



安徽省皖能股份有限公司

二 五年半年度报告

二 五年八月二十六日

第一节 重要提示及目录

一、 重要提示

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

本报告经董事会四届十三次定期会议审议通过，独立董事郑忠勋因公出差，授权委托独立董事李晓玲出席会议；没有董事对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议。

本半年度财务报告未经审计。

公司董事长兼总经理张绍仓、副总会计师兼财务部主任杨治成保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、目 录

第一节	重要提示及目录	1
第二节	公司基本情况简介	3
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	6
第五节	管理层讨论和分析.....	7
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告	15
	财务报表附注.....	15
	财务报表	42
第八节	备查文件目录	51

第二节 公司基本情况简介

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：安徽省皖能股份有限公司

公司法定英文名称：AN HUI WENERGY COMPANY, LIMITED

公司英文名称缩写：WENERGY CO., LTD

(二) 公司法定代表人：张绍仓

(三) 公司董事会秘书：周庆霞

联系地址：安徽省合肥市马鞍山路 99 号皖能大厦

联系电话：0551-4672679

传 真：0551-4669573

电子信箱：zhouqx@wenergy.com.cn

(四) 公司注册(办公)地址：

安徽省合肥市马鞍山路 99 号皖能大厦

邮编：230011

公司国际互联网网址：<http://www.wenergy.cn>

电子信箱：group@wenergy.com.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址 <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：皖能电力

股票代码：000543

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 13 日

首次注册地址：合肥市芜湖路 81 号

第二次变更注册日期：1996 年 10 月 9 日

第三次变更注册日期：1998 年 3 月 21 日

第四次变更注册日期：1999 年 8 月 26 日

注册地点：合肥市马鞍山路 99 号

2、法人营业执照注册号：3400001300153

3、税务登记号码：国税皖字 340111148949589

地税皖字 340104148949589

4、会计师事务所：安徽华普会计师事务所

注册会计师：肖厚发、王静

办公地址：安徽省合肥市荣事达大道 100 号振信大厦 邮编：230001

二、主要财务数据和指标

金额单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日 (调整后)注 2	2004 年 12 月 31 日 (调整前)	增减变动 +/- (%)
流动资产	1,381,629,214.20	1,423,499,410.30	1,423,499,410.30	-2.94%
流动负债	611,969,776.72	512,482,560.13	511,207,408.13	19.41%
总资产	4,074,176,866.60	4,210,521,260.36	4,276,371,763.92	-3.24%
股东权益(不包含少数股东权益)	2,369,867,484.69	2,426,523,900.83	2,493,649,556.39	-2.33%
每股净资产	3.07	3.14	3.23	-2.33%
每股净资产(调整后)	3.06	3.13	3.22	-2.24%
项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	增减(%)	
净利润	20,444,465.46	86,881,543.36	-76.47%	
扣除非经常性损益后的净利润	20,918,321.89	87,666,615.49	-76.14%	
每股收益	0.03	0.11	-76.47%	
净资产收益率(摊簿)	0.86%	3.53%	下降 2.67 个百分点	
经营活动产生的现金流量净额	248,116,619.82	332,116,335.00	-25.29%	

注 1：扣除的非经常性损益项目涉及金额

营业外收支净额	-705,219.39
扣除所得税影响数	231,362.96
合 计	-473,856.43

注 2：因补提上年度华安证券有限责任公司长期投资减值准备及直属马鞍山发电厂发放 98 年度以前未享受福利分房的职工一次性购房补贴，追溯调整了以前年度损益。

三、利润表附表

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元

报告期利润	全面摊薄净资产收益率	加权平均净资产收益率	全面摊薄每股收益	加权平均每股收益
主营业务利润	2.88%	2.80%	0.09	0.09
营业利润	1.87%	1.82%	0.06	0.06
净利润	0.86%	0.84%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	0.88%	0.86%	0.03	0.03

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

报告期内公司股本及其结构未发生变动。

二、主要股东持股情况

1、前十名股东情况（截至 2005 年 6 月 30 日）

报告期末股东总数		70,425				
前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增减	报告期末持股量 (万股)	比例 %	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结股份数量	股东性质 (国有股东或外资股东)
安徽省能源集团有限公司	0	46800	60.54	未流通	0	国有股东
安徽省新能创业投资有限责任公司	0	4759	6.16	未流通	0	境内法人股
安徽省能源物资供销公司	0	2770	3.58	未流通	0	境内法人股
华宝信托投资有限责任公司	0	2530	3.27	未流通	0	境内法人股
安徽省电力公司	0	1100	1.42	未流通	0	境内法人股
中国东方资产管理公司	0	962.50	0.87	未流通	0	境内法人股
深圳市鸿基(集团)股份有限公司	0	500	0.65	未流通	500	境内法人股
安徽国祯集团股份有限公司	0	336	0.44	未流通	0	境内法人股
国信证券有限责任公司	0	330	0.43	未流通	0	境内法人股
深圳市农村合作社联合社宝安支社	0	300	0.42	未流通	0	境内法人股

说明：

(1) 公司前 10 名股东中，安徽省能源物资供销公司系安徽省能源集团有限公司

全资子公司；安徽省新能创业投资有限责任公司系安徽省能源集团有限公司控股子公司；其余股东之间未知其存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

(2) 上述股东均非战略投资者或参与配售的一般法人。

(3) 报告期内，公司控股股东未发生变更。

2、前十名流通股股东情况（截至 2005 年 6 月 30 日）

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（股）	种类（A、B、H 股或其它）
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	775,304	A 股
方志远	772,900	A 股
黄文俊	360,784	A 股
邹勇	300,000	A 股
李火良	235,500	A 股
王任	222,490	A 股
肖秉雄	218,000	A 股
王庆欢	157,668	A 股
吴艳	148,600	A 股
许明权	143,300	A 股

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员持股未发生变动。

2、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

4 月 13 日，经公司董事会四届十一次会议审议批准，苏文才先生因退休原因辞去副董事长、董事、副总经理职务，高志凌先生因退休原因、徐旭先生、王一先生因工作变动原因辞去公司董事职务。

2005 年 4 月 13 日，经公司监事会四届五次会议审议批准，何家常先生因退休原因辞去公司监事职务。

2005 年 6 月 22 日，公司 2004 年度（第十三次）股东大会选举史建伟先生为公司第四届监事会监事。

第五节 管理层讨论与分析

一、经营成果及财务状况分析

1、报告期内公司主要经营成果及财务状况

单位：元

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月	增减比例 (%)
主营业务收入	1,130,524,632.25	993,991,777.01	13.74
主营业务成本	1,056,829,751.46	797,837,436.40	32.46
主营业务利润	68,305,316.05	190,146,296.80	-64.08
净利润	20,444,465.46	86,881,543.36	-76.47
经营活动产生现金流量净额	248,116,619.82	332,116,335.00	-25.29
现金及现金等价物净增加额	51,482,470.87	322,200,735.53	-84.02

2、上述指标变动原因如下：

(1) 主营业务收入增加主要是由于本期上网电量较上年同期增长了 8.35%，同时，综合平均电价同比上调了 4.97%。

(2) 主营业务成本增加主要由于：

a、本期发电量较上年同期增长了 8.48%；

b、本期煤炭价格较上年同期大幅度的上涨。

(3) 主营业务利润大幅降低主要由于煤价上涨，主营业务成本增加影响。

(4) 净利润降低主要由于本期主营业务利润减少影响；

(5) 经营活动产生现金流量净额减少主要因本期煤炭价格上涨，采购煤炭所支付的现金较上年同期增加的影响。

(6) 现金及现金等价物净增加额大幅减少主要由于淮北国安电力有限公司本期归还银行贷款 21000 万元，分配现金股利 8550 万元，现金流出大幅增加所致。

3、报告期末总资产、股东权益与期初数增减比例

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总资产	4,074,176,866.60	4,210,521,260.36	-3.24
股东权益	2,369,867,484.69	2,426,523,900.83	-2.33

变动原因如下：

1、总资产降低主要由于本期国安公司归还银行贷款所致；

2、股东权益减少是由于本期根据股东大会决议分配了 77,300,881.60 元现金股利所致。

二、主营业务经营范围及经营状况

1、主营业务范围

公司主营电力生产和销售，电力产品销售约占公司主营业务收入 100%。全资、控股及参股的发电机组权益容量总计 92.5 万千瓦，与上年同期未发生变化，约占全省同期装机总量 1100 万千瓦的 8.41%。公司电力产品全部销售给安徽省电力公司。

2、上半年度经营情况分析

(1) 电力生产和销售继续增长。1-6 月份，按合并报表口径，公司及公司控股的淮北国安电力有限公司共完成发电量 401,756 万千瓦时、上网电量 373,212 万千瓦时，与上年同比分别增长了 8.48% 和 8.35%。实现主营业务收入 113,052 万元，同比增长了 13.74%。

