

**国投华靖电力控股股份有限公司**

**600886**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	21
八、备查文件目录.....	98

一、重要提示

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

(二) 本报告经公司第八届董事会第八次会议审议通过。公司全体董事出席了董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市西城区西直门南小街 147 号 5 号楼 12 层 公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	110,509,853,293.65	101,131,834,697.00	100,582,613,758.96	9.27
所有者权益(或 股东权益)	9,333,993,040.56	8,868,603,572.79	8,803,618,287.78	5.25
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/ 股)	4.68	4.44	4.41	5.25
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	347,433,203.22	302,060,061.12	276,127,217.51	15.02
利润总额	355,786,937.56	316,774,648.55	290,841,804.94	12.32
归属于上市公司股东的净利 润	121,676,299.83	118,317,314.57	109,177,774.75	2.84
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利 润	116,435,771.79	101,045,346.71	101,045,346.71	15.23
基本每股收益 (元)	0.0610	0.0593	0.0547	2.84
扣除非经常性 损益后的基本 每股收益(元)	0.0584	0.0506	0.0506	15.23
稀释每股收益 (元)	0.0610	0.0593	0.0547	2.84
加权平均净资 产收益率(%)	1.34	1.36	1.26	减少 0.02 个 百分点
经营活动产生 的现金流量净 额	2,751,385,307.29	1,953,864,552.61	2,032,714,865.15	40.82
每股经营活 动产生的现金 流量净额(元)	1.38	0.98	1.02	40.82

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	55,433.12
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）	5,522,239.70
受托经营取得的托管费收入	977,129.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,776,061.52
所得税影响额	-312,661.31
少数股东权益影响额（税后）	-3,777,674.09
合计	5,240,528.04

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### （二）股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		103,259 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国家开发投资公司	国有法人	70.54	1,407,281,129	0	940,472,766	无
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	未知	2.46	49,047,834	3,070,683		未知
全国社保基金一零三组合	未知	1.15	23,024,589	999,929		未知
全国社保基金一零二组合	未知	0.90	18,050,086	0		未知
全国社保基金一零八组合	未知	0.78	15,587,793	0		未知
中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	未知	0.67	13,304,612	3,902,481		未知
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	未知	0.66	13,197,330	13,197,330		未知
中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	未知	0.59	11,699,733	11,699,733		未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—	未知	0.34	6,696,458	-3,439,048		未知

FH002 沪					
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	未知	0.30	5,999,976	5,999,976	未知
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
国家开发投资公司	466,808,363		人民币普通股		
中国建设银行一博时主题行业股票证券投资基金	49,047,834		人民币普通股		
全国社保基金一零三组合	23,024,589		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合	18,050,086		人民币普通股		
全国社保基金一零八组合	15,587,793		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司一博时转债增强债券型证券投资基金	13,304,612		人民币普通股		
中国建设银行一上投摩根中国优势证券投资基金	13,197,330		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	11,699,733		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红一005L-FH002 沪	6,696,458		人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能	5,999,976		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东国家开发投资公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；中国建设银行一博时主题行业股票证券投资基金、全国社保基金一零三组合、全国社保基金一零二组合、全国社保基金一零八组合、中国光大银行股份有限公司一博时转债增强债券型证券投资基金同属博时基金管理有限公司管理；中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红、中国平安人寿保险股份有限公司一万能一个险万能托管人同为中国平安人寿保险股份有限公司。未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国家开发投资公司	940,472,766	2012年12月3日	940,472,766	2009年公司重大资产重组非公开发行人新增股份限售期3年

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 可转换公司债券情况

1、转债发行情况

经公司第七届董事会第二十六次会议和 2010 年第二次临时股东大会审议通过、国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2010]386 号《关于国投华靖电力控股股份有限公司发行可转换公司债券有关问题的批复》批准，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]85 号《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于 2011 年 1 月 25 日公开发行了 3,400 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为人民币 340,000 万元。扣除发行费用 3,718 万元，实际募集资金为人民币 336,282 万元。发行期限为 6 年，即自 2011 年 1 月 25 日至 2017 年 1 月 25 日。经上交所上证发字[2011]9 号文同意，上述 340,000 万元可转换公司债券于 2011 年 2 月 15 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“国投转债”，债券代码“110013”。

2、报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	3,482	
本公司转债的担保人	国家开发投资公司	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中信证券—中信银行—中信证券债券优化集合资产管理计划	184,000,000	5.41
中国光大银行股份有限公司—博时转债增强债券型证券投资基金	158,948,000	4.67
华安财产保险股份有限公司	157,347,000	4.63
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	141,000,000	4.15
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	135,023,000	3.97
中国银行股份有限公司—易方达岁丰添利债券型证券投资基金	131,001,000	3.85
全国社保基金二零二组合	98,000,000	2.88
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	96,789,000	2.85
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	93,769,000	2.76
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	79,248,000	2.33

3、报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
国投转债	3,400,000,000	-	-	-	-	3,400,000,000

4、报告期转债累计转股情况

报告期转股额（元）	0
报告期转股数（股）	0
累计转股数（股）	0
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0
尚未转股额（元）	3,400,000,000
未转股占转债发行总量（%）	100

5、转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后 转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2011年7月4日	7.27	2011年7月4日	《中国证券报》、 《证券时报》	2010年度利润分配， 每股派发现金红利 0.025元。
截止本报告期末最新转股价格				7.27

6、转债其他情况说明

公司 2011 年 1 月 25 日发行的“国投转债”转股起止日为 2011 年 7 月 26 日至 2017 年 1 月 25 日。详见公司 2011 年 2 月 11 日于《中国证券报》、《证券时报》刊登的《国投华靖电力控股股份有限公司可转换公司债券募集说明书摘要》，以及公司 2011 年 7 月 21 日于《中国证券报》、《证券时报》刊登的《国投华靖电力控股股份有限公司关于“国投转债”实施转股事宜的公告》，投资者亦可到上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)查阅相关资料。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011 年 4 月 15 日，陈德春女士因工作原因辞去公司董事职务。2011 年 4 月 19 日，公司第八届董事会第四次会议同意公司控股股东国家开发投资公司提名郭忠杰先生为公司董事候选人。2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了上述更换董事的议案。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营业务是投资、建设、经营管理电厂，通过电厂所在地电网运营企业向用户提供稳定及可靠的电力供应。

2011 年上半年，全国电源新增生产能力约 3%，全国规模以上电厂发电量同期增长约 13.5%，全国发电量增速稳步回升，其中：水电主要流域来水基本正常，发电量同比增长较快；火电发电量同比增速放缓，各省差异较大；风力发电持续保持高速增长，但增速有所放缓。受新增装机区域分布不平衡、火电新增规模下降以及电煤供应矛盾等结构性因素的影响，华东、华中、南方电网等区域电力供需总

体偏紧。国内通胀压力加大，货币政策持续偏紧，资金成本提高。市场煤价持续上涨，火电行业普遍亏损。

报告期内，公司大力推行“调结构、调节奏、强管理、强效益”，创新发展管控模式，积极化解电煤价格提高、信贷资金趋紧等经营压力，努力提高公司经营效益。截至报告期末，公司控股投资企业累计完成发电量 297.76 亿千瓦时，上网电量 284.97 亿千瓦时，与去年同期相比分别增长了 14.99% 和 15.39%。公司实现营业收入 96.08 亿元，同比提高 26.75%；实现利润总额 3.56 亿元，同比提高 12.32%；实现归属于母公司所有者的净利润 1.22 亿元，同比提高 2.84%；实现每股收益 0.061 元，同比提高 2.84%。火电项目受益于发电量增加、电价上调等有利因素的影响，业绩同比有所增加，但煤炭价格上涨和加息等不利因素限制了利润改善空间；水电项目业绩同比提升，主要原因是国投大朝山水电来水情况较好，发电量显著增加。新能源方面，酒泉二风电 20 万千瓦和敦煌等光伏发电 4 万千瓦机组全面投产，且整体实现盈利。

截止报告期末，公司投资企业已投产总装机 1,726 万千瓦、控股装机 1,269 万千瓦、权益装机 848 万千瓦。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力	8,368,702,346.09	6,791,892,569.80	18.84	21.15	20.42	增加 0.49 个百分点
煤炭销售	1,135,978,263.37	1,110,621,609.87	2.23	77.66	85.62	减少 4.19 个百分点
其他	80,194,314.27	60,169,778.15	24.97	598.16	6,640.04	减少 67.16 个百分点
分产品						
电力	8,368,702,346.09	6,791,892,569.80	18.84	21.15	20.42	增加 0.49 个百分点
煤炭销售	1,135,978,263.37	1,110,621,609.87	2.23	77.66	85.62	减少 4.19 个百分点
其他	80,194,314.27	60,169,778.15	24.97	598.16	6,640.04	减少 67.16 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 60,880.84 万元。

2011年1-6月份，公司电力产品实现营业收入83.68亿元，同比增长21%，增长的主要因素：一是国投津电受益于社会用电量增加及机组运营状况平稳，发电量同比增加；二是华夏电力、靖远二电受益于社会用电增长、区域水电出力下滑，发电量同比增加；三是国投大朝山受益于来水情况较好以及上游电站建成蓄水，发电量同比增加；四是酒泉风电等新能源项目全面投产；五是部分火电机组电价上调。

2011年1-6月份，公司电力产品发生营业成本67.92亿元，同比增长20%，引起成本增长的主要因素：一是火电燃煤价格均有不同幅度上涨，其中部分企业涨幅较大；二是投资企业发电量显著提升，营业成本相应增加；三是新机组投产，相应增加营业成本。

2011 年 1-6 月份，公司煤炭销售实现营业收入 11.36 亿元，同比增长 78%，主要原因是国投煤炭运销、国投山西煤炭运销积极开拓煤炭销售渠道，与部分客户建立了稳定的业务关系，市场销售量增加；发生营业成本 11.11 亿元，同比增长 86%，主要是业务量增加，相应增加营业成本。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川	1,066,186,306.47	7.88
云南	1,495,781,755.46	4.81
福建	1,290,009,340.15	53.94
甘肃	1,363,108,923.48	19.14
广西	667,502,744.00	-13.01
北京	1,068,722,783.64	75.79
安徽	570,704,860.93	15.40
天津	1,895,650,021.95	50.47
河北	48,789,181.99	-
新疆	36,795,299.14	-
山西	67,255,479.73	113.61
青海	6,995,633.80	-
宁夏	7,372,592.99	-

2011 年 1-6 月份，福建地区主营业务收入同比增加，主要原因：一是受区域水电机组出力不足和用电需求增长较快的影响，华夏电力机组利用小时同比增加；二是受电价调整和发电结构的影响，上网电价同比上升。

2011 年 1-6 月份，甘肃地区主营业务收入同比增加，主要原因：一是社会用电量提高，火电发电量上升；二是靖远二电上调电价；三是风电和光伏发电全面投产。

2011 年 1-6 月份，广西地区主营业务收入同比下降，主要原因是区域水电出力同比提升，导致火电的机组利用小时下降。

2011 年 1-6 月份，北京地区、山西地区主营业务收入同比增加，主要原因是国投煤炭运销、国投山西煤炭运销积极开拓煤炭采购渠道，与部分客户建立了稳定的业务关系，市场销售量增加。

2011 年 1-6 月份，天津地区主营业务收入同比增加，主要原因：一是社会用电量增加，机组运营状况平稳，机组利用小时增加；二是电价调整，上网电价同比上升。

## 3、公司现金流量表构成及变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年 1-6 月份	2010 年 1-6 月份	增减变动额	主要原因
一、经营活动产生现金流量净额	2,751,385,307.29	1,953,864,552.61	797,520,754.68	电力与燃煤销售收到现金增加额高于购买燃料、材料、接受劳务支付现金的增加额
二、投资活动产生现金流量净额	-8,094,844,041.64	-6,445,917,583.78	-1,648,926,457.86	二滩水电等基建工程支出同比增加

三、筹资活动产生现金流量净额	6,867,665,488.01	3,492,229,911.71	3,375,435,576.30	外部融资金额同比提高
四、现金及现金等价物净增加额	1,524,206,753.66	-999,823,119.46	2,524,029,873.12	—

#### 4、公司经营指标分析

公司控股投资企业报告期设备平均利用小时为2,348时，同比上升243小时。其中：火电设备平均利用小时2904时，同比上升367小时，水电设备平均利用小时1752小时，同比上升182小时。

公司控股投资企业报告期完成供电煤耗320.08克/千瓦时，与去年同比降低8.00克/千瓦时；完成综合厂用电率4.31%，与去年同比降低0.36个百分点。

报告期公司所属控股火电企业耗用标煤总量601万吨，实际标煤单价763元/吨，同比增加83元/吨。主要原因是受煤炭市场影响公司控股火电企业的标煤单价均有不同程度的上涨。

报告期公司所属控股火电企业耗用标煤总量601万吨，实际标煤单价763元/吨，同比增加83元/吨。主要原因是受煤炭市场影响公司控股火电企业的标煤单价均有不同程度的上涨。

报告期公司所属控股投资企业平均上网电价同比上涨 0.067 元/千瓦时，主要原因：一是华夏电力、国投宣城发电、靖远二电、二滩水电等投资企业的电量结构改善及电价上调；二是新能源项目全面投产，提高了电价水平。

#### 5、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
张掖发电	火力发电	76,644,910.83	34,490,209.87	28

张掖发电为本公司全资子公司国投电力有限公司参股企业，国投电力有限公司持有其 45%股权。该公司主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂装机 2\*32.5 万千瓦，已全部投产。报告期内，该公司完成发电量 22.20 亿千瓦时，实现营业收入 53,523 万元、净利润 7,664 万元。

#### 6、公司在经营中出现的问题与困难

(1) 电价调整不足以弥补煤炭成本上涨，煤炭成本压力较大。2011 年上半年，公司火电标煤单价继续上涨，火电项目经营形势严峻。公司将继续深化煤炭管理，全面降本增效，优化新电源开发，通过深化管理和优化发展努力改善经营环境。

(2) 融资环境趋于紧张，融资成本有所提高。去年以来，国家采取了适度从紧的货币政策，持续加息的外部环境增加了融资成本。公司从年初即高度重视资金筹措，通过创新融资方式，大力开拓融资渠道，优化债务结构，努力保障公司资金需求，降低融资成本，防范财务风险。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	发行可转债	336,282	336,282	336,282	0	-

公司 2011 年 1 月 25 日向社会公开发行 340,000 万元可转换公司债券,共募集资金人民币 340,000 万元。扣除发行费用人民币 3,718 万元,实际募集资金为人民币 336,282 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	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
二滩水电锦屏一级、锦屏二级项目	否	336,282	336,282	是	在建	-	-	-	无	无
合计	/	336,282	336,282	/	/	-	/	/	/	/

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国投伊犁能源	10,800.00	在建	
国投盘江发电	2,200.00	在建	
酒泉二风电	8,700.00	已投产	976
格尔木光伏	2,000.00	已投产	60
合计	23,700.00	/	/

