

**国投华靖电力控股股份有限公司**

**600886**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告 .....	13
八、备查文件目录 .....	62

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经华证会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长卜繁森先生，总经理胡刚先生，副总经理兼财务负责人兰如达先生，会计机构负责人牛月香女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司  
公司英文名称：SDIC Huajing Power Holdings CO., LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：G 华靖  
公司 A 股代码：600886
- 3、公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号  
公司办公地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层  
邮政编码：100037  
公司国际互联网网址：www.sdicipower.com  
公司电子信箱：gtdl@sdicipower.com
- 4、公司法定代表人：卜繁森
- 5、公司董事会秘书：魏琼  
电话：010-68096868  
传真：010-68096866  
E-mail：weiqiong@sdicipower.com  
联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层  
公司证券事务代表：张亮  
电话：010-68096868  
传真：010-68096866  
E-mail：zhl@sdicipower.com  
联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.sse.com.cn  
公司年度报告备置地点：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层 公司证券部

### (二) 主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
流动资产	1,063,858,927.50	979,593,320.54	979,593,320.54	8.6
流动负债	2,257,871,651.29	2,093,466,245.55	2,093,466,245.55	7.85
总资产	9,291,002,203.04	9,010,605,703.19	9,010,605,703.19	3.11
股东权益(不含少数股 东权益)	1,494,466,871.89	1,347,142,267.36	1,347,142,267.36	10.93

每股净资产	2.6521	2.3907	2.3907	10.93
调整后的每股净资产	2.3896	2.1246	2.1246	12.47
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	203,013,769.73	168,928,962.33	168,928,962.33	20.17
扣除非经常性损益后的净利润	203,175,827.98	168,037,308.82	168,037,308.82	20.91
每股收益	0.36	0.60	0.60	*
净资产收益率(%)	13.58	14.09	14.09	-3.61
经营活动产生的现金流量净额	784,600,897.85	372,489,773.35	372,489,773.35	110.63

\*公司 2004 年三季度实施了资本公积转增股本每 10 股转 10 股，故本报告期每股收益与上年同期不可比，如同口径相比，每股收益比上年同期增长 20%。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-369,892.62
所得税影响数	3,726.09
扣除少数股东本期损益影响	204,108.28
合计	-162,058.25

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	36.41	38.05	0.97	0.97
营业利润	23.62	24.68	0.63	0.63
净利润	13.58	14.20	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的净利润	13.60	14.21	0.36	0.36

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 20,524 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

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)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
----------	--------	----------	-------	---------------	---------	-----------------

国家开发投资公司	0	324,468,846	57.58	未流通	0	国有股东
中国石化集团湖北石油总公司	0	11,620,836	2.06	未流通	0	法人股东
海富通收益增长证券投资基金	26,848	10,000,000	1.77	已流通	未知	社会公众股东
普惠证券投资基金	-2,226,052	8,411,838	1.49	已流通	未知	社会公众股东
海富通精选证券投资基金	8,000,000	8,000,000	1.42	已流通	未知	社会公众股东
汉兴证券投资基金	-1,995,998	7,866,252	1.40	已流通	未知	社会公众股东
南方稳健成长证券投资基金	3,965,372	7,565,372	1.34	已流通	未知	社会公众股东
上海浦东实华经济发展公司	0	6,888,000	1.22	未流通	0	法人股东
金鑫证券投资基金	505,470	5,527,857	0.98	已流通	未知	社会公众股东
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	4,500,000	4,500,000	0.80	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司第一大股东国家开发投资公司与其余九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；公司第三、第五大股东同属海富通基金管理有限公司管理；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

国家开发投资公司收购中国石化集团湖北石油总公司等 3 家非流通股股东股份的收购行为已于 7 月 22 日获得中国证监会同意豁免要约收购义务的批复，并于 7 月 27 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的登记过户登记确认书。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
海富通收益增长证券投资基金	10,000,000	A 股
普惠证券投资基金	8,411,838	A 股
海富通精选证券投资基金	8,000,000	A 股
汉兴证券投资基金	7,866,252	A 股
南方稳健成长证券投资基金	7,565,372	A 股
金鑫证券投资基金	5,527,857	A 股
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	4,500,000	A 股
招商股票投资基金	4,364,300	A 股
广发小盘成长股票型证券投资基金	4,290,163	A 股
富国动态平衡证券投资基金	4,098,234	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

第一、第三名流通股股东同属海富通基金管理有限公司管理；第四、第十名流通股股东同属富国基金管理有限公司管理；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

除上述关联关系外，未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员**

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 6 月 23 日，经公司第一次临时股东大会选举通过，冯苏京先生当选为公司第六届董事会董事，丁姝伟女士因工作调动不再担任公司第六届董事会董事职务。

2005 年 1 月 28 日，经公司第六届董事会第四次会议审议通过，聘任张元领先生为公司副总经理。

**五、管理层讨论与分析**

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司总体经营状况良好，经营业绩稳步增长。公司控股及参股各发电企业累计完成发电量 100.86 亿千瓦时、上网电量 95.94 亿千瓦时，与去年同期相比分别增长 54.93% 和 54.89%；实现主营业务收入 15.17 亿元，较去年同期增长 43.87%；主营业务成本 9.68 亿元，较去年同期增长 51.22%；主营业务利润 5.44 亿元、净利润 2.03 亿元，分别较去年同期增长 32.37%和 20.18%。

本报告期公司利润保持同比增长的主要原因是：

- 1、小三峡公司小峡水电站和徐州华润二期新机组投产，公司装机容量同比增加 83 万千瓦；
- 2、2004 年 4 月完成收购曲靖项目，同比多合并了该公司第一季度的经营收益；
- 3、上半年黄河上游来水情况较好，水电机组利润水平同比有较大增加。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务范围是：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营新能源项目、高新技术、环保产业；开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。目前公司主要从事水电和大型火电项目的开发、建设和运营。

公司现有控股、参股电力项目项目分别分布在甘肃、云南和江苏三省，本报告期末公司拥有总装机容量 353 万千瓦，权益装机容量 145.3 万千瓦。

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

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力行业	1,517,214,113.41	968,579,495.04	36.16	43.87	51.22	-7.23
分产品						
电力产	1,517,214,113.	968,579,495.04	36.16	43.87	51.22	-7.23

品	41					
其中： 关联交易	1,517,214,113.41	968,579,495.04	36.16	/	/	/
关联交易的定价原则	小三峡公司、靖远公司电力产品全部销售给甘肃省电力公司，曲靖公司电力产品全部销售给云南电网公司，上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准，并按与甘肃省电力公司及云南电网公司约定的支付方式结算。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
甘肃地区	835,580,851.72	9.78
云南地区	681,633,261.69	*

\*收购曲靖资产的交割日为 2004 年 4 月 1 日, 故主营业务收入与上年同期不可比。

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

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
靖远第二发电有限公司	电力生产经营	电力	70,000	214,936.00	15,474.00
甘肃小三峡水电开发有限责任公司	电力生产经营	电力	24,544	285,677.00	10,198.00
国投曲靖发电有限公司	电力生产经营	电力	60,000	380,159.00	8,094.00

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
徐州华润电力有限公司	电力生产经营	电力	18,951.00	5,678.51	27.97

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2005 年上半年, 由于煤价继续上涨和煤炭质量降低, 公司面临较大的经营压力和安全生产压力。为尽可能减少煤炭问题对企业生产经营的不利影响, 公司在确保燃煤供应的同时, 努力降低生产总成本, 主要措施如下:

(1) 加强各项项目的燃料管理工作。通过建立完善供煤渠道, 对价格、运输、质量等关键环节进行严格监控, 努力将煤价上涨对发电成本增加的影响减少到较小程度。

(2) 落实企业安全生产管理措施。为应对煤质下降带来的设备损耗及安全隐患, 公司加强了专项管理, 根据调度情况及时安排和调整检修计划, 保证运行的安全性及经济性。

(3) 深化全面预算管理工作。通过深化全面预算管理，不断提高公司专业管理水平，努力降低生产总成本。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

根据股东会决议，小三峡公司 2002 年度拟增资扩股 9000 万元，2003 年度拟增资扩股 8000 万元，2004 年度拟增资扩股 8000 万元，2005 年度拟增资扩股 5000 万元，各股东股权比例不发生变化。截至 2005 年 6 月 30 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 23200 万元，其中本公司 13750 元、甘肃省电力建设投资开发公司 8250 元、甘肃省电力公司 1200 元。由于小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成，故将除本公司之外的股东出资款暂记其他应付款。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1、公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，逐步建立了较为完善的公司法人治理结构运作框架和较为健全的企业内部管理制度。

2、公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到董事会总人数的 1/3。报告期内，公司遵守国家法律法规，按照法人治理结构的制度要求规范运作，并根据有关规定不断及时修改完善公司各项管理制度，认真履行信息披露义务，努力做好投资者关系管理工作。

3、公司治理情况与相关法律法规的要求不存在重大差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 3 月 4 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了《公司 2004 年度利润分配方案》，即以 2004 年末公司总股本 563,491,652 为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1.0 元(含税)，共计分配利润 56,349,165.20 元，尚余未分配利润 372,219,526.67 元结转以后年度分配。2005 年 4 月 12 日，公司在《中国证券报》发布了关于 2004 年度利润分配的实施公告，确定利润分配的股权登记日为 2005 年 4 月 18 日、除息日为 2005 年 4 月 19 日、现金红利发放日为 2005 年 4 月 25 日。公司非流通股股东的现金红利由本公司直接发放，社会公众股的现金红利委托中国证券登记结算公司上海分公司通过其资金清算系统发放。公司 2004 年度利润分配方案已实施完成。

### (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

经华证会计师事务所审计，2005 年上半年公司实现净利润（合并报表）203,013,769.73 元。根据《公司法》和本公司章程规定，提取法定盈余公积金 20,301,376.97 元，提取法定公益金 10,150,688.49 元，加上年初未分配利润 372,219,526.67 元，上半年可供股东分配的利润为 544,781,230.94 元。经公司 2005 年第六届董事会第九次会议审议通过，建议公司以 2005 年中期总股本为基数，向全体股东每十股派发红利 5 元（含税），共计分配利润 281,745,826 元，尚余未分配利润 263,035,404.94 元结转以后年度分配。上述分配预案尚需公司股东大会批准。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
甘肃省电力公司	电力销售	上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准。	*1	835,580,851.72	55.07	按与甘肃省电力公司约定的支付方式结算。	-	128,358,260.70
云南电网公司	电力销售	上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准。	*2	681,633,261.69	44.93	按与云南电网公司约定的支付方式结算。	-	35,615,036.98
合计	/	/	/	1,517,214,113.41	100	/	/	163,973,297.68

\*1 2005 年 1-6 月，小三峡公司大峡电厂上网电量按每千瓦时 0.333 元（含税）结算，小峡电厂上网电量按每千瓦时 0.24 元（含税）结算。

2005 年 1-6 月，靖远公司计划内上网电量按每千瓦时 0.367 元（含税）结算，确认收入时将基本电量平均分摊至各月，各月超发电量按超发电价 0.15 元（含税）确认收入，结算价和确认收入之间的差异在递延收益中反映。

\*2 2005 年 1-3 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）电量按每千瓦时 0.256825 元（含税）结算，二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.223492 元（含税）结算；2005 年 4-6 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）、二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.2562 元（含税）结算。

2、资产、股权转让的重大关联交易

本报告期无资产、股权转让的重大关联交易。

3、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
甘肃省电力公司	其他	1,118,917,445.58	383,571,107.70	0	17,500,000.00	34,750,000.00
云南电网公司	其他	797,510,916.22	139,836,990.56	0		14,568,724.70
甘肃省电力建设投资公司	其他	0	0	0	95,000,000.00	277,180,000.00
美国第一中华电力合作有限公司	其他	0	0	0	45,905,632.76	905,632.76
亚能咨询（上海）有限公司	其他	0	0	0		37,000,000.00
国家开发投资公司	控股股东	0	0	0	180,000,000.00	180,000,000.00
国投电力公司	股东的子	0	0	0	32,446,884.60	124,370,338.34

	公司					
合计	/	1,916,428,361.80	523,408,098.26	/	370,852,517.36	668,774,695.80

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元人民币。

关联债权债务形成原因：

1、我公司向关联方提供的资金全部是正常的经营性资金电费往来款，由于电费结算时间差，导致资金占用。

2、关联方向我公司提供资金形成原因：

1) 关联方向我公司提供的委托借款；

2) 由于电力体制改革实施未到位，我公司控股子公司应付未付股东的股利，以及股东注入资本金未能转增；

3) 我公司应付未付控股股东子公司的往来款。

关联债权债务清偿情况：

1) 经营性资金往来款，按照约定结算方式正常结算；

2) 占用关联方的委托借款按照合同约定按时还款；

3) 应付未付股东的股利，待电力体制改革实施到位后明确股东后支付；

4) 注入的资本金待全部到位后办理工商变更，转增。

与关联债权债务有关的承诺：按照有关合同或约定执行。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：影响公司财务费用 1211.86 万元。

#### 4、其他重大关联交易

本报告期内，公司向控股股东国家开发投资公司借款 6000 万元，通过中信实业银行办理委托贷款，合同编号为银委贷字第 2005-3058 号，借款期限为 2005-6-30 至 2005-12-29，借款利率为 4.698%。

本报告期内，公司向控股股东国家开发投资公司借款 12000 万元，通过国投弘泰信托投资有限公司办理委托贷款，合同编号为（2005）国投信托 XTDK 字第 00001 号，借款期限为 2005-3-31 至 2005-9-30，借款利率为 4.698%。

上述借款已经 2005 年 3 月 4 日公司 2004 年度股东大会审议批准。

### （七）重大合同及其履行情况

#### 1、托管情况

2004 年 4 月 16 日，国投电力公司（委托方）与本公司（受托方）签订《委托管理协议》，委托方同意将其所持有的厦门华夏国际电力发展有限公司 35%股权、淮北国安电力有限公司 35%股权、国投北部湾发电有限公司 55%股权、国投钦州发电有限责任公司 55%股权、甘肃电投张掖发电有限责任公司 45%股权、湖南益阳第二发电有限责任公司 35%股权、国投宣城发电有限责任公司 40%股权委托给受托方管理。

