁晋王曲发电有限责任公司、邯济铁路有限责任公司等公司董事。李先生一九九五年参加工作，一直服务于山东省国际信托有限公司，在基金、投融资、证券等方面具有多年的工作经验。

19、**彭兴宇先生**，中国国籍，生于一九六二年二月，研究生、经济学硕士、中国注册会计师、高级会计师，毕业于武汉大学，现任本公司监事、中国华电集团公司总审计师，华电煤业集团有限公司监事。彭先生曾先后就职于华中电业管理局、中国华中电力集团公司、湖北省电力公司，从事经营和财务资产管理工作，先后担任经营处、财务处副处长、处长；财务

---

资产部、财务及经营部主任；公司副总会计师、总会计师。彭先生在电力财务、资产、企业经营和资本运营等方面具有 28 年的工作经验。

20、**郑飞雪女士**，中国国籍，生于一九五五年十一月，毕业于东北电力学院发电厂及电力系统专业，高级政工师，现任本公司监事、华电国际山东分公司调研员。郑女士一九八二年参加工作，此前曾于邹县发电厂、十里泉发电厂工作，在电力生产及管理方面具有 27 年的工作经验。

21、**周连青先生**，中国国籍，生于一九六零年十一月，研究生、高级工程师，毕业于山东大学，现任本公司董事会秘书，香港公司秘书公会联席成员。周先生于一九八二年参加工作，加入本公司前，周先生曾于山东辛店发电厂、山东电力集团公司工作，在电力生产、管理、法律法规、融资、投资者关系及证券管理等许多方面具有 27 年的工作经验。

22、**王文琦先生**，中国国籍，生于一九六三年三月，硕士研究生、高级工程师，现任本公司副总经理、四川泸州川南发电有限责任公司副董事长、华电煤业集团有限公司董事、中国华电集团发电运营有限公司董事等。王先生毕业于美国贝勒大学，在电力调试、科研、管理及证券融资方面具有 27 年的工作经验。加入本公司前，王先生曾于山东电力科学研究院、山东电力集团公司工作。

23、**王辉先生**，中国国籍，生于一九六四年一月，硕士研究生，现任本公司副总经理、四川华电泸定水电有限公司总经理、大渡河双江口水电开发有限公司董事、华电金沙江上游水电开发有限公司董事。王先生毕业于北京清华大学，一九八五年参加工作，在水力发电的设计、基建、生产、经营管理等方面具有 24 年的工作经验。加入本公司前，王先生曾先后就职于青海龙羊峡水电部第四工程局、青海水电部第四工程局李家峡工程办公室、能源部水电开发司综合处、电力部水电农电司水电开发处、国家电力公司水电部水电发展处、国家电力公司水电部新能源处、国家电力公司电源部质量技术处、国家电力公司电源部水电处、中国华电集团公司工程技术部技术处。

24、**彭国泉先生**，中国国籍，生于一九六六年十月，研究生，高级工程师，现任本公司副总经理、中国华电集团新能源发展有限公司董事。彭先生毕业于华中科技大学热能动力专业，在电力生产、管理等方面具有 20 年的工作经验。加入本公司前，彭先生先后于青山热电厂、武昌热电厂、安徽华电芜湖发电有限公司工作。

25、**邢世邦先生**，中国国籍，生于一九六零年六月，硕士研究生，高级工程师，现任本公司副总经理。邢先生于一九八二年毕业于山东工业大学（现山东大学）获学士学位，于二零零五年毕业于西安交通大学工商管理专业。邢先生在电力生产、经营管理等方面具有 28 年的工作经验。邢先生曾于十里泉电厂任电气运行主任、发电部主任；华电国际电力股份有限公司生产处处长；莱城发电厂厂长及华电潍坊发电有限公司总经理等职。

26、**陈存来先生**，中国国籍，生于一九六二年十一月，研究生，高级经济师和高级会计师，现任本公司财务总监、宁夏发电集团有限责任公司监事会主席、中国华电集团财务有限公司董事。陈先生于二零零一年毕业于华北电力大学工商管理专业。陈先生在电力生产、经营管理及财务管理等方面具有 28 年的工作经验。陈先生曾于邹县发电厂任计财部主任、副总经

济师、副总会计师及厂长助理等职务；于华电国际电力股份有限公司监审处处长、人力资源处处长及副总会计师兼财务处处长等职。

27、**谢云先生**，中国国籍，生于一九六三年十一月，本科学历，毕业于清华大学热能工程系，高级工程师，现任本公司总工程师。在加入本公司前，谢先生曾先后任职于华北电力科研院、电力部安生司、国家电力公司发输电运营部、中国华电集团公司生产运营部等单位。在电力科研、生产及管理方面具有 23 年的工作经验。

28、**祝方新先生**，中国国籍，生于一九五一年十月，硕士研究生，毕业于西安交通大学，注册会计师、注册审计师，原本公司财务总监。在加入本公司前，祝先生曾任职于山东省电力局财务处、山东省电力局服务总公司、山东鲁能发展集团有限公司、山东电力集团公司、山东鲁能燃料有限公司，在财务管理、证券融资等方面具有 37 年的工作经验。

29、**白桦先生**，中国国籍，生于一九五八年五月，硕士研究生、高级工程师，原本公司副总经理。白先生毕业于美国威斯康辛国际大学工商管理专业，在电力生产、经营管理等方面具有 33 年的工作经验。白先生曾于华电国际莱城发电厂、华电潍坊发电有限公司及华电国际邹县发电厂工作。

(二) 在股东单位任职情况：

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
云公民	中国华电集团公司	总经理	是
陈飞虎	中国华电集团公司	副总经理	是
孟凡利	山东省国际信托有限公司	董事长	否
王映黎	山东省国际信托有限公司	副总经理	是
陈斌	中国华电集团公司	营销部主任	是
褚玉	中国华电集团公司	财务与风险管理部主任	是
李晓鹏	山东省国际信托有限公司	基建基金管理部经理	是
彭兴宇	中国华电集团公司	总审计师	是

在其他单位任职情况：

见董事、监事和高级管理人员的主要工作经历。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>本公司设有薪酬与考核委员会。该委员会是董事会按照股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准、进行考核并提出建议；负责研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。委员会已审阅现有酬金政策，并向董事会提出更改酬金政策和制度的建议。每次会议后，委员会向董事会报告。任何董事不得参与制定本身的酬金。现任薪酬与考核委员会由独立非执行董事王跃生先生担任主席。委员包括副董事长陈飞虎、非执行董事王映黎、独立非执行董事宁继鸣和杨金观。</p>
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>本公司总经理及其它高管人员之酬金乃根据其个人之技能、知识水平及对事务之投入程度，并参照本公司业绩与盈利状况、同业水平及市场环境而确定。</p> <p>(1)、2009 年度总经理年薪方案</p> <p>为实现本公司 2009 年度发展战略目标提供必要保障，确保完成董事会的年度工作任务，结合本公司的实际，对总经理实行与本公司年度经营情况结合的年薪方案。薪酬委员会根据本公司的发展战略、企业外部环境变化、年度业绩完成情况、职工薪酬水平等因素，并参照同类上市公司薪酬水平，结合本公司的实际，遵循激励与约束相统一，短期激励与长期激励相结合，效率优先、兼顾公平，物质激励与精神激励相结合等原则来确定 2009 年本公司总经理的年薪。</p> <p>(2)、其它高级管理人员 2009 年度激励与考核办法</p> <p>为实现本公司 2009 年度发展战略目标提供必要保障，确保完成董事会的年度工作任务，薪酬委员会结合公司的实际，制订以下其它高级管理人员（包括副总经理、财务总监、总工程师及董事会秘书等）2009 年度激励与考核办法。对于其他高级管理人员的激励与考核，由董事总经理提出相应办法，董事会批准后，由薪酬委员会考核兑现。薪酬委员会按照维护所有者权益、维护企业的市场主体权利和考核与奖惩相结合等原则对有关高管人员进行考核。</p>
--------------------	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈殿禄	副董事长	聘任	工作变动
孟凡利	副董事长	离任	工作变动
王跃生	独立董事	聘任	补选
郝书辰	独立董事	聘任	补选
宁继鸣	独立董事	聘任	补选
杨金观	独立董事	聘任	补选
赵景华	独立董事	离任	任职期届满
丁慧平	独立董事	离任	任职期届满
王传顺	独立董事	离任	任职期届满
胡元木	独立董事	离任	任职期届满
邢世邦	副总经理	聘任	工作变动
陈存来	财务总监	聘任	工作变动
祝方新	财务总监	离任	工作变动
白桦	副总经理	离任	工作变动

## （五）公司员工情况

在职员工总数	18,058
公司需承担费用的离退休职工人数	4,628
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理岗位	2,735
专业技术	1,348
生产岗位	11,872
服务岗位	1,678
其他	425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士生及以上	287
本科	3,981
大专	6,004
中专	4,021
其他	3,765

## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

本公司一贯重视公司治理，不断推进管理创新，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规的要求，以及境内外证券监管机构的有关规定，完善公司的治理结构，提升公司治理水平，努力实现公司成长与股东利益的协调发展。自上市以来，本公司非常重视现代企业制度建设，公司股东大会、董事会、监事会依法规范运作，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，有效保障股东利益，保障董事、监事行使权利。本公司还建立了独立董事制度，为董事会决策提供专业支持和独立意见。为进一步细化董事会的工作，本公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等三个董事会专门委员会。

本公司以“上市公司专项治理活动”为契机，持续深入开展治理活动，通过全面深入自查，及时发现公司治理过程中存在的问题，分析原因积极整改，以夯实基础，不断完善法人治理结构，提升公司治理水平，提高公司质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

本公司治理的主要方面如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，本公司召开了2次股东大会。本公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，本公司能够确保所有股东的合法权益。本公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

---

## 2、关于董事与董事会

报告期内，本公司共召开了8次董事会。本公司顺利完成了独立董事的更换工作，独立董事的构成符合相关法律法规的规定，人员结构更趋合理。报告期内，本公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。所有董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以认真负责的态度出席董事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能根据全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

## 3、关于监事与监事会

报告期内，本公司共召开了4次监事会。本公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，能坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、本公司高级管理层工作勤勉、尽责，并定期向董事会和监事会报告工作。

## 5、关于信息披露与透明度

本公司按照法律、法规的相关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。本公司不断完善投资者关系管理工作，严格信息披露，确保信息披露真实、准确、完整、及时、公平。本公司通过接待股东来访、回答咨询等其他方式来增强信息披露的透明度，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为本公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

6、上市公司专项治理活动：根据中国证监会关于“深入推进公司治理专项活动”的精神和山东证监局对“深化上市公司治理活动”工作的要求，本公司深入开展上市公司治理活动。对于有明确整改期限整改问题，本公司已在规定期限内全部整改完毕；对于整改报告中的持续改进性问题，本公司坚持持续改进、不断提高的方针，针对每个问题的不同特点，结合新形势和监管部门的新要求，不断加强和完善本公司内部控制体系建设、投资者关系的制度化管理工作，进一步提高了本公司规范运作水平、增强了本公司透明度，取得了较好的效果。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。本公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断强化企业管理，通过完善法人治理、强化内部管理、推进信息化建设，来加强科学决策与内部控制，不断提高本公司规范运作和法人治理水平，促进本公司的平稳健康发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
云公民	否	8	8		0	0	否
陈飞虎	否	8	8		0	0	否
陈殿禄	否	1	1		0	0	否
孟凡利	否	7	5		2	0	否
陈建华	否	8	8		0	0	否
王映黎	否	8	8		0	0	否
陈 斌	否	8	7		1	0	否
钟统林	否	8	8		1	0	否
褚 玉	否	8	7		1	0	否
王跃生	是	6	5		1	0	否
郝书辰	是	6	6		0	0	否
宁继鸣	是	6	5		1	0	否
杨金观	是	6	6		0	0	否
赵景华	是	2	2		0	0	否
丁慧平	是	2	2		0	0	否
王传顺	是	2	2		0	0	否
胡元木	是	2	2		0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	8

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事未对本公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

本公司制定有《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职资格与条件、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易以及年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。

本公司独立董事认真行使公司赋予的权利，及时了解本公司的生产经营信息，全面关注本公司的发展状况，积极参加本公司报告期内的董事会会议，分别从其专业角度对董事会的各项

议案发表了专业意见，做出客观、公正的判断，对董事会的科学决策和本公司的良性发展都起到了积极的作用，切实地维护了本公司及广大投资者的合法权益。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司主营业务为建设经营发电厂及其他与发电相关的业务。目前拥有的电厂有燃煤、燃气、水力、风力、生物质能和太阳能发电厂，经营地域主要位于山东、四川、宁夏、安徽、河南、河北、浙江、内蒙古和山西等9个省/自治区，主要生产原材料为煤炭。本公司所生产的电力全部售给电厂所在区域的电网公司，由电网公司销售给最终用户。
人员方面独立完整情况	是	本公司已经建立健全人事管理部门和劳动、人事、工资及社保等人事管理制度。本公司全部员工均签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放，本公司在地方社会保障部门建立了自己的职工帐户，为公司的全体员工独立缴纳基本养老保险、失业保险。董事、监事及高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》规定的法定程序产生，不存在股东干预董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	本公司设立后，依靠对现有电厂进行改扩建及收购其他电厂资产或权益的方式扩大发电资产规模，本公司及下属企业合法拥有生产经营的资产，完全具备独立生产的能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。本公司对全部资产有完全的控制权，本公司没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	本公司机构设置完整。本公司设立股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要建立了完善、独立的部门机构。本公司的机构设置完全独立于股东单位。股东及其职能部门与本公司及本公司职能部门之间不存在上下级关系，除行使股东权利之外，股东单位未直接干预本公司的生产经营活动。本公司拥有独立的办公场所，不存在与股东混合经营、合署办公的情况，拥有独立的决策机构和管理职能机构。
财务方面独立完整情况	是	本公司设立独立的财务会计部门，配备专职的财务人员，建立独立的会计核算体系制定了独立的财务管理、内部控制制度，独立在银行开户，独立纳税。本公司还建立了完整的内控制度。除与股东单位之间的正常往来以外，不存在大股东占用本公司资产或资金的情况，未为股东或其下属公司提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给股东的情形。本公司独立对外签订贷款合同，独立进行财务决策。在国内上市后根据有关要求继续执行《企业会计制度》。同时，公司将继续根据《国际财务报告准则》编制每年的年报，并向香港联合交易所有限公司提交。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

1、董事会对本公司内部控制的自我评估报告全文：详见年报附件一。

本公司建立了内部控制制度。

本公司监审处为公司内部控制检查监督部门。

本公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内部控制审计评价报告。

2、审计机构未出具对本公司内部控制的核实评价意见。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

详见本年报第五章《董事、监事和高级管理人员》。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《华电国际电力股份有限公司董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告》、《华电国际电力股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

本公司第五届董事会第十五次董事会审议通过了《关于修订〈公司信息披露管理制度〉的议案》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，本公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 6 月 2 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 6 月 3 日

华电国际电力股份有限公司 2008 年年度股东大会会议于 2009 年 6 月 2 日在中华人民共和国北京市昌平区小汤山镇九华山庄召开，出席股东大会的股东（代理人）共有 59 人，代表公司股份 4,211,831,813 股，占公司总股本的 69.951%，超过公司总股本的二分之一，符合中国《公司法》及《公司章程》的要求，会议合法有效。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 12 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2009 年 12 月 23 日

华电国际电力股份有限公司 2009 年临时股东大会于 2009 年 12 月 22 日在中华人民共和国北京市西城区宣武门内大街 2 号中国华电大厦召开，出席股东大会的股东代表共 9 人，代表公司股份 4,106,645,976 股，占公司总股本的 68.204%，超过公司总股本的二分之一，符合中国《公司法》及《公司章程》的要求，会议合法有效。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、本公司 2009 年度整体经营情况回顾

据有关资料统计，2009 年度，全国国内生产总值（GDP）人民币 335,353 亿元，按可比价格计算，比 2008 年增长 8.7%。全社会用电总计 364,300 亿千瓦时，同比增长 5.96%。其中，第一产业用电量为 9,470 亿千瓦时，同比增长 7.86%；第二产业用电量为 269,930 亿千瓦时，同比增长 4.15%；第三产业用电量为 39,210 亿千瓦时，同比增长 12.11%。

2009 年本公司系统克服重重困难，保证了机组安全稳定运行，积极争取电量计划，优化电量结构，积极争取多发电量。2009 年公司完成发电量 1,074.68 亿千瓦时，同比增长 6.75%；本公司燃煤发电机组利用小时完成 4,954 小时，同比下降约 72 小时。

#### (1) 营业收入和利润

2009 年度实现营业收入达到 366.62 亿元，营业利润为 16.43 亿元，归属于母公司股东的净利润为 11.62 亿元。同比变化情况如下表：

单位：千元 币种：人民币

	2009年度	2008年度	同 比
营业收入	36,661,820	31,960,778	14.71%
营业利润	1,642,652	-3,413,999	-
归属于母公司股东的净利润	1,162,428	-2,558,096	-

#### (2) 营业成本

2009 年度本公司发生营业成本为 308.95 亿元，其中燃料成本 227.76 亿元，占总成本的 73.72%；单位发电燃料成本为 220.73 元/千千瓦时，同比降低 11.35%；管理费用 11.68 亿元，比去年上涨 6.25%，主要是新增合并单位及新机组投产所致；财务费用 29.48 亿元，比去年下降 0.56%，主要是国家去年下半年以来多次降息及本公司采用公司债券、票据等低息融资方式等原因，有效的降低了财务费用。本公司全年供电煤耗完成 323.00 克/千瓦时，主要是大机组容量比例上升所致。

单位：千元 币种：人民币

	2009年度	2008年度	同 比
营业成本	30,895,331	30,993,916	-0.32%
管理费用	1,167,866	1,099,129	6.25%
财务费用	2,948,463	2,965,129	-0.56%

(3) 本公司发电资产规模

截至本年报日, 本公司控股装机容量达到 24,548.0 兆瓦, 权益装机容量达到 21,379.6 兆瓦。  
 以下为本公司主要控股公司和电厂的基本情况。

发电厂 / 公司名称	装机容量 (兆瓦) (截至本报告日)	本公司拥有权益	机组构成	备注
邹县发电厂	2,540	100%	2 x 600 兆瓦 + 4 x 335 兆瓦	
十里泉发电厂	770	100%	1 x 330 兆瓦 + 1 x 300 兆瓦 + 1 x 140 兆瓦	
莱城发电厂	1,200	100%	4 x 300 兆瓦	
华电邹县发电有限公司(简称「邹县公司」)	2,000	69%	2 x 1,000 兆瓦	
华电潍坊发电有限公司(简称「潍坊公司」)	2,000	45%	2 x 670 兆瓦 + 2 x 330 兆瓦	
华电青岛发电有限公司(简称「青岛公司」)	1,200	55%	4 x 300 兆瓦	
华电淄博热电有限公司(简称「淄博公司」)(注1)	433	100%	2 x 145 兆瓦 + 2 x 71.5 兆瓦	2 台 300 兆瓦热电联产机组在建
华电章丘发电有限公司(简称「章丘公司」)	890	87.5%	2 x 300 兆瓦 + 2 x 145 兆瓦	
华电滕州新源热电有限公司(简称「滕州公司」)(注2)	930	93.257%	2 x 315 兆瓦 + 2 x 150 兆瓦	
华电莱州风电有限公司(简称「莱州风电公司」)	40.5	55%	27 x 1.5 兆瓦	
华电宁夏灵武发电有限公司(简称「灵武公司」)	1,200	65%	2 x 600 兆瓦	2 台 1,000 兆瓦机组在建
宁夏中宁发电有限责任公司(简称「中宁公司」)	660	50%	2 x 330 兆瓦	
华电宁夏宁东风电有限公司(简称「宁东风电公司」)(注1、3)	90	100%	60 x 1.5 兆瓦	12 兆瓦风电机组在建
华电宁夏宁东尚德太阳能发电有限公司(简称「尚德太阳能公司」)(注1、4)	-	60%	-	10 兆瓦太阳能发电机组在建
四川广安发电有限责任公司(简称「广安公司」)	2,400	80%	2 x 600 兆瓦 + 4 x 300 兆瓦	
四川华电泸定水电有限公司(简称「泸定水电公司」)(注1)	-	100%	-	4 台 230 兆瓦水电机组在建
四川华电杂谷脑水电开发有限责任公司(简称「杂谷脑水电公司」)(注3)	423	49%	3 x 65 兆瓦 + 3 x 46 兆瓦 + 3 x 30 兆瓦	168 兆瓦水电机组在建
华电新乡发电有限公司(简称「新乡公司」)	1,320	90%	2 x 660 兆瓦	

华电漯河发电有限公司(简称「漯河公司」)(注3)	300	75%	1 x 300 兆瓦	1 台 300 兆瓦热电联产机组在建
华电渠东发电有限公司(简称「渠东公司」)(注1、4)	-	90%	-	2 台 300 兆瓦热电联产机组在建
安徽华电宿州发电有限公司(简称「宿州公司」)(注5)	1,260	97%	2 x 630 兆瓦	
安徽华电芜湖发电有限公司(简称「芜湖公司」)	1,320	65%	2 x 660 兆瓦	
安徽池州九华发电有限公司(简称「池州公司」)	600	40%	2 x 300 兆瓦	
华电宿州生物质能发电有限公司(简称「宿州生物质能公司」)	25	78%	2 x 12.5 兆瓦	
安徽华电六安电厂有限公司(简称「六安公司」)(注1、4)	-	95%	-	1 台 600 兆瓦机组在建
华电内蒙古开鲁风电有限公司(简称「开鲁风电公司」)(注1、2、3)	99	100%	66 x 1.5 兆瓦	300 兆瓦风电机组在建
华电科左中旗风电有限公司(简称「科左中旗风电公司」)(注1、4)	-	100%	-	49.5 兆瓦风电机组在建
杭州华电半山发电有限公司(简称「杭州半山公司」)	1,435	64%	3 x 390 兆瓦 + 1 x 135 兆瓦 + 1 x 130 兆瓦	
河北华电石家庄热电有限公司(简称「石家庄热电公司」)(注1、3)	1,100	82%	2 x 300 兆瓦 + 2 x 200 兆瓦 + 4 x 25 兆瓦	2 台 300 兆瓦热电联产机组在建
河北华电沽源风电有限公司(简称「沽源风电公司」)(注3、4)	100.5	100%	67 x 1.5 兆瓦	
河北华电康保风电有限公司(简称「康保风电公司」)(注1、4)	-	100%	-	49.5 兆瓦风电机组在建
河北华电混合蓄能水电有限公司(简称「河北水电公司」)	57	100%	1 x 16 兆瓦 + 2 x 15 兆瓦 + 1 x 11 兆瓦	
河北华瑞能源集团有限公司(简称「华瑞公司」)(注6)	1,866.7	100%	-	
控股总装机容量(注7)	<u>24,548.0</u>			
权益装机容量(注8)	<u>21,379.6</u>			

注1: 泸定水电公司四台230兆瓦水电机组项目于2009年3月3日获得中国国家发展与改革委员会(「国家发改委」)核准; 石家庄热电公司和华瑞公司共同拥有90%权益的河北华电石家庄鹿华热电有限公司(「鹿华公司」)两台300兆瓦热电联产机组于2009年7月8日获得国家发改委核准, 六安公司一台600兆瓦发电机组项目于2009年7月月21日获得国家发改委核准, 渠东公司两台300兆瓦热电联产机组项目于2009年9月3日获得国家发改委核准, 淄博公司两台300兆瓦热电联产机组项目于2009年11月11日获得国家发改委核准; 科左中旗风电公司49.5兆瓦风电项目于2009年7月6日获得内蒙古自治区发展和改革委员会核准, 康保风电公司49.5兆瓦风电机组项目于2009年9月30获得河北省发展和改革委员会核准, 开鲁风电公司义和塔拉二期49.5兆瓦风电机组于2009年10月29日获得内蒙古自治区发展和改革委员会核准, 宁东风电公司一、二期扩建12兆瓦

风电机组项目于2009年12月14日获得宁夏回族自治区发展和改革委员会核准；尚德太阳能公司10兆瓦太阳能发电机组于2009年6月24日获得宁夏回族自治区发展和改革委员会核准。

注2：本集团持有滕州公司的股权比例自2009年1月1日起由原89.255%变更为93.257%，本集团持有开鲁风电公司的股权比例自2009年7月6日起由原75%变更为100%。

注3：石家庄热电公司拥有60%权益的河北华电石家庄裕华热电有限公司（「裕华公司」）的两台300兆瓦热电联产机组分别于2009年1月23日和2009年4月23日完成国家规定的168小时满负荷试运行，漯河公司第一台300兆瓦热电联产机组于2009年12月23日完成国家规定的168小时满负荷试运行，宁东风电公司二期45兆瓦风电机组于2009年12月1日全部并网发电，沽源风电公司100.5兆瓦风电机组于2009年12月31日全部并网发电，开鲁风电公司义和塔拉一、二期99兆瓦风电机组于2010年1月31日并网发电，杂谷脑水电公司3台65兆瓦水电机组于2010年3月17日完成国家规定的72小时满负荷试运行。

注4：沽源风电公司成立于2009年6月19日，本集团持有其100%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围；科左中旗风电公司成立于2009年9月25日，本集团持有其100%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围；渠东公司成立于2009年11月3日，本集团持有其90%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围；尚德太阳能公司成立于2009年12月30日，本集团持有其60%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围；康保风电公司成立于2010年2月2日，本集团持有其100%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围；六安公司成立于2010年2月9日，本集团持有其95%股权，自成立之日起列入本集团合并报表范围。

注5：安徽省能源局于二零零九年十二月十六日批准宿州公司两台发电机组的容量分别扩容至630兆瓦。

注6：华瑞公司自2009年1月1日起列入本集团合并报表范围。于本报告日，本集团持有华瑞公司的权益容量为1,866.7兆瓦。

注7：本集团控股装机容量是指本公司及其附属公司、合营公司和本公司为第一大股东的联营公司的装机容量之和。

注8：截至本报告日，本公司及控参股公司装机容量按持股比例计算之和。

#### (4) 新投产机组

自2009年1月1日至本年报日，本公司共投产1,339.5兆瓦火电机组、风电机组和水电机组：

项目名称	装机容量(兆瓦)	完成国家规定的满负荷试运行/并网发电日期
裕华公司第一台	300	2009年1月23日
裕华公司第二台	300	2009年4月23日
漯河公司第一台	300	2009年12月23日
宁东风电公司二期	45	2009年12月1日
沽源风电公司	100.5	2009年12月31日
开鲁风电公司义和塔拉一、二期	99	2010年1月31日
杂谷脑水电公司	195	2010年3月17日
合计	1,339.5	

(5) 在建项目

截至本年报日，本公司在建项目共计容量为 8,258.5 兆瓦。具体见下表：

在建项目名称	装机容量
灵武公司二期工程	两台 1,000 兆瓦机组
山东莱州项目	两台 1,000 兆瓦机组
六安公司	一台 600 兆瓦机组
漯河公司	一台 300 兆瓦热电联产机组
鹿华公司	两台 300 兆瓦热电联产机组
渠东公司	两台 300 兆瓦热电联产机组
淄博公司	两台 300 兆瓦热电联产机组
泸定水电公司	四台 230 兆瓦水电机组
杂谷脑水电公司	168 兆瓦水电机组
开鲁风电公司	300 兆瓦风电机组
科左中旗风电公司	49.5 兆瓦风电机组
康保风电公司	49.5 兆瓦风电机组
宁东风电公司扩建项目	12 兆瓦风电机组
宁夏西吉县月亮山项目	49.5 兆瓦风电机组
尚德太阳能公司	10 兆瓦太阳能发电机组
合计	8,258.5 兆瓦

(6) 前期项目

2009 年度，本公司前期项目进展顺利。主要项目有：

项目名称	计划装机容量
十里泉发电厂扩建项目	1 台 600 兆瓦机组
天津南疆项目	2 台 300 兆瓦热电联产机组
青岛公司三期项目	1 台 300 兆瓦热电联产机组
沽源风电公司二期项目	100 兆瓦风电机组
张家口塞北一期项目	100 兆瓦风电机组
翁牛特旗一期项目	49.5 兆瓦风电机组
曹妃甸海上一期项目	49.5 兆瓦风电机组
合计	1,799 兆瓦

上述前期项目均已获得“路条”，待国家或地方有关部门正式核准。

(7) 节能环保

2009 年度，本公司继续加大环保工作力度，开展了脱硫设施集中整治，加强脱硫设施的运行管理，脱硫投运率和脱硫效率有效提高。根据国家环境保护部核定的减排数据，本公司二

---

氧化硫平均排放绩效同比降低 1.25 克/千瓦时。截至 2009 年底，本公司已经安装脱硫设施的控股机组共计 20,815 兆瓦。于本年报日，本公司在建脱硫技改项目 3 套，预计分别于 2010 年 5 月份和 12 月份投入运行，届时本公司燃煤发电机组将全部安装脱硫装置，实现脱硫装备率 100% 目标。

#### (8) 安全生产

2009 年度，公司下属机组安全稳定运行，安全生产继续保持良好状态。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司下属的滕州公司连续安全生产超过 4,400 天，青岛公司和淄博公司连续安全生产超过 4,100 天，潍坊公司和莱城发电厂连续安全生产超过 3,600 天，邹县发电厂连续安全生产超过 3,300 天，十里泉发电厂、石家庄热电公司和河北水电公司连续安全生产超过 2,000 天。

#### (9) 重大事项

##### 1) 发行 2009 年第一、二期中期票据

本公司于 2009 年 3 月 17 日发行“华电国际电力股份有限公司 2009 年第一期中期票据”。该次发行的额度为人民币 15 亿元，发行期限为 3 年，票面金额为人民币 100 元，年利率为 3.38%，通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。详情请参见本公司日期为 2009 年 3 月 19 日的公告。

本公司于 2009 年 3 月 25 日发行“华电国际电力股份有限公司 2009 年第二期中期票据”。该次发行的额度为人民币 15 亿元，发行期限为 5 年，票面金额为人民币 100 元，年利率为 3.96%，通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行。详情请参见本公司日期为 2009 年 3 月 27 日的公告。

##### 2) 非公开发行 A 股

于 2009 年 12 月 1 日，本公司向 10 名特定对象（包括本公司控股股东中国华电集团公司）发行 7.5 亿股新 A 股。每股新 A 股的认购价为人民币 4.70 元。本次发行共募集资金净额人民币 34.537 亿元。

详情请参见本公司日期为 2009 年 4 月 8 日的公告、2009 年 6 月 2 日的 2008 年度股东周年大会投票结果公告、2009 年 9 月 7 日的非公开发行 A 股股票的申请获得中国证监会发审会审核通过的公告、2009 年 10 月 15 日的关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告、2009 年 12 月 2 日的非公开发行股票发行结果暨股份变动公告及关于签署募集资金专户存储监管协议的公告。