(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

截至 2011 年 6 月 30 日,公司合并口径资产负债率 83.01%,较 2010 年末降低 0.95 个百分点;母公司资产负债率 35.57%,较 2010 年末增加 18.18 个百分点,母公司资产负债率增加的主要原因是发行可转债和增加借款提高了负债总额。

根据中诚信证券评估有限公司 2011 年 6 月 27 日《国投华靖电力控股股份有限公司可转换公司债券 2011 年跟踪评级报告》,公司 2011 年可转换公司债券的信用评级为 AAA,主体信用评级为 AAA,评级展望稳定。

公司 2011 年可转换公司债券本年度不涉及还本付息,由于公司具有稳定的现金流入,畅通的融资渠道,能够保障公司未来年度还债的现金。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，坚持规范运作，努力营造良好的内部控制环境，公司治理的实际情况与上市公司规范性文件的规定和要求不存在重大差异。

根据公司业务领域的拓展和管理需要，经第八届董事会第三次会议审议通过，公司修订了《公司主要会计政策及会计估计》及《公司财务会计管理制度》。根据上市公司监管要求，经公司第八届董事会第六次会议审议通过，公司建立了《公司董事会秘书工作制度》。落实《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》，经第八届董事会第七次会议审议通过，公司增添了董事会审计委员会成员，调整后的董事会审计委员会成员为唐伟先生（主任委员）、姜绍俊先生、汤欣先生、郭忠杰先生。审议公司关联交易控制和日常管理由唐伟先生、姜绍俊先生、汤欣先生等三位独立董事履职。

根据甘证监函字（2010）116 号《甘肃证监局关于国投电力开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动有关事项的函》，以及甘证监函字（2011）42 号《甘肃证监局关于推动国投电力深入开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动有关事项的函》，要求公司督促控股股东切实履行解决同业竞争问题的承诺，并自文件下发之日起每月汇报同业竞争工作进度情况，公司均已遵照执行。

完善公司治理是一项长期工作，公司将持续改善，常抓不懈，认真服务于广大投资者。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期公司未实施利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策的内容：（1）经 2005 年 10 月 17 日公司 2005 年第 5 次临时股东大会审议通过，“公司在 2010 年以前每年的现金分红比例将不低于当期实现可供股东分配利润的 50%”。《公司章程》规定。（2）“公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。

2、报告期内现金分红政策的执行情况：2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案》。公司决定以 2010 年末总股本 1,995,101,102 为基数，每 10 股派发现金红利 0.25 元。报告期内公司审议通过的利润分配方案符合公司现金分红政策。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

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
国 投 财	55,000,000.00		4.58	55,000,000.00	3,846,071.41	3,572,126.92	长 期 股	投 资

务有限公司							股权投资	
合计	55,000,000.00		/	55,000,000.00	3,846,071.41	3,572,126.92	/	/

(七) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
国投物流有限公司	国投煤炭运销有限公司51%的股权	2011年1月1日	8,549.91	377.40	377.40	是	以评估为基础,交易双方协商确定	是	是	3.10	母公司的全资子公司
国投物流有限公司	国投山西煤炭运销有限公司51%的股权	2011年1月1日	6,366.33	-329.71	-329.71	是	以评估为基础,交易双方协商确定	是	是	-2.71	母公司的全资子公司

(八) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国投钦发有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价格		407,470,442.85	35.87	银行转账结算		
张家港洲力有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价格		153,454,868.33	13.51	银行转账结算		
国投京（福）建工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	燃料销售	市场价格		47,883,104.93	4.22	银行转账结算		
国投大能有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料采购	市场价格		42,566,356.51	0.66	银行转账结算		
国投京（福）建工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料采购	市场价格		705,467,304.50	10.99	银行转账结算		
国投新能源股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料采购	市场价格		160,779,822.20	2.50	银行转账结算		
国投	母公	接受	航运	市场		81,640,768.02	62.60	银行		

远 东 航 运 有 限 公 司	的 股 子 公 司	劳 务	服 务	价 格				转 账 结 算		
国 投 曹 妃 甸 港 口 有 限 公 司	母 公 司 的 股 子 公 司	接 受 劳 务	港 口 服 务	市 场 价 格		4,085,149.80	100.00	银 行 转 账 结 算		
合 计				/	/	1,603,347,817.14		/	/	/

本公司向控股股东国家开发投资公司控制的国投大同能源有限公司、国投京闽（福建）工贸有限公司以及国投新集能源股份有限公司采购煤炭，向国投钦州发电有限公司、张家港沙洲电力有限公司、国投京闽（福建）工贸有限公司销售煤炭，接受国家开发投资公司控制的国投远东航运有限公司、国投曹妃甸港口有限公司的航运和港口服务。以上关联交易符合公司生产经营需要，交易定价原则公允，不会损害上市公司利益，不影响上市公司的独立性。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关 联 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	转 让 资 产 的 账 面 价 值	转 让 资 产 的 评 估 价 值	转 让 价 格	转 让 价 格 与 账 面 价 值 或 评 估 价 值 差 异 较 大 的 原 因	关 联 交 易 结 算 方 式	转 让 资 产 获 得 的 收 益
国 投 物 流 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	收 购 股 权	收 购 国 投 物 流 有 限 公 司 持 有 的 国 投 煤 炭 运 销 有 限 公 司 51% 的 股 权	以 评 估 值 为 基 础 ， 交 易 双 方 协 商 确 定	4197.01	8,549.91	8,549.91	本 次 评 估 采 用 收 益 法 ， 预 测 标 的 资 产 处 于 发 展 上 升 初 期 ， 未 来 发 展 前 景 广 阔。	银 行 转 账 结 算	377.40
国 投 物 流 有 限 公 司	母 公 司 的 全 资 子 公 司	收 购 股 权	收 购 国 投 物 流 有 限 公 司 持 有 的 国 投 山 西 煤 炭 运 销 有 限 公 司 51% 的 股 权	以 评 估 值 为 基 础 ， 交 易 双 方 协 商 确 定	3008.04	6,366.33	6,366.33	本 次 评 估 采 用 收 益 法 ， 预 测 标 的 资 产 处 于 发 展 上 升 初 期 ， 未 来 发 展 前 景 广 阔。	银 行 转 账 结 算	-329.71

3、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
国家开发投资公司	控股股东			41,000.00	168,750.00
国投财务有限公司	母公司的控股子公司			330,876.88	584,037.14
国投信托投资有限公司	母公司的全资子公司			0	55,300.00
国投物流投资有限公司	母公司的全资子公司			9,000.00	9,000.00
合计				380,876.88	817,087.14
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			
关联债权债务形成原因		满足公司资金需求			
关联债权债务清偿情况		按期清偿			
与关联债权债务有关的承诺		2009年9月16日,国家开发投资公司在公司2009年重大资产重组时出具承诺函,主要内容如下:本次重大资产重组完成后,就公司及下属公司在国家开发投资公司下属国投财务有限公司办理存款业务事项,如因国投财务有限公司失去偿付能力致使公司受到损失,国家开发投资公司承诺自接到公司就相关事项书面通知之日起30个工作日内,依据相关审计机构出具的载明公司受到损失事项及损失金额的相关文件,向公司以现金方式补偿其所受到的该等损失。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管事项。

(2) 承包情况

本报告期未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 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)	
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)	0

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	0
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>	
报告期内对子公司担保发生额合计	23,975
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	41,475
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>	
担保总额 (A+B)	41,475
担保总额占公司净资产的比例 (%)	4.15
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	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 (D)	41,475
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	41,475

2010 年 5 月 11 日, 公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于向全资子公司提供信用担保的议案》。同意为下属国投敦煌光伏发电有限公司、国投格尔木光伏发电有限公司、国投石嘴山光伏发电有限公司等三家光伏发电全资子公司向银行融资提供信用担保, 担保总额不超过 6 亿元。股东大会同意董事会授权公司经营层具体办理上述担保的相关手续, 在上述担保总额度内具体办理每项担保时, 不再逐项提请董事会和股东大会审批。

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
公司 2009 年重大资产重组的承诺	公司在 2009 年重大资产重组过程中, 对重组涉及的划拨地办理出让手续的承诺: 尽快办理有关划拨地转出让的手续, 并根据有关法规和相关承诺进行信息披露; 若在法定持续督导期结束时仍未办理完成, 将至少每月披露一次办理进展情况。	公司划拨地办理出让手续涉及二滩水电、国投大朝山、张掖发电三个下属公司, 公司 2010 年初已落实内部职责, 张掖发电全部已办理完毕, 国投大朝山 11 宗地已有 9 宗办理完毕, 其余承诺办理的土地相关手续正在办理中。截至本报告期末该承诺一直履行。

	<p>国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组时承诺：本次认购的股份自中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记至其名下之日起 36 个月内不得上市交易或转让，该承诺期限止于 2012 年 12 月 3 日。</p>	<p>截至本报告期末该承诺一直履行，未出现违反承诺的情况。</p>								
	<p>国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组过程中，对划拨地办理出让手续、标的资产土地房产证明、本公司在国投财务有限公司的存款、关于二滩水电重大诉讼等作出了相关承诺。</p>	<p>截至本报告期末该承诺一直履行，未出现违反承诺的情况。</p>								
<p>5%以上股东国家开发投资公司 2009 年重大资产重组的承诺</p>	<p>国家开发投资公司在公司 2009 年重大资产重组过程中，与公司签署了《关于发行股份购买资产暨重大资产重组之补偿协议》，主要内容如下：</p> <p>标的资产国投电力有限公司就本次重大资产重组涉及《资产评估报告》中收益法下 2009 年至 2011 年三年的盈利预测为：</p> <p style="text-align: center;">(单位：人民币万元)</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 10%;">期限</td> <td style="width: 30%;">2009 年</td> <td style="width: 30%;">2010 年</td> <td style="width: 30%;">2011 年</td> </tr> <tr> <td>净利</td> <td>18,423.53</td> <td>30,939.93</td> <td>31185.09</td> </tr> </table> <p>润</p> <p>若国投电力有限公司 2009 年至 2011 年任一会计年度实际实现的归属于母公司的净利润数未达到上述该年度的预测净利润数，则国家开发投资公司补偿相应年度两者间的差额。</p> <p>该协议涉及的盈利预测，2009 年和 2010 年已完成，2011 年尚未期满。</p>	期限	2009 年	2010 年	2011 年	净利	18,423.53	30,939.93	31185.09	<p>相关承诺条件尚未出现或者承诺期限尚未届满，有待承诺人将来根据情况履行。</p>
期限	2009 年	2010 年	2011 年							
净利	18,423.53	30,939.93	31185.09							
<p>5%以上股东国家开发投资公司 2010 年关于同业竞争的承诺</p>	<p>国家开发投资公司 2010 年承诺，拟在公司公开发行可转换公司债券完成后二年内，在条件具备的情况下，再次启动电力资产整合工作，将旗下符合上市条件的独立发电业务资产通过注资、出售等形式注入公司。国家开发投资公司力争用 5 年左右时间，通过资产购并、重组等方式，将旗下独立发电业务资产（不含国家开发投资公司除公司外其他直接控股上市公司的相关资产、业务及权益）注入公司。国家开发投资公司将根据相关资产状况和资本市场认可程度，逐步制定和实施电力资产整合具体操作方案。</p>	<p>相关承诺条件尚未出现或者承诺期限尚未届满，有待承诺人将来根据情况履行。</p>								

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限	4 年	1 年

由于公司原审计机构信永中和会计师事务所对公司全资子公司国投电力有限公司的审计年限已满 5 年, 经过 2011 年 5 月 13 日公司 2010 年度股东大会批准, 同意聘任大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度的审计机构。

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

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

(十三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

经 2011 年 6 月 13 日公司第八届董事会第七次会议和 2011 年 6 月 29 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过, 公司拟向社会公开发行股票不超过 3.5 亿股, 募集资金总额不超过 28 亿元人民币, 净额不超过 27.4 亿元人民币, 其中: 23.4 亿元投入下属全资子公司国投电力有限公司, 专项用于向二滩水电进行股东同比例增资, 用于二滩水电的官地、桐子林水电站项目建设; 4 亿元向公司下属全资子公司国投白银风电有限公司进行增资, 用于白银捡财塘风电场二期 49.5 兆瓦项目建设。公司公开增发 A 股股票申请于 2011 年 7 月 4 日上报中国证券监督管理委员会, 2011 年 7 月 6 日取得《中国证监会行政许可申请受理通知书》。详见公司公告临 2011-034, 2011-040。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2011 年四季度电量完成情况公告	《中国证券报》B002 版、 《证券时报》D26 版	2011 年 1 月 11 日	上证所: www.sse.com.cn
公司第八届董事会第三次会议决议公告、公司国投物流公司下属两个煤炭运销公司股权的关联交易公告、公司关于公司 2011 年度日常关联交易的公告、公司第八届监事会第三次会议决议公告、公司召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B015 版、 《证券时报》D14 版	2011 年 1 月 13 日	上证所: www.sse.com.cn
公司关于公开发行可转换公司债券获得核准的公告	《中国证券报》B013 版、 《证券时报》D1 版	2011 年 1 月 19 日	上证所: www.sse.com.cn
公司公开发行可转换公司债券募集说明书及摘要、公司公开发行可转换公司债券发行公告、公司公开发行可转换公司债券网上路演公告	《中国证券报》A19 版、 《上海证券报》B9 版	2011 年 1 月 21 日	上证所: www.sse.com.cn
公司公开发行可转换公司债券发行方案提示性公告	《中国证券报》A19 版、 《证券时报》B4 版	2011 年 1 月 25 日	上证所: www.sse.com.cn

公司公开发行可转换公司债券网上中签率及网下发行结果公告	《中国证券报》A25 版、 《上海证券报》B5 版	2011 年 1 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
公司公开发行可转换公司债券网上中签结果公告	《中国证券报》A31 版、 《上海证券报》18 版	2011 年 1 月 31 日	上证所： www.sse.com.cn
公司公开发行可转换公司债券募集说明书及摘要、公司公开发行可转换公司债券上市公告书	《中国证券报》A20 版、 《上海证券报》B5 版	2011 年 2 月 11 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于控股股东配售可转换公司债券结果的公告	《中国证券报》A27 版、 《证券时报》A10 版	2011 年 2 月 15 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《中国证券报》B011 版、 《证券时报》B4 版	2011 年 2 月 16 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	《中国证券报》B005 版、 《证券时报》B19 版	2011 年 2 月 19 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2009 年重大资产重组土地承诺办理情况的公告	《中国证券报》B002 版、 《证券时报》B19 版	2011 年 2 月 26 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告、公司关于股权收购工商过户变更手续完成的公告	《中国证券报》B016 版、 《证券时报》D7 版	2011 年 3 月 2 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	《中国证券报》B042 版、 《证券时报》D6 版	2011 年 3 月 16 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2009 年重大资产重组土地承诺办理情况的公告	《中国证券报》B003 版、 《证券时报》B11 版	2011 年 3 月 26 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2011 年一季度电量完成情况公告、公司关于董事辞职的公告	《中国证券报》B005 版、 《证券时报》B2 版	2011 年 4 月 16 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告及摘要、第八届董事会第四次会议决议公告、第八届监事会第四次会议决议公告、公司召开 2010 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B035 版、 B036 版、《证券时报》D93 版、D94 版	2011 年 4 月 20 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2009 年重大资产重组土地承诺办理情况的公告	《中国证券报》B005 版、 《证券时报》C8 版	2011 年 4 月 26 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B019 版、 《证券时报》D99 版	2011 年 4 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告、公司第八届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》B004 版、 《证券时报》B21 版	2011 年 5 月 14 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2009 年重大资产重组土地承诺办理情况的公告	《中国证券报》B004 版、 《证券时报》B24 版	2011 年 5 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于电价调整的公告	《中国证券报》B005 版、 《证券时报》D7 版	2011 年 6 月 3 日	上证所： www.sse.com.cn
公司第八届董事会第七次会议决议公告、公司第八届监事会第六次会议决议公告、关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B005 版、 《证券时报》D219 版	2011 年 6 月 14 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第二次	《中国证券报》B004 版、	2011 年 6 月 23 日	上证所：

