

# 云南文山电力股份有限公司

## 2005 年半年度报告

(股票代码：600995)



二 00 五年七月



## 目 录

|                     |    |
|---------------------|----|
| 一、重要提示.....         | 3  |
| 二、公司基本情况.....       | 4  |
| 三、股本变动及股东情况.....    | 6  |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 8  |
| 五、管理层讨论与分析.....     | 8  |
| 六、重要事项.....         | 13 |
| 七、财务会计报告.....       | 17 |
| 八、备查文件目录.....       | 42 |



## 一、重要提示

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

本半年度报告经公司第三届七次董事会审议通过。公司独立董事陈岱松先生书面委托独立董事张国强先生行使表决权，公司董事谷宝玉先生书面委托公司董事长冯崇武先生行使表决权，公司董事陈自祥先生因工作原因未能出席本次会议。

公司本半年度财务报告已经中和正信会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长冯崇武先生、总经理杨朝文先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）熊平武先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：云南文山电力股份有限公司  
公司英文名称：YUNNAN WENSHAN ELECTRIC POWER Co., Ltd  
公司英文名称缩写：WSDL
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：文山电力  
公司 A 股代码：600995
- 3、公司注册地址：云南省文山县开化镇建禾东路 71 号  
公司办公地址：云南省文山县开化镇建禾东路 71 号  
邮政编码：663000  
公司国际互联网网址：<http://www.wsdl.com.cn>  
公司电子信箱：[wsdl@wsdl.sina.net](mailto:wsdl@wsdl.sina.net)
- 4、公司法定代表人：冯崇武
- 5、公司董事会秘书：唐华俊  
电话：0876 - 2123422  
传真：0876 - 2130029  
E-mail：[wsdl@wsdl.sina.net](mailto:wsdl@wsdl.sina.net)  
联系地址：云南省文山县开化镇建禾东路 71 号  
公司证券事务代表：吴云林  
电话：0876 - 2123422  
传真：0876 - 2130029  
E-mail：[wsdl@wsdl.sina.net](mailto:wsdl@wsdl.sina.net)  
联系地址：云南省文山县开化镇建禾东路 71 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券投资部

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1、主要会计数据和财务指标



单位: 元 币种: 人民币

| 主要会计数据             | 本报告期末          | 上年度期末          |                | 本报告期末<br>比上年度期<br>末增减<br>(%) |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|
|                    |                | 调整后            | 调整前            |                              |
| 流动资产               | 103,897,424.88 | 113,907,388.81 | 113,907,388.81 | -8.79                        |
| 流动负债               | 201,780,905.64 | 203,377,436.72 | 203,377,436.72 | -0.79                        |
| 总资产                | 975,454,022.83 | 872,975,699.93 | 872,975,699.93 | 11.74                        |
| 股东权益(不含少数股东权益)     | 508,425,609.10 | 529,341,641.30 | 529,341,641.30 | -3.95                        |
| 每股净资产              | 2.90           | 6.04           | 6.04           | -51.99                       |
| 调整后的每股净资产          | 2.90           | 6.04           | 6.04           | -51.99                       |
|                    | 报告期(1-6月)      | 上年同期           |                | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)       |
|                    |                | 调整后            | 调整前            |                              |
| 净利润                | 22,868,967.80  | 5,635,877.71   | 5,635,877.71   | 305.77                       |
| 扣除非经常性损益后的净利润      | 21,020,472.36  | 5,990,385.23   | 5,990,385.23   | 250.90                       |
| 每股收益               | 0.13           | 0.064          | 0.064          | 103.13                       |
| 每股收益 <sup>注1</sup> | 0.13           |                |                |                              |
| 净资产收益率(%)          | 4.5            | 1.15           | 1.15           | 增加 3.35 个百分点                 |
| 经营活动产生的现金流量净额      | 60,283,096.92  | 16,054,990.07  | 16,054,990.07  | 275.48                       |

注 1: 如果报告期末至报告披露日, 公司股本发生变化的, 按新股本计算。

## 2、扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目               | 金额           |
|------------------------|--------------|
| 处置长期投资形成的投资损益          | 2,491,178.33 |
| 扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -220,009.94  |
| 所得税影响数                 | -422,672.95  |
| 合计                     | 1,848,495.44 |

3、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) |      | 每股收益 |      |
|-------|-----------|------|------|------|
|       | 全面摊薄      | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
|       |           |      |      |      |



|               |       |       |      |      |
|---------------|-------|-------|------|------|
| 主营业务利润        | 11.46 | 10.99 | 0.33 | 0.53 |
| 营业利润          | 5.51  | 5.29  | 0.16 | 0.26 |
| 净利润           | 4.50  | 4.32  | 0.13 | 0.21 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 4.13  | 3.97  | 0.12 | 0.19 |

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

单位: 股

|            | 期初值        | 本次变动增减(+,-) |    |            |    |    | 小计         | 期末值         |
|------------|------------|-------------|----|------------|----|----|------------|-------------|
|            |            | 配股          | 送股 | 公积金转股      | 增发 | 其他 |            |             |
| 一、未上市流通股份  |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 1、发起人股份    | 51,570,000 |             |    | 51,570,000 |    |    | 51,570,000 | 103,140,000 |
| 其中：        |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 国家持有股份     | 37,260,000 |             |    | 37,260,000 |    |    | 37,260,000 | 74,520,000  |
| 境内法人持有股份   | 14,310,000 |             |    | 14,310,000 |    |    | 14,310,000 | 28,620,000  |
| 境外法人持有股份   |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 其他         |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 2、募集法人股份   |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 3、内部职工股    |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 4、优先股或其他   |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 未上市流通股份合计  | 51,570,000 |             |    | 51,570,000 |    |    | 51,570,000 | 103,140,000 |
| 二、已上市流通股份  |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 1、人民币普通股   | 36,000,000 |             |    | 36,000,000 |    |    | 36,000,000 | 72,000,000  |
| 2、境内上市的外资股 |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 3、境外上市的外资股 |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 4、其他       |            |             |    |            |    |    |            |             |
| 已上市流通股份合计  | 36,000,000 |             |    | 36,000,000 |    |    | 36,000,000 | 72,000,000  |
| 三、股份总数     | 87,570,000 |             |    | 87,570,000 |    |    | 87,570,000 | 175,140,000 |

2005年3月9日，公司2004年度股东大会审议通过了公司资本公积金转增股本的议案，决定以2004年末总股本87,570,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。经批准，公司以2005年4月7日为股权登记日，进行资本公积金转增股本，除权除息日为2005年4月8日，新增可流通股份上市流通日为2005年4月11日，详细内容见《证券时报》、上海证券交易所网站《2004年度利润分配及转增股本实施公告》。截至本报告期末，公司总股本增至17514万股，股份结构及比例不变。



## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 22,550 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称(全称)          | 报告期内<br>增减 | 报告期末<br>持股数量 | 比例<br>(%) | 股份类<br>别股份<br>类别<br>(已流<br>通或未<br>流通) | 质押<br>或冻<br>结情<br>况 | 股东性质<br>(国有股<br>东或外<br>资股<br>东) |
|-------------------|------------|--------------|-----------|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 文山壮族苗族自治州电力公司     | 32,760,000 | 65,520,000   | 37.41     | 未流通                                   |                     | 国有股东                            |
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 14,310,000 | 28,620,000   | 16.34     | 未流通                                   |                     | 法人股东                            |
| 云南省地方电力实业开发公司     | 1,500,000  | 3,000,000    | 1.71      | 未流通                                   |                     | 国有股东                            |
| 江河农村电气化发展有限公司     | 1,500,000  | 3,000,000    | 1.71      | 未流通                                   |                     | 国有股东                            |
| 中国东方电气集团公司        | 1,500,000  | 3,000,000    | 1.71      | 未流通                                   |                     | 国有股东                            |
| 何朝阳               | 333,900    | 667,800      | 0.38      | 已流通                                   | 未知                  | 社会公众<br>股东                      |
| 贾琳                | 658,600    | 658,600      | 0.38      | 已流通                                   | 未知                  | 社会公众<br>股东                      |
| 陈云                | 450,000    | 450,000      | 0.26      | 已流通                                   | 未知                  | 社会公众<br>股东                      |
| 陈彦伟               | 220,000    | 220,000      | 0.13      | 已流通                                   | 未知                  | 社会公众<br>股东                      |
| 汪筠                | 216,200    | 216,200      | 0.12      | 已流通                                   | 未知                  | 社会公众<br>股东                      |

## 3、前十名股东关联关系或一致行动的说明

上述前 10 名股东中，云南省地方电力实业开发公司与中国东方电气集团公司为文山盘龙河流域水电开发有限责任公司股东，分别持有其 9.24%、2.11%股份。其他股东之间未发现存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 4、战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的情况

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股期限 |
|---------------|--------|
| 无             | 无      |



## 5、前十名流通股股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H股或其它） |
|------|------------|---------------|
| 何朝阳  | 667,800    | A股            |
| 贾琳   | 658,600    | A股            |
| 陈云   | 450,000    | A股            |
| 陈彦伟  | 220,000    | A股            |
| 汪筠   | 216,200    | A股            |
| 林品朝  | 200,000    | A股            |
| 付聪梅  | 171,202    | A股            |
| 胡璇   | 170,600    | A股            |
| 刘佃翠  | 169,650    | A股            |
| 郎国勤  | 154,600    | A股            |

## 前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

## 6、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

（一）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股票

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005年6月20日，公司第三届六次董事会同意李荧先生辞去董事职务，增补谷宝玉先生为公司董事，该议案已经2005年7月22日公司2005年第一次临时股东大会审议通过。

## 五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005年上半年为文山电网枯水期，公司供电营业区内电力依然供不应求。但由于文山州内部分地方电源点和公司募集资金投资建设的两个电站相继投产发电。公司自发电量和外购地方小水电电量大幅度上升，外购云南省电网电量较去年同期有较大幅度下降，公司经营情况得到改善。本报告期内，公司网内用电负荷增长较快，公司供电量、





售电量有较大幅度增长，盈利能力进一步增强，公司净利润较去年同期有较大幅度增长。

报告期内，公司完成自发电量 22,224 万千瓦时，比上年同期增长 60.3%；完成供电量 66,089 万千瓦时，比上年同期增长 47.1%；完成售电量 60,653 万千瓦时，比上年同期增长 49.6%；外购地方小水电 40,990 万千瓦时，比上年同期增长 173.7%；外购云南省网电量 3,341 万千瓦时，比上年同期减少 79.6%。

报告期内，公司实现主营业务收入 18,637.54 万元，比上年同期增长 54.17%；实现主营业务利润 5,824.51 万元，比上年同期增长 93.49%；实现净利润 2,286.90 万元，比上年同期增长 305.77%。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司属电力企业，主营业务为发电、供电、配电业务。经营范围主要为发电、供电、电站、电网设计、建设、维修、改造、咨询服务、中小水（火）电站的投资开发、总承包及设备成套及物资供应。

#### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

|           | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 分行业       |                |                |         |                   |                   |                |
| 电力行业      | 186,375,389.76 | 126,616,080.66 | 32.06   | 54.17             | 40.92             | 增加 6.39 个百分点   |
| 分产品       |                |                |         |                   |                   |                |
| 电力        | 186,375,389.76 | 126,616,080.66 | 32.06   | 54.17             | 40.92             | 增加 6.39 个百分点   |
| 其中:关联交易   | 19,124,709.77  | 62,563,150.72  | 不适用     | /                 | /                 | /              |
| 关联交易的定价原则 | 市场价格原则         |                |         |                   |                   |                |

#### (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

| 分地区  | 主营业务收入         | 主营业务收入比上年同期增减 (%) |
|------|----------------|-------------------|
| 文山州内 | 186,375,389.76 | 54.17             |



公司供电营业区为文山州内文山、砚山、丘北、富宁四县，参股西畴电力有限责任公司，主营业务仅限于文山州内。

公司目前主营业务为电力行业，无其他主营业务。

(4)报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

由于公司自发电量和外购地方中小水电电量的增加，减少了购买高价省电电量，本报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）比上年同期增加了 6.39 个百分点。

(6)报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(7)主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司名称       | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本  | 资产规模     | 净利润   |
|------------|------|---------|-------|----------|-------|
| 西畴电力有限责任公司 | 供电   | 电力      | 1,380 | 6,533.79 | 96.16 |

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)报告期内，由于大部分时间处于枯水季节，公司所属及地方其他中小水电站出力不足，公司供电营业区内电力供需矛盾依然突出，公司自发电及当地地方小水电发电能力不能满足电力供应需要，使得公司需购买省电作为补充。

(2)由于公司供电营业区内电站大多为径流式水电站，发电能力受丰、枯水季节影响，加之公司实行丰枯电价，公司业绩随季节存在一定程度的波动。

(3)由于地方中小水电站陆续建成投产，公司网内丰水期电力可能出现部分富余，对此公司积极挖掘潜力、寻找新的负荷增长点，积极参与对越送电，努力拓展电力市场，提高经济效益。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 28,305 万元人民币，已累计使用 28,305 万元人民币，其中本年度已使用 3,062 万元人民币。

2004 年 5 月 31 日，公司首次向社会公众成功发行 3,600 万股 A 股票，共募集资金 29,520 万元人民币，扣除发行费用，实际募集资金 28,305 万元人民币。募集资金到位后，公司设立专户存储，并严格按照股东大会审议通过的募集资金投向和招股说明书中的承诺项目使用募集资金，未有变更募集资金投资项目的情况发生。

公司招股说明书中承诺：“本次公开发行股票募集资金拟投资以下项目，项目以轻重缓急为序进行排列，实际募集资金不足按该顺序进行投资。”“若本次公开发行股票实际募集资金超过上述项目投资总额，超过部分补充企业流动资金；若募集资金不足，剩余部分由公司自筹解决。”



本报告期内，公司累计使用募集资金 3,062 万元人民币。截止 2005 年 6 月 30 日，共使用募集资金 28,305 万元人民币，募集资金使用完毕，大部分募集资金项目已建成投运，并取得了较好的经济效益。

