

# 国电长源电力股份有限公司

## 2011 年半年度报告

### 目 录

|     |                                                  |    |
|-----|--------------------------------------------------|----|
| 第一章 | 重要提示                                             | 3  |
| 第二章 | 公司基本情况                                           | 3  |
|     | 第一节 公司简介                                         | 3  |
|     | 第二节 主要财务数据和指标                                    | 4  |
| 第三章 | 股本变动和主要股东持股情况                                    | 5  |
|     | 第一节 股本变动情况                                       | 5  |
|     | 第二节 报告期末公司股东总数                                   | 5  |
|     | 第三节 主要股东持股情况                                     | 5  |
| 第四章 | 董事、监事、高级管理人员情况                                   | 6  |
|     | 第一节 董事、监事、高级管理人员持股情况                             | 6  |
|     | 第二节 董事、监事、高级管理人员聘用情况                             | 6  |
| 第五章 | 董事会报告                                            | 6  |
|     | 第一节 报告期内财务状况与经营成果分析                              | 6  |
|     | 第二节 报告期内经营情况、面临的主要问题和应对措施                        | 9  |
|     | 第三节 报告期内投资情况                                     | 13 |
|     | 第四节 公允价值计量的情况                                    | 15 |
|     | 第五节 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明 | 17 |
| 第六章 | 重要事项                                             | 17 |
|     | 第一节 公司治理状况                                       | 17 |
|     | 第二节 2010 年度利润分配情况                                | 18 |
|     | 第三节 重大诉讼、仲裁事项                                    | 19 |

|            |                          |            |
|------------|--------------------------|------------|
| 第四节        | 金融企业股权投资情况 .....         | 19         |
| 第五节        | 重大资产收购事项 .....           | 19         |
| 第六节        | 重大关联交易事项 .....           | 19         |
| 第七节        | 重大合同及其履行情况 .....         | 23         |
| 第八节        | 公司或股东重要承诺事项 .....        | 23         |
| 第九节        | 财务报告审计情况 .....           | 24         |
| 第十节        | 公司董事、管理层有关人员接受监管情况 ..... | 24         |
| 第十一节       | 独立董事专项说明及独立意见 .....      | 24         |
| 第十二节       | 其他重要事项 .....             | 24         |
| <b>第七章</b> | <b>财务报告 .....</b>        | <b>26</b>  |
| 第一节        | 会计报表 .....               | 36         |
| 第二节        | 会计报表附注 .....             | 36         |
| <b>第八章</b> | <b>备查文件目录 .....</b>      | <b>108</b> |

## 第一章 重要提示

### 一、重要提示:

1. 本公司董事会、监事会及董事、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。

2. 本半年度报告经公司第六届董事会第九次会议审议通过。没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3. 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4. 公司董事长张玉新、总经理及主管会计工作负责人沈冶、会计机构负责人朱虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二章 公司基本情况

### 一、公司简介

(一) 公司中文名称：国电长源电力股份有限公司

公司英文名称：GUODIAN CHANGYUAN ELECTRIC POWER CO., LTD

(二) 法定代表人：张玉新

(三) 董事会秘书：赵虎

董事会证券事务代表：胡谦

联系地址：湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 29 楼

电话：027-88717131、88717136、88717137、88717139

传真：027-88717134

电子信箱：[zhaoh@cydl.com.cn](mailto:zhaoh@cydl.com.cn) [huq@cydl.com.cn](mailto:huq@cydl.com.cn)

(四) 公司注册地址：湖北省武汉市武昌区徐东大街 117 号

公司办公地址：湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 24-29 楼

邮政编码：430066

公司国际互联网网址：[www.cydl.com.cn](http://www.cydl.com.cn)

公司电子信箱：[sec@cydl.com.cn](mailto:sec@cydl.com.cn)

(五) 公司选定的信息披露报纸名称:《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定登载公司年报的国际互联网网址: [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点: 湖北省武汉市洪山区徐东大街 113 号国电大厦 29 楼

公司证券融资法律部

(六) 股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 长源电力

股票代码: 000966

(七) 其他有关资料:

公司首次注册登记日期为 1995 年 4 月 7 日

地点为湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号: 420000000008002

组织机构代码: 177597420

税务登记号码: 420101177597420

公司聘请的会计师事务所为中瑞岳华会计师事务所, 其办公地址为北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八-九层。

## 二、主要财务数据和指标

### (一) 主要财务数据与指标

单位: 人民币元

|                            | 本报告期末             | 上年度期末             | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 总资产(元)                     | 15,756,777,172.04 | 15,138,496,560.79 | 4.08%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)         | 905,075,978.32    | 1,194,019,655.85  | -24.20%          |
| 股本(股)                      | 554,142,040.00    | 554,142,040.00    | 0.00%            |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)       | 1.63              | 2.15              | -24.19%          |
|                            | 报告期(1-6月)         | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业总收入(元)                   | 3,837,445,205.31  | 3,466,429,490.23  | 10.70%           |
| 营业利润(元)                    | -351,370,944.19   | -137,371,044.82   | -155.78%         |
| 利润总额(元)                    | -355,429,294.44   | -134,544,246.26   | -164.17%         |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | -330,039,320.21   | -151,516,724.36   | -117.82%         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | -339,019,268.87   | -162,448,197.85   | -108.64%         |
| 基本每股收益(元/股)                | -0.5956           | -0.2734           | -117.85%         |
| 稀释每股收益(元/股)                | -0.5956           | -0.2734           | -117.85%         |
| 加权平均净资产收益率(%)              | -31.65%           | -10.69%           | -20.96%          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)    | -32.51%           | -11.46%           | -21.05%          |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 166,400,438.91    | -292,384,251.54   | 156.91%          |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)       | 0.3003            | -0.5276           | 156.91%          |

### (二) 扣除的非经常性损益项目及金额

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

单位：人民币元

| 非经常性损益项目                                                                                | 金额            | 附注 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                               | -1,786,062.10 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 839,416.89    |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   | 201,111.11    |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 39,060.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -3,111,705.04 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 13,092,747.95 |    |
| 少数股东权益影响额                                                                               | -651,070.29   |    |
| 所得税影响额                                                                                  | 356,450.14    |    |
| 合计                                                                                      | 8,979,948.66  | -  |

（三）根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求，计算报告期净资产收益率和每股收益指标如下：

| 报告期利润                   | 本期数           |         |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         | 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          | -31.6524      | -0.5956 | -0.5956 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -32.5136      | -0.6118 | -0.6118 |

### 第三章 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

报告期内，公司股本未发生变动。

#### 二、报告期末公司股东总数为 42892 户。

#### 三、主要股东持股情况

数量单位：股

| 前 10 名股东持股情况      |         |        |             |             |            |
|-------------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|
| 股东名称              | 股东性质    | 持股比例 % | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国国电集团公司          | 国家      | 37.39  | 207,220,666 | 0           | 0          |
| 湖北省能源集团有限公司       | 国有法人    | 11.80  | 65,362,553  | 0           | 0          |
| 湖北民源电力实业发展有限责任公司  | 境内非国有法人 | 1.68   | 9,330,221   | 0           | 0          |
| 中国建设银行—上投摩根证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.99   | 5,500,000   | 0           | 0          |
| 三一集团有限公司          | 境内非国有法人 | 0.37   | 2,030,488   | 0           | 0          |

## 国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|               |         |      |           |   |   |
|---------------|---------|------|-----------|---|---|
| 张越            | 境内自然人   | 0.32 | 1,796,387 | 0 | 0 |
| 李俊            | 境内自然人   | 0.31 | 1,700,000 | 0 | 0 |
| 北京谷仓投资管理有限公司  | 境内非国有法人 | 0.31 | 1,700,000 | 0 | 0 |
| 武汉市建银房地产开发公司  | 国有法人    | 0.31 | 1,694,490 | 0 | 0 |
| 浙江工信房地产开发有限公司 | 境内非国有法人 | 0.30 | 1,650,000 | 0 | 0 |

### 前 10 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数量 | 股份种类   |
|-------------------|-------------|--------|
| 中国国电集团公司          | 207,220,666 | 人民币普通股 |
| 湖北省能源集团有限公司       | 65,362,553  | 人民币普通股 |
| 湖北民源电力实业发展有限责任公司  | 9,330,221   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—上投摩根证券投资基金 | 5,500,000   | 人民币普通股 |
| 三一集团有限公司          | 2,030,488   | 人民币普通股 |
| 张越                | 1,796,387   | 人民币普通股 |
| 李俊                | 1,700,000   | 人民币普通股 |
| 北京谷仓投资管理有限公司      | 1,700,000   | 人民币普通股 |
| 武汉市建银房地产开发公司      | 1,694,490   | 人民币普通股 |
| 浙江工信房地产开发有限公司     | 1,650,000   | 人民币普通股 |

注：1. 持股 5%以上(含 5%)的股东所持股份未发生质押、冻结等情况。

2. 中国国电集团公司与本公司第二大股东湖北省能源集团有限公司存在以下关系：中国国电集团公司是湖北省能源集团有限公司的母公司湖北能源集团股份有限公司的股东，持股比例为 6.48%。除此之外，上述股东之间未知是否存在其它关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股票。

### 二、董事、监事、高级管理人员聘用情况

报告期内，公司未发生新聘或解聘董事、监事和高级管理人员情况。

## 第五章 董事会报告

### 一、报告期内财务状况与经营成果分析

单位：人民币元

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 项 目           | 2011 年 6 月 30 日   | 2010 年 12 月 31 日  | 增减率 (%)   |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 货币资金          | 557,263,427.59    | 194,771,719.94    | 186.11%   |
| 存货            | 718,678,716.26    | 313,234,617.95    | 129.44%   |
| 在建工程          | 349,627,660.81    | 502,560,148.85    | -30.43%   |
| 短期借款          | 3,318,000,000.00  | 2,422,000,000.00  | 36.99%    |
| 应付票据          | 56,550,000.00     | 309,197,100.00    | -81.71%   |
| 应付账款          | 1,491,701,573.73  | 925,674,693.15    | 61.15%    |
| 预收款项          | 145,581,101.07    | 82,292,497.55     | 76.91%    |
| 应付职工薪酬        | 28,160,388.79     | 20,663,711.64     | 36.28%    |
| 应交税费          | -101,164,255.18   | -43,230,251.89    | -134.01%  |
| 应付股利          | 4,610,563.41      | 718,113.83        | 542.04%   |
| 未分配利润         | -1,344,460,224.43 | -1,014,420,904.22 | -32.53%   |
| 项 目           | 2011 年 1-6 月      | 2010 年 1-6 月      | 增减率 (%)   |
| 营业税金及附加       | 18,961,223.00     | 7,576,366.58      | 150.27%   |
| 销售费用          | 1,516,408.33      | 2,934,200.81      | -48.32%   |
| 管理费用          | 32,384,581.31     | 16,746,925.24     | 93.38%    |
| 资产减值损失        | 1,020,821.81      | 136,129.89        | 649.89%   |
| 公允价值变动收益      | 39,060.00         | -2,300,350.00     | 101.70%   |
| 投资收益          | -847,187.39       | 7,261,196.94      | -111.67%  |
| 营业外收入         | 1,583,162.47      | 3,489,303.51      | -54.63%   |
| 营业外支出         | 5,641,512.72      | 662,504.95        | 751.54%   |
| 利润总额          | -355,429,294.44   | -134,544,246.26   | -164.17%  |
| 所得税费用         | -425,480.23       | 15,824,018.36     | -102.69%  |
| 净利润           | -355,003,814.21   | -150,368,264.62   | -136.09%  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -330,039,320.21   | -151,516,724.36   | -117.82%  |
| 少数股东损益        | -24,964,494.00    | 1,148,459.74      | -2273.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 166,400,438.91    | -292,384,251.54   | 156.91%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -99,228,613.55    | -275,026,531.40   | 63.92%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 295,378,280.13    | 649,729,307.28    | -54.54%   |
| 现金及现金等价物净增加额  | 362,491,707.65    | 82,280,748.65     | 340.55%   |

注：

**(一) 资产构成及变动情况**

1. 货币资金与期初相比增加 36,249.17 万元,增幅为 186.11%, 其主要原因系公司适度提高流动资金储备, 以应对三季度发电高峰时燃料储备所致;

2. 存货与期初相比增加 40,544.41 万元,增幅为 129.44%, 主要系本期公司电煤储备增加所致;

3. 在建工程与期初相比减少 15,293.25 万元, 减幅为 30.43%, 主要系公司新国电大厦达到预定可使用状态预转固所致;

4.短期借款与期初相比增加 89,600.00 万元,增幅为 36.99%,主要原因为公司适度提高流动资金储备而增加融资所致;

5.应付票据与期初相比减少 25,264.71 万元,减幅为 81.71%,主要系本期公司票据到期兑付结算所致;

6.应付账款与期初相比增加 56,602.69 万元,增幅为 61.15%,主要原因系公司增加燃料采购所致;

7.预收款项与期初相比增加 6,328.86 万元,增幅为 76.91%,主要原因系公司预收替代发电款所致;

8.应付职工薪酬与期初相比增加 749.67 万元,增幅为 36.28%,主要原因系公司期末计提社保费及住房公积金所致;

9.应交税费与期初相比减少 5,793.40 万元,减幅为 134.01%,主要原因系留抵增值税款增加所致;

10.应付股利与期初相比增加 389.24 万元,增幅为 542.04%,主要原因系本公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司和国电长源堵河水电有限公司已宣告但尚未发放的应付少数股东股利增加所致;

11.未分配利润与期初相比减少 33,003.93 万元,减幅为 32.53%,主要原因系本公司经营亏损所致。

## (二) 利润构成及变动情况

1.营业税金及附加较上年同期增加 1,138.49 万元,增幅为 150.27%,主要原因为本期上网电价上升,收入增加,缴纳的增值税及其他流转税增加所致;

2.销售费用较上年同期减少 141.78 万元,减幅为 48.32%,主要系公司煤炭业务销售量减少所致;

3.管理费用较上年同期增加 1,563.77 万元,增幅为 93.38%,主要系公司新增合并报表单位国电长源河南能源有限公司以及公司控股子公司国电长源安徽煤业有限公司、国电长源(河南)煤业有限公司和全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司管理费用增加所致;

4.资产减值损失较上年同期增加 88.47 万元,增幅为 649.89%,主要系全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司和控股子公司湖北汉新发电有限公司计提其他应收款坏账准备增加所致;

5.公允价值变动收益较上年同期增加 233.94 万元，增幅为 101.70%，主要系本公司利率掉期交易金融负债公允价值波动所致；

6.投资收益较上年同期减少 810.84 万元，减幅为 111.67%，主要系本公司参股单位本期盈利下降所致；

7.营业外收入较上年同期减少 190.61 万元，减幅为 54.63%，主要系非流动资产处置净收入减少所致；

8.营业外支出较上年同期增加 497.90 万元，增幅为 751.54%，主要系公司处置非流动资产等支出增加所致；

9.利润总额较上年同期减少 22,088.50 万元，减幅为 164.17%，主要系报告期内燃料成本上涨导致经营亏损所致；

10.所得税费用较上年同期减少 1,624.95 万元，减幅为 102.69%，主要系公司控股子公司国电长源荆门发电有限公司因盈利减少导致所得税费用下降；

11.净利润较上年同期减少 20,463.55 万元，减幅为 136.09%，主要系报告期内燃料成本上涨导致经营亏损所致；

12.归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 17,852.26 万元，减幅为 117.82%，主要系报告期内燃料成本上涨导致经营亏损所致；

13.少数股东损益较上年同期减少 2,611.30 万元，减幅为 2273.74%，主要系报告期内本公司之控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司由微利变为经营亏损所致。

### （三）现金流量构成及变动情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 45,878.47 万元，增加幅度为 156.91%，主要系本期收到电价调整收入增加现金回收所致；投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 17,579.79 万元，增加幅度为 63.92%，主要系公司本期基建投资减少，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少所致；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 35,435.10 万元，减少幅度为 54.54%，主要系本期经营活动净现金流增加、投资活动净现金流减少，使得本期实际筹资净额低于去年同期所致。

## 二、报告期内经营情况、面临的主要问题和应对措施

### 1.报告期内总体生产经营情况

### （1）公司主营业务及其在区域市场的地位

公司主营业务为电力、热力生产、煤炭的生产和销售，所生产的电力全部输入湖北电网，热力主要供给当地企事业单位，煤炭主要销售给当地企业和湖北发电企业。截止报告期末，公司可控总装机容量为 434.5 万千瓦，占湖北全省统调（湖北省内电网公司统一调度的省内电站）装机容量的 9.63%，其中，公司火电机组装机容量 405 万千瓦，水电机组装机容量 29.5 万千瓦。公司火电机组装机容量占湖北全省统调火电装机容量的比重为 25.36%。报告期内，公司完成发电量 102.52 亿千瓦时，占湖北全省统调电厂发电量的 16.59%，完成供热量 226.63 万吉焦。报告期内，公司销售煤炭 11.2 万吨。

### （2）公司生产经营情况及其区域市场状况

报告期内，湖北全省全社会用电保持平衡较快增长态势，各大产业和城乡居民生活用电普遍增长，全社会累计用电量 694.66 亿千瓦时，同比增长 12.78%。上半年我省大部份流域来水偏枯，水电发电量减少，6 月份虽然连续发生两次较强降雨，但对于西北部地区的水库流量没有明显改善，水电发电继续维持低位运行。省内火电持续多发保供，发电量比重增加明显。上半年，全省（不含三峡）累计发电 618.05 亿千瓦时，同比增加 67.63 亿千瓦时，增长 12.29%。其中，统调火电厂发电量 420.34 亿千瓦时，同比增长 24.84%，设备平均利用小时达到 2630 小时，同比增加 406 小时。报告期内，公司系统安全生产形势总体平稳，完成发电量 102.52 亿千瓦时，完成全年计划的 49.93%，同比增加 5.19 亿千瓦时，增幅为 5.33%，火电机组设备平均利用小时为 2620 小时，同比增加 291 小时。公司完成供热量 226.63 万吉焦，完成全年计划的 94.43%，同比增加 87.47 万吉焦，增幅为 62.86%；售电均价为 443.72 元/千千瓦时，同比升高 29.60 元/千千瓦时，主要系报告期内火电批复电价调增所致。报告期内，湖北省电煤供需形势总体偏紧，煤价持续攀升，受铁路运力和产煤省煤炭产量不足等因素影响，公司重点合同兑现率大幅下降，市场煤炭采购量大幅上升，电煤价格维持高位运行，公司累计入炉综合标煤单价同比上升 17.34%。电煤价格持续大幅度上涨使公司面临前所未有的严峻的经营局面。

## 2. 报告期内公司经营成果

报告期内，在严峻的经营形势下，公司充分发挥主观能动性和自身优势，

不断加大挖潜增效力度，提高精细化管理水平，大力推进“综合经营型、节能环保型、安全和谐型”电厂建设，加快企业转型步伐，继续推进煤炭产业发展，坚定不移地走综合性电力企业发展道路，努力将亏损数额降低到最低水平。

报告期内，公司实现营业收入 383,744.52 万元，同比增长 37,101.57 万元，其中电力销售收入 365,314.37 万元，占营业收入的 95.20%；热力销售收入 10,631.12 万元，占营业收入的 2.77%，煤炭销售收入 4,198.54 万元，占营业收入的 1.09%。营业成本 382,795.02 万元，同比增加 51,496.28 万元，其中电力成本 365,499.93 万元，占营业成本的 95.48%；热力成本 12,740.44 万元，占营业成本的 3.33%；煤炭销售成本 4,203.47 万元，占营业成本的 1.10%。实现营业利润 -35,137.09 万元，同比减少 21,399.99 万元。归属母公司的净利润 -33,003.93 万元，较上年同期减少 17,852.26 万元。

公司营业收入同比上升的主要原因是：一是售电量实际完成 96.33 亿千瓦时，比上年同期增加 5.18 亿千瓦时，增加收入 22,146.47 万元；二是本期电价上调，售电均价较上年同期上涨 29.60 元/千千瓦时，增加收入 21,259.48 万元；三是售热量较上年同期增加 92.75 万百万千焦，增加收入 4,819.33 万元；四是煤炭业务量下降，减少收入 12,329.23 万元。营业利润下降的主要原因是报告期内的燃料价格同比大幅上升，较上年同期燃料费用多支出 62,272.74 万元。归属于母公司所有者净利润 -33,003.93 万元，较上年同期的 -15,151.67 万元亏损增加 117.82%，主要原因是报告期内燃料价格大幅上升导致出现经营亏损所致。报告期内，公司电力产品毛利率 -0.05%，较上年同期的 4.3% 减少 4.35 个百分点，热力产品毛利率为 -19.84%，较上年同期的 3.52% 减少 23.36 个百分点，煤炭产品毛利率 -0.12%，较上年同期的 1.10% 减少 1.22 个百分点，电热产品毛利率下降的主要原因是燃料价格上升所致，煤炭产品毛利率下降的主要原因本期的煤炭购销业务量下降，采购成本上升所致。

### 主营业务分行业情况

单位：万元

| 分行业或分产品 | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------|------------|------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 电力      | 365,314.37 | 365,499.93 | -0.05   | 13.11           | 18.25           | -4.35          |
| 热力      | 10,631.12  | 12,740.44  | -19.84  | 77.21           | 120.11          | -23.36         |
| 煤炭      | 4,198.54   | 4,203.47   | -0.12   | -74.6           | -74.28          | -1.22          |

### 主营业务分地区情况

单位：万元

| 地 区 | 营业收入       | 营业收入比上年增减（%） |
|-----|------------|--------------|
| 湖北省 | 375,945.49 | 14.28%       |
| 河南省 | 4,168.07   | -74.78%      |
| 安徽省 | 30.47      | ---          |

### 3. 公司面临的主要问题和风险

报告期内，公司面临的经营形势依旧非常严峻，主要困难和问题表现在：一是报告期内火电厂批复电价上调，预计增加公司 2011 年度营业收入约 2.8 亿元，上述收入仅占全年预计煤价上涨引起的营业成本增加额的 34.04%。因此，此次电价调整只能在一定程度上缓解公司的经营压力，不能从根本上扭转煤炭供应紧张、电煤价格上涨对公司经济效益造成的严重影响；二是报告期内，受产煤省资源整合、电煤供应持续紧张影响，其地方政府均不同程度地采取了优先保障省内电煤供应的措施，加之今年以来铁路运力异常紧张，公司重点合同兑现率大幅下降，报告期内，重点合同兑现率仅为 35%，致使公司燃料成本大幅上升；三是报告期内，公司资产负债比例达到 90.44%，国家上调存贷款基准利率和存款准备金率等相关政策的出台，对公司资金的筹集和财务费用的控制产生不利影响；四是报告期内，湖北省新增装机容量 29.6 万千瓦，达到 3117 万千瓦（不含三峡），预计年底装机容量为 3187 万千瓦（不含三峡），公司将面临更加激烈的市场竞争形势。公司目前水电装机占公司总装机容量的比重小，且绝对容量小，火电中仅有 2 台 60 万千瓦级机组，装机结构需要优化。为积极应对上述不利因素，减亏控亏，公司将主要采取以下措施：

第一、强化安全工作基础，确保设备健康，控制能耗水平。公司在强化安全生产基础管理，确保设备健康运行，杜绝各类事故发生的同时，不断提高细化运行管理水平，认真开展企业的同业对标工作，要求各所属单位把厂用电率、供电煤耗率、水耗率等主要节能指标同国内同类型机组最好水平和设计值进行比较分析，在试验和能耗分析的基础上，找出超标的指标和不合理运行的设备、系统，并进行治理，努力使经济技术指标达到国内先进水平。同时继续强化小指标管理，找出差距和问题，进一步控制能耗水平。

第二、确保煤炭供应，提早做好储煤工作。下半年，公司火电用煤预计将

超过 530 万吨，储煤保供任务艰巨。公司将进一步加强市场研究，科学研判电煤价格走势，精心筹划商业储煤工作，努力提高重点合同兑现率，大力拓展煤炭供应渠道，保持合理的煤炭库存。同时，公司将深化燃料对标管理工作，加强电煤合同管理，规范内部燃料采制化作业，强化过程监控，优化调运管理，逐月分解指标，落实责任，确保燃料保量控价的各项措施落实到位，确保季节性用电高峰的发电用煤需要。

第三、积极筹措资金，努力提高资金营运水平，降低财务费用。公司和所属各单位将及时把握国家财政政策和货币政策变化，动态调整融资策略，加大银企合作力度，积极争取控股股东支持，在保障资金安全的前提下，探索新的融资方式和金融品种，多方位、多渠道积极筹措生产资金，提高资金保障和资金平衡能力；在资金的使用上统筹兼顾、合理安排，及时做好资金预算和计划，提高资金使用效率，优化财务结构，努力提高资金营运水平，降低财务费用，提升公司经济效益。

第四、进一步加强成本预算管理，压降可控成本费用。下半年，公司将严格按照“年零基、季滚动、月分析、周监控”的预算管理要求，从影响利润的各个环节入手，查找控制的薄弱环节，加强成本预算管理。严格执行成本费用标准，在确保安全、节能和环保项目认真落实的前提下，各所属单位可适当对检修费用和技改项目进行削减调整，继续压缩管理成本，尽量减少不必要的成本费用的开支。严格控制非生产性支出和预算外支出，树立节约就是利润的意识，努力拓展盈利空间。

第五、积极抢发电量，着力减亏控亏。近期国家上调了上网电价，发电边际收益得以提高，多发电成为公司减亏控亏的主要措施，公司要确保完成董事会下达的全年发电量目标。为此，公司要求各所属单位把争发电量作为生产运行管理的主要目标，优化运行调度，保证能耗低、指标先进的机组多发电，确保满发增供。同时，要做好设备检修工作，及时发现设备缺陷，科学安排检修计划，提高运行管理的整体水平。

