

# 大唐国际发电股份有限公司

## 2008 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 公司董事刘海峡先生因公务原因未出席会议，已委托关天罡董事代为出席并表决。

1.3 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司负责人翟若愚、主管会计工作负责人王宪周及会计机构负责人（会计主管人员）刘和平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	大唐发电
股票代码	601991
上市交易所	上海证券交易所
股票简称	大唐发电
股票代码	991
上市交易所	香港联合交易所
公司注册地址和办公地址	北京市宣武区广内大街 482 号 北京市西城区广宁伯街 9 号
邮政编码	100140
公司国际互联网网址	WWW.DTPOWER.COM
电子信箱	DTPOWER@DTPOWER.COM

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周刚	魏玉萍
联系地址	北京市西城区广宁伯街 9 号	北京市西城区广宁伯街 9 号
电话	(010) 88008678	(010) 88008682
传真	(010) 88008684	(010) 88008684
电子信箱	ZHOUGANG@DTPOWER.COM	WEIYUPING@DTPOWER.COM

### § 3 会计数据和业务数据摘要：

#### 3.1 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

	2008 年	2007 年		本年比上年增减 (%)	2006 年
		调整后	调整前		
营业收入	36,835,761	32,762,789	32,829,305	12.43%	24,898,620
利润总额	677,736	6,131,184	5,838,992	-88.95%	4,831,968
归属于上市公司股东的净利润	822,769	3,633,120	3,411,141	-77.35%	2,918,389
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,643	3,692,259	3,480,792	-98.52%	2,998,358
经营活动产生的现金流量净额	7,164,326	10,524,215	10,580,058	-31.93%	7,450,924
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
		调整后	调整前		
总资产	157,280,757	119,602,905	121,515,641	31.50%	90,481,934
所有者权益（或股东权益）	30,550,780	34,185,042	34,007,341	-10.63%	26,992,067

#### 3.2 主要财务指标

单位：千元 币种：人民币

	2008 年	2007 年		本年比上年增减 (%)	2006 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.07	0.31	0.29	-77.42%	0.28
稀释每股收益（元 / 股）	0.07	0.31	0.29	-77.42%	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.005	0.32	0.30	-98.44%	0.29
全面摊薄净资产收益率（%）	3.18%	12.27%	11.61%	-74.08%	12.31%
加权平均净资产收益率（%）	2.96%	13.77%	12.93%	-78.50%	15.32%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.21%	12.47%	11.84%	-98.32%	12.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.20%	14.00%	13.19%	-98.57%	15.74%
经营活动产生的现金流量净额	7,164,326	10,524,215	10,580,058	-31.93%	7,450,924
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.61	0.90	0.90	-32.22%	0.66
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.20	2.52	2.50	-12.70%	2.09

非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,702	处置非流动资产收益
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	88,684	当期的政府补助
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	888,392	出售可供出售金融资产-大秦铁路的投资收益，托克托交易性金融负债公允价值变动
对外委托贷款取得的损益	3,127	对联营公司同方硅铝的委托贷款利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,009	其他营业外收支净额
少数股东权益影响额	22,902	上述各项对少数股东权益的影响额
所得税影响额	(253,416)	上述各项的所得税费用
合计	787,400	非经常性损益的净影响额

3.3 境内外会计准则差异：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	616,405	4,648,106	34,185,042	30,550,780
按国际会计准则调整：				
记录售房损失的会计处理差异	(37,346)	(37,346)	37,346	-
记录固定资产折旧计提开始时间的差异	-	-	(106,466)	(106,466)
记录一次性货币化住房补贴的会计处理差异	(30,130)	(45,815)	223,598	193,468
其他差异	1,722	15,528	(1,722)	-
记录有关上述会计准则调整所引起的递延税项	(10,277)	(14,676)	16,959	6,685
按境外会计制度	540,374	4,565,797	34,354,757	30,644,467

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	3,959,241,160	33.74						3,959,241,160	33.61
2、国有法人持股	92,358,600	0.79						92,358,600	0.78
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、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	4,051,599,760	34.53						4,051,599,760	34.39
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	4,412,760,240	37.61						4,412,760,240	37.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	3,269,723,473	27.87	45,954,105					3,315,677,578	28.15
4、其他	0								
无限售条件流通股份合计	3,269,723,473	65.48						3,315,677,578	65.61
三、股份总数	11,734,083,473	100.00						11,780,037,578	100.00

## 限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国大唐集团公司	3,959,241,160	0	0	3,959,241,160	公开发行	2009年12月20日
天津市津能投资公司	92,358,600	0	0	92,358,600	公开发行	2009年12月20日
合计	4,051,599,760	0	0	4,051,599,760	/	/

## 4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						268421	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国大唐集团公司	国有法人	33.61	3,959,241,160	0	3,959,241,160	0	
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	28.04	3,303,291,850	+48,507,292	0	0	
北京能源投资（集团）有限公司	国有法人	11.41	1,343,584,800	0	0	0	
河北省建设投资总公司	国有法人	11.07	1,303,878,100	-39,706,700	0	0	
天津市津能投资公司	国有法人	10.29	1,212,012,600	0	92,358,600	0	

USB AG	其它	0.22	26,010,882	--	0	0
瑞信证券-工行-CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED	其它	0.11	13,506,016	--	0	0
国际金融-渣打-CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	其它	0.11	12,968,993	--	0	0
申银万国-汇丰-MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其它	0.098	11,567,869	--	0	0
国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司	其它	0.096	11,314,440	--	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
HKSCC NOMINEES LIMITED		3,330,291,850		境外上市外资股		
北京能源投资(集团)有限公司		1,343,584,800		人民币普通股		
河北省建设投资公司		1,303,878,100		人民币普通股		
天津市津能投资公司		1,119,654,000		人民币普通股		
USB AG		26,010,882		人民币普通股		
瑞信证券-工行-CREDIT SUISSE (HONG KONG) LIMITED		13,506,016		人民币普通股		
国际金融-渣打-CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED		12,968,993		人民币普通股		
申银万国-汇丰-MERRILL LYNCH INTERNATIONAL		11,567,869		人民币普通股		
国泰君安-建行-香港上海汇丰银行有限公司		11,314,440		人民币普通股		
申银万国-渣打-BARCLAYS BANK PLC		9,115,640		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国大唐集团公司之全资子公司中国大唐海外投资有限公司持有本公司H股234,680,000股(包含在香港中央结算(代理人)有限公司持有股份中),占公司总股本约1.99%;故中国大唐集团公司及子公司合共持有本公司已发行股份4,193,921,160股,合计占本公司已发行股份约35.60%;中国大唐海外投资公司持有本公司的该部分H股于2009年11月28日前不会出售。				

