



2008 年年度报告

重 要 提 示

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。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了中瑞岳华审字[2009]第02256号标准无保留意见的审计报告。

公司董事长杨金光先生、总经理韩连富先生、主管会计工作负责人安涛先生、会计机构负责人闫庆祥先生声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

目 录

| | |
|--|-----|
| 第一章 公司基本情况简介 | 1 |
| 第二章 会计数据和业务数据摘要 | 2 |
| 第一节 本年度实现的效益情况 | 2 |
| 第二节 截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标 | 2 |
| 第三节 主要会计数据和财务指标计算 | 3 |
| 第四节 报告期内股东权益变动情况 | 4 |
| 第三章 股本变动及股东情况 | 4 |
| 第一节 股本变动情况 | 4 |
| 第二节 股东情况 | 5 |
| 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工的情况 | 7 |
| 第一节 董事、监事和高级管理人员的情况 | 7 |
| 第二节 公司员工情况 | 10 |
| 第五章 公司治理结构 | 10 |
| 第一节 公司治理的实际情况 | 11 |
| 第二节 公司独立董事履行职责情况 | 11 |
| 第三节 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况 | 11 |
| 第四节 公司对高级管理人员的考评、激励机制、奖励机制情况 | 12 |
| 第五节 公司内部控制自我评价 | 12 |
| 第六章 公司股东大会情况简介 | 16 |
| 第七章 董事会报告 | 17 |
| 第一节 公司经营情况分析 | 17 |
| 第二节 公司投资情况 | 22 |
| 第三节 审计机构意见及相关会计政策事项 | 22 |
| 第四节 公司董事会日常工作情况 | 22 |
| 第五节 2008 年度利润分配预案 | 26 |
| 第六节 公司选定的信息披露报纸 | 26 |
| 第八章 监事会报告 | 27 |
| 第九章 重要事项 | 28 |
| 第一节 公司重大诉讼、仲裁事项 | 28 |
| 第二节 公司收购、出售资产情况 | 28 |
| 第三节 公司重大关联交易事项 | 29 |
| 第四节 重大合同及其履行情况 | 29 |
| 第五节 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况 | 29 |
| 第六节 其他重要事项 | 30 |
| 第七节 公司聘任、解聘会计师事务所情况 | 31 |
| 第八节 其他需披露的事项 | 31 |
| 第十章 财务报告 | 31 |
| 第一节 审计报告 | 31 |
| 第二节 会计报表 | 33 |
| 第三节 会计报表附注 | 40 |
| 第十一章 备查文件目录 | 105 |

第一章 公司基本情况简介

一、公司的法定中、英文名称及简称

中文名称：吉林电力股份有限公司

中文名称缩写：吉电股份

英文名称：JILIN POWER SHARE CO.,LTD.

英文名称缩写：JPSC

二、公司法定代表人：杨金光

三、公司董事会秘书及其证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

公司董事会秘书：宋新阳；证券事务代表：武家新

联系地址：吉林省长春市人民大街 5688 号

联系电话：0431——85603130

传真电话：0431——85603250

电子信箱：**jdgf875@126.com**

四、公司注册地址、办公地址及其邮政编码、互联网网址、电子信箱

公司注册地址：吉林省长春市工农大路 3088 号

公司办公地址：吉林省长春市人民大街 5688 号

公司邮政编码：130022

公司电子信箱：**JL_DL@163.net**

五、公司选定的报纸、指定的网站和年报备置地点

公司选定的信息披露报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报

公司登载年报网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年报备置地点：吉林省长春市人民大街 5688 号

六、公司股票上市的交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：吉电股份

公司股票代码：000875

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 4 月 28 日

公司首次注册登记地点：吉林省长春市

企业法人营业执照注册号：220000000017004

税务登记号码：国税：220104123962584；地税：220104123962584

组织机构代码：12396258-4

公司聘请的会计师事务所名称及地址：

中瑞岳华会计师事务所有限公司

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

第二章 会计数据和业务数据摘要

第一节 本年度实现的效益情况

单位：人民币元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润 | -440,514,561.53 |
| 利润总额 | -433,242,274.91 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -406,886,503.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -427,212,263.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,283,049.61 |

注：根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号—非经常性损益（2008）》的要求，确定的非经常性损益项目和金额

| 序号 | 项 目 | 金 额（元） |
|----|--|---------------|
| 1 | 非流动资产处置损益 | 53,895.59 |
| 2 | 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 | 2,500,000.00 |
| 3 | 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 | 18,104,190.11 |
| 4 | 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -269,548.56 |
| | 合 计=1+2+3+4 | 20,388,537.14 |
| | 减：企业所得税影响数 | -15,329.75 |
| | 非经常性损益净额 | 20,403,866.89 |

注：1、“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

第二节 截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

| | 2008 年 | 2007 年 | | 本年比上年 增减 (%) | 2006 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 营业收入 | 1,560,557,693.02 | 1,324,464,109.44 | 1,822,027,612.37 | -14.35% | 1,380,035,495.92 | 1,380,035,495.92 |
| 利润总额 | -433,242,274.91 | 93,418,821.48 | 134,881,028.33 | -421.20% | 82,245,744.15 | 64,614,853.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -404,618,676.45 | 83,838,625.17 | 125,898,928.04 | -421.38% | 82,245,744.15 | 52,270,413.97 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -427,212,263.09 | 85,811,076.21 | 83,705,373.43 | -610.38% | 86,871,950.47 | 56,202,689.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,283,049.61 | 321,375,136.60 | 503,804,442.43 | -97.76% | 171,810,554.52 | 171,810,554.52 |
| | 2008 年末 | 2007 年末 | | 本年末比 上年末增 减 (%) | 2006 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 总资产 | 5,704,268,851.73 | 3,376,291,614.70 | 4,758,304,616.04 | 19.88% | 2,608,647,266.59 | 2,650,883,519.92 |
| 股东权益 | 2,282,191,575.85 | 2,409,700,655.02 | 2,686,162,916.74 | -14.85% | 2,334,245,960.32 | 2,325,862,029.85 |

注：1、根据 2006 年财政部颁布的《企业会计准则—企业合并》的相关规定，本公司

2008 年 2 月合并的吉林松花江热电公司属于同一控制下企业合并，因此相应调整公司 2007 年末财务报表数据。

2、因参股公司中钢集团吉林铁合金股份有限公司调整其 2006、2007 年度财务报表数据，公司相应做了调整。原因见第三节第一自然段之内容。

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

| | 2008 年 | 2007 年 | | 本年比上年 增减（%） | 2006 年 | |
|------------------------------|---------|---------|--------|-------------------------|---------|--------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益 | -0.484 | 0.108 | 0.158 | -406.33% | 0.106 | 0.067 |
| 稀释每股收益 | -0.484 | 0.108 | 0.158 | -406.33% | 0.106 | 0.067 |
| 扣除非经常性损益 后的基本每股收益 | -0.509 | 0.110 | 0.107 | -575.70% | 0.111 | 0.072 |
| 全面摊薄净资产收 益率 | -17.83% | 3.48% | 4.59% | -22.42% | 3.52% | 2.25% |
| 加权平均净资产收 益率 | -16.39% | 3.54% | 4.70% | -21.09% | 3.59% | 2.27% |
| 扣除非经常性损益 后全面摊薄净资产 收益率 | -18.72% | 3.56% | 3.12% | -21.84% | 3.72% | 2.42% |
| 扣除非经常性损益 后的加权平均净资 产收益率 | -17.21% | 3.62% | 3.19% | -20.40% | 3.79% | 2.44% |
| 每股经营活动产生 的现金流量净额 | 0.013 | 0.412 | 0.647 | -97.99% | 0.221 | 0.221 |
| | 2008 年末 | 2007 年末 | | 本年末比上 年 末 增 减 （%） | 2006 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产 | 2.7198 | 3.0929 | 3.4478 | -21.11% | 2.9961 | 2.9853 |

注：1、根据 2006 年财政部颁布的《企业会计准则—企业合并》的相关规定，本公司 2008 年 2 月合并的吉林松花江热电有限公司属于同一控制下企业合并，因此相应调整公司 2007 年末财务报表数据。

2、因参股公司中钢集团吉林铁合金股份有限公司调整其 2006、2007 年度财务报表数据，公司相应做了调整。原因见第三节第一自然段之内容。

第三节 主要会计数据和财务指标计算

一、主要会计政策变更的说明

本期无重大会计估计变更事项。

本期重大前期差错更正事项：

本公司原持股 20.87% 的联营企业中钢集团吉林铁合金股份有限公司（以下简称“吉林铁合金”），因更正前期差错调整 2006 年、2007 年报表，2008 年本公司根据吉林铁合金已审会计报表对其上述前期差错进行相应更正，由此调减 2006 年度投资收益 7,823,224.88 元，调减 2007 年度投资收益 1,505,566.17 元，调减 2008 年 1 月 1 日长期股权投资 9,328,791.05 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 8,395,911.94 元，调减 2008 年 1 月 1 日盈余公积 932,879.11 元；调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 7,040,902.39 元，调减 2007 年 1 月 1 日盈

余公积 782,322.49 元。

二、根据《公开发行证券公司信息披露编报第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的报告期末净资产收益率和每股收益。

| 报告期利润 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 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 | -17.83 | -16.39 | -0.48 | -0.48 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.72 | -17.21 | -0.51 | -0.51 |

三、截止到本报告期末至报告披露日公司股本总额无变化。

第四节 报告期内股东权益变动情况

一、股东权益情况表

单位：人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 合计 |
|------|----------------|------------------|---------------|-----------------|------------------|
| 期初数 | 779,100,000.00 | 1,800,784,142.58 | 98,553,069.03 | 7,725,705.13 | 2,686,162,916.74 |
| 本期增加 | 60,000,000.00 | 3,240,000.00 | | | 63,240,000.00 |
| 本期减少 | | 60,324,837.57 | | 406,886,503.32 | 467,211,340.89 |
| 期末数 | 839,100,000.00 | 1,743,699,305.01 | 98,553,069.03 | -399,160,798.19 | 2,282,191,575.85 |

二、股东权益变动原因：

1. 股本：增加原因为向大股东吉林省能源交通总公司定向增发 6,000 万股股份，购买其持有的吉林松花江热电有限公司 94% 的股权。

2. 资本公积：报告期内，本公司向吉林省能源交通总公司定向增发 6,000 万股股份，用于购买吉林省能源交通总公司持有吉林松花江热电有限公司的 94% 股权，属于同一控制下企业合并，减少资本公积 60,324,837.57 元；本年收到的节能技术改造财政奖励资金增加资本公积 3,240,000.00 元。

3. 盈余公积：本公司法定盈余公积按照税后利润的 10% 提取。

4. 未分配利润：2008 年度亏损，根据本公司 2009 年 4 月 8 日第五届董事会第七次会议决议，2008 年度拟不分配股利。

第三章 股本变动及股东情况

第一节 股本变动情况

一、股份变动情况表

数量单位：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 (注 1) | 送股 | 公积金 转股 | 其他 (注 2) | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 119,222,580 | 15.30% | 60,000,000 | | | -140,945 | 59,859,055 | 179,081,635 | 21.34% |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 119,005,000 | 15.27% | 60,000,000 | | | | 60,000,000 | 179,005,000 | 21.33% |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------|---------|------------|--|----------|------------|-------------|---------|--|
| 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 | | | | | | | | | |
| 5. 高管股份 | 217,580 | 0.03% | | | -140,945 | -140,945 | 76,635 | 0.01% | |
| 二、无限售条件股份 | 659,877,420 | 84.70% | | | 140,945 | 140,945 | 660,018,365 | 78.66% | |
| 1. 人民币普通股 | 659,877,420 | 84.70% | | | 140,945 | 140,945 | 660,018,365 | 78.66% | |
| 2. 其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 779,100,000 | 100.00% | 60,000,000 | | 0 | 60,000,000 | 839,100,000 | 100.00% | |

注：公司股本变化详情如下：

- 1、报告期内，根据中国证监会于2007年12月27日以证监公司字〔2007〕223号《关于核准吉林电力股份有限公司向吉林省能源交通总公司发行新股购买资产的批复》，核准公司向吉林省能源交通总公司定向增发6,000万股人民币普通股购买其持有的松花江热电94%股权，2008年11月11日增发的股份上市，导致国有法人持有的有限售条件股份增加；
- 2、报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定解除高管人员部分限售股份，公司境内自然人持有的有限售条件流通股减少140,945股，公司无限售条件流通股份相应增加。

二、限售股份变动情况

| 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 |
|------------|-------------|----------|------------|-------------|--------|-------------|
| 吉林省能源交通总公司 | 119,005,000 | | | 119,005,000 | 股改 | 2009年07月25日 |
| | | | 60,000,000 | 60,000,000 | 定向增发 | 2011年11月10日 |
| 王凤学 | 28,600 | 28,600 | | 0 | 四届董事长 | 2008年12月22日 |
| 程志光 | 26,000 | 6,500 | | 19,500 | 五届董事 | 2008年1月1日 |
| 李云峰 | 26,000 | 26,000 | | 0 | 四届董事 | 2008年12月22日 |
| 李羽 | 26,000 | 26,000 | | 0 | 四届监事 | 2008年12月22日 |
| 成继先 | 350 | 350 | | 0 | 四届监事 | 2008年12月22日 |
| 潘宪文 | 34,450 | 34,450 | | 0 | 高级管理人员 | 2008年12月22日 |
| 安涛 | 28,600 | 7,150 | | 21,450 | 五届董事 | 2008年1月1日 |
| 曲晓佳 | 26,000 | 6,500 | | 19,500 | 五届董事 | 2008年1月1日 |
| 宋新阳 | 21,580 | 5,395 | | 16,185 | 高级管理人员 | 2008年1月1日 |
| 合计 | 119,222,580 | 140,945 | 60,000,000 | 179,081,635 | — | — |

三、股票发行与上市情况

1. 公司内部职工股 117,000,000 股于 2006 年 5 月 22 日，在深圳证券交易所上市流通。
2. 2006 年公司因实施股权分置改革工作，以资本公积向在实施股权分置改革方案前的流通股股东每 10 股定向转增 3 股。转增后，公司总股本由 63,000 万股增至 77,910 万股。
3. 公司向吉林省能源交通总公司发行 60,000,000 股人民币普通股用于购买吉林省能源交通总公司持有的吉林松花江热电有限公司 94% 的股权，于 2007 年 12 月获中国证监会证监公司字〔2007〕223 号文核准，2008 年 2 月办理完成登记托管手续，2008 年 11 月 11 日定向增发的 6,000 万股股份上市，公司总股本由 77,910 万股增至 83,910 万股。
4. 报告期内除上述因素外，公司无因送股、配股、增发新股、吸收合并、可转换公司债券转股、减资或其他原因引起公司股份总数及结构的变动情况。

第二节 股东情况

一、截止报告期末股东总数及前 10 名股东情况

| 股东总数 | 147,611 | | | | |
|--------------|---------|--------|-------------|-------------|------------|
| 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 |
| 吉林省能源交通总公司 | 国有法人 | 25.58% | 214,663,054 | 179,005,000 | 59,002,500 |
| 中国电能成套设备有限公司 | 国有法人 | 2.66% | 22,343,045 | | |

| | | | | | |
|-----------------------------|---|-------------|------------|--------|--|
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | | 1.5% | 12,617,894 | | |
| 全国社保基金六零二组合 | | 1.49% | 12,535,973 | | |
| 中国银行—工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金 | | 1.11% | 9,353,144 | | |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行 | | 0.99% | 8,281,072 | | |
| 中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF) | | 0.6% | 4,999,906 | | |
| 吉林省信托投资有限责任公司 | | 0.48% | 4,000,000 | | |
| 长江养老保险股份有限公司上海企业年金过渡计划—交通银行 | | 0.37% | 3,062,750 | | |
| 吉林华能可再生能源有限公司 | | 0.36% | 3,000,000 | | |
| 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 | |
| 吉林省能源交通总公司 | | 35,658,054 | | 人民币普通股 | |
| 中国电能成套设备有限公司 | | 22,343,045 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金 | | 12,617,894 | | 人民币普通股 | |
| 全国社保基金六零二组合 | | 12,535,973 | | 人民币普通股 | |
| 中国银行—工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金 | | 9,353,144 | | 人民币普通股 | |
| 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行 | | 8,281,072 | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF) | | 4,999,906 | | 人民币普通股 | |
| 吉林省信托投资有限责任公司 | | 4,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 长江养老保险股份有限公司上海企业年金过渡计划—交通银行 | | 3,062,750 | | 人民币普通股 | |
| 吉林华能可再生能源有限公司 | | 3,000,000 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司第一大股东吉林省能源交通总公司与中国电能成套设备有限公司同受中国电力投资集团公司控制，构成关联关系；其他股东之间是否存在关联关系不详。报告期内公司未配售新股。 | | | | |

二、公司非流通股股东持有公司股份质押、冻结情况

1. 持有公司 5% 以上股份的股东情况如下：

截止报告期末，持有公司总股本 5% 以上股份的股东——吉林省能源交通总公司，持有本公司股份 214,663,054 股，占公司总股本的 25.58%。

2. 持有公司 5% 以上股份的股东股份质押、冻结情况如下：

2005 年 7 月 12 日，吉林省能源交通总公司与中国电力投资集团公司签署了《股权质押反担保合同》，将吉林省能源交通总公司持有的本公司 59,002,500 股国有法人股（占公司总股本的 9.37%），质押给中国电力投资集团公司，质押期限自 2005 年 7 月 15 日至质权人提出解除为止。

三、公司第一大股东、公司实际控制人变化情况及实际控制人情况介绍

1. 公司第一大股东情况介绍

截止报告期末，吉林省能源交通总公司持有本公司股份 214,663,054 股，占公司总股本的 25.58%，是公司第一大股东。该公司是 1988 年经吉林省人民政府批准成立的大型国有企业。2005 年 7 月 18 日，中国电力投资集团公司与吉林省国有资产监督管理委员会签署了《吉林省能源交通总公司产权转让协议》，至此，吉林省能源交通总公司成为中国电力投资集团公司全资子公司。

吉林省能源交通总公司主要从事地方能源交通项目的开发、建设和经营管理，除主导产业外还从事建筑装璜、能源新技术、石化等方面经营。该公司位于长春市人民大街 5688 号，

注册资金为 7.5 亿元人民币，法定代表人杨金光。

2. 公司第二大股东情况介绍

截止报告期末，中国电能成套设备有限公司持有本公司股份 22,343,045 股，占公司总股本的 2.66%，为公司第二大股东，是公司实际控制人中国电力投资集团公司的全资子公司。

中国电能成套设备有限公司主要从事水电、火电、输变电工程所需设备、各种电力设备及其配件的组织生产、供应、销售；接受委托承包电力建设成套设备项目；电力成套设备的监理、监造；对水电、火电、输变电工程所需设备及配件组织招标、议标等。该公司位于北京市东城区安德里北街 15 号，注册资金 1.0686 亿元人民币，法定代表人王清文。

3. 公司实际控制人情况介绍

名称：中国电力投资集团公司

法人代表：陆启洲

成立日期：2003 年 8 月 31 日

注册资本：120 亿元

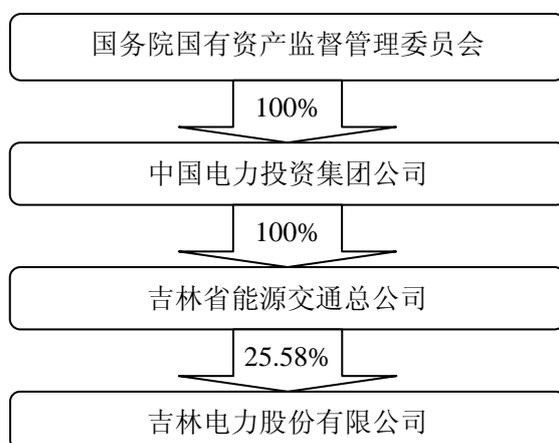
经济性质：全民所有制

经营范围：实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；招标投标代理；电力及相关技术的科技开发；电力及相关业务的咨询服务等。

4. 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司第一大股东、实际控制人未发生变更，仍为中国电力投资集团公司。

5. 公司与公司第一大股东及实际控制人之间关系



四、报告期末除吉林省能源交通总公司外，无持有公司股本总额 10% 以上的法人股东。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工的情况

第一节 董事、监事和高级管理人员的情况

一、现任董事、监事和高级管理人员的基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元） | 报告期被授予的股权激励情况 | | | | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|----|----|----|----|-------|-------|------|--------------------|---------------|-------|-----|--------|--------------------|
| | | | | | | | | 可行权股数 | 已行权数量 | 行权价 | 期末股票市价 | |
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|--------|--------|--|--------|--|--|--|--|---|
| 杨金光 | 董事长 | 男 | 55 | 0 | 0 | | | | | | | 是 |
| 程志光 | 董事 | 男 | 55 | 26000 | 26000 | | 32.38 | | | | | 是 |
| 韩连富 | 董事 | 男 | 54 | 0 | 0 | | 16.6 | | | | | 否 |
| 安 涛 | 董事 | 男 | 53 | 28600 | 28600 | | 41.1 | | | | | 否 |
| 曲晓佳 | 董事 | 男 | 53 | 26000 | 26000 | | 41.1 | | | | | 否 |
| 唐勤华 | 董事 | 男 | 50 | 0 | 0 | | 25.65 | | | | | 否 |
| 黄其励 | 独立董事 | 男 | 67 | 0 | 0 | | 0.42 | | | | | 否 |
| 赵燕士 | 独立董事 | 男 | 56 | 0 | 0 | | 0.42 | | | | | 否 |
| 谢素华 | 独立董事 | 女 | 54 | 0 | 0 | | 0.42 | | | | | 否 |
| 章宏雷 | 监事会主席 | 男 | 36 | 0 | 0 | | 22.5 | | | | | 否 |
| 邱荣生 | 监事 | 男 | 54 | 0 | 0 | | 2.46 | | | | | 否 |
| 梁秀华 | 监事 | 女 | 46 | 0 | 0 | | | | | | | 是 |
| 李春华 | 监事 | 女 | 46 | 0 | 0 | | 27.0 | | | | | 否 |
| 周湘林 | 监事 | 男 | 55 | 0 | 0 | | 36.2 | | | | | 否 |
| 宋新阳 | 董事会秘书 | 男 | 51 | 21580 | 21580 | | 27.8 | | | | | 否 |
| 合计 | - | - | - | 102180 | 102180 | | 274.05 | | | | | - |