(2) 受煤炭价格持续上涨影响，发电成本大幅增加，主营业务利润严重受挫。与上年同期相比，公司直属机组平均标煤单价上涨了 154.39 元/吨，单位上网燃料成本上涨了 57.60 元/千千瓦时，涨幅近 33%，燃料成本已上涨到总发电成本的 77% 左右。1-6 月份，公司主营业务成本共计 105,683 万元，同比上升了 32.46%；实现主营业务利润 6,831 万元，同比降低了 64.08%；实现净利润 2,045 万元，同比降低了 76.47%。

(3) 煤电价格联动政策出台滞后，对上半年度业绩贡献有限。根据安徽省物价局《转发国家发展改革委关于华东电网实施煤电价格联动有关问题的通知》（皖价服【2005】102 号），自 2005 年 5 月 1 日起，公司直属机组省内上网电价上调 27 元/千千瓦时（含税），国安公司省内上网电价上调 23 元/千千瓦时（含税），同时，取消超发电价，该项政策虽可以部分缓解煤价大幅上涨所带来的成本压力，但因出台滞后，且不到位，远不能弥补煤炭成本上涨所带来的影响。

3、报告期内公司主营业务、利润构成及分行业情况

分行业、分产品、分地区	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年同期 增减(%)	主营业务 成本比上年 同期增 减(%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
电力行业 (电力产品)	1130524632.25	1056829751.46	6.52	13.74	32.46	降低 13.21 个百分点
其中：关联 交易金额	0.00	0.00	/	0.00	0.00	0.00
地区	主营业务收入(元)		主营业务收入比上年同期增减(%)			
省内和华东地区	1,130,524,632.25		13.74			

注：

(1) 报告期内，公司向控股股东及其子公司销售商品和提供劳务的关联交易总

金额为 0。

(2) 本期公司主营业务及利润构成均未发生变化；盈利能力较上年同期有较大幅降低。本期毛利率为 6.52%，上年同期为 19.73%，下降了 13.21 个百分点，主要由于本期煤炭价格大幅上涨，发电单位成本上升，而电价上调幅度有限所致。

5、本报告期公司没有对利润产生重大影响的其他经营活动，也没有从单个参股公司获得占净利润 10% 以上投资收益的情况。

6、经营中出现的问题和困难及应对措施

上半年度，经营中出现的主要问题和困难有：

一是煤炭供应紧张，煤价高，煤质差、亏卡现象较为严重；二是铁路运力紧张，运费上涨；三是因煤质下降，发电助燃油用量大幅增加，燃油价格不断攀升，加剧了成本的上涨；四是电价调整滞后，且调价不到位；五是机组长时间、高负荷运行，加之电煤质量差、设备磨损加剧，直接影响到生产安全。针对上述突出问题，公司积极采取各种应对措施：

第一，以“确保供应，提高煤质，控制煤价”为目标，实施电煤采购供应三级管理责任制，强化责任管理。充分发挥安徽省电力燃料公司集中大宗采购的优势，提高组织调运能力，及时分析研究煤炭市场变化情况，加强电煤调运和库存监测，及时调节电煤流量，在迎峰度夏来临前积极提高电煤储量；向煤矿派员驻矿，加强与煤炭企业沟通协作，努力实现重点合同 100% 兑现率，实行“标煤单价定价”，提高煤炭供应质量，控制标煤单价水平；抓好入厂电煤检斤检质和亏吨亏卡的索赔工作；加强与铁路部门联系，做好运输的平衡和协调。

第二，公司经艰苦努力，请省政府协调，对省内电煤价格采取调控措施。根据省发改委和省物价局《关于调整省内电煤价格的通知》（发改运行【2005】725 号），从 2005 年 7 月 1 日起，公司采购的重点合同煤出矿价按 288.8 元/吨（含税）不变，非重点合同电煤出矿价由上半年度的 435 元/吨（含税）调整为以 2004 年 9 月底实际结算的车板价为基础，在 8% 的浮动范围内，即不高于 399.6 元/吨（含税），由煤电企业双方协商确定。

第三，积极争取提高电价。自 2005 年 5 月 1 日起，我公司直属机组省内上网电价（含税）由 364 元/千千瓦时调整为 391 元/千千瓦时，控股子公司淮北国安电力有限公司省内上网电价（含税）由 378 元/千千瓦时调整为 401 元/千千瓦时；取消超发电价；此外，据省物价局《关于 2004 年外送电结算价格及 2005 年外送电预结算价格的通知》（皖价服【2005】213 号），2004 年外送电上网预结算价格为每千千瓦时 304 元（含税），最终结算价格调整为 317 元（含税）；2005 年外送电上网预结算价格每千千瓦时从 2005 年 1 月 1 日起暂按 330 元（含税）结算，最终结算价格根据全年外

送电实际情况再行确定。

第四，严格落实安全生产责任制，抓好安全生产。在迎峰度夏前扎实做好机组的检查、消缺和大小修理和维护工作，提高设备健康水平；推行生产作业过程标准化，建立事故预警机制，将安全关口前移，降低机组非计划停运次数；落实 25 项重点反事故措施，抓好防“四管”泄漏工作，实行运行、检修、管理多管齐下，综合治理。

第五，以预算管理为中心，强化目标责任管理和成本预算管理，严控成本。严格控制非生产性支出和计划外支出，增收节支；加强机组设备技术更新改造，降低发电煤耗、油耗和物耗；做好污染治理规划和水量平衡，控制排污总量，努力降低环保成本。

7、年初至下一报告期期末的累计净利润变动预计及原因说明

2004 年 1-9 月份公司实现净利润 15,388.57 万元。2005 年下半年度因电价上调、煤价上涨得到适当控制等原因，经营形势将好于上半年度，但由于上半年度降幅已很大，经预计，2005 年 1-9 月份实现净利润仍将比上年同期仍有较大幅下降，下降幅度可能在 40% 以上。

三、投资情况

1、报告期内，公司未募集资金，也没有以前年度募集的资金延续到本报告期内使用。

2、期内，公司参股投资 40% 股份的安徽阜阳电厂（阜阳华润电力有限公司）2 台 60 万千瓦超临界发电机组项目建设进展顺利。截至 6 月 30 日，1 号冷却塔已于 5 月 15 日到顶，2 号冷却塔施工开始，计划于 11 月底到顶。1 号机组完成锅炉大件吊装和集控楼的施工，计划于 2006 年 6 月投入商业运行。

该项目可研批准总投资为 50.35 亿元，董事会批准总投资为 44 亿元。项目开工至今，累计完成投资 18.12 亿元。至 6 月 30 日，本公司累计注入项目资本金 2.27 亿元。

第六节 重要事项

一、公司治理结构

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》、《上市公司治理准则》及深圳证券交易所《股票上市规则》（修订版）等相关规定，重新修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》，调整了董事会的构成，独立董事人数占公司董事会组成人数的比例达到三分之

一的要求。今后，公司将遵照《公司法》、中国证监会等有关要求，不断完善公司治理结构，规范运作行为。

二、公司 2004 年度利润分配方案实施情况

公司 2004 年度利润分配方案已于 2005 年 6 月 22 日召开的公司 2004 年度(第十三次)股东大会上获得通过：以公司 2004 年末总股本 773,008,816 股为基数，向全体股东按每 10 股派现金 1.00 元(社会公众股东含税)，计派现金股利 77,300,881.60 元，其余未分配利润结转以后年度进行分配。该方案将在 8 月份实施。分红派息公告刊登于 8 月 16 日《证券时报》、《中国证券报》，股权登记日 8 月 19 日，除息日 8 月 22 日。报告期内，公司没有进行资本公积金转增股本或发行新股。

2005 年度中期公司不进行利润分配。

三、重大诉讼、仲裁事项

2005 年 2 月 2 日，本公司因转让所持北方证券有限责任公司股权事项，依法向合肥市中级人民法院起诉了上海东方控股有限公司（简称“东方控股”）等。合肥市中级人民法院受理本案，并依法对东方控股相应价值资产进行了财产保全。至报告期末，本案件仍在审理过程之中，审理情况没有新的进展。该事项公司已在 4 月 16 日刊登的 2004 年年度报告全文中披露。

四、报告期内公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、重大关联交易事项

1、报告期内，公司未发生资产收购、出售方面的关联交易。

2、控股股东及其子公司占用公司资金情况

(1) 公司未发生向控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况；

(2) 不存在公司控股股东有偿或无偿占有公司资金情况；

(3) 公司以前年度以委托贷款形式对本公司参股公司马鞍山万能达发电有限责任公司（本公司控股股东持有该公司 47% 的股权）进行的长期债权投资，本期取得债权投资收益 3,308,155.30 元，期末贷款本金余额为 109,000,000 元。

3、日常关联交易执行情况

公司向安徽电力燃料有限责任公司（简称“电燃公司”）采购煤炭，上半年度共计购买煤炭金额 42,906.90 万元。双方定价原则是：按照国家和省内指导的重点电煤合同价格、非重点合同煤价格和市场电煤合同价格，确定具体的合同价，并按照安徽省内采购的每吨煤出矿价的 1.5%、省外采购的每吨煤 2.7 元标准支付劳务报酬。劳

