

四川西昌电力股份有限公司

600505

2005 年半年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告 .....	24
八、备查文件目录 .....	83

## 一、重要提示

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

2、董事黄小石先生、张斌先生，因工作原因未能出席本次董事会，分别书面授权委托董事赵晓轮先生、董事张良宾先生代为行使表决权。独立董事庞小锋先生，因工作原因未能出席本次董事会，书面授权委托独立董事彭启发先生代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人杨坤平，主管会计工作负责人王成珍，会计机构负责人（会计主管人员）鞠晓玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：四川西昌电力股份有限公司

公司英文名称：Sichuan Xichang Electric Power Co., Ltd.

公司英文名称缩写：XCEP

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：西昌电力

公司 A 股代码：600505

3、公司注册地址：四川省西昌市老西门街 13 号

公司办公地址：四川省西昌市老西门街 13 号

邮政编码：615000

公司国际互联网网址：www.xcpjs.com

公司电子信箱：xcdlgs@163.net

4、公司法定代表人：杨坤平

5、公司董事会秘书：张光华

电话：0834-3830505

传真：0834-3830169

E-mail：xcdlgs@163.net

联系地址：四川省西昌市老西门街 13 号

公司证券事务代表：韩亚能

电话：0834-3830101

传真：0834-3830169

E-mail：xcdlgs@163.net

联系地址：四川省西昌市老西门街 13 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

## (二) 主要财务数据和指标

### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	207,156,730.15	330,102,203.61	-37.24
流动负债	691,254,687.81	721,533,747.66	-4.20
总资产	1,643,321,758.52	1,683,020,498.07	-2.36
股东权益(不含少数股东权益)	557,302,731.34	574,954,582.03	-3.07
每股净资产	1.88	1.94	-3.09
调整后的每股净资产	1.76	1.85	-4.86
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	11,798,149.04	11,105,032.90	6.24
扣除非经常性损益后的净利润	11,955,136.93	10,769,656.34	11.01
每股收益	0.039	0.037	5.41
净资产收益率(%)	2.12	2.01	增加 0.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	42,658,677.56	42,125,666.66	1.27

### 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
短期投资收益	-129,078.70
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-27,909.19
合计	-156,987.89

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算

## 的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	12.34	11.84	0.23	0.23
营业利润	2.59	2.49	0.05	0.05
净利润	2.56	2.46	0.05	0.05
扣除非经常性损益后的净利润	2.12	2.03	0.04	0.04

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	72,693,180							72,693,180
其中:								
国家持有股份	54,549,720							54,549,720
境内法人持有股份	18,143,460							18,143,460
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	120,356,820							120,356,820
3、内部职工股	4,950,000					-	-	
4、优先股或其他						4,950,000	4,950,000	
未上市流通股份合计	198,000,000					4,950,000	4,950,000	193,050,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	99,000,000					4,950,000	4,950,000	103,950,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	99,000,000					4,950,000	4,950,000	103,950,000
三、股份总数	297,000,000							297,000,000

根据中国证监会证监发行字【2002】21号文批准，公司内部职工股自向社会公众公开发行普通股之日起满三年后上市流通，截止2005年5月，距公司普通股发行之日已满三年，经上海证券交易所审核同意，公司内部职工股495万股已于2005年5月30日在上海证券交易所上市流通。

## （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 33,394 户。

### 2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
朝华科技(集团)股份有限公司		80,589,420	27.13	未流通	质押 80,557,420	法人股东
凉山州国有资产经营管理有限责任公司		54,549,720	18.37	未流通		国有股东
四川西昌泸山铁合金有限责任公司		18,167,400	6.12	未流通		法人股东
西昌东方航天城旅游(集团)有限公司		14,400,000	4.85	未流通		法人股东
凉山州信托投资公司		7,200,000	2.42	未流通		法人股东
宁南县电力公司		5,543,460	1.87	未流通		法人股东
普格县电力公司		3,600,000	1.21	未流通		法人股东
四川会理大铜有限责任公司		3,600,000	1.21	未流通		法人股东
凉山州石广矿产公司		1,800,000	0.61	未流通		法人股东
西昌市开源财务公司		1,800,000	0.61	未流通		法人股东

### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

第 2—9 名股东与第 1 名股东之间无关联关系，第 2—9 名股东之间是否有关联关系不详，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
李光辉	558,000	A股
申艳	435,383	A股
刘兆州	429,140	A股
尚乃明	271,512	A股
周术元	238,314	A股
张湘月	220,000	A股
程瑞元	204,700	A股
耿蕾	200,000	A股
陈金林	162,300	A股
李文龙	153,800	A股

### 前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东之间是否有关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：四川立信投资有限责任公司

新实际控制人名称：赵晓轮

控股股东发生变更的日期：2005-05-20

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

披露控股股东发生变更相关信息的日期：2005-06-08

2005 年 5 月 20 日赵晓轮先生与朝华科技（集团）股份有限公司（以下简称“朝华集团”）的第一大股东四川立信投资有限责任公司（以下简称“四川立信”）的控股股东张良宾先生达成股权转让协议，以收购张良宾先生持有的四川立信 70% 股权的方式取得对朝华集团的控制权，透过朝华集团与西昌电力的股权关系控制西昌电力。《股权转让协议书》及其补充合同的基本情况如下：

- 1、《股权转让协议书》及其补充合同由赵晓轮与张良宾于 2005 年 5 月 20 日签署。该等协议签署后 3 个工作日内，张良宾将四川立信公司的控制权移交给赵晓轮。
  - 2、本次收购的股权是张良宾合法持有的立信公司 70% 的股权。
  - 3、根据股权转让协议及其补充合同，收购人负责以投资、融资等方式筹集 2.5 亿元资金用于四川立信债务化解，并在本次资产债务重组成功后，再支付张良宾 1000 万元。
  - 4、《股权转让协议书》及其补充合同的生效条件：双方签字之后生效。
  - 5、本次股权收购未附加其他特殊条件，协议双方未就股权行使存在其他安排。
- 本次收购尚需中国证监会审核无异议。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，谭启先生、祝剑秋先生、冯德荣先生、李众江先生、郝江波先生因工作原因辞去公司董事职务，张斌先生因工作原因辞去公司董事长职务，吴大器先生因工作原因辞去公司独立董事职务。2005 年 6 月 2 日召开的公司 2004 年度股东大会选举杨坤平先生为公司董事。2005 年 6 月 11 日召开的公司第四届董事会第十九次会议选举杨坤平先生为公司董事长。2005 年 7 月 15 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会选举赵晓轮、黄小石、窦林强、赵庆复为公司董事，选举孙会璧先生为公司独立董事。2005 年 7 月 15 日召开的公司第四届董事会第二十一次会议同意陈野华女士辞去公司独立董事。

报告期内，2005 年 6 月 11 日召开的公司第四届监事会第七次会议同意免去王帮旭先生公司监事职务，窦林强先生辞去公司监事、监事会主席职务。2005 年 7 月 15 日召开的公司 2005 年第一次股东大会选举王宏斌先生、辛荣辉先生为公司监事。2005 年 7 月 15 日公司第四届监事会第八次会议选举兰翔先生为监事会主席，同意刘伦强先生辞去公司监事职务，同意提名张露先生为监事候选人。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年公司由于关联企业之间的贷款担保问题，正常生产经营和基本建设受影响，同时，凉山州境内遭遇数十年不遇的干旱，使凉山州地方电网内发电出力锐减，发电量比去年同期减少 15.77%，售电量比去年同期减少 1.98%。但公司在年初架设完工了从甸沙关至会理县的 220 千伏输电线路后，开始向会理县供电，增大了供电市场，使供电结构有所调整，保证了供电区域内居民生活和工农业生产用电。另一方面，经凉山州彝族自治州物价局“凉价工（2004）205 号”文批准，电网从 2004 年 7 月起的直供电量和趸售电量，除居民生活、农业生产（含贫困县农业排灌）、化肥生产用电外，其余各类用电、直供电价，均在现行电价标准上每千瓦时加价 0.0238-0.02 元，自 2004 年 12 月抄见电量起执行。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### （1）公司主营业务经营情况的说明

本公司属公用事业行业，主营业务为发电与供电，公司拥有已投产的水能发电机组

装机 101,020KW，报告期内公司经营省辖下的凉山州内地方小水能发电厂（站）的发电、供电业务。

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

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力	119,051,607.19	48,761,270.54	59.04	14.22	10.52	增加 2.38 个百分点
分产品						
电力	119,051,607.19	48,761,270.54	59.04	14.22	10.52	增加 2.38 个百分点
其中:关联交易	28,982,438.33	11,871,206.74	59.04	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
凉山州	119,051,607.19	14.22

(4)其中：报告期内上市公司向关联公司销售产品的关联交易总金额为 2,898.24 万元。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、公司发电能力仍受每年枯期的影响较大，调峰能力有限，为保证公司供电市场不断增长的用电需求，公司每年用于外购大网电量的电价较高，面临虽然收入增加，但费用上升的严峻现实。为了改变这种局面，采取了下列对策：

加快水电资源开发，新建电源点和输电网络来壮大自身实力。根据公司发展规划，以几条较大流域为依托，开发建设一批具有年、季调节能力的中型水电站。

2、针对上半年遭遇数十不遇的干旱，发电量减少的情况，及时调整供电结构，确保了供电区域内工农业生产和人民生活等基本用电，保证了公司的收益。

### （三）公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

1)永宁河三级电站工程，装机 5 万千瓦，上半年新增投资 1582.91 万元，累计投资 12172.43 万元，工程完工 85%，工程将于 2005 年下半年全面完工投运发电。

2)永宁河四级电站，装机为 2.40 万千瓦，上半年新投资 549.06 万元，累计完成投资 5398.93 万元。该电站于 2004 年 11 月动工，现为工程前期，至 6 月底，电站隧洞掘进(包括支洞)共完成 1900 米，大坝混凝土浇注已完成 3500 立方米，进站公路修建已完成 500 米，修复水毁的施工便桥 2 座。