具体委托管理内容为：委派股东代理人参加股东会议，依照委托人所持有的股份行使表决权；事先听取委托人的意见后，提名董事候选人、监事候选人，高级管理人员候选人；委托管理公司的利润分配、增资、委托贷款、合并、分立、改组改制等事项，受托方应当及时通报委托方。

委托管理期限为三年，管理费为每年 280 万元。

## 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

## 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## （八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

## （九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任华证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。担任本次审计工作并出具审计意见的注册会计师为李东昕、叶金福。

2005 年 3 月 4 日，经公司 2004 年度股东大会审议批准，同意继续聘任华证会计师事务所作为本公司 2005 年度财务报告的审计机构。

## （十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

2005 年 6 月 20 日, 公司被中国证监会、国务院国资委确定为第二批股权分置改革试点企业。经各方股东的充分沟通协商, 公司于 2005 年 6 月 29 日召开第六届董事会第七次会议, 审议通过了股权分置改革方案, 有关董事会决议及方案具体内容于 2005 年 6 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》。2005 年 8 月 1 日, 公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过了股权分置改革方案。2005 年 8 月 3 日, 公司发布了《股权分置改革方案实施公告》, 公司流通股股东每持有 10 股流通股股票获得非流通股股东支付的 2.6 股股票。2005 年 8 月 9 日, 公司 55,804,832 股对价股票支付完毕上市流通。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2004 年度发电量完成情况公告	《中国证券报》第 22 版	2005-01-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度业绩预增的提示性公告	《中国证券报》第 22 版	2005-01-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
子公司所属靖远三期项目有关事项的公告	《中国证券报》第 23 版	2005-01-20	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度报告	《中国证券报》第 40 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第四次会议决议公告暨召开公司 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》第 40 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 40 版	2005-02-01	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2004 年年度股东大会的二次通知	《中国证券报》第 A16 版	2005-02-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于控股子公司所属靖远三期扩建工程环境影响报告书获得批复的公告	《中国证券报》第 B12 版	2005-03-02	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C04 版	2005-03-05	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司所属小峡水电站第三台机组投产公告	《中国证券报》第 C01 版	2005-03-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年一季度电量完成情况公告	《中国证券报》第 C08 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年度一季度业绩预增的提示性公告	《中国证券报》第 c08 版	2005-04-12	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于 2004 年度利润分配的实施公告	《中国证券报》第 C08 版	2005-04-13	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》第 C35 版	2005-04-23	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司电价调整公告	《中国证券报》第 C04 版	2005-05-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司所属小峡水电站第四台机组投产公告	《中国证券报》第 C07 版	2005-05-21	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第六次会议决议公告暨召开公司 2005 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 C01 版	2005-05-24	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司关于召开 2005 年第一次临时股东大会的二次通知	《中国证券报》第 C05 版	2005-06-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司有关股权分置改革试点重大事项公告	《中国证券报》第 A07 版、《上海证券报》第 14 版	2005-06-20	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》第 A08 版	2005-06-24	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第七次会议决议公告暨召开公司 2005 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》第 A16 版、《上海证券报》第 A9 版、《证券时报》第 13 版	2005-06-30	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经注册会计师李东昕、叶金福审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一)、审计报告

#### 审计报告

华证年审证字[2005]第 20 号

国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的合并资产负债表和母公司资产负债表、2005 年 1 - 6 月的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表，以及 2005 年 1 - 6 月的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是国投华靖电力控股股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况，2005 年 1 - 6 月的经营成果以及现金流量。

中国注册会计师：李东昕、叶金福

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>						
货币资金	(七).1		377,079,305.71	368,943,189.27	54,451,536.47	25,397,641.63
短期投资						
应收票据	(七).2		15,797,800.00	47,140,118.81		
应收股利	(七).3			42,000,000.00		42,000,000.00
应收利息						
应收账款	(七).4		507,610,298.26	393,342,169.30		
其他应收款	(七).5	(八).2	10,514,543.11	11,643,865.05	174,841,430.46	212,293,056.46
预付账款	(七).6		21,978,235.08	5,738,470.11	500.00	500.00
应收补贴款						
存货	(七).7		126,198,735.44	110,406,838.14		
待摊费用			4,680,009.90	378,669.86		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,063,858,927.50	979,593,320.54	229,293,466.93	279,691,198.09
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	(七).8	(八).3	422,786,356.37	391,805,117.46	1,456,068,142.41	1,360,477,280.73
长期债权投资						
长期投资合计			422,786,356.37	391,805,117.46	1,456,068,142.41	1,360,477,280.73
其中: 合并价差	(七).8		110,544,783.53	113,872,598.73		
其中: 股权投资差额			925,724.40	993,683.83		
<b>固定资产:</b>						

固定资产原价	(七).9	10,577,132,724.14	10,210,762,601.37	5,874,724.94	5,397,653.24
减：累计折旧	(七).9	3,672,984,098.98	3,375,150,690.44	1,093,614.04	664,459.02
固定资产净值		6,904,148,625.16	6,835,611,910.93	4,781,110.90	4,733,194.22
减：固定资产减值准备	(七).9	15,020,268.90	15,020,268.90		
固定资产净额		6,889,128,356.26	6,820,591,642.03	4,781,110.90	4,733,194.22
工程物资	(七).10	242,277,585.59	2,475,662.61		
在建工程	(七).11	506,359,542.94	645,476,222.71		
固定资产清理		2,641,950.22			
固定资产合计		7,640,407,435.01	7,468,543,527.35	4,781,110.90	4,733,194.22
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产	(七).12	20,714,232.63	21,109,711.58	168,601.94	218,711.42
长期待摊费用	(七).13	143,235,251.53	149,554,026.27		
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		163,949,484.16	170,663,737.85	168,601.94	218,711.42
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		9,291,002,203.04	9,010,605,703.20	1,690,311,322.18	1,645,120,384.46
<b>流动负债：</b>					
短期借款	(七).14	777,000,000.00	737,000,000.00	180,000,000.00	280,000,000.00
应付票据					
应付账款	(七).15	460,231,042.29	300,163,790.82	113,099.00	610,448.00
预收账款		128,050.50	150,000.00		
应付工资	(七).16	-16,867.60	3,885,692.55		788,222.73
应付福利费		5,452,593.28	15,913,308.40	280,784.47	614,957.36
应付股	(七).17	57,144,000.00	42,544,000.00		

利						
应交税金	(七).18		44,691,849.63	61,305,079.48	197,597.87	93,221.75
其他应 交款	(七).19		186,683.91	138,758.65		
其他应 付款	(七).20		161,855,025.75	162,440,047.61	14,937,968.95	15,616,267.26
预提费 用	(七).21		31,135,295.15	11,374,835.28	315,000.00	255,000.00
预计负 债	(七).22		13,603,050.00	16,604,685.00		
一年 内到 期的 长期 负 债	(七).23		617,985,632.76	741,946,047.76		
递延收 益	(七).24		88,475,295.62			
其他流 动负 债						
流动负 债合计			2,257,871,651.29	2,093,466,245.55	195,844,450.29	297,978,117.10
<b>长期负 债：</b>						
长期借 款	(七).25		4,397,680,000.00	4,502,040,000.00		
应付债 券						
长期应 付款						
专项应 付款	(七).26		7,288,397.00	8,788,397.00		
其他长 期负 债						
长期负 债合计			4,404,968,397.00	4,510,828,397.00		
<b>递延税 项：</b>						
递延税 款贷 项						
负债合 计			6,662,840,048.29	6,604,294,642.55	195,844,450.29	297,978,117.10
少数股 东权益			1,133,695,282.86	1,059,168,793.29		
<b>所有者 权 益 (或股 东 权 益)：</b>						
实收资 本(或 股本)	(七).27		563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00
减：已 归还投 资						
实收资			563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00

本（或股本）净额						
资本公积	(七).28		219,570,598.87	218,910,598.87	219,570,598.87	218,910,598.87
盈余公积	(七).29		166,623,390.08	136,171,324.62	150,760,825.23	120,308,759.77
其中：法定公益金			80,327,959.75	70,177,271.25	78,173,418.06	68,022,729.57
未分配利润	(七).30		544,781,230.94	428,568,691.87	560,643,795.79	444,431,256.72
拟分配现金股利			281,745,826.00	56,349,165.20	281,745,826.00	56,349,165.20
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			1,494,466,871.89	1,347,142,267.36	1,494,466,871.89	1,347,142,267.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计			9,291,002,203.04	9,010,605,703.20	1,690,311,322.18	1,645,120,384.46

公司法定代表人：卜繁森 总经理：胡刚 主管会计工作负责人：兰如达 会计机构负责人：牛月香

### 利润及利润分配表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	(七).31		1,517,214,113.41	1,054,599,281.13		
减：主营业务成本	(七).31		968,579,495.04	640,497,710.48		
主营业务税金及附加	(七).32		4,567,452.24	3,073,461.20		
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			544,067,166.13	411,028,109.45		
加：其他业务利润（亏损以	(七).33		1,318,650.10	708,360.17		5,000,000.00

“-”号填列)						
减：营业费用			4,812,201.45	4,776,275.22	2,222,736.45	1,353,628.47
管理费用			37,135,849.02	34,435,209.55	5,949,634.94	3,533,684.72
财务费用	(七).34		150,500,933.89	86,759,060.37	6,244,720.56	657,902.90
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)			352,936,831.87	285,765,924.48	-14,417,091.95	-545,216.09
加：投资收益 (损失以“-”号填列)	(七).35	(八).4	53,481,238.91	39,337,239.34	217,430,861.68	169,474,178.42
补贴收入						
营业外收入	(七).36		49,485.54	32,700.00		
减：营业外支出	(七).37		419,378.16	93,448.72		
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)			406,048,178.16	325,042,415.10	203,013,769.73	168,928,962.33
减：所得税	(七).38		29,347,918.85	21,711,072.23		
减：少数股东损益			173,686,489.58	134,402,380.54		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润 (亏损以“-”号填列)			203,013,769.73	168,928,962.33	203,013,769.73	168,928,962.33
加：年初未分配利润			428,568,691.87	158,854,567.15	444,431,256.72	174,717,132.00
其他转入						
六、可供分配的利润			631,582,461.60	327,783,529.48	647,445,026.45	343,646,094.33
减：提取法定盈余公积			20,301,376.97		20,301,376.97	
提取法定公益金			10,150,688.49		10,150,688.49	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			601,130,396.14	327,783,529.48	616,992,960.99	343,646,094.33
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			56,349,165.20		56,349,165.20	
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			544,781,230.94	327,783,529.48	560,643,795.79	343,646,094.33
其中：拟分配现金股利			281,745,826.00		281,745,826.00	
<b>补充资料：</b>						
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：卜繁森 总经理：胡刚 主管会计工作负责人：兰如达 会计机构负责人：牛月香

### 现金流量表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 1-6 月 单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,776,951,105.44	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	(七).39		24,924,784.06	38,501,334.98
现金流入小计			1,801,875,889.50	38,501,334.98
购买商品、接受劳务支付的现金			595,697,130.45	
支付给职工以及为职工支付的现金			92,984,006.02	3,558,860.30
支付的各项税费			268,154,442.66	2,926,833.10
支付的其他与经营活动有关的现金	(七).40		60,439,412.52	3,882,569.84
现金流出小计			1,017,274,991.65	10,368,263.24
经营活动产生的现金流量净额			784,600,897.85	28,133,071.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			64,500,000.00	164,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			3,683,036.72	
收到的其他与投资活动有关的现金	(七).41		2,594,160.97	
现金流入小计			70,777,197.69	164,500,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			370,872,513.30	537,071.70
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金	(七).42		1,785,171.40	
现金流出小计			372,657,684.70	537,071.70
投资活动产生的现金流量净额			-301,880,487.01	163,962,928.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			7,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			7,500,000.00	
借款所收到的现金			470,000,000.00	180,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			103,858.93	
现金流入小计			477,603,858.93	180,000,000.00
偿还债务所支付的现金			658,413,101.61	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			290,643,259.72	63,042,105.20
其中：支付少数股东的股利			70,000,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	(七).43		331,792.00	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			952,188,153.33	343,042,105.20
筹资活动产生的现金流量净额			-474,584,294.40	-163,042,105.20
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			8,136,116.44	29,053,894.84
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			203,013,769.73	203,013,769.73
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			173,686,489.58	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			279,312.02	
固定资产折旧			297,832,419.64	429,155.02
无形资产摊销			395,478.95	50,109.48
长期待摊费用摊销			6,318,774.74	
待摊费用减少(减：增加)			-4,301,340.04	
预提费用增加(减：减少)			19,760,459.87	60,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			163,570.40	
固定资产报废损失			21,290.85	
财务费用			152,208,014.96	6,692,940.00
投资损失(减：收益)			-53,481,238.91	-217,430,861.68
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-15,791,897.30	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-84,094,118.37	37,451,626.00
经营性应付项目的增加(减：减少)			88,589,911.73	-2,133,666.81

其他				
经营活动产生的现金流量净额			784,600,897.85	28,133,071.74
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			377,079,305.71	54,451,536.47
减：现金的期初余额			368,943,189.27	25,397,641.63
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			8,136,116.44	29,053,894.84

公司法定代表人：卜繁森 总经理：胡刚 主管会计工作负责人：兰如达 会计机构负责人：牛月香

### 资产减值表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,382,978.89	279,312.02		1,662,290.91
其中：应收账款				
其他应收款	1,382,978.89	279,312.02		1,662,290.91
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	4,130,000.00			4,130,000.00
其中：库存商品				
原材料	4,130,000.00			4,130,000.00
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	15,020,268.90			15,020,268.90
其中：房屋、建筑物				
机器设备	15,020,268.90			15,020,268.90
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	20,533,247.79			20,812,559.81