## 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 承诺项目名称                   | 拟投入金额     | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 预计收益    | 实际收益     | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
|--------------------------|-----------|--------|--------|---------|----------|----------|----------|
| 落水洞水电站工程项目               | 8,034.40  | 否      | 8,860  | 1282.87 | 206.21   | 是        | 是        |
| 南汀河水电站工程项目               | 13,486.85 | 否      | 14,062 | 2188.37 | 356.93   | 是        | 是        |
| 110kV 文山西山变电站工程项目        | 1,403.16  | 否      | 1,033  | 235.71  | 85.34    | 是        | 是        |
| 110kV 马塘变电站技改项目          | 1,170.19  | 否      | 850    | 235.71  | 90.67    | 是        | 是        |
| 八宝至富宁 110kV 输变电技改项目      | 1,846     | 否      | 1,000  | 221.00  | 31.46    | 是        | 是        |
| 110kV 马鹿塘水电站至文山送电线路工程项目  | 1,865.70  | 否      | 1,800  | 513.00  | 354.76   | 是        | 是        |
| 110kV 文山至马塘至平远回龙送电线路工程项目 | 1,528.90  | 否      | 500    | 360.62  | 63.36    | 是        | 是        |
| 文山电网技改项目                 | 2,746.31  | 否      | 200    | -       | -        | 是        | 是        |
| 合计                       | 32,081.51 | /      | 28,305 | -       | 1,188.72 | /        | /        |

(1) 落水洞水电站工程项目。该项目可行性研究报告批复为 8,824 万元（招股说明书预算金额为 8,034.40 万元，项目建议书批复为 8,353 万元），计划使用募集资金 8,860 万元。该项目本报告期内未使用募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 8,860 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。落水洞水电站已于 2004 年 2 月下旬建成投产。

(2) 南汀河水电站工程项目。该项目可行性研究报告批复为 15,420 万元（招股说明书预算金额为 13,486.85 万元，项目建议书批复为 13,487 万元），计划使用募集资金 14,062 万元。本报告期内累计投入募集资金 3,062 万元，加上 2004 年度投入募集资金 11,000 万元，该项目累计投入募集资金 14,062 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。南汀河电站已于 2004 年 11 月提前建成投产。

(3) 110kV 文山西山变电站工程项目。该项目可行性研究报告批复为 1,697 万元（招股说明书预算金额为 1,403.16 万元，项目建议书批复为 1,410 万元），计划使用募集资金 1,033 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资



金 1,033 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。该项目已于 2004 年 2 月建成并正式投运。

(4) 110kV 马塘变电站技改项目。该项目可行性研究报告批复及招股说明书预算投资金额为 1,170.19 万元，计划使用募集资金 850 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 850 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。该项目已于 2003 年底完工并转入固定资产，2004 年进行了工程决算，项目帐面价值 1,212.88 万元，其中：使用募集资金投资 850 万元，自有资金投资 362.88 万元。

(5) 八宝至富宁 110kV 输变电技改项目。该项目可行性研究报告批复及招股说明书预算投资金额为 1,846 万元，计划使用募集资金 1,000 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 1,000 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。该项目已于 2004 年底完工。

(6) 110kV 马鹿塘水电站至文山送电线路工程项目。该项目可行性研究报告批复及招股说明书预算投资金额为 1,865.70 万元，计划使用募集资金 1,800 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 1,800 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。该项目为马鹿塘水电站的配套工程，经专家论证，文山州计委已批准在该项目基础上增加一回文山至马鹿塘线路，原募集资金计划投资不变。该项目已于 2004 年完工投运。

(7) 110kV 文山至马塘至平远回龙送电线路工程项目。该项目可行性研究报告批复为 1,482 万元（招股说明书预算投资金额为 1,528.90 万元，项目建议书批复为 1,530 万元），计划使用募集资金 500 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 500 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。该项目已于 2003 年底完工并转入固定资产，2004 进行了工程决算，项目帐面价值 1,140.97 万元，其中：使用募集资金投资 500 万元，自有资金投资 640.97 万元。

(8) 文山电网技改项目。该项目可行性研究报告批复及招股说明书预算投资金额为 2,746.31 万元，计划使用募集资金 200 万元。本报告期内未投入募集资金，该项目已于 2004 年度累计投入募集资金 200 万元，占本项目募集资金使用计划的 100%。公司将根据电网实际情况，在以后年度以自有资金分期实施该项目。

本报告期内，公司共使用募集资金 3,062 万元人民币，加上 2004 年度使用募集资金 25,243 万元人民币，本报告期末累计使用募集资金 28,305 万元人民币，占募集资金总金额的 100%，公司首次发行所募集资金已使用完毕。

### 3、非募集资金项目情况

(1) 110 千伏南汀河电站至西畴兴街送电线路工程：公司出资 520 万元人民币投资该项目，本报告期末，该工程已完工。

(2) 110 千伏丘北树皮变电站至砚山羊街变电站送电线路工程：公司出资 999 万元人民币投资该项目，本报告期末，该工程已完工。

(3) 110 千伏扳蚌电站至富宁变电站送电线路工程：公司出资 889 万元人民币投资该项目，本报告期末，该工程已完工。

(4) 110 千伏西畴县西洒变电站至富宁县富宁变电站送电线路工程：公司出资 2,987.06 万元人民币投资该项目，本报告期末，该工程已完成 70%左右的工程量。

(5) 110 千伏谷拉电站至富宁变电站送电线路工程：公司出资 1,456 万元人民币投资该项目，该工程计划 2005 年 11 月完工。



(6) 110 千伏那么果河六级电站至文山西山变电站送电线路工程：公司出资 1,000 万元人民币投资该项目，该工程计划 2005 年 11 月完工。

(7) 110 千伏凤凰谷电站至丘北小高炉变电站送电线路工程：公司出资 1,500 万元人民币投资该项目，该工程计划 2005 年 11 月完工。

上述已完工工程尚未进行竣工决算。

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

鉴于文山州内部分地方电源点和公司募集资金投资的两个电站相继投产发电，公司自发电量和购地方小水电电量大幅度上升，外购云南省电网电量较大幅度下降，而公司网内负荷稳步增长，公司供电量、售电量增幅较大，盈利能力进一步增强，主营业务利润将实现较大幅度增长。

综合以上原因，公司管理层预计 2005 年第三季度净利润较去年同期将增长 50% 以上。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司根据中国证监会、上海证券交易所发布的有关规定、通知精神，结合公司实际，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了修订，引入了累积投票制、股东大会网络投票表决制度，进一步规范了公司董事、监事的提名、选举工作，对完善公司的法人治理结构，促进公司规范运作将起到积极的作用。

2、报告期内，根据《上海证券交易所上市规则》（2004 年修订），公司对《信息披露管理制度》进行了修订完善，使得公司信息披露的原则、内容、程序等方面均符合《上市规则》的规定，更加贴近证监会、上交所的监管要求。公司在以后的工作中将严格执行《信息披露管理制度》，保证信息披露的及时、完整、充分。

3、公司治理实际状况与证监会有关文件的要求未存在差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 3 月 9 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配和资本公积金转增股本的议案，决定以 2004 年末总股本 87,570,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

经批准，公司以 2005 年 4 月 7 日为股权登记日，进行利润分配和资本公积金转增股本，除权除息日为 2005 年 4 月 8 日，新增可流通股份上市流通日为 2005 年 4 月 11 日，现金红利发放日为 2005 年 4 月 14 日。详细内容见《证券时报》、上海证券交易所网站《2004 年度利润分配及转增股本实施公告》。报告期内，2004 年度利润分配和公积金转增股本方案已实施完毕，共计派发股利 43,785,000 元(含税)，公司总股本增至 17514 万股。

### (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

**(四) 重大诉讼仲裁事项**

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项****1、出售资产情况**

经 2005 年 3 月 9 日公司 2004 年度股东大会审议通过，决定将公司持有的文山马鹿塘发电有限责任公司 13.64% 的股权转让给文山振兴能源投资有限公司，转让价格为人民币 1494.684 万元。2005 年 3 月 18 日公司与文山振兴能源投资有限公司签订了《股权转让合同》，详细内容见《证券时报》、上海证券交易所网站临 2005-008《关于股权转让实施进展情况的公告》。报告期内，本公司已收到上述股权转让款人民币 1494.684 万元，此次交易给公司带来 249.12 万元投资收益，已计入本期利润。

2、在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大资产收购及资产重组事项。

**(六) 报告期内公司重大关联交易事项****1、购买商品、接受劳务的重大关联交易**

| 企业名称              | 2005年1-6月 |               |         | 2004年1-6月     |         |
|-------------------|-----------|---------------|---------|---------------|---------|
|                   | 交易内容      | 金额            | 占报告期购货% | 金额            | 占报告期购货% |
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 购买电力      | 13,432,631.59 | 15.77   | 10,635,025.24 | 17.11   |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司     | 购买电力      | 49,130,519.13 | 57.67   | -             | -       |

**2、销售商品、提供劳务的重大关联交易**

| 企业名称         | 2005年1-6月 |               |         | 2004年1-6月    |         |
|--------------|-----------|---------------|---------|--------------|---------|
|              | 交易内容      | 金额            | 占报告期销货% | 金额           | 占报告期销货% |
| 西畴电力有限责任公司   | 销售电力      | 4,162,397.09  | 2.23    | 2,744,212.74 | 2.27    |
| 文山平远供电有限责任公司 | 销售电力      | 14,962,312.68 | 8.03    | -            | -       |

公司为供电营业区内唯一合法的电网经营企业，文山盘龙河流域水电开发有限责任公司和文山马鹿塘发电有限责任公司为公司辖区内的独立发电企业，其电力的销售依赖于本公司电网，其所生产的电力全部销售给本公司，公司与其的关联交易存在必要性和持续性。

西畴电力有限责任公司和文山平远供电有限责任公司为本公司参股的独立供电企业，其网内电力紧缺时，要向本公司购电，公司与其的关联交易也存在必要性和持续性。

2005 年 3 月 9 日公司 2004 年度股东大会审议通过了公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司、文山马鹿塘发电有限责任公司的《2005 年购售电合同》。根据上述合



同，公司 2005 年度将按照枯水期每千瓦时 0.20 元，丰水期每千瓦时 0.14 元的价格向盘龙河公司购电；将按照枯水期每千瓦时 0.25 元，丰水期每千瓦时 0.17 元的价格向马鹿塘公司购电。

### 3、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

| 关联方名称        | 与上市公司的关系 | 上市公司向关联方提供资金 |          | 关联方向上市公司提供资金 |    |
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|----|
|              |          | 发生额          | 余额       | 发生额          | 余额 |
| 西畴电力有限责任公司   | 联营公司     | 1.5          | 0        | 2.13         | 0  |
| 文山平远供电有限责任公司 | 联营公司     | 13.98        | 2,082.64 | 0            | 0  |
| 合计           |          | 15.48        | 2,082.64 | 2.13         | 0  |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币。

#### 关联债权债务形成原因：

公司与西畴电力有限责任公司的关联债权债务往来主要为代收、代付款项。

公司与文山平远供电有限责任公司的债权债务往来中本期发生额为代付款项，余额 20826449.17 元为公司 2004 年与云南省电网公司共同出资文山平远供电有限责任公司时，公司投入的资产价值超过所认缴的注册资本的金额作为文山平远供电有限责任公司对公司的负债。

#### 关联债权债务清偿情况：

公司与西畴电力有限责任公司的关联债权债务往来款项已清偿完毕。

公司与文山平远供电有限责任公司的关联债权债务往来中，代扣款项已清偿完毕，文山平远供电有限责任公司作占用的公司 20826449.17 元款项，本公司正与该公司商议还款事宜。

本报告期内公司无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：上述关联债权债务未对公司经营成果及财务状况产生不利影响。**

### 4、本报告期内公司无其他重大关联交易。

#### (七) 重大合同及其履行情况

1、2004 年 2 月公司与云南水利电力有限公司签订了《农网改造资产委托经营协议》，云南水利电力有限公司作为云南水利系统二期农网改造工程项目法人及承担主体，将二期农网改造形成的资产委托给公司经营，期限至 2004 年 12 月 31 日，公司在经营期间支付给云南水利电力有限公司资产使用费人民币 85 万元。本报告期内，公司与云南水利电力有限公司就协议的续签及有关事项进行了协商，但尚未正式签订任何形式的协议。待双方签订正式协议后，公司将按照有关规定及时履行信息披露义务。

除此之外，公司在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2、在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。



3、在报告期内未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 2005 年 1 月 26 日，公司第三届四次董事会审议通过了与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司、文山马鹿塘发电有限责任公司《2005 年度购售电合同》。公司 2005 年度将按照枯水期每千瓦时 0.20 元，丰水期每千瓦时 0.14 元的价格向文山盘龙河流域水电开发有限责任公司购电；按照枯水期每千瓦时 0.25 元，丰水期每千瓦时 0.17 元的价格向文山马鹿塘发电有限责任公司购电。2005 年 3 月 9 日公司 2004 年度股东大会批准了上述合同。详细内容请见《证券时报》、上海证券交易所网站临 2005-003《关联交易公告》、临 2005 - 007《股东大会决议公告》。

(2) 2005 年 4 月 8 日，公司与文山猫猫跳发电有限责任公司签订了《购售电合同》，公司 2005 年度按照枯水期每千瓦时 0.20 元，丰水期每千瓦时 0.14 元的价格向文山猫猫跳发电有限责任公司购电。

(3) 2005 年 4 月 25 日，公司与文山南令发电有限责任公司签订了《2005 年供用电协议》，公司 2005 年按照枯水期每千瓦时 0.20 元，丰水期每千瓦时 0.14 元的价格向文山南令发电有限责任公司购电。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况  
报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司原聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司现聘任中和正信会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为杨海峰、王著琴。

经 2005 年 3 月 9 日公司 2004 年度股东大会审议通过，决定续聘中和正信会计师事务所有限公司为公司 2005 年度审计机构，聘期一年，费用为 45 万元。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也无公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