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

###### 4.3.2.1 法人控股股东情况

单位:千元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
中国大唐集团公司	翟若愚	15,393,777	2003年4月9日	从事电力能源的开发、投资、建设、经营和管理;组织电力(热力)生产和销售;电力设备制造、设备检修与调试;电力技术开发、咨询;电力工程、电力环保工程承包与咨询;新能源开发。

###### 4.3.2.2 法人实际控制人情况

单位:千元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
国有资产监督管理委员会	--	--	--	--

## §5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期 起止日期	年初 持股数	年末 持股数	股份 增减数	变动 原因	是否在公司 领取报酬、津贴	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元) (税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 报酬、津贴
翟若愚	男	董事	62	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
胡绳木	男	董事	47	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
曹景山	男	董事	46	2008.5.30-2010.6.30	0	0	0		是	25.55*	否
方庆海	男	董事	54	2007.7.1-2010.6.30	24000	24000	0		否	0	是
周刚	男	董事	45	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		是	44.10	否
刘海峡	男	董事	48	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
关天罡	女	董事	42	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
苏铁岗	男	董事	60	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
叶永会	男	董事	57	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
李庚生	男	董事	49	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
谢松林	男	董事	67	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	7.5	否
于长春	男	董事	57	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	7.5	否
刘朝安	男	董事	53	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	7.5	否
夏清	男	董事	52	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	7.5	否
李恒远	男	监事	65	2008.5.30-2010.6.30	0	0	0		否	4.375*	否
张杰	男	监事	61	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		是	53.48	否
张晓旭	男	监事	45	2008.5.30-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
傅国强	男	监事	45	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		否	0	是
石晓帆	男	监事	58	2007.7.1-2010.6.30	0	0	0		是	48.27	否
安洪光	男	公司副 总经理	50	2005年12月起	0	0	0		是	52.71	否
秦建明	男	公司副 总经理	46	2007年6月起	0	0	0		是	44.15	否
王宪周	男	财务 总监	55	2000年8月起	0	0	0		是	53.37	否

\*曹景山董事从2008年5月在本公司起薪;根据李恒远先生任职起始时间,支付其7个月独立董事津贴

## §6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

公司是中华人民共和国(“中国”)最大的独立发电公司之一,主要经营以火力发电为主的发电业务。截至2008年12月31日止,本公司管理装机容量25096.7兆瓦。公司发电业务主要分布于华北电网、甘肃电网、浙江电网、云南电网、福建电网、广东电网、福建电网及江西电网。

于该期间,中国经济保持了平稳较快运行的态势,国内生产总值(GDP)同比增长9%。中国电力工业经受了自然灾害、奥运保电等多重考验,电力新增生产能力持续保持增长势头;受国际金融危机的影响,电力消费需求放缓,发电量和用电量增速大幅回落。相关资料显示,于该年度,全国发电设备容量同比增长约10.34%;全社会用电量较上年度增长5.25%;全国发电量较上年度增长约为5.18%;于该年度电煤供需矛盾进一步加剧,电煤价格继续高位上涨且质量明显下降,严重影响了发电企业的盈利能力。

## 1、业务回顾

于该期间，由于不利的经营环境，使公司经营发展工作受到了前所未有的挑战。面对巨大的经营压力，公司积极研究预案，扎实推进生产经营工作，严格控制成本费用支出，努力降低诸多减利因素的影响，保持了生产经营管理工作平稳、安全、有序运行，实现了公司盈利。

### (1) 电力生产保持安全平稳态势

于该期间，公司及子公司（“公司及子公司”）完成发电量 1266.89 亿千瓦时，比上年同期增长 7.12%；完成上网电量 1191.06 亿千瓦时；比上年同期增长 6.97%。

发电量及上网电量的增加，主要受益于公司及子公司在役机组容量增长及机组安全稳定运行：①与上年同期相比，公司及子公司新增装机容量 5162 兆瓦，因公司所属下花园发电厂关停 200 兆瓦机组，实际增加装机容量 4962 兆瓦。②于该期间，公司及子公司未发生电力生产人身死亡事故和重大及以上的设备损坏事故；运营机组等效可用系数完成 95.64%，比去年同期增加 1.02 个百分点。

### (2) 节能减排取得显著成效

该期间，在力争多发发电量的同时，公司积极响应国家有关环保治理及节能减排的号召，积极推进环境管理工作，实施“绿色运营”，于该年度，公司建立了环保在线监督系统，及时获知公司所属企业的环保实时数据；并大力开展技术革新，优化机组运行方式，提高机组的能源利用效率，于该年度，供电煤耗比上年度下降约 4.87 克/千瓦时；综合厂用电率完成 6.01%；

自 2004 年以来，先后投资 27 亿元用于电厂的环保治理，截至 2008 年底，公司及子公司火电机组脱硫设备装备率达到 100%；烟尘、二氧化硫、氮氧化物、废水排放率分别与上年度相比下降了 24.74、62.72、20.82 及 1.11 个百分点，均大大低于全国平均水平。

公司同时注重加强火电厂节水管理，积极推广应用节水新技术、新工艺、新系统和新设备。截至 2008 年底，共投入 8 台空冷机组和 10 台海水冷却机组，使公司的单位发电用水量减少 37.8%。公司重视水资源的循环利用，对工业废水进行处理回收，下花园发电厂、高井热电厂等 10 个企业实现工业废水“零排放”。

公司积极发展循环经济，重点推进对粉煤灰、脱硫石膏和废水的循环综合利用以及高铝粉煤灰的开发利用。2008 年，公司粉煤灰综合利用量达到 1154 万吨，综合利用率 65.7%。。

### (3) 落实扭亏增盈措施实现公司盈利

该期间，由于燃煤价格大幅上涨、电量需求下降、电价上调有限、企业融资困难等不利因素的影响，公司利润水平大幅下滑。面对严峻的经营形势，公司密切跟踪市场，积极研究预案，内强管理，外创环境，扎实推进生产经营工作：①加强燃煤催交催运力度，拓宽采购渠道，有效控制了燃料成本。②精心调度，合理调配机组运行方式，做到度电必争。③以边际利润调整发电优先次序，优化电量结构，争取经济效益最大化；④通过落实煤电联动政策，积极争取热价调整，确保脱硫电价到位等措施增加收入，其中：两次执行煤电联动增收约 15 亿元，部分电厂热价上调增收 4800 万元，落实脱硫价格增收 5 亿元；⑤强化日利润分析，落实现金管控措施，提高资金使用效率。