### **三、报告期内投资情况**

#### **（一）募集资金使用情况**

报告期内，公司无募集资金使用情况。

## （二）非募集资金投资项目

报告期内非募集资金投资项目进展情况如下：

1. 经公司第五届董事会第七次和第八次会议决定，由公司全资子公司武汉新国电投资发展有限公司（以下简称“新国电公司”）负责投资建设公司办公大楼国电大厦，国电大厦于 2009 年底完成主体结构封顶，于 2011 年 6 月下旬达到预计可使用状态并交付使用。目前，除 24-29 层由公司自用外，其余房产新国电公司拟用于对外出租，截止 2011 年 6 月 30 日，上述房产对外租赁事宜尚未完成。截止本报告期末，该工程按照已完成的投资金额 3.28 亿元暂估入帐，并将于 2011 年 7 月开始计提折旧，工程实际投资金额将于竣工核算后予以确认（有关该公司及其投资建设的国电长源大厦施工进展情况，详见公司于 2008 年 3 月 3 日、3 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的公司《第五届董事会第七次会议决议公告》公告编号：2008-006 和公司《为武汉新国电投资发展有限公司借款提供担保的公告》公告编号：2008-017 以及公司于 2011 年 4 月 13 日在巨潮资讯网站上披露的《国电长源电力股份有限公司 2010 年年度报告（全文）》中第八章董事会报告中的相关内容）。

2. 报告期内，为充分利用国电财务有限公司（以下简称“财务公司”）的融资平台，促进公司战略转型，优化资本结构，增加公司收益，经公司第六届董事会第七次会议和 2010 年度股东大会审议通过，公司拟出资约 2 亿元参与财务公司的增资扩股，以保持公司在财务公司的股权比例 9.51% 不变。若公司控股股东中国国电集团公司放弃本次增资扩股，则公司同意由其全资的国电资本控股有限公司（系持有财务公司 21.95% 股权的现有股东，以下简称“资本控股公司”）认购其增资份额，预计公司放弃按出资比例优先认购该部分股权所涉及的金额为 3,800 万元~4,900 万元（具体内容详见公司于 2011 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于增资国电财务有限公司的公告》公告编号：2011-022）。截止本报告期末，财务公司上述增资扩股尚未实施。

3. 报告期内，公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司所属安兴煤

矿和兴华煤矿自 2009 年 9 月 8 日河南省平顶山市新华区新华四矿矿难后，按照河南省政府对全省范围内 30 万吨及以下矿井一律停产整顿和实施地方煤炭资源整合的政策要求，至今处于停产停建状态，公司努力寻求各方支持，力争在公开、公平、公正和符合国有资产监管、上市公司监管的相关要求的前提下早日全面复工复产。

#### 四、公允价值计量的情况

公司根据新会计准则，采用公允价值模式对重要资产、负债、收入、费用进行计量，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、可供出售金融资产外，其他财务报表项目以历史成本为计量属性。存在活跃市场的金融工具，以活跃期市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价格。不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法等定价模型。

报告期内，公司公允价值计量和变动情况如下：

单位：元

| 项目                          | 期初金额          | 本期公允价值<br>变动损益 | 计入权益的累计<br>公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额          |
|-----------------------------|---------------|----------------|-------------------|---------|---------------|
| 金融资产：                       |               |                |                   |         |               |
| 其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |                   |         | 0             |
| 其中：衍生金融资产                   |               |                |                   |         |               |
| 2.可供出售金融资产                  |               |                |                   |         |               |
| 金融资产小计                      |               |                |                   |         |               |
| 金融负债                        | 15,894,480.00 | -39,060.00     |                   |         | 15,855,420.00 |
| 投资性房地产                      |               |                |                   |         |               |
| 生产性生物资产                     |               |                |                   |         |               |
| 其他                          |               |                |                   |         |               |
| 合计                          | 15,894,480.00 | -39,060.00     |                   |         | 15,855,420.00 |

经于 2007 年 6 月召开的公司第五届董事会第二次会议同意，为降低公司负债成本，增加公司效益，公司与中国农业银行开展了一项人民币利率掉期业务，除此人民币利率掉期交易外，公司再无持有其它衍生金融资产，该次人民币利

率掉期交易的有关情况如下(有关详细情况请详见公司于 2009 年 10 月 31 日披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网的《国电长源电力股份有限公司关于与中国农业银行开展的人民币利率掉期情况的公告》):

1. 报告期末人民币利率掉期交易的持仓情况

交易品种: 利率掉期; 交易本金: 无交易本金, 名义本金 30 亿元人民币(交易双方不交换本金, 本金只作为计算基数); 合约金额: 由于本交易不交换本金, 本交易合约金额按照报告期现金流出和现金流入金额属大的原则确定, 在正常市场情况下, 公司每年从本交易取得的利差收入为 2,100 万元, 因此, 合约金额按 2,100 万元确定, 该合约金额占公司本期净资产的 1.56%; 期限: 10 年; 交易起息日: 2007 年 6 月 20 日, 交易到期日: 2017 年 6 月 20 日。

2. 报告期人民币利率掉期交易的浮动盈亏变化情况, 及对公司当期损益的影响

截至 2011 年 6 月 30 日止, 公司从上述掉期交易中获得利差收入 8,383.24 万元, 其中 2007 年度利差收入为 1,049.12 万元, 2008 年度利差收入为 2,113.37 万元, 2009 年利差收入为 2,090.54 万元, 2010 年利差收入为 2,087.71 万元, 报告期内获得利差收入 1,042.51 万元, 目前交易履约情况正常。

3. 人民币利率掉期交易品种持仓的风险分析及控制措施详见公司于 2011 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上披露的公司《2010 年年度报告摘要》中第六部分的相关内容。

4. 人民币利率掉期交易品种公允价值变动的情况

上述交易不存在活跃市场, 公司根据中国农业银行湖北省分行提供的产品估值单确认其 2011 年 6 月 30 日公允价值为 -245 万美元。同时, 杭州衡泰软件有限公司对该交易使用 Hull-White 利率模型进行了估值计算, 按照公开市场上获取的相关金融指标参数, 该交易在 2011 年 6 月 30 日估值为即在 -900 万人民币至 -2,400 万人民币之间。其估值模型和方法详见公司于 2011 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站上披露的公司《2010 年年度报告摘要》中第六部分的相关内容。

5. 公司人民币利率掉期交易的会计政策及会计核算具体原则

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》的要求, 对公司

人民币利率掉期交易按照金融衍生产品的要求进行初始确认和后续计量，即衍生金融工具在会计报表中作为交易性金融资产或负债进行列示，以公允价值进行计量确认。公司在资产负债表日按照《企业会计准则第 22 号——金融工具的确认和计量》第七章“公允价值的确定”的要求确定利率掉期合约的公允价值，即对于存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，可采用适当的估值技术确定其公允价值，如聘请市场上具有较高声望的专业机构对利率掉期合约进行估值等。

公司人民币利率掉期交易的会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。

6. 公司于 2010 年 10 月 27 日召开的第六届董事会第三次会议审议通过了关于授权公司管理层进行人民币利率掉期产品平仓交易的议案。根据公司对该项人民币利率掉期产品确定的风险管理策略，会议决定授权管理层在该项产品平仓价格底价不低于人民币 - 1,000 万元的条件下，行使平仓决策权。

#### 7. 独立董事对公司人民币利率掉期交易及风险控制情况的专项意见

公司独立董事认为：公司与中国农业银行之间的人民币利率掉期交易履行了合法合规的审批程序。合同执行情况良好，收益稳定。公司为此项业务的开展在组织架构、人员配备、制度规范和日常监管方面进行了较为充分的准备。公司应严格按照监管制度开展掉期业务，进一步加强与农业银行的沟通和交易风险的监控，如遇交易风险加大而可能出现公司利益遭受损失的情形时，应及时采取适当措施控制风险，确保公司和股东的利益不受损害。

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

预计公司 2011 年 1-9 月份亏损约 40,500 万元至 45,500 万元，较上年同期业绩有较大幅度下降，降幅约 63.85%~84.08%。主要原因是煤价依然高位运行，燃料成本的上涨严重挤压了公司盈利空间，预计公司 2011 年第三季度将继续亏损。

## 第六章 重要事项

### 一、公司治理状况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会、深圳证券交易所的有关法律、行政法规和部门规章的要求，不断完善法人治理结构，进一步规范公司的运作。公司股东大会、董事会、监事会均严格依照法律、法规和《公司章程》等有关规定有效运行。公司严格按照相关规定及时、准确、完整地履行了信息披露义务，维护了公司和股东的合法权益，确保了中小股东的权益不受侵犯。目前公司治理现状符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，为进一步规范公司及所属各单位关联交易和对外担保行为，确保公司严格履行重大事项决策程序，维护公司信息披露的及时、公平、真实、准确和完整，公司严格执行《关于控股子公司订立对外担保和关联交易合同事前报备制度》的内控制度，积极督促所属各单位认真做好关联交易和对外担保合同文件的事前报备工作。为此，公司特别制作了关联交易相关知识学习资料下发到各所属单位，同时，要求所属各单位指定专人负责，严格按照公司报备制度规定履行事前报备手续，待公司审查并发送回执后方能签署相关文件、协议。公司还就不能有效执行报备制度的单位和相关责任人制定了相应的处理措施。截止报告期末，公司未发现违规关联交易和对外担保事项。

报告期内，为贯彻国务院、证监会和深交所打击和防控资本市场内幕交易的要求，维护资本市场秩序、切实提高公司内幕信息管控水平、保障投资者利益，根据中国证监会湖北监管局《关于对上市公司及相关单位内幕信息管理工作进行全面检查的通知》文件要求，公司积极开展了内幕信息管理的自查工作。目前，公司已经按照监管部门的有关要求制定了《接待和推广工作制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息报送和使用管理制度》等内幕信息管理制度，上述制度在公司得到了良好的执行，有力的推动了公司内幕信息管理工作的制度化、标准化和体系化。截止报告期末，公司未发现内幕信息泄露事件，内幕信息管理工作取得初步成效。

## 二、2010 年度利润分配情况

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，长源电力母公司 2010 年度实现净利润-15,812.79 万元，加上 2009 年末长源电力母公司未分配利润-39,304.94 万元后，长源电力母公司 2010 年末未分配利润为-55,117.73 万元。长源电力母

公司 2010 年末法定公积金为 4,174.69 万元。根据《公司章程》第一百五十四条之规定：“法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损”，由于公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损，且当年母公司净利润为负数无法弥补以前年度亏损，2010 年末未分配利润仍为负数，2010 年度无可供股东分配利润，因此，公司 2010 年度不提取法定公积金，不进行利润分配。上述分配方案经公司 2011 年 5 月 10 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，并已于 2011 年 4 月 12 日、5 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）进行了披露。

长源电力母公司 2011 年上半年实现净利润 -76,889,950.37 元，加上 2010 年末长源电力母公司未分配利润 -551,177,261.65 元，本报告期期末未分配利润为 -628,067,212.02 元，2010 年及本报告期末无可供股东分配的利润，因此，公司根据实际情况、相关制度和《公司章程》规定，不进行利润分配，也不进行公积金转增资本。

### **三、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。**

### **四、报告期内公司持有金融企业股权投资情况。**

报告期内公司持有国电财务有限公司股权，该公司是以中长期金融业务为主的非银行金融机构。本公司出资 19,500 万元，占其注册资本的 9.51%。截止报告期末，该公司资产总值为 3,777,183.01 万元，净资产为 380,471.58 万元，报告期内实现净利润 37,061.97 万元。期末公司在该公司拥有的所有者权益账面值为 28,526.16 万元。

### **五、报告期内公司未发生重大资产收购事项。**

### **六、报告期内公司重大关联交易事项如下：**

#### **（一）经常性关联交易事项**

报告期内发生的以下关联交易事项属于公司 2011 年存、贷款关联交易预计和日常关联交易预计的事项，已经获得公司第六届董事会第六次会议及公司 2010 年度股东大会审议通过，决议内容和有关交易事项涉及的关联交易方、定价原则等具体情况公司已于 2011 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上进行了披露。

### 1.存款、贷款的关联交易

报告期内，公司及控股子公司在国电财务公司（以下简称“财务公司”）存款余额最高上限为人民币 5.93 亿元，支付贷款利息额为 3,698 万元。

公司与财务公司发生关联存贷款等金融业务的风险主要体现在相关存款的安全性和流动性等涉及财务公司自主经营的业务和财务风险。为确保上述风险得到有效控制，根据监管部门的要求，公司与财务公司签订了《金融服务协议》，制定了《公司在国电财务有限公司存款风险处置预案》，同时根据财务公司提供的有关资料和财务报表，并经本公司调查、核实，出具了《公司与国电财务有限公司关联存贷款等金融业务风险评估报告》，该报告认为：财务公司 2011 年上半年严格按中国银行监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》（中国银监会令【2004】第 5 号）规定经营，经营业绩良好，根据本公司对风险管理的了解和评价，未发现财务公司的风险管理存在重大缺陷，本公司与财务公司之间发生的关联存贷款等金融业务目前不存在风险问题。

### 2.采购货物的关联交易

报告期内，公司及控股子公司委托国电物资集团有限公司及所属公司以招标方式采购设备、大宗材料等货物 2,042 万元。

### 3.采购煤炭的关联交易

报告期内，公司及控股子公司向国电燃料有限公司及其下属子公司和国电青山热电有限公司采购发电所需煤炭的关联交易共计 25,307 万元。

### 4.销售煤炭的关联交易

报告期内，公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司向公司关联法人国电青山热电有限公司销售煤炭 148.22 万元。

### 5.接受和提供劳务的关联交易

报告期内，公司内部核算电厂及控股子公司向中国国电集团公司及其下属单位接受劳务 307 万元，提供劳务 37.37 万元。上述交易金额合计 344.37 万元

### 6.租赁和出租的关联交易

根据公司与控股股东中国国电 2005 年 10 月签订的《荆门土地租赁合同》和《南河土地租赁合同》，公司租赁中国国电集团公司拥有的国电长源荆门热电厂和国电长源南河水力发电厂生产经营用相关土地，租赁期限 15 年，租金分别

为每年 78.5 万元和 7 万元, 2011 年半年的土地租赁费为 42.75 万元。报告期内, 国电武汉燃料有限公司、中国国电集团公司华中分公司因办公场地需要, 租赁公司绝对控股的汉新公司物业, 按物业所在区域市场价格, 租赁费分别为 18.16 万元、10.5 万元。上述交易金额合计 71.41 万元。

## (二) 接受财务资助的关联交易

报告期内, 我公司及控股子公司从中国国电集团公司获取 9 亿元转贷资金, 上述转贷资金的使用期限为一年, 资金年利率为银行同期贷款基准利率, 报告期内, 公司支付上述转贷资金利息 789 万元。以前年度结转至报告期末的尚未归还的财务资助资金 18 亿元。截至报告期末, 公司从中国国电集团公司获得的转贷资金余额为 27 亿元。报告期内, 公司共支付财务资助利息 7,215.90 万元。

上述关联交易事项已经获得公司第六届董事会第六次会议及公司 2010 年度股东大会审议通过, 决议内容和有关交易事项涉及的关联交易方、定价原则等具体情况公司已于 2011 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上进行了披露。公司以前年度接受控股股东财务资助事项已经公司第五届董事会第十五次会议、第五届董事会第二十二次会议、第六届董事会第二次会议及公司 2008 年度股东大会、2009 年度股东大会和 2010 年第三次临时股东大会审议通过, 并于 2009 年 6 月 6 日、2010 年 4 月 29 日和 2010 年 8 月 26 日在《中国证券报》和《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上进行了披露。

## (三) 关联方应收应付款项余额

### 1. 关联方应收、预付款项

单位: 人民币元

| 项目名称           | 期末数                |      | 期初数                  |      |
|----------------|--------------------|------|----------------------|------|
|                | 账面余额               | 坏账准备 | 账面余额                 | 坏账准备 |
| <b>预付款项:</b>   |                    |      |                      |      |
| 国电物资集团有限公司     | 100,000.00         |      | 599,999.99           |      |
| 国电陕西燃料有限公司     |                    |      | 2,624,357.98         |      |
| 国电燃料有限公司       | 4,756,980.60       |      | 8,710,017.10         |      |
| 国电武汉燃料有限公司     |                    |      | 6,864,000.00         |      |
| 中能电力科技开发有限公司   | 79,500.00          |      |                      |      |
| 合 计            | <b>4,936,480.6</b> |      | <b>18,798,375.07</b> |      |
| <b>其他应收款:</b>  |                    |      |                      |      |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 162,060.80         |      | 162,080.80           |      |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目名称         | 期末数        |      | 期初数        |      |
|--------------|------------|------|------------|------|
|              | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 国电竹溪水电开发有限公司 |            |      | 1,250.00   |      |
| 合 计          | 162,060.80 |      | 163,330.80 |      |

2. 关联方应付、预收款项

| 项目名称           | 期末数            | 期初数           |
|----------------|----------------|---------------|
| <b>应付账款:</b>   |                |               |
| 国电物资集团有限公司     | 4,058,131.45   | 14,788,005.95 |
| 国电青山热电有限公司     |                | 30,491,418.98 |
| 国电国际经贸有限公司     | 8,564,800.00   | 10,167,245.00 |
| 南京电力设备质量性能检验中心 |                | 313,000.00    |
| 国电物资集团物流有限公司   | 7,671,681.25   | 6,663,728.45  |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 53,581.00      | 53,581.00     |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司 |                | 714,000.00    |
| 北京国电联合商务网络有限公司 | 16,998.00      | 16,998.00     |
| 国电科学技术研究院      |                | 819,000.00    |
| 国电能源研究院        | 200,000.00     | 200,000.00    |
| 国电燃料有限公司       |                | 280,491.02    |
| 中能电力科技开发有限公司   | 164,280.00     | 164,280.00    |
| 国电陕西燃料有限公司     | 3,438,599.64   | 2,621,435.31  |
| 国电河南燃料有限公司     | 7,669,103.38   |               |
| 国电武汉燃料有限公司     | 24,181,455.42  | 2,354,101.89  |
| 国电环境保护研究院      |                | 2,480.00      |
| 北京龙威发电技术有限公司   |                | 4,491,500.00  |
| 合 计            | 56,018,630.14  | 74,141,265.60 |
| <b>应付票据:</b>   |                |               |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 |                | 32,000,000.00 |
| 国电物资集团有限公司     |                | 6,923,600.00  |
| 国电物资集团物流有限公司   |                | 5,000,000.00  |
| 合 计            |                | 43,923,600.00 |
| <b>预收款项:</b>   |                |               |
| 国电青山热电有限公司     | 2,096,441.41   |               |
| 国电荆门江山发电公司     | 130,864,539.46 | 60,564,559.46 |
| 合 计            | 132,960,980.87 | 60,564,559.46 |
| <b>其他应付款:</b>  |                |               |
| 国电物资集团有限公司     | 5381587.66     | 6,225,397.94  |
| 国电物资集团物流有限公司   | 2,902,501.75   | 3,410,071.75  |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 13,485,850.85  | 14,121,803.01 |
| 国电联合动力技术有限公司   | 4,596,000.00   | 4,596,000.00  |
| 国电青山热电有限公司     | 39,661,940.56  |               |
| 国电荆门江山发电有限公司   | 1,043,279.51   | 756,954.03    |
| 南京国电环保设备有限公司   | 19,780.00      | 19,780.00     |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 项目名称                 | 期末数                     | 期初数                     |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 北京华电天仁电力控制技术有限公司     | 5,500.00                | 5,500.00                |
| 中国国电集团公司             | 10,864,700.27           | 16,317,258.07           |
| 国电燃料有限公司             | 546,999.20              |                         |
| 南京龙源环保有限公司           | 787,600.00              | 817,600.00              |
| 北京国电联合商务网络有限公司       | 338,565.00              | 1,236,565.00            |
| 国电国际经贸有限公司           | 139,412.00              | 139,412.00              |
| 国电财务公司               |                         | 337,212.58              |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司       | 25,708.00               |                         |
| 合 计                  | <b>79,799,424.80</b>    | <b>47,983,554.38</b>    |
| <b>应付股利</b>          |                         |                         |
| 中国国电集团公司             | 1,781,222.55            | 393,120.00              |
| 合 计                  | <b>1,781,222.55</b>     | <b>393,120.00</b>       |
| <b>应付利息</b>          |                         |                         |
| 国电财务公司               | 2,028,196.12            | 835,660.00              |
| 中国国电集团公司             | 14,070,830.33           | 33,799,988.04           |
| 合 计                  | <b>16,099,026.45</b>    | <b>34,635,648.04</b>    |
| <b>其他流动负债</b>        |                         |                         |
| 中国国电集团公司             | 800,000,000.00          | 700,000,000.00          |
| 合 计                  | <b>800,000,000.00</b>   | <b>700,000,000.00</b>   |
| <b>一年内到期的其他非流动负债</b> |                         |                         |
| 中国国电集团公司             | 800,000,000.00          | 500,000,000.00          |
| 合 计                  | <b>800,000,000.00</b>   | <b>500,000,000.00</b>   |
| <b>其他非流动负债</b>       |                         |                         |
| 中国国电集团公司             | 1,100,000,000.00        | 1,500,000,000.00        |
| 合 计                  | <b>1,100,000,000.00</b> | <b>1,500,000,000.00</b> |

## 七、重大合同及其履行情况

1. 报告期内, 本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2. 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司累计对外担保的余额为 111,535 万元, 占公司最近一期(2010 年 12 月 31 日)经审计净资产(119,401.97 万元)的 93.41%, 其中, 公司累计为控股子公司提供担保的余额为 94,195 万元, 占公司最近一期经审计净资产的 78.89%; 为参股公司提供担保 6,000 万元, 占公司最近一期经审计净资产的 5.03%; 控股子公司对外担保 11,340 万元, 占公司最近一期经审计净资产的 9.50%。上述担保都在正常履行之中, 无逾期对外担保事项发生。

3. 报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财合同。

## 八、报告期内公司或持股 5%以上股东无承诺事项。

## 九、公司本期财务报告未经审计。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十一、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

1.关于公司报告期内的关联方资金占用情况的专项说明及独立意见：公司严格执行证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》和《公司章程》的有关规定，报告期内公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金情况。

2.关于公司累计和当期对外担保的专项说明和独立意见：公司严格遵照证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》的有关规定，对外担保均认真履行了决策审批程序和信息披露义务。

## 十二、其他重要事项

### 1. 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

| 接待时间                | 接待地点      | 接待方式 | 接待对象                                      | 谈论的主要内容及提供的资料                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------|-----------|------|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2011 年<br>05 月 31 日 | 公司 8 楼会议室 | 实地调研 | 野村证券株式会社上海代表处骆阳分析师，野村国际（香港）有限公司孙驰副总裁、经济学家 | 1.湖北区域市场缺电情况;2.了解国家发改委上调上网电价、销售电价的情况及其对发电企业的影响;3.发电集团在电煤采购和谈判问题上的地位;4.煤电上下游关系;5.关停小煤矿对煤价上涨的助推作用;6.国家对发电投资的政策;7.每年夏季缺电的状况的应对措施;8.发电企业是否因煤价导致发电意愿下降;9.发电企业的融资情况;10.核电、风电、水电、火电未来的发展前途;11.今年第三季度用电高峰，拉闸限电的顺序。（未提供资料） |

2.报告期内，公司控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司（以下简称“河南煤业”，本公司持有其 75%的股权）与郑州煤炭工业（集团）建业煤炭有限责任公司（以下简称“建业公司”）签署《煤炭采购协议》（以下简称“《采购协议》”），约定河南煤业向建业公司支付人民币 2 亿元的煤炭采购预付款，建业公司于 12 个月内向河南煤业提供 42 万吨煤炭资源。因建业公司根据河南省政府提出的加快推进煤炭企业兼并重组工作的要求进入停工停产阶段，无法继续履行《采购

协议》，河南煤业、建业公司与自然人王建强（建业公司股东，合法持有建业公司 49% 股权）于 2011 年 6 月 27 日签署了《关于解除〈煤炭采购协议〉之协议》（以下简称“《解除协议》”），约定解除上述《采购协议》，由建业公司分期偿还河南煤业已支付的 2 亿元煤炭采购预付款，同时为弥补河南煤业的损失，由建业公司向河南煤业于 2012 年 3 月 6 日前分期支付共计 3,267 万元作为建业公司无法履行《采购协议》的赔偿款，王建强以其持有的建业公司 49% 的股权向河南煤业提供质押担保（具体内容详见公司于 2011 年 6 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股子公司重要合同的公告》公告编号：2011-031）。截止报告期末，建业公司已按照《解除协议》的约定，向河南煤业支付了 1,272.22 万元的赔偿款，由于前述 2 亿元煤炭采购预付款能否全额收回存在一定的不确定性，按照谨慎性原则，公司未将上述赔偿款列入营业外收入，暂列入预收帐款。

3. 报告期内，为拓展公司电煤采购渠道，加大商业储煤力度，优化来煤结构，提高电煤保障能力，控制标煤单价，经公司第六届董事会第八次会议审议通过，公司所属单位拟向公司控股股东中国国电集团公司持股 51% 的内蒙古平庄煤业（集团）有限责任公司按照煤炭重点合同价格采购 10 万吨发电用褐煤，总金额为 3,275 万元（含税）。上述事项公司已于 2011 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于所属企业拟向平庄煤业下属单位采购电煤的日常关联交易公告》公告编号：2011-029）。截止报告期末，上述交易尚未履行。