##### 3) 董事变更

根据中国证监会相关规定，上市公司独立非执行董事的续任不得超过六年。原独立非执行董事赵景华先生、丁慧平先生、王传顺先生及胡元木先生于 2009 年 6 月 2 日本公司 2008 年度股东周年大会结束时起不再担任本公司独立非执行董事职务。王跃生先生、郝书辰先生、宁

---

继鸣先生及杨金观先生自 2009 年 6 月 2 日本公司 2008 年度股东周年大会结束时起担任本公司独立非执行董事职务。

详情请参见本公司日期为 2009 年 4 月 15 日的 2008 年度股东周年大会通函、2009 年 6 月 2 日的 2008 年度股东周年大会投票结果公告。

本公司副董事长孟凡利先生于 2009 年 12 月 22 日起，因工作变动不再担任本公司副董事长职务。陈殿禄先生自 2009 年 12 月 22 日本公司 2009 年临时股东大会结束时起担任本公司非执行董事、副董事长职务。

详情请参见本公司日期为 2009 年 8 月 11 日的五届十一次董事会决议公告、2009 年 11 月 6 日的临时股东大会通函及 2009 年 12 月 22 日的临时股东大会投票结果公告。

#### 4) 修改本公司章程

本公司于 2009 年 6 月 2 日召开的二零零八年度股东周年大会上获得股东批准修改本公司章程。国务院国有资产监督管理委员会于 2009 年 7 月 21 日批复同意本公司章程的修改。

详情请参见本公司日期为 2009 年 4 月 14 日的公告及 2009 年 6 月 2 日的二零零八年度股东周年大会投票结果公告。

本公司于 2009 年 12 月 1 日完成非公开发行 7.5 亿股 A 股之后，修改本公司章程中有关注册资本金的内容，并于 2010 年 1 月 26 日获得国务院国有资产监督管理委员会的批复。

#### 5) 本公司办公地址变更

本公司办公地址已迁至北京市西城区宣武门内大街 2 号，邮政编码为 100031。

详情请参见本公司日期为 2009 年 6 月 22 日的公告。

#### 6) 发行 2009 年第一、二期短期融资券

本公司于 2009 年 11 月 13 日完成了 2009 年第一、二期短期融资券的发行。第一期短期融资券发行额度为人民币 15 亿元，期限为 365 天，每张面值为人民币 100 元，发行利率为 2.98%；第二期短期融资券发行额度为人民币 15 亿元，期限为 270 天，每张面值为人民币 100 元，发行利率为 2.80%。

详情请参见本公司日期为 2009 年 11 月 13 日的公告。

#### 7) 电价调整

国家发改委发出通知，为疏导电价矛盾、完善电价结构、促进可再生能源发展，决定自 2009 年 11 月 20 日起适当调整电价水平，将全国销售电价每千瓦时平均提高 2.8 分。各地区、各行业电价调整标准有所差异。按装机容量加权平均计算，此次电价调整后本公司电价水平略

有上升。

详情请参见本公司日期为 2009 年 11 月 26 日的公告。

#### 8) 临时股东大会

本公司于 2009 年 12 月 22 日召开临时股东大会。大会批准自 2009 年至 2011 年各财政年度，本公司及其附属公司在中国华电及其附属公司的（不包括本集团）借款年均余额不超过人民币 160 亿元；自 2009 年至 2011 年各财政年度，本公司及其附属公司在山东国际信托有限公司的借款年均余额不超过人民币 80 亿元；以及选举陈殿禄先生为本公司董事。

详情请参见本公司日期为 2009 年 11 月 6 日的通函、临时股东大会通知及日期为 2009 年 12 月 22 日的临时股东大会投票结果公告。

#### 9) 投资煤矿

截至本年报日，本公司通过全资子公司山西茂华能源投资有限公司以人民币 39,760 万元收购山西朔州万通源二铺煤业有限公司 70% 股权，以人民币 36,260 万元收购山西东易忠厚煤业有限公司 70% 股权；另外，本公司还将积极加大在山西省的煤炭产业投资力度，积极参与山西省的煤炭资源整合，在已收购上述两矿的基础上，获取更多的煤炭资源。

上述之外，本公司投资人民币 6 亿元于宁夏银星煤业有限公司，获得其 45% 股权；以人民币 4.98 亿元收购内蒙古福城矿业有限公司 35% 股权，以人民币 1.8 亿元收购内蒙古鄂托克前旗长城煤矿有限责任公司 25% 股权。上述投资对延伸本公司上游产业链，保证本公司下属发电厂煤炭供应具有积极意义。

详情请参见本公司日期为 2009 年 7 月 6 日、2009 年 9 月 21 日及 2009 年 11 月 3 日的公告。

#### (10) 主要供应商、客户情况

单位：千元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	7,327,884	占采购总额比重(%)	24.71%
前五名销售客户销售金额合计	29,930,799	占销售总额比重(%)	81.64%

#### (11) 报告期内本公司资产构成和利润重大变动的情况

##### 1) 本公司资产构成变动情况

① 本公司期末应收票据较期初增加 1,599.03%，主要是电热量增加，结算电热费收到票据增加。

② 本公司期末预付账款较期初增加 183.64%，主要是预付燃煤款增加。

③ 本公司期末无形资产较期初增加 145.04%，主要是收购东易、万通源二铺煤业公司采矿权、土地使用权增加。

④ 本公司期末在建工程及工程物资较期初增加 53.37%，主要是在建项目投资增加。

⑤本公司期末长期投资较期初增加 78%，主要是当期非同一控制下收购华瑞公司，合并其账面对外投资及本集团对外股权投资的增加。

⑥本公司期末商誉较期初增加 101.20%，主要是收购华瑞公司增加商誉。

⑦本公司期末其他非流动负债较期初增加 85.55%，主要原因是公司所属青岛热力公司热网配套费及政府补贴增加。

⑧本公司期末资本公积较年初增加 183.16%，主要原因是本公司非公开发行股票溢价。

## 2) 公司利润构成变动情况

①本公司本期营业利润、利润总额及归属于母公司股东的净利润较上年同期均增长约 150%，主要得益于本公司发电量增长、燃煤价格企稳下降及 2008 年两次电价调整的翘尾效应使本公司平均电价较上年提升。

②本公司本期投资收益较上年同期增加 411.59%，主要是由于本公司当期非同一控制下收购华瑞公司，增加其对外投资收益及合营联营公司盈利增长。

③本公司本期营业外收入较上年同期减少 72.20%，主要是 2008 年收到关停小火电机组处置收益、淘汰落后产能财政奖励等补贴较多。

### (12) 合并现金流量情况分析

一、经营活动产生的现金流量：	金额（人民币千元）
现金流入小计	41,363,772
现金流出小计	34,695,921
经营活动产生的现金流量净额	6,667,851
二、投资活动产生的现金流量	
现金流入小计	180,835
现金流出小计	17,473,157
投资活动产生的现金流量净额	-17,292,322
三、筹资活动产生的现金流量	
现金流入小计	51,137,270
现金流出小计	41,140,204
筹资活动产生的现金流量净额	9,997,066
四、现金及现金等价物净增加额	-627,405

2009 年度，本公司合并的现金及现金等价物减少净额约为人民币 6.27 亿元。其中，经营活动产生的现金流量净额约为人民币 66.68 亿元，比 2008 年增加 31.52 亿元，主要原因是经营盈利；投资活动产生的现金流量支出净额约为人民币 172.92 亿元，比 2008 年约增加 45.30 亿元，主要原因是本报告期内本公司在建项目及对外投资比去年增加所致；筹资活动产生的

---

现金流量净额约为人民币 99.97 亿元，比 2008 年增加 4.00 亿元，主要原因是发行新股及增加债务融资所致。

### （13）对公司未来发展的展望

#### 1) 发电行业发展趋势及本公司面临的市场竞争格局

##### ①发电行业发展趋势

2010 年经济发展环境将好于 2009 年，世界经济增速有望由负转正，中国经济形势总体回升向好。中国保持宏观经济政策的连续性和稳定性，国民经济仍将保持平稳较快发展。但也要看到，世界经济复苏将是一个缓慢曲折的过程，中国经济回升的基础还不牢固，外需恢复艰难、内生动力不强、部分行业产能过剩、通胀压力加大，使我们面临的困难和矛盾依然较大，经济环境较为复杂，不确定因素很多。在宏观形势的影响下，本公司既面临着难得的发展机遇，也经受着严峻的考验。

产业政策方面：中国国务院决定到 2020 年单位国内生产总值二氧化碳排放比 2005 年下降 40%至 45%，非化石能源占一次能源消费的比重达到 15%左右。围绕这一目标，中国加快建设以低碳排放为特征的产业体系，发展低碳经济，着力培育以新能源为重点的战略性新兴产业，这些都给新能源、清洁能源带来了巨大发展空间。同时，中国大力削减火电污染物排放量，加大环保监督和执法力度，合理把握火电核准规模和建设节奏，“上大压小”成为火电发展最主要的途径，并且核准愈加严格，这给火电项目发展、节能减排都提出了更高要求。另外，随着低碳经济推进，在开展碳交易、应用低碳技术等方面，需要从战略上进行超前谋划。

电力市场方面：中国加大扩大内需力度，加快城镇化步伐，国内经济回暖将进一步拉动社会用电需求，用电量将继续稳步增长，这给增发发电量创造了条件。但受电煤供应时段性紧张、极端天气等因素相互交织影响，电力供需依然存在不确定性。跨区域交易电量增加，市场竞争更加激烈，营销形势更加复杂。

煤炭市场方面：2009 年下半年以来，受市场、天气、运输等因素影响，部分区域出现供应紧张、缺煤停机情况。煤炭订货会取消后，由煤电双方自行衔接，从目前合同签订情况看，煤价出现较大幅度上涨，煤炭市场形势依然十分严峻，短期内压力仍然很大。从长期来看，随着山西等主要产煤省资源整合矿井陆续恢复生产，煤炭产量将会明显增加，运输瓶颈也将逐步缓解，除局部区域出现偏紧状态外，煤炭供需基本保持平衡。

##### ②本公司面临的市场竞争格局

截至 2009 年底，发电行业内的主要企业包括五大发电集团、其他中央电力企业、地方性电力企业、外资电力公司等，其中，五大发电集团包括中国华能集团公司、中国大唐集团公司、中国华电集团公司、中国国电集团公司和中国电力投资集团公司，其所拥有的装机容量占全国总装机容量的约 48%。随着电力供需形势的变化和电力改革的日益深化，电力发展和电力市场的竞争将更加激烈。各发电集团不但在电源项目、煤炭资源、水资源、运力等有限资源方面展开全面竞争，更会在装备结构、市场份额、企业效益、管理水平等方面进行全方位、深层次竞争。

### ③本公司所处行业地位和竞争优势

本公司是五大发电集团之一中国华电下属的核心企业。本公司目前资产分布于山东、四川、宁夏、安徽、河南、浙江、河北、内蒙古和山西等省区。本公司致力于拓展具有吸引力的区域电力市场，抓住上述市场电力需求快速增长的机遇，建设大容量、高效率、节能环保的电源项目，通过新建和并购等方式实现公司规模快速扩张，提高公司的可持续发展能力。

中国华电作为全国五大发电集团之一，利用其资产规模大、地域分布广等优势，一直以来积极支持本公司的发展和对外扩张。中国华电把本公司定位为整合电力资产的主要平台和发展电力业务的核心企业，对本公司在项目发展和资产重组方面给予优先选择权。

本公司发电机组大多数为高参数、大容量、效率高、煤耗低、运行稳定、环保性能优越的火电机组，300兆瓦及以上机组占公司总装机容量的90%以上。在节能调度政策实施时属于优先调度的序列，从而使公司火电机组在发电上网时具有较强的竞争优势。在大力发展大容量、环保型的火电项目同时，本公司新能源发电项目开发也取得较大进展。随着生物质能、水电、风能等新能源项目的逐渐投产，本公司电源结构不断优化。

## 2) 本公司发展机遇和挑战及未来发展战略

### ①发展机遇

中国国民经济企稳复苏，社会用电持续增长，2010年机组利用小时将小幅回升，为本公司增发电量创造了条件。本公司控参股的部分煤矿2010年将陆续投产，自身产能将从无到有，逐步提升，对于本公司改善供煤结构和有效平抑煤价具有积极意义。中国大力发展绿色经济和循环经济，并将开展低碳经济试点，为本公司加快结构调整和转变发展方式创造了机遇。

### ②面临的挑战

一是从签订的2010年煤炭重点合同看，煤价出现较大幅度上涨，但是煤电联动存在不确定性，同时中国提高铁路运价，煤炭运输成本加大，将在一定程度上影响本公司的经营成果和效益。二是中国推动环保收费改革，加强对环保设施的运行监管，环保成本将进一步增加。三是中国提高火电项目核准门槛，继续严格执行上大压小政策，常规火电项目发展受到一定程度制约。

### ③公司未来发展战略

发展战略：形成以大型燃煤火电为主体，水电、风电等可再生能源为补充，煤炭资源为保障的“一主多元”的优化资产结构；全面提高资产盈利能力，实现规模与效益同步增长，综合竞争力进一步提高。本公司远景发展目标是：形成以火电为主，水电、风电等新能源互补的多元化发电结构，水电比重有较大提高，风电具备一定规模；煤炭可控供应能力满足电源发展需求，努力建成国际一流的发电公司。

### 3) 新年度重点工作计划

在认真分析面临形势的基础上，着眼于实现又好又快发展，本公司确立的 2010 年工作总体要求是：深入学习实践科学发展观，牢固树立价值思维理念，紧紧围绕提升相对竞争力这个主题，更加注重经济效益，更加注重结构调整，更加注重管理创新，更加注重人才支撑，进一步加强安全生产和资本运作工作，真抓实干，奋发有为，确保完成本集团全年各项目标任务，开创本集团科学发展的新局面，加快建设全国性现代化优秀上市发电公司。在外部条件不发生较大变化的情况下，2010 年本公司预计力争完成发电量约 1,145 亿千瓦时，燃煤机组平均利用小时数力争完成约 5,035 小时左右，煤炭价格将比 2009 年有一定幅度的上涨。

2010 年，本公司主要抓好以下几项重点工作：

- ①加大市场开拓力度，千方百计创造效益。强化市场营销网络的协同运转，扩大区域市场份额；加强燃料管理，推进大区域调运；强化资金管理和预算管理，降低财务费用。
- ②加快结构调整优化，积极推进科学发展。加快产业结构、电源结构和区域结构的调整优化；做好电源项目储备，加强技术机构调整升级；加强在建工程管理。
- ③深化管理创新，全面提升管理水平。完善管控体系，推进经营管理评价，创新工程管理机制，深化信息系统应用。
- ④加强安全生产管理，确保机组安全稳定经济运行。

### 4) 资金需求及使用计划：

#### ①资本金支出计划

2010 年本公司将增加对石家庄鹿华热电、灵武二期工程、杂谷脑水电、莱州一期、六安公司、淄博公司扩建、渠东热电一期、科左中旗风电、康保风电一期和宁夏月亮山风电一期等项目资本金的投入，上述项目合计约 27 亿元。

#### ②融资计划

本公司将根据业务发展需求及生产经营计划制订合理的债务融资计划，优化债务结构，通过发行中期票据和短期融资券等债务融资手段降低融资成本。

### 5) 对本公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素及采取的对策和措施

①电煤价格波动风险：本公司运营机组仍然以燃煤发电机组为主，对电煤价格的波动很敏感。根据国家煤炭“十一五”发展规划，未来煤炭供需将保持平衡有余，但由于我国煤炭资源分布不平衡和电煤运输能力制约，煤炭供应可能会出现区域性、季节性、结构性紧张局面，对本公司带来一定的经营风险。

措施：本公司一直以来强化成本控制和电煤采购管理。针对可能出现的电煤供应和价格波动风险，本公司将进一步加强与大型煤炭供应企业、运输企业的长期战略合作伙伴关系，保障电煤供应；并通过调整供煤结构，优化进煤渠道，优化进煤种类，优化配煤方案等措施，扩

大可供选择的煤种、煤源，在保证煤质的前提下有效控制采购成本；同时公司将加强电煤储备管理，在安全储备管理的基础上，依据季节和发电量的变化灵活调整电煤储量，进一步降低电煤储备成本。加强企业内部燃料和生产管理，提升燃料精细化管理水平，降低煤耗。

同时，本公司通过产业结构调整，加大对煤炭相关行业的投资，在一定程度上保障本公司煤炭供应，提高自给率和减少煤炭价格大幅上涨对本公司效益的影响。

另外，本公司已优化电源结构，积极开发新能源项目，加快水电项目的开发，积极推进风电项目建设和开发，以进一步推动公司电源结构的多元化发展。

②电价监管政策性风险。由于目前上网电价受政府严格监管，我国电力体制改革的推进仍面临较大的不确定性，电价改革等将对本公司经营产生重大影响。若发电企业发电成本的上升不能及时得到疏导，对本公司经营业绩产生不利影响。

措施：积极跟踪国家关于电价体制改革的政策信息，与政府有关部门做好沟通，呼吁煤电价格联动。

#### (14) 本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:千元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电力生产	35,197,156	29,466,255	16.28	13.95	-1.21	增长 12.85 个百分点
分产品						
电力产品	35,197,156	29,466,255	16.28	13.95	-1.21	增长 12.85 个百分点

##### 2) 主营业务分地区情况表

单位:千元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
山东	20,900,416.00	-1.19
四川	3,035,431.00	63.53
宁夏	1,310,092.00	-12.88
河南	1,989,946.00	34.35
安徽	1,697,348.00	817.39
河北	3,086,980.00	158.42
浙江	2,305,908.00	-6.08
华东	2,123,522.00	7.81
合计	36,449,643.00	14.63

(15) 同公允价值计量相关的内部控制制度情况

与公允价值计量相关的项目：本公司于报告期末持有交通银行（证券代码：601328）650 万股 A 股，价值约为 5,829 万元。该金融资产按照公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益；投资实现的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(16) 持有外币金融资产、金融负债情况

本公司期末持有 1.77 亿美元和 1,641 万欧元外币贷款及 570 万美元应付帐款。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

(17) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	764,011.51
投资额增减变动数	455,500.91
上年同期投资额	308,510.60
投资额增减幅度(%)	147.65%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
长城煤矿有限责任公司	煤矿机械设备及配件销售	25%
福城矿业有限公司	钢矿石、钢材销售（在建）	35%
东易煤业公司	资源整合技改及扩建服务	70%
万通源二铺公司	资源整合技改及扩建服务	70%
华瑞公司	发电及售电和发热及供热	100%
华电置业公司	物业开发	20%
华电新能源公司	新能源项目的投资、建设和经营管理	20%
任丘热电公司	发电及售电和发热及供热（在建）	40%
蔚州风能公司	发电及售电	44.08%
大渡河双江口公司	发电及售电	5%
宁东风电公司	发电及售电	100%
茂华公司	煤炭电力热力产业的投资及管理	100%
宿州公司	发电及售电	97%

沽源风电公司	发电及售电（在建）	100%
开鲁风电公司	发电及售电（在建）	100%
科左中旗风电公司	发电及售电（在建）	100%
渠东公司	发电及售电（在建）	90%
泸定水电公司	发电及售电（在建）	100%
漯河公司	发电及售电	75%
灵武公司	发电及售电	65%
尚德太阳能公司	发电及售电（在建）	60%

### 1、募集资金总体使用情况

单位:千元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	非公开发行	3,453,700	3,453,700	3,453,700	0	

注：本公司报告期内非公开发行 7.5 亿股 A 股，扣除发行费用约 7,130 万后，募集资金总额为 34.537 亿元。其中，募集资金 7 亿元投入宁夏灵武公司二期 2×1,000 兆瓦超超临界火电项目、10 亿元投入四川泸定公司 4×230 兆瓦水电项目、4 亿元投入河南漯河公司 2×300 兆瓦热电联产项目、6 亿元投入内蒙古通辽北清河 300 兆瓦风电特许权项目、3 亿元投入河北沽源 100.5 兆瓦风电项目、4.537 亿元用于补充流动资金。

### 2、承诺项目使用情况

单位:千元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
宁夏灵武公司二期 2×1,000 兆瓦超超临界火电项目	否	700,000	700,000	是	12%	预计资本内部收益率为 18.8%	尚未产生收益			
四川泸定公司 4×230 兆瓦水电项目	否	1,000,000	1,000,000	是	23%	预计资本内部收益率为 8%	尚未产生收益			
河南漯河公司 2×300 兆瓦热电联产项目	否	400,000	400,000	是	79%	预计资本内部收益率为 8%	该项目尚未整体完工，截至 2009 年 12 月 31 日该项目整体效益尚未体现			

内蒙古通辽北清河 300 兆瓦风电特许权项目	否	600,000	600,000	是	61%	预计资本金内部收益率为 8.83%	尚未产生收益			
河北沽源 100.5 兆瓦风电项目	否	300,000	300,000	是	98.10%	预计资本金内部收益率为 8%	尚未产生收益			
合计	/	3,000,000	3,000,000	/	/		/	/	/	/

### 3、非募集资金项目情况

单位:亿元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
六安公司 1 台 600 兆瓦机组新建项目	26.1 亿元	工程累计完成投资的 0.88%。	尚未产生收益
鹿华公司 2 台 300 兆瓦机组新建项目	31.4 亿元	工程累计完成投资的 19.11%。	尚未产生收益
渠东公司 2 台 300 兆瓦机组新建项目	27.9 亿元	工程累计完成投资的 13.41%。	尚未产生收益
淄博公司 2 台 300 兆瓦机组扩建项目	26.8 亿元	工程累计完成投资的 14.78%。	尚未产生收益
杂谷脑水电公司狮子坪电站 3 台 65 兆瓦新建项目	29.5 亿元	工程累计完成投资的 95%。该项目已于 2010 年 3 月 17 日完成国家规定的 72 小时满负荷试运行。	尚未产生收益
杂谷脑水电公司古城电站 3 台 56 兆瓦新建项目	14.9 亿元	工程累计完成投资的 97%。	尚未产生收益
科左中旗风电公司代力吉一期 49.5 兆瓦风电项目	5.71 亿元	工程累计完成投资的 0.74%。	尚未产生收益
尚德太阳能公司一期 10 兆瓦项目	1.66 亿元	工程累计完成投资的 21.69%。	尚未产生收益
宁东风电公司一、二期 12 兆瓦扩建项目	1.14 亿元	工程累计完成投资的 42.98%。	尚未产生收益
河北康保风电公司一期 49.5 兆瓦工程项目	5.18 亿元	工程累计完成投资的 0.39%。	尚未产生收益
开鲁风电公司义和塔拉一期风电一期工程	5.33 亿元	工程累计完成投资的 51.22%	尚未产生收益
开鲁风电公司义和塔拉一期风电二期工程	4.91 亿元	工程累计完成投资的 7.54%	尚未产生收益
山东莱州 2 台 1,000 兆瓦机组新建项目	71.2 亿元	工程累计完成投资投资的 13.62%。	尚未产生收益

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 本公司根据财政部于 2009 年颁布的《企业会计准则解释第 3 号》及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》的要求, 进行了部分主要会计政策的变更。详情见财务报告附注二、29。

#### (四) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届七次	2009 年 4 月 8 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 4 月 9 日
五届八次	2009 年 4 月 28 日	会议听取了公司 2009 年第一季度经营情况的分析, 同意 2008 年度董事会已经批准的内部控制制度的说明及相关管理层声明书在 2009 年 4 月 8 日至 4 月 28 日期间没有变化, 仍然有效。审议批准本公司按照中国证监会的要求及按中国企业会计准则编制的 2009 年第一季度报告, 并授权董事会秘书根据上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定和香港联合交易所关于同步披露的有关要求, 酌情修改并及时发布。		
五届九次	2009 年 6 月 2 日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 6 月 3 日
五届十次	2009 年 7 月 31 日	会议审议批准公司《关于有限售条件流通股上市流通申请的议案》, 批准公司向上海证券交易所提交申请本公司股东中国华电集团公司和山东省国际信托有限公司所持有的相关限售期届满的流通股上市流通的相关材料 (包括但不限		

		于：《有限售条件的流通股上市流通申请表》、《有限售条件的流通股上市流通的公告》和保荐机构核查意见），授权本公司董事会秘书和有关工作部门具体办理相关事宜。		
五届十一次	2009年8月11日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年8月12日
五届十二次	2009年10月23日	会议听取了本公司2009年前三季度经营情况的工作汇报。审议批准本公司按照中国证监会的要求及按中国会计准则编制的2009年第三季度报告，并授权董事会秘书根据上海证券交易所《股票上市规则》的有关规定和香港联合交易所的有关要求酌情修改并及时发布。会议还审议批准了关于向华电煤业集团有限公司增资之关联交易的议案和关于本公司总部租赁华电大厦及物业管理之关联交易的议案。。		
五届十三次	2009年11月5日	会议同意关于山西茂华能源投资有限公司煤炭项目投资方案。		
五届十四次	2009年12月22日		《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年12月23日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 本公司于2009年6月2日召开2008年年度股东大会，共审议批准了17项议案。截至本年报日，所有议案均已实施。

(2) 本公司于2009年12月22日召开2009年第一次临时股东大会，共审议批准了3项议案。截至本年报日，所有议案均已实施。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

---

本公司董事会下设审计委员会，审计委员会主要由独立董事和非执行董事构成，目前由杨金观先生、王映黎女士、王跃生先生、郝书辰先生和褚玉先生组成。

本公司董事会审计委员会审议修订了《董事会审计委员会年报工作规程》，并经公司五届七次董事会审议通过。在外部审计师进场前审阅了公司编制的年度财务报告，认为财务报告能够反映公司的财务状况和经营成果。外部审计师进场前，审计委员会与其协商确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。审计委员会在外部审计师审计过程中与其保持持续沟通，并督促外部审计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会在外部审计师出具初步审计意见后再一次审阅了公司财务报告，认为本公司 2009 年度业绩财务资料内容均符合有关财务准则和会计制度，符合相关法规的规定，真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，符合股东的根本利益，并形成了书面意见。同时，审计委员会听取外部审计师从事本年度公司审计情况的总结报告。通过跟踪、了解外部审计师年审工作，审计委员会认为公司聘请的毕马威会计师事务所、毕马威华振会计师事务所在为公司提供的 2009 年度审计服务中，恪尽职守、遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的各项工作，因此，向董事会提交了议案继续聘用毕马威会计师事务所、毕马威华振会计师事务所作为本公司 2010 年的外部审计师。2009 年，审计委员会进一步推动了内部监控执行有效性评估的完善工作，审计委员会经过评估认为，2009 年公司未发现重大的内部监控缺陷，确信本公司现有的内部控制制度符合中国有关法规和证券监管部门的要求，在对企业重大风险、严重管理舞弊及重要流程等方面具有有效控制与防范作用。同时确信公司在 2009 年完全遵守香港联交所《证券上市规则》附录 14《企业管治常规守则》所载有关内部监控的条文。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，根据董事会授权，本公司董事会薪酬与考核委员会审查审议通过了如下事项：

- (1) 了关于 2008 年度总经理年薪考核兑现方案、及其他高级管理人员年度薪酬考核兑现的方案；
- (2) 根据《中央企业负责人经营业绩考核暂行办法》和《中央企业负责人薪酬管理暂行办法》等有关规定，审议通过了 2009 年总经理年薪方案并报董事会批准；
- (3) 选举郝书辰董事为委员会主任。

薪酬委员会认为：公司建立了较为完善的薪酬管理制度，突出了绩效考核，体现了上市公司以经济效益为中心的价值理念和国有控股企业的政治、社会、经济责任，薪酬委员会同意公司各项薪酬管理制度。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

董事会建议，以截止至 2009 年 12 月 31 日本公司 6,771,084,200 股总股本为基数，每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

(六) 公司前三年分红情况

单位：千元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司股东的净利润	占合并报表中归属于母公司股东的净利润的比率(%)
2006	373,307	1,212,223	30.80
2007	373,307	1,226,270	30.44
2008	0	-2,558,096	-

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

本公司第五届董事会第十五次董事会审议通过了《关于修订〈公司信息披露管理制度〉的议案》，对公司外部信息使用人有关行为和管理等做了具体规定，明确了有关管理措施。

## 九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
五届四次	审议通过《2008年度监事会报告书》、《2008年度财务决算报告》、《2008年度利润分配预案》、《2008年度报告、报告摘要和业绩公告》、《修改〈监事买卖华电国际证券守则〉的议案》。
五届五次	审议批准了《2009年第一季度报告》
五届六次	审议通过《2009年中期财务报告》、《2009年中期报告、报告摘要和业绩公告》
五届七次	审议批准《2009年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会对本公司年度报告编制进行了过程监督。通过与独立董事和审计委员会共同听取外部审计师的审计计划、审计进度、审计中发现的问题、初步审计意见等的说明，与外部审计师保持了持续的沟通；通过参加公司组织的年度考察、定期审阅本公司提交的《公司月报》、听取本公司经理层关于年度业绩快报和重大事项的说明等，保持对本公司业务和经营状况的持续了解；通过认真审核业绩快报、审计前、审计期间和审计后本公司2009年度财务报告，本公司2009年度利润分配方案等材料，保持对年度报告的持续监督。

监事会认为：董事会能够严格按照公司法、证券法、公司章程及有关法规和制度进行规范化运作。工作认真负责，决策科学合理。本公司的各项管理制度行之有效，并同时根据发展需要正积极完善内部控制制度。本公司的各项经营活动符合法律、法规规定。监事会在检查本公司财务情况、监督公司董事及高级管理人员履行职责情况时，未发生任何违纪违规行为，也未发现任何损害股东权益的问题。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认真审核了本公司 2009 年度财务决算报告，本公司 2009 年度利润分配方案、2009 年度报告和本公司境内外审计师审计后出具的无保留意见的 2009 年度财务审计报告等有关材料。

监事会认为：本公司 2009 年度的财务决算报告真实可靠，客观的反映了本公司的财务状况和经营业绩。监事会同意审计师出具的本公司财务审计报告，同意本公司 2009 年度利润分配方案。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本公司最近一次募集资金是 2009 年 12 月 1 日完成的新 A 股的非公开发行，其募集资金的用途与本公司在招股说明书中的承诺是一致的。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内本公司收购山西朔州万通源二铺煤业有限公司、山西东易忠厚煤业有限公司、内蒙古福城矿业有限公司及内蒙古长城煤矿有限责任公司的股权及参股宁夏银星煤业有限公司。上述项目均无发现任何内幕交易。没有发现损害股东利益，或造成本公司资产流失的情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期发生的重大关联交易包括：增资华电新能源、灵武公司与华电工程公司就脱硫和凝结水处理签订工程合同、中国华电认购本公司非公开发行的 1.5 亿股 A 股、与华电煤业签订《煤炭采购服务合同》、与国电南自公司订立设备采购协议、与北京安福房地产开发有限公司订立物业租赁协议及与华电科贸有限公司订立物业管理协议、增资华电煤业。

监事会认为：本公司上述项目所支付的价格是合理的，关联交易是公平的，收购交易符合公司和全体股东的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	6,500	0.0133	58,288	1,248	28,739	可供出售金融资产	原始股认购
合计		6,500	/	58,288	1,248	28,739	/	/

