

贵州黔源电力股份有限公司 2005 年半年度报告

二00五年七月二十九日

目 录

| | | |
|-----|----------------------|----|
| 第一节 | 重要提示 | 2 |
| 第二节 | 公司基本情况 | 2 |
| 第三节 | 股本变动和主要股东持股情况 | 5 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 7 |
| 第五节 | 管理层讨论与分析 | 8 |
| 第六节 | 重要事项 | 11 |
| 第七节 | 财务报告 | 12 |
| 第八节 | 备查文件 | 47 |

第一节 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本公司于2005年7月26日上午在贵州省贵阳市富中国际广场22楼公司大会议室召开第四届董事会第八次会议，会议由董事长陈实先生主持。应出席董事15名，亲自出席董事11名，董事程明芳先生委托董事长陈实先生代为行使表决权，董事江自生先生、潘坤华先生、岳鹏先生委托董事戴绍良先生代为行使表决权。

公司董事长陈实先生、总经理丁兆贵先生、主管会计工作刘明达先生及会计机构负责人娄亚勇先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司2005年半年度报告未经审计。经2005年7月26日召开的本公司第四届董事会第八次会议审议通过。

第二节 公司基本情况

（一）公司基本信息

1、公司法定中文名称：贵州黔源电力股份有限公司

公司中文缩写：黔源电力

公司法定英文名称：Guizhou Qianyuan Power Co.,Ltd.

2、公司法定代表人：陈实

3、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
|------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 刘明达 | 吴磊 | 胡欣 |
| 联系地址 | 贵阳市新华路126号 富中国际广场22层 | 贵阳市新华路126号 富中国际广场22层 | 贵阳市新华路126号 富中国际广场22层 |
| 电话 | 0851——5592187 | 0851 - —5596628 | 0851——5596621 |



| | | | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 传真 | 0851——5596935 | 0851——5596625 | 0851——5596620 |
| 电子信箱 | bgs@qydl.sina.net | bgs@qydl.sina.net | bgs@qydl.sina.net |

4、公司注册地址：贵州省贵阳市市南路 48 号

公司办公地址：贵州省贵阳市新华路 126 号富中国际广场 22 层

邮政编码：550002

公司国际互联网网址：<http://www.qydl.com>

电子信箱：bgs@qydl.sina.net

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

半年度报告备置地点：公司证券业务部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：黔源电力

股票代码：002039

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 12 日

公司首次注册登记地点：贵州省贵阳市市南路 48 号

企业法人营业执照注册号：5200001203326

公司税务登记号码：520100214433792

公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

(二) 主要财务数据与指标

单位：(人民币)元

| 项 目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度 期末增减(%) |
|------|------------------|----------------|----------------------|
| 流动资产 | 255,062,775.64 | 367,981,359.18 | -30.69 |
| 流动负债 | 1,160,265,290.22 | 937,352,879.44 | 23.78 |

| | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 总资产 | 3,275,892,562.41 | 2,893,823,663.99 | 13.20 |
| 股东权益(不含少数 股东权益) | 517,894,174.09 | 265,687,457.64 | 94.93 |
| 每股净资产 | 3.69 | 2.94 | 25.51 |
| 调整后的每股净资产 | 3.69 | 2.93 | 25.94 |
| 项 目 | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
| 净利润 | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 | -196.29 |
| 扣除非经常性损益后 的净利润 | -13,468,166.17 | -4,360,840.17 | -208.84 |
| 每股收益(注) | -0.10 | -0.05 | -100.00 |
| 净资产收益率(%) | -2.67 | -1.75 | 减少0.92个百分点 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 46,945,908.92 | 19,442,990.08 | 141.45 |

注：报告期每股收益是按 14025.6 万股计算，上年同期每股收益是按 9025.6 万股计算。

报告期内扣除非经常性损益的项目、涉及金额如下：

单位：(人民币)元

| 项 目 | 金 额 |
|------------|-------------|
| 一、营业外收入 | 1,360.00 |
| 处理固定资产净收入 | 1,360.00 |
| 二、营业外支出 | 342,836.26 |
| 固定资产减值准备 | 324,677.94 |
| 赔偿金，违约金及罚款 | 18,158.32 |
| 合 计 | -341,476.26 |

第三节 股本变动和主要股东持股情况

(一) 股份总数及股本结构变化

单位:股

| | 2004年末 | 报告期内增减(+,-) | 报告期末 |
|------------|------------|-------------|-------------|
| 一、未上市流通股份 | | | |
| 1、发起人股份 | | | |
| 其中：国家持有股份 | | | |
| 境内法人持有股份 | | | |
| 境外法人持有股份 | | | |
| 其他 | | | |
| 2、募集法人股份 | 65,000,000 | 0 | 65,000,000 |
| 3、内部职工股 | 25,256,000 | 0 | 25,256,000 |
| 4、优先股或其他 | | | |
| 未上市流通股份合计 | 90,256,000 | 0 | 90,256,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | |
| 1、人民币普通股 | | 50,000,000 | 50,000,000 |
| 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 | | 50,000,000 | 50,000,000 |
| 三、股份总数 | 90,256,000 | 50,000,000 | 140,256,000 |

(二) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

单位:人、股

| | |
|-----------|--------|
| 报告期末股东总数 | 22,271 |
| 前十名股东持股情况 | |

| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 报告期末持股数量 | 比例（%） | 股份类别（已流通或未流通） | 质押或冻结的股份数量 | 股权性质 |
|--------------------------|-------------------------|------------|---------------|---------------|------------|-------|
| 贵州省电力投资公司 | | 24,750,000 | 17.64% | 未流通 | | 国有法人股 |
| 国投电力公司 | | 24,000,000 | 17.11% | 未流通 | | 国有法人股 |
| 贵州省开发投资公司 | | 10,000,000 | 7.13% | 未流通 | | 国有法人股 |
| 贵州省普定县资源开发公司 | | 3,750,000 | 2.67% | 未流通 | | 国有法人股 |
| 贵州新能实业发展公司 | | 2,500,000 | 1.78% | 未流通 | | 国有法人股 |
| 国联优成长证券投资基金 | | 2,100,443 | 1.50% | 已流通 | | 社会流通股 |
| 全国社保基金一零九组合 | | 1,748,024 | 1.25% | 已流通 | | 社会流通股 |
| 易方达积极成长证券投资基金 | | 1,253,357 | 0.89% | 已流通 | | 社会流通股 |
| 科翔证券投资基金 | | 1,046,405 | 0.75% | 已流通 | | 社会流通股 |
| 李洪义 | | 890,076 | 0.63% | 已流通 | | 社会流通股 |
| 前十名流通股股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有流通股的数量 | | 种类（A、B、H股或其它） | | | |
| 交通银行 - 国联优成长证券投资基金 | 2,100,443 | | A股 | | | |
| 全国社保基金一零九组合 | 1,748,024 | | A股 | | | |
| 中国银行 - 易方达积极成长证券投资基金 | 1,253,357 | | A股 | | | |
| 中国工商银行 - 科翔证券投资基金 | 1,046,405 | | A股 | | | |
| 李洪义 | 890,076 | | A股 | | | |
| 国彦会 | 337,882 | | A股 | | | |
| 景宏证券投资基金 | 300,210 | | A股 | | | |
| 银丰证券投资基金 | 300,210 | | A股 | | | |
| 中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金 | 300,210 | | A股 | | | |
| 中国农业银行 - 大成精选增值混合型证券投资基金 | 300,210 | | A股 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 本公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动。 | | | | | |

公司在深圳证券交易所向社会公开发行普通股（A股）5,000万股，其中网下向询价对象配售发行1,000万股每股面值1.00元的普通股，发行价5.97元/股。配售对象的获配股票于向社会公众投资者公开发行的股票上市之日起，锁定

3 个月后方可上市流通，现锁定期已满，这部分股票已于 2005 年 6 月 3 日起上市流通。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

单位：股

| 姓 名 | 职 务 | 报告期初持股数 | 报告期末持股数 |
|-----|---------|---------|---------|
| 陈 实 | 董事长 | 0 | 0 |
| 潘坤华 | 副董事长 | 0 | 0 |
| 向德洪 | 董事 | 0 | 0 |
| 戴绍良 | 董事 | 0 | 0 |
| 江自生 | 董事 | 0 | 0 |
| 岳 鹏 | 董事、副总经理 | 0 | 0 |
| 李为熹 | 董事 | 0 | 0 |
| 陈森泉 | 董事 | 28,000 | 28,000 |
| 孙 健 | 董事 | 0 | 0 |
| 程明芳 | 董事 | 0 | 0 |
| 罗余九 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 黄钧儒 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 袁建三 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 刘义洲 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 王淑森 | 独立董事 | 0 | 0 |
| 邓星斌 | 监事 | 0 | 0 |
| 罗亚芬 | 监事 | 0 | 3,000 |
| 罗善宝 | 监事 | 0 | 0 |
| 金树成 | 监事 | 0 | 0 |
| 罗 涛 | 监事 | 0 | 0 |

| | | | |
|-----|------------|--------|--------|
| 蔡 登 | 监事 | 10,000 | 10,000 |
| 李志泉 | 监事 | 0 | 0 |
| 黄 静 | 监事 | 0 | 0 |
| 马 跃 | 监事 | 0 | 5,000 |
| 丁兆贵 | 总经理 | 0 | 0 |
| 刘明达 | 副总经理、董事会秘书 | 0 | 0 |
| 李洪泉 | 副总经理 | 10,000 | 10,000 |

(二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员未发生新聘或解聘的情况。

第五节 管理层讨论与分析

(一) 财务状况及经营成果分析

1、公司主营业务范围及经营状况

公司的主营业务范围为水力、火力发电站的开发与经营管理。报告期内主营业务收入 13,233.95 万元，主营业务利润 3,155.01 万元，全部来自贵州省内的电力生产销售。

2、经营成果变动情况

单位：(人民币)元

| 指标项目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 6 月 30 日 | 增减变动 (%) |
|--------|------------------|------------------|----------|
| 总资产 | 3,275,892,562.41 | 2,239,611,185.45 | 46.27 |
| 长期负债 | 1,528,273,839.59 | 1,608,982,506.57 | -5.02 |
| 股东权益 | 517,894,174.09 | 221,459,873.58 | 133.85 |
| 指标项目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 | 增减变动 (%) |
| 主营业务利润 | 31,550,060.98 | 41,269,265.06 | -23.55 |
| 净利润 | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 | 296.3 |



| | | | |
|--------------|-----------------|----------------|---------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -119,634,387.87 | 124,137,138.89 | -196.37 |
|--------------|-----------------|----------------|---------|

