



# 2005 年半年度报告

---

豫能控股-001896

河南豫能控股股份有限公司

二 五年八月

---

**重要提示：**

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

秦启根、李宿安、崔志强董事因其他公务原因未亲自出席会议，分别委托潘玉明、张群智、宁瑞琪董事出席会议并行使表决权。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长李兴佳、总会计师徐军及会计机构负责人严青莲声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

董事长（签名）：李兴佳

**目 录**

|     |                            |    |
|-----|----------------------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况 .....               | 2  |
| 第二节 | 股本变动和主要股东持股情况 .....        | 4  |
| 第三节 | 董事、监事、高级管理人员情况 .....       | 6  |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 .....             | 7  |
| 第五节 | 重要事项.....                  | 13 |
| 第六节 | 财务报告.....                  | 22 |
| 第七节 | 备查文件.....                  | 22 |
| 附 件 | 会计报表附注 .....               | 23 |
| 附 表 | 资产负债表、利润及利润分配表、现金流量表 ..... | 51 |

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司基本资料

- (一) 公司法定中文名称: 河南豫能控股股份有限公司
- 中文名称缩写: 豫能控股
- 公司英文名称: Henan Yuneng Holdings Ltd., Co.
- 英文名称缩写: YNHC
- (二) 股票上市交易所: 深圳证券交易所
- 股票简称: 豫能控股
- 股票代码: 001896
- (三) 公司注册及办公地址: 郑州高新技术产业开发区合欢街 6 号
- 邮政编码: 450001
- 公司国际互联网网址: <http://www.yuneng.com.cn>
- E-mail 地址: Yuneng@public2.zz.ha.cn
- (四) 公司法定代表人: 李兴佳
- (五) 董事会秘书: 李继富
- 董事会证券事务代表: 刘群
- 联系地址: 郑州高新技术产业开发区合欢街 6 号
- 联系电话: (0371)67984649
- 联系传真: (0371)67984647
- E-mail 地址: Lijf@Yuneng.com.cn  
Liuqun@Yuneng.com.cn
- (六) 公司选定的证监会指定报纸: 证券时报
- 证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>
- 公司半年度报告置备地点: 公司总经理办公室

## 二、主要财务数据和指标

| 项 目                            | 本报告期末            | 上年度期末         | 本报告期末<br>比年初数<br>增减(%) |
|--------------------------------|------------------|---------------|------------------------|
| 流动资产(元)                        | 350,189,244      | 314,768,327   | 11.25                  |
| 流动负债(元)                        | 313,694,966      | 228,856,843   | 37.07                  |
| 总资产(元)                         | 1,078,251,764    | 1,105,059,617 | -2.43                  |
| 股东权益(元) (不含少数<br>股东权益)         | 711,388,728      | 823,066,273   | -13.57                 |
| 每股净资产(元)                       | 1.6544           | 1.9141        | -13.57                 |
| 调整后的每股净资产<br>(元)               | 1.6530           | 1.9118        | -13.54                 |
| 项 目                            | 报告期<br>(1 - 6 月) | 上年同期          | 本报告期比<br>上年同期<br>增减(%) |
| 净利润(元)                         | -111,677,545     | 2,006,708     | -5665.21               |
| 扣除非经常性损益后的<br>净利润(元)           | -109,930,150     | 2,441,442     | -4602.67               |
| 经营活动产生的现金流<br>量净额(元)           | 12,703,254       | 31,471,365    | -59.64                 |
| 净资产收益率(%)                      | -15.70           | 0.215         | -15.915                |
| 扣除非经常性损益后加<br>权平均净资产收益率<br>(%) | -14.33           | 0.262         | -14.592                |
| 每股收益(元)                        | -0.2597          | 0.0047        | -5625.53               |

### 报告期扣除的非经常性损益项目和金额

| 非经常性损益项目        | 金额(元)         |
|-----------------|---------------|
| 对非金融企业收取的资金占用费  | 328,568.86    |
| 营业外收入           | 665,582.00    |
| 营业外支出           | -2,741,546.41 |
| 非经常性损益项目对所得税的影响 | -             |
| 合计              | -1,747,395.55 |

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司的股份总数和结构未发生变化。

### 二、股东总数

截止 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 38,217 户。

### 三、主要股东情况

#### (一) 公司前 10 名股东持股情况

| 股东名称       | 报告期内<br>增减(股) | 期末持股<br>数量(股) | 持股<br>比例<br>(%) | 股份<br>类别 | 质押或<br>冻结股<br>份数量 | 股东<br>性质 |
|------------|---------------|---------------|-----------------|----------|-------------------|----------|
| 河南省建设投资总公司 | --            | 161,000,000   | 37.44           | 未流通      | 无                 | 国家股      |
| 河南省电力公司    | --            | 140,000,000   | 32.56           | 未流通      | 无                 | 国有法人股    |
| 华中电网有限公司   | --            | 35,000,000    | 8.14            | 未流通      | 无                 | 国有法人股    |
| 焦作市投资公司    | --            | 14,000,000    | 3.26            | 未流通      | 无                 | 国家股      |
| 王卫霞        | 未知            | 250,000       | 0.06            | 流通股      | 不详                | --       |
| 麦明潮        | 58,300        | 248,300       | 0.06            | 流通股      | 不详                | --       |
| 李伟刚        | --            | 227,961       | 0.05            | 流通股      | 不详                | --       |
| 林玉         | 未知            | 219,085       | 0.05            | 流通股      | 不详                | --       |
| 钱钧         | 未知            | 219,000       | 0.05            | 流通股      | 不详                | --       |
| 孟华         | 未知            | 215,100       | 0.05            | 流通股      | 不详                | --       |

#### 前十名流通股股东持股情况

| 股东名称(全称) | 年末持有流通股的数量(股) | 种类(A、B、H或其它) |
|----------|---------------|--------------|
| 王卫霞      | 250,000       | A(股)         |
| 麦明潮      | 248,300       | A(股)         |
| 李伟刚      | 227,961       | A(股)         |
| 林玉       | 219,085       | A(股)         |
| 钱钧       | 219,000       | A(股)         |
| 孟华       | 215,100       | A(股)         |

|                           |  |        |
|---------------------------|--|--------|
| 任宇虹                       | 170,000  | A (股)  |
| 龙代三                       | 169,000  | A (股)  |
| 谢益儒                       | 152,261  | A (股)  |
| 管慧珏                       | 145,329  | A (股)  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明          | 河南省电力公司为国家电网公司的全资子公司；华中电网有限公司为国家电网公司投资设立的国有独资有限公司。未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东之间是否属于《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。 |        |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 股东名称   | 约定持股期限 |
|                           | --   | --     |

(二) 报告期内，持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东所持有的本公司股份未发生变化；持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东所持有的本公司股份未发生质押、冻结或托管等情况。

(三) 前 10 名股东之间的关联关系

在本公司前 10 位股东中，第二大股东河南省电力公司为国家电网公司的全资子公司，第三大股东华中电网有限公司为国家电网公司投资设立的国有独资有限公司。

(四) 报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

#### 一、董事、监事、高级管理人员持股情况

报告期内,公司董事、监事及高级管理人员持股情况未发生变动。

#### 二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2005 年 2 月 1 日,公司召开 2005 年第一次临时股东大会,会议审议通过了《关于变更董事的议案》。由于工作变动原因,同意原董事张海拴、郑健提出辞去董事职务的请求,增补成冬梅、张勇担任第三届董事会董事职务。

2005 年 4 月 15 日,公司召开三届四次董事会,会议审议通过了《关于王志雄独立董事辞职及增补刘家森为独立董事的议案》。同意原独立董事王志雄辞去独立董事职务的申请,董事会提名刘家森为独立董事候选人,该候选人资格已经深圳证券交易所审核通过。2005 年 5 月 26 日,公司召开 2004 年年度股东大会,聘请刘家森担任第三届董事会独立董事。刘家森独立董事的简历以及独立董事候选人声明、提名人声明已于 2005 年 4 月 20 日在《证券时报》上向全体股东公告。

2005 年 4 月 15 日,公司召开三届四次董(监)事会,会议审议通过了《关于刘满刚总会计师辞职及聘任徐军为总会计师的议案》。由于工作变动原因,同意原总会计师刘满刚辞去总会计师职务的请求,经公司总经理提名,聘任徐军为本公司总会计师。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内的主要经营情况

#### (一) 主营业务范围及经营状况

本公司属于电力行业，主营业务为从事电力开发、生产和销售；高新技术开发、推广及服务；电力环保，电力物资，节能技术改造及电力安装工程。拥有焦作电厂三期工程两台装机容量为 200MW 燃煤发电机组（两台发电机组经汽轮机通流部分改造后，发电能力已分别达 220 MW），以及郑州新力电力有限公司（装机容量  $3 \times 200\text{MW}$ ）30% 的股权、开封新力发电有限公司（装机容量 125MW）6% 的股权；目前公司发电权益容量达到 627.5MW。同时拥有洛阳豫能阳光热电有限公司 35% 的股份和河南豫能高科技投资发展有限公司 90% 的股份。

2005 年上半年完成发电量 121,401 万千瓦时，完成上网电量 108,918 万千瓦时。主营业务收入为 25,352.44 万元，投资收益为 -3,201.77 万元，利润总额为 -11,164.60 万元，净利润为 -11,167.75 万元。

亏损的原因主要是由于上半年煤炭供应紧张、煤价上涨、煤质恶化、助燃投油量增加，导致标准煤平均单价同比上涨了 71.20%，发电成本大幅上升。加上本公司的投资项目郑州新力电力有限公司发生亏损，致使上半年公司业绩出现巨额亏损。

鉴于公司目前经营形势严峻，业绩出现大幅亏损，本公司拟采取以下措施：一是采取有效手段，规范煤炭采购渠道，严格控制煤炭质量，加强内部管理，缩小入场煤与入炉煤热值差，努力控制燃料成本；二是继续与省电力公司协商修改《委托生产管理协议》；三是对参控股企业加大考核力度，制定考核目标，实行激励约束机制，提高公司整体的盈利能力；四是积极向省有关部门汇报，争取峰谷时段发电的



理想调度；五是加强资金管理，合理控制存贷款规模，加大应收帐款的回收力度，合理调度资金，进一步降低公司财务费用。六是响应中共中央、国务院关于建设节约型社会的号召，全面加强公司各项费用的控制，构建节约型企业。

(二) 主营业务所在行业和地区

1、 主营业务分行业、产品情况

|             | 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(%) |
|-------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------|
| 分行业         |   |             |         |                  |                  |               |
| 电力          | 253,523,686   | 315,704,053 | -24.53  | 7.74             | 49.29            | -342.09       |
| 其他          | 683.76  | 754.59      | -10.36  | -99.97           | -99.96           | -194.70       |
| 其中：<br>关联交易 | 253,523,686   | 315,704,053 | -24.53  | 7.74             | 49.29            | -342.09       |
| 分产品         |   |             |         |                  |                  |               |
| 电力          | 253,523,686   | 315,704,053 | -24.53  | 7.74             | 49.29            | -342.09       |
| 其他          | 683.76  | 754.59      | -10.36  | -99.97           | -99.96           | -194.70       |
| 其中：<br>关联交易 | 253,523,686   | 315,704,053 | -24.53  | 7.74             | 49.29            | -342.09       |
| 关联交易的定价原则   | 本公司与第二大股东河南省电力公司之间的关联交易由双方签订的《委托生产管理协议》、《并网与购电协议》和《有偿服务合同》加以规范，关联交易涉及的委托生产管理费、上网服务费和上网电价的价格均由河南省物价部门核定。 |             |         |                  |                  |               |

报告期内，公司电力销售收入占主营业务收入的 99.99%。

报告期内，本公司主营业务毛利率由上年同期的 10.13% 下降到 -24.53%，主要是由于主营业务成本大幅上升所致。主营业务成本大幅上升，原因是发电所需燃料供应紧张、价格上涨导致了发电成本持续上升。

2、 主营业务分地区情况

| 地区 | 主营业务收入(元)   | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|-------------|----------------|
| 河南 | 253,523,686 | 7.74           |
| 其他 | 683.76      | -99.97         |

报告期内，公司在河南地区的销售收入占主营业务收入的 99.99%。

(三) 报告期内，公司经营成果和财务状况分析

2005 年半年度，公司经营成果和财务状况如下：

单位：元

| 项 目          | 报告期数         | 上年同期数        | 变动比率      |
|--------------|--------------|--------------|-----------|
| 主营业务收入       | 253,524,370  | 237,628,776  | 6.69%     |
| 主营业务利润       | -63,566,329  | 21,939,992   | -389.73%  |
| 净利润          | -111,677,545 | 2,006,708    | -5,665.21 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 63,006,089   | -141,085,889 | 144.66    |

  

| 项 目  | 期末数           | 期初数           | 变动比率    |
|------|---------------|---------------|---------|
| 总资产  | 1,078,251,764 | 1,105,059,617 | -2.43%  |
| 股东权益 | 711,388,728   | 823,066,273   | -13.57% |

