

证券代码：000767

证券简称：漳泽电力

山西漳泽电力股份有限公司

SHANXI ZHANGZE ELECTRIC POWER CO.,LTD.

2005 年半年度报告



二〇〇五年八月五日

重要提示

公司董事会及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。

骆新都、高宗泽、原钢董事分别委托孟振平、胡俞越、李光华董事，张然、郭秋平董事委托常小刚董事出席会议。

公司董事长孟振平先生、总经理王清文先生、总会计师梁华军先生、财务产权部经理俞红卫先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况	2
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	6
四、管理层讨论与分析	6
五、重要事项	9
六、财务报告	10
七、备查文件	44

一、公司基本情况

(一) 公司简介

1、公司法定中文名称：山西漳泽电力股份有限公司

中文名称缩写：漳泽电力

公司法定英文名称：shanxi zhangze electric power co.,ltd

英文名称缩写：zhangze power

2、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：漳泽电力

股票代码：000767

3、公司注册地：山西省太原市五一路 197 号

公司办公地：山西省太原市五一路 197 号

邮政编码：030001

公司网址：[HTTP://WWW.zhangzepower.com](http://www.zhangzepower.com)

公司电子信箱：info@zhangzepower.com

4、法定代表人姓名：孟振平

5、公司董事会秘书：王一峰

联系地址：山西省太原市五一路 197 号

联系电话：0351-3115109

传真：0351-3115168

电子信箱：wangyifeng@zhangzepower.com

证券事务代表：王亮

联系地址：山西省太原市五一路 197 号

联系电话：0351-3115120

传真：0351-3115168

电子信箱：wangliang@zhangzepower.com

6、定期报告刊登报纸：《中国证券报》和《证券时报》

指定互联网网址：[HTTP://WWW.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

半年度报告备置地：公司证券办公室

(二) 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

单位：元 币种：人民币

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
净利润	120,532,760.34	173,143,384.44
扣除非经常性损益后的净利润	55,656,963.94	155,800,462.23
净资产收益率(%)	6.67	8.90
每股收益(摊薄)	0.142	0.306
每股收益(加权)	0.142	0.306
经营活动产生的现金流量净额	224,275,243.74	288,140,129.58
项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
流动资产	901,796,772.98	922,038,879.22
流动负债	785,074,965.02	739,283,183.75
总资产	4,616,316,674.08	4,682,985,807.15
股东权益(不含少数股东权益)	1,806,168,490.62	1,834,079,480.28
每股净资产	2.1293	2.1622
调整后每股净资产	2.1164	2.1501

2、扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项 目	金额	所得税	所得税后影响数
汇兑损益	97,493,451.30	32,172,838.93	65,320,612.37
处置公司产品外的其他资产产生的损益	169,876.11	56,059.12	113,816.99
各种形式的政府补贴	540,000.00	178,200.00	361,800.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,373,780.55	-453,347.58	-920,432.97
合 计	96,829,546.86	31,953,750.46	64,875,796.40

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

项 目	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	7.92	7.86	0.1686	0.1686
营业利润	10.03	9.96	0.2136	0.2136
净利润	6.67	6.62	0.1421	0.1421
扣除非经常性损益后的净利润	3.08	3.06	0.0656	0.0656

二、股本变动及主要股东持股情况

（一）股本变动情况

报告期内公司股本及结构没有发生变动。

（二）报告期期末股东总数：51038 户。

（三）公司前十名股东及流通股前十名股东持股情况

1、公司前十名股东持股情况

股东名称	报告内 增减	期末持股 情况	持股比例 （%）	股份 类别	质押或冻结 情况	股东 性质
中国电力投资集团公司	0	350,122,500	41.27	未流通	未质押	国有股东
山西国际电力集团有限公司	0	264,127,500	31.14	未流通	未质押	国有股东
宁波罗蒙制衣有限公司	11924088	36,726,000	4.33	已流通	未知	流通股
银丰证券投资基金	4266456	14,829,621	1.75	已流通	未知	流通股
工行—博时精选股票投资基金	-250000	12,785,302	1.51	已流通	未知	流通股
山西省信托投资公司	-151110	3,613,724	0.43	已流通	未知	流通股
上海科联投资管理有限公司	236213	3,253,363	0.38	已流通	未知	流通股
工行—银河银泰理财分红基金	3226512	3,226,512	0.38	已流通	未知	流通股
中行—金鹰成份股优选基金	100000	2,182,845	0.26	已流通	未知	流通股
建行—博实裕富证券投资基金	-100706	1,583,348	0.19	已流通	未知	流通股

注：根据《国务院关于印发电力体制改革方案的通知》（国发[2002]5号）、《国家计委关于国家电力公司资产重组划分方案的批复》（计基础[2002]2704

号)、《财政部关于电力企业重组工作中有关资产财务划分问题的通知》(财企[2003]92号)和《关于重庆九龙电力股份有限公司和山西漳泽电力股份有限公司部分国有股权划转有关问题的批复》(国资产权函[2003]116号)等文件批准,本公司原控股股东山西省电力公司持有的本公司350,122,500股份(占公司总股本的41.27%)将无偿转让给中国电力投资集团公司。据此,2003年上半年,公司资产、人员已全部移交至中国电力投资集团公司,中国电力投资集团公司已为公司的实际控制人,但股权划转手续尚在办理中。

前十名股东关联关系或一致行动的说明:

公司前两名股东之间不存在关联关系,也不属于《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。未知另八名股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。

2、公司前十名流通股股东的名称、年末持股数量及种类

股东名称	年末持有流通股数量	种类 (A、B、H股或其它)
宁波罗蒙制衣有限公司	36,726,000	A股
银丰证券投资基金	14,829,621	A股
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	12,785,302	A股
山西省信托投资公司	3,613,724	A股
上海科联投资管理有限公司	3,253,363	A股
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	3,226,512	A股
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	2,182,845	A股
中国建设银行—博实裕富证券投资基金	1,583,348	A股
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	1,324,484	A股
罗发挥	1,035,150	A股

前十名流通股股东与本公司无关联关系,也不属于《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。未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。

公司未知前十名流通股股东同公司前两名国有股东之间是否存在关联关系。

3、报告期内,持有公司股份5%以上的股东所持股份没有变动。

4、报告期内,持有公司股份5%以上的股东所持股份未发生质押、冻结情况。

（四）控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为中国电力投资集团公司，占公司股份总额的 41.27%。中国电力投资集团公司是在国家电力体制改革过程中，由国务院批准成立，由国家国资委直接管理的五家大型发电企业集团之一，是经国务院同意进行国家授权投资的机构和国家控股公司的试点单位。中国电力投资集团公司成立于 2002 年 12 月 29 日，注册资本 120 亿元，注册地址为北京市宣武区广内大街 338 号，法定代表人为王炳华，经济性质为全民所有制，经营范围为实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；招投标代理；电力及相关技术的科技开发；电力及相关业务的咨询服务等。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）董事、监事、高级管理人员持有公司股票及变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、报告期内，因年龄原因，公司四届九次董事会会议解聘张荣华先生的公司总会计师职务。

2、报告期内，公司四届九次董事会聘任梁华军先生为公司总会计师。

四、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

报告期内，公司强化基础管理，坚持以市场为导向，以质量、效益为中心，努力克服“燃、运、油”价格上涨所带来的经营压力，扎实推进各项工作，通过全体员工齐心协力、努力工作，公司继续保持了良好的经济运行态势。

本报告期内，公司完成发电量 64.19 亿千瓦时，向电网销售电量 59.55 亿千瓦时，分别较上年同期下降 2.43% 和 2.80%。主营业务收入实现 112,891.85 万元，较上年同期增长 2.13%。