由于周密的组织，严细的工作，确保实现了公司盈利。于该期间，公司及子公司实现可供公司股东分配的净利润约 8.23 亿元，比上年同期降低约 77.35%。

#### **(4) 基本建设工作取得新突破**

于该期间，公司前期工作在火电、水电、核电、风电等方面进展顺利，有 16 个项目获得国家核准，其中，火电完成了 5 个项目核准，容量总计 3600 兆千瓦。水电完成了 2 个项目核准，容量总计 700 兆瓦。风电完成了 8 个项目核准，容量总计 391.3 兆瓦。福建宁德核电项目（一期 4000 兆瓦）获得核准并正式开工建设。非电产业方面：胜利东二号煤矿一期、白浩铁路以及虎丰铁路二期获得核准。具体包括：

火电项目：托克托发电四期工程 2 台 600 兆瓦机组；锦州热电工程 2 台 300 兆瓦机组；云冈热电二期工程 2 台 300 兆瓦；张家口热电工程 2 台 300 兆瓦；丰润热电 2 台 300 兆瓦。

水电项目：银盘水电工程 600 兆瓦；丹达河水电工程 100 兆瓦。

核电项目：宁德核电一期工程 4 台 1000 兆瓦级。

风电项目：山西左云风电二期工程 49.5 兆瓦机组；河北丰宁骆驼沟风电一期工程 48 兆瓦机组；山东东营风电工程 49.5 兆瓦机组；内蒙古红牧风电一期工程 49.5 兆瓦；坝头风电项目 48 兆瓦；重庆四眼坪风电项目 49.3 兆瓦；卓资三期风电项目 48 兆瓦；大河西风电项目 49.5 兆瓦。

煤矿项目：东胜利二号矿一期工程（年产能 1000 万吨）。

铁路项目：白浩铁路（73 公里）；虎丰铁路二期（48 公里）。

于该期间，公司及子公司员工克服了自然灾害多、设备交货难、施工难度大等困难，统筹协调，使公司在建工程项目工期基本处于可控状态。于该期间，共计 5162 兆瓦发电机组顺利投产发电，多伦煤化工项目已进入开车调试阶段；东胜利二号矿已开始出煤。其中：

火电项目新增 3220 兆瓦，包括运城发电公司 2 台 600 兆瓦机组；托克托四期工程 2 台 600 兆瓦机组；呼和浩特热电公司 2 台 300 兆瓦机组；迁安热电公司 1 台 220 兆瓦机组。

水电项目新增 1902 兆瓦，包括彭水水电公司 1750 兆瓦；新收购青海直冈拉卡水电项目 152 兆瓦。彭水水电工程实现了一年五投，创造了中国大型水电工程建设的新纪录。

风电项目新增 40 兆瓦，即位于内蒙古地区的卓资一期 40 兆瓦于该期间投入商业运行。

截至 2008 年底，公司发电装机容量中火电、水电、风电容量所占比例分别为 89.29%、10.55%、0.16%。与上年同期比较，火电比重下降 7.03%，水电和风电比重分别提高 6.87%和 0.16%，电源结构进一步优化。

#### **(5) 技术创新取得成果**

于该年度，公司针对各类技术难题，深入开展科技创新和技术攻关，取得显著成果，其中，公司控股子公司红河发电公司循环硫化床机组示范工程及国产化项目荣获国家科学技术进步二等奖；公司控股子公司再生资源公司主导的硅铝钛工业化试验成功，顺利通过了内蒙古自治区科技厅组织的成果鉴定，开创了国内外同类技术的先河，标志着中国具有自主知识产权的粉煤灰综合利用技术取得重大进展。

## **2、主要财务指标及分析**

于该期间，公司及子公司实现经营收入人民币 368.36 亿元，比上年同期增长 12.43%；实现归属于本公司股东的合并净利润人民币 8.23 亿元，比上年同期降低 77.35%；基本每股盈利约为人民币 0.07 元，比上年同期降低人民币 0.24 元/股。

### (1) 经营收入

公司及子公司主营业务收入包括电力销售收入、热力销售收入。于该期间，公司及子公司实现经营收入人民币 368.36 亿元，比上年同期增长 12.43%；其中：电力销售收入增加 34.43 亿元。

### (2) 经营成本

于该期间，公司及子公司经营成本总额为人民币 324.43 亿元，比上年同期增加约 90.30 亿元，增幅约 38.57%。

于该期间，燃料成本占经营成本的 69.37%。随着公司新机组的投产及发电量的增加，特别是燃料价格大幅上涨，造成燃料成本比上年同期增加 72.49 亿元，增幅约为 47.51%，高于经营收入的增幅。

### (3) 财务费用净额

于该期间，公司及子公司财务费用为人民币 36.65 亿元，比上年同期增加了约为人民币 16.03 亿元，增长 77.71%；增幅较大的原因主要是由于新投产机组停止利息资本化以及借款金额增加使该期间利息支出增加。

### (4) 利润总额及净利润

于该期间，公司及子公司合并税前利润总额人民币 6.78 亿元，比上年同期降低 88.94%；归属于本公司股东的合并净利润约为人民币 8.23 亿元，比上年同期降低 77.35%。公司利润的降低，主要是因燃料成本大幅上升所致。

### (5) 财务状况

于 2008 年 12 月 31 日，公司及子公司合并资产总额约为人民币 1572.81 亿元，比 2007 年底增加约人民币 376.78 亿元；资产总额的增加，主要是公司及子公司实施发展战略对在在建工程投资的增加。

公司及子公司负债总额约为人民币 1267.30 亿元，比 2007 年底增加 413.12 亿元，其中长期负债比 2007 年底增加约 280.32 亿元。归属本公司股东权益为人民币 259.10 亿元，比 2007 年底减少了 37.04 亿元，归属于上市公司股东的每股净资产为人民币 2.20 元，比 2007 年底每股减少 0.32 元。

公司及其子公司合并资产负债率为 80.58%，比 2007 年底的 71.42% 增长了约 9.16 个百分点，主要是公司为发展的需要，适当的举债融资。

### (6) 现金流量

	2008 年 (人民币千元)	2007 年 (人民币千元)	本年比上年同期 增减 (%)
经营活动产生的现金净额	7,164,326	10,524,215	-31.93
投资活动产生的现金净额	(33,795,799)	(25,666,795)	+31.67
筹资活动产生的现金净额	28,325,752	14,144,767	+100.26

与上年同期比，2008 年经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少，主要是由于煤炭价格的大幅上涨，使燃料采购成本大幅增加；投资活动现金流量净额比去年同期增加，主要是用于基建项目支出增加；筹资活动现金流量净额比去年同期增加，主要是借款、发行短期融资券及其它方式融资增多所致。