务报酬支付标准低于安徽省物价局批准的经营性服务收费许可证（皖价服【2002】6号）规定的按煤炭出矿价 1.6%收取的标准。双方定期结算煤款，报告期末，本公司欠付电燃公司购煤款 8,692.45 万元，不存在电燃公司占用本公司资金的情形，对本公司财务状况不存在负面影响。

2005 年全年度预计采购金额不超过 130,000 万元。与预计相比，本期未超出预计范围及其比例，定价原则和结算方式均与预计一致。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁资产事项

报告期内公司未发生重大托管、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。

2、重大担保事项

本期公司未发生对外担保事项。

公司于 1999 年 12 月 28 日为控股子公司淮北国安电力有限公司向中国工商银行总行申请 3 亿元人民币项目贷款提供股东方连带责任担保，贷款期限 10 年。担保期间为借款到期之次日起两年。截至报告期末，淮北国安电力有限公司已归还贷款 15,000 万元，贷款本金余额为 15,000 万元。该项贷款公司在历年定期报告中披露。国安公司利用发电收益和折旧资金按计划还款，有足够的还款能力。

3、委托理财事项

报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

七、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持股 5%以上股东报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

八、其他重要事项

1、报告期内，公司董事会及董事、管理层没有发生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或被采取司法强制措施的情况。

2、2000 年 12 月，我公司投资 1 亿元参股投资华安证券有限公司（以下简称“华安证券”），占其注册资本的 5.87%。根据华安证券 2005 年 7 月 7 日召开股东会提供的华安证券 2004 年度审计报告（华普审字[2005]第 0491 号），华安证券 2004 年度计亏损 116,831 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 58,176 万元。届时，本公司

2004 年度报告披露工作已完成。现根据《企业会计准则》及公司计提资产减值准备等有关规定，为真实反映被投资单位的价值，经董事会四届十三次会议审议决议，公司补提 2004 年度长期投资减值准备 6,585 万元，并追溯调整以前年度损益。此外，因直属电厂马鞍山电厂对 98 年以前未享受福利分房的职工支付一次性住房补贴，追溯调整以前年度损益 127 万元。主要会计数据调整情况如下表：

2004 年度会计数据调整表

单位：元

项 目	2004 年度	
	调整后	调整前
利润总额	192,947,087.78	258,797,591.34
净利润	53,510,095.31	119,360,598.87
每股收益（摊薄/加权）	0.07	0.15
扣除非经常性损益后的每股收益（摊薄/加权）	0.08	0.17
全面摊薄净资产收益率（%）	2.21%	4.79%
加权平均净资产收益率（%）	2.15%	4.72%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	2.58%	5.15%
总资产	4,210,521,260.36	4,276,371,763.92
股东权益	2,426,523,900.83	2,493,649,556.39
每股净资产	3.14	3.23
调整后每股净资产	3.13	3.22
未分配利润	85,575,251.56	142,632,058.78
盈余公积	606,398,534.51	616,467,382.85

九、报告期内信息披露索引

公告编号	公告时间	公告内容	报纸和网站名称
2005-01-06	4月16日	董事会四届十一次会议关于《2004 年年度报告》、修改《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《公司章程》条款、投资参股马鞍山万能达发电有限责任公司二期等 14 项议案的决议。	《中国证券报》c39 版、《证券时报》A25 版、深交所巨潮网站 www.cninfo.com.cn “个股资料检索”输入公司代码“000543”（下同）
2005-07	4月26日	2005 年第一季度报告	《中国证券报》c67 版、《证券时报》42 版、深交所巨潮网站
2005-08	4月26日	2005 年半年度业绩预警公告	《中国证券报》c67 版、《证券时报》38 版、深交所巨潮网站

2005-09	5月11日	关于电价上调公告	《中国证券报》c11 版、《证券时报》14 版、深交所巨潮网站
2005-10	5月21日	关于召开 2004 年度（第十三次）股东大会的公告	《中国证券报》c11 版、《证券时报》23 版、深交所巨潮网站
2005-10	6月23日	2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》c2 版、《证券时报》26 版、深交所巨潮网站

第七节 财务报告（未经审计）

第一部分 会计报表附注

一、公司概况

安徽省皖能股份有限公司（以下简称“本公司”）是经安徽省人民政府政秘（1993）第 165 号文件批准，由安徽省电力开发总公司（现更名为安徽省能源集团有限公司）作为唯一发起人，将其拥有的国有资产合肥电厂 3 号机组、铜陵电厂 1 号机组、2 号机组作为国有法人股入股，并经中国证监会证监发审字（1993）29 号文复审同意，按照社会募集方式设立的股份有限公司。本公司于 1993 年 12 月 13 日设立，人民币普通股票（A 股）于同年 12 月 20 日在深圳证券交易所挂牌上市（股票代码为 000543）。经批准，本公司于 1998 年 2-3 月实施配股方案（最近一次配股），总股本增至 773,008,816 股，其中社会公众股 140,643,816 股。

经本公司第二届股东大会决议，于 1994 年 1 月 1 日正式收购马鞍山电厂 11 号机组、12 号机组，上述 5 台机组容量均为 12.5 万千瓦。

本公司属电力行业。

本公司经营范围：电力、节能及相关项目投资经营。与电力建设相关的原材料开发、参与房地产经营，高新技术和出口创汇项目的开发、投资和经营；矿产品、农副产品、化工原料及产品（不含危险品）销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、执行的会计准则和会计制度

本公司和纳入合并范围的子公司（以下简称“子公司”）执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其有关补充规定。

2、会计年度

会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

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；以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，将有关外币金额折合为记账本位币金额记账。所有与外币业务有关的账户，采用业务发生时的市场汇率折合。各种外币账户的外币余额，期末时按照期末市场汇率折合为记账本位币。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币之间的差额作为汇兑损益，属于生产经营期间的，记入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的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。

6、现金等价物的确定标准

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

7、短期投资核算方法

本公司在取得短期投资时按投资成本计量，投资成本即为取得时实际支付的全部价款（包括税金、手续费、和相关费用），扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息；处置短期投资时，将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分，按投资类别计提短期投资跌价准备，但某项短期投资比重较大（如占整个短期投资 10%及以上）时，按单项为基础计算并确定计提的跌价准备。

8、应收款项坏账核算方法

坏账确认标准：（1）债务人死亡，以其遗产清偿后仍然无法收回的应收款项；（2）债务人破产，以其破产财产清偿后仍然无法收回的应收款项；（3）因债务人逾期未履行偿债义务，并有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。以上确实不能收回的应收款项，在查明原因，追究责任后，由本公司总经理或报经董事会批准后，作为坏账损失。

坏账损失的核算方法：采用备抵法。

坏账准备的计提方法和计提比例：按应收款项账龄分析计提，计提比例为：不逾期的不计提；逾期一至五年的，按其余额的 6%计提；逾期五年以上的及有确凿证据表明应收款项不能收回的，按其余额的 100%计提。对下列情况下的应收款项不全额计提坏账准备：当年发生的应收款项；计划对应收款项进行重组的；与关联方发生的应收款项；其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

9、存货核算方法

本公司存货主要为燃料、原材料、库存商品、备品备件和低值易耗品等。

各类燃料、库存商品等取得时按实际成本核算，发出时采用加权平均法计价核算；原材料、备品备件按计划价核算，月末按上月材料成本差异率结转材料成本差异，将发出原材料的计划成本调整为实际成本；低值易耗品领用时采用五五摊销法核算。

存货的盘存采用永续盘存制。

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值应当以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，应当以市场价格作为其可变现净值的计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提，但以下情况除外：具有类似用途的存货并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，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，合并计量成本与可变现净值；对于数量较多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账，即取得时实际支付的全部价款。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算，即本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算，即本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(2) 长期股权投资差额确认方法：长期股权投资采用权益法核算时，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按 10 年平均摊销，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。

(3) 长期债权投资的计价及收益确认方法：按取得时的实际成本入账，即取得时实际支付的全部价款(包括手续费等相关费用)。如果所支付的手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用。

处置长期债权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 长期投资减值准备的确认方法：本公司在每年年度终了，对长期投资进行逐项检查，对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款的核算

委托贷款按实际委贷的金额入账，并按期计提利息。计提的利息如到期不能收回，则停止计提利息，并冲回已计提的利息。

每年年度终了，对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，计提相应的减值准备。

12、固定资产和折旧核算方法

(1) 固定资产标准：固定资产，指同时具有以下特征的有形资产：A) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；B) 使用年限超过一年；C) 单位价值较高。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备和其他设备及工器具。

(3) 固定资产计价：按取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括：买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

(4) 固定资产减值准备的计提方法：本公司在每年年度终了，对固定资产进行逐项检查，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于固定资产账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

(5) 固定资产折旧采用年限平均法计提。

固定资产分类预计可使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

类别	预计净残值率(%)	预计可使用年限(年)	年折旧率(%)
----	-----------	------------	---------

房屋建筑物	0-3	8-35	2.86-12.50
通用设备	0-3	4-10	9.70-25.00
专用设备	0-3	7-30	3.23-14.29
运输设备	0-3	6	16.67
其他设备及工器具	0-3	5-18	5.56-20.00

13、在建工程核算方法

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。如此项资产尚未办理竣工决算，按估计价值暂估入账，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，同时调整原已计提的折旧额。