公司法定代表人：卜繁森 总经理：胡刚 主管会计工作负责人：兰如达 会计机构负责人：牛月香

股东权益增减变动表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	563,491,652.00	281,745,826.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	563,491,652.00	281,745,826.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	218,910,598.87	500,539,004.87
本期增加数	660,000.00	117,420.00
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	660,000.00	117,420.00
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	219,570,598.87	500,656,424.87
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	65,994,053.36	34,262,979.86
本期增加数	20,301,376.97	
其中: 从净利润中提取数	20,301,376.97	
法定盈余公积	20,301,376.97	
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	86,295,430.33	34,262,979.86

其中：法定盈余公积		31,878,792.63
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	70,177,271.26	54,311,734.51
本期增加数	10,150,688.49	
其中：从净利润中提取数	10,150,688.49	
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	80,327,959.75	54,311,734.51
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	428,568,691.87	158,854,567.15
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	203,013,769.73	168,928,962.33
本期利润分配	86,801,230.66	
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	544,781,230.94	327,783,529.48

公司法定代表人：卜繁森    总经理：胡刚    主管会计工作负责人：兰如达    会计机构负责人：牛月香

**应交增值税明细表**

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司    2005 年 6 月 30 日    单位：元    币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	273,223,010.68
出口退税	
进项税额转出	60,199.54
转出多交增值税	
3. 进项税额	65,107,616.28
已交税金	176,930,561.88
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	64,706,516.40
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	37,049,360.35
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	194,175,797.36
3. 本期已交数	194,197,813.21
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	37,027,344.50

公司法定代表人：卜繁森    总经理：胡刚    主管会计工作负责人：兰如达    会计机构负责人：牛月香

**（三）公司概况**

本公司是由中国石化湖北兴化股份有限公司与国家开发投资公司（以下简称“国开投公司”）进行资产置换后变更登记后设立的股份有限公司。

中国石化湖北兴化股份有限公司是由中国石化集团荆门石油化工总厂于 1989 年 2 月独家发起设立，于 1989 年经湖北省体改委（1989）第 2 号文和中国人民银行湖北省分行（1989）第 101 号文批

准，首次向社会公开发行股票。1996 年 1 月 18 日，经中国证券监督管理委员会中证审发【1995】183 号文批准，社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600886。其间经历了 1991 年对社会公众股股东按照 10：2 送股、1992 年增资扩股 1,900 万股、1993 年增售法人股及评估增值 2,470.78 万股至上市日注册资本 58,332,469 元，其中人民币普通股 22,218,837 股，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，本公司的注册资本增至 281,745,826 元。

本公司的控股股东原为中国石化集团荆门石化总厂，2000 年 2 月 28 日，经国家财政部财管字【2000】34 号文件批准，本公司第一大股东——中国石化集团荆门石化总厂将其所持有的 16,223.44 万股股份（国有法人股，占公司总股份 57.58%）转由中国石油化工股份有限公司持有，中国石油化工股份有限公司成为本公司的第一大股东。

2002 年 4 月 28 日，中国石化湖北兴化股份有限公司与国开投公司在北京签订《资产置换协议》，本公司以所拥有的但不限于土地所有权、房产、机器设备和长期投资等整体资产（含全部资产与全部负债）（以下简称“置出资产”）与国开投公司持有的甘肃小三峡水电开发有限责任公司（以下简称“小三峡公司”）50%的权益性资产、靖远第二发电有限公司（以下简称“靖远公司”）50%的权益性资产、徐州华润电力有限公司（以下简称“徐州华润公司”）30%的权益性资产（以下简称“置入资产”）进行整体置换。置换资产价值基准日为 2001 年 12 月 31 日，本公司所拥有的置出资产经中联资产评估公司中联评报字【2002】第 23 号资产评估报告评估并报经财政部 2002 年 7 月 4 日备案，评估价值为人民币 77,953.36 万元，国开投公司持有置入资产经中联评报字【2002】第 22 号资产评估报告并报经财政部 2002 年 6 月 24 日备案，评估价值为人民币 78,860.65 万元。置出资产与置入资产价格之间的差价 907.29 万元，根据《资产置换协议》由本公司以现金向国开投公司在《资产置换协议》生效后三十日内补足。资产置换完成后本公司的经营范围将由石油行业转为电力行业。

2002 年 4 月 28 日，中国石油化工股份有限公司和国开投公司签订了《股份转让协议》，将中国石油化工股份有限公司持有的本公司 16,223.44 万股国有法人股以每股人民币 3.32 元的价格向国开投公司转让，占总股份的 57.58%，转让的总价款 53,861.82 万元。本次转让经本公司 2002 年第二次临时股东大会的批准，并已经获得国家财政部财企【2002】193 号文的批准，中国证券监督管理委员会证监函【2002】239 号文同意豁免国开投公司要约收购本公司股票义务。《股份转让协议》于 2002 年 9 月 30 日 24 时生效。至此，国开投公司成为本公司第一大股东。

本公司于 2002 年 12 月变更工商注册地为兰州市曹家巷 58 号，法定代表人为卜繁森。

2002 年 12 月 12 日，经兰州高新技术产业开发区管理委员会兰高新管经发【2002】105 号文批准，本公司为兰州高新技术产业开发区企业。本公司经营范围：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营能源项目、高新技术、环保产业、开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。

2004 年 1 月，国开投公司全资子公司国投电力公司与本公司签署《股权转让协议》，国投电力公司将其持有的国投曲靖发电有限公司（以下简称“曲靖公司”）44%的股权转让予本公司，该股权已于 2004 年 3 月交割，曲靖公司即成为本公司控股子公司。

2004 年 9 月，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826.00 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司注册资本增至 563,491,652.00 元。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

##### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

##### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 4、编制基础记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制, 各项资产除按规定应以评估价值计价外, 均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务, 按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月末, 货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整, 由此产生的折合人民币差额, 除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外, 其余计入当年度损益。收到外商投资者作为资本投入的外币时, 合同没有约定汇率的, 按收到出资额当日的汇率折合为实收资本(股本); 合同约定汇率的, 按合同约定的汇率折合为实收资本(股本), 因汇率不同产生的折合差额, 作为资本公积处理。

6、外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表, 均按照财政部财会字【1995】11 号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法, 折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额, 以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司 2005 年 1 - 6 月无上述子公司外币报表折算事项。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短(从购买日起三个月以内)、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。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价, 即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息, 除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息, 于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外, 直接冲减短期投资账面成本, 处置短期投资时, 将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末, 短期投资采用成本与市价孰低法计价, 按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较, 市价低于成本的部分, 计提短期投资跌价准备, 如单项短期投资占全部短期投资 10%及以上, 则按单项投资为基础计算并计提跌价准备, 计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升, 应按增回的数额(以补足以前已计提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为: 凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人死亡, 既无遗产可供清偿, 又无义务承担人, 确实无法收回; 或因债务人逾期未能履行偿债义务, 经法定程序审核批准, 该等应收账款列为坏账损失。

坏账的核算方法: 公司的坏账核算采用备抵法, 期末公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款)按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
半年以内	-	-
半年至一年	2	2
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	10	10

3-4 年	15	15
4-5 年	30	30
5 年以上	80	80

10、存货核算方法

本公司的存货主要分为原材料、燃料、低值易耗品等，存货的取得以实际成本计价，原材料、燃料、低值易耗品等发出按加权平均法计价。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日，公司对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当年度损益。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，对于某些存货具有类似用途，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，则合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用、税金确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入账，债权投资实际成本与债券票面价值的溢价/折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及存货、固定资产、无形资产的账面净值加应缴纳的增值税等计价入账。

(3) 股权投资差额：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资初始成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，其大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。对股权投资差额按以下期限摊销：合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不高于 10 年的期限平均摊销。根据财政部（2003）10 号文件的有关规定，本公司对外投资初始成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，将其一次性计入“资本公积--股权投资准备”帐项。

(4) 收益确认方法：本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法：对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响的以成本法核算，投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认，而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本；对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算，投资收益以取得股权后被投资公司实现的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资成本。

本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资帐面价值减记零为限，如果被投资单位以后各年（期）实现净利润，本公司在计算的收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的帐面价值。

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于长期股权投资账面价值，且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分，计入当年度损益。

12、委托贷款核算方法

(1) 核算方法：本公司委托金融机构贷出的款项按实际委托的价款作为其入帐价值；在债权持有期间按期计提利息并确认为当期收入；按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(2) 减值准备: 本公司定期对委托贷款本金进行全面检查, 如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的, 按其差额计提委托贷款减值准备。

### 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准: 指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等, 以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上, 使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价: 固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法: 固定资产折旧采用直线法平均计算, 并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 0-3%, 另靖远公司及曲靖公司为原值的 10%)确定其折旧率。除已提足折旧仍继续使用的及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地外所有固定资产均计提折旧。已计提固定资产减值准备的, 按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率, 未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类及各类折旧率如下:

类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋	8 - 45	2.22—12.50
建筑物	15—55	1.82—6.67
专用机器设备	7 - 35	2.77—14.29
通用机器设备	4—18	5.39—25.00
非生产用设备及其他设备	5—22	4.55—20.00
运输设备	6—14	6.93—16.67

(4) 固定资产减值准备: 决算日, 固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价, 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回收金额低于账面价值的, 按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备, 并计入当年度损益。

### 14、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时, 确认为固定资产。

未办理竣工决算但已达到预定可使用状态的工程, 按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产, 并计提折旧, 待竣工决算办理完毕后, 按决算数调整原估价和已计提折旧。

在建工程利息资本化的金额按截至到期未止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备: 决算日, 本公司对在建工程进行逐项检查, 当存在下列一项或若干项情况时计提减值准备, (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, 并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性; (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形, 则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备, 并计入当年度损益。

### 15、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产的计价和摊销方法:

无形资产按形成或取得时的实际成本计价, 并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

(2) 无形资产减值准备:

期末, 按帐面价值与可收回金额孰低计量, 检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力, 当存在以下情形时, 对预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备:

A. 某项无形资产已被其他新技术等所替代, 使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌, 在剩余摊销年限内预期不会恢复;

C. 某项无形资产已超过法律保护期限, 但仍然具有部分使用价值;

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

### 16、开办费长期待摊费用摊销方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期损益。

利息资本化率的确定原则：公司为购建固定资产只借入一笔专门的借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### 17、借款费用的会计处理方法

本公司为筹集生产经营资金而发生的借款费用计入当期损益；为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，应于发生当期直接计入当期损益。

利息资本化率的确定原则：公司为购建固定资产只借入一笔专门的借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

#### 18、应付债券的核算方法

(1) 计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

#### 19、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 20、收入确认原则

产品销售：本公司将电力售出，电力产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该电力产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

本公司所属发电企业分别将电力产品销售给所在地的省级电力公司，全年上网电量分为计划上网电量和超发电量，发电企业按月与电网公司进行售电结算。

具体的，如电力公司于结算时将全月上网电量明确划分为计划上网电量和超发电量两部分，本公司按计划电量电价及超发电量电价分别核算，并于电力公司对发电量予以认可，获得相关收款凭证时，确认当月销售收入；如电力公司全年内先结算计划上网电量，后结算超发电量，本公司按核定的全年计划上网电量，确定各月平均计划上网电量，其余按与电力公司议定的超发电量电价核算，并于电力公司对发电量予以认可，获得相关收款凭证时，确认当月销售收入，年终按实际确定的超发电量电价与省电力公司进行结算。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

让渡资产使用权收入：本公司在相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。

提供资金的利息收入，按使用时间和适用利率计算确定，其中委托贷款利息到期不能收回则停止计提并冲回原已计提数；资产使用费收入，按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 21、成本和费用确认原则

本公司在生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

23、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本合并会计报表系根据财政部财会字（1995 年）11 号《关于印发的通知》和财会二字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

本公司对拥有控制的子公司（详情列示于附注六控股及联营公司概况）在编制合并报表时纳入合并范围。

24、利润分配政策

利润分配由本公司董事会决议依据《中华人民共和国公司法》及本公司章程制定，税后利润在弥补以前年度未弥补亏损后按以下比例分配：

按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

按净利润的 5% - 10%提取公益金；

提取任意公积金；

支付股东股利。

25、未确认投资损失

本公司对未确认的被投资单位的亏损分担额，在编制合并会计报表时，根据财政部财会函字（1999）10 号文的有关规定，在合并会计报表的“未分配利润”项目上的“未确认的投资损失”中列示，同时，在利润表的“少数股东损益”项目下的“未确认的投资损失”中列示。

26、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(五) 税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

1. 经甘肃省国家税务局 2003 年 3 月批准，本公司自 2003 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日期间企业所得税减按 15% 的优惠税率缴纳。

2. 根据国务院国办发（2001）73 号文《关于西部大开发若干政策措施的实施意见》以及甘肃省国税局甘国税函发[2002]135 号文件的有关规定，小三峡公司享受西部大开发的所得税优惠政策，2001 年 - 2010 年按 15% 的所得税率缴纳企业所得税。

小三峡公司所属小峡水电厂为在西部地区新办电力项目，可以享受“二免三减半”的税收优惠。经甘肃省国家税务局 2004 年 12 月批准，小峡水电厂自 2005 年至 2006 年免征，2007 年至 2009 年按 15% 税率减半征收企业所得税。

3. 根据国务院国发（1999）13 号《国务院关于扩大外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠规定适用范围的通知》，靖远公司按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。

靖远公司 5#、6# 两台各 30 万千瓦的发电机组，属分批建设、分期投资经营的项目，根据甘肃国税外发（1997）049 号文的有关规定，5#、6# 两台机组的财务核算分别设帐、单独核算，可分别享受计算所得税减免税期限。其中 5# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2001 年期满，6# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2004 年期满。

靖远公司 2003 年被甘肃省贸易经济合作厅认定为“先进技术型企业”，根据外商投资企业所得税法的规定，可继续减按 10% 的优惠税率征收企业所得税，优惠期限三年。

经甘肃省国家税务局批准，靖远公司 5# 机组 2003 年、2004 年已按 10% 的税率缴纳企业所得税，2005 年度，5# 机组、6# 机组均适用 10% 的所得税率，惟截至本报告日止，6# 机组相关所得税优惠尚未完成审批手续。