(二) 报告期内经营情况

1、公司的主营业务及经营情况

报告期内，公司完成发电量 71,229.19 万千瓦时，比去年同期 75,188.3 万千瓦时减少 5.27%；实现主营业务收入 13,233.95 万元，比去年同期 13,145.04 万元上升 0.68%；实现主营业务利润 3,155.01 万元，比去年同期 4,126.93 万元下降 23.55%；实现净利润-1,380.96 万元，比去年同期-466.08 万元下降 196.29%；每股收益-0.10 元，比去年同期-0.05 元减少 100%。

2、主营业务情况表

单位：(人民币)元

| 分行业或分产品 | 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 (%) |
|---------|----------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 电力产品 | 132,339,505.49 | 98,972,973.55 | 25.21 | 0.68 | 12 | -7.57 |
| 其中：关联交易 | 132,339,505.49 | 98,972,973.55 | 25.21 | 0.68 | 12 | -7.57 |

公司是以水电为主的发电企业，水电装机容量占公司总装机容量的 79.43%，具有明显的季节性生产特性。通常全年的效益主要体现在丰水期，即每年 5 至 10 月份。今年 1 至 4 月份正值枯水期，且来水比去年同期减少 37.55%，加之年初水库水位低，导致今年一季度水电发电量比去年同期减少 80.9%。从今年 5 月下旬开始，降雨逐渐增多，来水情况明显好转，发电量也相应增加，但尚未完全弥补今年一季度的亏损。

由于水电季节性特征的影响，公司去年 1—6 月份亦亏损 466.08 万元。今年比去年同期亏损增加的主要原因是：今年上半年来水偏枯，普定水电站来水量为 10.33 亿 m³，比去年同期减少 16.64%；引子渡水电站来水 11.39 亿 m³，比去年同期减少 15.21%。尽管今年上半年水城发电厂发电量比去年同期增加 3,421.76 万千瓦时，但整个公司仍受来水情况的影响，总发电量比去年同期减

少 3,959.11 万千瓦时。

3、经营活动中的问题与困难及解决方案

由于报告期来水量比去年同期减少，加之年初库水位低，特别是今年一季度来水不仅比去年同期大幅减少，且较常年也偏少 2 至 4 成，从而影响公司一季度水电发电量，使今年一季度亏损 3514.99 万元。

进入 4 月份后，三岔河流域来水逐渐增多，公司普定、引子渡水电站发电量相比一季度有较大的增长。但还是未能弥补一季度的亏损。

公司通过加强与电网公司的协调力度，保证汛期尽量做到满发、稳发，同时抓好设备维护和检修工作，提高设备运行效率。目前，正是水电大发季节，7 月 1 日——7 月 20 日公司水电比去年同期多发 2,500 万千瓦时，预计 7 月末，公司即可扭亏为盈。

4、募集资金使用情况

（1）募集资金专户储存制度执行情况

为规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者利益，根据有关法律法规和深圳证券交易所《中小企业板保荐机构指引》的规定，公司的募集资金全部汇入专户存储。

（2）募集资金项目进展情况

本次募集资金在发行当年全部用于对贵州引子渡发电有限责任公司增资扩股，并偿还引子渡工程项目的银行借款。根据贵州引子渡发电有限责任公司增资扩股方案，贵州引子渡发电有限责任公司注册资本由 2,000 万元变更为 32,000 万元，本公司增加投入资本为 28,500 万元，其中募集资金为 28,355 万元、自有资金为 145 万元，占总股本的 95%。贵州天能电力实业有限公司增加投入资本为 1,500 万元，占总股本的 5%。

截至 2005 年 3 月 25 日，贵州引子渡发电有限责任公司已收到各股东缴纳的新增资本合计人民币 30,000 万元，各股东均以货币资金出资。中和正信会计师事务所对此进行了验证，并出具了中和正信验资【2005】第 4 - 005 号验资报告。

2005 年 4 月 1 日，贵州引子渡发电有限责任公司已归还引子渡电站项目银行贷款 30,000 万元，至此，募集资金已按规定全部使用完毕。

第六节 重要事项

（一）公司治理状况

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，严格规范运作，并根据相关法规制订、完善了公司章程和其他相关制度，加强了对投资者关系的管理。2005年6月2日召开的2004年度股东大会对《公司章程》进行了修订，进一步健全和完善了公司的治理结构。

（二）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（三）报告期内公司无收购、出售及资产重组情况。

（四）重大关联交易

公司与贵州省电力公司于2004年12月7日签订2005年度《购售电合同》，合同约定：1、贵州省电力公司购入本公司水城发电厂和普定水电站的上网电量；2、上网电价分别按经国家物价部门批准的电价0.217元/千瓦时（含税价，下同）和0.235元/千瓦时（含税价，下同）结算；3、根据贵州省物价局黔价格（2005）80号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，水城发电厂售电价格从2005年5月1日起，由0.217元/千瓦时提高到0.252元/千瓦时；普定水电站售电价格从2005年5月1日起，由0.235元/千瓦时提高到0.2484元/千瓦时。

贵州省电力公司与贵州引子渡发电有限责任公司于2004年12月7日签订2005年度《购售电合同》，合同约定：1、贵州省电力公司购入该公司的上网电量；2、上网电价按经国家物价部门批准的电价0.225元/千瓦时结算；（3）根据贵州省物价局黔价格（2005）80号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，引子渡水电站售电价格从2005年5月1日起，由0.225元/千瓦时提高到0.2334元/千瓦时。

电费结算方式为：2005年贵州省电力公司根据公司每月上网电量和合同约定的购电价格与本公司结算，按不低于发票金额的90%于次月底前支付电费；年

终结算时，根据贵州省电力公司电费回收率，同比例于次年一季度前支付上年电费余额。

（五）重大合同及履行情况

1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产，或其他公司托管、承包、租赁公司资产。

2、报告期内公司无重大担保合同。

3、报告期内公司无重大委托理财事项。

4、报告期内公司无其他重大合同。

（六）报告期内公司、公司董事会及公司董事、监事、管理层有关人员无受证券监管部门稽查、行政处罚、通报批评、公开谴责，或被采取司法强制措施的情况发生。

第七节 财务报告

本公司半年度财务会计报告未经审计。

（一）会计报表

资产负债表

2005年6月30日

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：（人民币）元

| 资 产 | 合 并 | | 母 公 司 | |
|--------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 140,066,280.85 | 259,700,668.72 | 17,788,502.87 | 20,975,560.30 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | 32,330,000.00 | 31,530,000.00 | 22,330,000.00 | 17,810,000.00 |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收帐款 | 58,176,464.19 | 45,449,103.86 | 31,983,402.17 | 30,921,088.04 |
| 其他应收款 | 3,249,338.64 | 5,339,026.20 | 2,977,249.43 | 5,268,446.53 |
| 预付帐款 | 2,482,186.30 | 1,902,186.30 | 2,482,186.30 | 1,902,186.30 |
| 应收补贴款 | | | | |
| 存货 | 18,007,566.58 | 24,060,374.10 | 17,056,177.89 | 24,060,374.10 |
| 待摊费用 | 750,939.08 | | 133,543.90 | |
| 待处理流动资产净损失 | | | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | | 367,981,359.18 | 94,751,062.56 | 100,937,655.27 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 443,582,997.04 | 177,820,258.97 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | | 65,000,000.00 | 443,582,997.04 | 177,820,258.97 |
| 其中：合并价差 | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | | |
| 长期投资净额 | | 65,000,000.00 | 443,582,997.04 | 177,820,258.97 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 2,028,104,490.83 | 1,987,490,398.20 | 607,282,953.23 | 606,675,070.23 |
| 减：累计折旧 | 432,794,146.71 | 401,922,813.31 | 356,672,194.29 | 348,402,205.03 |
| 固定资产净值 | | 1,585,567,584.89 | 250,610,758.94 | 258,272,865.20 |
| 减：固定资产减值准备 | 2,742,604.96 | 2,417,927.02 | 2,159,039.85 | 1,858,758.61 |
| 固定资产净额 | | 1,583,149,657.87 | 248,451,719.09 | 256,414,106.59 |
| 工程物资 | 9,157.04 | | 9,157.04 | |
| 在建工程 | 1,352,371,000.55 | 866,739,970.70 | 46,281,205.69 | 37,182,607.20 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | | 2,449,889,628.57 | 294,742,081.82 | 293,596,713.79 |
| 无形资产及递延资产： | | | | |
| 无形资产 | 10,461,803.91 | 10,573,631.13 | 10,461,803.91 | 10,573,631.13 |
| 长期待摊费用 | 420,086.11 | 379,045.11 | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 10,952,676.24 | 10,461,803.91 | 10,573,631.13 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税项借项 | | | | |
| 资 产 总 计 | | 2,893,823,663.99 | 843,537,945.33 | 582,928,259.16 |

公司法定代表人：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

资产负债表(续)