## 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中国华电集团财务有限公司	361,110,000.00		25.21	481,848,000	43,220,000	44,337,000	长期股权投资	参与华电财务增资扩股获得

## (四) 资产交易事项

### 1、收购资产情况

单位：千元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润 (适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易 (如是, 说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
12名自然人	华瑞公司100%权益	2009年1月1日	766,895	224,956		否	重置成本法进行资产评估	是	是	14.12	
朔州市东易大酒店有限公司	东易煤业公司70%的股权	2009年5月31日	363,000	0		否	根据评估价值友好协商确定	是	是	0	
朔州市万通源能源投资集团有限公司	二铺煤业公司70%的股权	2009年5月31日	398,000	0		否	根据评估价值友好协商确定	是	是	0	

于购买日 2009 年 1 月 1 日,本公司以支付现金人民币 7.67 亿元作为合并成本购买了华瑞公司 100%的权益。

华瑞公司是于 2002 年 9 月 18 日在河北省石家庄市成立的有限责任公司,主要从事电力及热力的生产及销售、电气设备维护及试运行等。在被合并之前,华瑞公司由 12 名自然人持有 100%股权。

于购买日 2009 年 5 月 31 日,本公司以支付现金人民币 3.63 亿元和人民币 3.98 亿元作为合并成本购买了东易煤业公司 70%的股权和二铺煤业公司 70%的股权。

东易煤业公司是于 1998 年 6 月 17 日在山西省朔州市成立的有限责任公司,主要从事煤矿建设、煤炭生产及相关业务。在被合并之前,东易煤业公司的母公司为朔州市东易大酒店有限公司。二铺煤业公司是于 1986 年 3 月 22 日在山西省朔州市成立的有限责任公司,主要从事煤矿建设、煤炭生产及相关业务。在被合并之前,二铺煤业公司的母公司为朔州市万通源能源投资集团有限公司。

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
华电煤业集团有限公司	联营公司	接受劳务	2009 年 5 月 15 日,本公司与华电煤业集团有限公司签订《煤炭采购服务合同》。据此,本公司将委托华电煤业提供 2009 年有关在国内采购煤炭的管理及协调服务。	平等互利、公平协商,并参考同类市场价格等因素厘定。	54,632	54,632	100	现金		

2、共同对外投资的重大关联交易

单位:千元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
中国华电集团公司	母公司	中国华电集团新能源发展有限公司	主要从事开发、投资及建设新能源项目, 电力生产及销售, 新能源的应用技术的开发及咨询	698,000	截至2009年12月31日, 华电新能源的总资产106.16亿元。	2009年度的净利润为2,559.4万元	
中国华电集团公司	母公司	华电煤业集团有限公司	华电煤业是一家于2005年9月8日在北京成立的有限责任公司, 主要从事煤产品加工、销售、储存及运输、发电及相关业务。	1,560,000	截至2009年12月31日, 华电煤业总资产为103.34亿元。	2009年度的净利润为23,832.6万元	

### 3、关联债权债务往来

单位：千元 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
中国华电集团公司	母公司			-461,967	1,328,958
山东省国际信托有限公司	参股股东			1,574,310	2,394,913
中国华电财务	联营公司			789,060	4,177,756
华电运营	母公司的控股公司			30,000	30,000
中国华电招标公司	母公司的控股公司			50,000	50,000
合计				1,981,403	7,981,627
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			

### 4、其他重大关联交易

#### (1) 与华电工程订立工程合同

于2009年2月20日，本公司非全资子公司灵武公司与华电工程订立若干工程合同，委聘华电工程就建设脱硫系统及凝结水精处理系统提供若干服务及工作。各工程合同项下的代价乃订约方通过符合中国相关法律及本公司管理制度实施的招标程序而确定。工程合同项下的总代价为人民币81,050,500元，将由灵武公司的内部资源拨付。

于2010年3月3日，本公司非全资子公司鹿华公司与华电工程订立若干工程合同，委聘华电工程就建设脱硫系统及预脱盐处理系统提供若干服务及工作。各工程合同项下的代价乃订约方通过符合中国相关法律及本公司管理制度实施的招标程序而厘定。工程合同项下的总代价为人民币41,400,000元，将由鹿华公司的内部资源拨付。

前述两项交易详情分别载于本公司日期为2009年2月20日和2010年3月3日的公告。

#### (2) 中国华电认购新A股

于2009年4月8日本公司与中国华电订立有关中国华电认购本公司计划发行新A股协议，据此，中国华电将以不低于每股人民币4.50元的认购价以现金认购不超过150,000,000股新A股，每股面值人民币1.00元，总认购价为人民币675百万元（假设中国华电认购协议项下认购最多150,000,000股新A股）。中国华电认购新A股的认购价将相等于其他根据建议配售认购新A股的投资者的认购价。最终，中国华电以每股人民币4.7元的认购价以现金

---

认购 150,000,000 股新 A 股，认购事项完成后，中国华电总共将持有本公司 3,196,923,853 股股份（包括 3,111,061,853 股 A 股及 85,862,000 股 H 股），占本公司股本扩大后已发行总股本的 47.21%。

详情请参见本公司日期为 2009 年 4 月 8 日的公告、日期为 2009 年 6 月 2 日的二零零八年度股东周年大会投票结果公告及日期为 2009 年 12 月 2 日的非公开发行股票发行结果暨股份变动公告。

### (3) 与国电南京自动化股份有限公司（“国电南自”）签署设备采购协议

于 2009 年 9 月 1 日，本公司与国电南自订立设备采购协议。据此，本公司将购买而国电南自将出售新汽水取样装置、新锅炉补给水超滤及反渗透设备，该等设备将用于淄博扩建项目建设。设备采购协议项下的总代价为人民币 1,897.7 万元。

于 2010 年 3 月 3 日，本公司与国电南自订立设备采购协议。根据协议，本公司将从国电南自购买变频器将用于本集团全资拥有或控制的 10 家发电企业的 69 台高压辅机上。设备采购协议项下的总代价为人民币 76,790,000 元。

前述两项交易详情分别载于本公司日期为 2009 年 9 月 1 日和 2010 年 3 月 3 日的公告。

### (4) 租赁办公楼及物业管理的持续关联交易

于 2009 年 12 月 9 日，本公司与北京安福房地产开发有限公司（“安福房地产”）订立租赁协议，据此，本公司将自 2009 年 4 月 1 日起至 2012 年 3 月 31 日止三年以每年相同租金人民币 49,001,348.55 元向安福房地产租赁中国华电大厦的若干物业。

于 2009 年 12 月 9 日，本公司与华电科贸有限责任公司（“华电科贸”）订立物业管理协议，据此，华电科贸将自 2009 年 4 月 1 日起至 2012 年 3 月 31 日止三年以每年相同管理费人民币 7,059,452.40 元就本公司向安福房地产租赁的物业提供管理服务。

详情请参见本公司日期为 2009 年 12 月 9 日的公告。

### (5) 与兖州煤业股份有限公司（“兖州煤业”）签订煤炭采购框架协议

本公司一直向兖州煤业持续采购煤炭，供邹县发电厂及本公司的其他附属公司发电。为管理本公司的煤炭采购，本公司与兖州煤业于 2008 年 4 月 23 日订立一项煤炭采购框架协议。

自煤炭采购框架协议日期起至 2008 年 12 月 31 日止期间及于截至 2010 年 12 月 31 日止两个财政年度，建议年度采购上限将分别不会超逾人民币 60 亿元、人民币 80 亿元及人民币 80 亿元。

---

(6) 与华电财务签订金融服务协议

本公司于 2008 年 4 月 25 日与华电财务订立金融服务协议。据此，华电财务同意按金融服务协议的条款及条件，向本集团提供存款服务、结算服务、贷款服务及其他金融服务。

金融服务协议经本公司于 2008 年 6 月 30 日召开的二零零七年股东周年大会上获得独立股东批准正式生效。

2009 年度本公司在华电财务的存款严格按照合同约定履行，没有超过合同规定的上限。

(7) 与淮南矿业（集团）有限责任公司（“淮南矿业”）签订煤炭采购框架协议

为管理本公司向淮南矿业采购煤炭以用于本公司在中国安徽省的发电厂发电，本公司于 2008 年 11 月 10 日与淮南矿业订立煤炭采购框架协议。

自煤炭采购框架协议生效日起至 2008 年 12 月 31 日止期间及于截至 2010 年 12 月 31 日止两个财政年度，建议年度采购上限将分别不会超逾人民币 6.7 亿元、人民币 40 亿元及人民币 40 亿元。

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:千元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
广安公司	控股子公司	四川华蓥山龙滩有限责任公司（“龙滩公司”）	74,000	2006年1月9日	2006年1月9日	2018年1月8日	连带责任担保	否	否			是	其他关联人
广安公司	控股子公司	龙滩公司注1	28,800	2006年1月17日	2006年1月17日	2016年1月18日	连带责任担保	否	否			是	其他关联人
广安公司	控股子公司	龙滩公司注1	42,957	2008年8月21日	2008年8月21日	2016年8月17日	连带责任担保	否	否			是	其他关联人
广安公司	控股子公司	龙滩公司注1	43,650	2009年6月24日	2009年6月24日	2022年4月24日	连带责任担保	否	否			是	其他关联人
报告期内担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								36,450					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								189,407					
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保余额合计（B）								601,880					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								1,007,200					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	1,196,607
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.74
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	666,607
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	
上述三项担保金额合计	666,607

注 1: 本公司的子公司广安公司为其持有 45% 的股权的龙滩公司按持股比例提供了共计 189,407 千元的借款担保。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 中国华电持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在 36 个月内不上市交易。另外, 中国华电持有的 1.96 亿股配售 A 股及其在本次股权分置改革中获得支付的 5,880 万股股票也将遵守同样的承诺。</p> <p>(2) 在公司股权分置改革方案实施完成后的两个月内, 中国华电将择机增持公司流通 A 股, 投入资金不超过人民币 3 亿元, 增持规模不超过 1.2 亿股; 在增持计划实施期间, 以及在增持公司社会公众股份计划完成后的六个月内不出售增持的股份, 并履行相关的信息披露义务。</p> <p>(3) 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, 中国华电将积极促成公司管理层激励计划。</p>	<p>报告期内, 中国华电切实履行了第 1 和 2 条承诺。第 3 条目前正在积极研究中。</p>

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:千元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
会计师事务所名称	毕马威会计师事务所 / 毕马威华振会计师事务所
会计师事务所报酬	10,726
会计师事务所审计年限	13

(九) 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

本年度本公司及其董事、监事、高级管理人员、本公司股东、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
华电国际 2008 年全年业绩预亏公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
华电国际 2008 年度发电量及项目进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
华电国际关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 16 日	www.sse.com.cn
华电国际关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
华电国际 2009 年度第一期中期票据发行结果公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 20 日	www.sse.com.cn
华电国际 2009 年度第二期中期票据发行结果公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn
华电国际五届七次董事会决议公告、华电国际五届四次监事会决议公告、华电国际年报、华电国际年报摘要、华电国际非公开发行 A 股股票预案、华电国际关联交易	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn
华电国际关于召开 2008 年度股东大会的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
华电国际 2009 年第一季度发电量公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn

华电国际关于 2008 年年度报告的补充披露	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn
华电国际关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
华电国际 2008 年度股东大会决议公告、华电国际五届九次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
华电国际公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
华电国际办公地址变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
华电国际收购煤矿股权公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn
华电国际 2009 年上半年发电量及项目进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 14 日	www.sse.com.cn
华电国际项目进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
华电国际有限售条件的流通股上市流通公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
华电国际五届十一次董事会决议公告、2009 年半年报、2009 年版年报摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 12 日	www.sse.com.cn
华电国际关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 2 日	www.sse.com.cn
华电国际关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
华电国际 2009 年前三季度业绩预盈公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 16 日	www.sse.com.cn
华电国际第三季度季报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
华电国际召开 2009 年第一次临时股东大会通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 7 日	www.sse.com.cn
华电国际完成发行 2009 年第一、二期短期融资券	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
华电国际上网电价调整公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn
华电国际关于签署募集资金专户存储监管协议的公告、华电国际非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 3 日	www.sse.com.cn

华电国际持续关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年12月10日	www.sse.com.cn
华电国际2009年第一次临时股东大会决议公告、华电国际电力2009年第一次临时股东大会的法律意见书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年12月23日	www.sse.com.cn
华电国际五届十四次董事会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年12月23日	www.sse.com.cn
华电国际关于向华电煤业增资的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年12月25日	www.sse.com.cn

---

十一、财务会计报告

华电国际电力股份有限公司

自 2009 年 1 月 1 日  
至 2009 年 12 月 31 日止年度财务报表

---

## 审计报告

KPMG-A(2010)AR No. 0187

华电国际电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华电国际电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2009 年度的合并利润表和利润表、合并股东权益变动表和股东权益变动表、合并现金流量表和现金流量表以及财务报表附注。

### 一、贵公司管理层对财务报表的责任

按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况以及 2009 年度的合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

毕马威华振会计师事务所  
(总所公章)

中国注册会计师

邹俊  
(签字及盖章)

中国 北京

张楠  
(签字及盖章)

二〇一〇年三月二十六日

华电国际电力股份有限公司  
合并资产负债表  
2009年12月31日  
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
流动资产:			
货币资金	五、1	1,243,806	1,874,096
应收票据	五、2	324,616	19,106
应收账款	五、3	3,258,610	1,950,192
预付款项	五、5	482,153	169,985
其他应收款	五、4	241,991	209,920
存货	五、6	1,346,169	1,782,160
其他流动资产	五、7	660,747	550,658
流动资产合计		7,558,092	6,556,117
非流动资产:			
可供出售金融资产	五、8	58,288	-
长期股权投资	五、9	4,739,637	2,662,709
固定资产	五、10	63,763,462	60,814,906
在建工程	五、11	12,570,492	8,203,492
工程物资	五、12	22,000	6,882
工程及工程物资预付款		6,723,503	4,880,180
无形资产	五、13	2,926,488	1,194,301
商誉	五、14	107,686	53,522
递延所得税资产	五、15	285,257	269,418
其他非流动资产	五、16	1,722,896	-
非流动资产合计		92,919,709	78,085,410
资产总计		100,477,801	84,641,527

华电国际电力股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
流动负债：			
短期借款	五、19	16,793,380	12,006,134
应付票据	五、20	1,357,201	1,654,763
应付账款	五、21	3,721,368	3,463,748
预收款项	五、22	82,077	52,934
应付职工薪酬	五、23	219,284	209,807
应交税费	五、24	266,928	166,786
应付利息	五、25	225,166	140,600
应付股利		-	47,257
其他应付款	五、26	1,983,416	2,726,557
应付短期融资券	五、27	3,002,923	2,605,798
一年内到期的长期借款	五、28	4,563,896	4,677,441
流动负债合计		32,215,639	27,751,825
非流动负债：			
长期借款	五、29	42,439,349	40,370,043
应付债券	五、30	2,971,022	-
长期应付款	五、31	426,626	-
专项应付款		29,220	28,590
递延所得税负债	五、15	1,145,797	809,884
其他非流动负债		405,048	218,292
非流动负债合计		47,417,062	41,426,809
负债合计		79,632,701	69,178,634

华电国际电力股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
股东权益：			
股本	五、32	6,771,084	6,021,084
资本公积	五、33	4,258,129	1,503,793
盈余公积	五、34	1,486,013	1,472,609
未分配利润	五、35	3,169,574	2,020,550
归属于母公司股东权益合计		<u>15,684,800</u>	<u>11,018,036</u>
少数股东权益		<u>5,160,300</u>	<u>4,444,857</u>
股东权益合计		<u>20,845,100</u>	<u>15,462,893</u>
负债和股东权益总计		<u>100,477,801</u>	<u>84,641,527</u>

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ （公司盖章）

华电国际电力股份有限公司  
资产负债表  
2009年12月31日  
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
流动资产:			
货币资金		193,186	780,288
应收票据		1,581	4,749
应收账款	十一、1	550,287	1,645
预付款项		86,213	18,712
其他应收款	十一、2	627,402	501,591
存货		288,298	397,799
其他流动资产		43,265	54,871
流动资产合计		1,790,232	1,759,655
非流动资产:			
长期股权投资	十一、3	19,284,079	12,239,506
固定资产		9,018,696	9,254,800
在建工程		767,835	745,682
工程及工程物资预付款		808,165	978,992
无形资产		158,710	164,384
商誉		12,111	12,111
其他非流动资产		439,043	-
非流动资产合计		30,488,639	23,395,475
资产总计		32,278,871	25,155,130

华电国际电力股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2009年12月31日  
 （金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
流动负债：			
短期借款		5,381,093	5,267,684
应付票据		884,014	1,322,974
应付账款		187,991	163,207
预收款项		11,162	-
应付职工薪酬		36,910	35,652
应交税费		58,347	26,877
应付利息		102,045	15,638
其他应付款		585,941	1,552,914
应付短期融资券		3,002,923	2,605,798
一年内到期的长期借款		817,002	813,652
流动负债合计		11,067,428	11,804,396
非流动负债：			
长期借款		3,099,915	1,832,213
应付债券		2,971,022	-
专项应付款		6,500	6,500
递延所得税负债		40,000	41,007
其他非流动负债		19,998	-
非流动负债合计		6,137,435	1,879,720
负债合计		17,204,863	13,684,116

华电国际电力股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2009年12月31日  
 （金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
股东权益：			
股本		6,771,084	6,021,084
资本公积		4,208,451	1,489,496
盈余公积		1,486,013	1,472,609
未分配利润		2,608,460	2,487,825
股东权益合计		<u>15,074,008</u>	<u>11,471,014</u>
负债和股东权益总计		<u>32,278,871</u>	<u>25,155,130</u>

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ （公司盖章）

华电国际电力股份有限公司  
合并利润表  
2009年12月31日  
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
一、营业收入	五、36	36,661,820	31,960,778
二、营业成本	五、36	(30,895,331)	(30,993,916)
营业税金及附加	五、37	(247,718)	(227,940)
管理费用		(1,167,866)	(1,099,129)
财务费用	五、38	(2,948,463)	(2,965,129)
资产减值损失	五、40	(1,622)	(11,050)
加：投资收益/（损失）	五、39	241,832	(77,613)
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益/（损失）		216,844	(108,617)
三、营业利润/（亏损）		1,642,652	(3,413,999)
加：营业外收入	五、41	76,607	275,549
减：营业外支出	五、42	(18,350)	(24,063)
其中：非流动资产处置损失		(7,437)	(10,832)
四、利润/（亏损）总额		1,700,909	(3,162,513)
减：所得税费用	五、43	(107,996)	118,351
五、净利润/（亏损）		1,592,913	(3,044,162)
		-----	-----
归属于母公司股东的净利润/（亏损）		1,162,428	(2,558,096)
少数股东损益		430,485	(486,066)
六、每股收益/（亏损）（人民币元）：			
（一）基本每股收益/（亏损）	五、44	0.191	(0.425)
（二）稀释每股收益/（亏损）	五、44	0.191	(0.425)

华电国际电力股份有限公司  
合并利润表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
七、其他综合收益/（亏损）	五、45	40,351	(18,044)
八、综合收益/（亏损）总额		<u>1,633,264</u>	<u>(3,062,206)</u>
归属于母公司股东的综合收益/（亏损）总额		1,201,504	(2,574,943)
归属于少数股东的综合收益/（亏损）总额		431,760	(487,263)

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ （公司盖章）

华电国际电力股份有限公司  
 利润表  
 2009年12月31日  
 (金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
一、营业收入	十一、4	7,626,718	8,378,918
二、营业成本	十一、4	(6,681,438)	(8,159,933)
营业税金及附加		(56,205)	(64,510)
管理费用		(412,496)	(380,977)
财务费用		(585,882)	(539,753)
资产减值损失		(1,343)	(186)
加: 投资收益	十一、5	251,614	53,552
其中: 对联营企业和合营企业的投资 收益/(亏损)		63,910	(120,046)
三、营业利润/(亏损)		140,968	(712,889)
加: 营业外收入		2,320	168,010
减: 营业外支出		(10,256)	(13,161)
其中: 非流动资产处置损失		(5,527)	(6,295)
四、利润/(亏损)总额		133,032	(558,040)
减: 所得税费用		1,007	26,156
五、净利润/(亏损)		134,039	(531,884)
六、其他综合收益/(亏损)		15,255	(14,709)
七、综合收益/(亏损)总额		149,294	(546,593)

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人: \_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_

会计机构负责人: \_\_\_\_\_ (公司盖章)

华电国际电力股份有限公司  
合并现金流量表  
2009年12月31日  
(金额单位：人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
<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		41,077,952	37,707,602
收到的税费返还		20,590	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、46(1)	265,230	146,249
经营活动现金流入小计		41,363,772	37,853,851
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
购买商品、接受劳务支付的现金		(29,223,632)	(29,013,571)
支付给职工以及为职工支付的现金		(1,815,563)	(1,702,014)
支付的各项税费		(2,809,799)	(2,938,166)
支付其他与经营活动有关的现金	五、46(2)	(846,927)	(683,782)
经营活动现金流出小计		(34,695,921)	(34,337,533)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
经营活动产生的现金流量净额	五、47(1)	6,667,851	3,516,318
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
取得投资收益收到的现金		144,423	104,187
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额		8,877	39,128
收到其他与投资活动有关的现金	五、46(3)	27,535	34,540
投资活动现金流入小计		180,835	177,855
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		(12,395,853)	(11,428,885)
投资支付的现金		(2,466,049)	(598,125)
取得子公司及其他营业单位支付的现金 净额	五、47(2)	(2,604,552)	(909,753)
支付其他与投资活动有关的现金	五、46(4)	(6,703)	(2,920)
投资活动现金流出小计		(17,473,157)	(12,939,683)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
投资活动产生的现金流量净额		(17,292,322)	(12,761,828)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			

华电国际电力股份有限公司  
合并现金流量表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,500,360	541,538
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		46,660	541,538
取得借款收到的现金		46,863,782	44,220,930
收回的银行承兑汇票保证金存款		7,488	48,164
收到其他与筹资活动有关的现金	五、46(5)	765,640	603,455
筹资活动现金流入小计		51,137,270	45,414,087
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
偿还债务支付的现金		(37,128,060)	(30,849,938)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(3,620,234)	(3,992,276)
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		(46,300)	-
存入的银行承兑汇票保证金存款		(4,603)	(33,007)
支付其他与筹资活动有关的现金	五、46(6)	(387,307)	(941,391)
筹资活动现金流出小计		(41,140,204)	(35,816,612)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
筹资活动产生的现金流量净额		9,997,066	9,597,475
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
四、现金及现金等价物净（减少）/增加额	五、47(1)	(627,405)	351,965
加：年初现金及现金等价物余额		1,869,305	1,517,340
五、年末现金及现金等价物余额		1,241,900	1,869,305

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

（公司盖章）

华电国际电力股份有限公司  
现金流量表  
2009年12月31日  
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2009年	2008年
<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		8,244,058	9,817,135
收到其他与经营活动有关的现金		91,002	125,887
经营活动现金流入小计		8,335,060	9,943,022
购买商品、接受劳务支付的现金		(6,509,020)	(7,388,023)
支付给职工以及为职工支付的现金		(541,490)	(532,604)
支付的各项税费		(551,777)	(850,731)
支付其他与经营活动有关的现金		(521,804)	(424,702)
经营活动现金流出小计		(8,124,091)	(9,196,060)
经营活动产生的现金流量净额	十一、6	210,969	746,962
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		250,000	5,556
取得投资收益收到的现金		146,034	172,977
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 收回的现金净额		4,269	22,564
收到其他与投资活动有关的现金		541,047	340,366
投资活动现金流入小计		941,350	541,463
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 支付的现金		(906,329)	(1,597,318)
投资支付的现金		(6,514,539)	(2,702,553)
取得子公司及其他营业单位支付的现金 净额		(1,381,458)	-
支付其他与投资活动有关的现金		(598,287)	(64,027)
投资活动现金流出小计		(9,400,613)	(4,363,898)
投资活动产生的现金流量净额		(8,459,263)	(3,822,435)

华电国际电力股份有限公司  
现金流量表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	附注	2009年	2008年
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,453,700	-
取得借款收到的现金		20,619,574	19,353,048
收到其他与筹资活动有关的现金		21,179	313,850
筹资活动现金流入小计		<u>24,094,453</u>	<u>19,666,898</u>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
偿还债务支付的现金		(15,735,954)	(15,918,294)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(621,024)	(887,095)
支付其他与筹资活动有关的现金		(76,283)	(83,621)
筹资活动现金流出小计		<u>(16,433,261)</u>	<u>(16,889,010)</u>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
筹资活动产生的现金流量净额		<u>7,661,192</u>	<u>2,777,888</u>
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>			
四、现金及现金等价物净减少额	十一、6	(587,102)	(297,585)
加：年初现金及现金等价物余额		780,288	1,077,873
五、年末现金及现金等价物余额		<u>193,186</u>	<u>780,288</u>

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

（公司盖章）

华电国际电力股份有限公司  
合并股东权益变动表  
2009年12月31日  
(金额单位: 人民币千元)

项目	附注	2009年					股东权益合计
		归属于母公司股东权益				少数股东权益	
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末及本年初余额		6,021,084	1,503,793	1,472,609	2,020,550	4,444,857	15,462,893
二、本年增减变动金额							
1. 净利润		-	-	-	1,162,428	430,485	1,592,913
2. 其他综合收益		-	39,076	-	-	1,275	40,351
小计		-	39,076	-	1,162,428	431,760	1,633,264
3. 股东投入资本		750,000	2,703,700	-	-	-	3,453,700
4. 收购/处置少数股东权益		-	(8,248)	-	-	(204,999)	(213,247)
5. 少数股东注入子公司资本		-	-	-	-	133,356	133,356
6. 收购子公司		-	-	-	-	424,928	424,928
7. 利润分配	五、35						
(1). 提取盈余公积		-	-	13,404	(13,404)	-	-
(2). 对子公司股东的分配		-	-	-	-	(89,781)	(89,781)
8. 中国华电免息借款公允价值调整		-	18,166	-	-	18,906	37,072
9. 国家资本性投入		-	1,642	-	-	1,273	2,915
三、本年年末余额		6,771,084	4,258,129	1,486,013	3,169,574	5,160,300	20,845,100

华电国际电力股份有限公司  
合并股东权益变动表（续）  
2009年12月31日  
（金额单位：人民币千元）

项目	2008年					
	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	6,021,084	2,061,906	1,472,609	4,780,035	3,874,121	18,209,755
同一控制下企业合并的调整	-	1,137,384	-	219,714	539,907	1,897,005
二、本年年初余额	6,021,084	3,199,290	1,472,609	4,999,749	4,414,028	20,106,760
三、本年增减变动金额						
1. 净亏损	-	-	-	(2,558,096)	(486,066)	(3,044,162)
2. 其他综合亏损	-	(16,847)	-	-	(1,197)	(18,044)
小计	-	(16,847)	-	(2,558,096)	(487,263)	(3,062,206)
3. 少数股东注入子公司资本	-	-	-	-	553,225	553,225
4. 同一控制下企业合并的资本公积调整	-	(1,765,317)	-	-	-	(1,765,317)
5. 购买/处置少数股东权益	-	72,324	-	-	(72,324)	-
6. 收购子公司	-	-	-	-	150,765	150,765
7. 对股东的分配	-	-	-	(421,103)	(114,395)	(535,498)
8. 中国华电免息借款公允价值调整	-	11,555	-	-	209	11,764
9. 国家资本性投入	-	2,788	-	-	612	3,400
四、本年年末余额	6,021,084	1,503,793	1,472,609	2,020,550	4,444,857	15,462,893

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_（公司盖章）

刊载于第 18 页至第 113 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。

华电国际电力股份有限公司  
 股东权益变动表  
 2009年12月31日  
 (金额单位: 人民币千元)

项目	2009年				股东权益 合计
	股本	资本 公积	盈余 公积	未分配 利润	
一、上年年末及本年初余额	6,021,084	1,489,496	1,472,609	2,487,825	11,471,014
二、本年增减变动金额					
1. 净利润	-	-	-	134,039	134,039
2. 其他综合收益	-	15,255	-	-	15,255
小计	-	15,255	-	134,039	149,294
3. 股东投入资本	750,000	2,703,700	-	-	3,453,700
4. 提取盈余公积	-	-	13,404	(13,404)	-
三、本年年末余额	6,771,084	4,208,451	1,486,013	2,608,460	15,074,008

华电国际电力股份有限公司  
 股东权益变动表（续）  
 2009年12月31日  
 （金额单位：人民币千元）

项目	2008年				股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末及本年初余额	6,021,084	1,948,002	1,472,609	3,393,016	12,834,711
二、本年增减变动金额					
1. 净亏损	-	-	-	(531,884)	(531,884)
2. 其他综合亏损	-	(14,709)	-	-	(14,709)
小计	-	(14,709)	-	(531,884)	(546,593)
3. 同一控制下企业合并的资本公积调整	-	(454,401)	-	-	(454,401)
4. 对股东的分配	-	-	-	(373,307)	(373,307)
5. 中国华电免息借款公允价值调整	-	10,604	-	-	10,604
三、本年年末余额	6,021,084	1,489,496	1,472,609	2,487,825	11,471,014

此财务报表已于二〇一〇年三月二十六日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_ （公司盖章）

---

华电国际电力股份有限公司  
财务报表附注  
(金额单位: 人民币千元)

一、 公司基本情况

华电国际电力股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1994年6月28日在中华人民共和国(“中国”)山东省济南市成立的股份有限公司,总部现位于中国北京市西城区宣武门内大街2号。本公司的母公司和最终控股公司为中国华电集团公司(“中国华电”)。

本公司是经原中华人民共和国国家经济体制改革委员会体改生[1994]76号文《关于设立山东国际电源开发股份有限公司的批复》批准成立的股份有限公司,注册资本为每股面值人民币1元的普通股3,825,056,200股,即人民币3,825,056,200元。同日,本公司的发起人山东电力集团公司、山东省国际信托投资公司(“国际信托公司”)、山东鲁能开发总公司、中国电力信托投资有限公司及枣庄市基本建设投资公司投入本公司有关两家位于中国山东省邹县及十里泉的发电厂的所有资产(土地除外)及负债,代价为将上述全部股本配发予有关的发起人。

本公司经国务院证券委员会于1998年12月15日以证监发[1998]317号文件批准发行境外股(H股),注册资本每股面值人民币1元的普通股因此增加至5,256,084,200股,其中内资股为3,825,056,200股,境外股(H股)为1,431,028,000股。本公司于1999年6月成功地将本公司的1,431,028,000股境外股(H股)在香港联合交易所挂牌上市。

根据股东大会于2003年6月24日通过的决议,本公司的名称由“山东国际电源开发股份有限公司”改为“华电国际电力股份有限公司”,并于2003年11月1日取得了更新的企股鲁总字第003922号企业法人营业执照。