注：1、董事程志光先生在报告期内的报酬，是其在本公司领取的 2008 年 1-3 月的工资和 2007 年度的绩效考核奖金。

2、黄其励、赵燕士、谢素华及邱荣生从公司领取的的报酬为公司支付的董事、监事津贴。

二、现任董事、监事、高级管理人员近五年主要工作经历及在股东单位任职情况

1. 近五年主要工作经历

| 姓 名 | 主要工作经历 | |
|-----|--|--|
| 杨金光 | 2003.4—2003.5 2003.5—2007.11 2007.11—至今 2008.6—至今 | 中电投东北分公司筹备组组长 中电投东北分公司总经理、党组书记 中电投东北公司董事长、党组书记 吉林电力股份有限公司董事长 |
| 程志光 | 2003.5—2005.10 2005.10—2008.3 2008.4—至今 | 吉林省能源交通总公司副总经理 吉林电力股份有限公司总经理 中电投东北电力有限公司总经理 |
| 韩连富 | 2002.1—2005.12 2005.12—2007.11 2007.11—2008.4 2008.4—至今 | 扬州第二发电有限责任公司总经理、党委副书记 江苏省投资管理有限责任公司副总经理 中电投东北公司党组成员、副总经理 吉林电力股份有限公司总经理、党委书记 |
| 安 涛 | 2003.4—至今 | 吉林电力股份有限公司副总经理 |
| 曲晓佳 | 2001.8—2005.10 2005.10—至今 | 吉林吉长热电有限公司总经理 吉林电力股份有限公司副总经理兼总工程师 |
| 唐勤华 | 1998.10—2007.11 2007.11—至今 | 上海电力股份有限公司证券部经理、董事会秘书 吉林电力股份有限公司财务总监 |
| 黄其励 | 2003—至今 1997.11—至今 | 东北电网有限公司名誉总工程师 中国工程院院士 |
| 赵燕士 | 1993.1—至今 | 北京君合律师事务所、合伙人律师 |
| 谢素华 | 2001.4—2003.12 2003.12—2007.6 2007.6—至今 | 辽宁省电力有限公司财务部副主任 东北电网有限公司财务部副主任 东北电网有限公司财务部调研员 |

| | | |
|-----------|---|-----------------------------|
| 章宏雷 | 2004.3—2007.1 | 中国电力投资集团公司党委工作部高级主管 |
| | 2004.3—2006.4 | 中国电力投资集团公司临时团委书记 |
| | 2006.4—2007.1 | 中国电力投资集团公司团委书记 |
| | 2007.1—2007.12 | 内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限责任公司纪委书记、工会主席 |
| | 2007.12—2008.6 | 吉林电力股份有限公司纪委书记、工会主席 |
| 邱荣生 | 2008.6—至今 | 吉林电力股份有限公司纪委书记、工会主席、监事会主席 |
| | 曾任香港振兴投资公司副总经理，吉林省财政厅规划办公室副主任，吉林省信托投资公司办公室主任、技改处处长、财政委托部经理、机关党委副书记、总经理助理、董事、副总经理、党委副书记，现任吉林省信托投资有限责任公司董事、总经理兼党委副书记。 | |
| 梁秀华 | 2002.10—2005.5 | 赤峰热电厂副总会计师 |
| | 2005.5—2007.1 | 东北电力检修工程有限公司赤峰分公司副总经理 |
| | 2007.1—2007.9 | 赤峰新源热电实业有限责任公司副总经理 |
| | 2007.9—2008.3 | 赤峰热电厂财务总监 |
| | 2008.3—2008.12 | 中电投东北电力有限公司监察与审计部副经理 |
| 李春华 | 2008.12—至今 | 中电投东北电力有限公司财务与股权管理部经理 |
| | 2001.02—2005.11 | 吉林电力股份有限公司人力资源部主任 |
| 周湘林 | 2005.11—2008.11 | 吉林电力股份有限公司党群工作部主任 |
| | 2008.11 至今 | 吉林电力股份有限公司党委工作部主任兼党委办公室主任 |
| | 2004.05—2005.11 | 吉林省能源交通总公司党委副书记。 |
| 宋新阳 | 2005.11—2008.02 | 白山热电有限责任有限公司党委书记兼常务副总经理 |
| | 2008.02—2008.11 | 浑江发电公司党委书记 |
| | 2008.11 至今 | 吉林电力股份有限公司电源项目筹建处主任、党委副书记 |
| 1999.9—至今 | 吉林电力股份有限公司董事会秘书。 | |

2. 现任董事、监事在股东单位或其他单位的任职情况

| 姓名 | 所在股东单位 | 职务 | 任职期间 |
|-----|---|-----------------------|------------|
| 杨金光 | 中电投东北电力有限公司 | 董事长、党组书记 | 2007.11—至今 |
| 程志光 | 中电投东北电力有限公司 | 总经理、党组副书记 | 2008.4—至今 |
| 黄其励 | 东北电网有限公司 | 名誉总工程师 | 2003—至今 |
| 赵燕士 | 北京君合律师事务所 央视传媒股份有限公司 杭州中恒电气股份有限公司 | 合伙人律师 独立董事 独立董事 | 1993.1—至今 |
| 谢素华 | 东北电网有限公司财务部 | 调研员 | 2007.6—至今 |
| 邱荣生 | 吉林省信托投资有限责任公司 | 总经理 | 2005.10—至今 |
| 梁秀华 | 中电投东北电力有限公司 | 财务与股权管理部经理 | 2008.12—至今 |

三、年度报酬情况

1. 董事、监事的报酬（津贴）是根据公司 2002 年年度股东大会审议通过《董事会基金管理办法》确定的。公司高级管理人员的报酬由董事会决定。

2. 报告期内根据公司 2002 年年度股东大会通过的《独立董事年度津贴管理办法》，独立董事在公司领取报酬。

四、董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司选举产生了第五届董事会、监事会，更换了部分董事、监事，第五届董事会对高级管理人员进行了新一轮聘任。

1. 公司 2007 年度股东大会会议审议批准了杨金光、程志光、韩连富、唐勤华四人为公

司第五届董事会非职工代表董事，黄其励、赵燕士、谢素华三人为公司独立董事。

2. 公司工会 2008 年职工代表大会选举安涛、曲晓佳为公司第五届董事会职工董事。

3. 公司 2007 年度股东大会会议审议批准了章宏雷、邱荣生、梁秀华三人为公司第五届监事会非职工代表监事。

4. 公司工会 2008 年职工代表大会选举周湘林、李春华为公司第五届监事会职工监事。

5. 公司第五届董事会第一次会议选举杨金光先生为公司第五届董事会董事长。

6. 公司第五届监事会第一次会议选举章宏雷先生为公司第五届监事会主席。

7. 公司第五届董事会第一次会议审议通过了《聘任公司总经理及其他高级管理人员的议案》，聘任韩连富先生为公司总经理、聘任安涛先生为公司副总经理、聘任曲晓佳先生为公司副总经理、总工程师、聘任唐勤华先生为公司财务总监、聘任宋新阳先生为公司董事会秘书。

第二节 公司员工情况

一、在职员工情况

截止报告期末，公司职工总数为 2504 人，其中：公司总部 71 人，下属燃料分公司 12 人，白城发电公司 248 人，电源项目筹建处 12 人，风电项目筹建处 15 人，四平二期筹建处 34 人，科技开发分公司 14 人，浑江发电公司 589 人，二道江发电公司 521 人，松花江热电公司 389 人，吉林热电检修安装工程有限公司 599 人。其中在岗员工 2058 人。

公司在岗员工学历、年龄、专业、职称结构表：

| 分 类 | 类 别 | 人 数 | 所占比例 (%) |
|------|----------|------|----------|
| 学历结构 | 本科及以上 | 458 | 22.25% |
| | 大 专 | 749 | 36.39% |
| | 中 专 | 323 | 15.69% |
| | 高中及以下 | 528 | 25.66% |
| 年龄结构 | 30 岁以下 | 495 | 24.05% |
| | 30—50 岁 | 1341 | 65.16% |
| | 51—55 岁 | 167 | 8.11% |
| | 55 岁以上 | 55 | 2.67% |
| 专业结构 | 工程技术管理人员 | 274 | 13.31% |
| | 销售人员 | | |
| | 财务人员 | 57 | 2.77% |
| | 其他管理人员 | 188 | 9.14% |
| | 技能人员 | 1539 | 74.78% |
| 职 称 | 高级职称 | 98 | 4.76% |
| | 中级职称 | 305 | 14.82% |
| | 初级职称 | 654 | 31.78% |
| | 其 他 | 1001 | 48.64% |

二、离退休人员情况

1. 截止报告期末，公司离退休的职工人数 1215 人。

2. 公司依据以下文件承担了离退休人员除养老金外的部分补贴和医疗费用。

第一，依据国家劳动部发[1998]22 号文件《劳动部、财政部关于核定原行业统筹项目的通知》报告期内公司对离退休人员承担了 432.7 万元的统筹外补贴。

第二，依据国发[1998]44 号文《国务院关于建立城镇职工基本医疗保险制度的决定》，报告期内公司对离休人员承担了 115.33 万元的医疗补贴。

第五章 公司治理结构

第一节 公司治理的实际情况

一、报告期内公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关治理结构规范性文件以及深圳证券交易所《股票上市规则》等相关规定，不断完善公司法人治理结构、健全内部管理制度，加强信息披露工作。在控制公司与关联方资金往来、对外担保和审议关联交易等方面，严格履行相关规定，不断强化公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会各次会议召开程序合法合规；议案审议合理公正；关联交易审议、决议规范，未发生侵害公司、非关联人权益事项。

根据新颁布的《公司法》、《证券法》及其相关法律法规，公司在报告期内修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易管理制度》；并根据国家证券监管有权部门新颁布或新修订的法律法规等及时修订相关规章制度和完善公司的法人治理结构。

二、按照规范性文件要求，公司于 2007 年 12 月 19 日设立董事会审计委员会、提名委员会。截至本报告披露之日，公司为合理配置董事会的董事专业结构，部分董事、监事任期届满在报告期内进行了换选。

第二节 公司独立董事履行职责情况

一、报告期内独立董事勤勉尽职的履行了出席董事会会议及列席股东大会；认真审议会议的各项议案，积极发表意见，参与公司决策；对关联交易、公司重大对外投资、董事及高管人员的提名等重大事项发表独立意见的职责。充分发挥了独立性、专业性，并按照有关法律法规的要求，切实维护中小股东的利益。

二、独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） |
|--------|------------|---------|---------|-------|
| 管维立 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 张生久 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 岳彦芳 | 3 | 3 | 0 | 0 |
| 黄其励 | 4 | 3 | 1 | 0 |
| 赵燕士 | 4 | 3 | 1 | 0 |
| 谢素华 | 4 | 4 | 0 | 0 |

三、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

公司独立董事在报告期内，对董事会召开的七次会议所审议的议案无异议。

第三节 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

一、在业务独立方面：公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，控股股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规，通过公司股东大会行使出资人权利。

二、在资产完整性方面：本公司拥有独立完整的资产，各项资产来源合法，产权清晰，与股东资产有明确的界定和划分。

三、在人员独立方面：公司已建立了独立的劳动人事及工资管理制度，公司的总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员未在本公司以外的其他单位任职。

四、在机构独立方面：本公司经过多年的运作，逐步建立起了适应公司发展需要的组织结构，公司下设总经理工作部、人力资源部、社保中心、财务部、计划与发展部、生产技术

管理部、安全监察部、工程部、物资供应部、审计部、证券部、党委工作部、纪检监察部等部门和三个发电公司、一个科技分公司，一个燃料分公司、一个全资子公司吉林热电检修安装工程有限公司、一个控股子公司吉林松花江热电有限公司，生产经营与股东完全分开。

五、在财务独立方面：本公司设立了独立的财务部门，配备专业财务人员，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，并对分公司和子公司实施严格统一的财务监督管理制度。公司成立以来，在银行单独开立账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

第四节 公司对高级管理人员的考评、激励机制、奖励机制情况

一、选择机制：依据公司章程规定，公司总经理、董事会秘书由董事长提名，由董事会考评后聘任或解聘；其他高级管理人员由总经理提名，经公司董事会考评后聘任或解聘。董事会提名委员会设立后，严格履行《董事会提名委员会实施细则》，发挥提名委员会在董事、经理人员选聘中的作用。

二、考评机制：公司的高级管理人员依据公司《章程》和岗位职责开展工作，公司结合对高级管理人员进行的民主测评及业绩进行考核。

三、激励机制和约束机制：按照公司《三项责任制考核管理办法》，对公司经营管理层进行激励和约束。

第五节 公司内部控制自我评价

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保障公司资产的安全和完整，防范和控制公司风险，公司按照《上市公司内部控制指引》的要求，对 2008 年度公司内部控制的的有效性进行了自我评价。

一、公司内部控制自我评价综述

（一）公司内部控制的组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

目前，公司内部控制的组织架构为：

1. 公司股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2. 公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

董事会秘书负责处理董事会日常事务。

3. 公司监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。

4. 公司审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与投资委员会等四个专业委员会，是按照董事会内部按照功能分别设立。

审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；提名委员会主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及

高管人员的薪酬政策与方案；战略与投资委员会主要对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

5. 公司审计部负责公司内部控制执行情况的审计、检查工作，直接对公司经营管理层负责，并向公司经营管理层报告工作。

6. 公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，通过指挥、协调、管理、监督公司子公司等职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。公司子公司等职能部门实施具体生产经营业务，管理公司日常事务。

（二）公司内部控制制度建设情况

为规范管理，控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，建立起了一套较为完善的内部控制制度。分为基本管理制度和业务管理制度。基本管理制度主要包括：公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则；业务管理制度包括：战略规划与计划管理制度、投资管理制度、财务管理制度、资本运作管理制度、人力资源管理制度、安全与环保管理制度、采购与物资管理制度、工程建设管理制度、生产管理制度、市场营销管理制度、监察审计管理制度、法律事务制度、综合事务管理制度、科技与信息管理制度、国际合作管理制度、党群管理制度、考核评价管理制度等。

1. 公司主要内控制度：公司依照《上市公司内部控制指引》的要求，根据所处行业、经营方式、资产结构并结合公司自身业务具体情况制定了内部控制措施，基本涵盖了公司所有营运环节，包括但不限于：生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。

2. 公司充分利用目标控制、组织控制、过程控制、措施控制和检查控制等方法，达到事前预防、事中执行、事后监督的管理体系，及时纠偏、控制风险。公司对于生产、经营等环节分别制定控制程序，并严格按照程序规定执行，对各营运环节进行了有效控制，起到了较好的自我监督作用。

（三）公司内审部门的设立，人员配备及开展内控工作的主要情况

1. 为进一步加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，公司设立了审计部，负责对公司及参控股公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。

2. 公司内部审计人员具备会计、工程管理等方面的专业知识，人员结构合理，能满足内部审计工作的需要，保证了公司内部审计工作的高效运行。

3. 开展内控工作：公司审计部在公司经营管理层的监督与指导下，负责公司财务审计及管理公司内部稽核与内控体制，定期、不定期地对公司及所管单位的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。近年来公司内部审计体系日益完善，审计部每年按照规定对子公司、分公司进行例行审计，并根据公司的安排进行专项审计，其审计活动受董事会审计委员会监督。

（四）2008 年公司为建立和完善内部控制所做的工作及成效

1. 公司继续完善制度建设，及时提请公司各部门根据国家新出台的有关法律法律修订原有制度、补充制定新制度，并加强监督，强化制度的执行力。整套内部控制制度贯穿于公司经营管理活动的各层面和各环节，优化管理流程，体现闭环管理，确保了各项工作依法按规开展，做到事事有章可循。

2. 2007 年 9 月中国证监会吉林监管局在公司治理专项整改意见中, 提出四条整改意见, 即: 第一, 公司要从根本上建立起防范大股东侵占上市公司利益的长效机制。第二, 公司董事会下设专门委员会尚待进一步完善。第三, 公司没能按照《上市公司信息披露管理办法》的要求, 及时将信息披露公告文稿和相关备查文件报送吉林证监局。第四, 公司要对整改方案尽快予以落实。2007 年 10 月—12 月间公司在规定时间内, 完成上述四条整改意见的落实工作。关于建立防止大股东占用上市公司资金的长效机制问题, 公司采取以下工作措施: 为防止类似事件的发生, 公司要求财务与产权管理部是负责处理此项工作的责任单位, 要求从规范关联交易入手, 严格执行日常关联交易合同项下的约定, 绝对不允许发生大股东占用资金问题, 并列入公司工作考核事项, 逐级落实。为从根本上解决此类问题发生的机会, 公司实际控制人—中国电力投资集团公司、大股东—吉林省能源交通总公司已将其在吉林省境内的资产、股权委托吉电股份管理, 包括其控股发电公司的日常生产经营管理。公司将在近期制订有关制度, 以规范股东、实际控制人的信息问询、管理、披露工作。

二、重点控制工作

公司在加强日常经营管理方面制定了详细的管理制度和操作细则, 在经济业务的处理中均有明确的授权和核准体系, 各类事项的审批和相关重要资料均能妥善保管, 对控股子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面加强重点控制, 建立有严格的具体的管理制度, 并得到有效的执行。

(一) 对子公司的内部控制

公司制定了《董事、监事派出管理制度》和《财务总监派出管理办法》通过向子公司委派董事、监事及主要高级管理人员, 总部职能部门向对应子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持等活动从公司治理、经营及财务等方面对子公司实施有效的管理。要求子公司按照《公司法》的有关规定规范运作, 明确规定了《重大事项报告制度》; 对子公司实行统一的财务管理制度, 要求其定期向公司提交季度、半年度、年度财务报表及经营情况报告等; 建立对各控股子公司的绩效考核制度和检查制度, 从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核, 使公司对子公司的管理得到有效控制。

总之, 公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效, 不存在违反公司内部控制制度的情况发生。

(二) 关联交易的内部控制

为规范公司的关联交易, 确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益, 公司制定了《关联交易管理制度》, 对公司的关联人、关联交易、关联交易的审批权限与程序、关联交易的披露等内容作了详尽的规定。明确了关联交易的决策程序, 建立了较为完善的防范关联企业占用公司资金的长效机制, 公司关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则, 未损害公司和非关联股东的利益。

本年度内, 公司严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》以及《关联交易管理制度》等有关文件规定, 对公司关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制, 与关联方分别签订了协议, 关联交易公正、公平、公允。关联交易行为是在市场经济的原则下公平合理地进行, 对公司独立性不构成影响, 没有损害公司及股东的利益, 可以满

足公司日常生产经营正常运作。公司独立董事分别对关联交易发表了独立意见，均认为公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《上市公司内部控制指引》的情形发生。

（三）对外担保的内部控制

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，并制定了《担保管理制度》，对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等作了详细的规定。公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

本年度内，公司未发生担保事项。

（四）募集资金使用的内部控制

公司本年度完成了定向增发 6000 万股收购吉林松花江热电有限公司 94% 股权工作，针对公司筹融资及资金的使用制定了《资金管理办法》和《募集资金管理办法》，拓宽了融资渠道并很好地控制了资金的合理使用。

（五）重大投资的内部控制

为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司制定了《投资管理制度》，明确规定了重大投资的审批权限及决策程序。股东大会是公司对外投资的最终决策机构，董事会在股东大会的授权范围内决定公司的对外投资。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。

本年度内，公司相关投资都按照规定履行了相应的审批程序及信息披露义务。

（六）信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《重大事项报告制度》和《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分、记录与保管制度及信息的保密措施。公司对外披露的所有信息均由提供信息的部门负责人在认真核对相关信息资料并签署意见后，报公司主管领导审阅，总经理审定；董事会秘书进行合规性审查；董事长签发或董事会批准，由公司董事会秘书负责办理公司信息对外披露等相关事宜，公司赋予董事会秘书较高的知情权。

2008 年度内，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息公平、公正，进一步加强了与投资者之间的互动与交流。

三、公司内部控制存在的问题及改进计划

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强内部控制机制和内部控制制度建设，取得一定成效，随着外部环境的变化和管理要求的提高，公司内部控制仍需不断修订和完善。

为保证公司内控制度的长期有效性和完备性，公司将严格遵守中国证监会的有关规定及深交所《上市公司内部控制指引》的要求，按照公司内部控制制度的规定，加强内部控制机制和内部控制制度建设。第一，不断加大对公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习的力度；第二，持续加强公司内部控制，持续规范运作，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内控制度。第三，进一

步优化制度流程，加强执行力和监督检查力度；第四，强化审计工作，充分发挥内部审计部门的监督职能，确保各项制度得到有效执行，进一步完善内部控制结构；第五，加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力。

四、公司内部控制情况总体评价。

公司根据深交所《上市公司内部控制指引》的要求，结合行业和自身的经营特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事管理制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《监事会议事规则》等有效内部控制制度。总体而言体现了完整性、合理性、有效性。从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，保护了公司资产的安全和完整，维护了股东利益。

公司将在今后的工作中，将不断完善公司内部控制结构，提高公司科学决策能力和风险防范能力，加强信息披露管理，切实保障投资者的合法权益，保证公司持续、健康、稳定发展。

五、独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

2008 年 7 月，公司独立董事一行 3 人重点到公司的两个分公司和参股单位进行现场巡检。分别听取了公司本部和子公司对内部控制、法人治理结构及各项制度的执行情况和监督管理情况的汇报。各位独立董事一致认为：公司制定了公司切实可行的内部控制管理制度，其制定程序及内容符合有关法律法规的规定。公司内部控制重点活动均按照公司内部控制各项制度的规定执行，保证了公司生产经营的有序进行，公司治理情况良好。

六、监事会对公司内控制度自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2008 年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

1. 公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所的相关文件要求。
2. 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的相关文件，结合自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司经营活动的规范有序进行。
3. 报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。
4. 公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

第六章 公司股东大会情况简介

一、报告期内股东大会的通知、召集、召开情况。

1. 报告期内共召开股东大会二次。
2. 股东大会是通过公告方式进行通知和召集的。
3. 2007 年年度股东大会、2008 年第一次临时股东大会均以现场投票表决方式召开。

二、报告期内股东大会决议情况，以及会议决议刊登的信息披露报纸及披露日期。

(一) 公司于 2008 年 6 月 19 日在长春召开了 2007 年年度股东大会，会议召开期间无新增议案或议案变更事项，会议审议并通过了：

1. 《公司第四届董事会工作报告》
2. 《公司 2007 年监事会工作报告》
3. 《关于选举公司第五届董事会非职工代表董事的议案》
4. 《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事的议案》
5. 《公司 2007 年度会计报表期初数调整的议案》
6. 《公司 2007 年财务决算报告的议案》
7. 《公司 2007 年利润分配方案的议案》
8. 《公司 2007 年年度报告及摘要的议案》
9. 《公司新建电力项目融资计划的议案》
10. 《续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2008 年审计机构的议案》

本次股东大会决议公告刊登在 2008 年 6 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮网站。

(二) 公司于 2008 年 11 月 17 日在长春召开了 2008 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于拟组建中外合资公司建设和经营长岭风电项目的议案》及《关于购买办公楼的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2008 年 11 月 18 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮网站。

第七章 董事会报告

第一节 公司经营情况分析

一、报告期经营情况

(一) 公司经营范围

火电、水电、供热、工业供气、新能源的开发、投资、建设、生产与销售；电站检修及服务业；电力项目科技咨询；煤炭的采购与销售；客房、餐饮、娱乐、租赁；运输服务；不锈钢制品及金属材料制造、加工、销售。