2005年6月30日

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：(人民币)元

| 负债及股东权益 | 合并 | | 母公司 | |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,037,000,000.00 | 847,000,000.00 | 67,000,000.00 | 67,000,000.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 | | |
| 应付账款 | 13,434,778.57 | 14,129,059.48 | 13,038,935.24 | 13,135,044.22 |
| 预收帐款 | | | | |
| 应付工资 | 7,248.60 | 3,203,721.25 | 6,416.42 | 2,008,034.36 |
| 应付福利费 | 3,826,965.04 | 3,249,392.53 | 2,766,129.21 | 2,553,773.60 |
| 应付股利 | 11,687,501.82 | 3,562,500.00 | 11,687,501.82 | 3,562,500.00 |
| 应交税金 | 9,006,581.70 | 1,071,422.34 | 3,678,202.34 | 459,424.44 |
| 其他应交款 | 696,917.59 | 410,295.96 | 501,094.45 | 388,346.63 |
| 其他应付款 | 61,644,593.92 | 41,766,487.88 | 5,179,976.00 | 6,099,838.68 |
| 预提费用 | 2,960,702.98 | 2,960,000.00 | 2,711,676.17 | 2,960,000.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 | | |
| 一年内到期的长期负债 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 1,160,265,290.22 | 937,352,879.44 | 126,569,931.65 | 118,166,961.93 |
| 长期借款： | | | | |
| 长期借款 | 1,527,200,000.00 | 1,634,200,000.00 | 198,000,000.00 | 198,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 1,528,273,839.59 | 1,635,273,839.59 | 199,073,839.59 | 199,073,839.59 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 2,688,539,129.81 | 2,572,626,719.03 | 325,643,771.24 | 317,240,801.52 |
| 少数股东权益 | 69,459,258.51 | 55,509,487.32 | | |
| 股东权益 | | | | |
| 股本 | 140,256,000.00 | 90,256,000.00 | 140,256,000.00 | 90,256,000.00 |
| 资本公积 | 234,989,905.84 | 1,441,546.96 | 234,989,905.84 | 1,441,546.96 |
| 盈余公积 | 50,919,153.45 | 50,919,153.45 | 50,919,153.45 | 50,919,153.45 |
| 其中：法定公益金 | 23,155,956.98 | 23,155,956.98 | 23,155,956.98 | 23,155,956.98 |
| 未分配利润 | 91,729,114.80 | 105,538,757.23 | 91,729,114.80 | 105,538,757.23 |
| 现金股利 | | 17,532,000.00 | | 17,523,000.00 |
| 股东权益合计 | 517,894,174.09 | 265,687,457.64 | 517,894,174.09 | 265,687,457.64 |
| 负债及股东权益合计 | 3,275,892,562.41 | 2,893,823,663.99 | 843,537,945.33 | 582,928,259.16 |

公司法定代表人：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

利润及利润分配表

2005年6月

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项 目 | 合并 | | 母公司 | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 一、主营业务收入 | 132,339,505.49 | 131,450,364.03 | 89,554,038.81 | 81,933,440.96 |
| 减：主营业务成本 | 98,972,973.55 | 88,361,514.57 | 72,838,162.88 | 64,308,998.38 |
| 主营业务税金及附加 | 1,816,470.96 | 1,819,584.40 | 1,025,154.01 | 911,375.83 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 31,550,060.98 | 41,269,265.06 | 15,690,721.92 | 16,713,066.75 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 672,163.76 | 728,523.92 | 672,163.76 | 728,523.92 |
| 减：营业费用 | | | | |
| 管理费用 | 8,893,267.15 | 8,725,937.91 | 6,844,834.14 | 3,646,800.21 |
| 财务费用 | 41,409,611.23 | 41,309,806.66 | 7,373,352.48 | 5,579,095.13 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -18,080,653.64 | -8,037,955.59 | 2,144,699.06 | 8,215,695.33 |
| 加：投资收益 | 3,600,000.00 | 2,880,000.00 | -15,637,261.93 | -12,576,535.50 |
| 补贴收入 | | | | |
| 营业外收入 | 1,360.00 | | 1,360.00 | |
| 减：营业外支出 | 342,836.26 | 300,000.00 | 318,439.56 | 300,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -14,822,129.90 | -5,457,955.59 | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 |
| 减：所得税 | | 16,386.45 | | |
| 少数股东收益 | -1,012,487.47 | -813,501.87 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 |
| 加：年初未分配利润 | 105,538,757.23 | 82,391,762.12 | 105,538,757.23 | 82,391,762.12 |
| 盈余公积转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 |
| 减：提取法定公积金 | | | | |
| 提取法定公益金 | | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意公积金 | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | |
| 八、未分配利润 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 | 91,729,114.80 | 77,730,921.95 |
| 补充资料： | | | | |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 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：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

现金流量表

2005年6月

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项 目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|----------------------------|------|-----|------------------------|------------------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 138,336,114.55 | 96,833,414.55 |
| 收到税费返还 | | | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 1,939,506.29 | 182,705.83 |
| 现金收入小计 | | | 140,275,620.84 | 97,016,120.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 57,552,169.27 | 53,794,711.64 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 15,277,719.87 | 12,564,989.02 |
| 支付的各项税费 | | | 12,219,866.61 | 9,039,558.08 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | | 8,279,956.17 | 5,236,310.93 |
| 现金支出小计 | | | 93,329,711.92 | 80,635,569.67 |
| 经营活动产生现金流量净额 | | | 46,945,908.92 | 16,380,550.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | | 1,360.00 | 1,360.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | | | 3,601,360.00 | 3,601,360.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所付的现金 | | | 505,798,899.46 | 9,934,270.53 |
| 投资所支付的现金 | | | | 285,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | 0.00 | 0.00 |
| 现金支出小计 | | | 505,798,899.46 | 294,934,270.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -502,197,539.46 | -291,332,910.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 303,728,358.88 | 288,728,358.88 |
| 借款所收到的现金 | | | 383,000,000.00 | 0.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | | | 686,728,358.88 | 288,728,358.88 |
| 偿还所债务所支付的现金 | | | 300,000,000.00 | 0.00 |
| 配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 51,111,116.21 | 16,963,056.49 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | 0.00 | 0.00 |
| 现金支出小计 | | | 351,111,116.21 | 16,963,056.49 |
| 筹资活动产生现金流量净额 | | | 335,617,242.67 | 271,765,302.39 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| | | | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | | |
| | | | -119,634,387.87 | -3,187,057.43 |

单位负责人：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：娄亚勇

现金流量表（补充部分）

2005年6月

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项 目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|-----------------------------|----|-----|-----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 补充资料 | | | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | | | |
| 净利润 | | | -13,809,642.43 | -13,809,642.43 |
| 加：少数股东损益 | | | -1,012,487.47 | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | 867,917.89 | 979,441.00 |
| 固定资产折旧 | | | 30,702,313.62 | 8,480,821.26 |
| 无形资产摊销 | | | 119,627.22 | 119,627.22 |
| 长期待摊费用摊销 | | | | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | | -750,939.08 | -133,543.90 |
| 预提费用的增加（减：减少） | | | 702.98 | -248,323.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | | -1,360.00 | -1,360.00 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 41,704,118.03 | 7,556,058.31 |
| 投资损失（减：收益） | | | -3,600,000.00 | 15,637,261.93 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | | |
| 存货减少（减：增加） | | | 6,769,892.80 | 7,004,196.21 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | | -19,545,816.72 | -9,730,276.79 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | | 5,501,582.08 | 526,291.73 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生现金流量净额 | | | 46,945,908.92 | 16,380,550.71 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | | |
| 债务转为资本 | | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | | |
| 融资转入固定资产 | | | | |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况： | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 140,066,280.85 | 17,788,502.87 |
| 减：现金的期初余额 | | | 259,700,668.72 | 20,975,560.30 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金和现金等价物的净增加额 | | | -119,634,387.87 | -3,187,057.43 |

单位负责人：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：娄亚勇

资产减值准备明细表

2005年1-6月

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|------------|--------------|--------------|-------|---------------|
| 一、坏帐准备合计 | 6,771,958.66 | 1,307,918.92 | | 8,079,877.58 |
| 其中：应收账款 | 2,392,058.10 | 669,861.07 | | 3,061,919.17 |
| 其他应收款 | 4,379,900.56 | 638,057.85 | | 5,017,958.41 |
| 二、短期投资跌价准备 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | | | | |
| 其中：库存商品 | | | | |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备 | | | | |
| 其中：长期股权投 | | | | |
| 长期债权 | | | | |
| 五、固定资产减值准备 | 2,417,927.02 | 324,677.94 | | 2,742,604.96 |
| 其中：房屋、建筑 | | | | |
| 机器设备 | 844,657.59 | 134,126.32 | | 978,783.91 |
| 通用设备 | 165,834.44 | | | 165,834.44 |
| 运输设备 | 1,407,434.99 | 190,551.62 | | 1,597,986.61 |
| 六、无形资产减值准备 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |
| 九、资产减值合计 | 9,189,885.68 | 1,632,596.86 | | 10,822,482.54 |

单位负责人：陈实

主管会计工作负责人：刘明达

会计机构负责人：娄亚勇

利润表附表

| 财务指标 | 报告期利润 (元) | 净资产 收益率(%) | | 每股收益 (元/股) | |
|--------------|----------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 31,550,060.98 | 0.061 | 0.119 | 0.225 | 0.255 |
| 营业利润 | -18,080,653.64 | -0.035 | -0.068 | -0.129 | -0.146 |
| 净利润 | -13,809,642.43 | -0.027 | -0.052 | -0.098 | -0.112 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -13,468,166.17 | -0.026 | -0.051 | -0.096 | -0.109 |

(二) 会计报表附注

贵州黔源电力股份有限公司 2005 半年度会计报表附注

(以下如无特殊注明, 金额单位均为人民币元)

一、公司简介:

贵州黔源电力股份有限公司(以下简称公司)于 1993 年 6 月经贵州省体改委黔体改股字(1993)92 号文批准,由贵州省电力投资公司、国能中型水电实业开发公司、贵州新能实业发展公司、贵州省普定县资源开发公司联合发起,以定向募集方式设立。公司总股本 9,025.6 万元,其中:法人股股本 6,500 万元,占总股本的 72.02%(贵州省电力投资公司 3,475 万元,占 38.50%;国能中型水电实业开发公司 2,400 万元,占 26.59%;贵州新能实业发展公司 250 万元,占 2.77%;贵州省普定县资源开发公司 375 万元,占 4.16%);内部职工股 2,525.6 万元,占总股本的 27.98%。

公司于 1993 年 10 月 12 日在贵州省工商行政管理局注册登记成立,注册资本 9,025.6 万元,公司主要从事水力、火力发电站的开发与经营管理。

1996 年 9 月 27 日,国家开发投资公司将国能中型水电实业开发公司和国能电力实业开发公司合并,更名为国投中型水电公司,并由国投中型水电公司持有本公司股份 2,400 万股。2000 年 6 月 22 日根据业务发展需要,国家开发投资公司电力事业部并入国投中型水电公司,国投中型水电公司更名为国投电力公司。

2000 年 7 月 24 日,贵州省电力投资公司根据省国资局批复,将所持 1,000 万股公司法人股划转给贵州省基本建设投资公司,贵州省电力投资公司持股数变为 2,475 万股,占总股本 27.42%,贵州省基本建设投资公司 1,000 万股,占总股本 11.08%。2003 年 10 月贵州省基本建设投资公司更名为贵州省开发投资公司。