本公司经中国证券监督管理委员会于2005年1月以证监发行字[2005]2号文批准发行765,000,000股人民币普通股,每股面值人民币1元,本公司的注册资本因此增加至人民币6,021,084,200元。新发行的人民币普通股包括196,000,000非流通企业法人股。其余的569,000,000A股于2005年2月3日在上海证券交易所(“上交所”)挂牌上市。本公司于2005年5月11日取得了更新注册资本的企业法人营业执照。

根据股东大会于2008年6月30日通过的决议,本公司的法定代表人变更为云公民,并于2008年7月7日取得了更新的370000400001274号企业法人营业执照。

---

## 一、 公司基本情况（续）

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]700号文《关于华电国际电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于2006年7月28日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案实施的股份变更登记日（2006年7月28日）登记在册的流通A股股东每10股支付3股对价股份，共170,700,000股。截至2009年8月6日，原非流通股股东所持有的原企业法人股已全部流通（共计3,850,356,200股）。

本公司经中国证券监督管理委员会于2009年10月以证监许可[2009]1071号文批准非公开发行750,000,000股人民币普通股，每股面值人民币1元，本公司的注册资本增加至人民币6,771,084,200元。本次非公开发行于2009年12月1日完成，其中150,000,000股自非公开发行结束之日起36个月内不得转让，其余600,000,000股自非公开发行结束之日起12个月内不得转让。截至2009年12月31日，本公司更新的企业法人营业执照正在办理中。

本公司所有A股及H股在各重大方面均享有同等权利。

本公司及其子公司（“本集团”）主要从事发电、供热及其他相关业务，所发的电力主要输往各电厂所在地的电网公司。

## 二、 公司主要会计政策和会计估计

### 1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 2 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的要求，真实、完整地反映了本公司的合并财务状况和财务状况、合并经营成果和经营成果以及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 3 会计期间

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。本公司编制财务报表采用的货币为人民币。

### 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

当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时，其差额确认为商誉（参见附注二、17）。

当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 6 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果纳入本公司财务报表中。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 7 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

### 8 外币业务折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注二、15）外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。

### 9 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注二、12）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

#### (1) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 9 金融工具（续）

#### (1) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量（续）

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 9 金融工具（续）

#### (1) 金融资产和金融负债的分类、确认和计量（续）

##### – 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，初始确认后按成本计量。

除上述公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失直接计入股东权益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益（参见附注二、20(4)）。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注二、20(3)）。

##### – 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注二、19）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 9 金融工具（续）

#### (2) 公允价值的确定

本集团对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融资产或金融负债时可能发生的交易费用。本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值方法包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易的成交价、参照实质上相同的其他金融工具的当前市场报价和现金流量折现法。本集团定期评估估值方法，并测试其有效性。

#### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 9 金融工具（续）

#### (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。有关应收款项减值的方法参见附注二、10，其他金融资产的减值方法如下：

##### — 持有至到期投资

持有至到期投资运用个别方式评估减值损失。当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### — 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 10 应收款项的坏账准备

应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 11 存货

#### (1) 存货的分类

存货包括燃煤、燃油、秸秆、物料、组件以及零件。

#### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货成本包括采购成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。

可变现净值，是指在日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计入存货跌价准备。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 11 存货（续）

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### 12 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

##### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。
- 对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

##### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 以企业合并外其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。对于投资者投入的长期股权投资，本集团按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。对于由非货币性资产交换取得的长期股权投资，如该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，本集团按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 12 长期股权投资（续）

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### (a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，对子公司的长期股权投资采用成本法核算，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。期末对子公司投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注二、6 进行处理。

##### (b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他投资方根据合约安排对其实施共同控制（附注二、12(3)）的企业。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（附注二、12(3)）的企业。

对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

- 对于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，以前者作为长期股权投资的成本；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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 12 长期股权投资（续）

#### (2) 后续计量及损益确认方法（续）

##### (b) 对合营企业和联营企业的投资（续）

- 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本集团不同的，权益法核算时已按照本集团的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

- 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### (c) 其他长期股权投资

其他长期股权投资，指本集团对被投资企业没有控制、共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

本集团采用成本法对其他长期股权投资进行后续计量。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本集团享有的部分确认为投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 12 长期股权投资（续）

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对被投资单位经济活动所共有的控制，仅在与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。本集团在判断对被投资单位存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个投资方均不能单独控制被投资单位的生产经营活动；
- 涉及被投资单位基本经营活动的决策是否需要各投资方一致同意；
- 如果各投资方通过合同或协议的形式任命其中的一个投资方对被投资单位的日常活动进行管理，则其是否必须在各投资方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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。本集团在判断对被投资单位是否存在重大影响时，通常考虑以下一种或多种情形：

- 是否在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 是否参与被投资单位的政策制定过程；
- 是否与被投资单位之间发生重要交易；
- 是否向被投资单位派出管理人员；
- 是否向被投资单位提供关键技术资料等。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法。

对子公司、合营公司和联营公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

对于其他长期股权投资，在资产负债表日，本集团对其他长期股权投资的账面价值进行检查，有客观证据表明该股权投资发生减值的，采用个别方式进行评估，该股权投资的账面价值低于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该减值损失不能转回。期末，其他长期股权投资按照成本减去减值准备后记入资产负债表内。

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 13 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本集团为生产电力、热力及其他经营活动或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产按附注二、14 确定初始成本。本集团根据有关法规规定在固定资产报废时承担的与环境保护和生态恢复等义务相关的支出，包括在有关固定资产的初始成本中。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

#### (2) 固定资产的折旧方法

除井巷资产按工作量法计提折旧，本集团对其他固定资产在固定资产使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限和残值率分别为：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	3-5	2.1-4.9
发电机组	5-20	3-5	4.8-19.4
其他	5-10	3-5	9.5-19.4

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 13 固定资产（续）

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注二、18。

(4) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

### 14 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注二、15）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。期末，在建工程以成本减减值准备（参见附注二、18）记入资产负债表内。

在建工程的类别主要包括发电机组建设工程、房屋及建筑物建设工程及环保、技术改造工程。

### 15 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，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。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 15 借款费用（续）

- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用所必要的购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

### 16 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注二、18）记入资产负债表内。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除残值和减值准备后按直线法或工作量法在预计使用寿命期内摊销。土地使用权的摊销年限在10年至70年内按直线法摊销，软件的摊销年限在5年至10年内按直线法摊销，采矿权则依据可采储量按工作量法计提摊销。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

本集团内部研究费用于发生时计入当期损益。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 17 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

本集团对商誉不摊销，期末以成本减累计减值准备（参见附注二、18）记入资产负债表内。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

### 18 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 工程物资
- 工程及工程物资预付款
- 无形资产
- 对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资
- 商誉
- 其他非流动资产（包括预付投资款）

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 18 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值（续）

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是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。资产预计未来现金流量的现值，按照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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，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。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 19 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

### 20 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

#### (1) 电力收入

电力收入于电力供应至各电厂所在地的电网公司时确认。

#### (2) 热力收入

热力收入于热力供应至客户时确认。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 20 收入（续）

#### (3) 利息收入

利息收入是按存款的存放时间或借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

#### (4) 股利收入

对于按成本法核算的非上市证券的投资的股利是于收取款项的权利确立时确认。对上市证券的投资（非联营或合营企业）的股利是于其股价除权时确认。

### 21 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出。除因辞退福利外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并相应增加资产成本或当期费用。

#### (1) 退休福利

按照中国有关法规，本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。此外，本集团职工亦已参加了由中国华电管理的企业年金。上述缴纳的社会基本养老保险及企业年金按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。职工退休后，各地劳动及社会保障部门及中国华电有责任向已退休职工支付社会基本养老金及企业年金。本集团不再其他的支付义务。

#### (2) 住房公积金及其他社会保险费用

除退休福利外，本集团根据有关法律、法规和政策的规定，为在职职工缴纳住房公积金及基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险。本集团每月按照职工工资的一定比例向相关部门支付住房公积金及上述社会保险费用，并按照权责发生制原则计入资产成本或当期损益。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 21 职工薪酬（续）

#### (3) 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- 本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- 本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

### 22 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

### 23 递延所得税资产与递延所得税负债

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 23 递延所得税资产与递延所得税负债（续）

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 并且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 24 经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### 25 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 26 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制或重大影响的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业；
- (g) 本集团的联营企业；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述(a)，(c)和(m)情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在(i)，(j)和(n)情形之一的个人；及
- (q) 由(i)，(j)，(n)和(p)直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 27 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

### 28 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除附注十、2 载有关于金融工具公允价值的假设和风险因素的数据外，其它主要估计金额的不确定因素如下：

#### (1) 应收款项减值

如附注二、10 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

---

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 28 主要会计估计及判断（续）

#### (2) 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

如附注二、18 所述，本集团在资产负债表日对除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，因此不能可靠准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (3) 折旧和摊销

如附注二、13 和 16 所述，本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期审阅使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 递延所得税资产

如附注二、23 所述，本集团递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。本集团在估计未来期间能否获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关发电/热量，售价和相关经营成本的预测等。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间调整递延所得税资产的账面价值及所得税费用。

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 28 主要会计估计及判断（续）

#### (5) 使用寿命不确定的无形资产

如附注二、16 所述，本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。本集团定期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如有证据表明无形资产使用寿命是有限的，以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

#### (6) 煤炭价格

本集团主要从事发电及售电业务，因此，煤炭成本是本集团经营成本的重要组成部分。本集团对于未签订煤炭供应合同的部分以可比的煤炭参考价格结转煤炭成本并确认存煤价值。

### 29 会计政策变更

本集团根据财政部于 2009 年颁布的《企业会计准则解释第 3 号》(以下简称“《解释 3 号》”)及《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》(财会[2009]16 号)的要求，进行了以下的主要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	注	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
成本法下，被投资单位宣告分配现金股利或利润时，投资单位会计处理方法的变更	(1)	采用财政部新颁布的有关规定导致的变化，无需内部审批	长期股权投资及投资收益	此项会计政策变更对本集团 2009 年财务报表的影响不重大
利润表及所有者权益变动表列报的变更	(2)	采用财政部新颁布的有关规定导致的变化，无需内部审批	其他综合收益及综合收益	不适用
分部报告披露的变更	(3)	采用财政部新颁布的有关规定导致的变化，无需内部审批	不适用	不适用

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 29 会计政策变更（续）

注：

(1) 成本法下，被投资单位宣告分配现金股利或利润时，投资单位会计处理方法的变更

2009年1月1日之前，对于采用成本法核算的长期股权投资，当被投资单位宣告分派现金股利或利润时，本集团确认的当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累计净利润分配额。根据《解释3号》的要求，从2009年1月1日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本集团按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。本集团按照上述规定确认投资收益后，会关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额，如果大于则根据附注二、18所述的会计政策对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

根据《解释3号》的规定，本集团没有对成本法核算方法的变更进行追溯调整。

(2) 利润表及股东权益变动表列报的变更

本集团在利润表“每股收益”项下增列“其他综合收益”项目和“综合收益总额”项目。“其他综合收益”项目，反映根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。“综合收益总额”项目，反映净利润与其他综合收益的合计金额。本集团的合并利润表也按照上述规定进行调整，并在“综合收益总额”项目下单独列示“归属于母公司股东的综合收益总额”项目和“归属于少数股东的综合收益总额”项目。

本集团在股东权益变动表中删除“本年增减变动金额”项下的“直接计入所有者权益的利得和损失”项目及所有明细项目；增加“其他综合收益”项目，以反映当期发生的其他综合收益的增减变动情况。

对于上述利润表和股东权益变动表列报项目增加的变更，本集团同时调整了比较报表的相关项目，详见利润表及股东权益变动表有关项目。

## 二、 公司主要会计政策和会计估计（续）

### 29 会计政策变更（续）

注（续）：

#### (3) 分部报告披露的变更

2009年1月1日之前，根据《企业会计准则第35号—分部报告》的规定，由于本集团所有经营活动全部在中国进行及来自本集团发电及售电业务以外活动之营业额及利润贡献均少于10%，因此并未提供本集团营业额及利润贡献的地域或业务分析。自2009年1月1日起，本集团根据《解释3号》的要求，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部进行分部信息披露。本集团没有对此项会计政策变更进行追溯调整。

## 三、 税项

### 1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注(1)）	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
- 售电		13%
- 供热		1-7%
城市维护建设税	按实际缴纳应交增值税计征	3-5%
教育费附加	按实际缴纳应交增值税计征	0-25%
企业所得税（注(2)）	按应纳税所得额计征	

注：

- (1) 《中华人民共和国增值税暂行条例》（以下简称“条例”）已由中华人民共和国国务院第三十四次常务会议于2008年11月5日修订通过，自2009年1月1日起施行。根据条例规定，本公司及其子公司自2009年1月1日及其以后取得的固定资产，可凭税务机关认证的单据抵扣增值税进项税额。
- (2) 除四川广安发电有限责任公司（“广安公司”）、华电宁夏灵武发电有限公司（“灵武公司”）、华电莱州风电有限公司（“莱州风电公司”）、四川杂谷脑水电开发有限责任公司（“杂谷脑水电公司”）和华电宁夏宁东风电有限公司（“宁东风电公司”）享受税收优惠外，本公司及其他子公司本年度适用的所得税率为25%（2008年：25%）。

### 三、 税项（续）

#### 2 税收优惠及批文

本集团享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

公司名称	优惠税率	优惠原因
广安公司	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策（注(1)）
杂谷脑水电公司	15%	享受西部大开发企业所得税优惠政策（注(1)）
灵武公司	-	宁夏回族自治区招商引资政策（注(2)）
宁东风电公司	-	国家重点扶持的公共基础设施项目（注(3)）
莱州风电公司	-	国家重点扶持的公共基础设施项目（注(3)）

注：

- (1) 按照《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）及《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47号）规定，在2001年至2010年期间，企业经税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据四川省国家税务局出具的批准文件，广安公司及杂谷脑水电公司于2008年及2009年减按15%的税率缴纳企业所得税。
- (2) 按照《自治区人民政府关于印发〈宁夏回族自治区招商引资的若干政策规定〉的通知》（宁政发[2004]61号）的规定，凡来宁夏新办的工业企业，从生产经营之日起经宁夏回族自治区国家税务局的批准，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第五年减半征收企业所得税。根据宁夏回族自治区国家税务局出具的批复文件，灵武公司于2007年度至2009年度免征企业所得税，于2010年度至2011年度按当时适用的税率减半征收企业所得税。
- (3) 按照《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，企业从事规定的国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。根据宁夏回族自治区灵武市国家税务局和山东省莱州市国家税务局发出的通知，宁东风电公司于2007年度至2009年度免征企业所得税，并于2010年度至2012年度按当时适用的税率减半征收企业所得税；莱州风电公司于2008年度至2010年度免征企业所得税，并于2011年度至2013年度按当时适用的税率减半征收企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### 1 重要子公司情况

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构 代码	业务性质	注册资本	年末实际	持股	表决权	是否	年末	本年少数	从母公司股东权益
						人民币千元	出资额	比例	比例	合并报表	少数股东	股东权益中	冲减子公司少数股东
							人民币千元	(%)	(%)		权益	用于冲减	分担的本年亏损超过
											人民币千元	少数股东	年初股东权益中
												损益	所享有份额后的余额
											人民币千元	的金额	人民币千元
灵武公司	有限责任 公司	中国 灵武市	白桦	77492869-7	发电及售电	1,000,000	1,262,496	65	65	是	355,180	-	-
四川华电泸定水电有限 公司(“泸定水电公司”)	有限责任 公司	中国 甘孜藏族 自治州	钟统林	78911707-X	发电及售电 (在建)	1,266,090	1,266,090	100	100	是	-	-	-
华电宿州生物质能发电 有限公司(“宿州生物 公司”)	有限责任 公司	中国 宿州市	徐旭	66293432-0	发电及售电	52,480	43,680	78	78	是	3,626	3,284	-
华电国际山东物资有限 公司(“物资公司”)	有限责任 公司	中国 济南市	王文琦	75919979-9	物资采购	50,000	38,648	100	100	是	-	-	-
华电青岛热力有限公司	有限责任 公司	中国 青岛市	王文琦	77025937-7	供热	30,000	16,500	55	55	是	10,148	3,602	-
华电国际山东项目管理 有限公司	有限责任 公司	中国 济南市	白桦	76000563-X	建设项目 管理	3,000	3,334	100	100	是	-	-	-
华电国际山东信息管理 有限公司	有限责任 公司	中国 济南市	钟统林	78849619-4	网络信息 系统建设 及维护	3,000	3,000	100	100	是	-	-	-
宁东风电公司	有限责任 公司	中国 灵武市	季军	79990031-6	发电及售电	90,000	90,000	100	100	是	-	-	-
华电邹县发电有限公司 (“邹县公司”)	有限责任 公司	中国 邹城市	钟统林	66930776-8	发电及售电	3,000,000	2,070,000	69	69	是	971,315	-	-
莱州风电公司	有限责任 公司	中国 莱州市	彭国泉	67452399-1	发电及售电	146,060	80,333	55	55	是	72,855	-	-

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 1 重要子公司情况（续）

###### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本	年末实际	持股	表决权	是否	年末	本年少数	从母公司股东权益
						人民币千元	出资额	比例	比例	合并报表	少数股东	股东权益中	冲减子公司少数股东
							人民币千元	(%)	(%)		人民币千元	用于冲减	分担的本年亏损超过
											权益	少数股东	年初股东权益中
											人民币千元	损益	所享有份额后的余额
											人民币千元	的金额	人民币千元
华电内蒙古开鲁风电有限公司（“开鲁风电公司”）	有限责任公司	中国通辽市	彭国泉	67438152-4	发电及售电（在建）	797,128	797,128	100	100	是	-	-	-
华电漯河发电有限公司（“漯河公司”）	有限责任公司	中国漯河市	白桦	68076402-X	发电及售电	633,733	475,300	75	75	是	23,116	1,984	-
滕州新源热力有限公司（“滕州热力公司”）（注1）	有限责任公司	中国滕州市	王涛	68170352-8	供热	30,000	-	65.28	70	是	7,980	1,020	-
山西茂华能源投资有限公司（“茂华公司”）	有限责任公司	中国太原市	彭国泉	68806562-9	煤炭电力热力产业的投资及管理	1,547,000	1,547,000	100	100	是	-	-	-
河北华电沽源风电有限公司（“沽源风电公司”）	有限责任公司	中国张家口市	彭国泉	67418073-0	发电及售电（在建）	300,000	336,100	100	100	是	-	-	-
华电科左中旗风电有限公司（“科左中旗风电公司”）	有限责任公司	中国内蒙古自治区	邢世邦	69590532-X	发电及售电（在建）	20,000	20,000	100	100	是	-	-	-
华电渠东发电有限公司（“渠东公司”）	有限责任公司	中国新乡市	邢世邦	69599741-6	发电及售电（在建）	562,000	151,740	90	90	是	16,759	101	-
华电宁夏宁东尚德太阳能发电有限公司（“尚德太阳能公司”）	有限责任公司	中国灵武市	季军	69432340-1	发电及售电（在建）	38,000	4,560	60	60	是	3,040	-	-

注1：滕州热力公司为本公司的子公司华电滕州新源热电有限公司（“滕州热电公司”）的子公司，年末实际出资额为人民币 21,000,000 元。

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 1 重要子公司情况（续）

##### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 人民币千元	年末实际 出资额 人民币千元	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	年末 少数股东 权益 人民币千元	本年少数 股东权益中 用于冲减 少数股东 损益 的金额 人民币千元	从母公司股东权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初股东权益中 所享有份额后的余额 人民币千元
广安公司	有限责任 公司	中国 广安市	钟统林	28956243-3	发电及售电	1,785,860	1,267,577	80	80	是	397,270	-	-
华电新乡发电有限公司 （“新乡公司”）	有限责任 公司	中国 新乡市	白桦	75388082-3	发电及售电	69,000	372,100	90	90	是	-	-	13,151
安徽华电宿州发电有限 公司（“宿州公司”）	有限责任 公司	中国 宿州市	白桦	75299721-0	发电及售电	327,852	818,017	97	97	是	10,075	-	-
安徽华电芜湖发电有限 公司（“芜湖公司”）	有限责任 公司	中国 芜湖市	白桦	76277372-0	发电及售电	544,632	348,046	65	65	是	151,837	20,609	-
杭州华电半山发电有限 公司（“半山公司”）	有限责任 公司	中国 杭州市	王文琦	14304951-4	发电及售电 和发热及供热	480,762	386,724	64	64	是	236,635	-	-
河北华电混合蓄能水电 有限公司	有限责任 公司	中国 鹿泉市	康金柱	77770333-8	发电及售电	10,000	15,682	100	100	是	-	-	-
河北华电石家庄热电有 限公司（“石家庄热电公 司”）	有限责任 公司	中国 石家庄市	孙兆杰	71318764-5	发电及售电 和发热及供热	789,740	908,511	82	82	是	147,515	-	-
河北华电石家庄裕华热 电有限公司（“裕华热 电公司”）（注2）	有限责任 公司	中国 石家庄市	孙兆杰	79138065-1	发电及售电 和发热及供热	500,000	-	87.87	100	是	55,242	-	-
河北华电石家庄鹿华热 电有限公司（“鹿华热 电公司”）（注3）	有限责任 公司	中国 石家庄市	孙兆杰	67468690-X	发电及售电 和发热及供热 （在建）	75,000	-	81	90	是	2,642	358	-

注 2：裕华热电公司为本公司的子公司石家庄热电公司的子公司，持股比例为 60%，且为本公司的子公司河北华峰投资有限公司（“华峰投资公司”）的联营公司，持股比例为 40%。石家庄热电公司和华峰投资公司的年末实际出资额分别为人民币 300,000,000 元和人民币 200,000,000 元。

注 3：鹿华热电公司为本公司的子公司石家庄热电公司的子公司，持股比例为 50%，且为本公司的子公司河北华瑞能源集团有限公司（“华瑞集团公司”）的联营公司，持股比例为 40%。石家庄热电公司和华瑞集团公司年末实际出资额分别为人民币 60,000,000 元和人民币 12,000,000 元。

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 1 重要子公司情况（续）

##### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 人民币千元	年末实际 出资额 人民币千元	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	年末 少数股东 权益 人民币千元	本年少数 股东权益中 用于冲减 少数股东 损益 的金额 人民币千元	从母公司股东权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初股东权益中 所享有份额后的余额 人民币千元
华电青岛发电有限公司 （“青岛公司”）	有限责任 公司	中国 青岛市	钟统林	16358000-3	发电及售电 和发热及供热	700,000	345,668	55	55	是	747,274	-	-
华电潍坊发电有限公司 （“潍坊公司”） （注5）	有限责任 公司	中国 潍坊市	钟统林	16542339-4	发电及售电	1,250,000	823,483	45	45	是	1,225,758	-	-
华电淄博热电有限公司 （“淄博热电公司”）	有限责任 公司	中国 淄博市	王文琦	73470473-6	发电及售电 和发热及供热	374,800	374,800	100	100	是	-	-	-
华电章丘发电有限公司 （“章丘公司”）	有限责任 公司	中国 章丘市	王文琦	70592974-1	发电及售电 和发热及供热	750,000	617,077	87.5	87.5	是	59,048	8	-
滕州热电公司（注4）	有限责任 公司	中国 滕州市	彭国泉	16991985-6	发电及售电 和发热及供热	474,172	424,400	93.26	93.26	是	20,625	-	-
杂谷脑水电公司 （注5）	有限责任 公司	中国 理县	王宁	75472823-3	发电及售电	200,000	449,529	49	49	是	215,265	-	-
华瑞集团公司	有限责任 公司	中国 石家庄市	钟统林	75243920-0	发电及售电 和发热及供热	538,000	966,895	100	100	是	-	-	-
华峰投资公司（注6）	有限责任 公司	中国 石家庄市	何增运	75026749-2	能源项目投资	977,300	-	96.68	96.68	是	35,754	-	-
河北峰源实业有限公司 （“峰源公司”） （注6）	有限责任 公司	中国 石家庄市	何增运	73024734-7	煤炭化工 产品销售	102,000	-	100	100	是	-	-	-
井陘华瑞发电有限责任 公司（“井陘公司”） （注6）	有限责任 公司	中国 井陘县	赵伟	10462179-2	发电及售电	6,000	-	55	55	是	4,954	-	-
河北华瑞马头热电有限 公司（“马头热电公司”） （注6）	有限责任 公司	中国 邯郸市	何增运	75241840-X	发电及售电 和发热及供热	10,080	-	51	51	是	1,641	-	-

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 1 重要子公司情况（续）

##### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 人民币千元	年末实际 出资额 人民币千元	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并报表	年末 少数股东 权益 人民币千元	本年少数 股东权益中 用于冲减 少数股东 损益 的金额 人民币千元	从母公司股东权益 冲减子公司少数股东 分担的本年亏损超过 少数股东在该子公司 年初股东权益中 所享有份额后的余额 人民币千元
石家庄光华热电有限公司（“光华热电公司”）（注6）	有限责任 公司	中国 石家庄市	何增运	10439367-0	发电及售电 和发热及供热	100,000	-	50.3	50.3	是	58,577	-	-
邯郸市万兴热电有限公司（“万兴热电公司”）（注6）	有限责任 公司	中国 邯郸市	胡玉生	10552229-4	发电及售电 和发热及供热	10,000	-	57.34	57.34	是	-	-	3,755
山西东易忠厚煤业有限公司（“东易煤业公司”）（注7）	有限责任 公司	中国 朔州市	刁友锋	X0243004-7	资源整合技改 及扩建服务	12,180	-	70	70	是	155,584	-	-
山西朔州万通源二铺煤业有限公司（“二铺煤业公司”）（注7）	有限责任 公司	中国 朔州市	刁友锋	11147348-4	资源整合技改 及扩建服务	10,000	-	70	70	是	170,585	-	-

注4：于2009年1月1日，本公司与滕州热电公司其他股东签订协议变更持股比例，本公司于滕州热电公司的持股比例由89.3%升至93.26%。

注5：本公司对潍坊公司及杂谷脑水电公司直接和间接持股比例及表决权比例虽不足半数，但根据潍坊公司和杂谷脑水电公司章程的规定，本公司在其董事会中占多数席位，能够决定潍坊公司及杂谷脑水电公司的财务和经营政策，并能据此从其经营活动中获取利益，因此，本公司管理层判断本公司能够控制潍坊公司及杂谷脑水电公司，将这两家公司纳入本公司合并财务报表范围。

注6：所述六家公司为本公司的子公司华瑞集团公司的子公司。对华峰投资公司、峰源公司、井陘公司、马头热电公司、光华热电公司和万兴热电公司年末实际出资额分别为人民币880,362,312元、人民币168,096,000元、人民币3,300,000元、人民币5,140,800元、人民币50,300,000元和人民币5,734,000元。

注7：东易煤业公司和二铺煤业公司为本公司的子公司茂华公司的子公司。年末实际出资额分别为人民币397,600,000元和人民币362,600,000元。

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

2 本公司本年无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3 本公司本年合并范围发生变更的说明参见附注四、4。

4 本年新纳入合并范围的子公司和本年不再纳入合并范围的子公司

(1) 本年新纳入合并范围的子公司

名称	附注	2009年12月31日 净资产 人民币千元	2009年 净利润/（亏损） 人民币千元
华瑞集团公司及子 公司	注 1	1,169,108	224,956
茂华公司及子公司	注 2	1,544,037	(2,963)
沽源风电公司	注 2	335,574	(526)
科左中旗风电公司	注 2	20,000	-
渠东公司	注 2	167,586	(1,014)
尚德太阳能公司	注 2	7,600	-

注 1： 华瑞集团公司的子公司包括华峰投资公司、峰源公司、井陘公司、马头热电公司、万兴热电公司及光华热电公司，具体情况参见附注四、1(3)。

注 2： 所述五家公司为本公司本年度新设立的子公司。其中茂华公司的子公司包括东易煤业公司及二铺煤业公司，具体情况参见附注四、1(3)和四、6(2)。

(2) 本公司本年无不再纳入合并范围的子公司。

5 本公司本年未发生同一控制下企业合并。

6 本年发生的非同一控制下企业合并

(1) 收购华瑞集团公司

于购买日 2009 年 1 月 1 日，本公司以支付现金人民币 7.67 亿元作为合并成本购买了华瑞集团公司 100% 的权益，同时取得对华瑞集团公司子公司的控股权。

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 6 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

##### (1) 收购华瑞集团公司（续）

华瑞集团公司是于 2002 年 9 月 18 日在河北省石家庄市成立的有限责任公司，主要从事电力及热力的生产及销售、电气设备维护及试运行等。在被合并之前，华瑞集团公司由 12 名自然人持有 100% 股权。

华瑞集团公司及子公司的合并财务信息如下：

被购买方	自购买日至 2009 年 12 月 31 日 的收入 人民币千元	自购买日至 2009 年 12 月 31 日 的净利润 人民币千元	自购买日至 2009 年 12 月 31 日 的经营活动 净现金流 人民币千元
华瑞集团公司及子公司	1,141,653	224,956	239,817

被购买方可辨认资产和负债的情况：

项目	购买日（2009 年 1 月 1 日）	
	账面价值 人民币千元	公允价值 人民币千元
货币资金	195,286	195,286
应收账款及其他应收款	171,159	171,159
存货	26,464	26,464
可供出售金融资产	29,549	29,549
长期股权投资	1,513,070	1,541,570
固定资产、在建工程及工程物资	412,999	397,926
无形资产	751	670
其他非流动资产	200	200
短期借款	(436,900)	(436,900)
应付账款及其他应付款	(1,007,539)	(1,007,539)
长期借款	(99,137)	(99,137)
递延所得税负债	(5,762)	(7,758)
被购买方可辨认资产和负债	800,140	811,490
减：少数股东权益		(98,759)
加：商誉		54,164
收购对价		766,895

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 6 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

###### (1) 收购华瑞集团公司（续）

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则聘请资产评估专家采用估值技术对可辨认资产的公允价值进行评估，并参考评估报告确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

###### (2) 收购煤矿

于购买日 2009 年 5 月 31 日，本公司以支付现金人民币 3.63 亿元和人民币 3.98 亿元作为合并成本购买了东易煤业公司 70%的股权和二铺煤业公司 70%的股权。

东易煤业公司是于 1998 年 6 月 17 日在山西省朔州市成立的有限责任公司，主要从事煤矿建设、煤炭生产及相关业务。在被合并之前，东易煤业公司的母公司为朔州市东易大酒店有限公司。二铺煤业公司是于 1986 年 3 月 22 日在山西省朔州市成立的有限责任公司，主要从事煤矿建设、煤炭生产及相关业务。在被合并之前，二铺煤业公司的母公司为朔州市万通源能源投资集团有限公司。

东易煤业公司和二铺煤业公司的两个煤矿正处于改扩建期间，本年末财务信息如下：

被购买方	2009 年 12 月 31 日 的总资产 人民币千元	2009 年 12 月 31 日 的净资产 人民币千元
东易煤业公司	909,745	518,611
二铺煤业公司	1,035,026	568,616