报告期内，本公司主营业务收入增加系发电量同比增加；主营业务利润、净利润减少主要是发电燃料成本持续上涨所致；现金及现金等价物净增加额增加，主要是贷款增加、收回委托贷款所致；总资产、股东权益减少主要是由于报告期亏损所致。

(四) 报告期内，来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达 10% 以上情况

|           |              |               |        |
|-----------|--------------|---------------|--------|
| 参股公司名称    | 郑州新力电力有限公司   |               |        |
| 参股比例      | 30%          |               |        |
| 本期贡献的投资收益 | -3,437.79 万元 | 占上市公司净利润的比重   | 30.78% |
| 参股公司      | 注册资本         | 29,047 万元     |        |
|           | 经营范围         | 电力、热力产品的生产与销售 |        |

|  |     |              |
|--|-----|--------------|
|  | 净利润 | -9,092.27 万元 |
|--|-----|--------------|

(五) 报告期内,发生或将要发生的重大事项对公司的影响,以及公司经营中的问题与困难

#### 1、发生或将要发生的重大事项对公司的影响

一是根据豫发改价管[2005]499 号文《河南省发展和改革委员会关于实施煤电价格联动调整全省电价的通知》,本公司及其参股的发电企业上网电价上调。从 2005 年 5 月 15 日起,本公司所属 2 台 22 万千瓦发电机组的上网电价(含税)调整为 318 元/千千瓦时;本公司的参股企业郑州新力电力有限公司 3 台 20 万千瓦发电机组的上网电价(含税)调整为 323 元/千千瓦时。电价提高将增加公司下半年的主营业务收入。

二是根据豫发改价管[2005]897 号文《关于调整省管热力出厂价格的通知》,本公司投资项目郑州新力电力有限公司从 2005 年 7 月 9 日起,热力出厂价格供居民部分调整为每吉焦 23 元,其余部分调整为每吉焦 26 元。热力价格的提高,将有利于减少公司投资损失。

#### 2、公司经营中问题与困难

一是上半年因煤价上涨、煤质恶化、助燃投油增加的影响,平均燃料单位成本同比增高 89.47 元/千千瓦时,增长率为 69.57%,按同期同供电量口径对比,增加燃料成本 9,473 万元,导致发电成本与价格倒挂。预计下半年煤炭价格仍保持高位运行,将对公司的经营业绩产生不利影响。

二是自 2005 年 5 月 15 日起实行了煤电联动电价,但是,上调的电价仍弥补不了燃料费的涨幅,亏损发电仍在持续,公司的生产经营形势依然严峻。

## 二、报告期投资情况

(一) 报告期无募集资金投资项目。

(二) 报告期内非募集资金投资项目

2005 年 2 月 1 日, 本公司召开 2005 年第一次临时股东大会, 会议通过了《关于受让省建投委托中原信托转让的信托财产的议案》。同意本公司受让河南省建设投资总公司委托中原信托投资有限公司转让的信托财产——郑州新力电力有限公司 20% 的股权以及禹州市第一火力发电厂债权。目前, 郑新公司 20% 股权收购正在报请商务部批准。禹州市第一火力发电厂的债转股已完成了资产评估工作, 公司与禹州市政府正在对资产评估的结果积极协商, 为下一步资产重组, 公司化改制, 作好准备工作。

(三) 非募集资金投资项目进展情况

1、郑新三期扩建工程项目: 2005 年上半年, 郑新三期工程已完成了老厂拆除、垃圾清运及打桩工程, 完成了郑新三期大体积混凝土浇注工程 4 个万吨级煤罐承台、2 个冷却塔环梁、两台机组主厂房 B、C 列条形基础、烟囱基础承台的混凝土浇注工程。截止目前, 2 号机四台磨煤机基础毛石混凝土的浇注工作已全部结束, 1 号机磨煤机基础正在进行垫层施工。

2、洛阳豫能阳光热电项目进展情况。上半年, 洛阳豫能阳光热电项目安装完成了汽轮发电机基础刨垫铁、循环水泵房基础刨垫铁、低压缸台研磨、后水冷壁安装及水冷风室, 完成了净气室框架、立柱吊装准备工作, 工程建设进展顺利, 预计 2005 年第四季度首台机组有望并网发电。

### 三、对 2004 年度审计意见涉及事项的变化及处理情况

(一) 关于采购和费用分摊。一是鉴于双方对煤炭采购加价及费用分摊的合理性存在异议, 董事会要求豫能公司立刻组成工作小组就

该事项与省电力公司进行协商,对于确属煤炭采购不合理加价以及费用不合理分摊的部分,应从本公司成本中剔除。二是采取有效措施,完善成本费用管理考核办法,加强成本审核和监督。三是要求公司与河南省电力公司之间就《委托生产管理协议》进行积极协商。上半年公司与省电力公司就此问题进行多次正式和非正式的协商,目前,在有些方面已达成共识。

(二)关于国债投资。本公司及其子公司河南豫能高科技投资发展有限公司已于2005年4月29日分别向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼,诉国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部,要求其将本公司及其子公司国债投资资金各2,500万元及相应收益划回本公司指定帐户。河南省郑州市中级人民法院于2005年5月10日受理了此案,并于2005年7月5日开庭审理,现案件正在审理中。

#### 四、本年初至下一报告期期末业绩警示

2005年上半年,本公司由于发电所需燃料供应紧张、价格上涨,致使发电成本同比大幅上升,对公司的经营业绩影响巨大。预计2005年下半年煤炭价格将继续保持高位运行,同时本公司投资的企业郑新公司自2004年以来连续亏损也直接影响本公司的投资收益等因素,预计公司本年初至下一报告期期末仍将亏损。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求存在的差异及整改措施及整改情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关要求，建立现代企业制度，规范公司运作，认真做好各项治理工作。报告期内，公司在治理方面做了以下工作：

(一)原独立董事王志雄提出辞去独立董事职务的请求，根据公司章程规定，增补刘家森为公司第三届独立董事。

(二)根据中国证监会及河南证监局《关于督促上市公司修改公司章程的通知》要求，对公司章程进行了修改，并于2005年5月26日经公司2004年度股东大会审议通过。

### 二、公司2005年度上半年利润分配方案

截止2005年6月30日，公司净利润为-111,677,545.32元，未分配利润为-199,094,352.29元。2005年上半年度本公司不进行利润分配亦不进行资本公积金转增股本。

### 三、重大诉讼、仲裁事项

本公司及其子公司河南豫能高科技投资发展有限公司于2005年4月29日分别向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，诉国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部，要求其将本公司及其子公司国债投资资金各2,500万元及相应收益划回本公司指定帐户。河南省郑州市中级人民法院于2005年5月10日受理了此案，并于2005年7月5日开庭审理。现案件正在审理中，尚无法判断该诉讼事项的结果，亦无法判断是否应计提相应的资产减值准备。

### 四、重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并事项

同上节二(二)。

## 五、重大关联交易事项

### (一) 购销商品、提供劳务方面的关联交易

本公司的关联交易主要是与第二大股东河南省电力公司及其下属焦作电厂的业务往来。

河南省电力公司持有本公司 32.56% 的股权。该公司主营业务范围包括电力、热力的销售等多种经营领域，是河南省唯一的电力调度中心和结算中心。

本公司在募集设立时，即与河南省电力公司签署了《委托生产管理协议》、《并网与购电协议》和《有偿服务合同》等，用于规范关联双方的行为，并一直执行至今。根据《委托生产管理协议》，公司将所属焦作电厂 5 号、6 号机组委托给河南省电力公司进行生产管理，包括生产的组织，原辅料的采购供应等；河南省电力公司按照河南省物价部门核定的标准，向本公司收取委托生产管理费。根据《并网与购电协议》，河南省电力公司作为河南省唯一的电力供应销售商，购买公司生产的全部电力；本公司向其支付上网服务费，购电价格及上网服务费标准由河南省物价部门核定。根据《有偿服务合同》约定的“国家有统一收费标准的，执行国家统一规定；国家没有统一标准的，但河南省及焦作市有统一地方规定的，适用河南省及焦作市的规定；既没有国家统一规定，又无河南省或焦作市的地方规定的，参照河南省或焦作市的市场价格；没有上述几项标准时，可依提供服务的实际成本，由双方协商确定收费标准。”的原则，本公司所属焦作电厂 5 号、6 号机组有偿使用河南省电力公司在焦作电厂中拥有的铁路、水源、灰场等公用设施和生产辅助设备。此外，本公司所属焦作电厂 5 号、6 号机组也建设了一部分公共设施的固定资产，这部分资产也服务于 1-4 号机组。经双方协商一致，5 号、6 号机组使用公共设施的

费用，根据上述公共设施的运行、维护、维修等项费用总量按 1/3 比例支付，由 5 号、6 号机组生产成本列支。

河南省电力公司是河南省独家电网经营企业，也是本公司所生产的电力产品的唯一购买方，这一特点决定了本公司向河南省电力公司销售电力的关联交易具有必要性和持续性。本公司向河南省电力公司销售电力的收入占公司销售收入总额的90%以上，由于售电款存在着结算周期，会形成一定的关联资金占用。

河南省电力公司持有本公司股份总数的 32.56%，是本公司第二大股东，也是河南省唯一的电网经营企业，本公司所生产的全部电力完全依赖于其销售。但是，本公司的发电量计划和上网电价均由政府有关部门制定，因此，关联交易对本公司独立性不产生影响。

根据电力体制改革方案，河南省电力公司持有的本公司股份划归辅业集团所有，随着电力体制改革的逐步到位，该股权划转辅业集团后，目前存在的本公司与河南省电力公司之间的交易将不再构成关联交易，故日常关联交易问题的解决依赖于电力体制改革的进程。

报告期内，关联双方发生的采购、销售如下：

1、销售

根据本公司与河南省电力公司签订的《并网与购电协议》，本公司将所属焦作电厂 5 号、6 号机组生产的电力，以河南省物价部门核准的电价，全部销售给河南省电力公司，占本公司销售收入的 99%，明细如下：

| 关联方名称   | 2005 年 1-6 月   |        | 2004 年 1-6 月   |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金 额            | 占收入比例% | 金 额            | 占收入比例% |
| 河南省电力公司 | 253,523,685.03 | 99.99  | 235,316,815.94 | 99.03  |
| 合 计     | 253,523,685.03 |        | 235,316,815.94 |        |

2、 采购



本公司向河南省电力公司下属的焦作电厂采购的燃料、材料明细如下：

| 关联方名称 | 项目 | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
|-------|----|----------------|----------------|
| 焦作电厂  | 燃油 | 15,925,185.69  | 11,113,451.52  |
| 焦作电厂  | 燃煤 | 223,213,859.06 | 125,052,328.04 |
| 焦作电厂  | 材料 | 6,354,002.97   | 6,575,451.22   |
| 合计    |    | 245,493,047.72 | 142,741,230.78 |

报告期内，采购发生的关联交易占同类交易的 99%。

### 3、委托管理和上网服务

2004 年 6 月 12 日，河南省发展与改革委员会下发豫发改价管[2004]1059 号《河南省发展与改革委员会关于调整全省电价的通知》，自 2004 年 6 月取消上网服务费。本公司支付的委托生产管理费和上网服务费（占同类交易的 100%）明细如下：

| 关联方名称   | 项目      | 费用标准<br>(按上网电量计算) | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|---------|---------|-------------------|--------------|--------------|
| 河南省电力公司 | 委托生产管理费 | 0.003 元/千瓦时       | 3,267,537.40 | 2,466,558.40 |
| 河南省电力公司 | 上网服务费   | 0.004 元/千瓦时       | --           | 9,263,434.40 |

### 4、费用分摊

根据本公司与河南省电力公司签订的《委托生产管理协议》和《有偿服务合同》，直接服务和直接费用由本公司承担，公共费用按装机容量或当期发电量比例分摊，本期本公司承担的直接费用和分摊的公共费用为 41,435,554.61 元，2004 年同期为 38,215,532.00 元。

## (二) 关联方债权、债务往来

### 1、应收账款

| 关联方名称   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 河南省电力公司 | 162,705,307.41  | 111,074,382.30   |

本公司向河南省电力公司销售电力的收入占公司销售收入总额

的 90% 以上, 由于售电款存在着结算周期, 应收账款全部为本公司应收的售电款。

### 2、短期投资 (委托贷款)

| 关联方名称        | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 郑州新力电力有限公司   | --              | 25,000,000.00    |
| 河南鼎祥高速公路有限公司 | --              | 20,000,000.00    |
| 合计           | --              | 45,000,000.00    |

2004 年 9 月和 12 月, 本公司通过银行分别向郑州新力电力有限公司和河南鼎祥高速公路有限责任公司提供委托贷款, 金额分别为 25,000,000.00 元和 20,000,000.00 元, 期限分别为 12 个月和 6 个月。本公司已于 2005 年 2 月提前收回对河南鼎祥高速公路有限责任公司的委托贷款, 于 2005 年 3 月提前收回对郑州新力电力有限公司的委托贷款。