(二) 报告期经营情况回顾

1. 总体经营情况

报告期内公司发电设备容量 85 万千瓦，占吉林省火电统调机组期末发电设备总容量的 9.49%。本年度销售电力产品 433,406 万千瓦时，占吉林省电力公司统调机组上网电量的 10.78%；热力产品销售 774.4280 万吉焦，其中：向通化市销售热产品 137.0570 万吉焦，占当地供热市场的 80%；向白山市销售热产品 180.0069 万吉焦，占当地供热市场的 90%；向吉林市销售热产品 457.3641 万吉焦，占当地供热市场的 30%。

| 项 目 | 本年累计 (元) | 上年实际 (元) | 报告期较上年实际增减变动 (%) |
|------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 1,560,557,693.02 | 1,822,027,612.37 | -14.35% |
| 营业利润 | -440,514,561.53 | 128,134,129.27 | -443.79% |
| 净利润 | -404,618,676.45 | 125,898,928.04 | -421.38% |

报告期公司利润减少的主要原因：

从结算电量上看，受公司关停浑江发电公司 1-4 号机组影响，2008 年结算电量同比减少 10.81 亿千瓦时，影响电力收入同比减少 31,479 万元。

从结算电价上看，受煤电、热价格联动影响，2008 年度平均结算电价为 306.43 元/千千瓦时，比上年同期上升了 15.25 元/千千瓦时，影响电力收入同比增加 6,609 万元。

综上，结算电价升高无法弥补结算电量的降低对收入的影响，导致营业收入大幅下降；同时公司虽严格控制固定成本支出，但受燃料价格上涨影响，燃料成本大幅增加；公司按照谨慎性原则计提资产减值准备，加之公司以权益法核算的白山热电、通化热电亦因燃料成本过高亏损等因素，导致报告期利润大幅下降。

2. 公司主营业务及其经营状况

结算电量构成情况

单位：万千瓦时

| 项 目 | 2008 年 | 2007 年 | 增减变动幅度 (%) |
|-----------|---------|---------|------------|
| 结算电量合计 | 433,406 | 541,515 | -19.96% |
| 其中：基本结算电量 | 321,257 | 231,892 | 38.54% |
| 所占比例 (%) | 74.12% | 42.82% | 73.10% |
| 竞价及其他结算电量 | 112,149 | 309,623 | -63.78% |

从结算电量构成情况看，各类结算电量占上网结算电量的比例分别为：基本结算电量占 74.12%，竞价及其他电量占 25.88%。结算电量比上年同期下降了 19.96%，其中：基本结算电量上升了 38.54%，竞价及其他电量下降了 63.78%。结算电量下降的主要原因：一是吉林省电力需求下降，二是公司按照国家节能减排和“上大压小”有关政策要求，关停了所属浑江发电公司 4 台小火电机组共 25 万千瓦（2 台 2.5 万千瓦、2 台 10 万千瓦）。

| 项 目 | 本年累计 (万元) | 上年实际 (万元) | 报告期较上年实际 增减变动 (%) |
|----------|------------|------------|----------------------|
| 一、主营业务收入 | 156,055.77 | 182,202.76 | -14.35% |
| 其中：电产品收入 | 132,809.93 | 157,675.84 | -15.77% |
| 热产品收入 | 18,107.94 | 19,219.59 | -5.78% |
| 其他收入 | 5,137.90 | 5,307.33 | -3.19% |
| 二、主营业务成本 | 156,655.35 | 156,319.64 | 0.21% |
| 其中：电产品成本 | 128,677.48 | 128,864.48 | -0.15% |
| 热产品成本 | 24,288.37 | 24,182.71 | 0.44% |
| 其他产品成本 | 3,689.50 | 3,272.45 | 12.74% |
| 三、主营业务利润 | -599.58 | 25,883.12 | -102.32% |
| 其中：电产品利润 | 4,132.45 | 28,811.36 | -85.66% |
| 热产品利润 | -6,180.43 | -4,963.12 | 24.53% |
| 其他产品利润 | 1,448.40 | 2,034.88 | -28.82% |

(1) 占公司主营业务收入、主营业务利润 10% 以上的业务经营活动为火力发电，所属行业为电力。

(2) 占公司 10% 以上主要产品为电力生产与销售，其主营业务收入 132,809.93 万元，主营业务成本（未包含财务费用和管理费用）128,677.48 万元、主营业务利润率为 3.11%。

(3) 变动原因：公司结算电价虽有所提高，但受机组关停影响结算电量下降，造成收

入减少；同时原煤质量不好、价格比上年同期增幅较大，造成燃料成本大幅上升，使得利润大幅下降。

3. 报告期公司前五名供应商情况：

公司的供应商主要为燃料供应商，向前 5 名燃料供应商合计采购金额占公司当期采购总额的 45%。主要明细如下：

| 供应商名称 | 金额（单位：万元） |
|-------------------|-----------|
| 吉林省广源煤业有限公司 | 11,812 |
| 白山市育林孤儿院煤矿 | 9,945 |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 | 8,191 |
| 鸡西市富鸿洗煤有限公司 | 7,240 |
| 通化矿业集团有限公司煤炭营销分公司 | 4,482 |

4. 报告期公司主要客户情况：报告期内公司电力产品 132,809.93 万元全部销售给电网公司。

5. 报告期公司资产构成同比变化情况及产生的原因：

| 项目 | 报告期末 | | 上年同期 | | 本年比上年 增减（元） | 本年比上年 增减变化 率 |
|--------|------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------------|
| | 数额（元） | 占总资 产比重 | 数额（元） | 占总资 产比重 | | |
| 存货 | 201,150,524.02 | 3.53% | 73,720,733.45 | 1.55% | 127,429,790.57 | 172.85% |
| 长期股权投资 | 614,630,738.68 | 10.77% | 785,447,628.74 | 16.51% | -170,816,890.06 | -21.75% |
| 在建工程 | 993,380,408.43 | 17.41% | 152,235,668.29 | 3.20% | 841,144,740.14 | 552.53% |
| 短期借款 | 1,750,000,000.00 | 30.68% | 935,000,000.00 | 19.65% | 815,000,000.00 | 87.17% |
| 长期借款 | 1,078,225,990.57 | 18.90% | 593,523,328.83 | 12.47% | 484,702,661.74 | 81.67% |

变动原因：

- (1) 存货：主要是库存煤及库存材料增加所致。
- (2) 长期股权投资：主要系公司权益核算的白山热电有限公司、通化热电有限公司本年度经营亏损影响。
- (3) 在建工程：主要系公司新建白城、四平、松花江和风电项目影响。
- (4) 短期、长期借款增加原因是公司在建项目贷款影响。

6. 报告期公司管理费用、财务费用同比发生变化及产生的主要原因：

| 项 目 | 2008 年（元） | 2007 年（元） | 同比增减（%） |
|------|---------------|---------------|---------|
| 管理费用 | 65,921,418.51 | 57,422,713.61 | 14.80% |
| 财务费用 | 40,141,066.33 | 36,670,836.58 | 9.46% |

变动原因：

- (1) 管理费用：主要是管理人员增加导致相关费用增加影响。
- (2) 财务费用：主要系公司本年度增加贷款及摊销未确认融资费用影响。

7. 报告期公司现金流量表主要项目同比变化及原因

| 项 目 | 2008 年（元） | 2007 年（元） | 增减变化 幅度 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 34,321,069.55 | 20,428,090.83 | 68.01% |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 9,969,422.40 | -100.00% |
| 取得投资收益收到的现金 | 45,278,524.58 | 39,142,883.05 | 15.67% |

| | | | |
|-------------------------|------------------|----------------|---------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,710,152,490.83 | 595,605,817.97 | 187.13% |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 取得借款收到的现金 | 2,670,000,000.00 | 850,000,000.00 | 214.12% |

变化原因：

(1) 经营活动产生的现金流量：

收到的其他与经营活动有关的现金变化系往来款影响。

(2) 投资活动产生的现金流量：

收回投资所收到的现金变化系按成本法核算收回投资影响；

取得投资收益收到的现金变化系公司收到参股单位分红影响。

投资支付的现金和购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变化系公司对白城等四个基建项目资金增加影响。

(3) 筹资活动产生的现金流量：

取得借款收到的现金变化系公司为保证新建项目顺利开工，增大筹集资金力度影响。

8. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

(1) 中钢集团吉林铁合金股份有限公司

中钢集团吉林铁合金股份有限公司为公司参股企业，截止到报告期末本公司持有其 16.808% 的股权。该公司注册资本 51,412 万元，主要经营铁合金有色金属、贵金属、稀土金属及其他冶金炉料的研制开发生产加工购销和技术服务。该公司拥有电炉 23 台，电炉总容量 181,350KVA，年生产能力 32 万吨。

截止到 2008 年 12 月 31 日，该公司总资产 300,790 万元，净资产 114,284 万元，实现主营业务收入 479,407 万元，实现净利润 16,488 万元。

(2) “四平热电项目”

“四平热电项目”是由吉林吉长热电有限公司、吉林吉长能源有限公司、吉林吉长电力有限公司、吉林吉长热电用水有限公司、吉林吉长热电燃料有限公司、吉林吉长热电除灰有限公司、吉林吉长热电服务有限公司等七家有限公司组成，统称为“四平热电项目”或“合营公司”。本公司分别持有上述七家有限公司 19.9% 的股权。

截止报告期末，“合营公司”拥有装机容量 20 万千瓦供热机组（2 台 5 万千瓦，1 台 10 万千瓦）。总资产 164,230 万元（简单汇总），净资产 124,468 万元（简单汇总），销售量 121,535 万千瓦时，实现主营业务收入 70,785 万元，2008 年，公司收到投资回报 4,218 万元，根据有关会计政策的规定，实现投资收益 4,218 万元。

(3) 吉林热电检修安装有限公司

吉林热电检修安装有限公司系公司全资子公司。该公司注册资本 4,200 万元，主要经营火力、水利发电机组、电气设备、燃料装卸设备、热工仪表的检修安装（凭行业许可开展经营活动）；建筑装修装饰工程、房屋维修、机电设备、线路管道施工、钢结构安装（以上各项均凭资质开展经营活动）；软件开发；油、水、煤、金属检验分析；五金、工具、钢材、石材、水磨石雕刻经销。截止 2008 年 12 月 31 日，该公司总资产 4,592 万元，净资产 4,269

万元，2008 年实现主营业务收入 7,413 万元，实现净利润 2 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）面临的形势

当前，金融危机仍在扩散蔓延，对实体经济的影响进一步加深，企业发展的外部环境更加严峻，保持持续健康发展的任务十分艰巨。

从面临的挑战来看，一是煤炭价格虽然有所回落，但仍然高于去年同期水平，火电成本压力继续存在。二是国内经济下行趋势明显，电力需求快速萎缩，发电利用小时持续下降。吉林省 2008 年新投产机组 120 万千瓦，2009 年约有 300 万千瓦机组即将投入运行。新增发电出力 and 电量需求方向相悖，电力供需将面临较为严重的供大于求局面。

从面临的机遇来看，一是 2009 年，吉林省确定了两个 100% 的目标，GDP 预期实现 7,500 亿，固定资产投资实现 7,500 亿元，经济增长率预期将达到 15%。电力行业除了从扩大投资中直接受益外，还会从经济增长的过程中间接获益。二是国家开始实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，有利于公司融资，有利于公司改善财务状况，有利于控制工程造价；三是国家大力拉动内需，加大基础设施建设，提振经济发展，有利于加快关停淘汰落后设备，促进大机组、新能源项目建设，完成产业结构优化和调整；四是公司 2008 年重组了企业结构，重建了企业秩序，再造了管理流程，明确了工作定位，解决了发展方向、目标、途径等重大问题，储备并开发了一大批优质资源项目，为下一步加快发展建立了良好的工作基础和组织保障。

（二）公司未来发展定位

到 2015 年末，把吉电股份建设成为大型的区域性能源企业。

业务方向：以电力为核心，根据吉林省及周边区域的以煤炭为主的一次能源结构，重点优化发展煤电，在煤炭资源储量丰富的地区建设大型煤电基地，或在路口建设大型高效机组；适度发展风电等可再生能源；稳步进入煤炭加工、金融等领域；寻找重组收购商机，进一步扩大公司资产规模。

这样的发展定位将奠定公司在吉林省乃至东北区域的大型能源企业地位，增强公司的核心竞争力，实现可持续发展。

（三）公司 2009 年重大资本性支出及资金解决方案

1. 重大资本性支出

2009 年是公司固定资产投资比较集中的一年，建设项目有白城 2 台 600MW 机组、松花江热电扩建 1 台 300MW 机组、四平热电扩建 1 台 300MW 机组、长岭 2 台 49.5MW 风电场等项目，年度投资计划预计 53.9 亿元。

2. 项目资金解决方案

以各项目为主体，通过公司自有资金、市场融资等多种方式，解决项目建设资金问题。项目资金以中长期贷款为主，合理配置短期流动资金和优惠利率的项目贷款，充分利用融资平台，优化银行贷款结构和金融产品组合，坚持优惠费率优先、融资份额优先的原则，以降低项目造价。

（四）可能面临的风险

一是主要成本项目—燃料成本居高不下带来的风险，东北区域煤炭质、价给公司经营带

来的压力影响继续存在；二是新投产机组摊薄了省内发电平均利用小时数，将造成公司发电量下降。

第二节 公司投资情况

一、募集资金使用情况

公司定向增发 6000 万股股份收购吉林松花江热电有限公司 94% 股权，本报告期内已完成相关工商登记变更，松花江热电 94% 股权已全部过户登记在公司名下，已就本次发行股份购买资产事项办理完毕资产转移手续，定向增发的股份于 2008 年 11 月 11 日上市，并全部用于收购松花江热电 94% 股权。

二、其他投资情况

1. 白山热电有限责任公司系由中国电力投资集团公司、吉林电力股份有限公司分别按照 60% 和 40% 的投资比例共同组建，装机容量为 600MW（300MW×2）。截至 2008 年 12 月 31 日，公司累计注入资本金 21,466 万元，该项目已投产运营。

2. 通化热电有限责任公司系由中国电力投资集团公司、吉林电力股份有限公司分别按照 60% 和 40% 的投资比例共同组建，装机容量为 600MW（200MW×2）。截至 2008 年 12 月 31 日，公司累计注入资本金 11,309 万元，该项目已投产运营。

第三节 审计机构意见及相关会计政策事项

一、中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了中瑞岳华审字[2009]第 02256 号标准无保留意见的审计报告。

二、报告期内公司会计政策变更事项。

本期无重大会计政策及会计估计变更事项。

第四节 公司董事会日常工作情况

一、报告期内董事会的会议情况及决议内容

（一）公司董事会 2008 年度共召开了七次会议。

（二）报告期内董事会会议决议内容如下：

1. 四届董事会第 31 次会议于 2008 年 4 月 23 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，公司监事会成员列席了会议。

会议审议通过了《公司 2007 年度总经理工作报告》、《公司 2007 年度会计报表期初数调整的议案》、《公司 2007 年度财务决算报告》、《公司 2007 年度利润分配预案》、《公司 2007 年年度报告（摘要）》、《公司 2008 年经常性关联交易议案》、《公司新建电力项目融资计划议案》、《聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2008 年度审计机构的议案》、《公司董事会审计委员会对年度报告审议工作规程》、《公司独立董事年报工作制度》及《公司 2007 年度社会责任报告书》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2. 四届董事会第 32 次会议于 2008 年 4 月 29 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，公司监事会成员列席了会议。

会议审议通过了《公司 2008 年第 1 季度财务报告》、《公司 2008 年第 1 季度季度报告》，

审议并接受了程志光先生辞去公司总经理的辞呈，审议通过了聘请韩连富先生为公司总经理的议案。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3. 四届董事会第 33 次会议于 2008 年 5 月 28 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，公司监事会成员列席了会议。

会议审议通过了《公司第四届董事会工作报告》、公司第四届董事会提名委员会《关于提名公司第五届董事会非职工代表董事候选人的提案》、公司第四届董事会提名委员会《关于提名公司总经理及其他高级管理人员的提案》及《关于召开公司 2007 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 5 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4. 五届董事会第 1 次会议于 2008 年 6 月 19 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，公司监事会成员列席了会议。

会议审议通过了《选举公司第五届董事会董事长的议案》、修订公司《董事会战略与投资委员会实施细则》的议案、修订公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的议案、修订公司《董事会提名委员会实施细则》的议案、《公司第五届董事会战略与投资委员会组成人员的议案》、《公司第五届董事会薪酬与考核委员会组成人员的议案》、《公司第五届董事会审计委员会组成人员的议案》、《公司第五届董事会提名委员会组成人员的议案》、《公司第五届董事会战略与投资委员会主任委员的议案》、《公司第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》、《公司第五届董事会审计委员会主任委员的议案》、《公司第五届董事会提名委员会主任委员的议案》、《聘任公司总经理及其他高级管理人员的议案》及《聘任刘咏坪先生为公司证券事务代表的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 6 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

5. 五届董事会第 2 次会议于 2008 年 7 月 28 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，公司监事会成员列席了会议。

会议审议通过了《吉林电力股份有限公司专项治理自查报告的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 7 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

6. 五届董事会第 3 次会议于 2008 年 8 月 25 日在沈阳召开，会议应到董事 9 人，实到董事 8 人。

会议审议通过了《2008 年上半年总经理工作报告》、《公司 2008 年 1—6 月财务报告》、《公司 2008 年半年报告正文及摘要》、修订公司《信息披露管理制度》的议案、《关于公司限期整改报告的议案》、《关于公司与中国电能成套设备有限公司关联交易的议案》、《关于购买办公楼的议案》、《关于建设长岭风电项目接入系统工程的议案》、《关于拟组建中外合资公司建设和经营长岭风电项目的议案》及《关于“四平合营公司”七家公司合并为三家公司的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 8 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

7. 五届董事会第 4 次会议于 2008 年 10 月 27 日在长春召开，会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，公司监事及高管列席了本次会议。

会议审议通过了《关于吉林电力股份有限公司 2008 年第三季度财务报告的议案》、《吉林电力股份有限公司 2008 年第三季度报告》、《关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的议案》、《吉林电力股份有限公司白城项目筹建处变更为吉林电力股份有限公司白城发电公司的议案》、《吉林电力股份有限公司本部管理机构调整的议案》及《关于吉林电力股份有限公司电源建设项目奖励原则意见的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 10 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

二、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依照《公司法》、公司《章程》等法律法规的规定，忠实勤勉地履行了公司章程赋予董事会的职权，全面贯彻、执行了股东大会的决议，较好地发挥了董事会的作用。

（一）公司新建电力项目融资计划的执行情况

根据 2008 年 6 月 16 日公司 2007 年年度股东大会批准的《公司新建电力项目融资计划议案》，公司新建电力项目融资 103,000 万元。

（二）组建合资公司建设和经营长岭风电项目的执行情况

根据 2008 年 6 月 16 日召开的公司 2007 年年度股东大会的批准，公司拟与中电投所属的中国电力新能源发展有限公司共同投资设立中外合资企业，用以建设、经营和管理长岭风电三十号风电场 49.5MW 工程项目、腰井子风电场 49.5MW 工程项目（简称长岭风电项目）。2008 年 10 月公司和中国电力新能源发展有限公司签订了合资合同。2008 年 12 月吉林省发展和改革委员会以《关于长岭腰井子风电场工程项目核准的批复》（吉发改审批字[2008]880 号）和《关于吉林长岭三十号风电场工程项目核准的批复》（吉发改审批字[2008]881 号）文件核准了公司拟投资的长岭风电项目。2009 年 1 月，公司接到中电国际新能源控股有限公司《关于放弃参股投资吉林长岭三十号、长岭腰井子风电项目的函》（中电新能源经营[2009]1 号），来函中提到中电国际新能源控股有限公司因参股投资风电项目的政策基础发生重大变化，故决定放弃参股投资吉林长岭三十号、吉林长岭腰井子风电项目。

三、中瑞岳华会计师事务所有限公司按照证监发[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》的规定，对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告，经审核公司控股股东及其他关联方 2008 年度无占用上市公司资金情况：

关于吉林电力股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

中瑞岳华专审字[2009]第 0587 号

吉林电力股份有限公司董事会：

我们接受委托，在审计了吉林电力股份有限公司（以下简称“吉电股份公司”）2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是吉电股份公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计吉电股份公司 2008 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解吉电股份公司 2008 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供吉电股份公司 2008 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：杨晓辉
中国注册会计师：梁双才
二〇〇九年四月八日

附表：

上市公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：吉林电力股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 非经营性 资金占用 | 资金占用 名称 | 占用方与 上市公司 的关联关 系 | 上市公司 核算的会 计科目 | 2008 年 期初占 用资金 余额 | 2008 年度累 计占用发生 金额（不含利 息） | 2008 年 度占用 资金的 利息 | 2008 年度 偿还累计 发生额 | 2008 年 期末占 用资金 余额 | 占用 形成 原因 | 占用 性质 |
|--------------------|-------------|---------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|----------------|----------|
| 现大股东 及其附属 企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 小 计 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 现大股东 及其附属 企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 小 计 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 总 计 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 其它关联 资金往来 | 资金往来 方名称 | 往来方与 上市公司 的关联关 系 | 上市公司 核算的会 计科目 | 2008 年 期初往 来资金 余额 | 2008 年度往 来累计发生 金额（不含利 息） | 2008 年 度往来 资金的 利息 | 2008 年度 偿还累计 发生额 | 2008 年 期末往 来资金 余额 | 往来 形成 原因 | 往来 性质 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 大股东及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 关联自然人及其控制的法人 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

注：本公司 2008 年度无控股股东及其关联方资金占用情况。

公司法定代表人：杨金光 主管会计工作负责人：安涛 会计机构负责人：闫庆祥

四、公司独立董事关于对公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见：

根据中国证券监督管理委员会[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》，我们对公司 2008 年度对外担保情况进行了核查，现将有关情况说明如下：

在报告期内，公司严格按照有关规定，无对大股东及关联方违规担保情况。

独立董事：黄其励、赵燕士、谢素华

第五节 2008 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司为公司审计，公司 2008 年度净利润亏损 404,618,676.45 元，每股收益-0.48 元，每股净资产 2.74 元。2007 年末，公司未分配利润 97,985,325.29 元，本报告年度对前期会计差错进行更正减少 13,615,575.24 元，调减后未分配利润剩余 84,369,750.05 元。

扣除上述因素后 2008 年年初未分配利润为 84,369,750.05 元，加上本年归属母公司所有者的净利润-442,433,320.03 元转入，2008 年年末可供分配利润为-358,063,569.98 元。

公司 2008 年度拟不分配股利，不转增股本。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

| | 现金分红金额 (含税) | 合并报表中归属于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 |
|--------|----------------|--------------------|------------------------|
| 2007 年 | 0.00 | 123,286,725.28 | 0.00% |
| 2006 年 | 0.00 | 44,447,189.09 | 0.00% |
| 2005 年 | 0.00 | -127,947,297.60 | 0.00% |