(十一) 其它重大事项

1、本报告期内公司与大唐国际发电股份有限公司、国家电力公司昆明勘测设计研究院共同组建云南大唐国际文山水电开发有限公司，注册资本为人民币 6000 万元，公司出资人民币 1500 万元，占该公司注册资本的 25%。该事项已经 2003 年 9 月 15 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过。

(十二) 信息披露索引

| 事项                          | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径         |
|-----------------------------|------------|------------|-----------------------|
| 关于对外送电有关事项的公告（临 2005 - 001） | 《证券时报》     | 2005-01-25 | http://www.sse.com.cn |





|   |        |            |                       |
|---|--------|------------|-----------------------|
| 第三届四次董事会会议决议暨召开公司 2004 年度股东大会的通知 (临 2005 - 002)   | 《证券时报》 | 2005-01-29 | http://www.sse.com.cn |
| 关联交易公告 (临 2005-003)                               | 《证券时报》 | 2005-01-29 | http://www.sse.com.cn |
| 第三届三次监事会决议公告 (临 2005-004)                         | 《证券时报》 | 2005-01-29 | http://www.sse.com.cn |
| 关于工程建设的公告 (临 2005-005)                            | 《证券时报》 | 2005-01-29 | http://www.sse.com.cn |
| 关于更改 2004 年度股东大会会议地点的公告 (临 2005-006)              | 《证券时报》 | 2005-03-02 | http://www.sse.com.cn |
| 2004 年度股东大会决议公告 (临 2005-007)                      | 《证券时报》 | 2005-03-10 | http://www.sse.com.cn |
| 关于股权转让实施进展情况的公告 (临 2005-008)                      | 《证券时报》 | 2005-03-19 | http://www.sse.com.cn |
| 2004 年度利润分配及转增股本实施公告 (临 2005-009)                 | 《证券时报》 | 2005-04-04 | http://www.sse.com.cn |
| 第三届五次董事会决议公告 (临 2005-010)                         | 《证券时报》 | 2005-04-28 | http://www.sse.com.cn |
| 业绩预增公告 (临 2005-011)                               | 《证券时报》 | 2005-04-28 | http://www.sse.com.cn |
| 第三届六次董事会决议公告暨召开公司 2005 年第一次临时股东大会的通知 (临 2005-012) | 《证券时报》 | 2005-06-22 | http://www.sse.com.cn |
| 业绩预告修正公告 (临 2005-013)                             | 《证券时报》 | 2005-06-30 | http://www.sse.com.cn |

## 七、财务会计报告

### (一)、审计报告

### 审计报告

中和正信审字(2005)第 5—122 号

#### 云南文山电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南文山电力股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的资产负债表及 2005 年 1 - 6 月份的利润表和现金流量表。这些会计报表的编制是云南文山电力股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了云南文山电力股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1 - 6 月份的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 王著琴



中国北京市

中国注册会计师: 杨海峰

2005 年 7 月 20 日

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

### 一、公司简介

1997 年 12 月经云南省人民政府云政复[1997]112 号文批准,文山壮族苗族自治州电力公司于 1997 年 12 月 29 日(以下简称文山州电力公司)作为主发起人,以经营性净资产与麻栗坡同益边贸公司、江河农村电气化发展有限公司、云南省地方电力实业开发公司、中国东方电气集团公司四家法人共同发起设立云南文山电力(集团)股份公司(以下简称公司),公司设立时注册资本 4398 万元。1999 年 1 月 15 日,经云南省体改委云体改生复[1999]11 号文批准,公司向原有股东增资扩股,股本增至 10314 万元。2000 年 9 月,经云南省经贸委云经贸企一[2000]353 号文批准,公司按 2:1 的比例同比例缩股,股本变为 5157 万股,公司名称变更为云南文山电力股份有限公司(以下简称本公司及公司)。公司于 2000 年 9 月 28 日在云南省工商局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为:5300001002342-1/2,法定代表人:冯崇武。2001 年 10 月,麻栗坡同益边贸公司将持有的本公司 1431 万股转让给文山盘龙河流域水电开发有限责任公司。2004 年 5 月 24 日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]64 号文批准,公司向社会公开发行人民币普通股股票 3600 万股,股本变更为人民币 8757 万元。2005 年 4 月 8 日,公司根据公司 2004 年度股东大会的决议,以资本公积金每 10 股转增 10 股,转增后股本变更为人民币 17514 万元。

本公司属水利电力行业,经批准的公司主要经营范围包括:

水力发电、供电、电站、电网设计、建设、维修、改造、咨询服务,中小水(火)电站的投资开发、总承包及设备成套及物资供应,电网调度自动化技术开发利用推广,国内贸易(不含管理商品)。

### 二、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制原则作为记账基础,采用历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务的折算及外币会计报表的折算

本公司目前尚无外币业务及外币会计报表的折算问题。

#### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物的确定标准为:在 3 个月或更短时间内即到期或即可转换为已知金额现金的投资。

#### 7、短期投资核算方法



取得短期投资时以取得投资的实际成本入账；投资收益的确认以投资转让或到期兑付时作为收益的实现，计入当期经营成果；在期末时对短期投资按成本与市价孰低计量，对市价低于成本的差额，计提短期投资跌价准备。

#### 8、坏账核算方法

##### (1)确认坏账的标准

A.因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B.因债务人逾期未履行偿债义务超过五年仍然不能收回的应收款项。

##### (2)坏账核算方法

坏账准备的计提采用账龄分析法，按年末应收款项(应收账款、其他应收款)的余额分账龄计提，具体计提比例为：

A.账龄 1 年以内(含 1 年)的按该部分余额的 5% 计提；

B.账龄 1-2 年的按该部分余额的 10% 计提；

C.账龄 2-3 年的按该部分余额的 20% 计提；

D.账龄 3-4 年的按该部分余额的 40% 计提；

E.账龄 4-5 年的按该部分余额的 70% 计提；

F.账龄在 5 年以上或有确凿证据证明不能收回的款项按 100% 计提。

#### 9、存货核算方法

##### (1)公司存货分类如下：

a.原材料 b.低值易耗品

(2)原材料购入时按实际成本计价，发出时按先进先出法计价；

(3)存货实行永续盘存制；

(4)低值易耗品购入时按实际成本计价，领用时按一次摊销法进行摊销；

(5)期末，按成本与可变现净值孰低计价，由于存货遭到毁损全部或部份陈旧过时或销售价格低于成本时，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资及其减值准备的核算方法

(1)长期股权投资:如持股低于 20%，或虽持有 20% 及以上，但不具有重大影响的，按成本法核算，持股 20% 及以上，或虽不足 20% 但具有重大影响的，按权益法进行核算。股权投资贷方差额记入资本公积；借方差额按投资协议规定的期限摊销；投资协议未规定期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(2)长期债权投资：按取得时的实际成本入账；溢价或折价按直线法进行摊销；收益的确认根据权责发生制原则，当期应计的利息，无论是否收到，均计入当期收益。

(3)期末，按照长期投资账面价值与可收回金额孰低计价，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值且该降低价值在可预计的未来期间内不可恢复，公司对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 11、委托贷款核算方法

委托贷款视同短期投资核算，并按期计提利息记入当期损益。

期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额计提减值准备。

#### 12、固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法



(1) 本公司固定资产标准为：使用期限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的实物资产；

(2) 固定资产按历史成本计价；

(3) 固定资产折旧采用直线法，并按固定资产原值和估计使用年限扣除净残值(残值率为 4%)确定其折旧率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限    | 年折旧率(%)  |
|--------|---------|----------|
| 房屋及建筑物 | 10-50 年 | 9.6-1.92 |
| 通用设备   | 8-12 年  | 12-8     |
| 专用设备   | 10-35 年 | 9.6-2.74 |
| 运输设备   | 5-12 年  | 19.2-8   |
| 其他设备   | 4-12 年  | 24-8     |

(4) 期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值，则对可收回金额低于账面价值的部分计提固定资产减值准备，提取时按单个固定资产项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

### 13、在建工程核算方法

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本；所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

期末对在在建工程逐项进行检查，如果存在：(1)在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不重新开工的；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。则对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备，提取时按单个在建工程项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

### 14、借款费用的核算方法

除为建造固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入财务费用。为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用在固定资产达到预定可使用状态前，发生的辅助费用和汇兑差额直接予以资本化，发生的利息、折价或溢价的摊销在开始资本化到停止资本化的会计期间（扣除暂停资本化期间），按以下公式计算资本化金额：

资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 \* 资本化率

计入有关固定资产成本，在固定资产达到预定可使用状态后计入期间费用。

### 15、无形资产计价和摊销政策

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按《企业会计制度》规定的方法确定。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，无形资产的摊销年限按如下原则确定：合同规定受益年限而法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限的期限摊销；合同未规定而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律规定了有效年限的，摊销年限不超过二者中较短者；合同和法律均未规定的，按不超过 10 年的期限摊销。



期末对无形资产逐项进行检查，如果：(1)某项无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2)某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3)某项无形资产已超过法律保护期限，但仍具有部分使用价值；(4)其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形。则对可收回金额低于账面价值的部分按单个无形资产项目计提无形资产减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用按受益期平均摊销。

#### 17、应付债券核算

应付债券核算为筹集长期资金而实际发行的债券及应付的利息，借款费用的处理原则比照长期借款费用资本化的规定办理。

#### 18、销售商品、提供劳务等日常活动取得的收入确认方法

(1)商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务(不包括长期合同)，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现。

#### 19、本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

20、会计政策、会计估计变更的影响，2005 年上半年会计政策、会计估计未发生变更。

#### 21、合并会计报表的编制方法

##### (1)合并范围

- A. 本公司拥有其过半数以上(不包括半数)权益性资本的下属企业；
- B. 通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- C. 根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- D. 在被投资企业董事会等类似权力机构会议上有半数以上投票权。

##### (2)编制方法

以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其会计资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并会计报表时，如子公司的主要会计政策与母公司的会计政策不一致，则按母公司的会计政策进行调整。

在合并会计报表时对下列事项进行抵销：

- A. 本公司权益性投资与下属并表企业所有者权益中有关的部份；
- B. 本公司与下属并表公司之间的债权与债务项目；
- C. 本公司与下属并表公司之间未实现的内部销售；
- D. 合并范围内各公司间的重大交易和往来账项均予以抵销。

(3)本公司报告期内无需要并表的下属公司。

### 三、税项

1. 本公司适用的税种税率如下：

| 税 种 | 计 税 依 据        | 税 率   |
|-----|----------------|-------|
| 所得税 | 应纳税所得额         | 15%   |
| 增值税 | 销售收入(抵扣进项税后缴纳) | 17%   |
| 营业税 | 提供劳务收入         | 3%、5% |
| 城建税 | 应纳流转税          | 5%    |



|       |       |    |
|-------|-------|----|
| 教育费附加 | 应纳流转税 | 3% |
|-------|-------|----|

注：公司法定所得税税率为 33%，根据云南省地方税务局云地税二字【2002】108 号文的批复，公司自 2003 年 1 月 1 日执行 15% 的企业所得税税率。

2. 印花税、房产税、车船使用税等按国家规定征收比例计算缴纳。

#### 四、控股子公司、联营公司及合营企业

1. 本公司无控股子公司及合营企业；

2. 联营公司的有关情况

| 联营公司全称              | 注册<br>资本 | 经营范围     | 本公司<br>投资额 | 占权益<br>比例 | 是否纳<br>入合并 |
|---------------------|----------|----------|------------|-----------|------------|
| 西畴电力有限责任公司          | 1380 万   | 水力发电、供电  | 600 万      | 43.48%    | 否          |
| 邱北格雷二级电力有限责任公司*     | 1596 万   | 发电       | 500 万      | 31.33%    | 否          |
| 文山暮底河水库开发有限公司       | 500 万    | 供水、发电    | 128.9 万    | 25.78%    | 否          |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司**     | 9130 万   | 水力发电     | 1245.57 万  | 13.64%    | 否          |
| 云南水利电力有限公司          | 1500 万   | 发电、供电、供水 | 200 万      | 13.33%    | 否          |
| 文山平远供电有限责任公司        | 6000 万   | 供电       | 2940 万     | 49%       | 否          |
| 云南大唐国际文山水电开发有限公司*** | 6000 万   | 水力发电     | 1500 万     | 25%       | 否          |

注：\*2005 年 1 月公司收购了邱北格雷二级电力有限责任公司其他股东所持有的股份，然后将邱北格雷二级电力有限责任公司注销，实质上是收购了该公司的所有资产和负债。

\*\*根据 2005 年 3 月公司与文山马鹿塘发电有限责任公司的股东文山振兴能源投资有限公司签订的股权转让合同，公司出售了所持有的该公司股份，现已不为联营公司。

\*\*\*2005 年 3 月公司以货币资金 1500 万元投资设立云南大唐国际文山水电开发有限公司，投资占该公司注册资金 6000 万元的 25%。

#### 五、会计报表有关项目注释

##### 1. 货币资金

| 项 目     | 2005.6.30     | 2004.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 现 金     | 3,576.63      | 10,602.60     |
| 银 行 存 款 | 43,224,369.91 | 81,880,162.29 |
| 其他货币资金  | 467,714.00    |               |
| 合 计     | 43,695,660.54 | 81,890,764.89 |

注：货币资金期末余额较期初余额下降 46.64%，主要原因为募集资金的使用和分配现金股利。

##### 2. 应收票据

| 种类     | 2005.6.30    | 2004.12.31 |
|--------|--------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | --         |



|      |              |    |
|------|--------------|----|
| 商业汇票 |              | -- |
| 合计   | 1,000,000.00 | -- |

### 3.应收账款

| 账龄    | 2005.6.30     |           |              | 2004.12.31   |           |              |
|-------|---------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|
|       | 金额            | 占总额比例 (%) | 坏账准备         | 金额           | 占总额比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 27,830,681.69 | 93.19     | 1,391,534.08 | 1,402,388.28 | 47.46     | 70,119.41    |
| 1—2 年 | -             | -         | -            | -            | -         | -            |
| 2—3 年 | -             | -         | -            | -            | -         | -            |
| 3—4 年 | -             | -         | -            | -            | -         | -            |
| 4—5 年 | -             | -         | -            | -            | -         | -            |
| 5 年以上 | 1,552,450.20  | 6.81      | 1,552,450.20 | 1,552,450.20 | 52.54     | 1,552,450.20 |
| 合计    | 29,383,131.89 | 100       | 2,943,984.28 | 2,954,838.48 | 100       | 1,622,569.61 |
| 净值    | 26,439,147.60 |           |              | 1,332,268.87 |           |              |

