

(上接D190版)

(2)节能减排取得显著成效

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

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

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

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

(3)落实扩招增值措施实现公司盈利

该期间,由于燃煤价格大幅上涨、电量需求下降、电价上调有限、企业融资困难等不利因素的影响,公司利润水平大幅下滑。面对严峻的经营形势,公司密切跟踪市场,积极研究预案,内强管理,外创环境,扎实推进生产经营工作:①加强燃煤催交催运力度,拓宽采购渠道,有效控制了燃料成本。②精心调度,合理调配机组运行方式,做到度电必争。③以边际利润调整发电优先次序,优化电量结构,争取经济效益最大化;④通过落实燃煤联动政策,积极争取取价调整,确保脱硫电价到价等措施增加收入,其中,两次执行脱硫联动增收约15亿元,部分电厂热价上调增收4800万元,落实脱硫价格增收5.5亿元;⑤强化运行分析,落实资金管控措施,提高资金使用效率。

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

(4)基本建设 works 取得新突破

该期间,公司前期工作在火电、水电、核电、风电等方面进展顺利,有16个项目获得国家核准,其中,火电完成了5个项目核准,容量总计3600万千瓦。水电完成了2个项目核准,容量总计730万千瓦。火电完成了8个项目核准,容量总计391.3兆瓦。福建宁德核电项目(一期4000兆瓦)获得核准并正式开工建设。非核电方面:胜利水库二期工程2台600兆瓦机组;锦屏水电工程2台300兆瓦机组;云冈风电二期工程2台300兆瓦;张家口热电二期工程2台300兆瓦;丰润热电2台300兆瓦。

水电项目:银盘水电工程600兆瓦;丹汝河水电工程100兆瓦。

核电项目:宁德核电一期工程4台1000兆瓦级。

风电项目:山西左云风电二期工程49.5兆瓦机组;河北丰宁锦浪沟风电一期工程48兆瓦机组;山东东营风电工程49.5兆瓦机组;内蒙古红古风电一期工程49.5兆瓦;坝头风电项目48兆瓦;重庆四屏风电项目49.3兆瓦;卓资风电二期工程2台600兆瓦机组;8河西风电项目49.5兆瓦。

煤矿项目:东胜利二号矿一期工程(年产能1000万吨)。

铁路项目:白浩铁路(73公里):丰茂铁路二期(48公里)。

该期间,公司及子公司员工克服了自然灾害多、设备交货难、施工难度大等困难,统筹协调,使公司在建工程项目二期基本处于可控状态。于该期间,共计5156兆瓦发电机组顺利投产发电,多化煤化工项目已进入开车调试阶段;东胜利二号矿已开始出煤。其中:

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

水电项目新增1902兆瓦,包括彭水水电公司1750兆瓦;新收购青海门源拉卡水电项目152兆瓦。彭水水电工程实现了年内投产,创造了中国大型水电工程新投产速度的新纪录。

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

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

(5)技术创新取得新成果

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

2.主要财务指标及分析

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

(1)经营收入

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

(2)经营成本

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

于该期间,燃料成本占经营成本的69.37%。随着公司新机组的投产及发电电量的增加,特别是燃料价格大幅上涨,造成燃料成本比上年同期增加72.49亿元,增幅约为49.51%,高于经营收入的增长。

(3)财务费用净额

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

(4)利润总额及净利润

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

(5)财务状况

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

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

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

(6)现金流量

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

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

3.2009年展望

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

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

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

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

(3)开源节流,增收节支,努力提高公司的盈利水平。

(4)抓好在建工程各节点控制,安全优质完成投产任务。

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

(6)积极拓展融资渠道,为公司的规模发展提供资金保障。

(7)加强公司各项基础管理工作,增加风险管控能力。

4.与公允价值计量相关的项目

单位:万元					
项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值 变动损益 (3)	计入权益的累 计公允价值变 动 (4)	本期计提的减 值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中:1.以公允价 值计量且其 变动计入当期 损益的金融资 产		-	-	-	-
其中:衍生金融 资产					
2.可供出售金融 资产	4,289,531	-	-	-	-
金融资产小计	4,289,531	-	-	-	-
金融负债	51,970	(8,551)	-	-	-
合计	4,341,501	(8,551)	-	-	-