受国家宏观形势影响，今年煤炭价格仍然持续上涨，公司主营业务成本较上年同期有较大幅度上升。报告期内主营业务成本实现 97,571.52 万元，较上年同

期增长 23.51%。报告期内公司实现净利润 12,053.28 万元，较上年同期下降 30.39%。

（二）报告期公司经营情况

1、经营成果和财务状况分析

1) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化

单位：元 币种：人民币

项 目	报告期数	上年同期数	变动比例%
主营业务收入	1,128,918,488.30	1,105,328,395.50	2.13
主营业务利润	143,018,382.92	303,531,036.76	-52.88
净 利 润	120,532,760.34	173,143,384.44	-30.39
现金及现金等价物净增加额	-79,221,744.39	20,254,904.88	

(1) 报告期内，主营业务收入增长的主要原因是：为缓解近年来煤炭价格上涨的影响，国家实行了煤电联动政策，于2005年5月1日起上调上网电价，公司所属机组上网电价有不同程度的上调。其中：漳泽发电分公司机组上网电价上调 18.7元/千千瓦时，河津发电分公司机组上网电价上调10元/千千瓦时。

(2) 报告期内，主营业务利润比上年同期有较大幅度下降，主要原因是：近年来煤炭价格持续上涨，与上年同期相比累计涨幅较大，同时，国家的煤电联动政策相对滞后。报告期内主营业务成本增长幅度大于主营业务收入增长幅度，致使本报告期主营业务利润较上年同期有较大幅度下降。

(3) 本报告期现金及现金等价物净增加-7,922.17万元。现金及现金等价物净增加额比上年同期减少9,947.66万元，主要原因是：报告期内公司经营活动产生的现金流较上年减少6,386.49万元；报告期内公司实际还贷较上年同期增加 8,346.14万元（日元贷款）；投资支出较上年同期减少5,000万元。

2) 报告期末总资产、股东权益与期初相比增减变化

单位：元 币种：人民币

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	变动比例
总资产	4,616,316,674.08	4,682,985,807.15	-1.42%
股东权益	1,806,168,490.62	1,834,079,480.28	-1.52%

2、主要经营范围及其经营情况

1) 公司的主营业务是电力产品的生产与销售。

2) 公司上半年生产经营情况

报告期内，公司安全生产形势较好，发电量较上年同期稍有下降，但发电利用小时、机组负荷率仍保持较高水平。公司完成发电量 64.19 亿千瓦时，主营业务收入实现 112,891.85 万元，较上年同期增长 2.13%。由于市场燃煤价格上涨，与上年同期相比，公司主营业务成本比上年同期上升 23.51%。主营业务利润实现 14,301.84 万元，较上年同期下降 52.88%。由于报告期内日元汇率下跌，公司实现汇兑收益 9,749.35 万元，比上年同期增加收益 7,798.06 万元。

3、报告期内利润构成、主营业务及主营业务盈利能力变化情况

由于日元汇率下跌，本报告期实现日元汇兑收益 9,749.35 万元，使得公司利润构成与上年同期相比有较大变化。主营业务利润占利润总额的比例由 116.38% 下降为 78.01%。

报告期内，根据山西省物价局《关于核定和调整我省发电企业上网电价的通知》（晋价商字【2005】99 号）文件规定，公司所属电厂上网电价从本年 5 月 1 日起上调，漳泽发电分公司上网电价由 204.65 元/千千瓦时（含税，下同）上调至 223.35 元/千千瓦时；河津发电分公司上网电价由 235 元/千千瓦时上调至 245 元/千千瓦时。同时取消超发电量电价，全部上网电量执行批复电价。公司上网电价的上调将缓解市场燃煤价格上涨给公司造成的经营压力。

4、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动

报告期内，公司没有发生对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动

5、经营中出现的问题及困难

受国家宏观形势影响，国内煤炭市场供应紧张，公司燃煤采购价格较上年同期上涨 42.99%，公司主营业务成本压力不断加大，对公司经营成果造成较大影响。

对于燃煤问题，公司高度重视，积极采取各项对策，缓解经营压力：

1) 积极调研、多方协调，在保证燃料供应的同时，设法控制采购价格；加强燃煤量、质、价及购、运、耗、存全过程管理，提高燃煤供应质量，积极推行“标煤单价定价”，以质定价；合理调整煤种的比例、结构，降低燃料成本，密

切跟踪煤炭市场变化情况，把握煤炭市场价格趋势，拓展供货渠道。通过采取各项措施，保证公司的煤炭采购价格相对所属地域内的其他煤炭用户处于较低水平。

2) 积极与政府有关部门协商，依据国家政策，积极推动煤电联动工作。

3) 加强生产管理，提高设备可靠性，开展节能降耗活动，有效控制成本、费用支出，最大程度上缓解燃料价格上涨带来的影响。

(三) 投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

报告期内公司未募集资金，以前期间募集资金的使用也未延续到本报告期。

2、报告期内重大非募股资金投资事项

1) 对山西华泽铝电有限公司投资

报告期内，公司对山西华泽铝电有限公司出资 8,000 万元。山西华泽铝电有限公司是由我公司（40%）和中国铝业股份有限公司（60%）共同出资设立的铝电联营公司。该项目是经国家改革委批准以发改投资（2004）308 号文开工建设的国家重点工程，总投资约 612,000 万元人民币，注册资本金 150,000 万元。该公司配套建设 28 万吨电解铝、16 万吨阳极炭素生产设施及两台 300MW 燃煤发电机组。该公司 1# 发电机组已于 2005 年 6 月份投产。报告期内公司按照山西华泽铝电有限公司建设项目进度和我公司的出资比例，投入资本金 8,000 万元，公司累计投入资本金 52,000 万元。

2) 对山西蒲光发电有限责任公司投资

山西蒲光发电有限责任公司是经国家发改委以发改能源[2004]2138 号文核准的重点建设项目，总投资 28.41 亿元，公司参股 5%。本报告期，公司按工程进度投入资本金 300 万元。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司按照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《上市公司治理准则》及相关法律、法规，不断完善公司治理结构。修订了《公司章程》，根据修改后的《公司章程》和近期出台的政策法规，修改了《股东大会议事规则》、《董事会议事规

则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》，拟定了《股东大会网络投票实施细则》、《股东大会累积投票实施细则》、《公司重大信息内部报告制度》。

公司治理的完善是一项长期工作，公司将按照有关法律、法规、规章要求，结合公司自身实际情况，不断完善公司治理结构，规范运作，诚实守信，切实保护股东的合法权益。

（二）报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案及执行情况

报告期内，公司股东大会通过了 2004 年度利润分配方案，以 2004 年底股本为基数，每 10 股派现金股利 1.75 元（含税）。

（三）公司 2005 年上半年度利润不进行分配，资本公积金也不转增股本。

（四）报告期内及以前期间公司均未发生重大诉讼、仲裁事项。

（五）本报告期公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

（六）报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

河津电厂供水有限责任公司是公司的控股子公司，公司所属河津电厂的生产用水由该公司供应。交易价格是按河津市物价局核定的 0.9944 元/方(含税)执行。2005 年 1-6 月累计实现交易额 6,069,638.96 元。

2、公司与关联方的债权、债务往来、担保等事项

公司与关联方除上述关联交易外不存在债权、债务往来。

公司的长期银行借款由中国电力投资集团公司和山西国际电力集团有限公司提供担保。

（七）报告期内及以前期间公司控股股东及其子公司未发生占用公司资金的情况。

（八）公司在报告期内未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（九）担保事项。

本公司于 2003 年 10 月 21 日召开第四届二次董事会，审议通过了《关于为华泽公司基建贷款进行担保的议案》。依照《合资合同》和《华泽公司章程》规定，根据工程进度和该公司资金需求，本公司为其向中国工商银行山西省分行河津市支行贷款 78000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，占公司 2004 年会

计报表净资产的 42.53%，保证期限自 2004 年 8 月 19 日至 2010 年 7 月 18 日。华泽公司以其实物资产为本公司提供了反担保。华泽公司是本公司和中国铝业公司出资共同设立的公司，其中：中国铝业持股 60%；本公司持股 40%。

(十) 公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(十一) 报告期内公司没有发生委托他人进行现金资产管理的事项。