注:(1)应收账款 2005 年 6 月 30 日净额比年初数增加 1,884.52%,主要原因是按照售电协议,6 月份售电给云南电网文山分公司和平远供电有限责任公司的电费在次月结算。

(2)无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款;

(3)账龄超过三年以上的大额应收账款:

| 单位名称    | 欠款金额         | 欠款原因 |
|---------|--------------|------|
| 昆明全兴亚公司 | 1,095,880.20 | 电费   |
| 砚山电力冶炼厂 | 456,570.00   | 电费   |

(4)欠款金额前五名情况:

| 单位名称       | 欠款金额          | 占应收账款总额的比例(%) | 欠款时间  | 欠款原因 |
|------------|---------------|---------------|-------|------|
| 云南电网文山分公司  | 10,179,553.82 | 34.64         | 1 年以内 | 电费   |
| 平远供电有限责任公司 | 8,735,250.14  | 29.73         | 1 年以内 | 电费   |
| 正泰锰业有限公司   | 1,456,501.53  | 4.96          | 1 年以内 | 电费   |
| 昆明全兴亚公司    | 1,095,880.20  | 3.73          | 5 年以上 | 电费   |
| 文山县城建局     | 868,350.62    | 2.96          | 1 年以内 | 电费   |

### 4.其他应收款

| 账龄    | 2005.6.30     |           |              | 2004.12.31    |           |              |
|-------|---------------|-----------|--------------|---------------|-----------|--------------|
|       | 金额            | 占总额比例 (%) | 坏账准备         | 金额            | 占总额比例 (%) | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 26,434,255.51 | 95.69%    | 1,321,712.78 | 28,887,400.83 | 96.17     | 1,279,777.32 |



|       |               |         |              |               |      |              |
|-------|---------------|---------|--------------|---------------|------|--------------|
| 1—2 年 | 389,964.86    | 1.41%   | 38,996.49    | 308,536.47    | 1.03 | 30,853.65    |
| 2—3 年 | 619,105.54    | 2.24%   | 123,821.11   | 666,098.61    | 2.22 | 133,219.72   |
| 3—4 年 | 54,470.05     | 0.20%   | 21,788.02    | -             | -    | -            |
| 4—5 年 | 4,800.00      | 0.02%   | 3,360.00     | 175,807.00    | 0.58 | 123,064.90   |
| 5 年以上 | 122,207.00    | 0.44%   | 122,207.00   | -             | -    | -            |
| 合 计   | 27,624,802.96 | 100.00% | 1,631,885.39 | 30,037,842.91 | 100  | 1,566,915.59 |
| 净值    | 25,992,917.57 |         |              | 28,470,927.32 |      |              |

注: (1)其他应收款 2005 年 6 月 30 日期末净值比上年减少 8.70% , 主要原因为收回农网贷款利息 5,264,904.79 元.

(2)无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款 ;

(3)账龄超过三年以上的大额其他应收款 :

| 单位名称  | 欠款金额       | 欠款原因 |
|-------|------------|------|
| 薛忠海   | 109,500.00 | 借款   |
| 顺通铁合金 | 12,707.00  | 代付利息 |

(4)欠款金额前五名情况 :

| 单位名称            | 欠款金额          | 占其他应收账总<br>额的比例(%) | 欠款时<br>间 | 欠款原因       |
|-----------------|---------------|--------------------|----------|------------|
| 文山平远供电有限责任公司    | 20,826,449.17 | 75.39              | 1 年以内    | 暂借款        |
| 砚山供电公司农网改造办(二期) | 2,000,000.00  | 7.24               | 1 年以内    | 暂借款        |
| 富宁电气化办公室        | 950,000.00    | 3.44               | 1 年以内    | 暂借款        |
| 省财政             | 470,000.00    | 1.70               | 1 年以内    | 改造工程政府承担部分 |
| 农网还贷资金          | 432,536.02    | 1.57               | 1 年以内    | *          |

\*支付农网改造贷款利息, 根据国家计委、财政部《关于农村电网改造还贷有关问题的通知》[计价格(2001)2466号]文件规定, 应由上缴财政的“两分钱”专项资金支付。(具体情况见十一、其他重要事项 1)

## 5.坏账准备说明

(1)本公司账龄 1 年以内的应收账款主要为大客户所欠电费, 欠款单位均具有较强经济实力, 且为本公司长年客户, 所欠款均为正常信用赊销所致; 账龄 1 年以内的其他应收款除农网还贷资金及文山平远供电有限公司外主要为个人借款。上述坏账比例确定为 5%。

(2)公司对有确凿证据表明收回可能性不大的应收账款 1,552,450.20 元全额计提坏账准备。





(3) 公司在报告期内亦无实际核销的应收款项。

## 6. 预付账款

| 账 龄   | 2005.6.30    |        | 2004.12.31 |       |
|-------|--------------|--------|------------|-------|
|       | 金 额          | 比例(%)  | 金 额        | 比例(%) |
| 1 年以内 | 4,023,560.33 | 98.60  | 947,007.33 | 100   |
| 1—2 年 | 57,000.00    | 1.40   |            |       |
| 2—3 年 |              |        |            |       |
| 3 年以上 |              |        |            |       |
| 合 计   | 4,080,560.33 | 100.00 | 947,007.33 | 100   |

注:(1)无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款：

(2)欠款金额前五名情况：

| 单位名称            | 欠款金额         | 欠款时间  | 欠款原因 |
|-----------------|--------------|-------|------|
| 文山电气安装公司        | 1,250,000.00 | 1 年以内 | 工程款  |
| 昆明格奥德经贸有限公司     | 400,000.00   | 1 年以内 | 设备款  |
| 文山同筑建设工程有限责任公司  | 350,000.00   | 1 年以内 | 工程款  |
| 北海银河高科技产业股份有限公司 | 323,671.10   | 1 年以内 | 设备款  |
| 尹思平             | 280,000.00   | 1 年以内 | 工程款  |

## 7. 存货及存货跌价准备

| 项 目    | 2005.6.30    |            | 2004.12.31 |            |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
|        | 金 额          | 跌价准备       | 金 额        | 跌价准备       |
| 备品备件   | 1,080,532.77 | 187,662.19 | 903,396.61 | 185,597.74 |
| 合 计    | 1,080,532.77 | 187,662.19 | 903,396.61 | 185,597.74 |
| 存货净值合计 | 892,870.58   |            | 717,798.87 |            |

注:(1)公司的存货为生产用备品备件(如供电配件等)；

(2)公司产品特殊(电力)，不能储存，无在产品与产成品；

(3)公司本期计提存货跌价准备 187,682.19 元，为期末备品备件按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备，可变现净值按市价确认；

## 8. 待摊费用

| 项 目   | 2004.12.31 | 本期发生数        | 本期摊销数        | 2005.6.30    |
|-------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 财产保险费 | 548,621.53 | 1,862,516.56 | 1,133,269.83 | 1,277,868.26 |
| 合 计   | 548,621.53 | 1,862,516.56 | 1,133,269.83 | 1,277,868.26 |

## 9. 长期投资

(1) 长期投资项目如下：

| 项 目 | 2004.12.31 | 本期增加 | 本期减少 | 2005.6.30 |
|-----|------------|------|------|-----------|
|     |            |      |      |           |



|        | 金额            | 减值准备 |               |               | 金额            | 减值准备 |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|------|
| 长期股权投资 | 61,341,439.65 | -    | 15,397,766.46 | 19,726,922.80 | 57,012,283.31 | -    |
| 长期债权投资 | -             | -    |               |               | 0.00          | -    |
| 合计     | 61,341,439.65 | -    | 15,397,766.46 | 19,726,922.80 | 57,012,283.31 | -    |

## (2)长期股权投资:

| 被投资单位名称          | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 初始投资额         | 期初余额          | 本期权益增减额        | 期末余额          | 减值准备 | 净值            | 备注    |
|------------------|------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|------|---------------|-------|
| 西畴电力有限责任公司       | 长期   | 43.48%       | 6,000,000.00  | 9,166,682.52  | -1,551,164.04  | 7,615,518.48  | --   | 7,615,518.48  | 权益法核算 |
| 文山平远供电有限责任公司     | 长期   | 49%          | 29,400,000.00 | 29,677,234.33 | 1,430,530.50   | 31,107,764.83 |      | 31,107,764.83 | 权益法核算 |
| 云南大唐国际文山水电开发有限公司 | 长期   | 25%          | 15,000,000.00 | --            | 15,000,000.00  | 15,000,000.00 | --   | 15,000,000.00 | 权益法核算 |
| 邱北格雷二级电力有限责任公司   | 长期   | 31.33%       | 5,000,000.00  | 6,752,861.13  | -6,752,861.13  | --            | --   | --            | 权益法核算 |
| 文山暮底河水库开发有限公司    | 长期   | 25.78%       | 1,289,000.00  | 1,289,000.00  | --             | 1,289,000.00  | --   | 1,289,000.00  | 权益法核算 |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司    | 长期   | 13.64%       | 4,000,000.00  | 12,455,661.67 | -12,455,661.67 | --            | --   | --            | 成本法核算 |
| 云南水利电力有限公司       | 长期   | 13.33%       | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  | --             | 2,000,000.00  | --   | 2,000,000.00  | 成本法核算 |
| 合计               |      |              | 47,689,000.00 | 61,341,439.65 | -4,329,156.34  | 57,012,283.31 | --   | 57,012,283.31 |       |

注: (1)公司的对外投资均未发生减值, 故未计提长期投资减值准备;

(2)长期股权投资的增减变动见前述附注四注\*、注\*\*、注\*\*\*。

## 10.固定资产及累计折旧



| 项 目       | 2004.12.31     | 本期增加数         | 本期减少数      | 2005.5.30      |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 固定资产原值:   |                |               |            |                |
| 房屋建筑物     | 225,910,838.35 | 52,583,684.59 |            | 278,494,522.94 |
| 通用设备      | 11,197,851.39  | 2,586,942.77  |            | 13,784,794.16  |
| 专用设备      | 492,191,997.92 | 29,055,655.57 |            | 521,247,653.49 |
| 运输设备      | 11,870,263.06  | 818,190.43    | 197,430.00 | 12,491,023.49  |
| 其他设备      | 1,410,255.17   | 268,293.53    |            | 1,678,548.70   |
| 小 计       | 742,581,205.89 | 85,312,766.89 | 197,430.00 | 827,696,542.78 |
| 累计折旧:     |                |               |            |                |
| 房屋建筑物     | 27,251,544.01  | 4,638,007.58  |            | 31,889,551.59  |
| 通用设备      | 5,695,158.18   | 643,065.87    |            | 6,338,224.05   |
| 专用设备      | 102,304,804.60 | 9,947,601.57  |            | 112,252,406.17 |
| 运输设备      | 5,535,899.69   | 622,031.79    | 149,680.95 | 6,008,250.53   |
| 其他设备      | 402,226.10     | 118,599.96    |            | 520,826.06     |
| 小 计       | 141,189,632.58 | 15,969,306.77 | 149,680.95 | 157,009,258.40 |
| 固定资产减值准备: |                |               |            |                |
| 房屋建筑物     | -              | -             | -          | -              |
| 通用设备      | 373,368.59     | -             | 42,146.99  | 415,515.58     |
| 专用设备      | -              | -             | -          | -              |
| 运输设备      | 1,048,733.13   | 21,524.00     | 112,593.63 | 1,139,802.76   |
| 其他设备      | 14,557.00      | -             | 954.00     | 15,511.00      |
| 小 计       | 1,436,658.72   | 21,524.00     | 155,694.62 | 1,570,829.34   |
| 固定资产净额    | 599,954,914.59 |               |            | 669,116,455.04 |

注：(1) 本期公司整体收购格雷二级电站，公司按交易价格（以评估值为定价基准）入帐，增加固定资产净值 68,514,437.49 元。



(2) 本期在建工程转入固定资产 11,632,539.02 元，其中：本期德厚变技改工程决算转入固定资产 14,421,428.40 元；八道哨综合楼工程结算转入固定资产 1,171,985.88 元；丘北官寨综合楼工程结算转入固定资产 564,260.78 元；马鹿塘电站至文山线路工程上年暂估转入 30,000,000.00 元，本期该项工程竣工决算价值 26,655,623.10 元，冲回固定资产原值 3,344,736.90 元。

(3) 无融资租入的固定资产。

## 11. 在建工程

| 工程项目名称  | 预算数            | 期初数(其中:利息资本化金额)                 | 本期增加(其中:借款费用资本化金额)              | 本期转入固定资产数(其中:借款费用资本化金额)      | 其他减少数(其中:借款费用资本化金额) | 期末数(其中:借款费用资本化金额)                | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 |
|---------|----------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|---------------------|----------------------------------|------|------------|
| 线路工程    | 162,070,123.06 | 38,960,563.28<br>(365,573.50)   | 37,590,514.05<br>(999,150.87)   | 64,038.20                    |                     | 76,487,039.13<br>(1,364,724.37)  | 贷款自筹 | 47.19      |
| 变电站建设   | 57,500,000.00  | 14,027,325.78<br>(246,026.08)   | 13,783,387.18<br>(171,902.80)   | 14,421,428.40<br>(65,193.75) |                     | 13,389,284.56<br>(352,735.14)    | 贷款自筹 | 23.29      |
| 农村电气化工程 | 166,600,000.00 | 31,645,061.76<br>(436,758.49)   | 4,143,302.44<br>(655,620.00)    |                              |                     | 35,788,337.20<br>(1,092,378.49)  | 贷款自筹 | 21.48      |
| 其他工程    | 10,000,000.00  | 6,126,527.86                    | 1,084,202.14                    | 2,402,045.67                 |                     | 4,808,684.33                     | 贷款自筹 | 48.09      |
| 合计      | 396,170,123.06 | 90,759,478.68<br>(1,048,358.07) | 56,601,405.81<br>(1,826,673.68) | 16,887,512.27<br>(65,193.75) |                     | 130,473,372.22<br>(2,809,838.00) |      |            |