单位:千元 币种:人民币					
行业或分 产品	主营业务 成本	主营业务 收入	主营业务利 润率	主营业务收入 比上年增 减(%)	主营业务成本 比上年增 减(%)
电力生产	35,926,106	31,610,855	12.01	10.60	37.57
热力生产	220,368	440,432	-99.86	51.51	33.40

注:按公司现行的热力价格不足以弥补热力成本。

6.3 主营业务分地区情况表

单位:千元 币种:人民币		
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减%
华北地区(包括京津唐、山西、内蒙古)	23,307,702	-0.98
甘肃	761,889	-0.56
云南	1,184,732	+11.40
福建	2,202,767	+8.44
浙江	4,534,640	+71.34
广东	2,722,739	+22.26
重庆	833,678	-
江西	598,328	+307.82

6.4 募集资金使用情况

□适用√/不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

●呼和浩特热电项目年内到位资金507660千元,2台300兆瓦机组已投产。

●福州热电项目年内到位资金1612500千元,目前按计划在建。

●张家口热电项目年内到位资金603630千元,目前按计划在建。

●云冈风电扩建项目年内到位资金1356290千元,目前按计划在建。

●大坝发电项目年内到位资金2199200千元,目前按计划在建。

●托克托四期工程年内到位资金333070千元,2台600兆瓦火电机组已投产。

●运城发电工程年内到位资金36360千元,2台600兆瓦火电机组已投产。

●迁安热电项目年内到位资金24840千元,1台220兆瓦火电机组已投产。

●丰润热电项目年内到位资金910800千元,目前按计划在建。

●丰水水电站项目年内到位资金713800千元,5台机组共计1750兆瓦已投产。

●仙江流域水电项目年内到位资金1741620千元,合计570兆瓦水电机组已投产。

●多能塘水电站项目年内到位资金837550千元,目前按计划在建。

●丰胜铁路(河段)项目年内到位资金517900千元,目前按计划在建。

●大石门水电项目年内到位资金54170千元,目前按计划在建。

●卓资风电一、二、三期项目年内到位资金410800千元,一期工程已全部投产,二、三期工程目前按计划在建设。

●左云风电一期、二期项目年内到位资金448040千元,目前按计划在建。

●库车风电项目年内到位资金285920千元,目前按计划在建。

●锦浪沟风电一期工程年内到位资金132400千元,目前按计划在建。

●红古风电工程年内到位资金205840千元,目前按计划在建。

●四屏风电场工程年内到位资金134910千元,目前按计划在建。

●东营风电场工程年内到位资金146890千元,目前按计划在建。

●坝头风电工程年内到位资金113030千元,目前按计划在建。

●多化煤化工铁路专用线年内到位资金40270千元,目前按计划在建。

●大河西风电工程年内到位资金3720千元,目前按计划在建。

●多化煤化工项目年内到位资金6761530千元,目前按计划在建。

●多丰铁路(内蒙段)项目年内到位资金90680千元,目前按计划在建。

●多丰铁路(河段)项目年内到位资金517900千元,目前按计划在建。

●银铝托克托项目年内到位资金815000千元,目前按计划在建。

●锦源煤矿(东胜利二号矿)年内到位资金1214730千元,已开始出煤。

●白浩铁路项目年内到位资金10740千元,目前按计划在建。

●丰茂铁路二期工程年内到位资金124250千元,目前按计划在建。

6.6 董事会审计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √/不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

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

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

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

3.在国际会计准则下,拟分配现金股利1,295,804,133.58元,提取任意盈余公积金1,065,495,895元,剩余未分配利润50元。

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

5.按宣派股利事项的权益登记日实际登记在册的股份总数为基准派发现金股利,在公司宣派的现金股利中,境内股东的股利以人民币宣派;境外股东股利以人民币宣派,以港币支付。港币兑换率以宣派股利当日前一星期每个工作日中国人民银行所公布的平均港币兑换人民币收市价折算。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √/不适用