#### 四、 企业合并及合并财务报表（续）

##### 6 本年发生的非同一控制下企业合并（续）

##### (2) 收购煤矿（续）

被购买方可辨认资产和负债的情况：

项目	购买日（2009年5月31日）		2008年
	账面价值	公允价值	12月31日
	人民币千元	人民币千元	账面价值
			人民币千元
其他应收款	1,155	1,155	1,155
存货	3,932	3,932	3,380
固定资产、在建工程及工程物资			
物资	124,129	159,187	97,142
工程及工程物资预付款	23,109	23,109	-
无形资产（采矿权）	471,595	1,692,340	471,595
应付账款及其他应付款	(478,545)	(478,545)	(427,897)
递延所得税负债	-	(313,951)	-
被购买方可辨认资产和负债	<u>145,375</u>	<u>1,087,227</u>	<u>145,375</u>
减：少数股东权益		(326,169)	
收购对价		<u>761,058</u>	

上述可辨认资产存在活跃市场的，根据活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；对同类或类似资产也不存在活跃市场的，则聘请资产评估专家采用估值技术对可辨认资产的公允价值进行评估，并参考评估报告确定其公允价值。

上述可辨认负债按照应付金额或应付金额的现值作为其公允价值。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1 货币资金

项目	2009年			2008年		
	外币金额 千元	折算率	人民币金额 千元	外币金额 千元	折算率	人民币金额 千元
现金：						
人民币			1,862			1,536
银行存款：						
人民币			1,238,182			1,864,847
美元	7	6.8282	48	7	6.8346	48
港币	5	0.8805	4	5	0.8819	5
其他货币资金：						
人民币			1,804			2,869
银行承兑汇票						
保证金：						
人民币			1,906			4,791
合计			<u>1,243,806</u>			<u>1,874,096</u>

### 2 应收票据

#### (1) 应收票据按种类披露

种类	2009年	2008年
	人民币千元	人民币千元
银行承兑汇票	44,616	19,106
商业承兑汇票	280,000	-
合计	<u>324,616</u>	<u>19,106</u>

上述应收票据均为一年内到期。

本集团应收票据年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位票据。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 2 应收票据（续）

- (2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团上述商业承兑汇票均用于贴现（2008 年：无），明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
			人民币千元
	2009 年	2010 年	
1. 河北省电力公司	9 月 21 日	3 月 5 日	140,000
	2009 年	2010 年	
2. 河北省电力公司	8 月 18 日	2 月 10 日	80,000
	2009 年	2010 年	
3. 河北省电力公司	12 月 11 日	6 月 11 日	60,000
合计			<u>280,000</u>

- (3) 年末，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

截至 2009 年 12 月 31 日，本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额
			人民币千元
	2009 年	2010 年	
1. 中国农业银行股份有限公司海曙支行	10 月 9 日	4 月 9 日	9,300,000
	2009 年	2010 年	
2. 中国银行股份有限公司武侯支行	10 月 22 日	4 月 22 日	5,000,000
	2009 年	2010 年	
3. 交通银行股份有限公司江西省分行	12 月 11 日	6 月 11 日	5,000,000
	2009 年	2010 年	
4. 中国农业银行股份有限公司河西堡支行	10 月 28 日	4 月 28 日	4,000,000
	2009 年	2010 年	
5. 中国民生银行股份有限公司总行营业部	11 月 6 日	5 月 6 日	4,000,000
	2009 年	2010 年	
6. 中国建设银行股份有限公司三明市支行	11 月 23 日	5 月 23 日	4,000,000
	2009 年	2010 年	
7. 中国工商银行股份有限公司涧西支行	11 月 24 日	5 月 23 日	4,000,000
合计			<u>35,300,000</u>

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 3 应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	附注	2009年				2008年			
		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
		人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
单项金额重大的应收账款	(3)	3,170,692	96.34	32,633	1.03	1,921,280	96.90	32,633	1.70
其他不重大应收账款		120,551	3.66	-	-	61,545	3.10	-	-
合计		<u>3,291,243</u>	<u>100.00</u>	<u>32,633</u>	<u>0.99</u>	<u>1,982,825</u>	<u>100.00</u>	<u>32,633</u>	<u>1.65</u>

#### (2) 应收账款账龄分析如下：

账龄	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
1年以内（含1年）	3,254,037	1,941,676
1年至2年（含2年）	-	383
3年以上	37,206	40,766
小计	<u>3,291,243</u>	<u>1,982,825</u>
减：坏账准备	<u>(32,633)</u>	<u>(32,633)</u>
合计	<u><u>3,258,610</u></u>	<u><u>1,950,192</u></u>

账龄自应收账款确认日起开始计算。

#### (3) 年末单项金额重大应收账款计提坏账准备情况

应收账款内容	账面余额 人民币千元	坏账准备 人民币千元	计提比例 (%)	理由
应收售电款	25,445	25,445	100.00	长账龄
应收售热款	11,761	7,188	61.12	长账龄
合计	<u>37,206</u>	<u>32,633</u>	87.71	

(4) 本集团并没有个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的应收账款。

(5) 本年本集团无实际核销的应收账款。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 3 应收账款（续）

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 人民币千元	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
1. 山东电力集团公司	非关联方	1,397,081	1 年以内	42.45
2. 四川省电力公司	非关联方	657,225	1 年以内(注)	19.97
3. 河南电力公司	非关联方	324,353	1 年以内	9.85
4. 安徽省电力公司	非关联方	237,266	1 年以内	7.21
5. 华东电网有限公司	非关联方	191,786	1 年以内	5.83
合计		<u>2,807,711</u>		<u>85.31</u>

注： 应收四川省电力公司账款余额中人民币 25,444,703 元账龄为 5 年以上，本集团已全额计提了坏账准备。

- (7) 本集团应收账款年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。
- (8) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团因金融资产转移而予以终止确认的应收款项情况

项目	终止确认 金额 人民币千元	与终止确认 相关的损失 人民币千元
无追索权应收账款保理	<u>748,173</u>	<u>1,550</u>

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 4 其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

种类	附注	2009年				2008年			
		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
		人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
单项金额重大的其他应收款	(3)	203,403	82.52	4,227	2.08	179,079	83.99	2,266	1.27
其他不重大其他应收款	(3)	43,079	17.48	264	0.61	34,126	16.01	1,019	2.99
合计		<u>246,482</u>	<u>100.00</u>	<u>4,491</u>	<u>1.82</u>	<u>213,205</u>	<u>100.00</u>	<u>3,285</u>	<u>1.54</u>

#### (2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	2009年	2008年
	人民币千元	人民币千元
1年以内（含1年）	86,028	205,965
1年至2年（含2年）	155,968	1,554
2年至3年（含3年）	490	1,876
3年以上	3,996	3,810
小计	<u>246,482</u>	<u>213,205</u>
减：坏账准备	<u>(4,491)</u>	<u>(3,285)</u>
合计	<u>241,991</u>	<u>209,920</u>

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

#### (3) 年末其他应收款计提坏账准备情况

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
	人民币千元	人民币千元	(%)	
资产处置款	19,610	1,961	10.00	长账龄
其他	<u>2,530</u>	<u>2,530</u>	100.00	长账龄
合计	<u>22,140</u>	<u>4,491</u>	20.28	

#### (4) 本集团并没有个别重大实际收回或转回以前年度已全额或以较大比例计提坏账准备的其他应收款。

#### (5) 本年本集团无实际核销的其他应收款。

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 4 其他应收款（续）

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 人民币千元	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
1. 中国平安财产保险股份有限公司四川分公司	非关联方	64,350	1-2 年	26.11
2. 中国太平洋财产保险股份有限公司四川分公司	非关联方	51,480	1-2 年	20.88
3. 山东金佰生物技术有限公司	非关联方	19,610	1-2 年	7.96
4. 太平保险有限公司四川分公司	非关联方	12,870	1-2 年	5.22
5. 瑞典碳资产管理有限公司	非关联方	11,679	1 个月-2 年	4.74
合计		<u>159,989</u>		<u>64.91</u>

(7) 本集团其他应收款年末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(8) 本年本集团无因金融资产转移而予以终止确认的其他应收款项。

### 5 预付款项

(1) 预付款项主要为预付燃料款及预付材料采购款。

(2) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	2009 年		2008 年	
	金额 人民币千元	比例 (%)	金额 人民币千元	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	475,075	98.53	168,434	99.09
1 至 2 年（含 2 年）	6,195	1.29	1,421	0.83
2 至 3 年（含 3 年）	883	0.18	130	0.08
合计	<u>482,153</u>	<u>100.00</u>	<u>169,985</u>	<u>100.00</u>

账龄自预付款项确认日起开始计算。

于 2009 年 12 月 31 日，本集团无个别重大账龄超过一年的预付款项。

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 5 预付款项（续）

(3) 本集团预付款项年末余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

### 6 存货

#### (1) 存货分类

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
燃煤及秸秆	1,361,016	21,320,143	(21,772,920)	908,239
燃油	70,070	209,866	(211,183)	68,753
物料、组件及零件	426,714	3,440,512	(3,422,831)	444,395
小计	1,857,800	24,970,521	(25,406,934)	1,421,387
减：存货跌价准备	(75,640)	(344)	766	(75,218)
合计	1,782,160	24,970,177	(25,406,168)	1,346,169

#### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	转销	
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
物料、组件及零件	75,640	344	(627)	(139)	75,218

### 7 其他流动资产

项目	2009 年	2008 年
	人民币千元	人民币千元
待抵扣增值税	594,231	496,290
预付城市维护建设税	552	3,480
预付企业所得税	61,522	49,723
其他	4,442	1,165
合计	660,747	550,658

### 8 可供出售金融资产

可供出售金融资产指本集团持有的交通银行 6,500,000 股原始股，成本价为人民币 1 元/股，本年公允价值变动参见附注十、3。

---

五、 合并财务报表项目注释（续）

9 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
对合营公司的投资	221,799	221,817
对联营公司的投资	3,952,640	1,952,983
其他长期股权投资	565,198	487,909
小计	4,739,637	2,662,709
减：减值准备	-	-
合计	4,739,637	2,662,709

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 9 长期股权投资（续）

#### (2) 重要合营企业投资和联营企业信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 人民币千元	本集团 持股比例 (%)	本集团在 被投资 单位表决权 比例 (%)	年末 资产总额 人民币千元	年末 负债总额 人民币千元	年末 净资产 总额 人民币千元	本年 营业收入 总额 人民币千元	本年 净利润/ (亏损) 人民币千元
一、合营企业													
宁夏中宁发电有限责任公司 （“中宁公司”）	有限责任 公司	中国 银川市	季军	73597054-2	发电及售电	285,600	50	50	2,079,984	1,636,386	443,598	669,796	8,890
二、联营企业													
宁夏发电集团有限责任公司 （“宁夏发电集团”）	有限责任 公司	中国 银川市	刘应宽	75080505-1	发电及售电 和投资控股	1,011,600	31.11	31.11	15,044,373	13,766,120	1,278,253	3,262,410	172,809
安徽池州九华发电有限公司 （“池州公司”）	有限责任 公司	中国 池州市	王文琦	75099966-9	发电及售电	640,000	40	40	2,055,605	1,777,418	278,187	788,266	(123,473)
华电置业有限公司（“华电 置业”）	有限责任 公司	中国 北京市	辛保安	77545281-1	物业开发	1,450,000	20	20	3,494,668	2,083,250	1,411,418	178,821	(13,991)
四川泸州川南发电有限责任 公司（“泸州公司”）	有限责任 公司	中国 泸州市	郭勇	76728573-4	发电及售电	200,000	40	40	4,918,209	4,534,129	384,080	1,455,834	(56,084)
华电煤业集团有限公司（“华 电煤业”）	有限责任 公司	中国 北京市	邓建玲	71093361-4	煤炭采购服务	1,560,000	21.24	21.47	10,333,911	7,807,500	2,526,411	4,641,757	238,326
邹城鲁南电力技术开发有限 公司	有限责任 公司	中国 邹城市	毕业	16613151-0	电力技术 与服务	4,333	40	40	12,313	7,013	5,300	51,337	(224)
中国华电集团财务有限公司 （“中国华电财务”）	有限责任 公司	中国 北京市	陈飞虎	11778303-7	为中国华电 下属各单位 提供财务服务	1,390,000	23.50	25.21	15,712,992	13,813,263	1,899,729	364,004	171,472
中国华电新能源发展有限公 司（“华电新能源”）	有限责任 公司	中国 北京市	杨家朋	71093502-X	新能源项目 的投资、建设 和经营管理	698,000	20	20	10,616,307	9,340,143	1,276,164	384,852	25,594
华电金沙江上游水电开发有 限公司	有限责任 公司	中国 成都市	辛保安	78911988-4	发电及售电 （在建）	30,000	20	20	372,875	342,875	30,000	-	-
四川华蓥山龙滩煤电有限责 任公司（“龙滩煤电公司”）	有限责任 公司	中国 广安市	高正强	74692267-7	煤炭开采 与销售	36,000	36	45	662,677	518,048	144,629	194,115	75
石家庄华电供热集团有限公 司（“石家庄供热集团”）	有限责任 公司	中国 石家庄市	莫林峰	71836417-X	供热及售热	207,370	40.18	49	1,510,949	1,256,713	254,236	817,905	16,861
平山岗南水电有限责任公司	有限责任 公司	中国 石家庄市	赵伟	70082307-5	发电及售电	6,000	35	35	15,626	3,821	11,805	11,302	469

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 9 长期股权投资（续）

#### (2) 重要合营企业投资和联营企业信息（续）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本 人民币千元	本集团 持股比例 (%)	本集团在 被投资 单位表决权 比例 (%)	年末 资产总额 人民币千元	年末 负债总额 人民币千元	年末 净资产 总额 人民币千元	本年 营业收入 总额 人民币千元	本年 净利润/ (亏损) 人民币千元
保定华诚余热发电有限公司 （“华诚余热”）	有限责任 公司	中国 保定市	何增运	10595188-1	发电及售电 和发热及供热	12,930	33.33	33.33	59,166	14,721	44,445	206,416	17,713
邢台翔泰热电有限责任公司 （“邢台翔泰”）	有限责任 公司	中国 邢台市	韩国照	75028577-0	发电及售电 和发热及供热	4,000	26	26	15,625	1,839	13,786	102,831	960
隆尧华瑞热电有限公司	有限责任 公司	中国 邢台市	韩国照	75892662-4	发电及售电 和发热及供热	70,000	25	25	397,083	294,356	102,727	170,112	10,749
衡水恒兴发电有限责任公司 （“衡水恒兴”）	有限责任 公司	中国 衡水市	王津生	74341504-7	发电及售电 和发热及供热	475,000	30	30	1,631,235	959,308	671,927	1,076,533	105,328
河北天威华瑞电气有限公司	有限责任 公司	中国 保定市	李军	67207709-4	变压器的制 造、销售及 维修服务	100,000	34	34	191,395	94,106	97,289	43,326	(714)
河北建投蔚州风能有限公司 （“蔚州风能”）	有限责任 公司	中国 张家口市	曹欣	77615447-X	发电及售电	206,000	44.08	44.08	949,897	727,137	222,760	51,835	4,582
邢台国泰发电有限责任公司 （“邢台国泰”）	有限责任 公司	中国 邢台市	王津生	75028577-0	发电及售电 和发热及供热	400,000	33.84	35	1,929,998	1,304,869	625,129	1,167,344	71,839
河北西柏坡第二发电有限责 任公司（“河北西柏坡”）	有限责任 公司	中国 石家庄市	王永忠	75243698-2	发电及售电 和发热及供热	880,000	33.84	35	4,242,512	2,997,421	1,245,091	1,866,713	84,789
国电内蒙古东胜热电有限公 司（“东胜热电”）	有限责任 公司	中国 鄂尔多斯市	高嵩	78300656-3	发电及售电 和发热及供热	500,000	19.34	20	2,464,338	1,819,618	644,720	691,011	80,656
国电怀安热电有限公司（“怀 安热电”）	有限责任 公司	中国 张家口市	李恩仪	78981246-X	发电及售电 和发热及供热	514,800	33.84	35	2,640,007	2,169,562	470,445	1,094,465	112,350
河北建投任丘热电有限责任 公司	有限责任 公司	中国 沧州市	叶永会	77615447-X	发电及售电 和发热及供热 （在建）	98,850	38.67	40	184,985	86,135	98,850	-	-
鄂托克前旗长城煤矿有限责 任公司（“长城煤矿”）	有限责任 公司	中国内蒙 古自治区	石伟	77221211-8	煤矿机械设 备及配件销 售	20,000	25	25	1,425,995	728,792	697,203	407,038	(41,406)
内蒙古福城矿业有限公司 （“福城矿业”）	有限责任 公司	中国内蒙 古自治区	石伟	78707803-8	钢矿石、 钢材销售 （在建）	150,000	35	35	1,919,979	782,809	1,137,170	-	-

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 9 长期股权投资（续）

#### (3) 对合营企业和联营企业的投资

被投资单位	核算方法	初始投资 成本 人民币千元	年初余额 人民币千元	增加投资 人民币千元	按权益法核算调整数		本年 现金红利 人民币千元	年末余额 人民币千元
					投资收益/ (亏损) 人民币千元	应占联营企业 资本公积变动 人民币千元		
一、合营企业								
中宁公司	权益法	142,800	221,817	-	4,445	-	(4,463)	221,799
二、联营企业								
宁夏发电集团	权益法	280,000	348,254	-	53,760	-	(9,333)	392,681
池州公司	权益法	258,940	160,664	-	(49,389)	-	-	111,275
华电置业	权益法	290,000	165,000	125,000	(3,026)	-	-	286,974
泸州公司	权益法	344,000	153,555	-	(22,434)	-	-	131,121
华电煤业	权益法	335,000	399,586	-	43,014	-	(22,422)	420,178
中国华电财务	权益法	361,110	437,511	-	43,220	18,797	(17,680)	481,848
华电新能源	权益法	139,605	98,114	40,000	5,119	-	-	143,233
龙滩煤电公司	权益法	64,910	64,910	-	-	-	-	64,910
石家庄供热集团	权益法	117,143	117,179	-	8,141	-	(744)	124,576
衡水恒兴（注1）	权益法	189,604	-	189,604	30,478	-	(17,617)	202,465
蔚州风能（注1）	权益法	96,173	-	96,173	2,020	-	-	98,193
邢台国泰（注1）	权益法	208,842	-	208,842	25,244	-	(15,191)	218,895
河北西柏坡（注1）	权益法	435,996	-	435,996	29,815	-	(29,890)	435,921
东胜热电（注1）	权益法	112,812	-	112,812	16,149	-	-	128,961
怀安热电（注1）	权益法	143,682	-	143,682	21,109	-	-	164,791
长城煤矿	权益法	109,050	-	109,050	-	-	-	109,050
福城矿业	权益法	309,042	-	309,042	-	-	-	309,042
其他联营公司	权益法	120,658	8,210	112,925	9,179	-	(1,788)	128,526
小计		3,916,567	1,952,983	1,883,126	212,399	18,797	(114,665)	3,952,640
合计		4,059,367	2,174,800	1,883,126	216,844	18,797	(119,128)	4,174,439

注1：本公司于2009年1月1日收购华瑞集团公司100%的股权，以上所述公司为华瑞集团公司及其子公司华峰投资公司的联营公司。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 9 长期股权投资（续）

#### (4) 其他长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资		增加投资	年末余额	被投资单位 持股比例 (%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	本年 现金红利 人民币千元
		成本 人民币千元	年初余额 人民币千元					
山东鲁能菏泽煤电开发有限公司 （“鲁能菏泽公司”）	成本法	103,609	103,609	-	103,609	12.27	12.27	12,270
山西省煤炭运销集团晋中南铁路 煤炭销售有限公司（“晋中南煤 炭公司”）	成本法	39,200	39,200	-	39,200	14	14	-
中国华电集团发电运营有限公司 （“华电运营”）	成本法	5,000	5,000	-	5,000	10	10	-
四川大渡河双江口水电开发有限 公司（“大渡河水电公司”）	成本法	12,500	7,500	5,000	12,500	5	5	-
宁东铁路股份公司（“宁东铁路公 司”）	成本法	300,000	300,000	-	300,000	10	10	-
四川华蓥山煤业股份有限公司	成本法	20,000	20,000	-	20,000	2	2	-
河北邯郸热电股份有限公司（“邯 郸热电”）（注1）	成本法	72,289	-	72,289	72,289	16	16	-
潍坊创业投资有限公司	成本法	5,000	5,000	-	5,000	9.77	9.77	-
浙江富兴电力燃料有限公司（“富 兴燃料”）	成本法	4,600	4,600	-	4,600	3.07	3.07	10,800
上海通华燃汽轮机服务有限公司	成本法	3,000	3,000	-	3,000	10	10	680
合计		565,198	487,909	77,289	565,198			23,750

注1： 本公司于2009年1月1日收购华瑞集团公司100%的股权，邯郸热电为华瑞集团公司的其他长期股权投资。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 10 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及 建筑物	发电机组	井巷资产	其他	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
一、账面原值					
年初余额	20,002,989	61,928,422	-	1,388,177	83,319,588
本年增加	1,616	14,408	-	33,763	49,787
购买子公司增加	141,358	290,437	63,808	32,688	528,291
在建工程转入	1,638,840	4,623,308	-	172,466	6,434,614
本年减少	(23,590)	(188,949)	-	(19,486)	(232,025)
年末余额	21,761,213	66,667,626	63,808	1,607,608	90,100,255
二、累计折旧					
年初余额	(4,896,999)	(16,878,784)	-	(728,899)	(22,504,682)
本年计提	(769,971)	(3,121,223)	-	(161,092)	(4,052,286)
本年减少	23,442	178,507	-	18,226	220,175
年末余额	(5,643,528)	(19,821,500)	-	(871,765)	(26,336,793)
三、固定资产账面价值					
年末余额	16,117,685	46,846,126	63,808	735,843	63,763,462
年初余额	15,105,990	45,049,638	-	659,278	60,814,906

截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无所有权受限或用于担保的固定资产。

- (2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无暂时闲置的固定资产。
- (3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无通过融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产。
- (4) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无持有待售的固定资产。
- (5) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团有部分固定资产的产权证书正在办理中。本公司董事会认为本集团有权合法及有效地占用或使用上述固定资产。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 11 在建工程

项目名称	预算数	年初余额	因收购 子公司 而增加	本年增加	本年转 固定资产	年末余额	工程投入占 预算的比例	年末 余额中 利息 资本化金额	其中： 本年利息 资本化 金额	资金来源
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	(%)	人民币千元	人民币千元	
广安公司发电三期机组	4,490,400	296,743	-	163,844	(206,068)	254,519	86	10,974	6,754	自有资金及银行贷款
漯河公司发电一期机组	2,677,930	167,175	-	1,933,860	(1,494,558)	606,477	79	29,104	65,872	自有资金及银行贷款
灵武公司发电二期机组	7,669,000	217,267	-	693,104	-	910,371	12	161,150	115,771	自有资金及银行贷款
泸定水电公司一期机组	8,782,228	1,093,635	-	911,919	-	2,005,554	23	146,240	75,654	自有资金及银行贷款
开鲁风电公司义和塔拉一期机组	532,940	25,887	-	241,803	-	267,690	50	14,339	11,092	自有资金及银行贷款
开鲁风电公司北清和项目	2,421,570	25,398	-	1,452,253	-	1,477,651	61	23,178	23,041	自有资金及银行贷款
石家庄裕华公司热电项目	2,731,620	1,407,243	-	979,087	(2,282,059)	104,271	87	1,457	20,341	自有资金及银行贷款
杂谷脑水电公司狮子坪水电项目	2,950,000	1,883,325	-	921,096	(7,313)	2,797,108	95	373,859	105,816	自有资金及银行贷款
杂谷脑水电公司古城水电项目	1,490,000	904,132	-	547,001	-	1,451,133	97	249,741	62,099	自有资金及银行贷款
脱硫、技改工程及其他	-	2,182,687	18,547	2,939,100	(2,444,616)	2,695,718		263,045	158,341	自有资金及银行贷款
		<u>8,203,492</u>	<u>18,547</u>	<u>10,783,067</u>	<u>(6,434,614)</u>	<u>12,570,492</u>		<u>1,273,087</u>	<u>644,781</u>	

本集团在建工程年末账面价款中包含利息资本化金额为人民币 12.7 亿元（2008 年：人民币 8.69 亿元）。本集团本年度用于确定借款利息资本化金额的资本化率为 5.10%（2008 年：6.26%）。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 12 工程物资

项目	年初余额 人民币千元	因收购而增加 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
工程物资	6,882	10,275	90,808	(85,965)	22,000

### 13 无形资产

项目	土地使用权 人民币千元	采矿权 人民币千元	其他 人民币千元	合计 人民币千元
一、账面原值				
年初余额	1,396,560	-	-	1,396,560
本年增加	62,814	-	15,176	77,990
购买子公司增加	-	1,692,340	670	1,693,010
年末余额	1,459,374	1,692,340	15,846	3,167,560
二、累计摊销				
年初余额	(202,259)	-	-	(202,259)
本年摊销	(34,681)	-	(4,132)	(38,813)
年末余额	(236,940)	-	(4,132)	(241,072)
三、账面价值				
年末余额	1,222,434	1,692,340	11,714	2,926,488
年初余额	1,194,301	-	-	1,194,301

本集团土地使用权主要通过购买方式取得。

采矿权是指在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利。本公司的采矿权是通过收购东易煤业公司和二铺煤业公司的股权而取得的（参见附注四、6(2)）。

于2009年12月31日，本集团共有使用寿命不确定的土地使用权人民币400,467,000元（2008年：400,467,000元），主要为没有使用年限的行政划拨土地使用权。截至2009年12月31日，本集团对使用寿命不确定的无形资产进行了减值测试，根据测试结果，本集团本年无需对使用寿命不确定的无形资产计提减值准备。

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 14 商誉

被投资单位名称	注	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末
		人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	减值准备
						人民币千元
莱城发电厂	(1)	12,111	-	-	12,111	-
淄博热电公司	(1)	4,555	-	-	4,555	-
潍坊公司	(1)	20,845	-	-	20,845	-
杂谷脑水电公司	(1)	16,011	-	-	16,011	-
华瑞集团公司	四、6(1)	-	54,164	-	54,164	-
合计		53,522	54,164	-	107,686	-

注：

- (1) 本集团的商誉主要为因非同一控制下企业合并时的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。

截至 2009 年 12 月 31 日，本集团对上述商誉进行了减值测试，根据测试结果，本集团本年无需对上述商誉计提减值准备。

### 15 递延所得税资产/递延所得税负债

- (1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

项目	2009 年		2008 年	
	可抵扣/ (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/ (负债)	可抵扣/ (应纳税) 暂时性差异	递延所得税 资产/ (负债)
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
存货跌价准备和坏账准备	112,335	25,157	111,183	24,883
开办费摊销	-	-	100,133	24,284
未实际支付的职工薪酬	107,237	26,545	97,728	24,432
税务亏损	1,415,255	344,615	1,045,661	261,416
公允价值调整	(1,849,414)	(506,259)	(846,818)	(187,108)
固定资产折旧	(2,934,450)	(733,616)	(2,545,904)	(636,477)
资本化利息	(93,220)	(23,100)	(99,096)	(24,331)
未实现汇兑收益	-	-	(119,472)	(29,868)
其他	25,632	6,118	9,218	2,303
合计	(3,216,625)	(860,540)	(2,247,367)	(540,466)
于资产负债表中列示的				
递延所得税资产及负债				
递延所得税资产		285,257		269,418
递延所得税负债		(1,145,797)		(809,884)
合计		(860,540)		(540,466)

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### (1) 互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目（续）

递延所得税资产及负债本年变动

	递延所得税资产/（负债）				
	年初余额	计入	本年增减	购买	年末余额
	人民币千元	资本公积 人民币千元	计入损益 人民币千元	子公司增加 人民币千元	人民币千元
存货跌价准备和坏账准备	24,883	-	274	-	25,157
开办费摊销	24,284	-	(24,284)	-	-
未实际支付的职工薪酬	24,432	-	2,113	-	26,545
税务亏损	261,416	-	83,199	-	344,615
公允价值调整	(187,108)	(7,185)	9,743	(321,709)	(506,259)
固定资产折旧	(636,477)	-	(97,139)	-	(733,616)
资本化利息	(24,331)	-	1,231	-	(23,100)
未实现汇兑收益	(29,868)	-	29,868	-	-
其他	2,303	-	3,815	-	6,118
合计	<u>(540,466)</u>	<u>(7,185)</u>	<u>8,820</u>	<u>(321,709)</u>	<u>(860,540)</u>

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

项目	本年互抵金额 人民币千元
递延所得税资产	174,344
递延所得税负债	(174,344)

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
可抵扣亏损	<u>1,747,596</u>	<u>2,810,589</u>

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的到期情况

年份	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
2013年	1,626,546	2,810,589
2014年	121,050	-
合计	<u>1,747,596</u>	<u>2,810,589</u>

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 16 其他非流动资产

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
预付投资款	1,722,896	-

预付投资款为根据投资协议预付的收购款，本公司正在根据有关规定推进相关协议的执行。

### 17 资产减值准备明细

存货种类	附注	年初余额 人民币千元	本年计提 人民币千元	本年减少		年末余额 人民币千元
				转回 人民币千元	转销 人民币千元	
一、坏账准备						
应收账款	五、3	32,633	-	-	-	32,633
其他应收款	五、4	3,285	1,961	(56)	(699)	4,491
二、存货跌价准备	五、6	75,640	344	(627)	(139)	75,218
合计		111,558	2,305	(683)	(838)	112,342

### 18 所有权受到限制的资产

于 2009 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的资产情况如下：

类别	附注	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
用于担保的资产					
- 货币资金	五、1	4,791	4,603	(7,488)	1,906
- 应收票据	五、2	-	280,000	-	280,000
- 应收账款	五、3	1,248,544	1,026,653	(2,131,914)	143,283
合计		1,253,335	1,311,256	(2,139,402)	425,189

本集团用于担保的货币资金为应付票据质押的银行存款。本集团用于担保的应收票据为向银行金融机构贴现的商业承兑汇票，其报酬并未转移。本集团用于担保的应收账款为短期借款质押的应收电费。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 19 短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
信用借款	16,683,380	10,772,134
质押借款	110,000	909,000
由非关联方提供担保的借款	-	325,000
合计	16,793,380	12,006,134

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

### 20 应付票据

种类	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
银行承兑汇票	1,357,201	1,654,763

上述金额均为一年内到期的应付票据。

### 21 应付账款

#### (1) 应付账款情况如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
应付燃料款	1,085,231	980,679
应付工程、设备及材料款	2,553,751	2,461,398
应付修理费	53,293	21,671
其他	29,093	-
合计	3,721,368	3,463,748

于 2009 年 12 月 31 日，本集团无个别重大账龄超过一年的应付账款。

本年本集团应付账款中含外币余额为 834,283 美元（2008 年：1,403,828 美元），折算汇率为 6.8282（2008 年：6.8346）。

(2) 本集团应付账款年末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 22 预收款项

(1) 预收款项情况如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
售热款	65,438	25,067
其他	16,639	27,867
合计	82,077	52,934