本公司在每年年度终了，对在建工程进行全面检查，对有证据表明在建工程已经发生了减值，按单项计提减值准备，即存在下列一项或若干情况的，计提在建工程减值准备：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；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用资本化

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。为购建固定资产而专门借入的款项（不包括流动资金借款）所发生的借款费用，在资产支出已开始、借款费用已经发生、购建活动已经开始且使资产达到预定可使用状态时，可以资本化。

在应予资本化的每一会计期间，因购置或建造某项固定资产而发生的利息，其资本化金额应为至当期末止购置或建造该项资产的累计支出加权平均数乘以资本化率；若借款存在折价或溢价，还将每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化率作相应调整。

15、无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本入账，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按受益年限和

有效年限中较短者确定摊销年限；如受益年限和有效年限均无法确定，按不超过 10 年确定摊销年限。

本公司无形资产为土地使用权和专利权。土地使用权（购入或以支付土地出让金方式取得）在尚未开发或建造自用项目前，按取得时的实际成本入账，作为无形资产核算。在利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。根据财政部财会[2001]43 号文的规定执行《企业会计制度》前土地使用权价值作为无形资产核算而未转入所建造的房屋、建筑物成本的公司，可不作调整。本公司土地使用权是执行《企业会计制度》前形成的土地使用权。

本公司土地使用权自取得当月起在使用期 50 年内分期平均摊销；子公司专利权按评估价值入账，按 10 年平均摊销。

每年年度终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的部分，按项目计提无形资产减值准备。

16、长期待摊费用摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用，是指企业已经支出，但摊销期在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。

本公司长期待摊费用核算内容系固定资产大修理支出，该支出发生在公司执行《企业会计准则—固定资产》之前，按 5 年摊销。

17、收入确认原则

（1）销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- A．企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- B．企业不再对该商品实施继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- C．与交易相关的经济利益能够流入企业；
- D．相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入，分别下列情况确认和计量：

- A．在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；
- B．如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权，在下列条件均能满足时予以确认：

- 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。

本公司的主营业务收入是指向安徽省电力公司收取的售电款，本公司月末同安徽省电力公司核对电量后确认收入。

18、所得税会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法核算。

19、重要会计政策、会计估计变更和会计差错更正

根据公司参股投资的华安证券有限责任公司 2005 年 7 月 7 日召开股东会提供的华安证券 2004 年度审计报告（华普审字[2005]第 0491 号），华安证券 2004 年度计亏损 116,831 万元，截止 2004 年 12 月 31 日，净资产为 58,176 万元。为真实反映被投资单位的价值，遵循谨慎性原则，公司按照华安证券 2004 年 12 月 31 日的净资产值和我公司持股比例，补提 2004 年度长期投资减值准备 6,585 万元，并作为重大会计差错，调整以前年度损益。

20、本公司会计报表的编制方法

本公司将拥有的合肥电厂 3 号机组、铜陵电厂 1 号机组、2 号机组及马鞍山电厂 11 号机组、12 号机组，按机组所在的电厂分为三个核算单位。本公司资产负债表、利润表、利润分配表、现金流量表系根据上述三个核算单位及公司本部的相关会计报表、会计资料汇总编制。

21、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表以母公司的会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其相关资料为依据，按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字（1996）2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的要求编制，对本公司与子公司相互之间的重大内部交易、资金往来均在合并时予以抵销。

三、税项

（1）增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司执行 17% 的增值税率，即按销项税额（营业收入 × 适用税率）抵减进项税额的余额计缴。

（2）营业税

委托贷款利息收入按 5% 计缴，经营性租赁收入等按 5% 计缴。

（3）城建税及教育费附加

A)城建税按应纳增值税额和营业税额的 7%计缴，本公司的子公司深圳市桑夏皖能高科技有限公司按应纳增值税额和营业税额的 1%计缴。

B)教育费附加按应纳增值税额和营业税额的 3%计缴。

(4) 所得税

本年度执行 33%的法定税率。

本公司的子公司深圳市桑夏皖能高科技有限公司执行 15%的税率。

本公司的子公司淮北国安电力有限公司享受外商投资企业执行“两免三减半”的所得税优惠政策。按此政策国安公司 2005 年度所得税税率为 7.5%。

(5) 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

本公司所控制的子公司情况：

被投资单位名称	经营范围	注册资本	实际投资额	持股比例
淮北国安电力有限公司	建设、拥有、经营淮北第二发电厂，生产并销售电力电量	84900 万元	33960 万元	40%
深圳市桑夏皖能高科技有限公司	计算机软硬件、网络终端、电子及通讯产品的开发、销售、服务	4000 万元	2000 万元	50%

说明：淮北国安电力有限公司（以下简称“国安公司”）、深圳市桑夏皖能高科技有限公司已纳入本公司合并会计报表范围。

五、合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
现金	179, 229. 54	78, 606. 38
银行存款	349, 360, 805. 95	298, 797, 708. 72
其中：外币存款（港币）		36, 593. 65
折合汇率		1. 0593
折合人民币		38, 764. 20
其他货币资金	3, 835, 112. 89	3, 016, 362. 41
合 计	353, 375, 148. 38	301, 892, 677. 51

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资				
国债投资				
其他投资	250,000,000.00		250,000,000.00	
合 计	250,000,000.00		250,000,000.00	

其他投资系对铜陵电厂五期发生的一年内到期的委托贷款。

3、应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	387,455,567.37	100%		510,106,078.23	100%	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	387,455,567.37	100%		510,106,078.23	100%	

(2) 应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 主要明细户如下:

户 名	款项内容	欠款时间	金 额
安徽省电力公司	售电款	一年以内	387,455,567.37

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	91,006,781.32	45.75%	112,688,749.41	71.85%
1-2 年	73,357,312.98	36.87%	38,459,792.29	24.52%
2-3 年	29,659,897.20	14.91%	120,572.22	0.08%
3 年以上	4,913,119.67	2.47%	5,559,993.22	3.55%
合 计	198,937,111.17	100.00%	156,829,107.14	100.00%
坏账准备	5,208,315.89		5,208,315.89	
净值	193,728,795.28		151,620,791.25	

(2) 主要项目如下:

主要项目	应收金额
应收代垫合肥电厂原部属机组生产资金	50,204,196.36
安徽隆源热电有限公司	57,318,229.80
应收代垫马鞍山电厂原部属机组生产资金	23,744,574.23
代垫马鞍山万能达发电公司二期工程款项	7,000,000.00
应收铜陵深能发电有限责任公司资产占用费	3,850,000.00
合计	142,117,000.39

(3) 其他应收款前五名合计为 142,117,000.39 元, 占其他应收款期末余额的 71.44%。

(4) 其他应收款中无应收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

5、预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	22,749,697.82	88.98%	57,621,520.98	98.83%
1-2 年	2,189,707.31	8.56%	433,425.47	0.74%
2-3 年	322,827.98	1.26%	250,000.00	0.43%
3 年以上	307,900.47	1.20%		
合 计	25,570,133.58	100.00%	58,304,946.45	100.00%

(2) 预付账款减幅较大系目前煤炭供应采用预付账款结算方式减少所致。

(3) 账龄超过一年的预付账款尚未收回, 主要系供货单位未结算所致。

(4) 预付账款中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

6、存货及存货跌价准备

(1) 明细情况

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
燃料	84,075,066.38		84,075,066.38	67,221,988.75		67,221,988.75
原材料	14,159,637.38	493,481.97	13,666,155.41	12,486,661.56	493,481.97	11,993,179.59
备品备件	17,738,270.98	2,406,705.14	15,331,565.84	18,248,895.00	2,406,705.14	15,842,189.86

库存商品	3,424,464.88	2,519,773.21	904,691.67	3,633,666.48	2,519,773.21	1,113,893.27
低值易耗品	304,140.29		304,140.29	53,350.86		53,350.86
合 计	119,701,579.91	5,419,960.32	114,281,619.59	101,644,562.65	5,419,960.32	96,224,602.33

(2) 存货按期末市价确定可变现净值，按单个存货项目提取存货跌价准备。

(3) 存货增幅较大主要系目前煤炭供应较为紧张，公司加大了煤炭储备量。

7、待摊费用

类 别	2004. 12. 31	本年增加	本年摊销	2005. 6. 30
保险费	320,314.53	3,388,750.00	2,014,714.53	1,694,350.00
预存话费		3,600.00		3,600.00
合 计	320,314.53	3,392,350.00	2,014,714.53	1,697,950.00

保险费结存金额系支付的 2005 年度保险费。

8、一年内到期的长期债权投资

科目名称	本 金	年利率	2004. 12. 31 应收利息	本年应 收利息	本年已 收利息	2005. 6. 30 应收利息
长期债权投资—委托贷款:						
马鞍山万能达发电有限公司	55,030,000.00	5.58-6.12%		-1,656,673.30	1,656,673.30	-
合 计	55,030,000.00			-1,656,673.30	1,656,673.30	-