3)装机 24 万元千瓦的沙湾电站，报告期投资 877.63 万元，累计投资 6417.88 万元，现为工程前期阶段。

4)甸沙关-会理 220KV 线路，报告期投资 1920.24 万元，累计投资 2228.02 万元，工程已完工。

5)木里沙湾电站-盐源 220KV 线路，报告期投资 1159.01 万元，累计投资 9069 万元。工程完成 90%。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

1、中国证监会四川监管局于 2005 年 3 月对本公司进行巡检，查出了在公司治理、信息披露、内控制度方面存在的问题，于 2005 年 4 月 21 日下发了限期整改通知书。

2、经公司自查清理，公司从 2002 年 5 月以来存在重大的违规担保事项。为了完善公司治理，确保今后严格按照规范运作，维护全体投资者的利益，进行了如下整改：

（1）及时披露了《2004 年度报告补充公告》；

（2）披露了《为关联方担保公告》，向广大投资者揭示了公司存在的风险。

（3）制定了《关于有关问题的整改方案》，修改了《董事会议事规则》和《总经理工作条例》，经第四届董事会第十九次会议和 200 年第一次临时股东大会通过。

3、根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》修改了公司章程。经

公司第 4 届董事会第 15 次会议和 2004 年度股东大会通过。

4、经公司第 4 届董事会第 21 次会议决议，调整了战略委员会和审计委员会成员，设立薪酬与考核委员会和提名委员会。修订了《四川西昌电力股份有限公司资金管理暂行规定》(试行)、《四川西昌电力股份有限公司招标管理制度》(试行)、《四川西昌电力股份有限公司合同管理制度》(试行)等基本管理制度。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经第 4 届董事会第 15 次会议决议和 2004 年度股东大会审议通过的利润分配方案：以 2004 年 12 月 31 日的股本总额 29,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元(含税)，共计派发现金股利 29,700,000.00 元。利润分配方案按规定应于 8 月 2 日前实施完毕，由于凉山彝族自治州传统火把节（2005 年 7 月 30 日至 8 月 5 日）和节日前后的活动安排以及公司资金临时周转问题，于 2005 年 8 月 16 日才实施完毕。

## (三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不分配不转增。

## (四) 重大诉讼仲裁事项

### 1、重大诉讼

1) 本公司 2004 年 12 月 30 日与深圳市商业银行海滨支行签订《保证合同》，与此同时朝华科技(集团)股份有限公司于 2005 年 1 月 4 日将其持有的西昌电力社会法人股 3712.90 万股(占本公司总股份的 12.5%)质押给深圳市商业银行海滨支行，共同为西昌锌业有限责任公司在深圳市商业银行海滨支行为期 7 个月的 9000 万元贷款提供担保，因借款人与银行的债务纠纷，深圳市商业银行海滨支行向深圳市中级人民法院提请诉前保全，深圳市中级人民法院冻结了本公司在中国农业银行西昌市支行的基本帐户和其他两个银行帐户及本公司 30 宗国有土地使用权和办公用房 9 宗房屋产权，该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2) 2004 年 4 月 8 日，本公司与中国建设银行重庆涪陵分行签订了《最高额保证合同》，由本公司为重庆市华祥房地产开发有限责任公司向中国建设银行重庆涪陵分行贷款提供担保，担保期为 2004 年 4 月 8 日至 2004 年 7 月 21 日期间债务人连续发放贷款而

形成的一系列债务，最高额为 7000 万元，为连带责任保证。2004 年 4 月 20 日，重庆市华祥房地产开发有限责任公司与中国建设银行重庆涪陵分行签订了借款合同，贷款流动资金 3000 万元，合同期 2004 年 4 月 20 日至 2007 年 4 月 19 日。对本项担保借款，朝华集团于 2004 年 4 月 20 日，四川新泰克投资有限责任公司于 2004 年 3 月 7 日与债权人签订了担保合同同时对重庆市华祥房地产开发有限责任公司借款 3000 万元提供连带责任担保；重庆朝华实业有限公司也于 2005 年 4 月与债权人签订股权质押合同，以持有的西昌锌业有限责任公司 1.5 亿元股权作质押对包括本项借款及重庆市华祥房地产开发有限责任公司在该银行的其他借款同时作连带责任担保。在上述担保借款未到期的情况下，中国建设银行重庆涪陵分行于 2005 年 4 月 25 日向重庆市高级人民法院提交了民事诉讼状，请求判令包括本公司在内的担保人履行重庆市华祥房地产开发有限责任公司全部还款义务和承担连带责任，该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

3) 2004 年 12 月，本公司向重庆太极实业(集团)股份有限公司（以下称“太极集团”）出具了《担保函》。鉴于太极集团为朝华集团的 3.0372 亿元银行贷款提供了担保，四川立信遂与太极集团签订股权质押协议，以所持有的西昌锌业 28305 万元股权(占西昌锌业总股本的 43%)作质押，为太极集团提供反担保。为了保证四川立信履行股权质押协议的担保义务，本公司为立信公司用持有西昌锌业 28305 万元的股权质押提供担保，在质押协议中约定：为质押股权价值不足 28305 万元及立信公司违反质押协议，给太极集团造成的一切经济损失承担连带赔偿责任。截止 2005 年 4 月 27 日，朝华集团在中信实业银行杨家坪支行等银行的借款共计 3.0372 亿元已经全部逾期，各银行向太极集团发出了偿还欠款通知书要求太极集团承担担保责任，太极集团向重庆市高级人民法院提起诉讼，要求本公司和立信投资有限责任公司承担担保责任，偿还朝华集团所欠款项。重庆市高级人民法院据此冻结了本公司办公、生产用地 29 宗国有土地使用权和办公用房 9 宗房屋产权，其中：办公用房产 8117 平方米，凉山宾馆房产 2400 平方米，价值约为 6800 万元，约占公司 2004 年度经审计净资产的 12%，该重大诉讼事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

## （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

### 1、出售资产情况

1) 2005 年 4 月 3 日, 本公司向四川科联博科技有限公司转让华西证券有限责任公司 500 万元股权, 该资产的帐面价值为 5,000,000 元人民币, 实际出售金额为 5,250,000 元人民币, 产生损益 250,000 元人民币, 本次出售价格的确定依据协议定价, 该事项已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2) 2005 年 4 月 3 日, 本公司向四川富临实业集团有限公司转让华西证券有限责任公司 8000 万元股权, 该资产的帐面价值为 80,000,000 元人民币, 实际出售金额为 84,000,000 元人民币, 产生损益-4,000,000 元人民币, 本次出售价格的确定依据协议定价, 该事项已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

3) 2005 年 4 月 3 日, 本公司向四川省新力投资有限公司转让华西证券有限责任公司 5000 万元股权, 该资产的帐面价值为 50,000,000 元人民币, 实际出售金额为 52,500,000 元人民币, 产生损益-2,500,000 元人民币, 本次出售价格的确定依据协议定价, 该事项已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

4) 2005 年 4 月 3 日, 本公司向四川和易达投资有限责任公司转让华西证券有限责任公司 3000 万元股权, 该资产的帐面价值为 30,000,000 元人民币, 实际出售金额为 31,500,000 元人民币, 产生损益-1,500,000 元人民币, 本次出售价格的确定依据协议定价, 该事项已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

上述交易有利于发展公司主业, 实现把主业做大做强的发展战略, 将对公司今后财务状况产生积极影响; 低于原收购股权款 17,600.00 万元的差额 8,000,000.00 元作为坏账准备已计入 2004 年度损益。目前过户手续正在办理中。

## (六) 报告期内公司重大关联交易事项

### 1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
西昌锌业有限	电力销售	本公司根据凉山州物价局凉价工(2004)205号文规	0.47	19,348,024.79	16.25	现金		

责任公司		定,对西昌锌业有限责任公司用电按相应电压等级的大工业基础电价进行结算						
德昌铁合金(集团)有限责任公司	电力销售	该公司用电属高耗能生产用电,实行季节性生产,一般是枯水期停产,为电网缺电让路,以保证居民生活用电和工农业生产基本用电,丰水期恢复生产,消化西昌地方电网网内富余电量,本公司与该公司采取协议电价形式签订供电合同				现金		
西昌泸山铁合金有限责任公司	电力销售	该公司用电属高耗能生产用电,本公司对其电价分两部分:(1)其下属水力发电厂全部发电量上本公司电网,通过借网过路的方式由该公司自用,上网电价按凉山州物价局凉价工交(2001)107号文规定的过网电费价格收取。(2)不足部分由本公司供给,下网电价按协议约定收取	0.21	2,422,231.69	2.03	现金		
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	该公司用电性质属大工业用电,本公司根据凉山物价局凉价工(2005)号文规定,对四川康西铜业有限责任公司用电按35KV大工业基础电价进行结算	0.57	7,212,181.85	6.06	现金		

本公司向股东的子公司西昌锌业有限责任公司、股东的子公司德昌铁合金(集团)有限责任公司、参股东西昌泸山铁合金有限责任公司、参股子公司四川康西铜业有限责任公司销售电力,交易价格与市场参考价格存在差异的原因是用电的丰枯水季节不同、丰谷平时段不同结算电价即与市场均价有一定差异。

该关联交易与公司的主营业务密切相关,是公司维持合理的产业链、进行正常的生产经营销售所需要的,关联交易的价格依据当地政府物价部门批复文件和双方协议确定。

## 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	参股股东	2,733,091.73	1,394,946.28		3,551,613.88	0

四川康西铜业有限责任公司	参股子公司	7,212,181.85	0		20,000,000.00	12,787,818.15
西昌锌业有限责任公司	股东的子公司	22,438,024.79	28,807,533.06			
德昌铁合金(集团)有限责任公司	股东的子公司	700,000.00	4,442,227.60		0	0
四川立信投资有限责任公司	控股股东	12,731,864.10	1,683,417.75		53,695,000.00	0
合计	/	45,815,162.47	36,328,124.69	/	77,246,613.88	12,787,818.15