临时股东大会的通知	《证券时报》D13 版		www.sse.com.cn
公司 2010 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A24 版、 《证券时报》D34 版	2011 年 6 月 28 日	上证所： www.sse.com.cn
公司关于 2009 年重大资产重组土地承诺办理情况的公告	《中国证券报》B004 版、 《证券时报》D22 版	2011 年 6 月 29 日	上证所： www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B013 版、 《证券时报》D31 版	2011 年 6 月 30 日	上证所： www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告

### (一) 财务报表

#### 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六).1	2,561,609,220.62	1,170,924,553.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(六).2	225,288,914.01	181,574,115.87
应收账款	(六).3	2,175,898,564.06	2,069,958,027.61
预付款项	(六).4	3,514,407,911.53	2,687,576,297.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六).5	5,133,381.85	2,908,891.16
应收股利			
其他应收款	(六).6	1,217,031,254.44	854,154,405.19
买入返售金融资产			
存货	(六).7	875,578,740.00	1,001,665,759.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		10,574,947,986.51	7,968,762,051.63
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六).9	1,502,618,178.24	1,476,329,115.57
投资性房地产	(六).10	37,120,046.04	38,622,231.30
固定资产	(六).11	44,188,087,052.49	43,723,354,579.10
在建工程	(六).12	52,677,469,130.23	46,393,765,217.42

工程物资	(六).13	144,771,244.27	160,164,154.06
固定资产清理		30,000.00	66,015.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六).14	1,163,970,805.36	1,138,947,755.40
开发支出			
商誉	(六).15	5,165,055.18	5,165,055.18
长期待摊费用	(六).16	84,136,163.70	92,249,342.70
递延所得税资产	(六).17	131,537,631.63	134,409,179.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		99,934,905,307.14	93,163,072,645.37
资产总计		110,509,853,293.65	101,131,834,697.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	(六).19	11,456,000,456.29	12,161,797,549.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存 放			
拆入资金			
交易性金融负债	(六).20	57,687,502.84	59,034,400.31
应付票据	(六).21	988,264,291.35	1,230,023,584.19
应付账款	(六).22	1,391,283,178.75	730,728,074.20
预收款项	(六).23	337,346,383.85	95,624,010.12
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六).24	307,664,620.55	419,493,170.67
应交税费	(六).25	-319,435,059.32	-296,615,471.44
应付利息	(六).26	148,631,837.62	145,257,282.15
应付股利	(六).27	259,658,200.00	112,012,000.00
其他应付款	(六).28	5,072,082,304.53	5,264,530,980.65
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流 动负债	(六).29	3,140,896,908.19	3,343,767,666.18
其他流动负债	(六).30	11,008,479.40	11,008,479.40
流动负债合计		22,851,089,104.05	23,276,661,725.43
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(六).31	65,546,070,815.26	61,404,632,431.77
应付债券	(六).32	2,911,877,561.50	
长期应付款	(六).33	198,000,000.00	
专项应付款	(六).34	7,188,397.00	7,188,397.00
预计负债	(六).35	0.00	1,404,605.00
递延所得税负债	(六).17	117,105,500.53	117,105,500.53
其他非流动负债	(六).36	107,517,124.56	112,521,364.26
非流动负债合计		68,887,759,398.85	61,642,852,298.56
负债合计		91,738,848,502.90	84,919,514,023.99

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	（六）.37	1,995,101,102.00	1,995,101,102.00
资本公积	（六）.38	6,037,478,501.43	5,693,765,333.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（六）.39	291,643,098.08	291,643,098.08
一般风险准备			
未分配利润	（六）.40	1,009,770,339.05	888,094,039.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		9,333,993,040.56	8,868,603,572.79
少数股东权益		9,437,011,750.19	7,343,717,100.22
所有者权益合计		18,771,004,790.75	16,212,320,673.01
负债和所有者权益总计		110,509,853,293.65	101,131,834,697.00

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

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:国投华靖电力控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		421,627,219.86	18,606,304.52
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十二).1		
预付款项			
应收利息		34,013.53	11,375.68
应收股利		14,853,800.00	
其他应收款	(十二).2	92,908,578.22	83,158,315.17
存货			
一年内到期的非流动资产		66,000,000.00	215,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		595,423,611.61	316,775,995.37
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	(十二).3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
长期股权投资	(十二).4	13,904,085,822.48	10,254,328,575.98
投资性房地产			
固定资产		2,155,541.69	2,066,304.14
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			66,015.64
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		622,937.69	537,183.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,906,864,301.86	11,256,998,079.02
资产总计		15,502,287,913.47	11,573,774,074.39
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,560,000,000.00	960,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		8,344,974.42	15,266,001.99
应交税费		6,398,129.50	17,384,490.85
应付利息		9,452,681.39	2,271,680.56

应付股利			
其他应付款		17,604,696.74	17,143,208.26
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,601,800,482.05	1,012,065,381.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
应付债券		2,911,877,561.50	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,911,877,561.50	1,000,000,000.00
负债合计		5,513,678,043.55	2,012,065,381.66
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,995,101,102.00	1,995,101,102.00
资本公积		7,226,713,994.89	6,815,868,400.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		273,760,669.80	273,760,669.80
一般风险准备			
未分配利润		493,034,103.23	476,978,520.80
所有者权益（或股东权益） 合计		9,988,609,869.92	9,561,708,692.73
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		15,502,287,913.47	11,573,774,074.39

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

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,608,183,225.05	7,580,366,627.30
其中:营业收入	(六).41	9,608,183,225.05	7,580,366,627.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,311,874,655.91	7,342,911,912.74
其中:营业成本	(六).41	7,966,739,319.99	6,241,468,120.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(六).42	65,402,651.61	42,695,776.31
销售费用		6,807,124.58	14,676,464.81
管理费用	(六).43	216,999,361.90	191,058,541.33
财务费用	(六).44	1,051,252,973.44	853,055,510.20
资产减值损失	(六).45	4,673,224.39	-42,500.00
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(六).46	51,124,634.08	64,605,346.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(六).46	51,124,634.08	64,605,346.56
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		347,433,203.22	302,060,061.12
加:营业外收入	(六).47	8,583,723.53	18,587,383.26
减:营业外支出	(六).48	229,989.19	3,872,795.83
其中:非流动资产处置损失	(六).48	227,555.14	81,395.45
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		355,786,937.56	316,774,648.55
减:所得税费用	(六).49	106,271,714.66	74,372,832.04
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		249,515,222.90	242,401,816.51
归属于母公司所有者的净利润		121,676,299.83	118,317,314.57
少数股东损益		127,838,923.07	124,084,501.94
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六).50	0.0610	0.0593
(二)稀释每股收益	(六).50	0.0610	0.0593
七、其他综合收益	(六).51	1,155,362.85	10,337,639.34
八、综合收益总额		250,670,585.75	252,739,455.85
归属于母公司所有者的综合收		122,282,128.51	123,692,887.03

益总额			
归属于少数股东的综合收益总额		128,388,457.24	129,046,568.82

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

母公司利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二).5	966,666.67	1,000,000.00
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			4,093,669.49
管理费用		18,108,146.70	9,094,882.98
财务费用		90,692,889.74	24,968,368.45
资产减值损失		1,943,184.47	-42,500.00
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十二).6	125,775,283.85	156,039,619.02
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	(十二).6	12,806,883.08	37,805,483.58
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		15,997,729.61	118,925,198.10
加: 营业外收入		57,852.82	
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		16,055,582.43	118,925,198.10
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		16,055,582.43	118,925,198.10
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		10,500.00	
七、综合收益总额		16,066,082.43	118,925,198.10

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

合并现金流量表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,429,534,799.20	9,061,812,308.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		813.30	641,922.16
收到其他与经营活动有关的现金	(六).52	59,525,646.20	174,901,486.17
经营活动现金流入小计		11,489,061,258.70	9,237,355,717.23
购买商品、接受劳务支付的现金		7,114,476,338.09	5,581,413,524.69
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		438,943,038.10	370,883,007.01
支付的各项税费		989,100,212.63	982,483,964.11
支付其他与经营活动有关的现金	(六).52	195,156,362.59	348,710,668.81
经营活动现金流出		8,737,675,951.41	7,283,491,164.62

小计			
经营活动产生的现金流量净额		2,751,385,307.29	1,953,864,552.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,846,071.41	62,277,061.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		488,409.70	550,072.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六).52	28,109,827.78	43,353,795.26
投资活动现金流入小计		53,444,308.89	106,180,928.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,967,309,702.16	5,920,743,304.87
投资支付的现金		175,162,400.00	600,119,250.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六).52	5,816,248.37	31,235,957.63
投资活动现金流出小计		8,148,288,350.53	6,552,098,512.50
投资活动产生的现金流量净额		-8,094,844,041.64	-6,445,917,583.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,760,700,000.00	331,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,760,700,000.00	331,600,000.00
取得借款收到的现金		12,719,949,779.23	16,595,295,534.77
发行债券收到的现金		4,566,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	(六).52	3,084,670.93	4,455,925.90
筹资活动现金流入小计		20,049,734,450.16	16,931,351,460.67
偿还债务支付的现金		10,416,368,327.61	11,034,018,151.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,745,041,212.32	2,400,853,873.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		617,940,507.28	715,859,939.97
支付其他与筹资活动有关的现金	(六).52	20,659,422.22	4,249,523.65
筹资活动现金流出		13,182,068,962.15	13,439,121,548.96

小计			
筹资活动产生的 现金流量净额		6,867,665,488.01	3,492,229,911.71
四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增 加额		1,524,206,753.66	-999,823,119.46
加：期初现金及现金等 价物余额	(六).53	1,117,134,871.85	2,103,370,423.45
六、期末现金及现金等价物 余额	(六).53	2,641,341,625.51	1,103,547,303.99

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

母公司现金流量表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,664,847.90	6,581,611.08
经营活动现金流入小计		9,664,847.90	6,581,611.08
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,311,085.08	11,040,258.03
支付的各项税费		11,152,355.98	488,556.76
支付其他与经营活动有关的现金		19,483,568.85	15,755,935.77
经营活动现金流出小计		47,947,009.91	27,284,750.56
经营活动产生的现金流量净额		-38,282,162.01	-20,703,139.48
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		331,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		119,114,600.77	178,234,135.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		137,406.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		450,252,006.77	278,234,135.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		757,924.00	69,194.12
投资支付的现金		3,921,374,507.92	951,519,250.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		125,000.00	
投资活动现金流出小计		3,922,257,431.92	951,588,444.12
投资活动产生的		-3,472,005,425.15	-673,354,308.68

现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		910,000,000.00	1,240,000,000.00
发行债券收到的现金		3,366,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,276,000,000.00	1,240,000,000.00
偿还债务支付的现金		310,000,000.00	530,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,723,197.50	24,070,175.50
支付其他与筹资活动有关的现金		1,968,300.00	962,500.00
筹资活动现金流出小计		362,691,497.50	555,032,675.50
筹资活动产生的现金流量净额		3,913,308,502.50	684,967,324.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		403,020,915.34	-9,090,123.66
加：期初现金及现金等价物余额		18,606,304.52	17,818,526.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		421,627,219.86	8,728,402.75

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

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,995,101,102.00	5,637,665,333.50			289,623,234.65		881,228,617.63		7,278,645,335.13	16,082,263,622.91
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		56,099,999.99			2,019,863.43		6,865,421.59		65,071,765.09	130,057,050.10
二、本年初余额	1,995,101,102.00	5,693,765,333.49			291,643,098.08		888,094,039.22		7,343,717,100.22	16,212,320,673.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		343,713,167.94					121,676,299.83		2,093,294,649.97	2,558,684,117.74
(一)净利润							121,676,299.83		127,838,923.07	249,515,222.90
(二)其他综合收益		605,828.68							549,534.17	1,155,362.85
上述(一)和		605,828.68					121,676,299.83		128,388,457.24	250,670,585.75

(二)小计									
(三)所有者投入和减少资本		343,107,339.26						2,760,700,000.00	3,103,807,339.26
1.所有者投入资本								2,760,700,000.00	2,760,700,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		343,107,339.26							343,107,339.26
(四)利润分配								-795,793,807.27	-795,793,807.27
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-795,793,807.27	-795,793,807.27
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									

3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	1,995,101,102.00	6,037,478,501.43			291,643,098.08		1,009,770,339.05		9,437,011,750.19	18,771,004,790.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上年年末 余额	1,995,101,102.00	6,406,796,544.88			275,129,069.84		563,667,939.75		7,121,353,885.35	16,362,048,541.82
加: 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他		43,350,000.00			952,319.86		490,069.49		44,280,326.78	89,072,716.13
二、本年年 初余额	1,995,101,102.00	6,450,146,544.88			276,081,389.70		564,158,009.24		7,165,634,212.13	16,451,121,257.95

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-753,776,497.07					118,317,314.57		-227,924,597.67	-863,383,780.17
（一）净利润							118,317,314.57		124,084,501.94	242,401,816.51
（二）其他综合收益		5,375,572.46							4,962,066.88	10,337,639.34
上述（一）和（二）小计		5,375,572.46					118,317,314.57		129,046,568.82	252,739,455.85
（三）所有者投入和减少资本		-759,152,069.53							90,752,069.53	-668,400,000.00
1.所有者投入资本									318,850,000.00	318,850,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-759,152,069.53							-228,097,930.47	-987,250,000.00
（四）利润分配									-447,723,236.02	-447,723,236.02
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配									-447,723,236.02	-447,723,236.02
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,995,101,102.00	5,696,370,047.81			276,081,389.70		682,475,323.81		6,937,709,614.46	15,587,737,477.78

法定代表人：胡刚

总经理：王维东

主管会计工作负责人：曲立新

会计机构负责人：牛月香

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			273,760,669.80		476,978,520.80	9,561,708,692.73
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			273,760,669.80		476,978,520.80	9,561,708,692.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		410,845,594.76					16,055,582.43	426,901,177.19
(一) 净利润							16,055,582.43	16,055,582.43
(二) 其他综合收益		10,500.00						10,500.00
上述(一)和(二)小计		10,500.00					16,055,582.43	16,066,082.43
(三)所有者投入和减少资本		410,835,094.76						410,835,094.76
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		410,835,094.76						410,835,094.76
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								