4. 2003 年 8 月，曲靖公司因 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 收购原股东云南省开发投资有限公司 37% 的股权，企业性质变更为中外合资企业，并被云南省对外贸易经济合作厅认定为新设外商投资企业。

根据国家税务总局国税函[2004]726 号《国家税务总局关于国投曲靖发电有限公司适用企业所得税税率问题的批复》，曲靖公司所从事的电力生产销售所得减按 15% 税率计算缴纳企业所得税，并经曲靖市国家税务局曲国税函[2004]98 号文批复，自 2004 年 1 月 1 日起开始享受“二免三减半”的优惠政策。

(六) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
小三峡公司	兰州	张元领	24,544.00	开发、建设并经营黄河流域大峡、小峡和乌金峡等及其他电力项目，根据有关合同生产和销售电力、开发经营与电力相关的项目。	12,272.00	50		是
靖远公司	兰州	卜繁森	70,000.00	火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。	35,000.00	50		是
徐州华润公司	徐州	王帅廷	105,831.00	火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。	13,749.30	30		否
曲靖公司	曲靖	金锋	60,000.00	开发、建设、经营管理以电力为产品的能源项目，开发和经营与电力生产相关高新技术产品、环保产品、副产品和综合利用产品。	26,400.00	44		是

\*1 小三峡公司

1994 年 5 月 20 日，经甘肃省经济体制改革委员会甘体改委发[1994]37 号文批准设立，由原国投能源公司（国开投公司前身）出资 7000 万元（占总股本的 50%）、甘肃省电力建设开发投资公司出资 4200 万元（占总股本的 30%）、甘肃省电力公司出资 2800 万元（占总股本的 20%），于 1994 年 6 月 30 日注册成立，公司股本总额 14000 万元。按照该批复，投资三方于 1996 年 11 月签订了联合设立合同及公司章程。截止 1996 年底，各方投入资本金均已到位，业经甘肃金升会计师事务所以甘金会审（1996）第 113 号验资报告验证在案。

1999 年 4 月 15 日经第六次股东大会决议，同意将该公司的股本由 1.4 亿元增加到 2 亿元，投资三方的股权比例不变。小三峡公司实收资本业经甘肃金升会计师事务所所以甘金会验字（2000）第 007 号验资报告验证在案，实际增资额为 10544 万元，并办理了注册变更登记手续，增资后的注册资本总额为 24544 万元。

2002 年 3 月 9 日，根据小三峡公司第十次股东大会决议，批准增加注册资本 30000 万元，将主要用于小峡电站项目的开发，并提出此次增加的注册资本分四年投入，2002 年注入资本金 9000 万元，2003 年注入资金 8000 万元，2004 年注入资金 8000 万元，2005 年注入资金 5000 万元。各年注入的资金以现金方式，每年 4 月和 10 月分两次等额投入。截至 2005 年 6 月 30 日止，小三峡公司已收到本公司（13750 万元）和甘肃省电力建设开发投资公司（8250 万元）分期认缴的增资款，甘肃省电力公司应认缴出资 5500 万元，实际缴纳出资额 1200 万元。

经小三峡公司股东会第十六次会议 2005 年 1 月决议批准，小三峡公司本期以法定盈余公积 2000 万元转增公司资本金。

截至 2005 年 6 月 30 日止，小三峡公司收到新增入资及转增资本金共计 25200 万元。除本期新认缴 2000 万元及法定盈余公积转增的 2000 万元外，增资款中的 21200 万元已由甘肃信瑞会计师事务所有限公司以（2002）甘信会验字第 025 号、（2003）甘信会验字第 020 号、（2004）甘信会验字第 017 号验资报告验证在案。惟截至本报告日止，小三峡公司上述增资尚未办理工商变更手续。

小三峡公司注册地址：甘肃省兰州市七里河区敦煌路 353 号，企业法人营业执照注册号：6200001050477，法定代表人：张元领。

小三峡公司经营范围：开发、建设并经营黄河流域大峡、小峡和乌金峡等及其他电力项目，根据有关合同生产并销售电力、开发经营与电力相关的项目。

## **\*2 靖远公司**

靖远公司成立于 1995 年 11 月 28 日，是经国家外经贸部（1995）外经贸资二函字第 642 号文批准，由国家开发投资公司（50%）、甘肃省电力建设投资开发公司（15%）、甘肃省电力公司（5%）及美国第一中华电力合作有限公司（30%）共同出资组建的中外合资企业。

靖远公司注册资本 70000 万元，实收资本 70000 万元，业经甘肃第三会计师事务所所以甘三会验字[1997]第 003 号验资报告验证在案。注册地址：甘肃省兰州市城关区曹家巷 58 号，企业法人营业执照注册号为：企合甘总字第 001045 号，法人代表：卜繁森。

靖远公司经营范围：火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。

## **\*3 徐州华润**

徐州华润是经中华人民共和国对外贸易经济合作部（1994）外经贸资三函字第 230 号文件批准，由国家能源投资公司（现国开投公司）（30%）、江苏省投资公司（20%）、徐州市投资公司（现徐州

市投资总公司) (15%)、香港华润(集团)有限公司(35%)共同出资,于1994年6月20日成立的中外合资企业。

徐州华润公司注册资本为45831万元,实收资本45831万元,业经徐州会计师事务所以徐会外验字(1996)第032号验资报告验证在案。注册地址:徐州市华润路1号,企业法人营业执照注册号:企合苏徐总副字第000568号,法定代表人:王帅廷。

2002年11月,江苏省投资公司将其持有的20%股权划归江苏省国信资产管理有限公司;2003年9月,经商务部以商资二批[2003]666号文批准,香港华润(集团)有限公司将其持有的35%股权转让予华润益斯特亚电力有限公司,

2004年7月,经商务部商资批[2004]960号文批准,徐州华润公司注册资本由45831万元增至105831万元。根据修改后章程规定,投资各方将在2005年12月31日前按原出资比例增加注册资本60000万元(其中以2003年及以前年度提取的储备基金、企业发展基金转增注册资本金10000万元)。2004年7月,徐州华润公司已收到新增资本37000万元,实收资本增至82831万元,业经徐州天华会计师事务所徐天华所验字(2004)第59号验资报告验证在案,并于2004年12月1日变更了企业法人营业执照。

徐州华润公司经营范围:火力发电,电力销售,煤料及灰渣的综合利用。

#### **\*4 曲靖公司**

曲靖公司成立于1994年12月9日,其前身为曲靖发电有限责任公司,由云南省投资公司(37%)、国家开发投资公司(36%)、云南省电力公司(后更名为云南电力集团有限公司,现更名为云南电网公司)(19%)及广东电力集团公司(8%)共同出资兴建,公司注册资本为人民币6亿元。

2000年9月,国开投公司以国投经[2000]165号文,授权国投电力公司经营其电力资产后,其拥有曲靖公司股权及投资管理关系变更至国投电力公司。

2002年12月,国投电力公司与广东省粤电资产经营有限公司(原股东广东电力集团公司于2002年分立,由广东省粤电资产经营有限公司承继其在曲靖公司的权益)签署股权转让合同,广东省粤电资产经营有限公司将其持有的曲靖公司8%的股权转让给国投电力公司。

2003年6月,经云南省发展计划委员会云计外资[2003]437号文批复同意,云南省开发投资有限公司(原云南省投资公司)与MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED签订股权转让合同,将其拥有的曲靖公司37%的股权转让给MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED。

云南省对外贸易经济合作厅以云外经贸资[2003]197号文批复,同意曲靖公司变更为中外合资企业。经营期限为20年。

2003年8月27日,曲靖公司取得企合滇总字第001430号企业法人营业执照,公司注册资本仍为人民币6亿元,企业类型变更为中外合资企业,公司名称变更为现名。

2004 年 1 月，国投电力公司与本公司签署《股权转让协议》，国投电力公司将其持有的曲靖公司 44% 的股权转让予本公司，业经本公司 2004 年第一次临时股东大会决议批准和原审批机关云南省商务厅批准。在办理完股权变更和工商登记过户手续后，该股权已于 2004 年 4 月 1 日完成交割。

曲靖公司经营范围：开发、建设、经营管理以电力为产品的能源项目，开发和经营与电力生产相关高新技术产品、环保产品、副产品和综合利用产品。

1)、对持股比例未达 50% 以上的子公司，已纳入合并范围的原因说明

我公司委派担任控股公司董事长，有权决定控股公司的财务与经营政策，并有权在控股公司董事会投多数票，控股公司的总经理是由我公司提名。

(七) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	57,204.75	39,045.30
银行存款	377,022,100.96	368,904,143.97
其他货币资金		
合计	377,079,305.71	368,943,189.27

(2) 货币资金—外币：

单位: 元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	2,771.64	8.2765	22,939.48	8,324.85	8.2765	68,900.63
合计	/	/	22,939.48	/	/	68,900.63

2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,797,800.00	47,140,118.81
合计	15,797,800.00	47,140,118.81

应收票据 2005 年 6 月 30 日余额中，包括小三峡公司应收银行承兑汇票 1,200,000.00 元，靖远公司应收银行承兑汇票 14,597,800.00 元，均系由关联方甘肃省电力公司出票或背书的电费款。

3、应收股利：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
徐州华润电力有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00	
合计	42,000,000.00		42,000,000.00	

徐州华润公司第三届董事会第六次会议决议，自 2004 年起，每年均按不低于可分配利润的 80% 以现金形式向股东分利。2004 年度宣告预分股利 24000 万元，当年支付 10000 万元，其余股利于本期支付。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
半年以内	507,610,298.26	100.00			507,610,298.26	393,342,169.30	100.00			393,342,169.30
半年至一年				2					2	
一至二年				5					5	
二至三年				10					10	
三至四年				15					15	
四至五年				30					30	
五年以上				80					80	
合计	507,610,298.26	100.00			507,610,298.26	393,342,169.30	100.00			393,342,169.30

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
应收帐款坏帐准备							

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	507,610,298.26	100.00	393,342,169.30	100.00

(4) 应收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
甘肃省电力公司*1	367,773,307.70	半年以内	结算时间差
云南电网公司*2	139,836,990.56	半年以内	结算时间差
合计	507,610,298.26	/	/

截至 2005 年 6 月 30 日止，靖远公司应收甘肃省电力公司电费款中计 69,811,426.01 元，系根据国家计委计价格（1999）1706 号文规定执行上网电量电价，与 1999 年甘肃省电力公司执行原电价有差异，经 2002 年 4 月 20 日甘肃省物价局“关于靖远第二发电有限公司 1999 年上网电价差额问题的说明”明确，在甘肃省物价局 2002 年向国家计委报送的有关电价调整方案中，要求上述差异在电价调整中予以补偿。国家发展计划委员会于 2002 年 11 月 29 日以计价格[2002]2611 号《国家计委关于甘肃省疏导电价矛盾和实现城乡用电同价问题的通知》文明确，甘肃省物价局及甘肃省电力公司对上述电

价差额分 6 年补偿，影响销售电价每千瓦时提高 0.08 分，6 年后取消用于输导其它电价矛盾或降低销售电价，从 2003 年起分 6 年补偿，每年补偿额为 1745.3 万元。由于此部分电价款系在 2002 年度中明确结算时间和方式，故靖远公司将此部分应收电费帐龄归入为半年以内，并根据公司会计政策，不予计提坏帐准备。甘肃省电力公司 2003、2004 年度已按计划补偿本公司 34,906,000.00 元。

\*1 甘肃省电力公司系靖远公司及小三峡公司的股东，持股比例均大于 5%。其中靖远公司应收电费款 280,774,175.04 元，小三峡公司应收电费款 86,999,132.66 元。

\*2 云南电网公司系曲靖公司股东，持股比例为 19%。

(5) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

2005-6-30				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	2,204,179.16	18.10	—	—
半年至 1 年	4,667,755.93	38.33	2	93,355.12
1 至 2 年	7,594.00	0.06	5	379.70
2 至 3 年	1,715,816.73	14.09	10	171,581.67
3 至 4 年	2,517,480.27	20.67	15	377,622.04
4 至 5 年	63,707.93	0.52	30	19,112.38
5 年以上	*1 1,000,300.00	8.21	80	1,000,240.00
	<u>12,176,834.02</u>	<u>100.00</u>		<u>1,662,290.91</u>
2004-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	7,636,745.46	58.63	—	—
半年至 1 年	133,062.37	1.02	2	2,661.25
1 至 2 年	1,076,327.76	8.26	5	53,816.39
2 至 3 年	3,016,000.00	23.15	10	301,600.00
3 至 4 年	164,408.35	1.26	15	24,661.25
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	1,000,300.00	7.68	80	1,000,240.00
	<u>13,026,843.94</u>	<u>100.00</u>		<u>1,382,978.89</u>

截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应收款金额中前五名情况列示如下：

欠款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
1、股票增发中介费	1,248,800.00	半年-1年	增发中介费
2、昆明宏铁经贸有限责任公司*	1,000,000.00	5年以上	预付款
3、甘肃省住房资金管理中心	990,763.73	半年-1年	专项存储资金
4、丁永和	272,980.90	半年以内	备用金
5、毛茂祥	180,000.00	半年以内	备用金

\* 系曲靖公司 1999 年支付给昆明宏铁经贸有限责任公司的预付购房款项，截至 2005 年 6 月 30 日止，有关房产移交手续尚未办理，款项未能得到对方确认，估计收回的可能性小，故按全额 100% 计提减值准备。

上述单位累计欠款 3,692,544.63 元，占其他应收款余额的 30.32%。

其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司及本公司控股子公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(2) 其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2005-6-30	2004-12-31
往来款	3,545,481.28	4,262,727.06
备用金	2,780,022.26	787,378.11
专项存储资金	990,764.73	990,764.73
股票增发中介费 *	1,248,800.00	1,248,800.00
保险理赔款	—	880,953.21
其他	3,611,765.75	4,856,220.83
	<u>12,176,834.02</u>	<u>13,026,843.94</u>