4. 报告期内，公司参股 6.98% 的公司武汉高新热电股份有限公司（以下简称“高新热电”）拟增资扩股，将其注册资本金由 15,000 万元增加到 21,500 万元，认购价格根据高新热电 2010 年 12 月 31 日为基准日的审计评估结果，确定为每股 1 元，股东共需出资 6,500 万元，公司按股比需出资 650 万元。经公司第六届董事会第八次会议审议，公司放弃上述认购权，并同意该部分增资股份由高新热电引进的战略投资者、公司关联方——湖北能源集团股份有限公司认购，本次增资扩股完成后，公司对高新热电的出资 1,500 万元保持不变，股权比例由增资前的 10% 下降为 6.98%（具体内容详见公司于 2011 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关

于放弃参股公司增资扩股并与关联方形成关联共同投资的公告》公告编号：2011-028)。

## 5. 已披露重要信息索引

报告期内，公司还在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露了以下重要信息：

| 公告编号     | 公告标题                                          | 公告日期       |
|----------|-----------------------------------------------|------------|
| 2011-001 | 公司 2010 年全年业绩预告修正公告                           | 2011-01-27 |
| 2011-004 | 关于为控股子公司贷款提供担保的公告                             | 2011-02-18 |
| 2011-007 | 2010 年度业绩快报                                   | 2011-03-17 |
| 2011-008 | 2010 年年度报告摘要                                  | 2011-04-13 |
| 2011-012 | 关于拟接受控股股东财务资助的关联交易的公告                         | 2011-04-13 |
| 2011-013 | 关于 2010 年度存、贷款关联交易的审核确认和 2011 年度存、贷款关联交易预计的公告 | 2011-04-13 |
| 2011-014 | 2010 年日常关联交易预计公告                              | 2011-04-13 |
| 2011-015 | 第一季度业绩预告                                      | 2011-04-13 |
| 2011-016 | 关于会计政策变更及追溯调整事项说明的公告                          | 2011-04-13 |
| 2011-017 | 关于年审会计师事务所更名及续聘会计师事务所的公告                      | 2011-04-13 |
| 2011-020 | 2011 年度中期业绩预告                                 | 2011-04-30 |
| 2011-022 | 关于增资国电财务有限公司的公告                               | 2011-04-30 |
| 2011-025 | 关于为控股子公司借款提供担保进展情况的公告                         | 2011-05-25 |
| 2011-026 | 关于所属火力发电企业上网电价调整的公告                           | 2011-06-02 |
| 2011-028 | 关于放弃参股公司增资扩股优先认购权并与增资方形成关联共同投资的公告             | 2011-06-09 |
| 2011-029 | 关于所属企业拟向平庄煤业下属单位采购电煤的关联交易公告                   | 2011-06-09 |
| 2011-030 | 关于办公地址及联系方式变更的公告                              | 2011-06-22 |
| 2011-031 | 关于控股子公司重要合同的公告                                | 2011-06-29 |

## 第七章 财务报告

### 资产负债表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目      | 期末余额             |                | 年初余额           |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 合并               | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：   |                  |                |                |                |
| 货币资金    | 557,263,427.59   | 130,950,541.35 | 194,771,719.94 | 148,956,649.81 |
| 结算备付金   |                  |                |                |                |
| 拆出资金    |                  |                |                |                |
| 交易性金融资产 |                  |                |                |                |
| 应收票据    | 129,712,890.00   | 12,642,890.00  | 126,700,000.00 | 57,900,000.00  |
| 应收账款    | 800,435,053.94   | 68,134,453.29  | 915,198,807.33 | 125,967,741.52 |
| 预付款项    | 1,105,779,944.99 | 10,858,039.95  | 973,048,980.42 | 16,260,868.47  |
| 应收保费    |                  |                |                |                |
| 应收分保账款  |                  |                |                |                |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目          | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|-------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|             | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 应收分保合同准备金   |                   |                  |                   |                  |
| 应收利息        |                   | 7,348,152.83     |                   | 7,348,152.83     |
| 应收股利        | 2,910,328.69      | 22,593,147.37    |                   |                  |
| 其他应收款       | 152,994,903.21    | 350,604,983.99   | 207,138,525.68    | 254,007,140.21   |
| 买入返售金融资产    |                   |                  |                   |                  |
| 存货          | 718,678,716.26    | 32,102,656.31    | 313,234,617.95    | 27,080,433.41    |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                  |                   |                  |
| 其他流动资产      |                   |                  |                   |                  |
| 流动资产合计      | 3,467,775,264.68  | 635,234,865.09   | 2,730,092,651.32  | 637,520,986.25   |
| 非流动资产：      |                   |                  |                   |                  |
| 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      | 509,335,141.61    | 3,569,122,397.42 | 468,572,787.92    | 3,528,761,589.04 |
| 投资性房地产      |                   |                  |                   |                  |
| 固定资产        | 10,887,966,816.29 | 405,121,843.53   | 10,889,450,363.32 | 447,672,071.83   |
| 在建工程        | 349,627,660.81    | 10,201,913.31    | 502,560,148.85    | 5,412,968.78     |
| 工程物资        | 796,312.00        |                  | 1,058,136.00      |                  |
| 固定资产清理      |                   |                  |                   |                  |
| 生产性生物资产     |                   |                  |                   |                  |
| 油气资产        |                   |                  |                   |                  |
| 无形资产        | 419,763,866.24    | 361,180.39       | 419,904,081.01    | 378,350.16       |
| 开发支出        |                   |                  |                   |                  |
| 商誉          | 85,501,045.57     |                  | 85,501,045.57     |                  |
| 长期待摊费用      | 12,589,906.56     |                  | 14,121,517.28     |                  |
| 递延所得税资产     | 7,221,632.38      |                  | 7,612,076.53      |                  |
| 其他非流动资产     | 16,199,525.90     |                  | 19,623,752.99     |                  |
| 非流动资产合计     | 12,289,001,907.36 | 3,984,807,334.65 | 12,408,403,909.47 | 3,982,224,979.81 |
| 资产总计        | 15,756,777,172.04 | 4,620,042,199.74 | 15,138,496,560.79 | 4,619,745,966.06 |
| 流动负债：       |                   |                  |                   |                  |
| 短期借款        | 3,318,000,000.00  | 1,530,000,000.00 | 2,422,000,000.00  | 1,230,000,000.00 |
| 向中央银行借款     |                   |                  |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放   |                   |                  |                   |                  |
| 拆入资金        |                   |                  |                   |                  |
| 交易性金融负债     | 15,855,420.00     | 15,855,420.00    | 15,894,480.00     | 15,894,480.00    |
| 应付票据        | 56,550,000.00     |                  | 309,197,100.00    |                  |
| 应付账款        | 1,491,701,573.73  | 78,490,703.44    | 925,674,693.15    | 103,313,648.06   |
| 预收款项        | 145,581,101.07    | 200,457.72       | 82,292,497.55     | 24,009.98        |
| 卖出回购金融资产款   |                   |                  |                   |                  |
| 应付手续费及佣金    |                   |                  |                   |                  |
| 应付职工薪酬      | 28,160,388.79     | 6,450,327.67     | 20,663,711.64     | 7,735,876.10     |
| 应交税费        | -101,164,255.18   | -14,215,301.86   | -43,230,251.89    | 3,174,048.19     |
| 应付利息        | 36,571,838.30     | 11,504,787.95    | 48,098,168.61     | 19,179,319.75    |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目            | 期末余额              |                  | 年初余额              |                  |
|---------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|               | 合并                | 母公司              | 合并                | 母公司              |
| 应付股利          | 4,610,563.41      | 718,113.83       | 718,113.83        | 718,113.83       |
| 其他应付款         | 278,454,218.78    | 255,940,626.88   | 280,591,606.85    | 168,513,549.89   |
| 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   | 1,594,858,282.65  | 450,000,000.00   | 1,427,422,817.70  | 300,000,000.00   |
| 其他流动负债        | 800,000,000.00    | 180,000,000.00   | 700,000,000.00    | 180,000,000.00   |
| 流动负债合计        | 7,669,179,131.55  | 2,514,945,135.63 | 6,189,322,937.44  | 2,028,553,045.80 |
| 非流动负债：        |                   |                  |                   |                  |
| 长期借款          | 5,382,211,739.07  | 303,927,200.00   | 5,519,800,302.30  | 753,927,200.00   |
| 应付债券          |                   |                  |                   |                  |
| 长期应付款         |                   |                  |                   |                  |
| 专项应付款         |                   |                  |                   |                  |
| 预计负债          |                   |                  |                   |                  |
| 递延所得税负债       | 81,203,884.55     |                  | 81,900,561.82     |                  |
| 其他非流动负债       | 1,117,857,369.29  | 409,602,611.97   | 1,518,347,090.54  | 409,904,160.43   |
| 非流动负债合计       | 6,581,272,992.91  | 713,529,811.97   | 7,120,047,954.66  | 1,163,831,360.43 |
| 负债合计          | 14,250,452,124.46 | 3,228,474,947.60 | 13,309,370,892.10 | 3,192,384,406.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                   |                  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）     | 554,142,040.00    | 554,142,040.00   | 554,142,040.00    | 554,142,040.00   |
| 资本公积          | 1,651,572,474.47  | 1,423,745,557.16 | 1,610,476,831.79  | 1,382,649,914.48 |
| 减：库存股         |                   |                  |                   |                  |
| 专项储备          | 2,074,821.28      |                  | 2,074,821.28      |                  |
| 盈余公积          | 41,746,867.00     | 41,746,867.00    | 41,746,867.00     | 41,746,867.00    |
| 一般风险准备        |                   |                  |                   |                  |
| 未分配利润         | -1,344,460,224.43 | -628,067,212.02  | -1,014,420,904.22 | -551,177,261.65  |
| 外币报表折算差额      |                   |                  |                   |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 905,075,978.32    | 1,391,567,252.14 | 1,194,019,655.85  | 1,427,361,559.83 |
| 少数股东权益        | 601,249,069.26    |                  | 635,106,012.84    |                  |
| 所有者权益合计       | 1,506,325,047.58  | 1,391,567,252.14 | 1,829,125,668.69  | 1,427,361,559.83 |
| 负债和所有者权益总计    | 15,756,777,172.04 | 4,620,042,199.74 | 15,138,496,560.79 | 4,619,745,966.06 |

利 润 表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目       | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|          | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 一、营业总收入  | 3,837,445,205.31 | 221,764,686.27 | 3,466,429,490.23 | 335,472,675.88 |
| 其中：营业收入  | 3,837,445,205.31 | 221,764,686.27 | 3,466,429,490.23 | 335,472,675.88 |
| 利息收入     |                  |                |                  |                |
| 已赚保费     |                  |                |                  |                |
| 手续费及佣金收入 |                  |                |                  |                |
| 二、营业总成本  | 4,188,008,022.11 | 350,266,721.71 | 3,608,761,381.99 | 422,846,304.02 |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目                    | 本期金额             |                | 上期金额             |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司            |
| 其中：营业成本               | 3,827,950,224.56 | 278,454,645.27 | 3,312,987,377.90 | 358,751,450.63 |
| 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               | 18,961,223.00    | 1,565,412.38   | 7,576,366.58     | 2,124,507.56   |
| 销售费用                  | 1,516,408.33     |                | 2,934,200.81     |                |
| 管理费用                  | 32,384,581.31    | 10,741,931.98  | 16,746,925.24    | 12,700,224.79  |
| 财务费用                  | 306,174,763.10   | 61,216,633.92  | 268,380,381.57   | 49,174,732.08  |
| 资产减值损失                | 1,020,821.81     | -1,711,901.84  | 136,129.89       | 95,388.96      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 39,060.00        | 39,060.00      | -2,300,350.00    | -2,300,350.00  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -847,187.39      | 51,858,313.07  | 7,261,196.94     | 1,272,367.66   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 2,577,039.70     | -734,834.30    | 3,632,631.01     | 1,272,367.66   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                |                  |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | -351,370,944.19  | -76,604,662.37 | -137,371,044.82  | -88,401,610.48 |
| 加：营业外收入               | 1,583,162.47     | 571,465.15     | 3,489,303.51     | 321,534.46     |
| 减：营业外支出               | 5,641,512.72     | 856,753.15     | 662,504.95       | 594,178.49     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 2,105,237.26     | 694,599.95     | 270,372.49       |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | -355,429,294.44  | -76,889,950.37 | -134,544,246.26  | -88,674,254.51 |
| 减：所得税费用               | -425,480.23      |                | 15,824,018.36    |                |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | -355,003,814.21  | -76,889,950.37 | -150,368,264.62  | -88,674,254.51 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | -330,039,320.21  | -76,889,950.37 | -151,516,724.36  | -88,674,254.51 |
| 少数股东损益                | -24,964,494.00   |                | 1,148,459.74     |                |
| 六、每股收益：               |                  |                |                  |                |
| （一）基本每股收益             | -0.5956          |                | -0.2734          |                |
| （二）稀释每股收益             | -0.5956          |                | -0.2734          |                |
| 七、其他综合收益              |                  |                |                  |                |
| 八、综合收益总额              | -355,003,814.21  | -76,889,950.37 | -150,368,264.62  | -88,674,254.51 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | -330,039,320.21  | -76,889,950.37 | -151,516,724.36  | -88,674,254.51 |
| 归属于少数股东的综合收益总额        | -24,964,494.00   |                | 1,148,459.74     |                |

现金流量表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 |     | 上期金额 |     |
|----|------|-----|------|-----|
|    | 合并   | 母公司 | 合并   | 母公司 |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目                        | 本期金额             |                | 上期金额             |                 |
|---------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|
|                           | 合并               | 母公司            | 合并               | 母公司             |
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                |                  |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 4,613,159,250.17 | 364,283,015.52 | 4,177,195,841.31 | 358,785,184.62  |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                  |                |                  |                 |
| 向中央银行借款净增加额               |                  |                |                  |                 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                  |                |                  |                 |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                  |                |                  |                 |
| 收到再保险业务现金净额               |                  |                |                  |                 |
| 保户储金及投资款净增加额              |                  |                |                  |                 |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                  |                |                  |                 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                  |                |                  |                 |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                |                  |                 |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                |                  |                 |
| 收到的税费返还                   |                  |                |                  |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 66,959,917.71    | 263,161,663.27 | 11,928,007.11    | 1,438,787.03    |
| 经营活动现金流入小计                | 4,680,119,167.88 | 627,444,678.79 | 4,189,123,848.42 | 360,223,971.65  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 4,039,600,321.75 | 370,135,335.56 | 4,014,970,569.52 | 506,359,628.70  |
| 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           | 194,196,144.12   | 45,625,901.60  | 187,027,770.20   | 45,301,076.53   |
| 支付的各项税费                   | 267,401,577.09   | 21,812,617.69  | 265,019,603.63   | 22,973,289.07   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 12,520,686.01    | 135,518,044.75 | 14,490,156.61    | 157,885,879.88  |
| 经营活动现金流出小计                | 4,513,718,728.97 | 573,091,899.60 | 4,481,508,099.96 | 732,519,874.18  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 166,400,438.91   | 54,352,779.19  | -292,384,251.54  | -372,295,902.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                |                  |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                | 7,052,793.02     |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 319,175.16       | 1,650.00       | 2,527,778.60     | 20,000.00       |
| 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               | 10,425,131.58    | 10,425,131.58  | 10,436,493.79    | 10,436,493.79   |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目                      | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                         | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 的现金                     |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计              | 10,744,306.74    | 10,426,781.58    | 20,017,065.41    | 10,456,493.79    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 109,972,920.29   | 4,010,077.08     | 274,983,596.81   | 3,612,573.00     |
| 投资支付的现金                 |                  |                  | 20,060,000.00    | 50,060,000.00    |
| 质押贷款净增加额                |                  |                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                  |                  | 10,200,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 109,972,920.29   | 4,010,077.08     | 295,043,596.81   | 63,872,573.00    |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -99,228,613.55   | 6,416,704.50     | -275,026,531.40  | -53,416,079.21   |
| 三、筹资活动产生的现金流量:          |                  |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                  |                  | 9,800,000.00     |                  |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金    |                  |                  | 9,800,000.00     |                  |
| 取得借款收到的现金               | 3,114,020,000.00 | 1,200,000,000.00 | 2,837,363,600.00 | 1,290,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  |                  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计              | 3,114,020,000.00 | 1,200,000,000.00 | 2,847,163,600.00 | 1,290,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               | 2,485,446,851.00 | 1,200,000,000.00 | 1,900,840,424.35 | 740,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 333,017,013.69   | 78,775,592.15    | 294,993,868.37   | 67,964,975.70    |
| 其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润    | 5,000,000.00     |                  |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 177,855.18       |                  | 1,600,000.00     | 1,600,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计              | 2,818,641,719.87 | 1,278,775,592.15 | 2,197,434,292.72 | 809,564,975.70   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 295,378,280.13   | -78,775,592.15   | 649,729,307.28   | 480,435,024.30   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      | -58,397.84       |                  | -37,775.69       |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | 362,491,707.65   | -18,006,108.46   | 82,280,748.65    | 54,723,042.56    |
| 加: 期初现金及现金等价物余额         | 194,771,719.94   | 148,956,649.81   | 155,611,764.84   | 17,649,934.18    |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 557,263,427.59   | 130,950,541.35   | 237,892,513.49   | 72,372,976.74    |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

合并所有者权益变动表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  | 上年金额           |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|-----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
|                       | 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 | 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 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 554,142,040.00 | 1,610,476,831.79 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -1,014,420,904.22 |    | 635,106,012.84 | 1,829,125,668.69 | 554,142,040.00 | 1,597,353,849.42 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -702,529,793.47 |    | 587,229,800.99 | 2,080,017,585.22 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 其他                    |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 554,142,040.00 | 1,610,476,831.79 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -1,014,420,904.22 |    | 635,106,012.84 | 1,829,125,668.69 | 554,142,040.00 | 1,597,353,849.42 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -702,529,793.47 |    | 587,229,800.99 | 2,080,017,585.22 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 41,095,642.68    |       |              |               |        | -330,039,320.21   |    | -33,856,943.58 | -322,800,621.11  |                | 13,122,982.37    |       |              |               |        | -311,891,110.75 |    | 47,876,211.85  | -250,891,916.53  |
| （一）净利润                |                |                  |       |              |               |        | -330,039,320.21   |    | -24,964,494.00 | -355,003,814.21  |                |                  |       |              |               |        | -311,891,110.75 |    | 16,582,166.85  | -295,308,943.90  |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |              |               |        | -330,039,320.21   |    | -24,964,494.00 | -355,003,814.21  |                |                  |       |              |               |        | -311,891,110.75 |    | 16,582,166.85  | -295,308,943.90  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 41,095,642.68    |       |              |               |        |                   |    |                | 41,095,642.68    |                | 13,122,982.37    |       |              |               |        |                 |    | 31,294,045.00  | 44,417,027.37    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    | 14,304,500.00  | 14,304,500.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |                |                  |       |              |               |        |                 |    |                |                  |
| 3. 其他                 |                | 41,095,642.68    |       |              |               |        |                   |    |                | 41,095,642.68    |                | 13,122,982.37    |       |              |               |        |                 |    | 16,989,545.00  | 30,112,527.37    |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目               | 本期金额           |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  | 上年金额           |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |         |
|------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|------------------|----------------|------------------|-------|--------------|---------------|--------|-------------------|----|----------------|------------------|---------|
|                  | 归属于母公司所有者权益    |                  |       |              |               |        |                   |    |                | 少数股东权益           | 所有者权益合计        | 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 | 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 |                |                  |         |
| （四）利润分配          |                |                  |       |              |               |        |                   |    | -8,892,449.58  | -8,892,449.58    |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |         |
| 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  |                |                  |       |              |               |        |                   |    | -8,892,449.58  | -8,892,449.58    |                |                  |       |              |               |        |                   |    |                |                  |         |
| 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         | 554,142,040.00 | 1,651,572,474.47 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -1,344,460,224.43 |    | 601,249,069.26 | 1,506,325,047.58 | 554,142,040.00 | 1,610,476,831.79 |       | 2,074,821.28 | 41,746,867.00 |        | -1,014,420,904.22 |    | 635,106,012.84 | 1,829,125,668.69 |         |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

母公司所有者权益变动表

编制单位：国电长源电力股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |      |               |        |                 |                  | 上年金额           |                  |       |      |               |        |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(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          | 实收资本<br>(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              | 554,142,040.00 | 1,382,649,914.48 |       |      | 41,746,867.00 |        | -551,177,261.65 | 1,427,361,559.83 | 554,142,040.00 | 1,380,837,387.11 |       |      | 41,746,867.00 |        | -393,049,394.59 | 1,583,676,899.52 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 其他                    |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 554,142,040.00 | 1,382,649,914.48 |       |      | 41,746,867.00 |        | -551,177,261.65 | 1,427,361,559.83 | 554,142,040.00 | 1,380,837,387.11 |       |      | 41,746,867.00 |        | -393,049,394.59 | 1,583,676,899.52 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | 41,095,642.68    |       |      |               |        | -76,889,950.37  | -35,794,307.69   |                | 1,812,527.37     |       |      |               |        | -158,127,867.06 | -156,315,339.69  |
| （一）净利润                |                |                  |       |      |               |        | -76,889,950.37  | -76,889,950.37   |                |                  |       |      |               |        | -158,127,867.06 | -158,127,867.06  |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |      |               |        | -76,889,950.37  | -76,889,950.37   |                |                  |       |      |               |        | -158,127,867.06 | -158,127,867.06  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | 41,095,642.68    |       |      |               |        |                 | 41,095,642.68    |                | 1,812,527.37     |       |      |               |        |                 | 1,812,527.37     |
| 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                 |                | 41,095,642.68    |       |      |               |        |                 | 41,095,642.68    |                | 1,812,527.37     |       |      |               |        |                 | 1,812,527.37     |
| （四）利润分配               |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |                |                  |       |      |               |        |                 |                  |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目               | 本期金额           |                  |       |      |               |        |                 |                  | 上年金额           |                  |       |      |               |        |                 |                  |
|------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|------------------|
|                  | 实收资本<br>(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          | 实收资本<br>(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          |
| 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         | 554,142,040.00 | 1,423,745,557.16 |       |      | 41,746,867.00 |        | -628,067,212.02 | 1,391,567,252.14 | 554,142,040.00 | 1,382,649,914.48 |       |      | 41,746,867.00 |        | -551,177,261.65 | 1,427,361,559.83 |

## 国电长源电力股份有限公司 2011 年度 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

国电长源电力股份有限公司(以下简称“公司”)原名为湖北长源电力发展股份有限公司(2004 年 6 月 9 日, 经湖北省工商行政管理局核准更名为国电长源电力股份有限公司), 是经湖北省体改委鄂改生(1995)12 号文批准, 由湖北省电力公司、湖北省电力开发公司、华中电力开发公司、东风汽车公司、中国建设银行湖北省分行直属支行、中国工商银行湖北省分行直属支行、华中电力集团财务有限责任公司等七家大型国有企业于 1995 年 4 月 7 日以发起方式设立的股份有限公司。公司在湖北省工商行政管理局注册登记, 注册资本 108,000,000.00 元。

1996 年 7 月 30 日, 经湖北省人民政府同意, 湖北省体改委以鄂体改(1996)133 号文批准公司增资扩股, 扩股后注册资本为 218,451,700.00 元。2000 年 2 月 17 日经中国证监会以证监发行字(1999)138 号文批准, 公司发行人民币普通股 9000 万股, 并于当年 3 月 16 日在深圳证券交易所上市交易, 证券代码 000966, 发行后注册资本为 308,451,700.00 元。

2001 年 5 月 10 日, 公司根据 2000 年度股东大会决议, 按 2000 年 12 月 31 日的股本 308,451,700 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股, 共计转增 61,690,340 股, 每股面值 1 元, 计转增股本 61,690,340 元。资本公积转增股本后, 公司股份总数为 370,142,040 股, 注册资本变更为 370,142,040.00 元。

2006 年 7 月 11 日, 国务院国有资产监督管理委员会以《关于国电长源电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]797 号)批准公司股权分置改革方案, 2006 年 7 月 17 日, 经公司股东会审议批准, 全体非流通股股东以向社会公众股股东支付总计 37,800,000 股股份作为对价, 获得其所持非流通股份的流通权。公司股权分置改革方案已于 2006 年 7 月 31 日实施。

经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]310 号文《关于核准国电长

源电力股份有限公司非公开发行股票的通知》核准，公司于 2007 年 10 月 10 日完成非公开发行 18400 万股新股，本次增发后，公司股本总数为 554,142,040 股，注册资本变更为 554,142,040.00 元，控股股东中国国电集团公司持有股份 207,220,666 股。

公司法人营业执照注册号：4200000000008002。

公司法定代表人：张玉新。

公司注册地：湖北省武汉市武昌区徐东大街 117 号。

公司经营范围：电力、热力及设备生产及其有关技术的开发、技术服务和培训；新能源开发利用；对煤矿、房地产、化工原料及化学制品（不含化学危险物品）、水泥、铝及相关有色金属产品等项目的投资和管理；煤炭批发经营；批零兼营机电设备、黑色金属、铜及铜材、铝及铝材、汽车（不含九座及以下品牌乘用车）及配件、五金交电、日用百货、纺织品；塑料制品、建筑材料的生产、销售；人身及财产保险代理。

公司之控股股东为中国国电集团公司。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设计划发展部、人力资源部、财务部、安全生产部、市场营销部、燃料管理部、审计部、证券融资法律部等职能部门。

公司财务报表业已经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

公司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 2010 年 12 月 31 日的财务状况及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、主要会计政策和会计估计

#### （一）会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （二）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

#### （三）企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是

指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，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，也计入合并成本。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### （四）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%),或虽不足 50%但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

## 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原

有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十）“长期股权投资”或本附注四、（七）“金融工具”。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### （六）外币业务和外币报表折算

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （七）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值

技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 2. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### （2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### （3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## 3. 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### （1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （2）可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金