### 3、2009 年展望

2009 年,是落实国家“十一五”规划、扩大内需保经济增长的关键之年,电力行业作为国民经济可持续发展的基础行业受到各级政府的重视和支持,为公司的进一步发展提供了空间;但由于受宏观经济减速,电力需求增长回落,高煤价、低电价的格局难以改变,发电利润空间受到严重制约。面对复杂多变的形势,经过多次慎重的研究,公司重新梳理并提出了以电为主、多元协同战略的总体构想,即:坚持以电为主、多元布局、效益优先、协同发展,把大唐国际建设成为经营型、控股型,具有较强发展能力、盈利能力和竞争能力的国内领先、国际知名的综合能源公司。

根据“以电为主、多元协同发展”的战略定位,面对机遇与挑战,2009年公司将坚持以经济效益为中心,以安全生产为基础,全力以赴完成2009年的生产经营目标,其中,发电量力争完成 1500亿千瓦时,营业收入力争比去年同期增长20%以上。2009年,公司将着力做好以下几个方面的工作:

(1) 完善安全管理长效机制,确保安全生产持续稳定。以落实安全生产责任制为主线,推进安全生管理制度化、规范化、标准化,强化重大危险源管理,加强设备维护和治理,提高检修质量,保持新机稳定,全面提高机组的安全运行水平,

(2) 继续大力推进节能减排工作,促进清洁生产。在公司火电机组脱硫装备率达到 100%的基础上,确保机组脱硫同步投运率达到 100%、脱硫效率均达到 90%以上,不断减少烟尘、二氧化硫、氮氧化物等污染物的排放。

(3) 开源节流,增收节支,努力提高公司的盈利水平。

(4) 抓好在建工程各节点控制,安全优质完成投产任务。

(5) 努力推进公司在火电、水电、风电、核电等电力项目,以及煤炭、煤化工、铁路等围绕电力的上下游产业相关项目的拓展工作,为公司的可持续发展提供保证。

(6) 积极拓展融资渠道,为公司的规模发展提供资金保障。

(7) 加强公司各项基础管理工作,增加风险管控能力。

### 4、与公允价值计量相关的项目

单位: 万元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累 计公允价值变 动 (4)	本期计提的减 值 (5)	期末金额 (6)
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					
其中：衍生金融资产	-	-	-	-	-
2.可供出售金融资产	4,289,531	-	-	-	-
金融资产小计	4,289,531	-	-	-	-
金融负债	51,970	(8,551)	-	-	-
合计	4,341,501	(8,551)	-	-	-

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：千元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 %	主营业务收入比上年增减 %	主营业务成本比上年增减 %	主营业务利润率比上年增减 %
电力生产	35,926,106	31,610,855	12.01	10.60	37.57	-58.95
热力生产	220,368	440,432	-99.86	51.51	33.40	+21.36

注：按公司现行的热力价格不足以弥补热力成本。

## 6.3 主营业务分地区情况表

单位：千元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减%
华北地区（包括京津唐、山西、内蒙古）	23,307,702	-0.98
甘肃	761,889	-0.56
云南	1,184,732	+11.40
福建	2,202,767	+8.44
浙江	4,534,640	+71.34
广东	2,722,739	+22.26
重庆	833,678	不适用
江西	598,328	+307.82

## 6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

## 6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

- 呼和浩特热电项目年内到位资金 507660 千元，2 台 300 兆瓦机组已投产。
- 锦州热电项目年内到位资金 1612500 千元，目前按计划在建。

- 
- 张家口热电项目年内到位资金 603630 千元，目前按计划在建。
  - 云冈热电扩建项目年内到位资金 1356290 千元，目前按计划在建。
  - 大坝发电项目年内到位资金 2199200 千元，目前按计划在建。
  - 托克托四期工程年内到位资金 333070 千元，2 台 600 兆瓦火电机组已投产。
  - 运城发电厂工程年内到位资金 36360 千元，2 台 600 兆瓦火电机组已投产。
  - 迁安热电项目年内到位资金 24840 千元，1 台 220 兆瓦热电机组已投产。
  - 丰润热电项目年内到位资金 910840 千元，目前按计划在建。
  - 彭水水电站项目年内到位资金 713800 千元，5 台机组共计 1750 兆瓦已投产。
  - 李仙江流域水电项目年内到位资金 1741620 千元，合计 570 兆瓦水电机组已投产。
  - 马鹿塘水电站项目年内到位资金 837550 千元，目前按计划在建。
  - 重庆银盘水电项目年内到位资金 846150 千元，目前按计划在建。
  - 大石门水电项目年内到位资金 54170 千元，目前按计划在建。
  - 卓资风电一、二、三期项目年内到位资金 410800 千元，一期工程已全部投产，二、三期工程目前按计划在建。
  - 左云风电一期、二期项目年内到位资金 448040 千元，目前按计划在建。
  - 法库风电项目年内到位资金 285920 千元，目前按计划在建。
  - 骆驼沟风电一期工程年内到位资金 132400 千元，目前按计划在建。
  - 红牧风电场工程年内到位资金 205840 千元，目前按计划在建。
  - 四眼坪风电场工程年内到位资金 134910 千元，目前按计划在建。
  - 东营风电场工程年内到位资金 146890 千元，目前按计划在建。
  - 坝头风电工程年内到位资金 113030 千元，目前按计划在建。
  - 多伦煤化工铁路专用线年内到位资金 40270 千元，目前按计划在建。
  - 大河西风电工程年内到位资金 3720 千元，目前按计划在建。
  - 多伦煤化工项目年内到位资金 6761530 千元，目前按计划在建。
  - 多丰铁路（内蒙段）项目年内到位资金 90680 千元，目前按计划在建。
  - 多丰铁路（河北段）项目年内到位资金 517900 千元，目前按计划在建。
  - 硅铝钛示范项目年内到位资金 815000 千元，目前按计划在建。
  - 锡盟煤矿（东胜利二号矿）年内到位资金 1214730 千元，已开始出煤。
  - 白浩铁路项目年内到位资金 10740 千元，目前按计划在建。
  - 虎丰铁路二期工程年内到位资金 124250 千元，目前按计划在建。

#### 6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

---

按照中国会计准则，公司按成本法（核算子公司的经营成果）编制实现净利润为 2,923,458,231 元，基本每股盈利约为 0.25 元（根据加权平均股数 11,749,253,277 计算）。

1、按照中国会计准则实现的母公司净利润，提取 10% 的法定盈余公积金，金额约为 292,345,823.13 元；

2、截至 2008 年 12 月 31 日，公司总股份数为 11,780,037,578 股（以此股数计算按中国会计准则和国际财务报告准则编制的公司每股盈利分别约为 0.25 元和 0.22 元），公司拟按照每股 0.11 元（含税）进行分配，分配现金股利总额为 1,295,804,133.58 元（以 2008 年底总股数 11,780,037,578 计算）。