\* 系本公司 2004 年因申请增发股票而发生的审计、评估、律师及审核费等中介机构服务费用。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	21,637,195.08	98.45	5,719,970.11	99.68
一至二年	341,040.00	1.55	18,500.00	0.32
二至三年				
三年以上				
合计	21,978,235.08	100	5,738,470.11	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数

前五名欠款单位合计及比例	期末数		期初数	
	17.96%	190.14	2.51%	698.40

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1、广州市天赐三和环保工程有限公司	7,385,719.00	一年以内	工程款
2、靖远煤业有限责任公司	4,704,471.14	一年以内	预付煤款
3、东方锅炉(集团)股份有限公司	2,100,000.00	一年以内	设备款
4、黄冈市江北造船厂	2,100,000.00	一年以内	设备款
5、兰州建筑技术工程有限公司	992,000.00	一年以内	工程款
合计	17,282,190.14	/	/

2005 年 6 月 30 日预付帐款余额较上年末增涨 283.00%，主要系靖远公司本期预付燃煤款及预付工程款增加 13,640,322.72 元，曲靖公司预付工程款增加 2,576,819.25 所致。

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,889,766.41	4,130,000.00	40,759,766.41	37,200,893.45	4,130,000.00	33,070,893.45
库存商品						
低值易耗品	131,574.68		131,574.68	182,553.05		182,553.05
燃料	85,407,027.16		85,407,027.16	76,462,166.10		76,462,166.10
材料成本差异	-99,632.81		-99,632.81	691,225.54		691,225.54
合计	130,328,735.44	4,130,000.00	126,198,735.44	114,536,838.14	4,130,000.00	110,406,838.14

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	4,130,000.00			4,130,000.00
合计	4,130,000.00			4,130,000.00

靖远公司原材料中部分材料由原托管单位转入，购置及库存时间较久，主要是为企业大修购置的备品备件，估计其帐面价值与可变现净值的差额，对其计提跌价准备。

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	276,938,834.90	86,877,013.54	52,500,000.00	311,315,848.44

股权投资差额	993,683.83		67,959.43	925,724.40
合并价差	113,872,598.73		3,327,815.20	110,544,783.53
合计	391,805,117.46	86,877,013.54	55,895,774.63	422,786,356.37
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	391,805,117.46	/	/	422,786,356.37

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本 (万元)	追加投资额 (万元)	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
徐州华润公司	联营公司	30	15,928.76	11,100.00	276,709,347.46	56,853,338.66	22,500,000.00	311,062,686.12	权益法
甘肃黄河水利水电监理有限公司		45	22.5					253,162.32	权益法
合计	/	/	15,951.26	11,100.00	276,709,347.46	56,853,338.66	22,500,000.00	311,315,848.44	/

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
徐州华润公司	993,638.84	1,359,188.81	67,959.43	433,464.41	925,724.40	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
合计	993,638.84	1,359,188.81	67,959.43	433,464.41	925,724.40	/	/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期减少	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远公司	10,114,929.65	7,859,239.26	505,746.50	7,353,492.77	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
小三峡公司	2,274,948.56	1,742,990.75	113,747.43	1,629,243.32	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
曲靖公司	108,332,850.62	104,270,368.72	2,708,321.27	101,562,047.44	投资成本与所拥有权益性资本差额	20
合计	120,722,728.83	113,872,598.72	3,327,815.20	110,544,783.53	/	/

9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	10,210,762,601.37	373,324,692.88	6,954,570.11	10,577,132,724.14
其中：房屋及建筑物	4,021,439,895.74	347,124,998.72	6,694,002.52	4,361,870,891.94
机器设备	6,007,994,874.55	22,622,183.21		6,030,617,057.76
运输设备	89,506,941.22	3,325,139.70		92,832,080.92
电子设备	91,820,889.86	252,371.25	260,567.59	91,812,693.52
二、累计折旧合计：	3,375,150,690.44	299,858,442.87	2,025,034.33	3,672,984,098.98
其中：房屋及建筑物	753,274,555.45	91,035,103.04	1,811,988.50	842,497,669.99

机器设备	2,522,180,123.60	201,889,771.13		2,724,069,894.73
运输设备	43,055,316.53	2,896,933.48		45,952,250.01
电子设备	56,640,694.86	4,036,635.22	213,045.83	60,464,284.25
三、固定资产净值合计	6,835,611,910.93	73,466,250.01	4,929,535.78	6,904,148,625.16
其中：房屋及建筑物	3,268,165,340.29	256,089,895.68	4,882,014.02	3,519,373,221.95
机器设备	3,485,814,750.95	-179,267,587.92		3,306,547,163.03
运输设备	46,451,624.69	428,206.22		46,879,830.91
电子设备	35,180,195.00	-3,784,263.97	47,521.76	31,348,409.27
四、减值准备合计	15,020,268.90			15,020,268.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备	15,020,268.90			15,020,268.90
五、固定资产净额合计	6,820,591,642.03	73,466,250.01	4,882,014.02	6,889,128,356.26
其中：房屋及建筑物	3,268,165,340.29	256,089,895.68		3,519,373,221.95
机器设备	3,470,794,482.05	-179,267,587.92		3,291,526,894.13
运输设备	46,451,624.69	428,206.22	47,521.76	46,879,830.91
电子设备	35,180,195.00	-3,784,263.97		31,348,409.27

本期由在建工程转入的固定资产原值为 318,401,321.97 元，其中小三峡公司小峡电厂（含 2# 机组、3# 机组及已完工的土建工程及配套设施）暂估结转固定资产 317,000,000.00 元。

小峡电厂四台机组均已并网发电，累计暂估结转固定资产总额计 1,210,320,000.00 元，并于转固的下月起暂按 5% 的综合折旧率计提累计折旧。惟截至本报告日止，小峡电厂工程竣工决算手续尚在办理之中。

小峡水电站工程用地均为划拨用地。

曲靖公司 2005 年 4 月与曲靖市沾益县国土资源局签订国有土地出让合同，出让地为二期工程主场区及灰场扩建用地，面积共 427,773 平方米，实际缴纳地价款 7,507,807.00 元。

曲靖公司二期工程包括 3#、4# 两台机组，其中 3# 机组于 2004 年 3 月 1 日正式移交生产，4# 机组于 2004 年 6 月 1 日正式移交生产。曲靖公司于正式移交生产日将 3# 机组、4# 机组分别暂估转入固定资产。惟截至本报告日止，曲靖公司二期工程竣工决算手续尚在办理之中。

截至本报告日止，靖远公司位于白银市平川区的发电厂房屋产权证尚未获得；小三峡公司位于兰州的兰州赛特综合培训楼第三层房屋产权证尚未获得，但经房地产管理部门确认权属不存在争议。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程材料	2,158,526.61	319,352.16	484,034.22	1,993,844.55
库存设备	317,136.00		317,136.00	
预付大修设备款		240,283,741.04		240,283,741.04
合计	2,475,662.61	240,603,093.20	801,170.22	242,277,585.59

\*系靖远公司本期预付的靖远三期工程主要发电设备款。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	506,359,542.94		506,359,542.94	645,476,222.71		645,476,222.71

在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
小三峡水电站*1	1,500,000,000.00	178,311,406.50	138,688,593.50		317,000,000.00	自筹及借款	
乌金峡水电站		15,605,506.85	27,965,348.71			自筹及借款	43,570,855.56
靖远三期工程*2		445,379,269.40	11,040,527.85			自筹及借款	456,419,797.25
其他*4		6,180,039.96	1,590,172.14		1,401,321.97	自筹	6,368,890.13
合计	1,500,000,000.00	645,476,222.71	179,284,642.20		318,401,321.97	/	506,359,542.94

\*1 小三峡公司小三峡电厂共建设 1#、2#、3#、4#共 4 台机组，其中 1#、4#机组已于 2004 年度暂估转入固定资产。2#机组于 2005 年 3 月 6 日、3#机组于 2005 年 5 月 18 日正式归调并网发电，已分别与并网发电当月暂估转入固定资产。

小三峡水电站在建工程被用于长期借款抵押，该等长期借款的期限和金额分别为 2002 年 9 月至 2005 年 9 月的 3000 万元、2002 年 4 月至 2022 年 4 月的 3300 万元、2003 年 9 月至 2023 年 8 月的 11000 万元，该抵押物未作价。

\*2 根据 2004 年 3 月甘肃省发展计划委员会关于黄河乌金峡水电站工程前期工作有关问题的复函（（2004）甘计基础函字第 12 号），小三峡公司乌金峡水电站开始前期建设。2004 年 12 月，国土资源部关于黄河乌金峡水电站建设用地预审意见的复函（国土资厅函（2004）813 号）同意用地规划。

截至 2005 年 6 月底，乌金峡工程已累计投入 43,570,855.56 元，其中土地征用补偿费 20,195,691.10 元，科研勘设费 18,666,844.64 元。惟截至本报告日止，乌金峡水电站工程向国家有关部门的立项申请尚在审批过程中。

\*3 根据甘肃省人民政府 2003 年第 1 次省长办公会决定，以及甘肃省发展计划委员会对可行性研究报告预审查意见的批复（甘计基础（2004）182 号文），靖远公司三期工程于 2003 年开始前期建设。经甘肃省人民政府甘政土发（2004）24 号文批复，白银市人民政府以协议出让方式有偿提供三期工程建设项目用地。

截至 2005 年 6 月 30 日止靖远公司三期工程余额 456,419,797.25 元，其中土地出让金 20,131,649.16 元，科研勘测费 28,606,283.20 元，前期建设管理费 30,689,400.19 元，预付工程款 376,992,464.70 元。

靖远公司三期工程投资计划业经本公司股东大会决议批准。惟截至本报告日止，三期工程向国家有关部门的立项申请尚在审批过程中。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	20,714,232.63		20,714,232.63	21,109,711.58		21,109,711.58

无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
计算机软件		6,026,512.00	3,629,799.81			222,097.13	2,618,809.32	3,407,702.68	9 年 6 个月
土地使用权	*1	1,085,456.00	651,273.92			27,136.44	461,318.52	624,137.48	11 年 6 个月
土地使	*2	16,960,233.15	16,828,637.85			146,245.38	277,840.68	16,682,392.47	49 年

用权									
合计	/	24,072,201.15	21,109,711.58			395,478.95	939,811.46	20,714,232.63	/

\*1 系小三峡公司本部办公用地，已办理土地出让相关手续，获国有土地使用权证（自 1999 年起 40 年），按 20 年予以摊销。

\*2 小三峡公司大峡水电站使用土地于 2004 年办理国有土地出让手续，并取得了甘国用（2004）第 4333 号、4334 号、4335 号、4336 号、4337 号国有土地使用权证，土地范围包括大峡电站、变电所、白银西区物资转运站、住宅办公区。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
煤矿投资 *1	181,280,640.60	126,896,448.59	4,532,016.00	58,916,208.01	122,364,432.59	13.5 年
水库加固补偿 *2	16,972,614.60	11,173,637.89	495,034.61	6,294,011.32	10,678,603.28	13.5 年
白水车站工程 *3	16,748,866.80	7,323,939.79	771,724.13	10,196,651.14	6,552,215.66	3.5 年
运煤公路补助*4	5,200,000.00	4,160,000.00		1,560,000.00	3,640,000.00	3.5 年
合计	220,202,122.00	149,554,026.27	6,318,774.74	76,966,870.47	143,235,251.53	/

均为曲靖公司的长期待摊费用，其中：

\*1 1991 年 12 月 5 日，经国家计划委员会计能源（1991）1974 号文批复，曲靖公司一期工程按建设两台三十万千瓦国产燃煤机组进行，工程所需燃煤全部由曲靖当地煤矿供应，同时投资与电厂配套的煤矿改扩建 21500 万元。1993 年 1 月 30 日，经国家计划委员会计能源（1993）30 号文批复，同意曲靖公司一期工程的可行性研究报告，其中包括一期工程的总投资和与电厂配套开发建设的地方煤矿投资。

经云南省曲靖地区行政公署计划委员会以曲署计工（1997）08 号文通知同意“曲靖电厂配套煤矿建设协调领导小组”于 1997 年 3 月召开，与会期间，曲靖公司与富源县煤炭工业公司、曲靖市煤炭工业公司签订了“煤炭供需合同”，明确按质按量供应，煤炭价格为坑口价，具体参照当地物价部门确定的同种同质煤的指导价，并结合当地市场销售的同种煤价，每年由双方协商确定。

1997 年 3 月 14 日和 1997 年 8 月 26 日，曲靖公司分别与曲靖市煤炭工业总公司和云南省后所煤矿就富源县等配套煤矿签署煤炭供需合同，其中，对于煤矿提供的坑口煤价，应按比当地市场价低 10% 计价支付。

1998 年 2 月，曲靖公司并网发电后，为确保电厂供煤，曲靖公司与曲靖市计委、煤炭局及煤矿所在县政府计委进行配套煤矿建设及供煤协调，商定供煤计划和价格等。

1998 年 8 月，云南省计划委员会以云计能交（98）720 号文批复，同意部分配套煤矿矿井调整建设规模。

煤炭工业总公司转制后，上述煤炭供应关系有所改变，相关煤炭供应全合同的履行尚在协商过程中，与煤矿购煤量和价格的确定，按照市场关系商定。

1999 年 10 月 12 日，云南省物价局以云价商发（1999）297 号文向国家计委请示，调整和明确曲靖公司的上网电价，在电价测算时，工程总成本中包含了上述煤矿投资成本。经 2000 年国家发展计划委员会计价格（2000）423 号文核定，曲靖公司上网电价（含税）为每千瓦时 0.322 元。

2002 年 4 月 23 日国家发展计划委员会计价格[2001]701 号文指出，原我国对社会集资和利用银行贷款等方式建设的电厂实行按还本付息原则定价的政策，我国电价改革的目标是在深化电力体制改革的基础上，逐步实行“厂网分开，竞价上网”。在“竞价上网”改革实施前，为约束电力成本上升，改按发电项目经营期核定平均上网电价，发电项目的经营期，火电按 20 年、水电按 30 年计算。曲靖公司考虑上述核定电价已包含煤矿投资成本等因素，按预计 20 年期限进行摊销煤矿投资成本。