根据公司 2001 年 12 月 28 日召开的 2001 年临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]4 号文核准,公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股(A 股)5000 万股,挂牌上市交易日为 2005 年 3 月 3 日。本次发行后总股本变为 14025.6 万股,其中:法人股 6,500 万股,占总股本的 46.34%(贵州省电力投资公司 2,475 万股,由原占总股本的 27.42%变为 17.65%;国投电力公司 2,400 万股,由原占总股本的 26.59%变为 17.11%;贵州省开发投资公司 1,000 万股,由原占总股本的 11.08%变为 7.13%;贵州新能实业发展公司

250 万股，由原占总股本的 2.77%变为 1.78%；贵州省普定县资源开发公司 375 万股，由原占总股本的 4.16%变为 2.67%)；内部职工股 2,525.6 万股，由原占总股本的 27.98%变为 18.01%；社会公众股 5000 万股，占总股本的 36.65%。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、现金等价物确定标准

持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

6、坏账核算方法

坏账核算方法采用备抵法。

(1) 坏账损失的确认标准

因债务人死亡，既无遗产可供清偿又无义务承担人，确实无法收回；

因债务人破产，以其破产财产按法定程序清偿后确实无法收回；

债务人逾期未能履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

(2) 坏账准备的计提标准

根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提。规定提取比例为：

逾期一年（含一年，以下类推）以内的，按其余余额的 5%计提；

逾期 1——2 年的，按其余余额的 10%计提；

逾期 2——3 年的，按其余余额的 30%计提；

逾期 3——4 年的，按其余额的 50%计提；

逾期 4——5 年的，按其余额的 80%计提；

逾期 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

7、存货核算方法

存货分类：燃料、备品备件、低值易耗品、维护材料等。

存货计价：备品备件、维护材料等购进按计划成本计价，领用时分摊材料成本差异，调整为实际成本；低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法，一次计入成本或费用；其他按实际成本计价。期末存货均按“成本与可变现净值孰低法”计价。

存货跌价准备提取方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值的确定方法是参考现行市场价格，同时考虑存货的品质状况。

8、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；

公司对投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2) 长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及其他应扣项目后的余额作为实际成本，并按期计算应计利息，债券溢价或折价在债券存续期间内按直线法进行摊销。

(3) 长期投资减值准备提取方法：公司在期末或至少在每年年度终了，根据对长期投资逐项检查的结果，按长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

9、固定资产计价及折旧方法、固定资产减值准备核算方法

(1) 固定资产标准：

本公司拥有使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、仪器仪表、运输工具、以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等资产作为固定资产；

不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产管理。

不符合上述条件的劳动资料，作为低值易耗品管理和核算。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、土地。

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：采用直线法计提固定资产折旧。

各类资产的使用年限、预计残值率、年折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|--------|-----------|-------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 20 ~ 45 年 | 5% | 4.75% ~ 2.11% |
| 通用设备 | 8 ~ 10 年 | 5% | 11.875% ~ 9.5% |
| 专用设备 | 12 ~ 30 年 | 5% | 7.92% ~ 3.17% |
| 运输设备 | 8 年 | 5% | 11.875% |

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

公司应当在期末或者至少在每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，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的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产不再计提折旧。

10、在建工程及在建工程减值准备核算方法

在建工程按实际成本计价，在工程已达到预定可使用状态时转入固定资产；期末如果有证据表明在建工程发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

11、借款费用资本化的确认原则

为购建固定资产发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入当期损益。

12、无形资产计价和摊销方法

(1) 计价：购入的无形资产按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产按有关凭证标明的金额加上支付的相关税费入账，没有凭证的按照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上有关税费入账；不存在活跃市场的无形资产按照预计未来现金流量现值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账。

(2) 摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用核算方法

公司按实际成本计价，按受益年限分期摊销。

14、收入确认原则

- (1) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4) 与交易相关的收入和成本能可靠计量。

15、所得税会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

16、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围

纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

- 母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- 通过与其他投资者的协议，拥有被投资企业半数以上表决权资本的控制权；
- 根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；
- 有权任免被投资企业董事会等类似权力机构的多数成员；
- 在被投资企业董事会或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控股子公司会计报表以及其他有关资料为依据，根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并报表范围请示的复函》等文件规定，在编制合并会计报表时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母

公司会计政策进行调整。合并范围内各公司间重大交易和往来账项均予以抵销。

17、利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (1) 弥补上一年度的亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%；
- (3) 提取法定公益金 10%；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 支付股东股利。

18、会计政策、会计估计变更

本年无会计政策变更。

本年无会计估计变更

三、税项：

| 税 项 | 税 率 |
|---------|-----|
| 增值税 | 17% |
| 营业税 | 5% |
| 城市维护建设税 | 7% |
| 教育费附加 | 3% |
| 地方教育费附加 | 1% |
| 企业所得税 | 15% |

1、增值税

公司电力产品按 17%的税率计缴。

2、营业税

按其他业务收入的 5%计缴。

3、城市建设维护税

按应交增值税、营业税税额的 7%计缴。

4、企业所得税

根据国务院国发[2000]33 号《关于实施西部大开发若干政策的通知》和国务院办公厅国办发[2001]73 号《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》中关于“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业，在 2001 年至 2010 年期间，减按 15%的税率征收企业所

得税”的精神，我公司符合上述通知规定，可享受税收优惠政策。经主管税务机关核定 2001 年 1 月 1 日起公司所得税已按 15% 的税率进行计缴。

贵州引子渡发电有限责任公司除符合上述通知的规定外，还符合“对设在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，给予减免企业所得税的优惠政策。其中：内资企业自生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”的精神。2004 年初已办理完相关西部税收优惠政策的资格认定，从 2004 年起享受“免二减三”的税收优惠。

5、其他税项

包括房产税、车船使用税等依据有关税法计征。

四、控股子公司及合营企业：

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 原始投资 (万元) | 股权比例 (%) | 可否纳入 合并范围 |
|-------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 贵州引子渡发电 有限责任公司 | 32,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 30,400 | 95 | 纳入合 并范围 |
| 贵州西源发电 有限公司 | 2,000 | 中、小型水电和 矿产资源的投 资开发、经营 | 600 | 30 | 不纳入合 并范围 |
| 贵州西电电力 股份有限公司 | 60,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 2,400 | 4 | 不纳入合 并范围 |
| 贵州北源发电 有限公司 | 600 | 开发、经营水电 及电力工程 | 306 | 51 | 纳入合 并范围 |
| 贵州北盘江水电 开发有限公司 | 10,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 5,100 | 51 | 纳入合 并范围 |
| 贵州信源发电 有限公司 | 10,000 | 开发、经营火电 及电力工程 | 3,500 | 35 | 不纳入合 并范围 |

五、合并会计报表项目注释：

1、货币资金

| 项 目 | 年初数 | 期末数 |
|------|----------------|----------------|
| 现 金 | 459,835.40 | 326,495.25 |
| 银行存款 | 259,240,833.32 | 139,739,785.60 |
| 合 计 | 259,700,668.72 | 140,066,280.85 |

本年货币资金比年初减少 119,634,387.87 元，主要是在建工程投入的增加。

2、应收票据

| 出票单位 | 汇票号码 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|-----------------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 徐州市小康食品有限公司 | 01038547 | 2005-2-28 | 2005-8-28 | 100,000 |
| 杭州欣元印染有限公司 | 03307117 | 2005-3-10 | 2005-9-10 | 130,000 |
| 重庆长安标准件厂 | 00151537 | 2005-2-23 | 2005-8-23 | 100,000 |
| 山东鲁能西化工股份公司 | 00672704 | 2005-4-15 | 2005-10-15 | 1,000,000 |
| 怀化丹硅经贸有限公司 | 02945454 | 2005-4-29 | 2005-10-29 | 1,000,000 |
| 湛江经济技术开发区湛帆农业生产资料有限公司 | 00010748 | 2005-6-23 | 2005-12-23 | 3,000,000 |
| 贵州达众第七砂轮有限责任公司 | 00796186 | 2005-6-29 | 2005-12-29 | 2,000,000 |
| 哈尔滨云鹏金属材料有限公司 | 00409254 | 2005-6-21 | 2005-12-21 | 1,000,000 |
| 贵州水晶化工股份有限公司 | 06453463 | 2005-6-30 | 2005-12-30 | 3,000,000 |
| 湖南省工艺品进口公司 | 06286031 | 2005-6-20 | 2005-12-20 | 1,500,000 |
| 贵州达众第七砂轮有限责任公司 | 00796038 | 2005-6-23 | 2005-12-23 | 1,000,000 |
| 贵州清镇创新实业有限责任公司 | 00796038 | 2005-6-23 | 2005-12-23 | 3,000,000 |
| 贵州达众第七砂轮有限责任公司 | 00796096 | 2005-6-27 | 2005-12-27 | 1,000,000 |
| 贵州贵定县伟泰冶金炭素有限公司 | 00252078 | 2005-6-27 | 2005-12-27 | 3,500,000 |
| 常州市第二齿轮厂 | 00019118 | 2005-6-15 | 2005-12-15 | 1,000,000 |
| 贵州民缘实业开发有限责任公司 | 06453342 | 2005-6-20 | 2005-12-20 | 1,000,000 |
| 广东兴发创新股份有限公司 | 03355055 | 2005-6-6 | 2005-12-6 | 3,000,000 |
| 贵州省贵定县伟泰冶金炭素有限公司 | 002552084 | 2005-6-27 | 2005-12-27 | 1,000,000 |
| 贵州民缘实业开发有限公司 | 06453341 | 2005-6-20 | 2005-12-20 | 1,000,000 |
| 贵州民缘实业开发有限公司 | 06453204 | 2005-6-1 | 2005-12-1 | 1,000,000 |
| 贵州民缘实业开发有限公司 | 06453203 | 2005-6-1 | 2005-12-1 | 1,000,000 |
| 嘉兴市五丰电缆有限公司 | 03609547 | 2005-6-7 | 2005-12-7 | 2,000,000 |
| 合计 | | | | 32,330,000 |

注：应收票据的经济内容是贵州省电力公司的应收票据以背书转让形式支付本公司的售电费。以上应收票据均为银行承兑汇票。

3、应收账款

| 账龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏帐准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 一年以内 | 47,841,161.96 | 100 | 2,392,058.10 | 61,238,383.36 | 100 | 3,061,919.17 |
| 合计 | 47,841,161.96 | 100 | 2,392,058.10 | 61,238,383.36 | 100 | 3,061,919.17 |