3、在国际会计准则下，拟分配现金股利 1,295,804,133.58 元，提取任意盈余公积金 1,065,495,895 元，剩余未分配利润为 0 元。

4、在中国会计准则下，拟分配现金股利 1,295,804,133.58 元，提取任意盈余公积金 1,065,495,895 元，剩余未分配利润为 498,792,174 元。

5、按宣派股利事项的股权登记日实际登记在册的股份总数为基础派发现金股利。在公司宣派的现金股利中，境内股东的股利以人民币宣派；境外股东股利以人民币宣派，以港币支付。港币兑换率以宣派股利当日前一个星期每个工作日中国人民银行所公布的平均港币兑换人民币收市价折算。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

## §7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

根据签署的协议，公司全资子公司大唐国际（香港）有限公司收购真兴电力有限公司 90% 的股权，收购对价为现金 640100 千元，以运营位于青海的直岗拉卡水电站 152 兆瓦水电机组；

根据签署的协议，公司收购了内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司（“准格尔矿业公司”）52% 的权益，成为准格尔矿业公司的控股股东，收购对价为现金 433815 千元。

### 7.2 出售资产

适用  不适用

### 7.3 重大担保

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)						
担保对象名称	担保发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
特新大唐	2003. 3. 25	98,000,000	连带责任担保	2003. 3. 25~ 2013. 3. 24	否	否
特新大唐	2005. 2. 4	26,950,000	连带责任担保	2005. 2. 4~ 2017. 2. 3	否	否
特新大唐	2002. 12. 25	171,500,000	连带责任担保	2002. 12. 25~ 2014. 12. 24	否	否
塔山煤矿	2004. 7. 30	319,480,000	连带责任担保	2004. 7. 30~ 2021. 7. 29	否	否
蔚州能源	2008. 08	50,000,000	连带责任担保	2008. 08~ 2011. 08	否	否
蔚州能源	2007. 04	115,000,000	连带责任担保	2007. 04~ 2010. 04	否	否
蔚州能源	2006. 12	176,500,000	连带责任担保	2006. 12~ 2009. 12	否	否
蔚州能源	2008. 12	100,000,000	连带责任担保	2008. 12~ 2009. 12	否	否
蔚州能源	2008. 08	100,000,000	连带责任担保	2008. 11~ 2009. 11	否	否
同煤热电	2005. 3. 29	156,000,000	连带责任担保	2005. 3. 29~ 2015. 3. 28	否	否
新余洋坊	2004. 12. 21	11,250,000	连带责任担保	2004. 12. 21~ 2014. 12. 20	否	否
报告期内担保发生额合计						250,000,000
报告期末担保余额合计						1,324,680,000
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						7,186,756,000
报告期末对子公司担保余额合计						13,205,576,875.73
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)						
担保总额						14,530,256,875.73
担保总额占公司净资产的比例 (%)						48
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						11,627,056,175.76
担保总额超过净资产50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						11,627,056,175.76

注: 公司对外担保包括公司对参股公司及合营公司的担保

#### 7.4 重大关联交易

##### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：千元  
币种：人民币

予中国大唐集团公司的煤灰处理费	57,892
予中国大唐集团财务有限公司利息支出	140,085
自中国水利电力物资有限公司的设备销售	199,626
自中国大唐集团财务有限公司的利息收入	23,477
自大唐桂冠合山发电有限公司的售煤收入	106,530

注 1：于 2008 年 12 月 31 日，公司及子公司在中国大唐集团财务有限公司存款余额为 986,969 千元。

注 2：根据公司与大唐集团财务公司签署的《金融服务协议》，经自查，于 2008 年度，公司在财务公司的日均存款未超过协议约定的最高日均存款余额 45 亿元上限。

#### 7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国大唐集团财务有限公司(“大唐财务”)(注 1)	本公司之联营公司	1,548,666	986,969	6,922,000	3,522,551
内蒙古大唐同方硅铝科技有限公司(“同方硅铝”)(注 2)	本公司之联营公司	50,000	50,104	-	-
合计		1,598,666	1,037,073	6,922,000	3,522,551
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(千元)(注 2)		1,190,213			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(千元)		1,027,817			
关联债权债务形成原因		采购设备			
关联债权债务清偿情况		正常			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

注：

1、本公司及其子公司向大唐财务提供资金是本公司及其子公司的存款，本金发生额以日平均存款余额列示。大唐财务向本公司及其子公司提供的资金是以借款形式提供。发生额所列示的金额仅包括本年本公司及其子公司向大唐财务新增加的借款。另外，本年度本公司及其子公司偿还大唐财务借款金额为 5,534,500 千元，本年度借款利息费用为 140,085 千元。本年度大唐财务向本公司及其子公司提供资金的余额包括借款本金余额 3,517,500 千元以及应付利息费用余额 5,051 千元。

2、本年度本公司向同方硅铝提供资金的发生额列示的金额为向其提供的委托贷款本金，余额列示的金额包括委托贷款本金 50,000 千元及应收利息余额 104 千元。

#### 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2008 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

#### 7.5 委托理财

适用 不适用

#### 7.6 承诺事项履行情况

##### 7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明：

适用 不适用

##### 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

##### 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

###### 7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

###### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：千元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601006	大秦铁路	496,149	1.29	-	943,751	(2,845,037)	可供出售金融资产	发起设立
合计		496,149	/	-	943,751	(2,845,037)	/	/

###### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	初始投资金额 (千元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面值 (千元)	报告期损益 (千元)	报告期所有者权益变动 (千元)	会计核算科目	股份来源
大唐集团财务公司	100,000		20	154,173	20,192	-	长期股权投资	收购
中国大地财产保险股份有限公司	103,000	100,000,000	5.81	103,000	-	-	长期股权投资	发起设立
合计	203,000	100,000,000	/	257,173	20,192	-	/	/

#### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√适用 □不适用

	股份名称	期初股份数量	报告期买入/卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
卖出	大秦铁路	167,429,000	167,429,000	0	0	893,522

#### 7.9 审计机构的核实评价意见

普华永道中天会计师事务所有限公司(“普华永道”)受聘对本公司 2008 年度财务报表进行审计。作为审计程序的一部分,普华永道按照《中国注册会计师审计准则第 1211 号——了解被审计单位及其环境并评估重大错报风险》规定的了解被审计单位内部控制的有关要求,了解了与审计本公司财务报表相关的内部控制,以评估财务报表的重大错报风险及设计进一步审计程序的性质、时间和范围;同时按照《中国注册会计师审计准则第 1231 号——针对评估的重大错报风险实施的程序》有关控制测试的要求,对所要依赖的与财务报表编制有关的内部控制环节执行了相关控制测试。所执行的了解内部控制和控制测试是根据上述中国注册会计师审计准则的要求以财务报表审计为目的进行的,而不是对内部控制的专门审核,不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行。普华永道对在财务报表审计中所关注到的与本公司及其子公司财务报表相关内部控制中的事项,提出了一些内部控制管理建议,作为本公司及其子公司进一步完善内部控制的参考。