关联债权债务形成原因：报告期内公司向四川西昌泸山铁合金有限责任公司提供资金发生额 2,733,091.73 元系本期应收电费，泸山铁合金向公司提供资金 3,551,613.88 元是支付电费款；公司向四川康西铜业有限责任公司提供资金发生额 7,212,181.85 元系本期应收电费，康西铜业向公司提供资金发生额 20,000,000.00 元是支付电费款和预付电费款；公司向西昌锌业有限责任公司提供资金发生额中有 19,438,024.79 元系本期应收电费，另有 3,000,000.00 元系经公司第四届董事会第二十一次会议讨论同意暂借给西昌锌业短期临时周转，但必须在年内归还；四川立信投资有限责任公司向公司提供资金发生额 53,695,000.00 元是归还上期欠公司款项，公司向四川立信公司提供资金发生额 12,731,864.10 元系公司归还本期暂借款。

关联债权债务目前未对公司财务未造成明显影响。

#### (七) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

##### 4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-11-23	6,200.00	连带责任担保	2004-11-23~2005-11-23	否	是
朝华科技(集团)股份有限公司	2004-11-28	10,000.00	连带责任担保	2004-11-28~2005-11-28	否	是

上海朝华科技有限责任公司	2005-02-04	1,700.00	连带责任担保	2005-02-04 ~ 2005-03-31	否	是
重庆市华祥房地产开发有限责任公司	2004-04-20	3,000.00	连带责任担保	2004-04-20 ~ 2007-04-19	否	是
西昌锌业有限责任公司	2002-05-23	400.00	连带责任担保	2002-05-23 ~ 2004-05-23	是	是
西昌锌业有限责任公司	2002-09-19	2,000.00	连带责任担保	2002-09-19 ~ 2005-09-19	否	是
西昌锌业有限责任公司	2003-05-29	500.00	连带责任担保	2003-05-29 ~ 2005-05-28	否	是
西昌锌业有限责任公司	2004-11-21	4,000.00	连带责任担保	2004-11-21 ~ 2005-07-21	否	是
西昌锌业有限责任公司	2003-06-01	1,000.00	连带责任担保	2003-06-01 ~ 2005-12-31	否	是
西昌锌业有限责任公司	2003-05-31	500.00	连带责任担保	2003-05-31 ~ 2005-05-31	否	是
西昌锌业有限责任公司	2004-12-30	9,000.00	连带责任担保	2004-12-30 ~ 2005-07-31	否	是
德昌铁合金集团有限公司	2003-12-08	1,000.00	连带责任担保	2003-12-08 ~ 2004-12-08	否	是
德昌铁合金集团有限公司	2005-03-01	4,000.00	连带责任担保	2005-03-01 ~ 2007-03-01	否	是
四川诚信投资开发有限责任公司	2004-11-21	4,000.00	连带责任担保	2004-11-21 ~ 2005-07-21	否	是
成都正东制药有限责任公司	2005-04-12	3,000.00	连带责任担保	2005-04-12 ~ 2006-10-01	否	是
太极集团有限公司	2004-05-27	1,500.00	连带责任担保	2004-05-27 ~ 2005-05-25	是	是
太极集团有限公司	2004-06-28	700.00	连带责任担保	2004-06-28 ~ 2005-06-27	是	是
太极集团有限公司	2004-06-01	5,000.00	连带责任担保	2004-06-01 ~ 2005-06-01	是	是
四川立应科技股份有限公司	2004-11-30	10,000.00	连带责任担保	2004-11-30 ~ 2005-05-29	否	是
四川立信投资有限公司	2004-12-01	28,305.00	连带责任担保	2004-12-01 ~	否	是
涪陵朝华陶瓷有限公司	2004-05-26	1,500.00	连带责任担保	2004-05-26 ~ 2005-05-26	否	是
报告期内担保发生额合计			12,700			
报告期末担保余额合计			97,305			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			97,305			
担保总额占公司净资产的比例				174.60		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				89,705		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				67,705		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				69,439.87		
违规担保总额				89,705		

1) 2004 年 11 月 23 日,四川西昌电力股份有限公司为控股股东朝华科技(集团)股份有限公司提供担保,担保金额为 6,200.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 23 日至 2005 年 11 月 23 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

2) 2004 年 11 月 28 日,四川西昌电力股份有限公司为控股股东朝华科技(集团)股份有限公司提供担保,担保金额为 10,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 28 日至 2005 年 11 月 28 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

3) 2005 年 2 月 4 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司上海朝华科技有限责任公司提供担保,担保金额为 1,700.00 万元人民币,担保期限为 2005 年 2 月 4 日至 2005 年 3 月 31 日,已逾期,逾期金额为 1,700 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

4) 2004 年 4 月 20 日,四川西昌电力股份有限公司为集团兄弟公司重庆市华祥房地产开发有限责任公司提供担保,担保金额为 3,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 4 月 20 日至 2007 年 4 月 19 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

5) 2002 年 5 月 23 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 400.00 万元人民币,担保期限为 2002 年 5 月 23 日至 2004 年 5 月 23 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。西昌锌业有限责任公司于 2005 年 6 月 21 日还款 400 万元,本项担保已经解除。

6) 2002 年 9 月 19 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 2,000.00 万元人民币,担保期限为 2002 年 9 月 19 日至 2005 年 9 月 19 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

7) 2003 年 5 月 29 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 500.00 万元人民币,担保期限为 2003 年 5 月 29 日至 2005 年 5 月 28 日,已逾期,逾期金额为 500 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登

在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

8) 2004 年 11 月 21 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 4,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日,已逾期,逾期金额为 4,000 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

9) 2003 年 6 月 1 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 1,000.00 万元人民币,担保期限为 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

10) 2003 年 5 月 31 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 500.00 万元人民币,担保期限为 2003 年 5 月 31 日至 2005 年 5 月 31 日,已逾期,逾期金额为 500 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

11) 2004 年 12 月 30 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司西昌锌业有限责任公司提供担保,担保金额为 9,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 30 日至 2005 年 7 月 31 日,已逾期,逾期金额为 9,000 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

12) 2003 年 12 月 8 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司德昌铁合金集团有限公司提供担保,担保金额为 1,000.00 万元人民币,担保期限为 2003 年 12 月 8 日至 2004 年 12 月 8 日,已逾期,逾期金额为 1,000 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

13) 2005 年 3 月 1 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司德昌铁合金集团有限公司提供担保,担保金额为 4,000.00 万元人民币,担保期限为 2005 年 3 月 1 日至 2007 年 3 月 1 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

14) 2004 年 11 月 21 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司四川诚信投资开发有限责任公司提供担保,担保金额为 4,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、

《上海证券报》、《证券日报》上。

15) 2005 年 4 月 12 日,四川西昌电力股份有限公司为集团兄弟公司成都正东制药有限责任公司提供担保,担保金额为 3,000.00 万元人民币,担保期限为 2005 年 4 月 12 日至 2006 年 10 月 1 日,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

16) 2004 年 5 月 27 日,四川西昌电力股份有限公司为其他关联关系太极集团有限公司提供担保,担保金额为 1,500.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 5 月 27 日至 2005 年 5 月 25 日,已履行完毕,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。太极集团有限公司于 2005 年 5 月 25 日还款 1500 万元,本项担保已经解除。

17) 2004 年 6 月 28 日,四川西昌电力股份有限公司为其他关联关系太极集团有限公司提供担保,担保金额为 700.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 6 月 28 日至 2005 年 6 月 27 日,已履行完毕,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。太极集团有限公司于 2005 年 6 月 27 日还款 700 万元,本项担保已经解除。

18) 2004 年 6 月 1 日,四川西昌电力股份有限公司为其他关联关系太极集团有限公司提供担保,担保金额为 5,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 6 月 1 日至 2005 年 6 月 1 日,已履行完毕,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。太极集团有限公司于 2005 年 7 月 19 日还款 5000 万元,本项担保已经解除。

19) 2004 年 11 月 30 日,四川西昌电力股份有限公司为集团兄弟公司四川立应科技股份有限公司提供担保,担保金额为 10,000.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 11 月 30 日至 2005 年 5 月 29 日,已逾期,逾期金额为 10,000 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

20) 2004 年 12 月 1 日,四川西昌电力股份有限公司为间接控股股东四川立信投资有限公司提供担保,担保金额为 28,305.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 12 月 1 日已逾期,逾期金额为 28,305 万元人民币,该事项已于 2005 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

21) 2004 年 5 月 26 日,四川西昌电力股份有限公司为股东的子公司涪陵朝华陶瓷有限公司提供担保,担保金额为 1,500.00 万元人民币,担保期限为 2004 年 5 月 26 日至 2005 年 5 月 26 日,已逾期,逾期金额为 1,500 万元人民币。

公司为关联方提供担保,违反了中国证监会证监发(2003)56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定;未严格履行关联交易审议法定程序和没有及时、完整的履行信息披露义务,违反了《股票上市规则》等法规和《公司章程》的有关规定。

公司已解除的担保 7600 万元,未解除的担保 89705 万元,逾期 56505 万元,其中:

(1) 为德昌铁合金集团有限公司担保在中国银行凉山分行的 1000 万元债权已转入中国信达资产管理公司;

(2) 为上海朝华科技有限责任公司在交通银行上海市西支行贷款 1700 万元,余额为 1493 万元,债权人上海交通银行已申请法院进入司法执行程序,对上海朝华名下的北京、上海两地房产 7085 平方米执行拍卖抵债;

(3) 本公司为四川立信投资有限公司用持有西昌锌业有限公司 28305 万元的股权质押为太极集团有限公司对朝华集团的 3.0372 亿元银行贷款提供了担保的履约担保。现朝华集团正在与有关企业协商将自己在银行到期贷款 30372 万元债务转移代偿,将大大缓解本项担保压力。