4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,995,101,102.00	7,226,713,994.89			273,760,669.80		493,034,103.23	9,988,609,869.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99		507,575,832.35	9,577,811,839.47
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99		507,575,832.35	9,577,811,839.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							118,925,198.10	118,925,198.10
(一)净利润							118,925,198.10	118,925,198.10
(二)其他综合收益								

上述（一）和（二）小计						118,925,198.10	118,925,198.10
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	1,995,101,102.00	6,815,868,400.13			259,266,504.99	626,501,030.45	9,696,737,037.57

法定代表人：胡刚

总经理：王维东

主管会计工作负责人：曲立新

会计机构负责人：牛月香

## （二）公司概况

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

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

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

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

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

2004 年 9 月，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司注册资本增至 563,491,652.00 元。

2005 年 6 月，国开投公司协议收购其他股东持有的本公司 17,500,836 股社会法人股，国开投公司持股比例增至 60.69%。

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

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

经本公司 2007 年第一次临时股东大会决议批准，由中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]261 号文核准，本公司按股权登记日（2007 年 9 月 6 日）总股本 813,491,652 股为基数，每 10

股配售 3 股，共计配售 244,047,496 股。本次配股完成后，本公司总股本增加至 1,054,628,336 股，注册资本变更为人民币 1,054,628,336.00 元，其中国开投公司持有 466,808,363 股，持股比例由 44.14% 增至 44.26%。

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

本公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号，法定代表人：胡刚。

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

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、遵循企业会计准则的声明：

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

#### 2、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

(1) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

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

#### 6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务核算方法：

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

8、外币报表的折算方法:

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

9、金融资产和金融负债的核算方法:

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利, 于收到时确认为投资收益。

资产负债表日, 本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

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

(2) 持有至到期投资

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

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

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

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

(3) 应收款项

本公司应收款项(包括应收帐款和其他应收款)按合同或协议价款作为初始入帐金额, 并按下列标准和方式确认坏账损失

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。</p> <p>本公司在决算日, 对单项金额重大(占应收款项余额的 10%以上)的应收款项单独进行减值测试。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>有客观证据表明其发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其帐面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏帐准备。</p>

②按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	一般款项
款项性质	主要是押金、备用，可收回性区别于一般款项
交易保障措施	可收回性性质区别于一般款项和押金、备用金
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
款项性质	其他方法
交易保障措施	其他方法

③组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0-5	0-5
其中：		
半年以内	0	0
半年—1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
款项性质	押金、备用金不计提坏帐准备
交易保障措施	以资产抵押的不计提坏帐准备

(4) 可供出售金融资产

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

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

(5) 金融资产的转移

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

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

10、存货：

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

原材料、燃料、低值易耗品、备品备件等发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

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

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

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

#### 11、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

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

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

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

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c) 本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于被购买方可辨认净资产账面价值的差额计入当期损益。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

B. 公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可回收金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

所计提的长期股权投资减值准备在以后年度将不再转回。

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

## 12、投资性房地产：

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

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

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

## 13、固定资产：

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

(2) 固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。

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

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值计价。

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

其中，固定资产分类及各类折旧率（预计净残值为原值的 0-3%）的如下：

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

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

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

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

如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

所计提的固定资产减值准备在以后年度将不再转回。

#### 14、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

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

为在建工程发生的利息支付，符合资本化条件的，应计入在建工程成本，在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，应当按照下列规定确定：

(1)为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

#### 15、无形资产：

##### (1)无形资产标准

指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (2)无形资产的计价和摊销方法

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

##### (3)无形资产减值准备

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

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

所计提的无形资产减值准备在以后年度将不再转回。

#### 16、长期待摊费用：

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

#### 17、借款费用：

本公司所发生的借款费用可直接归属于需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

资本化金额的确定原则：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

#### 18、预计负债：

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

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

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

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

(5) 公司不就未来经营亏损确认预计负债。

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

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

#### 19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

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

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

(3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

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

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

本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

20、收入：

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

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

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

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

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

21、成本费用：

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

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

22、政府补助：

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

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

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 23、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

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

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

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

#### 24、合并报表合并范围发生变更的理由：

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

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

#### 25、合并会计报表的编制方法：

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

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

#### 26、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

- (1) 同一控制下的公司合并

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的公司合并

A. 一次交换交易实现的公司合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的公司合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

B. 购买方为进行公司合并发生的各项直接相关费用也计入公司合并成本。

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

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳所得额	15%、24%、25%

2、 税收优惠及批文

(1) 根据国务院国发 [2007] 39 号文《关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》，2011 年度国投曲靖发电有限公司按 24% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据国务院国发 [2007] 39 号文《关于实施企业所得税过度优惠政策的通知》，2011 年度厦门华夏国际电力发展有限公司按 24% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《关于西部大开发所得税优惠政策问题的通知》（云财税[2002]19 号）规定，云南省贯彻西部大开发税收优惠政策自 2002 年 1 月 1 日起执行，执行期 10 年。国投大朝山水电有限公司 2011 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部 国家税务总局 国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》（财税[2008]116 号）规定，经甘肃省国

家税务局批准，国投白银风电有限公司享受三免三减半的优惠政策，2008 年至 2010 年免征企业所得税，2011 年至 2013 年减半征收企业所得税。

（5）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委员会关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008）版的通知》规定，经康保县国家税务局批准，国投张家口风电有限公司享受三免三减半的优惠政策，2010 年至 2012 年免征企业所得税，2012 年至 2014 年减半征收企业所得税。

（6）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80 号）规定，经甘肃省国家税务局批准，国投酒泉第一风电有限公司享受三免三减半的优惠政策，2010 年至 2012 年实行三年免征，2013 年至 2015 年减半征收企业所得税的优惠政策。

（7）根据《中华人民共和国企业所得税法》、《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目所得税优惠问题的通知》（国税发[2009]80 号）规定，经甘肃省国家税务局批准，国投酒泉第二风电有限公司享受三免三减半的优惠政策，2011 年至 2013 年实行三年免征，2014 年至 2016 年减半征收企业所得税的优惠政策。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
靖远第二发电有限公司	控股子公司	兰州	火力发电	130,500.00	火力发电、电量销售	67,911.69		51.22	51.22	是	68,615.86		
国投甘肃小三峡发电有限公司	控股子公司	兰州	水力发电	86,000.00	水力发电、电量销售	65,747.00		60.45	60.45	是	43,922.35		
国投白银风电有限公司	全资子公司	白银	风力发电	9,000.00	风力发电、电量销售	9,000.00		100	100	是			
国投张家口风电有限公司	全资子公司	张家口	风力发电	20,000.00	风力发电、电量销售	20,000.00		100	100	是			
国投酒泉第一风电有限公司	控股子公司	酒泉	风力发电	7,500.00	风力发电、电量销售	6,500.00		65	65	是	2,155.24		
国投酒泉第二风电有限公司	全资子公司	酒泉	风力发电	34,000.00	风力发电、电量销售	34,000.00		100	100	是			
国投伊犁能源开发有限公司	控股子公司	伊犁	火力发电	23,000.00	火力发电、电量销售、热力供应	19,000.00		60	60	是	3,997.60		
国投盘江发电有限公司	控股子公司	六盘水	火力发电	12,200.00	火力发电、电	7,700.00		55	55	是	4,500.00		

					量销售							
国投格尔木光伏发电有限公司	全资子公司	格尔木	光伏发电	7,000.00	光伏发电、电量销售	7,000.00		100	100	是		
国投敦煌光伏发电有限公司	全资子公司	敦煌	光伏发电	3,600.00	光伏发电、电量销售	3,600.00		100	100	是		
国投石嘴山光伏发电有限公司	全资子公司	石嘴山	光伏发电	3,600.00	光伏发电、电量销售	3,600.00		100	100	是		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国投电力有限公司	全资子公司	北京	电力投资	400,000.00	投资、建设、经营管理电力生产及其配套工程,实业项目投资	869,128.09		100	100	是			
厦门华夏国际电力发展有限公司	控股子公司	厦门	火力发电	102,200.00	火力发电、电量销售	66,256.25		56	56	是	54,598.35		
国投北部湾发电有限公司	控股子公司	北海	火力发电	50,000.00	火力发电、电量销售	28,333.68		55	55	是	4,669.87		
国投曲靖发电有限公司	控股子公司	曲靖	火力发电	100,000.00	火力发电、电量销售	67,565.29		55.40	55.40	是	32,885.06		
国投煤炭运销有限公司	控股子公司	北京	煤炭销售	6,000.00	煤炭销售	3,932.08		51	51	是	3,468.74		
国投山西煤炭运销有限公司	控股子公司	太原	煤炭销售	5,000.00	煤炭销售	2,840.69		51	51	是	2,161.15		

2、合并范围发生变更的说明

2011 年 1 月 12 日公司第八届董事会第三次会议审议批准公司收购国投物流有限公司下属的国投煤炭运销公司 51%股权和山西煤炭运销公司 51%的股权。2011 年 1 月 12 日公司与国投物流有限公司分别签署了《股权转让协议》。截至 2011 年 2 月 28 日，公司收购国投山西煤炭运销有限公司 51%股权已在山西省太原市工商行政管理局完成了变更登记手续，公司收购国投煤炭运销有限公司 51%的股权已在国家工商行政管理总局完成了变更登记手续。国投煤炭运销有限公司和国投山西煤炭运销有限公司自本年初纳入合并范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
国投煤炭运销有限公司	7,079.06	740.01
国投山西煤炭运销有限公司	4,410.50	-646.50

4、本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
国投煤炭运销有限公司	同属国投集团	国家开发投资公司	167,065.43	740.01	-6,397.63
国投山西煤炭运销有限公司	同属国投集团	国家开发投资公司	36,937.05	-646.50	-5,213.72

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	625,583.82	/	/	615,039.73
人民币	/	/	625,583.82	/	/	615,039.73
银行存款:	/	/	2,549,407,645.76	/	/	1,159,363,881.84
人民币	/	/	2,549,406,882.07	/	/	1,159,320,359.70
美元	118.01	6.47	763.69	6,571.46	6.62	43,522.14
其他货币资金:	/	/	11,575,991.04	/	/	10,945,632.39
人民币	/	/	11,575,991.04	/	/	10,945,632.39
合计	/	/	2,561,609,220.62	/	/	1,170,924,553.96

本公司期末银行存款余额中包括房屋维修基金和企业补充养老保险等存款 1,045 万元，该部分资金的使用权受到限制。

本公司期末其他货币资金主要为靖远二电定期存款和国投津电的票据保证金。

2、应收票据:

应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	212,253,974.01	181,574,115.87
商业承兑汇票	13,034,940.00	
合计	225,288,914.01	181,574,115.87

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,158,033,224.28	96.08			2,052,463,702.58	95.89		
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	88,133,007.92	3.92	70,267,668.14	100	87,875,954.18	4.11	70,381,629.15	100
组合小计	88,133,007.92	3.92	70,267,668.14	100	87,875,954.18	4.11	70,381,629.15	100
合计	2,246,166,232.20	/	70,267,668.14	/	2,140,339,656.76	/	70,381,629.15	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
华北电网有限公司-电费	418,245,733.96	0	0	个别认定可以收回
甘肃省电力公司-电费	370,361,331.37	0	0	个别认定可以收回
福建省电力公司-电费	340,118,142.52	0	0	个别认定可以收回
云南电网公司-电费	293,197,974.47	0	0	个别认定可以收回
四川省电力公司-电费	210,303,004.06	0	0	个别认定可以收回
重庆市电力公司-电费	151,970,000.00	0	0	个别认定可以收回
安徽省电力公司-电费	116,238,712.51	0	0	个别认定可以收回
广西省电网公司-电费	113,919,082.80	0	0	个别认定可以收回
煤炭销售款	93,211,415.80	0	0	个别认定可以收回
代发电量-电费	36,099,600.0000	0	0	个别认定可以收回
宁夏电力公司-电费	7,372,592.9900	0	0	个别认定可以收回

青海省电力公司 —电费	6,995,633.8000	0	0	个别认定可以收回
合计	2,158,033,224.28	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内	12,669,241.29	14.38		11,002,187.55	12.52	
半年至 1 年				476,365.67	0.54	20,597.58
1 年以内小计	12,669,241.29	14.38		11,478,553.22	13.06	20,597.58
1 至 2 年	476,365.67	0.54	47,636.57	1,410,000.00	1.61	141,000.00
3 至 4 年	9,534,742.83	10.82	4,767,373.44	9,534,742.83	10.85	4,767,373.44
5 年以上	65,452,658.13	74.26	65,452,658.13	65,452,658.13	74.48	65,452,658.13
合计	88,133,007.92	100	70,267,668.14	87,875,954.18	100.00	70,381,629.15

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
华北电网有限公司-电费	客户	418,245,733.96	6 个月以内	18.62
甘肃省电力公司-电费	客户	370,361,331.37	6 个月以内	16.49
福建省电力公司-电费	客户	340,118,142.52	6 个月以内	15.14
云南电网公司-电费	客户	293,197,974.47	6 个月以内	13.05
四川省电力公司-电费	客户	210,303,004.06	6 个月以内	9.36
合计	/	1,632,226,186.38	/	72.66

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
张家港沙洲电力有限公司—煤款	客户	16,464,844.46	0.73
合计	/	16,464,844.46	0.73

4、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,573,901,534.01	73.24	1,558,091,768.09	57.97
1 至 2 年	349,875,059.48	9.96	244,076,036.43	9.08
2 至 3 年	192,603,805.63	5.48	480,432,168.85	17.88
3 年以上	398,027,512.41	11.32	404,976,324.56	15.07
合计	3,514,407,911.53	100.00	2,687,576,297.93	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
铁十三-北京振冲联合体	工程承包商	276,966,419.31	3 年以内	工程款项，结算时间较长
葛洲坝水利水电工程集团有限公司	工程承包商	268,774,076.53	4 年以内	工程款项，结算时间较长
IDE 公司	设备供应商	260,975,944.69	1 年以内	信用证付款，设备未到
铁十八-水电七局联合体	工程承包商	224,845,133.82	3 年以内	工程款项，结算时间较长
大同煤矿集团有限责任公司	燃料供应商	211,715,201.25	1 年以内	预付煤款，尚未结算
合计	/	1,243,276,775.60	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末金额较年初增加 30.76%，主要系预付燃煤采购款提高所致。

5、应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国投财务有限公司	145,045.64	4,196,465.43	3,874,492.55	467,018.52
国投信托有限公司	2,755,277.78	8,622,398.33	6,711,312.78	4,666,363.33
其他	8,567.74		8,567.74	0.00
合计	2,908,891.16	12,818,863.76	10,594,373.07	5,133,381.85

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单	113,100,000.00	9.05			30,000,000.00	3.40		