9、长期投资

科目名称	2004. 12. 31		本年增加	本年减少	2005. 6. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	706,100,944.72	83,850,503.56			706,100,944.72	83,850,503.56
长期债权投资	53,970,000.00	-	1,651,482.00	1,651,482.00	53,970,000.00	-
合 计	760,070,944.72	83,850,503.56	1,651,482.00	1,651,482.00	760,070,944.72	83,850,503.56

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资系其他股权投资。

项目	投资期限	持股比例	初始投资额	追加投资额	被投资单位	占被投资单位
					本期权益增减额	权益累计增减额
华安证券有限责任公司	2001.1.8-无期限	5.87%	100,000,000.00			
安徽省皖能大厦有限责任公司	1999.8.3-无期限	4.29%	3,000,000.00			
安徽国桢能源股份有限公司	1994-无期限	8.87%	8,400,000.00			
马鞍山万能达发电有限责任公司	1997-无期限	10%	46,230,000.00	15,410,000.00		
北方证券有限责任公司	2002-无期限	15%	154,500,000.00			
国元证券有限责任公司	2001-无期限	7.34%	149,000,000.00			
阜阳华润电力有限公司**	2003-2023	40%	226,620,000.00			
合计			687,750,000.00	15,410,000.00		

(2) 长期股权投资差额、合并价差

科目名称		初始金额	形成原因	摊销期限	2004.12.31	本年增加	本年摊销额	2005.6.30 摊余价值
淮北国安电力有限公司	注 1	3,676,180.95	注 1	10 年	2,940,944.75			2,940,944.75
合计		3,676,180.95			2,940,944.75			2,940,944.75

注 1、2005 年 6 月 30 日的股权投资差额余额 2,940,944.75 元在合并资产负债表上反映为合并价差。

(3) 长期股权投资减值准备

项目		2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
北方证券有限责任公司		18,000,000.00			18,000,000.00
华安证券有限公司	注	65,850,503.56			65,850,503.56
合计		83,850,503.56			83,850,503.56

注：根据 2005 年 5 月 26 日公布的华安证券有限公司的 2004 年审计报告，华安证券 2004 年发生重大亏损，据此做为重大会计差错计提华安证券长期投资减值准备，详见重要会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

(4) 长期债权投资

科目名称	年末本金	年利率	2004. 12. 31 应收利息	本年应收利息	本年已收利息	2005. 6. 30 应收利息
长期债权投资						
委托贷款						
马鞍山万能达发电有限公司	53,970,000.00	6.12%		1,651,482.00	1,651,482.00	
合计	53,970,000.00			1,651,482.00	1,651,482.00	

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及累计折旧

固定资产原价	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
专用设备	2,083,383,242.27	1,038,336.24		2,084,421,578.51
通用设备	277,202,536.77	616,632.50		277,819,169.27
运输设备	39,893,728.71	1,581,313.87	349,262.58	41,125,780.00
其他设备	32,299,665.51	20,237,621.33		52,537,286.84
房屋建筑物	998,804,058.74		20,673,640.88	978,130,417.86
租出固定资产	14,170,613.12			14,170,613.12
合计	3,445,753,845.12	23,473,903.94	21,022,903.46	3,448,204,845.60
累计折旧	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
专用设备	903,229,490.41	73,132,152.16		976,361,642.57
通用设备	156,567,727.25	15,381,347.16		171,949,074.41
运输设备	28,175,594.33	1,557,388.49	349,262.58	29,383,720.24
其他设备	20,493,086.03	2,404,558.80		22,897,644.83
房屋建筑物	253,289,833.75	16,951,525.64	215,246.27	270,026,113.12
租出固定资产	8,295,696.58	128,535.26		8,424,231.84
合计	1,370,051,428.35	109,555,507.51	564,508.85	1,479,042,427.01
净值	2,075,702,416.77			1,969,162,418.59

(2) 固定资产减值准备

项目	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
专用设备	2,687,093.57			2,687,093.57
通用设备	615,253.33			615,253.33
运输设备	1,163.53			1,163.53
其他设备	439,470.33			439,470.33
房屋建筑物	24,369,577.32			24,369,577.32
租出固定资产				
合计	28,112,558.08			28,112,558.08

11、在建工程

(1) 工程项目

工程名称	2004. 12. 31	本年增加额	本年减少额			2005. 6. 30	资金来源	工程 进度
			转入固 定资产数		其他 减少			
国安小区办 公楼	12,904,350.00					12,904,350.00	自有资金	95%
国安小区福 利工程	3,169,496.27	991,800.00				4,161,296.27	自有资金	99%
GO-ON CMN 系统	5,339,364.69	5,389,873.00				10,729,237.69	自有资金	50%
机械采样装 置	717,982.53					717,982.53	自有资金	70%
技改工程	1,092,990.28	2,432,892.82	626,516.24			2,899,366.86	自有资金	90%
铜陵电厂更 新改造工程	3,896,277.33	4,785,863.02	459,903.83			8,222,236.52	自有资金	
合肥电厂更 新改造工程	2,204,504.58	891,200.00	261,600.00			2,834,104.58	自有资金	
马鞍山厂更 新改造工程	953,567.05	1,670,466.42	409,064.87			2,214,968.60	自有资金	
合计	30,278,532.73	16,162,095.26	1,757,084.94	注		44,683,543.05		

注: 本年转入固定资产 176 万元, 本年无利息资本化金额。

(2) 在建工程减值准备

项目	2005. 1. 1	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
小区办公楼	5,983,673.01			5,983,673.01
合计	5,983,673.01			5,983,673.01

12、无形资产

种 类	原始金额	2005. 1. 1	本年增加	本年摊销	2005. 6. 30
土地使用权*	39,823,198.00	30,567,250.51		398,651.02	30,168,599.49
专利权*	30,000,000.00	20,800,000.00		805,714.28	19,994,285.72
小计	69,823,198.00	51,367,250.51		1,204,365.30	50,162,885.21
减: 无形资 产减值准备		13,750,000.00			13,750,000.00
无形资产净值	69,823,198.00	37,617,250.51			36,412,885.21

*土地使用权(购入)分布在不同电厂,剩余摊销年限为 37-38 年;专利权(接受投资及购入)剩余摊销年限 6 年,专利权中发明专利初审已经合格(尚未取得专利证书),专利权系深圳市桑夏皖能高科技有限公司成立时,由深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司作价投入。

13、短期借款

借款类别	2005. 6. 30	2004. 12. 31
信用借款	120,000,000.00	110,200,000.00
质押借款		
合 计	120,000,000.00	110,200,000.00

14、应付账款

截止 2005 年 6 月 30 日余额为 161,037,886.17 元。

应付账款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

应付帐款主要系应付供应商的购煤款。

15、应付工资

截止 2005 年 6 月 30 日余额为 247,186.39 元,系期末尚未发放的工效挂钩工资。

16、应付股利

截止 2005 年 6 月 30 日应付股利余额为 106,169,333.59 元,应付股利增加主要系股东大会批准分配 2004 年股利。

其中主要明细户如下:

投资者	金 额	原 因
安徽省能源集团有限公司	46,800,000.00	本公司分配数
安徽省新能创业投资有限责任公司	4,759,000.00	本公司分配数
安徽省能源物资供销公司	2,770,000.00	本公司分配数
华宝信托投资有限责任公司	2,530,000.00	本公司分配数
安徽省电力公司	1,100,000.00	本公司分配数
小 计	57,959,000.00	

17、应交税金

税 种	2005. 6. 30	2004. 12. 31	税率
增 值 税	33,144,418.99	34,716,842.18	17%
所 得 税	2,028,490.59	27,212,234.27	33%、15%

营 业 税	336,975.57	627,753.13	5%
城 建 税	263,864.53	2,180,885.11	7%、1%
个人所得稅	69,417.36	8,430,384.16	
车船使用稅	-1,000.00	-790.00	
城市房產稅	634,026.45		
合 計	36,476,193.49	73,167,308.85	

注：(1) 年末余额中无超过法定纳税期限的税款。

(2) 本公司报告期的有关税收减免事项详见附注三。

18、其他应交款

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
教育费附加	205,967.92	1,203,669.64
水利基金	244,206.15	166,768.24
地方教育费附加	-16,927.56	77,186.82
合 計	433,246.51	1,370,437.88

19、其他应付款

截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额为 108,507,368.49 元。

其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

20、预提费用

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
中小修项目	6,444,562.23	
排污费	8,942,886.00	869,511.00
其他	289,482.00	265,167.72
合 計	15,676,930.23	1,134,678.72

注：排污费期末余额系国安公司尚未缴纳的 2005 年排污费余款。中小修项目系预提修理费。

21、长期借款

债权人名称	2005. 6. 30	2004. 12. 31	到期日	年利率 (%)	借款条件
国家开发银行	298,760,000.00	398,760,000.00	2009.07.31	5.76	担保
中国工商银行总行营业部	150,000,000.00	150,000,000.00	2009.12	5.76	担保

淮北市建行	80,000,000.00	80,000,000.00	2007.5.19	4.941	信用
合计	528,760,000.00	628,760,000.00			