(4) 为西昌锌业有限公司、四川诚信投资开发有限公司到期的 9000 万元担保,经公司第四届董事会第二十二次会议决议同意续保,拟续保项如下:

为西昌锌业有限责任公司 2003 年 5 月 29 日至 2005 年 5 月 28 日 500 万元贷款到期的担保;续保期 5 个月。

为西昌锌业有限责任公司 2003 年 5 月 31 日至 2005 年 5 月 31 日 500 万元贷款到期的担保;续保期 5 个月。

为西昌锌业有限责任公司 2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日 4000 万元贷款到期的担保;续保期 1 年。

为四川诚信投资开发有限责任公司 2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日 4000 万元贷款到期的担保。

上述第“ ”拟担保展期方式：(1)四川佳信房地产有限公司向凉山州城市信用社申请一年期短期流动资金贷款 4000 万元，用于归还四川诚信投资开发有限公司所欠凉山州城市信用社贷款，转为本公司为四川佳信房地产有限公司担保，担保期一年。

#### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

1、本公司关于“收购会理县电力有限责任公司股权事宜，经公司第四届董事会第十二次会议和 2004 年度第一次临时股东大会通过。按本公司与会理县人民政府签订的《会理县电力有限责任公司资产重组协议书》的约定，在本公司投资建设完成其相关输电线路和辅助工程的情况下，2005 年 1 月 27 日本公司所属的凉山州地方电网与会理县电网并网并开始向会理县电网供电。根据协议约定，公司已向会理县人民政府支付了购买会理县电力有限责任公司全部国有股权价款 1632 万元。本次收购的相关手续正在办理之中。

2、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议和 2004 年 11 月 19 日 2004 年第 1 次临时股东大会决议通过，建设盐源永宁河四级电站项目。永宁河四级电站项目已由凉山州水利电力勘测设计院编制完成了可行性研究报告，并经凉山彝族自治州发展计划委员会以[凉计交能(2004)394 号]出具了《关于盐源县永宁河四级电站可行性研究报告的批复》，永宁河四级电站位于盐源县长柏乡境内永宁河段上，电站装机规模为 2.40 万千瓦，年发电量 11,940 万千瓦·时，工程总投资为 15,328.16 万元。项目建设资金来源为自筹解决。该电站于 2004 年 11 月动工，本期末已完成投资 5,252 万元，目前该电站正在作截流准备，预计 2006 年 11 月底第一台机组将投入运行。

3、经本公司 2003 年 12 月 16 日 2003 年第 2 次临时股东大会审议通过，与中国华电集团公司签署的《四川华电西溪河开发有限公司投资协议书》，共同出资成立四川华电西溪河水电开发有限责任公司，其注册资本为 1,500.00 万元。其中中国华电集团公司出资 990.00 万元，占注册资本的 66.00%，本公司出资 510.00 万元，占 34.00%。建设经营

西溪河梯级水电站，规划容量约 55 万千瓦，首期建设洛古、联补两个梯级电站，总装机容量 29 万千瓦，工程投资总额 25 亿人民币，项目资本金为工程投资总额的 20.00% 暂定为人民币 5 亿元，由公司股东会根据工程进展情况决定分期到位时间。目前首期工程中总装机容量 13 万千瓦的联补电站已由四川省发改委[川发改能源(2005)82 号]核准，电站工程已完成三通一平，并进入导流渠施工；联补电站工程投资总额 89,396.00 万元人民币；预计 2007 年建成投产。

4、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议决议通过，建设沙湾水电站项目。沙湾水电站位于凉山州木里藏族自治县境内，系木里河（也称里塘河）水电规划的第三级电站，电站采用引水式开发，装机 24 万千瓦，年发电量 11.684 亿千瓦·时，具有日调节能力。沙湾水电站工程静态总投资为 190,787.17 万元。沙湾电站建设资金来源拟采取以公司投入与吸收信托基金投入构成资本金启动。项目资本金占 20.00%，为 38,200.00 万元，本公司拟出资 7,254.00 万元，占 19.00%，国内信托基金出资 27,200.00 万元，占 81.00%。截止本期末已完成投资 6,382 万元。

5、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议决议通过，新建一条凉山州木里县沙湾乡至盐源县的 220 千伏高压输电线路，线路总长 155.00 千米。项目建设资金来源为自筹解决，工程动态投资 16,294.83 万元，截止本期末已完成投资额 9,069 万元；目前工程完工进度为 90%。

6、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2004 年度股东大会审议通过投资建设永宁河三级电站至盐源 220 千伏输电线路：该项目经四川省工程咨询研究院编制了可行性研究报告，四川省发改委已委托四川省工程咨询研究院专家组织对该项目进行了评估后，四川省发改委以川发改能源(2004)587 号文下发了可行性研究报告评估意见的通知。永宁河三级电站至盐源 220 千伏送电线路，线路长 88 公里。工程估算总投资 5858.30 万元。该工程于 2005 年 5 月开工，至 6 月底，共完成基础开挖 98.9%，完成基础浇注 97.4%，完成铁塔组立 31.6%。截止本期末已完成投资 199 万元，计划 2005 年底建成。

7、经本公司第四届董事会第十五次会议 2004 年度股东大会审议通过投资建设盐源至西昌罗家沟变电站 220 千伏输电线路：该项目经四川省工程咨询研究院编制了可行性研究报告，经四川省发改委委托四川省工程咨询研究院专家组织对该项目进行了评估后，四川省发改委以川能发改能源(2004)587 号文下发了可行性研究报告评估意见的通

知。盐源至西昌(罗家沟)220 千伏线路长 89 公里。预计工程总投资 8764.15 万元。至 6 月底，共完成基础开挖 86.8%，完成基础浇注 70.7%。截止本期末已完成投资 233 万元，计划 2005 年底建成。

8、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2004 年度股东大会审议通过投资建设罗家沟 220 千伏变电站：该项目经四川省发改委以川发改能源(2004)551 号文下发了可行性研究报告评估意见的通知。至 6 月底，已完成部分堡坎浆砌，场地平整，拆除房屋，进站公路工程。完成投资 170 万元，计划 2006 年 2 月投入运行。

9、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2004 年度股东大会审议通过投资建设装机容量为 15 万千瓦木里河固增电站：固增水电站是公司取得木里河水能开发权后拟建的第二个水电站。2005 年 3 月 22 日省发改委以川发改能源(2005)132 号下发了《关于印发凉山州木里河固增水电站可行性研究报告工程技术方案审查意见的通知》。固增水电站装机容量 15 万千瓦，固增水电站工程总投资为 139,429.00 万元。

10、经公司第四届董事会第十七次会议和 2004 年度股东大会审议通过，本公司与中铁能源投资有限公司、中国水电顾问集团成都勘测设计研究院于 2005 年 4 月 29 日签署了《四川省木里河、水洛河合作开发合资合同》、《四川省永宁河三级电站合作开发合资合同》，共同开发四川省凉山州水洛河、木里河、盐源县永宁河三级水电站等水电资源。后因该合同未能实施，以及公司实际控制人发生变更后，对公司下一步发展战略有所调整。公司为了加快永宁河三级电站的建设开发，加快木里河的开发，早日实现电站投运发电，与变更后的投资对方以协议约定如下合作投资事项：

经公司第四届董事会第二十二次会议决议，对原拟设立"盐源永宁河水电开发有限责任公司"投资额作了调整和原投资方的变更：本公司和成都富港置地有限公司于 2005 年 7 月签订了《四川省盐源县永宁河三级电站合资合作开发合同》，共同投资设立'盐源永宁河水电开发有限责任公司'。公司注册资本人民币 5000 万元，注册地四川盐源县。投资双方均以现金出资，其中西昌电力出资 2000 万元，占 40%；成都富港置地有限公司出资 3000 万元，占 60%；同时，鉴于西昌电力在本合同签署之前，根据工程进度以自有资金投入约 3500 万元，并负责完成了本项目(永宁河三级电站)11600 万元的银行贷款，双方同意在合资公司注册之日，返还西昌电力除资本金之外的超额投入约 1500 万元，西昌电力完成的 11600 万元银行贷款本金和利息由新公司承接。

经四届董事会第二十三次会议通过，本公司和成都富港置地有限公司于 2005 年 7 月签订了《木里县木里河水电合作开发合资合同》，共同投资设立：“木里河水电开发有限责任公司(暂定名)”，公司注册资本人民币 36000 万元，其中，西昌电力出资 14400 万元，出资比例为 40%，以实物资产方式出资。西昌电力的出资已于本协议签订前到位 13500 万元(按目前公司账面原值计算，最终以审计或资产评估数据为准)，包括流域规划费用分摊，因建设电站所修建的公路，改造公路桥梁等投资，已建成的部份输电线路；成都富港置地有限责任公司出资 21600 万元，出资比例为 60%，以人民币资金方式出资，成都富港置地有限责任公司出资在合同生效后 30 日内到位 10000 万元，合同签订之日起 3 个月内全部到位，新公司开发木里河水电站投资总额与项目资本金之间的差额，由投资双方负责通过项目融资方式解决，融资由新公司负责借贷和还本付息。

11、根据 2003 年 7 月 31 日本公司与木里藏族自治县人民政府签订木里水洛河、木里河（理塘河）流域水能资源投资开发合同，木里藏族自治县人民政府授权本公司在约定开发期限内独家享有木里县境内水洛河、木里河（理塘河）干流水能资源及水库建设开发权。本合同签订一年以内本公司完成水洛河、木里河（理塘河）流域规划报告，并根据经批准的流域开发规划建设电站。水洛河、木里河（理塘河）流域开发规划报告一经批准，本公司在规划报告批准之日起 5 年内完成 30 万 KW 装机规模的工程建设，10 年内完成 100 万 KW 装机规模的工程建设，15 年完成全部装机规模的工程建设。截止 2003 年末根据合同约定支付履约保证金 500.00 万元，该保证金在完成 30 万 KW 的装机规模工程建设后，木里藏族自治县人民政府连本带息返还给本公司。