流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且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；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## 5. 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### （2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通

过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 6. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 7. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

## 8. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （八）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1. 坏账准备的确认标准

公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## 2. 坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日，公司对应收售电款、售热款款项、单项金额超过 1000 万元的非售电售热应收款项及有证据表明其可回收性有别于其他应收款项的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法 A. 信用风险特征组合的确定依据

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目                 | 确信组合依据 |
|--------------------|--------|
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收款项 | 账龄     |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

公司对单项金额不重大以及单项金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

坏账准备计提比例一般为：

| 账龄   | 1 年以内 | 1—2 年 | 2—3 年 | 3—4 年 | 4—5 年 | 5—6 年 | 6 年以上 |
|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 计提比例 | 0     | 3%    | 5%    | 20%   | 40%   | 70%   | 100%  |

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大，但与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### 3. 坏账准备的转回

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

## （九）存货

### 1. 存货的分类

公司存货主要包括原材料、库存商品等。

### 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 4. 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （十）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始

投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（四）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将

原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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，仅在与该项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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （十一）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。此外，对于公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“非

流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## （十二）固定资产

### 1. 固定资产的确认条件

公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产分类和折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用寿命    | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|--------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑类 | 15 - 45 | 3      | 6.47 - 2.16  |
| 机器设备   | 12 - 30 | 3      | 8.08 - 3.23  |
| 运输设备   | 6 - 12  | 3      | 16.17 - 8.08 |
| 其他设备   | 5 - 18  | 0-3    | 20 - 5.39    |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计

提的折旧额。

公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“非流动非金融资产减值”。

#### （十三）在建工程

公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）“非流动非金融资产减值”。

#### （十四）无形资产

无形资产是指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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。采矿权自投产之日起按合理的开采年限摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十六）非流动

非金融资产减值”。

### （十五）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

### （十六）非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价

值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **（十七）借款费用**

#### **1. 借款费用资本化的确认原则**

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2. 借款费用资本化期间**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

#### **3. 借款费用资本化金额的计算方法**

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，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，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，公司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。

### **（十八）安全生产费、维简费**

公司按照国家规定提取的安全生产费、维简费，计入相关产品的成本或当

期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费、维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （十九）收入

### 1. 商品销售收入

（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入企业；

（5）相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量。

电力及热力产品销售收入确认方法：

公司按每月最后时点所生产的当月产品的产量及相应产品的价格来确认电力及热力产品销售收入。

煤碳产品销售收入确认方法：发出商品并取得索取价款的凭证时确认收入。

### 2. 提供劳务收入

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。公司按照已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；（2）已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入

（1）让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件

时，才能予以确认：第一，与交易相关的经济利益能够流入公司；第二，收入的金额能够可靠地计量。

## （2）具体确认方法

第一，利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

第二，使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

政府资本性投入不属于政府补助。

## （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基

础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所

得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### 4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

#### （二十二）职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （二十三）主要会计政策、会计估计的变更

##### 1. 会计政策变更

本公司无需披露的会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更

本公司无需披露的会计估计变更事项。

#### (二十四) 前期会计差错更正

本公司无需披露的前期差错更正事项。

### 五、税项

#### (一) 增值税

公司电力、煤碳产品按 17%、热力产品按 13% 的税率计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。

#### (二) 营业税

公司按应税收入的 5% 计缴营业税。

#### (三) 城市维护建设税、教育费附加

公司按应交流转税额的 5%、7% 计缴城市维护建设税，按应交流转税额的 3% 计缴教育费附加。

#### (四) 企业所得税

本年度公司及各下属子公司执行 25% 所得税税率。

### 六、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司名称                 | 子公司类型 | 注册地   | 业务性质 | 注册资本      | 法人代表 | 主要经营范围          |
|-----------------------|-------|-------|------|-----------|------|-----------------|
| 国电长源第一发电有限责任公司（二级子公司） | 控股子公司 | 湖北武汉市 | 电力生产 | 34,510.64 | 袁天平  | 电力生产销售等         |
| 湖北长源科技发展有限公司（二级子公司）   | 控股子公司 | 湖北武汉市 | 科技开发 | 400.00    | 赵虎   | 高新技术及产品开发等      |
| 国电长源荆门发电有限公司（二级子公司）   | 控股子公司 | 湖北荆门市 | 电力生产 | 87,360.00 | 张玉新  | 火力发电及相关产品开发等    |
| 国电长源堵河水电有限公司（二级子公司）   | 控股子公司 | 湖北竹山县 | 电力生产 | 7,100.00  | 赵虎   | 水力发电、中小型水电站开发等  |
| 国电长源老渡口水电有限公司（二级子公司）  | 全资子公司 | 湖北恩施  | 电力生产 | 16,685.89 | 朱泽   | 水力发电及相关产品开发和经营  |
| 国电长源荆州热电有限公司（二级子公司）   | 全资子公司 | 湖北荆州市 | 电力生产 | 45,120.00 | 袁光福  | 电力、热力生产销售       |
| 国电长源（河南）煤业有限公司（二级子公司） | 控股子公司 | 禹州市   | 煤碳投资 | 40,000.00 | 雷元太  | 煤炭行业的投资         |
| 国电长源汉川热力有限公司（三级子公司）   | 控股子公司 | 湖北汉川市 | 热力产品 | 1,800.00  | 黄忠祥  | 热力产品（蒸汽、热水）生产供应 |
| 武汉新国电物业管理有限公司（三级子公司）  | 全资子公司 | 武汉洪山区 | 物业管理 | 50.00     | 刘森   | 物业管理            |
| 国电长源安徽煤业有限公司（二级子公司）   | 控股子公司 | 安徽合肥市 | 煤碳投资 | 2,000.00  | 沈冶   | 煤炭行业的投资         |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|                         |       |      |      |          |     |      |
|-------------------------|-------|------|------|----------|-----|------|
| 国电长源河南能源有限公司<br>(二级子公司) | 控股子公司 | 河南郑州 | 煤碳投资 | 1,001.00 | 雷元太 | 煤炭经营 |
|-------------------------|-------|------|------|----------|-----|------|

(续 1)

| 子公司名称                     | 持股比例 (%) |    | 表决权比例 (%) | 年末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|---------------------------|----------|----|-----------|-----------|---------------------|------|
|                           | 直接       | 间接 |           |           |                     |      |
| 国电长源第一发电有限责任公司<br>(二级子公司) | 69.15    |    | 69.15     | 26,353.84 |                     | 是    |
| 湖北长源科技发展有限责任公司<br>(二级子公司) | 95.00    |    | 95.00     | 380.00    |                     | 是    |
| 国电长源荆门发电有限公司<br>(二级子公司)   | 95.05    |    | 95.05     | 83,040.00 |                     | 是    |
| 国电长源堵河水电有限公司<br>(二级子公司)   | 60.00    |    | 60.00     | 4,260.00  |                     | 是    |
| 国电长源老渡口水电有限公司<br>(二级子公司)  | 100.00   |    | 100.00    | 18,238.00 |                     | 是    |
| 国电长源荆州热电有限公司<br>(二级子公司)   | 100.00   |    | 100.00    | 45,194.70 |                     | 是    |
| 国电长源(河南)煤业有限公司<br>(二级子公司) | 75.00    |    | 75.00     | 30,000.00 |                     | 是    |
| 国电长源汉川热力有限公司<br>(三级子公司)   | 65.00    |    | 65.00     | 1,170.00  |                     | 是    |
| 武汉新国电物业管理有限公司<br>(三级子公司)  | 100.00   |    | 100.00    | 50.00     |                     | 是    |
| 国电长源安徽煤业有限公司<br>(二级子公司)   | 51.00    |    | 51.00     | 1,020.00  |                     | 是    |
| 国电长源河南能源有限公司<br>(二级子公司)   | 55.00    |    | 55.00     | 550.55    |                     | 是    |

(续 2)

| 子公司名称                     | 企业类型 | 组织机构代码     | 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 | 备注 |
|---------------------------|------|------------|-----------|----------------------|----|
| 国电长源第一发电有限责任公司<br>(二级子公司) | 国有控股 | 177605611  | 11,722.07 |                      |    |
| 湖北长源科技发展有限责任公司<br>(二级子公司) | 国有控股 | 70709337-2 | 15.73     |                      |    |
| 国电长源荆门发电有限公司<br>(二级子公司)   | 国有控股 | 760665777  | 5,393.15  |                      |    |
| 国电长源堵河水电有限公司<br>(二级子公司)   | 国有控股 | 73272726-4 | 3,343.23  |                      |    |
| 国电长源老渡口水电有限公司<br>(二级子公司)  | 国有控股 | 75102636-7 |           |                      |    |
| 国电长源荆州热电有限公司<br>(二级子公司)   | 国有控股 | 66225358-4 |           |                      |    |
| 国电长源(河南)煤业有限公司<br>(二级子公司) | 国有控股 | 68319214-3 | 9,595.51  |                      |    |
| 国电长源汉川热力有限公司<br>(三级子公司)   | 国有控股 | 69510097-1 | 440.07    |                      |    |
| 武汉新国电物业管理有限公司<br>(三级子公司)  | 国有控股 | 55196332-1 |           |                      |    |
| 国电长源安徽煤业有限公司<br>(二级子公司)   | 国有控股 | 55780104-0 | 763.40    |                      |    |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|                         |      |            |        |  |  |
|-------------------------|------|------------|--------|--|--|
| 国电长源河南能源有限公司<br>(二级子公司) | 国有控股 | 55960467-3 | 334.69 |  |  |
|-------------------------|------|------------|--------|--|--|

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

| 子公司名称                  | 子公司类型 | 注册地   | 业务性质  | 注册资本      | 法人代表 | 主要经营范围        |
|------------------------|-------|-------|-------|-----------|------|---------------|
| 国电长源陡岭子水电有限责任公司(二级子公司) | 控股子公司 | 湖北十堰市 | 电力生产  | 15,990.00 | 袁天平  | 电力生产          |
| 湖北汉新发电有限公司(二级子公司)      | 控股子公司 | 湖北汉川市 | 电力生产  | 63,660.00 | 沈冶   | 电力、热力生产销售     |
| 国电长源汉川第一发电有限公司(二级子公司)  | 全资子公司 | 湖北汉川市 | 电力生产  | 8,616.48  | 黄忠祥  | 电力、热力生产销售     |
| 武汉新国电投资发展有限公司(二级子公司)   | 全资子公司 | 湖北武汉市 | 房地产开发 | 10,000.00 | 刘森   | 电力工程开发、房地产开发等 |
| 禹州市安兴煤业有限公司(三级子公司)     | 控股子公司 | 河南禹州  | 煤矿投资  | 8,000.00  | 郝占军  | 对煤矿投资         |
| 禹州市兴华煤业有限公司(三级子公司)     | 控股子公司 | 河南禹州  | 煤矿投资  | 6,500.00  | 高当振  | 对煤矿投资         |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司(三级子公司)  | 控股子公司 | 湖北咸丰县 | 电力生产  | 4,700.00  | 朱泽   | 水力发电          |

(续 1)

| 子公司名称                  | 持股比例(%) |    | 表决权比例(%) | 年末实际出资额   | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 是否合并 |
|------------------------|---------|----|----------|-----------|---------------------|------|
|                        | 直接      | 间接 |          |           |                     |      |
| 国电长源陡岭子水电有限责任公司(二级子公司) | 63.04   |    | 63.04    | 10,682.78 |                     | 是    |
| 湖北汉新发电有限公司(二级子公司)      | 55      |    | 55       | 31,649.57 |                     | 是    |
| 国电长源汉川第一发电有限公司(二级子公司)  | 100     |    | 100      | 49,969.00 |                     | 是    |
| 武汉新国电投资发展有限公司(二级子公司)   | 100     |    | 100      | 10,000.00 |                     | 是    |
| 禹州市安兴煤业有限公司(三级子公司)     | 100     |    | 100      | 15,826.50 |                     | 是    |
| 禹州市兴华煤业有限公司(三级子公司)     | 100     |    | 100      | 6,683.50  |                     | 是    |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司(三级子公司)  | 51      |    | 51       | 4,030.00  |                     | 是    |

(续 2)

| 子公司名称                  | 企业类型 | 组织机构代码     | 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 | 备注 |
|------------------------|------|------------|-----------|----------------------|----|
| 国电长源陡岭子水电有限责任公司(二级子公司) | 国有控股 | 70683473-6 | 6,488.38  |                      |    |
| 湖北汉新发电有限公司(二级子公司)      | 国有控股 | 61643556-3 | 20,223.96 |                      |    |
| 国电长源汉川第一发电有限公司(二级子公司)  | 国有控股 | 70709690-7 |           |                      |    |
| 武汉新国电投资发展有限公司(二级子公司)   | 国有控股 | 796341678  |           |                      |    |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 子公司名称                     | 企业类型 | 组织机构代码    | 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 | 备注 |
|---------------------------|------|-----------|----------|----------------------|----|
| 禹州市安兴煤业有限公司<br>(三级子公司)    | 国有控股 | 668864001 |          |                      |    |
| 禹州市兴华煤业有限公司<br>(三级子公司)    | 国有控股 | 66886399x |          |                      |    |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司<br>(三级子公司) | 国有控股 | 744622515 | 1,804.72 |                      |    |

(二) 合并范围发生变更的说明

无

(三) 报告期新纳入合并范围的主体

无

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2011 年 1 月 1 日,期末指 2011 年 6 月 30 日。“上期”指 2010 年 1-6 月,“本期”指 2011 年 1-6 月”。

(一) 货币资金

| 项 目      | 期末数          |        |                       | 期初数          |        |                       |
|----------|--------------|--------|-----------------------|--------------|--------|-----------------------|
|          | 原币           | 汇率     | 折合人民币                 | 原币           | 汇率     | 折合人民币                 |
| 一、现金     |              |        |                       |              |        |                       |
| 人民币      |              |        | 49,944.57             |              |        | 58,824.82             |
| 现金小计     |              |        | <b>49,944.57</b>      |              |        | <b>58,824.82</b>      |
| 二、银行存款   |              |        |                       |              |        |                       |
| 人民币      |              |        | 550,692,866.86        |              |        | 186,543,042.61        |
| 美元       | 1,007,574.04 | 6.4716 | 6,520,616.16          | 1,007,119.83 | 6.6227 | 6,669,852.51          |
| 银行存款小计   |              |        | <b>557,213,483.02</b> |              |        | <b>193,212,895.12</b> |
| 三、其他货币资金 |              |        |                       |              |        |                       |
| 人民币      |              |        |                       |              |        | 1,500,000.00          |
| 其他货币资金小计 |              |        |                       |              |        | 1,500,000.00          |
| 合 计      |              |        | <b>557,263,427.59</b> |              |        | <b>194,771,719.94</b> |

注：截至 2011 年 6 月 30 日,公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

(二) 应收票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 129,712,890.00 | 126,700,000.00 |
| 商业承兑汇票 |                |                |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 129,712,890.00 | 126,700,000.00 |
|-----|----------------|----------------|

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 期末数            |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                        | 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   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |        |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款     | 801,609,651.83 | 100.00 | 1,174,597.89 | 0.15   |
| 组合小计                   | 801,609,651.83 | 100.00 | 1,174,597.89 | 0.15   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |
| 合 计                    | 801,609,651.83 | 100.00 | 1,174,597.89 | 0.15   |

(续)

| 种 类                    | 期初数            |        |            |        |
|------------------------|----------------|--------|------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备       |        |
|                        | 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   |                |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |            |        |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款     | 916,153,783.90 | 100.00 | 954,976.57 | 0.10   |
| 组合小计                   | 916,153,783.90 | 100.00 | 954,976.57 | 0.10   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |            |        |
| 合 计                    | 916,153,783.90 | 100.00 | 954,976.57 | 0.10   |

(2) 应收账款按账龄列示

| 项目      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 794,036,203.92 | 99.06  | 908,124,602.56 | 99.12  |
| 1 至 2 年 | 38,848.13      | 0.00   | 6,272,298.23   | 0.68   |
| 2 至 3 年 | 5,777,716.67   | 0.72   |                |        |
| 3 至 4 年 | 1,090,421.10   | 0.14   | 1,090,421.10   | 0.12   |
| 4 至 5 年 |                |        |                |        |
| 5 至 6 年 |                |        | 392,462.01     | 0.05   |
| 6 年以上   | 666,462.01     | 0.08   | 274,000.00     | 0.03   |
| 合 计     | 801,609,651.83 | 100.00 | 916,153,783.90 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

| 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   | 794,036,203.92 | 99.06  |            | 908,124,602.56 | 99.12  |            |
| 1 至 2 年 | 38,848.13      | 0.01   | 1,165.44   | 6,272,298.23   | 0.68   | 188,168.95 |
| 2 至 3 年 | 5,777,716.67   | 0.71   | 288,886.22 |                |        |            |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|         |                |        |              |                |        |            |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|------------|
| 3 至 4 年 | 1,090,421.10   | 0.14   | 218,084.22   | 1,090,421.10   | 0.12   | 218,084.22 |
| 4 至 5 年 |                |        |              |                |        |            |
| 5 至 6 年 |                |        |              | 392,462.01     | 0.05   | 274,723.40 |
| 6 年以上   | 666,462.01     | 0.08   | 666,462.01   | 274,000.00     | 0.03   | 274,000.00 |
| 合 计     | 801,609,651.83 | 100.00 | 1,174,597.89 | 916,153,783.90 | 100.00 | 954,976.57 |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称            | 与公司关系 | 年末金额           | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|-------|----------------|-------|----------------|
| 湖北省电力公司         | 客户    | 739,361,524.58 | 1 年以内 | 92.23          |
| 平顶山电煤联合销售有限公司   | 客户    | 17,914,600.00  | 1 年以内 | 2.23           |
| 恩施土家族苗族自治州电力总公司 | 客户    | 14,165,539.38  | 1 年以内 | 1.77           |
| 许昌市恒源物资有限公司     | 客户    | 12,537,000.00  | 1 年以内 | 1.56           |
| 中博建设集团有限公司      | 客户    | 5,777,716.67   | 2-3 年 | 0.73           |
| 合 计             |       | 789,756,380.63 |       | 98.52          |

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日, 公司不存在应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                     | 期末数            |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 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款   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 169,679,072.97 | 100.00 | 16,684,169.76 | 9.83   |
| 组合小计                    | 169,679,072.97 | 100.00 | 16,684,169.76 | 9.83   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |        |
| 合 计                     | 169,679,072.97 | 100.00 | 16,684,169.76 | 9.83   |

(续)

| 种 类                     | 期初数            |        |               |        |
|-------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                         | 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款   |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |               |        |
| 按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款     | 221,197,294.90 | 100.00 | 14,058,769.22 | 6.36   |
| 组合小计                    | 221,197,294.90 | 100.00 | 14,058,769.22 | 6.36   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |               |        |
| 合 计                     | 221,197,294.90 | 100.00 | 14,058,769.22 | 6.36   |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 项目      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 37,154,786.89  | 21.90  | 171,432,240.28 | 77.50  |
| 1 至 2 年 | 106,983,334.83 | 63.05  | 27,298,993.54  | 12.34  |
| 2 至 3 年 | 5,376,451.18   | 3.17   | 2,256,710.39   | 1.02   |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|         |                |        |                |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| 3 至 4 年 | 5,991,275.79   | 3.53   | 6,011,810.97   | 2.72   |
| 4 至 5 年 | 3,208,462.57   | 1.89   | 2,966,569.62   | 1.34   |
| 5 至 6 年 | 750,140.60     | 0.44   | 1,643,324.86   | 0.74   |
| 6 年以上   | 10,214,621.11  | 6.02   | 9,587,645.24   | 4.34   |
| 合 计     | 169,679,072.97 | 100.00 | 221,197,294.90 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 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   | 37,154,786.89  | 21.90  |               | 171,432,240.28 | 77.50  |               |
| 1 至 2 年 | 106,983,334.83 | 63.05  | 3,193,987.49  | 27,298,993.54  | 12.34  | 818,971.00    |
| 2 至 3 年 | 5,376,451.18   | 3.17   | 268,822.56    | 2,256,710.39   | 1.02   | 112,835.53    |
| 3 至 4 年 | 5,991,275.79   | 3.53   | 1,198,255.15  | 6,011,810.97   | 2.72   | 1,202,362.19  |
| 4 至 5 年 | 3,208,462.57   | 1.89   | 1,283,385.03  | 2,966,569.62   | 1.34   | 1,186,627.85  |
| 5 至 6 年 | 750,140.60     | 0.44   | 525,098.42    | 1,643,324.86   | 0.74   | 1,150,327.41  |
| 6 年以上   | 10,214,621.11  | 6.02   | 10,214,621.11 | 9,587,645.24   | 4.34   | 9,587,645.24  |
| 合 计     | 169,679,072.97 | 100.00 | 16,684,169.76 | 221,197,294.90 | 100.00 | 14,058,769.22 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称         | 与公司关系 | 期末金额           | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------|-------|----------------|-------|-----------------|
| 湖北汉电电力集团公司   |       | 72,460,460.20  | 2 年以内 | 42.70           |
| 湖北科能环保材料有限公司 |       | 11,452,241.03  | 2 年以内 | 6.75            |
| 河南东升煤业有限公司   | 联营企业  | 9,501,111.11   | 2 年以内 | 5.60            |
| 登封市白坪缸沟煤矿    |       | 6,416,610.80   | 1-2 年 | 3.78            |
| 谷城襄泰水电开发有限公司 |       | 2516014.02     | 1 年以内 | 1.48            |
| 合 计          |       | 102,346,437.16 |       | 60.32           |

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、(六) 关联方应收应付款项。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄结构      | 期末数              |        | 期初数            |        |
|-----------|------------------|--------|----------------|--------|
|           | 金额               | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内     | 1,032,204,684.76 | 93.35  | 940,892,709.67 | 96.70  |
| 1-2 年 (含) | 56,218,118.16    | 5.08   | 15,749,723.73  | 1.62   |
| 2-3 年 (含) | 2,435,124.97     | 0.22   | 9,007,075.40   | 0.93   |
| 3 年以上     | 14,922,017.10    | 1.35   | 7,399,471.62   | 0.75   |
| 合 计       | 1,105,779,944.99 | 100.00 | 973,048,980.42 | 100.00 |

注：账龄超过 1 年以上的预付账款主要系公司预付的燃料采购款，因尚未

办理款项结算手续所致。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称                 | 与公司关系 | 期末数            | 预付时间  | 未结算原因 |
|----------------------|-------|----------------|-------|-------|
| 郑州煤炭工业（集团）建业煤炭有限责任公司 | 客户    | 192,828,401.55 | 1 年以内 | 未结算   |
| 山西潞安环保能源开发股份有限公司     | 客户    | 58,389,201.98  | 2 年以内 | 未结算   |
| 平顶山天安煤业股份有限公司        | 客户    | 46,830,772.99  | 2 年以内 | 未结算   |
| 延安中盛矿业有限责任公司         | 客户    | 45,831,369.82  | 1 年以内 | 未结算   |
| 山西煤炭运销集团临汾有限公司       | 客户    | 42,814,419.28  | 1 年以内 | 未结算   |
| 合 计                  |       | 386,694,165.62 |       |       |

(六) 应收股利

| 项目            | 期末数          | 期初数 |
|---------------|--------------|-----|
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司 | 2,910,328.69 |     |
| 合 计           | 2,910,328.69 |     |

(七) 存货

(1) 存货分类

| 项 目  | 期末数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 710,249,954.50 |      | 710,249,954.50 |
| 库存商品 | 7,229,441.43   |      | 7,229,441.43   |
| 周转材料 | 1,199,320.33   |      | 1,199,320.33   |
| 合 计  | 718,678,716.26 |      | 718,678,716.26 |

(续)

| 项 目  | 期初数            |      |                |
|------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 309,941,334.41 |      | 309,941,334.41 |
| 库存商品 | 2,786,324.04   |      | 2,786,324.04   |
| 周转材料 | 506,959.50     |      | 506,959.50     |
| 合 计  | 313,234,617.95 |      | 313,234,617.95 |

注：截至 2011 年 6 月 30 日，公司存货无成本高于可变现净值的情况。

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 期初数            | 本期增加          | 本期减少         | 期末数            |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 对合营企业投资      |                |               |              |                |
| 对联营企业投资      | 228,572,787.92 | 43,672,682.38 | 2,910,328.69 | 269,335,141.61 |
| 其他股权投资       | 240,000,000.00 |               |              | 240,000,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                |               |              |                |
| 合 计          | 468,572,787.92 | 43,672,682.38 | 2,910,328.69 | 509,335,141.61 |

注：公司本期按照应享有联营企业实现的净利润份额确认投资收益并增加长期股权投资 2,577,039.70 元，按照应享有联营企业葛洲坝汉川汉电水泥有限公司已宣告尚未发放的现金红利份额确认应收股利并冲减长期股权投资 2,910,328.69 元，本期因参股企业武汉华工创业投资有限责任公司其他权益变动确认其他资本公积 41,095,642.68 元。

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位          | 核算方法 | 投资成本           | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 芭蕉河水电开发公司      | 权益法  | 32,000,000.00  | 24,791,862.15  | -384,859.60   | 24,407,002.55  |
| 河南东升煤业有限公司     | 权益法  | 128,000,000.00 | 120,287,761.55 | -3,742,480.51 | 116,545,281.04 |
| 湖北天隆药业有限公司     | 权益法  | 4,000,000.00   | 542,443.99     | 68,375.15     | 610,819.14     |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 权益法  | 19,200,000.00  | 22,653,142.32  | 333,170.16    | 22,986,312.48  |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 权益法  | 42,350,000.00  | 60,297,577.91  | 44,488,148.49 | 104,785,726.40 |
| 国电财务有限公司       | 成本法  | 195,000,000.00 | 195,000,000.00 |               | 195,000,000.00 |
| 武汉高新热电股份有限公司   | 成本法  | 15,000,000.00  | 15,000,000.00  |               | 15,000,000.00  |
| 平煤集团天蓝配煤有限公司   | 成本法  | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |               | 30,000,000.00  |
| 合 计            |      |                | 468,572,787.92 | 40,762,353.69 | 509,335,141.61 |