年末余额系国安公司借款。

22、股本

项目	2004.12.31	本次变动增减					2005.6.30
		配股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份							
其中：(1) 国家拥有股份	468,000,000						468,000,000
(2) 境内法人持有股份							
(3) 外资法人持有股份							
(4) 其他							
2. 募集法人股	164,365,000						164,365,000
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计	632,365,000						632,365,000
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	140,643,816						140,643,816
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
已流通股份合计	140,643,816						140,643,816
三、股份总数	773,008,816						773,008,816

23、资本公积

项目	2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
股本溢价	955,987,602.39			955,987,602.39
接受捐赠资产准备	534,302.00			534,302.00
豁免贷款	1,040,000.00	200,000.00		1,240,000.00
股权投资准备	3,580,173.44			3,580,173.44
其他资本公积	399,220.93			399,220.93
合计	961,541,298.76	200,000.00		961,741,298.76

24、盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
法定盈余公积	216,031,475.71			216,031,475.71
公益金	120,242,850.07			120,242,850.07
任意盈余公积	263,541,719.51			263,541,719.51
储备基金	6,582,489.22			6,582,489.22
合 计	606,398,534.51			606,398,534.51

年初数与上年年末数差异 10,068,848.34 元,主要原因系:

(1)作为重大会计差错,计提 2004 年投资华安证券有限公司长期投资减值准备 65,850,503.56 元,相应调整年初盈余公积 9,877,575.54 元;

(2)马鞍山电厂发放以前年度应付职工住房补贴对本公司盈余公积影响数为 191,272.80 元。以上两项合计调减年初盈余公积 10,068,848.34 元。

25、未分配利润

项 目	2004. 12. 31	本年增加	本年减少	2005. 6. 30
未分配利润	85,575,251.56	20,444,465.46	77,300,881.60	28,718,835.42

年初未分配利润调整明细表如下:

项 目	金 额
年初未分配利润	142,632,058.78
减:作为重大会计差错计提 2004 年对华安证券有限公司长期投资减值准备影响期初未分配利润数	55,972,928.02
减:马鞍山电厂发放以前年度应付职工住房补贴对本公司的影响数	1,083,879.20
调整后年初未分配利润	85,575,251.56

有关利润分配情况如下:

根据 2005 年 6 月 22 日第十三次股东大会表决通过,2004 年度利润分配方案为以公司 2004 年末总股本 773008816 股为基数,向全体股东按每 10 股派现金 1.00 元(社会公众股个人股东含税),计派现金股利 77,300,881.60 元。

26、主营业务收入及主营业务成本

种 类	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月

电力销售	1,130,292,495.54	993,537,334.56	1,056,620,549.86	797,431,281.24
多媒体网络终端*	232,136.71	454,442.45	209,201.60	406,155.16
合计	1,130,524,632.25	993,991,777.01	1,056,829,751.46	797,837,436.40

* “多媒体网络终端”系本公司子公司—深圳市桑夏皖能高科技有限公司的产品。主营业务收入增幅较大主要系 2005 年 1-6 月上网电量增长以及电价上涨所致。主营业务成本增幅较大主要系 2005 年 1-6 月电煤价格较去年同期涨幅较大所致。

27、 主营业务税金及附加

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	计缴标准
营业税	858,413.02	762,231.88	委托贷款利息收入的 5%、经营性租赁收入的 5%
城建税	2,883,994.40	3,312,859.08	应纳增值税额和营业税额的 7%
教育费附加	1,647,157.32	1,932,952.85	应纳增值税额和营业税额的 3% , 另外 1%的地方教育费附加
合 计	5,389,564.74	6,008,043.81	

28、 财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	21,021,056.20	21,737,332.80
减: 利息收入	2,529,014.44	6,661,986.54
汇兑损失		
减: 汇兑收益		
其 他	28,038.84	8,852.00
合 计	18,520,080.60	15,084,198.26

利息支出主要系国安公司银行借款利息支出。

29、 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月
债权投资收益	10,375,230.30	注	5,600,677.50
非控股公司分配来的利润			3,725,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额			
股权投资差额摊销			1,181.81
投资转让收益			-1,458,960.81
计提的长期投资减值准备			1,525,936.13
合 计	10,375,230.30		9,393,834.63

注: 其中债权投资收益为委托贷款产生的投资收益, 2005 年 6 月 30 日本金为 35900 万元。

30、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
(1) 捐赠	177,000.00	100,000.00
(2) 赔偿金等		10.00
(3) 职工子弟学校经费		29.89
(4) 堤防维护费		450,000.00
(5) 调度考核费	885,360.64	978,094.18
(6) 其他	370,270.00	65,573.15
合 计	1,432,630.64	1,593,707.22

31、所得税

2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
4,689,518.10	20,306,867.36

所得税费用较去年同期大幅下降, 系本期应纳税所得额下降所致。

32、收到的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月收到的其他与经营活动有关的现金 5,120,881.51 元, 主要明细项目为:

项 目	金 额
1、收深能机组资产占用费	2,406,755.77
2、投标保证金	314,000.00
3、退回保险费	103,652.52
4、其他	2,296,473.22
合 计	5,120,881.51

33、支付的其他与经营活动有关的现金

2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金为 27,103,910.59 元。

项 目	金 额
1、差旅费	2,088,642.13
2、业务费	1,135,916.56
3、保险费	1,737,712.98
4、广告费	680,000.00
5、登记公司服务费	165,000.00
6、租赁费	
7、运输费	1,603,226.26
8、研发费	122,769.00
9、排污费	12,898,748.48
10、办公费	755,059.89
11、支付代垫款	2,044,532.00
12、其他	3,872,303.29
合 计	27,103,910.59

34、收到的其他与投资活动有关的现金

2005 年 1-6 月收到的其他与投资活动有关的现金为 2,001,660.30 元。

项 目	金 额
利息收入	2,001,660.30
合 计	2,001,660.30

六、母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）：

1、应收账款

（1）账龄分析

账 龄	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	金 额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
1 年以内	186,590,050.11	100%		247,871,330.64	100%	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合 计	186,590,050.11	100%		247,871,330.64	100%	

(2) 应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

(3) 主要明细户如下:

户名	款项内容	欠款时间	金额
安徽省电力公司	售电款	一年以内	186,590,050.11

2、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	2005. 6. 30		2004. 12. 31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	79,678,595.07	43.26%	109,939,129.75	73.23%
1-2 年	71,012,796.83	38.55%	34,939,554.87	23.27%
2-3 年	29,149,897.20	15.82%	32,751.42	0.02%
3 年以上	4,361,005.37	2.37%	5,223,899.72	3.48%
合计	184,202,294.47	100.00%	150,135,335.76	100.00%
坏账准备	5,173,654.37		5,173,654.37	
净值	179,028,640.10		144,961,681.39	

(2) 主要项目如下:

主要项目	应收金额
应收代垫合肥电厂原部属机组生产资金	50,204,196.36
安徽隆源热电有限公司	57,318,229.80
应收代垫马鞍山电厂原部属机组生产资金	23,744,574.23
代垫马鞍山万能达发电公司二期工程款项	7,000,000.00
应收铜陵深能发电有限责任公司资产占用费	3,850,000.00
合计	142,117,000.39

(3) 其他应收款前五名合计为 142,117,000.39 元, 占其他应收款期末余额的 77.15%。

3、一年内到期的长期债权投资

科目名称	年末本金	年利率	2004. 12. 31 应收利息	本年应收利息	本年已收利息	2005. 6. 30 应收利息
长期债权投资—委托贷款:						
淮北国安电力有限公司	104,000,000.00	6.12%		3,182,400.00	3,182,400.00	
马鞍山万能达发电有限公司	55,030,000.00	5.58-6.12%		1,656,673.30	1,656,673.30	
合计	159,030,000.00			4,839,073.30	4,839,073.30	

4、长期投资

科目名称	2004. 12. 31		本年增加	本年减少	2005. 6. 30	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	1,136,172,533.21	83,850,503.56	19,638,554.24	72,633,025.58	1,083,178,061.87	83,850,503.56
长期债权投资	197,220,000.00		12,329,187.00	66,329,187.00	143,220,000.00	
合 计	1,333,392,533.21	83,850,503.56	31,967,741.24	138,962,212.58	1,226,398,061.87	83,850,503.56

(1) 长期股权投资

项 目	投资期限	持股比例	初始投资额	追加投资额	被投资单位 本年年权益增减 额	分得的现金 红利	占被投资单位 权益累计增减 额
淮北国安电力有限公司	1997-2016	40%	212,250,000.00	123,673,819.05	49,096,385.60	72,000,000.00	37,081,157.03
深圳桑夏皖能高科技有限公司	2000. 9. 29- 2020. 9. 29	50%	20,000,000.00		-1,266,051.15		-15,927,858.96
华安证券有限公司	2001. 1. 8- 无期限	5. 87%	100,000,000.00				
安徽省皖能大厦有限责任公司	1999. 8. 3- 无期限	4. 29%	3,000,000.00				
安徽国桢能源股份有限公司	1994- 无期限	8. 87%	8,400,000.00				
马鞍山万能达发电有限责任公司	1997- 无期限	10%	46,230,000.00	15,410,000.00			
北方证券有限责任公司	2002- 无期限	15%	154,500,000.00				
国元证券有限责任公司	2001- 无期限	7. 34%	149,000,000.00				
阜阳华润电力有限公司	2003-2023	40%	226,620,000.00				
合计			920,000,000.00	139,083,819.05	47,830,334.45	72,000,000.00	21,153,298.08