12、根据 2003 年 6 月 18 日，本公司与布拖县人民政府签订布拖县日姑日达河流域水能资源投资开发合同，布拖县人民政府授权本公司独家享有布拖县境内日姑日达河流域水能资源及上游水库建设开发权。本合同签订后本公司在 2003 年 12 月完成流域规划报告，布拖县人民政府 2004 年 2 月底前组织相关部门完成流域规划报告审批，2004 年 6 月前开工建设。本公司计划在 2006 年下半年完成其中一级电站建设，2008 年完成两个电站及水库建设，截止 2003 年末根据合同约定支付履约保证金 100.00 万元。该项保证金在日姑日达河流域首级电站建成后，布拖县人民政府连本带息（按银行同期存款利率）退还本公司。

13、经本公司第四届董事会第十五次会议通过参股凉山州城市信用社事项。凉山州

城市信用社股份有限公司，注册资本 1,828.10 万元，因资本充足率不足银监会规定 8% 的最低标准要求。为了提高该社资本充足率，增强抗风险能力，拟将现有股本金 2,010.91 万元人民币增至 14,000.00 万元人民币。本公司拟以 1,400.00 万元人民币认购 1400 万股，占募足后总股本的 10%。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

(一) 公司因违规担保，担保未严格履行决策程序和严格履行信息披露义务，2005 年 6 月 15 日上海证券交易所对本公司和本公司董事张斌、罗俊、王成珍、杨承斌、谢飞、张良宾、李众江、郝江波、冯德荣、谭启、祝剑秋，独立董事庞小锋、王波进行公开谴责。

(二) 公司因违规担保涉嫌违反证券法，2005 年 8 月 8 日本公司受中国证监会成都稽查局立案调查，目前调查正在进行中。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第四届董事会第十四次会议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-04-19	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于转让华西证券有限责任公司股权的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-04-19	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-04-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
日常关联交易额度公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-04-25	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年度报告补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-05-11	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
为关联方担保公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-05-27	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

为关联方担保涉讼的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-06-01	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-06-14	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于接受证监会立案调查的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-08-09	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-07-18	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-07-22	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2005-08-03	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告(未经审计)

### (二) 财务报表

#### 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 四川西昌电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	1		6,256,473.49	13,585,010.39	6,241,231.87	13,577,419.98
短期投资						
应收票据	2		1,620,000.00	6,003,483.20	1,620,000.00	6,003,483.20
应收股利	3		1,388,218.74	1,388,218.74	6,844,028.30	6,844,028.30
应收利息						
应收账款	4	1	43,168,281.13	30,601,162.00	43,899,301.10	30,983,516.77
其他应收款	5	2	73,650,334.32	197,273,644.41	115,357,882.60	238,957,846.00
预付账款	6		75,973,455.70	75,787,342.70	75,740,348.20	75,579,435.20
应收补贴款						
存货	7		5,099,966.77	5,463,342.17	4,837,815.84	5,202,164.73
待摊费用						
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			207,156,730.15	330,102,203.61	254,540,607.91	377,147,894.18
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	8	3	71,762,399.29	60,616,155.99	138,675,399.29	127,168,600.02

长期债权投资						
长期投资合计			71,762,399.29	60,616,155.99	138,675,399.29	127,168,600.02
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	9	4	1,155,817,614.89	1,148,378,160.44	966,600,483.67	959,441,467.41
减：累计折旧	9		252,005,711.38	232,112,864.52	217,598,853.80	200,821,159.63
固定资产净值			903,811,903.51	916,265,295.92	749,001,629.87	758,620,307.78
减：固定资产减值准备	10		4,874,687.72	4,874,687.72	4,052,705.14	4,052,705.14
固定资产净额			898,937,215.79	911,390,608.20	744,948,924.73	754,567,602.64
工程物资	11		27,080,881.60	22,223,614.87	27,080,881.60	22,223,614.87
在建工程	12		392,055,602.64	311,794,118.75	392,055,602.64	311,794,118.75
固定资产清理						
固定资产合计			1,318,073,700.03	1,245,408,341.82	1,164,085,408.97	1,088,585,336.26
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	13		38,466,928.93	38,945,796.55	36,571,059.41	37,028,389.13
长期待摊费用	14		7,862,000.12	7,948,000.10	4,700,000.12	4,750,000.10
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			46,328,929.05	46,893,796.65	41,271,059.53	41,778,389.23
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,643,321,758.52	1,683,020,498.07	1,598,572,475.70	1,634,680,219.69
<b>流动负债：</b>						
短期借款	15		355,000,000.00	403,000,000.00	355,000,000.00	403,000,000.00
应付票据	16			25,000,000.00		25,000,000.00
应付账款	17		88,517,438.36	72,535,860.79	95,368,123.05	77,166,072.83
预收账款	18		1,082,064.27	1,028,546.57	1,082,064.27	1,028,546.57
应付工资	19		1,642.00		1,642.00	
应付福利费	20		3,757,080.46	3,309,258.94	3,059,971.11	2,657,663.93
应付股利	21		29,719,910.30	19,910.30	29,700,000.00	
应交税金	22		13,633,580.42	12,450,642.33	13,494,878.41	12,124,788.61
其他应付款	23		629,748.74	473,967.18	588,809.21	463,581.97
其他应付款	24		65,795,245.08	93,205,768.11	60,878,790.34	86,797,702.25
预提费用	25		7,117,978.18	6,509,793.44	7,117,978.18	6,509,793.44
预计负债						
一年内到期的长期负债	26		126,000,000.00	104,000,000.00	126,000,000.00	104,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			691,254,687.81	721,533,747.66	692,292,256.57	718,748,149.60

<b>长期负债：</b>						
长期借款	27		334,677,339.37	326,677,339.37	334,677,339.37	326,677,339.37
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	28		17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00	17,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			351,677,339.37	343,677,339.37	351,677,339.37	343,677,339.37
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			1,042,932,027.18	1,065,211,087.03	1,043,969,595.94	1,062,425,488.97
少数股东权益			43,087,000.00	42,854,828.74		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	29		297,000,000.00	297,000,000.00	297,000,000.00	297,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			297,000,000.00	297,000,000.00	297,000,000.00	297,000,000.00
资本公积	30		150,981,259.23	150,731,259.23	150,981,259.23	150,731,259.23
盈余公积	31		51,452,987.89	51,452,987.89	46,958,652.38	46,958,652.38
其中：法定公益金			14,355,197.30	14,355,197.30	12,857,085.45	12,857,085.45
未分配利润	32	5	57,868,484.22	75,770,335.18	59,662,968.15	77,564,819.11
拟分配现金股利				29,700,000.00		29,700,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			557,302,731.34	574,954,582.30	554,602,879.76	572,254,730.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,643,321,758.52	1,683,020,498.07	1,598,572,475.70	1,634,680,219.69

公司法定代表人：杨坤平 主管会计工作负责人：王成珍 会计机构负责人：鞠晓玲

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			119,051,607.19	104,231,782.71	119,956,691.19	106,033,244.89
减：主营业务成本			48,761,270.54	44,121,120.53	53,464,896.21	49,881,968.25
主营业务税金及附加			1,498,615.60	1,944,107.30	1,408,742.86	1,866,171.42
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			68,791,721.05	58,166,554.88	65,083,052.12	54,285,105.22
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-826,743.89	-246,186.20	-826,743.89	-246,186.20
减：营业费用			1,679,921.51	1,543,886.07	1,679,921.51	1,543,886.07

管理费用			31,539,046.48	23,250,946.31	29,801,008.13	21,640,727.43
财务费用			20,303,151.88	19,082,718.05	19,052,405.88	17,845,814.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			14,442,857.29	14,042,818.25	13,722,972.71	13,008,491.00
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-129,078.70	-18,186.33	231,477.27	474,074.82
补贴收入						
营业外收入			4,200.00	26,675.00	4,200.00	26,675.00
减:营业外支出			32,109.19	180,300.97	32,109.19	99,127.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			14,285,869.40	13,871,005.95	13,926,540.79	13,410,113.37
减:所得税			2,255,549.10	2,448,993.44	2,128,391.75	2,290,333.41
减:少数股东损益			232,171.26	316,979.61		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			11,798,149.04	11,105,032.90	11,798,149.04	11,119,779.96
加:年初未分配利润			75,770,335.18	77,410,418.19	77,564,819.11	79,145,473.78
其他转入						
六、可供分配的利润			87,568,484.22	88,515,451.09	89,362,968.15	90,265,253.74
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(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			87,568,484.22	88,515,451.09	89,362,968.15	90,265,253.74
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			29,700,000.00	29,700,000.00	29,700,000	29,700,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			57,868,484.22	58,815,451.09	59,662,968.15	60,565,253.74
<b>补充资料:</b>						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人: 杨坤平

主管会计工作负责人: 王成珍

会计机构负责人: 鞠晓玲

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 四川西昌电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			109,028,845.51	110,506,564.27
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	43		2,287,107.35	3,124,563.70
现金流入小计			111,315,952.86	113,631,127.97
购买商品、接受劳务支付的现金			23,850,430.63	31,438,748.33
支付给职工以及为职工支付的现金			16,486,112.11	14,244,047.80
支付的各项税费			20,246,575.36	18,075,358.95
支付的其他与经营活动有关的现金	44		8,074,157.20	7,402,869.80
现金流出小计			68,657,275.30	71,161,024.88
经营活动产生的现金流量净额			42,658,677.56	42,470,103.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			130,000,000.00	130,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			44,678.00	44,678.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金	45		600,830.90	600,115.97
现金流入小计			130,645,508.90	130,644,793.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			84,155,017.91	83,973,379.72
投资所支付的现金			16,320,000.00	16,320,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			100,475,017.91	100,293,379.72
投资活动产生的现金流量净额			30,170,490.99	30,351,414.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			189,000,000.00	189,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			189,000,000.00	189,000,000.00
偿还债务所支付的现金			207,000,000.00	207,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			21,194,569.55	21,194,569.55
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金	46		40,963,135.90	40,963,135.90
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			269,157,705.45	269,157,705.45