### 3、其他应付款

| 关联方名称 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 焦作电厂  | 79,505,055.00   | 4,182,984.69     |

本公司与关联方存在的其他应付款, 主要是焦作电厂代垫本公司所属焦作电厂 5 号、6 号机组采购发电所需煤、水等原辅材料的资金。

#### (三) 与年初关联交易事项的执行情况

本公司主要从事电力生产和销售, 主营业务收入 99% 以上源于电力产品的销售, 所生产的电力产品全部销售给河南省电力公司。报告期内, 公司发生的日常关联交易事项执行情况与 2005 年日常关联交易预计情况未有差异。

| 关联交易类别  | 关联人     | 预计 2005 年总金额 (万元) | 报告期内实际执行情况 (万元) | 占同类交易的比例 |
|---------|---------|-------------------|-----------------|----------|
| 销售电力    | 河南省电力公司 | 55,418.52         | 25,352.37       | 100%     |
| 采购燃料、材料 | 河南省电力公司 | 51,145.61         | 24,549.30       | 99%      |
| 委托生产管理  | 河南省电力公司 | 742.97            | 326.75          | 100%     |

|      |         |           |          |      |
|------|---------|-----------|----------|------|
| 费用分摊 | 河南省电力公司 | 10,948.46 | 4,143.56 | 100% |
|------|---------|-----------|----------|------|

#### (四)关于受让省建投委托中原信托转让的信托财产的关联交易事项

##### 1、关联交易方和交易内容

2005年2月1日,本公司召开2005年第一次临时股东大会,会议通过了《关于受让省建投委托中原信托转让的信托财产的议案》。同意本公司受让河南省建设投资总公司委托中原信托投资有限公司转让的信托财产——郑州新力电力有限公司20%的股权以及禹州市第一火力发电厂债权。

##### 2、定价原则、交易价格、结算方式

根据中资评报字(2004)第046号《郑州新力电力有限公司股权项目资产评估报告书》,以2003年12月31日为评估基准日,郑新公司经评估后的净资产103,860万元,按20%股权计算为20,772万元。经债权债务确认,截至2004年9月20日,禹州市第一火力发电厂债权的账面值为14,191万元。考虑评估基准日至协议签署日郑新公司损益变化以及禹州市第一火力发电厂债权存在的潜在风险,经交易各方协商,郑新公司20%股权的交易价格为:截止到2004年10月31日的价格17,240万元,加上(或减去)该20%股权应享有的自2004年11月1日至本公司股东大会通过《出资及债权转让协议书》之日期间郑新公司所实现的盈利(或亏损)数额;禹州市第一火力发电厂债权的交易价格为6,000万元。

结算方式:本公司于《出资及债权转让协议书》生效后10日内,支付转让价款的10%作为预付款;中原信托将债权凭证全部移交给本公司且出资转让的变更登记办妥、领取新的企业法人营业执照正本后15日内,付清剩余转让价款。

### 3、关联交易对本公司利润的影响

郑新公司地处河南省省会郑州，是河南省重要的电源点之一，1998年至2003年郑新公司一直是本公司投资收益的主要来源，本次收购完成后，本公司在郑新公司拥有的股权比例将达到50%，直接或间接拥有的发电权益容量将达到747.5MW；本次受让郑新公司20%股权，有利于公司主业发展和实力增强，符合公司的发展战略和长远利益。禹州市第一火力发电厂生产经营和财务状况正常，当地煤炭资源丰富，生产成本较低，具有发展电力项目的良好条件；通过收购债权，本公司拟对该企业实施重组，将债权转为股权，通过参与经营管理、项目改造和新的电源点开发，逐步提升该企业的盈利能力，为本公司培育新的利润增长点。

目前，郑新公司20%股权收购正在报请商务部批准。

有关该项目的详细情况见2004年12月31日的《中国证券报》、《证券时报》和2005年2月2日的《证券时报》。公司将根据该项目的进展情况及时进行后续信息披露。

## 六、重大合同及其履行情况

(一) 在报告期内未有发生亦未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 在报告期内未有发生亦未有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

独立董事关于公司对外担保的独立意见：经查阅公司财务报表、财务报表附注，截至报告期末公司未有对外担保事项。

(三) 在报告期内未有发生亦未有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理。

## 七、承诺事项

见第六节财务报告——会计报表附注——九、承诺事项。

## 八、财务报告审计情况

本公司半年度财务报告未经审计。

## 九、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况

## 十、报告期内本公司及其控股子公司未有担保情况和违规担保情况

## 十一、重要信息索引

(一) 2005 年 1 月 29 日，公司《业绩预告修正公告》刊登在《证券时报》第 A20 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

(二) 2005 年 2 月 2 日，公司《召开 2005 年第一次临时股东大会决议公告》刊登在《证券时报》第 12 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

(三) 2005 年 4 月 20 日，公司《2004 年年度报告摘要》、《三届四次董事会决议公告》刊登在《证券时报》第 33 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。2005 年 4 月 20 日，公司《章程修正案》、《累计投票制实施细则》、《董事会关于审计报告中保留意见的说明》、《独立董事提名人声明》、《独立董事候选人声明》、《三届四次监事会决议公告》、《监事会关于审计报告中保留意见的说明》、《召开 2004 年年度股东大会通知》和《日常关联交易公告》刊登在《证券时报》第 34 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

(四) 2005 年 4 月 23 日，公司《2005 年第一季度报告》、《董事会临时会议决议公告》和《关于 2005 年上半年业绩预告公告》刊登在《证券时报》第 A35 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

(五) 2005 年 5 月 12 日, 公司《诉讼公告》和《关于电价上调的公告》刊登在《证券时报》第 3 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 。

(六) 2005 年 5 月 27 日, 公司《2004 年年度股东大会决议公告》刊登在《证券时报》第 11 版、深圳证券交易所网站 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 。

## 第六节 财务报告

### 一、会计报表及会计报表附注 ( 未经审计 ) ( 附后 )

## 第七节 备查文件

- 一、载有董事长签名的半年度报告文本 ;
- 二、载有单位负责人、总会计师、财务负责人签名并盖章的财务报告文本 ;
- 三、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 ;
- 四、公司章程文本。

上述备查文件置备于公司总经理办公室。

河南豫能控股股份有限公司

董 事 会

董事长 ( 签字 ): 李兴佳

二 五年八月二十三日

## 河南豫能控股股份有限公司

## 会计报表附注

2005 年 6 月 30 日

(单位：人民币元)

## 一、公司的基本情况

河南豫能控股股份有限公司(以下简称本公司)由河南省建设投资总公司、河南省电力公司、中国华中电力集团公司(现华中电网有限公司)和焦作市投资公司共同发起组建,经河南省体改委豫股批字[1997]26号文及国家电力工业部[1997]209号文批准,四家发起人以其共同投资建设的焦作电厂三期工程的经营性净资产投入本公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]455号文和证监发字[1997]456号文批准,本公司于1997年11月10日向社会公众公开发行了人民币普通股股票8,000.00万股(含内部职工股763.50万股)。

本公司1997年11月25日在河南省工商行政管理局登记注册,注册资本为人民币43,000.00万元,营业执照号为4100001003857。本公司现直接拥有焦作电厂三期工程兴建的两台各22万千瓦燃煤发电机组(2001年由20万千瓦改扩建为22万千瓦),主营电力开发、生产和销售及高新技术开发、推广及服务、电力物资、电力环保、节能技术改造及电力安装工程。

本公司成立后,已根据协议将两台发电机组委托河南省电力公司及其下属的焦作电厂经营管理,生产的电力主要经华中电网供应到河南省及其他省市的用户。

## 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。



## 2、会计年度

本公司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

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5、外币业务折算方法

本公司发生的外币业务，按业务发生时的市场汇价折算为人民币记账，年末对货币性外币项目按年末市场汇价折算为人民币，其和原折合人民币金额的差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用，和购建固定资产有关的，在固定资产达到预定可使用状态前，计入固定资产成本，其他计入当期损益。

## 6、现金等价物的确定标准

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

## 7、短期投资核算方法

本公司短期投资以取得时的初始投资成本计价。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值。处置短期投资时，所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额作为当期投资损益。期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

## 8、坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。根据债务单位的实际财务状况

和现金流量情况，本公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提一般坏账准备；如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项如果按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，对该项应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

本公司应收关联方款项（主要为售电款）因发生坏账损失的可能性较小，故按 1% 的比例计提坏账准备，本公司应收合并范围之内的控股子公司及子公司之间的款项不计提坏账准备。

一般坏账准备的计提比例如下：

| 账龄    | 坏账准备计提比例 |
|-------|----------|
| 1 年以内 | 5%       |
| 1-2 年 | 10%      |
| 2-3 年 | 15%      |
| 3 年以上 | 20%      |

对因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务超过 3 年仍然不能收回的应收款项，经批准予以核销。

#### 9、存货核算方法

本公司存货主要包括库存商品、产成品、科研开发成本、委托加工物资等，以取得时的实际成本计价；发出存货的成本按加权平均法计算确定；低值易耗品采用一次摊销法摊销。

本公司存货盘存制度为永续盘存制。期末存货按成本与可变现净值孰低法计量，可变现净值低于成本的部分按单个存货项目计提存货跌价准备。

#### 10、长期投资核算方法

本公司长期债权投资以取得时的初始投资成本计价。长期债权投资按照票面价值和票面利率计算并确认利息收入，处置长期债权投资

时,长期债权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。长期债权投资的溢(折)价在债券持有期内按直线法分期摊销。

本公司长期股权投资以取得时的初始投资成本计价。长期股权投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下,或虽占 20% 及以上但不具有重大影响的,采用成本法核算;占 20% 或 20% 以上或虽投资不足 20% 但具有重大影响的,采用权益法核算。处置长期股权投资时,长期股权投资账面价值和实际取得价款的差额作为当期投资损益处理。

长期股权投资采用权益法核算时,初始投资成本与应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额。股权投资借方差额按合同规定的投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销,股权投资贷方差额计入资本公积。

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长期投资可收回金额低于其账面价值,并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的,按长期投资可收回金额低于其账面价值的差额,计提长期投资减值准备。

#### 11、委托贷款计价

本公司委托贷款根据实际委托的贷款金额确定,期末根据规定的利率计提应收利息。对于有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

#### 12、固定资产计价与折旧方法

本公司固定资产是指使用期限超过一年的房屋建筑物、机械设备、运输工具和其他与经营有关的电器设备等,以及使用期限在两年以上且单位价值在 2,000 元以上但不属于主要经营设备的物品。

本公司固定资产以取得时的实际成本计价,固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率(原值的

3% ) 确定的折旧率如下 :

| 类别    | 折旧年限 | 年折旧率%       |
|-------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 40   | 2.43        |
| 机器设备  | 8-20 | 12.13-4.85  |
| 运输设备  | 6    | 16.17       |
| 其他设备  | 5-8  | 19.40-12.13 |

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固定资产可收回金额低于其账面价值,按固定资产可收回金额低于其账面价值的差额,计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提,已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。对已计提减值准备的固定资产的价值又得以恢复的,则在原已计提减值准备的范围内转回。

#### 13、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生的成本计价,为该工程所发生的借款利息支出和外币折算差额在该工程达到预定可使用状态前计入工程成本。在建工程于所购建的固定资产达到预定可使用状态时转作固定资产。如果所购建的固定资产达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算手续,按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

对于长期停建且预计未来 3 年内不会重新开工、性能或技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大不确定性及其他足以证明已发生减值的在建工程项目,按在建工程可收回金额低于其账面价值的差额,计提在建工程减值准备。对已计提减值准备的在建工程的价值又得以恢复的,则在原已计提减值准备的范围内转回。

#### 14、借款费用的会计处理方法

本公司为生产经营活动借入的款项所发生的借款费用计入当期损益。为购建固定资产而专门借入的款项,所发生的借款费用,在所

购建固定资产达到预定可使用状态前发生的,予以资本化并计入所购建固定资产价值;自固定资产达到预定可使用状态之日起停止资本化,计入当期损益。如果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。

#### 15、无形资产计价及摊销政策

本公司无形资产以取得时发生的实际成本计价,自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者孰短确定摊销年限,分期平均摊销计入当期损益。合同、法律均未规定年限的,摊销年限不超过10年。处置无形资产时,所收到的处置收入与无形资产账面价值的差额作为当期损益;如果预计某项无形资产已经不能给本公司未来带来经济利益,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

对已被其他新技术替代,使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响,市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复,其他足以证明实际上已经发生减值情形的无形资产,按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

#### 16、长期待摊费用摊销政策

本公司长期待摊费用根据具体内容按预计受益期限分期平均摊销。如长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则长期待摊费用余额全部转入当期损益,筹建期间发生的开办费用在开始生产经营当月一次性计入损益。

#### 17、应付债券的核算方法

本公司应付债券根据实际发行价格总额确定,债券发行价格总额与债券面值总额的差额,作为债券的溢价或折价,并在债券存续期间

内按直线法摊销。债券利息及债券溢(折)价摊销的会计处理同借款费用。

#### 18、收入确认的方法

当本公司将产品上的主要风险和报酬转移给购买方,对该产品不再继续保留管理权和实际控制权,与交易相关的价款已经收到或已取得了收款的证据,与收入相关的产品成本能够可靠地计量时确认产品销售收入;当本公司已经提供劳务,相关的成本能够可靠计算,其经济利益能够流入时确认劳务收入。