需要说明的是普华永道提供的上述内部控制建议报告并非基于将于 2009 年 7 月 1 日在上市公司实行的《企业内部控制基本规范》(财会〔2008〕7 号)而进行。

7.10 公司披露了履行社会责任报告,详见年报全文。

### §8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

#### 8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议参与了公司重大经营决策的讨论,并对公司财务状况、经营情况进行了监督。监事会认为 2008 年度公司的工作能够严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法规制度规范经营,经营决策科学合理。完善了内部管理和内部控制制度,建立了良好的内控机制。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时,均能勤勉尽职,遵守国家法律、法规和公司章程、制度,维护公司利益,没有发现违法、违规和损害公司利益的行为和中小股东合法权益的情况。

#### 8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真细致地检查和审核了公司的会计报表及财务资料，参与审阅审计师的审计报告，对审计师的工作提出意见和建议。监事会认为：公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》有关规定，公司 2008 年度财务报告及会计师出具的标准无保留意见的审计报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### 8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2006 年 12 月，公司发行 5 亿股 A 股，募集资金 33.40 亿元（净额 32.79 亿元），截至 2007 年底，该募募集资金已使用完成。报告期内无募集资金实际投入情况

### 8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

根据签署的协议，公司全资子公司大唐国际（香港）有限公司收购真兴电力有限公司 90% 的股权，以运营直岗拉卡水电站 152 兆瓦水电机组；

根据签署的协议，公司收购了内蒙古大唐国际准格尔矿业有限公司（“准格尔矿业公司”）52% 的权益，成为准格尔矿业公司的控股股东。

上述收购及出售事项均经公司董事会审议批准，涉及关联交易事项，独立董事均发表了独立意见，相关收购或出售价格合理，没有损害公司股东利益。

### 8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在报告期内发生的关联交易（包括与日常经营相关、资产收购或出售、共同对外投资及关联债权债务往来等），符合一般商业条款，交易行为遵守国家法律、法规及《公司章程》的规定，并按照上海证券交易所、香港联合交易所上市规则的要求履行了信息披露义务

## §9 财务会计报告

### 9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见 <input type="checkbox"/> 非标意见
<b>审计报告</b>	
<b>普华永道中天审字(2009)第 10010 号</b>	
大唐国际发电股份有限公司全体股东：	
我们审计了后附的大唐国际发电股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2008 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2008 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。	

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；
- (2) 选择和运用恰当的会计政策；
- (3) 作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，上述贵公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2008 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师：王斌红

中国·上海市  
2009 年 3 月 30 日

注册会计师：毕玮多

## 9.2 财务报表

大唐国际发电股份有限公司

2008年12月31日合并及公司资产负债表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

资 产	2008年 12月 31日 合并	2007年 合并 (经重述)	2008年 12月 31日 公司	2007年 12月 31日 公司 (经重述)
流动资产				
货币资金	5,645,375	3,471,362	2,053,885	1,164,857
应收票据	394,523	743,747	310,800	708,000
应收账款	3,906,684	4,937,342	1,090,164	1,792,788
预付款项	1,133,029	413,701	224,112	42,348
应收利息	1,848	1,348	-	815
应收股利	-	-	96,357	46,462
其他应收款	1,268,214	629,418	2,708,047	3,218,229
存货	2,142,761	988,158	376,425	197,815
其他流动资产	746,713	-	545,000	-
流动资产合计	15,239,147	11,185,076	7,404,790	7,171,314
非流动资产				
可供出售金融资产	-	4,289,531	-	4,289,531
长期应收款	129,454	-	5,212,655	1,223,657
长期股权投资	4,028,339	2,835,375	13,507,521	9,204,596
固定资产	75,266,574	56,079,077	12,160,462	7,115,398
在建工程	46,327,759	34,901,448	18,823,663	11,586,246
工程物资	12,339,615	9,093,793	3,317,897	3,607,333
无形资产	2,729,684	858,393	1,097,362	336,531
商誉	532,796	138,824	33,561	33,561
长期待摊费用	686	1,213	-	-
递延所得税资产	686,703	130,175	30,811	14,613
其他非流动资产	-	90,000	-	-
非流动资产合计	142,041,610	108,417,829	54,183,932	37,411,466
资产总计	157,280,757	119,602,905	61,588,722	44,582,780

大唐国际发电股份有限公司

2008年12月31日合并及公司资产负债表（续）  
（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

负 债 及 股 东 权	2008年 12月 31日 合并	2007年 合并（经重述）	2008年 12月 31日 公司	2007年 12月 31日 公司（经重述）
流动负债				
短期借款	29,584,108	22,164,529	13,302,587	4,800,000
交易性金融负债	-	51,970	-	-
应付票据	1,470,648	1,085,796	-	-
应付账款	10,688,451	7,803,265	2,602,900	2,170,454
预收款项	104,355	45,934	240,000	-
应付职工薪酬	27,513	28,665	7,840	7,518
应交税费	381,660	985,958	401,718	444,213
应付利息	421,878	246,877	233,653	77,623
应付股利	145	1,536	-	-
其他应付款	438,005	585,343	425,543	742,904
一年内到期的非流动负债	6,821,589	4,296,068	712,500	608,499
其他流动负债	3,637,527	3,000,000	3,500,000	3,000,000
流动负债合计	53,575,879	40,295,941	21,426,741	11,851,211
非流动负债				
长期借款	68,130,422	43,550,915	13,697,500	3,792,700
长期应付款	4,170,097	91,917	-	-
递延所得税负债	378,367	1,092,524	34,413	984,470
其他非流动负债	475,212	386,566	318,336	274,663
非流动负债合计	73,154,098	45,121,922	14,050,249	5,051,833
负债合计	126,729,977	85,417,863	35,476,990	16,903,044
股东权益				
股本	11,780,038	11,734,083	11,780,038	11,734,083
资本公积	1,665,397	4,849,014	1,720,178	4,849,014
盈余公积	9,746,126	9,388,412	9,751,423	9,420,446
未分配利润	2,701,364	3,644,891	2,860,093	1,676,193
外币报表折算差额	17,036	(2,844)	-	-
归属于公司股东权益合计	25,909,961	29,613,556	26,111,732	27,679,736
少数股东权益	4,640,819	4,571,486	-	-
股东权益合计	30,550,780	34,185,042	26,111,732	27,679,736
负债及股东权益总计	157,280,757	119,602,905	61,588,722	44,582,780