项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：账龄组合	1,107,091,638.00	88.55	30,917,563.25	93.07	825,294,875.42	93.51	26,130,377.85	91.90
组合 2：款项性质	21,060,617.70	1.68	2,303,438.01	6.93	18,293,345.63	2.07	2,303,438.01	8.10
组合 3：交易保障措施	9,000,000.00	0.72			9,000,000.00	1.02		
组合小计	1,137,152,255.70	90.95	33,221,001.26	100	852,588,221.05	96.60	28,433,815.86	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								100
合计	1,250,252,255.70	/	33,221,001.26	/	882,588,221.05	/	28,433,815.86	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
企业年金	113,100,000.00	0	0	个别认定可以收回
合计	113,100,000.00	0	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内	932,772,401.66	84.25	0.00	719,792,594.15	87.22	
半年至 1 年	100,498,951.89	9.08	5,024,947.59	46,005,842.53	5.57	2,300,292.12
1 年以内小计	1,033,271,353.55	93.33	5,024,947.59	765,798,436.68	92.79	2,300,292.12
1 至 2 年	29,706,058.54	2.68	2,970,605.85	17,330,933.63	2.10	1,733,093.36
2 至 3 年	27,878,734.50	2.52	8,363,620.35	26,517,013.70	3.21	7,960,402.93
3 至 4 年	736,255.15	0.07	368,127.59	161,855.15	0.02	98,927.58
4 至 5 年	6,544,871.98	0.59	5,235,897.59	7,244,871.98	0.88	5,795,897.58
5 年以上	8,954,364.28	0.81	8,954,364.28	8,241,764.28	1.00	8,241,764.28
合计	1,107,091,638.00	100	30,917,563.25	825,294,875.42	100.00	26,130,377.85

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2：款项性质-代垫输出线	15,938,519.20	2,303,438.01

路款		
组合 2: 款项性质-备用金	4,963,098.50	
组合 2: 款项性质-保证金	159,000.00	
组号 3: 交易保障措施-存在抵押物	9,000,000.00	
合计	30,060,617.70	2,303,438.01

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国家开发投资公司	600,000.00			
合计	600,000.00			

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
葛洲坝水力水电工程集团有限公司	工程承包商	234,199,149.58	1 年以内	18.73
中国水利水电第七工程局	工程承包商	59,999,458.03	1 年以内	4.80
中国水利水电第十四工程局	工程承包商	55,718,178.45	1 年以内	4.46
福建省电力有限公司	客户	15,938,519.20	3 年以上	1.27
中国水利水电第五工程局	工程承包商	14,944,431.48	1 年以内	1.20
合计	/		/	30.46

(4) 应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
国家开发投资公司	控股股东	600,000.00	0.05
国投资产管理公司	控股股东的全资子公司	366,666.67	0.03
合计	/	966,666.67	0.08

(5) 其他应收款期末金额较年初增加 42.48%，主要系应收工程承包商甲供材价款提高所致。

## 7、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	321,260,649.02	49,617,030.21	271,643,618.81	313,376,296.96	49,617,030.21	263,759,266.75
库存商品	53,148,843.07		53,148,843.07	13,972,773.25		13,972,773.25

燃料	546,669,433.51		546,669,433.51	720,487,756.22		720,487,756.22
低值易耗品	4,116,844.61		4,116,844.61	3,445,963.69		3,445,963.69
合计	925,195,770.21	49,617,030.21	875,578,740.00	1,051,282,790.12	49,617,030.21	1,001,665,759.91

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	49,617,030.21				49,617,030.21
合计	49,617,030.21				49,617,030.21

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
徐州华润	30	30	302,783.48	201,259.36	101,524.11	129,673.54	2,055.14
铜山华润	21	21	688,338.98	530,643.02	157,695.96	196,448.38	1,253.84
淮北国安	35	35	132,078.29	41,361.28	90,717.02	63,208.62	3,923.99
张掖发电	45	45	232,729.13	145,935.88	86,793.25	53,522.66	7,664.49
云南大潮实业有限公司	33	33	1,465.71	159.78	1,305.93	431.37	-5.62

9、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
国投财务有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00		4.58	4.58
北京雪山华夏工程管理咨询公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00		6.17	6.17

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
徐州华润	282,086,801.79	296,375,144.96	6,097,461.03	302,472,605.99			30	30
淮北国安	549,713,489.96	435,825,023.93	-16,913,141.56	418,911,882.37		21,000,000.00	35	35
铜山华润	315,000,000.00	328,528,460.93	2,633,063.61	331,161,524.54			21	21
张掖发电	252,000,000.00	356,079,435.57	34,490,209.87	390,569,645.44			45	45
云南大潮实业有限公司	1,533,500.00	4,371,050.18	-18,530.28	4,352,519.90			33	33

10、投资性房地产：

按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	90,245,842.62			90,245,842.62
1.房屋、建筑物	90,245,842.62			90,245,842.62
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	51,623,611.32	1,502,185.26		53,125,796.58
1.房屋、建筑物	51,623,611.32	1,502,185.26		53,125,796.58
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	38,622,231.30	-1,502,185.26		37,120,046.04
1.房屋、建筑物	38,622,231.30	-1,502,185.26		37,120,046.04
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	38,622,231.30	-1,502,185.26		37,120,046.04
1.房屋、建筑物	38,622,231.30	-1,502,185.26		37,120,046.04
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：1,502,185.26 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	70,398,602,203.83	1,990,047,509.67	13,616,952.34	72,375,032,761.16
其中：房屋及建筑物	36,681,486,315.46	83,771,731.57	6,711,296.20	36,758,546,750.83
机器设备	33,092,304,265.68	1,886,793,719.37	767,743.27	34,978,330,241.78

运输工具	351,833,199.68		10,244,490.62	2,809,672.64	359,268,017.66
办公及其他设备	272,978,423.01		9,237,568.11	3,328,240.23	278,887,750.89
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	26,662,245,382.45		1,520,117,210.89	8,419,126.95	28,173,943,466.39
其中:房屋及建筑物	12,351,512,635.31		566,103,871.76	1,888,740.04	12,915,727,767.03
机器设备	13,927,424,947.73		916,330,987.24	635,376.57	14,843,120,558.40
运输工具	205,322,084.91		15,110,588.99	3,015,729.19	217,416,944.71
办公及其他设备	177,985,714.50		22,571,762.90	2,879,281.15	197,678,196.25
三、固定资产账面净值合计	43,736,356,821.38		/	/	44,201,089,294.77
其中:房屋及建筑物	24,329,973,680.15		/	/	23,842,818,983.80
机器设备	19,164,879,317.95		/	/	20,135,209,683.38
运输工具	146,511,114.77		/	/	141,851,072.95
办公及其他设备	94,992,708.51		/	/	81,209,554.64
四、减值准备合计	13,002,242.28		/	/	13,002,242.28
其中:房屋及建筑物	12,342,280.55		/	/	12,342,280.55
机器设备	168,432.48		/	/	168,432.48
运输工具	4,433.48		/	/	4,433.48
办公及其他设备	487,095.77		/	/	487,095.77
五、固定资产账面价值合计	43,723,354,579.10		/	/	44,188,087,052.49
其中:房屋及建筑物	24,317,631,399.60		/	/	23,830,476,703.25
机器设备	19,164,710,885.47		/	/	20,135,041,250.90
运输工具	146,506,681.29		/	/	141,846,639.47
办公及其他设备	94,505,612.74		/	/	80,722,458.87

本期折旧额: 1,520,117,210.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,940,633,987.29 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	347,580.50	330,201.47		17,379.03	
办公及其他设备	1,160,362.49	1,157,529.95		2,832.54	

(3) 截止 2011 年 6 月 31 日, 本公司共有原值 35.88 亿元的房屋建筑物尚未取得产权证, 其中国投津电房屋建筑物 26.15 亿元, 主要因竣工决算尚未完成。

12、 在建工程:

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	52,824,313,857.66	146,844,727.43	52,677,469,130.23	46,540,609,944.85	146,844,727.43	46,393,765,217.42

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
锦屏一级电站	2,454,300	1,755,081	284,717	277		83	248,981	41,508	5.52	自筹及借款	2,039,521
锦屏二级电站	2,976,800	1,288,282	237,429			51	138,005	27,359	5.34	自筹及借款	1,525,711
官地电站	1,599,300	803,961	109,573	5		57	88,874	18,581	5.38	自筹及借款	913,529
两河口电站	2,713,200	432,053	45,488	64		18	41,004	10,202	5.27	自筹及借款	477,477
桐子林电站	499,900	101,286	25,384	7		25	6,503	2,115	4.78	自筹及借款	126,663
甘肃瓜州北大桥第二风电场	170,000	130,536	8,135	138,610	61	82	1,682	162	5.38	自筹及借款	
北疆电厂一期工程	1,210,000	1,952	12,669			71	46,278	1,470	7.14	自筹及借款	14,621
盘北煤矸石发电厂 2×300MW 工程	265,900	11,013	3,025			5	470	228	6.08	自筹及借款	14,038
伊犁 2×330MW 热电工程	261,473	5,481	8,322			5	217	98	4.78	自筹及借款	13,803

格尔木一期 20MW 光伏 发电项目	35,866	8,274	17,346	25,620		71	114	58	5.55	自 筹 及 借 款	
合计	12,186,739	4,537,919	752,088	164,583	61	/	572,128	101,781	/	/	5,125,363

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
二滩水电官地水电站	146,844,727.43	146,844,727.43
合计	146,844,727.43	146,844,727.43

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

13、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	137,785,794.14	402,793,229.85	413,506,152.98	127,072,871.01
专用设备	9,546,939.03	174,006,891.82	178,333,603.74	5,220,227.11
工具及器具	12,831,420.89	869,973.10	1,223,247.84	12,478,146.15
合计	160,164,154.06	577,670,094.77	593,063,004.56	144,771,244.27

14、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,495,741,784.66	43,378,626.00		1,539,120,410.66
土地使用权	976,887,607.12	34,673,525.71		1,011,561,132.83
专利权	45,446,776.45	1,993,804.09		47,440,580.54
海域使用权	186,734,755.00	0.00		186,734,755.00
公路使用权	257,872,646.09	6,711,296.20		264,583,942.29
取水权	28,800,000.00	0.00		28,800,000.00
二、累计摊销合计	356,794,029.26	18,355,576.04		375,149,605.30
土地使用权	69,320,838.22	10,655,880.90		79,976,719.12
专利权	21,937,471.17	2,967,196.36		24,904,667.53
海域使用权	2,383,073.78	2,123,758.74		4,506,832.52
公路使用权	257,872,646.09	1,888,740.04		259,761,386.13
取水权	5,280,000.00	720,000.00		6,000,000.00
三、无形资产账面 净值合计	1,138,947,755.40	25,023,049.96		1,163,970,805.36
土地使用权	907,566,768.90	24,017,644.81		931,584,413.71
专利权	23,509,305.28	-973,392.27		22,535,913.01
海域使用权	184,351,681.22	-2,123,758.74		182,227,922.48
公路使用权		4,822,556.16		4,822,556.16

取水权	23,520,000.00	-720,000.00		22,800,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,138,947,755.40	25,023,049.96		1,163,970,805.36
土地使用权	907,566,768.90	24,017,644.81		931,584,413.71
专利权	23,509,305.28	-973,392.27		22,535,913.01
海域使用权	184,351,681.22	-2,123,758.74		182,227,922.48
公路使用权		4,822,556.16		4,822,556.16
取水权	23,520,000.00	-720,000.00		22,800,000.00

本期摊销额：18,355,576.04 元。

15、 商誉：

单位：元 币种：人民币

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

商誉为本公司所属电力有限公司 2009 年度通过非同一控制下企业合并取得的对国投宣城发电有限责任公司股权的收购溢价。

16、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
煤炭投资 *1	72,512,256.59		4,532,016.00		67,980,240.59
航道费用 *2	13,568,335.86		3,131,154.36		10,437,181.50
水库加固补偿	6,011,134.10		424,315.38		5,586,818.72
其他	157,616.15	9,800.00	35,493.26		131,922.89
合计	92,249,342.70	9,800.00	8,122,979.00		84,136,163.70

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

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

考虑到上述核定电价已包含煤矿投资成本等因素，曲靖公司按 20 年对煤矿投资成本进行摊销。

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

鉴于北部湾公司未能收到上述返还款，北部湾公司二届五次董事会决议，把抵扣上述北海市政府承诺本息 1,546 万元后的余款 5,673 万元转入长期待摊费用，并按 8 年 4 个月（从 2004 年 11 月份开始至营业执照上期限 2013 年 2 月止）摊销。2008 年北部湾公司收到航道返还款 158 万元，2009 年收到 182 万元，收到上述款项后已冲减了长期待摊费用余额。

17、 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
开办费	60,049.38	60,049.38
坏账准备	11,214,248.38	11,214,248.38
存货跌价准备	8,234,938.67	8,234,938.67
固定资产折旧	23,655,357.44	23,655,357.44
固定资产减值准备	3,183,488.74	3,183,488.74
计提未支付的费用	54,156,408.72	54,156,408.72
计提未支付的职工薪酬	11,973,955.67	11,973,955.67
递延收益	5,764,879.58	5,764,879.58
低值易耗品摊销	89,144.48	89,144.48
无形资产摊销	4,318,214.03	6,073,569.95
交易性金融负债	8,653,125.43	8,855,160.05
其他	233,821.11	1,147,977.94
小计	131,537,631.63	134,409,179.00
递延所得税负债：		
固定资产折旧	59,699,451.92	59,699,451.92
未实现的汇兑损益	57,406,048.61	57,406,048.61
小计	117,105,500.53	117,105,500.53

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	280,858,797.61	280,858,797.61
坏账准备	3,781,039.21	3,781,039.21
存货跌价准备	101,557.30	101,557.30
固定资产折旧	592,889.29	592,889.29
应付职工薪酬	3,592,587.88	3,592,587.88
合计	288,926,871.29	288,926,871.29

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
未实现汇兑损益	382,706,990.75
固定资产原折旧	240,522,771.58
小计	623,229,762.33
可抵扣差异项目：	
坏账准备	73,227,020.26
存货跌价准备	49,054,647.29
固定资产折旧	157,702,382.91
固定资产减值准备	13,002,242.28
预计费用	359,611,844.83
开办费	250,205.74
无形资产摊销	17,372,556.09
应付职工薪酬	81,892,523.00

递延收益	24,694,596.80
交易性金融负债	57,687,502.84
低值易耗品摊销	594,296.51
其他	935,284.49
小计	836,025,103.04

18、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	98,815,445.01	4,814,224.39	141,000.00		103,488,669.40
二、存货跌价准备	49,617,030.21				49,617,030.21
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	13,002,242.28				13,002,242.28
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	146,844,727.43				146,844,727.43
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	308,279,444.93	4,814,224.39	141,000.00		312,952,669.32

19、 短期借款：

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	410,000,000.00	959,000,000.00
信用借款	8,846,000,456.29	10,202,797,549.00
短期融资券	2,200,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	11,456,000,456.29	12,161,797,549.00