#### 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税会计处理采用应付税款法。

#### 20、合并会计报表会计编制方法

本公司合并会计报表以母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表及其他相关资料为依据,按照《合并会计报表暂行规定》的要求编制。若子公司的资产总额、销售收入和净利润较小,符合财政部财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围的复函》的规定,则不予合并。

编制合并会计报表时,公司内部之间的投资、重大交易及其余额均已相互抵消。

#### 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

本公司本期未发生主要会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正。

### 三、税项

#### 1、本公司主要适用的税种和税率

| 税种  | 计税依据     | 税率  |
|-----|----------|-----|
| 增值税 | 产品或劳务收入  | 17% |
| 城建税 | 增值税、营业税额 | 7%  |
| 所得税 | 应纳税所得额   | 15% |

本公司本次纳入合并范围控股子公司所得税税率：

| 单位名称            | 税率  |
|-----------------|-----|
| 河南豫能高科技投资发展有限公司 | 15% |

## 2、 优惠税率及批文

本公司及控股子公司河南豫能高科技投资发展有限公司注册在郑州高新技术开发区，符合税收优惠条件，经批准减按 15% 税率缴纳企业所得税。

## 四、 控股子公司及合营企业

### 1、 控股子公司基本情况(单位：万元)

| 子公司名称           | 成立日期     | 注册资本      | 经营范围  | 本公司投资额   |        | 权益比例   |        | 是否合并 |
|-----------------|----------|-----------|---|----------|--------|--------|--------|------|
|                 |          |           |   | 直接投资     | 间接投资   | 直接比例   | 实际比例   |      |
| 河南豫能高科技投资发展有限公司 | 2000年7月  | 10,000.00 | 计算机软硬件、网络技术、电子商务、电力、新能源、环保、水处理、生物制剂、化工机电一体化、仪器仪表行业的高新技术投资、开发、应用、技术服务及产品销售 | 9,000.00 | --     | 90.00% | 90.00% | 是    |
| 河南豫能信息技术有限公司    | 1999年10月 | 167.00    | 计算机软件开发、销售、网络工程、系统集成等   | --       | 117.00 | --     | 70.00% | 否    |

### 2、 合并会计报表合并范围的变化

本期未将河南豫能信息技术有限公司纳入合并范围。

### 3、 未纳入合并会计报表合并范围的子公司、子公司之子公司及其原因

河南豫能信息技术有限公司为河南豫能高科技投资发展有限公司的子公司，由于其业务停顿，持续经营能力存在重大不确定性，故未将其纳入合并范围。

## 五、合并会计报表主要项目附注

### 1、货币资金

| 项目     | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 现金     | 5,421.27        | 12,812.92        |
| 银行存款   | 109,919,178.65  | 46,857,314.89    |
| 其他货币资金 | 2,030,377.02    | 2,078,760.27     |
| 合计     | 111,954,976.94  | 48,948,888.08    |

### 2、短期投资

| 项目   | 2005 年 6 月 30 日 |      | 2004 年 12 月 31 日 |              |
|------|-----------------|------|------------------|--------------|
|      | 金额              | 减值准备 | 金额               | 减值准备         |
| 股票投资 | --              | --   | --               | --           |
| 债券投资 | 48,403,437.56   | --   | 48,403,437.56    | 1,965,633.36 |
| 其他投资 | --              | --   | 45,000,000.00    | --           |
| 合计   | 48,403,437.56   | --   | 93,403,437.56    | 1,965,633.36 |

债券投资参见注释八所述；截止 2005 年 6 月 30 日，上述债券市值为 51,127,978.70 元，故本公司调整冲回上期计提的短期投资跌价准备 1,965,633.36 元。

### 3、应收票据

| 项目     | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | --              | 35,306,350.00    |
| 商业承兑汇票 | --              | --               |
| 合计     | --              | 35,306,350.00    |

### 4、应收股利

| 项目         | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 郑州新力电力有限公司 | 25,809,987.18   | 25,809,987.18    |
| 合计         | 25,809,987.18   | 25,809,987.18    |

应收股利为郑州新力电力有限公司 2004 年宣告分配的 2003 年度股利，其中本公司应收股利为 25,809,987.18 元。



5、应收账款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |       |              | 2004 年 12 月 31 日 |        |              |
|-------|-----------------|-------|--------------|------------------|--------|--------------|
|       | 金额              | 比例 %  | 坏账准备         | 金额               | 比例 %   | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 162,705,307.41  | 99.57 | 1,627,053.07 | 111,807,882.30   | 100.00 | 1,147,418.82 |
| 1-2 年 | 707,850.00      | 0.43  | 70,785.00    | --               | --     | --           |
| 2-3 年 | --              | --    | --           | --               | --     | --           |
| 3 年以上 | --              | --    | --           | --               | --     | --           |
| 合计    | 163,413,157.41  | 100   | 1,697,838.07 | 111,807,882.30   | 100.00 | 1,147,418.82 |

2005 年 6 月 30 日应收账款明细如下：

| 单位名称      | 所欠金额           | 欠款时间   | 欠款原因 |
|-----------|----------------|--------|------|
| 河南省电力公司   | 162,705,307.41 | 2005 年 | 销售款  |
| 深圳赛日美科技公司 | 700,000.00     | 2004 年 | 销售款  |
| 山东菏泽通信公司  | 7,850.00       | 2004 年 | 销售款  |
| 合计        | 163,413,157.41 |        |      |

2005 年 6 月 30 日应收账款中应收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东的款项为 162,705,307.41 元 (应收河南省电力公司), 见注释七。

6、其他应收款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |       |               | 2004 年 12 月 31 日 |        |               |
|-------|-----------------|-------|---------------|------------------|--------|---------------|
|       | 金额              | 比例%   | 坏账准备          | 金额               | 比例%    | 坏账准备          |
| 1 年以内 | 89,400.00       | 0.15  | -             | 552,600.00       | 0.93   | 5,526.00      |
| 1-2 年 | --              | --    | --            | --               | --     | --            |
| 2-3 年 | --              | -     | --            | 18,328.90        | 0.03   | 2,749.34      |
| 3 年以上 | 59,113,275.73   | 99.85 | 58,994,818.99 | 59,094,946.83    | 99.04  | 58,623,721.76 |
| 合计    | 59,202,675.73   | 100   | 58,994,818.99 | 59,665,875.73    | 100.00 | 58,631,997.10 |

2005 年 6 月 30 日其他应收款前 5 名欠款单位累计欠款总额为 58,989,292.99 元, 占其他应收款账面余额的 99.64%, 主要欠款单位如下：

| 单位名称          | 所欠金额          | 欠款时间   | 欠款原因    |
|---------------|---------------|--------|---------|
| 上海金尔顿投资公司     | 36,115,922.95 | 2001 年 | 短期投资转债权 |
| 北京中德邦资产控股有限公司 | 20,620,988.23 | 2001 年 | 短期投资转债权 |
| 上海超艺科技公司      | 1,800,000.00  | 2001 年 | 短期投资转债权 |
| 合计            | 58,536,911.18 |        |         |

本公司已对上述三项债权全额计提了坏账准备。

2005 年 6 月 30 日其他应收款中无应收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东的款项。

### 7、预付账款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |        | 2004 年 12 月 31 日 |        |
|-------|-----------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额              | 比例%    | 金额               | 比例%    |
| 1 年以内 | --              | --     | 100,000.00       | 100.00 |
| 1-2 年 | 100,000.00      | 100.00 | --               | --     |
| 2-3 年 | --              | --     | --               | --     |
| 3 年以上 | --              | --     | --               | --     |
| 合计    | 100,000.00      | 100.00 | 100,000.00       | 100.00 |

2005 年 6 月 30 日预付账款前 5 名欠款单位累计欠款总额为 100,000.00 元, 占预付账款账面余额的 100.00%。

2005 年 6 月 30 日预付账款中无预付持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东的款项。

### 8、存货

| 项目     | 2005 年 6 月 30 日 |              | 2004 年 12 月 31 日 |              |
|--------|-----------------|--------------|------------------|--------------|
|        | 金额              | 跌价准备         | 金额               | 跌价准备         |
| 库存商品   | 972,635.48      | 778,108.38   | 74,680.87        | 59,744.70    |
| 产成品    | --              | --           | --               | --           |
| 科研开发成本 | --              | --           | --               | --           |
| 委托加工物资 | 3,924,140.48    | 3,139,312.38 | 4,780,095.83     | 3,824,076.66 |
| 合计     | 4,896,775.96    | 3,917,420.76 | 4,854,776.70     | 3,883,821.36 |

截止 2005 年 6 月 30 日本公司对存货可变现净值低于成本的差额部分, 计提存货跌价准备 3,917,420.76 元。

### 9、待摊费用

| 项目  | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 2005 年 6 月 30 日<br>结存原因 |
|-----|-----------------|------------------|-------------------------|
| 保险费 | 1,018,310.58    | 500,000.00       | 受益期未届满                  |
| 合计  | 1,018,310.58    | 500,000.00       |                         |

### 10、长期股权投资

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-----|-----------------|------------------|
|-----|-----------------|------------------|

|         | 金额             | 减值准备          | 金额             | 减值准备          |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 对子公司投资  | 154,551.48     | 154,551.48    | 154,551.48     | 154,551.48    |
| 对合营企业投资 | --             | --            | --             | --            |
| 对联营企业投资 | 117,708,209.44 | --            | 144,985,005.18 | --            |
| 其他股权投资  | 35,860,036.99  | 20,000,000.00 | 35,860,036.99  | 20,000,000.00 |
| 股权投资差额  | 35,505,564.66  | --            | 42,606,677.58  | --            |
| 合计      | 189,228,362.57 | 20,154,551.48 | 223,606,271.23 | 20,154,551.48 |

对子公司投资明细：

| 被投资单位名称      | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额       | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增减 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------------|------|-------|--------------|----------------|------|-----------------|
| 河南豫能信息技术有限公司 | 15 年 | 70.00 | 4,560,816.33 | 154,551.48     | --   | 154,551.48      |
| 合计           |      |       | 4,560,816.33 | 154,551.48     | --   | 154,551.48      |

由于该公司业务停顿，持续经营能力存在重大不确定性，上期未将其纳入合并范围，并在对其股权投资差额全部摊销后，对该投资期末账面价值全额计提长期股权投资减值准备。本期没有变化。

对联营企业投资明细：

| 被投资单位名称      | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额         | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增减           | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------------|------|-------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 郑州新力电力有限公司   | 11 年 | 30    | 243,744,984.21 | 107,485,005.18 | -27,276,795.74 | 80,208,209.44   |
| 洛阳豫能阳光热电有限公司 | 20 年 | 35    | 37,500,000.00  | 37,500,000.00  | --             | 37,500,000.00   |
| 合计           |      |       | 281,244,984.21 | 144,985,005.18 | -27,276,795.74 | 117,708,209.44  |

对其他股权投资明细：

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 股权比例% | 初始投资金额        | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增减 | 2005 年 6 月 30 日 |
|---------|------|-------|---------------|----------------|------|-----------------|
| 北京中德邦   | 15   |       | 20,000,000.00 | 20,000,000.00  | --   | 20,000,000.00   |

|                 |     |       |               |               |    |               |
|-----------------|-----|-------|---------------|---------------|----|---------------|
| 资产控股有限公司        | 年   | 14.8  |               |               |    |               |
| 开封新力发电有限公司      | 18年 | 6.00  | 16,009,636.99 | 14,860,036.99 | -- | 14,860,036.99 |
| 河南省建投弘孚电力燃料有限公司 | 10年 | 10.00 | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | -- | 1,000,000.00  |
| 合计              |     |       | 37,009,636.99 | 35,860,036.99 | -- | 35,860,036.99 |

股权投资差额明细：

| 被投资单位名称      | 形成原因 | 摊销期限 | 初始金额           | 2005年1月1日     | 本期增加 | 本期摊销         | 本期转出 | 2005年6月30日    |
|--------------|------|------|----------------|---------------|------|--------------|------|---------------|
| 河南豫能信息技术有限公司 | 溢价购买 | 13年  | 1,320,000.06   | --            | --   | --           | --   | --            |
| 郑州新力电力有限公司   | 溢价购买 | 10年  | 136,187,657.10 | 42,606,677.58 | --   | 7,101,112.92 | --   | 35,505,564.66 |
| 合计           |      |      | 137,507,657.16 | 42,606,677.58 | --   | 7,101,112.92 | --   | 35,505,564.66 |

长期投资减值准备明细：

| 被投资单位名称       | 2005年1月1日     | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日    | 计提原因         |
|---------------|---------------|------|------|---------------|--------------|
| 北京中德邦资产控股有限公司 | 20,000,000.00 | --   | --   | 20,000,000.00 | 企业未年检，业务停顿   |
| 河南豫能信息技术有限公司  | 154,551.48    | --   | --   | 154,551.48    | 企业持续经营存在不确定性 |
| 合计            | 20,154,551.48 | --   | --   | 20,154,551.48 |              |