注：(1) 应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(2) 以上均为应收贵州省电力公司购电货款。

(3) 本年应收帐款比年初增加 13,397,221.40 元, 主要是因公司水电受季节影响, 6 月份水电售电量占上半年售电量的 67.22%, 而 6 月份售电收入要在 7 月才能结算所致。

4、预付账款

| 账龄 | 年初数 | | 期末数 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,750,000.00 | 92.00 | 2,363,304.16 | 95.21 |
| 1—2 年 | 52,148.08 | 2.74 | | |
| 2—3 年 | 0.00 | 0.00 | 19,000.00 | 0.77 |
| 3—4 年 | 156.08 | 0.01 | | |
| 4—5 年 | 99,882.14 | 5.25 | | |
| 5 年以上 | | | 99,882.14 | 4.02 |
| 合计 | 1,902,186.30 | 100.00 | 2,482,186.30 | 100 |

预付账款比年初增加 580,000.00 元, 主要是预付水城功顺矿业公司煤款增加。

预付账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

帐龄在三年以上的预付帐款主要是上海有色金属公司铜管厂 75,000 元、遵义碱厂 24,882.14 元, 为结算手续尚未办理完毕的预付款项。

欠款单位前五名:

| 单位名称 | 欠款金额 | 经济性质 | 所占比例 (%) | 帐龄 |
|-------------|--------------|-------|----------|-------|
| 木果丫口煤矿 | 1,250,000.00 | 预付煤款 | 50.36 | 1 年以内 |
| 水城功顺矿业公司 | 1,080,000.00 | 预付煤款 | 43.51 | 1 年以内 |
| 上海有色金属公司铜管厂 | 75,000.00 | 预付备料款 | 3.02 | 3 年以上 |
| 遵义碱厂 | 24,882.14 | 预付货款 | 1.00 | 3 年以上 |
| 吴定敏 | 19,000.00 | 预付货款 | 0.77 | 2—3 年 |

5、其他应收款

| 账龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|-------|--------------|--------|------------|--------------|--------|-----------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 955,690.33 | 9.83 | 47,784.52 | 1,928,542.94 | 23.33 | 96,334.70 |
| 1—2 年 | 3,491,711.72 | 35.93 | 349,171.18 | 555,125.40 | 6.71 | 55,512.54 |



| | | | | | | |
|------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
| 2—3年 | 198,240.00 | 2.04 | 59,472.00 | 512,104.00 | 6.19 | 153,631.20 |
| 3—4年 | 2,299,623.70 | 23.66 | 1,149,811.85 | 198,240.00 | 2.40 | 99,120.00 |
| 4—5年 | | | | 2,299,623.70 | 27.82 | 1,839,698.96 |
| 5年以上 | 2,773,661.01 | 28.54 | 2,773,661.01 | 2,773,661.01 | 33.55 | 2,773,661.01 |
| 合计 | 9,718,926.76 | 100 | 4,379,900.56 | 8,267,297.05 | 100 | 5,017,958.41 |

欠款前五名单位：

| 单位名称 | 欠款金额(万元) | 经济性质 | 所占比例(%) | 帐龄 |
|-------------|----------|---------|---------|----------------|
| 天湖工贸实业有限公司 | 229.96 | 临时借款 | 27.82 | 4—5年 |
| 硅铁厂(天湖铁合金厂) | 154.77 | 代付电费 | 18.72 | 5年以上 |
| 普定指挥部 | 105.69 | 待核销工程支出 | 12.78 | 5年以上 |
| 安顺电厂 | 53.07 | 取水电量补偿费 | 6.42 | 1年以内 |
| 安顺水厂 | 51.46 | 取水电量补偿费 | 6.22 | 1年以内及1-2年及2-3年 |

注：(1) 期末本账户欠款前五名单位金额合计 594.95 万元，占本账户余额比例为 71.96%；

(2) 其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款；

(3) 三年以上其他应收款：5,271,524.71 元，其中：

| 名称 | 金额 | 发生原因 |
|-------------|--------------|---------------------------------------|
| 天湖工贸实业有限公司 | 2,299,623.70 | 临时借款 |
| 普定指挥部 | 1,056,901.59 | 普定电站建设期间发生的支出,至竣工决算时未能落实,故未列入工程成本而挂帐。 |
| 硅铁厂(天湖铁合金厂) | 1,547,668.12 | 1999年以前代付电费 |
| 房改办 | 152,517.90 | 房改资金 |

注：以上款项中五年以上的均已全额计提坏帐准备。

6、存货

| 类别 | 年初数 | | 期末数 | |
|------------|---------------|------|---------------|------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料(修理用材料) | 7,042,711.05 | | 5,750,139.47 | |
| 材料成本差异 | 829,575.58 | | -390.40 | |
| 低值易耗品 | 76,694.00 | | 103,512.00 | |
| 燃料 | 16,111,393.47 | | 12,154,305.51 | |
| 合计 | 24,060,374.10 | | 18,007,566.58 | |

本期未提取存货跌价准备的原因主要是材料、燃煤价格均在上涨。

7、待摊费用

本期期末余额为 750,939.08 元,主要是引子渡电站和普定电站财产保险费,按受益期进行分期摊销。

8、长期投资

(1) 金额

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 长期股权投资 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 |
| 合 计 | 65,000,000.00 | | | 65,000,000.00 |

(2) 长期股权投资

| 被 投 资 单 位 名 称 | 投 资 日 期 | 投 资 期 限 | 投 资 金 额 | 占被投资 单位注册 资本比例 | 减值 准备 |
|------------------|------------|------------|---------------|----------------------|----------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 2000.12 | 长期 | 24,000,000.00 | 4% | |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 2003.06 | 长期 | 6,000,000.00 | 30% | |
| 贵州信源发电有限公司 | 2004.08 | 长期 | 35,000,000.00 | 35% | |
| 合 计 | | | 65,000,000.00 | | |

注：被投资单位贵州西电电力股份有限公司经营情况良好。贵州西源发电有限公司拟开发善泥坡电站，该电站项目核准等可研报告于 2005 年 3 月 28 日获水规总院审查通过，目前正在进行前期准备工作。贵州信源发电有限公司主要是六枝发电厂的前期工作及争取项目开发权。根据公司长期投资减值准备核算方法，本期期末不计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,527,837,707.53 | 34,706,205.37 | | 1,562,543,912.90 |
| 通用设备 | 41,727,806.36 | 1,283,477.05 | | 43,011,283.41 |
| 专用设备 | 398,485,650.60 | 1,952,317.21 | | 400,437,967.81 |
| 运输设备 | 17,997,686.75 | 2,882,925.00 | 210,832.00 | 20,669,779.75 |
| 土地 | 1,441,546.96 | | | 1,441,546.96 |
| 合 计 | 1,987,490,398.20 | 40,824,924.63 | 210,832.00 | 2,028,104,490.83 |

(2) 累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 216,939,295.43 | 14,773,886.91 | | 231,713,182.34 |
| 通用设备 | 22,100,349.21 | 3,007,340.13 | | 25,107,689.34 |
| 专用设备 | 157,292,986.88 | 11,756,188.28 | | 169,049,175.16 |
| 运输设备 | 5,590,181.79 | 1,544,750.08 | 210,832.00 | 6,924,099.87 |
| 合 计 | 401,922,813.31 | 31,082,165.40 | 210,832.00 | 432,794,146.71 |

(3) 固定资产净值

| | | | | |
|-----|------------------|--|--|------------------|
| 合 计 | 1,585,567,584.89 | | | 1,595,310,344.12 |
|-----|------------------|--|--|------------------|

(4) 固定资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|--------------|
| 房屋、建筑物 | | | | 0.00 |
| 通用设备 | 844,657.59 | 134,126.32 | | 978,783.91 |
| 专用设备 | 165,834.44 | | | 165,834.44 |
| 运输设备 | 1,407,434.99 | 190,551.62 | | 1,597,986.61 |
| 合 计 | 2,417,927.02 | 324,677.94 | 0.00 | 2,742,604.96 |

(5) 固定资产净额

| | | | | |
|-----|------------------|--|--|------------------|
| 合 计 | 1,583,149,657.87 | | | 1,592,567,739.16 |
|-----|------------------|--|--|------------------|

本期固定资产增加主要是引子渡工程结算增加资产 3,703.95 万元。

10、在建工程

(1) 在建工程项目明细

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 | 资金来源 |
|-----------|----------------|----------------|------------|------|----------------|------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | | |
| 光照电站 | 586,250,911.91 | 255,940,608.72 | | | 842,191,520.63 | 自有 银行贷款 |
| 其中：利息资本化数 | 10,603,785.00 | 15,287,973.41 | | | 25,891,758.41 | |
| 水城电厂大修理工程 | | 2,500,223.59 | | | 2,500,223.59 | 自有 |
| 水城电厂技改工程 | | 1,436,312.32 | 257,455.00 | | 1,178,857.32 | 自有 |
| 马马崖电站 | 14,170,069.00 | 5,686,422.36 | | | 19,856,491.36 | 自有 银行贷款 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|------------|------------------|------------|
| 其中：利息资本化数 | | 582,421.38 | | | 582,421.38 | |
| 黔源大厦 | 36,532,607.20 | 4,958,065.00 | | | 41,490,672.20 | 自有 |
| 普定扩机 | 150,000.00 | 750,000.00 | | | 900,000.00 | 自有 |
| 董箐电站 | 16,279,726.60 | 49,004,232.60 | | | 65,283,959.20 | 自有 |
| 其中：利息资本化数 | | 817,013.69 | | | 817,013.69 | 自有 银行贷款 |
| 比德煤矿 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 0.00 | 自有 |
| 鱼塘电站 | 200,409,039.14 | 165,478,036.37 | | | 365,887,075.51 | 自有 银行贷款 |
| 其中：利息资本化数 | 4,935,569.57 | 8,154,732.86 | | | 13,090,302.43 | |
| 清溪水电站 | 2,388,648.00 | | | | 2,388,648.00 | 自有 |
| 普定电站大修理工程 | | 211,452.58 | | | 211,452.58 | 自有 |
| 沙阡水电站 | 7,708,968.85 | 158,516.00 | | | 7,867,484.85 | 自有 |
| 毛家塘水电站 | 1,050,000.00 | | | | 1,050,000.00 | |
| 官庄水电站 | 1,000,000.00 | 15,588.50 | | | 1,015,588.50 | |
| 牛都水电站 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | |
| 引子渡电站大修理工程 | | 249,026.81 | | | 249,026.81 | 自有 |
| 引子渡电站工程 | | 37,039,507.63 | 37,039,507.63 | | 0.00 | 自有 |
| 合计 | 866,739,970.70 | 523,427,992.48 | 37,296,962.63 | 500,000.00 | 1,352,371,000.55 | |