(续)

| 被投资单位          | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利       |
|----------------|----------------|-------------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 芭蕉河水电开发公司      | 30.00          | 30.00             |                        |      |          |              |
| 河南东升煤业有限公司     | 40.00          | 40.00             |                        |      |          |              |
| 湖北天隆药业有限公司     | 39.60          | 39.60             |                        |      |          |              |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 48.00          | 48.00             |                        |      |          | 2,910,328.69 |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 23.40          | 23.40             |                        |      |          |              |
| 国电财务有限公司       | 9.51           | 9.51              |                        |      |          |              |
| 武汉高新热电股份有限公司   | 6.98           | 6.98              |                        |      |          |              |
| 平煤集团天蓝配煤有限公司   | 13.64          | 13.64             |                        |      |          |              |
| 合 计            |                |                   |                        |      |          |              |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位名称    | 企业类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质    | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 注册资本    |
|------------|------|--------|------|---------|----------|-----------|---------|
| 联营企业       |      |        |      |         |          |           |         |
| 芭蕉河水电开发公司  | 参股单位 | 鹤峰县容美镇 | 袁喜来  | 水力发电    | 30       | 30        | 10000 万 |
| 河南东升煤业有限公司 | 参股单位 | 河南郑县   | 张发义  | 煤炭开采及销售 | 40       | 40        | 5000 万  |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|                |      |          |     |          |      |      |         |
|----------------|------|----------|-----|----------|------|------|---------|
| 湖北天隆药业有限公司     | 参股单位 | 武汉市江岸区   | 雷元太 | 中药饮片等的销售 | 39.6 | 39.6 | 1010 万  |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 参股单位 | 汉川市经济开发区 | 潘德富 | 水泥生产经营   | 48   | 48   | 4000 万  |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 参股单位 | 武汉洪山区    | 李 娟 | 对高新技术的投资 | 23.4 | 23.4 | 13660 万 |

(续)

单位：万元

| 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   | 本年营业收入总额  | 本年净利润    | 组织机构代码     |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------|
| 联营企业           |           |           |           |           |          |            |
| 芭蕉河水电开发公司      | 37,610.99 | 29,666.85 | 7,944.14  | 1,622.55  | -128.29  | 71466810-9 |
| 河南东升煤业有限公司     | 18,775.36 | 7,663.69  | 11,111.67 | 69.81     | -935.62  | 66469402-5 |
| 湖北天隆药业有限公司     | 5,839.23  | 5,684.97  | 154.26    | 6,805.07  | 17.27    | 70710952-8 |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 18,131.42 | 13,376.46 | 4,754.96  | 12,562.66 | 675.73   | 67975807-9 |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 62,321.73 | 11,264.20 | 51,057.53 | 12,501.80 | 1,449.79 | 72467093-1 |

## (九) 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目              | 期初数                      | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末数                      |
|------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| 一、固定资产原价合计       | <b>17,000,994,892.62</b> | <b>363,487,795.30</b> | <b>68,890,861.44</b> | <b>17,295,591,826.48</b> |
| 1、房屋建筑物          | 4,742,239,189.92         | 334,963,918.29        | 3,493,614.52         | 5,073,709,493.69         |
| 2、机器设备           | 12,018,641,342.85        | 3,527,148.14          | 65,027,575.92        | 11,957,140,915.07        |
| 3、运输工具           | 125,699,373.63           | 3,923,403.92          | 329,792.00           | 129,292,985.55           |
| 4、其他             | 114,414,986.22           | 21,073,324.95         | 39,879.00            | 135,448,432.17           |
| 二、累计折旧           | <b>6,085,002,634.16</b>  | <b>334,215,379.58</b> | <b>37,277,470.92</b> | <b>6,381,940,542.82</b>  |
| 1、房屋建筑物          | 1,337,577,471.81         | 39,556,715.14         | 2,399,414.21         | 1,374,734,772.74         |
| 2、机器设备           | 4,572,735,915.32         | 286,803,055.20        | 34,663,327.80        | 4,824,875,642.72         |
| 3、运输工具           | 95,377,615.28            | 5,591,710.73          | 197,032.32           | 100,772,293.69           |
| 4、其他             | 79,311,631.75            | 2,263,898.51          | 17,696.59            | 81,557,833.67            |
| 三、固定资产净值合计       | <b>10,915,992,258.46</b> |                       |                      | <b>10,913,651,283.66</b> |
| 1、房屋建筑物          | 3,404,661,718.11         |                       |                      | 3,698,974,720.95         |
| 2、机器设备           | 7,445,905,427.53         |                       |                      | 7,132,265,272.35         |
| 3、运输工具           | 30,321,758.35            |                       |                      | 28,520,691.86            |
| 4、其他             | 35,103,354.47            |                       |                      | 53,890,598.50            |
| 四、固定资产减值准备累计金额合计 | <b>26,541,895.14</b>     |                       | <b>857,427.77</b>    | <b>25,684,467.37</b>     |
| 1、房屋建筑物          |                          |                       |                      | -                        |
| 2、机器设备           | 26,541,895.14            |                       | 857,427.77           | 25,684,467.37            |
| 3、运输工具           |                          |                       |                      | -                        |
| 4、其他             |                          |                       |                      | -                        |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|              |                          |  |  |                          |
|--------------|--------------------------|--|--|--------------------------|
| 五、固定资产账面价值合计 | <b>10,889,450,363.32</b> |  |  | <b>10,887,966,816.29</b> |
| 1、房屋建筑物      | 3,404,661,718.11         |  |  | 3,698,974,720.95         |
| 2、机器设备       | 7,419,363,532.39         |  |  | 7,106,580,804.98         |
| 3、运输工具       | 30,321,758.35            |  |  | 28,520,691.86            |
| 4、其他         | 35,103,354.47            |  |  | 53,890,598.50            |

注：本期折旧额为 334,215,379.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 338,816,566.76 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况详见附注七、(十八)；

(3) 根据公司 2011 年 2 月第 6 届董事会决议，将其分公司国电长源电力股份有限公司沙市热电厂所属部分固定资产按帐面价值 2,846.10 万元（固定资产原价 6,642.99 万元，累计折旧 3,711.15 万元，固定资产减值准备 85.74 万元）平价转让给公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司。

### **(十) 在建工程**

#### **(1) 在建工程基本情况**

| 项目             | 期末数                   |                     |                       | 期初数                   |                     |                       |
|----------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|                | 金额                    | 减值准备                | 账面净额                  | 金额                    | 减值准备                | 账面净额                  |
| 新国电大厦          |                       |                     |                       | 210,291,257.33        |                     | 210,291,257.33        |
| 兴华公司煤矿改造工程     | 89,882,531.52         | 4,473,480.00        | 85,409,051.52         | 89,877,327.52         | 4,473,480.00        | 85,403,847.52         |
| 安兴公司年产 30 万吨原煤 | 85,018,803.85         |                     | 85,018,803.85         | 83,122,615.99         |                     | 83,122,615.99         |
| 荆州燃煤热电联产项目     | 76,560,904.62         |                     | 76,560,904.62         | 50,568,420.54         |                     | 50,568,420.54         |
| 汉新技术改造项目       | 47,500,082.39         |                     | 47,500,082.39         | 37,814,683.57         |                     | 37,814,683.57         |
| 荆门电源项目工程尾工     | 7,756,970.41          |                     | 7,756,970.41          | 11,545,894.23         |                     | 11,545,894.23         |
| 汉川一发-技改工程      | 14,339,649.96         |                     | 14,339,649.96         | 5,861,387.03          |                     | 5,861,387.03          |
| 荆门发电 6、7 号机组改造 | 8,671,662.36          |                     | 8,671,662.36          | 5,337,079.36          |                     | 5,337,079.36          |
| 长源一发技改         | 8,987,318.87          |                     | 8,987,318.87          | 2,834,593.00          |                     | 2,834,593.00          |
| 其他工程           | 15,383,216.83         |                     | 15,383,216.83         | 9,780,370.28          |                     | 9,780,370.28          |
| <b>合 计</b>     | <b>354,101,140.81</b> | <b>4,473,480.00</b> | <b>349,627,660.81</b> | <b>507,033,628.85</b> | <b>4,473,480.00</b> | <b>502,560,148.85</b> |

#### **(2) 重大在建工程项目变动情况**

| 工程名称  | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加数          | 本期转入固定<br>资产数  | 其他减少数 | 期末数 |
|-------|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|-----|
| 新国电大厦 | 34,989.83   | 210,291,257.33 | 118,191,916.76 | 328,483,174.09 |       |     |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 工程名称           | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加数          | 本期转入固定<br>资产数  | 其他减少数 | 期末数            |
|----------------|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| 兴华公司煤矿改造工程     | 9,325.00    | 89,877,327.52  | 5,204.00       |                |       | 89,882,531.52  |
| 安兴公司年产 30 万吨原煤 | 11,000.00   | 83,122,615.99  | 1,896,187.86   |                |       | 85,018,803.85  |
| 荆州燃煤热电联产项目     | 7,847.00    | 50,568,420.54  | 25,992,484.08  |                |       | 76,560,904.62  |
| 汉新技术改造项目       | 18,144.37   | 37,814,683.57  | 9,685,398.82   |                |       | 47,500,082.39  |
| 荆门电源项目工程尾工     | 3,120.00    | 11,545,894.23  | 2,918,897.62   | 6,707,821.44   |       | 7,756,970.41   |
| 汉川一发-技改工程      | 20,000.00   | 5,861,387.03   | 8,478,262.93   |                |       | 14,339,649.96  |
| 荆门发电 6、7 号机组改造 | 2,400.00    | 5,337,079.36   | 4,044,083.00   | 709,500.00     |       | 8,671,662.36   |
| 长源一发技改         | 2,512.00    | 2,834,593.00   | 6,152,725.87   |                |       | 8,987,318.87   |
| 其他工程           |             | 9,780,370.28   | 8,518,917.78   | 2,916,071.23   |       | 15,383,216.83  |
| 合计             |             | 507,033,628.85 | 185,884,078.72 | 338,816,566.76 |       | 354,101,140.81 |

(续)

| 工程名称           | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率（%） | 工程投入占<br>预算的比例<br>（%） | 工程进度 | 资金来源    |
|----------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------------|------|---------|
| 新国电大厦          |               |                  |                 |                       |      | 自有资金及借款 |
| 兴华公司煤矿改造工程     | 7,273,029.25  |                  |                 | 96.39                 |      | 自有资金及借款 |
| 安兴公司年产 30 万吨原煤 | 2,371,725.00  |                  |                 | 77.29                 |      | 自有资金及借款 |
| 荆州燃煤热电联产项目     |               |                  |                 | 97.57                 |      | 自有资金    |
| 汉新技术改造项目       |               |                  |                 | 26.18                 |      | 自有资金    |
| 荆门电源项目工程尾工     |               |                  |                 | 24.86                 |      | 自有资金    |
| 汉川一发-技改工程      |               |                  |                 | 7.17                  |      | 自有资金    |
| 荆门发电 6、7 号机组改造 |               |                  |                 | 36.13                 |      | 自有资金    |
| 长源一发技改         |               |                  |                 | 35.78                 |      | 自有资金    |
| 其他工程           |               |                  |                 |                       |      |         |
| 合计             |               |                  |                 |                       |      |         |

(3) 在建工程减值准备

| 项 目                   | 计提原因 | 期初数          | 本年计提额 | 本年减少额 |    | 期末数          |
|-----------------------|------|--------------|-------|-------|----|--------------|
|                       |      |              |       | 转回    | 转销 |              |
| 兴华公司煤矿改造工程--21 采区井巷工程 | 注    | 4,473,480.00 |       |       |    | 4,473,480.00 |
| 合 计                   |      | 4,473,480.00 |       |       |    | 4,473,480.00 |

注：公司之孙公司禹州市兴华煤业有限公司在收购前因 21 采区巷道口密闭排水修复困难，计提的在建工程减值准备所致。

### (十一) 工程物资

| 项 目     | 期初数          | 本年增加额      | 本年减少额      | 期末数        |
|---------|--------------|------------|------------|------------|
| 工程用材料   | 34,086.00    |            |            | 34,086.00  |
| 预付大型设备款 | 1,024,050.00 | 174,176.00 | 436,000.00 | 762,226.00 |
| 合 计     | 1,058,136.00 | 174,176.00 | 436,000.00 | 796,312.00 |

### (十二) 无形资产

#### (1) 无形资产情况

| 项目               | 期初数            | 本年增加额      | 本年减少额 | 期末数            |
|------------------|----------------|------------|-------|----------------|
| 一、无形资产原价合计       | 424,948,156.24 | 276,000.00 |       | 425,224,156.24 |
| 1、土地使用权          | 169,974,609.40 |            |       | 169,974,609.40 |
| 2、兴华矿采矿权         | 80,999,700.00  |            |       | 80,999,700.00  |
| 3、安兴矿采矿权         | 173,836,240.00 |            |       | 173,836,240.00 |
| 4、软件             | 137,606.84     | 276,000.00 |       | 413,606.84     |
| 二、无形资产累计摊销额合计    | 5,044,075.23   | 416,214.77 |       | 5,460,290.00   |
| 1、土地使用权          | 5,025,727.65   | 402,454.09 |       | 5,428,181.74   |
| 2、兴华矿采矿权         |                |            |       |                |
| 3、安兴矿采矿权         |                |            |       |                |
| 4、软件             | 18,347.58      | 13,760.68  |       | 32,108.26      |
| 三、无形资产账面净值合计     | 419,904,081.01 |            |       | 419,763,866.24 |
| 1、土地使用权          | 164,948,881.75 |            |       | 164,546,427.66 |
| 2、兴华矿采矿权         | 80,999,700.00  |            |       | 80,999,700.00  |
| 3、安兴矿采矿权         | 173,836,240.00 |            |       | 173,836,240.00 |
| 4、软件             | 119,259.26     |            |       | 381,498.58     |
| 四、无形资产减值准备累计金额合计 |                |            |       |                |
| 1、土地使用权          |                |            |       |                |
| 2、兴华矿采矿权         |                |            |       |                |
| 3、安兴矿采矿权         |                |            |       |                |
| 4、软件             |                |            |       |                |
| 五、无形资产账面价值合计     | 419,904,081.01 |            |       | 419,763,866.24 |
| 1、土地使用权          | 164,948,881.75 |            |       | 164,546,427.66 |
| 2、兴华矿采矿权         | 80,999,700.00  |            |       | 80,999,700.00  |
| 3、安兴矿采矿权         | 173,836,240.00 |            |       | 173,836,240.00 |
| 4、软件             | 119,259.26     |            |       | 381,498.58     |

注 1: 本期摊销金额为 416,214.77 元;

注 2: 由于本期安兴及兴华煤业尚未正式投产, 故采矿权尚未进行摊销;

注 3: 截至 2011 年 6 月 30 日本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

### (十三) 商誉

(1) 商誉明细情况

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数           | 本年增加额 | 本年减少额 | 期末数           | 年末减值准备 |
|-----------------|---------------|-------|-------|---------------|--------|
| 非同一控制下企业合并      | 83,421,045.57 |       |       | 83,421,045.57 |        |
| 购买子公司少数股东股权     | 2,080,000.00  |       |       | 2,080,000.00  |        |
| 合 计             | 85,501,045.57 |       |       | 85,501,045.57 |        |

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

将商誉分摊到资产组

为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至 5 个子公司资产组。截止 2011 年 6 月 30 日，分配到这五个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

| 项 目            | 成本            | 减值准备 | 净额            |
|----------------|---------------|------|---------------|
| 禹州市安兴煤业有限公司    | 43,932,762.21 |      | 43,932,762.21 |
| 禹州市兴华煤业有限公司    | 13,966,995.52 |      | 13,966,995.52 |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司 | 16,812,231.60 |      | 16,812,231.60 |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 8,709,056.24  |      | 8,709,056.24  |
| 国电长源老渡口水电有限公司  | 2,080,000.00  |      | 2,080,000.00  |
| 合 计            | 85,501,045.57 |      | 85,501,045.57 |

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的 2011 年至 2015 年的财务预算确定，并采用 6.65%折现率。资产组超过 2015 年的现金流量按照预计的稳定现金流量为基础计算。该稳定现金流量基于相关行业的预测确定。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。经上述测算，本年末商誉未发生减值。

(十四) 长期待摊费用

| 项目         | 期初数           | 本年增加额      | 本年摊销额        | 本年其他减少额 | 期末数           |
|------------|---------------|------------|--------------|---------|---------------|
| 租赁固定资产改良支出 | 14,121,517.28 |            | 1,808,882.72 |         | 12,312,634.56 |
| 办公楼租赁费     |               | 207,816.00 | 138,544.00   |         | 69,272.00     |
| 装修费        |               | 260,000.00 | 52,000.00    |         | 208,000.00    |
| 合 计        | 14,121,517.28 | 467,816.00 | 1,999,426.72 |         | 12,589,906.56 |

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末数     |         | 期初数     |             |
|----|---------|---------|---------|-------------|
|    | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异及可抵 |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|            |                     | 异及可抵扣亏损              |                     | 扣亏损                  |
|------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 资产减值准备     | 409,690.78          | 1,638,763.12         | 342,180.27          | 1,368,721.08         |
| 固定资产折旧     | 813,420.74          | 3,253,682.96         | 568,854.61          | 2,275,418.44         |
| 长期待摊费用     | 689,723.90          | 2,758,895.60         | 1,379,447.81        | 5,517,791.24         |
| 应付职工薪酬     |                     |                      |                     |                      |
| 可抵扣的经营亏损   | 247,522.90          | 990,091.60           | 247,522.90          | 990,091.60           |
| 税款抵减       | 4,574,992.82        | 18,299,971.28        | 4,574,992.82        | 18,299,971.28        |
| 递延收益       | 486,281.24          | 1,945,125.00         | 499,078.12          | 1,996,312.48         |
| <b>合 计</b> | <b>7,221,632.38</b> | <b>28,886,529.56</b> | <b>7,612,076.53</b> | <b>30,448,306.12</b> |

② 已确认递延所得税负债

| 项目         | 期末数                  |                       | 期初数                  |                       |
|------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|            | 递延所得税负债              | 应纳税暂时性差异              | 递延所得税负债              | 应纳税暂时性差异              |
| 固定资产折旧     | 24,356,084.36        | 97,424,337.44         | 25,044,700.36        | 100,178,801.44        |
| 无形资产       | 56,847,800.19        | 227,391,200.76        | 56,855,861.46        | 227,423,445.84        |
| <b>合 计</b> | <b>81,203,884.55</b> | <b>324,815,538.20</b> | <b>81,900,561.82</b> | <b>327,602,247.28</b> |

期末递延所得税负债系由于非同一控制下企业合并形成的子公司国电长源汉川第一发电有限公司、国电长源咸丰小河水电有限公司及国电长源（河南）煤业有限公司所属子公司禹州市安兴煤业有限公司、禹州市兴华煤业有限公司相关资产负债以公允价值计量所形成。

**（十六）资产减值准备明细**

| 项 目        | 期初数                  | 本期计提                | 本期减少 |                   | 期末数                  |
|------------|----------------------|---------------------|------|-------------------|----------------------|
|            |                      |                     | 转回数  | 转销数               |                      |
| 一、坏账准备     | 15,013,745.79        | 2,845,021.86        |      |                   | 17,858,767.65        |
| 二、固定资产减值准备 | 26,541,895.14        |                     |      | 857,427.77        | 25,684,467.37        |
| 三、在建工程减值准备 | 4,473,480.00         |                     |      |                   | 4,473,480.00         |
| <b>合 计</b> | <b>46,029,120.93</b> | <b>2,845,021.86</b> |      | <b>857,427.77</b> | <b>48,016,715.02</b> |

注：公司之内部核算单位国电长源沙市热电厂因本期全额收回 2004 年已核销应收帐款而增加应收账款坏账准备 1,824,200.05 元；处置已计提坏账固定资产而转销固定资产减值准备 857,427.77 元。

**（十七）其他非流动资产**

| 项 目        | 期末数                  | 期初数                  |
|------------|----------------------|----------------------|
| 股权投资差额     | 16,199,525.90        | 19,623,752.99        |
| <b>合 计</b> | <b>16,199,525.90</b> | <b>19,623,752.99</b> |

注：2007 年 1 月 1 日以前非同一控制下企业合并形成的股权投资差额。

**（十八）所有权或使用权受限制的资产**

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 项 目        | 期末数                     | 受限制的原因 |
|------------|-------------------------|--------|
| 用于抵押的资产小计: | <b>1,135,335,475.54</b> |        |
| 房屋、建筑物     | 603,040,945.24          | 借款抵押   |
| 机器设备       | 530,336,557.01          | 借款抵押   |
| 运输工具       | 561,103.45              | 借款抵押   |
| 其他         | 1,396,869.84            | 借款抵押   |
| 用于质押的资产小计: | <b>218,000,000.00</b>   |        |
| 应收账款       | 218,000,000.00          | 借款质押   |
| 合 计        | <b>1,353,335,475.54</b> |        |

**(十九) 短期借款**

| 借款类别 | 期末数                     | 期初数                     | 备注 |
|------|-------------------------|-------------------------|----|
| 质押借款 | 218,000,000.00          | 92,000,000.00           |    |
| 抵押借款 |                         |                         |    |
| 保证借款 | 250,000,000.00          | 220,000,000.00          |    |
| 信用借款 | 2,850,000,000.00        | 2,110,000,000.00        |    |
| 合 计  | <b>3,318,000,000.00</b> | <b>2,422,000,000.00</b> |    |

注 1: 质押借款期末余额为 21,800 万元。其中: 系公司之控股子公司湖北汉新发电有限公司以应收账款向工商银行汉川支行质押借款 4,800 万; 公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司以应收账款向中国建设银行国电支行质押借款 1,000 万元, 从中国工商银行热电厂支行借款 6,000 万元; 公司之全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司以应收账款向中国工商银行汉川支行质押借款 5,000 万元; 公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司以应收账款向工商银行沙市支行质押借款 5,000 万元;

注 2: 保证借款期末余额为 25,000 万元, 系公司之控股子公司国电长源(河南)煤业有限公司从中国银行股份有限公司武汉花桥支行借款 25,000 万元, 由公司提供保证担保。

**(二十) 交易性金融负债**

| 项目     | 年末公允价值               | 年初公允价值               |
|--------|----------------------|----------------------|
| 衍生金融工具 | 15,855,420.00        | 15,894,480.00        |
| 合 计    | <b>15,855,420.00</b> | <b>15,894,480.00</b> |

**(二十一) 应付票据**

| 种类     | 期末数                  | 期初数                   | 备注 |
|--------|----------------------|-----------------------|----|
| 银行承兑汇票 | 56,550,000.00        | 309,197,100.00        |    |
| 商业承兑汇票 |                      |                       |    |
| 合 计    | <b>56,550,000.00</b> | <b>309,197,100.00</b> |    |

注：下一会计期间将到期的金额为 56,550,000.00 元。

## （二十二）应付账款

### （1）应付账款账龄情况

| 项 目     | 期末数              | 期初数            |
|---------|------------------|----------------|
| 1 年以内   | 1,409,774,090.23 | 859,144,557.08 |
| 1 至 2 年 | 51,922,369.23    | 50,574,273.23  |
| 2 至 3 年 | 14,313,554.18    | 7,727,558.60   |
| 3 年以上   | 15,691,560.09    | 8,228,304.24   |
| 合 计     | 1,491,701,573.73 | 925,674,693.15 |

（2）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详见附注八、（六）关联方应收应付款项。

### （3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称            | 金额            | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|------------------|---------------|--------|----------|
| 上海电气集团股份有限公司     | 22,223,200.00 | 尚未结算   | 否        |
| 郑州煤炭工业（集团）有限责任公司 | 19,236,175.39 | 尚未催收   | 否        |
| 浙江浙大网新机电工程有限公司   | 13,761,850.09 | 工程未决算  | 否        |
| 国电物资集团物流有限公司     | 6,663,728.45  | 尚未催收   | 否        |
| 新华控制工程有限公司       | 2,964,200.00  | 工程未决算  | 否        |
| 合 计              | 64,849,153.93 |        |          |

## （二十三）预收款项

### （1）预收款项明细情况

| 项 目     | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 88,591,458.97  | 81,884,095.33 |
| 1 至 2 年 | 56,648,731.64  | 67,492.22     |
| 2 至 3 年 | 340,910.46     | 340,910.00    |
| 3 年以上   |                |               |
| 合 计     | 145,581,101.07 | 82,292,497.55 |

（2）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的款项情况详见附注八、（六）关联方应收应付款项。

### （3）账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

| 债务人名称         | 金额            | 未结转的原因 |
|---------------|---------------|--------|
| 华中电力科技咨询服务中心  | 1,400,000.00  | 未到结算期  |
| 小天鹅（荆州）电器有限公司 | 750,000.00    | 未到结算期  |
| 国电荆门江山发电公司    | 54,364,539.46 | 交易尚未完成 |
| 合 计           | 56,514,539.46 |        |