11、固定资产

| 项目      | 2005年1月1日      | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日     |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 固定资产原值： |                |      |      |                |
| 房屋及建筑物  | 219,933,062.27 | --   | --   | 219,933,062.27 |

|        |                  |               |    |                  |
|--------|------------------|---------------|----|------------------|
| 机器设备   | 965,802,837.20   | --            | -- | 965,802,837.20   |
| 运输设备   | 9,157,503.14     | 416,976.00    | -- | 9,574,479.14     |
| 其他     | 10,161,206.19    | 41,780.00     | -- | 10,202,986.19    |
| 合计     | 1,205,054,608.80 | 458,756.00    | -- | 1,205,513,364.80 |
| 累计折旧：  |                  |               |    |                  |
| 房屋及建筑物 | 72,636,332.45    | 2,625,562.58  | -- | 75,261,895.03    |
| 机器设备   | 522,360,101.20   | 24,389,934.08 | -- | 546,750,035.28   |
| 运输设备   | 5,169,485.69     | 329,674.83    | -- | 5,499,160.52     |
| 其他     | 7,954,613.38     | 1,883,651.52  | -- | 9,838,264.90     |
| 合计     | 608,120,532.72   | 29,228,823.01 | -- | 637,349,355.73   |
| 固定资产净值 | 596,934,076.08   | --            | -- | 568,164,009.07   |

本期由在建工程转入的固定资产为 443,776.00 元 ;用于抵押的固定资产原值为 0.00 元。

固定资产减值准备明细如下：

| 项目     | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------|----------------|------|------|-----------------|
| 房屋及建筑物 | --             | ---  | --   | --              |
| 机器设备   | 10,529,173.82  | --   | --   | 10,529,173.82   |
| 运输设备   | --             | --   | --   | --              |
| 其他     | 205,486.11     | --   | --   | 205,486.11      |
| 合计     | 10,734,659.93  | --   | --   | 10,734,659.93   |

### 12、在建工程

| 工程名称 | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增加         | 本期转入固定资产   | 其他减少       | 2005 年 6 月 30 日 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|------------|------------|-----------------|------|
| 技改工程 | 607,772.08     | 2,012,907.46 | 443,776.00 | 617,542.85 | 1,559,360.69    | 自有资金 |
| 合计   | 607,772.08     | 2,012,907.46 | 443,776.00 | 617,542.85 | 1,559,360.69    |      |

本期新增在建工程中无资本化利息金额。

截至 2005 年 6 月 30 日 ,本公司未发现在建工程可收回金额低于其账面价值的情况 ,故未计提在建工程减值准备。

### 13、无形资产

| 项目 | 取得方式 | 原始金额         | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销      | 累计摊销         | 2005 年 6 月 30 日 | 剩余摊销年限 |
|----|------|--------------|----------------|------|------|-----------|--------------|-----------------|--------|
| 外购 | 外    | 1,392,526.86 | 259,880.94     | --   | --   | 32,382.12 | 1,165,028.04 | 227,498.82      | --     |

|    |   |              |            |    |    |           |              |            |  |
|----|---|--------------|------------|----|----|-----------|--------------|------------|--|
| 软件 | 购 |              |            |    |    |           |              |            |  |
| 合计 |   | 1,392,526.86 | 259,880.94 | -- | -- | 32,382.12 | 1,165,028.04 | 227,498.82 |  |

无形资产减值准备明细如下：

| 项目   | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------|----------------|------|------|-----------------|
| 外购软件 | 227,498.82     | --   | --   | 227,498.82      |
| 合计   | 227,498.82     | --   | --   | 227,498.82      |

#### 14、短期借款

| 项目   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|
| 信用借款 | 180,000,000.00  | 150,000,000.00   |
| 抵押借款 | --              | --               |
| 保证借款 | --              | --               |
| 合计   | 180,000,000.00  | 150,000,000.00   |

#### 15、应付账款

2004 年 12 月 31 日应付账款中无应付持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份股东的款项。

#### 16、应付股利

| 项目         | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 河南省建设投资总公司 | 6,140,853.26    | 25,460,853.26    |
| 河南省电力公司    | 36,139,872.40   | 36,139,872.40    |
| 华中电网有限公司   | 4,834,968.10    | 4,834,968.10     |
| 焦作市投资公司    | 1,933,987.24    | 1,933,987.24     |
| 合计         | 49,049,681.00   | 68,369,681.00    |

本期本公司无股利分配方案。应付股利减少为本公司向河南省建设投资总公司支付 2002 年度和 2003 年度现金股利 19,320,000.00 元。

#### 17、应交税金

| 项目    | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 增值税   | 1,144,242.62    | 1,964,196.41     |
| 营业税   | --              | 18,854.50        |
| 城建税   | 122,655.88      | 183,671.84       |
| 企业所得税 | -930,492.10     | -930,492.10      |
| 个人所得税 | -3,990.74       | 60,429.14        |
| 合计    | 335,415.66      | 1,296,659.79     |

#### 18、其他应付款

2005 年 6 月 30 日其他应付款中应付持有本公司 5% 以上(含 5%) 股份股东的款项为 79,505,055.00 元，见注释七。

2005 年 6 月 30 日其他应付款主要项目如下：

| 单位名称             | 所欠金额          | 欠款时间   | 欠款原因 |
|------------------|---------------|--------|------|
| 焦作电厂             | 79,505,055.00 | 2005 年 | 往来款  |
| 上海新华控制技术(集团)有限公司 | 710,000.00    | 2004 年 | 保证金  |
| 焦作市华电检修安装工程有限公司  | 700,000.00    | 2004 年 | 保证金  |
| 大连华锐股份有限公司       | 508,000.00    | 2004 年 | 工程款  |
| 合计               | 81,423,055.00 |        |      |

### 19、长期借款

| 项目           | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 信用借款         | 50,000,000.00   | 50,000,000.00    |
| 抵押借款         | --              | --               |
| 保证借款         | --              | --               |
| 合计           | 50,000,000.00   | 50,000,000.00    |
| 减:一年内到期的长期借款 | --              | --               |
| 其中:信用借款      | --              | --               |
| 抵押借款         | --              | --               |
| 保证借款         | --              | --               |
| 合计           | 50,000,000.00   | 50,000,000.00    |

### 20、股本

| 项目          | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|
| 尚未流通股份:     |                 |                  |
| 发起人股份       | 350,000,000.00  | 350,000,000.00   |
| 其中:境内法人持有股份 | 350,000,000.00  | 350,000,000.00   |
| 境外法人持有股份    | --              | --               |
| 尚未流通股份合计    | 350,000,000.00  | 350,000,000.00   |
| 已流通股份:      | --              | --               |
| 境内上市的人民币普通股 | 80,000,000.00   | 80,000,000.00    |
| 已流通股份合计     | 80,000,000.00   | 80,000,000.00    |
| 股份总数        | 430,000,000.00  | 430,000,000.00   |

### 21、资本公积

| 项目          | 2005 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|-------------|----------------|------|------|-----------------|
| 股本溢价        | 180,167,636.36 | --   | --   | 180,167,636.36  |
| 评估增值准备      | 162,466,347.00 | --   | --   | 162,466,347.00  |
| 接受非现金捐赠资产准备 | 3,700.00       | --   | --   | 3,700.00        |

|        |                |    |    |                |
|--------|----------------|----|----|----------------|
| 股权投资准备 | 2,328,766.25   | -- | -- | 2,328,766.25   |
| 合计     | 344,966,449.61 | -- | -- | 344,966,449.61 |

## 22、 盈余公积

| 项目     | 2005 年<br>1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年<br>6 月 30 日 |
|--------|-------------------|------|------|--------------------|
| 法定盈余公积 | 58,657,443.09     | --   | --   | 58,657,443.09      |
| 公益金    | 58,527,695.32     | --   | --   | 58,527,695.32      |
| 任意盈余公积 | 18,331,491.78     | --   | --   | 18,331,491.78      |
| 合计     | 135,516,630.19    | --   | --   | 135,516,630.19     |

## 23、 未分配利润

| 项目         | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 净利润        | 111,677,545.32  | -87,994,730.03   |
| 加：年初未分配利润  | -87,416,806.97  | 22,077,923.06    |
| 盈余公积转入     | --              | --               |
| 可供分配的利润    | -199,094,352.29 | -65,916,806.97   |
| 减：提取法定盈余公积 | --              | --               |
| 减：提取法定公益金  | --              | --               |
| 可供股东分配的利润  | -199,094,352.29 | -65,916,806.97   |
| 减：已付普通股股利  | --              | 21,500,000.00    |
| 期末未分配利润    | -199,094,352.29 | -87,416,806.97   |

## 24、 主营业务收入、成本

| 项目        | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
|-----------|----------------|----------------|
| 主营业务收入    | 253,524,369.69 | 237,628,775.65 |
| 其中：电力销售收入 | 253,523,685.93 | 235,316,815.94 |
| 其他销售收入    | 683.76         | 2,311,959.71   |
| 主营业务成本    | 315,704,806.94 | 213,535,625.68 |
| 其中：电力销售成本 | 315,704,052.35 | 211,476,690.00 |
| 其他销售成本    | 754.59         | 2,058,935.68   |
| 主营业务毛利    | -62,180,437.25 | 24,093,149.97  |
| 其中：电力     | -62,180,366.42 | 23,840,125.94  |
| 其他        | -70.83         | 253,024.03     |

本公司生产电力产品全部销售给河南省电力公司，详见注释七。

## 25、 主营业务税金及附加

| 项目    | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税   | 970,124.50   | 1,507,210.33 |
| 教育费附加 | 415,767.65   | 645,947.28   |
| 合计    | 1,385,892.15 | 2,153,157.61 |



## 26、其他业务利润

| 项目     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 房租利润   | 53,821.84    | 132,840.00   |
| 技术贸易利润 | --           | --           |
| 其他     | -12,217.25   | 193.06       |
| 合计     | 41,604.59    | 133,033.06   |

## 27、财务费用

| 项目     | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 5,464,740.00 | 6,442,990.00 |
| 减：利息收入 | 401,715.58   | 542,507.54   |
| 汇兑损失   | --           | --           |
| 减：汇兑收益 | --           | --           |
| 其他     | 1,365.65     | 710.58       |
| 合计     | 5,064,390.07 | 5,901,193.04 |

## 28、投资收益

| 项目                    | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月  |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 股权投资收益                | --             | --            |
| 债权投资收益                | 2,294,202.22   | -2,163,528.70 |
| 其中：债券收益               | 1,965,633.36   | -2,163,528.70 |
| 委托贷款收益                | 328,568.86     | --            |
| 其他债权投资收益              | --             | --            |
| 联营/合营公司分配来的利润         | 65,987.64      | --            |
| 期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额 | -27,276,795.74 | 6,563,239.17  |
| 计提长期股权投资减值准备          | --             | --            |
| 股权投资差额摊销              | -7,101,112.92  | -7,149,524.77 |
| 股权投资转让收益              | --             | --            |
| 合计                    | -32,017,718.80 | -2,749,814.30 |

## 29、营业外收入

| 项目       | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 处置固定资产收益 | --           | 3,938.00     |
| 电力调度考核奖  | 665,582.00   | --           |
| 其他       | --           | --           |
| 合计       | 665,582.00   | 3,938.00     |

## 30、营业外支出

| 项目       | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|----------|--------------|--------------|
| 计提固定资产减值 | --           | 9,841.19     |

|          |              |            |
|----------|--------------|------------|
| 电力调度考核扣款 | 2,389,832.00 | --         |
| 子弟学校经费   | 351,714.41   | 487,692.29 |
| 处置固定资产损失 | --           | --         |
| 其他       | --           | 2,170.60   |
| 合计       | 2,741,546.41 | 499,704.08 |

### 31、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目        | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-----------|--------------|--------------|
| 保险费       | 1,536,621.10 | 1,000,000.00 |
| 董事会费      | 270,022.13   | 260,714.00   |
| 业务招待费     | 207,568.80   | 304,199.40   |
| 运输费       | 353,152.41   | 212,440.46   |
| 差旅费       | 87,118.30    | 75,082.00    |
| 办公费       | 116,801.22   | 190,102.27   |
| 低值品       | 10,649.40    | 108,217.80   |
| 信息披露费     | --           | 255,000.00   |
| 上市服务费和印刷费 | 281,237.00   | 224,591.65   |
| 诉讼费       | 135,010.00   | --           |
| 其他        | 47,154.48    | 1,032,509.92 |
| 合计        | 3,045,334.84 | 3,662,857.50 |

### 32、非经常性损益

| 项目              | 2005 年 1-6 月  | 2004 年 1-6 月 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 对非金融企业收取的资金占用费  | 328,568.86    | --           |
| 营业外收入           | 665,582.00    | 3,938.00     |
| 营业外支出           | -2,741,546.41 | -499,704.08  |
| 非经常性损益项目对所得税的影响 | --            | 61,032.53    |
| 合计              | -1,747,395.55 | -434,733.55  |