\*2 根据《曲靖电厂一期工程竣工决算报告》，曲靖公司支付富源县石坝水库投资补偿费及水库大坝加固费 16,972,614.60 元。

\*3 按照铁道部、铁路局“铁路专用线管理办法”的有关规定，由曲靖公司投资新增的铁路专用线白水镇站的部分线路工程、信号设备、通讯设备、站内电力设备、信号楼等产权无偿划归铁路局，在曲靖公司运输煤使用时由其统一管理。

\*4 曲靖公司为富源县曲靖电厂运煤公路建设支付 5,200,000.00 元，分 5 年进行摊销。

14、短期借款：

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	320,000,000.00	250,000,000.00
质押借款*1	340,000,000.00	140,000,000.00
委托借款*2	117,000,000.00	347,000,000.00
合计	777,000,000.00	737,000,000.00

\*1 小三峡公司和靖远公司本期分别向中国电力财务有限公司西北分公司借款 70,000,000.00 元和 120,000,000.00 元，靖远公司本期向工商银行兰州市东口支行借款 150,000,000.00 元，两公司均以甘肃省电力公司应支付的电费款作为质押物。

\*2 系本公司关联方向本公司、小三峡公司及曲靖公司提供的借款。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	345,522,190.93	75.07	188,999,991.82	62.97
一至二年	88,815,446.71	19.30	108,717,402.89	32.22
二至三年	25,893,404.65	5.63	1,079,171.87	0.36
三年以上			1,367,224.24	0.45
合计	460,231,042.29	100.00	300,163,790.82	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
通用电器亚洲水电设备有限公司	23,406,300.00	1-2 年	设备质保金
云南省火电建设公司	22,867,825.07	1 年以内	工程款
四川自贡东方锅炉厂	18,995,000.00	1-2 年	设备款
白银华电投资开发有限公司	17,398,484.93	1 年以内	综合服务费
上海汽轮机公司	12,520,000.00	1 年以内	设备款
合计	95,187,610.00	/	/

应付上述单位款项合计 95,187,610.00 元，占应付账款余额的 20.68%。

2005 年 6 月 30 日应付帐款余额较上年末增长 53.33%，主要系靖远公司因燃煤加价等增加暂估燃料款 25,799,060.66 元、小三峡公司估列应付小峡电站投资 98,640,000.00 元、曲靖公司因结算滞后增加暂估燃料款 36,046,002.27 元所致。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付未付工资	-16,867.60	3,885,692.55	/
合计	-16,867.60	3,885,692.55	/

2005 年 6 月 30 日应付工资余额较上年末减少主要系本公司 2004 年 12 月 31 日应付工资 788,222.73 于本期支付, 以及小三峡公司 2004 年 12 月 31 日应付工资 3,000,000.00 元于本期发放。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
甘肃省电力公司*1	22,750,000.00	15,250,000.00	电力体制改革未到位
云南电力集团公司*2	11,894,000.00	11,894,000.00	电力体制改革未到位
国投电力公司		15,400,000.00	
甘肃省电力建设投资开发公司*3	22,500,000.00		暂未付
合计	57,144,000.00	42,544,000.00	/

\*1 系靖远公司尚未支付的股利, 其中包括 2002 年度股利 4,250,000.00 元、2003 年度股利 6,000,000.00 元、2004 年度股利 12,500,000.00 元。

\*2 系曲靖公司尚未支付的股利, 其中包括 2002 年度股利 5,244,000.00 元、2003 年度股利 6,650,000.00 元。

\*3 系靖远公司尚未支付的 2004 年度股利。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	37,027,344.50	41,958,976.15	产品或劳务销售收入的 17%
所得税	4,602,577.15	14,558,198.16	应纳税所得额 33%
个人所得税	1,366,734.46	3,283,828.19	
城建税	361,345.38	281,635.09	增值税、营业税额的 7%
车船使用税		27,191.48	
房产税	1,261,990.91	1,195,250.41	
印花税	71,857.23		
合计	44,691,849.63	61,305,079.48	/

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	186,683.91	138,758.65	增值税、营业税额的 3%
合计	186,683.91	138,758.65	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	98,698,024.40	60.98	152,974,619.42	94.18
一至二年	54,057,142.47	33.40	8,127,036.31	5.00

二至三年	7,843,110.48	4.84	1,338,391.88	0.82
三年以上	1,256,748.40	0.78		
合计	161,855,025.75	100.00	162,440,047.61	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
甘肃省电力建设投资开发公司*1	82,500,000.00	1 年以内	增资款暂挂帐
职工社保金	15,211,460.18	1-2 年	社保金
国投电力公司*2	14,370,338.34	1-2 年	应付国投电力利润
甘肃省电力公司*1	12,000,000.00	1 年以内	增资款暂挂帐
职工奖励金	10,363,784.00	1 年以内	职工奖励款
合计	134,445,582.52	/	/

(3) 其他应付款的说明:

\*1 根据股东会决议,小三峡公司 2002 年度拟增资扩股 9000 万元,2003 年度拟增资扩股 8000 万元,2004 年度拟增资扩股 8000 万元,2005 年度拟增资扩股 5000 万元,各股东股权比例不发生变化。截至 2005 年 6 月 30 日止,小三峡公司实际收到各股东的出资款 23200 万元,其中本公司 137,500,000.00 元、甘肃省电力建设投资开发公司 82,500,000.00 元、甘肃省电力公司 12,000,000.00 元。

由于小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成,故将除本公司之外的股东先期出资款暂记其他应付款。

\*2 本公司与国投电力公司签订的关于曲靖公司《股权转让协议》约定,评估基准日(2003 年 12 月 31 日)至股权转让实施完成日(2004 年 3 月 31 日)间曲靖公司股权产生的亏损或盈利,均由国投电力公司负担或享有。曲靖公司 2004 年 1-3 月实现盈利 33,875,515.52 元,扣除董事会 2004 年 6 月 15 日决议 2003 年度应计提职工福利及奖励基金 1,215,655.65 元,可分配原股东净利润为 32,659,859.87 元,其中应付国投电力公司利润 14,370,338.34 元。截至 2005 年 6 月 30 日止,本公司尚未支付上述利润款。

本公司欠付上述单位款项累计 134,445,582.52 元,占其他应付款余额的 83.07%。

21、预提费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
综合服务费	6,689,451.00	1,725,201.00	*1
超发利润分成	5,000,000.00		*2
高耗能补偿	6,846,153.86		*3
调度费	2,589,465.00	3,751,008.96	*4
借款利息	5,443,425.29	5,643,625.32	
排污费	4,251,800.00		*5
其他	315,000.00	255,000.00	
合计	31,135,295.15	11,374,835.28	/

\*1 靖远公司燃料运输、网控等生产服务委托甘肃省靖远第一发电有限责任公司管理,根据与甘肃省靖远第一发电有限责任公司签订的《靖远二期服务协议书》,计提并支付服务费。

\*2 根据 1995 年签订的《电力购买与销售合同》,靖远公司需每年按利润的比例向甘肃省电力公司支付一笔扣除所得税和两金后的超发利润。该利润自 2004 年开始支付,靖远公司根据结算电量情况,预提本期超发利润分成 500 万元。

\*3 由于甘肃省 2003 年对高耗能企业电价调整执行不到位，该差价由电网与相关电厂企业共同负担，靖远公司根据 2004 年补偿水平，本期预提高耗能补偿 6,846,153.86 元。

\*4 靖远公司于 1995 年 11 月 17 日与中国西北电力集团公司签订并网调度协议，靖远公司应向其电力调度方中国西北电力集团公司按每千瓦时 1.5 厘人民币的标准支付调度费用，公司已按实际上网电量预提。

\*5 靖远公司根据国家排污费标准，预提 2005 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的排污费 7,500,000.00 元，2005 年 1 - 6 月已实际缴纳排污费 3,248,200.00 元。

2005 年 6 月 30 日预提费用余额较上年末增加 173.72%，主要系靖远公司计提综合服务费、超发利润分成、高耗能补偿及排污费共计 17,810,403.86 所致。

22、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保			
商业承兑票据贴现			
未决诉讼			
产品质量保证			
其他	13,603,050.00	16,604,685.00	保理业务损失
合计	13,603,050.00	16,604,685.00	/

\*1 2003 年 6 月，中国工商银行甘肃省分行营业部（以下“工行”）、甘肃省电力公司与靖远公司关于应收帐款转让业务签订三方协议，靖远公司和工行又签订相关补充协议，靖远公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司的应收帐款债权部分计 1.2 亿元转让给工行，该等转让业务为无追索权公开型，工行不得要求本公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远公司应向工行支付资金使用费、资金管理费共 3,485,300.00 元，如果甘肃省电力公司在一年期限内未能偿还该等债务，则应向工行借用流动资金还帐，公司将承担其中 7000 万元借款本金相对应的两年利息。

靖远公司已将 7000 万元本金部分所应支付的贷款利息计 6,690,600.00 元于 2003 年确认为预计负债。由于甘肃省电力公司未能按期支付工行应收款项，靖远公司自 2004 年 6 月起开始支付相关贷款利息，截至 2005 年 6 月 30 日止，累计支付 3,391,762.50 元。

\*2 2004 年 9 月，中国工商银行兰州市七里河支行（以下简称“工行”）、甘肃省电力公司与靖远公司关于应收帐款转让业务签订三方协议，靖远公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司 8000 万元应收电费款转让给工行，该等转让业务为无追索权公开型，工行不得要求靖远公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远公司应向工行支付资金使用费、资金管理费共 3,983,200.00 元。如果甘肃省电力公司在一年期限内未能全部或部分偿还该等债务，则应向工行申请与到期不能偿还债务等额的流动资金贷款，用于偿还应当支付的款项。该贷款第一年、第二年应计利息由靖远公司全额承担并向工行按时足额支付。

靖远公司已将按可能承担的两年贷款利息 8,035,200.00 元确认为预计负债。

\*3 2003 年 6 月，招商银行兰州分行（以下“招行”）、甘肃省电力公司与小三峡公司签订《应收帐款债权转让合同》，小三峡公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司的应收帐款债权部分计 5000 万元转让给招行，该等转让业务为无追索权公开型。招行受让该等应收帐款债权支付对价，小三峡公司应支付总计 242.9325 万元的转让费。甘肃省电力公司偿还应付帐款的期限一年到期，如不能偿还相应债务时，招行将依据其要求向其提供三年期流动资金贷款，该等贷款的第一年、第二年应计利息由小三峡公司按期全部承担。

小三峡公司已将 5000 万元本金所应支付的贷款利息计 4,858,650.00 元于 2003 年确认为预计负债。由于甘肃省电力公司未能按期支付招行应收款项，小三峡公司自 2004 年 6 月起开始支付相关贷款利息，截至 2005 年 6 月 30 日止，累计支付 2,589,637.50 元。

23、一年到期的长期负债：

单位: 元 币种: 人民币

种类	借款 起始 日	借款 终止 日	期末数			期初数		
			币种	外币金额	本币金额	币种	外币金额	本币金额
长期借 款:								
信用借 款*1			美元	109,422.19	905,632.76	美元	219,422.19	1,816,047.76
抵押借 款*2			人 民 币		35,000,000.00	人 民 币		60,000,000.00
保证借 款*3			人 民 币		283,950,000.00	人 民 币		285,000,000.00
委托借 款*4			人 民 币		109,130,000.00	人 民 币		127,130,000.00
质押借 款*5			人 民 币		189,000,000.00	人 民 币		268,000,000.00
合计	/	/	/	/	617,985,632.76	/	/	741,946,047.76

\*1 系本公司关联方为靖远公司提供的信用借款。关联交易细节详见附注(九).(5)。

\*2 小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款，其中一笔为 30,000,000.00 元，期限自 2002 年 9 月 19 日至 2005 年 9 月 18 日，另一笔为 5,000,000.00 元，期限自 2003 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日，抵押物均为小峡水电站在建工程，该抵押物未作价。

\*3 系本公司关联方为靖远公司 156,450,000.00 元借款提供保证，为小三峡公司 127,500,000.00 元借款提供保证。

\*4 白银黄河水电有限责任公司委托中国建设银行兰州市电力支行向小三峡公司发放 10,000,000.00 元贷款，委托期限自 2002 年 9 月 19 日起至 2005 年 9 月 18 日止，年利率为 5.49%。本公司关联方向小三峡公司提供的委托借款为 50,000,000.00 元，向靖远公司提供的委托贷款为 49,130,000.00 元。

\*5 小三峡公司向国家开发银行甘肃省分行质押借款为 47,500,000.00 元，质押物为小三峡公司 25%电费的收益权，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 86,500,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55%以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2005 年 11 月 20 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖支行质押借款 35,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2004 年 5 月 27 日至 2005 年 8 月 26 日；

曲靖公司向中国银行曲靖分行质押借款 20,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 20%，借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2005 年 7 月 20 日。

#### 24、递延收益

项 目	2005-6-30	2004-12-31
靖远公司售电收益	88,475,295.62	—
	88,475,295.62	—

靖远公司根据甘肃省电力公司核定的全年基本上网电量，确定各月平均基本上网电量，其余按与甘肃省电力公司议定的超发电量电价核算，确定各月的售电收入。实际结算时先按基本电量电价，后按超发电量电价与电力公司结算，故年度终了前，实际结算金额与确认收入的差异，列示为递延收益。

2005 年 1-6 月，靖远公司累计上网电量 20.1978 亿千瓦时，按上述方法计算的平均计划上网电量为 15.4275 亿千瓦时，超发电量为 4.7703 亿千瓦时；2004 年 1-6 月靖远公司基本电价为 0.367 元/千瓦时，超发电量按 0.15 元/千瓦时计价，实际结算金额与确认收入差异为 88,475,295.62 元。

25、长期借款：

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款*1	138,000,000.00	143,000,000.00
质押借款*2	3,229,850,000.00	3,177,350,000.00
保证借款*3	666,780,000.00	805,730,000.00
委托贷款*4	163,050,000.00	175,960,000.00
合计	4,397,680,000.00	4,502,040,000.00