## （二十四）应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目            | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |               | 122,374,234.98 | 122,374,234.98 |               |
| 二、职工福利费       |               | 10,941,403.48  | 10,941,403.48  |               |
| 三、社会保险费       | 5,095,057.11  | 45,959,658.92  | 41,018,061.58  | 10,036,654.45 |
| 其中:1.医疗保险费    | 1,065,872.73  | 11,960,492.15  | 9,746,595.60   | 3,279,769.28  |
| 2.基本养老保险费     | 1,001,269.31  | 27,638,657.84  | 24,997,804.69  | 3,642,122.46  |
| 3.年金缴费        | 2,666,683.00  | 4,986,351.55   | 5,190,389.51   | 2,462,645.04  |
| 4.失业保险费       | 305,456.86    | 1,142,348.17   | 856,909.77     | 590,895.26    |
| 5.工伤保险        | 32,895.87     | 213,833.98     | 203,013.36     | 43,716.49     |
| 6.生育保险        | 22,879.34     | 17,975.23      | 23,348.65      | 17,505.92     |
| 7.其他          |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       | 4,545,004.29  | 14,760,956.70  | 11,935,507.01  | 7,370,453.98  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,023,650.24 | 5,220,252.18   | 5,493,030.04   | 10,750,872.38 |
| 六、非货币性福利      |               |                |                |               |
| 七、辞退福利        |               | 23,556.00      | 23,556.00      |               |
| 八、以现金结算的股份支付  |               |                |                |               |
| 九、其他          |               | 2,412,759.01   | 2,410,351.03   | 2,407.98      |
| 合 计           | 20,663,711.64 | 201,692,821.27 | 194,196,144.12 | 28,160,388.79 |

(二十五) 应交税费

| 项 目   | 期末数             | 期初数            |
|-------|-----------------|----------------|
| 增值税   | -131,704,809.96 | -92,972,610.70 |
| 企业所得税 | -7,684,414.74   | 4,286,004.08   |
| 提防维护费 | 12,124,416.91   | 11,270,815.22  |
| 水资源费  | 8,212,857.00    | 7,582,943.94   |
| 排污费   | 8,191,146.05    | 7,198,141.47   |
| 土地使用费 | 960,721.24      | 4,740,787.40   |
| 教育费附加 | 793,569.02      | 2,359,237.91   |
| 其他    | 7,942,259.30    | 12,304,428.79  |
| 合 计   | -101,164,255.18 | -43,230,251.89 |

(二十六) 应付利息

| 项 目             | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 18,006,970.53 | 10,776,730.59 |
| 国电集团利息          | 14,070,830.33 | 33,799,988.04 |
| 短期借款应付利息        | 4,494,037.44  | 3,521,449.98  |
| 合 计             | 36,571,838.30 | 48,098,168.61 |

(二十七) 应付股利

| 单位名称     | 期末数          | 期初数        | 超过 1 年未支付的原因 |
|----------|--------------|------------|--------------|
| 中国国电集团公司 | 1,781,222.55 | 393,120.00 | 未结算          |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|                 |                     |                   |     |
|-----------------|---------------------|-------------------|-----|
| 武汉市建银房地产公司      | 324,993.83          | 324,993.83        | 未结算 |
| 湖北京能龙背湾水电发展有限公司 | 2,000,000.00        |                   | 未结算 |
| 荆门市城市建设投资公司     | 396,600.73          |                   | 未结算 |
| 湖北星泰科技发展有限公司    | 43,098.52           |                   | 未结算 |
| 禹州市安华投资有限公司     | 64,647.78           |                   | 未结算 |
| <b>合 计</b>      | <b>4,610,563.41</b> | <b>718,113.83</b> |     |

**(二十八) 其他应付款**

**(1) 其他应付款明细情况**

| 项 目        | 期末数                   | 期初数                   |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内      | 157,260,151.50        | 144,820,007.72        |
| 1 至 2 年    | 44,694,437.71         | 86,729,168.93         |
| 2 至 3 年    | 42,694,506.31         | 28,195,637.74         |
| 3 年以上      | 33,805,123.26         | 20,846,792.46         |
| <b>合 计</b> | <b>278,454,218.78</b> | <b>280,591,606.85</b> |

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、(六) 关联方应收应付款项。

**(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

| 债权人名称              | 金额                   | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|--------------------|----------------------|--------|----------|
| 北京国电龙源环保工程有限公司     | 13,485,850.85        | 工程未结算  | 否        |
| 葛洲坝集团股份有限公司        | 12,449,071.03        | 未到结算期  | 否        |
| 中国国电集团             | 10,359,700.27        | 未结算    | 否        |
| 葛洲坝基础公司老渡口水电站施工项目部 | 5,562,124.07         | 未到结算期  | 否        |
| 天安保险公司             | 4,787,497.35         | 未到结算期  | 否        |
| <b>合 计</b>         | <b>46,644,243.57</b> |        |          |

**(4) 对于金额较大的其他应付款的说明**

| 债权人名称              | 期末数                  | 性质或内容      |
|--------------------|----------------------|------------|
| 葛洲坝集团股份有限公司        | 16,539,071.03        | 保证金        |
| 北京国电龙源环保工程有限公司     | 13,485,850.85        | 工程款        |
| 中国国电集团             | 10,864,700.27        | 土地租赁费、三厂收购 |
| 湖北省恩施州移民局-后续移民款    | 9,108,158.87         | 后续移民款      |
| 葛洲坝基础公司老渡口水电站施工项目部 | 5,562,124.07         | 保证金、工程款    |
| <b>合 计</b>         | <b>55,559,905.09</b> |            |

**(二十九) 一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的长期负债明细情况**

| 项 目               | 期末数            | 期初数            |
|-------------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款       | 794,858,282.65 | 927,422,817.70 |
| 1 年内到期的应付债券       |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款      |                |                |
| 1 年内到期的国电集团转贷平安信托 | 800,000,000.00 | 500,000,000.00 |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|     |                  |                  |
|-----|------------------|------------------|
| 合 计 | 1,594,858,282.65 | 1,427,422,817.70 |
|-----|------------------|------------------|

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 40,000,000.00  | 210,000,000.00 |
| 抵押借款 | 96,470,000.00  | 144,490,000.00 |
| 保证借款 | 68,388,282.65  | 72,932,817.70  |
| 信用借款 | 590,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合 计  | 794,858,282.65 | 927,422,817.70 |

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位   | 借款起始日      | 借款终止日      | 币种  | 年利率<br>(%) | 期末数      |                | 期初数      |                |
|--------|------------|------------|-----|------------|----------|----------------|----------|----------------|
|        |            |            |     |            | 外币<br>金额 | 人民币金额          | 外币<br>金额 | 人民币金额          |
| 国电财务公司 | 2010-9-1   | 2012-3-5   | 人民币 | 4.86       |          | 200,000,000.00 |          | 200,000,000.00 |
| 国电财务公司 | 2010-10-8  | 2012-7-31  | 人民币 | 4.86       |          | 100,000,000.00 |          | 100,000,000.00 |
| 中国银行   | 2006-12-20 | 2011-12-20 | 人民币 | 5.184      |          | 80,000,000.00  |          | 80,000,000.00  |
| 国电财务公司 | 2010-6-1   | 2012-3-5   | 人民币 | 4.86       |          | 50,000,000.00  |          | 50,000,000.00  |
| 国电财务公司 | 2010-6-1   | 2012-6-1   | 人民币 | 4.86       |          | 50,000,000.00  |          | 50,000,000.00  |
| 合 计    |            |            |     |            |          | 480,000,000.00 |          | 480,000,000.00 |

(三十) 其他流动负债

| 项 目        | 期末数            | 期初数            |
|------------|----------------|----------------|
| 中国国电集团公司转贷 | 800,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 合 计        | 800,000,000.00 | 700,000,000.00 |

(三十一) 长期借款

(1) 长期借款分类

① 长期借款的分类

| 项 目                  | 期末数              | 期初数              |
|----------------------|------------------|------------------|
| 质押借款                 | 3,400,000,000.00 | 3,590,000,000.00 |
| 抵押借款                 | 530,580,000.00   | 530,580,000.00   |
| 保证借款                 | 731,562,821.72   | 780,715,920.00   |
| 信用借款                 | 1,514,927,200.00 | 1,545,927,200.00 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注七、28） | 794,858,282.65   | 927,422,817.70   |
| 合 计                  | 5,382,211,739.07 | 5,519,800,302.30 |

注 1：公司质押借款共计 340,000 万元，分别为：

(1) 公司之全资子公司国电长源老渡口水电有限公司以电费收费权进行质押担保从国电财务有限公司借入 14,000 万元长期借款。

(2) 公司之控股子公司国电长源堵河水电有限责任公司以电费收费权进行质押向国电财务公司借款 3,300 万元。

(3) 公司之全资子公司国电长源荆州热电有限公司自中国建设银行股份有限公司荆州三湾支行借入 70,900 万元，自中国工商银行股份有限公司沙市支行借入 31,400 万元，自中国银行股份有限公司荆州沙市支行借入 26,000 万元，均以电费收费权进行质押担保；另外自国电财务公司借入 2,000 万元，以电费收费权设定质押担保，该笔借款将于一年内到期。

(4) 公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司从中国工商银行荆门市石化工业区支行借入 72,000 万元、中国银行荆门市掇刀支行借入 24,000 万元、中国农业银行向阳支行借入 25,700 万元借款，中国建设银行热电厂支行借入 63,700 万元，均以电费收费权进行质押担保。

(5) 公司之控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司以主营业务收入进行质押担保自国电财务公司借入 5,000 万元，并由本公司提供担保。

(6) 公司之控股子公司十堰陡岭子水电有限责任公司以电费收费权设定质押担保自国电财务公司借款 2,000 万元，；该笔借款将于一年内到期。

注 2：公司抵押借款共计 53,058 万元，分别为：

(1) 公司之全资子公司国电长源老渡口水电有限公司自中国工商银行恩施城区支行抵押借款 11,650 万元，以账面价值为 17,908.92 万元，原值 19,233.93 万元的固定资产作为抵押，并由本公司提供担保（最高保证额度 12,000 万元）。

(2) 公司之控股子公司国电长源咸丰小河水电有限公司自中国工商银行恩施州分行高乐山分理处抵押借款合计 7,500 万元，以账面价值为 15,300.11 万元，原值 18,674.60 万元的固定资产作为抵押；其中 924 万元将于一年内到期，已重分类为一年内到期的非流动负债。。

(3) 公司之控股子公司湖北汉新发电有限公司自中国工商银行汉川支行借款 9,000 万元，以账面价值为 25,786.44 万元，原值 73,374.01 万元的固定资产作为抵押；

(4) 公司之控股子公司国电长源陡岭子水电有限责任公司自中国农业银行十堰车城支行贷款 10,400 万元人民币，以账面价值为 21,917.52 万元，原值 26,625.52 万元的固定资产设定抵押，并以电费收费权提供质押担保。

(5) 公司之控股子公司国电长源堵河水电有限责任公司自中国建设银行省直支行电力分理处借入长期借款合计 6,508 万元人民币，以账面价值为 17,853.63 万元，原值 22,964.80 万元的固定资产作为抵押，同时以电费收费权作为质押；其中 723 万元将于一年内到期。

(6) 公司之控股子公司国电长源第一发电有限责任公司向中国银行股份有限公司武汉青山支行借款 8,000 万元，以账面价值为 14,766.92 万元，原值 49,762.15 万元的固定资产作为抵押，同时以电费收费权提供质押；该笔借款将于一年内到期。

注 3：公司保证借款共计 73,156.28 万元，分别为：

(1) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司之控股之子公司国电长源第一发电有限责任公司 2003 年向国家开发银行湖北省分行借款合计 16,400 万元，本公司为该笔借款提供担保并承担连带保证责任；其中 2,400 万元将于 1 年内到期。

(2) 公司为控股子公司湖北汉新发电有限公司向国家开发银行借款提供最高额度 3,000 万元的连带责任担保，期末实际借款余额为 2,625 万元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，公司之控股子公司国电长源堵河水电有限责任公司向国际复兴开发银行的借款余额合计 11,611.28 万元，该借款由竹山县人民政府提供担保；其中 438.83 万元将于 1 年内到期。

(4) 公司为全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司向工商银行汉川支行借款 4,370 万元，向中国农业银行汉川支行借款 5,000 万元提供连带责任担保；另外，汉电电力集团有限公司为国电长源汉川第一发电有限公司从工商银行汉川支行借款 9,000 万元（其中一年内到期的长期借款 4,000 万元）提供连带责任担保；

(5) 公司为全资子公司国电长源恩施老渡口水电有限公司从中国工商银行恩施分行和中国建设银行武汉省直支行借款提供担保，期末实际借款余额分别为 4,150 万元（最高保证额度 5,000 万元）和 10,000 万元；

(6) 公司为控股之子公司国电长源（河南）煤业有限公司向国电财务有限公司借款 10,000 万元提供连带责任担保。

② 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 年利率 | 期末数 | 期初数 |
|------|-------|-------|----|-----|-----|-----|
|------|-------|-------|----|-----|-----|-----|

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|          |            |            |     | (%)   | 外币<br>金额 | 人民币金额            | 外币<br>金额 | 人民币金额            |
|----------|------------|------------|-----|-------|----------|------------------|----------|------------------|
| 工行热电厂支行  | 2010 年 1 月 | 2020 年 6 月 | 人民币 | 5.35  |          | 720,000,000.00   |          | 720,000,000.00   |
| 建行热电厂支行  | 2010 年 1 月 | 2020 年 9 月 | 人民币 | 5.35  |          | 637,000,000.00   |          | 637,000,000.00   |
| 中行掇刀支行   | 2010 年 2 月 | 2020 年 9 月 | 人民币 | 5.35  |          | 240,000,000.00   |          | 240,000,000.00   |
| 国电财务有限公司 | 2009 年 3 月 | 2014 年 3 月 | 人民币 | 5.184 |          | 140,000,000.00   |          | 140,000,000.00   |
| 国电财务有限公司 | 2009 年 1 月 | 2014 年 1 月 | 人民币 | 5.184 |          | 200,000,000.00   |          | 200,000,000.00   |
| 合 计      |            |            |     |       |          | 1,937,000,000.00 |          | 1,937,000,000.00 |

(三十二) 其他非流动负债

| 项 目      | 内 容       | 期末数              | 期初数              |
|----------|-----------|------------------|------------------|
| 中国国电集团转贷 | 信托及票据资金转贷 | 1,100,000,000.00 | 1,500,000,000.00 |
| 递延收益     |           | 17,857,369.29    | 18,347,090.54    |
| 合 计      |           | 1,117,857,369.29 | 1,518,347,090.54 |

其中，递延收益明细如下：

| 项目                 | 期末数           | 期初数           | 备注                 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|
| 与资产相关的政府补助         | 17,857,369.29 | 18,347,090.54 |                    |
| 其中：老渡口水电站建设项目补助    | 1,945,125.00  | 1,996,312.50  | 财政部文件财企【2010】129 号 |
| 荆门电厂机组脱硫改造补助       | 9,183,567.18  | 9,479,811.28  |                    |
| 富水电厂拆迁补偿款          | 419,044.79    | 424,349.15    | 补偿协议               |
| 长源一发电机组脱硫改造补助      | 2,205,882.32  | 2,294,117.61  | 鄂财建发【2007】86 号文    |
| 长源一发电#12 炉电除尘改造补助  | 925,000.00    | 950,000.00    | 武环管【2009】21 号      |
| 长源一发电机组#12 脱硫改造补助  | 370,000.00    | 380,000.00    | 青发改函【2010】8 号      |
| 长源一发环保局烟气在线项目补助    | 300,000.00    | 300,000.00    | 武财预函【2010】113 号    |
| 长源一发环保局空预器、再热器改造补助 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | 武财预函【2010】113 号    |
| 长源一发财政局工业节能专项资金    | 508,750.00    | 522,500.00    | 武财企【2010】832 号     |

注：本期摊销递延收益 489,721.25 元计入营业外收入，详见附注七、(四十六)。

(三十三) 股本

| 股份类别         | 期初数 |    | 本 期 增 减  |        |           |    |    | 期末数 |    |
|--------------|-----|----|----------|--------|-----------|----|----|-----|----|
|              | 股数  | 比例 | 发行<br>新股 | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 | 股数  | 比例 |
| 一、有限售条件股份    |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 1. 国家持股      |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 2. 国有法人持股    |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 3. 其他内资持股    |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 其中：境内非国有法人持股 |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 境内自然人持股      |     |    |          |        |           |    |    |     |    |
| 4. 境外持股      |     |    |          |        |           |    |    |     |    |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 股份类别        | 期初数            |        | 本期增减 |    |       |    |    | 期末数            |        |
|-------------|----------------|--------|------|----|-------|----|----|----------------|--------|
|             | 股数             | 比例     | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数             | 比例     |
| 其中：境外法人持股   |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 境外自然人持股     |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 有限售条件股份合计   |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 二、无限售条件股份   |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 1 人民币普通股    | 554,142,040.00 | 100.00 |      |    |       |    |    | 554,142,040.00 | 100.00 |
| 2. 境内上市的外资股 |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 3. 境外上市的外资股 |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 4. 其他       |                |        |      |    |       |    |    |                |        |
| 无限售条件股份合计   | 554,142,040.00 | 100.00 |      |    |       |    |    | 554,142,040.00 | 100.00 |
| 股份总数        | 554,142,040.00 | 100.00 |      |    |       |    |    | 554,142,040.00 | 100.00 |

(三十四) 资本公积

| 项目     | 期初数              | 本年增加额         | 本年减少额 | 期末数              |
|--------|------------------|---------------|-------|------------------|
| 股本溢价   | 1,346,876,999.55 |               |       | 1,346,876,999.55 |
| 其他资本公积 | 263,599,832.24   | 41,095,642.68 |       | 304,695,474.92   |
| 合 计    | 1,610,476,831.79 | 41,095,642.68 |       | 1,651,572,474.47 |

(三十五) 专项储备

| 项目        | 期末数          | 期初数          |
|-----------|--------------|--------------|
| 安全生产费     |              |              |
| 其中：兴华煤业提取 | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 维简费       |              |              |
| 其中：兴华煤业提取 | 1,037,410.64 | 1,037,410.64 |
| 合 计       | 2,074,821.28 | 2,074,821.28 |

(三十六) 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,746,867.00 |      |      | 41,746,867.00 |
| 合 计    | 41,746,867.00 |      |      | 41,746,867.00 |

(三十七) 未分配利润

| 项目                  | 本期数               | 提取或分配比例 |
|---------------------|-------------------|---------|
| 上年年末未分配利润           | -1,014,420,904.22 |         |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） |                   |         |
| 本年年初未分配利润           | -1,014,420,904.22 |         |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润   | -330,039,320.21   |         |
| 减：提取法定盈余公积          |                   |         |
| 提取任意盈余公积            |                   |         |
| 提取一般风险准备            |                   |         |
| 应付普通股股利             |                   |         |
| 转作股本的普通股股利          |                   |         |
| 年末未分配利润             | -1,344,460,224.43 |         |

### (三十八) 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目    | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 3,801,440,299.46        | 3,455,048,186.51        |
| 其他业务收入 | 36,004,905.85           | 11,381,303.72           |
| 营业收入合计 | <b>3,837,445,205.31</b> | <b>3,466,429,490.23</b> |
| 主营业务成本 | 3,824,438,422.35        | 3,312,139,395.50        |
| 其他业务成本 | 3,511,802.21            | 847,982.40              |
| 营业成本合计 | <b>3,827,950,224.56</b> | <b>3,312,987,377.90</b> |

#### (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称 | 本期发生数                   |                         | 上期发生数                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 电力销售 | 3,653,143,730.61        | 3,654,999,279.52        | 3,229,779,815.43        | 3,090,794,886.82        |
| 热力销售 | 106,311,169.91          | 127,404,420.61          | 59,990,710.31           | 57,880,884.46           |
| 煤炭销售 | 41,985,398.94           | 42,034,722.22           | 165,277,660.77          | 163,463,624.22          |
| 合 计  | <b>3,801,440,299.46</b> | <b>3,824,438,422.35</b> | <b>3,455,048,186.51</b> | <b>3,312,139,395.50</b> |

#### (3) 主营业务(分产品)

| 行业名称 | 本期发生数                   |                         | 上期发生数                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 电力销售 | 3,653,143,730.61        | 3,654,999,279.52        | 3,229,779,815.43        | 3,090,794,886.82        |
| 热力销售 | 106,311,169.91          | 127,404,420.61          | 59,990,710.31           | 57,880,884.46           |
| 煤炭销售 | 41,985,398.94           | 42,034,722.22           | 165,277,660.77          | 163,463,624.22          |
| 合 计  | <b>3,801,440,299.46</b> | <b>3,824,438,422.35</b> | <b>3,455,048,186.51</b> | <b>3,312,139,395.50</b> |

#### (4) 主营业务(分地区)

| 行业名称 | 本期发生数                   |                         | 上期发生数                   |                         |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|      | 营业收入                    | 营业成本                    | 营业收入                    | 营业成本                    |
| 湖北省  | 3,759,454,900.52        | 3,782,403,700.13        | 3,289,770,525.74        | 3,148,675,771.28        |
| 河南省  | 41,680,674.14           | 41,730,295.17           | 165,277,660.77          | 163,463,624.22          |
| 安徽省  | 304,724.80              | 304,427.05              |                         |                         |
| 合 计  | <b>3,801,440,299.46</b> | <b>3,824,438,422.35</b> | <b>3,455,048,186.51</b> | <b>3,312,139,395.50</b> |

### (三十九) 营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生数                | 上期发生数               |
|---------|----------------------|---------------------|
| 营业税     | 618,915.70           | 367,385.10          |
| 城市维护建设税 | 10,877,427.46        | 4,437,851.00        |
| 教育费附加   | 4,887,636.59         | 2,075,777.04        |
| 其他      | 2,577,243.25         | 695,353.44          |
| 合 计     | <b>18,961,223.00</b> | <b>7,576,366.58</b> |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

(四十) 销售费用

| 项目    | 本期发生数               | 上期发生数               |
|-------|---------------------|---------------------|
| 运输费   | 170,084.30          | 311,189.26          |
| 装卸费   |                     | 90,753.00           |
| 业务招待费 | 115,763.80          | 182,775.90          |
| 其他    | 1,230,560.23        | 2,349,482.65        |
| 合 计   | <b>1,516,408.33</b> | <b>2,934,200.81</b> |

注：其他主要系公司之控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司租赁费 95 万元。

(四十一) 管理费用

| 项目      | 本期发生数                | 上期发生数                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬    | 14,928,831.38        | 9,161,570.63         |
| 折旧费     | 3,664,092.28         | 565,676.79           |
| 差旅费     | 2,009,587.02         | 1,430,163.73         |
| 业务招待费   | 2,078,725.20         | 1,040,969.06         |
| 咨询费     | 600,000.00           | 793,447.00           |
| 租赁费     | 1,267,727.65         | 1,086,069.72         |
| 聘请中介机构费 | 556,000.00           | 556,000.00           |
| 办公费     | 497,817.66           | 495,579.55           |
| 税金      | 77,267.37            |                      |
| 其他      | 6,704,532.75         | 1,617,448.76         |
| 合 计     | <b>32,384,581.31</b> | <b>16,746,925.24</b> |

(四十二) 财务费用

| 项目          | 本期发生数                 | 上期发生数                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息支出        | 316,490,683.38        | 278,126,975.35        |
| 减：利息收入      | 11,849,674.98         | 12,888,007.11         |
| 汇兑损益        | -2,667,616.37         | 37,775.69             |
| 减：汇兑损益资本化金额 |                       |                       |
| 其他（手续费支出）   | 4,201,371.07          | 3,103,637.64          |
| 合 计         | <b>306,174,763.10</b> | <b>268,380,381.57</b> |

(四十三) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生数            | 上期发生数                |
|---------------|------------------|----------------------|
| 交易性金融负债       | 39,060.00        | -2,300,350.00        |
| 合 计           | <b>39,060.00</b> | <b>-2,300,350.00</b> |

(四十四) 投资收益

(1) 投资收益项目明细

| 项目              | 本期发生数         | 上期发生数         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益  |               | 7,052,793.02  |
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 2,577,039.70  | 3,632,631.01  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               |               |
| 其他（股权投资差额摊销）    | -3,424,227.09 | -3,424,227.09 |
| 合 计             | -847,187.39   | 7,261,196.94  |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称      | 本期发生数 | 上期发生数        |
|--------------|-------|--------------|
| 平煤集团天蓝配煤有限公司 |       | 7,052,793.02 |
| 国电财务公司分红     |       |              |
| 合 计          |       | 7,052,793.02 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称        | 本期发生数         | 上期发生数         | 增减变动原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------|
| 芭蕉河水电开发公司      | -384,859.60   | 91,287.52     | 损益变动   |
| 河南东升煤业有限公司     | -3,742,480.51 | -1,570,767.66 | 损益变动   |
| 湖北天隆药业有限公司     | 68,375.15     | -63,262.83    | 损益变动   |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 3,243,498.85  | 2,751,847.80  | 损益变动   |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 3,392,505.81  | 2,423,526.18  | 损益变动   |
| 合 计            | 2,577,039.70  | 3,632,631.01  |        |

(四十五) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生数        | 上期发生数      |
|----------|--------------|------------|
| 坏账损失     | 1,020,821.81 | 136,129.89 |
| 固定资产减值损失 |              |            |
| 合 计      | 1,020,821.81 | 136,129.89 |

(四十六) 营业外收入

| 项目                 | 本期发生数        | 上期发生数        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计        | 319,175.16   | 2,552,622.79 | 319,175.16    |
| 其中：固定资产处置利得        | 319,175.16   | 2,552,622.79 | 319,175.16    |
| 无形资产处置利得           |              |              |               |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 839,416.89   | 430,312.72   | 839,416.89    |
| 违约金收入              |              |              |               |
| 赔偿金收入              | 109,062.00   |              | 109,062.00    |
| 其他（注）              | 315,508.42   | 506,368.00   | 315,508.42    |
| 合 计                | 1,583,162.47 | 3,489,303.51 | 1,583,162.47  |