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、短期投资

| 项目   | 2005 年 6 月 30 日 |      | 2004 年 12 月 31 日 |            |
|------|-----------------|------|------------------|------------|
|      | 金额              | 减值准备 | 金额               | 减值准备       |
| 股票投资 | --              | --   | --               | --         |
| 债券投资 | 24,206,461.52   | --   | 24,206,461.52    | 981,799.80 |
| 其他投资 | --              | --   | 45,000,000.00    | --         |
| 合计   | 24,206,461.52   | --   | 69,206,461.52    | 981,799.80 |

参见会计报表注释八。

### 2、应收账款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |       |              | 2004 年 12 月 31 日 |        |              |
|-------|-----------------|-------|--------------|------------------|--------|--------------|
|       | 金额              | 比例 %  | 坏账准备         | 金额               | 比例 %   | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 162,705,307.41  | 99.57 | 1,627,053.07 | 111,074,382.30   | 100.00 | 1,110,743.82 |
| 1-2 年 | --              | --    | --           | --               | --     | --           |
| 2-3 年 | --              | --    | --           | --               | --     | --           |
| 3 年以上 | --              | --    | --           | --               | --     | --           |
| 合计    | 162,705,307.41  | 99.57 | 1,627,053.07 | 111,074,382.30   | 100.00 | 1,110,743.82 |

### 3、其他应收款

| 账龄    | 2005 年 6 月 30 日 |       |               | 2004 年 12 月 31 日 |        |               |
|-------|-----------------|-------|---------------|------------------|--------|---------------|
|       | 金额              | 比例 %  | 坏账准备          | 金额               | 比例 %   | 坏账准备          |
| 1 年以内 | 89,400.00       | 42.11 | --            | 552,600.00       | 2.59   | 5,526.00      |
| 1-2 年 | --              | --    | --            | --               | --     | --            |
| 2-3 年 | --              | --    | --            | --               | --     | --            |
| 3 年以上 | 20,744,970.97   | 57.89 | 20,620,988.23 | 20,744,970.97    | 97.41  | 20,620,988.23 |
| 合计    | 20,834,370.97   | 100   | 20,626,514.23 | 21,297,570.97    | 100.00 | 20,626,514.23 |

2005 年 6 月 30 日其他应收款中无应收持有本公司 5% 以上 (含 5%) 股份股东的款项。

### 4、长期投资

| 项目      | 2005 年 6 月 30 日 |      | 2004 年 12 月 31 日 |      |
|---------|-----------------|------|------------------|------|
|         | 金额              | 减值准备 | 金额               | 减值准备 |
| 对子公司投资  | 28,512,634.31   | --   | 28,228,512.03    | --   |
| 对合营企业投资 | --              | --   | --               | --   |
| 对联营企业投资 | 117,708,209.44  | --   | 144,985,005.18   | --   |
| 其他股权投资  | 15,860,036.99   | --   | 15,860,036.99    | --   |
| 股权投资差额  | 35,505,564.66   | --   | 42,606,677.58    | --   |
| 合计      | 197,586,445.4   | --   | 231,680,231.78   | --   |

#### 子公司明细：

| 被投资单位名称 | 投资比例% | 初始投资额         | 本期追加投资额 | 本期损益调整     | 本期其他增(减) | 累计增(减)         | 现金红利 | 累计红利 | 期末余额          |
|---------|-------|---------------|---------|------------|----------|----------------|------|------|---------------|
| 河南豫能高科  | 90.00 | 90,000,000.00 | --      | 284,122.28 | --       | -61,487,365.69 | --   | --   | 28,512,634.31 |

|               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 技投资发展有<br>限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

对联营企业投资明细：

| 被投资<br>单位名称          | 投<br>资<br>比<br>例% | 初<br>始<br>投<br>资<br>额 | 本<br>期<br>追<br>加<br>投<br>资<br>额 | 本<br>期<br>损<br>益<br>调<br>整 | 本<br>期<br>其<br>他<br>增<br>(减) | 累<br>计<br>增<br>(减) | 现<br>金<br>红<br>利 | 累<br>计<br>红<br>利 | 期<br>末<br>余<br>额 |
|----------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 郑州新力<br>电力有限<br>公司   | 30                | 243,744,984.21        | --                              | -27,276,795.74             | --                           | 96,263,542.3       | --               | 259,800,317.07   | 80,208,209.44    |
| 洛阳豫能<br>阳光热电<br>有限公司 | 35                | 37,500,000.00         | --                              | --                         | --                           | --                 | --               | --               | 37,500,000.00    |
| 合计                   |                   | 281,244,984.21        | --                              | -27,276,795.74             |                              | 96,263,542.3       |                  | 259,800,317.07   | 117,708,209.44   |

其他股权投资采用成本法核算，参见合并会计报表注释。

股权投资差额明细：

| 被投资<br>单位名称        | 形<br>成<br>原<br>因 | 摊<br>销<br>期<br>限 | 初<br>始<br>金<br>额 | 2005 年<br>1 月 1 日 | 本<br>期<br>增<br>加 | 本<br>期<br>摊<br>销 | 本<br>期<br>转<br>出 | 2005 年<br>6 月 30 日 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 郑州新力<br>电力有限<br>公司 | 溢<br>价<br>购<br>买 | 10<br>年          | 136,187,657.10   | 42,606,677.58     | --               | 7,101,112.92     | --               | 35,505,564.66      |
| 合计                 |                  |                  | 136,187,657.10   | 42,606,677.58     | --               | 7,101,112.92     | --               | 35,505,564.66      |

5、固定资产与折旧

| 项目      | 2005 年<br>1 月 1 日 | 本期增加          | 本期<br>减少 | 2005 年<br>6 月 30 日 |
|---------|-------------------|---------------|----------|--------------------|
| 固定资产原值： |                   |               |          |                    |
| 房屋及建筑物  | 219,933,062.27    | --            | --       | 219,933,062.27     |
| 机器设备    | 965,802,837.20    | --            | --       | 965,802,837.20     |
| 运输设备    | 9,157,503.14      | 416,976.00    | --       | 9,574,479.14       |
| 其他      | 10,003,124.19     | 41,780.00     | --       | 10,044,904.19      |
| 合计      | 1,204,896,526.80  | 458,756.00    | --       | 1,205,355,282.80   |
| 累计折旧：   |                   |               |          |                    |
| 房屋及建筑物  | 72,636,332.45     | 2,625,562.58  | --       | 75,261,895.03      |
| 机器设备    | 522,360,101.20    | 24,389,934.08 | --       | 546,750,035.28     |
| 运输设备    | 5,169,485.69      | 329,674.83    | --       | 5,499,160.52       |
| 其他      | 7,837,165.80      | 1,878,543.28  | --       | 9,715,709.08       |

|        |                |              |    |                |
|--------|----------------|--------------|----|----------------|
| 合计     | 608,003,085.14 | 2,625,562.58 | -- | 637,226,799.91 |
| 固定资产净值 | 596,893,441.66 | --           | -- | 568,128,482.89 |

## 6、 主营业务收入、成本

| 项目        | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
|-----------|----------------|----------------|
| 主营业务收入    | 253,523,685.93 | 235,316,815.94 |
| 其中：电力销售收入 | 253,523,685.93 | 235,316,815.94 |
| 主营业务成本    | 315,704,052.35 | 211,476,690.00 |
| 其中：电力销售成本 | 315,704,052.35 | 211,476,690.00 |
| 主营业务毛利    | -62,180,366.42 | 23,840,125.94  |
| 其中：电力     | -62,180,366.42 | 23,840,125.94  |

本公司生产电力产品全部销售给河南省电力公司，详见注释七。

## 7、 投资收益

| 项目                    | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月  |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 股权投资收益                | --             | --            |
| 债权投资收益                | 1,310,368.66   | -1,080,763.25 |
| 其中:债券收益               | 981,799.80     | -1,080,763.25 |
| 委托贷款收益                | 328,568.86     | --            |
| 其他债权投资收益              | --             | --            |
| 联营/合营公司分配来的利润         | 65,987.64      | --            |
| 期末调整的被投资单位所有者权益净增减的金额 | -26,992,673.46 | 5,425,932.30  |
| 计提长期股权投资减值准备          | --             | --            |
| 股权投资差额摊销              | -7,101,112.92  | -7,101,112.93 |
| 股权投资转让收益              | --             | --            |
| 合计                    | -32,717,430.08 | -2,755,943.88 |

## 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

| 关联方名称      | 注册地址 | 主营业务                     | 经济性质 | 法定代表人 | 与本公司关系   |
|------------|------|--------------------------|------|-------|----------|
| 河南省建设投资总公司 | 郑州   | 建设项目投资                   | 全民   | 胡智勇   | 共同控股股东   |
| 河南省电力公司    | 郑州   | 供电服务                     | 全民   | 王中兴   | 共同控股股东   |
| 河南豫能高科技投   | 郑州   | 计算机软硬件、网络技术、电子商务、电力、新能源、 | 有限公司 | 李英    | 本公司控股子公司 |

|             |  |   |  |  |  |
|-------------|--|---|--|--|--|
| 资发展有<br>限公司 |  | 环保、水处理、生物制剂、<br>化工机电一体化、仪器仪表<br>行业的高新技术投资、开发、<br>应用、技术服务及产品销售 |  |  |  |
|-------------|--|---|--|--|--|

2、 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位：万元)

| 关联方名称               | 2005 年<br>1 月 1 日 | 本期<br>增加 | 本期<br>减少 | 2005 年<br>6 月 30 日 |
|---------------------|-------------------|----------|----------|--------------------|
| 河南省建设投资总公司          | 600,000.00        | --       | --       | 600,000.00         |
| 河南省电力公司             | 483,806.00        | --       | --       | 483,806.00         |
| 河南豫能高科技投资发展<br>有限公司 | 10,000.00         | --       | --       | 10,000.00          |

3、 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

| 关联方名称           | 2005 年 6 月 30 日 |       | 2004 年 12 月 31 日 |       |
|-----------------|-----------------|-------|------------------|-------|
|                 | 金额              | 比例%   | 金额               | 比例%   |
| 河南省建设投资总公司      | 16,100.00       | 37.44 | 16,100.00        | 37.44 |
| 河南省电力公司         | 14,000.00       | 32.56 | 14,000.00        | 32.56 |
| 河南豫能高科技投资发展有限公司 | 9,000.00        | 90.00 | 9,000.00         | 90.00 |

4、 不存在控制关系的关联方

| 关联方名称          | 与本公司关系  |
|----------------|---------|
| 华中电网有限公司       | 本公司股东   |
| 焦作市投资公司        | 本公司股东   |
| 郑州新力电力有限公司     | 本公司联营企业 |
| 河南鼎祥高速公路有限责任公司 | 同一控股股东  |

(二) 关联方交易

1、 销售

根据本公司与河南省电力公司签订的《并网与购电协议》，本公司将所属焦作电厂 5 号、6 号机组生产的电力，以河南省物价部门核准的电价，全部销售给河南省电力公司，明细如下：

| 关联方名称   | 2005 年 1-6 月   |            | 2004 年 1-6 月   |            |
|---------|----------------|------------|----------------|------------|
|         | 金 额            | 占收入<br>比例% | 金 额            | 占收入<br>比例% |
| 河南省电力公司 | 253,523,685.03 | 99.99      | 235,316,815.94 | 99.03      |
| 合 计     | 253,523,685.03 |            | 235,316,815.94 |            |

2004 年 6 月 12 日，河南省发展与改革委员会下发豫发改价管

[2004]1059 号《河南省发展与改革委员会关于调整全省电价的通知》，取消上网服务费，同时对全省电价做出调整，其中将本公司的上网电价由 269 元/千千瓦时调整为 272 元/千千瓦时（电价调整自 2004 年 6 月 15 日抄见电量起执行）。

2005 年 4 月 28 日，河南省发展与改革委员会下发豫发改价管[2005]499 号《河南省发展与改革委员会关于实施煤电价格联动调整全省电价的通知》，适当调整全省发电企业上网电价，其中将本公司的上网电价由 272 元/千千瓦时调整为 318 元/千千瓦时（电价调整自 2005 年 5 月 15 日抄见电量起执行）。

另根据河南省经济贸易委员会豫经贸电力【2003】427 号文件下发的《河南电网电力调度考核办法》，河南省电力公司 2005 年 1-6 月收取本公司电力调度考核扣款净额为 1,724,250.00 元。

## 2、采购

本公司向河南省电力公司下属的焦作电厂采购的燃料、材料明细如下：

| 关联方名称 | 项目 | 2005 年 1-6 月   | 2004 年 1-6 月   |
|-------|----|----------------|----------------|
| 焦作电厂  | 燃油 | 15,925,185.69  | 11,113,451.52  |
| 焦作电厂  | 燃煤 | 223,213,859.06 | 125,052,328.04 |
| 焦作电厂  | 材料 | 6,354,002.97   | 6,575,451.22   |
| 合计    |    | 245,493,047.72 | 142,741,230.78 |