(十二) 报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层人员没有被采取司法强制措施的情况。

六、财务报告

(一) 审计报告

公司半年度报告未经审计。

(二) 财务报告

资产负债表（一）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	行次	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	1	341,189,888.72	332,680,241.74	420,411,633.10	411,496,136.94
短期投资	2	4,015,894.43	4,015,894.43	4,010,854.43	4,010,854.43
应收票据	3	19,640,581.29	19,640,581.29	19,800,000.00	19,800,000.00
应收股利	4				
应收账款	5	289,381,713.38	289,381,713.38	217,522,191.95	217,522,191.95
其他应收款	6	13,149,982.66	13,149,982.66	58,150,856.64	57,562,518.64
应收补贴款	7				
预付账款	8	82,301,970.66	82,301,970.66	102,673,675.60	102,673,675.60
存货	9	146,933,988.04	146,933,988.05	97,862,090.74	97,862,090.74
待摊费用	10	5,182,753.80	5,181,367.80	1,607,576.76	1,604,804.76
一年内到期长期债权投资	11				
其他流动资产	12				
流动资产合计	13	901,796,772.98	893,285,740.01	922,038,879.22	912,532,273.06
长期投资：					
长期股权投资	14	579,397,611.73	596,372,362.59	496,397,611.73	514,139,050.23
长期债权投资	15				
长期投资合计	16	579,397,611.73	596,372,362.59	496,397,611.73	514,139,050.23
固定资产：					
固定资产原值	17	5,629,336,437.05	5,608,044,251.93	5,622,495,884.60	5,601,379,985.48
减：累计折旧	18	2,568,425,330.87	2,562,362,241.43	2,422,301,206.12	2,416,901,977.42
固定资产净值	19	3,060,911,106.18	3,045,682,010.50	3,200,194,678.48	3,184,478,008.06
减：固定资产减值准备	20				
固定资产净额	21	3,060,911,106.18	3,045,682,010.50	3,200,194,678.48	3,184,478,008.06
工程物资	22	701,535.13	701,535.13	701,535.13	701,535.13
在建工程	23	22,387,840.56	22,387,840.56	8,009,605.14	8,009,605.14
固定资产清理	24				
固定资产合计	25	3,084,000,481.87	3,068,771,386.19	3,208,905,818.75	3,193,189,148.33
无形资产及其他资产：					
无形资产	26	45,355,046.78	45,351,505.09	47,079,883.47	47,075,091.80
长期待摊费用	27	5,766,760.72	5,766,760.72	8,563,613.98	8,563,613.98
其他长期资产	28				
无形资产及其他资产合计	29	51,121,807.50	51,118,265.81	55,643,497.45	55,638,705.78
递延税项：					
递延税项借项	30				
资产总计	31	4,616,316,674.08	4,609,547,754.60	4,682,985,807.15	4,675,499,177.40

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

资产负债表（二）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

负债和股东权益	行次	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	32			-	
应付票据	33			-	
应付账款	34	229,884,403.11	230,505,632.26	145,920,476.70	145,529,890.20
预收账款	35			550,000.00	550,000.00
应付工资	36	15,776,273.75	15,776,273.75	17,901,829.75	17,901,829.75
应付福利费	37	18,299,479.69	18,029,409.07	17,377,019.07	17,143,670.27
应付股利	38	169,533,011.30	169,533,011.30	61,089,261.30	61,089,261.30
应交税金	39	5,687,521.89	4,733,023.03	7,482,449.70	6,941,930.69
其他应交款	40	498,481.35	493,304.67	645,319.32	638,971.09
其他应付款	41	147,696,520.42	147,673,688.98	159,491,312.35	159,479,327.35
预提费用	42	10,873,284.86	10,661,933.77		
预计负债	43				
一年内到期的长期负债	44	186,825,988.65	194,732,541.21	328,825,515.56	328,825,515.56
其他流动负债	45				
流动负债合计	46	785,074,965.02	792,138,818.04	739,283,183.75	738,100,396.21
长期负债：					
长期借款	47	1,973,867,795.70	1,965,961,243.14	2,064,461,640.11	2,064,461,640.11
应付债券	48				
长期应付款	49	30,279,202.80	30,279,202.80	31,857,660.80	31,857,660.80
专项应付款	50	15,000,000.00	15,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
其他长期负债	51				
长期负债合计	52	2,019,146,998.50	2,011,240,445.94	2,103,319,300.91	2,103,319,300.91
递延税项：					
递延税款贷项	53				
负债合计	54	2,804,221,963.52	2,803,379,263.98	2,842,602,484.66	2,841,419,697.12
少数股东权益	55	5,926,219.94		6,303,842.21	
股东权益：					
股本	56	848,250,000.00	848,250,000.00	848,250,000.00	848,250,000.00
资本公积	57	448,789,751.66	448,789,751.66	448,789,751.66	448,789,751.66
盈余公积	58	221,143,430.19	221,143,430.19	221,143,430.19	221,143,430.19
其中：法定公益金	59	73,714,476.73	73,714,476.73	73,714,476.73	73,714,476.73
未分配利润	60	287,985,308.77	287,985,308.77	315,896,298.43	315,896,298.43
股东权益合计	61	1,806,168,490.62	1,806,168,490.62	1,834,079,480.28	1,834,079,480.28
负债及股东权益合计	62	4,616,316,674.08	4,609,547,754.60	4,682,985,807.15	4,675,499,177.40

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

利润及利润分配表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1	1,128,918,488.30	1,129,296,728.82	1,105,328,395.50	1,105,674,092.65
减：主营业务成本	2	975,715,201.00	979,871,985.62	790,009,250.43	794,789,020.50
主营业务税金及附加	3	10,184,904.38	10,130,355.29	11,788,108.31	11,736,765.87
二、主营业务利润	4	143,018,382.92	139,294,387.91	303,531,036.76	299,148,306.28
加：其他业务利润	5	-36,976.21	-36,976.21	-294,076.03	-294,076.03
减：营业费用	6				
管理费用	7	31,070,840.75	30,957,863.84	28,824,956.97	28,773,330.00
财务费用	8	-69,315,137.89	-69,287,497.65	18,015,503.68	18,029,994.49
三、营业利润	9	181,225,703.85	177,587,045.51	256,396,500.08	252,050,905.76
加：投资收益	10		1,631,912.36	1,643,158.85	3,593,896.14
补贴收入	11				
营业外收入	12	709,876.11	709,876.11	3,998,852.49	3,998,852.49
减：营业外支出	13	1,373,780.55	1,370,480.55	1,220,692.52	1,220,692.52
四、利润总额	14	180,561,799.41	178,558,353.43	260,817,818.90	258,422,961.87
减：所得税	15	59,225,261.34	58,025,593.09	86,713,623.56	85,279,577.43
少数股东权益	16	803,777.73		960810.9	
五、净利润	17	120,532,760.34	120,532,760.34	173,143,384.44	173,143,384.44
加：年初未分配利润		315,896,298.43	315,896,298.43	285,045,474.18	285,045,474.18
其他转入					
六、可供分配的利润		436,429,058.77	436,429,058.77	458,188,858.62	458,188,858.62
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					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资者					
七、可供股东分配的利润		436,429,058.77	436,429,058.77	458,188,858.62	458,188,858.62
减：应付人优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		148,443,750.00	148,443,750.00		
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		287,985,308.77	287,985,308.77	458,188,858.62	458,188,858.62
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	18				
2、自然灾害发生的损失	19				
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	20				