企业负责人：翟若愚

主管会计工作的负责人：王宪周

会计机构负责人：刘和平

大唐国际发电股份有限公司

2008年度合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项 目	2008年度 合并	2007年度 合并 (经重述)	2008年度 公司	2007年度 公司 (经重述)
一、营业收入	36,835,761	32,762,789	9,124,204	10,927,188
减: 营业成本	(32,443,375)	(23,412,606)	(8,043,229)	(7,977,017)
营业税金及附加	(333,526)	(348,242)	(89,733)	(125,658)
销售费用	(2,453)	(315)	-	-
管理费用	(1,263,473)	(1,029,549)	(499,171)	(460,450)
财务费用-净额	(3,572,804)	(1,959,371)	(199,345)	(135,501)
资产减值损失	(21,120)	-	(21,120)	-
加: 公允价值变动损失	(8,551)	(36,018)	-	-
投资收益	1,327,568	187,714	2,946,556	1,710,196
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	370,518	135,662	357,591	139,385
二、营业利润	518,027	6,164,402	3,218,162	3,938,758
加: 营业外收入	172,004	58,909	72,871	203,693
减: 营业外支出	(12,295)	(92,127)	(5,467)	(35,204)
其中: 非流动资产处置收益/(损失)	37,936	(60,594)	9,764	(17,182)
三、利润总额	677,736	6,131,184	3,285,566	4,107,247
减: 所得税费用	(61,331)	(1,483,078)	(362,107)	(819,769)
四、净利润	616,405	4,648,106	2,923,459	3,287,478
归属于公司股东的净利润	822,769	3,633,120	2,923,459	3,287,478
少数股东损益	(206,364)	1,014,986	-	-
五、每股收益				
基本每股收益	0.07	0.31		
稀释每股收益	0.07	0.31		

企业负责人: 翟若愚

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 刘和平

大唐国际发电股份有限公司

2008年度合并及公司现金流量表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项	2008年 合并	2007年 合并 (经重述)	2008年 公司	2007年 公司 (经重述)
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	44,020,398	37,758,598	11,063,514	11,954,616
收到的税费返还	5,412	5,975	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	295,597	114,485	140,942	184,465
现金流入小计	44,321,407	37,879,058	11,204,456	12,139,081
购买商品、接受劳务支付的现金	(29,866,309)	(20,036,048)	(7,150,788)	(6,473,077)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,660,380)	(1,434,864)	(1,010,964)	(937,571)
支付的各项税费	(4,768,383)	(5,234,549)	(1,307,849)	(1,974,371)
支付的其他与经营活动有关的现金	(862,009)	(649,382)	(372,513)	(364,442)
现金流出小计	(37,157,081)	(27,354,843)	(9,842,114)	(9,749,461)
经营活动产生的现金流量净额	7,164,326	10,524,215	1,362,342	2,389,620
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资所收到的现金	274,072	-	4,493,343	2,690,472
取得投资收益所收到的现金	110,645	54,226	1,691,561	1,523,421
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,520,604	1,238	1,389,675	1,913,333
收到的其他与投资活动有关的现金	181,980	295,592	1,955,471	72,651
现金流入小计	2,087,301	351,056	9,530,050	6,199,877
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(33,246,498)	(25,769,877)	(14,262,798)	(9,217,864)
投资所支付的现金	(2,616,754)	(144,073)	(11,332,981)	(6,991,202)
其中: 购买子公司所(支付)/收到的现金净额	(964,465)	79,338	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	(19,848)	(103,901)	(340,253)	(6,817)
现金流出小计	(35,883,100)	(26,017,851)	(25,936,032)	(16,215,883)
投资活动使用的现金流量净额	(33,795,799)	(25,666,795)	(16,405,982)	(10,016,006)
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资所收到的现金	198,051	1,131,510	-	-
其中: 子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金	198,051	1,131,510	-	-
借款所收到的现金	87,167,917	50,521,650	36,707,160	12,592,700
融资租赁收到的现金	4,455,019	-	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	4,364	4,046	572,756	317
现金流入小计	91,825,351	51,657,206	37,279,916	12,593,017
偿还债务所支付的现金	(54,623,176)	(31,833,621)	(18,290,000)	(6,100,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(8,314,657)	(5,619,116)	(2,688,019)	(1,791,562)
其中: 子公司支付少数股东股利	(831,767)	(775,146)	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	(561,766)	(59,702)	(363,640)	(12,210)
现金流出小计	(63,499,599)	(37,512,439)	(21,341,659)	(7,903,772)
筹资活动产生的现金流量净额	28,325,752	14,144,767	15,938,257	4,689,245
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,257	(3,119)	(5,589)	(2,989)
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额	1,708,536	(1,000,932)	889,028	(2,940,130)
加: 年初现金及现金等价物余额	3,446,362	4,447,294	1,164,857	4,104,987
六、年末现金及现金等价物余额	5,154,898	3,446,362	2,053,885	1,164,857

企业负责人: 翟若愚

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 刘和平

大唐国际发电股份有限公司

2008年度合并股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	归属于公司的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
2007年1月1日年初余额	5,662,849	7,272,549	8,033,490	2,745,304	420	3,277,455	26,992,067
会计政策变更	-	-	-	-	-	(61,804)	(61,804)
2007年1月1日年初余额, 经重述	5,662,849	7,272,549	8,033,490	2,745,304	420	3,215,651	26,930,263
2007年度增减变动额							
净利润, 经重述	-	-	-	3,633,120	-	1,014,986	4,648,106
直接计入股东权益的利得							
可供出售金融资产公允价值变动净额	-	2,933,355	-	-	-	-	2,933,355
被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	355,753	-	-	-	-	355,753
与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	(664,537)	-	-	-	-	(664,537)
一次性货币化分房的影响	-	-	-	(29,897)	-	(13,978)	(43,875)
股东投入和减少资本							
股东投入资本	-	-	-	-	-	1,131,510	1,131,510
可转换债券转增股本	226,354	931,649	-	-	-	-	1,158,003
可转换债券权益股份的影响	-	(134,875)	-	-	-	-	(134,875)
利润分配							
提取盈余公积, 经重述	-	-	1,354,922	(1,354,922)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	(1,348,714)	-	(776,683)	(2,125,397)
股东权益内部结转							
资本公积转增股本	5,844,880	(5,844,880)	-	-	-	-	-
外币报表折算差额	-	-	-	-	(3,264)	-	(3,264)
2007年12月31日年末余额, 经重述	11,734,083	4,849,014	9,388,412	3,644,891	(2,844)	4,571,486	34,185,042
2008年度增减变动额							
净利润	-	-	-	822,769	-	(206,364)	616,405
直接计入股东权益的利得							
可供出售金融资产公允价值变动的影响	-	(2,518,002)	-	-	-	-	(2,518,002)
可供出售金融资产出售的影响	-	(670,142)	-	-	-	-	(670,142)
政府专项补贴	-	13,853	-	-	-	-	13,853
收购子公司少数股东权益	-	(68,379)	-	-	-	(42,560)	(110,939)
股东投入和减少资本							
股东投入资本	-	-	-	-	-	270,551	270,551
出售子公司部分权益	-	-	-	-	-	98,778	98,778
可转换债券转增股本	45,955	73,974	-	-	-	-	119,929
可转换债券权益部分的影响	-	(14,921)	-	-	-	-	(14,921)
利润分配							
提取盈余公积	-	-	357,714	(357,714)	-	-	-
对股东的分配	-	-	-	(1,408,582)	-	(830,376)	(2,238,958)
收购子公司增加少数股东权益	-	-	-	-	-	779,304	779,304
外币报表折算差额	-	-	-	-	19,880	-	19,880
2008年12月31日年末余额	11,780,038	1,665,397	9,746,126	2,701,364	17,036	4,640,819	30,550,780