焦作电厂煤炭采购由焦作市鸿运贸易有限公司负责。2004 年度本公司对煤炭加价存在异议，涉及本公司燃料成本 7,466,953.66 元。截至本期报告日，该问题尚处于协商阶段。

## 3、委托管理和上网服务

根据本公司与河南省电力公司签订的《委托生产管理协议》，本公司所属焦作电厂 5 号、6 号机组委托给河南省电力公司及其下属的焦作电厂进行生产管理，包括生产的组织，原辅料的采购供应等，

河南省电力公司按照河南省物价部门核定的标准,向本公司收取委托生产管理费;另根据本公司与其签订的《并网与购电协议》,河南省电力公司购买本公司生产的全部电力,本公司向其支付上网服务费,购电价格及上网服务费标准由河南省物价部门核定。2004年6月12日,河南省发展与改革委员会下发豫发改价管[2004]1059号《河南省发展与改革委员会关于调整全省电价的通知》,自2004年6月取消上网服务费。本公司支付的委托生产管理费和上网服务费明细如下:

| 关联方名称   | 项目      | 费用标准<br>(按上网电量计算) | 2005年1-6月    | 2004年1-6月    |
|---------|---------|-------------------|--------------|--------------|
| 河南省电力公司 | 委托生产管理费 | 0.003元/千瓦时        | 3,267,537.40 | 2,466,558.40 |
| 河南省电力公司 | 上网服务费   | 0.004元/千瓦时        | --           | 9,263,434.40 |

#### 4、费用分摊

根据本公司与河南省电力公司签订的《委托生产管理协议》和《有偿服务合同》,直接服务和直接费用由本公司承担,公共费用按装机容量或当期发电量比例分摊,本期本公司承担的直接费用和分摊的公共费用为41,435,554.61元,2004年同期为38,215,532.00元。

另:2004年度本公司对河南省电力公司分摊计入本公司成本的部分金额存在异议,其中涉及工资费用4,858,215.43元。截至本期报告日,该问题尚处于协商阶段。

#### 5、委托贷款

2004年9月和12月,本公司通过银行分别向郑州新力电力有限公司和河南鼎祥高速公路有限责任公司提供委托贷款,金额分别为25,000,000.00元和20,000,000.00元,期限分别为12个月和6个月。本公司已于2005年2月提前收回对河南鼎祥高速公路有限责任公司的委托贷款,于2005年3月提前收回对郑州新力电力有限公司的委托



## 贷款

### (三) 关联方余额

#### 1、 应收账款

| 关联方名称   | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|
| 河南省电力公司 | 162,705,307.41  | 111,074,382.30   |

#### 2、 短期投资 (委托贷款)

| 关联方名称        | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----------------|------------------|
| 郑州新力电力有限公司   | --              | 25,000,000.00    |
| 河南鼎祥高速公路有限公司 | --              | 20,000,000.00    |
| 合计           | --              | 45,000,000.00    |

#### 3、 其他应付款

| 关联方名称 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|
| 焦作电厂  | 79,505,055.00   | 4,182,984.69     |

## 八、 或有事项

本公司与本公司子公司河南豫能高科技投资发展有限公司各出资 2500 万元于 2002 年在国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部开立资金和证券账户，进行国债投资。

2005 年 4 月 22 日，本公司及子公司河南豫能高科技投资发展有限公司要求国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部在指定时间内将国债变现，并将全部资金划回本公司指定帐户。但国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部未能按照本公司的要求划回资金。为了维护本公司的合法权益，本公司及子公司河南豫能高科技投资发展有限公司于 2005 年 4 月 29 日分别向河南省郑州市中级人民法院提起诉讼，诉国泰君安证券股份有限公司郑州花园路证券营业部，要求其将本公司及子公司国债投资资金各 2,500 万元及相应收益划回本公司指定帐户。河南省郑州市中级人民法院于 2005 年 5 月 10 日受理了此案。现案件正在审理中，尚无法判断该诉讼事项的结果，亦无法判断是否应计提相应的资产减值准备。

## 九、承诺事项

2003 年 6 月 23 日,本公司与河南省建设投资总公司、香港诚利有限公司签订协议,拟合资建设郑州新力电力有限公司三期  $2 \times 200\text{MW}$  供热机组扩建工程(以下简称“郑新三期扩建工程”)。郑新三期扩建工程预计动态总投资为 177,330 万元,工程注册资本占总投资的 25%,为 44,332 万元。本公司、河南省建设投资总公司与香港诚利有限公司按 30%、20%、50%的比例认缴注册资本金,即本公司 13,300 万元、河南省建设投资总公司 8,866 万元、香港诚利有限公司 22,166 万元;工程投资总额与注册资本的差额由银行贷款方式筹措或股东融资解决。工程安排 2004 年上半年开工建设,建设工期 18 个月,计划 2006 年元月建成投产。上述协议业经 2003 年 8 月 21 日本公司 2003 年临时股东大会批准。本公司拟将应收郑州新力电力有限公司 2003 年度分配股利 25,809,987.18 元转为投资,尚未办妥相关法律手续。

2004 年 3 月 29 日,本公司第三届二次董事会会议审议通过了《关于投资建设洛阳新区热电联产项目一期工程的议案》,决定与河南京安科技有限公司、洛阳市燃气总公司、洛阳科特尔投资咨询有限公司合资建设洛阳新区热电联产项目一期工程。该工程动态总投资确定为 101,610 万元,项目资本金为 25,400 万元。该项目公司(洛阳豫能阳光热电有限公司)于 2004 年 4 月成立,注册资本金为 15,000 万元,本公司投资占注册资本的 35%,应出资 5,250 万元。截至报告期末,本公司已投入资本金 3,750 万元,其他投资方已投入资本金 400 万元。

## 十、资产负债表日后非调整事项

本公司 2005 年 6 月 30 日后未发生重大非调整事项。

## 十一、非货币性交易

本公司 2004 年未发生重大资产置换及其他重要非货币性交易事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、收购股权

2004 年 12 月 1 日,本公司与中原信托投资有限公司(以下简称“中原信托”)签订了《出资及债权转让协议书》,本公司受让委托人河南省建设投资总公司(以下简称“省建投”)委托中原信托处置和转让的信托财产,该信托财产包括省建投拥有的郑州新力电力有限公司(以下简称“郑新公司”)20%的股权以及禹州市第一火力发电厂债权。根据中资评报字(2004)第 046 号《郑州新力电力有限公司股权项目资产评估报告书》,以 2003 年 12 月 31 日为评估基准日,郑新公司经评估后的净资产为 103,860 万元,按 20%股权计算为 20,772 万元。经债权债务确认,截至 2004 年 9 月 20 日,省建投拥有的禹州市第一火力发电厂债权的账面值为 14,191 万元。考虑评估基准日至协议签署日郑新公司损益变化以及禹州市第一火力发电厂债权存在的潜在风险,经交易各方协商,郑新公司 20%股权的交易价格为:截止到 2004 年 10 月 31 日的价格 17,240 万元,加上(或减去)该 20%股权应享有的自 2004 年 11 月 1 日至本公司股东大会通过《出资及债权转让协议书》之日期间郑新公司所实现的盈利(或亏损)数额;禹州市第一火力发电厂债权的交易价格为 6,000 万元。

上述方案尚处于批复过程中。

河南豫能控股股份有限公司

二 五年六月三十日

### 资产负债表 (资产)

编制单位: 河南豫能控股股份有限公司

单位: 人民币元

| 资 产               | 附注 | 2005 年 6 月 30 日         |                         | 2004 年 12 月 31 日        |                         |
|-------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                   |    | 合并数                     | 母公司数                    | 合并数                     | 母公司数                    |
| <b>流动资产:</b>      |    |                         |                         |                         |                         |
| 货币资金              |    | 111,954,976.94          | 106,674,346.10          | 48,948,888.08           | 43,407,996.21           |
| 短期投资              |    | 48,403,437.56           | 24,206,461.52           | 91,437,804.20           | 68,224,661.72           |
| 应收票据              |    | --                      | --                      | 35,306,350.00           | 35,306,350.00           |
| 应收股利              |    | 25,809,987.18           | 25,809,987.18           | 25,809,987.18           | 25,809,987.18           |
| 应收利息              |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 应收账款              |    | 161,715,319.34          | 161,078,254.34          | 110,660,463.48          | 109,963,638.48          |
| 其他应收款             |    | 207,856.74              | 207,856.74              | 1,033,878.63            | 671,056.74              |
| 预付账款              |    | 100,000.00              | --                      | 100,000.00              | --                      |
| 应收补贴款             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 存货                |    | 979,355.20              | --                      | 970,955.34              | --                      |
| 待摊费用              |    | 1,018,310.58            | 1,018,310.58            | 500,000.00              | 500,000.00              |
| 一年内到期的长期债权投资      |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 其他流动资产            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 流动资产合计            |    | 350,189,243.54          | 318,995,216.46          | 314,768,326.91          | 283,883,690.33          |
| <b>长期投资:</b>      |    |                         |                         |                         |                         |
| 长期股权投资            |    | 169,073,811.09          | 197,586,445.40          | 203,451,719.75          | 231,680,231.78          |
| 长期债权投资            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 长期投资合计            |    | 169,073,811.09          | 197,586,445.40          | 203,451,719.75          | 231,680,231.78          |
| <b>固定资产:</b>      |    |                         |                         |                         |                         |
| 固定资产原价            |    | 1,205,513,364.80        | 1,205,355,282.80        | 1,205,054,608.80        | 1,204,896,526.80        |
| 减: 累计折旧           |    | 637,349,355.73          | 637,226,799.91          | 608,120,532.72          | 608,003,085.14          |
| 固定资产净值            |    | 568,164,009.07          | 568,128,482.89          | 596,934,076.08          | 596,893,441.66          |
| 减: 固定资产减值准备       |    | 10,734,659.93           | 10,700,765.57           | 10,734,659.93           | 10,700,765.57           |
| 固定资产净额            |    | 557,429,349.14          | 557,427,717.32          | 586,199,416.15          | 586,192,676.09          |
| 工程物资              |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 在建工程              |    | 1,559,360.69            | 1,559,360.69            | 607,772.08              | 607,772.08              |
| 固定资产清理            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 固定资产合计            |    | 558,988,709.83          | 558,987,078.01          | 586,807,188.23          | 586,800,448.17          |
| <b>无形资产及其他资产:</b> |    |                         |                         |                         |                         |
| 无形资产              |    |                         |                         | 32,382.12               | 32,382.12               |
| 开办费               |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 长期待摊费用            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 其他长期资产            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 无形资产及其他资产合计       |    | --                      | --                      | 32,382.12               | 32,382.12               |
| <b>资产总计</b>       |    | <b>1,078,251,764.46</b> | <b>1,075,568,739.87</b> | <b>1,105,059,617.01</b> | <b>1,102,396,752.40</b> |

法定代表人: 李兴佳

主管会计工作的负责人: 徐军

会计机构负责人: 严青莲

### 资产负债表 (负债及权益)

编制单位:河南豫能控股股份有限公司

单位:人民币元

| 负债及股东权益          | 附注 | 2005 年 6 月 30 日         |                         | 2004 年 12 月 31 日        |                         |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                  |    | 合并数                     | 母公司数                    | 合并数                     | 母公司数                    |
| <b>流动负债:</b>     |    |                         |                         |                         |                         |
| 短期借款             |    | 180,000,000.00          | 180,000,000.00          | 150,000,000.00          | 150,000,000.00          |
| 应付票据             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 应付账款             |    | 10,600.00               | --                      | 10,600.00               | --                      |
| 预收账款             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 应付工资             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 应付福利费            |    | 400,846.09              | 292,491.27              | 447,967.45              | 338,281.05              |
| 应付股利             |    | 49,049,681.00           | 49,049,681.00           | 68,369,681.00           | 68,369,681.00           |
| 应交税金             |    | 335,415.66              | 985,166.82              | 1,296,659.79            | 1,937,484.72            |
| 其他应交款            |    | 53,766.81               | 53,766.81               | 78,716.50               | 78,716.50               |
| 其他应付款            |    | 83,844,656.91           | 83,798,906.46           | 8,653,218.10            | 8,606,316.30            |
| 预提费用             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 预计负债             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 一年内到期的长期负债       |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 其他流动负债           |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 流动负债合计           |    | 313,694,966.47          | 314,180,012.36          | 228,856,842.84          | 229,330,479.57          |
| <b>长期负债:</b>     |    |                         |                         |                         |                         |
| 长期借款             |    | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |
| 应付债券             |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 长期应付款            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 专项应付款            |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 其他长期负债           |    | --                      | --                      | --                      | --                      |
| 长期负债合计           |    | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           | 50,000,000.00           |
| 负债合计             |    | 363,694,966.47          | 364,180,012.36          | 278,856,842.84          | 279,330,479.57          |
| 少数股东权益           |    | 3,168,070.48            | --                      | 3,136,501.34            | --                      |
| <b>股东权益:</b>     |    |                         |                         |                         |                         |
| 股本               |    | 430,000,000.00          | 430,000,000.00          | 430,000,000.00          | 430,000,000.00          |
| 资本公积             |    | 344,966,449.61          | 344,966,449.61          | 344,966,449.61          | 344,966,449.61          |
| 盈余公积             |    | 135,516,630.19          | 135,127,386.92          | 135,516,630.19          | 135,127,386.92          |
| 其中:公益金           |    | 58,527,695.32           | 58,397,947.13           | 58,527,695.32           | 58,397,947.13           |
| 未分配利润            |    | -199,094,352.29         | -198,705,109.02         | -87,416,806.97          | -87,027,563.70          |
| 股东权益合计           |    | 711,388,727.51          | 711,388,727.51          | 823,066,272.83          | 823,066,272.83          |
| <b>负债和股东权益总计</b> |    | <b>1,078,251,764.46</b> | <b>1,075,568,739.87</b> | <b>1,105,059,617.01</b> | <b>1,102,396,752.40</b> |