\*1 小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款 33,000,000.00 元，期限自 2002 年 4 月 22 日至 2022 年 4 月 21 日，抵押物为小峡建成后的资产，该抵押物未作价；小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款 105,000,000.00 元，期限自 2003 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日，抵押物为小峡电站在建工程，该抵押物未作价。

\*2 小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款为 248,310,000.00 元，质押物为小三峡公司电费收益权的 25%，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日；

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 580,000,000.00 元，质押物为小三峡公司电费收益权的 75%，借款期限自 2002 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行质押借款 251,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2004 年 5 月 27 日至 2019 年 10 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 890,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55%以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2018 年 11 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 729,540,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55%以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 1995 年 11 月 20 日至 2011 年 11 月 20 日；

曲靖公司向中国银行曲靖分行质押借款为 256,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 20%，借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2019 年 7 月 20 日。

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行南宁办事处质押借款 275,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2003 年 3 月 19 日至 2019 年 10 月 20 日；

\*3 本公司关联方为小三峡公司 585,330,000.00 元借款提供保证，为靖远公司 81,450,000.00 元借款提供保证。关联交易细节详见附注（九）。（5）。

\*4 本公司关联方向靖远公司提供委托贷款 13,050,000.00 元，为小三峡公司提供委托贷款 40,000,000.00 元，为曲靖公司提供委贷 110,000,000.00。关联交易细节详见附注（九）。（5）。

26、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
污染治理资金	7,188,397.00	8,688,397.00	*
ERP 项目拨款	100,000.00	100,000.00	
合计	7,288,397.00	8,788,397.00	/

\* 系国家环保部门下发的环保污染源治理资金。

27、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	324,468,846.00							324,468,846.00
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	24,388,836.00							24,388,836.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	348,857,682.00							348,857,682.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	214,633,970.00							214,633,970.00
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	214,633,970.00							214,633,970.00
三、股份总数	563,491,652.00							563,491,652.00

经本公司 2004 年第三次临时股东大会决议，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司股本增至 563,491,652.00 元，业经华证会计师事务所以华证验字[2004]第 24 号验资报告验证在案。国开投公司于 2005 年 6 月 28 日分别与本公司股东中国石化集团湖北石油总公司、中国石化销售中南公司和武汉京昌商贸发展中心签署了《股份转让协议》。中国石化集团湖北石油总公司将其持有的 11620836 股社会法人股（占总股本的 2.06%），中国石化销售中南公司将其持有的 4200000 股社会法人股（占总股本的 0.75%），武汉京昌商贸发展中心将其持有的 1680000 股社会法人股（占总股本的 0.30%），全部转让给国开投公司持有。

如附注(十三).3 所述，本次股权转让已于 2005 年 7 月 21 日获得中国证监会豁免国开投公司全面要约收购义务的批复。惟截至本报告日止，股权过户手续已经办理完毕。

如附注(十三).3 所述，本公司股权分置改革实施方案业经股东大会决议通过，方案实施后，本公司总股本保持不变，所有股份均为流通股，其中有限售条件的流通股股数为 293,052,850 股，占公司总股本的 52.01%；无限售条件的流通股股数为 270,438,802 股，占公司总股本的 47.99%。

28、资本公积：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	216,135,472.39			216,135,472.39
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	117,420.00	660,000.00		777,420.00

关联交易差价				
拨款转入				
安全生产保证基金	126,700.00			126,700.00
外币资本折算差额				
其他资本公积	2,531,006.48			2,531,006.48
合计	218,910,598.87	660,000.00		219,570,598.87

\* 曲靖公司本期根据云南省环保局排污费豁免的通知，将应付排污费 1,500,000.00 元转入资本公积，本公司根据持股比例，相应增加股权投资准备 660,000.00 元。

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	63,609,866.13	20,301,376.97		83,911,243.10
法定公益金	70,177,271.26	10,150,688.49		80,327,959.75
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	136,171,324.62	30,452,065.46		166,623,390.08

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	203,013,769.73	328,464,518.62
加：年初未分配利润	428,568,691.87	158,854,567.15
其他转入		
减：提取法定盈余公积	20,301,376.97	31,731,073.50
提取法定公益金	10,150,688.49	15,865,536.75
提取职工奖励及福利基金		11,153,783.65
应付普通股股利	56,349,165.20	
未分配利润	544,781,230.94	428,568,691.87

\*根据 2004 年度股东大会决议，本公司以 2004 年末总股本 563,491,652 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共应派发股利 56,349,165.20 元，应付股利已于 2005 年 4 月支付完毕。

31、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
电力行业	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
其中：关联交易	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
内部抵消						
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48

(2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
电力产品	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
其中: 关联交易	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
内部抵消						
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
甘肃地区	835,580,851.72	459,209,111.56	286,060,241.05	761,137,726.43	423,298,876.43	250,695,685.22
云南地区	681,633,261.69	509,370,383.48	81,293,682.77	293,461,554.70	217,198,834.05	35,615,455.35
其中: 关联交易	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48
内部抵消						
合计	1,517,214,113.41	968,579,495.04	352,936,831.87	1,054,599,281.13	640,497,710.48	285,765,924.48

32、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	3,101,917.54	2,151,422.84	增值税、营业税额的 7%
教育费附加	1,465,534.70	922,038.36	增值税、营业税额的 3%
合计	4,567,452.24	3,073,461.20	/

33、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
房屋租赁	1,762,162.38	621,279.10	1,140,883.28	36,357.20	2,997.37	33,359.83
设备租赁	1,189,758.92	1,042,974.73	146,784.19	1,000,000.36	50,000.02	950,000.34
咨询				5,000,000	5,275,000	-275,000
其他	30,982.63		30,982.63			
合计	2,982,903.93	1,664,253.83	1,318,650.10	6,036,357.56	5,327,997.39	708,360.17

34、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	152,296,750.48	88,144,033.79
减:利息收入	1,984,864.16	1,413,542.87
汇兑损失		
减:汇兑收益	-1,254.00	-2,684.88
其他	187,793.57	25,884.57
合计	150,500,933.89	86,759,060.37

2005 年 1-6 月财务费用利息支出较上年同期增加 72.78%，主要系：小三峡公司利息支出增加 35,596,965.89 元，原因系小三峡公司小峡电厂自 2004 年起已陆续并网发电，本期资本化利息大幅减少所致。

曲靖公司 2005 年 1-6 月利息支出较 2004 年 4-6 月增加 42,650,396.59 元，增加原因之一系对比数据期间差异，原因之二系曲靖公司二期工程两台机组分别于 2004 年 3 月、6 月正式移交生产，对比期间尚有部分利息能够予以资本化，而 2005 年 1-6 月借款利息全部计入财务费用。

35、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
长期股权投资差额摊销	-3,395,774.62	-2,041,613.98
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	56,877,013.53	41,378,853.32
合计	53,481,238.91	39,337,239.34

36、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净收益		8,400.00
赔款收入	49,485.54	22,800.00
其他		1,500.00
合计	49,485.54	32,700.00

37、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
捐赠支出	134,000.00	
罚款支出		5,000.00
固定资产清理损失	187,242.16	88,448.72
违约赔偿支出	59,616.91	
其他	38,519.09	
合计	419,378.16	93,448.72

38、所得税：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
所得税	29,347,918.85	21,711,072.23
合计	29,347,918.85	21,711,072.23

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
财务费用	1,984,864.16
其他应付款	22,939,919.90
合计	24,924,784.06

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他应收款	7,153,878.75
其他应付款	24,725,138.40
生产成本	8,250,373.23
管理费用	14,664,440.12
营业费用	1,089,700.48
其他	4,555,881.54
合计	60,439,412.52

41、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他应付款	2,270,000.00
其他应收款	296,666.85
其他	27,494.12
合计	2,594,160.97

42、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
其他应付款	1,785,171.40
合计	1,785,171.40

43、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
财务费用	3,099,792.00
其他	32,000.00
合计	3,131,792.00

(八) 母公司会计报表附注:

1、货币资金

2005-6-30

原币

汇率

人民币

现金:			
人民币	38,533.00		32,553.43
银行存款:			
美元			
人民币	54,431,872.86		54,431,872.86
其他货币资金:			-12,889.82
			<u>54,451,536.47</u>

2004-12-31

	原币	汇率	人民币
现金:			
人民币	25,668.90	1.00	25,668.90
银行存款:			
美元	—	8.2765	—
人民币	25,371,972.73	1.00	25,371,972.73
其他货币资金:			—
			<u>25,397,641.63</u>

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	174,841,430.46	100			174,841,430.46	212,293,056.46	100		212,293,056.46
合计	174,841,430.46	100			174,841,430.46	212,293,056.46	100		212,293,056.46

(2) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------	------	------

小三峡公司*1	控股子公司	137,500,000.00	1 年以内	出资款
曲靖公司*2	控股子公司	36,000,000.00	1 年以内	出资款
合计	/	173,500,000.00	/	/

\*1 如附注(七).20 所述,2005 年 6 月 30 日止,因小三峡公司尚未完成工商变更等有关法律手续,故本公司将有关投资款暂记其他应收款。

\*2 本公司对曲靖公司增资,因曲靖公司尚未完成有关变更的法律手续,本公司已投入的资金暂记其他应收款。

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

### 3、长期投资：

#### (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	1,245,610,998.16	251,486,636.32	152,500,000	1,344,597,634.48
股权投资差额	114,866,282.57		3,395,774.64	111,470,507.93
合并价差				
合计	1,360,477,280.73	251,486,636.32	155,895,774.64	1,456,068,142.41
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,360,477,280.73	/	/	1,456,068,142.41

#### (2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本 (万元)	追加投资额	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	期末余额
靖远公司	50.00	37,911.69		469,808,624.61	77,368,833.76	75,000,000.00	472,177,458.37
小三峡公司	50.00	24,133.80		168,113,503.23	50,989,426.93	25,000,000.00	194,102,930.16
徐州华润公司	30.00	15,928.76	111,000,000.00	276,709,347.46	56,853,338.66	22,500,000.00	311,062,686.12
曲靖公司	44.00	27,146.66		330,979,522.86	36,275,036.97		367,254,559.83
合计	/	/	111,000,000.00	1,245,610,998.16	221,486,636.32	122,500,000.00	1,344,597,634.48

#### (3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限

靖远公司	7,859,239.26	10,114,929.65		505,746.50	2,761,436.88	7,353,492.77	投资成本与所有者权益性资本差额	10
小三峡公司	1,742,990.75	2,274,948.56		113,747.43	645,705.24	1,629,243.32	投资成本与所有者权益性资本差额	10
徐州华润公司	993,683.84	1,359,188.81		67,959.44	433,464.41	925,724.40	投资成本与所有者权益性资本差额	10
曲靖公司	104,270,368.72	108,332,850.62		2,708,321.27	6,770,803.17	101,562,047.44	投资成本与所有者权益性资本差额	20
合计	114,866,282.57	122,081,917.64		3,395,774.64	10,611,409.70	111,470,507.93	/	/

4、固定资产及累计折旧

	2005-1-1	本期增加	本期减少	2005-6-30
固定资产原值:				
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输设备	2,578,526.24	264,854.70	—	2,843,380.94
电子设备	2,819,127.00	212,217.00	—	3,031,344.00
合计	5,397,653.24	477,071.70	—	5,874,724.94
累计折旧:				
房屋及建筑物	—	—	—	—
机器设备	—	—	—	—
运输设备	384,924.65	166,958.84	—	551,883.49
电子设备	279,534.37	262,196.18	—	541,730.55
合计	664,459.02	429,155.02	—	1,093,614.04
固定资产净值	4,733,194.22			4,781,110.90
固定资产减值准备	—			—
固定资产净额	4,733,194.22			4,781,110.90

5、财务费用

	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	6,692,940.00	1,306,260.00
减：利息收入	600,318.80	650,821.00
减：汇兑收益	-	-

手续费		152,099.36		2,463.90
其他		-		-
		6,244,720.56		657,902.90

6、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期股权投资差额摊销	-3,395,774.62	-2,041,613.98
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	220,826,636.30	171,515,792.40
合计	217,430,861.68	169,474,178.42

(九) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
国家开发投资公司	北京市	投资	本公司控股母公司	国有企业(全民所有制企业)	王会生

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
国家开发投资公司	5,800,000,000.00		5,800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
国家开发投资公司	324,468,846.00	57.58			324,468,846.00	57.58

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
美国第一中华电力公司	其他
甘肃省电力公司	其他
甘肃省电力建设投资开发公司	其他
MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED	其他
云南电网公司	其他
徐州华润电力有限公司	联营公司
国投电力公司	股东的全资子公司
亚能咨询(上海)有限公司	其他
国投弘泰信托投资有限公司	股东的全资子公司

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
甘肃省电力公司	销售电力	上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准, 并按与甘肃省电力公司约定的支付方式结算	835,580,851.72	55.07	761,137,726.43	72.17
云南电网公司	销售电力	上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准, 并按与云南电网公司约定的支付方式结算	681,633,261.69	44.93	293,461,554.70	27.83

向关联方销货

A、定价政策及支付方式

小三峡公司、靖远公司电力产品全部销售给甘肃省电力公司, 曲靖公司电力产品全部销售给云南电网公司, 上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准, 并按与甘肃省电力公司及云南省电力集团有限公司约定的支付方式结算, 具体情况如下:

(1) 小三峡公司

根据甘肃省物价局甘价商[2004]351号文规定, 自2005年1月1日起, 小三峡公司大峡水电站上网电价为每千瓦时0.333元(含税), 按此电价结算的上网电量为12.7亿千瓦时, 小峡电厂上网电价按每千瓦时0.24元(含税)执行, 按此电价结算的上网电量为9.58亿千瓦时, 超发电量统一按每千瓦时0.15元(含税)执行。

(2) 靖远公司

根据甘肃省物价局甘价商[2003]58号文规定, 自2003年1月1日起, 靖远公司上网电价为每千瓦时0.360元(含税), 按此电价结算的上网电量为30.855亿千瓦时。