公司为六枝电厂煤电联营项目垫付的比德煤矿 50 万元前期勘测费，已转给负责该项目工程的贵州信源发电有限公司，该款项于 2005 年 3 月 25 日收回，故在建工程本期减少 50 万元。

(2) 在建工程中分项工程完工进度情况

| 项 目 | 完工进度 (%) | 利息资本化率 (%) |
|-------|----------|------------|
| 光照电站 | 13.58 | 4.871 |
| 马马崖电站 | 前期准备 | 4.871 |
| 黔源大厦 | 35.00 | |
| 普定扩机 | 前期准备 | |
| 董箐电站 | 前期准备 | 4.871 |
| 鱼塘电站 | 70.00 | 5.211 |

| | | |
|---------|--------|--|
| 引子渡电站工程 | 100.00 | |
| 清溪水电站 | 前期准备 | |
| 沙阡水电站 | 前期准备 | |

光照水电站分项工程完工进度：机电设备完成 38.3%，交通工程完成 98%，导流洞工程完成 100%，坝肩开挖工程完成 85%，科研勘测设计完成 85%。

鱼塘水电站分项工程完工进度：交通工程完工 100%，大坝及溢洪道土建工程完工 85%，引水工程完工 78%，厂房土建完成 70%，机电设备完工 55%，库区移民完工 100%，科研勘测设计完工 71%。

(3) 光照电站工程截止 2005 年 6 月 30 日止，投入自有资金数额为 10,000 万元，借款总额为 88,000 万元。2005 年 1—6 月资本化率为 4.871%。

(4) 董箐电站工程截止 2005 年 6 月 30 日止，投入资金 6528.40 万元，2005 年 1—6 月资本化率为 4.871%。

(5) 马马崖电站工程截止 2005 年 6 月 30 日止，投入资金 1985.60 万元，2005 年 1—6 月资本化率为 4.871%。

(6) 鱼塘电站工程截止 2005 年 6 月 30 日止，投入自有资金数额为 600 万元，借款 38,355.29 万元，2005 年 1—6 月资本化率为 5.211%。

11、无形资产

| 项目 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限(月) | 取得方式 |
|-------|---------------|---------------|----------|------------|--------------|---------------|-----------|------|
| 土地使用权 | 11,402,575.28 | 10,471,365.05 | | 114,025.74 | 1,045,235.97 | 10,357,339.31 | 545 | 出让 |
| 软件 | 69,630.00 | 64,407.75 | | 3,481.50 | 8,703.75 | 60,926.25 | 105 | 购买 |
| 软件 | 10,000.00 | 9,833.33 | | 499.98 | 666.65 | 9,333.35 | 112 | 购买 |
| 软件 | 28,500.00 | 28,025.00 | | 1,425.00 | 1,900.00 | 26,600.00 | 112 | 购买 |
| 软件 | 7,800.00 | | 7,800.00 | 195.00 | 195.00 | 7,605.00 | 117 | 购买 |
| 合计 | 11,518,505.28 | 10,573,631.13 | 7,800.00 | 119,627.22 | 1,056,701.37 | 10,461,803.91 | | |

注：(1) 无形资产是支付出让金取得的土地使用权和通过购买获得的软件使用权；
 (2) 公司无形资产未发现有减值情况，故不计提无形资产减值准备。

12、短期借款

| 借款类别 | 期初数 | 本期增加 | 期末数 |
|-------|----------------|----------------|------------------|
| 信用贷款 | 267,000,000.00 | 190,000,000.00 | 457,000,000.00 |
| 质押或抵押 | 580,000,000.00 | | 580,000,000.00 |
| 合计 | 847,000,000.00 | 190,000,000.00 | 1,037,000,000.00 |

本年短期借款比上年度增加 1.9 亿元，主要是贵州北盘江水电开发有限公司向银行借款用于光照水电站的建设。

质押方式为该电站的“电费收益权”。

截止 6 月 30 日，光照电站项目已到期短期借款 24,000 万元，均与银行签定了展期合同，展期期限一年。短期借款中无逾期未还的情况。

13、应付账款

期末数为 13,434,778.57 元，其中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。4—5 年的应付帐款为 409,420.59 元，每笔金额较小，发生原因为采购设备、材料等尚未支付的尾款。

(1) 账龄

| 账龄 | 期初数 | | 期末数 | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 13,521,323.89 | 95.70 | 12,595,832.98 | 93.76 |
| 1—2 年 | 54,575.00 | 0.39 | 254,950.00 | 1.90 |
| 2—3 年 | 120,000.00 | 0.85 | 54,575.00 | 0.41 |
| 3—4 年 | 433,160.59 | 3.06 | 120,000.00 | 0.89 |
| 4—5 年 | | | 409,420.59 | 3.04 |
| 合计 | 14,129,059.48 | 100 | 13,434,778.57 | 100 |

(2) 应付账款前五位的往来单位

| 债权人 | 金额 | 性质 |
|-------------|---------------|-------|
| 原煤 | 8,364,455.60 | 暂估煤款 |
| 备品备件 | 1,148,955.90 | 暂估购料款 |
| 水城矿业集团 | 791,390.92 | 应付购煤款 |
| 上海康埠实业有限公司 | 738,473.32 | 应付购料款 |
| 六盘水万昌贸易有限公司 | 453,000.00 | 应付购油款 |
| 合计 | 11,496,275.74 | |

14、应付工资

期初数 3,203,721.25 元，期末数 7,248.60 元。

15、应付福利费

期初数 3,249,392.53 元，期末数 3,826,965.04 元。计提标准：工资总额的 14%。

16、应付股利

| 主要投资者 | 年初数 | 期末数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 社会公众股 | | 1.82 |
| 贵州省电力投资公司 | 3,093,750.00 | 6,187,500.00 |
| 普定县资源开发公司 | 468,750.00 | 937,500.00 |
| 国投电力公司 | | 3,000,000.00 |
| 贵州省基建投资公司 | | 1,250,000.00 |
| 贵州省新能实业公司 | | 312,500.00 |
| 合计 | 3,562,500.00 | 11,687,501.82 |

应付股利期末数系经 2004 年度股东大会审议通过的每 10 股支付 1.25 元（含税）股利分配方案，本期已支付 9,407,000.00 元，尚余 11,687,501.82 元未支付。

17、应交税金

| 税种 | 税率 | 年初数 | 期末数 |
|-------|-----|--------------|---------------|
| 增值税 | 17% | 812,573.99 | 7,728,121.29 |
| 所得税 | 15% | -771,579.37 | -1,134,745.72 |
| 城建税 | 7% | 503,687.56 | 1,021,651.31 |
| 个人所得税 | | 246,463.40 | 971,139.68 |
| 房产税 | | 179,516.26 | 269,274.39 |
| 土地使用税 | | 100,760.50 | 151,140.75 |
| 合计 | | 1,071,422.34 | 9,006,581.70 |

18、其他应交款

期末数为 696,917.59 元。

| 项目 | 计缴标准 | 年初数 | 期末数 |
|--------|------------|------------|------------|
| 教育费附加 | 增值税、营业税 3% | 409,639.63 | 638,380.15 |
| 价格调节基金 | 收入 1‰ | | 318.95 |
| 地方教育附加 | 增值税、营业税 1% | 656.33 | 58,218.49 |
| 合计 | | 410,295.96 | 696,917.59 |

19、其他应付款

(1) 期末数为 61,644,593.92 元，其中前五名单位金额为 33,795,097.91 元，占该账户比例为 54.82%，主要是工程质保金等。

| 账 龄 | 期初数 | | 期末数 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 39,287,486.14 | 94.06 | 26,493,107.61 | 42.98 |
| 1~2 年 | 1,586,908.55 | 3.80 | 33,860,696.14 | 54.93 |
| 2~3 年 | 439,340.68 | 1.05 | 406,196.98 | 0.66 |
| 3 年以上 | 452,752.51 | 1.08 | 884,593.19 | 1.43 |
| 合 计 | 41,766,487.88 | 100.00 | 61,644,593.92 | 100.00 |

其他应付款中无欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。账龄超过三年以上的其他应付款，均为应付设备款及工程的质保金，金额较小，所属单位尚未前来办理付款业务。

(2) 其他应付款前五位的往来单位：

| 项 目 | 金 额 | 原 因 |
|----------|---------------|-----------|
| 水电十二局 | 15,732,838.16 | 工程质保金 |
| 水电四局 | 5,622,367.52 | 工程质保金 |
| 水电十一局 | 4,525,006.01 | 工程质保金 |
| 库区后期扶持基金 | 4,476,953.17 | 根据电厂供电量计提 |
| 水电九局 | 3,437,933.05 | 工程质保金 |

2005 年 6 月末比 2004 年末增加 19,878,106.04 元，主要是增加光照电站、鱼塘电站工程质保金。

20、预提费用

期末数 2,960,702.98 元，其性质为公司预提的修理费。

21、一年内到期的长期负债

期末数 20,000,000.00 元，为平坝县农行两笔 10,000,000.00 元借款，到期日分别为 2005 年 12 月 9 日、2005 年 12 月 15 日，均是信用借款。

22、长期借款

| 借款类别 | 币种 | 期初数 | 期末数 | 备 注 |
|-------|-----|------------------|------------------|-----|
| 信用贷款 | 人民币 | 178,000,000.00 | 178,000,000.00 | |
| 质押或抵押 | 人民币 | 1,436,200,000.00 | 1,329,200,000.00 | |
| 委托贷款 | 人民币 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 合 计 | | 1,634,200,000.00 | 1,527,200,000.00 | |