注:(1) 本期凤凰谷至小高炉 110KV 线路工程资产支出累计加权平均数 1,015,950.00 元，资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 6,949.10 元；本期三七园区 110KV 变电站工程资产支出累计加权平均数 900,000.00 元，资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 5,928.00 元；本期马塘变电站二期工程资产支出累计加权平均数 4,154,861.44 元，资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 46,325.32 元；本期板蚌至富宁线路工程资产支出累计加权平均数 3,450,000.00 元，资本化率 4.621‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 52,153.28 元；本期南汀河至兴街送变电工程资产支出累计加权平均数 2,652,500.00 元，资本化率 4.641‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 56,080.68 元；本期农村电气化工程资产支出累计加权平均数 30,000,000.00 元，资本化率 4.517‰(月利率)，本期计入在建工程的资本化金额为 655,620.00 元；本期城网改造工程资产支出累计加权平均数 15,000,000.00 元，资本化率



4.597‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 413,730.00 元;本期树皮至羊街变线路工程资产支出累计加权平均数 6,515,250.00 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 149,551.47 元;本期西洒至富宁线路工程资产支出累计加权平均数 16,107,680.00 元,资本化率 4.641‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 260,317.54 元;本期猫猫跳至马鹿塘线路工程资产支出累计加权平均数 1,000,000.00 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 10,014.72 元;本期文山至马塘至砚山线路工程资产支出累计加权平均数 2,000,000.00 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 31,920.00 元;本期富宁变电站增容工程资产支出累计加权平均数 1,437,516.30 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 18,300.12 元;本期马塘至文山双回线路工程资产支出累计加权平均数 732,882.98 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 7,998.52 元;本期谷拉至富宁线路工程资产支出累计加权平均数 1,515,400.00 元,资本化率 4.56‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 10,435.56 元。本期德厚变电站技改工程资产支出累计加权平均数 5,000,000.00 元,资本化率 4.34625‰(月利率),本期计入在建工程的资本化金额为 65,193.75 元。

(2)公司在建工程项目均属在建项目,在建工程中不存在长期停建且预计在未来三年内不会重新开工的工程项目,故未计提在建工程减值准备;

(3)本期在建工程期末余额较期初余额上升 41.74%,主要原因是本期增加对听湖变电站工程、马塘变电站二期工程、板蚌至富宁送变电工程、农村电气化工程、西洒至富宁线路工程、树皮至羊街变线路工程、南汀河至兴街送变电工程等项目的建设投资。

## 12.工程物资

| 项 目  | 2005.6.30     | 2004.12.31   |
|------|---------------|--------------|
| 库存材料 | 12,206,523.25 | 6,970,206.22 |
| 合 计  | 12,206,523.25 | 6,970,206.22 |

注:工程物资 2005 年 6 月 30 日比年初增加 75.12%的原因是:由于本期公司增加了多个在建工程项目,因此与工程项目有关的工程物资相应增加。

## 13.无形资产

| 种类     | 取得方式 | 期初金额      | 本期增加         | 本期摊销       | 期末数          | 剩余摊销年限    |
|--------|------|-----------|--------------|------------|--------------|-----------|
| 绘图软件   | 外购   | 9,600.00  |              | 1,800.00   | 7,800.00     | 2 年零 2 个月 |
| 测图精灵   | 外购   | 3,636.00  |              | 678.00     | 2,958.00     | 2 年零 2 个月 |
| 勘测设计软件 | 外购   | 20,306.00 |              | 2,898.00   | 17,408.00    | 3 年       |
| 信息披露软件 | 外购   | 8,729.98  |              | 970.02     | 7,759.96     | 4 年       |
| 土地使用权  | 外购   |           | 3,233,064.40 | 521,026.23 | 2,712,038.17 | 43 年 11 月 |
| 合计     |      | 42,271.98 | 3,233,064.40 | 527,372.25 | 2,747,964.13 |           |

## 14.短期借款

| 借款条件 | 借款金额          | 备注 |
|------|---------------|----|
| 信用借款 | 45,000,000.00 |    |
| 抵押借款 | --            |    |
| 保证借款 | 39,000,000.00 | *  |



|    |               |
|----|---------------|
| 合计 | 84,000,000.00 |
|----|---------------|

注: \*保证借款中有 24,000,000.00 元由文山州电力公司提供担保, 有 15,000,000.00 元由文山振兴能源投资有限责任公司提供担保。

### 15.应付账款

| 账龄    | 2005.6.30     |          | 2004.12.31   |          |
|-------|---------------|----------|--------------|----------|
|       | 金额            | 占总额比例(%) | 金额           | 占总额比例(%) |
| 1 年以内 | 39,014,337.66 | 99.45    | 5,616,278.78 | 96.76    |
| 1—2 年 | 103,750.00    | 0.26     | 65,000.00    | 1.12     |
| 2—3 年 | 1,900.00      | 0.01     | 41,900.00    | 0.72     |
| 3 年以上 | 110,000.00    | 0.28     | 81,339.72    | 1.40     |
| 合计    | 39,229,987.66 | 100.00   | 5,804,518.50 | 100.00   |

注: (1)应付帐款 2005 年 6 月 30 日期末数比上年末增加 575.85%, 主要原因为从文山马鹿塘发电有限责任公司购入电量的应付电费;

(2)无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(3)应付帐款前五名情况:

| 单位名称          | 欠款金额          | 欠款时间  | 欠款原因 |
|---------------|---------------|-------|------|
| 文山马鹿塘发电有限责任公司 | 34,012,340.11 | 1 年以内 | 电费   |
| 下石龙电站         | 2,649,368.00  | 1 年以内 | 电费   |
| 云南省电网公司       | 687,784.33    | 1 年以内 | 电费   |
| 盘龙河电站         | 496,892.01    | 1 年以内 | 电费   |
| 猫猫跳电站         | 496,193.06    | 1 年以内 | 电费   |

### 16.预收账款

| 账龄    | 2005.6.30    |          | 2004.12.31   |          |
|-------|--------------|----------|--------------|----------|
|       | 金额           | 占总额比例(%) | 金额           | 占总额比例(%) |
| 1 年以内 | 996,332.72   | 60.23    | 3,085,963.60 | 97.59    |
| 1—2 年 | 636,309.47   | 38.47    | 52,850.00    | 1.67     |
| 2—3 年 | 16,692.44    | 1.01     | 18,415.11    | 0.58     |
| 3 年以上 | 4,786.43     | 0.29     | 4,786.43     | 0.16     |
| 合计    | 1,654,121.06 | 100      | 3,162,015.14 | 100      |

注: (1)预收帐款较上期减少主要原因为预收电费转收入所致;

(2)无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项;

(3)账龄超过一年的预收账款为预收客户电费, 未结转的主要原因为未结算。

### 17.应交税金

| 税种 | 2005.6.30 | 2004.12.31 | 税率 |
|----|-----------|------------|----|
|    |           |            |    |



|           |               |              |          |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| 增值税       | 6,825,138.63  | 4,075,176.56 | 17%      |
| 营业税       | 6,635.34      | 7,148.32     | 3%、5%    |
| 城建税       | 293,546.75    | 215,248.20   | 5%       |
| 企业所得税     | 7,422,997.95  | 4,876,023.63 | 15%      |
| 代扣代缴个人所得税 | 161,317.77    | 73,965.88    | --       |
| 房产税       | 1,242.00      | 504.00       | 1.2%、12% |
| 其他税       | -10,495.87    |              |          |
| 合计        | 14,700,382.57 | 9,248,066.59 |          |

**18.其他应交款**

|       |            |            |             |
|-------|------------|------------|-------------|
| 项 目   | 2005.6.30  | 2004.12.31 | 计缴标准        |
| 教育费附加 | 176,126.21 | 125,327.63 | 按流转税的 3% 计缴 |
| 合计    | 176,126.21 | 125,327.63 |             |

**19.其他应付款**

| 账 龄   | 2005.6.30     |          | 2004.12.31    |          |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
|       | 金额            | 占总额比例(%) | 金额            | 占总额比例(%) |
| 1 年以内 | 29,582,687.53 | 98.37    | 69,538,711.49 | 98.16    |
| 1—2 年 | 294,441.32    | 0.98     | 644,598.75    | 0.91     |
| 2—3 年 | 68,443.25     | 0.23     | 64,434.10     | 0.09     |
| 3 年以上 | 126,954.53    | 0.42     | 594,764.11    | 0.84     |
| 合 计   | 30,072,526.63 | 100      | 70,842,508.45 | 100      |

注：(1)比上年减少原因为支付南汀河电站工程尾款 44,284,683.00 元；

(2)无欠持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项；

(3)大额的其他应付款明细：

| 项目             | 欠款金额          | 欠款时间 | 款项性质 |
|----------------|---------------|------|------|
| 一户一表款          | 10,675,858.00 | 一年以内 | 暂收款  |
| 农网还贷资金         | 2,761,905.27  | 一年以内 | 代收款  |
| 110 千伏马鹿塘至文山线路 | 1,300,334.92  | 一年以内 | 工程款  |



|             |              |      |      |
|-------------|--------------|------|------|
| 应付器材款       | 1,082,357.02 | 一年以内 | 变压器款 |
| 文山鑫记源水电开发公司 | 1,000,000.00 | 一年以内 | 工程款  |

**20. 预提费用**

| 项 目  | 2004.12.31 | 本期增加         | 本期减少         | 2005.6.30  |
|------|------------|--------------|--------------|------------|
| 利息支出 | 646,000.00 | 1,876,835.19 | 2,235,720.00 | 287,115.19 |
| 水资源费 | 55,040.01  | 358,942.77   | 163,169.17   | 250,813.61 |
| 大修理费 |            | 318,959.02   |              | 318,959.02 |
| 合计   | 701,040.01 | 2,554,736.98 | 2,398,889.17 | 856,887.82 |

注：\*预提费用期末比期初增加的原因是预提大修理费；

\*\*为更真实的反映公司的负债情况，本期公司对发票未到的暂估入帐应付外购电欠款由预提费用调整到应付帐款，为满足可比性，对期初相关项目也进行了重分类。

**21. 一年内到期的长期借款**

| 借款条件 | 借款金额          | 备注 |
|------|---------------|----|
| 信用借款 | 500,000.00    |    |
| 保证借款 | 23,510,000.00 | *  |
| 质押借款 | 1,132,190.00  | ** |
| 合计   | 25,142,190.00 |    |

注：本期无已到期未偿还的一年内到期的长期借款；

\*保证借款 23,510,000.00 元由文山盘龙河流域水电开发有限公司提供担保；

\*\*质押借款均为村村通电项目借款，以公司电费收益权进行质押。

**22. 长期借款**

| 借款条件 | 借款金额           | 备注 |
|------|----------------|----|
| 信用借款 | -              |    |
| 保证借款 | 194,150,000.00 | *  |
| 质押借款 | 67,400,000.00  | ** |
| 合计   | 261,550,000.00 |    |

注：\* 保证借款中有 83,150,000.00 元由文山州电力公司提供保证；有 15,000,000.00 元由文山盘龙河流域水电开发有限责任公司提供保证；有 96,000,000.00 元由文山振兴能源投资有限责任公司提供保证。

\*\*质押借款为农网改造借款，以公司电费收益权进行质押。

**23. 长期应付款**

| 种类  | 2005.6.30 | 2004.12.31 |
|-----|-----------|------------|
| 贴费* | 84,719.55 | 163,556.63 |
| 合计  | 84,719.55 | 163,556.63 |

注：\* 以前年度根据国家计划委员会计资(1984)536 号文批准向用户以征收贴费的方式筹集 110 千伏及以下(不含 110 千伏)输变电工程的建设资金。



**24.专项应付款**

| 项 目     | 2005.6.30    | 2004.12.31   | 款项性质 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 电气化配套资金 | 3,606,720.68 | 3,606,720.68 | 财政拨款 |
| 农村电气化资金 | 6,067.86     | 31,659.74    | 财政拨款 |
| 电力扶贫资金  |              | 54,684.86    | 财政拨款 |
| 合 计     | 3,612,788.54 | 3,693,065.28 |      |

**25.股本**

| 股东名称     | 2005.6.30      | 2004.12.31    |
|----------|----------------|---------------|
| 境内法人拥有股份 | 103,140,000.00 | 51,570,000.00 |
| 社会公众股份   | 72,000,000.00  | 36,000,000.00 |
| 合 计      | 175,140,000.00 | 87,570,000.00 |

注: 2005 年 4 月, 根据公司 2004 年度股东大会的决议, 以资本公积金每 10 股转增 10 股, 转增后股本变更为人民币 17514 万元。股本的变动情况经中和正信会计师事务所有限公司【中和正信验字(2005)第(5)-10 号】验证。

**26.资本公积**

| 项 目    | 2005.6.30      | 2004.12.31     |
|--------|----------------|----------------|
| 股本溢价   | 212,233,175.32 | 299,803,175.32 |
| 拨款转入   | 23,937,321.18  | 23,937,321.18  |
| 股权投资准备 | 9,237,274.73   | 9,237,274.73   |
| 其他资本公积 | 2,608,026.93   | 2,608,026.93   |
| 合 计    | 248,015,798.16 | 335,585,798.16 |

注: 资本公积的减少为转增股本, 见附注 5 - 25 注。

**27.盈余公积**

| 项 目     | 2005.6.30     | 2004.12.31    |
|---------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积金 | 13,088,094.58 | 13,088,094.58 |
| 法定公益金   | 5,327,788.08  | 5,327,788.08  |
| 合 计     | 18,415,882.66 | 18,415,882.66 |