于 2009 年 12 月 31 日，本集团无个别重大账龄超过一年的预收款项。

(2) 本集团预收款项年末余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

### 23 应付职工薪酬

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
一、工资、奖金、津贴和补贴	151,507	888,320	(888,320)	151,507
二、职工福利费	-	106,462	(106,462)	-
三、社会保险费				
其中：1. 医疗保险费	9,809	117,464	(111,904)	15,369
2. 基本养老保险费	5,363	291,867	(288,455)	8,775
3. 失业保险费	2,969	18,403	(18,067)	3,305
4. 工伤保险费	160	8,234	(7,977)	417
5. 生育保险费	17	5,619	(5,399)	237
四、住房公积金	2,548	245,252	(243,288)	4,512
五、工会经费和职工教育经费	19,341	40,493	(38,779)	21,055
六、辞退福利	17,373	-	(4,329)	13,044
七、企业年金	282	93,085	(92,520)	847
八、其他	438	93,078	(93,300)	216
合计	209,807	1,908,277	(1,898,800)	219,284

本集团职工参加了由中国华电管理的企业年金。

五、 合并财务报表项目注释（续）

24 应交税费

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
增值税	116,813	68,275
企业所得税	24,217	10,216
个人所得税	20,857	20,739
教育费附加	19,023	11,523
城市维护建设税	28,743	16,177
土地使用税	37,379	20,258
其他	19,896	19,598
合计	266,928	166,786

25 应付利息

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
借款应付利息	139,293	140,600
债券应付利息	85,873	-
合计	225,166	140,600

26 其他应付款

(1) 其他应付款情况如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
应付中国华电	75,190	964,096
应付其他关联方账款	22,835	12,886
应付非关联方账款	1,885,391	1,749,575
合计	1,983,416	2,726,557

(2) 除应付中国华电的款项外，上述余额中无其他应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

(3) 于 2009 年 12 月 31 日，除应付工程质量保证金外，本集团无个别重大账龄超过一年的其他应付款。

(4) 应付非关联方账款主要为应付工程质量保证金、押金等。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 27 应付短期融资券

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
短期融资券	2,605,798	3,033,375	2,636,250	3,002,923

(1) 应付短期融资券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	票面利率 (%)	发行金额 人民币千元	折价额 人民币千元	折价额 摊销 人民币千元	年初 应付利息 人民币千元	本年 应计利息 人民币千元	本年 已付利息 人民币千元	年末 应付利息 人民币千元	年末余额 人民币千元
2008年 第二期 短期融 资券	100元	2008年 3月17日	365天	5.45	2,500,000	(10,000)	2,082	107,880	28,370	136,250	-	-
2009年 第一期 短期融 资券	100元	2009年 11月11日	365天	2.98	1,500,000	(6,000)	805	-	6,084	-	6,084	1,500,889
2009年 第二期 短期融 资券	100元	2009年 11月11日	270天	2.80	1,500,000	(4,500)	817	-	5,717	-	5,717	1,502,034
合计												3,002,923

### 28 1年内到期的长期借款

项目	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
质押借款	891,634	751,024
保证借款	45,271	264,817
信用借款	3,626,991	3,661,600
合计	4,563,896	4,677,441

上述质押借款是用应收电费收益权质押的一年内到期的长期借款。

于2009年12月31日，本集团一年内到期的长期借款中含外币借款余额为3,246,985美元和1,356,202欧元(2008年：105,300,000美元和1,356,202欧元)，折算汇率分别为6.8282和9.7971(2008年：6.8346和9.6590)。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 28 1年内到期的长期借款（续）

#### (1) 2009年12月31日，金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
1. 交通银行股份有限公司济宁分行	2008年 8月26日	2010年 8月16日	人民币	4.86	350,000	-
2. 交通银行股份有限公司青岛李沧第一支行	2008年 1月25日	2010年 1月25日	人民币	4.86	300,000	-
3. 交通银行股份有限公司青岛市南第一支行	2005年 9月15日	2010年 8月26日	人民币	5.184	280,000	-
4. 国际信托公司	2005年 11月8日	2010年 11月7日	人民币	5.346	250,000	-
5. 银团（注1）	2006年 6月28日	2022年 12月18日	人民币	5.346	200,000	200,000
合计					<u>1,380,000</u>	<u>200,000</u>

注1：上述银团包括中国工商银行股份有限公司安徽省分行（“工行安徽省分行”）、国家开发银行股份有限公司北京市分行（“国开北京分行”）、交通银行股份有限公司芜湖分行（“交行芜湖分行”）、交通银行股份有限公司北京分行（“交行北京分行”）及中国华电财务。

#### (2) 2009年12月31日，本集团1年内到期的长期借款中无逾期借款。

### 29 长期借款

#### (1) 长期借款分类

项目	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
信用借款	33,050,170	30,223,276
质押借款	13,556,200	13,992,200
由非关联方企业提供担保的借款	207,000	441,080
由中国华电提供担保的借款	160,767	351,601
由山东电力集团公司提供担保的借款	29,108	39,327
减：一年内到期的长期借款	<u>(4,563,896)</u>	<u>(4,677,441)</u>
合计	<u>42,439,349</u>	<u>40,370,043</u>

于2009年12月31日，本集团长期借款中含外币借款余额为108,166,061美元和15,053,416欧元（2008年：10,394,000美元和16,409,798欧元），折算汇率分别为6.8282和9.7971（（2008年：6.8346和9.6590））。

## 五、合并财务报表项目注释（续）

### 29 长期借款（续）

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，余额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
1. 银团（注 1）	2005 年 12 月 26 日	2025 年 12 月 26 日	人民币	5.346	3,101,000	3,111,000
2. 银团（注 2）	2006 年 6 月 28 日	2028 年 06 月 10 日	人民币	5.346	2,805,000	2,778,000
3. 中国工商银行股份有限公司杭州城站支行	2003 年 12 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	人民币	5.346	1,700,000	1,800,000
4. 中国工商银行股份有限公司广安分行	2005 年 12 月 1 日	2020 年 12 月 1 日	人民币	5.346	1,500,000	1,220,000
5. 中国工商银行股份有限公司新乡解放路支行	2008 年 4 月 22 日	2018 年 12 月 7 日	人民币	5.346	1,130,000	1,170,000
合计					<u>10,236,000</u>	<u>10,079,000</u>

注 1： 上述银团包括中国银行股份有限公司成都开发西区支行、国家开发银行股份有限公司四川省分行、中国工商银行股份有限公司成都芷泉支行及中国华电财务。

注 2： 上述银团包括国开北京分行、工行安徽省分行、交行芜湖分行、交行北京分行及中国华电财务。

### 30 应付债券

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	本年减少 人民币千元	年末余额 人民币千元
中期票据	-	2,971,022	-	2,971,022

(1) 应付债券基本情况分析如下：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	票面 利率 (%)	年初 余额 人民币 千元	发行金额 人民币 千元	折价额 人民币 千元	折价额 摊销 人民币 千元	年末余额 人民币 千元
2009 年 第一期 中期票据	100	2009 年 3 月 17 日	2009 年 3 月 18 日 至 2012 年 3 月 18 日	3.38	-	1,500,000	(13,500)	3,560	1,490,060
2009 年 第二期 中期票据	100	2009 年 3 月 25 日	2009 年 3 月 26 日至 2014 年 3 月 26 日	3.96	-	1,500,000	(22,500)	3,462	1,480,962
合计					<u>-</u>	<u>3,000,000</u>	<u>(36,000)</u>	<u>7,022</u>	<u>2,971,022</u>

上述债券为每年付息一次到期一次还本。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 31 长期应付款

长期应付款是指应付购入采矿权的价款。应付采矿权价款于合同执行期间支付。

本集团长期应付款年末余额中无应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

### 32 股本

	<u>年初余额</u>	<u>发行新股</u>	<u>年末余额</u>
	人民币千元	人民币千元	人民币千元
股本	<u>6,021,084</u>	<u>750,000</u>	<u>6,771,084</u>

本公司经中国证券监督管理委员会于 2009 年 10 月以证监许可[2009]1071 号文批准非公开发行 750,000,000 股人民币普通股，每股面值人民币 1 元。募集资金净额为人民币 3,453,700,000 元，增加注册资本和资本公积分别为人民币 750,000,000 元和人民币 2,703,700,000 元。本次增资已由毕马威华振会计师事务所验证，并于 2009 年 11 月 25 日出具了第 KPMG-A(2009)CR No. 0018 号验资报告。

本公司变更后累计股本中含有限售条件流通股 A 股为人民币 750,000,000 元，无限售条件流通股为人民币 6,021,084,200 元。

### 33 资本公积

<u>项目</u>	<u>附注</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>年末余额</u>
		人民币千元	人民币千元	人民币千元
股本溢价	五、32	1,224,599	2,703,700	3,928,299
其他资本公积		<u>279,194</u>	<u>50,636</u>	<u>329,830</u>
合计		<u>1,503,793</u>	<u>2,754,336</u>	<u>4,258,129</u>

其他资本公积主要是作为国家资本性投入的政府补助及可供出售金融资产公允价值变动等。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 34 盈余公积

项目	年初余额 人民币千元	本年增加 人民币千元	年末余额 人民币千元
法定盈余公积	1,404,520	13,404	1,417,924
任意盈余公积	68,089	-	68,089
合计	1,472,609	13,404	1,486,013

### 35 未分配利润

项目	附注	金额 人民币千元	提取或 分配比例
年初及上年年末未分配利润		2,020,550	
加：本年归属于母公司股东的净利润		1,162,428	
减：提取法定盈余公积		(13,404)	10%
年末未分配利润	(2)	3,169,574	

#### (1) 本年内分配普通股股利

根据 2009 年 6 月 2 日股东大会的批准，本公司不向普通股股东派发现金股利（2008 年：每股人民币 0.062 元，共人民币 373,307,000 元）。

#### (2) 年末未分配利润的说明

于 2009 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司股东的未分配利润中包含了本年度本公司的子公司提取的盈余公积人民币 55,598,000 元（2008 年：人民币 15,647,000 元）。

根据本公司的公司章程，可用作分派的未分配利润是指按适用于本公司的中国会计准则确定的数额与按国际财务报告准则确定的数额两者中的较低数额。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 36 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
主营业务收入	36,449,643	31,798,033
其他业务收入	212,177	162,745
营业成本	30,895,331	30,993,916

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年		2008 年	
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 收入	主营业务 成本
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
售电	35,197,156	29,466,255	30,888,925	29,828,265
供热	1,252,487	1,271,560	909,108	1,062,636
合计	36,449,643	30,737,815	31,798,033	30,890,901

#### (3) 主营业务（分地区）

本集团的主营业务是在中国境内从事发电及售电业务。

#### (4) 2009 年前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入 人民币千元	占营业收入总 额的比例 (%)
1. 山东电力集团公司	20,312,597	55.40
2. 四川省电力公司	3,035,431	8.28
3. 浙江省电力公司	2,271,922	6.20
4. 河北省电力公司	2,187,327	5.97
5. 华东电网有限公司	2,123,522	5.79
合计	29,930,799	81.64

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 37 营业税金及附加

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	计缴标准
城市维护建设税	152,578	140,520	按实际缴纳应交增值税的 1-7%
教育费附加	95,140	87,420	按实际缴纳应交缴纳增值税的 3-5%
合计	247,718	227,940	

### 38 财务费用

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
贷款及应付款项的利息支出	3,601,091	3,694,052
减：资本化的利息支出	(644,781)	(597,124)
存款及应收款项的利息收入	(22,961)	(34,021)
净汇兑亏损/（收益）	1,435	(112,163)
其他财务费用	13,679	14,385
合计	2,948,463	2,965,129

### 39 投资收益/（损失）

#### (1) 投资收益/（损失）分项目情况

项目	附注	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
成本法核算的长期股权投资收益	(2)	23,740	31,004
权益法核算的长期股权投资收益/ （损失）	(3)	216,844	(108,617)
可供出售金融资产持有期间取得的 投资收益		1,248	-
合计		241,832	(77,613)

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 39 投资收益/（损失）（续）

(2) 按成本法核算的重要长期股权投资收益情况如下：

被投资单位	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	本年比上年增减变动的原因
鲁能菏泽公司	12,270	30,570	成本法下被投资单位分红确认
富兴燃料	10,800	-	成本法下被投资单位分红确认
合计	23,070	30,570	

(3) 按权益法核算的重要长期股权投资收益/（损失）情况如下：

被投资单位	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	本年比上年增减变动的原因
宁夏发电集团	53,760	31,355	正常经营盈亏变动所致
池州公司	(49,389)	(87,711)	正常经营盈亏变动所致
中国华电财务	43,220	42,039	正常经营盈亏变动所致
华电煤业	43,014	54,970	正常经营盈亏变动所致
衡水恒兴	30,478	-	正常经营盈亏变动所致
泸州公司	(22,434)	(175,939)	正常经营盈亏变动所致
合计	98,649	(135,286)	

### 40 资产减值损失

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
一、坏账损失		
应收账款	-	9,296
其他应收款	1,905	(17)
二、存货跌价损失	(283)	1,771
合计	1,622	11,050

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 41 营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况如下：

项目	附注	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
固定资产处置利得		4,464	63,583
政府补助	(2)	50,658	209,551
其他		21,485	2,415
合计		<u>76,607</u>	<u>275,549</u>

(2) 政府补助明细

项目	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
风力、秸秆发电增值税即征即退 (注1)	7,531	3,066
供热增值税返还(注2)	12,734	6,569
淘汰落后产能补助	11,030	126,050
供热补助	10,512	21,685
贴息补助	4,884	44,410
其他	3,967	7,771
合计	<u>50,658</u>	<u>209,551</u>

注1： 根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其它产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）的相关规定，本集团风力发电及秸秆发电享受增值税即征即退政策。

注2： 根据财政部、国家税务总局《关于继续执行供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2009]11号），本集团2009年度供热企业的居民采暖费收入享受增值税返还政策。

五、 合并财务报表项目注释（续）

42 营业外支出

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
固定资产处置损失	7,437	10,832
对外捐赠	4,730	11,200
其他	6,183	2,031
合计	<u>18,350</u>	<u>24,063</u>

43 所得税费用

项目	附注	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
按税法及相关规定计算的当期所得税		113,847	21,173
递延所得税调整	(1)	(8,820)	(113,966)
以前年度少提/（多提）所得税调整		2,969	(25,558)
合计		<u>107,996</u>	<u>(118,351)</u>

(1) 递延所得税调整分析如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
暂时性差异的产生和转回	(8,820)	(133,743)
上年度少提递延所得税调整	-	19,777
合计	<u>(8,820)</u>	<u>(113,966)</u>

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 43 所得税费用（续）

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
税前利润/（亏损）	1,700,909	(3,162,513)
按税率 25%计算的预期所得税	425,227	(790,628)
加：不可抵税支出的所得税影响	48,021	77,843
不需纳税收入的所得税影响	(83,841)	(46,641)
子公司的优惠税率对所得税的影响	(35,105)	24,486
以前年度少提/（多提）所得税调整	2,969	(5,781)
税务亏损的所得税影响	(249,275)	622,370
本年所得税费用	107,996	(118,351)

### 44 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2009 年	2008 年
归属于本公司普通股股东的合并净利润/（亏损）（人民币千元）	1,162,428	(2,558,096)
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	6,083,584	6,021,084
基本每股收益/（损失）（元/股）	0.191	(0.425)
普通股的加权平均数计算过程	2009 年 千股	2008 年 千股
年初已发行普通股股数	6,021,084	6,021,084
发行股份的影响（附注五、32）	62,500	-
年末普通股的加权平均数	6,083,584	6,021,084

(2) 本公司在所列表的年度内均不具有稀释性的潜在普通股，因此基本每股收益和稀释每股收益相等。

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 45 其他综合收益

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
1. 可供出售金融资产产生的利得金额	28,739	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	7,185	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	21,554	-
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	17,776	(15,204)
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	(1,021)	2,840
小计	18,797	(18,044)
合计	40,351	(18,044)

### 46 现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额 人民币千元
收到与其它业务相关的现金	131,512
其他	133,718
合计	265,230

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额 人民币千元
支付与管理费用相关的现金	757,514
其他	89,413
合计	846,927

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 46 现金流量表项目注释（续）

#### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	金额
	人民币千元
利息收入	25,776
其他	1,759
合计	<u>27,535</u>

#### (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	金额
	人民币千元
取得少数股东权益	6,416
其他	287
合计	<u>6,703</u>

#### (5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
	人民币千元
票据融资所收到的现金	602,483
政府补助	149,759
其他	13,398
合计	<u>765,640</u>

#### (6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
	人民币千元
发行票据融资费用	46,500
偿还票据融资支付的现金	288,380
其他	52,427
合计	<u>387,307</u>

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 47 现金流量表相关情况

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
<b>1. 将净利润/（亏损）调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润/（亏损）	1,592,913	(3,044,162)
加：资产减值准备	1,622	11,050
固定资产折旧	4,043,021	3,803,750
无形资产摊销	36,292	33,942
处置固定资产、无形资产和其他长期资 产的损失/（收益）	2,973	(52,751)
财务费用	2,948,463	2,965,131
投资（收益）/损失	(241,832)	77,613
递延所得税资产增加	(15,839)	(178,880)
递延所得税负债增加	7,019	86,518
存货的减少/（增加）	466,670	(1,042,379)
经营性应收项目的（增加）/减少	(1,819,190)	521,727
经营性应付项目的（减少）/增加	(354,261)	334,759
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,667,851</u>	<u>3,516,318</u>
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,241,900	1,869,305
减：现金的年初余额	<u>(1,869,305)</u>	<u>(1,517,340)</u>
现金及现金等价物净（减少）/增加额	<u>(627,405)</u>	<u>351,965</u>

## 五、 合并财务报表项目注释（续）

### 47 现金流量表相关情况（续）

#### (2) 本年取得子公司的相关信息

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
1. 取得子公司的价格	1,527,953	1,946,496
2. 取得子公司支付的现金和现金等价物	1,309,253	1,044,454
加：本年支付上年取得子公司的现金和 现金等价物	1,490,585	-
减：子公司持有的现金和现金等价物	(195,286)	(134,701)
3. 取得子公司支付的现金净额	2,604,552	909,753
4. 取得子公司的非现金资产和负债		
流动资产	202,710	635,641
非流动资产	3,844,551	11,469,585
流动负债	(1,922,984)	(2,154,944)
非流动负债	(420,846)	(8,440,155)

#### (3) 现金和现金等价物的构成

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
一、现金		
其中：库存现金	1,862	1,536
可随时用于支付的银行存款	1,238,234	1,864,900
可随时用于支付的其他货币资金	1,804	2,869
二、年末现金及现金等价物余额	<u>1,241,900</u>	<u>1,869,305</u>

注： 以上披露的现金和现金等价物不含使用受限制的货币资金。

## 六、 关联方及关联交易

### 1 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 人民币千元	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	组织机构代码
中国华电	最终控制	全民所有制企业	中国北京市	云公民	进行电源及电力相关产业的开发建设和经营管理，组织电力热力生产和销售	12,000,000	47.21 (注)	47.21	71093107-X

注：其中 1.27%为通过中国华电香港有限公司（中国华电的一家全资子公司）持有的 85,862,000 股 H 股。

2 有关本公司的子公司情况参见附注四、1。

3 有关本公司的合营和联营企业情况参见附注五、9。

4 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系	组织机构代码
国际信托公司	持有本公司 11.83%股权	16304514-X
中国华电工程（集团）公司（“华电工程”）及其子公司	同受中国华电控制的公司	10001149-5
华电运营	同受中国华电控制的公司	71093481-X
北京安福房地产开发有限公司（“安福房地产”）	同受中国华电控制的公司	80144508-5
华电科贸有限责任公司（“华电科贸”）	同受中国华电控制的公司	71092444-3
华电招标有限公司（“华电招标”）	同受中国华电控制的公司	71093130-1
中国华电集团资本控股公司（“华电资本控股”）	同受中国华电控制的公司	71093480-1

## 六、 关联方及关联交易（续）

### 5 关联交易情况

下列与关联方进行的交易是按一般正常商业条款或按相关协议进行。

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 本集团

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2009年		2008年	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
华电工程及其子公司	接受劳务（注1）	建筑费及设备费	194,526	1.54	253,018	2.82
中国华电、国际信托公司、中国华电财务、华电招标及华电运营	借款利息（注1）	利息支出	358,958	10.58	355,821	10.15
华电资本控股	接受劳务（注1）	代理费	800	100.00	-	-
华电煤业	接受劳务（注1）	燃煤服务费	54,632	100.00	63,354	100.00
华电科贸	接受劳务（注1）	物业管理费	5,295	22.75	-	-
衡水恒兴、邢台国泰、河北西柏坡、邢台翔泰	采购商品（注1）	购电费	275,129	35.07	-	-
华诚余热、邢台翔泰	销售商品（注1）	出售发电权收入	169,393	17.98	-	-
关键管理人员	支付劳务薪酬	职工薪酬	6,646	0.35	6,025	0.35

##### 本公司

关联方	关联交易类型	关联交易内容	2009年		2008年	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
			人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
华电工程及其子公司	接受劳务（注1）	建筑费及设备费	-	-	42,079	2.74
中国华电、国际信托公司、中国华电财务及物资公司	借款利息（注1）	利息支出	87,720	20.45	77,932	16.67
华电资本控股	接受劳务（注1）	代理费	200	100.00	-	-
华电科贸	接受劳务（注1）	物业管理费	5,295	100.00	-	-
关键管理人员	支付劳务薪酬	职工薪酬	6,646	1.19	6,025	1.12

注1： 以上关联交易参考市场价格并按公平协商原则进行定价。

## 六、 关联方及关联交易（续）

### 5 关联交易情况（续）

#### (2) 关联租赁情况

本集团及本公司

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本年租赁支出	租赁支出确定依据
					人民币千元	
安福房地产	本公司	中国华电大厦	2009年 4月1日	2012年 3月31日	36,751	租用面积

#### (3) 截至 2009 年 12 月 31 日，本集团及本公司关联担保情况

本集团

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
人民币千元					
广安公司	龙滩煤电公司	189,407	2006年1月9日	2022年4月14日	否
中国华电	半山公司	160,767	2004年6月25日	2022年5月30日	否

本公司

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
人民币千元					
本公司	章丘公司	112,000	2003年3月5日	2011年3月9日	否
本公司	泸定水电公司	100,000	2006年12月27日	2013年12月20日	否
本公司	宿州生物公司	179,400	2008年7月29日	2025年7月29日	否
本公司	宁东风电公司	50,000	2009年3月13日	2023年2月12日	否
本公司	开鲁风电公司	430,000	2009年5月31日	2026年8月9日	否
本公司	宿州公司	135,800	2009年12月29日	2019年8月19日	否

## 六、 关联方及关联交易（续）

### 5 关联交易情况（续）

#### (4) 关联方资金借入及偿还情况

##### 本集团

关联方	借入金额 人民币千元	偿还金额 人民币千元
中国华电	138,033	600,000
国际信托公司	1,774,310	200,000
中国华电财务	3,070,000	2,280,940
华电运营	30,000	-
华电招标	50,000	-
合计	5,062,343	3,080,940

##### 本公司

关联方	借入金额 人民币千元	偿还金额 人民币千元
中国华电	1,911	500,000
国际信托公司	1,274,310	100,000
中国华电财务	1,200,000	900,000
合计	2,476,221	1,500,000

## 六、 关联方及关联交易（续）

### 6 关联方应收应付款项及借款存款余额

本集团

项目名称	关联方	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
工程及工程物资预付款	华电工程及其子公司	46,271	136,240
购买子公司其他应付款	中国华电	(68,780)	(902,042)
应付工程设备款	华电工程及其子公司	(45,334)	(14,482)
股东借款	中国华电及国际信托公司	(3,723,871)	(2,611,528)
其他借款	中国华电财务 华电招标及 华电运营	(4,257,756)	(3,388,695)
存款	中国华电财务	582,758	1,196,566
应收售电款	华诚余热及 邢台翔泰	9,096	-
应付购电款	邢台国泰	(1,301)	-

本公司

项目名称	关联方	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
工程及工程物资预付款	华电工程及其子公司	178	19,000
购买子公司其他应付款	中国华电	(68,780)	(902,042)
应付工程设备款	华电工程及其子公司	(111)	-
股东借款	中国华电及国际信托公司	(1,798,099)	(1,121,878)
其他借款	中国华电财务 华电运营及 物资公司	(750,000)	(450,000)
存款	中国华电财务	17,131	305,637
预收购燃料款项	本公司 各子公司	(60,352)	(156,310)
购买物资的预付款项	物资公司	506,213	716,573

## 七、或有负债

### 1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于 2009 年 12 月 31 日，本公司子公司广安公司向其联营企业龙滩煤电公司提供人民币 189,407,000 元的银行借款担保（2008 年 12 月 31 日：人民币 152,957,000 元）。

## 八、重大承诺事项

### 1 资本承担

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
已签订尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同	2,565,499	313,595
已签订尚未履行或尚未完全履行的工程建设合同	11,354,182	18,668,659
已批准但未签订的工程建设合同	16,821,398	8,041,662
合计	<u>30,741,079</u>	<u>27,023,916</u>

该等资本承担是关于已承诺将为购买固定资产支付的金额和本集团对外投资的资本性支出。

### 2 经营租赁承担

根据不可撤销的有关土地和房屋经营租赁协议，本集团于 12 月 31 日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
1 年以内（含 1 年）	78,525	30,876
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	77,581	29,837
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	40,830	29,837
3 年以上	419,174	467,446
合计	<u>616,110</u>	<u>557,996</u>

---

## 九、 资产负债表日后事项

### 1 资产负债表日后利润分配情况说明

#### (1) 于资产负债表日后提议分配的普通股股利

董事会于2010年3月26日提议本公司向普通股股东派发现金股利,每股人民币0.035元(2008年:无),共人民币236,987,947元(2008年:无)。此项提议尚待股东大会批准。于资产负债表日后提议派发的现金股利并未在资产负债表日确认为负债。

## 十、 其他重要事项

### 1 分部报告

本集团主要经营活动为在中国境内从事发电及售电业务,根据本集团内部组织机构、管理要求、内部报告制度,本集团仅确定有一个从事中国境内发电业务的报告分部。因此,本集团无需披露额外分部报告信息。本集团对外交易收入信息参见附注五、36,本集团对主要客户的营业收入情况及其的依赖程度参见附注五、36及十、2(1)。

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法

本集团金融工具的风险主要包括:

- 信用风险
- 流动风险
- 利率风险
- 外汇风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因;风险管理目标、政策和过程以及计量风险的方法等。

本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

## 十、 其他重要事项（续）

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法（续）

#### (1) 信用风险

本集团的信用风险主要来自应收款项，管理层会不断检查这些信用风险的敞口。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，本集团所有客户与本集团有长期业务往来，而且主要为电网公司或热力公司，很少出现信用损失。为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄等要素对本集团的客户资料进行分析。本集团应收账款对电网公司自出具账单日起 30 天内到期，对热力公司自出具账单日起 90 天内到期。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

本集团对已逾期但经个别方式和组合方式评估后均未减值的应收账款的期限分析如下：

期限	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
逾期 3 个月以内（含 3 个月）	8,883	1,453
逾期 3 个月至 6 个月（含 6 个月）	3,241	1,708
逾期 6 个月至 1 年（含 1 年）	8,446	518
逾期 1 年以上	-	383
合计	20,570	4,062

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款项占本集团应收款项总额的 79%（2008 年：75%）。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中应收款项的账面金额。除附注七所载本集团作出的财务担保外，本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注七披露。

## 十、 其他重要事项（续）

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法（续）

#### (2) 流动风险

本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2009年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币千元
	1年内或 实时收回/ (偿还)	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	
金融资产						
货币资金	1,243,806	-	-	-	1,243,806	1,243,806
应收款项 可供出售 金融资产	3,825,322	-	-	-	3,825,322	3,825,217
	58,288	-	-	-	58,288	58,288
小计	5,127,416	-	-	-	5,127,416	5,127,311
金融负债						
短期借款	(17,158,977)	-	-	-	(17,158,977)	(16,793,380)
应付短期 融资券	(3,076,821)	-	-	-	(3,076,821)	(3,002,923)
长期借款 (含1年内 到期)	(6,874,603)	(9,626,682)	(18,051,141)	(26,289,264)	(60,841,690)	(47,003,245)
应付债券	(110,100)	(110,100)	(3,229,202)	-	(3,449,402)	(2,971,022)
应付款项	(7,516,473)	-	-	-	(7,516,473)	(7,506,435)
长期应付款	-	(426,626)	-	-	(426,626)	(426,626)
小计	(34,736,974)	(10,163,408)	(21,280,343)	(26,289,264)	(92,469,989)	(77,703,631)
合计	(29,609,558)	(10,163,408)	(21,280,343)	(26,289,264)	(87,342,573)	(72,576,320)

十、 其他重要事项 (续)

2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(2) 流动风险 (续)

项目	2008 年 未折现的合同现金流量					资产负债表 账面价值 人民币千元
	1 年内或 实时收回/ (偿还)	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	
金融资产						
货币资金	1,874,096	-	-	-	1,874,096	1,874,096
应收款项	2,179,218	-	-	-	2,179,218	2,179,218
小计	4,053,314	-	-	-	4,053,314	4,053,314
金融负债						
短期借款	(12,410,840)	-	-	-	(12,410,840)	(12,006,134)
应付短期 融资券	(2,638,142)	-	-	-	(2,638,142)	(2,605,798)
长期借款 (含 1 年内 到期)	(7,005,516)	(7,750,009)	(15,721,118)	(27,695,368)	(58,172,011)	(45,047,484)
应付款项	(8,499,358)	-	-	-	(8,499,358)	(8,452,236)
小计	(30,553,856)	(7,750,009)	(15,721,118)	(27,695,368)	(81,720,351)	(68,111,652)
合计	(26,500,542)	(7,750,009)	(15,721,118)	(27,695,368)	(77,667,037)	(64,058,338)

十、 其他重要事项 (续)

2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下:

项目	2009 年		2008 年	
	年利率 (%)	金额 人民币千元	年利率 (%)	金额 人民币千元
固定利率金融工具				
金融资产				
- 其他应收款	5.35	8,000	-	-
金融负债				
- 短期借款	3.40-5.62	(9,631,823)	4.37-7.76	(6,540,650)
- 长期借款 (含 1 年内到期)	2.25-7.30	(2,223,328)	2.25-7.47	(1,177,526)
- 应付短期融资券	2.80-2.98	(3,002,923)	5.45	(2,605,798)
- 应付债券	3.38-3.96	(2,971,022)	-	-
合计		<u>(17,821,096)</u>		<u>(10,323,974)</u>

项目	2009 年		2008 年	
	年利率 (%)	金额 人民币千元	年利率 (%)	金额 人民币千元
浮动利率金融工具				
金融资产				
- 货币资金	0.36-1.17	1,243,806	0.36-1.17	1,874,096
金融负债				
- 短期借款	1.77-4.78	(7,161,557)	4.54-7.47	(5,465,484)
- 长期借款 (含 1 年内到期)	1.36-5.94	(44,779,917)	3.26-7.83	(43,869,958)
- 其他应付款	4.59	(218,700)	-	-
合计		<u>(50,916,368)</u>		<u>(47,461,346)</u>