第六节 公司选定的信息披露报纸

报告期内公司选定的信息披露报纸为：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

第八章 监事会报告

一、公司监事会会议情况

(一) 报告期内公司监事会共召开会议 6 次。

(二) 会议召开时间及审议情况如下：

1. 第四届监事会第 26 次会议于 2008 年 4 月 23 日在长春召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并全票通过了如下事项：

《公司 2007 年度总经理工作报告》、《公司 2007 年度会计报表期初数调整的议案》、《公司 2007 年度财务决算报告》、《公司 2007 年度利润分配预案》、《公司 2007 年年度报告（摘要）》、《公司 2008 年经常性关联交易议案》及《公司新建电力项目融资计划议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 26 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

2. 第四届监事会第 27 次会议于 2008 年 4 月 29 日在长春召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并全票通过了《吉林电力股份有限公司 2008 年 1 季度财务报告》的议案。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

3. 第四届监事会第 28 次会议于 2008 年 5 月 28 日在长春召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。

会议审议并全票通过了《公司第四届监事会工作报告》及《关于公司第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 5 月 30 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

4. 第五届监事会第 1 次会议于 2008 年 6 月 19 日下午在长春召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并全票通过了《选举公司第五届监事会主席的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 6 月 20 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

5. 第五届监事会第 2 次会议于 2008 年 8 月 25 日在沈阳召开，应到监事 5 人，实到监事 3 人。会议审议并全票通过了如下事项：

《公司 2008 年 1-6 月财务报告》、《公司 2008 年半年报告正文及摘要》、《关于公司限期整改报告的议案》、《关于公司与中国电能成套设备有限公司关联交易的议案》、《关于购买办公楼的议案》、《关于建设长岭风电项目接入系统工程的议案》、《关于拟组建中外合资公司建设、经营长岭风电项目的议案》及《关于“四平合营公司”七家公司合并为三家公司的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 8 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

6. 第五届监事会第 3 次会议于 2008 年 10 月 27 日在长春召开，应到监事 5 人，实到监事 5 人。会议审议并全票通过了《公司 2008 年第 3 季度财务报告》及《公司 2008 年第 3 季度报告》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 10 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网。

二、公司监事会对报告期内有关事项的独立意见

(一) 公司依法运作方面：报告期内公司监事会依照《公司法》等法律法规和公司《章程》的有关规定，对公司决策程序、内部控制制度以及公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督检查，并列席了公司各次股东大会、董事会会议。监事会认为：公司依法运作情况良好，公司股东大会、董事会各次会议召开、决策程序合法。公司建立了较为实用的内部控制制度，并逐步完善内控制度体系。公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司职务时未发现违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

(二) 公司财务方面：报告期内监事会对公司财务状况进行了检查，审核了公司季度、半年度、年度财务报告及其相关文件。监事会认为：公司各期的财务报告真实、客观的反映了公司财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告客观公正。

(三) 报告期内公司募集资金使用情况：公司定向增发 6000 万股股份收购吉林松花江热电有限公司 94% 股权，报告期内已完成相关工商登记变更，松花江热电 94% 股权已全部过户登记在公司名下，已就本次发行股份购买资产事项办理完毕资产转移手续，定向增发的股份于 2008 年 11 月 11 日上市，并全部用于收购松花江热电 94% 股权。

(四) 关联交易方面：本着对全体股东负责的精神，监事会对公司报告期内的各项关联交易进行了监督与检查。监事会认为：公司报告期内的关联交易行为，符合公司发展战略的要求；董事会在审议关联交易事项时，严格履行了深圳证券交易所《股票上市规则》和公司《章程》中有关关联董事回避制度的要求；交易价格公允，没有侵害公司中小股东的利益。在日常关联交易过程中，双方根据已签订的合同、协议，遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、价格合理，不存在内幕交易，没有损害股东利益和公司利益。

第九章 重要事项

第一节 公司重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

第二节 公司收购、出售资产情况

为逐步解决与能交总在吉林省境内发电资产的同业竞争问题，2007 年吉电股份向能交总发行 6000 万股份购买其持有的吉林松花江热电有限公司（以下简称“松花江热电”）94% 的股权。

截止本报告期内松花江热电已完成相关工商变更登记，原能交总持有的松花江热电 94% 股权已全部过户登记在公司名下，吉电股份和能交总已就本次发行股份购买资产事项办理完毕资产转移手续。

本次发行股份的上市日为 2008 年 11 月 11 日，限售期为上市之日起 36 个月内不得转让，即自 2008 年 11 月 11 日至 2011 年 11 月 11 日止。

第三节 公司重大关联交易事项

- 一、报告期内公司日常关联交易（见本报告第十章第三节附注九“（三）关联交易，2”）
- 二、报告期内公司无资产、股权转让的关联交易。
- 三、报告期内公司无与关联方共同对外投资的关联交易。
- 四、报告期内与关联方债权债务往来（见本报告第十章第三节附注九“（三）关联交易，7”）
- 五、关联方资金占用及清欠进展情况
报告期内，不存在关联方资金占用情况。

第四节 重大合同及其履行情况

一、报告期内公司托管、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。

报告期内其他公司无托管、承包、租赁本公司资产事项。

二、报告期内公司无对外担保事项。

三、报告期内本公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

四、报告期公司签订的重大合同：

白城项目：主体工程施工合同、输煤系统施工合同、烟囱工程施工合同、脱硫系统总承包合同、补水工程施工合同；空冷岛、送风机、引风机、一次风机、给水泵组、球磨机、翻车机、斗轮堆取料机、气力除灰系统等设备采购合同。

风电项目：风机设备采购合同、箱式变压器设备采购合同及主体工程施工合同。

四平项目：主体工程施工合同、输煤系统施工合同、烟塔工程施工合同、脱硫系统总承包合同；送风机、引风机、一次风机、给水泵组、球磨机、翻车机、斗轮堆取料机、热网加热器、气力除灰系统等设备采购合同。

松花江项目：主体工程施工合同、输煤系统施工合同、烟塔工程施工合同、脱硫系统总承包合同；送风机、引风机、一次风机、给水泵组、球磨机、翻车机、斗轮堆取料机、热网加热器、气力除灰系统等设备采购合同。

上述合同均按照合同双方签订的条款正常履行。

第五节 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

股权分置改革承诺：

一、公司第一大股东人吉林省能源交通总公司承诺事项：

1. 延长股份禁售期的承诺，该项承诺正在履行中，无不履行承诺的迹象。
2. 通过二级市场用 10,000 万元资金择机增持吉电股份社会公众股，及增持计划完成后 6 个月内不出售所增持股份的承诺，该项承诺已履行完毕。

3. 关于转让四平合营公司七家中外合作经营企业 35.1% 股权的承诺，吉林省能源交通总公司在股权分置改革完成后即与长江基建集团公司开展出售“四平合营公司”35.1% 股权的谈判工作，为保证上市公司收购资产的质量、法律关系清晰，合作各方首先协商解决了如下事项：一是公司分散，七家公司共同经营四平热电项目；二是税赋重复，每年发生大量关联交易，需缴纳营业税；三是投资方分利等事项。经过 2 年来的商谈，合作各方在“四平合营

公司”七家整合三家的问题上达成一致，并签署了相关协议。公司第五届董事会第三次会议审议通过将参股公司“四平合营公司”七家公司合并为三家公司的议案，于 2008 年 8 月 27 日在巨潮资讯网上发布了“吉林电力股份有限公司关于参股公司“四平合营公司”七家公司合并为三家公司提示性公告”。

截至目前，公司并未收到大股东吉林省能源交通总公司不能履行此项承诺的任何意思表示。“四平合营公司”七家整合为三家后，能交总至今未取得投资外方关于出售股权的同意意见（依据“四平合营公司”《章程》中“任何一方转让出资额需取得合营各方及“合营公司”董事会的同意”），其他事项仍在谈判当中。

4. 关于吉林桦甸油页岩开发项目。公司董事会已于 2008 年 10 月 29 日在巨潮资讯网上发布了“关于油页岩项目进展情况的公告”，吉林省能源交通总公司终止了开发油页岩项目，主要原因是：（1）铁路压矿，造成可采储量严重下降，不具备规模开采条件；（2）油页岩的地质构造极大地限制了油页岩的开采及安全生产；（3）项目灰处理或贮存具有不确定性；（4）产业链难以维系；（5）小炼油（小干馏）装置关停无望；（6）资源整合费用过高存在较大分歧。

5. 转让新项目开发权的承诺，电源项目开发权转移承诺已履行完毕。公司于 2008 年 6 月 21 日在巨潮资讯网上发布了《吉林电力股份有限公司关于白城 2×60 万千瓦新建工程项目获国家发展和改革委员会核准的公告》。目前，白城 2×60 万千瓦新建工程已由吉电股份独资建设，项目正在按节点工期建设中。

6. 持有吉电股份比例不低于 25%的承诺，已通过公司向吉林省能源交通总公司定向增发 6000 万股股份，购买吉林松花江热电有限公司 94%股权的交易得以实现，增发的股份已于 2008 年 11 月 11 日上市。

二、公司实际控制人中国电力投资集团公司承诺事项：转让白山热电 60%股权、通化热电 60%股权的承诺尚未履行结束。原因是 2008 年电煤价格持续上涨，且电煤质量大幅度下降，导致白山热电、通化热电项目机组出力不足，助燃用油增加，使得发电燃料成本增幅较大，致使白山热电、通化热电项目整体亏损，2008 年亏损 4.04 亿元。

针对白山热电、通化热电项目整体亏损问题，中电投集团从保护投资者的角度出发，多次研究解决问题的对策，要求白山热电、通化热电两个公司认真查找原因，尽快提出扭亏的工作方案。同时，公司在 2008 年 10 月 14 日巨潮资讯网上发布的《关于白山热电有限责任公司 60%股权、通化热电有限责任公司 60%股权注入吉电股份进展情况的公告》中称“中电投集团仍然承诺：待白山热电项目、通化热电项目盈利之后，尽快将其持有的白山热电 60%股权、通化热电 60%股权注入吉电股份”。

第六节 其他重要事项

一、2008 年 6 月 10 日国家发展和改革委员会以（发改能源[2008]1385 号）《国家发展改革委关于吉林中电投白城电厂 2×60 万千瓦“上大压小”新建工程项目核准的批复》（下称：核准文件），批准了公司拟投资的白城 2×60 万千瓦新建工程项目。该项投资行为已经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过，并经公司 2007 年第二次临时股东大会审议批准（详见 2007 年 9 月 13 日和 2007 年 9 月 29 日刊载于巨潮咨询网站上的相关公告）。2008 年白城项目进入了全面建设阶段，树立了创“鲁班奖”的工程建设目标，目前工程进展顺利。

二、2008 年 12 月 18 日吉林省发展和改革委员会以《关于长岭腰井子风电场工程项目核准的批复》（吉发改审批字[2008]880 号）和《关于吉林长岭三十号风电场工程项目核准的批复》（吉发改审批字[2008]881 号）文件核准了公司拟投资的长岭腰井子 4.95 万千瓦、三十号 4.95 万千瓦风电场工程项目。该等投资行为已经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过，并经公司 2007 年第二次临时股东大会审议批准（详见 2007 年 9 月 13 日和 2007 年 9 月 29 日刊载于巨潮资讯网站上的相关公告）。

三、四平热电扩建、松花江热电扩建项目第一台机组（30 万千瓦）获得“路条”，环评已通过审查，目前已上报国家发改委待核准。

四、根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于提高东北电网电价的通知》（发改价格[2008]1678 号）文件，从 2008 年 7 月 1 日起，公司下属的浑江发电公司 5、6#机组上网电价调增 0.0211 元/千瓦时，二道江发电公司和吉林松花江热电有限公司机组上网电价调增 0.0047 元/千瓦时。

根据国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于提高火力发电企业上网电价有关问题的通知》（发改电[2008]259 号）及吉林省发展和改革委员会《关于转发国家发展和改革委员会提高火力发电企业上网电价的通知》（吉发改价格字[2008]661 号），根据文件精神，从 2008 年 8 月 20 日起，“吉林省火力发电企业上网电价每千瓦时提高 1.5 分钱，燃煤机组标杆上网电价同步调整。”

第七节 公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司第五届董事会第七次会议审议通过，续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2008 年财务审计机构，并提交股东大会批准。

第八节 其他需披露的事项

一、报告期内公司董事会及董事无受到中国证监会稽查、处罚、通报批评及深交所公开谴责的情形。

二、本着公开、公平、公正原则，报告期内公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。报告期内公司无接待调研机构或人员的事项。

三、其他事项说明，见本报告第十章第三节“附注十五、其他重要事项说明”。

第十章 财务报告

第一节 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 02256 号

吉林电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林电力股份有限公司（以下简称“吉电股份公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

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吉电股份公司管理层的责任。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，吉电股份公司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吉电股份公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2008 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：杨晓辉
中国注册会计师：梁双才

二〇〇九年四月八日

第二节 会计报表

资 产 负 债 表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 资 产 | 注 释 | 2008 年度 | | 2007 年度 | |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 349,397,953.47 | 310,566,884.45 | 604,514,858.58 | 553,543,055.04 |
| 交易性金融资产 | | - | - | - | - |
| 应收票据 | 七、2 | 41,750,000.00 | 40,150,000.00 | 92,253,979.30 | 77,049,200.00 |
| 应收账款 | 七、3 | 147,118,333.28 | 97,569,194.76 | 136,747,489.17 | 97,200,366.45 |
| 预付款项 | 七、4 | 26,647,449.40 | 35,394,765.72 | 71,178,086.06 | 82,717,773.01 |
| 应收股利 | 七、7 | 21,621,953.93 | 21,621,953.93 | 21,621,953.93 | 21,621,953.93 |
| 其他应收款 | 七、5 | 19,505,584.17 | 201,833,155.42 | 29,399,891.01 | 26,947,248.75 |
| 存货 | 七、6 | 201,150,524.02 | 171,672,775.64 | 73,720,733.45 | 55,773,496.70 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | | 807,191,798.27 | 878,808,729.92 | 1,029,436,991.50 | 914,853,093.88 |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - | - | - |
| 长期应收款 | 七、8 | 14,078,522.86 | 14,078,522.86 | 131,471,137.19 | 131,471,137.19 |
| 长期股权投资 | 七、9 | 614,630,738.68 | 965,246,885.04 | 785,447,628.74 | 827,455,157.74 |
| 投资性房地产 | | - | - | - | - |
| 固定资产 | 七、10 | 2,195,425,810.50 | 992,347,027.73 | 2,435,433,979.22 | 1,174,905,250.29 |
| 在建工程 | 七、11 | 993,380,408.43 | 899,091,084.24 | 152,235,668.29 | 97,068,949.72 |
| 工程物资 | 七、12 | 997,727,103.20 | 997,727,103.20 | 170,583,000.00 | 170,583,000.00 |
| 固定资产清理 | | - | - | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - | - | - |
| 油气资产 | | - | - | - | - |
| 无形资产 | 七、13 | 34,441,237.06 | 18,905,600.04 | 35,291,443.59 | 19,099,801.73 |
| 开发支出 | | - | - | - | - |
| 商誉 | | - | - | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - | - | - |
| 递延所得税资产 | 七、14 | 47,393,232.73 | 46,513,412.86 | 18,404,767.51 | 17,666,828.91 |
| 其他非流动资产 | | - | - | - | - |
| 非流动资产合计 | | 4,897,077,053.46 | 3,933,909,635.97 | 3,728,867,624.54 | 2,438,250,125.58 |
| 资产总计 | | 5,704,268,851.73 | 4,812,718,365.89 | 4,758,304,616.04 | 3,353,103,219.46 |

※所附附注系会计报表的重要组成部分

公司负责人：杨金光 主管会计工作负责人：安涛 会计机构负责人：闫庆祥

资产负债表(续)

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 注释 | 2008 年度 | | 2007 年度 | |
|------------------|--------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 七、16 | 1,750,000,000.00 | 1,550,000,000.00 | 935,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - | - | - |
| 应付票据 | 七、17 | 20,000,000.00 | - | - | - |
| 应付账款 | 七、18 | 346,074,788.57 | 289,619,315.01 | 309,068,868.43 | 242,285,458.36 |
| 预收款项 | 七、19 | 33,508,227.76 | 1,798,297.82 | 41,483,943.88 | 9,415,756.70 |
| 应付职工薪酬 | 七、20 | 37,473,801.76 | 36,489,420.14 | 45,793,263.40 | 44,535,756.82 |
| 应交税费 | 七、21 | 9,601,927.29 | 3,041,804.04 | 21,685,000.48 | 12,546,242.06 |
| 应付利息 | | 2,119,849.44 | - | 3,865,018.74 | - |
| 应付股利 | 七、22 | 13,428,477.00 | - | 13,459,727.00 | - |
| 其他应付款 | 七、23 | 57,906,815.65 | 13,428,477.00 | 44,909,376.52 | 13,459,727.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、24 | 52,857,400.00 | 55,365,362.24 | 44,741,001.05 | 36,975,048.64 |
| 其他流动负债 | | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | | 2,322,971,287.47 | 1,949,742,676.25 | 1,460,006,199.50 | 859,217,989.58 |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 七、25 | 1,078,225,990.57 | 600,000,000.00 | 593,523,328.83 | 100,000,000.00 |
| 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 | | - | - | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - | - | - |
| 非流动负债合计 | | 1,078,225,990.57 | 600,000,000.00 | 593,523,328.83 | 100,000,000.00 |
| 负债合计 | | 3,401,197,278.04 | 2,549,742,676.25 | 2,053,529,528.33 | 959,217,989.58 |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本 | 七、26 | 839,100,000.00 | 839,100,000.00 | 779,100,000.00 | 779,100,000.00 |
| 资本公积 | 七、27 | 1,743,699,305.01 | 1,683,386,190.59 | 1,800,784,142.58 | 1,431,862,410.80 |
| 减：库存股 | | - | - | - | - |
| 盈余公积 | 七、28 | 98,553,069.03 | 98,553,069.03 | 98,553,069.03 | 98,553,069.03 |
| 未分配利润 | 七、29 | -399,160,798.19 | -358,063,569.98 | 7,725,705.13 | 84,369,750.05 |
| 外币报表折算差额 | | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益小计 | | 2,282,191,575.85 | - | 2,686,162,916.74 | - |
| 少数股东权益 | 六、2(3) | 20,879,997.84 | 2,262,975,689.64 | 18,612,170.97 | 2,393,885,229.88 |
| 股东权益合计 | | 2,303,071,573.69 | 2,262,975,689.64 | 2,704,775,087.71 | 2,393,885,229.88 |
| 负债和股东权益总计 | | 5,704,268,851.73 | 4,812,718,365.89 | 4,758,304,616.04 | 3,353,103,219.46 |

※所附附注系会计报表的重要组成部分

公司负责人：杨金光

主管会计工作负责人：安涛

会计机构负责人：闫庆祥

利润表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2008 年度 | | 2007 年度 | |
|--------------------------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 七、30 | 1,560,557,693.02 | 1,005,116,354.47 | 1,822,027,612.37 | 1,286,801,205.20 |
| 其中：营业收入 | 七、30 | 1,560,557,693.02 | 1,005,116,354.47 | 1,822,027,612.37 | 1,286,801,205.20 |
| 二、营业总成本 | | 1,884,613,889.07 | 1,365,969,713.26 | 1,724,965,972.45 | 1,229,154,479.42 |
| 其中：营业成本 | 七、30 | 1,566,553,452.97 | 1,082,983,121.63 | 1,563,196,419.30 | 1,117,881,688.40 |
| 营业税金及附加 | 七、31 | 12,260,027.61 | 6,612,942.46 | 18,884,885.67 | 11,788,272.48 |
| 销售费用 | | | | 240,754.15 | 240,754.15 |
| 管理费用 | 七、32 | 65,921,418.51 | 56,415,127.91 | 57,422,713.61 | 48,899,612.37 |
| 财务费用 | 七、33 | 40,141,066.33 | 20,996,793.89 | 36,670,836.58 | 4,238,555.27 |
| 资产减值损失 | 七、34 | 199,737,923.65 | 198,961,727.37 | 48,550,363.14 | 46,105,596.75 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | - | - | - | - |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 七、35 | -116,458,365.48 | -116,458,365.48 | 31,072,489.35 | 31,072,489.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -119,558,652.89 | -119,558,652.89 | 30,840,058.22 | 30,840,058.22 |
| 三、营业利润（损失以“—”号填列） | | -440,514,561.53 | -477,311,724.27 | 128,134,129.27 | 88,719,215.13 |
| 加：营业外收入 | 七、36 | 7,483,726.91 | 6,049,105.19 | 15,241,524.86 | 3,987,429.09 |
| 减：营业外支出 | 七、37 | 211,440.29 | 17,284.90 | 8,494,625.80 | 2,297,646.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 七、37 | 110,337.39 | 13,077.00 | 2,314,448.63 | 2,297,564.55 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | | -433,242,274.91 | -471,279,903.98 | 134,881,028.33 | 90,408,997.67 |
| 减：所得税费用 | 七、38 | -28,623,598.46 | -28,846,583.95 | 8,982,100.29 | 9,063,622.30 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | | -404,618,676.45 | -442,433,320.03 | 125,898,928.04 | 81,345,375.37 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -406,886,503.32 | | 123,286,725.28 | |
| 少数股东损益 | | 2,267,826.87 | | 2,612,202.76 | |
| 同一控制下企业合并被合并方在合并日前实现的净利润 | | 18,104,190.11 | | 43,536,712.65 | |
| 六、每股收益： | | | | | |
| （一）基本每股收益 | 七、39 | -0.4849 | -0.5273 | 0.1582 | 0.1044 |
| （二）稀释每股收益 | 七、39 | -0.4849 | -0.5273 | 0.1582 | 0.1044 |