(1) 质押借款情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

借款银行	年末余额	贷款期间	利率	质押物
中国工商银行	45,000,000.00	2011.6.15-2011.12.14	6.14%	国投曲靖发电应收账款
中国工商银行	50,000,000.00	2011.6.23-2011.12.22	6.14%	
中国工商银行	35,000,000.00	2011.6.24-2011.12.23	6.14%	
国家开发银行广西支行	14,000,000.00	2010.11.26-2011.11.25	5.00%	国投北部湾发电电费收费权
国家开发银行广西支行	50,000,000.00	2010.12.14-2011.12.13	5.00%	
国家开发银行广西支行	55,000,000.00	2011.3.14-2012.3.13	6.06%	
国家开发银行广西支行	36,000,000.00	2011.3.28-2012.3.27	6.06%	
国家开发银行广西支行	40,000,000.00	2011.3.30-2012.3.29	6.06%	
国家开发银行广西支行	26,000,000.00	2011.4.29-2012.4.28	6.31%	
国家开发银行广西支行	29,000,000.00	2011.5.13-2012.5.12	6.31%	
国家开发银行广西支行	30,000,000.00	2011.6.23-2012.6.22	6.31%	
<b>合计</b>	<b>410,000,000.00</b>	-	-	-

(2) 短期融资券:

2007年10月29日,二滩公司2007年第三届董事会第三次会议审议通过了《二滩水电开发有限责任公司关于发行短期融资券的议案》。2008年9月10日,二滩公司成功向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券额度人民币10亿元。在本注册额度内,公司于2010年9月10日发行了短融券10亿元,主承销商为中国工商银行股份有限公司,按面值发行,每张面值为100元,期限一年,发行利率3.28%,将于2011年9月9日到期。2011年5月18日,二滩公司再次向中国银行间市场交易商协会申请注册发行短期融资券额度人民币12亿元,首期发行12亿元,主承销商为中国银行股份有限公司,按面值发行,每张面值为100元,期限366天,发行利率4.85%,将于2012年5月18日到期。目前,公司短融券存续余额为22亿。发行短期融资券募集资金的用途为补充营运资金及置换银行贷款。

20、交易性金融负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	57,687,502.84	59,034,400.31
其他金融负债		
合计	57,687,502.84	59,034,400.31

交易性金融负债年末公允价值系二滩公司根据交易对手估值报告确认的利率互换合约公允价值。

21、应付票据:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	510,471,368.79	407,644,537.87
银行承兑汇票	477,792,922.56	822,379,046.32
合计	988,264,291.35	1,230,023,584.19

下一会计期间（下半年）将到期的金额 988,264,291.35 元。

## 22、 应付账款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国投大同能源有限责任公司	0.00	9,450.00
国投京闽（福建）工贸有限公司	54,457,737.48	1,822,633.71
国投远东航运有限公司	8,940,750.00	
国投新集能源股份有限公司	18,915,879.58	
合计	82,314,367.06	1,832,083.71

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款主要系尚未结算的采购款。

(3) 应付账款期末金额期末金额较年初增加 90.40%，主要系应付燃煤采购款提高所致。

## 23、 预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国投钦州发电有限公司	40,563,464.40	32,000,000.00
张家港沙洲电力有限公司		56,085,000.00
国投京闽（福建）工贸有限公司	14,000,000.00	
国投晋城热电有限公司	35,000,000.00	
合计	89,563,464.40	88,085,000.00

(2) 预付账款期末金额期末金额较年初增加 252.78%，主要系预收燃煤销售款提高所致。

## 24、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	228,209,293.52	315,750,117.82	429,219,981.63	114,739,429.71
二、职工福利费		23,732,101.94	23,732,101.94	
三、社会保险费	139,024,846.07	99,907,097.15	93,212,841.78	145,719,101.44
医疗保险费	5,904,485.49	17,631,912.76	16,868,754.65	6,667,643.60
基本养老保险费	6,144,647.14	41,964,369.01	45,713,592.16	2,395,423.99
年金缴纳	116,199,032.28	25,212,613.26	18,273,763.83	123,137,881.71
失业保险费	663,146.02	4,425,224.31	4,527,159.62	561,210.71
工伤保险费	166,157.72	3,823,763.03	3,742,733.15	247,187.60
生育保险费	402,493.86	1,045,529.98	1,103,295.37	344,728.47
补充医疗	9,544,883.56	5,803,684.80	2,983,543.00	12,365,025.36
四、住房公积金	1,621,199.53	39,175,682.49	39,531,807.76	1,265,074.26

五、辞退福利	2,750,502.16	115,719.40	598,777.57	2,267,443.99
六、其他	47,887,329.39	22,314,859.56	26,528,617.80	43,673,571.15
合计	419,493,170.67	500,995,578.36	612,824,128.48	307,664,620.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,526,590.51 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-398,038,263.76	-467,378,983.21
营业税	1,576,121.17	2,943,017.34
企业所得税	28,861,916.43	90,130,704.67
个人所得税	9,939,883.70	24,525,438.93
城市维护建设税	9,582,120.02	16,701,981.42
印花税	7,980,960.65	11,328,171.88
房产税	4,709,175.77	8,661,797.66
教育费附加	4,374,368.08	8,791,032.55
土地使用税	3,012,457.90	2,767,881.70
其他	8,566,200.72	4,913,485.62
合计	-319,435,059.32	-296,615,471.44

应交增值税为负数主要系尚未抵扣的工程设备进项税所致。

26、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	93,307,915.92	98,832,759.59
企业债券利息	7,083,333.33	10,295,555.54
短期借款应付利息	48,240,588.37	36,128,967.02
合计	148,631,837.62	145,257,282.15

27、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
云南红塔集团有限公司	223,200,000.00	89,700,000.00	
中国国电集团公司	23,089,200.00	22,312,000.00	
美亚电力	8,911,700.00		
甘肃电力投资集团公司	4,457,300.00		
合计	259,658,200.00	112,012,000.00	/

28、 其他应付款：

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国家开发投资公司	8,700,981.93	8,700,981.93
国投高科技投资有限公司	7,412,833.95	7,412,833.95
合计	16,113,815.88	16,113,815.88

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系尚未支付的工程及设备款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元 币种：人民币

项目	金额	账龄	性质或内容
葛洲坝水利水电工程集团有限公司	270,935,259.21	3 年以内	工程进度款、质保金
库区基金	213,893,852.61	2 年以内	计提税费
四川省扶贫与移民工作局	200,000,000.00	1 年以内	工程进度款、质保金
中国水利水电第七工程局	151,563,337.71	3 年以内	工程进度款、质保金
中铁十三.北京振冲联合体	115,001,999.83	3 年以内	工程进度款、质保金

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,140,896,908.19	3,343,767,666.18
合计	3,140,896,908.19	3,343,767,666.18

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	415,040,000.00	499,640,000.00
保证借款	221,876,142.87	144,178,785.89
信用借款	2,503,980,765.32	2,699,948,880.29
合计	3,140,896,908.19	3,343,767,666.18

质押借款、保证借款具体明细见“财务报告—合并会计报表附注—长期借款”。

30、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	11,008,479.40	11,008,479.40
合计	11,008,479.40	11,008,479.40

具体明细见“财务报告-合并会计报表附注-其他非流动负债”。

31、长期借款：

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款 *1	3,631,500,000.00	3,822,500,000.00
保证借款 *2	898,988,612.25	837,257,538.73
信用借款	61,015,582,203.01	56,744,874,893.04
合计	65,546,070,815.26	61,404,632,431.77

\*1 质押借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	贷款银行	年末借款余额	其中：一年内到期的长期借款	质押物
靖远二电	国家开发银行	378,500,000.00	45,000,000.00	靖远二电三期 50% 电费收费权
国投小三峡	国家开发银行	1,165,000,000.00	66,000,000.00	大峡小峡电站 75% 电费收费权
国投曲靖发电	国家开发银行	11,540,000.00	11,540,000.00	一期项目 55% 电费收费权
国投曲靖发电	国家开发银行	674,500,000.00	50,500,000.00	二期工程 60% 的电费收费权
国投曲靖发电	中国建设银行	38,000,000.00	38,000,000.00	一期工程 25.07% 的电费收费权
国投曲靖发电	中国建设银行	189,000,000.00	22,000,000.00	电厂二期 18.65% 的电费收费权
国投曲靖发电	中国银行	156,000,000.00	20,000,000.00	二期工程 20% 的电费收费权
国投北部湾发电	国家开发银行	1,039,000,000.00	162,000,000.00	电费收费权
国投张家口风电	中国建设银行	395,000,000.00		应收账款
合计	-	<b>4,046,540,000.00</b>	<b>415,040,000.00</b>	-

\*2 保证借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款银行	借款余额	其中：一年内到期非流动负债	保证人
二滩公司	部门基金	7,800,000.00		四川省投资集团有限责任公司
	世行 2 期(美元)	521,229,849.09	137,789,062.02	财政部
	世行 2 期(欧元)	318,084,906.03	84,087,080.85	财政部
敦煌公司	工行敦煌支行	30,900,000.00		国投华靖电力控股股份有限公司
	国开行甘肃省分行	36,750,000.00		
	交行甘肃省分行	20,250,000.00		
	国投财务公司	14,700,000.00		
格尔木公司	国投财务有限公司	6,300,000.00		
	工行青海分行	31,500,000.00		
	交行青海分行	9,450,000.00		
	国开行青海分行	15,750,000.00		
石嘴山公司	工行惠农支行	52,900,000.00		
	国开行宁夏分行	25,400,000.00		

	交行宁夏分行	16,050,000.00		
	国投财务公司	13,800,000.00		
合计	-	1,120,864,755.12	221,876,142.87	-

32、 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
国投转债	3,400,000,000.00	2011年1月25日	6年	3,400,000,000.00	0.00	7,083,333.33	0.00	7,083,333.33	2,911,877,561.50

转股起止日期为：自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（即2011年7月26日至2017年1月25日止）。转股期内，国投转债”持有人可申请转股，转股数量的计算方式： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：V为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P为申请转股当日有效的转股价（目前转股价为7.27元）。

33、 长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
建信金融租赁股份有限公司	4年	200,000,000.00	银行同期贷款利率下浮10%		198,000,000.00	提供融资保证金

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
建信金融租赁股份有限公司		198,000,000.00		

34、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
污染治理资金	7,188,397.00			7,188,397.00	
合计	7,188,397.00			7,188,397.00	/

35、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,404,605.00		1,404,605.00	0.00
合计	1,404,605.00		1,404,605.00	0.00

曲靖宏泰新型墙材有限公司（以下称宏泰公司）在国投曲靖发电灰场上建砖场，由于违反安全规定，国投曲靖发电要求宏泰公司搬离灰场，宏泰公司要求赔偿其建厂损失。2010 年 11 月 2 日经云南省曲靖市中级人民法院裁定：国投曲靖发电需支付宏泰公司赔偿款、仲裁费计 1,388,447 元，同时承担执行费 16,158 元，合计 1,404,605 元，并发出强制执行令。2010 年，国投曲靖发电申请不予执行并已向云南省高院申请复议，并计提预计负债 1,404,605 元。

2011 年 3 月，经云南省高级人民法院执行局调解，国投曲靖发电与宏泰公司经友好协商，达成和解并确定赔偿金额。至此，该纠纷彻底了结，国投曲靖发电冲销 2010 年计提的预计负债 1,404,605 元。

36、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	107,517,124.56	112,521,364.26
合计	107,517,124.56	112,521,364.26

单位：元 币种：人民币

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	期末数	其中：一年内摊销金额
国产设备增值税返还	77,667,350.48		3,664,198.08	74,003,152.4	7,328,396.16
环境治理专项资金	11,669,722.27		471,666.66	11,198,055.6	943,333.32
节能技术改造款	3,100,000.00			3,100,000.0	
污染减排专项资金	1,120,000.00		39,999.96	1,080,000.0	79,999.92
电除尘补贴	4,699,074.07		138,888.89	4,560,185.2	277,777.78
脱硫、电除尘改造补助	2,631,481.48		77,777.78	2,553,703.7	155,555.56
污染减排专项资金	600,000.00			600,000.0	600,000.00
节能减排改造补助	1,412,111.12		47,333.33	1,364,777.8	94,666.66
一期烟气净化技术改造工程	7,828,125.00		281,250.00	7,546,875.0	562,500.00
脱硝工程补贴	1,739,583.33		62,500.00	1,677,083.3	125,000.00
技术服务费	2,266,666.67		100,000.00	2,166,666.7	200,000.00
一期烟气净化	5,425,833.33		212,500.00	5,213,333.3	425,000.00

工程补助					
脱硫改造财政奖励款	3,369,895.83		108,125.00	3,261,770.8	216,250.00
耗能设备改造		200,000.00		200,000.00	
合计	123,529,843.66	200,000.00	5,204,239.70	118,525,603.96	11,008,479.40

37、股本：

单位：元 币种：人民币

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

38、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	5,679,298,161.62	492,269,739.26	149,162,400.00	6,022,405,500.88
其他资本公积	14,467,171.87	605,828.68		15,073,000.55
合计	5,693,765,333.49	492,875,567.94	149,162,400.00	6,037,478,501.43

(1) 股本溢价本年增加系本公司可转债权益部分。

(2) 股本溢价本年减少的主要原因是，本公司收购国投煤炭运销和国投山西煤炭运销各 51% 股权，根据同一控制下企业合并的核算要求冲减收购溢价及追溯调整部分。

(3) 其他资本公积本年增加的主要原因：①二滩水电利率互换合约期末公允价值增加，本公司按持股比例增加资本公积；②淮北国安收到财政奖励基金，按规定计入资本公积，本公司按持股比例增加资本公积。

39、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	289,258,910.85			289,258,910.85
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	291,643,098.08			291,643,098.08

40、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	881,228,617.63	/
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	6,865,421.59	/
调整后 年初未分配利润	888,094,039.22	/
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	121,676,299.83	/
期末未分配利润	1,009,770,339.05	/

调整年初未分配利润明细：

由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 6,865,421.59 元。

41、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	9,584,874,923.73	7,558,660,888.29
其他业务收入	23,308,301.32	21,705,739.01
营业成本	7,966,739,319.99	6,241,468,120.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	8,368,702,346.09	6,791,892,569.80	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23
煤炭销售	1,135,978,263.37	1,110,621,609.87	639,426,493.09	598,333,925.23
其他	80,194,314.27	60,169,778.15	11,486,508.75	892,720.95
合计	9,584,874,923.73	7,962,683,957.82	7,558,660,888.29	6,239,475,879.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	8,368,702,346.09	6,791,892,569.80	6,907,747,886.45	5,640,249,233.23
煤炭销售	1,135,978,263.37	1,110,621,609.87	639,426,493.09	598,333,925.23
其他	80,194,314.27	60,169,778.15	11,486,508.75	892,720.95
合计	9,584,874,923.73	7,962,683,957.82	7,558,660,888.29	6,239,475,879.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川	1,066,186,306.47	599,788,137.70	988,304,186.17	577,043,419.33
云南	1,495,781,755.46	1,094,086,823.34	1,427,121,341.35	1,101,464,358.26
福建	1,290,009,340.15	1,124,965,125.05	837,972,905.89	725,203,581.51
甘肃	1,363,108,923.48	1,020,794,951.06	1,144,171,609.27	813,706,438.30
广西	667,502,744.00	642,251,366.05	767,311,255.44	701,939,802.49
北京	1,068,722,783.64	1,047,423,674.21	607,940,637.41	582,923,247.26
安徽	570,704,860.93	620,849,070.28	494,552,961.53	473,800,596.24
天津	1,895,650,021.95	1,681,511,453.97	1,259,800,135.55	1,247,983,758.05
河北	48,789,181.99	21,408,599.06		
新疆	36,795,299.14	36,313,291.31		
山西	67,255,479.73	66,854,562.98	31,485,855.68	15,410,677.97
青海	6,995,633.80	3,232,207.85		
宁夏	7,372,592.99	3,204,694.96		
合计	9,584,874,923.73	7,962,683,957.82	7,558,660,888.29	6,239,475,879.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华北电网合计	1,916,402,956.21	19.95
云南电网公司合计	1,475,207,100.06	15.35
甘肃省电力公司合计	1,362,976,386.48	14.19
福建省电力公司	1,118,804,675.97	11.64
四川省电力公司	728,517,668.88	7.58
合计	6,601,908,787.60	68.71