2005 年半年度报告



4、会计估计变更增加(或减少)利润总额	21				
5、债务重组损失	22				
6、其他	23				

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

现金流量表

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	1,287,821,169.11	1,287,821,169.11
收到的税费返还	3	540,000.00	540,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	27,276,599.93	27,209,153.25
现金流入小计	5	1,315,637,769.04	1,315,570,322.36
购买商品、接受劳务支付的现金	6	782,444,532.59	787,964,917.90
支付给职工以及为职工支付的现金	7	74,555,127.71	73,917,093.47
支付的各项税费	8	191,552,413.87	190,019,432.37
支付的其他与经营活动有关的现金	9	42,810,451.13	41,747,785.70
现金流出小计	10	1,091,362,525.30	1,093,649,229.44
经营活动产生的现金流量净额	11	224,275,243.74	221,921,092.92
二、投资活动产生的现金流量：	12		-
收回投资收到的现金	13		
取得投资收益收到的现金	14		2,398,600.00
处置固定资产无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	15	1,200.00	1,200.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16		
现金流入小计	17	1,200.00	2,399,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	24,894,959.25	24,734,959.25
投资所支付的现金	19	83,005,040.00	83,005,040.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	107,899,999.25	107,739,999.25
投资活动产生的现金流量净额	22	-107,898,799.25	-105,340,199.25
三、筹资活动产生的现金流量：	23		-
吸收投资所收到的现金	24		-
借款所收到的现金	25		
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	8,000,000.00	8,000,000.00
现金流入小计	27	8,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务所支付的现金	28	133,461,441.35	133,461,441.35
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	29	70,136,747.52	69,935,347.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	30		-
现金流出小计	31	203,598,188.87	203,396,788.87
筹资活动产生的现金流量净额	32	-195,598,188.87	-195,396,788.87
四、汇率变动对现金的影响	33		
五、现金及现金等价物净增加额	34	-79,221,744.38	-78,815,895.20

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

现金流量表（续）

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

项 目	行次	2005 年 1-6 月	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	35		
净利润	36	120,532,760.34	120,532,760.34
少数股东损益	37	803,777.73	
加：计提的资产减值准备	38		-
固定资产折旧	39	147,017,039.33	146,353,178.59
无形资产摊销	40	1,724,836.69	1,723,586.71
长期待摊费用摊销	41	4,108,853.26	4,108,853.26
待摊费用减少（减：增加）	42	-3,575,177.04	-3,576,563.04
预提费用增加（减：减少）	43	10,873,284.86	10,661,933.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44		-
固定资产报废损失	45	-1,200.00	-1200
财务费用	46	-69,287,497.65	-69,287,497.65
投资损失（减：收益）	47		-1,631,912.36
递延税款贷项（减：借项）	48		-
存货的减少（减：增加）	49	-49,071,897.31	-49,071,897.31
经营性应收项目的减少（减：增加）	50	-7,656,351.63	-6,915,861.80
经营性应付项目的增加（减：减少）	51	68,806,815.16	69,025,712.41
其他	52		-
经营活动产生的现金流量净额	53	224,275,243.74	221,921,092.92
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	54		
债务转资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	341,189,888.72	332,680,241.74
减：现金的期初余额	60	420,411,633.10	411,496,136.94
加：现金等价物的期末余额	61		-
减：现金等价物的期初余额	62		-
现金及现金等价物净增加额	63	-79,221,744.38	-78,815,895.20

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

合并资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：山西漳泽电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回（减少）数			期末余额
			价值回升转回	其他原因转出	合计	
一、坏账准备合计	5,261,564.64					5,261,564.64
其中：应收账款	-					-
其他应收款	5,261,564.64					5,261,564.64
二、短期投资跌价准备	455,954.92					455,954.92
其中：股票投资	455,954.92					455,954.92
债券投资	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	8,022,082.87	-	-	-	-	8,022,082.87
其中：备品备件	8,022,082.87	-	-	-	-	8,022,082.87
原材料	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备	19,866,480.00	-	-	-	-	19,866,480.00
其中：长期股权投资	19,866,480.00	-	-	-	-	19,866,480.00
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-
合 计	33,606,082.43					33,606,082.43

公司负责人：王清文

总会计师：梁华军

会计机构负责人：俞红卫

（三）会计报表附注

1、公司基本情况

本公司前身山西省漳泽发电厂，筹建于 1976 年 7 月，1985 年 3 月建成，由山西省电力公司和山西省地方电力公司共同投资兴建，是一座大型现代化坑口火力发电企业。1992 年电厂改制为股份制企业，1997 年 6 月上市，2000 年 1 月 14 日，本公司用配股募集资金整体收购山西河津发电有限责任公司，山西河津发电有限责任公司遂成为本公司的分公司——山西漳泽电力股份有限公司河津发电厂。现本公司总装机容量为 1,740MW，主营电力生产。

本公司股本历史沿革如下：

1993 年 2 月 8 日，本公司成立；1997 年 5 月，本公司向社会公开发行了 1,500 万股 A 股股票，1997 年 6 月 9 日连同 2,500 万股内部职工股共计 4,000 万股 A 股股票在深圳证券交易所上市交易，上市当天本公司总股本为 14,500 万股；股票代码为 000767。1997 年 10 月本公司实施了“10 送 2 转 8”方案，股本增至 29,000 万股；1998 年 8 月实施了“10 送 2”方案，股本增加到 34,800 万股。经中国证监会证监公司字[1999]136 号文核准，本公司于 1999 年 12 月 20 日至 2000 年 1 月 10 日间，以 1997 年 12 月 31 日总股本（29,000 万股）为基数，按 10:3 的比例及每股 8.30 元的价格向全体股东配售新股，共计配售 8,700 万股。配售后本公司总股本增至 43,500 万股。2003 年本公司以 2002 年年末总股本为基数，用资本公积按 10:3 的比例转增股本，转增后公司股本增至 56,550 万股。2004 年 7 月 8 日本公司以 2003 年年末总股本为基数，用资本公积按 10: 5 的比例转增股本，转增后公司股本增至 84,825 万股。其中：国有法人股 61,425 万股，社会公众股 23,400 万股。

2、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

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

（2）会计年度

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（3）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，计价原则为历史成本原则。

(5) 外币业务核算方法

对涉及外币的经济业务，按业务发生时中国人民银行公布的市场汇率(中间价)折合为人民币记账，期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整，发生的差额，作为汇兑损益计入当期损益；其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

(6) 现金及现金等价物

现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(7) 短期投资的核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现，持有时间不超过一年的有价证券以及不超过一年的其他投资。

短期投资计价及投资收益确认方法：

① 短期投资在取得时，按取得时的投资成本计价；

② 短期投资的现金股利或利息，在实际收到时，冲减短期投资账面价值；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

每半年结束或年度终了短期投资按成本与市价孰低计价，以单项投资为基础计提短期投资跌价准备。

(8) 应收款项坏账的确认标准和坏账损失的核算方法

坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项和其他应收款报经董事会批准后确认为坏账，其确认标准如下：

① 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

② 因债务人逾期未能履行偿债义务超过三年并且确定不能收回的应收款项。

坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。

坏账准备的计提方法：

按账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备。

坏账准备的计提比例：

账 龄	计提比例
1年以内	一般不提取
1—2年	5%
2—3年	20%
3—4年	40%
4—5年	60%
5年以上	100%

注：一年以内的应收款项绝大部分为向山西省电力公司销售上网电量的应收款，由于债务方信誉良好，且本公司与债务方存在连续往来关系，回收风险极低，因此一年以内款项不计提坏账准备。

(9) 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

本公司存货的分类：

本公司的存货分为：燃料、材料、事故备品、低值易耗品等。

存货取得和发出的计价方法：

存货购入按实际成本计价，燃料、材料、事故备品领用和发出时采用加权平均计价，低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销，期末存货采用成本与市价孰低计价。

存货的盘存采用永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准及计提方法：

每半年结束或年度终了对存货进行全面清查，对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因形成的存货成本不可收回的部分计提跌价准备。采用成本与市价孰低计价原则，单位价值较大的存货采用单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；单位价值较小的存货按存货

类别的实际成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值按估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

(10) 长期投资及其减值准备的核算方法

长期股权投资的计价及投资收益确认方法：

① 长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本；

② 长期投资的核算方法：

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以下或虽拥有 20% 以上的股权但不具有重大影响的，采用成本法核算；本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额的 20% 以上或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算。

股权投资差额的摊销方法：

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，分十年平均摊销，列入各摊销期的损益；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积——股权投资准备”科目。