## 十、 其他重要事项 (续)

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

#### (3) 利率风险 (续)

##### (b) 敏感性分析

截至 2009 年 12 月 31 日, 在其他变量不变的情况下, 假定利率变动 100 个基点将会导致本集团股东权益及净利润变动均为人民币 405,386,000 元 (2008 年: 人民币 360,904,000 元)。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动, 按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具, 上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。2008 年的分析基于同样的假设和方法。

#### (4) 外汇风险

对于不是以记账本位币计价的应收账款和应付账款, 如果出现短期的失衡情况, 本集团会在必要时按市场汇率买卖外币, 以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(a) 本集团于 12 月 31 日的各外币主要资产负债项目外汇风险敞口如下。出于列报考虑, 风险敞口金额以人民币列示, 以资产负债表日即期汇率折算。

项目	2009 年		2008 年	
	美元项目	欧元项目	美元项目	欧元项目
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
短期借款	(444,782)	-	(445,200)	-
长期借款				
(含 1 年内到				
期)	(760,751)	(160,767)	(790,715)	(171,600)
应付账款	(5,697)	-	(9,595)	-
资产负债表敞口总				
额	<u>(1,211,230)</u>	<u>(160,767)</u>	<u>(1,245,510)</u>	<u>(171,600)</u>

## 十、 其他重要事项 (续)

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法 (续)

#### (4) 外汇风险 (续)

(b) 本集团适用的主要外汇汇率分析如下:

项目	平均汇率		报告日中间汇率	
	2009年	2008年	2009年	2008年
美元	6.8314	6.9451	6.8282	6.8346
欧元	9.7281	10.2227	9.7971	9.6590

#### (c) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变, 本集团于12月31日人民币兑换美元和欧元的汇率升值10%将导致股东权益和净利润的增加情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

项目	股东权益 人民币千元	净利润 人民币千元
2009年12月31日		
美元	90,842	90,842
欧元	12,058	12,058
合计	<u>102,900</u>	<u>102,900</u>
2008年12月31日		
美元	92,694	92,694
欧元	12,870	12,870
合计	<u>105,564</u>	<u>105,564</u>

于12月31日, 在假定其他变量保持不变的前提下, 人民币兑换美元和欧元的汇率贬值10%将导致股东权益和损益的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动, 以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临外汇风险的金融工具进行重新计量得出的。2008年的分析基于同样的假设和方法。

## 十、 其他重要事项（续）

### 2 金融工具的风险分析、敏感性分析及公允价值的确定方法（续）

#### (5) 公允价值

本集团于 12 月 31 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

#### (6) 公允价值确定方法

本集团在估计公允价值时运用了下述主要方法和假设。

##### (a) 可供出售金融资产

对于存在活跃市场的可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

##### (b) 应收款项

公允价值根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率。

##### (c) 借款、应付债券和长期应付款

对于借款、应付债券和长期应付款的公允价值是根据预计未来现金流量的现值进行估计的。折现率为资产负债表日的市场利率。

##### (d) 财务担保合同

对外提供财务担保的公允价值，在有关信息能够获得时是参考公平交易中同类服务收取的费用确定的；或者在能够可靠估计的情况下通过参考有担保贷款和无担保贷款的利率差异而进行的估值。

##### (e) 估计公允价值时所用利率

对未来现金流量进行折现时所用利率是以资产负债表日同期借款市场利率和银行间同期债券到期收益率为基础，并根据具体项目性质作出适当调整。具体如下：

项目	2009 年 所用利率	2008 年 所用利率
	(%)	(%)
长期借款（含一年内到期）	4.86-5.35	4.86-5.35
应付债券	3.93-5.00	-

十、 其他重要事项（续）

3 以公允价值计量的资产

项目	本年			
	年初金额	收购子公司	公允价值	年末金额
		增加	变动	
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
可供出售金融资产	-	29,549	28,739	58,288

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	附注	2009年				2008年			
		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
		人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
单项金额重大的 应收账款	(3)	543,110	98.70	-	-	-	-	-	-
其他不重大应收 账款	(3)	7,177	1.30	-	-	1,645	100.00	-	-
合计		<u>550,287</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,645</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

(2) 应收账款账龄分析如下：

账龄	2009年 人民币千元	2008年 人民币千元
1年以内（含1年）	<u>550,287</u>	<u>1,645</u>

(3) 本公司没有对应收账款计提坏账准备。

(4) 本公司本年无实际核销的应收账款。

(5) 重要应收账款金额情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额 的比例
		人民币千元		(%)
1. 山东电力集团公司	非关联方	<u>550,287</u>	1年以内	100.00

(6) 本公司应收账款余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 2 其他应收款

#### (1) 其他应收款

种类	附注	2009 年				2008 年			
		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
		人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)	人民币千元	(%)
单项金额重大的其他应收款	(3)	619,976	98.11	4,227	0.68	491,946	97.58	2,266	0.46
其他不重大其他应收款	(3)	11,917	1.89	264	2.22	12,175	2.42	264	2.17
合计		<u>631,893</u>	<u>100.00</u>	<u>4,491</u>	<u>0.71</u>	<u>504,121</u>	<u>100.00</u>	<u>2,530</u>	<u>0.50</u>

#### (2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
1 年以内（含 1 年）	606,102	500,074
1 年至 2 年（含 2 年）	22,586	737
2 年至 3 年（含 3 年）	124	513
3 年以上	3,081	2,797
小计	<u>631,893</u>	<u>504,121</u>
减：坏账准备	<u>(4,491)</u>	<u>(2,530)</u>
合计	<u>627,402</u>	<u>501,591</u>

#### (3) 年末其他应收款计提坏账准备情况

其他应收款内容	账面余额 人民币千元	坏账准备 人民币千元	计提比例 (%)	理由
资产处置款	19,610	1,961	10.00	长账龄
其他	<u>2,530</u>	<u>2,530</u>	100.00	长账龄
合计	<u>22,140</u>	<u>4,491</u>	20.28	

#### (4) 本公司本年无实际核销的其他应收款。

---

十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

2 其他应收款（续）

(5) 金额较大的其他应收款

<u>其他应收款内容</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金额</u> 人民币千元	<u>账龄</u>	<u>占其他应收款总 额 的比例</u> (%)
1. 应收本公司子公 司的往来款	子公司	599,152	1 年以内	94.82
2. 资产处置款	非关联方	21,010	1-2 年	3.32
合计		<u>620,162</u>		<u>98.14</u>

(6) 本公司其他应收款余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 除上述(5)中所述的与本公司子公司的往来款，本公司其它应收款余额中无应收本公司关联方款项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 3 长期股权投资

#### (1) 对子公司的投资

被投资单位	核算方法	初始投资	年初余额	增加投资	年末余额	年末
		成本 人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	现金红利 人民币千元
广安公司	成本法	1,267,577	1,267,577	-	1,267,577	-
青岛公司	成本法	345,668	345,668	-	345,668	-
潍坊公司	成本法	823,483	823,483	-	823,483	-
淄博热电公司	成本法	374,800	374,800	-	374,800	-
章丘公司	成本法	617,077	617,077	-	617,077	-
滕州热电公司	成本法	424,400	424,400	-	424,400	-
新乡公司	成本法	372,100	372,100	-	372,100	-
宿州公司	成本法	818,017	518,017	300,000	818,017	-
灵武公司	成本法	1,262,496	390,000	872,496	1,262,496	95,918
泸定水电公司	成本法	1,266,090	266,090	1,000,000	1,266,090	-
芜湖公司	成本法	348,046	348,046	-	348,046	-
邹县公司	成本法	2,070,000	2,070,000	-	2,070,000	-
漯河公司	成本法	475,300	75,300	400,000	475,300	-
开鲁风电公司	成本法	797,128	19,123	778,005	797,128	-
石家庄热电公司	成本法	908,511	908,511	-	908,511	-
半山公司	成本法	386,724	386,724	-	386,724	56,066
杂谷脑水电公司	成本法	449,529	449,529	-	449,529	-
茂华公司	成本法	1,547,000	-	1,547,000	1,547,000	-
沽源风电公司	成本法	336,100	-	336,100	336,100	-
华瑞集团公司	成本法	966,895	-	966,895	966,895	-
渠东公司	成本法	151,740	-	151,740	151,740	-
其他子公司	成本法	315,739	241,179	74,560	315,739	23,450
合计		16,324,420	9,897,624	6,426,796	16,324,420	175,434

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 3 长期股权投资（续）

#### (2) 对合营企业和联营企业的投资

被投资单位	核算方法	初始投资 成本 人民币千元	年初余额 人民币千元	增加投资 人民币千元	按权益法核算调整数		本年 现金红利 人民币千元	年末余额 人民币千元
					投资收益/ (亏损) 人民币千元	应占联营企业资 本公积变动 人民币千元		
一、合营公司								
中宁公司	权益法	142,800	221,817	-	4,445	-	(4,463)	221,799
二、联营公司								
宁夏发电集团	权益法	280,000	348,254	-	53,760	-	(9,333)	392,681
池州公司	权益法	258,940	160,664	-	(49,389)	-	-	111,275
华电置业	权益法	290,000	165,000	125,000	(3,026)	-	-	286,974
泸州公司	权益法	344,000	153,555	-	(22,434)	-	-	131,121
华电煤业	权益法	315,000	375,763	-	40,450	-	(21,084)	395,129
中国华电财务	权益法	296,548	355,196	-	35,075	15,255	(14,600)	390,926
华电新能源	权益法	139,605	98,114	40,000	5,119	-	-	143,233
长城煤矿	权益法	109,050	-	109,050	-	-	-	109,050
福城矿业	权益法	309,042	-	309,042	-	-	-	309,042
其他联营公司	权益法	7,733	8,210	-	(90)	-	-	8,120
小计		2,349,918	1,664,756	583,092	59,465	15,255	(45,017)	2,277,551
合计		2,492,718	1,886,573	583,092	63,910	15,255	(49,480)	2,499,350

#### (3) 其他长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资	年初余额	增加投资	年末余额	年末
		成本 人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	现金红利 人民币千元
鲁能菏泽公司	成本法	103,609	103,609	-	103,609	12,270
晋中南煤炭公司	成本法	39,200	39,200	-	39,200	-
华电运营	成本法	5,000	5,000	-	5,000	-
大渡河水电公司	成本法	12,500	7,500	5,000	12,500	-
宁东铁路公司	成本法	300,000	300,000	-	300,000	-
合计		460,309	455,309	5,000	460,309	12,270

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 4 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
主营业务收入	7,553,989	8,295,421
其他业务收入	72,729	83,497
营业成本	6,681,438	8,159,933

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2009 年		2008 年	
	主营业务 收入	主营业务 成本	主营业务 收入	主营业务 成本
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
售电	7,537,193	6,632,357	8,287,618	8,112,017
供热	16,796	20,768	7,803	8,422
合计	7,553,989	6,653,125	8,295,421	8,120,439

#### (3) 主营业务（分地区）

本公司的主营业务是在中国境内从事发电及售电业务。

#### (4) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入 人民币千元	占营业收入 总额的比例 (%)
1. 山东电力集团公司	7,537,193	98.83
2. 枣庄市热力总公司	11,543	0.15
3. 莱芜市燃气热力有限责任公司	5,253	0.07
合计	7,553,989	99.05

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 5 投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	附注	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
成本法核算的长期股权投资收益	(2)	187,704	173,598
权益法核算的长期股权投资收益/（亏损）	(3)	63,910	(120,046)
合计		<u>251,614</u>	<u>53,552</u>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益金额占利润/（亏损）总额 5%以上的情况如下：

被投资单位	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	本年比上年增减变动的的原因
灵武公司	95,918	76,580	成本法下子公司分红确认
半山公司	56,066	-	成本法下子公司分红确认
物资公司	17,994	11,965	成本法下子公司分红确认
鲁能菏泽公司	12,270	30,570	成本法下其他股权投资分红确认
合计	<u>182,248</u>	<u>119,115</u>	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益/（亏损）中，投资收益/（亏损）金额占利润/（亏损）总额 5%以上的情况如下：

被投资单位	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	本年比上年增减变动的的原因
宁夏发电集团	53,760	31,355	正常经营盈亏变动所致
池州公司	(49,389)	(87,711)	正常经营盈亏变动所致
华电煤业	40,450	51,693	正常经营盈亏变动所致
中国华电财务	35,075	34,875	正常经营盈亏变动所致
泸州公司	(22,434)	(175,939)	正常经营盈亏变动所致
合计	<u>57,462</u>	<u>(145,727)</u>	

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释（续）

### 6 现金流量表补充资料

补充资料	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
<b>1. 将净利润/（亏损）调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润/（亏损）	134,039	(531,884)
加：资产减值准备	1,343	186
固定资产折旧	858,946	976,306
无形资产摊销	15,440	13,495
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损 失/（收益）	5,017	(29,378)
财务费用	585,882	539,754
投资收益	(251,614)	(53,552)
递延所得税负债减少	(1,007)	(47)
存货的减少/（增加）	110,119	(202,696)
经营性应收项目的（增加）/减少	(581,840)	26,425
经营性应付项目的（减少）/增加	(665,356)	8,353
经营活动产生的现金流量净额	210,969	746,962
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	193,186	780,288
减：现金的年初余额	(780,288)	(1,077,873)
现金及现金等价物净减少额	(587,102)	(297,585)

## 补充资料

### 1 2009 年非经常性损益明细表

项目	金额 人民币千元
非流动资产处置净损失	(2,973)
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）（注 1）	43,127
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,572
所得税影响额	(9,415)
少数股东权益影响额（税后）	(18,073)
合计	<u>23,294</u>

注 1： 本集团营业外收入中风力、秸秆发电增值税即征即退政府补助收入未包含在上述非经常性损益项目中，参见附注五、41(2)。

上述各非经常性损益项目按税前金额列示。

### 2 境内外会计准则下会计数据差异

同时按照国际财务报告准则与按中国会计准则披露的财务报告中合并财务报表净利润和净资产差异情况

	注	净利润/（亏损）		净资产	
		2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元	2009 年 人民币千元	2008 年 人民币千元
按中国会计准则		1,592,913	(3,044,162)	20,845,100	15,462,893
按国际财务报告准则调整的项目及金额：					
同一控制下的企业合并	(1)	(29,122)	(39,508)	780,353	809,475
政府补助	(2)	11,485	12,220	(165,533)	(174,103)
调整对税务的影响		6,723	12,328	(154,762)	(161,485)
按国际财务报告准则		<u>1,581,999</u>	<u>(3,059,122)</u>	<u>21,305,158</u>	<u>15,936,780</u>

## 补充资料（续）

### 2 境内外会计准则下会计数据差异（续）

	注	归属于母公司股东 净利润/（亏损）		归属于母公司股东 净资产	
		2009年	2008年	2009年	2008年
		人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
按中国会计准则		1,162,428	(2,558,096)	15,684,800	11,018,036
按国际财务报告准则调整的 项目及金额：					
同一控制下的企业合并	(1)	(29,122)	(39,508)	780,353	809,475
政府补助	(2)	11,485	12,220	(165,533)	(174,103)
调整对税务的影响		6,723	12,328	(154,762)	(161,485)
调整对少数股东的税后影响		5,659	12,953	(58,676)	(65,608)
按国际财务报告准则		<u>1,157,173</u>	<u>(2,560,103)</u>	<u>16,086,182</u>	<u>11,426,315</u>

注：

- (1) 根据本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表中所采用的会计政策，无论同一控制下企业合并还是非同一控制下企业合并，本集团在企业合并中取得的资产和负债，均是按照购买日被购买方可辨认资产和负债的公允价值计量；在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。本公司所支付的合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

根据企业会计准则，对于同一控制下企业合并，本集团在企业合并中取得的资产和负债，是按照合并日被合并方的账面价值计量，编制合并财务报表时，以母公司及子公司的财务报表为基础编制。本公司支付的合并对价账面价值大于合并中取得的净资产账面价值份额的差额，应调减资本公积中的股本溢价或留存收益。

另外，根据企业会计准则，同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并报表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在，因合并而增加的净资产须调整资本公积。

## 补充资料（续）

### 2 境内外会计准则下会计数据差异（续）

注（续）：

- (2) 根据国际财务报告准则，满足一定条件的政府补助会先记于长期负债，并当有关的工程符合政府补助的要求时，在其有关资产的使用年限内按直线法摊销记入利润表内。

根据企业会计准则，与资产相关的政府补助（有政府文件规定记入资本公积的）不确认为递延收益。

### 3 净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）计算的本年度净资产收益率和每股收益如下：

	2009年	
	扣除非经常性 损益前	扣除非经常性 损益后
加权平均净资产收益率（%）	9.74	9.54
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （人民币千元）	1,162,428	1,139,134
归属于母公司普通股股东的加权平均净资产 （人民币千元）	11,936,731	11,936,731
全面摊薄净资产收益率（%）	7.41	7.26
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （人民币千元）	1,162,428	1,139,134
归属于母公司普通股股东的年末净资产 （人民币千元）	15,684,800	15,684,800
基本每股收益（元/股）	0.191	0.187
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （人民币千元）	1,162,428	1,139,134
本公司发行在外普通股的加权平均数 （千股）	6,083,584	6,083,584

本公司在所列示的年度内均不具有稀释性的潜在普通股，因此基本每股收益和稀释每股收益相等。

---

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的年度报告文本
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
- 3、报告期内在中国证监会报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 4、在香港联合交易所有限公司公布的年度报告

董事长：云公民  
华电国际电力股份有限公司

---

附件一：

## 华电国际电力股份有限公司董事会关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

为不断完善公司内部控制，进一步提高防范和控制风险能力，提升公司经营管理水平，实现公司发展目标，维护投资者合法权益，本公司根据上海证券交易所的要求和自身内部控制监督需要，对 2009 年度内部控制的有效性进行自我评价。

### 一、公司内部控制建设和运行总体情况

#### （一）公司内部控制的组织框架

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：

1、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》规定的目标设定、内部环境、风险确认、风险评估、风险管理策略选择、控制活动、信息沟通、检查监督八项要素；

2、财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项要素。

3、本公司的实际情况。

公司董事会是公司内部控制的决策机构，对公司内部控制系统负有最终责任，负责内部控制的建立健全和有效实施。公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会下设审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施、开展内部控制自我评价工作，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司审计委员会的工作机构设在本公司监察审计部。附属公司设有内部控制监督机构或岗位，负责在其董事会领导下推动内部控制系统完善和监督评价工作。公司经理层推动内部控制有关工作的职能机构设在本公司监察审计部。

#### （二）2009 年度内部控制制度建设与执行情况

本公司已经根据各项监管要求和自身生产经营特点及管理需要建立健全了内部控制体系，并且在 2008 年 5 月财政部下发《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）之后，按照《企业内部控制基本规范》的有关要求再次对公司内部控制进行了全面梳理和完善。目前公司已制定的内部控制制度有：公司治理控制、经营计划及预算管理、投资管理、采购管

---

理、存货管理、成本费用管理、营运管理、资金管理、财务报告管理、或有事项管理、关联交易管理、人力资源管理、会计系统管理、子公司管理、信息与沟通管理、审计监督管理等，覆盖了公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，通过相应的日常监督检查和专项审计评价、测试评估等保障性活动，确认内控制度的有效运行，合理保证了公司内部控制目标的实现。

### **（三）2009 年度继续完善公司内部控制体系**

本公司在已建立的内部控制体系基础上，本年度按照内部控制运行需要，通过内部控制自我检查和公司组织的各项生产经营管理检查开展相应的工作，梳理蕴含于流程中关键风险点，对相应的内部控制措施进行规范汇总，根据不同时期风险变化和其他因素影响，进一步修订和完善内控制度，使之更具健全性、适用性，通过必要的管理记录反映内控制度执行情况，确保内部控制运行的有效性。

2009 年度公司监察审计部负责对公司内部控制各个方面进行审计检查，如发现缺陷或有任何建议及时向公司经理层专项汇报，并根据工作需要向公司经理层上报包含内部控制建设与执行检查情况的综合审计报告。公司所属各单位按要求定期开展内部控制自我评价工作，及时发现问题进行自我完善，并将内部控制日常持续监督和自我检查评价情况汇总形成自我评价报告上报公司，实现内部控制全过程的日常化，确保内部控制体系的有效运转。

## **二、公司董事会对公司 2009 年度内部控制进行的自我评估**

本公司董事会对本年度公司内部控制各个方面进行了自我评估，评估发现，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，本公司内部控制制度健全，并得到有效执行，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本报告已于 2010 年 3 月 26 日经公司五届十五次董事会审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度内部控制情况进行核实评价。

---

## 附件二：

# 华电国际电力股份有限公司 2009 年度企业社会责任报告

## 一、公司概况

### 1、基本情况

作为中国最大的上市发电公司之一，华电国际电力股份有限公司（以下简称“公司”或“华电国际”）成立于 1994 年 6 月 28 日，主要业务为建设、经营发电厂和其它与发电相关的产业。1999 年 6 月 30 日，公司 14.31 亿股 H 股在香港联合交易所上市，2005 年 2 月 3 日，作为中国证券市场询价发行第一股，公司 7.65 亿 A 股在上海证券交易所上市，2009 年 12 月 1 日，公司完成非公开发行 7.5 亿股 A 股。目前，公司总股本为 67.71 亿股，其中中国华电集团公司持股比例为 47.21%，其他 A 股股东持有比例为 32.92%，其他 H 股股东持股比例为 19.87%。

公司愿景是“能源巨子、行业先锋、国际一流”，公司价值观是“尽责、诚信、创新、和谐”，公司使命是“提供可靠、清洁、经济之能源，输出发展、进步、文明之动力，实现报效祖国、回报股东、成就员工之宏愿”。公司以产业报国为己任，以实现经济、社会和环境综合效益最大化为目标，维护股东利益，保护员工、消费者以及其他利益相关者的权益，推进环境友好、资源节约的能源供应，积极参与社会公益，以企业发展带动地方经济振兴，切实履行企业的社会责任。

公司致力于建设全国性现代化优秀上市发电公司，服务区域主要分布在山东、四川、宁夏、安徽、河南、河北、浙江、内蒙古、山西等省区，截至 2009 年底，公司共拥有发电企业 30 家，控股发电装机容量 2,412.35 万千瓦，资产总额为 1,004.78 亿元。

### 2、公司治理和内部控制

公司一贯重视规范运作，按照境内外有关法律法规和监管规定，持续完善公司法人治理结构，推进管理创新，提升公司价值，努力实现公司成长与股东利益的协调发展。公司建立健全包括股东大会、董事会、监事会在内的决策、执行和监督机构，及有关生产经营和财务控制等管理机构，较早地建立了独立董事制度，建立了董事会专门委员会以辅助董事会工作，建立健全公司治理制度体系，公司决策层、执行层、监督层权责明确、有效制衡。公司内部建立有畅通的沟通渠道，确保了董事会及其专门委员会充分有效地与公司经理层、外部审计师和内部审计机构进行沟通。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司依据内部制度自主决策、生产经营、物资采购和产品销售，均独立于控股股东。公司入选上海证券交易所公司治理指数样本股，位列 2008 年中国上市公司治理评价第 9 名。

公司重视内部控制制度的制定与完善，根据公司业务范围、经营状况制订企业内部控制制度，采取有效控制活动以确保企业的有序经营。内部控制制度包括投资活动决策、控制、评价管理制度，资金管理、预算管理、成本控制、物资采购等经营活动各种规章制度，公司

---

管理人员工作和报告的程序、步骤和方法，运营管理发电机组的制度。为实现公司内部控制系统持续完善，公司建立了内部控制自我评估体系，并应用评估方法定期对公司的内部控制的财务监控、运作监控、合规监控和风险管理等进行持续性评估，以不断完善公司内部控制系统。公司董事会通过内部控制自我评估报告和企业管治报告对公司内部控制进行自我评估。

公司通过规范透明的信息披露确保股东及时获得必要的信息，及时披露定期报告和有关对公司生产经营可能产生重大影响的信息，履行严格的信息披露保密机制，做好主动信息披露，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平。分别通过定期报告和临时报告的持续改进、投资者关系活动以及公司网站等就公司有关情况和投资者进行交流，及时、客观地向投资者披露公司最新动态，保证投资者对公司重大事项和经营情况的知情权。公司坚持积极、负责的投资者关系，通过路演、接待投资者调研、参加大型投资者会议以及日常的沟通，客观、真实、规范地将公司的情况向资本市场传递，积极吸收来自资本市场的信息。公司举办了 2009 年度反路演，邀请境内外投资机构和证券公司的投资者和分析师到公司在宁夏回族自治区投资的大型、高效、超超临界空冷煤电机组和风电机组参观调研，取得了积极效果。

## 二、经济发展绩效

### 1、经济绩效

公司注重企业经济活动效益，努力提升盈利以实现企业可持续发展。在 2008 年深度亏损的巨大压力下，面对国际金融危机冲击、发电设备利用小时下降、煤价高位运行等严峻形势，深入推进管理创新，强化预算管理和经济活动分析，强化目标考核和过程管理，准确把握经济形势和市场需求。针对复杂多变的煤炭市场形势，根据市场供求及时实施相应的采购策略，积极协调拓展燃料供应渠道，加强与供应商沟通，争取有利的电煤采购优惠政策，通过一系列措施加大煤炭采购力度。2009 年全面实现扭亏增盈。2009 年公司发电量 1074.68 亿千瓦时，比公告的 2008 年度发电量增长 6.75%，上网电量完成 999.54 亿千瓦时，比公告的 2008 年度上网电量增长 6.76%，主营业务收入达 364.5 亿元，同比增加 14.63%，归属于母公司股东的净利润为 11.62 亿元，同比增加 37.2 亿元，供电煤耗、厂用电率等主要经济技术指标进一步优化，可控成本实现有效控制。公司向来重视股东回报，近年来公司按照接近净利润的 1/3 的比例分红，兼顾股东长期和短期利益。公司深化对标管理，主要经济技术指标进一步优化，供电煤耗完成 323.00 克/千瓦时，同比降低 6.52 克/千瓦时。加强机组运营管理，在全国火电大机组 600MW 级竞赛第十三届年会上，邹县电厂#8 机组获得唯一特等奖，公司参赛机组获奖率达 41.67%，高于平均获奖率 19 个百分点；淄博公司#3 机组荣获全国 CFB 供热机组竞赛一等奖；邹县电厂#5 机组荣获全国火力发电可靠性 600MW 级金牌机组。

### 2、发展绩效

公司追求低能耗和清洁发电，公司全面推进结构调整以促进企业可持续发展，电源建设和煤炭开发与国家能源战略相配套，与生态资源环境相协调，满足国家科学发展对电力的需求，促进地方经济社会的可持续发展。上市以来公司实现快速发展，公司的发电装机的年复合增长率约为 18%，营业收入的年复合增长率约为 15%，发展区域从山东逐步拓展到华北、西北、华东、华中等多个省区，60 万千瓦以上燃煤机组的比例约为 45%，热电联产燃煤机组比例约为 28%，水电、风电、燃气、生物质能等清洁能源机组比例约为 7%，水电、风电、

---

太阳能等新能源项目持续推进。近年来公司持续推进结构调整，优化产业结构，向发电产业上游拓展，在山西、宁夏、内蒙等区域控股、参股煤矿，实现煤炭产业拓展；优化区域结构，推进宁夏、山西蒙等煤电基地建设，在四川等西南地区开发和收购大中型水电项目，在河北北部、蒙东、宁夏及沿海地区深入推进风电项目开发。公司坚持严格的工程管理，邹县四期、潍坊二期、灵武一期、广安三期“2008年度中国电力优质工程奖”，宿州一期工程荣获“2009年度国家优质工程银质奖”，邹县四期、潍坊二期获中国建筑工程最高奖——“鲁班奖”，漯河首台330MW 热发电机组实现“文明、绿色、无缺陷、无尾工”高标准投产。公司2009年完成非公开发行A股募集资金以进一步优化财务结构和致力于高效、清洁能源项目发展。所建发电项目为国家重点工程项目，项目推进将对地方经济振兴、解决群众就业具有重要意义。

### 三、社会绩效

#### 1、安全生产

公司注重安全基础管理，完善安全监督保障措施。以创建星级发电企业活动为平台，编制67项电厂安全生产基本管理制度及技术监督管理标准范本，深入推进安全技能培训认证、“两票管理年”和“五型”班组建设活动，扎实开展安全性评价、管理评估、监督检查和隐患排查治理工作，加强设备管理、技术监督和检修管理，安全生产基础进一步巩固。加强基建安全监督检查，开展施工安全专项整治活动，保证了基建安全。强化不安全事件调查处理。制定《不安全事件调查和责任追究管理办法》，不断强化不安全事件调查、通报和责任追究。认真做好交通、消防安全工作，避免了各类责任事故的发生。加强网络安全体系和病毒防控体系建设，开展电力二次系统安全防护检查，网络、信息安全得到保障。认真落实保电措施，圆满完成国庆60周年和第十一届全运会保电任务。持续推进安全生产，有效提升发电机组可靠性，在全国火电大机组600MW级竞赛第十三届年会上，邹县电厂#8机组获得唯一特等奖，公司参赛机组获奖率达41.67%，高于平均获奖率19个百分点；淄博公司#3机组荣获全国CFB供热机组竞赛一等奖；邹县电厂#5机组荣获全国火力发电可靠性600MW级金牌机组。

#### 2、员工发展和权益保护

公司始终坚持“以人为本”，坚持“绩效识才，竞争择优，酬显其绩”的人才理念，积极推进人才强企战略，通过多种途径和渠道提高员工社会生存综合能力，不断改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会。截止2009年底，公司共有员工18,058人。其中，大专及以上学历的人员占员工总人数的57%，中级及以上专业技术人员占专业技术人员总数的56%。

**公司注重维护员工合法权益。**公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，与员工依法签订并履行《劳动合同》。公司努力为员工提供健康、安全的生产和生活环境，为员工办理社会保险，为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，持续对员工进行安全教育、培训、排查和演练，提升员工的安全生产意识和自我保护能力。公司所属邹县发电厂、十里泉发电厂、潍坊公司、灵武公司等多家企业获“全国‘安康杯’竞赛优胜企业”称号。公司重视职工权利的保护，依据《公司法》和公司章程等的规定，建立职工监事

---

选任制度，确保职工在公司治理中享有充分的权利；依据《工会法》建立工会组织，各级工会组织致力于维护员工权益、促进员工和企业和谐发展。

**公司努力构建和谐的劳动关系。**公司建立了畅通与员工沟通的渠道，通过职工代表大会等平台，依法履行相应的民主程序听取职工的意见，关心和重视职工的合理需求，通过访谈、征集员工合理化建议等方式途径，听取员工的意见和建议。公司所属邹县发电厂、莱城发电厂获“山东省劳动关系和谐企业”称号。积极搭建员工交流平台，通过创办刊物、开展文化娱乐活动、加强文体协会建设、表彰先进等，举办公司成立 15 周年暨上市 10 周年庆祝活动，全面总结 15 年来取得的成绩和经验，增强员工的凝聚力和向心力。