42、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	5,461,625.08	3,354,153.17	营业额
城市维护建设税	33,354,618.32	23,140,870.95	应纳流转税
教育费附加	16,312,066.04	12,054,763.24	应纳流转税
地方教育费附加	9,965,418.71	3,295,918.93	应纳流转税
其他	308,923.46	850,070.02	
合计	65,402,651.61	42,695,776.31	/

43、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	86,228,207.29	76,295,271.01
折旧费	12,560,007.23	11,184,622.83
无形资产摊销	8,850,500.95	6,273,515.66
长期待摊费用摊销	4,956,331.38	5,751,342.84
差旅费	9,417,510.71	7,530,976.65
办公费	4,870,105.34	4,475,727.76
税金	23,132,636.52	25,225,392.53
聘请中介机构费	1,393,011.00	828,726.00
咨询费	1,686,448.69	1,022,503.77
其他	63,904,602.79	52,470,462.28
合计	216,999,361.90	191,058,541.33

44、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,116,383,550.38	933,649,629.74
利息收入	-17,572,275.60	-5,094,205.24
汇兑损益	-51,839,163.15	-77,509,126.69
手续费支出	3,649,560.63	1,091,070.00
其他	631,301.18	918,142.39
合计	1,051,252,973.44	853,055,510.20

45、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,673,224.39	-42,500.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,673,224.39	-42,500.00

46、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,846,071.41	2,275,404.49
权益法核算的长期股权投资收益	47,278,562.67	62,329,942.07
合计	51,124,634.08	64,605,346.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国投财务有限公司	3,846,071.41	2,275,404.49	分红金额同比提高
合计	3,846,071.41	2,275,404.49	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
徐州华润	6,097,461.03	40,973,592.47	燃煤价格大幅提高，业绩水平同比下滑
淮北国安	4,076,358.44	-3,168,108.89	受益于机组利用小时增加和电量结构改善，业绩水平同比提升
铜山华润	2,633,063.61		上年同期尚未投产发电
张掖发电	34,490,209.87	24,522,801.67	受益于电价上调和机组利用小时提高，业绩水平同比提升
国投大潮实业有限公司	-18,530.28	1,656.82	
合计	47,278,562.67	62,329,942.07	/

47、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	282,988.26	1,035,457.05	282,988.26

其中：固定资产处置利得	282,988.26	1,035,457.05	282,988.26
政府补助	5,522,239.70	16,670,292.31	5,522,239.70
违约赔偿收入	563,267.20		563,267.20
其他	2,215,228.37	881,633.90	2,215,228.37
合计	8,583,723.53	18,587,383.26	8,583,723.53

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣城市财政局财政补助		11,400,000.00
靖远二电国产设备增值税返还	3,664,198.08	3,664,197.99
靖远环保专项贷款财政贴息	471,666.66	471,666.66
厦门华夏电力烟气净化工程补助	556,250.00	
厦门华夏电力通流改造财政奖励	108,125.00	
北部湾主要污染物减排奖励	405,000.00	
企业发展扶持资金		917,761.00
电除尘改造补贴	216,666.66	216,666.66
其他	100,333.30	
合计	5,522,239.70	16,670,292.31

48、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	227,555.14	81,395.45	227,555.14
其中：固定资产处置损失	227,555.14	81,395.45	227,555.14
非货币性资产交换损失		50,000.00	
对外捐赠	68,000.00	2,453,875.00	68,000.00
违约赔偿及罚款支出	38,341.81	1,241,064.93	38,341.81
预计补偿款	-198,447.00		-198,447.00
其他	94,539.24	46,460.45	94,539.24
合计	229,989.19	3,872,795.83	229,989.19

49、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	103,602,201.91	73,310,134.28
递延所得税调整	2,669,512.75	1,062,697.76
合计	106,271,714.66	74,372,832.04

50、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本年金额
归属于母公司股东的净利润	1	121,676,299.83
归属于母公司的非经常性损益	2	5,240,528.04
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	116,435,771.79
年初股份总数	4	1,995,101,102.00

公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份下一月份起至年末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	
缩股减少股份数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	1,995,101,102.00
基本每股收益	$13=1 \div 12$	0.0610
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$14=3 \div 12$	0.0584
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	48,410,634.09
转换费用	16	
所得税率	17	
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	466,392,318.00
稀释每股收益	19 等于 $[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$ 和 13 两者间较小者	0.0610

51、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	10,500.00	
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	10,500.00	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他	1,144,862.85	10,337,639.34
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,144,862.85	10,337,639.34
合计	1,155,362.85	10,337,639.34

本年金额系：①二滩水电根据利率互换合约年末公允价值变动增加资本公积；②淮北国安收到财政奖励基金，按规定计入资本公积，本公司按持股比例增加资本公积。

上年金额系二滩水电根据利率互换合约年末公允价值变动增加资本公积。

52、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保证金	8,119,614.01
收到专项资金	250,000.00
收到保险赔款	1,204,778.08
房屋出租收入	1,334,931.22
利息收入	15,430,484.45
其他往来款	18,683,011.01
备用金	2,085,031.51
代收款	5,525,947.75
其他	6,891,848.17
合计	59,525,646.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
受限存款增加	5,958,384.53
排污费、水资源处理费	18,462,781.33
其他往来款	24,682,421.74
财产保险费	10,857,948.81
差旅费	12,215,226.47
投标保证金	6,495,151.50
办公通讯费	2,785,686.16
劳务费	7,978,327.98
物业管理费	4,028,326.18
设计咨询费	1,510,602.25
车辆修理及其他费用	3,788,177.03
备用金	16,322,618.89
房租费	3,952,067.18
水电费	4,867,397.68
广告宣传费	3,168,081.72
绿化费	1,156,692.01
办公费	4,867,640.41
警卫消防费	2,468,767.64
交通费用	4,383,718.66
垫付款	4,074,049.52
离退休人员费用	1,305,752.80
研究开发费	741,282.29
中介费用	1,307,841.00
技术图书资料费	485,416.74
行业专业学会会费	664,835.57
技术监督管理费	489,985.00

技术服务费	1,713,466.36
保险款	3,752,000.00
其他	40,671,715.14
合计	195,156,362.59

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	26,400,000.00
项目补助金	1,560,000.00
其他	149,827.78
合计	28,109,827.78

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
投标保证金	3,710,000.00
往来款	114,031.20
安全保证金	300,000.00
其他	1,692,217.17
合计	5,816,248.37

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
调期交易收益	743,316.59
其他	2,341,354.34
合计	3,084,670.93

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
短期融资费用	4,800,000.00
手续费	3,891,122.22
借款外汇业务综合服务费	0.00
债转股专项费用	1,956,000.00
融资租赁保证金	10,000,000.00
其他	12,300.00
合计	20,659,422.22

53、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	249,515,222.90	242,401,816.51
加：资产减值准备	4,673,224.39	-42,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,488,734,486.40	1,406,666,861.19

无形资产摊销	15,685,204.06	17,682,819.90
长期待摊费用摊销	8,122,979.00	8,976,544.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-66,761.62	-720,109.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	11,328.50	6,655.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,068,825,249.04	842,463,693.34
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,124,634.08	-64,605,346.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,871,547.37	1,092,093.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	126,087,019.91	-265,342,561.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,089,044,748.91	-464,333,973.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	927,095,190.33	229,618,559.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,751,385,307.29	1,953,864,552.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	2,551,161,085.51	1,103,547,303.99
减: 现金的期初余额	1,084,414,597.40	2,088,100,423.45
加: 现金等价物的期末余额	90,180,540.00	
减: 现金等价物的期初余额	32,720,274.45	15,270,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,524,206,753.66	-999,823,119.46

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,551,161,085.51	1,084,414,597.40
其中: 库存现金	625,583.82	615,039.73
可随时用于支付的银行存款	2,540,252,889.51	1,074,142,544.89
可随时用于支付的其他货币资金	10,282,612.18	9,657,012.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	90,180,540.00	32,720,274.45
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,641,341,625.51	1,117,134,871.85

54、所有者权益变动表项目注释:

本公司本期完成对国投煤炭运销公司和国投山西煤炭运销公司各 51% 股份的收购, 根据同一控制下企业合并的核算规定, 对所有者权益下各明细项目期初数进行追溯调整。其中, 调增资本公积 56,099,999.99 元, 调增盈余公积 2,019,863.43 元, 调增未分配利润 6,865,421.59 元, 调增少数股东权益 65,071,765.09 元, 累计调增所有者权益 130,057,050.10 元。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国家开发投资公司	国有企业 (全民所有制企业)	北京	王会生	投资	1,947,051.10	70.54	70.54	国家开发投资公司	10001764-3

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
国投电力有限公司	有限责任公司	北京	王维东	电力企业投资	400,000.00	100	100	10001397-6
大朝山水电	有限责任公司	昆明	金锋	水力发电	177,000.00	50	50	21655832-9
二滩水电	有限责任公司	成都	王会生	水力发电	1,138,000.00	52	52	20187022-1
国投津电	有限责任公司	天津	金锋	火力发电	219,840.00	64	64	76125220-1
宣城发电	有限责任公司	宣城	曲立新	火力发电	50,000.00	51	51	75682161-8
靖远二电	中外合资	兰州	胡刚	火力发电	130,500.00	51.22	51.22	62417247-6
国投小三峡水电	有限责任公司	兰州	张元领	水力发电	86,000.00	60.45	60.45	22434650-2
国投曲靖发电	中外合资	曲靖	胡刚	火力发电	100,000.00	55.4	55.4	75355312-8
厦门华夏电力	有限责任公司	厦门	张元领	火力发电	102,200.00	56	56	61202448-4
国投北部湾发电	有限责任公司	北海	王维东	火力发电	50,000.00	55	55	73516376-7
国投盘江发电	有限责任公司	六盘水	王维东	火力发电	12,200.00	55	55	68396726-0
国投伊犁能源	有限责任公司	伊犁	金锋	火力发电	23,000.00	60	60	67929191-5
国投白银风电	有限责任公司	白银	张元领	风力发电	9,000.00	100	100	66004953-9
国投张家口风电	有限责任公司	张家口	张元领	风力发电	20,000.00	100	100	66906449-5
国投酒泉一风	有限责任公司	酒泉	张元领	风力发电	7,500.00	65	65	67592143-0

电								
国投酒泉二风电	有限责任公司	酒泉	张元领	风力发电	34,000.00	100	100	69038673-9
国投格尔木光伏	有限责任公司	格尔木	赵进堂	光伏发电	7,000.00	100	100	67918580-5
国投石嘴山光伏	有限责任公司	石嘴山	赵进堂	光伏发电	3,600.00	100	100	69430135-X
国投敦煌光伏	有限责任公司	敦煌	赵进堂	光伏发电	3,600.00	100	100	69038796-9
国投煤炭运销	有限责任公司	北京	黄昭沪	煤炭销售	6,000.00	51	51	71093382-5
山西煤炭运销	有限责任公司	北京	黄昭沪	煤炭销售	5,000.00	51	51	66238435-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
徐州华润	中外合资公司	徐州	王帅廷	火力发电	86,311	30	30	60800341-0
铜山华润	中外合资公司	徐州	王帅廷	火力发电	150,000	21	21	79905990-X
淮北国安	中外合资公司	淮北	白泰平	火力发电	84,900	35	35	61042025-6
张掖发电	有限责任公司	张掖	李宁平	火力发电	56,000	45	45	74588663-5
云南大潮实业有限公司	有限责任公司	昆明	苏振华	后勤服务	465	33	33	21656140-5

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
徐州华润	302,783.48	201,259.36	101,524.11	129,673.54	2,055.14
铜山华润	688,338.98	530,643.02	157,695.96	196,448.38	1,253.84
淮北国安	132,078.29	41,361.28	90,717.02	63,208.62	3,923.99
张掖发电	232,729.13	145,935.88	86,793.25	53,522.66	7,664.49
云南大潮实业有限公司	1,465.71	159.78	1,305.93	431.37	-5.62

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
国投财务有限公司	母公司的控股子公司	71788410-6
国投信托有限公司	母公司的全资子公司	11781412-0
国投资产管理公司	母公司的全资子公司	10001645-6
国投京闽（福建）工贸有限公司	母公司的控股子公司	15815822-x
国投远东航运有限公司	母公司的控股子公司	71381176-1
国投新集能源股份有限公司	母公司的控股子公司	71092352-0
张家港沙洲电力有限公司	母公司的控股子公司	74731880-X
国投钦州发电有限公司	母公司的控股子公司	75653040-7
国投晋城热电有限公司	母公司的控股子公司	76712260-1
国投大同能源有限责任公司	母公司的控股子公司	76469343-3
国投曹妃甸港口有限公司	母公司的控股子公司	77444990-1
国投中煤同煤京唐港口有限公司	母公司的控股子公司	77618294-8

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国投大同能源有限公司	燃料采购	市场价格	42,566,356.51	0.66	4,206,866.32	0.10
国投京闽（福建）工贸有限公司	燃料采购	市场价格	705,467,304.50	10.99	787,755,659.28	18.27
国投新集能源股份有限公司	燃料采购	市场价格	160,779,822.20	2.50	203,379,425.63	4.72
国投远东航运有限公司	航运服务	市场价格	81,640,768.02	62.60	31,052,134.67	25.65
国投曹妃甸港口有限公司	港口服务	市场价格	4,085,149.80	100.00	495,633.30	80.79
国投中煤同煤京唐港口有限公司	港口服务	市场价格			117,858.00	19.21

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国投钦州发电有限公司	燃料销售	市场价格	407,470,442.85	35.87	350,706,219.46	54.85
张家港沙洲电力有限公司	燃料销售	市场价格	153,454,868.33	13.51	86,423,585.63	13.52
国投京闽(福建)工贸有限公司	燃料销售	市场价格	47,883,104.93	4.22		

(2) 关联托管/承包情况

2009年6月4日，本公司与国开投公司签订《委托管理协议》，国开投公司将国投钦州发电有限责任公司61%的股权、新力能源开发有限公司35%的股权、北京三吉利能源股份有限公司36.87%的股权、贵州黔源电力股份有限公司12.90%的股权委托本公司管理，2011年1-6月份委托管理费为60万元。