长期债权投资的计价及收益确认方法：

① 长期债权投资的计价方法：

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

② 长期债权投资收益的确认方法：

在债券持有期间按期计提的利息收入，确认为当期投资收益；

债券处置时取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内平均摊销。

长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

a、如出现下列迹象，计提长期投资减值准备：

- 被投资单位当年发生严重亏损或持续两年发生亏损；
- 被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；
- 被投资单位财务状况发生严重恶化；

- 市价持续两年低于账面价值；
- 该项投资暂停交易 1 年或一年以上。

b、期末根据被投资单位的经营情况和预计未来恢复情况，按预计可收回金额低于长期股权（债权）投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

（11）固定资产核算方法

固定资产的标准：

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高的有形资产。

固定资产的计价方法：

固定资产按取得时的实际成本入账。

固定资产的分类及折旧方法：

固定资产折旧采用直线法计算，并按不同类别固定资产的原值减去相应减值准备后的差额、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率（%）
电力专用设备	6—30	3.23—16.17
通用设备	4—18	5.39—24.25
房屋、建筑物	8—35	2.77—12.13

固定资产减值准备确认标准和计提方法：

期末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，按单项固定资产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，并计入当期损益。

（12）在建工程核算方法

在建工程结转为固定资产的时点：

以是否达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点，对已交付使用尚未办理竣工决算的，按估计价值入账，待确定实际价值后，再行调整。

在建工程减值准备确认标准和计提方法

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，按在建项目计提在建工程减值准备，计入当期损益。

存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司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。

（13）借款费用核算方法

借款费用资本化的确认原则：

当同时满足①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始这三个条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的借款费用予以资本化。

借款费用资本化期间：

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前发生借款费用，予以利息资本化；在该资产达到预定可使用状态后发生借款费用，计入当期损益。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

① 如固定资产的购建发生非正常中断时间较长的，其中断期间发生的借款利息，不计入所购建固定资产的成本，直接计入当期损益，购建重新开始后，再继续资本化；

② 如中断是使购建的固定资产达到可使用状态所必须的程序，则中断期间发生的借款利息，仍应计入所购建固定资产的成本。

借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间借款费用资本化金额以至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率相乘计算。

（14）无形资产的核算方法

本公司的无形资产是指公司为生产商品或者提供劳务、出租给他人、或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

无形资产的计价方法：

无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产的摊销方法：

自取得当月起按摊销年限分期平均摊销。

摊销年限按以下原则确定：

① 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定年限确定；

② 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定年限确定；

③ 合同与法律均规定了有效年限的，摊销年限按不超过两者之中较短者确定；

④ 合同与法律均没有规定有效年限的，摊销年限按不超过 10 年确定。

无形资产减值准备确认标准和计提方法：

公司在期末或者在年度终了，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产项目预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

（15）长期待摊费用摊销政策

本公司的长期待摊费用是指不能全部计入当年损益，应当在以后年度内分期摊销的各项费用。本公司的长期待摊费用以实际发生额核算，摊销方法采用直线法，自费用发生之日起按受益期分期平均摊销。

（16）收入确认原则

① 公司销售商品取得的收入所采用的确认原则：

公司销售收入的确认采用权责发生制原则，在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

② 公司提供劳务取得的收入所采用的确认原则：

a、在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

b、如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果做出可靠估计的，应按完工百分比法确认收入。

③ 公司允许他人使用本公司资产取得的收入所采用的确认原则：

a、与交易相关的经济利益能够流入企业；

b、收入的金额能够可靠地计量。

本公司电力销售收入按上网电量和国家物价部门批准的电价计算确定。

(17) 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算所得税。

(18) 主要会计政策、会计估计变更的说明

主要会计政策变更：

本公司从 2004 年年度报告开始，将河津供水有限责任公司纳入合并范围。本报告期，公司对 2004 年半年度财务报告的数据也按照相同原则和口径进行了追溯调整。详细说明见二、20 第 3 项。

(19) 重大会计差错更正的说明

公司本报告期无重大会计差错更正事项。

(20) 合并会计报表编制方法和合并范围的确定原则

合并会计报表编制方法：

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》的规定，本公司合并会计报表是以公司本部及纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的相关投资、重大内部交易和资金往来均相互抵销。

合并范围的确定原则：

本公司直接或间接拥有 50% 以上权益性资本或被公司实际控制的被投资企业，关、停、并、转企业除外；

本公司的子公司采用的会计政策与母公司不一致的均按母公司会计政策进行了调整。

合并范围的的变动说明：

根据财政部财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，2004 年及以前年度本公司控股子公司河津电厂供水有限责任公司的资产总额、销售收入及净利润占本公司与子公司资产总额合计数、销售收入合计数及当年度公司净利润的比例均在 10% 以下，2004 年年度报告以前本公司未将其

纳入合并会计报表范围，未合并该子公司对公司财务状况、经营成果未产生重大影响。

按照国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国资委）2004 年下发的国资发评价[2004]306 号文—《关于印发 2004 年度中央企业财务决算报表的通知》中第十条的规定，企业编制集团财务决算合并报表应当将各级子企业年度财务决算进行自下而上的层层合并，逐级编制集团年度财务决算合并报表。本公司作为国资委下属中国电力投资集团公司的子公司，从 2004 年度报告开始，遵守上述规定将所属控股子公司河津电厂供水有限责任公司纳入当期合并范围，本报告期，公司对 2004 年半年度财务报告的数据也按照相同原则和口径进行了追溯调整。

3、主要税项

本公司主要应纳税种及法定税率列示如下：

（1）增值税

按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计缴，为增值税一般纳税人，销项税率为 17%。

（2）营业税

按应税收入的 5% 计缴。

（3）城市维护建设税

按应纳增值税额和营业税额为计税基数，按生产厂所在地，分不同税率计缴，其中漳泽电厂税率为 7%，河津电厂税率为 5%。

（4）教育费附加

按应纳增值税额和营业税额的 3% 计缴。

（5）企业所得税

按应纳税所得额的 33% 计缴。

4、控股子公司及合营企业

纳入合并会计报表范围的控股子公司和合营企业明细情况

企业名称	注册资本	业务性质	经营范围	本公司投资金额	股权比例	备注
河津电厂供水有限责任公司	17,605,000.00	有限责任公司	供水	11,795,350.00	67%	控股子公司

5、会计报表重要项目的注释

(1) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	36,196.26		36,196.26	52,994.60	-	52,994.60
其中：人民币	36,196.26		36,196.26	52,994.60	-	52,994.60
银行存款	340,809,046.92		340,809,046.92	385,008,952.97	-	385,008,952.97
其中：人民币	340,809,046.92		340,809,046.92	385,008,952.97	-	385,008,952.97
其他货币资金	344,645.53		344,645.53	35,349,685.53	-	35,349,685.53
合 计	341,189,888.71	-	341,189,888.71	420,411,633.10	-	420,411,633.10

(2) 短期投资

① 短期投资明细项目列示如下

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
A、股权投资合计	4,466,809.35	5,040.00		4,471,849.35
其中：股票投资	4,466,809.35	5,040.00		4,471,849.35
B、债券投资合计	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-
C、其他投资	-	-	-	-
合计	4,466,809.35	5,040.00		4,471,849.35

② 短期投资跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
A、股权投资合计	455,954.92			455,954.92
其中：股票投资	455,954.92			455,954.92
B、债券投资合计	-	-	-	-
其中：国债投资	-	-	-	-
其他债券	-	-	-	-
C、其他投资	-	-	-	-
合计	455,954.92			455,954.92

(3) 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,640,581.29	19,800,000.00
合计	19,640,581.29	19,800,000.00

(4) 应收款项

① 应收账款

a、 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	289,381,713.38	100.00	-	217,522,191.95	100.00	-
合计	289,381,713.38	100.00	-	217,522,191.95	100.00	-