※所附附注系会计报表的重要组成部分

公司负责人：杨金光

主管会计工作负责人：安涛

会计机构负责人：闫庆祥

现金流量表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 注 释 | 2008 年度 | | 2007 年度 | |
|---------------------------|------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 合并数 | 母公司 | 合并数 | 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 | | 1,766,465,714.11 | 1,164,888,976.38 | 2,118,796,802.62 | 1,455,362,903.87 |
| 收到的税费返还 | | 1,918,750.86 | 1,889,174.86 | 2,333,121.23 | 2,333,121.23 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 七、40 | 34,321,069.55 | 29,026,683.34 | 20,428,090.83 | 6,962,365.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,802,705,534.52 | 1,195,804,834.58 | 2,141,558,014.68 | 1,464,658,390.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,310,516,293.29 | 987,156,057.06 | 1,071,690,824.90 | 762,476,420.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 214,118,033.08 | 135,548,224.74 | 268,501,568.17 | 178,460,223.01 |
| 支付的各项税费 | | 165,854,588.51 | 94,373,474.26 | 227,879,346.46 | 157,639,793.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、41 | 100,933,570.03 | 74,730,800.52 | 69,681,832.72 | 44,813,001.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,791,422,484.91 | 1,291,808,556.58 | 1,637,753,572.25 | 1,143,389,437.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,283,049.61 | -96,003,722.00 | 503,804,442.43 | 321,268,952.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | 9,969,422.40 | 9,969,422.40 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 45,278,524.58 | 45,278,524.58 | 39,142,883.05 | 39,142,883.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 164,232.98 | 163,532.98 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,240,000.00 | 3,240,000.00 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 48,682,757.56 | 48,682,057.56 | 49,112,305.45 | 49,112,305.45 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,710,152,490.83 | 1,669,827,250.82 | 582,845,817.97 | 530,255,132.39 |
| 投资支付的现金 | | - | - | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - | - | - |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | - | - | 332,760.00 | 332,760.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,710,152,490.83 | 1,669,827,250.82 | 583,178,577.97 | 530,587,892.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,661,469,733.27 | -1,621,145,193.26 | -534,066,272.52 | -481,475,586.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,670,000,000.00 | 2,370,000,000.00 | 850,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 110,239,865.61 | 194,032.27 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,780,239,865.61 | 2,370,194,032.27 | 850,000,000.00 | 600,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,151,402,989.42 | 820,000,000.00 | 371,847,749.41 | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 122,348,164.30 | 76,021,287.60 | 68,718,504.88 | 6,757,736.92 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 111,418,933.34 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,385,170,087.06 | 896,021,287.60 | 440,566,254.29 | 56,757,736.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,395,069,778.55 | 1,474,172,744.67 | 409,433,745.71 | 543,242,263.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 七、42 | -255,116,905.11 | -242,976,170.59 | 379,171,915.62 | 383,035,629.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七、42 | 604,514,858.58 | 553,543,055.04 | 225,342,942.96 | 170,507,426.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七、42 | 349,397,953.47 | 310,566,884.45 | 604,514,858.58 | 553,543,055.04 |

※所附附注系会计报表的重要组成部分

公司负责人：杨金光

主管会计工作负责人：安涛

会计机构负责人：闫庆祥

股东权益变动表

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 本年数 | | | | | | | 少数股 东权益 | 股东权益合计 |
|------------------------|----------------|------------------|-------|----------------|-----------------|----|---------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 779,100,000.00 | 1,431,862,410.80 | - | 100,065,910.73 | 98,672,333.49 | - | - | 2,409,700,655.02 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | -1,512,841.70 | -13,615,575.24 | - | - | -15,128,416.94 | |
| 其他 | - | 368,921,731.78 | - | - | -77,331,053.12 | - | 18,612,170.97 | 310,202,849.63 | |
| 二、本年初余额 | 779,100,000.00 | 1,800,784,142.58 | - | 98,553,069.03 | 7,725,705.13 | - | 18,612,170.97 | 2,704,775,087.71 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 60,000,000.00 | -57,084,837.57 | - | - | -406,886,503.32 | - | 2,267,826.87 | -401,703,514.02 | |
| （一）净利润 | - | - | - | - | -406,886,503.32 | - | 2,267,826.87 | -404,618,676.45 | |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | - | 3,240,000.00 | - | - | - | - | - | 3,240,000.00 | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4.其他 | - | 3,240,000.00 | - | - | - | - | - | 3,240,000.00 | |
| 上述(一)和(二)小计 | - | 3,240,000.00 | - | - | -406,886,503.32 | - | 2,267,826.87 | -401,378,676.45 | |
| （三）股东投入和减少股本 | 60,000,000.00 | -60,324,837.57 | - | - | - | - | - | -324,837.57 | |
| 1.股东投入股本 | 60,000,000.00 | -60,324,837.57 | - | - | - | - | - | -324,837.57 | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1.提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | |

| | | | | | | | | |
|---------------------|-----------------------|-------------------------|----------|----------------------|------------------------|---|----------------------|-------------------------|
| 2.对股东的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.资本公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.盈余公积转增股本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年年末余额 | 839,100,000.00 | 1,743,699,305.01 | - | 98,553,069.03 | -399,160,798.19 | | 20,879,997.84 | 2,303,071,573.69 |

股东权益变动表（续）

编制单位：吉林电力股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目 | 上年数 | | | | | | | 少数股 东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|---------------|-----------------|----|---------------|------------------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | | | |
| 一、上年年末余额 | 779,100,000.00 | 1,431,862,410.80 | - | 92,589,142.08 | 30,694,407.44 | | | 2,334,245,960.32 | |
| 加：会计政策变更 | | | - | -805,409.87 | -7,578,520.60 | | - | -8,383,930.47 | |
| 前期差错更正 | - | - | - | -1,365,200.72 | -12,286,806.44 | | - | -13,652,007.16 | |
| 其他 | | 368,653,334.95 | | | -118,255,563.01 | | 15,982,836.50 | 266,380,608.44 | |
| 二、本年年初余额 | 779,100,000.00 | 1,800,515,745.75 | - | 90,418,531.49 | -107,426,482.61 | | 15,982,836.50 | 2,578,590,631.13 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | 268,396.83 | - | 8,134,537.54 | 115,152,187.74 | | 2,629,334.47 | 126,184,456.58 | |
| （一）净利润 | - | - | - | - | 123,286,725.28 | | 2,612,202.76 | 125,898,928.04 | |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | - | 268,396.83- | - | - | - | | 17,131.71 | 285,528.54 | |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|------------------|---|---------------|----------------|---|---------------|------------------|
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | |
| 2.权益法下被投资单位其他股东权益变动的 影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.与计入股东权益项目相关的所得税影响 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.其他 | - | 268,396.83 | - | - | - | - | 17,131.71 | 285,528.54 |
| 上述(一)和(二)小计 | - | 268,396.83 | - | - | 123,286,725.28 | | 2,629,334.47 | 126,184,456.58 |
| (三) 股东投入和减少股本 | - | | | | | | | |
| 1.股东投入股本 | - | | | | | | | |
| 2.股份支付计入股东权益的金额 | - | | | | | | | |
| 3.其他 | - | | | | | | | |
| (四)利润分配 | - | | | 8,134,537.54 | -8,134,537.54 | | | |
| 1.提取盈余公积 | - | | | 8,134,537.54 | -8,134,537.54 | | | |
| 2.对股东的分配 | - | | | | | | | |
| 3.其他 | - | | | | | | | |
| (五) 股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 779,100,000.00 | 1,800,784,142.58 | - | 98,553,069.03 | 7,725,705.13 | | 18,612,170.97 | 2,704,775,087.71 |

公司负责人：杨金光

主管会计工作负责人：安涛

会计机构负责人：闫庆祥

第三节 会计报表附注

一、公司基本情况

吉林电力股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1993 年 4 月经吉林省经济体制改革委员会【吉改股批（1993）第 47 号】文批准，由吉林省能源交通总公司作为主发起人与吉林省电力有限公司（原吉林省电力公司）、交通银行长春分行、吉林省信托投资公司、吉林华能发电公司共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。本公司设立时注册资本为 126,000 万元。

1993 年 4 月 28 日本公司在吉林省工商行政管理局注册登记，具有法人资格。企业法人营业执照注册号：220000000017004；注册地址：吉林省长春市工农大路 3088 号；现法定代表人：杨金光；经营范围：开发建设经营电站、地方煤炭、交通项目、输变电工程及相关工业项目、运输服务、电力项目科技咨询、供热等。

1994 年经公司股东大会批准本公司以 2：1 的比例缩股，注册资本由 126,000 万元减为 63,000 万元。

2002 年 9 月，经吉林省人民政府以【吉政函[2002]79】号文批准，中国证券监督管理委员会以【证监发行字[2002]97 号】文核准，本公司 3.8 亿股普通股在深圳证券交易所挂牌上市流通，股本总额保持不变，股票代码为 000875。

2005 年 7 月 18 日，中国电力投资集团公司（以下简称“中电投”）与吉林省人民政府国有资产监督管理委员会签署了《关于吉林省能源交通总公司产权转让协议》，中电投成为本公司控股股东吉林省能源交通总公司的母公司，因此中电投成为本公司的实际控制人。2005 年 9 月 23 日中国证券监督管理委员会对中电投公司的收购事宜出具了【证监公司字[2005]91 号】行政无异议函。

根据中国证券监督管理委员会【证监发行字[2002]97 号】文批准，经本公司申请，内部职工股已于 2006 年 5 月上市流通。本公司已于 2006 年 6 月至 7 月进行了股权分置改革。

2007 年 2 月 5 日本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过并经 2007 年第一次临时股东大会表决，本公司通过定向增发普通股收购吉林省能源交通总公司持有吉林松花江热电有限公司 94.00% 的股权。根据本公司与吉林省能源交通总公司签署的《吉林电力股份有限公司与吉林省能源交通总公司关于发行股份购买资产的协议》，本公司向吉林省能源交通总公司定向增发面值为 1 元的普通股 6,000 万股（发行价格为人民币 5.94 元），以换取其对松花江热电有限公司 94% 的股权。对吉林松花江热电有限公司的股权购买价格以该公司经评估的 2007 年 3 月 31 日的净资产值为基础确定。该定向增发事宜已经中国证券监督管理委员会“关于核准《吉林电力股份有限公司向吉林省能源交通总公司发行新股购

买资产的批复》（证监公司字[2007]223 号）” 批复同意，2008 年 11 月 11 日发行的 6000 万股份上市。

本公司财务报表于 2009 年 4 月 8 日已经公司董事会批准报出。

二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、 公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，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，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记账本位币金额。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，由此产

生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

(1) 金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：①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；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照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形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④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，以及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，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.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，按照成本计量。

B.不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第13号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(5) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A.以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

B.以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、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，其减值也按照上述原则处理。

C.可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

7、应收款项

（1）坏账准备的确认标准

本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

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项（单笔金额等于或大于 1000 万元）和单项金额不重大（单笔金额小于 1000 万元）但按信用风险特征组合后该组合的风

险较大的应收款项的应收款项，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，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 | 计提比例 | |
|--------------|---------|--------|
| | 其他应收款 | 应收账款 |
| 1年以内(含1年,下同) | 5.00% | 3.00% |
| 1-2年 | 10.00% | 4.00% |
| 2-3年 | 15.00% | 5.00% |
| 3-4年 | 20.00% | 10.00% |
| 4-5年 | 25.00% | 15.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 20.00% |

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。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、燃料、产成品、低值易耗品及其他等。

(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。燃料及产成品等领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对计划成本和实际成本之间的差异，通过材料成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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。其中：①库存商品、燃料、低值易耗品和用于出售的材料等直接用于

出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③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。

本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。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。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。为

企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②本公司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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及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，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确 定依据

①共同控制的确 定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确 定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B.参与被投资单位的政策制定过程；C.与被投资单位之间发生重要交易；D.向被投资单位派出管理人员；E.向被投资单位提供关键技术资料。

10、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“附注四、16、资产减值”。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

本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（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率 |
|--------|---------|-----------|-------------|
| 房屋、建筑物 | 15-40 | 0.00-4.00 | 2.40-6.67 |
| 机器设备 | 4-18 | 3.00 | 5.39-24.25 |
| 运输工具 | 6 | 3.00-4.00 | 16.00-16.17 |

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。

本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。

(3) 融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、21、租赁”

12、在建工程

本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

13、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延

续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

14、研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期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。

16、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资(不含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)、投资性房地产(不含以公允价值模式计量的投资性房地产)、固定资产、在建工程、工程物资；

无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

（2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资

产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

（6）商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

17、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。本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，本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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 可行权权益工具最佳估计数的确定依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当

前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本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计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

建造合同（工程合同）收入确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：A.合同总收入能够可靠地计量；B.与合同相关的经济利益很可能流入本公司；C.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D.合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为：A.与合同相关的经济利益很可能流入本公司；B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：A.合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；B.合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本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。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本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的确认方法

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：A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.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。

21、租赁

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用同期银行贷款利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(3) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(4) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、分部报告

本公司以业务分部作为主要报告形式。

25、企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的主要会计政策见附注、六。

26、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

无。

(2) 会计估计变更的说明

无。

27、前期差错

本报告年度对前期会计差错进行更正，共计调减 2008 年 1 月 1 日资产 15,574,091.05 元，调减 2008 年 1 月 1 日负债 445,674.11 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 13,615,575.24 元，调减 2008 年 1 月 1 日盈余公积 1,512,841.70 元；同时调减比较期会计报表 2007 年 1 月 1 日资产 14,068,524.88 元，调减 2007 年 1 月 1 日负债 416,517.72 元，调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 12,286,806.44 元，调减 2007 年 1 月 1 日盈余公积 1,365,200.72 元。其更正情况具体如下：

(1) 本公司原持股 20.87% 的联营企业中钢集团吉林铁合金股份有限公司（以下简称“吉林铁合金”），因更正前期差错调整 2006 年、2007 年报表，2008 年本公司根据已审会计报表对其上述前期差错进行更正，由此调减 2006 年度投资收益 7,823,224.88 元，调减 2007 年度投资收益 1,505,566.17 元，调减 2008 年 1 月 1 日长期股权投资 9,328,791.05 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 8,395,911.94 元，调减 2008 年 1 月 1 日盈余公积 932,879.11 元；同时调减比较期会计报表 2007 年 1 月 1 日长期股权投资 7,823,224.88 元，调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 7,040,902.39，调减 2007 年 1 月 1 日盈余公积 782,322.49 元。

(2) 本公司 2007 年度按新会计准则确认辞退福利，本公司误将数据库中重名的四人在岗人员误计入内退人员，2008 年本公司对该会计差错进行了追溯调整，由此调减 2008 年 1 月 1 日应付职工薪酬 1,678,983.81 元，调减 2008 年 1 月 1 日未确认融资费用 1,233,309.70 元，调增 2008 年 1 月 1 日未分配利润 401,106.70 元，调增 2008 年 1 月 1 日盈余公积 44,567.41 元。同时调减比较期会计报表 2007 年 1 月 1 日应付职工薪酬 1,678,983.81 元，调减 2007 年 1 月 1 日未确认融资费用 1,262,466.09 元，调增 2007 年 1 月 1 日未分配利润 374,865.95 元，调增 2007 年 1 月 1 日盈余公积 41,651.77 元。

(3) 本公司以前年度收到原吉林省电力公司加价还贷款 6,245,300.00 元，本公司误记入补贴收入，2008 年本公司对上述前期差错进行了追溯调整，由此调减 2008 年 1 月 1 日应收账款金额 6,245,300.00 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 5,620,770 元，调减 2008 年 1 月 1 日盈余公积 624,530.00 元。同时调减比较期会计报表 2007 年 1 月 1 日应收账款金额 6,245,300.00 元，调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 5,620,770 元，调减 2007 年 1 月 1 日盈余公积 624,530.00 元。

五、 税项

1、 增值税

本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税

额后的余额，增值税的销项税率热力产品为 13%，电力及其他产品销项税率为 17%。

2、营业税

按应税收入的 5% 或 3% 计缴。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴。

4、企业所得税

本公司所得税按应纳税所得额的 15% 计缴，子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。税率、税率优惠政策较上期没有发生变化。

六、 企业合并及合并财务报表

1、企业合并

(1) 参与合并企业的基本情况。吉林松花江热电有限公司（以下简称“松花江热电”）于 2001 年 9 月 19 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以“外经贸二函[2001]843 号”文件批准设立，并取得了外经贸资审字[2001]0100 号《中华人民共和国外商投资企业审批证书》，原公司名称为吉林新力热电有限公司，是由港杰投资有限公司、吉林省能源交通总公司、吉林市招商集团有限公司、吉林经济技术开发区开发总公司共同出资设立，于 2001 年 10 月 18 日取得吉林省工商局颁发的企合吉总字第 001668 号《企业法人营业执照》。2006 年 8 月根据中华人民共和国商务部商资批[2006]1617 号“商务部关于同意吉林新力热电有限公司股权转让相应变更为内资企业的批复”，原吉林新力热电有限公司投资者港杰投资有限公司将所持公司 60% 股权转让给吉林省能源交通总公司，外资投资方港杰投资有限公司退出合资公司，松花江热电相应变更为内资企业，并于 2006 年 10 月 20 日取得内资企业法人营业执照（营业执照号：220000101006），公司名称同时变更为吉林松花江热电有限公司。

松花江热电注册资本为人民币 39,191.29 万元，住所为吉林市吉林经济技术开发区新力路 1 号。法定代表人：潘宪文。经营范围：生产、销售电能、热能产品；对与热电厂有关的粉煤灰进行综合利用并销售产品。

本公司与吉林省能源交通总公司于 2007 年 6 月 6 日签署了《吉林电力股份有限公司与吉林省能源交通总公司关于发行股份购买资产的协议》，拟以 5.94 元/股的发行价格，向吉林省能源交通总公司定向增发 6,000 万股股份，用于收购其持有的吉林松花江热电有限公司 94% 股权。本次交易前，吉林省能源交通总公司持有本公司 19.85% 的股权，为本公司第一大股东，交易完成后，吉林能源交通总公司持有本公司 25.58% 的股权。

（2）同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并的界定

本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括：**A.**合并各方在合并前后同受集团公司最终控制；**B.**合并前，参与合并各方受集团公司控制时间一般在 1 年以上（含 1 年），企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在 1 年以上（含 1 年）。同时满足上述两个条件的，本公司界定为同一控制下的企业合并。

本公司与吉林松花江热电有限公司实际控制人均为吉林省能源交通总公司，且本公司与吉林松花江热电有限公司在合并前受吉林省能源交通总公司控制时间均在 1 年以上，因此本次合并界定为同一控制下企业合并。

②合并日的确定依据

合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。在同时满足以下条件的，认定为实现了控制权的转移：**A.**企业合并协议已获股东大会通过；**B.**企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；**C.**参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；**D.**本公司已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；**E.**本公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担风险。

本年度吉林能源交通总公司将其持有 94% 股权的吉林松花江热电有限公司转让给本公司，合并日为 2008 年 2 月 28 日。

③合并成本的确定

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤本公司以向吉林省能源交通总公司发行权益性证券购买其持有的松花江热电 94% 股权，合并中本公司发行的股票数量为 60,000,000.00 股，发行股票面值为 1.00 元，发行价格为本公司董事会决议公告日（2007 年 6 月 7 日）前二十个交易日公司股票均价的算

术平均值的 100%，即 5.94 元。

⑥被合并方的财务信息见附注六、2、（1）。

⑦合并合同或协议约定将承担被合并方或有负债的情况。

无。

2、合并财务报表

（1）合并范围

①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。控制是指本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。本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。

②2008 年度的子公司情况及合并范围的确定

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 实际控制人 | 组织机构代码 |
|-----------------------------|------------|-------|-----------|--------------|------------|------------|
| 一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司 | | | | | | |
| 吉林松花江热电有限公司 | 吉林省 吉林市 | 发电、供热 | 39,191.29 | 生产、销售电能、热能产品 | 吉林省能源交通总公司 | 73254195-3 |
| 二、通过其他方式取得的子公司 | | | | | | |
| 吉林热电检修安装工程有限公司 | 吉林省 长春市 | 检修安装 | 4,200.00 | 电力检修安装 | 吉林省能源交通总公司 | 79521614-6 |

（续）

| 公司名称 | 本公司实际投资金额(万元) | 实质上构成对子公司的净投资的余额(万元) | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并 |
|-----------------------------|---------------|----------------------|---------|---------|------|
| 一、通过同一控制下的企业合并取得的子公司 | | | | | |
| 吉林松花江热电有限公司 | 30,860.86 | 30,860.86 | 94.00% | 94.00% | 是 |
| 二、通过其他方式取得的子公司 | | | | | |
| 吉林热电检修安装工程有限公司 | 4,200.00 | 4,200.00 | 100.00% | 100.00% | 是 |

③合并范围的变更情况

1)合并范围的变更原因

本公司本年度取得吉林松花江热电有限公司 94% 股权，属同一控制下企业合并。

2)报告期内新增子公司的财务信息

A. 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

a. 财务状况

| 子公司名称 | 2008年2月28日 | | | 2007年12月31日 | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | 资产总额 | 负债总额 | 所有者权益总额 | 资产总额 | 负债总额 | 所有者权益总额 |
| 吉林松花江热电有限公司 | 1,422,526,480.53 | 1,094,219,440.79 | 328,307,039.74 | 1,412,637,092.39 | 1,102,434,242.76 | 310,202,849.63 |

b. 经营成果及现金流量情况

| 子公司名称 | 2008年1月1日-2008年2月28日 | | | | | |
|-------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 费用 | 净利润 | 经营活动产生的现金流量净额 | 投资活动产生的现金流量净额 | 筹资活动产生的现金流量净额 |
| 吉林松花江热电有限公司 | 109,505,181.47 | 10,122,935.96 | 18,104,190.11 | -5,219,938.80 | -2,364,473.00 | -6,871,950.00 |

(2) 合并财务报表编制方法

① 合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

② 报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,

将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司与子公司所采用的会计政策、会计期间一致。

④外币财务报表折算

本公司按照以下规定,将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

(3) 少数股东权益

| 子公司名称 | 年末数 | 年初数 |
|-------------|---------------|---------------|
| 吉林松花江热电有限公司 | 20,879,997.84 | 18,612,170.97 |
| 合计 | 20,879,997.84 | 18,612,170.97 |

七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2008 年 1 月 1 日,年末指 2008 年 12 月 31 日。上年指 2007 年度,本年指 2008 年度。

1、货币资金

| 项 目 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|----------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|
| | 原 币 金 额 | 折 算 汇 率 | 折 合 人 民 币 金 额 | 原 币 金 额 | 折 算 汇 率 | 折 合 人 民 币 金 额 |
| 现金-人民币 | 69,145.23 | | 69,145.23 | 75,144.46 | | 75,144.46 |
| 现金小计 | | | 69,145.23 | | | 75,144.46 |
| 银行存款-人民币 | 349,328,808.24 | | 349,328,808.24 | 604,439,714.12 | | 604,439,714.12 |
| 银行存款小计 | | | 349,328,808.24 | | | 604,439,714.12 |
| 合 计 | | | 349,397,953.47 | | | 604,514,858.58 |

注：货币资金本年年末数较年初数减少 255,116,905.11 元，减少了 42.20%，主要原因
为支付新开工的基建项目工程款较前期增加。

2、应收票据

| 票据种类 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 31,050,000.00 | 52,253,979.30 |
| 商业承兑汇票 | 10,700,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合 计 | 41,750,000.00 | 92,253,979.30 |

3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

| 项 目 | 年 末 数 | | | | |
|---------------------------------|----------------|---------------------|--------------|----------------|-----------------|
| | 账 面 余 额 | 占 应 收 账 款 总 额 的 比 例 | 坏 账 准 备 | 账 面 价 值 | 坏 账 准 备 计 提 比 例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 135,562,219.96 | 89.38% | 4,066,881.89 | 131,495,338.07 | 3.00% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 16,102,154.95 | 10.62% | 479,159.74 | 15,622,995.21 | 2.98% |
| 合 计 | 151,664,374.91 | 100.00% | 4,546,041.63 | 147,118,333.28 | |