2009年6月4日，本公司与国投资产管理公司签订《委托管理协议》，国投资产管理公司将北京国利能源投资有限公司10%的股权、广州抽水蓄能发电23%的股权、安徽池州九华发电有限公司5%的股权、安徽安庆皖江发电有限责任公司10%的股权委托本公司管理，国投资产管理公司持有的广州抽水蓄能发电23%的股权已于2011年4月份完成对外转让，因此，2010年1-6月份委托管理费为36.67万元。

(3) 关联托管/承包情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联交易类型	本年金额	上年金额
国家开发投资公司	利息支出	38,294,393.55	26,051,486.10
国投信托投资有限公司	利息支出	14,932,862.99	15,222,437.99
国投财务有限公司	利息支出	122,280,601.39	65,456,941.48
国投财务有限公司	利息收入	5,709,765.60	3,030,797.84
国投物流投资有限公司	利息支出	1,613,920.00	1,317,069.44

6、关联方往来款项

(1) 上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	国投曹妃甸港口有限公司	5,532,900.60		400,670.40	
预付账款	国投远东航运有限公司	1,129,183.34			
预付账款	国投中煤同煤京唐港口有限公司			32,142.00	
预付账款	国投大同能源有限责任公司	34,977,981.80			
预付账款	国投京闽(福建)工贸有限公司	185,378,423.61		82,860,691.63	
预付账款	国投新集能源股份有限公司			17,208,899.25	
应收账款	张家港沙洲电力有限公司	16,464,844.46			

其他应收款	国家开发投资公司	600,000.00		
其他应收款	国投资产管理公司	366,666.67		
应收利息	国投财务有限公司	472,968.69		152,074.50
应收利息	国投信托投资有限公司			2,755,277.78

(2) 上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	国投钦州发电有限公司	40,563,464.40	32,000,000.00
预收账款	张家港沙洲电力有限公司		56,085,000.00
预收账款	国投京闽(福建)工贸有限公司	14,000,000.00	
预收账款	国投晋城热电有限公司	35,000,000.00	
应付账款	国投大同能源有限责任公司		9,450.00
应付账款	国投京闽(福建)工贸有限公司	54,457,737.48	1,822,633.71
应付账款	国投远东航运有限公司	8,940,750.00	
应付账款	国投新集能源股份有限公司	18,915,879.58	
应付票据	国投财务有限公司	390,471,368.79	
其他应付款	国家开发投资公司	8,700,981.93	8,700,981.93
其他应付款	国投高科技投资有限公司	7,412,833.95	7,412,833.95
应付利息	国投财务有限公司	6,563,612.08	6,458,634.06
应付利息	国投物流投资有限公司	78,875.00	63,750.00
应付利息	国投信托投资有限公司	821,205.00	1,350,080.76
应付利息	国家开发投资公司	1,710,469.58	

(3) 上市公司向关联方借款:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	国投财务有限公司	4,100,500,000.00	3,554,000,000.00
短期借款	国投物流投资有限公司	90,000,000.00	70,000,000.00
短期借款	国家开发投资公司	410,000,000.00	170,000,000.00
短期借款	国投信托投资有限公司		90,000,000.00
长期借款	国投财务有限公司	1,349,400,000.00	1,098,100,000.00
长期借款	国家开发投资公司	1,277,500,000.00	1,277,500,000.00
长期借款	国投信托投资有限公司	553,000,000.00	568,000,000.00

(4) 上市公司在关联金融机构存款:

单位:元 币种:人民币

关联方	期末账面余额	期初账面余额
国投财务有限公司	1,081,823,013.38	612,968,589.67

(七) 股份支付:

无

(八) 或有事项:

1. 2009 年 5 月 19 日，冕宁县冕里稀土选矿有限责任公司（以下称“冕里稀土公司”）因财产损害赔偿纠纷向四川省高级人民法院起诉二滩公司。该公司诉称：其在 2008 年 6 月 30 日牦牛山区域泥石流灾害（简称“6·30”灾害）中受到损失；泥石流是二滩公司建设锦屏对外专用公路期间违规排渣所致；二滩公司应赔偿其损失 112,370,283.60 元，并承担本案诉讼费用。

四川省高院于 2009 年 5 月 15 日受理本案，后经二滩公司申请，追加对外专用公路施工单位安蓉建设总公司为本案第三人参加诉讼。2009 年 8 月 31 日，本案进行了首次开庭审理；同年 10 月 13 日，法院组织首次调解。其后，原、被告及第三人三方在省高院的组织下进行了多次调解，但未就有关事项达成一致。2010 年 1 月，四川省高院决定对原告方的实际损失等委托进行司法评估，4 月上旬，受托单位四川省冶金地质勘查院和四川中方资产评估有限公司分别开始对灾害成因和原告损失进行鉴定与评估。2010 年 11 月两家机构向四川省高级人民法院出具了成因鉴定和财产损失评估正式报告。

2011 年 3 月 28 日，四川省高级人民法院以（2009）川民初字第 9 号民事判决书，作出如下判决：①由被告二滩公司赔偿冕里稀土公司损失 4,873,258.69 元；②驳回冕里稀土公司的其他诉讼请求。此外，案件受理费 603,651 元，冕里稀土公司负担 543,285 元，二滩公司负担 60,366 元；鉴定费 1,140,000 元，冕里稀土公司负担 1,026,000 元，二滩公司负担 114,000 元。

其后，冕里稀土公司与二滩公司分别向最高人民法院提起上诉。冕里稀土公司在上诉中请求最高人民法院撤销一审判决，判令二滩公司赔偿其一审中主张的全部经济损失，判令二滩公司承担本案一切诉讼费用。二滩公司请求最高人民法院判令在本案中不承担赔偿责任，判令判决由冕里稀土公司承担本案一、二审的全部诉讼费、鉴定费、评估费。2011 年 7 月 7 日，最高人民法院对本案进行开庭审理。根据二滩公司律师意见，目前无法对最终判决结果作出判断，该案的审理不会影响本公司的正常生产经营活动。

2. 道隧集团工程有限公司（下称“道隧公司”）参与投标并作为中标人于 2007 年 10 月 26 日与二滩公司签订了两河口水电站交通工程 11#公路 II 标段施工合同。后因该标段工程设计发生较大变更，引发了一系列相关问题。2011 年 5 月 6 日，成都仲裁委员会向二滩公司发送《答辩通知书》告知，该委受理申请人道隧公司与被申请人二滩公司之间的建设工程施工合同纠纷案（案号：[2011]成仲案字第 127 号）。

道隧公司提出下述四项仲裁请求：①给付工程余款 6,080 万元；②给付反坡排水费 6,108 万元；③给付工程赔偿款 521 万元；④本案仲裁费用由被申请人承担。

成都仲裁委定于 2011 年 7 月 11 日首次开庭审理本案，组织双方进行证据交换。根据二滩公司律师意见，目前对本案的仲裁结果难以判断，该案的审理不会影响本公司的正常生产经营活动。

3、2010 年 2 月 5 日，华夏电力与厦门美泽鑫源公司签订了 5 万吨印尼煤合同，煤炭到港后，华夏电力收到厦门出入境检验检疫局品质证书、重量证书复印件，所记载煤炭质量指标未达到合同要求，华夏电力要求按照合同价格计算办法进行结算，但厦门美泽鑫源公司不予接受。2011 年 5 月 20 日，厦门美泽鑫源商贸有限公司向厦门市中级人民法院起诉，称“合同约定违约标准过分严厉”。该院已受理此案，要求华夏电力提出答辩状。目前华夏电力已正积极准备答辩，认真做好应诉工作。针对厦门美泽鑫源公司所供印尼煤质量低劣对华夏电力机组运行的安全性和经济性等所带来的影响，华夏电力于 6 月 13 日提出反诉，申请法院组织司法鉴定赔偿经济损失人民币 14,332,234 元。6 月 15 日，厦门市中级人民法院已受理我公司反诉。

#### （九） 承诺事项：

无

#### （十） 资产负债表日后事项：

2011 年 5 月 13 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度利润分配方案》，决定以 2010 年末总股本 1,995,101,102 为基数，每 10 股派 0.25 元。

本次派送现金红利的股权登记日为 2011 年 7 月 1 日，除息日为 2011 年 7 月 4 日，所有现金红利已于 7 月 8 日全部发放完毕。

#### （十一） 其他重要事项：

##### 1、 企业合并

2011 年 1 月 12 日公司第八届董事会第三次会议审议批准公司收购国投物流有限公司下属的国投煤炭运销公司 51%股权和山西煤炭运销公司 51%的股权。2011 年 1 月 12 日公司与国投物流有限公司分别签署了《股权转让协议》。截至 2011 年 2 月 28 日，公司收购国投山西煤炭运销有限公司 51%股权已在山西省太原市工商行政管理局完成了变更登记手续，公司收购国投煤炭运销有限公司 51%的股权已在国家工商行政管理总局完成了变更登记手续。国投煤炭运销有限公司和国投山西煤炭运销有限公司自本年初纳入合并范围。

2、 租赁

单位：元 币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物净值	37,120,046.04	38,622,231.30
合计	37,120,046.04	38,622,231.30

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

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

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	52,000,000.00	54.29			52,000,000.00	61.85		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	43,781,380.57	45.71	2,872,802.35	100	32,087,933.05	38.15	929,617.88	100
组合小计	43,781,380.57	45.71	2,872,802.35	100	32,087,933.05	38.15	929,617.88	100
合计	95,781,380.57	/	2,872,802.35	/	84,087,933.05	/	929,617.88	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
酒泉一风电	52,000,000.00			尚未验资资本金
合计	52,000,000.00		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
半年以内	11,693,447.52	26.71		17,477,894.25	54.47	
半年至 1 年	17,477,894.25	39.92	873,894.71	12,352,120.00	38.49	617,606.00
1 年以内小计	29,171,341.77	66.63	873,894.71	29,830,014.25	92.96	617,606.00
1 至 2 年	12,352,120.00	28.21	1,235,212.00	1,834,318.80	5.72	183,431.88
2 至 3 年	1,834,318.80	4.19	550,295.64	420,000.00	1.31	126,000.00
3 至 4 年	420,000.00	0.96	210,000.00	1,000.00	0.00	500.00
4 至 5 年	1,000.00	0.00	800.00	2,600.00	0.01	2,080
5 年以上	2,600.00	0.01	2,600.00			
合计	43,781,380.57	100	2,872,802.35	32,087,933.05	100	929,617.88

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
国家开发投资公司	600,000.00			
合计	600,000.00			

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
酒泉一风电	本公司控股子公司	52,000,000.00	1 年以内	54.29
项目前期投资	本公司前期项目	42,626,207.39	3 年以内	44.50
合计	/	94,626,207.39	/	98.79

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
酒泉一风电	本公司控股子公司	52,000,000.00	54.29
国家开发投资公司	控股股东	600,000.00	0.63
国投资产管理公司	控股股东的全资子公司	366,666.67	0.38
合计	/	52,966,666.67	55.30

3、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

截至 2011 年 6 月 31 日，本公司向国投电力有限公司提供委托贷款款项 1,040,000,000.00 元、向国投敦煌光伏发电有限公司提供委托贷款 26,000,000.00 元，其中一年内到期金额为 66,000,000.00 元，已转入“一年内到期非流动资产”列示，其余 1,000,000,000.00 元款项在长期应收款列示。

4、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国投电力有限公司	5,328,460,907.32	5,328,460,907.32	3,362,820,000.00	8,691,280,907.32			100	100
靖远二电	679,116,894.54	679,116,894.54		679,116,894.54			51.22	51.22
国投小三峡	657,470,034.43	657,470,034.43		657,470,034.43			60.45	60.45
国投曲靖发电	675,652,854.73	675,652,854.73		675,652,854.73			55.40	55.40
国投北部湾发电	283,336,780.62	283,336,780.62		283,336,780.62			55	55
华夏电力	662,562,474.52	662,562,474.52		662,562,474.52			56	56
国投张家口风电	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100
国投白银风电	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			100	100
酒泉一风电	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00			65	65
酒泉二风电	340,000,000.00	253,000,000.00	87,000,000.00	340,000,000.00			100	100
敦煌光伏	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			100	100
石嘴山光伏	36,000,000.00	36,000,000.00		36,000,000.00			100	100
格尔木光伏	70,000,000.00	50,000,000.00	20,000,000.00	70,000,000.00			100	100
国投	190,000,000.00	82,000,000.00	108,000,000.00	190,000,000.00			60	60

伊犁能源									
国投盘江发电	77,000,000.00	55,000,000.00	22,000,000.00	77,000,000.00				55	55
国投煤炭运销公司	32,329,170.80	0	32,329,170.80	32,329,170.80				51	51
国投山西煤炭运销公司	25,790,692.62	0	25,790,692.62	25,790,692.62				51	51
国投财务有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00				3.33	3.33

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
徐州华润	282,086,801.79	296,375,144.96	6,097,461.03	302,472,605.99				30	30
淮北国安	549,713,489.96	435,825,023.93	-16,913,141.56	418,911,882.37			21,000,000.00	35	35
铜山华润	315,000,000.00	328,528,460.93	2,633,063.61	331,161,524.54				21	21

5、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	966,666.67	1,000,000.00

6、 投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	112,968,400.77	118,234,135.44
权益法核算的长期股权投资收益	12,806,883.08	37,805,483.58
合计	125,775,283.85	156,039,619.02

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
靖远二电	14,853,800.00		09 年亏损，上年同期无分红
国投小三峡	56,872,514.43	34,767,579.81	分红较上年同期增加
华夏电力	38,445,400.00	81,811,716.00	分红较上年同期减少
国投财务有限公司	2,796,686.34	1,654,839.63	分红较上年同期增加
合计	112,968,400.77	118,234,135.44	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
徐州华润	6,097,461.03	40,973,592.47	燃煤价格大幅提高，业绩水平同比下滑
淮北国安	4,076,358.44	-3,168,108.89	受益于机组利用小时增加和电量结构改善，业绩水平同比提升
铜山华润	2,633,063.61		上年同期尚未投产发电
合计	12,806,883.08	37,805,483.58	/

7、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,055,582.43	118,925,198.10
加：资产减值准备	1,943,184.47	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	367,148.91	659,141.12
无形资产摊销	202,245.57	95,024.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-54,402.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	99,231,499.09	25,004,472.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,775,283.85	-156,039,619.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,033,264.37	-14,862,962.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,781,128.56	5,515,605.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-38,282,162.01	-20,703,139.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	421,627,219.86	8,728,402.75
减：现金的期初余额	18,606,304.52	17,818,526.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	403,020,915.34	-9,090,123.66

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	55,433.12
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）	5,522,239.70
受托经营取得的托管费收入	977,129.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,776,061.52
所得税影响额	-312,661.31
少数股东权益影响额（税后）	-3,777,674.09
合计	5,240,528.04

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.0610	0.0610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.0584	0.0584

八、 备查文件目录

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

国投华靖电力控股股份有限公司

董事长：胡刚

2011 年 8 月 9 日