筹资活动产生的现金流量净额			-80,157,705.45	-80,157,705.45
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-7,328,536.90	-7,336,188.11
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			11,798,149.04	11,798,149.04
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			232,171.26	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			19,892,846.86	16,777,694.17
无形资产摊销			478,867.62	457,329.72
长期待摊费用摊销			85,999.98	49,999.98
待摊费用减少(减：增加)				
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、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			20,298,451.78	19,048,172.78
投资损失(减：收益)			129,078.70	-231,477.27
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			363,375.40	364,348.89
经营性应收项目的减少(减：增加)			-26,662,622.82	-26,475,244.63
经营性应付项目的增加(减：减少)			16,042,359.74	20,681,130.41
其他				
经营活动产生的现金流量净额			42,658,677.56	42,470,103.09
<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			6,256,473.49	6,241,231.87
减：现金的期初余额			13,585,010.39	13,577,419.98
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			-7,328,536.90	-7,336,188.11

公司法定代表人：杨坤平 主管会计工作负责人：王成珍 会计机构负责人：鞠晓玲

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	

坏账准备合计	19,067,199.68	2,484,455.22	1,484,455.22	20,067,199.68
其中：应收账款	4,716,492.44	771,837.39		5,488,329.83
其他应收款	14,350,707.24	1,712,617.83	1,484,455.22	14,578,869.85
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	303,509.57			303,509.57
其中：库存商品	178,050.44			178,050.44
原材料	125,459.13			125,459.13
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,874,687.72			4,874,687.72
其中：房屋、建筑物	1,171,701.68			1,171,701.68
机器设备	3,702,986.04			3,702,986.04
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	24,245,396.97			25,245,396.97

公司法定代表人：杨坤平    主管会计工作负责人：王成珍    会计机构负责人：鞠晓玲

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	21,642,010.94	2,578,403.69	1,483,813.42	1,483,813.42	22,736,601.21
其中：应收账款	4,740,898.07	637,623.25			5,378,521.32
其他应收款	16,901,112.87	1,940,780.44	1,483,813.42	1,483,813.42	17,358,079.89
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	303,509.57				303,509.57
其中：库存商品	178,050.44				178,050.44
原材料	125,459.13				125,459.13
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	4,052,705.14				4,052,705.14
其中：房屋、建筑物	1,106,701.68				1,106,701.68

机器设备	2,947,949.99				2,947,949.99
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	25,998,225.65				27,092,815.92

公司法定代表人：杨坤平 主管会计工作负责人：王成珍 会计机构负责人：鞠晓玲

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	297,000,000.00	297,000,000.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	297,000,000.00	297,000,000.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	150,731,259.23	149,295,772.56
本期增加数	250,000.00	1,435,486.67
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		1,435,486.67
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	250,000.00	
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	150,981,259.23	150,731,259.23
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	37,097,790.59	33,748,477.89
本期增加数		3,349,312.70
其中：从净利润中提取数		3,349,312.70
法定盈余公积		3,349,312.70
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		

法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	37,097,790.59	37,097,790.59
其中：法定盈余公积	28,608,076.96	28,608,076.96
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	14,355,197.30	12,680,540.95
本期增加数		1,674,656.35
其中：从净利润中提取数		1,674,656.35
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	14,355,197.30	14,355,197.30
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	75,770,335.18	77,410,418.19
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	11,798,149.04	33,083,886.04
本期利润分配	29,700,000.00	34,723,969.05
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	57,868,484.22	75,770,335.18

公司法定代表人：杨坤平 主管会计工作负责人：王成珍 会计机构负责人：鞠晓玲

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	26,855,486.14
出口退税	
进项税额转出	111,422.34
转出多交增值税	
3. 进项税额	9,944,036.86
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	17,022,871.62
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	8,210,167.13
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	17,022,871.62
3. 本期已交数	17,795,292.81
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	7,437,745.94

公司法定代表人：杨坤平 主管会计工作负责人：王成珍 会计机构负责人：鞠晓玲

## 公司概况

四川西昌电力股份有限公司（以下简称“本公司”）的原企业凉山州西昌电力公司是 1980 年 7 月经国家电力部批准，由国家电网划转地方成立的，以自发、自供为主，县、乡电厂并网与国家大电网联网运行的四川省凉山州属骨干电力企业。本公司是 1994 年 3 月经原四川省体改委[川体改（1994）183 号]批准进行股份制企业试点，由凉山州西昌电力公司与四川省凉山州信托投资公司、宁南县电力公司、普格县电力公司、昭觉县电力公司共同发起采用定向募集方式设立的股份有限公司，1994 年 6 月 18 日正式成立，领取注册号为 21300807 的企业法人营业执照，成立时的注册资本为 5,500.00 万元。1996 年 6 月，本公司董事会根据四川省人民政府[川府发（1996）141 号]《关于原有股份有限公司规范工作若干问题处理意见的补充通知》的文件精神提出并经股东大会批准通过，在原股东范围内按 1：1 扩股的议案，该议案于 1996 年 12 月经原四川省体改委[川经体改（1996）129 号]批准后实施，1997 年又募集了 5,500 万股本。1997 年 4 月 30 日，向四川省凉山彝族自治州工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后的注册资本为 11,000.00 万元，其中国家股 2,915.50 万元，占 26.50%；法人股 7,809.50 万元，占 71.00%；内部职工股 275.00 万元，占 2.50%。2001 年 5 月 10 日，西昌市群星水电开发合作社与凉山州国有资产经营管理有限责任公司签订股权转让协议书，西昌市群星水电开发合作社将其持有的本公司法人股 115.04 万股转让给凉山州国有资产经营管理有限责任公司。该项股权转让于 2001 年 5 月 14 日经凉山州财政局确认，凉山州国有资产经营管理有限责任公司所购股权与原授权管理股权合并，纳入国家股授权管理。2001 年 5 月 10 日，西昌市群星水电开发合作社与四川会理大铜有限责任公司签订股权转让协议书，西昌市群星水电开发合作社将其持有的本公司法人股 200 万股转让给四川会理大铜有限责任公司。上述股权转让后，本公司股本结构变为国家股 3,030.54 万元，占 27.55%；法人股 7,694.46 万元，占 69.95%；内部职工股 275.00 万元，占 2.50%。

2002 年 2 月 7 日，经中国证监会[证监发行字（2002）21 号]核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股 5,500 万股。发行后的股权结构为国家股 3,030.54 万元，占 18.37%；法人股 7,694.46 万元，占 46.63%；社会公众股 5,500.00 万元，占 33.33%；内部职工股 275.00 万元，占 1.67%。2002 年 5 月 22 日，本公司办理工商变更登记，变更后的企业法人营业执照注册号为[5134001800972（3-3）]，注册资本为 16,500.00 万元，

住所为西昌市老西门街 13 号，法定代表人为李良龙；经营范围是生产、开发电力产品及发、供、用设备，发电、供电、电力、电子设计、安装、调试。电力科技开发、矿产品、金属材料。2002 年 5 月 30 日，本公司社会公众股经上海证券交易所[上证上字(2002)95 号]批准在上海证券交易所上市流通。

2003 年 7 月，本公司实施 2002 年年度股东大会决议通过的以 2002 年底的股本总额 16,500 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股的转增方案，转增后股本总额由 16,500 万股增加到 29,700 万股。2003 年 8 月 15 日，本公司办理工商变更登记，变更后的企业法人营业执照注册号为[5134001800972(3)]，注册资本是 29,700.00 万元，住所为西昌市老西门街 13 号，法定代表人是张斌。

本公司进行股份制改革以来，是发展最快、成效最好的时期，先后获得“全国优秀地方电网”、“国家民委重点联系改革试点企业”、“四川省级先进企业”、“四川省百强企业”、“四川省电力行业最大经营规模、最佳经济效益双十强企业”等 20 多个荣誉称号。目前拥有 7 个直属水力发电厂和 1 个控股水力发电厂，总装机容量 101,020 千瓦，拥有 110 千伏变电站 4 座，35 千伏变电站 7 座，变电总容量 290,200 千伏安；现有 110 千伏线路 651 公里，35 千伏线路 479 公里，10 千伏线路 554 公里；形成了以西昌市为中心，市郊 4 座 110 千伏变电站及 110 千伏线路为骨架，辐射 94 座水力发电厂和 12 座 35 千伏变电站，连接凉山彝族自治州普格、宁南、布拖等 13 县 1 市并与国家电网并网运行的地方电力系统，担负着凉山州境内 1 半以上用电负荷的供电和西昌卫星发射中心的部分供电任务，2003 年 1 月取得四川省经济贸易委员会颁发编号为川丙—023 的《供电营业许可证》。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，以及财政部发布的有关补充规定。

#### 2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制原则作为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记账，各外币账户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币，按外币期末市场汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入财务费用。

#### 6、各主要财务报表项目的折算汇率，以及外币报表折算差额的处理方法

对需合并以外币表示的子公司会计报表，所有资产、负债类项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映，年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，上年实际数按照上年折算后的利润表和利润分配表的数额列示。现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

#### 7、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

#### 8、短期投资核算方法

短期投资在取得时按照投资成本计量，如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入投资成本。当实际收到发放的现金股利和利息时，除已记入应收项目的现金股利或利息外，冲减短期投资的账面价值。

对持有的短期投资，在年末以成本与市价孰低计价。按类别比较短期投资的成本与市价，以市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，确认为当期损益。在处置短期投

资时，将其账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

#### 9、应收款项坏账核算方法

(1) 坏账确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账核算方法：坏账损失采用备抵法核算。报告期末，根据以往经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息进行合理的估计，对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提；对出现异常的应收款项，根据其实际可收回情况采用个别认定法计提坏账准备，计入当年度损益。坏账准备的计提比例如下：