(续)

| 项 目 | 年 初 数 | | | | |
|---|----------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备计 提比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 134,078,636.72 | 94.99% | 4,022,359.10 | 130,056,277.62 | 3.00% |
| 单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 7,070,771.48 | 5.01% | 379,559.93 | 6,691,211.55 | 5.37% |
| 合 计 | 141,149,408.20 | 100.00% | 4,401,919.03 | 136,747,489.17 | |

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

| 账 龄 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 151,490,440.96 | 99.89% | 4,546,041.63 | 141,035,073.20 | 99.92% | 4,399,648.18 |
| 1至2年 | 173,933.95 | 0.11% | | 114,335.00 | 0.08% | 2,270.85 |
| 合 计 | 151,664,374.91 | 100.00% | 4,546,041.63 | 141,149,408.20 | 100.00% | 4,401,919.03 |

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

| 债务人名称 | 金 额 | 占应收账款总额 的比例 | 欠款年限 |
|-----------------|----------------|----------------|------|
| 吉林省电力有限公司 | 135,562,219.96 | 89.38% | 1年以内 |
| 通化恒泰热力有限公司 | 9,977,788.50 | 6.58% | 1年以内 |
| 吉林市晨鸣纸业有限责任公司 | 3,328,119.00 | 2.19% | 1年以内 |
| 吉林市双嘉环保能源利用有限公司 | 764,410.40 | 0.50% | 1年以内 |
| 吉林市铁路建设领导小组办公室 | 700,000.00 | 0.46% | 1年以内 |
| 合 计 | 150,332,537.86 | 99.11% | |

(4) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项明细情况

| 账 龄 | 年 末 数 | | 年 初 数 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 |
| 1年以内 | 24,673,294.75 | 92.59% | 70,179,906.83 | 98.60% |
| 1至2年 | 1,244,494.65 | 4.67% | 862,422.03 | 1.21% |
| 2至3年 | 729,660.00 | 2.74% | 102,885.60 | 0.14% |
| 3年以上 | | | 32,871.60 | 0.05% |
| 合 计 | 26,647,449.40 | 100.00% | 71,178,086.06 | 100.00% |

注：①账龄超过 1 年的预付款项，为尚未结算燃料款。

②本年年末余额较年初余额减少 44,530,636.66 元，主要原因为本公司所属电厂上年预付脱硫工程款 32,666,800.00 元，已于本年结算。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

| 债务人名称 | 金额 | 性质或内容 |
|-----------------|---------------|-------|
| 黑龙江龙煤矿业集团荣盛经贸公司 | 10,000,000.00 | 燃料款 |
| 合计 | 10,000,000.00 | |

5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

| 项 目 | 年 末 数 | | | | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备 计提比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 27,370,359.80 | 44.68% | 23,527,564.01 | 3,842,795.79 | 85.96% |
| 单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的风险较大 的其他应收款 | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 33,894,946.24 | 55.32% | 18,232,157.86 | 15,662,788.38 | 53.79% |
| 合计 | 61,265,306.04 | 100.00% | 41,759,721.87 | 19,505,584.17 | |

(续)

| 项 目 | 年 初 数 | | | | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备 计提比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 27,611,537.44 | 51.91% | 6,505,012.55 | 21,106,524.89 | 23.56% |
| 单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的风险较大 的其他应收款 | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 25,579,893.07 | 48.09% | 17,286,526.95 | 8,293,366.12 | 67.58% |
| 合计 | 53,191,430.51 | 100.00% | 23,791,539.50 | 29,399,891.01 | |

注：年初与年末单项金额重大的其他应收款均为本公司所属电厂应收白山市能源金刚砂有限责任公司代料加工费。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|---------------|---------------------|---------------|---------------|-------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占其他 应收款 总额的 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 13,650,562.26 | 22.28% | 679,010.36 | 1,259,495.28 | 2.37% | 23,231.19 |
| 1至2年 | | | | 12,634,099.01 | 23.75% | 8,667,439.56 |
| 2至3年 | 9,388,574.17 | 15.32% | 8,445,186.95 | 7,783,448.18 | 14.63% | 3,570,747.16 |
| 3至4年 | 7,726,638.09 | 12.61% | 4,436,382.15 | 3,073,737.29 | 5.78% | 614,747.45 |
| 4至5年 | 3,073,737.29 | 5.02% | 773,348.18 | 23,367,035.49 | 43.93% | 5,841,758.88 |
| 5年以上 | 27,425,794.23 | 44.77% | 27,425,794.23 | 5,073,615.26 | 9.54% | 5,073,615.26 |
| 合计 | 61,265,306.04 | 100.00% | 41,759,721.87 | 53,191,430.51 | 100.00% | 23,791,539.50 |

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

| 债务人名称 | 金额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 欠款年限 |
|-------------------|---------------|---------------------|------|
| 白山市能源金刚砂有限责任公司 | 27,370,359.80 | 44.68% | 1-5年 |
| 哈尔滨宏达慧物资经销有限公司 | 5,065,843.44 | 8.27% | 5年以上 |
| 白山市中源能源开发有限公司靖宇煤矿 | 4,785,691.44 | 7.81% | 3-4年 |
| 白山市能源实业总公司 | 2,910,174.59 | 4.75% | 1-3年 |
| 七台河市波海煤炭销售有限公司 | 1,990,766.14 | 3.25% | 5年以上 |
| 合计 | 42,122,835.41 | 68.76% | |

(4) 金额较大的其他应收款明细情况

| 债务人名称 | 金额 | 占其他应收 款总额 的比例 | 款项性质 (或内容) |
|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 白山市能源金刚砂有限责任公司 | 27,370,359.80 | 44.68% | 代料加工费 |
| 哈尔滨宏达慧物资经销有限公司 | 5,065,843.44 | 8.27% | 燃料款 |
| 白山市中源能源开发有限公司靖宇煤矿 | 4,785,691.44 | 7.81% | 燃料款 |
| 白山市能源实业总公司 | 2,910,174.59 | 4.75% | 服务费 |
| 七台河市波海煤炭销售有限公司 | 1,990,766.14 | 3.25% | 燃料款 |
| 合计 | 42,122,835.41 | 68.76% | |

(5) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货明细情况

| 项 目 | 年末数 | | | |
|-------|----------------|------------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 其中：借款费用 资本化金额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 燃料 | 175,558,644.72 | | | 175,558,644.72 |
| 原材料 | 25,543,254.86 | | | 25,543,254.86 |
| 库存商品 | 1,423,875.09 | | 1,423,875.09 | |
| 低值易耗品 | 48,624.44 | | | 48,624.44 |
| 合 计 | 202,574,399.11 | | 1,423,875.09 | 201,150,524.02 |

(续)

| 项 目 | 年初数 | | | |
|-------|---------------|------------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 其中：借款费用 资本化金额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 燃料 | 50,277,322.97 | | | 50,277,322.97 |
| 原材料 | 21,410,953.27 | | | 21,410,953.27 |
| 库存商品 | 1,423,875.09 | | | 1,423,875.09 |
| 低值易耗品 | 36,650.71 | | | 36,650.71 |
| 其他 | 571,931.41 | | | 571,931.41 |
| 合 计 | 73,720,733.45 | | | 73,720,733.45 |

注：本年年末存货较年初存货增加 127,429,790.57 元，增加了 172.85%，主要原因为本年燃煤上半年出现卖方市场，为保障生产经营所需燃煤，本公司增加采购所致。

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
|------|-----|--------------|-------|-----|----|--------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | 合计 | |
| 库存商品 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |
| 合 计 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |

注：本公司所属科技分公司已停产，根据本年末资产评估报告，对其库存商品计提减值。

7、其他流动资产（应收股利）

| 被投资单位名称 | 年末数 | 年初数 | 年末应收 股利账龄 | 股利未收回的原因 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| 吉林铁合金股份有限公司 | 21,621,953.93 | 21,621,953.93 | 1-2年 | 资金紧张 |
| 合 计 | 21,621,953.93 | 21,621,953.93 | | |

8、长期应收款

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|----------|---------------|----------------|
| 松江河发电厂 | 14,078,522.86 | 84,471,137.19 |
| 通化恒泰热力公司 | | 40,000,000.00 |
| 白山热力总公司 | | 7,000,000.00 |
| 合 计 | 14,078,522.86 | 131,471,137.19 |

注：（1）长期应收款中应收松江河发电厂债权为吉林省地方电力销售公司 2005 年以其拥有的松江河发电厂委托贷款 140,785,228.65 元债权抵偿其所欠本公司电费，本公司按该项应收电费账面价值(已扣除 10%的坏账准备)126,706,705.78 元作为长期应收款入账价值。此笔款项账龄在 3-4 年，且该公司目前仍处于资不抵债状况，本公司于本年度根据原入账价值对其计提了 50% 的坏账准备 70,392,614.33 元，累计计提坏账准备 112,628,182.92 元。

（2）应收白山市热力总公司 7,000,000.00 元，因该公司已清算注销，本年对其债权全额计提减值准备。

（3）年初应收通化恒泰热力公司 40,000,000.00 元债权于本年度收回。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 对子公司投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | 219,864,917.91 | | | 219,864,917.91 |
| 对联营企业投资 | 503,582,710.83 | | 337,566,400.89 | 166,016,309.94 |
| 其他股权投资 | 62,000,000.00 | 166,749,510.83 | | 228,749,510.83 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 785,447,628.74 | 166,749,510.83 | 337,566,400.89 | 614,630,738.68 |

（2）对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 投资年限 | 注册资本 | 本公司持股比例 | 本公司在被投资单位表决权比例 |
|--------------|------|------|------|----------------|---------|----------------|
| 吉林吉长热电有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 158,856,891.41 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长能源有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 158,531,417.88 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长电力有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 189,300,256.61 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 143,710,926.52 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 吉林四平 | 燃料经销 | 21年 | 138,193,405.79 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 144,330,994.90 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 140,331,238.09 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长供热有限公司 | 吉林四平 | 热力生产 | 21年 | 50,097,600.00 | 19.90% | 19.90% |

(续)

| 被投资单位名称 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 吉林吉长热电有限公司 | 161,413,448.78 | 195,667,432.43 | 31,964,018.89 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 161,413,448.78 | 164,708,159.02 | 23,511,403.18 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 190,893,617.95 | 253,426,930.09 | 32,729,974.65 |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 143,710,926.52 | 23,511,199.36 | 11,749,972.41 |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 138,193,405.79 | 23,511,199.36 | 11,298,071.97 |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 144,330,994.90 | 23,511,199.36 | 11,844,912.58 |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 140,331,238.09 | 23,511,199.36 | 10,698,494.93 |
| 吉林吉长供热有限公司 | 30,873,380.64 | 35,250,782.58 | -2,304,769.83 |

②联营企业

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 投资年限 | 注册资本 | 本公司持股比例 | 本公司在被投资单位表决权比例 |
|------------|-----|------|------|----------------|---------|----------------|
| 白山热电有限责任公司 | 白山市 | 热电生产 | 永久 | 536,660,000.00 | 40.00% | 40.00% |
| 通化热电有限责任公司 | 通化市 | 热电生产 | 永久 | 302,469,200.00 | 40.00% | 40.00% |

(续)

| 被投资单位名称 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 白山热电有限责任公司 | 308,619,267.67 | 667,615,851.66 | -228,040,732.33 |
| 通化热电有限责任公司 | 126,167,707.16 | 398,339,436.82 | -176,301,492.84 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 年初数 | 本年追加(或减少)投资成本数 | 被投资单位权益增减数(不含现金分红) | 分得现金红利 | 其他减少 | 年末数 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | 152,366,910.85 | 166,749,510.83 | | | | 166,749,510.83 | |
| 白山热电有限责任公司 | 223,740,000.00 | 223,740,000.00 | -9,080,000.00 | -91,216,292.93 | | | 123,443,707.07 |
| 通化热电有限责任公司 | 113,093,200.00 | 113,093,200.00 | | -70,520,597.13 | | | 42,572,602.87 |
| 合计 | 489,200,110.85 | 503,582,710.83 | -9,080,000.00 | -161,736,890.06 | | 166,749,510.83 | 166,016,309.94 |

注：其他减少为中钢集团吉林铁合金股份有限公司根据 2007 年第七次临时股东大会决议向中钢集团定向增发 1 亿股，增资后本公司持中钢集团吉林铁合金股份有限公司股权由原来 20.87% 变为 16.808%，由此本公司对中钢集团吉林铁合金股份有限公司由权益法核算改为成本法核算。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 吉林吉长热电有限公司 | 15,269,936.70 | 13,555,145.85 | | | 13,555,145.85 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 56,695,408.61 | 55,418,024.17 | | | 55,418,024.17 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 67,169,321.33 | 67,169,321.33 | | | 67,169,321.33 |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 26,331,373.51 | 23,781,785.26 | | | 23,781,785.26 |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 17,637,099.69 | 15,085,713.87 | | | 15,085,713.87 |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 27,184,287.50 | 24,657,236.98 | | | 24,657,236.98 |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 22,481,642.11 | 20,197,690.45 | | | 20,197,690.45 |
| 吉林电力科技有限公司 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 | | | 3,200,000.00 |
| 中电投财务有限公司 | 58,800,000.00 | 58,800,000.00 | | | 58,800,000.00 |
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | 152,366,910.85 | | 166,749,510.83 | | 166,749,510.83 |
| 合计 | 447,135,980.30 | 281,864,917.91 | 166,749,510.83 | | 448,614,428.74 |

(5) 长期股权投资减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产明细情况

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 原价 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 1,810,419,711.24 | 5,183,790.05 | | 1,815,603,501.29 |
| 机器设备 | 3,322,129,042.93 | 77,766,070.39 | 4,683,992.79 | 3,395,211,120.53 |
| 运输工具 | 82,752,914.82 | 2,321,535.81 | 2,642,070.81 | 82,432,379.82 |
| 合 计 | 5,215,301,668.99 | 85,271,396.25 | 7,326,063.60 | 5,293,247,001.64 |
| 累计折旧 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 864,846,806.92 | 71,372,027.92 | | 936,218,834.84 |
| 机器设备 | 1,848,892,658.65 | 145,713,101.27 | 3,980,773.40 | 1,990,624,986.52 |
| 运输工具 | 57,888,928.55 | 4,606,790.00 | 2,569,773.68 | 59,925,944.87 |
| 合 计 | 2,771,628,394.12 | 221,691,919.19 | 6,550,547.08 | 2,986,769,766.23 |
| 减值准备 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | 111,051,424.91 |
| 运输工具 | | | | |
| 合 计 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | 111,051,424.91 |
| 账面价值 | | | | |
| 房屋、建筑物 | 945,572,904.32 | | | 879,384,666.45 |
| 机器设备 | 1,464,997,088.63 | | | 1,293,534,709.10 |
| 运输工具 | 24,863,986.27 | | | 22,506,434.95 |
| 合 计 | 2,435,433,979.22 | | | 2,195,425,810.50 |

(2) 在建工程转入固定资产的情况

| 项 目 | 转入固定资产的时间 | 转入固定资产的金额 |
|-----------------------------|-----------|---------------|
| #5汽轮机通疏改造 | 2008年12月 | 17,599,844.35 |
| 热网加热器更换 | 2008年12月 | 7,499,415.16 |
| 厂内热网系统综合改造 | 2008年12月 | 6,799,994.73 |
| #5炉过热器管排改造 | 2008年12月 | 4,699,228.53 |
| 1、3号炉二级省煤器更换 | 2008年12月 | 4,372,967.35 |
| 灰泵及灰管路改造 | 2008年12月 | 3,767,908.94 |
| 5号炉再热器管排改造 | 2008年12月 | 3,149,775.29 |
| 1-4号机组关停后系统整合 | 2008年12月 | 3,081,394.41 |
| 厂内热网系统扩容 | 2008年12月 | 2,959,332.25 |
| 2号机22、23级动叶片及轮毂更换, 18级动叶片更换 | 2008年12月 | 2,629,700.00 |
| 厂区南侧新建运煤道路及厂内道路修复 | 2008年12月 | 2,184,355.00 |
| 5号机励磁系统改造为并励系统 | 2008年12月 | 2,050,004.85 |
| 运行宿舍改造 | 2008年12月 | 1,999,801.16 |
| 厂内铁路清车一二线改造 | 2008年12月 | 1,179,733.27 |
| 其他 | | 15,632,224.00 |
| 合 计 | | 79,605,679.29 |

(3) 暂时闲置的固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 浑江电厂1-4号机组 | 841,177,178.06 | 706,061,278.16 | 107,475,300.00 | 27,640,599.90 |
| 科技公司专用设备 | 15,433,947.49 | 2,881,159.64 | 3,576,124.91 | 8,976,662.94 |
| 合 计 | 856,611,125.55 | 708,942,437.80 | 111,051,424.91 | 36,617,262.84 |

(4) 用于抵押的固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 松花江热电1号锅炉 | 75,673,054.68 | 19,950,841.35 | | 55,722,213.33 |
| 松花江热电1号汽轮机 | 82,134,451.70 | 18,822,302.12 | | 63,312,149.58 |
| 合 计 | 157,807,506.38 | 38,773,143.47 | | 119,034,362.91 |

(5) 固定资产减值准备

| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
|------|--------------|----------------|-------|-----|----|----------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | 合计 | |
| 机器设备 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |
| 合 计 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |

注：①本公司根据吉林省经委【2008】65号文件、吉电经济电力联【2007】407号文及吉电经济电力【2009】号文件相关规定，对本公司浑江电厂1-4号机组进行减值测试，对可回收金额低于账面价值的差额，本年度计提了99,236,004.35元减值准备，累计计提减值准备107,475,300.00元。

②本公司之科技分公司因已停产，本年度根据资产评估报告，对可回收金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备3,576,124.91元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细情况

| 工程名称 | 预算数(万元) | 年初数 | 本年增加数 | 本年转入固定资产数 | 其他减少数 | 年末数 | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 |
|-------------------|------------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|-------|------------|
| 吉林电力股份有限公司白城项目筹建处 | 470,453.00 | 21,985,350.44 | 354,331,077.53 | | | 376,316,427.97 | 贷款、自有 | 8.00% |
| 松花江项目2*30万千瓦 | 244,960.51 | 7,906,835.33 | 105,376,467.06 | | | 113,283,302.39 | 贷款、自有 | 4.62% |
| 办公楼 | | | 66,419,000.00 | | | 66,419,000.00 | 自有 | |
| 经开区供热管网工程 | 8,500.00 | 52,096,933.49 | 7,188,927.20 | | | 59,285,860.69 | 贷款、自有 | 69.75% |
| #6炉脱硫改造 | | 24,418,192.82 | 28,471,379.25 | | | 52,889,572.07 | 自有 | |
| 吉电股份公司风电项目筹建处 | 93,840.00 | 6,004,320.22 | 44,759,367.58 | | | 50,763,687.80 | 贷款、自有 | 5.41% |
| 灰厂加筑四级子坝 | 4,907.00 | | 47,062,923.19 | | | 47,062,923.19 | 自有 | 95.91% |
| 一期脱硫工程 | 7,600.00 | | 32,210,447.50 | | | 32,210,447.50 | 贷款、自有 | 42.38% |
| 灰厂排水管加长 | 1,790.00 | 2,321,266.00 | 14,714,885.87 | | | 17,036,151.87 | 自有 | 95.17% |
| #5炉脱硫改造 | | | 7,371,409.36 | | | 7,371,409.36 | 自有 | |
| 四平项目筹建处 | 244,359.00 | 8,985,789.49 | 143,044,613.37 | | | 152,030,402.86 | 贷款、自有 | 6.22% |
| 其他工程 | | 28,516,980.50 | 69,799,921.52 | 79,605,679.29 | | 18,711,222.73 | | |
| 合计 | | 152,235,668.29 | 920,750,419.43 | 79,605,679.29 | | 993,380,408.43 | | |

(2) 借款费用资本化金额

| 工程名称 | 资本化率 | 年初数 | 本年增加数 | 本年转入固定资产数 | 其他减少数 | 年末数 |
|-------------------|-------|------------|---------------|-----------|-------|---------------|
| 吉林电力股份有限公司白城项目筹建处 | 5.73% | 917,258.55 | 35,591,343.32 | | | 36,508,601.87 |
| 松花江项目2*30万千瓦 | 5.73% | | 7,134,799.39 | | | 7,134,799.39 |
| 经开区供热管网工程 | 6.81% | | 160,167.07 | | | 160,167.07 |
| 吉电股份公司风电项目筹建处 | 5.73% | | 1,137,800.24 | | | 1,137,800.24 |
| 四平项目筹建处 | 5.73% | | 8,377,830.80 | | | 8,377,830.80 |
| 一期脱硫技改工程 | 6.81% | | 589,887.50 | | | 589,887.50 |
| 合计 | | 917,258.55 | 52,991,828.32 | | | 53,909,086.87 |

(3) 在建工程减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

12、工程物资

| 项目 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 余额 | 减值准备 | 净额 | 余额 | 减值准备 | 净额 |
| 基建电厂工程用物资 | 997,727,103.20 | | 997,727,103.20 | 167,283,000.00 | | 167,283,000.00 |
| 其他 | | | | 3,300,000.00 | | 3,300,000.00 |
| 合计 | 997,727,103.20 | | 997,727,103.20 | 170,583,000.00 | | 170,583,000.00 |

注：（1）本年度工程物资增加的主要原因为本年度白城项目 2*600MW 机组、四平电厂基建项目、风电项目及松花江电厂二期项目所致。

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

13、无形资产

(1) 无形资产明细情况

| 项目 | 初始成本 | 年初数 | 本年增加数 | 本年转出数 | 本年摊销数 | 累计摊销数 | 年末数 |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 土地使用权 | 47,162,333.30 | 34,947,791.96 | | 1,037,315.04 | 450,980.56 | 4,217,032.01 | 33,459,496.36 |
| 其他 | 480,751.88 | 343,651.63 | 1,008,144.23 | 139,017.43 | 231,037.73 | 638,857.38 | 981,740.70 |
| 合计 | 47,643,085.18 | 35,291,443.59 | 1,008,144.23 | 1,176,332.47 | 682,018.29 | 4,855,889.39 | 34,441,237.06 |

(2) 无形资产减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

14、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产 | 42,158,062.43 | 11,914,971.02 |
| 因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产 | 5,235,170.30 | 6,489,796.49 |
| 合 计 | 47,393,232.73 | 18,404,767.51 |

注：递延资产年末数较年初数增加 28,988,465.22 元，增加了 157.51%，增加主要原因因为本年度计提资产减值影响。

(2) 暂时性差异明细情况

| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 4,537,531.60 | 4,198,622.87 |
| 其他应收款 | 41,743,560.44 | 23,973,164.21 |
| 长期应收款 | 119,628,182.92 | 42,235,568.58 |
| 存货 | 1,423,875.09 | |
| 固定资产 | 111,051,424.91 | 8,239,295.65 |
| 应付职工薪酬 | 35,403,469.50 | 42,350,313.05 |
| 合 计 | 313,788,044.46 | 120,996,964.36 |