**28.未分配利润**

|             | 2005 年 1-6 月  | 2004 年度       |
|-------------|---------------|---------------|
| 年初未分配利润     | 43,984,960.48 | 54,336,233.64 |
| 加:净利润       | 22,868,967.80 | 39,333,796.28 |
| 减:提取法定盈余公积金 | --            | 3,933,379.63  |
| 提取法定公益金     | --            | 1,966,689.81  |
| 提取任意盈余公积金   | --            | --            |
| 应付普通股股利     | --            | 43,785,000.00 |
| 期末未分配利润     | 66,853,928.28 | 43,984,960.48 |

**29.主营业务收入及主营业务成本**



## 2005 年 1 - 6 月

| 项目    | 主营业务收入         | 主营业务成本         | 毛利率    | 占总额的比例  |
|-------|----------------|----------------|--------|---------|
| 自发电   | 63,002,549.72  | 22,216,553.00  | 64.74% | 33.80%  |
| 外购小水电 | 112,950,086.36 | 94,506,581.89  | 16.33% | 60.61%  |
| 外购省电  | 10,422,753.68  | 9,892,945.77   | 5.08%  | 5.59%   |
| 合计    | 186,375,389.76 | 126,616,080.66 | 32.06% | 100.00% |

## 2004 年 1 - 6 月

| 项目    | 主营业务收入         | 主营业务成本        | 毛利率    | 占总额的比例  |
|-------|----------------|---------------|--------|---------|
| 自发电   | 37,435,165.74  | 13,869,243.02 | 62.95% | 30.97%  |
| 外购小水电 | 31,635,646.26  | 27,143,311.14 | 14.20% | 26.17%  |
| 外购省电  | 51,815,527.83  | 48,836,371.74 | 5.75%  | 42.86%  |
| 合计    | 120,886,339.83 | 89,848,925.90 | 25.67% | 100.00% |

注(1)公司 2005 年 1 - 6 月主营业务利润大幅增长的主要原因是毛利较高的自发电及外购小水大幅电增加所致。

(2)2005 年 1 - 6 月公司前五名客户销售的收入总额及占公司全部销售收入的比例：

| 客户名称        | 金额            | 占总额比例(%) |
|-------------|---------------|----------|
| 壮山公司        | 16,471,372.57 | 8.84     |
| 平远供电有限公司    | 16,049,318.83 | 8.61     |
| 鹏程冶炼厂       | 14,027,800.80 | 7.53     |
| 云南电网文山分公司   | 10,225,171.44 | 5.49     |
| 砚山滇常铁合金有限公司 | 5,946,340.98  | 3.19     |

## 30. 主营业务税金及附加

| 项目      | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 946,370.40   | 584,221.73   |
| 教育费附加   | 567,822.24   | 350,567.90   |
| 合计      | 1,514,192.64 | 934,789.63   |

## 31. 其他业务利润

| 项目 | 2005 年 1 - 6 月 |            |            | 2004 年 1-6 月 |            |              |
|----|----------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
|    | 收入             | 支出         | 利润         | 收入           | 支出         | 利润           |
| 设计 | 750,000.00     | 284,260.00 | 465,740.00 | 1,872,748.66 | 750,229.43 | 1,122,519.23 |
| 培训 | 0              | 18,294.40  | -18,294.40 |              | 216.00     | - 216.00     |
| 劳务 | 29,428.02      | 1,586.44   | 27,841.58  | 11,663.10    | 2,040.38   | 9,622.72     |
| 材料 | 81,596.10      | 133,096.31 | -51,500.21 | 55,785.69    | 35,138.85  | 20,646.84    |
| 工程 | 0              | 0          | 0.00       |              |            | 0.00         |
| 校验 | 302,079.00     | 109,148.10 | 192,930.90 | 222,671.58   | 76,109.55  | 146,562.03   |



|    |              |            |             |              |            |              |
|----|--------------|------------|-------------|--------------|------------|--------------|
| 房租 | 47,850.00    | 4,033.43   | 43,816.57   | 3,500.00     | 609.00     | 2,891.00     |
| 其他 | -128,205.50  | 1,273.93   | -129,479.43 | 189,955.50   | 9,864.15   | 180,091.35   |
| 合计 | 1,082,747.62 | 551,692.61 | 531,055.01  | 2,356,324.53 | 874,207.36 | 1,482,117.17 |

注：2005 年 1 - 6 月较上年同期减少原因主要为设计收入减少 1,122,748.66 元；其他收入红书的原因是 2005 年 3 月冲销 2004 年 10 月确认的代垫工程款 190,000.00 元。

### 32. 管理费用

| 项目      | 2005 年 1 - 6 月 | 2004 年 1 - 6 月 |
|---------|----------------|----------------|
| 劳动保险费   | 6,384,179.53   | 2,033,333.57   |
| 工资及三项经费 | 4,171,799.45   | 3,943,757.93   |
| 财产保险费   | 1,975,576.59   | 1,551,735.69   |
| 差旅费     | 1,452,791.75   | 470,864.25     |
| 坏帐准备    | 1,386,384.47   | 628,800.50     |
| 住房公积金   | 781,457.20     | 350,844.49     |
| 上市费     | 113,254.44     | 2,745,525.17   |
| 其他      | 5,270,115.88   | 5,352,214.16   |
| 合计      | 21,535,559.31  | 17,077,075.76  |

### 33. 财务费用

| 类别     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 6,746,771.63 | 5,608,385.35 |
| 减:利息收入 | 215,757.02   | 148,091.78   |
| 其他     | 5,225.29     | 4,098.69     |
| 合计     | 6,536,239.90 | 5,464,392.26 |

注：本期利息支出增加的原因为长短期借款的增加导致利息支出的增加。

### 34. 投资收益

| 投资收益         | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 联营公司分配来的利润   |              | 112,690.48   |
| 权益法核算被投资单位损益 | 397,766.46   | 282,343.51   |
| 转让长期股权投资收益   | 2,491,178.33 |              |
| 合计           | 2,888,944.79 | 395,033.99   |

2005 年 3 月公司转让持有的文山马鹿塘发电有限责任公司的股权产生了转让长期股权投资收益。

### 35. 营业外收入

| 项目           | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------------|--------------|--------------|
| 罚款、违约金、滞纳金收入 | 342,366.41   | 326,391.83   |
| 固定资产盘盈       |              |              |
| 处理固定资产净收益    |              | 18,898.60    |



|     |            |            |
|-----|------------|------------|
| 赔偿费 |            | 9,090.05   |
| 其他  |            | 4,288.00   |
| 合计  | 342,366.41 | 358,668.48 |

**36. 营业外支出**

| 项目         | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------------|--------------|--------------|
| 处理固定资产净损失  | 15,725.05    | 588,018.21   |
| 罚款支出       | 5,200.00     | 4,260.00     |
| 非公益救济性捐赠   | 13,200.00    | 24,631.00    |
| 赔偿费        | 525,369.90   | 75,548.48    |
| 计提固定资产减值准备 | 155,694.62   | 287,241.36   |
| 其他         | 2,881.40     | 20,736.31    |
| 合计         | 718,070.97   | 1,000,435.36 |

**37. 所得税**

| 项目        | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 所得税 (15%) | 7,660,506.42 | 999,003.13   |

注：根据云南省地方税务局云地税二字【2002】108 号文的批复，公司自 2003 年 1 月 1 日执行 15% 的企业所得税税率。

**38. 收到的其他与经营活动有关的现金**

本公司 2005 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金为 11,913,499.49 元，其中金额较大的明细如下：

| 项目     | 2005 年 1-6 月 |
|--------|--------------|
| 农网利息   | 1,973,050.37 |
| 农网还贷资金 | 6,053,759.69 |
| 违约金收入  | 342,366.41   |
| 存款利息收入 | 215,779.71   |
| 小计     | 8,584,956.18 |

**39. 支付的其他与经营活动有关的现金**

本公司 2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 13,546,243.27 元，其中金额较大的明细如下：

| 项目    | 2005 年 1-6 月 |
|-------|--------------|
| 财产保险费 | 2,470,343.82 |
| 修理费   | 308,245.72   |
| 差旅费   | 1,304,495.35 |
| 燃料费   | 450,033.10   |
| 办公会务费 | 395,169.45   |
| 业务招待费 | 222,957.70   |
| 会议费   | 171,167.35   |



|       |              |
|-------|--------------|
| 付报社费用 | 350,000.00   |
| 小计    | 5,672,412.49 |

#### 40. 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司 2005 年 1-6 月收到的其他与投资活动有关的现金为 2,154,494.12 元，其中金额较大的明细如下：

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| 项目                   | 2005 年 1-6 月 |
| 收农村电气化工程一户一表农户出资的电表款 | 2,154,494.12 |
| 收农村电气化工程国家财政拨款       |              |
| 小计                   | 2,154,494.12 |

#### 41. 收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司 2005 年 1-6 月收到的其他与筹资活动有关的现金为 10,000,000 元，为向文山振兴能源投资有限责任公司借入的资金。

### 六、募集资金使用情况

本公司 2004 年 5 月 31 日上市发行股票 3,600 万股，募集资金 283,049,975.32 元（已扣除发行费用 12,150,024.68 元），截止到 2005 年 6 月 30 日已使用募集资金 283,049,975.32 元，其中：落水洞水电站工程 88,600,000.00 元，110kV 文山至马塘至回龙送电线路工程 5,000,000.00 元，110kV 西山变电站工程 10,330,000.00 元，八宝至富宁 110kV 输变电技改工程 10,000,000.00 元，南汀河水电站工程 140,619,975.32 元，文山电网技改工程 2,000,000.00 元，110kV 马塘变电站技改工程 8,500,000.00 元，110kV 马鹿塘水电站至文山送电线路工程 18,000,000.00 元。

### 七、关联方关系及其交易

#### (一) 关联方概况

##### 1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称   | 经济性质或类型 | 法人代表 | 注册地址 | 与本公司关系 | 主营业务      |
|---------|---------|------|------|--------|-----------|
| 文山州电力公司 | 国有企业    | 黄伟   | 云南文山 | 控股股东   | 物业管理、建材销售 |

##### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:万元)

| 企业名称    | 年初数   | 本年增加 | 本年减少 | 年末数   |
|---------|-------|------|------|-------|
| 文山州电力公司 | 6,800 | --   | --   | 6,800 |

##### 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位:万元)

| 企业名称    | 年初数   |        | 本年增加 | 本年减少 | 年末数   |        |
|---------|-------|--------|------|------|-------|--------|
|         | 金额    | 比例     | 金额   | 金额   | 金额    | 比例     |
| 文山州电力公司 | 3,276 | 63.52% | --   | --   | 6,552 | 37.41% |

##### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

| 关联方名称 | 经济性质或类型 | 法人代表 | 注册地址 | 与本公司关系 | 主营业务 |
|-------|---------|------|------|--------|------|
|-------|---------|------|------|--------|------|



|                   |        |     |      |           |                           |
|-------------------|--------|-----|------|-----------|---------------------------|
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 有限责任公司 | 蔡锦荣 | 云南文山 | 股东        | 水力发电                      |
| 江河农村电气化发展有限公司     | 有限责任公司 | 李茨  | 中国北京 | 股东        | 电站的投资开发、总承包及成套设备供应        |
| 云南省地方电力实业开发公司     | 国有     | 朱仲威 | 云南昆明 | 股东        | 发电厂、变电站建设安装及相关物资的经销       |
| 中国东方电气集团公司        | 国有     | 王计  | 中国成都 | 股东        | 电站工程承包及分包、电站设备成套技术开发及技术咨询 |
| 西畴电力有限责任公司        | 有限责任公司 | 张发明 | 文山西畴 | 联营公司      | 水力发电、供电                   |
| 文山平远供电有限责任公司      | 有限责任公司 | 严军  | 文山平远 | 联营公司      | 供电                        |
| 文山暮底河水库开发有限公司     | 有限责任公司 | 金波  | 云南文山 | 联营公司      | 供水、发电                     |
| 云南水利电力有限公司        | 有限责任公司 | 陈运良 | 云南昆明 | 参股公司      | 发电、供电、供水及电站、电网的设计、建设      |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司     | 有限责任公司 | 冯崇武 | 云南文山 | 同一法定代表人   | 水力发电                      |
| 文山光明物业管理有限责任公司    | 有限责任公司 | 杨谦  | 云南文山 | 控股股东控制的公司 | 物业管理、房屋租赁、装饰装修、建筑及装饰材料销售  |
| 云南大唐国际文山水电开发有限公司  | 有限责任公司 | 魏远  | 麻栗坡  | 联营公司      | 水力发电                      |

5、不存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:万元)

| 企业名称              | 年初数       | 本年增加     | 本年减少 | 年末数       |
|-------------------|-----------|----------|------|-----------|
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 13,290.64 | --       | --   | 13,290.64 |
| 江河农村电气化发展有限公司     | 2,100.00  | --       | --   | 2,100.00  |
| 云南省地方电力实业开发公司     | 2,269.69  | --       | --   | 2,269.69  |
| 中国东方电气集团公司        | 85,909.00 | --       | --   | 85,909.00 |
| 西畴电力有限责任公司        | 1,380.00  | --       | --   | 1,380.00  |
| 文山暮底河水库开发有限公司     | 500.00    | --       | --   | 500.00    |
| 云南水利电力有限公司        | 1,500.00  | --       | --   | 1,500.00  |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司     | 9,130.00  | --       | --   | 9,130.00  |
| 文山光明物业管理有限责任公司    | 50.00     | --       | --   | 50.00     |
| 文山平远供电有限责任公司      | 6,000.00  | --       | --   | 6,000.00  |
| 云南大唐国际文山水电开发有限公司  | --        | 6,000.00 | --   | 6,000.00  |