法定代表人:李兴佳

主管会计工作的负责人:徐军

会计机构负责人:青青莲

### 利润及利润分配表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 2005 年 1 - 6 月  |                 | 2004 年 1 - 6 月 |                |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
|                           |    | 合并数             | 母公司数            | 合并数            | 母公司数           |
| <b>一、主营业务收入</b>           |    | 253,524,369.69  | 253,523,685.93  | 237,628,775.6  | 235,316,815.94 |
| 减：主营业务成本                  |    | 315,704,806.94  | 315,704,052.35  | 213,535,625.6  | 211,476,690.00 |
| 主营业务税金及附加                 |    | 1,385,892.15    | 1,385,892.15    | 2,153,157.61   | 2,153,024.23   |
| <b>二、主营业务利润（亏损以“-”填列）</b> |    | -63,566,329.40  | -63,566,258.57  | 21,939,992.36  | 21,687,101.71  |
| 加：其他业务利润                  |    | 41,604.59       | 41,604.59       | 133,033.06     | 133,033.06     |
| 减：营业费用                    |    | 43,944.44       | 14,960.00       | 3,664,661.81   | 3,542,283.20   |
| 管理费用                      |    | 8,919,233.65    | 8,263,638.30    | 7,131,142.56   | 6,806,305.13   |
| 财务费用                      |    | 5,064,390.07    | 5,080,898.55    | 5,901,193.04   | 5,918,297.80   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”填列）</b>   |    | -77,552,292.97  | -76,884,150.83  | 5,376,028.01   | 5,553,248.64   |
| 加：投资收益                    |    | -32,017,718.80  | -32,717,430.08  | -2,749,814.30  | -2,755,943.88  |
| 补贴收入                      |    | --              | --              | --             | --             |
| 营业外收入                     |    | 665,582.00      | 665,582.00      | 3,938.00       | 3,938.00       |
| 减：营业外支出                   |    | 2,741,546.41    | 2,741,546.41    | 499,704.08     | 499,704.08     |
| <b>四、利润总额（亏损以“-”填列）</b>   |    | -111,645,976.18 | -111,677,545.32 | 2,130,447.63   | 2,301,538.68   |
| 减：所得税                     |    | --              | --              | 321,859.81     | 321,859.81     |
| 减：少数股东收益                  |    | 31,569.14       | --              | -198,120.09    | --             |
| <b>五、净利润（亏损以“-”填列）</b>    |    | -111,677,545.32 | -111,677,545.32 | 2,006,707.91   | 1,979,678.87   |
| 加：年初未分配利润                 |    | -87,416,806.97  | -87,027,563.70  | 22,046,823.45  | 23,075,319.68  |
| 其他转入                      |    | --              | --              | ---            | ---            |
| <b>六、可供分配利润</b>           |    | -199,094,352.29 | -198,705,109.02 | 24,053,531.36  | 25,054,998.55  |
| 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                |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 提取储备基金                    |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 提取企业发展基金                  |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 利润归还投资                    |    | --              | --              | ---            | ---            |
| <b>七、可供投资者分配的利润</b>       |    | -199,094,352.29 | -198,705,109.02 | 24,053,531.36  | 25,054,998.55  |
| 减：应付优先股股利                 |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 提取任意盈余公积                  |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 应付普通股股利                   |    | --              | --              | ---            | ---            |
| 转作资本的普通股股利                |    | --              | --              | ---            | ---            |
| <b>八、未分配利润</b>            |    | -199,094,352.29 | -198,705,109.02 | 24,053,531.36  | 25,054,998.55  |

法定代表人：李兴佳

主管会计工作的负责人：徐军

会计机构负责人：严青莲

**利润及利润分配表补充资料：**

| 项 目                 | 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 | --    | --    |
| 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                | --    | --    |

### 现金流量表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

| 项 目                        | 合并数            | 母公司数           |
|----------------------------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             | 250,032,800.00 | 250,006,350.00 |
| 收到的税费返还                    | --             | --             |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            | 585,648.83     | 569,140.35     |
| 现金流入小计                     | 250,618,448.83 | 250,575,490.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             | 201,524,099.13 | 201,474,077.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            | 16,987,150.28  | 16,946,087.16  |
| 支付的各项税费                    | 16,358,610.79  | 16,355,591.65  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 3,045,334.84   | 2,836,219.59   |
| 现金流出小计                     | 237,915,195.04 | 237,611,975.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 12,703,253.79  | 12,963,514.82  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>      |                |                |
| 收回投资所收到的现金                 | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 取得投资收益所收到的现金               | 391,165.14     | 391,165.14     |
| 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 | 492,800.00     | 492,800.00     |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            | --             | --             |
| 现金流入小计                     | 45,883,965.14  | 45,883,965.14  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   | 14,980.00      | 14,980.00      |
| 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                     | 14,980.00      | 14,980.00      |
| 投资活动产生的现金流量净额              | 45,868,985.14  | 45,868,985.14  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>      |                |                |
| 吸收投资所收到的现金                 | --             | --             |
| 借款所收到的现金                   | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            | --             | --             |
| 现金流入小计                     | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金                 | 70,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金         | 25,566,150.07  | 25,566,150.07  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金            | --             | --             |
| 现金流出小计                     | 95,566,150.07  | 95,566,150.07  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              | 4,433,849.93   | 4,433,849.93   |
| <b>四、汇率变动对现金的影响</b>        | --             | --             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>      | 63,006,088.86  | 63,266,349.89  |

法定代表人：李兴佳

主管会计工作负责人：徐军

会计机构负责人：严青莲

现金流量表附表：

2005 年 6 月

单位：人民币元

| 补充资料                        | 合并数                  | 母公司数                 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                      |                      |
| 净利润                         | -111,677,545.32      | -111,677,545.32      |
| 加：计提的资产减值准备                 | 946,840.54           | 516,309.25           |
| 固定资产折旧                      | 29,228,823.01        | 29,223,714.77        |
| 无形资产摊销                      | 32,382.12            | 32,382.12            |
| 长期待摊费用摊销                    | --                   | --                   |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -518,310.58          | -518,310.58          |
| 预提费用增加（减：减少）                | --                   | --                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | --                   | --                   |
| 固定资产报废损失                    | --                   | --                   |
| 财务费用                        | 5,464,740.00         | 5,464,740.00         |
| 投资损失（减：收益）                  | 32,017,718.80        | 32,717,430.08        |
| 递延税款贷项（减：借项）                | --                   | --                   |
| 存货的减少（减：增加）                 | -41,999.26           | --                   |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | -15,109,883.47       | -15,535,772.10       |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 72,328,918.81        | 72,740,566.60        |
| 其他                          | --                   | --                   |
| 少数股东本期收益                    | 31,569.14            | --                   |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 12,703,253.79        | 12,963,514.82        |
| <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                     | 111,954,976.94       | 106,674,346.10       |
| 减：现金的期初余额                   | 48,948,888.08        | 43,407,996.21        |
| 加：现金等价物的期末余额                | --                   | --                   |
| 减：现金等价物的期初余额                | --                   | --                   |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>         | <b>63,006,088.86</b> | <b>63,266,349.89</b> |

法定代表人：李兴佳

主管会计工作的负责人：徐军

会计机构负责人：严青莲

利润表附表

2005 年 1-6 月

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

单位：人民币元

| 报告期利润         | 净资产收益率（%） |         | 每股收益（元） |         |
|---------------|-----------|---------|---------|---------|
|               | 全面摊薄      | 加权平均    | 全面摊薄    | 加权平均    |
| 主营业务利润        | -9.00%    | -8.29%  | -0.15   | -0.15   |
| 营业利润          | -10.90%   | -10.00% | -0.18   | -0.18   |
| 净利润           | -15.70%   | -15.00% | -0.26   | -0.26   |
| 扣除非经营性损益后的净利润 | -15.45%   | -14.33% | -0.2557 | -0.2557 |



### 合并会计报表资产减值准备明细表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

| 项 目          | 年初余额          | 本年增加       | 本年<br>转销数 | 本期<br>其他减少   | 期末余额          |
|--------------|---------------|------------|-----------|--------------|---------------|
| 一、坏账准备合计     | 59,779,415.92 | 913,241.14 | --        | --           | 60,692,657.06 |
| 其中：应收账款      | 1,147,418.82  | 550,419.25 | --        | --           | 1,697,838.07  |
| 其他应收款        | 58,631,997.10 | 362,821.89 | --        | --           | 58,994,818.99 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 1,965,633.36  | --         | --        | 1,965,633.36 | --            |
| 其中：股票投资      | --            | --         | --        | --           | --            |
| 债券投资         | 1,965,633.36  | --         | --        | 1,965,633.36 | --            |
| 三、存货跌价准备     | 3,883,821.36  | 33,599.40  | --        | --           | 3,917,420.76  |
| 四、长期投资减值准备   | 20,154,551.48 | --         | --        | --           | 20,154,551.48 |
| 其中：长期股权投资    | 20,154,551.48 | --         | --        | --           | 20,154,551.48 |
| 长期债权投资       | --            | --         | --        | --           | --            |
| 五、固定资产减值准备   | 10,734,659.93 | --         | --        | --           | 10,734,659.93 |
| 其中：机器设备      | 10,529,173.82 | --         | --        | --           | 10,529,173.82 |
| 运输设备         | --            | --         | --        | --           | --            |
| 其他设备         | 205,486.11    | --         | --        | --           | 205,486.11    |
| 六、在建工程减值准备   | --            | --         | --        | --           | --            |
| 七、无形资产减值准备   | 227,498.82    | --         | --        | --           | 227,498.82    |
| 其中：软件开发费     | 227,498.82    | --         | --        | --           | 227,498.82    |
| 八、委托贷款减值准备   | --            | --         | --        | --           | --            |
| 合计           | 96,745,580.87 | 946,840.54 | --        | 1,965,633.36 | 95,726,788.05 |

法定代表人：李兴佳

主管会计工作的负责人：徐军

会计机构负责人：严青莲

### 母公司会计报表资产减值准备明细表

编制单位：河南豫能控股股份有限公司

2005 年 6 月

单位：人民币元

| 项 目          | 年初余额          | 本年增加       | 本年<br>转销数 | 本期<br>其他减少 | 期末余额          |
|--------------|---------------|------------|-----------|------------|---------------|
| 一、坏账准备合计     | 21,737,258.05 | 516,309.25 | --        | --         | 22,253,567.30 |
| 其中：应收账款      | 1,110,743.82  | 516,309.25 | --        | --         | 1,627,053.07  |
| 其他应收款        | 20,626,514.23 | --         | --        | --         | 20,626,514.23 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 981,799.80    | --         | --        | 981,799.80 | --            |
| 其中：股票投资      | --            | --         | --        | --         | --            |
| 债券投资         | 981,799.80    | --         | --        | 981,799.80 | --            |
| 三、存货跌价准备     | --            | --         | --        | --         | --            |
| 四、长期投资减值准备   | --            | --         | --        | --         | --            |
| 其中：长期股权投资    | --            | --         | --        | --         | --            |
| 长期债权投资       | ---           | --         | --        | --         | --            |
| 五、固定资产减值准备   | 10,700,765.57 | --         | --        | --         | 10,700,765.57 |
| 其中：机器设备      | 10,529,173.82 | --         | --        | --         | 10,529,173.82 |
| 运输设备         | --            | --         | --        | --         | --            |
| 其他设备         | 171,591.75    | --         | --        | --         | 171,591.75    |
| 六、在建工程减值准备   | --            | --         | --        | --         | --            |
| 七、无形资产减值准备   | 227,498.82    | --         | --        | --         | 227,498.82    |
| 其中：软件开发费     | 227,498.82    | --         | --        | --         | 227,498.82    |
| 八、委托贷款减值准备   | --            | --         | --        | --         | --            |
| 合 计          | 33,647,322.24 | 516,309.25 | --        | --         | 33,181,831.69 |

法定代表人：李兴佳

主管会计工作的负责人：徐军

会计机构负责人：严青莲