其中，政府补助明细：

| 项目   | 本期发生数      | 说明 |
|------|------------|----|
| 财政补贴 | 355,000.00 |    |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|             |            |                                             |
|-------------|------------|---------------------------------------------|
| 其中：节能技术改造项目 | 350,000.00 | 关于转发《省发展改革委 省财政厅 关于下达 2010 年节能项目实施计划的通知》的通知 |
| 政府补助款       | 5,000.00   | 荆门发改委                                       |
| 递延收益摊销      | 484,416.89 |                                             |
| 合 计         | 839,416.89 |                                             |

**(四十七) 营业外支出**

| 项目          | 本期发生数        | 上期发生数      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,105,237.26 | 270,372.49 | 2,105,237.26  |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,105,237.26 | 270,372.49 | 2,105,237.26  |
| 对外捐赠支出      | 123,680.00   | 122,500.00 | 123,680.00    |
| 非常损失        |              |            | 12,395.78     |
| 其他          | 3,412,595.46 | 269,632.46 | 3,400,199.68  |
| 合 计         | 5,641,512.72 | 662,504.95 | 5,641,512.72  |

注：营业外支出的其他主要系脱硫电价扣减支出 3,019,468.00 元。

**(四十八) 所得税费用**

| 项目               | 本期发生数       | 上期发生数         |
|------------------|-------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | -119,247.11 | 15,698,913.11 |
| 递延所得税调整          | -306,233.12 | 125,105.25    |
| 合 计              | -425,480.23 | 15,824,018.36 |

**(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益**

**(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示**

| 报告期利润                       | 本期发生数   |         | 上期发生数   |         |
|-----------------------------|---------|---------|---------|---------|
|                             | 基本每股收益  | 稀释每股收益  | 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（I）           | -0.5956 | -0.5956 | -0.2734 | -0.2734 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II） | -0.6118 | -0.6118 | -0.2932 | -0.2932 |

**(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程**

截止 2011 年 6 月 30 日，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：**

人民币元

| 项目                      | 本期发生数           | 上期发生数           |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 归属于普通股股东的当期净利润          | -330,039,320.21 | -151,516,724.36 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | -330,039,320.21 | -151,516,724.36 |
| 归属于终止经营的净利润             |                 |                 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -339,019,268.87 | -162,448,197.85 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | -339,019,268.87 | -162,448,197.85 |
| 归属于终止经营的净利润             |                 |                 |

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

| 项目            | 本期发生数          | 上期发生数          |
|---------------|----------------|----------------|
| 期初发行在外的普通股股数  | 554,142,040.00 | 554,142,040.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数 |                |                |
| 减：本期回购的普通股加权数 |                |                |
| 期末发行在外的普通股加权数 | 554,142,040.00 | 554,142,040.00 |

### （五十）现金流量表项目注释

#### （1）收到其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生数         | 上期发生数         |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 1,424,543.40  | 2,451,513.32  |
| 政府补助 | 349,695.64    |               |
| 保证金  | 9,203,498.30  | 2,375,291.23  |
| 往来款  | 49,707,056.89 | 5,000,000.00  |
| 其他   | 6,275,123.48  | 2,101,202.56  |
| 合 计  | 66,959,917.71 | 11,928,007.11 |

#### （2）支付其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 本期发生数         | 上期发生数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 管理费用中现金支出 | 10,714,630.28 | 8,698,501.36  |
| 销售费用中现金支出 | 716,400.94    | 3,446,700.81  |
| 其他        | 1,089,654.79  | 2,344,954.44  |
| 合 计       | 12,520,686.01 | 14,490,156.61 |

#### （3）收到其他与投资活动有关的现金

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 利率掉期利息收入 | 10,425,131.58 |
| 合 计      | 10,425,131.58 |

#### （4）支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 金额         |
|-------|------------|
| 财务顾问费 | 177,855.18 |
| 合 计   | 177,855.18 |

### （五十一）现金流量表补充资料

#### （1）将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                    | 本期发生数           | 上期发生数           |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量：      |                 |                 |
| 净利润                     | -355,003,814.21 | -150,368,264.62 |
| 加：资产减值准备                | 1,020,821.81    | 136,129.89      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 334,215,379.58  | 335,647,174.82  |
| 无形资产摊销                  | 416,214.77      | 682,444.23      |
| 长期待摊费用摊销                | 1,999,426.72    | 2,135,061.86    |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 补充资料                             | 本期发生数           | 上期发生数           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 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) | 1,786,062.10    | -2,282,250.30   |
| 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)              | -39,060.00      | 2,300,350.00    |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                  | 316,490,683.38  | 277,821,177.04  |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | 847,187.39      | -7,261,196.94   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)             | 390,444.15      | 692,625.19      |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)             | -696,677.27     | -567,519.94     |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                 | -405,444,098.31 | -386,338,617.73 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | 33,163,521.29   | -462,042,855.70 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | 237,254,347.51  | 97,061,490.66   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 166,400,438.91  | -292,384,251.54 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:             |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:                 |                 |                 |
| 现金的年末余额                          | 557,263,427.59  | 237,892,513.49  |
| 减: 现金的年初余额                       | 194,771,719.94  | 155,611,764.84  |
| 加: 现金等价物的年末余额                    |                 |                 |
| 减: 现金等价物的年初余额                    |                 |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 362,491,707.65  | 82,280,748.65   |

## 八、关联方及关联交易

### (一) 公司的母公司情况

| 母公司名称    | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质                  |
|----------|------|------|-----|------|-----------------------|
| 中国国电集团公司 | 母公司  | 国有   | 北京市 | 朱永芑  | 电源开发投资建设经营和管理、电力生产和销售 |

(续)

| 母公司名称    | 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    |
|----------|----------------|-----------------|------------------|----------|-----------|
| 中国国电集团公司 | 1,200,000.00 万 | 37.39           | 37.39            | 是        | 710931061 |

### (二) 公司的子公司

详见附注六、(一) 子公司情况。

### (三) 公司的合营和联营企业情况

详见附注七、(八)(3)。

### (四) 公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称  | 与公司关系      | 组织机构代码    |
|----------|------------|-----------|
| 国电燃料有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 710931205 |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 其他关联方名称            | 与公司关系      | 组织机构代码     |
|--------------------|------------|------------|
| 国电武汉燃料有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 672769947  |
| 国电河南燃料有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 671667332  |
| 国电陕西燃料有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 668688933  |
| 国电山西燃料有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 672306870  |
| 北京国电龙源环保工程有限公司     | 受同一实际控制人控制 | 788600297  |
| 北京华电天仁电力控制技术有限公司   | 受同一实际控制人控制 | 749385547  |
| 国电联合动力技术有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 600028779  |
| 国电青山热电有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 770772103  |
| 国电荆门江山发电有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 18011432X  |
| 国电苏家湾发电有限责任公司      | 受同一实际控制人控制 | 707088077  |
| 中能电力科技开发有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 100014565  |
| 国电环境保护研究院          | 受同一实际控制人控制 | 733157662  |
| 国电黄金埠发电有限公司        | 受同一实际控制人控制 | 75996954-6 |
| 国电物资集团有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 710931192  |
| 国电国际经贸有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 666910780  |
| 国电物资集团物流有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 670551848  |
| 南京龙源环保有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 1003580201 |
| 南京国电环保设备有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 67903293X  |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司     | 受同一实际控制人控制 | 705877689  |
| 南京电力设备质量性能检验中心     | 受同一实际控制人控制 | 66736149-6 |
| 国电重庆恒泰发电有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 745339308  |
| 国电肇庆热电有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 682482966  |
| 国电驻马店热电有限公司        | 受同一实际控制人控制 | 67169143-9 |
| 北京国电联合商务网络有限公司     | 受同一实际控制人控制 | 80205206-4 |
| 国电竹溪水电开发有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 68564540-9 |
| 国电财务有限公司           | 受同一实际控制人控制 | 18376896X  |
| 湖南宝电煤业有限公司         | 受同一实际控制人控制 | 680338477  |
| 北京龙威发电技术有限公司       | 受同一实际控制人控制 | 681201560  |
| 湖南巫水流域水利水电开发有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 | 707324666  |
| 国电科学技术研究院          | 受同一实际控制人控制 | 68253473   |
| 国电能源研究院            | 受同一实际控制人控制 | 68356973-X |
| 湖北能源集团股份有限公司       | 参股股东       | 77390624-2 |
| 河南东升煤业有限公司         | 联营单位       | 66469402-5 |

## (五) 关联方交易情况

### (1) 采购商品及接受劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 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 (%) |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 关联方            | 关联交易内容  | 关联交易定价原则 | 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 (%) |
| 国电燃料有限公司       | 接受劳务    | 协商定价     | 45.97     | 0.01           | 138.83    | 0.03           |
| 国电环境保护研究院      | 接受劳务    | 招标及市场定价  | 260.68    | 0.07           | 18.00     | 0.00           |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 接受劳务    | 招标及市场定价  |           |                | 769.81    | 0.19           |
| 国电联合动力技术有限公司   | 接受劳务    | 招标及市场定价  |           |                | 155.56    | 0.04           |
| 国电物资集团有限公司     | 采购材料及设备 | 招标及市场定价  | 456.37    | 0.13           | 1,753.39  | 0.44           |
| 国电物资集团物流有限公司   | 采购设备    | 招标及市场定价  | 677.58    | 0.19           | 257.42    | 0.06           |
| 国电物资集团华中物资配送中心 | 采购设备    | 招标及市场定价  | 800.45    | 0.22           |           |                |
| 北京国电联合商务网络有限公司 | 采购设备    | 招标及市场定价  | 107.21    | 0.03           |           |                |
| 国电青山热电有限公司     | 燃料采购    | 市场定价     | 15,944.10 | 4.43           | 35,296.05 | 8.91           |
| 国电武汉燃料有限公司     | 燃料采购    | 市场定价     | 8,956.18  | 2.49           | 431.17    | 0.11           |
| 国电河南燃料有限公司     | 燃料采购    | 市场定价     |           |                | 2,175.16  | 0.54           |
| 国电陕西燃料有限公司     | 燃料采购    | 市场定价     | 406.80    | 0.11           | 752.28    | 0.19           |

(2) 出售商品及提供劳务的关联交易

单位：万元

| 关联方        | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 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 (%) |
| 国电青山热电有限公司 | 销售燃料   | 市场定价     | 148.22 | 0.04           | 3,198.00 | 0.77           |
| 国电青山热电有限公司 | 提供劳务   | 市场定价     | 37.37  | 0.01           |          |                |

(3) 关联租赁情况

单位：元

① 本公司作为出租人

| 出租方名称      | 承租方名称      | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日     | 租赁收益确定依据 | 报告期确认的租赁收益 |
|------------|------------|--------|----------|-----------|----------|------------|
| 湖北汉新发电有限公司 | 国电武汉燃料有限公司 | 房屋建筑物  | 2011-1-1 | 2011-6-30 | 协商定价     | 181,656.00 |
| 湖北汉新发电有限公司 | 国电华中分公司    | 房屋建筑物  | 2011-1-1 | 2011-6-30 | 协商定价     | 105,000.00 |

② 本公司作为承租人

| 出租方名称    | 承租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日   | 租赁费定价依据 | 报告期确认的租赁费  |
|----------|--------------|--------|----------|---------|---------|------------|
| 中国国电集团公司 | 国电长源电力股份有限公司 | 土地     | 2005 -10 | 2020-10 | 协商定价    | 427,500.00 |

(4) 关联担保情况

| 担保方          | 被担保方           | 担保金额 (万元) | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|-----------|------------|------------|------------|
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源第一发电有限责任公司 | 16,400.00 | 2003 年 5 月 | 2018 年 5 月 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源老渡口水电有限公司  | 11,650.00 | 2008 年 5 月 | 2028 年 5 月 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源老渡口水电有限公司  | 10,000.00 | 2009 年 2 月 | 2026 年 7 月 | 否          |
| 国电长源电力股份有限公司 | 国电长源老渡口水电有限公司  | 4,150.00  | 2009 年 2 月 | 2028 年 5 月 | 否          |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

|                |                 |                   |             |             |   |
|----------------|-----------------|-------------------|-------------|-------------|---|
| 国电长源电力股份有限公司   | 国电长源汉川第一发电有限公司  | 9,370.00          | 2009 年 3 月  | 2017 年 3 月  | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 湖北汉新发电有限公司      | 2,625.00          | 2009 年 8 月  | 2016 年 8 月  | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 国电长源（河南）煤业有限公司  | 5,000.00          | 2009 年 9 月  | 2015 年 9 月  | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 国电长源（河南）煤业有限公司  | 10,000.00         | 2010 年 4 月  | 2015 年 4 月  | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 国电长源（河南）煤业有限公司  | 5,000.00          | 2010 年 12 月 | 2013 年 12 月 | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 国电长源（河南）煤业有限公司  | 20,000.00         | 2011 年 5 月  | 2011 年 12 月 | 否 |
| 国电长源电力股份有限公司   | 湖北芭蕉河水电开发有限责任公司 | 6,000.00          | 2009 年 8 月  | 2024 年 8 月  | 否 |
| 国电长源汉川第一发电有限公司 | 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司   | 3,840.00          | 2009 年 5 月  | 2014 年 5 月  | 否 |
| <b>合计</b>      |                 | <b>104,035.00</b> |             |             |   |

**（5）其他重大关联交易事项**

公司及公司的控股子公司在国电财务公司存款，存款利率按中国人民银行的有关存款利率计息；从国电财务公司及中国国电集团公司获得的借款资金，借款利率按不高于中国人民银行的利率水平和收费标准及其他有关部门的规定执行。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司及控股子公司在国电财务公司存款余额为 18,212.69 万元；贷款余额为 14.23 亿元；偿付利息支出 3,698.18 万元；收到存款利息收入 106.88 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司及所属子公司在中国国电集团公司借款 27 亿元，发生利息支出 7,215.90 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司及所属子公司因借款给河南东升煤业有限公司资金 900 万元，而应收取的资金占用利息共计 50.11 万元(其中 2011 年 20.11 万元)。

**（六）关联方应收应付款项**

单位：元

**（1）关联方应收、预付款项**

**1. 关联方应收、预付款项**

| 项目名称         | 期末数          |      | 期初数          |      |
|--------------|--------------|------|--------------|------|
|              | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| <b>预付款项:</b> |              |      |              |      |
| 国电物资集团有限公司   | 100,000.00   |      | 599,999.99   |      |
| 国电陕西燃料有限公司   |              |      | 2,624,357.98 |      |
| 国电燃料有限公司     | 4,756,980.60 |      | 8,710,017.10 |      |
| 国电武汉燃料有限公司   |              |      | 6,864,000.00 |      |
| 中能电力科技开发有限公司 | 79,500.00    |      |              |      |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 项目名称           | 期末数                 |         | 期初数                  |         |
|----------------|---------------------|---------|----------------------|---------|
|                | 账面余额                | 坏账准备    | 账面余额                 | 坏账准备    |
| 合 计            | <b>4,936,480.60</b> |         | <b>18,798,375.07</b> |         |
| <b>其他应收款:</b>  |                     |         |                      |         |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 162,060.80          |         | 162,080.80           |         |
| 河南东升煤业有限公司     | 9,501,111.11        | 279,000 | 9,300,000.00         | 150,000 |
| 国电竹溪水电开发有限公司   |                     |         | 1,250.00             |         |
| 合 计            | 9,663,171.91        | 279,000 | 9,463,330.80         | 150,000 |
| <b>应收股利</b>    |                     |         |                      |         |
| 葛洲坝汉川汉电水泥有限公司  | 2,910,328.69        |         |                      |         |
| 合 计            | <b>2,910,328.69</b> |         |                      |         |

**2. 关联方应付、预收款项**

| 项目名称           | 期末数                   | 期初数                  |
|----------------|-----------------------|----------------------|
| <b>应付账款:</b>   |                       |                      |
| 国电物资集团有限公司     | 4,058,131.45          | 14,788,005.95        |
| 国电青山热电有限公司     |                       | 30,491,418.98        |
| 国电国际经贸有限公司     | 8,564,800.00          | 10,167,245.00        |
| 南京电力设备质量性能检验中心 |                       | 313,000.00           |
| 国电物资集团物流有限公司   | 7,671,681.25          | 6,663,728.45         |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 | 53,581.00             | 53,581.00            |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司 |                       | 714,000.00           |
| 北京国电联合商务网络有限公司 | 16,998.00             | 16,998.00            |
| 国电科学技术研究院      |                       | 819,000.00           |
| 国电能源研究院        | 200,000.00            | 200,000.00           |
| 国电燃料有限公司       |                       | 280,491.02           |
| 中能电力科技开发有限公司   | 164,280.00            | 164,280.00           |
| 国电陕西燃料有限公司     | 3,438,599.64          | 2,621,435.31         |
| 国电河南燃料有限公司     | 7,669,103.38          |                      |
| 国电武汉燃料有限公司     | 24,181,455.42         | 2,354,101.89         |
| 国电环境保护研究院      |                       | 2,480.00             |
| 北京龙威发电技术有限公司   |                       | 4,491,500.00         |
| 合 计            | <b>56,018,630.14</b>  | <b>74,141,265.60</b> |
| <b>应付票据:</b>   |                       |                      |
| 北京国电龙源环保工程有限公司 |                       | 32,000,000.00        |
| 国电物资集团有限公司     |                       | 6,923,600.00         |
| 国电物资集团物流有限公司   |                       | 5,000,000.00         |
| 合 计            |                       | <b>43,923,600.00</b> |
| <b>预收款项:</b>   |                       |                      |
| 国电青山热电有限公司     | 2,096,441.41          |                      |
| 国电荆门江山发电公司     | 130,864,539.46        | 60,564,559.46        |
| 合 计            | <b>132,960,980.87</b> | <b>60,564,559.46</b> |
| <b>其他应付款:</b>  |                       |                      |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目名称             | 期末数                     | 期初数                     |
|------------------|-------------------------|-------------------------|
| 国电物资集团有限公司       | 5381587.66              | 6,225,397.94            |
| 国电物资集团物流有限公司     | 2,902,501.75            | 3,410,071.75            |
| 北京国电龙源环保工程有限公司   | 13,485,850.85           | 14,121,803.01           |
| 国电联合动力技术有限公司     | 4,596,000.00            | 4,596,000.00            |
| 国电青山热电有限公司       | 39,661,940.56           |                         |
| 国电荆门江山发电有限公司     | 1,043,279.51            | 756,954.03              |
| 南京国电环保设备有限公司     | 19,780.00               | 19,780.00               |
| 北京华电天仁电力控制技术有限公司 | 5,500.00                | 5,500.00                |
| 中国国电集团公司         | 10,864,700.27           | 16,317,258.07           |
| 国电燃料有限公司         | 546,999.20              |                         |
| 南京龙源环保有限公司       | 787,600.00              | 817,600.00              |
| 北京国电联合商务网络有限公司   | 338,565.00              | 1,236,565.00            |
| 国电国际经贸有限公司       | 139,412.00              | 139,412.00              |
| 国电财务公司           |                         | 337,212.58              |
| 烟台龙源电力技术股份有限公司   | 25,708.00               |                         |
| 合 计              | <b>79,799,424.80</b>    | <b>47,983,554.38</b>    |
| 应付股利             |                         |                         |
| 中国国电集团公司         | 1,781,222.55            | 393,120.00              |
| 合 计              | <b>1,781,222.55</b>     | <b>393,120.00</b>       |
| 应付利息             |                         |                         |
| 国电财务公司           | 2,028,196.12            | 835,660.00              |
| 中国国电集团公司         | 14,070,830.33           | 33,799,988.04           |
| 合 计              | <b>16,099,026.45</b>    | <b>34,635,648.04</b>    |
| 其他流动负债           |                         |                         |
| 中国国电集团公司         | 800,000,000.00          | 700,000,000.00          |
| 合 计              | <b>800,000,000.00</b>   | <b>700,000,000.00</b>   |
| 一年内到期的其他非流动负债    |                         |                         |
| 中国国电集团公司         | 800,000,000.00          | 500,000,000.00          |
| 合 计              | <b>800,000,000.00</b>   | <b>500,000,000.00</b>   |
| 其他非流动负债          |                         |                         |
| 中国国电集团公司         | 1,100,000,000.00        | 1,500,000,000.00        |
| 合 计              | <b>1,100,000,000.00</b> | <b>1,500,000,000.00</b> |

## 九、或有事项

### （一）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2011 年 6 月 30 日，公司为其他单位贷款提供保证如下：

| 担保方        | 被担保方       | 担保金额(万元)        | 担保起始日       | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------|-----------------|-------------|------------|------------|
| 湖北汉新发电有限公司 | 湖北汉电电力集团公司 | 4,500.00        | 2010 年 12 月 | 2011 年 9 月 | 否          |
| 湖北汉新发电有限公司 | 湖北汉电电力集团公司 | 3,000.00        | 2010 年 12 月 | 2012 年 8 月 | 否          |
| 小计         |            | <b>7,500.00</b> |             |            |            |

注：公司第六届董事会第三次会议于 2010 年 10 月 27 日审议并一致通过了《关于控股子公司汉新公司为汉电集团提供银行融资担保的议案》，同意湖北汉新发电有限公司为湖北汉电电力集团公司提供担保，最高担保额度金额不超过 10,000 万元。

(二) 为关联方提供债务担保形成的或有负债及其财务影响见附注八、(五)(4)

截止 2011 年 6 月 30 日，除存在上述或有事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项说明

(1) 以公允价值计量的负债

| 项目     | 年初公允价值        | 本年公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 年末公允价值        |
|--------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|
| 一、金融负债 | 15,894,480.00 | -39,060.00 |               |         | 15,855,420.00 |
| 负债合计   | 15,894,480.00 | -39,060.00 |               |         | 15,855,420.00 |

注：公司 2007 年 5 月 15 日与中国农业银行湖北省分行签订编号：CIRS07100-170 客户交易确认书，委托中国农业银行湖北省分行进行交易，交易日 2007 年 6 月 11 日；交易品种：利率掉期；交易币种及本金额：人民币 30 亿元；交易起息日：2007 年 6 月 20 日；交易到期日：2017 年 6 月 20 日；农业银行支付人民币年利率：7.5%\*N1/M1（计息方式：计息期实际天数/365，可调整）；公司支付人民币年利率：6.8%\*（1+N2/M2）（计息方式：计息期实际天数/365，可调整）；本年收到人民币掉期管理债务利差 10,425,131.58 元计入当期损益。

上述交易不存在活跃市场，公司根据中国农业银行湖北省分行提供的产品估值确认单确认其 2011 年 6 月 30 日公允价值为 -245 万美元。

同时，杭州衡泰软件有限公司（以下简称“衡泰软件”）对该交易使用了单因素的 Hull-White 模型进行了估值计算，估值步骤如下：

1) 根据市场利率报价（小于 1 年到期为 USD LIBOR 和 SHIBOR，大于一年到

期为 USD SWAP 和 CNY SWAP ), 采用剥离方法构建零息票利率曲线;

2) 根据利率 Cap/Floor 或 Swaption 波动率, 校验利率模型波动率系数;

3) 根据汇率隐含波动率报价, 估计汇率模型波动率;

4) 再根据历史数据, 估计出美国瞬时利率、人民币瞬时利率及美国对人民币汇率三者之间的相关系数;

5) 采用 Monte Carlo 方法, 离散化利率和汇率随机过程;

6) 根据支付和接受现金流表达式计算轧差后美国利息;

7) 所有付息日的利息流通过美国利率曲线折现到定价日, 再对模拟路径求平均值就得到无套利的估值。

根据以上计算模型及参数, 在运用定量模型计算所得的 2011 年 6 月 30 日净值大约在 -0.3%至 -0.8%之间, 即在 -900 万人民币至 -2,400 万人民币之间。

## (2) 与河南建业公司的债权重组事项

公司控股子公司国电长源(河南)煤业有限公司(以下简称“河南煤业”, 本公司持有其 75%的股权)与郑州煤炭工业(集团)建业煤炭有限责任公司(以下简称“建业公司”)于 2011 年 3 月 7 日签署《煤炭采购协议》(以下简称“《采购协议》”), 约定河南煤业向建业公司支付人民币 2 亿元的煤炭采购预付款, 建业公司于 12 个月内向河南煤业提供 42 万吨煤炭资源, 煤炭采购价格比照当地当期实际销售价格降低 100 元/吨(不含税)确定。

由于河南省政府于 2011 年 4 月召开的全省煤炭安全生产工作会议上提出了加快推进煤炭企业兼并重组工作的要求, 建业公司按此要求于 2011 年 4 月 30 日零点进入停工停产阶段, 复工日期尚无法确定。建业公司已无法按照《采购协议》的约定向河南煤业提供煤炭资源, 致使《采购协议》无法继续履行。根据上述情况, 为确保河南煤业资金安全, 最大限度的弥补因建业公司停产给河南煤业造成的经济损失, 经与建业公司协商一致, 河南煤业、建业公司与自然人王建强(建业公司股东, 合法持有建业公司 49%股权)于 2011 年 6 月 27 日签署了《关于解除〈煤炭采购协议〉之协议》(以下简称“《解除协议》”), 约定解除上述《采购协议》, 由建业公司分期偿还河南煤业已支付的 2 亿元煤炭采购预付款, 同时为弥补河南煤业的损失, 由建业公司向河南煤业于 2012 年 3 月 6 日前分期支付共计 3,267 万元作为建业公司无法履行《采购协议》的赔偿款, 王