6、不存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (单位:万元)

| 企业名称              | 年初数   |        | 本年增加<br>金额 | 本年减少<br>金额 | 年末数   |        |
|-------------------|-------|--------|------------|------------|-------|--------|
|                   | 金额    | 比例     |            |            | 金额    | 比例     |
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 1,431 | 27.75% | 1,431      | --         | 2,862 | 16.34% |
| 江河农村电气化发展有限公司     | 150   | 2.91%  | 150        | --         | 300   | 1.71%  |
| 云南省地方电力实业开发公司     | 150   | 2.91%  | 150        | --         | 300   | 1.71%  |
| 中国东方电气集团公司        | 150   | 2.91%  | 150        | --         | 300   | 1.71%  |



|                  |         |        |       |         |       |        |
|------------------|---------|--------|-------|---------|-------|--------|
| 西畴电力有限责任公司       | 600     | 43.48% | --    | --      | 600   | 43.48% |
| 文山暮底河水库开发有限公司    | 128.9   | 25.78% | --    | --      | 128.9 | 25.78% |
| 云南水利电力有限责任公司     | 200     | 13.33% | --    | --      | 200   | 13.33% |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司    | 1,245.6 | 13.64% | --    | 1,245.6 | --    | --     |
| 文山平远供电有限责任公司     | 2,940   | 49%    | --    | --      | 2,940 | 49%    |
| 云南大唐国际文山水电开发有限公司 | --      | --     | 1,500 | --      | 1,500 | 25%    |

## (二)关联交易和关联往来

### 1.采购货物

| 企业名称              | 2005年1-6月     |         | 2004年1-6月     |         | 定价政策    |
|-------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
|                   | 金额            | 占报告期购货% | 金额            | 占报告期购货% |         |
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 13,432,631.59 | 15.77   | 10,635,025.24 | 17.11   | 按市场价格定价 |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司     | 49,130,519.13 | 57.67   |               |         | 按市场价格定价 |

### 2.销售货物

| 企业名称         | 2005年1-6月     |         | 2004年1-6月    |         | 定价政策    |
|--------------|---------------|---------|--------------|---------|---------|
|              | 金额            | 占报告期销售% | 金额           | 占报告期销售% |         |
| 西畴电力有限责任公司   | 4,162,397.09  | 2.23    | 2,744,212.74 | 2.27    | 按市场价格定价 |
| 文山平远供电有限责任公司 | 14,962,312.68 | 8.03    | --           | --      | 按市场价格定价 |

### 3.担保和抵押

a. 本公司股东文山州电力公司为本公司短期借款 2,400 万元、长期借款 8,315 万元提供担保；

b. 本公司股东文山盘龙河流域水电开发有限责任公司为本公司一年内到期的长期借款 2,351 万元、长期借款 1,500 万元提供担保。

### 4.关联方应收应付款项余额

| 项目                | 2005.6.30     |                  | 2004.12.31    |                  |
|-------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                   | 金额            | 占全部应收(付)款余额比例(%) | 金额            | 占全部应收(付)款余额比例(%) |
| 应收账款:             |               |                  |               |                  |
| 西畴电力有限责任公司        | 273,250.26    | 0.93             | 0.00          |                  |
| 文山平远供电有限责任公司      | 8,735,250.14  | 29.73            |               |                  |
| 应付帐款:             |               |                  |               |                  |
| 文山盘龙河流域水电开发有限责任公司 | 496,892.01    | 1.80             | 0.00          | --               |
| 文山马鹿塘发电有限责任公司     | 34,012,340.11 | 86.70            | 0.00          | --               |
| 其他应收款:            |               |                  |               |                  |
| 西畴电力有限责任公司        |               |                  | 14,997.00     | 0.05             |
| 文山平远供电有限责任公司      | 20,826,449.17 | 75.39            | 20,966,247.17 | 73.64            |
| 其他应付款:            |               |                  |               |                  |
| 文山平远供电有限责任公司      | 49,735.83     | 0.12             | --            | --               |



|            |  |  |           |      |
|------------|--|--|-----------|------|
| 西畴电力有限责任公司 |  |  | 21,285.85 | 0.03 |
|------------|--|--|-----------|------|

## 5. 关联交易合同及协议

### a. 购电协议

公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司约定购电价格为枯水期 0.20 元/千瓦时；丰水期 0.14 元/千瓦时。

公司与文山马鹿塘发电有限责任公司约定价格为枯水期 0.25 元/千瓦时；丰水期 0.17 元/千瓦时。

### b. 供用电协议

公司与西畴电力有限责任公司约定电价为 0.29 元/千瓦时，不考率功率因数，电价在丰水期与枯水期相同。

公司与云南电网公司约定公司趸售文山平远供电有限责任公司的电价为丰水期 0.25 元/千瓦时，枯水期 0.27 元/千瓦时。

## 八、承诺事项

本公司报告期内无重大承诺事项。

## 九、或有事项

公司以电费收益权向中国农业银行文山州分行质押担保借款人民币 67,666,700.00 元，向中国农业银行富宁县支行质押担保借款人民币 520,100.00 元，向中国农业银行邱北县支行质押担保借款人民币 345,390.00 元。

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大期后事项。

## 十一、其他重要事项

1、本公司向中国农业银行文山壮族苗族自治州分行借入的农村电网建设与改造工程 6740 万专项借款，以公司的电费收益权质押。根据云南省发展计划委员会 [ 云计价格 (2002) 365 号 ] 转发的国家计委、财政部《关于农村电网改造还贷有关问题的通知》 [ 计价格 (2001) 2466 号 ]，从 2001 年 1 月 1 日起，将原征收的“两分钱”电力建设基金取消后并入电价收取，用于农网建设与改造投资的还本付息。

根据国家计委、财政部《关于农村电网改造还贷有关问题的通知》，农村电网改造还贷问题有关事项如下：（1）农村电网改造贷款本息原则上在本省（区、市）全部售电量上均摊加价偿还，全部售电量包括各级电网经营企业销售的电量，但各电网之间的互供电量不得重复加价；（2）农村电网改造还贷加价标准，按《国家计委关于进一步做好城乡用电同价工作有关问题的通知》（计价格 [ 1999 ] 1024 号）规定的原则与方法测算，其中，对西部各省（区、市）农网改造国债资金改为国家投入资本金的部分，不计算资本金收益；（3）原电力建设基金“两分钱”收入用于农村电网改造还贷后仍有缺口的，不足部分通过承贷主体的综合收益或今后视情况通过电价逐步解决；如有结余的，用于解决其他电价矛盾；（4）在农村电网改造还贷期内，原电力建设基金“两分钱”收入按以下情况进行处理：农网改造实行“一省一贷”的省（区、市）全部由省级电网经营企业统一用于偿还农网改造贷款；实行“一省两贷或多贷”的省（区、市）建立农网还贷基金，由各级电网经营企业收取后缴入国库，根据国家批复的各承贷主体农网贷款比例和





投资完成情况，分别拨付给各承贷主体专项用于偿还农网改造贷款本息。农网还贷基金的具体征收、管理办法由财政部另行下发，各省（区、市）电网经营企业 2001 年 1 月 1 日起收取并专项存储的原“两分钱”电力建设基金对应的收入按上述规定进行处理。

根据财政部〔财企（2001）820 号〕《关于印发农网还贷资金征收使用管理办法的通知》，对农网改造贷款“一省多贷”的省、自治区、直辖市（包括云南省）建立农网还贷资金，农网改造贷款“一省一贷”的省、自治区、直辖市由企业自收自用。农网还贷资金是对农网改造贷款“一省多贷”的省、自治区、直辖市（指该省市区的农网改造工程贷款由多个电力企业承贷）电力用户征收的政府性基金，专项用于农村电网改造贷款还本付息。农网还贷资金由电网经营企业在向用户收取电费时一并收取，纳入国家财政预算管理。电网经营企业将收取的农网还贷资金在销售收入中单独核算，集中到省级电力企业，由省级电力企业按月向财政部驻当地财政监察专员办事处申报农网还贷资金征收情况，由财政部驻当地财政监察专员办事处按比例开具一般缴款书分别缴入中央和地方省级国库，具体缴库比例原则上按国家批准的农网改造贷款计划确定。农网还贷资金使用单位必须按规定编制农网还贷资金使用预算，分别报财政部和省级财政部门。其中，中央单位报财政部审批，地方单位报省级财政部门审批。对经批准的农网还贷资金使用预算，由财政部和省级财政部门根据农网还贷资金缴库进度办理拨款手续。该办法执行时间暂定 5 年，即从 2001 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日止。征收期满后，根据农网改造还贷情况由财政部另行规定。根据文山州计委〔文计价格（2002）233 号〕《关于征收农网还贷资金的通知》，文山州农网还贷资金从 2002 年 7 月 1 日起开始征收至 2006 年 6 月 30 日止，按社会用电量每度两分钱标准，并入电价收取。

按照上述规定，本公司农网改造借款的还本付息对本公司的生产经营不会产生重大影响。

## 2、主要财务指标

| 主要财务指标        | 2005 年 1-6 月 | 2004 年度 |
|---------------|--------------|---------|
| 流动比率          | 0.51         | 0.56    |
| 速动比率          | 0.51         | 0.56    |
| 应收帐款周转率(%)*   | 1153         | 6592    |
| 资产负债率(%)      | 47.88        | 39.36   |
| 每股净资产(元)      | 2.90         | 6.04    |
| 净资产收益率(全面摊薄)% | 4.50         | 7.43    |
| 每股收益(全面摊薄)    | 0.13         | 0.45    |
| 净资产收益率(加权平均)% | 4.32         | 11.40   |
| 每股收益(加权平均)    | 0.21         | 0.57    |

## 3、非经常性损益明细情况

非经常性损益明细表

| 明细项目  | 2005 年 1 - 6 月 | 2004 年 1 - 6 月 |
|-------|----------------|----------------|
| 营业外收入 | 342,366.41     | 358,668.48     |
| 营业外支出 | -562,376.35    | -713,176.00    |
| 补贴收入  |                |                |



|                |              |             |
|----------------|--------------|-------------|
| 冲回减值准备         | -            | -           |
| 处置长期投资形成的投资收益  | 2,491,178.33 |             |
| 短期投资收益         |              |             |
| 非经常性损益对所得税影响金额 | -422,672.95  | 45,734.73   |
| 合 计            | 1,848,495.44 | -308,772.79 |

4、2004 年 2 月公司与云南水利电力有限公司签订了《农网改造资产委托经营协议》，云南水利电力有限公司作为云南水利系统二期农网改造工程项目法人及承担主体，将二期农网改造形成的资产委托给公司经营，期限至 2004 年 12 月 31 日，公司在经营期间支付给云南水利电力有限公司资产使用费人民币 85 万元。本报告期内，公司与云南水利电力有限公司就协议的续签及有关事项进行了协商，但尚未正式签订任何形式的协议。待双方签订正式协议后，公司将按照有关规定及时履行信息披露义务。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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的原稿

董事长：冯崇武

云南文山电力股份有限公司董事会

二 00 五年七月二十六日



# 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 云南文山电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                | 合并  |     | 母公司            |                |
|-------------------|-----|-----|----------------|----------------|
|                   | 期末数 | 期初数 | 期末数            | 期初数            |
| <b>流动资产：</b>      |     |     |                |                |
| 货币资金              |     |     | 43,695,660.54  | 81,890,764.89  |
| 短期投资              |     |     |                |                |
| 应收票据              |     |     | 1,000,000.00   |                |
| 应收股利              |     |     | 518,400.00     |                |
| 应收利息              |     |     |                |                |
| 应收账款              |     |     | 26,439,147.60  | 1,332,268.87   |
| 其他应收款             |     |     | 25,992,917.57  | 28,470,927.32  |
| 预付账款              |     |     | 4,080,560.33   | 947,007.33     |
| 应收补贴款             |     |     |                |                |
| 存货                |     |     | 892,870.58     | 717,798.87     |
| 待摊费用              |     |     | 1,277,868.26   | 548,621.53     |
| 一年内到期的长期债权投资      |     |     |                |                |
| 其他流动资产            |     |     |                |                |
| 流动资产合计            |     |     | 103,897,424.88 | 113,907,388.81 |
| <b>长期投资：</b>      |     |     |                |                |
| 长期股权投资            |     |     | 57,012,283.31  | 61,341,439.65  |
| 长期债权投资            |     |     |                |                |
| 长期投资合计            |     |     | 57,012,283.31  | 61,341,439.65  |
| 其中：合并价差           |     |     |                |                |
| 其中：股权投资差额         |     |     |                |                |
| <b>固定资产：</b>      |     |     |                |                |
| 固定资产原价            |     |     | 827,696,542.78 | 742,581,205.89 |
| 减：累计折旧            |     |     | 157,009,258.40 | 141,189,632.58 |
| 固定资产净值            |     |     | 670,687,284.38 | 601,391,573.31 |
| 减：固定资产减值准备        |     |     | 1,570,829.34   | 1,436,658.72   |
| 固定资产净额            |     |     | 669,116,455.04 | 599,954,914.59 |
| 工程物资              |     |     | 12,206,523.25  | 6,970,206.22   |
| 在建工程              |     |     | 130,473,372.22 | 90,759,478.68  |
| 固定资产清理            |     |     |                |                |
| 固定资产合计            |     |     | 811,796,350.51 | 697,684,599.49 |
| <b>无形资产及其他资产：</b> |     |     |                |                |
| 无形资产              |     |     | 2,747,964.13   | 42,271.98      |
| 长期待摊费用            |     |     |                |                |
| 其他长期资产            |     |     |                |                |
| 无形资产及其他资产合计       |     |     | 2,747,964.13   | 42,271.98      |
| <b>递延税项：</b>      |     |     |                |                |
| 递延税款借项            |     |     |                |                |



|                      |  |  |                |                |
|----------------------|--|--|----------------|----------------|
| 资产总计                 |  |  | 975,454,022.83 | 872,975,699.93 |
| <b>流动负债：</b>         |  |  |                |                |
| 短期借款                 |  |  | 84,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 应付票据                 |  |  |                |                |
| 应付账款                 |  |  | 39,229,987.66  | 5,804,518.50   |
| 预收账款                 |  |  | 1,654,121.06   | 3,162,015.14   |
| 应付工资                 |  |  |                |                |
| 应付福利费                |  |  | 5,948,683.69   | 4,061,770.40   |
| 应付股利                 |  |  |                |                |
| 应交税金                 |  |  | 14,700,382.57  | 9,248,066.59   |
| 其他应交款                |  |  | 176,126.21     | 125,327.63     |
| 其他应付款                |  |  | 30,072,526.63  | 70,842,508.45  |
| 预提费用                 |  |  | 856,887.82     | 701,040.01     |
| 预计负债                 |  |  |                |                |
| 一年内到期的长期负债           |  |  | 25,142,190.00  | 59,432,190.00  |
| 其他流动负债               |  |  |                |                |
| 流动负债合计               |  |  | 201,780,905.64 | 203,377,436.72 |
| <b>长期负债：</b>         |  |  |                |                |
| 长期借款                 |  |  | 261,550,000.00 | 136,400,000.00 |
| 应付债券                 |  |  |                |                |
| 长期应付款                |  |  | 84,719.55      | 163,556.63     |
| 专项应付款                |  |  | 3,612,788.54   | 3,693,065.28   |
| 其他长期负债               |  |  |                |                |
| 长期负债合计               |  |  | 265,247,508.09 | 140,256,621.91 |
| <b>递延税项：</b>         |  |  |                |                |
| 递延税款贷项               |  |  |                |                |
| 负债合计                 |  |  | 467,028,413.73 | 343,634,058.63 |
| 少数股东权益               |  |  |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |  |                |                |
| 实收资本（或股本）            |  |  | 175,140,000.00 | 87,570,000.00  |
| 减：已归还投资              |  |  |                |                |
| 实收资本（或股本）净额          |  |  | 175,140,000.00 | 87,570,000.00  |
| 资本公积                 |  |  | 248,015,798.16 | 335,585,798.16 |
| 盈余公积                 |  |  | 18,415,882.66  | 18,415,882.66  |
| 其中：法定公益金             |  |  | 5,327,788.08   | 5,327,788.08   |
| 未分配利润                |  |  | 66,853,928.28  | 43,984,960.48  |
| 拟分配现金股利              |  |  |                | 43,785,000.00  |
| 外币报表折算差额             |  |  |                |                |
| 减：未确认投资损失            |  |  |                |                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  |  | 508,425,609.10 | 529,341,641.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  |  | 975,454,022.83 | 872,975,699.93 |