② 其他应收款

a、账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	6,802,805.57	36.95	-	52,023,111.90	82.04	-
1至2年	5,905,684.38	32.08	-	2,850,740.62	4.50	-
2至3年	385,588.48	2.09	-	3,223,694.89	5.08	-
3年以上	5,317,468.87	28.88	5,261,564.64	5,314,873.87	8.38	5,261,564.64
合计	18,411,547.30	100.00	5,261,564.64	63,412,421.28	100.00	5,261,564.64

b、本公司年末无应收持本公司 5% 及以上有表决权股份股东的款项。

c、期末余额中账龄为 1 至 3 年的款项为备用金借款，按个别认定法确定收回可能性极大，故未计提坏账准备。

(5) 预付账款

① 账龄分析

账龄	期末数	比例%	期初数	比例%
1年以内	75,101,970.66	91.25	95,473,675.60	92.99
1至2年	2,000,000.00	2.43	2,000,000.00	1.95
2至3年	5,200,000.00	6.32	5,200,000.00	
合计	82,301,970.66	100.00	102,673,675.60	100.00

② 本公司期末无预付持本公司 5% 及以上有表决权股份股东的款项。

(6) 存货

① 存货

项目	期末数		期初数	
	金额	存货跌价准备	金额	存货跌价准备
燃料	39,817,308.96	-	53,397,911.57	-
材料	92,592,448.31	-	9,543,732.52	-
事故备品	22,456,380.82	8,022,082.87	42,852,165.84	8,022,082.87
低值易耗品	89,932.83	-	90,363.68	-
合计	154,956,070.92	8,022,082.87	105,884,173.61	8,022,082.87

② 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
燃 料	-	-	-	-
材 料	-	-	-	-
事故备品	8,022,082.87	-	-	8,022,082.87
低值易耗品	-	-	-	-
合 计	8,022,082.87	-	-	8,022,082.87

注：存货跌价准备均为以前年度对事故备品按照实际成本高于可变现净值的差额计提形成，本年度未发生变化。

(7) 待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	余额原因
养路费	273,226.00	9,270.00	140,416.14	142,079.86	受益期内
保险费	952,179.90	1,280,240.07	843,528.21	1,388,891.76	受益期内
劳保费	152,616.08		152,616.08	-	
清灰费		1,628,918.90	542,972.97	1,085,945.93	受益期内
报刊杂志费	165,750.24	11,435.60	86,555.57	90,630.27	受益期内
卫生费	35,129.08		35,129.08	-	受益期内
办公用品	28,675.46		28,675.46	-	受益期内
办公楼租赁费	-	4,950,411.96	2,475,205.98	2,475,205.98	受益期内
合 计	1,607,576.76	1,300,945.67	1,286,920.54	5,182,753.80	受益期内

(8) 长期股权投资

① 长期股权投资

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资				
对联营企业投资	496,397,611.73	80,000,000.00		576,397,611.73
其他股权投资	19,866,480.00	3,000,000.00		22,866,480.00
合 计	516,264,091.73	83,000,000.00	-	599,264,091.73

② 其他长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
北京赛迪网信息技术有限公司	长期	12%	19,866,480.00
山西蒲光发电有限责任公司	长期	5%	3,000,000.00
合 计			22,866,480.00

③ 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	本期增减额		累计增减额		期末数
			被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	权益变动额	分得的现金红利额	
北京万方数据股份有限公司	29,892,308.00				2,927,557.48	886,718.35	31,933,147.13
山西华泽铝电有限责任公司	440,000,000.00	80,000,000.00					520,000,000.00
天弘基金管理有限公司	26,000,000.00				-1,535,535.40		24,464,464.60
合计	495,892,308.00	80,000,000.00	-	-	1,392,022.08	886,718.35	576,397,611.73

④ 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京赛迪网信息技术有限公司	19,866,480.00	-	-	19,866,480.00
合计	19,866,480.00	-	-	19,866,480.00

(9) 固定资产及累计折旧

① 固定资产原值及累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、固定资产原值				
电力专用设备	3,917,572,454.43	1,447,295.48		3,919,019,749.91
房屋建筑物	1,319,085,952.33	1,098,189.29		1,320,184,141.62
通用设备	385,837,477.84	5,197,674.61	902,606.93	390,132,545.52
合计	5,622,495,884.60	7,743,159.38	902,606.93	5,629,336,437.05
二、累计折旧				
电力专用设备	1,796,410,851.10	93,625,891.53		1,890,036,742.63
房屋建筑物	446,944,677.60	33,013,000.29		479,957,677.89
通用设备	178,945,677.42	20,378,147.51	892,914.58	198,430,910.35
合计	2,422,301,206.12	147,017,039.33	892,914.58	2,568,425,330.87
三、固定资产净值				
电力专用设备	2,121,161,603.33	-	-	2,028,983,007.28
房屋建筑物	872,141,274.73	-	-	840,226,463.73
通用设备	206,891,800.42	-	-	191,701,635.17
合计	3,200,194,678.48	-	-	3,060,911,106.18
四、减值准备				
电力专用设备	-	-	-	-
房屋建筑物	-	-	-	-
通用设备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、固定资产净额	3,200,194,678.48	-	-	3,060,911,106.18

(10) 工程物资

项 目	期末数	期初数
未安装设备	701,535.13	701,535.13
合 计	701,535.13	701,535.13

(11) 在建工程

① 在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
漳泽电厂其他零星工程	17,670,000.00	6,730,123.45	3,630,231.40	5,000,222.60		5,360,132.25	自有	58.63%
漳泽电厂机组烟气脱硫工程	80,000,000.00		14,115,454.54			14,115,454.54	自有	17.64%
漳泽电厂水平衡计量系统	1,360,000.00	1,230,285.00	53,738.19			1,284,023.19	自有	94.41%
河津电厂技改工程	24,860,000.00	49,196.69	2,540,634.94	961,601.05		1,628,230.58	自有	10.42%
合计	123,890,000.00	8,009,605.14	20,340,059.07	5,961,823.65	-	22,387,840.56		22.88%

(12) 无形资产

① 无形资产

项目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加
土地使用权(漳电)	购买	39,519,430.82	23,670,224.82	
土地使用权(河电)	购买	26,626,417.79	22,011,408.33	
MIS系统计算机软件	购买	1,730,212.00	204,621.65	
汽轮机设备维护管理系统软件	购买	295,000.00	135,204.00	
操作票工作票自动生成软件	购买	192,000.00	184,000.00	
土地使用权(防城港)	购买	187,666.00	159,586.00	
输煤系统监控软件	购买	187,200.00	163,800.00	
电力技术竞争情报系统软件	购买	180,000.00	75,000.01	
用友软件及接口系统	购买	165,600.00	165,600.00	
其它软件	购买	407,115.69	310,438.66	
合计		69,490,642.30	47,079,883.47	-

(续上表)

本期转出数	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
	800,000.00	16,649,206.00	22,870,224.82	14年
	532,528.38	5,147,537.84	21,478,879.95	20年
	72,850.02	1,518,440.37	131,771.63	11个月
	73,750.67	233,546.67	61,453.33	5个月
	48,000.00	56,000.00	136,000.00	18个月
	4,680.00	32,760.00	154,906.00	16年
	46,800.00	70,200.00	117,000.00	17个月
	45,000.00	149,999.99	30,000.01	4个月
	41,400.00	41,400.00	124,200.00	18个月
1249.98	58,577.64	156,504.65	250,611.04	5-23个月
合计	1,723,586.71	24,055,595.52	45,355,046.78	

② 本公司所有无形资产全部为购买形成,无按照评估价值入账的无形资产。

(13) 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
排水费	1,000,000.00	833,333.32	-	62,498.02	770,835.30	229,164.70	6年2个月
造地淤灰	2,000,000.00	620,000.00	1,312,000.00	1,380,000.00	552,000.00	2,760,000.00	12个月
灰坝	10,665,420.99	7,110,280.66		2,666,355.24	4,443,925.42	6,221,495.57	10个月
合计	13,665,420.99	8,563,613.98	1,312,000.00	4,108,853.26	5,766,760.72	9,210,660.27	

(14) 应付账款

① 应付账款

账龄	期初数	比例	期末数	比例
1年以内	134,873,508.75	92.43%	216,437,511.65	94.15%

1-2 年	10,928,087.66	7.49%	12,744,852.66	5.54%
2-3 年	97,879.99	0.07%	683,368.51	0.30%
3 年以上	21,000.30	0.01%	18,670.29	0.01%
合 计	145,920,476.70	100.00%	229,884,403.11	100%