15、资产减值准备明细表

| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
|----------------|---------------|----------------|-------|-----|----|----------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 28,193,458.53 | 18,112,304.97 | | | | 46,305,763.50 |
| 其中：应收账款 | 4,401,919.03 | 144,122.60 | | | | 4,546,041.63 |
| 其他应收款 | 23,791,539.50 | 17,968,182.37 | | | | 41,759,721.87 |
| 二、存货跌价准备合计 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |
| 其中：库存商品 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |
| 原材料 | | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备合计 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 十、无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 十一、商誉减值准备 | | | | | | |
| 十二、其他 | 42,238,568.59 | 77,389,614.33 | | | | 119,628,182.92 |
| 合 计 | 78,671,322.77 | 199,737,923.65 | | | | 278,409,246.42 |

注：减值准备明细表中其他项主要为本公司对长期应收款松江河发电厂及白山热力总公司计提的坏账准备。

16、短期借款

| 借款类别 | 年 末 数 | 年 初 数 |
|------|------------------|----------------|
| 信用借款 | 1,550,000,000.00 | 685,000,000.00 |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 质押借款 | 150,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合 计 | 1,750,000,000.00 | 935,000,000.00 |

注：质押借款 150,000,000.00 元为本公司之子公司吉林松花江热电有限公司以电费收费权作为质押物，取得中国建设银行吉林市江北支行借款。

17、应付票据

| 票据种类 | 年末数 | 年初数 | 下一会计期间将到期的金额 |
|--------|---------------|-----|---------------|
| 银行承兑汇票 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

注：年末应付票据较年初增加 100%，主要是子公司吉林松花江热电有限公司应付舒兰矿业集团有限责任公司煤款以银行承兑汇票结算所致。

18、应付账款

(1) 应付账款明细情况

| 账 龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 |
| 1年以内 | 324,320,207.93 | 93.71% | 263,269,893.48 | 85.18% |
| 1至2年 | 2,579,769.69 | 0.75% | 14,508,831.66 | 4.69% |
| 2至3年 | 1,344,697.02 | 0.39% | 5,959,987.27 | 1.93% |
| 3年以上 | 17,830,113.93 | 5.15% | 25,330,156.02 | 8.20% |
| 合 计 | 346,074,788.57 | 100.00% | 309,068,868.43 | 100.00% |

(2) 应付账款年末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末数中包括应付其他关联方款项 5,530,881.42 元，占应付账款年末数的比例为 1.60%，该项关联交易的披露见附注九、（三）7。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权人名称 | 金额 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------------------|--------------|--------|----------|
| 黑龙江省鸡东县信达煤炭销售有限公司 | 1,907,274.68 | 尚未结算 | 否 |
| 合 计 | 1,907,274.68 | | |

19、预收款项

(1) 预收款项明细情况

| 账 龄 | 年末数 | | 年初数 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金 额 | 比例 | 金 额 | 比例 |
| 1年以内 | 33,508,227.76 | 100.00% | 41,483,943.88 | 100.00% |
| 合 计 | 33,508,227.76 | 100.00% | 41,483,943.88 | 100.00% |

(2) 预收款项年末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末数中不包括预收其他关联方的款项。

20、应付职工薪酬

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年支付 | 年末数 |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资 | | 142,196,351.35 | 142,196,351.35 | |
| 职工福利 | | 15,702,055.52 | 15,702,055.52 | |
| 社会保险费 | 432,933.82 | 43,039,238.50 | 43,227,013.25 | 245,159.07 |
| 住房公积金 | 4,514.13 | 25,039,966.57 | 25,070,868.27 | -26,387.57 |
| 教育培训经费 | 1,777,320.26 | 3,048,733.35 | 3,535,101.84 | 1,290,951.77 |
| 工会经费 | 1,228,182.14 | 2,640,119.53 | 3,439,471.64 | 428,830.03 |
| 辞退福利 | 42,350,313.05 | 956,929.64 | 7,903,773.19 | 35,403,469.50 |
| 其他人工成本 | | 1,137,089.47 | 1,005,310.51 | 131,778.96 |
| 合 计 | 45,793,263.40 | 233,760,483.93 | 242,079,945.57 | 37,473,801.76 |

21、应交税费

| 项 目 | 税(费)率 | 年末数 | 年初数 |
|---------|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 17%、13% | -321,758.18 | 13,431,207.16 |
| 营业税 | 5%、3% | 491,509.60 | 597,018.91 |
| 城市维护建设税 | 7% | 407,950.01 | 815,826.36 |
| 教育费附加 | 3% | 174,878.60 | 349,639.88 |
| 个人所得税 | | 2,152,756.17 | 4,707,786.62 |
| 企业所得税 | 15%、25% | | 1,100,205.50 |
| 其他 | | 6,696,591.09 | 683,316.05 |
| 合 计 | | 9,601,927.29 | 21,685,000.48 |

注：本年年末数较年初数减少 12,083,073.19 元，主要原因为上年应交增值税已于本年度缴清。

22、其他流动负债（应付股利）

| 投资者名称 | 年末数 | 年初数 | 欠付股利原因 |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 以前年度股利 | 13,428,477.00 | 13,459,727.00 | 未领取 |
| 合计 | 13,428,477.00 | 13,459,727.00 | |

注：应付股利余额主要为以前年度部分股东未及时领取股利所致。

23、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

| 债权人名称 | 年末数 | 性质(或内容) |
|---------------|---------------|----------|
| 职工住房公积金 | 7,733,564.78 | 欠交的住房公积金 |
| 白山市水政水资源管理办公室 | 3,990,070.20 | 欠交的水费 |
| 防洪基金及副食价格基金 | 2,350,131.68 | 欠交的两金 |
| 吉林省能源投资公司 | 1,390,215.59 | 往来款 |
| 江苏龙海建工集团有限公司 | 582,520.00 | 往来款 |
| 其他 | 41,860,313.40 | |
| 合计 | 57,906,815.65 | |

(2) 其他应付款年末数中包括应付吉林省能源交通总公司(持有本公司 25.58% 股份)款项 324,837.57 元, 占其他应付款年末数的比例为 0.56%, 该项关联交易的披露见附注九、(三) 7。

(3) 其他应付款年末数中包括应付其他关联方往来 387,772.54 元, 占其他应付款年末数的比例为 0.67%, 该项关联交易的披露见附注九、(三) 7。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

| 债权人名称 | 年末数 | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-------------|--------------|--------|----------|
| 防洪基金及副食价格基金 | 2,350,131.68 | 未上交 | 否 |
| 合计 | 2,350,131.68 | | |

24、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 | 年末数 | 年初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 52,857,400.00 | 44,741,001.05 |
| 合计 | 52,857,400.00 | 44,741,001.05 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 币种 | 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
|-----------|-----|------|---------------|---------------|
| 中国银行总行 | 人民币 | 保证借款 | 15,000,000.00 | 333,300.00 |
| 日本输银贷款 | 美元 | 保证借款 | 31,717,400.00 | 33,898,501.05 |
| 中国银行吉林省分行 | 人民币 | 保证借款 | 4,000,000.00 | 3,719,200.00 |
| 国债资金 | 人民币 | 信用借款 | 2,140,000.00 | 6,790,000.00 |
| 合 计 | | | 52,857,400.00 | 44,741,001.05 |

25、长期借款

| 贷款单位 | 币种 | 借款条件 | 年末数 | 年初数 |
|----------|-----|------|------------------|----------------|
| 中国银行借款 | 人民币 | 保证借款 | 12,552,500.00 | 70,000,000.00 |
| 建设银行借款 | 人民币 | 信用借款 | 300,000,000.00 | |
| 国家开发银行借款 | 人民币 | 信用借款 | 200,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国电力财务公司 | 人民币 | 保证借款 | 100,000,000.00 | |
| 中电投财务公司 | 人民币 | 质押借款 | 100,000,000.00 | |
| 非银行金融机构 | 人民币 | 保证借款 | 48,499,969.23 | 50,640,000.00 |
| 日本输银贷款 | 美元 | 保证借款 | 317,173,521.34 | 372,883,328.83 |
| 合 计 | | | 1,078,225,990.57 | 593,523,328.83 |

注：长期借款中的质押借款，为本公司之子公司吉林松花江热电有限公司以向吉林省电力有限公司的电费收费权作为质押物，取得中电投财务公司的借款。

26、股本

| 项 目 | 年初数 | | 本年增减变动(+、-) | | | | 年末数 | | |
|-------------|----------------|---------|---------------|----|-------|-------------|---------------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | | | |
| 2. 国有法人持股 | 119,005,000.00 | 15.27% | 60,000,000.00 | | | | 60,000,000.00 | 179,005,000.00 | 21.33% |
| 3. 其他内资持股 | 217,580.00 | 0.03% | | | | -140,945.00 | -140,945.00 | 76,635.00 | 0.01% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 217,580.00 | 0.03% | | | | -140,945.00 | -140,945.00 | 76,635.00 | 0.01% |
| 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 | 119,222,580.00 | 15.30% | 60,000,000.00 | | | -140,945.00 | 59,859,055.00 | 179,081,635.00 | 21.34% |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1. 人民币普通股 | 659,877,420.00 | 84.70% | | | | 140,945.00 | 140,945.00 | 660,018,365.00 | 78.66% |
| 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 | 659,877,420.00 | 84.70% | | | | 140,945.00 | 140,945.00 | 660,018,365.00 | 78.66% |
| 三、股份总数 | 779,100,000.00 | 100.00% | 60,000,000.00 | | | | 60,000,000.00 | 839,100,000.00 | 100.00% |

注：本公司与吉林省能源交通总公司于 2007 年 6 月 6 日签署了《吉林电力股份有限公司与吉林省能源交通总公司关于发行股份购买资产的协议》，以 5.94 元/股的发行价格，向吉林省能源交通总公司定向增发 6,000 万股股份，用于购买吉林省能源交通总公司持有吉林松花江热电有限公司的 94% 股权，2008 年 11 月 11 日发行的 6000 万股份上市，该事项已经由中瑞岳华会计师事务所出具验资报告，验资报告号为中瑞岳华验字[2008]第 2010 号。

27、资本公积

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 资本溢价 | 849,302,887.00 | | 60,324,837.57 | 788,978,049.43 |
| 其他资本公积 | 951,481,255.58 | 3,240,000.00 | | 954,721,255.58 |
| 合 计 | 1,800,784,142.58 | 3,240,000.00 | 60,324,837.57 | 1,743,699,305.01 |

注：①本公司本年减少资本公积为向吉林省能源交通总公司定向增发 6,000 万股股份，用于购买吉林省能源交通总公司持有吉林松花江热电有限公司的 94% 股权，属于同一控制下企业合并，其中购买资产总价与发行股份总值的差额 324,837.57 元，由本公司支付给吉林省能源交通总公司。

②本公司本年增加资本公积为收到的节能技术改造财政奖励资金。

28、盈余公积

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 98,553,069.03 | | | 98,553,069.03 |
| 合 计 | 98,553,069.03 | | | 98,553,069.03 |

29、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 上年年末余额 | 98,672,333.49 | 30,694,407.44 |
| 加：会计政策变更 | | -7,578,520.60 |
| 前期差错更正 | -13,615,575.24 | -12,286,806.44 |
| 其他 | -77,331,053.12 | -118,255,563.01 |
| 本年年初余额 | 7,725,705.13 | -107,426,482.61 |
| 加：合并净利润 | -406,886,503.32 | 123,286,725.28 |
| 盈余公积弥补亏损 | | |
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,134,537.54 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 对股东的分配 | | |
| 少数股东损益 | | |
| 本年年末余额 | -399,160,798.19 | 7,725,705.13 |

注：①本公司法定盈余公积按照税后利润的 10% 提取。

②根据本公司 2009 年 4 月 8 日第五届董事会第七次会议决议，本年度拟不分配股利。

③前期差错更正影响调整情况详见附注四、27。

30、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 1,542,650,992.89 | 1,806,965,487.07 |
| 其他业务收入 | 17,906,700.13 | 15,062,125.30 |
| 营业收入合计 | 1,560,557,693.02 | 1,822,027,612.37 |
| 主营业务成本 | 1,550,751,644.62 | 1,556,975,826.06 |
| 其他业务成本 | 15,801,808.35 | 6,220,593.24 |
| 营业成本合计 | 1,566,553,452.97 | 1,563,196,419.30 |

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

| 产品(或业务)类别 | 本年数 | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 电力、热力产品生产 | 1,509,178,691.50 | 1,528,658,469.66 | -19,479,778.16 |
| 其他 | 74,126,993.60 | 62,747,867.17 | 11,379,126.43 |
| 小 计 | 1,583,305,685.10 | 1,591,406,336.83 | -8,100,651.73 |
| 减：公司内部抵销数 | 40,654,692.21 | 40,654,692.21 | |
| 合 计 | 1,542,650,992.89 | 1,550,751,644.62 | -8,100,651.73 |

(续)

| 产品(或业务)类别 | 上年数 | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 电力、热力产品生产 | 1,768,954,351.89 | 1,530,471,874.87 | 238,482,477.02 |
| 其他 | 107,796,277.34 | 96,289,093.35 | 11,507,183.99 |
| 小 计 | 1,876,750,629.23 | 1,626,760,968.22 | 249,989,661.01 |
| 减：公司内部抵销数 | 69,785,142.16 | 69,785,142.16 | |
| 合 计 | 1,806,965,487.07 | 1,556,975,826.06 | 249,989,661.01 |

注：本年度毛利率大幅减少的主要原因为 2007 年度燃煤成本升高所致。

(3) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 1,509,178,691.50 元，占公司全部销售收入的比例为 97.83%。

31、营业税金及附加

| 项 目 | 本年数 | | 上年数 | |
|---------|-------|---------------|-------|---------------|
| | 计缴标准 | 金额 | 计缴标准 | 金额 |
| 营业税 | 3%、5% | 175,650.00 | 3%、5% | 1,270,633.53 |
| 城市维护建设税 | 7% | 8,459,064.34 | 7% | 12,329,976.50 |
| 教育费附加 | 3% | 3,625,313.27 | 3% | 5,284,275.64 |
| 合 计 | | 12,260,027.61 | | 18,884,885.67 |

注：本年度营业税金及附加较上年度减少 6,624,858.06 元，主要是因为本年度收入较上年度大幅度降低所致。

32、管理费用

本年度管理费用金额为 65,921,418.51 元，较上年度增加 8,498,704.90 元，增加了 14.80%，其主要原因为本年度本公司管理人员增加，导致职工薪酬有所增加所致。

33、财务费用

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 69,325,085.98 | 69,103,897.05 |
| 减：利息收入 | 4,145,179.44 | 3,363,242.72 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收入 | 25,777,949.89 | 29,252,677.66 |
| 手续费 | 1,508,844.25 | 181,476.29 |
| 其他 | -769,734.57 | 1,383.62 |
| 合 计 | 40,141,066.33 | 36,670,836.58 |

34、资产减值损失

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------|----------------|---------------|
| 坏账损失 | 18,112,304.97 | 12,151,021.76 |
| 存货跌价损失 | 1,423,875.09 | |
| 固定资产减值损失 | 102,812,129.26 | 8,239,295.65 |
| 其他 | 77,389,614.33 | 28,160,045.73 |
| 合 计 | 199,737,923.65 | 48,550,363.14 |

注：本年度资产减值损失较上年度增加主要原因如下：

- ①本年度对停产的科技分公司库存商品计提存货跌价准备 1,423,875.09 元；
- ②本年度对关停的浑江电厂 1-4#机组计提固定资产减值损失 99,236,004.35 元；
- ③本年度对停产的科技分公司专用设备计提固定资产减值损失 3,576,124.91 元；
- ④本年度对长期应收款中应收松江河电厂债权计提了 50%的减值准备 70,392,614.33

元。

35、投资收益

| 被投资单位名称 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | | 14,833,757.84 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 15,756,797.07 | 5,197,237.76 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 7,382,712.99 | 6,158,762.24 |
| 吉林吉长供热有限公司 | 19,038,727.11 | 4,828,000.00 |
| 吉林省电力科技有限公司 | 186,000.00 | 54,731.51 |
| 中电投财务有限公司 | 2,914,287.41 | |
| 通化热电有限责任公司 | -70,520,597.13 | |
| 白山热电有限责任公司 | -91,216,292.93 | |
| 合计 | -116,458,365.48 | 31,072,489.35 |

注：（1）本年数投资收益较上年数减少的主要原因为联营公司通化热电有限责任公司及白山热电有限责任公司经营亏损所致。

（2）本公司投资收益汇回不存在重大限制。

36、营业外收入

（1）营业外收入明细情况

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 164,232.98 | 87,530.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 164,232.98 | 87,530.00 |
| 政府补助 | 7,196,525.88 | 15,069,712.86 |
| 其他 | 122,968.05 | 84,282.00 |
| 合计 | 7,483,726.91 | 15,241,524.86 |

（2）政府补助

| 项目 | 本年数 | | 上年数 | |
|---------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 金额 | 其中：计入当期损益的金额 | 金额 | 其中：计入当期损益的金额 |
| 供热返还增值税 | 4,696,525.88 | 4,696,525.88 | 5,069,712.86 | 5,069,712.86 |
| 财政补贴 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 7,196,525.88 | 7,196,525.88 | 15,069,712.86 | 15,069,712.86 |

37、营业外支出

| 项目 | 本年数 | 上年数 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失 | 110,337.39 | 2,314,448.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | 110,337.39 | 1,936,842.49 |
| 公益性捐赠支出 | | 5,100,000.00 |
| 其他 | 101,102.90 | 1,080,177.17 |
| 合计 | 211,440.29 | 8,494,625.80 |

注：本年数营业外支出较上年数减少 8,283,185.51 元，主要原因为上年数中本公司之子公司吉林松花江热电有限公司支付公益性捐赠所致。

38、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 364,866.76 | 15,392,627.79 |
| 递延所得税费用 | -28,988,465.22 | -6,410,527.50 |
| 合 计 | -28,623,598.46 | 8,982,100.29 |

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 会计利润总额 | -433,242,274.91 | 134,881,028.33 |
| 加：应纳税所得额调整数 | 313,702,805.99 | 10,852,806.52 |
| 应纳税所得额 | -119,539,468.92 | 145,733,834.85 |
| 当期所得税费用 | 364,866.76 | 15,392,627.79 |
| 递延所得税费用 | -28,988,465.22 | -6,410,527.50 |
| 其中：递延所得税资产增减变动额（不含直接计入所有者权益的变动额） | -28,988,465.22 | -6,410,527.50 |
| 递延所得税负债增减变动额（不含直接计入所有者权益的变动额） | | |
| 所得税费用合计 | -28,623,598.46 | 8,982,100.29 |

39、基本每股收益和稀释每股收益

| 项 目 | 本年度 | 上年度 |
|--------|-------|------|
| 基本每股收益 | -0.48 | 0.15 |
| 稀释每股收益 | -0.48 | 0.15 |

相关计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = -406,886,503.32 / 839,100,000 = -0.48$$

$$\text{稀释每股收益} = -406,886,503.32 / 839,100,000 = -0.48$$

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益 = 归属于普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数 = $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) × (1-所得税率)] / (S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀-S_j×M_j÷M₀-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

40、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------|---------------|--------------|
| 委托管理费用 | | 3,000,000.00 |
| 热电往来款 | 20,000,000.00 | |
| 利息收入 | 4,145,179.44 | 3,363,242.72 |
| 城际铁路热力管线迁改工程款 | 3,060,000.00 | |
| 合 计 | 27,205,179.44 | 6,363,242.72 |

41、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|-------|---------------|---------------|
| 付保险费款 | 4,444,734.30 | 4,459,903.18 |
| 排污费 | 17,128,244.40 | 4,427,609.00 |
| 顾问费 | 2,000,000.00 | |
| 业务招待费 | 3,395,234.59 | 2,491,908.00 |
| 差旅费 | 3,647,213.92 | 1,546,531.83 |
| 办公费 | 1,856,206.56 | 2,297,121.49 |
| 水电费 | 236,846.60 | 3,164,917.00 |
| 会议费 | 549,216.35 | 537,048.00 |
| 租赁费 | 15,152,000.00 | 14,850,000.00 |
| 审计费 | 2,535,701.00 | 2,983,833.00 |
| 合 计 | 50,945,397.72 | 36,758,871.50 |

42、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -404,618,676.45 | 125,898,928.04 |
| 加: 资产减值准备 | 199,737,923.65 | 48,550,363.14 |
| 固定资产折旧 | 221,691,919.19 | 260,961,984.01 |
| 无形资产摊销 | 682,018.29 | 1,847,681.42 |
| 长期待摊费用摊销 | | 626,720.88 |
| 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) | 110,337.39 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -164,232.98 | 1,849,312.49 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 43,547,136.09 | 39,851,219.39 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 116,458,365.48 | -31,072,489.35 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -28,988,465.22 | 16,203,836.86 |
| 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) | -128,853,665.66 | 30,742,848.48 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -163,732,449.73 | -80,564,799.94 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 155,412,839.56 | 88,908,837.01 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,283,049.61 | 503,804,442.43 |
| 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: | | |
| 现金的期末余额 | 349,397,953.47 | 604,514,858.58 |
| 减: 现金的期初余额 | 604,514,858.58 | 212,749,104.50 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | 12,593,838.46 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -255,116,905.11 | 379,171,915.62 |

(2) 现金及现金等价物的信息

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 349,397,953.47 | 604,514,858.58 |
| 其中：库存现金 | 69,145.23 | 75,144.46 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 349,328,808.24 | 604,439,714.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 349,397,953.47 | 604,514,858.58 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

| 项 目 | 年 末 数 | | | | |
|---------------------------------|----------------|------------|--------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备计提比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 90,423,289.96 | 89.90% | 2,712,713.99 | 87,710,575.97 | 3.00% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 10,157,952.45 | 10.10% | 299,333.66 | 9,858,618.79 | 2.95% |
| 合 计 | 100,581,242.41 | 100.00% | 3,012,047.65 | 97,569,194.76 | |

(续)

| 项 目 | 年 初 数 | | | | |
|---------------------------------|----------------|------------|--------------|---------------|----------|
| | 账面余额 | 占应收账款总额的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备计提比例 |
| 单项金额重大的应收账款 | 98,659,460.35 | 98.27% | 3,147,142.81 | 95,512,317.54 | 3.19% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 1,734,578.45 | 1.73% | 46,529.54 | 1,688,048.91 | 2.68% |
| 合 计 | 100,394,038.80 | 100.00% | 3,193,672.35 | 97,200,366.45 | |