公司法定代表人：冯崇武

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：熊平武



## 利润及利润分配表

编制单位: 云南文山电力股份有限公司

2005 年 1 - 6 月

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                    | 合并  |     | 母公司            |                |
|-----------------------|-----|-----|----------------|----------------|
|                       | 本期数 | 上期数 | 本期数            | 上期数            |
| 一、主营业务收入              |     |     | 186,375,389.76 | 120,886,339.83 |
| 减: 主营业务成本             |     |     | 126,616,080.66 | 89,848,925.90  |
| 主营业务税金及附加             |     |     | 1,514,192.64   | 934,789.63     |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)   |     |     | 58,245,116.46  | 30,102,624.30  |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)  |     |     | 531,055.01     | 1,482,117.17   |
| 减: 营业费用               |     |     | 2,688,138.27   | 2,161,677.72   |
| 管理费用                  |     |     | 21,535,559.31  | 17,077,075.76  |
| 财务费用                  |     |     | 6,536,239.90   | 5,464,392.26   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)     |     |     | 28,016,233.99  | 6,881,595.73   |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列)    |     |     | 2,888,944.79   | 395,033.99     |
| 补贴收入                  |     |     |                |                |
| 营业外收入                 |     |     | 342,366.41     | 358,668.48     |
| 减: 营业外支出              |     |     | 718,070.97     | 1,000,417.36   |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   |     |     | 30,529,474.22  | 6,634,880.84   |
| 减: 所得税                |     |     | 7,660,506.42   | 999,003.13     |
| 减: 少数股东损益             |     |     |                |                |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列)    |     |     |                |                |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列)      |     |     | 22,868,967.80  | 5,635,877.71   |
| 加: 年初未分配利润            |     |     | 43,984,960.48  | 54,336,233.64  |
| 其他转入                  |     |     |                |                |
| 六、可供分配的利润             |     |     | 66,853,928.28  | 59,972,111.35  |
| 减: 提取法定盈余公积           |     |     |                |                |
| 提取法定公益金               |     |     |                |                |
| 提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)   |     |     |                |                |
| 提取储备基金                |     |     |                |                |
| 提取企业发展基金              |     |     |                |                |
| 利润归还投资                |     |     |                |                |
| 七、可供股东分配的利润           |     |     | 66,853,928.28  | 59,972,111.35  |
| 减: 应付优先股股利            |     |     |                |                |
| 提取任意盈余公积              |     |     |                |                |
| 应付普通股股利               |     |     |                |                |
| 转作股本的普通股股利            |     |     |                |                |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列) |     |     | 66,853,928.28  | 59,972,111.35  |
| <b>补充资料:</b>          |     |     |                |                |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益   |     |     | 2,491,178.33   |                |
| 2.自然灾害发生的损失           |     |     |                |                |
| 3.会计政策变更增加(或减少)利润总额   |     |     |                |                |
| 4.会计估计变更增加(或减少)利润总额   |     |     |                |                |
| 5.债务重组损失              |     |     |                |                |
| 6.其他                  |     |     |                |                |



公司法定代表人：冯崇武

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：熊平武

## 现金流量表

2005 年 1 - 6 月

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 合并数 | 母公司数            |
|--------------------------|-----|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>    |     |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金           |     | 191,381,518.30  |
| 收到的税费返还                  |     |                 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          |     | 11,913,499.49   |
| 现金流入小计                   |     | 203,295,017.79  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           |     | 70,854,843.54   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          |     | 33,367,850.59   |
| 支付的各项税费                  |     | 25,242,983.47   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金          |     | 13,546,243.27   |
| 现金流出小计                   |     | 143,011,920.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额            |     | 60,283,096.92   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>    |     |                 |
| 收回投资所收到的现金               |     | 4,946,840.00    |
| 其中：出售子公司收到的现金            |     |                 |
| 取得投资收益所收到的现金             |     |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 |     | 10,500.00       |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          |     | 2,154,494.12    |
| 现金流入小计                   |     | 7,111,834.12    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 |     | 103,778,123.34  |
| 投资所支付的现金                 |     | 31,804,400.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          |     | 3,103,160.76    |
| 现金流出小计                   |     | 138,685,684.10  |
| 投资活动产生的现金流量净额            |     | -131,573,849.98 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>    |     |                 |
| 吸收投资所收到的现金               |     |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金   |     |                 |
| 借款所收到的现金                 |     | 169,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          |     | 10,000,000.00   |
| 现金流入小计                   |     | 179,000,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金               |     | 91,257,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金       |     | 54,528,971.56   |
| 其中：支付少数股东的股利             |     |                 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          |     | 118,379.73      |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金     |     |                 |



|                             |  |                |
|-----------------------------|--|----------------|
| 现金流出小计                      |  | 145,904,351.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额               |  | 33,095,648.71  |
| 四、汇率变动对现金的影响                |  |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额              |  | -38,195,104.35 |
| <b>补充材料</b>                 |  |                |
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |  |                |
| 净利润                         |  | 22,868,967.80  |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)         |  |                |
| 减：未确认的投资损失                  |  |                |
| 加：计提的资产减值准备                 |  | 1,522,619.54   |
| 固定资产折旧                      |  | 15,969,306.77  |
| 无形资产摊销                      |  | 38,676.66      |
| 长期待摊费用摊销                    |  |                |
| 待摊费用减少(减：增加)                |  | -729,246.73    |
| 预提费用增加(减：减少)                |  | 514,732.62     |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) |  | 15,725.05      |
| 固定资产报废损失                    |  |                |
| 财务费用                        |  | 6,746,771.63   |
| 投资损失(减：收益)                  |  | -2,888,944.79  |
| 递延税款贷项(减：借项)                |  |                |
| 存货的减少(减：增加)                 |  | -177,136.16    |
| 经营性应收项目的减少(减：增加)            |  | -22,760,884.51 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少)            |  | 39,162,509.04  |
| 其他                          |  |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |  | 60,283,096.92  |
| <b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>   |  |                |
| 债务转为资本                      |  |                |
| 一年内到期的可转换公司债券               |  |                |
| 融资租入固定资产                    |  |                |
| <b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>     |  |                |
| 现金的期末余额                     |  | 43,695,660.54  |
| 减：现金的期初余额                   |  | 81,890,764.89  |
| 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                |  | -38,195,104.35 |

公司法定代表人：冯崇武 主管会计工作负责人：熊平武 会计机构负责人：熊平武



## 资产减值明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 云南文山电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期初余额         | 本期增加数        | 本期减少数     |    | 期末余额         |
|------------|--------------|--------------|-----------|----|--------------|
|            |              |              | 其他原因转出数   | 合计 |              |
| 坏账准备合计     | 3,189,485.20 | 1,386,384.47 |           |    | 4,575,869.67 |
| 其中: 应收账款   | 1,622,569.61 | 1,321,414.67 |           |    | 2,943,984.28 |
| 其他应收款      | 1,566,915.59 | 64,969.80    |           |    | 1,631,885.39 |
| 短期投资跌价准备合计 |              |              |           |    |              |
| 其中: 股票投资   |              |              |           |    |              |
| 债券投资       |              |              |           |    |              |
| 存货跌价准备合计   | 185,597.74   | 2,064.45     |           |    | 187,662.19   |
| 其中: 库存商品   |              |              |           |    |              |
| 原材料        | 185,597.74   | 2,064.45     |           |    | 187,662.19   |
| 长期投资减值准备合计 |              |              |           |    |              |
| 其中: 长期股权投资 |              |              |           |    |              |
| 长期债权投资     |              |              |           |    |              |
| 固定资产减值准备合计 | 1,436,658.72 | 155,694.62   | 21,524.00 |    | 1,570,829.34 |
| 其中: 房屋、建筑物 |              |              |           |    |              |
| 机器设备       | 1,436,658.72 | 155,694.62   | 21,524.00 |    | 1,570,829.34 |
| 无形资产减值准备   |              |              |           |    |              |
| 其中: 专利权    |              |              |           |    |              |
| 商标权        |              |              |           |    |              |
| 在建工程减值准备   |              |              |           |    |              |
| 委托贷款减值准备   |              |              |           |    |              |
| 资产减值合计     | 4,811,741.66 | 1,544,143.54 | 21,524.00 |    | 6,334,361.20 |

公司法定代表人: 冯崇武

主管会计工作负责人: 熊平武

会计机构负责人: 熊平武





## 股东权益增减变动表

2005 年 1 - 6 日

编制单位: 云南文山电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 本期数            | 上期数            |
|--------------------|----------------|----------------|
| <b>一、实收资本(或股本)</b> |                |                |
| 期初余额               | 87,570,000.00  | 51,570,000.00  |
| 本期增加数              | 87,570,000.00  | 36,000,000.00  |
| 其中: 资本公积转入         | 87,570,000.00  |                |
| 盈余公积转入             |                |                |
| 利润分配转入             |                |                |
| 新增资本(股本)           |                | 36,000,000.00  |
| 本期减少数              |                |                |
| 期末余额               | 175,140,000.00 | 87,570,000.00  |
| <b>二、资本公积</b>      |                |                |
| 期初余额               | 335,585,798.16 | 81,698,842.73  |
| 本期增加数              |                | 247,049,975.32 |
| 其中: 资本(或股本)溢价      |                | 247,049,975.32 |
| 接受捐赠非现金资产准备        |                |                |
| 接受现金捐赠             |                |                |
| 股权投资准备             |                |                |
| 关联交易差价             |                |                |
| 拨款转入               |                |                |
| 外币资本折算差额           |                |                |
| 其他资本公积             |                |                |
| 本期减少数              | 87,570,000.00  |                |
| 其中: 转增资本(或股本)      | 87,570,000.00  |                |
| 期末余额               | 248,015,798.16 | 328,748,818.05 |
| <b>三、法定和任意盈余公积</b> |                |                |
| 期初余额               | 13,088,094.58  | 9,154,714.95   |
| 本期增加数              |                |                |
| 其中: 从净利润中提取数       |                |                |
| 法定盈余公积             |                |                |
| 任意盈余公积             |                |                |
| 储备基金               |                |                |
| 企业发展基金             |                |                |
| 法定公益金转入数           |                |                |
| 本期减少数              |                |                |
| 其中: 弥补亏损           |                |                |
| 转增资本(或股本)          |                |                |
| 分派现金股利或利润          |                |                |
| 分派股票股利             |                |                |
| 期末余额               | 13,088,094.58  | 9,154,714.95   |
| 其中: 法定盈余公积         | 13,088,094.58  | 9,154,714.95   |
| 储备基金               |                |                |



|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 企业发展基金                |               |               |
| <b>四、法定公益金</b>        |               |               |
| 期初余额                  | 5,327,788.08  | 3,361,098.27  |
| 本期增加数                 |               |               |
| 其中：从净利润中提取数           |               |               |
| 本期减少数                 |               |               |
| 其中：其他集体福利支出           |               |               |
| 期末余额                  | 5,327,788.08  | 3,361,098.27  |
| <b>五、未分配利润</b>        |               |               |
| 期初未分配利润               | 43,984,960.48 | 54,336,233.64 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列）     | 22,868,967.80 | 5,635,877.71  |
| 本期利润分配                |               |               |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 66,853,928.28 | 59,972,111.35 |

公司法定代表人：冯崇武

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：熊平武

## 应交增值税明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 金额            |
|----------------------|---------------|
| <b>一、应交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）   | 4,075,176.56  |
| 2. 销项税额              | 32,884,270.82 |
| 出口退税                 |               |
| 进项税额转出               |               |
| 转出多交增值税              |               |
| 3. 进项税额              | 11,799,148.05 |
| 已交税金                 | 18,335,160.70 |
| 减免税款                 |               |
| 出口抵减内销产品应纳税额         |               |
| 转出未交增值税              | 21,085,122.77 |
| 4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）   | 6,825,138.63  |
| <b>二、未交增值税</b>       |               |
| 1. 年初未交数（多交数以“-”号填列） | 4,075,176.56  |
| 2. 本期转入数（多交数以“-”号填列） | 21,085,122.77 |
| 3. 本期已交数             | 18,335,160.70 |
| 4. 期末未交数（多交数以“-”号填列） | 6,825,138.63  |

公司法定代表人：冯崇武

主管会计工作负责人：熊平武

会计机构负责人：熊平武