根据国家发改委发改电[2003]124号文规定, 自2004年1月1日起, 全国省级及以上电网调度的燃煤机组上网电价一律提高每千瓦时0.007元(含税)。

根据国家发改委发改价格[2004]1125号文规定, 自2004年6月15日起, 超过国家核定的上网电价的发电利用小时的电量统一执行超发电价, 甘肃省为每千瓦时0.15元(含税)。

(3) 曲靖公司

2004年7月30日, 云南省发展和改革委员会以云发改价格[2004]589号文关于调整省电网上网电价的通知, 对云南全省电厂电价进行了规范。如下所述:

- 1) 上网电价的发电利用小时统一为5000小时;

2) 火电超发电量上网电价统一调整为每千瓦时 0.160 元；

3) 规定火电机组枯平期（即 1 月 1 日至 5 月 31 日、11 月 1 日至 12 月 31 日）所有上网电量均执行政府定价，同时建立激励机制，对超过发电利用小时的火电厂在枯平期安排 4750 小时的政府定价电量（不包括曲靖 3、4 号新机组），政府核价对应的发电利用小时内电量扣除枯平期 4750 小时后的其余电量在汛期合理安排；在 2004 年 6 月 1 日至 2004 年 10 月 31 日汛期间的上网电量，在 250 小时以内电价为 282 元/千千瓦时，超出部分电价为每千瓦时 160 元/千千瓦时。

4) 新投产的火电机组（未安装脱硫设备）正式发电后上网电价为每千瓦时 0.24 元，自新机组全部建成并网运行后开始执行。

2005 年 4 月，云南省发展和改革委员会以云发改价格 [ 2005 ] 326 号《云南省发展和改革委员会关于实施煤电价格联动调整省电网上网电价的通知》，规定云南省火电煤电联动的单位加价标准为 1.61 分/千瓦时。此标准自 2005 年 4 月 1 日起执行，规定曲靖公司上网电价为 256.2 元/千千瓦时。

## B、电力销售

2005 年 1-6 月，小三峡公司大峡电厂上网电量按每千瓦时 0.333 元（含税）结算，小峡电厂上网电量按每千瓦时 0.24 元（含税）结算，小三峡公司本期取得售电收入 290,500,377.36 元。

2005 年 1-6 月，靖远公司上网电量按每千瓦时 0.367 元（含税）结算，确认收入时将基本电量平均分摊至各月，各月超发电量按超发电价 0.15 元（含税）确认收入，结算价和确认收入之间的差异在递延收益中反映。靖远公司本期确认售电收入 545,080,474.36 元。

2005 年 1 - 3 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）电量按每千瓦时 0.256825 元（含税）结算，二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.223492 元（含税）结算；2005 年 4 - 6 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）、二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.2562 元（含税）结算。曲靖公司 2005 年 1 至 6 月取得售电收入 681,633,261.69 元。

## (2) 提供资金

### A、委托贷款

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给小三峡公司的短期委托贷款为 20,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 11 月 16 日起至 2005 年 11 月 15 日止，年利率为 5.022%。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给小三峡公司的长期委托贷款共两笔，其中一笔 40,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 9 月 10 日起至 2005 年 9 月 10 日止，年利率为 5.49%；一笔 50,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 6 月 11 日起至 2009 年 12 月 21 日止，年利率为 5.76%。

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 甘肃省电力建设投资开发公司提供给靖远公司的长期委托贷款为 62,180,000.00 元, 委托期限自 2004 年 6 月 28 日起至 2006 年 12 月 31 日止, 年利率为 5.76%。

(4) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 国投电力公司提供给曲靖公司的长期委托贷款为 110,000,000.00 元, 委托期限自 2002 年 6 月 21 日起至 2010 年 6 月 20 日止, 年利率为 6.12%。

(5) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 国开投公司提供给本公司的短期委托贷款 60,000,000.00 元, 委托期限自 2005 年 6 月 30 日起至 2005 年 12 月 29 日止, 年利率为 4.698%。

#### B、信用贷款

截至 2005 年 6 月 30 日止, 美国第一中华电力合作有限公司向靖远公司提供的信用贷款余额计 905,632.76 元, 期限自 1995 年 12 月 19 日起至 2005 年 12 月 31 日止, 年利率为 10%;

截至 2005 年 6 月 30 日止, 国投弘泰信托投资公司提供给本公司的短期信用贷款 120,000,000.00 元, 期限自 2005 年 3 月 30 日起至 2005 年 9 月 30 日止, 年利率为 4.698%;

#### C、资金使用

2003 年 9 月, 曲靖公司第一届董事会第一次临时会议决议, 在合营公司申请增加用于二期工程的注册资本金期间, 各股东方向合营公司提供无息股东贷款, 并于二期工程增资时转增资本金。

MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 委托亚能咨询(上海)有限公司提供给曲靖公司的短期委托贷款为 37,000,000.00 元, 委托期限自 2003 年 10 月 29 日起至 2004 年 4 月 29 日止, 为无息贷款, 到期后曲靖公司未能偿还, 已按原贷款条件展期至 2005 年 1 月 29 日。截至 2005 年 6 月 30 日, 该借款尚未办理展期手续, 已逾期。

#### (3) 关联托管情况

2004 年 4 月 16 日, 国投电力公司(委托方)与本公司(受托方)签订《委托管理协议》, 委托方同意将其所持有的厦门华夏国际电力发展有限公司 35%股权、淮北国安电力有限公司 35%股权、国投北部湾发电有限公司 55%股权、国投钦州发电有限责任公司 55%股权、甘肃电投张掖发电有限责任公司 45%股权、湖南益阳第二发电有限责任公司 35%股权、国投宣城发电有限责任公司 40%股权委托给受托方管理。

具体委托管理内容为: 委派股东代理人参加股东会议, 依照委托人所持有的股份行使表决权; 事先听取委托人的意见后, 提名董事候选人、监事候选人, 高级管理人员候选人; 委托管理公司的利润分配、增资、委托贷款、合并、分立、改组改制等事项, 受托方应当及时通报委托方。

委托管理期限为三年, 管理费为每年 280 万元。

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
甘肃省电力公司	甘肃小三峡水电开发有限责任公司	268,324,000.00 元人民币	1994.1.1-2010.6.30	否
甘肃省电力建设投资开发公司	甘肃小三峡水电开发有限责任公司	444,506,000.00 元人民币	1994.1.1-2010.6.30	否
国家开发投资公司	靖远第二发电有限公司	237,900,000.00 元人民币	1996-2006.12	否

截至 2005 年 6 月 30 止, 本公司关联方为小三峡公司 712,830,000.00 元借款提供保证担保, 其中: 甘肃省电力公司为小三峡公司 268,324,000.00 元借款提供保证, 甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司 444,506,000.00 元借款提供保证。

截至 2005 年 6 月 30 止, 国开投公司为靖远公司 237,900,000.00 元借款提供保证担保。

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	甘肃省电力公司	229,981,462.12	367,773,307.70
应收帐款	云南电网公司	163,360,707.18	139,836,990.56
应收票据	甘肃省电力公司	6,650,000.00	15,797,800.00
应收票据	云南电网公司	40,490,118.81	
其他应付款	国投电力公司	14,370,338.34	14,370,338.34
其他应付款	甘肃省电力建设投资开发公司	75,000,000.00	82,500,000.00
其他应付款	甘肃省电力公司	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应付款	云南省电力集团有限公司	2,674,724.70	2,674,724.70

(十) 或有事项

如附注(十一)所述, 本公司靖远三期尚未获得国家有关部门对项目建设的批复。

(十一) 承诺事项

(1) 本公司五届二十四次董事会会议于 2004 年 4 月 16 日通过投资靖远三期 2×30 万千瓦燃煤机组项目的决议, 该项目是靖远公司的扩建工程, 新增两台 30 万千瓦燃煤机组, 根据项目建议书投资估算, 该项目发电工程动态投资为 26.5 亿元(含脱硫), 项目资本金约占工程动态总投资的 25%, 约为 6.6 亿元, 由靖远公司各股东按原出资比例增资投入, 其余资金由靖远公司贷款解决。本公司根据持股比例预计需投入约 3.3 亿元, 具体出资金额以各方签订的出资协议为准。

2004 年 6 月 21 日，该事项业经本公司 2004 年第二次临时股东大会决议批准。

经甘肃省发展和改革委员会、甘肃省建设厅甘发该投资（2004）14 号文通知，靖远三期项目列入全省 2004 年重点建设项目计划。靖远三期工程的可行性研究报告业经甘肃省发展计划委员会甘计基础（2004）182 号预审查批复。2005 年 3 月，国家环境保护总局以有关复函对《甘肃靖远电厂三期扩建工程环境影响报告书》进行了批复，原则同意该项目建设。

截至本报告日止，国家相关部门对靖远三期项目的立项审批工作尚在进行之中。

（2）如附注（七）.20 所述，根据小三峡公司增资计划，本公司将于 2005 年出资 2500 万元，本期已出资 1250 万元，下半年尚需出资 1250 万元。

（3）经董事会决议，徐州华润公司各方股东将同比例增资，投资总额由 18.3324 亿元增加至 42.2824 亿元，注册资本由 4.5831 亿元增加至 10.5831 亿元，除用盈余公积转增注册资本 1 亿元外，各方股东尚需投入 5 亿元，并在 2005 年 12 月 31 日前缴清。本公司根据投资比例，共需投入 1.5 亿元，2004 年度已实际投入 8100 万元，2005 年度需追加出资 6900 万元。

截至本报告日止，本公司尚未向徐州华润追加出资款。

#### （十二）资产负债表日后事项

（1）本公司 2005 年 7 月 21 日接到中国证监会有关批复文件，国开投公司收购社会法人股的股份转让（转让细节详见附注（七）.27）已获得中国证监会同意豁免要约收购义务的批复。

（2）本公司 2005 年 7 月 22 日通过董事会决议，同意本公司在 2010 年以前每年的现金分红比例将不低于当期实现可供股东分配利润的 50%。

该议案需提交本公司股东大会审议批准。

（3）如附注（十三）.3 所述，本公司股权分置改革实施方案业经本公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过，并已取得了国务院国资委相关批复。

（4）经本公司 2005 年 8 月 15 日第六届董事会第九次会议决议，本公司拟以 2005 年 6 月 30 日总股本 563,491,652 股为基数，向全体股东实施现金分红形式的利润分配，每股派现 0.5 元（含税），共计分配利润 281,745,826.00 元。上述决议尚需经本公司股东大会批准。

#### （十三）其他重要事项

1. 靖远公司 1998 年 1 月 12 日与甘肃省电力工业局靖远电厂（现甘肃省靖远第一发电有限责任公司，简称“靖远一期”）签订《场地使用协议》，在协议中规定，靖远一期提供其已取得划拨土地使用权的场地供靖远公司在合资期限内使用。由于靖远公司的合资方已就共同开发靖远三期达成共识，故双方决定在靖远公司的合资方开发靖远三期的过程中，再按国家土地管理有关规定以及甘肃省人民政府有关规定办理用地手续，靖远公司仅按其实际用地分摊政府机构向靖远一期征收的土地税费。上述协议业经原甘肃省土地管理局以甘土市字[1998]1 号文批复。

根据 2004 年 5 月甘肃省人民政府下发的《甘肃省人民政府关于靖远电厂部分国有土地使用权收回和供给的批复》（甘政国土发（2004）24 号），白银市人民政府将收回经省人民政府批准划拨给原靖远电厂用于工程施工和扩建工程的 40.4077 公顷土地，上述收回土地中的 25.1259 公顷将按照有关规定，以协议出让方式有偿供给靖远公司，作为三期工程的建设项目用地。

截至 2005 年 6 月 30 日止，靖远三期工程用地的出让手续尚在办理之中。

2. 本公司于 2004 年 6 月 8 日分别与国开投公司及国投电力公司签署了《关于厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议》、《关于淮北国安电力有限公司股权转让协议》、《关于北部湾电力有限公司股权转让协议》及《关于甘肃张掖发电有限公司股权转让协议》。本公司拟用增发 A 股募集资金收购国开投公司持有的厦门华夏国际电力发展有限公司 35%的股权、淮北国安电力有限公司 35%的股权，以及国投电力公司持有的北部湾电力有限公司 55%的股权、甘肃电投张掖发电有限公司 45%的股权。上述股权转让价格以国资委最终批复为准。

鉴于电力行业及证券市场相关条件的变化，经与转让方国投电力公司初步协商一致，公司拟决定减少收购项目，取消收购国投电力公司持有的甘肃电投张掖发电有限公司 45%的股权，终止公司与国投电力公司于 2004 年 6 月 8 日签署的关于甘肃电投张掖发电有限责任公司的《股权转让协议》，由双方签署相应的终止协议，并对募集资金投向及募集资金数额作相应修改。上述事项业经本公司 2005 年股东大会决议通过。

本公司 A 股增发方案业经 2005 年第一次临时股东大会于 2005 年 6 月 23 日决议批准。

3、根据国务院和中国证监会等相关文件精神，由本公司非流通股股东协商提出股权分置改革意向并经保荐机构推荐，本公司被中国证监会确定为第二批股权分置改革试点公司。目前，本公司非流通股股东在股权分置改革中涉及的国有股转让行为已获国务院国资委批复同意。

本次股权分置改革对价方案：以方案实施的股权登记日公司总股本 563,491,652 股，流通股 214,633,970 股为基数，由非流通股股东共支付总额为 55,804,832 股本公司股票，即流通股股东每持有 10 股流通股票将获得非流通股股东支付的 2.6 股股票。

方案实施的股权登记日：2005 年 8 月 4 日。

对价股票上市流通日：2005 年 8 月 9 日。

上述股权分置改革实施方案业经本公司 2005 年 8 月 1 日召开的 2005 年第二次临时股东大会审议通过，并于 2005 年 7 月 22 日取得了国务院国资委国资产权[2005]751 号文《关于国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (五) 公司章程文本；
- (六) 其他有关资料。

董事长：卜繁森  
国投华靖电力控股股份有限公司  
2005 年 8 月 15 日