②无应付持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项

(15) 预收账款

① 期末无账龄超过一年的预收账款；

② 本公司期末无预收持本公司 5%及以上有表决权股份股东的款项。

(16) 应付工资

项目	期初余额	期末余额	未支付原因
应付工资	17,901,829.75	15,776,273.75	

注：期初余额是本公司 2004 年按照国务院国有资产监督管理委员会国资分配[2004]845 号文《关于中国电力投资集团公司 2003 年度工效挂钩方案的复函》以及中国电力投资集团公司（以下简称中电投）中电投人劳[2004]388 号文的规定，作为中电投的控股公司执行工效挂钩工资制度，已经计提还未发放的工资余额。期末余额为公司上述工资余额本年度尚未发放部分。

(17) 应付股利

投资者名称	未付原因	期末数	期初数
中国电力投资集团公司	尚未支付	81,959,337.50	60,687,900.00
山西省国际电力集团有限公司	尚未支付	46,222,312.50	-
社会公众股	尚未支付	41,351,361.30	401,361.30
合 计		169,533,011.30	61,089,261.30

(18) 应交税金

税 种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	17,307,881.67	21,982,123.25
营业税	5%	489,353.24	505,661.88
城建税	7%	1,047,743.34	1,681,752.93
所得税	33%	-13,300,117.02	-20,772,935.53
房产税	12%,1.2%		1,923,532.61
个人所得税		142,660.66	278,456.10
其他			1,883,858.46
合 计		5,687,521.89	7,482,449.70

(19) 其他应交款

项 目	性质	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加		3%	498,481.35	645,319.32
价格调控基金		营业税的1.5%		
合 计			498,481.35	645,319.32

(20) 其他应付款

① 大额其他应付款项

应付单位名称	金额	未付款原因	性质
省财政厅	71,297,554.89	尚未支付	能源基金
山西华泽铝电有限公司	24,944,185.00	代购材料款	材料款
北京国电智深控制技术 有限公司	1,576,000.00	按照合同还未支付的工程款	工程款
山西省电科院	1,112,335.17	按照合同还未支付的工程款	工程款
东北苑电力开发管理有限 责任公司	516,603.00	按照合同还未支付的工程款	工程款

② 3 年以上其他应付款

应付单位名称	金额	未付款原因	年后是否归还
质保金	5,494,005.71	未支付的质保金	到期归还
长治市检察院	600,000.00	借款	尽快处理
集资房款	252,493.24	职工住房集资款	尽快处理
备件公司	198,000.00	公司已撤消	尽快处理
代扣工程用水电费	104,391.45	工程扣款	尽快处理
南阳林德咨询投资公司	80,000.00	咨询费	尽快处理

③ 本公司年末无应付持本公司 5% 及以上有表决权股份的股东的款项。

(21) 预提费用

费用项目	期末数	期初数
环保排污费	7,952,602.43	1,400,000.00
铁路代维费	870,000.00	
检测检验费	739,998.00	
保温材料费	713,333.34	
清渣费	150,000.00	
其它	447,351.09	
合 计	10,159,951.52	1,400,000.00

(22) 一年内到期的长期负债

① 一年内到期的长期负债

类别	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	186,825,988.65	328,825,515.56
合计	186,825,988.65	328,825,515.56

② 一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

序号	币种	贷款单位	借款条件	担保单位	借款起止日期	借款金额
1	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2005.11.30	60,000,000.00
2	人民币	工行运城分行	担保	山西国电	1999.09.13-2005.09.30	25,000,000.00
3	人民币	工行运城分行	担保	山西国电	1999.11.19-2005.09.30	20,000,000.00
4	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2005.10.15	81,825,988.65
合计						186,825,988.65

注：中电投全称为中国电力投资集团公司，为本公司的实际控股股东。

（四）；山西国电全称为山西省国际电力集团有限公司，为本公司的第二大股东。

（23）长期借款

金额单位：人民币元

序号	币种	贷款单位	借款条件	担保单位	借款起止日期	借款金额
1	人民币	工行运城分行	担保	山西国电	1999.11.19-2006.09.30	5,000,000.00
2	人民币	工行运城分行	担保	山西国电	1999.12.17-2006.09.30	30,000,000.00
3	人民币	工行运城分行	担保	山西国电	1999.12.17-2007.09.30	26,000,000.00
4	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2006.06.30	50,000,000.00
5	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2006.11.30	60,000,000.00
6	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2007.06.30	50,000,000.00
7	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2007.11.30	60,000,000.00
8	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2008.06.30	50,000,000.00
9	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2008.11.30	60,000,000.00
10	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2009.06.30	50,000,000.00
11	人民币	国家开发银行	担保	山西国电	1997.12.24-2009.12.24	60,000,000.00
12	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2006.04.15	81,825,988.65
13	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2006.10.15	81,825,988.65
14	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2007.04.15	81,825,988.65
15	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2007.10.15	81,825,988.65
16	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2008.04.15	81,825,988.65
17	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2008.10.15	81,825,988.65
18	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2009.04.15	81,825,988.65
19	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2009.10.15	81,825,988.65
20	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2010.04.15	81,825,988.65
21	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2010.10.15	81,825,988.65
22	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2011.04.15	81,825,988.65
23	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2011.10.15	81,825,988.65
24	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2012.04.15	81,825,988.65
25	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2012.10.15	81,825,988.65
26	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2013.04.15	81,825,988.65
27	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2013.10.15	81,825,988.65
28	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2014.04.15	81,825,988.65
29	日元	工行太原分行	担保	中电投	2004.04.28-2014.10.15	81,825,988.65
合计						1,973,867,795.70

(24) 长期应付款

类别	年限	初始金额	应计利息	期末数
长治郊区土地局土地出让金	20年	37,083,000.00	-	23,676,878.80
河津市土地局土地出让金	7年	26,626,417.79	-	6,602,324.80
合计		63,709,417.79	-	30,279,203.60

(25) 专项应付款

项目	拨款单位	款项用途	期末数	期初数
5#、6# (1*210MW)燃煤机组烟气脱硫	山西省财政厅	建设石灰石—石膏湿法脱硫装置	15,000,000.00	7,000,000.00
合计			15,000,000.00	7,000,000.00

(26) 股本

① 股本

数量单位：万元

项目	期初数	本次增减变动 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	发行新股	小计	
一、尚未流通股份							
1.发起人股份	-	-	-	-	-	-	-
其中：	-	-	-	-	-	-	-
国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	61,425.00	-	-	-	-	-	61,425.00
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	61,425.00	-	-	-	-	-	61,425.00
二、已上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-
1.人民币普通股	23,400.00	-	-	-	-	-	23,400.00
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-
已流通股份合计	23,400.00	-	-	-	-	-	23,400.00
三、股份总数	84,825.00	-	-	-	-	-	84,825.00

② 主要股东

单位：万元

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法人股：	61,425.00		-	61,425.00
中国电力投资集团公司	35,012.25		-	35,012.25
山西省国际电力集团有限公司	26,412.75		-	26,412.75
社会公众股：	23,400.00		-	23,400.00
合计	84,825.00	-	-	84,825.00

(27) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	446,601,192.53	-	-	446,601,192.53
接受捐赠非现金资产准备	1,346,909.13	-	-	1,346,909.13
股权投资准备	-	-	-	-
拨款转入	841,650.00	-	-	841,650.00
外币资本折算差额	-	-	-	-
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	448,789,751.66	-	-	448,789,751.66

(28) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	147,428,953.46	-	-	147,428,953.46
任意盈余公积	-	-	-	-
法定公益金	73,714,476.73	-	-	73,714,476.73
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合 计	221,143,430.19	-	-	221,143,430.19

(29) 未分配利润

期初数	315,896,298.43
本期增加数	120,532,760.34
其中：本年净利润	120,532,760.34
其他转入	-
本期减少数	148,443,750.00
其中：提取法定盈余公积金	
提取法定公益金	
应付普通股股利	148,443,750.00
期末数	287,985,308.77