本公司长期股权投资系其他股权投资。

(2) 长期股权投资差额

科目名称		初始金额	形成原因	摊销期限	2005. 1. 1	本年增加	本年摊销额	2005. 6. 30 摊余价值
淮北国安电力有限公司	注	3, 676, 180. 95	注 1	10 年	2, 940, 944. 75			2, 940, 944. 75
合计		3, 676, 180. 95			2, 940, 944. 75			2, 940, 944. 75

注：成本法核算转为权益法核算所致，对淮北国安电力有限公司的股权投资差额

余额 2,940,944.75 元在合并资产负债表上反映为合并价差。

(3) 长期投资减值准备

项目		2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
北方证券有限责任公司		18,000,000.00			18,000,000.00
华安证券有限公司	注	65,850,503.56			65,850,503.56
合计		83,850,503.56			83,850,503.56

注：根据 2005 年 5 月 26 日公布的华安证券有限公司的 2004 年审计报告，华安证券 2004 年发生重大亏损，据此做为重大会计差错计提华安证券长期投资减值准备，详见重要会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

(4) 长期债权投资

科目名称	年末本金	年利率	2004.12.31 应收利息	本年应收利息	本年已收利息	2005.6.30 应收利息
长期债权投资						
委托贷款						
淮北国安电力有限公司	89,250,000.00	6.12%		3,610,630.00	3,610,630.00	
马鞍山万能达发电有限公司	53,970,000.00	6.12%		1,651,482.00	1,651,482.00	
合计	143,220,000.00			5,262,112.00	5,262,112.00	

5、主营业务收入及主营业务成本

种类	主营业务收入		主营业务成本	
	2005年1-6月	2004年1-6月	2005年1-6月	2004年1-6月
电力销售	580,897,478.73	473,780,164.75	587,853,840.80	426,804,291.06

主营业务收入增幅较大主要系 2005 年 1-6 月上网电量增长以及电价上涨所致。

主营业务成本增幅较大主要系 2005 年 1-6 月上网电量增长及电煤价格涨幅较大增加所致。

6、投资收益

项目	2005年1-6月		2004年1-6月
债权投资收益	17,168,260.30	注	15,244,637.50
非控股公司分配来的利润			3,725,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	19,005,528.66		45,652,448.94
股权投资差额摊销			
投资转让收益			-1,458,960.81

计提的长期投资减值准备			1,525,936.13
合 计	36,173,788.96		64,689,061.76

注: 其中债权投资收益为委托贷款产生的投资收益, 2005 年 6 月 30 日本金为 55225 万元

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽省能源集团有限公司	安徽省合肥市	电力、能源及节能开发	母公司	国有经济	张绍仓

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安徽省能源集团有限公司	423200 万元			423200 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
安徽省能源集团有限公司	46800 万元	60.54			46800 万元	60.54

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济类型	法定代表人
安徽省皖能大厦有限责任公司	安徽省合肥市	客房、餐饮、娱乐	同一母公司	有限责任公司	张家纶
安徽省能源物资供销公司	安徽省合肥市	煤炭、钢材、建材批发零售	同一母公司	有限责任公司	陈小惠
安徽省皖能置业发展有限责任公司	安徽省合肥市	房地产开发、物业管理	同一母公司	有限责任公司	何超浚
马鞍山万能达发电有限责任公司	安徽省马鞍山市	发电	同一母公司	有限责任公司	张绍仓

安徽省新能创业投资有限责任公司	安徽省合肥市	项目投资及咨询服务、非金融性资产管理、新能源、环保技术开发	同一母公司	有限责任公司	盛赞
安徽省电力燃料有限责任公司	安徽省合肥市	煤炭、重油、机械电子设备	同一母公司	有限责任公司	王卫生
安庆皖江发电有限责任公司	安徽省安庆市	电力生产、电力供应、电力服务	同一母公司	有限责任公司	张绍仓
安徽省天然气开发有限责任公司	安徽省合肥市	建设、经营管理全省天然气管网	同一母公司	有限责任公司	张绍仓

(二)关联方交易

关联方长期债权投资及应收应付款余额

项 目	2005. 6. 30	2004. 12. 31
(1) 长期债权投资		
马鞍山万能达发电有限公司	5397 万元注 1	5397 万元注 1
(2) 一年内到期的长期债权投资	5503 万元注 1	5503 万元注 1
(3) 应付帐款		
安徽省电力燃料有限责任公司	8692. 45 万元注 2	5216. 70 万元注 2
(4) 其他应付款		
安徽省皖能大厦有限责任公司	-	-

注 1：系委托贷款本金，其中 2900 万元委托贷款，年利率为 5.58%，8000 万元委托贷款，年利率为 6.12%；2005 年 1-6 月收到马鞍山万能达发电有限公司支付委托贷款利息 331 万元。

注 2：2004 年度安徽省电力燃料有限责任公司（以下简称“电燃公司”）成为本公司的母公司-安徽省能源集团有限公司的子公司，与本公司同受母公司控制。本公司 2005 年 6 月 30 日应付电燃公司 8692.45 万元主要系购煤款。

八、承诺事项

马鞍山电厂皖能机组将部分非生产用房屋、专用设备及运输设备等固定资产租赁给马鞍山隆达电力实业总公司（以下简称“隆达公司”），并签定了相关协议，隆达公司以上缴折旧费的形式有偿使用上述马鞍山电厂的固定资产。本年马鞍山电厂租出固定资产的原值为 1417 万元，净值为 575 万元。

九、或有事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无或有事项。

十、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止中报披露日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、债务重组

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大债务重组事项。

十二、其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

第二部分 会计报表

合并资产负债表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

资 产	注释	2005-6-30		2004-12-31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产：					
货币资金	注 1	353,375,148.38	333,472,462.42	301,892,677.51	203,936,187.14
短期投资	注 2	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
应收票据		490,000.00	490,000.00		
应收股利					
应收利息					
应收帐款	注 3	387,455,567.37	186,590,050.11	510,106,078.23	247,871,330.64
其他应收款	注 4	193,728,795.28	179,028,640.10	151,620,791.25	144,961,681.39
预付帐款	注 5	25,570,133.58	2,359,968.58	58,304,946.45	6,676,100.66
应收补贴款					
存货	注 6	114,281,619.59	55,055,672.80	96,224,602.33	36,938,080.77
待摊费用	注 7	1,697,950.00		320,314.53	320,314.53
一年内到期的长期债权投资	注 8	55,030,000.00	159,030,000.00	55,030,000.00	159,030,000.00
其他流动资产					
流动资产合计		1,381,629,214.20	1,166,026,794.01	1,423,499,410.30	1,049,733,695.13
长期投资：					
长期股权投资	注 9	622,250,441.16	999,327,558.31	622,250,441.16	1,052,322,029.65
长期债权投资	注 9	53,970,000.00	143,220,000.00	53,970,000.00	197,220,000.00
长期投资合计		676,220,441.16	1,142,547,558.31	676,220,441.16	1,249,542,029.65
其中：合并价差	注 9	2,940,944.75		2,940,944.75	
固定资产：					
固定资产原价	注 10	3,448,204,845.60	1,105,810,893.57	3,445,753,845.12	1,105,398,448.33
减：累计折旧	注 10	1,479,042,427.01	768,228,919.05	1,370,051,428.35	730,953,497.73
固定资产净值		1,969,162,418.59	337,581,974.52	2,075,702,416.77	374,444,950.60
减：固定资产减值准备	注 10	28,112,558.08	2,685,016.29	28,112,558.08	2,685,016.29
固定资产净额		1,941,049,860.51	334,896,958.23	2,047,589,858.69	371,759,934.31
工程物资		188,595.48		1,299,439.98	
在建工程	注 11	38,699,870.04	13,271,309.70	24,294,859.72	7,054,348.96
固定资产清理		-24,000.00	-24,000.00		
固定资产合计		1,979,914,326.03	348,144,267.93	2,073,184,158.39	378,814,283.27
无形资产及其他资产：					
无形资产	注 12	36,412,885.21	30,168,599.49	37,617,250.51	30,567,250.51
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		36,412,885.21	30,168,599.49	37,617,250.51	30,567,250.51
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		4,074,176,866.60	2,686,887,219.74	4,210,521,260.36	2,708,657,258.56