建强以其持有的建业公司 49%的股权向河南煤业提供质押担保，截止 2011 年 6 月 30 日上述质押股权的资产评估手续正在办理过程中。

### 十三、公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 期末数                  |               |                   |             |
|------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                        | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             |
|                        | 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   |                      |               |                   |             |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                      |               |                   |             |
| 按账龄分析组合计提              | 68,816,966.96        | 100.00        | 682,513.67        | 0.99        |
| 组合小计                   | 68,816,966.96        | 100.00        | 682,513.67        | 0.99        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |             |
| <b>合 计</b>             | <b>68,816,966.96</b> | <b>100.00</b> | <b>682,513.67</b> | <b>0.99</b> |

(续)

| 种 类                    | 期初数                   |               |                   |             |
|------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|
|                        | 账面余额                  |               | 坏账准备              |             |
|                        | 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   |                       |               |                   |             |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                       |               |                   |             |
| 按账龄分析组合计提              | 126,430,633.87        | 100.00        | 462,892.35        | 0.37        |
| 组合小计                   | 126,430,633.87        | 100.00        | 462,892.35        | 0.37        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                       |               |                   |             |
| <b>合 计</b>             | <b>126,430,633.87</b> | <b>100.00</b> | <b>462,892.35</b> | <b>0.37</b> |

##### (2) 应收账款按账龄列示

| 项目         | 期末数                  |               | 期初数                   |               |
|------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
|            | 金额                   | 比例 (%)        | 金额                    | 比例 (%)        |
| 1 年以内      | 62,607,940.15        | 90.98         | 119,765,873.63        | 94.73         |
| 1 至 2 年    | 38,848.13            | 0.06          | 6,272,298.23          | 4.96          |
| 2 至 3 年    | 5,777,716.67         | 8.40          |                       |               |
| 3 至 4 年    |                      |               |                       |               |
| 4 至 5 年    |                      |               |                       |               |
| 5 至 6 年    |                      |               | 392,462.01            | 0.31          |
| 6 年以上      | 392,462.01           | 0.56          |                       |               |
| <b>合 计</b> | <b>68,816,966.96</b> | <b>100.00</b> | <b>126,430,633.87</b> | <b>100.00</b> |

##### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

|         | 金额            | 比例 (%) |            | 金额             | 比例 (%) |            |
|---------|---------------|--------|------------|----------------|--------|------------|
| 1 年以内   | 62,607,940.15 | 90.98  |            | 119,765,873.63 | 94.73  |            |
| 1 至 2 年 | 38,848.13     | 0.06   | 1,165.44   | 6,272,298.23   | 4.96   | 188,168.95 |
| 2 至 3 年 | 5,777,716.67  | 8.40   | 288,886.22 |                |        |            |
| 3 至 4 年 |               |        |            |                |        |            |
| 4 至 5 年 |               |        |            |                |        |            |
| 5 至 6 年 |               |        |            | 392,462.01     | 0.31   | 274,723.40 |
| 6 年以上   | 392,462.01    | 0.56   | 392,462.01 |                |        |            |
| 合 计     | 68,816,966.96 | 100.00 | 682,513.67 | 126,430,633.87 | 100.00 | 462,892.35 |

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称              | 与公司关系 | 期末金额          | 账龄    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|-------|---------------|-------|----------------|
| 湖北省电力公司           | 客户    | 62,607,940.15 | 1 年以内 | 90.98          |
| 中博建设集团有限公司        | 客户    | 5,777,716.67  | 2-3 年 | 8.40           |
| 湖北荆江股份有限公司        | 客户    | 300,000.23    | 6 年以上 | 0.44           |
| 湖北省荆州市新民生印染服饰有限公司 | 客户    | 92,461.78     | 6 年以上 | 0.13           |
| 天上人间大酒店有限公司       | 客户    | 23,916.47     | 1-2 年 | 0.03           |
| 合 计               |       | 68,802,035.30 |       | 99.98          |

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                     | 期末数            |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                         | 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款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |              |        |
| 按账龄分析组合计提               | 356,661,450.35 | 100.00 | 6,056,466.36 | 1.70   |
| 组合小计                    | 356,661,450.35 | 100.00 | 6,056,466.36 | 1.70   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |
| 合 计                     | 356,661,450.35 | 100.00 | 6,056,466.36 | 1.70   |

(续)

| 种 类                     | 期初数            |        |              |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                         | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                         | 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款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |                |        |              |        |
| 按账龄分析组合计提               | 260,170,929.68 | 100.00 | 6,163,789.47 | 2.37   |
| 组合小计                    | 260,170,929.68 | 100.00 | 6,163,789.47 | 2.37   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |        |
| 合 计                     | 260,170,929.68 | 100.00 | 6,163,789.47 | 2.37   |

(2) 其他应收款按账龄列示

| 项目    | 期末数            |        | 期初数            |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 339,606,822.23 | 95.22  | 251,321,804.50 | 96.60  |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项目      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 9,420,622.94   | 2.64   | 1,188,167.11   | 0.45   |
| 2 至 3 年 | 1,190,507.11   | 0.33   | 466,910.22     | 0.18   |
| 3 至 4 年 | 466,910.22     | 0.13   | 353,308.97     | 0.14   |
| 4 至 5 年 | 353,308.97     | 0.10   | 682,126.03     | 0.26   |
| 5 至 6 年 | 478,874.01     | 0.13   | 1,324,420.39   | 0.51   |
| 6 年以上   | 5,144,404.87   | 1.45   | 4,834,192.46   | 1.86   |
| 合 计     | 356,661,450.35 | 100.00 | 260,170,929.68 | 100.00 |

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 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   | 339,606,822.23 | 95.22  |              | 251,321,804.50 | 96.60  |              |
| 1 至 2 年 | 9,420,622.94   | 2.64   | 282,618.70   | 1,188,167.11   | 0.46   | 35,645.01    |
| 2 至 3 年 | 1,190,507.11   | 0.33   | 59,525.35    | 466,910.22     | 0.18   | 23,345.52    |
| 3 至 4 年 | 466,910.22     | 0.13   | 93,382.04    | 353,308.97     | 0.14   | 70,661.79    |
| 4 至 5 年 | 353,308.97     | 0.10   | 141,323.59   | 682,126.03     | 0.26   | 272,850.41   |
| 5 至 6 年 | 478,874.01     | 0.13   | 335,211.81   | 1,324,420.39   | 0.51   | 927,094.28   |
| 6 年以上   | 5,144,404.87   | 1.45   | 5,144,404.87 | 4,834,192.46   | 1.85   | 4,834,192.46 |
| 合 计     | 356,661,450.35 | 100.00 | 6,056,466.36 | 260,170,929.68 | 100.00 | 6,163,789.47 |

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与公司关系 | 期末数            | 账龄    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 子公司   | 147,236,790.68 | 1 年以内 | 41.28           |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司 | 子公司   | 80,125,400.00  | 1 年以内 | 22.47           |
| 国电长源（河南）煤业有限公司 | 子公司   | 47,764,139.76  | 1 年以内 | 13.39           |
| 国电长源第一发电有限责任公司 | 子公司   | 8,972,832.16   | 1 年以内 | 2.52            |
| 国电长源荆门发电有限公司   | 子公司   | 7,523,485.15   | 1 年以内 | 2.11            |
| 合 计            |       | 291,622,647.75 |       | 81.77           |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与公司关系 | 金额             | 占其他应收款总额比例 (%) |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| 国电长源第一发电有限责任公司 | 子公司   | 8,972,832.16   | 2.52           |
| 湖北汉新发电有限公司     | 子公司   | 2,681,258.13   | 0.75           |
| 国电长源荆门发电有限公司   | 子公司   | 7,523,485.15   | 2.11           |
| 武汉新国电投资发展有限公司  | 子公司   | 147,236,790.68 | 41.28          |
| 国电长源（河南）煤业有限公司 | 子公司   | 47,764,139.76  | 13.39          |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司 | 子公司   | 80,125,400.00  | 22.47          |
| 河南东升煤业有限公司     | 联营单位  | 4,501,111.11   | 1.26           |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 单位名称           | 与公司关系 | 金额                    | 占其他应收款总额比例（%） |
|----------------|-------|-----------------------|---------------|
| 国电长源荆州热电有限公司   | 子公司   | 2,928,720.75          | 0.82          |
| 国电老渡口水电开发有限公司  | 子公司   | 20,789.42             | 0.01          |
| 十堰陡岭子水电有限责任公司  | 子公司   | 151,719.64            | 0.04          |
| 国电长源堵河水电发展有限公司 | 子公司   | 362,129.94            | 0.10          |
| 湖北长源科技发展有限公司   | 子公司   | 961,367.37            | 0.27          |
| 国电长源安徽煤业有限公司   | 子公司   | 12,377.46             | 0.01          |
| 国电长源河南能源有限公司   | 子公司   | 13,794.79             | 0.01          |
| <b>合 计</b>     |       | <b>303,255,916.36</b> | <b>85.04</b>  |

### （三）长期股权投资

#### （1）长期股权投资分类

| 项 目          | 期初数                     | 本期增加                 | 本期减少 | 期末数                     |
|--------------|-------------------------|----------------------|------|-------------------------|
| 对合营企业投资      |                         |                      |      |                         |
| 对联营企业投资      | 205,377,201.61          | 40,360,808.38        |      | 245,738,009.99          |
| 其他股权投资       | 3,323,384,387.43        |                      |      | 3,323,384,387.43        |
| 减：长期股权投资减值准备 |                         |                      |      |                         |
| <b>合 计</b>   | <b>3,528,761,589.04</b> | <b>40,360,808.38</b> |      | <b>3,569,122,397.42</b> |

#### （2）长期股权投资明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 投资成本                    | 期初数                     | 增减变动                 | 期末数                     |
|-----------------|------|-------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| 芭蕉河水电开发公司       | 权益法  | 32,000,000.00           | 24,791,862.15           | -384,859.60          | 24,407,002.55           |
| 河南东升煤业有限公司      | 权益法  | 128,000,000.00          | 120,287,761.55          | -3,742,480.51        | 116,545,281.04          |
| 武汉华工创业投资有限责任公司  | 权益法  | 42,350,000.00           | 60,297,577.91           | 44,488,148.49        | 104,785,726.40          |
| 国电财务有限公司        | 成本法  | 195,000,000.00          | 195,000,000.00          |                      | 195,000,000.00          |
| 武汉高新热电股份有限公司    | 成本法  | 15,000,000.00           | 15,000,000.00           |                      | 15,000,000.00           |
| 国电长源第一发电有限公司    | 成本法  | 263,538,386.58          | 263,538,386.58          |                      | 263,538,386.58          |
| 湖北汉新发电有限公司      | 成本法  | 316,495,700.85          | 316,495,700.85          |                      | 316,495,700.85          |
| 国电长源陡岭子水电有限责任公司 | 成本法  | 106,827,800.00          | 106,827,800.00          |                      | 106,827,800.00          |
| 国电长源堵河水电发展有限公司  | 成本法  | 42,600,000.00           | 42,600,000.00           |                      | 42,600,000.00           |
| 湖北长源科技发展有限公司    | 成本法  | 3,800,000.00            | 3,800,000.00            |                      | 3,800,000.00            |
| 国电长源荆门发电有限公司    | 成本法  | 830,400,000.00          | 830,400,000.00          |                      | 830,400,000.00          |
| 国电汉川第一发电有限公司    | 成本法  | 499,690,000.00          | 499,690,000.00          |                      | 499,690,000.00          |
| 国电长源老渡口水电有限公司   | 成本法  | 182,380,000.00          | 182,380,000.00          |                      | 182,380,000.00          |
| 国电长源荆州热电有限公司    | 成本法  | 451,947,000.00          | 451,947,000.00          |                      | 451,947,000.00          |
| 国电长源（河南）煤业公司    | 成本法  | 300,000,000.00          | 300,000,000.00          |                      | 300,000,000.00          |
| 武汉新国电投资发展有限公司   | 成本法  | 100,000,000.00          | 100,000,000.00          |                      | 100,000,000.00          |
| 国电长源咸丰小河水电有限公司  | 成本法  | 40,300,000.00           |                         |                      |                         |
| 国电长源安徽煤业有限公司    | 成本法  | 10,200,000.00           | 10,200,000.00           |                      | 10,200,000.00           |
| 国电长源河南能源有限公司    | 成本法  | 5,505,500.00            | 5,505,500.00            |                      | 5,505,500.00            |
| <b>合 计</b>      |      | <b>3,566,034,387.43</b> | <b>3,528,761,589.04</b> | <b>40,360,808.38</b> | <b>3,569,122,397.42</b> |

（续）

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 被投资单位           | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位享有表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利               |
|-----------------|---------------|------------------|------------------------|------|----------|----------------------|
| 芭蕉河水电开发公司       | 30.00         | 30.00            |                        |      |          |                      |
| 河南东升煤业有限公司      | 40.00         | 40.00            |                        |      |          |                      |
| 武汉华工创业投资有限责任公司  | 23.40         | 23.40            |                        |      |          |                      |
| 国电财务有限公司        | 9.51          | 9.51             |                        |      |          |                      |
| 武汉高新热电股份有限公司    | 6.98          | 6.98             |                        |      |          |                      |
| 国电长源第一发电有限公司    | 69.15         | 69.15            |                        |      |          |                      |
| 湖北汉新发电有限公司      | 55.00         | 55.00            |                        |      |          |                      |
| 国电长源陡岭子水电有限责任公司 | 63.04         | 63.04            |                        |      |          |                      |
| 国电长源堵河水电发展有限公司  | 60.00         | 60.00            |                        |      |          | 3,000,000.00         |
| 湖北长源科技发展有限公司    | 95.00         | 95.00            |                        |      |          |                      |
| 国电长源荆门发电有限公司    | 95.05         | 95.05            |                        |      |          | 34,269,908.47        |
| 国电汉川第一发电有限公司    | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |                      |
| 国电长源老渡口水电有限公司   | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |                      |
| 国电长源荆州热电有限公司    | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |                      |
| 国电长源(河南)煤业有限公司  | 75.00         | 75.00            |                        |      |          | 15,323,238.90        |
| 武汉新国电投资发展有限公司   | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |                      |
| 国电长源安徽煤业有限公司    | 51.00         | 51.00            |                        |      |          |                      |
| 国电长源河南能源有限公司    | 55.00         | 55.00            |                        |      |          |                      |
| <b>合 计</b>      |               |                  |                        |      |          | <b>52,593,147.37</b> |

#### (四) 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 207,639,891.36        | 329,887,957.29        |
| 其他业务收入        | 14,124,794.91         | 5,584,718.59          |
| <b>营业收入合计</b> | <b>221,764,686.27</b> | <b>335,472,675.88</b> |
| 主营业务成本        | 277,634,925.62        | 358,463,227.27        |
| 其他业务成本        | 819,719.65            | 288,223.36            |
| <b>营业成本合计</b> | <b>278,454,645.27</b> | <b>358,751,450.63</b> |

##### (2) 主营业务(分行业)

| 行业名称       | 本期发生数                 |                       | 上期发生数                 |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 电力销售       | 207,639,891.36        | 277,634,925.62        | 329,887,957.29        | 358,463,227.27        |
| 热力销售       |                       |                       |                       |                       |
| <b>合 计</b> | <b>207,639,891.36</b> | <b>277,634,925.62</b> | <b>329,887,957.29</b> | <b>358,463,227.27</b> |

##### (3) 主营业务(分产品)

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 行业名称 | 本期发生数          |                | 上期发生数          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电力销售 | 207,639,891.36 | 277,634,925.62 | 329,887,957.29 | 358,463,227.27 |
| 热力销售 |                |                |                |                |
| 合 计  | 207,639,891.36 | 277,634,925.62 | 329,887,957.29 | 358,463,227.27 |

(4) 主营业务 (分地区)

| 行业名称 | 本期发生数          |                | 上期发生数          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 湖北省  | 207,639,891.36 | 277,634,925.62 | 329,887,957.29 | 358,463,227.27 |
| 合 计  | 207,639,891.36 | 277,634,925.62 | 329,887,957.29 | 358,463,227.27 |

(五) 投资收益

(1) 投资收益项目明细

| 项目             | 本期发生数         | 上期发生数        |
|----------------|---------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 52,593,147.37 |              |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -734,834.30   | 1,272,367.66 |
| 合 计            | 51,858,313.07 | 1,272,367.66 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称        | 本期发生数         | 上期发生数 |
|----------------|---------------|-------|
| 国电长源荆门发电有限公司   | 34,269,908.47 |       |
| 国电长源 (河南) 煤业公司 | 15,323,238.90 |       |
| 国电长源堵河水电发展有限公司 | 3,000,000.00  |       |
| 合 计            | 52,593,147.37 |       |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称        | 本期发生数         | 上期发生数         | 增减变动原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------|
| 芭蕉河水电开发公司      | -384,859.60   | 91,287.52     | 损益变动   |
| 河南东升煤业有限公司     | -3,742,480.51 | -1,570,767.66 | 损益变动   |
| 武汉华工创业投资有限责任公司 | 3,392,505.81  | 2,751,847.80  | 损益变动   |
| 合 计            | -734,834.30   | 1,272,367.66  |        |

(六) 现金流量表补充资料

| 补充资料                              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:                |                |                |
| 净利润                               | -76,889,950.37 | -88,674,254.51 |
| 加: 资产减值准备                         | -1,711,901.84  | 95,388.96      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 14,557,816.20  | 22,092,157.18  |
| 无形资产摊销                            | 17,169.77      | 6,855.48       |
| 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) | -648,871.99    | 248,082.13     |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)              |                |                |

**国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告**

| 补充资料                  | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）   | -39,060.00     | 2,300,350.00    |
| 财务费用（收益以“－”号填列）       | 71,101,060.35  | 60,677,977.45   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）       | -51,858,313.07 | -1,272,367.66   |
| 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）      | -5,022,222.90  | -44,347,934.93  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 11,895,382.97  | -38,747,073.74  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 92,951,670.07  | -284,675,082.89 |
| 其他                    |                | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 54,352,779.19  | -372,295,902.53 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:  |                |                 |
| 债务转为资本                |                |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                 |
| 融资租入固定资产              |                |                 |
| 3.现金及现金等价物净变动情况:      |                |                 |
| 现金的年末余额               | 130,950,541.35 | 72,372,976.74   |
| 减: 现金的年初余额            | 148,956,649.81 | 17,649,934.18   |
| 加: 现金等价物的年末余额         |                |                 |
| 减: 现金等价物的年初余额         |                |                 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -18,006,108.46 | 54,723,042.56   |

## 十四、补充资料

### （一）非经常性损益明细表

单位：元

| 项 目                                                  | 本期数           | 上期数           |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益                                           | -1,786,062.10 | 2,282,250.30  |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免                                |               |               |
| 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）       | 839,416.89    | 581,441.11    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | 201,111.11    | 95,342.47     |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |               |               |
| 非货币性资产交换损益                                           |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |               |               |
| 债务重组损益                                               |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |               |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |               |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、                    | 39,060.00     | -2,300,350.00 |

国电长源电力股份有限公司 2011 年半年度报告

| 项 目                                                    | 本期数           | 上期数           |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                    |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益                                            |               |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                       |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                   |               |               |
| 受托经营取得的托管费收入                                           |               |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                     | -3,111,705.04 | 114,235.54    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                      | 13,092,747.95 | 10,398,718.10 |
| 小 计                                                    | 9,274,568.81  | 11,171,637.52 |
| 减：所得税影响额                                               | -356,450.14   | 70,972.56     |
| 少数股东权益影响额（税后）                                          | 651,070.29    | 169,191.47    |
| 合 计                                                    | 8,979,948.66  | 10,931,473.49 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

1. 其他符合非经常性损益定义的损益项目主要由以下构成：

①利率掉期利息收入 10,425,131.58 元；

②汇兑收益 2,667,616.37 元。

2. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 201,111.11 元系公司之控股子公司国电长源（河南）煤业有限公司对河南东升煤业有限公司收取的资金占用费。

## （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 本期数           |         |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         | 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          | -31.6524      | -0.5956 | -0.5956 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -32.5136      | -0.6118 | -0.6118 |

注：（1） $\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0}$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、

归属于公司普通股股东的净资产； $M_0$  为报告期月份数； $M_i$  为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； $E_k$  为因其他交易或事项引起的净资产增减变动； $M_k$  为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

| 项 目                     | 本期数              | 上期数              |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -330,039,320.21  | -151,516,724.36  |
| 非经常性损益                  | 8,979,948.66     | 10,931,473.49    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -339,019,268.87  | -162,448,197.85  |
| 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数     | 1,042,698,543.31 | 1,417,786,733.79 |
| 加权平均净资产收益率（I）           | -31.6524         | -10.6868         |
| 加权平均净资产收益率（II）          | -32.5136         | -11.4579         |

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、（四十九）。

### （三）本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

#### 注 1、资产负债表项目：

（1）货币资金期末余额为 557,263,427.59 元，比年初余额增加 186.11%，其主要原因系公司适度提高流动资金储备，以应对三季度发电高峰时燃料储备所致；

（2）存货期末余额为 718,678,716.26 元，比年初余额增加 129.44%，主要系本期公司电煤储备增加所致；

（3）在建工程期末余额为 349,627,660.81 元，比年初余额减少 30.43%，主要系公司新国电大厦达到预定可使用状态预转固所致；

（4）短期借款期末余额为 3,318,000,000.00 元，比年初余额增加 36.99%，主要原因为公司适度提高流动资金储备而增加融资所致；

（5）应付票据期末余额为 56,550,000.00 元，比年初余额减少 81.71%，主要系本期公司票据到期兑付结算所致；

（6）应付账款期末余额为 1,491,701,573.73 元，比年初余额增加 61.15%，主要原因系公司增加燃料采购所致；

（7）预收款项期末余额为 145,581,101.07 元，比年初余额增加 76.91%，主要原因系公司预收替代发电款所致；

（8）应付职工薪酬期末余额为 28,160,388.79 元，比年初余额增加 36.28%，

主要原因系公司期末计提社保费及住房公积金所致;

(9) 应交税费期末余额为 -101,164,255.18 元, 比年初余额下降 134.01%, 主要原因系留抵增值税款增加所致;

(10) 应付股利期末余额为 4,610,563.41 元, 比年初余额增加 542.04%, 主要原因本公司之控股子公司国电长源荆门发电有限公司和国电长源堵河水电有限公司已宣告但尚未发放的应付少数股东股利增加所致;

(11) 未分配利润期末余额为 -1,344,460,224.43 元, 比年初余额减少 32.53%, 主要原因系本公司经营亏损所致;

注 2、利润表项目:

(1) 本期营业税金及附加较上年同期增加 11,384,856.42 元, 增幅 150.27%, 主要原因为本期上网电价上升, 收入增加, 缴纳的增值税及其他流转税增加所致;

(2) 本期销售费用较上年同期减少 1,417,792.48 元, 减幅为 48.32%, 主要系公司煤炭业务销售量减少所致;

(3) 本期管理费用较上年同期增加 15,637,656.07 元, 增幅为 93.38%, 主要系公司之控股子公司国电长源安徽煤业有限公司、国电长源河南能源有限公司、国电长源(河南)煤业有限公司以及全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司新增管理费用所致;

(4) 本期资产减值损失较上年同期增加 884,691.92 元, 增幅为 649.89%, 主要系全资子公司国电长源汉川第一发电有限公司和控股子公司湖北汉新发电有限公司计提其他应收款坏账准备所致;

(5) 本期公允价值变动损益较上年同期增加 2,339,410 元, 增幅为 101.70%, 主要系本公司利率掉期交易金融负债公允价值波动所致;

(6) 本期投资收益较上年同期减少 8,108,384.33 元, 减幅为 111.67%, 主要系本公司参股单位本期盈利下降所致;

(7) 公司本期营业外收入减少 1,906,141.04 元, 减幅为 54.63%, 主要系非流动资产处置净收入减少所致;

(8) 本期营业外支出较上年同期增加 4,979,007.77 元, 增幅为 751.54%, 主要系公司处置非流动资产等支出增加所致;

(9) 本期所得税费用较上年同期减少 16,249,498.59 元, 减幅为 102.69%, 主要系公司控股子公司国电长源荆门发电有限公司因盈利减少导致所得税费用下降;

(10) 本期净利润较上年同期减少 204,635,549.59 元, 减幅为 136.09%, 主要系主要系报告期内燃料成本上涨及期间费用增加导致经营亏损;

(11) 本期少数股东损益较上年同期减少 26,112,953.74 元, 减幅为 2273.74%, 主要系本公司之控股子公司国电长源(河南)煤业有限公司由盈利变为经营亏损导致少数股东损益整体由较小正数变为较大负数。

### 注 3、现金流量表项目

(1) 本期收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 55,031,910.60 元, 增幅为 461.37%, 主要系公司为流动资金收回的往来款及保证金增加所致;

(2) 公司经营活动现金流量净额比上年同期增加 453,784,690.45 元, 增幅为 156.91%, 增加原因为收到的差价调整收入增加所致;

(3) 公司取得投资收益收到的现金同比下降 7,052,793.02 元, 降幅为 100%, 下降原因为本期未收到参股企业分红;

(4) 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期减少 2,208,603.44 元, 减幅为 87.37%, 主要系公司本期处置无效益或已报废资产所致;

(5) 本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 165,010,676.52 元, 减幅为 60.01%, 主要系公司本期基建投资减少所致;

(6) 本期投资支付的现金较上年同期减少 20,060,000 元, 减幅为 100%, 主要系本公司本期未发生相关投资活动所致;

(7) 本期吸收投资收到的现金同比减少 9,800,000.00 元, 减少幅度为 100%, 原因为公司及所属子公司本期未发生权益性融资活动;

(8) 本期偿还债务支付的现金同比增加 584,606,426.65 元, 增幅为 31.00%, 主要系偿还到期借款增加所致;

(9) 本期支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 1,422,144.82 元, 减幅为 88.88%, 主要系本期未发生国电集团融资手续费所致。

## 第八章 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、总经理及主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。