**公司构建合理的员工激励约束机制，致力于员工素质提升，促进员工发展。**公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则。公司注重员工培训与开发，以全员培训为主线，建立立体式人才培训网络，员工培训机制进一步完善。2009 年，公司举办各类培训班、技术比武 1,100 余次，参训人数达 17,273 人，培训人次达 38,098 次，全员培训率 90%，员工队伍综合素质和业务能力进一步提高。公司荣获“全国企业职工教育培训先进单位”荣誉称号。在中国华电集团公司火力发电企业热控技能大赛中，公司选手包揽前 3 名，取得 4 金 7 银 7 铜的优异成绩，分别占金银铜牌总数的 80%、70%和 46%。

### 3、社会与社区

公司注重企业的社会价值体现，在谋求企业发展的同时，促进社会公益，提升社会文明，影响和带动社会经济振兴。按照诚信守约、合作共赢的原则，严格遵守各项承诺，从经济、税收、就业、服务等方面积极参与地方经济建设。全面接受政府监管和社会监督，实施企业发展与区域经济有效衔接，带动周边区域经济增长和产业结构优化升级，依法纳税、发展循环经济，吸收高校毕业生、安置社会就业、安置复转军人等持续为社会创造就业岗位，为地方经济发展作出贡献。严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益；开展与债权人、供应商、电网和有关客户，以及设计、制造、施工、监理的各利益相关方的合作、竞争，在竞合共赢中推动企业快速、协调、可持续发展。公司及 7 家所属企业荣获中国华电集团公司文明单位标兵称号、10 家企业荣获中国华电集团公司文明单位称号，13 家企业荣获省级精神文明称号、7 家企业荣获全国精神文明建设先进称号。

公司在努力发展自身经济的同时，积极参与社会公益事业。向中国红十字会总会捐赠 200 万元，帮助 1000 名贫困白内障患者告别黑暗、重见光明，公司荣获“中国红十字博爱奖章”。积极开展“献爱心、送温暖”、“希望工程”、青年志愿者等活动，2009 年，公司系统各单位累计向社会捐款 243.94 万元。

### 四、节能环保绩效

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。公司践行环境友好及能源节约型发展，公司环保措施包括完善制度，加强基础管理；加强烟气达标治理，努力降低排放总量；实施废水深度处理回用，努力实现零排放；进行厂界噪声治理；提高固体废弃物的综合利用率；开展环保技术研究，推进公司环保科技进步。

---

## 1、环保情况

2009 年度资源消耗总量：2009 年度公司综合能源消耗 3367.63 万吨标准煤，火电机组全年完成供电煤耗 323.00 克/千瓦时，耗水率 2.38 千克/千瓦时，燃料油消耗 2.507 万吨。

公司致力于环保投资和环境技术开发，加大环保工作力度，继续开展脱硫设施综合治理，脱硫设施投运率和脱硫效率有效提高，全年污染物治理项目投资 75343.56 万元，投产脱硫装置 4 套，在建脱硫技改项目 3 套，预计分别于今年 5 月份和 12 月份投入运行，届时公司燃煤火电机组将全部安装脱硫装置，实现脱硫装备率 100% 目标。截至 2009 年底，公司已经安装脱硫设施的控股机组共计 2,081.5 万千瓦，占全部运营燃煤机组的 98.7%。公司范围内已投产项目均配备高效烟气除尘设备，电除尘效率高于 99.7%。

污染物排放得到有效控制。公司废水排放均经过沉淀过滤装置并经 PH 值中和后重复利用或少量排放；SO<sub>2</sub> 平均绩效值同比降低 1.25 克/千瓦时；氮氧化物平均绩效值同比降低 0.13 克/千瓦时；固体废弃物综合利用率同比提高 6.82 个百分点。

## 2、节能减排

公司加强能耗指标的管控，积极开展能耗指标对标工作，应用先进的管理经验，深入挖潜降耗，进一步增强公司竞争力，2009 年公司供电煤耗同比降低 6.52 克/千瓦时。

以降低能耗为着力点，加强科技项目的研究与科技成果的推广应用，荣获中国华电集团公司科技进步一等奖 1 项、二等奖 4 项、三等奖 9 项，获奖项目占获奖总数的 35%。公司始终坚持以效益为目标，以资源优化配置为手段，按照“环保指标适当超前”的原则，超前研究，高起点的采用先进成熟的污染控制技术，主动提高公司的整体污染防治质量和水平，同步实施、稳定运行，成为可持续发展的、管理一流的、清洁生产的、具有竞争力的、资源节约型和环境友好型的现代化发电企业。所属华电国际邹县发电厂被中国电力企业联合会授予电力行业首家“资源节约型、环境友好型一流发电厂”。

---

## 附件三：

### 企业管治报告

本公司的企业管治常规守则包括但不限于以下文件：

1. 公司章程；
2. 公司股东大会、董事会及监事会议事规则（现为公司章程的一部分）；
3. 公司董事会审核（审计）委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会工作细则；
4. 独立董事工作制度；
5. 董事会秘书工作制度；
6. 总经理工作条例；
7. 公司投资项目议事规则；
8. 公司募集资金管理办法；
9. 公司对外担保管理办法；
10. 公司信息披露管理制度；
11. 投资者关系管理制度及实施细则；
12. 公司董（监）事买卖本公司证券守则；
13. 公司员工买卖本公司证券守则；
14. 董事会事务管理办法；
15. 董事会审计委员会年报工作规程；及
16. 独立董事年报工作制度

董事会坚守公司管治原则，以求达致稳健管理及为股东增值。该等原则重视透明度、问责性及独立性。

董事会经检讨本公司所采纳有关企业管治的文件后，认为文件中已达到香港上市规则附录14《企业管治常规守则》（下称《守则》）列载的原则、守则条文及大部分建议最佳常规。在

某些方面，本公司采纳的企业管治守则比《守则》列载的守则条文更为严格。

比《守则》所列载的条文更为严格的主要方面：

— 本公司已经为董事及监事制订了《华电国际董（监）事买卖本公司证券守则》，同时还为员工制订了《华电国际员工买卖本公司证券守则》。这些规定并不比香港上市规则附录十的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》宽松。

— 除了审核（审计）委员会和薪酬与考核委员会之外，本公司设立了战略委员会，并制订了《战略委员会工作细则》。

— 在二零零九年财政年度内，本公司共召开八次董事会会议。

— 审核（审计）委员会共有五名成员，其中两名为非执行董事，三名为独立非执行董事。

## 董事会

本公司以一个行之有效的董事会为首，董事会负责本公司的领导及监控工作。

各董事通过指挥及监督公司事务，集体负责推动公司的事务。我们认为各董事客观行事，所作决策符合本公司利益。

本公司于本报告日，董事会的组成如下：

姓名	职务
云公民	董事长，非执行董事
陈飞虎	副董事长，非执行董事
陈殿禄	副董事长，非执行董事
陈建华	执行董事
王映黎	非执行董事
陈 斌	非执行董事
钟统林	执行董事
褚 玉	非执行董事
王跃生	独立非执行董事
郝书辰	独立非执行董事
宁继鸣	独立非执行董事
杨金观	独立非执行董事

董事之个人资料及其之间的相关关系已详载于本年报董事、监事及高级管理层一节。每届董事任期三年。董事任期届满，连选可以连任。独立非执行董事连任时间不得超过六年。所有为填补临时空缺而被委任的董事应在接受委任后的首次股东大会上接受股东选举，但该董事的任期应于该届董事会换届时终止。所有董事须于首次获委任时向董事会申报在其他公司或机构担任董事或其他职务的身份，有关利益申报每年更新一次。倘董事会在讨论任何议案时

---

认为董事或其任何联系人在当中存在利益冲突，该董事须申报利益及放弃投票。

本公司的独立非执行董事已根据香港上市规则第3.13条之规定提交确认其符合独立性之书面确认。本公司的独立非执行董事具备广泛的技巧和经验。在十名非执行董事中，有四名（达到董事总人数的三分之一）为独立非执行董事，其中杨金观董事为会计人士。他们能充分发挥监察和平衡的重要作用，保障股东和公司的整体利益。董事会认为所有独立非执行董事都能有效地做出独立判断，并皆符合载于香港上市规则第3.13条之独立性指引，并根据该指引条文属独立人士。

为了确保董事会程序及所有适用规则均获得遵守，董事都可取得董事会秘书的意见和享用其服务。

### **董事长及总经理**

为提高独立性、问责性及负责制，本公司董事长与总经理分别由不同人士担任。目前董事长由云公民先生担任，总理由陈建华先生担任。董事长是公司的法定代表人，负责管理董事会的运作，确保董事会以符合本公司最佳利益的方式行事，确保董事会有效运作及履行应有职责并就各项重要及适当事务进行讨论，确保董事获得准确、及时和清楚的资料。董事长委派董事会秘书负责拟定每次董事会会议议程及考虑其他董事提议加入议程的任何事项，并确保所有董事就董事会会议上的事项获得适当的简介，并适时获得足够可靠的资料。具体而言，董事长的职务包括但不限于如下事项：

- (1) 主持股东大会和召集、主持董事会会议；
- (2) 检查董事会决议的实施情况；
- (3) 签署公司发行的证券；
- (4) 签署董事会重要文件和其他应由公司法定代表人签署的文件；
- (5) 行使法定代表人的职权；及
- (6) 在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告。

总经理带领管理层负责公司的日常营运。总经理连同其他执行董事及各业务部门之管理队伍负责管理公司的业务，包括实施董事会采纳之政策，并就公司整体营运向董事会负责。

### **董事会会议**

董事会每年至少召开四次会议，大约每季一次，由董事长召集，确保董事会有效履行其各方面的职责，并负责拟定董事会会议议程及考虑其他董事提议加入议程的事项。定期会议召开14日前发出通知。

---

有下列情形之一的，董事长在10日内召开临时董事会会议：

- (1) 代表10%以上表决权的股东提议时；
- (2) 董事长认为必要时；
- (3) 三分之一以上董事联名提议时；
- (4) 二分之一以上独立董事联名提议时；
- (5) 监事会提议时；及
- (6) 总经理提议时。

董事会及临时董事会会议的通知方式为：传真、特快专递、挂号空邮或专人递送形式向每名董事发出通知。

董事会例会的时间和地点如已由董事会事先规定，其召开无须另发给通知。除此之外，董事长或有关的提议人士将提议及会议之议程以书面方式通知公司董事会秘书，董事会秘书在收到上述之书面通知后在董事会会议召开的10日前将会议时间、地点及议程通知董事，但任何董事皆有权在通知发出之前或之后放弃收到通知的权利。且董事会秘书把上述之会议通知在会议前抄送监事会主席。

每名董事有一票表决权。董事会做出决议，均按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，经全体董事的过半数或三分之二多数通过。

董事会会议，由董事本人出席。董事会例会或临时会议可以电话会议形式或借助类似通讯设备举行，只要与会董事能听清楚其他董事讲话，并进行正常交流，所有与会董事均被视作已亲自出席会议。

董事因故不能出席的，便以书面形式委托其他董事代为出席董事会，委托书中载明授权范围。作为出席会议的董事均在授权范围内行使董事的权利。董事未出席某次董事会议，亦未委托代表出席的，被视作已放弃在该次会议上的投票权。

董事会秘书会对董事会会议上所考虑事项及达致的决定作足够详细的记录，包括董事提出的任何疑虑或反对的意见。董事会秘书于董事会结束后的合理时间段内，一般会将董事对议案内容有分歧的会议的初稿及最终稿发送全体董事，初稿供董事发表意见，最终定稿则作其记录之用。

董事会接纳书面议案以代替召开董事会会议，该等议案草案以专人送达、邮寄、电报或传真方式送交每一位董事。如果签字同意的董事已达到法律、行政法规和公司章程规定的就该等事项做出决定的法定人数，并以上述方式送交董事会秘书，除非适用的法律、法规及 / 或有关上市规则另有规定，该等议案成为董事会决议，无须另行召开董事会会议。

---

凡未按法定程序形成经董事会签字的书面决议，即使每一位董事都以不同方式表达过意见，亦不具有董事会决议的法律效力。

董事会及其辖下委员会的会议记录将由董事会秘书备存，若有任何董事要求查阅，董事会秘书将在合理的时段内向该董事公开有关会议记录。

为确保良好的企业管治，董事会已成立了如下小组委员会：审核（审计）委员会、薪酬与考核委员会和战略委员会，并按照法律、法规和《守则》所订的原则制定其职权范围。各专门委员会设在本公司的相关职能部门负责为这些委员会撰写会议文件，而委员会向董事会汇报工作。

董事会对股东大会负责，亦须对财务数据的完整性以及本公司内部监控制度及风险管理程序的效能负责。董事会亦肩负编制本公司财务报表的责任。达致本公司业务目标及日常业务运作的责任交由总经理承担。董事会定期检讨总经理的职能及赋予总经理的权力，以确保此安排仍然适当。董事会亦定期检讨各营业部门议定的预算及业务目标有关的业绩表现，并保留行使多项职权，包括：

- (1) 负责召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- (2) 执行股东大会的决议；
- (3) 决定本公司的经营计划和投资方案；
- (4) 制定本公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (5) 制定本公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (6) 制定本公司增加或者减少注册资本、发行公司债券方案；
- (7) 拟订本公司回购本公司股票或者合并、分立和解散方案；
- (8) 在股东大会授权范围内，决定本公司的对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财、关联交易事项；以及根据法律、行政法规和公司章程规定，决定须由股东大会批准以外的其他对外担保事项；
- (9) 决定本公司内部管理机构设置；
- (10) 聘任或者解聘本公司的总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- (11) 制定本公司的基本管理制度；
- (12) 制订本公司章程的修改方案；

- 
- (13) 管理本公司信息披露事项；
  - (14) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；
  - (15) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；及
  - (16) 法律、行政法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

董事会做出前述决议事项，除上述第(6)、(7)、(12)项及对外担保须由三分之二以上的董事表决同意外，其余可由半数以上的董事表决同意。

本公司总经理对董事会负责，行使下列职权：

- (1) 主持本公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议；
- (2) 拟定本公司的发展计划、年度生产经营计划、年度财务预算、决算方案、税后利润分配方案和亏损弥补方案；
- (3) 组织实施本公司年度经营计划和投资方案；
- (4) 拟订本公司内部管理机构设置方案；
- (5) 拟订本公司的基本管理制度；
- (6) 制定本公司的基本规章；
- (7) 提请聘任或者解聘本公司副总经理和财务负责人；
- (8) 聘任或者解聘除应由董事会聘任或者解聘以外的负责管理人员；
- (9) 拟定本公司职工的工资、福利、奖惩，决定公司职工的聘用和解聘；
- (10) 提议召开董事会临时会议；
- (11) 代表本公司对外处理重要业务；及
- (12) 公司章程和董事会授予的其他职权。

本公司在二零零九年一月一日至二零零九年十二月三十一日止的财政年度内共举行董事会八次。

姓名	职务	出席次数(含委托)(附注)	会议次数
云公民	董事长	8	8
陈飞虎	副董事长	8	8
陈殿禄 <sup>1</sup>	副董事长	1	8
孟凡利 <sup>2</sup>	副董事长	7	8
陈建华	执行董事	8	8
王映黎	非执行董事	8	8
陈 斌	非执行董事	8	8
钟统林	执行董事	8	8
褚 玉	非执行董事	8	8
王跃生 <sup>3</sup>	独立非执行董事	6	8
郝书辰 <sup>3</sup>	独立非执行董事	6	8
宁继鸣 <sup>3</sup>	独立非执行董事	6	8
杨金观 <sup>3</sup>	独立非执行董事	6	8
赵景华 <sup>4</sup>	独立非执行董事	2	8
丁慧平 <sup>4</sup>	独立非执行董事	2	8
王传顺 <sup>4</sup>	独立非执行董事	2	8
胡元木 <sup>4</sup>	独立非执行董事	2	8

- 1 陈殿禄先生自二零零九年十二月二十二日起担任本公司副董事长职务。
- 2 孟凡利先生自二零零九年十二月二十二日起不再担任本公司副董事长职务。
- 3 王跃生先生、郝书辰先生、宁继鸣先生和杨金观先生自二零零九年六月二日起担任本公司独立董事职务。
- 4 赵景华先生、丁慧平先生、王传顺先生和胡原木先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司独立董事职务。

#### 董事就财务报表所承担的责任

董事确认须就编制本集团财务报表承担有关责任。

陈存来先生掌管会计部门。在该部门协助下，董事确保本公司财务报表的编制符合有关法律、法规及适用之会计准则。董事并确保本公司财务报表适时予以公告。

本公司核数师就本公司财务报表所作之申报责任声明列载于本年报之国际核数师报告书内。

#### 董事进行之证券交易

本公司采纳香港上市规则附录十所刊载的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》（《标准守则》）所订的标准作为董事进行证券交易的行为准则。本公司在遵守《标准守则》的同时，制定了《华电国际电力股份有限公司董（监）事买卖本公司证券守则》，要求董（监）

事在任职之始签订董（监）事关于交易股票的声明，声明中承诺：如果董（监）事及其关连人、实体要进行股票交易须向董（监）事会申报。在得到注明日期的书面肯定答复后方可进行证券交易，以保证其和 / 或其的相关人或实体买卖本公司证券的行为合乎香港联交所和上海证券交易所上市规则以及该等守则关于董（监）事买卖上市公司证券的要求。

截至二零零九年十二月三十一日，在向所有董（监）事做出特定查询后，本公司的董（监）事都遵守《标准守则》所定有关董（监）事进行证券交易的准则及本公司所制定的《华电国际电力股份有限公司董（监）事买卖本公司证券守则》。

## 审核（审计）委员会

根据香港上市规则，董事会于一九九九年八月成立了审核委员会。其后，根据中国上市规则，董事会于二零零四年三月成立了审计委员会。这两个委员会是由相同的五名成员组成，其中三名为本公司的独立非执行董事，其余二名为本公司的非执行董事。目前这五名成员中包括一名会计专业人士。这五名成员组成的委员会具有双重职能，同时按照香港上市规则及香港会计师公会颁布的《审核委员会有效运作指引》及中国证监会《上市公司治理准则》的规定工作，并制订了《华电国际电力股份有限公司董事会审计委员会工作细则》，详尽地列明其职权范围及功能。

本公司于二零零九年六月二日，五届董事会第九次会议补选杨金观先生、王跃生先生和郝书辰先生为第五届董事会审核（审计）委员会委员，现在审核（审计）委员会由独立非执行董事杨金观先生担任主席，包括四名委员，即独立非执行董事王跃生先生和郝书辰先生以及非执行董事王映黎女士和褚玉先生，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作并向董事提出有关审计、内部控制及企业管治的意见。其中，杨金观先生为专业会计人士。

审核（审计）委员会的职权范围载于本公司网站：  
<http://www.hdpi.com.cn/st/TZ/DSWYH/SHENGJI.HTM>

审核（审计）委员会分别于二零零九年四月三日及二零零九年八月十日召开两次会议（平均出席率为100%）。各成员董事的出席率如下：

董事	出席次数 / 会议次数	出席率
杨金观 *	1/2	100%
王跃生 *	1/2	100%
郝书辰 *	1/2	100%
王映黎	1/2	100%
褚玉	1/2	100%
胡元木 *	1/2	100%
丁慧平 *	1/2	100%
王传顺 *	1/2	100%

\* 胡元木先生、丁慧平先生和王传顺先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司审核（审计）委员会委员职务，杨金观先生、王跃生先生和郝书辰先生自二零零九年六月二日起当选为本公司新一届审核（审计）委员会委员。

---

审核（审计）委员会审核了本公司年度及中期财务报告的有关资料，仔细审阅了董事会报告书、核数师报告书及内部控制的自我评估报告书等。

## 内部监控

本公司董事会对本公司内部监控系统负有最终责任，审核（审计）委员会、管理层和外部核数师致力于努力改善本公司内部监控系统。董事会明白有责任确保本公司内部监控系统稳健、妥善而且有效，为本公司的目标实现提供合理的保证。

二零零九年，本公司继续进行内部监控的系统完善和有效性评估工作。本公司董事会是本公司内部控制的决策机构，负责内部控制的建立健全和有效实施，透过审核（审计）委员会在年内检讨有关系统的效能，透过下设的审核委员会和独立董事委员会按规定履行年报监督职责。本公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。本公司管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会审核委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施、开展内部控制自我评价工作，协调内部控制审计及其他相关事宜等。本公司审核委员会的工作机构设在本公司监察审计部。附属公司设有内部控制监督机构或岗位，负责在其董事会领导下推动内部控制系统完善和监督评价工作。

二零零九年，本公司和附属公司内部监控有效性评估依据香港会计师公会发布的《内部控制与风险管理的基本架构》为指引，按照中华人民共和国财政部等五部委《企业内部控制基本规范》等有关要求，具体评估工作覆盖了有关运作监控、财务监控、合规监控和风险管理等重要方面。董事会审计委员会在评估基础上，编制了内部控制自我评估报告草稿，该草稿经公司五届十五次董事会审议通过。董事会内部控制自我评估报告得到如下主要结论，评估工作未发现重大的内部监控缺陷，并因此确信公司在二零零九年完全遵守香港上市规则附录14《企业管治常规守则》所载有关内部监控的条文，确信本公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在对企业重大风险、严重管理舞弊及重要流程等方面具有有效控制与防范作用。董事会包括审核（审计）委员会同时亦认为本公司在会计及财务汇报职能方面具有足够的资源、员工资历及经验，有关员工已经接受足够的培训课程且本公司有关预算非常充足。

今后，本公司将根据不断积累的实践经验、股东反映的意见、国内国际的发展趋势，以及内外部风险的变化，本着持续改进的原则，对照上市规则，检讨和改进本公司的内部监控实务。

## 薪酬与考核委员会

本公司设有薪酬与考核委员会。该委员会是董事会按照股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要负责研究本公司董事及高级管理人员的考核标准、进行考核并提出建议；负责研究、审查本公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。委员会已审阅现有酬金政策，并向董事会提出更改酬金政策和制度的建议。每次会议后，委员会向董事会报告。任何董事不得参与订定本身的酬金。

委员会的职权范围已获董事会通过并载于本公司网页：  
<http://www.hdpi.com.cn/st/TZ/DSWYH/XINCHOU.HTM>

本公司于二零零九年六月二日，五届董事会第九次会议补选选举郝书辰先生、宁继鸣先生和杨金观先生为薪酬与考核委员会委员，现任薪酬与考核委员会由独立非执行董事郝书辰先生担任主席，委员包括副董事长陈飞虎先生、非执行董事王映黎女士、独立非执行董事宁继鸣先生和杨金观先生。

薪酬与考核委员会分别于二零零九年四月七日、六月二日八月十日召开召开了三次会议。委员会成员董事的出席率如下：

董事	出席次数 / 会议次数	出席率
郝书辰 *	2/3	100%
宁继鸣 *	2/3	100%
杨金观 *	2/3	100%
陈飞虎	3/3	100%
王映黎	3/3	100%
赵景华 *	1/3	100%
丁慧平 *	1/3	100%
胡元木 *	1/3	100%

\* 赵景华先生、丁慧平先生和胡元木先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司薪酬与考核委员会委员职务，郝书辰先生、宁继鸣先生和杨金观先生自二零零九年六月二日起担任本公司薪酬与考核委员会委员职务。

本公司执行董事、总经理及其他高管人员之薪金乃根据其个人之技能、知识水平及对事务之投入程度，并参照本公司业绩与盈利状况、同业水平及市场环境而厘定。

### 二零零九年度总经理年薪方案

为实现本公司二零零九年度发展战略目标提供必要保障，确保完成董事会的年度工作任务，结合本公司的实际，对总经理实行与年度经营情况相结合的年薪方案。

薪酬委员会根据本公司的发展战略、企业外部环境变化、年度业绩完成情况、职工薪酬水平等因素，并参照同类上市公司薪酬水平，结合本公司的实际，遵循激励与约束相统一，短期激励与长期激励相结合，效率优先、兼顾公平、物质激励与精神激励相结合等原则来确定二零零九年本公司总经理的年薪。

### 其他高级管理人员二零零九年度激励与考核办法

为实现本公司二零零九年度发展战略目标提供必要保障，确保完成董事会的年度工作任务，薪酬委员会结合本公司的实际，制订以下其他高级管理人员（包括副总经理、财务总监、总工程师和董事会秘书等，简称「有关高管人员」）二零零九年度激励与考核办法。

对于有关高管人员的激励与考核，由董事总经理提出相应办法，董事会批准后，由薪酬委员会考核兑现。

薪酬委员会按照维护所有者权益、维护企业的市场主体权利和考核与奖惩相结合等原则对有关高管人员进行考核。

### 独立非执行董事之津贴

本公司二零零九年向原独立非执行董事赵景华、丁慧平、王传顺和胡元木每位支付独立董事津贴为税前人民币2.5万元，向现任独立非执行董事王跃生、郝书辰、宁继鸣和杨金观每位支付独立董事津贴为税前约人民币4.08万元。

### 二零零九年本公司董事、监事及高级管理层酬金（津贴）表（个人所得税前）

姓名	职务	董事薪酬（津贴）（人民币万元）
云公民	董事长，非执行董事	0
陈飞虎	副董事长，非执行董事	0
陈殿禄*	副董事长，非执行董事	0
孟凡利*	副董事长，非执行董事	0
陈建华	执行董事，总经理	79.31（含延期支付8.12万元）
王映黎	非执行董事	0
陈 斌	非执行董事	0
钟统林	执行董事，副总经理	79.22（含延期支付8.12万元）
褚 玉	非执行董事	0
王跃生*	独立非执行董事	4.08
郝书辰*	独立非执行董事	4.08
宁继鸣*	独立非执行董事	4.08
杨金观*	独立非执行董事	4.08
赵景华*	独立非执行董事	2.5
丁慧平*	独立非执行董事	2.5
王传顺*	独立非执行董事	2.5
胡元木*	独立非执行董事	2.5
李晓鹏	监事会主席	0
彭兴宇	监事	0
郑飞雪	监事	38.41（含延期支付4.72万元）
周连青	董事会秘书，公司秘书	55.96（含延期支付5.69万元）
王文琦	副总经理	65.19（含延期支付6.76万元）
王 辉	副总经理	64.48（含延期支付6.63万元）
彭国泉	副总经理	64.68（含延期支付6.69万元）
邢世邦*	副总经理	37.02（含延期支付3.83万元）
陈存来*	财务总监	37.22（含延期支付3.87万元）
谢 云	总工程师	63.50（含延期支付6.43万元）
祝方新*	财务总监	26.60（含延期支付2.74万元）
白 桦*	副总经理	26.71（含延期支付2.76万元）

---

\* 孟凡利先生自二零零九年十二月二十二日起不再担任本公司副董事长职务；陈殿禄先生自二零零九年十二月二十二日起担任本公司副董事长职务；赵景华先生、丁慧平先生、王传顺先生和胡元木先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司独立董事职务；王跃生先生、郝书辰先生、宁继鸣先生和杨金观先生自二零零九年六月二日起担任本公司独立董事职务；祝方新先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司财务总监职务；陈存来先生自二零零九年六月二日起担任本公司财务总监职务；白桦先生自二零零九年六月二日起不再担任本公司副总经理职务；邢世邦先生自二零零九年六月二日起担任本公司副总经理职务。

## 董事提名

本公司目前没有成立提名委员会，董事会、监事会或股东直接负责提名董事。他们根据有关标准挑选及推荐董事人选，包括考虑经他人推荐的人选及有需要时使用招聘公司的服务。有关标准包括董事之适当专业知识及行业经验、个人操守、诚信及技能，以及付出足够时间之承诺。

董事候选人名单以提案的方式提请股东大会决议。除独立董事之外的其他董事候选人由董事会、监事会、单独或者合并持有公司有表决权的股份总数5%以上的股东提名，由本公司股东大会选举产生。

本公司独立董事候选人由本公司董事会、监事会、单独或者合并持有公司有表决权的股份总数1%以上的股东提名，由本公司股东大会选举产生。

在二零零九年四月八日举行的第五届董事会第七次会议上，董事会专项讨论了本公司提名独立董事的议案，同意将王跃生先生、郝书辰先生、宁继鸣先生和杨金观先生作为本公司董事会独立董事候选人上报二零零八年度股东周年大会以普通决议审议批准。在该次董事会上云公民先生作为董事长主持会议，全体董事出席了会议。

在二零零九年八月十一日举行的第五届董事会第十一次会议上，董事会专向讨论了提名本公司董事候选人的议案，同意将陈殿禄先生作为本公司董事候选人上报本公司临时股东大会以普通决议审议批准。在该次董事会上云公民先生作为董事长主持会议，12名董事亲自出席或委托其他董事出席了会议，其中孟凡利副董事长委托王映黎董事出席会议，陈斌董事、褚玉董事委托钟统林董事出席会议。

在二零零九年六月二日举行的年度股东大会审议通过了关于更换独立董事的议案，在二零零九年十二月二十二日举行的临时股东大会审议通过了补选陈殿禄先生为本公司董事的议案。

## 核数师

于截至二零零九年十二月三十一日止年度，本公司向核数师毕马威会计师事务所和毕马威华振会计师事务所支付审计服务费用总计人民币1,070万元，另支付计票费用人民币2.6万元，除此之外没有支付其他服务费用。审计费用经审核（审计）委员会及董事会审议并经股东大会批准。

---

审核（审计）委员会已决议再次委任毕马威会计师事务所和毕马威华振会计师事务所分别进行二零一零年财政年度按国际财务报告准则及中国企业会计准则(2006)编制的财务报表的审计工作。此决议已获得董事会通过，并有待股东于二零零九年股东周年大会上作最终批准和授权。

## 与投资者关系

本公司承诺作公正的披露及提供全面而透彻的报告。董事长的最终责任是确保与投资者有有效的沟通，并确保董事会明白主要股东的意见。因此，董事长须为此与股东会面。董事会与主要股东的日常接触主要是通过董事会秘书进行。

最近期的股东周年大会于二零零九年六月二日，在北京市举行。董事长、审核（审计）委员会主席及薪酬与考核委员会主席亦在股东周年大会上回答提问。于股东周年大会上，每项事宜均以决议案个别提出，以投票方式进行表决。

由高级管理人员主持简报会及出席与机构投资者及财务分析员的会议，是投资者关系常规项目的一部分，以便就本公司的业绩表现及业务目标作双向沟通。投资者及公众可登陆本公司网址，从网上资料库下载简报会文稿资料，网址内亦载有关于本公司各项业务的详细资料。

如欲向董事会做出任何查询，股东可通过股东热线8610-83567779、83567900、83567902、电邮hdpi@hdpi.com.cn或传真8610-83567963联络董事会秘书，或直接于股东周年大会或临时大会上直接提问。关于股东召开周年大会或临时大会及提呈决议案的程序，可通过上述途径向董事会秘书查询。

承董事会命  
云公民  
董事长

中国北京  
二零一零年三月二十六日