负债和股东权益	注释	2005-6-30		2004-12-31	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：					
短期借款	注 13	120,000,000.00		110,200,000.00	200,000.00
应付票据		47,000,000.00		50,000,000.00	
应付帐款	注 14	161,037,886.17	137,784,271.58	148,007,400.48	128,707,002.51
预收帐款		317,920.20		317,920.20	
应付工资	注 15	247,186.39	-132,913.31	5,188,094.31	5,139,709.40
应付福利费		16,103,711.65	3,086,140.60	18,023,148.43	4,820,103.50
应付股利	注 16	106,169,333.59	83,669,333.59	7,108,451.99	7,108,451.99
应交税金	注 17	36,476,193.49	11,358,931.09	73,167,308.85	54,466,863.03
其它应交款	注 18	433,246.51	433,004.30	1,447,624.70	1,447,624.17
其它应付款	注 19	108,507,368.49	77,162,210.58	97,887,932.45	80,243,603.13
预提费用	注 20	15,676,930.23	3,658,756.62	1,134,678.72	
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其它流动负债					
流动负债合计		611,969,776.72	317,019,735.05	512,482,560.13	282,133,357.73
长期负债：					
长期借款	注 21	528,760,000.00		628,760,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其它长期负债					
长期负债合计		528,760,000.00		628,760,000.00	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		1,140,729,776.72	317,019,735.05	1,141,242,560.13	282,133,357.73
少数股东权益		563,579,605.19		642,754,799.40	
股东权益：					
股本	注 22	773,008,816.00	773,008,816.00	773,008,816.00	773,008,816.00
资本公积	注 23	961,741,298.76	961,741,298.76	961,541,298.76	961,541,298.76
盈余公积	注 24	606,398,534.51	599,816,045.29	606,398,534.51	599,816,045.29
其中：公益金		120,242,850.07	120,242,850.07	120,242,850.07	12,242,850.07
未分配利润	注 25	28,718,835.42	35,301,324.64	85,575,251.56	92,157,740.78
其中：拟分配现金股利				77,300,881.60	77,300,881.60
股东权益合计		2,369,867,484.69	2,369,867,484.69	2,426,523,900.83	2,426,523,900.83
负债和股东权益总计		4,074,176,866.60	2,686,887,219.74	4,210,521,260.36	2,708,657,258.56

公司法定代表人：张绍仓

副总会计师：杨治成

会计机构负责人：杨治成

合并利润表及利润分配表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	注释	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	注 26	1,130,524,632.25	580,897,478.73	993,991,777.01	473,780,164.75
减：主营业务成本	注 26	1,056,829,751.46	587,853,840.80	797,837,436.40	426,804,291.06
主营业务税金及附加	注 27	5,389,564.74	5,388,915.29	6,008,043.81	6,006,953.14
二、主营业务利润		68,305,316.05	-12,345,277.36	190,146,296.80	40,968,920.55
加：其它业务利润		1,182,589.39	1,182,589.39	-76,659.84	368,347.32
减：营业费用		688,067.00	680,000.00	295,122.00	294,000.00
管理费用		5,990,979.40	4,696,211.01	6,675,016.25	5,202,792.49
财务费用	注 28	18,520,080.60	-2,001,660.30	15,084,198.26	-6,484,319.30
三、营业利润		44,288,778.44	-14,537,238.68	168,015,300.45	42,324,794.68
加：投资收益	注 29	10,375,230.30	36,173,788.96	9,393,834.63	64,689,061.76
补贴收入					
营业外收入		727,411.25	693,361.25	317,805.62	284,220.62
减：营业外支出	注 30	1,432,630.64	1,176,716.00	1,593,707.22	109,666.34
四、利润总额		53,958,789.35	21,153,195.53	176,133,233.48	107,188,410.72
减：所得税	注 31	4,689,518.10	708,730.07	20,306,867.36	20,306,867.36
少数股东收益		28,824,805.79		68,944,822.76	
五、净利润		20,444,465.46	20,444,465.46	86,881,543.36	86,881,543.36
加：年初未分配利润		85,575,251.56	92,157,740.78	236,918,933.13	239,926,363.76
其他转入					
六、可分配利润		106,019,717.02	112,602,206.24	323,800,476.49	326,807,907.12
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					
七、可供股东分配的利润		106,019,717.02	112,602,206.24	323,800,476.49	326,807,907.12
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利		77,300,881.60	77,300,881.60	193,252,204.00	193,252,204.00
转作资本（或股本）的普通股股利					
八、未分配利润		28,718,835.42	35,301,324.64	130,548,272.49	133,555,703.12

公司法定代表人：张绍仓

副总会计师：杨治成

会计机构负责人：杨治成

补充资料：

项 目	合并数		母公司	
	本年累计数	上年实际数	本年累计数	上年实际数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-1,458,960.81		-1,458,960.81
2、自然灾害发生的损失				
3、会计政策发生的损失				
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				

合并现金流量表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

报表项目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,446,003,850.93	741,574,480.93
收到的税费返还			
收到的其他与经营或活动有关的现金	注 32	5,120,881.51	2,469,977.57
现金流入小计		1,451,124,732.44	744,044,458.50
购买商品、接受劳务支付的现金		933,095,304.77	554,080,291.50
支付给职工以及为职工支付的现金		102,033,660.84	84,763,563.54
支付的各项税款		140,775,236.42	93,945,752.47
支付的其他与经营活动有关的现金	注 33	27,103,910.59	21,437,496.19
现金流出小计		1,203,008,112.62	754,227,103.70
经营活动产生的现金流量净额		248,116,619.82	-10,182,645.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			54,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		10,375,230.30	89,168,260.30
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		837,270.20	
收到的其他投资活动有关的现金	注 34	2,001,660.30	2,001,660.30
现金流入小计		13,214,160.80	145,169,920.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,587,253.55	4,711,000.12
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		12,587,253.55	4,711,000.12
投资活动产生的现金流量净额		626,907.25	140,458,920.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金		120,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		120,000,000.00	
偿还债务所支付的现金		210,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		107,261,056.20	740,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		85,500,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		317,261,056.20	740,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-197,261,056.20	-740,000.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		51,482,470.87	129,536,275.28

合并现金流量表（续表）

补充资料	金额	金额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	20,444,465.46	20,444,465.46
加：少数股东损益	28,824,805.79	
计提的资产减值准备		
固定资产折旧	109,534,687.45	37,819,110.11
无形资产摊销	1,204,365.30	398,651.02
长期待摊费用摊销		
待摊费用的减少（减：增加）	-1,377,635.47	320,314.53
预提费用的增加（减：减少）	14,542,251.51	3,658,756.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-297,608.73	-297,608.73
固定资产报废损失		
财务费用	20,536,239.48	
投资损失（减收益）	-10,375,230.30	-36,173,788.96
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-18,057,017.26	-18,117,592.03
经营性应收项目的减少（减增加）	23,030,808.58	31,040,453.90
经营性应付项目的增加（减减少）	60,106,488.01	-49,275,407.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	248,116,619.82	-10,182,645.20
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	353,375,148.38	333,472,462.42
减：现金的期初余额	301,892,677.51	203,936,187.14
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	51,482,470.87	129,536,275.28

公司法定代表人：张绍仓

副总会计师：杨治成

会计机构负责人：杨治成

合并资产减值准备明细表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期初余额	本期增加额	本年减少数			期末余额
			因资产价值 回升转回数	其他原因转出 数	合计	
一、坏账准备合计	5,208,315.89					5,208,315.89
其中：应收账款						
其他应收款	5,208,315.89					5,208,315.89
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	5,419,960.32					5,419,960.32
其中：库存商品	2,519,773.21					2,519,773.21
原材料	493,481.97					493,481.97
备品备件	2,406,705.14					2,406,705.14
四、长期投资减值准备合计	83,850,503.56					83,850,503.56
其中：长期股权投资	83,850,503.56					83,850,503.56
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	28,112,558.08					28,112,558.08
其中：房屋、建筑物	24,369,577.32					24,369,577.32
机器设备	3,741,817.23					3,741,817.23
运输设备	1,163.53					1,163.53
六、在建工程减值准备	5,983,673.01					5,983,673.01
七、无形资产减值准备	13,750,000.00					13,750,000.00
其中：专利权	13,750,000.00					13,750,000.00
商标权						

公司法定代表人：张绍仓

副总会计师：杨治成

会计机构负责人：杨治成

母公司资产减值准备明细表

编制单位：安徽省皖能股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元

项 目	期初余额	本期增加额	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,173,654.37					5,173,654.37
其中：应收账款						
其他应收款	5,173,654.37					5,173,654.37
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	599,998.71					599,998.71
其中：库存商品						
原材料	493,481.97					493,481.97
备品备件	106,516.74					106,516.74
四、长期投资减值准备合计	83,850,503.56					83,850,503.56
其中：长期股权投资	83,850,503.56					83,850,503.56
长期债券投资						
五、固定资产减值准备合计	2,685,016.29					2,685,016.29
其中：房屋、建筑物	14,888.31					14,888.31
机器设备	2,668,964.45					2,668,964.45
运输设备	1,163.53					1,163.53
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						

公司法定代表人：张绍仓

副总会计师：杨治成

会计机构负责人：杨治成

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长兼总经理张绍仓先生、副总会计师兼财务部主任杨治成先生亲笔签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内公司在《证券时报》、《中国证券报》公开披露的所有公司文件正本及公告原稿；
- 三、公司章程
- 四、载有董事长兼总经理张绍仓先生亲笔签署的半年度报告正本。

安徽省皖能股份有限公司董事会

董事长兼总经理：张绍仓

二 五年八月二十六日