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

| 账龄 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占应收账款 总额的比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 100,407,308.46 | 99.83% | 3,012,047.65 | 100,384,378.80 | 99.99% | 3,193,672.35 |
| 1至2年 | 173,933.95 | 0.17% | | 9,660.00 | 0.01% | |
| 合计 | 100,581,242.41 | 100.00% | 3,012,047.65 | 100,394,038.80 | 100.00% | 3,193,672.35 |

(3) 应收账款期末欠款前五名明细情况

| 债务人名称 | 金额 | 占应收账款 总额的比例 | 欠款年限 |
|-------------|----------------|----------------|------|
| 吉林省电力有限公司 | 90,423,289.96 | 89.90% | 1年以内 |
| 通化市恒泰热力有限公司 | 9,977,788.50 | 9.92% | 1年以内 |
| 合计 | 100,401,078.46 | 99.82% | |

(4) 应收账款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

| 项目 | 年末数 | | | | |
|----------------------------------|----------------|---------------------|---------------|----------------|--------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备 计提比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 212,370,359.80 | 87.79% | 23,532,564.01 | 188,837,795.79 | 11.08% |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 29,535,548.80 | 12.21% | 16,540,189.17 | 12,995,359.63 | 56.00% |
| 合计 | 241,905,908.60 | 100.00% | 40,072,753.18 | 201,833,155.42 | |

(续)

| 项 目 | 年 初 数 | | | | |
|--|---------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面价值 | 坏账准备 计提比例 |
| 单项金额重大的其他应收款 | 27,611,537.44 | 55.77% | 6,505,012.55 | 21,106,524.89 | 28.84% |
| 单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款 | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 21,893,731.10 | 44.23% | 16,053,007.24 | 5,840,723.86 | 73.32% |
| 合 计 | 49,505,268.54 | 100.00% | 22,558,019.79 | 26,947,248.75 | |

注：年末单项金额重大的其他应收款包括本公司所属电厂应收白山市能源金刚砂有
限责任公司代料加工费；应收本公司之子公司吉林松花江热电有限公司往来款
185,000,000.00 元，按个别认定法未计提坏账准备。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

| 账 龄 | 年 末 数 | | | 年 初 数 | | |
|------|----------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 194,380,849.13 | 80.35% | 601,518.11 | 383,799.45 | 0.78% | 678.90 |
| 1至2年 | | | | 12,384,938.99 | 25.02% | 8,642,523.56 |
| 2至3年 | 11,600,425.71 | 4.80% | 8,934,089.24 | 7,783,212.96 | 15.72% | 3,570,711.88 |
| 3至4年 | 7,631,892.49 | 3.15% | 3,803,397.53 | 2,078,657.28 | 4.20% | 415,731.45 |
| 4至5年 | 2,078,657.28 | 0.86% | 519,664.31 | 22,595,047.82 | 45.64% | 5,648,761.96 |
| 5年以上 | 26,214,083.99 | 10.84% | 26,214,083.99 | 4,279,612.04 | 8.64% | 4,279,612.04 |
| 合 计 | 241,905,908.60 | 100.00% | 40,072,753.18 | 49,505,268.54 | 100.00% | 22,558,019.79 |

(3) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

| 债务人名称 | 金 额 | 占其他应 收款总额 的比例 | 欠款年限 |
|-----------------------|----------------|---------------------|------|
| 吉林松花江热电有限公司 | 185,000,000.00 | 76.48% | 1年以内 |
| 白山市能源金刚砂有限责任公司 | 27,370,359.80 | 11.31% | 1-5年 |
| 哈尔滨宏达慧物资经销有限公司 | 5,065,843.44 | 2.09% | 5年以上 |
| 白山市中源能源开发有限公司靖宇 煤矿 | 4,785,691.44 | 1.98% | 3-4年 |
| 白山市能源实业总公司 | 2,910,174.59 | 1.20% | 1-3年 |
| 合 计 | 225,132,069.27 | 93.06% | |

(4) 金额较大的其他应收款明细情况

| 债务人名称 | 金额 | 占其他应收款 总额的比例 | 款项性质 (或内容) |
|-------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 吉林松花江热电有限公司 | 185,000,000.00 | 76.48% | 往来款 |
| 白山市能源金刚砂有限责任公司 | 27,370,359.80 | 11.31% | 代料加工费 |
| 哈尔滨宏达慧物资经销有限公司 | 5,065,843.44 | 2.09% | 燃料款 |
| 白山市中源能源开发有限公司靖宇煤矿 | 4,785,691.44 | 1.98% | 燃料款 |
| 白山市能源实业总公司 | 2,910,174.59 | 1.20% | 服务费 |
| 七台河市波海煤炭销售有限公司 | 1,990,766.14 | 0.82% | 燃料款 |
| 合计 | 227,122,835.41 | 93.88% | |

(5) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

| 项 目 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 对子公司投资 | 42,007,529.00 | 308,608,617.36 | | 350,616,146.36 |
| 对合营企业投资 | 219,864,917.91 | | | 219,864,917.91 |
| 对联营企业投资 | 503,582,710.83 | | 337,566,400.89 | 166,016,309.94 |
| 其他股权投资 | 62,000,000.00 | 166,749,510.83 | | 228,749,510.83 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 827,455,157.74 | 475,358,128.19 | 337,566,400.89 | 965,246,885.04 |

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 投资年限 | 注册资本 | 本公司持股比例 | 本公司在被投资单位表决权比例 |
|--------------|------|------|------|----------------|---------|----------------|
| 吉林吉长热电有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 158,856,891.41 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长能源有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 158,531,417.88 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长电力有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 189,300,256.61 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 143,710,926.52 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 吉林四平 | 燃料经销 | 21年 | 138,193,405.79 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 144,330,994.90 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 吉林四平 | 电力生产 | 21年 | 140,331,238.09 | 19.90% | 19.90% |
| 吉林吉长供热有限公司 | 吉林四平 | 热力生产 | 21年 | 50,097,600.00 | 19.90% | 19.90% |

(续)

| 被投资单位名称 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 吉林吉长热电有限公司 | 161,413,448.78 | 195,667,432.43 | 31,964,018.89 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 161,413,448.78 | 164,708,159.02 | 23,511,403.18 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 190,893,617.95 | 253,426,930.09 | 32,729,974.65 |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 143,710,926.52 | 23,511,199.36 | 11,749,972.41 |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 138,193,405.79 | 23,511,199.36 | 11,298,071.97 |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 144,330,994.90 | 23,511,199.36 | 11,844,912.58 |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 140,331,238.09 | 23,511,199.36 | 10,698,494.93 |
| 吉林吉长供热有限公司 | 30,873,380.64 | 35,250,782.58 | -2,304,769.83 |

②联营企业

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 投资年限 | 注册资本 | 本公司持股比例 | 本公司在被投资单位表决权比例 |
|------------|-----|------|------|----------------|---------|----------------|
| 白山热电有限责任公司 | 白山市 | 热电生产 | 永久 | 536,660,000.00 | 40.00% | 40.00% |
| 通化热电有限责任公司 | 通化市 | 热电生产 | 永久 | 302,469,200.00 | 40.00% | 40.00% |

(续)

| 被投资单位名称 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 白山热电有限责任公司 | 308,619,267.67 | 667,615,851.66 | -228,040,732.33 |
| 通化热电有限责任公司 | 126,167,707.16 | 398,339,436.82 | -176,301,492.84 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 年初数 | 本年追加(或减少)投资成本数 | 被投资单位权益增减数(不含现金分红) | 分得现金红利 | 其他减少 | 年末数 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | 152,366,910.85 | 166,749,510.83 | | | | 166,749,510.83 | |
| 白山热电有限责任公司 | 223,740,000.00 | 223,740,000.00 | -9,080,000.00 | -91,216,292.93 | | | 123,443,707.07 |
| 通化热电有限责任公司 | 113,093,200.00 | 113,093,200.00 | | -70,520,597.13 | | | 42,572,602.87 |
| 合计 | 489,200,110.85 | 503,582,710.83 | -9,080,000.00 | -161,736,890.06 | | 166,749,510.83 | 166,016,309.94 |

注：其他减少为中钢集团吉林铁合金股份有限公司根据 2007 年第七次临时股东大会决议向中钢集团定向增发 1 亿股，增资后本公司持中钢集团吉林铁合金股份有限公司股权由原来 20.87% 变为 16.808%，由此本公司对中钢集团吉林铁合金股份有限公司的长期股权投资由权益法核算改为成本法核算。

(4) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始投资金额 | 年初数 | 本年增加 | 本年减少 | 年末数 |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 吉林热电检修安装工程公司 | 29,247,529.00 | 42,007,529.00 | | | 42,007,529.00 |
| 吉林吉长热电有限公司 | 15,269,936.70 | 13,555,145.85 | | | 13,555,145.85 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 56,695,408.61 | 55,418,024.17 | | | 55,418,024.17 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 67,169,321.33 | 67,169,321.33 | | | 67,169,321.33 |
| 吉林吉长热电用水有限公司 | 26,331,373.51 | 23,781,785.26 | | | 23,781,785.26 |
| 吉林吉长热电燃料有限公司 | 17,637,099.69 | 15,085,713.87 | | | 15,085,713.87 |
| 吉林吉长热电除灰有限公司 | 27,184,287.50 | 24,657,236.98 | | | 24,657,236.98 |
| 吉林吉长热电服务有限公司 | 22,481,642.11 | 20,197,690.45 | | | 20,197,690.45 |
| 吉林电力科技有限公司 | 3,200,000.00 | 3,200,000.00 | | | 3,200,000.00 |
| 中电投财务有限公司 | | 58,800,000.00 | | | 58,800,000.00 |
| 吉林松花江热电有限公司 | 308,608,617.36 | | 308,608,617.36 | | 308,608,617.36 |
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | 152,366,910.85 | | 166,749,510.83 | | 166,749,510.83 |
| 合计 | 726,192,126.66 | 323,872,446.91 | 475,358,128.19 | | 799,230,575.10 |

(5) 长期股权投资减值准备

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 992,405,576.29 | 1,272,501,613.82 |
| 其他业务收入 | 12,710,778.18 | 14,299,591.38 |
| 营业收入合计 | 1,005,116,354.47 | 1,286,801,205.20 |
| 主营业务成本 | 1,070,741,313.28 | 1,111,690,086.44 |
| 其他业务成本 | 12,241,808.35 | 6,191,601.96 |
| 营业成本合计 | 1,082,983,121.63 | 1,117,881,688.40 |

注：本年度毛利率大幅较少的主要原因为 2007 年关停机组影响本年发电量较上年度大幅度减少及燃煤成本升高所致。

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

| 产品(或业务)类别 | 本年数 | | |
|-----------|----------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 电力、热力产品 | 992,405,576.29 | 1,070,741,313.28 | -78,335,736.99 |
| 小 计 | 992,405,576.29 | 1,070,741,313.28 | -78,335,736.99 |
| 减：公司内抵销数 | | | |
| 合 计 | 992,405,576.29 | 1,070,741,313.28 | -78,335,736.99 |

(续)

| 产品(或业务)类别 | 上年数 | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 |
| 电力、热力产品 | 1,272,501,613.82 | 1,110,232,247.34 | 162,269,366.48 |
| 小 计 | 1,272,501,613.82 | 1,110,232,247.34 | 162,269,366.48 |
| 减：公司内部抵销数 | | | |
| 合 计 | 1,272,501,613.82 | 1,110,232,247.34 | 162,269,366.48 |

(3) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 992,405,576.29 元，占公司全部销售收入的比例为 100.00%。

5、投资收益

| 被投资单位名称 | 本年数 | 上年数 |
|-----------------|-----------------|---------------|
| 中钢集团吉林铁合金股份有限公司 | | 14,833,757.84 |
| 吉林吉长电力有限公司 | 15,756,797.07 | 5,197,237.76 |
| 吉林吉长能源有限公司 | 7,382,712.99 | 6,158,762.24 |
| 吉林吉长供热有限公司 | 19,038,727.11 | 4,828,000.00 |
| 吉林省电力科技有限公司 | 186,000.00 | 54,731.51 |
| 中电投财务有限公司 | 2,914,287.41 | |
| 通化热电有限责任公司 | -70,520,597.13 | |
| 白山热电有限责任公司 | -91,216,292.93 | |
| 合 计 | -116,458,365.48 | 31,072,489.35 |

注：（1）本年度投资收益较上年度减少主要原因为联营公司本年度经营亏损。

（2）本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、资产减值准备明细表

| 项 目 | 年初数 | 本年计提数 | 本年减少数 | | | 年末数 |
|----------------|---------------|----------------|-------|-----|----|----------------|
| | | | 转回数 | 转销数 | 合计 | |
| 一、坏账准备合计 | 25,751,692.14 | 17,333,108.69 | | | | 43,084,800.83 |
| 其中：应收账款 | 3,193,672.35 | -181,624.70 | | | | 3,012,047.65 |
| 其他应收款 | 22,558,019.79 | 17,514,733.39 | | | | 40,072,753.18 |
| 二、存货跌价准备合计 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |
| 其中：库存商品 | | 1,423,875.09 | | | | 1,423,875.09 |
| 原材料 | | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备合计 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | | |
| 机器设备 | 8,239,295.65 | 102,812,129.26 | | | | 111,051,424.91 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 十、无形资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 十一、商誉减值准备 | | | | | | |
| 十二、其他 | 42,235,568.59 | 77,392,614.33 | | | | 119,628,182.92 |
| 合 计 | 76,226,556.38 | 198,961,727.37 | | | | 275,188,283.75 |

注：减值准备明细表中其他项主要为本公司对长期应收款松江河发电厂及白山热力总公司计提的坏账准备。

7、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

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -442,433,320.03 | 81,345,375.37 |
| 加：资产减值准备 | 198,961,727.37 | 46,105,596.74 |
| 固定资产折旧 | 134,448,136.71 | 182,786,633.58 |
| 无形资产摊销 | 655,201.69 | 534,066.05 |
| 长期待摊费用摊销 | | 626,720.88 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -7,480.11 | 1,936,842.49 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,748,241.81 | 4,238,555.27 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 116,458,365.48 | -31,072,489.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -28,846,583.95 | 16,941,775.46 |
| 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） | -117,323,154.03 | 22,492,039.92 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -143,773,133.07 | -64,421,519.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 161,108,276.13 | 59,755,355.90 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -96,003,722.00 | 321,268,952.89 |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 310,566,884.45 | 553,543,055.04 |
| 减：现金的期初余额 | 553,543,055.04 | 170,507,426.01 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -242,976,170.59 | 383,035,629.03 |

(2) 当期取得子公司的有关信息

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|----------------------------|------------------|-----|
| 一、取得子公司及其他营业单位有关信息: | | |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 308,608,617.36 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减: 取得子公司的现金和现金等价物 | 13,773,701.57 | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 4. 取得子公司的净资产 | 328,307,039.74 | |
| 其中: 流动资产 | 113,498,767.38 | |
| 非流动资产 | 1,309,027,713.15 | |
| 流动负债 | 600,696,111.96 | |
| 非流动负债 | 493,523,328.83 | |

(3) 现金及现金等价物的信息

| 项 目 | 本年数 | 上年数 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 310,566,884.45 | 553,543,055.04 |
| 其中: 库存现金 | 56,630.25 | 59,648.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 310,510,254.20 | 553,483,406.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 310,566,884.45 | 553,543,055.04 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的, 构成关联方。

2、本公司的母公司

| 母公司名称 | 组织机构代码 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例 | 对本公司的表决权比例 |
|------------|-----------|------------|---------|----------|-----------|------------|
| 吉林省能源交通总公司 | 123921440 | 长春市工农大路50号 | 能源、交通投资 | 75,000万元 | 25.58% | 25.58% |

注：吉林省能源交通总公司为中国电力投资集团公司的全资子公司，中国电力投资集团公司为本公司的最终控制方。

3、本公司的子公司

本公司的子公司相关信息见附注六、2、（1）。

4、不存在控制关系的关联方

| 关联方名称 | 组织机构代码 | 与本公司关系 |
|------------------|------------|---------|
| 中电投远达环保工程有限公司 | 20310626-X | 同属中电投集团 |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 | 70134221-8 | 同属中电投集团 |
| 通化能源实业有限公司 | 72677939-1 | 同一母公司 |
| 白山鸿成电力实业有限公司 | 72489671-1 | 同一母公司 |
| 通化热电有限责任公司 | 77420690-X | 参股公司 |
| 白山热电有限责任公司 | 77420316-X | 参股公司 |
| 中电投电力工程有限公司 | 79273675-2 | 同属中电投集团 |
| 中电投财务有限公司 | 19220795-3 | 同属中电投集团 |

（二）定价政策

- 1、本公司向关联方购置资产，按评估确认价值或参考市场同类价格计价；
- 2、本公司向关联方转入股权或债权，按评估确认价值或协议约定价格计价；
- 3、本公司所属发电公司接受关联方服务，按协议约定价格计价；
- 4、本公司向关联方收取受托管理费，价格的确定是参考市场同类交易价格计价。

（三）关联方交易

1、采购货物

| 关联方名称 | 本年数 | | 上年数 | |
|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 | 31,879,487.46 | 2.91% | 25,514,982.88 | 4.14% |
| 合计 | 31,879,487.46 | 2.91% | 25,514,982.88 | 4.14% |

2、接受劳务

根据本公司与白山鸿成电力实业有限公司、通化能源实业有限公司分别签订的综合服务协议，上述两公司为本公司提供后勤等综合服务，2008 年度接受劳务为 20,332,412.97 元，2007 年度接受劳务为 25,535,363.57 元。

3、销售货物

| 关联方名称 | 本年数 | | 上年数 | |
|------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 |
| 通化能源实业有限公司 | 2,958,849.01 | 0.19% | 1,769,911.50 | 0.10% |
| 白山热电有限责任公司 | | | 3,827,437.53 | 0.21% |
| 合计 | 2,958,849.01 | 0.19% | 5,597,349.03 | 0.31% |

4、提供劳务

| 关联方名称 | 本年数 | | 上年数 | |
|------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 | 金额 | 占公司全部同类交易的金额比例 |
| 通化热电有限责任公司 | 11,665,885.18 | 15.74% | 15,909,395.73 | 42.24% |
| 白山热电有限责任公司 | 19,681,816.30 | 26.55% | 3,418,803.42 | 9.05% |
| 合计 | 31,347,701.48 | 42.29% | 19,328,199.15 | 51.29% |

5、其他重大关联交易事项

吉林省能源交通总公司本年为本公司垫付办公楼款 60,000,000.00 元，本公司本报告期内已偿付完代垫款项；本公司之分公司白城发电公司 2*60 万千瓦超临界空冷机组烟气脱硫岛工程委托中国电能成套设备有限公司进行公开招标，履行相关评审程序后，中电投远达环保工程有限公司为中标单位，承建白城发电公司项目烟气脱硫岛工程，合同总金额为 11,372 万人民币，2008 年度已支付工程款 17,306,500.00 元人民币。

6、关键管理人员薪酬

本公司本年度共支付董事等高级管理人员薪酬 248.76 万元，其中：0.3 万元—5 万元之间共计 4 人，15 万元—25 万元之间共计 2 人，25 万元—45 万元之间共计 6 人，不在本公司领取报酬的有 4 人。

7、关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 年末数 | 年初数 | 条款和 条件 | 是否取 得或提 供担保 |
|------------------|---------------------|---------------------|-----------|-------------------|
| 应付账款 | | | | |
| 内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司 | 5,453,015.12 | | | |
| 白山鸿成电力实业有限公司 | 77,866.30 | | | |
| 合 计 | <u>5,530,881.42</u> | | | |
| 其他应付款 | | | | |
| 吉林省能源交通总公司 | 324,837.57 | | | |
| 通化能源实业有限公司 | 310,748.00 | 310,748.00 | | |
| 中电投财务有限公司 | 23,174.00 | 1,051,401.35 | | |
| 白山鸿成电力实业有限公司 | 7,140.60 | 1,626,391.37 | | |
| 白山热电有限责任公司 | 46,709.94 | | | |
| 合 计 | <u>712,610.11</u> | <u>2,988,540.72</u> | | |

十、资产证券化业务的会计处理

无。

十一、股份支付

无。

十二、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

(1) 根据本公司 2009 年 4 月 8 日第五届董事会第七次会议决议，本年度拟不分配股利。

(2) 经 2009 年 2 月 27 日本公司第五届董事会第六次会议审议通过同意本公司出资 8,400 万元追加对中电投财务有限公司的投资，增资扩股后，公司持股比例仍为 7%。

十五、其他重要事项说明

无。

补充资料

一、非经常性损益

按照中国证监会发布的《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（2008）》的规定，本公司 2008 年度发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币元

| 项 目 | 2008年度 | 2007年度 |
|---|----------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 53,895.59 | -1,849,312.49 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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 | 2,500,000.00 | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 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 | 18,104,190.11 | 43,536,712.65 |
| 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、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 | -269,548.56 | -1,553,501.91 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 小 计 | 20,388,537.14 | 40,133,898.25 |
| 减：所得税影响数 | -15,329.75 | 247,746.36 |
| 非经常性损益净额 | 20,403,866.89 | 39,886,151.89 |
| 归属于少数股东的非经常性损益净额 | 78,107.12 | 304,800.04 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额 | 20,325,759.77 | 39,581,351.85 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -427,212,263.09 | 83,705,373.43 |
| 非经常性损益净额对净利润的影响 | 5.04% | 31.68% |

注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

二、相关财务指标

按照中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2008 年度净资产收益率及每股收益如下：

| 报告期利润 | 报告期间 | 净资产收益率 | | 每股收益（元/股） | |
|-----------------------|--------|---------|---------|-----------|--------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 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 | 2008年度 | -17.83% | -16.39% | -0.48 | -0.48 |
| | 2007年度 | 4.59% | 4.70% | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | 2008年度 | -18.72% | -17.21% | -0.51 | -0.51 |
| | 2007年度 | 3.12% | 3.19% | 0.10 | 0.10 |

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

吉林电力股份有限公司

董事长： 杨金光

二〇〇九年四月八日

吉林电力股份有限公司董事、高级管理人员 关于 2008 年年度报告的书面审核意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、本公司《章程》，以及相关规则的规定，公司董事和高级管理人员审议、审阅了《公司 2008 年年度报告（摘要）》。

《公司 2008 年年度报告（摘要）》真实、客观地阐述了公司 2008 年的经营情况、治理情况及财务状况，符合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。本报告及摘要不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事、高级管理人员签字：

杨金光

程志光

韩连富

安 涛

曲晓佳

唐勤华

黄其励

赵燕士

谢素华

宋新阳

吉林电力股份有限公司监事会 关于 2008 年年度报告的书面审核意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、本公司《章程》，以及相关规则的规定，公司监事就《2008 年年度报告（摘要）》进行了审议。

监事会认为：

《公司 2008 年年度报告（摘要）》真实、客观地阐述了公司 2008 年的经营情况、治理情况及财务状况，符合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定。本报告及摘要不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

监事签字：

章宏雷

邱荣生

梁秀华

李春华

周湘林