注：2005年6月28日召开的2004年度股东大会审议通过了公司2004年度利润分配方案和公积金转增股本方案，每10股派发现金股利1.75元（含税），共计派发现金股利148,443,750.00元。

(30) 主营业务收入及主营业务成本

① 主营业务收入和主营业务成本

分部名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
漳泽发电分公司、河津发电分公司	1,128,918,488.30	956,586,656.66	1,105,328,395.50	788,402,028.02
河津电厂供水有限责任公司	-	19,128,544.34	-	1,607,222.41
合计	1,128,918,488.30	975,715,201.00	1,105,328,395.50	790,009,250.43

(31) 主营业务税金及附加

项 目	本 期 数		上 期 数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
城建税	5%，7%	6,815,610.10	5%，7%	7,914,179.64
教育费附加	3%	3,369,294.28	3%	3,873,928.67
合 计		10,184,904.38		11,788,108.31

(32) 财务费用

项 目	本 期 数	上 期 数
利息支出	28,911,464.37	38,571,482.47
减：利息收入	751,612.57	2,162,658.56
汇兑损失	-97,493,451.30	-19,512,902.41
减：汇兑收益	-	-
其他	18,461.61	1,119,582.18
合 计	-69,315,137.89	18,015,503.68

(33) 投资收益

项 目	本 期 数	上 期 数
股票投资收益		1,643,158.85
债权投资收益	-	-
按权益法核算调整的收益		
股权投资差额摊销	-	-
股权投资转让收益	-	-
其他	-	-
合 计	-	1,643,158.85

(34) 营业外收入

项 目	本 期 数	上 期 数
教育费附加返还	540,000.00	3,868,787.00
处置固定资产净收益		63,700.00
固定资产盘盈		51,315.49
其他	169,876.11	15,050.00
合 计	709,876.11	3,998,852.49

(35) 营业外支出

项 目	本 期 数	上 期 数
子弟学校经费	1,216,264.99	1,091,340.70
兵役优待费	59,640.52	88,089.04
赔偿金	500.00	
其 他	97,375.04	41,262.77
合 计	1,373,780.55	1,220,692.51

(36) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
山西华泽铝电有限公司预付代购材料款	24,944,185.00
其他	2,332,414.93
合 计	27,276,599.93

(37) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
漳泽发电分公司清灰费	6,596,686.99
环保排污费	11,596,902.00
管理费用	18,248,899.64
其他	6,367,962.50
合 计	42,810,451.13

6、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收款项

① 应收账款

a、 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1年以内	289,381,713.38	100.00	-	217,522,191.95	100.00	-
合 计	289,381,713.38	100.00	-	217,522,191.95	100.00	-

b、 本公司无应收持本公司 5% 及以上有表决权股份股东的款项；

② 其他应收款

a、 账龄分析

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	金 额	比 例 %	坏 账 准 备
1年以内	6,802,805.57	36.95%	-	52,023,111.90	82.04%	-
1至2年	5,905,684.38	32.08%	-	2,850,740.62	4.50%	-
2至3年	385,588.48	2.09%	-	3,223,694.89	5.08%	-
3年以上	5,317,468.87	28.88%	5,261,564.64	5,314,873.87	8.38%	5,261,564.64
合 计	18,411,547.30	100.00%	5,261,564.64	63,412,421.28	100.00%	5,261,564.64

b、 本公司无应收持本公司 5% 及以上有表决权股份股东的款项；

c、期末余额中账龄为 1 至 3 年的款项为备用金借款，按个别认定法确定收回可能性极大，故未计提坏账准备。

(2) 长期股权投资

① 长期股权投资

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	17,741,438.50	1,631,912.36	2,398,600.00	16,974,750.86
对合营企业投资				
对联营企业投资	496,397,611.73	80,000,000.00	-	576,397,611.73
其他长期投资	19,866,480.00	3,000,000.00	-	22,866,480.00
合计	534,005,530.23	84,631,912.36	2,398,600.00	616,238,842.59

② 其他长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资金额
北京赛迪网信息技术有限公司	长期	12%	19,866,480.00
山西蒲光发电有限责任公司	长期	5%	3,000,000.00
合计			22,866,480.00

③ 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	本期增减额		累计增减额		年末数
			被投资单位权益增加额	分得的现金红利额	权益变动额	分得的现金红利额	
河津电厂供水有限责任公司	12,000,000.00	-	1,631,912.36	2,398,600.00	10,103,040.48	5,128,289.62	16,974,750.86
北京万方数据股份有限公司	29,892,308.00	-		-	2,927,557.48	886,718.35	31,933,147.13
山西华泽铝电有限责任公司	440,000,000.00	80,000,000.00	-	-	-	-	520,000,000.00
天弘基金管理 有限公司	26,000,000.00	-		-	-1,535,535.40	-	24,464,464.60
合计	507,892,308.00	80,000,000.00	1,631,912.36	2,398,600.00	11,495,062.56	6,015,007.97	593,372,362.59

注：本公司与被投资单位无公司会计政策的重大差异、投资变现和投资收益汇回的重大限制等情况。

④ 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京赛迪网信息技术有限公司	19,866,480.00	-	-	19,866,480.00
合计	19,866,480.00	-	-	19,866,480.00

(3) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务收入和主营业务成本

业务种类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
售电	1,129,296,728.82	979,871,985.62	1,105,674,092.65	794,789,020.50
合计	1,129,296,728.82	979,871,985.62	1,105,674,092.65	794,789,020.50

(4) 投资收益

项目	本期数	上期数
股票投资收益		1,643,158.85
债权投资收益		
按权益法核算调整的收益	1,631,912.36	1,950,737.29
股权投资差额摊销		
股权投资转让收益		
其他		
合计	1,631,912.36	3,593,896.14

7、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表影响

本公司控股子公司与母公司会计政策一致。

8、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

① 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济类型	法定代表人
中国电力投资集团公司	北京	电力、热力生产供应	母公司	国有企业	王炳华
河津电厂供水有限责任公司	山西省河津市	供水	子公司	有限责任公司	田钧

② 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：万元

企业名称	期初数	本期增(减)数	期末数
中国电力投资集团公司	1,200,000.00	-	1,200,000.00
河津电厂供水有限责任公司	1,760.50	-	1,760.50

③ 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

金额单位：万元

企业名称	期初数		本期增(+)/减(-)		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
中国电力投资集团公司	35,012.25	41.27		-	35,012.25	41.27
河津电厂供水有限责任公司	1,175.00	67.00	-	-	1,175.00	67.00

(2) 关联方交易

① 报告期内及以前期间本公司控股股东及控股子公司未发生占用本公司资金的情况；

② 公司在报告期内及以前期间均未发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

9、或有事项

重大担保：

本公司于 2003 年 10 月 21 日召开第四届二次董事会，审议通过了《关于为华泽公司基建贷款进行担保的议案》。依照《合资合同》和《华泽公司章程》规定，根据工程进度和该公司资金需求，本公司为其向中国工商银行山西省分行河津市支行贷款 78000 万元人民币授信额度提供连带责任担保，占公司 2004 年会计报表净资产的 42.53%，保证期限自 2004 年 8 月 19 日至 2010 年 7 月 18 日。华泽公司以其实物资产为本公司提供了反担保。华泽公司是本公司和中国铝业公司出资共同设立的公司，其中：中国铝业占 60%；本公司占 40%。

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保
山西华泽铝电 有限公司	2004-8-19	78,000万元	连带责任	2004年8月19日至 2010年7月18日	否	是
报告期内担保发生额合计			78,000万元			
报告期末担保余额合计			78,000万元			

公司违规担保情况

为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方提供担保的金额	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	否
担保金额是否超过净资产的50%(是或否)	否
违规担保总额	-

10、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

11、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项说明

报告期没有发生其他需披露的重要事项。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的年度审计报告原件。
- 3、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：

二〇〇五年八月五日