应收账款		其他应收款	
账龄	比率	账龄	比率
1 月以内*	0%	--	--
2 - 12 月	6%	1 年以内	6%
1 - 2 年	10%	1 - 2 年	10%
2 - 3 年	15%	2 - 3 年	15%
3 - 4 年	20%	3 - 4 年	20%
4 - 5 年	50%	4 - 5 年	50%
5 年以上	100%	5 年以上	100%

\*本公司是电力企业，经营生产特点是本月实现的电力销售收入在次月收回，因此中期期末或年度终了的当月发生的应收账款不计提坏账准备。其他非电力销售形成应收款项的账龄不作这种区分。

#### 10、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品和维修用备品备件（金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油）等。存货中原材料采用计划价格进行日常核算，月末按当月实际领用数分配价格差异，调整当月生产成本；低值易耗品按实际成本核算于领用时一次性摊销；库存产品按实际成本计价，按移动平均法结转产品销售成本；在途材料按实际成本计价入账。

报告期末，对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货

项目账面成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

#### 11、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：按取得债券的实际成本计价，如实际支付价款中包括已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入投资成本。按期计算应收利息，计算的利息收入调整债券投资溢价和折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账，如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利，作为应收项目单独核算不计入投资成本。对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20% 以上或虽不足 20% 但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 50% 以上或对被投资单位的财务和经营活动有实际控制权的采用权益法核算，并按《合并会计报表暂行规定》合并被投资企业的会计报表。对长期股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额）按 10 年摊销，贷方差额（即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），按照财政部[财会（2003）10 号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利作为当期投资收益；采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润的份额作为当期投资收益。

(3) 报告期末，对长期投资进行逐项检查，如果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，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，按个别投资项目的可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

对有市价的长期投资根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

市价持续 2 年低于账面价值；

该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；

被投资单位当年发生严重亏损；

被投资单位持续 2 年发生亏损；

被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资根据以下迹象判断是否计提减值准备：

影响被投资单位经营活动的政治或法律环境的变化，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务的市场需求发生变化，导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争能力，导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

#### 12、委托贷款计价及其减值准备的确认标准、计提方法

委托贷款按实际委托的贷款金额入账，并按照规定利率计提利息入账；如果计提的利息到期不能收回，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。报告期末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额，则按其差额计提委托贷款减值准备，记入当期损益。

#### 13、固定资产计价及折旧方法，固定资产减值准备的确认标准、计提方法。

固定资产以实际成本计价，固定资产标准是单位价值在 2,000 元以上，使用年限 1 年以上的房屋及建筑物、发电设备、供电设备、机器设备及运输设备和其他与经营有关的设备、器具工具等。不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2,000 元以上且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产核算。经本公司第 4 届第 8 次董事会审议通过，从 2003 年 1 月起按照财政部[财会（2003）10 号]《关于执行 企业会计制度和相关会计准则有关问题解答（二）的通知》规定对下列两项会计估计进行变更，采用未来适用法核算；（1）对固定资产发生的装修费支出，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内单独计提折旧；（2）对固定资产大修理费用的核算方法由原采用预提或待摊方式改为一次性计入发生当期费用。固定资产折旧按直线法分类计算：

（1）对未计提减值准备的按固定资产类别的原价、估计使用年限和预计 5%的残值率确定折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
-----------	-------------	-------------

房屋及建筑物	35	2.70%
专用设备		
其中：输电线路	35	2.70%
配电线路	26	3.70%
发电设备	22	4.30%
变电设备	22	4.30%
配电设备	26	3.70%
用电设备	10	9.50%
通用设备		
其中：检修设备	20	4.75%
生产管理用工具	5	19.00%
机械设备	35	2.70%
运输设备	10	9.50%
其他设备	10	9.50%

(2) 对已计提减值准备的固定资产按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和预计 5% 的残值来确定折旧率和折旧额。

(3) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 对固定资产进行更新改造时，将更新改造的固定资产账面价值转入在建工程，并在此基础上核算更新改造后的固定资产原价。对已转入在建工程的固定资产不计提折旧，待更新改造项目达到预定可使用状态转为固定资产后，再按重新确定的折旧方法和尚可使用年限计提折旧。

(5) 报告期末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用且已无转让价值的固定资产。

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。

已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造等。在建工程中的利息资本化金额按照借款费用资本化的原则进行处理。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

报告期末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提减值准备：

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了减值的情形。

15、借款费用资本化的确认原则、资本化期间以及借款费用资本化金额的计算方法。

借款费用主要是长、短期银行借款和应付债券的利息支出，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。按所筹集资金的用途分别核算。为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用在固定资产达到预定可使用状态前，发生的辅助费用和汇兑差额直接予以资本化，发生的利息、折价或溢价的摊销在开始资本化到停止资本化的会计期间（扣除暂停资本化期间），按以下公式计算资本化金额：

资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

记入有关固定资产的购建成本；除此以外的借款费用记入当期损益。

16、无形资产的计价方法、摊销方法、摊销年限；无形资产减值准备的确认标准、计提方法。

无形资产按取得时的实际成本计价。其中土地使用权按其权证所列使用期限或购买

时的剩余使用年限平均摊销。报告期末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

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

某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

#### 17、长期待摊费用摊销方法、摊销年限

长期待摊费用以实际发生的支出记账，开办费在开始经营时一次摊入当期损益，长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### 18、应付债券的计价及债券溢价或折价的摊销方法

经批准发行债券时，应付债券是实际发行的债券及应付的利息。实际发行债券价格与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券的存继期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### 19、收入确认原则

(1) 商品销售：已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该产品有关成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

(2) 电力供应销售：电力企业生产经营的特点决定了电力产品的生产、供给（销售）是同时完成的。供电部门（各供电所及变电所）每月按抄表度数确认各用户实际用电量，再根据电价计算电费收入并编制“应收电费汇总表”（分别列示居民、非居民、商业照明、电热、非普工业、大宗工业、化肥农膜、临时用电、特殊用电），并登记“主营业务收入”账户；财务部同时根据供电部门报来的“实收电费汇总表”冲销“应收账款”，应收数与实收数如有差额列入“应收账款”或“预收货款”反映。

(3) 提供劳务：在一个会计期间内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取

得收取款项的凭证时，确认营业收入实现。跨越一个会计年度完工的，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下按完工百分比法确认营业收入；在提供劳务交易的结果不能够可靠估计的情况下不确认营业收入。

(4) 他人使用资产：按租赁合同规定的金额和时间计提租赁费确认租金收入；按资金使用协议规定的金额、利率和时间计算资金占用费确认资金使用费收入。

(5) 建造合同：如果建造合同的结果能够可靠地估计，在年末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计，在年末如果合同成本能够收回，按能够收回的合同成本确认合同收入，合同成本确认为费用；在年末如果合同成本不能够收回，将合同成本确认为费用，不确认合同收入。

#### 20、所得税的会计处理方法

对所得税采用应付税款法进行会计处理。

#### 21、合并会计报表的编制方法

合并范围按照财政部[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]的规定确定。合并会计报表是根据财政部《合并会计报表暂行规定》的规定，以本公司和纳入合并范围各子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制。相互间的重大业务和资金往来均在会计报表合并时抵销。如子公司执行会计制度与本公司不一致则以本公司会计政策为准，对子公司会计报表项目进行调整后予以合并。

在报告期内出售(包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售)或购买子公司使合并范围发生变化的，按财政部[财会(2002)18号]《关于执行(企业会计制度)及其相关准则问题解答的通知》的有关解答进行会计处理。

### (四) 税项

本公司应缴纳的税项及税率如下：

1、企业所得税：(1)根据《企业所得税暂行条例》第8条规定，经四川省人民政府[川府函(2000)256号]《对四川省西昌电力股份有限公司所得税优惠政策的批复》同意，本公司从2000年1月起，5年内所得税减按15%征收。(2)控股子公司四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司(原牛角湾电力联营公司)地处凉山州布拖县属少数民族地区，根据财政部、国家税务总局[(94)财税字第001号]规定，国家确定的革命老根

据地、少数民族地区、边远山区、贫困地区新办企业，经主管税务机关批准后，可减征或免征所得税 3 年。经四川省布拖县地方税务局[布地税发（1999）60 号、布地税发（1999）64 号]同意，四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 1997 年至 1999 年 3 个年度免征企业所得税。经布拖县人民政府[布府函（2000）30 号]同意，对该公司所得税的征收从 2000 年起 5 年内企业所得税减按 15%征收。

2、增值税：（1）本公司按电力销售、铁合金销售、材料销售等收入的 17% 计算销项税额抵扣当期进项税额后的差额缴纳；（2）四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站按电力销售收入的 17% 计算缴纳；（3）拉青发电分公司、越西铁马电力开发分公司、瓦都水库水利分公司按电力销售收入的 6% 计算缴纳；（4）水库供水收入按 6% 计算缴纳。

3、城建税和教育费附加：分别按实际缴纳增值税额的 7%（控股子公司四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司及所属牛角湾二级电站、拉青发电分公司、越西铁马电力开发分公司、瓦都水库水利分公司按实际缴纳增值税的 1% 计缴）和 3% 计缴。

4、其他税项按国家规定计缴。

## （五）所属经营单位、控股子公司及合营企业

### （一）所属经营单位概况

名称	营业场所	成立日期	负责人	主要经营范围
电冶分公司*	西昌市老西门街 13 号	1998.08.03	夏义文	生产、销售电力冶金炉料产品、销售矿产品及金属材料。
牛角湾二级电站	布拖县牛角湾乡	2002.12.12	蒲革	生产开发电力产品及发、供、用设备，发电、供电、电力、电子设计、安装、调试。电力科技开发、矿产品、金属材料。
布拖县牛角湾电站发电分公司	布拖县牛角湾乡	2004.09.02	张斌	力发电、电力生产及发、供、用设备经营、发电、供电、电力、电子设计、施工、安装、调试。
瓦都水库水利分公司	布拖县拖觉乡	2003.09.16	李飞	水资源开发经营,水库水利分配调度,电力开发营运,农村水利水电投资开发,电气设计、施工、安装、调试。
拉青发电分公司	西昌市三岔口东路 231 号	2002.11.27	刘平	水力发电、电力生产及发、供、用设备经营、发电、供电、电力、电子设计、施工、安装、调试。
越西铁马电力开发分公司	越西县乃拖镇	2002.07.17	张斌	电力投资开发、农村水利投资开发经营、电气设计、施工、农装、调试、建筑材料、金属材料经营、农副食品生产、加工及销售。养殖业、种植业。