质押方式为该电站的“电费收益权”。

引子渡公司增资扩股后，于 2005 年 4 月 1 日前归还引子渡公司长期借款 3 亿元；本期新增鱼塘电站用长期借款 1.93 亿元。

23、专项应付款

期末数 1,073,839.59 元，是贵州省环保局返还收取水城电厂的排污费，用于水城发电厂排污工程等，专款专用。

24、股本

期初数为 90,256,000 元，期末数为 140,256,000 元，股本增加系本期募股增加 50,000,000 元。

公司股份变动情况表（数量单位：万股）

| | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|---------------|----------|-------------|----|----|-----------|----------|-----------|
| | | 增资 | 配股 | 送股 | 公积金 转入 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | 9,025.60 | | | | | | 9,025.60 |
| 1、发起人股份 | | | | | | | |
| 其中：国家拥有股份 | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | |
| 外资法人持有股份 | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | 6,500.00 | | | | | | 6,500.00 |
| 3、内部职工股 | 2,525.60 | | | | | | 2,525.60 |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 尚未流通股份合计 | 9,025.60 | | | | | | 9,025.60 |
| 二、已流通股份 | | 5,000.00 | | | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 1、境内上市的人民币普通股 | | 5,000.00 | | | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | | 5,000.00 | | | | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 三、股份总数 | 9,025.60 | 5,000.00 | | | | 5,000.00 | 14,025.60 |

公司前十名股东持股情况

| 股 东 | 股权性质 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|-------------------------|--------|------------|---------|
| 贵州省电力投资公司 | 国有法人股 | 24,750,000 | 17.65 |
| 国投电力公司 | 国有法人股 | 24,000,000 | 17.11 |
| 贵州省开发投资公司 | 国有法人股 | 10,000,000 | 7.13 |
| 贵州省普定县资源开发公司 | 国有法人股 | 3,750,000 | 2.67 |
| 贵州新能实业发展公司 | 国有法人股 | 2,500,000 | 1.78 |
| 交通银行——国联优质成长 证券投资基金 | 流通 A 股 | 2,100,443 | 1.50 |
| 全国社保基金一零九组合 | 流通 A 股 | 1,748,024 | 1.25 |
| 中国银行——易方达积极成 长证券投资基金 | 流通 A 股 | 1,253,357 | 0.89 |
| 中国工商银行——科翔证券 投资基金 | 流通 A 股 | 1,046,405 | 0.75 |
| 李洪义 | 流通 A 股 | 890,076 | 0.63 |
| 合 计 | | 72,038,305 | 51.36 |

本次增资已经中和正信会计师事务所验证，并出具了中和正信验字（2005）第 4-002 号的验资报告。

25、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|----------------|------|----------------|
| 资产评估增值 | 1,441,546.96 | 0.00 | 0.00 | 1,441,546.96 |
| 股本溢价 | 0.00 | 233,548,358.88 | 0.00 | 233,548,358.88 |
| 合计 | 1,441,546.96 | 233,548,358.88 | 0.00 | 234,989,905.84 |

注：（1）资产评估增值为 1995 年清产核资土地估价转入。

（2）股本溢价：公司于 2005 年 2 月 24 日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，股票面值 1 元，每股发行价格 5.97 元，扣除发行费用后实际募集资金 283,548,358.88 元，其中计入股本 50,000,000 元，计入资本公积 233,548,358.88 元。

26、盈余公积

| 2005年6月 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,713,196.47 | | | 27,713,196.47 |
| 公益金 | 23,155,956.98 | | | 23,155,956.98 |
| 任意盈余公积 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合 计 | 50,919,153.45 | | | 50,919,153.45 |

27、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 分配比例 |
|------------|----------------|------|
| 年初未分配利润 | 105,538,757.23 | |
| 加：2005 年利润 | -13,809,642.43 | |
| 减：计提法定盈余公积 | | 10% |
| 计提公益金 | | 10% |
| 分配股东股利 | | |
| 年末未分配利润 | 91,729,114.80 | |

根据 2005 年 6 月 2 日股东会决议通过的 2004 年度利润分配预案：公司以股票发行后的总股本 14,025.6 万股为基数，按每 10 股 1.25 元（含税）派发红利，共计 1,753.2 万元。

28、主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|-----|----------------|----------------|
| 金 额 | 132,339,505.49 | 131,450,364.03 |

2005 年 1—6 月主营业务收入比上年同期增加 889,141.46 元，其增加原因是：由于电价上调增加收入 8,618,538.30 元；由于发电量下降减少了收入 7,729,396.84 元。

29、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 城建税 | 1,155,936.05 | 1,193,437.52 |
| 教育费附加 | 495,401.18 | 511,473.24 |
| 地方教育附加 | 165,133.73 | 114,673.64 |
| 合 计 | 1,816,470.96 | 1,819,584.40 |

按应纳增值税的 7%计提城建税、3%计提教育费附加和 1%计提地方教育费附加计入该项目。虽然本期收入比去年同期增加 889,141.46 元，但由于本期进项税比去年同期增加 688,041.69 元，故主营业务税金及附加比去年同期减少 2,113.44 元。

30、其他业务利润

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 取水量损失补偿费 | 672,163.76 | 728,523.92 |
| 合 计 | 672,163.76 | 728,523.92 |

注：本年收取的“取水量损失补偿费”来自安顺市自来水公司和安顺电厂。

31、管理费用

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|-----|--------------|--------------|
|-----|--------------|--------------|

| | | |
|------|--------------|--------------|
| 管理费用 | 8,893,267.15 | 8,725,937.91 |
|------|--------------|--------------|

2005年1—6月管理费用比上年同期增加167,329.24元，主要是上市差旅费增加所致。

32、财务费用

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 41,704,118.03 | 41,343,880.64 |
| 减：利息收入 | 305,296.40 | 42,743.08 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其 他 | 10,789.60 | 8,669.10 |
| 合 计 | 41,409,611.23 | 41,309,806.66 |

33、投资收益

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|------|--------------|--------------|
| 投资收益 | 3,600,000.00 | 2,880,000.00 |

系投资“贵州西电电力股份有限公司”的投资收益。

34、营业外收入

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|-------|-----------|-----------|
| 营业外收入 | 1360.00 | 0.00 |

营业外收入系车辆报废残值收入。

35、营业外支出

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|-------|------------|------------|
| 营业外支出 | 342,836.26 | 300,000.00 |

营业外支出比上年同期增加主要是本期计提固定资产减值准备所致。

36、所得税

由于本期及去年同期均为亏损，故未计提所得税。

贵州北盘江水电开发有限公司，贵州北源发电有限责任公司属于建设期，暂不缴纳所得税。

37、支付的其他与经营活动有关的现金

2005年1—6月支付的其他与经营活动有关的现金8,279,956.17元，主要是管理费用和备用金中现金支出部分，大额的费用项目有：低耗品522,580.00元，办公费315,459.14元，差旅费392,858.04元，运输费348,927.33元，物业管理费119,260.00元，印花税183,444.35元，业务招待费367,666.14元，

会务费 96,802.78 元, 财产保险费 1,148,177.22 元, 广告费 163,460.00 元, 上市费用 1,202,396.00 元, 备用金 (净额) 854,429.55 元。

六、母公司会计报表主要项目附注：

1、长期股权投资

| 项目 | 初始投资 | 投资期限 | 占对方注册资本比例 | 期初数 | 本期增加投资或其他权益 | 本期损益调整 | 期末数 | 核算方法 |
|---------------|----------------|------|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 24,000,000.00 | 长期 | 4% | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | 成本法 |
| 贵州引子渡发电有限责任公司 | 19,000,000.00 | 长期 | 95% | 67,820,258.97 | 285,000,000.00 | -19,237,261.93 | 333,582,997.04 | 权益法 |
| 贵州北盘江水电开发有限公司 | 51,000,000.00 | 长期 | 51% | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 | 权益法 |
| 贵州信源发电有限公司 | 35,000,000.00 | 长期 | 35% | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | 权益法 |
| 合计 | 129,000,000.00 | | | 177,820,258.97 | 285,000,000.00 | -19,237,261.93 | 443,582,997.04 | |

注：根据贵州引子渡发电有限责任公司增资扩股方案和修改后章程的规定，贵州引子渡发电有限责任公司注册资本由 2,000 万元变更为 32,000 万元，经公司董事会决议，本期对贵州引子渡发电有限责任公司追加投资 28,500 万元，增资后的投资比例仍为 95%。截至 2005 年 3 月 25 日，公司已投入贵州引子渡发电有限责任公司资金 28,500 万元，其中使用募集资金为 283,548,358.88 元、使用自有资金 1,451,641.12 元。所投入资金已经中和正信会计师事务所验证并出具了中和正信验字〔2005〕第 4-005 号验资报告。

本期按权益法对贵州引子渡发电有限责任公司确认投资收益 -19,237,261.93 元，减少长期股权投资 19,237,261.93 元。

2、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 383,525,830.29 | | | 383,525,830.29 |
| 通用设备 | 23,608,402.07 | 590,409.00 | | 24,198,811.07 |
| 专用设备 | 188,149,718.32 | 121,640.00 | | 188,271,358.32 |

| | | | | |
|------|----------------|------------|------------|----------------|
| 运输设备 | 9,949,572.59 | 106,666.00 | 210,832.00 | 9,845,406.59 |
| 土地 | 1,441,546.96 | | | 1,441,546.96 |
| 合 计 | 606,675,070.23 | 818,715.00 | 210,832.00 | 607,282,953.23 |

(2) 累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 185,302,439.03 | 4,411,163.02 | | 189,713,602.05 |
| 通用设备 | 16,939,307.40 | 600,033.72 | | 17,539,341.12 |
| 专用设备 | 142,010,047.71 | 3,041,828.80 | | 145,051,876.51 |
| 运输设备 | 4,150,410.89 | 427,795.72 | 210,832.00 | 4,367,374.61 |
| 合 计 | 348,402,205.03 | 8,480,821.26 | 210,832.00 | 356,672,194.29 |

(3) 固定资产净值

| | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|
| 合 计 | 258,272,865.20 | | | 250,610,758.94 |
|-----|----------------|--|--|----------------|

(4) 固定资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------|--------------|------------|-------|--------------|
| 房屋、建筑物 | | | | 0.00 |
| 通用设备 | 570,145.05 | 120,281.32 | | 690,426.37 |
| 专用设备 | 165,834.44 | | | 165,834.44 |
| 运输设备 | 1,122,779.12 | 179,999.92 | | 1,302,779.04 |
| 合 计 | 1,858,758.61 | 300,281.24 | | 2,159,039.85 |