7.1 收购资产

√适用 □不适用

根据签署的协议,公司全资子公司大唐国际(香港)有限公司收购真兴电力有限公司90%的股权,收购对价为现金640100元,以运营位于青海的直拉拉水电站152兆瓦火电机组。

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

7.2 出售资产

□适用 √/不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币					
公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)					
担保对象名称	担保发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保是否已 经履行完毕	是否为关联方担保
特新大唐	2003.3.25	98,000,000	连带责任担保	2003.3.25 2013.3.24	否
特新大唐	2005.2.4	26,950,000	连带责任担保	2005.2.4 2017.2.3	否
特新大唐	2002.12.25	171,500,000	连带责任担保	2002.12.25 2014.12.24	否
塔山煤矿	2004.7.30	319,480,000	连带责任担保	2004.7.30 2021.7.29	否
蔚州能源	2008.08	50,000,000	连带责任担保	2008.08-2011.08	否
蔚州能源	2007.04	115,000,000	连带责任担保	2007.04-2010.04	否
蔚州能源	2006.12	176,500,000	连带责任担保	2006.12-2009.12	否
蔚州能源	2008.12	100,000,000	连带责任担保	2008.12-2009.12	否
蔚州能源	2008.08	100,000,000	连带责任担保	2008.11-2009.11	否
同煤热电	2005.3.29	156,000,000	连带责任担保	2005.3.29 2013.3.28	否
新余洋坊	2004.12.21	11,250,000	连带责任担保	2004.12.21- 2014.12.20	否

报告期内担保发生额合计 250,000,000

报告期末担保余额合计 1,324,680,000

公司对子公司的担保情况

报告期末对子公司担保发生额合计 7,186,756,000

报告期末对子公司担保余额合计 13,205,576,875.73

公司担保总额情况(包括对子公司的担保)

担保总额 14,530,256,875.73

担保总额占公司净资产的比例(%) 48

其中:

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 0

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 11,627,056,175.76

担保总额超过净资产50%部分的金额 0

上述三项担保金额合计 11,627,056,175.76

注:公司对外担保包括公司对参股公司及合营公司的担保

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

1.与日常经营相关的关联交易

单位:千元 币种:人民币	
予中国大唐集团公司的煤炭处理费	57,892
予中国大唐集团财务有限公司利息支出	140,085
自中国水利电力物资有限公司的设备销售	199,626
自中国大唐集团财务有限公司的销售收入	23,477
自大唐国际联合发电有限公司的销售收入	106,530

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

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

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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

注:

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

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

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √/不适用

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

□适用 √/不适用

7.5 委托理财

□适用 √/不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √/不适用

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

□适用 √/不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √/不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券诉讼仲裁事项

□适用 √/不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位:千元

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

7.8.3 持有非上市金融企业股权投资情况

√适用 □不适用

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

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

√适用 □不适用

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

7.9审计机构的核实评价意见

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

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

7.10 公司披露了履行社会责任报告,详见年报全文。

8 监事会报告

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

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

根据签署的协议,公司全资子公司大唐国际(香港)有限公司收购真兴电力有限公司90%的股权,以运营直拉拉水电站152兆瓦火电机组。

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

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

8.5 监事会对公司关联交易的独立意见

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

9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未发表审计意见	√审计意见
审计意见	□标准无保留意见	√非标准意见
审计报告		审计报告

普华永道中天会计师事务所(2009)第10010号

大唐国际发电股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的大唐国际发电股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括2008年12月31日的合并及公司资产负债表以及2008年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括:

(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;

(2)选择和运用恰当的会计政策;

(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑了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。

三、审计意见

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

普华永道中天会计师事务所有限公司 注册会计师:王瑞斌

中国 上海市 2 0 0 9 年 3 月 3 0 日