企业负责人: 翟若愚

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 刘和平

大唐国际发电股份有限公司

2008年度公司股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位为人民币千元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2007年1月1日年初余额	5,662,849	7,272,549	8,070,925	1,086,950	22,093,273
2007年度增减变动额					
净利润, 经重述	-	-	-	3,287,478	3,287,478
直接计入股东权益的利得	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动净额	-	2,933,355	-	-	2,933,355
权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	355,753	-	-	355,753
与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	(664,537)	-	-	(664,537)
股东投入和减少资本					
可转换债券转增股本	226,354	931,649	-	-	1,158,003
可转换债券权益股份的影响	-	(134,875)	-	-	(134,875)
提取盈余公积, 经重述	-	-	1,349,521	(1,349,521)	-
对股东的分配	-	-	-	(1,348,714)	(1,348,714)
股东权益内部结转					
资本公积转增股本	5,844,880	(5,844,880)	-	-	-
2007年12月31日年末余额, 经重述	11,734,083	4,849,014	9,420,446	1,676,193	27,679,736
2008年度增减变动额					
净利润	-	-	-	2,923,459	2,923,459
直接计入股东权益的利得					
可供出售金融资产公允价值变动的影响	-	(2,518,002)	-	-	(2,518,002)
可供出售金融资产出售的影响	-	(670,142)	-	-	(670,142)
政府专项补贴	-	255	-	-	255
股东投入和减少资本					
可转换债券转增股本	45,955	73,974	-	-	119,929
可转换债券权益部分的影响	-	(14,921)	-	-	(14,921)
利润分配					
提取盈余公积	-	-	330,977	(330,977)	-
对股东的分配	-	-	-	(1,408,582)	(1,408,582)
2008年12月31日年末余额	11,780,038	1,720,178	9,751,423	2,860,093	26,111,732

企业负责人: 翟若愚

主管会计工作的负责人: 王宪周

会计机构负责人: 刘和平

9.3 本报告期会计政策、会计估计和核算方法变更。

(1) 会计政策变更

单位：千元 币种：人民币

会计政策变更的内容和理由	变更影响数
<p>维简费及安全费用的会计处理：</p> <p>根据政府有关规定，从事煤炭生产的公司需要根据煤炭产量计提维持简单再生产费用（“维简费”），用于矿区生产以及设备改造支出；同时还需根据煤炭产量计提生产安全费用（“安全费用”），用于煤炭生产设备和煤炭井巷建筑设施安全生产支出。本公司对维简费和安全费用原采用以下方法进行核算：</p> <p>在计提时计入生产成本和长期应付款，对属于费用性质的支出于发生时直接冲减长期应付款。属于资本性的支出，于完工时转入固定资产，并全额计提累计折旧并冲减长期应付款，该项固定资产在以后期间不再计提折旧。</p> <p>根据《关于做好执行企业会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号文）及《企业会计准则讲解 2008》的规定，本公司之子公司、合营公司及联营公司于 2008 年改变了核算办法。维简费及生产安全费用在提取时以利润分配形式在所有者权益中的盈余公积项下以专项储备项目单独反映。对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时计入当期损益；属于资本性的支出，于完工时转入固定资产，并按照本公司折旧政策计提折旧。同时，按照当期维简费和安全生产费等的实际使用金额在所有者权益内部进行结转，冲减盈余公积下的专项储备项目并增加未分配利润项目，以专项储备余额冲减至零为限。</p> <p>此项会计政策变更采用追溯调整法，本年度财务报表中的比较财务数据已重述。</p>	<p>分别于 2007 年 12 月 31 日，调减流动资产 4,825 千元，调增非流动资产 137,083 千元，调减流动负债 9,596 千元，调增非流动负债 17,607 千元，调增股东权益 124,247 千元；调增 2007 年度净利润 124,247 千元。</p>

<p>于 2008 年度之前，本公司及其子公司对合营企业一直采用比例合并法核算。根据财政部于 2008 年 8 月 7 日颁布的《企业会计准则解释第 2 号》的规定，投资企业对于与其他投资方一起实施共同控制的被投资单位，应当采用权益法核算，不应采用比例合并法。因此本公司及其子公司于 2008 年度对合营企业改按权益法核算。此项会计政策变更采用追溯调整法，本年度财务报表中的比较财务数据已重述。扣除上述维简费和安全非会计政策变更影响后的明细如右栏所列。</p>	<p>分别于 2007 年 12 月 31 日，调减流动资产 316,548 千元，调减非流动资产 1,710,988 千元，调减流动负债 1,206,768 千元，调减非流动负债 762,426 千元，调减股东权益 58,342 千元；分别调减 2007 年度营业收入 66,516 千元，调减营业成本 52,284 千元，调减现金及现金等价物净增加/减少额 198,471 千元。</p>
--	--

(2) 会计估计变更

无。

9.4 本报告期会计差错更正。

单位：千元 币种：人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及影响
<p>本年度发现上年企业补充养老保险计算批核有误，在编制本财务报表中上年比较财务报表时，已对该项差错进行了更正。此项会计差错采用追溯调整法，本年度财务报表中的比较财务数据已重述。</p>	<p>分别调减本公司及其子公司 2007 年 12 月 31 日在建工程 17,457,728 元，调减其他应付款 181,957,728 元，调增应交税费 52,704,348 元，调增盈余公积 6,458,825 元，调增未分配利润 91,272,367 元，调增少数股东权益 14,064,460 元。</p> <p>分别调减本公司 2007 年 12 月 31 日在建工程 7,012,357 元，调增应交税费 38,951,748 元，调减其他应付款 110,552,357 元，调增盈余公积 6,458,825 元，调增未分配利润 58,129,427 元。</p>	<p>上年企业补充养老保险计算批核有误。</p>

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。