(5) 固定资产净额

| | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|
| 合 计 | 256,414,106.59 | | | 248,451,719.09 |
|-----|----------------|--|--|----------------|

3、主营业务收入

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|-----|---------------|---------------|
| 金 额 | 89,554,038.81 | 81,933,440.96 |

收入比上年同期增加7,620,597.85元，原因是电价上调所致。

4、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|--------|--------------|------------|
| 城建税 | 652,370.73 | 605,816.98 |
| 教育费附加 | 279,587.46 | 259,635.86 |
| 地方教育附加 | 93,195.82 | 45,922.99 |
| 合 计 | 1,025,154.01 | 911,375.83 |

按应纳增值税的 7%计提城建税、3%计提教育费附加和 1%计提地方教育费附加计入该项目。主营业务税金及附加比去年同期增加 113,778.16 元的原因是：地方教育费附加是从 2004 年 4 月开始交纳及收入增加所致。

5、财务费用

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 7,556,058.31 | 5,609,566.11 |
| 减：利息收入 | 188,828.33 | 35,501.18 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 6,122.50 | 5,030.20 |
| 合 计 | 7,373,352.48 | 5,579,095.13 |

由于本期银行贷款比去年同期增加 4,200 万元及 2004 年 10 月 29 日央行上调贷款利率，财务费用比去年同期增加 1,794,257.35 元。

6、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | | 2004 年 1—6 月 | |
|--------|--------------|----------------|--------------|---------------|
| | 成本法 | 权益法 | 成本法 | 权益法 |
| 长期股权投资 | 3,600,000.00 | -19,237,261.93 | 2,880,000.00 | -1,545,653.50 |

注：贵州西电电力股份有限公司 2005 年 2 月 25 日召开了 2004 年度股东大会，审议通过了 2004 年年度利润分配方案，同意在 2004 年中期利润分配后，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元，本公司获得投资收益 360 万元。

贵州引子渡发电有限责任公司 2005 年 1—6 月利润为 -20,249,749.40 元，按权益法核算应计投资收益 -19,237,261.93 元。

7、营业外支出

| 项 目 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 营业外支出 | 318,439.56 | 300,000.00 |

营业外支出比上年同期增加主要是本期计提固定资产减值准备所致。

8、所得税

本期利润总额为 -13,809,642.43 元，未计提所得税。

七、分行业资料：

| 电站 | 年度 | 售电量 (万千瓦时) | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) |
|----------------------|-----------|---------------|----------------|---------------|------------|
| 水城 发电厂 | 2004年1-6月 | 32,770.54 | 60,779,552.25 | 53,465,722.70 | 12.03 |
| | 2005年1-6月 | 35,931.05 | 70,243,652.65 | 62,777,763.36 | 10.63 |
| 普定 发电公司 | 2004年1-6月 | 11,785.74 | 21,153,888.71 | 10,843,275.68 | 48.74 |
| | 2005年1-6月 | 9,202.85 | 19,310,386.16 | 10,060,399.52 | 47.90 |
| 贵州引子 渡发电有 限公司 | 2004年1-6月 | 26,334.00 | 49,516,923.07 | 24,052,516.19 | 51.43 |
| | 2005年1-6月 | 21,571.44 | 42,785,466.68 | 26,134,810.67 | 38.92 |
| 贵州黔源 电力股份 有限公司 | 2004年1-6月 | 70,890.28 | 131,450,364.03 | 88,361,514.57 | 32.78 |
| | 2005年1-6月 | 66,705.34 | 132,339,505.49 | 98,972,973.55 | 25.21 |

毛利变动的原因：

2005年1—6月毛利率比上年同期下降7.57个百分点，下降原因：1、水城电厂虽然收入比去年同期有较大幅度增长，但由于燃煤涨价及煤质差致使煤耗增加，毛利率比上年同期下降1.4个百分点；2、水电受年初库水位低及降雨量少的影响，售电量较去年同期减少7,345.45万千瓦时，导致毛利率下降。

八、关联方关系及其交易：

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地点 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|-----------|-----------|---------------------|--------|---------|-------|
| 贵州省电力公司 | 贵阳市滨河南路1号 | 发供电、施工建设、设计、修造、机械施工 | 母子 | 国有 | 潘福 |
| 贵州省电力投资公司 | 贵阳市滨河南路1号 | 电力项目投资 | 母子 | 国有 | 王和 |
| 国投电力公司 | 北京市阜成街7号 | 投资、建设、经营管理、电力生产 | 母子 | 国有 | 亓波 |

注：贵州省电力公司100%控股贵州省电力投资公司，贵州省电力投资公司持有本公司股份2,475万股，占总股本的17.65%。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数 |
|---------|------------------|-------|-------|------------------|
| 贵州省电力公司 | 2,000,000,000.00 | | | 2,000,000,000.00 |

| | | | | |
|-----------|------------------|--|--|------------------|
| 贵州省电力投资公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 |
| 国投电力公司 | 3,000,000,000.00 | | | 3,000,000,000.00 |

3、不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|--------------|---------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 参股企业 |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 参股企业 |
| 贵州信源发电有限公司 | 参股企业 |

4、重大关联交易事项及协议：

(1)《购售电合同》

公司与贵州省电力公司 2004 年 12 月 07 日签订 2005 年度《购售电合同》约定，贵州省电力公司购入本公司水城发电厂的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.217 元/千瓦时（含税价，下同）结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，水城发电厂售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.217 元/千瓦时提高到 0.252 元/千瓦时。

公司与贵州省电力公司 2004 年 12 月 07 日签订 2005 年度《购售电合同》约定，贵州省电力公司购入本公司普定发电厂的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.235 元/千瓦时（含税价，下同）结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，普定发电厂售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.235 元/千瓦时，提高到 0.2484 元/千瓦时。

贵州省电力公司与贵州引子渡发电有限责任公司于 2004 年 12 月 07 日签订 2005 年度《购售电合同》约定，贵州省电力公司购入该公司的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.225 元/千瓦时结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，引子渡水电站售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.225 元/千瓦时，提高到 0.2334 元/千瓦时。

电费结算方式为：2005 年贵州省电力公司根据公司每月上网电量和合同约定的购电价与本公司结算，按不低于发票金额的 90%于次月底前支付电费；年终结算时，根据贵州省电力公司电费回收率，同比例于次年一季度前支付上年电费余额。

(2) 公司与贵州省电力公司于 2000 年 11 月 25 日签订《调度和并网合同》。

合同约定本公司所属水城发电厂、普定发电公司机组并入贵州省电力公司的电网，并由贵州省电力公司对水城发电厂、普定发电公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

贵州引子渡发电有限责任公司与贵州省电力公司于 2002 年 11 月 18 日签订《调度和并网合同》。合同约定该公司发电厂机组并入贵州省电力公司的电网，并由贵州省电力公司对该公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

(3) 2003 年 11 月 5 日，公司与贵州省电力公司、中国电力财务有限公司签订《委托贷款合同》，贵州省电力公司委托中国电力财务公司向公司提供贷款 2,000 万元，该项贷款期限 3 年，年利率 2005 年调整为 5.184%。

5、购销商品、提供劳务发生的关联交易

(1) 向存在控制关系的关联方销售货物

| 企业名称 | 2005 年 1—6 月 | 2004 年 1—6 月 |
|----------|----------------|----------------|
| 贵州省电力公司 | 132,339,505.49 | 131,450,364.03 |
| 占同类交易的比例 | 100% | 100% |

本公司产品为单一电力产品，全部销售给贵州省电力公司。

(2) 关联方应收、应付款项余额：

| 项 目 | 2005年6月30日 | 2004年6月30日 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收账款 | | |
| 贵州省电力公司 | 61,238,383.36 | 80,337,393.43 |

九、或有事项：

至报告日止，公司无任何或有事项。

十、承诺事项：

至报告日止，公司无任何承诺事项。

十一、期后事项：

1、公司一季度由于水电站来水较少，发电量较去年同期有较大幅度下降，这是一季度公司盈利下降的主要原因，每股亏损 0.25 元。二季度五月中旬来水

后，普定、引子渡水电站正常发电。六月份以来，三岔河流域来水较去年明显增多，普定、引子渡电站、水城发电厂发电量都比去年同期有所增长。

7月1日——7月20日，普定、引子渡电站发电量分别比去年同期多发264.4万千瓦时和2,238.7万千瓦时，同比增加7.42%和26%；水城电厂已完成全年发电计划的55.21%。目前正值汛期，今年水情据气象预报较2004年偏多，公司将加强生产和设备管理，争取多发、稳发。

2、为解决近期收益和长远发展之间的矛盾，以及考虑股东的投资回报，规避投资风险，本着审慎、稳健、持续经营的原则，本公司对在建项目和拟建项目进行全面清理，并适当调整投资规模。

3、根据国家电力体制改革发电资产重组方案，贵州省电力投资公司持有的本公司2,475万股法人股将以行政划拨方式无偿划转给中国华电集团公司。2005年6月24日，贵州省电力投资公司与中国华电集团公司签署了《股权过户协议》，本次股权划转事项尚需报请国资委批准，并按照证监会有关规定，需由本公司董事会及独立董事出具相关意见书，目前相关文件正在报送国务院国有资产监督管理委员会审批之中。我公司已就此事于2005年7月20日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上刊登了提示性公告。

十二、其他重要事项：

附：非经常性损益明细表

| 项 目 | 2005年1—6月 | 2004年1—6月 |
|------------------|----------------|---------------|
| 非经常性损益(收益+, 损失-) | | |
| 一、营业外收入 | 1,360.00 | 0.00 |
| 处理固定资产净收入 | 1,360.00 | 0.00 |
| 二、营业外支出 | -342,836.26 | -300,000.00 |
| 固定资产减值准备 | -324,677.94 | 0.00 |
| 赔偿金，违约金及罚款 | -18,158.32 | 0.00 |
| 捐赠支出 | 0.00 | -300,000.00 |
| 合 计 | -341,476.26 | -300,000.00 |
| 影响净利润 | -341,476.26 | -300,000.00 |
| 净利润 | -13,809,642.43 | -4,660,840.17 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -13,468,166.17 | -4,360,840.17 |

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签署的公司 2005 年半年度报告全文；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

文件存放地：公司证券业务部

贵州黔源电力股份有限公司

董事长：陈 实

二〇〇五年七月二十九日