\*根据 2003 年 5 月 16 日本公司第 4 届董事会第一次会议通过的关于公司机构调整、设

置方案、决定撤消电冶分公司，工商注销手续正在办理之中。

以上 6 个所属专业分公司的会计报表由本公司汇总编制本公司会计报表。

## (二) 控股子公司概况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	拥有权益 (%)	主要业务
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	布拖县交际河牛角湾乡	10,467.00	6,367.30	60.83	电力生产销售，电力设备安装、检修、调试，房地产开发，矿产品，汽车运输。

四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（简称“布拖牛角湾电力公司”）前身为牛角湾电力联营公司，是 1996 年本公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司，设立时的注册资本为 4,000.00 万元，其中本公司出资 3,320.00 万元，占注册资本的 83%；布拖县人民政府出资 680.00 万元，占 17%。2002 年 12 月 17 日，本公司与布拖县人民政府签定布拖县牛角湾一级电站（即牛角湾电力联营公司）股权调整合同，经 2003 年 4 月 11 日本公司第 3 届董事会第 7 次会议通过。合同约定，布拖县人民政府以其拥有的牛角湾大堰进水口至电站前池及该段渠道附属工程，经四川振华会计师事务所[川振会（评 2003）第 312 号评估报告]评估的价值按双方确认的数额 4,136.00 万元增资投入布拖牛角湾电力公司；本公司以牛角湾至西昌 110 千伏输电线路工程，经四川振华会计师事务所[川振会（评 2003）第 312 号评估报告]评估的价值按双方确认的数额 2,331.00 万元增资投入。增资后布拖牛角湾电力公司资本总额为 10,467.00 万元，同时布拖县人民政府将其拥有的股权 716.30 万元按 1:1 的价格转让给本公司。股权调整后，本公司投资额为 6,367.30 万元，持有股权比例由原来的 83% 调整为 60.83%；布拖县人民政府投资额为 4,099.70 万元，持有股权比例由原来的 17% 调整为 39.17%，该股权调整自 2003 年 1 月 1 日起。2003 年 11 月 26 日，办理了工商变更登记，变更后的企业名称为四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司，企业法人营业执照注册号为[51342918000060]；注册资本为 10,467.00 万元；住所为四川省布拖县交际河牛角湾乡；法定代表人为张斌；经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试，房地产开发，矿产品，汽车运输。

## (六) 合并会计报表主要项目注释

### 注 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	18,141.20	9,289.03

银行存款*	6,238,332.29	8,569,321.36
其他货币资金		5,006,400
合计	6,256,473.49	13,585,010.39

货币资金期末余额较上年末余额减少 54%，主要是由于本期为建设永宁河三级、木里理塘河前期工程支出款项大幅增加所致。

#### 注 2、应收票据

项目	期末数	年初数
银行承兑汇票	1,620,000.00	6,003,483.20
商业承兑汇票		
合计	1,620,000.00	6,003,483.20

应收票据期末余额较上年末余额减少 4,383,483.20 元，主要是由于本期为提高资金回笼能力，将汇票贴现、背书转让用于结算所致

#### 注 3、应收股利

项目	期末数	年初数
股利	1,388,218.74	1,388,218.74
合计	1,388,218.74	1,388,218.74

#### 注 4、应收账款

应收账款期末余额、账龄如下

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 月以内	11,235,391.78	23.09		12,661,997.98	35.85	
2-12 月以内	25,642,510.54	52.70	1,538,550.63	13,012,357.90	36.84	780,741.47
1-2 年	4,627,638.19	9.51	462,763.82	4,239,925.71	12.01	423,992.57
2-3 年	1,695,828.80	3.49	254,374.32	1,718,780.79	4.87	257,817.12
3-4 年	1,566,595.56	3.22	313,319.11	324,776.62	0.92	64,955.32
4-5 年*	1,938,648.28	3.98	969,324.14	341,658.97	0.97	170,829.49

5 年以上	1,949,997.81	4.01	1,949,997.81	3,018,156.47	8.54	3,018,156.47
合计	48,656,610.96	100.00	5,488,329.83	35,317,654.44	100.00	4,716,492.44
账面价值	43,168,281.13			30,601,162.00		

应收账款的期末余额较上年末余额增加 41.07%，主要是由于本年度应收西昌锌业有限责任公司电费增加所致。期末余额中欠款前五名单位金额合计 31,586,165.12 元，占总额的比例为 67.84%。

应收账款期末余额中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款如下：

单位名称	欠款原因	欠款金额	备注
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	电费	1,189,692.55	本年度发生

#### 注 5、其他应收款

其他应收款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	53,526,113.59	60.67	3,211,566.82	183,984,021.48	86.94	8,479,041.29
1-2 年	11,910,434.04	13.50	1,191,043.40	9,619,665.47	4.55	961,966.55
2-3 年	2,774,482.89	3.14	416,172.43	3,553,872.60	1.68	533,080.89
3-4 年	4,869,370.80	5.52	973,874.16	12,003,367.50	5.67	2,400,673.50
4-5 年	12,725,179.63	14.42	6,362,589.82	974,959.18	0.46	487,479.59
5 年以上*	2,423,623.22	2.75	2,423,623.22	1,488,465.42	0.70	1,488,465.42
合计	88,229,204.17	100.00	14,578,869.85	211,624,351.65	100.00	14,350,707.24
账面价值	73,650,334.32			197,273,644.41		

其他应收款期末余额中欠款前五名金额合计 16,446,871.04 元，占总额比例为 22.33%。其他应收款期末余额较之期初数减少 123,623,310.09 元，主要是已收回华西证券股权转让款项 12,445.00 万元。

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠

款。

#### 注 6、预付账款

预付账款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	186,113.00	0.25	71,529,435.20	94.39
1-2 年	71,529,435.20	94.15	4,020,000.00	5.3
2-3 年	4,020,000.00	5.29		
3 年以上	237,907.50	0.31	237,907.50	0.31
合计	75,973,455.70	100.00	75,787,342.70	100.00

1、都江堰紫坪建筑安装工程有限公司，预付工程款 39,000,000.00 元，2004 年度发生。

2、中国水利水电第三工程局，预付工程款 31,400,000.00 元，2004 年度发生。

3、四川西昌农垦有限责任公司，预付购地款 4,000,000.00 元，2003 年度发生。

预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 注 7、存货及存货跌价准备

项目	期末数		年初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备*
原材料	4,526,560.60		5,015,395.13	125,459.13
库存商品	751,456.61	178,050.44	751,456.61	178,050.44
合计	5,278,017.21	178,050.44	5,766,851.74	303,509.57
账面价值	5,099,966.77		5,463,342.17	

报告期末，对存货按账面成本与可变现净值孰低法计价，存货跌价准备按单个存货项目账面成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当期损益。本期未提取。

## 注 8、长期股权投资

## 1、长期投资项目如下：

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	60,616,155.99		16,320,000.00	5,173,756.70	71,762,399.29	
长期债权投资	--	--	--	--		--
合计	60,616,155.99		163,200,00.00	5,173,756.70	71,762,399.29	

长期投资本期增加数 16,320,000.00 元，是本期完成的对四川会理县电力有限责任公司的股权收购。

长期投资本期减少数 5,173,756.70 元，主要由于(1)本期对四川康西铜业公司的股权投资差额摊销（借差）173,756.70 元。（2）本期转让华西证券股权 500 万股，原值 5,000,000.00 元。

## 2、长期股权投资

## (1) 长期股权投资项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资						
对合营企业投资						
对联营企业投资	53,016,155.99		16,320,000.00	173,756.70	69,162,399.29	
其他股权投资	7,600,000.00			5,000,000.00	2,600,000.00	
其中：股票投资	600,000.00				600,000.00	
其他股权投资	7,000,000.00			5,000,000.00	2,000,000.00	
合计	60,616,155.99		16,320,000.00	5,173,756.70	71,762,399.29	

## (2) 对联营企业投资

被投资企业名称	投资期限	投资额	占被投资单位 注册资本比例	减值 准备
四川康西铜业有限责任公司	1996.09.03—永久	30,943,144.19	28.25%	
德昌铁合金(集团)有限责任公司	2002.06.27-2022.06.27	16,799,255.10	21.80%	
四川华电西溪河水电开发有限公司	2003.11.27-永久	5,100,000.00	34.00%	

四川会理县电力有限责任公司	2005.02.22-永久	16,320,000.00	51%	本次收购的相关手续正在办理之中
合计		69,162,399.29		

(3) 其他股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量(万股)	占被投资公司注册资本比例*	投资金额	减值准备	备注
交通银行攀枝花支行	法人股	40.00		400,000.00		成本法
四川天华股份有限公司	法人股	20.00		200,000.00		成本法
合计		60.00		600,000.00		

\*由于占被投资单位的股权比例很小故未标明比例。

其他股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
四川华诚实业有限公司	1999.12.28-2016.12.15	2,000,000.00	13.33%	
合计		2,000,000.00		

注 9、固定资产及累计折旧

固定资产及累计折旧期末余额明细项目如下：

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原值</b>				
房屋建筑物	549,660,647.56			549,660,647.56
专用设备	547,464,410.73	7,395,951.45		554,860,362.18
通用设备	11,887,718.63	43,503.00		11,931,221.63
运输设备	27,875,722.11			27,875,722.11
其他设备	11,489,661.41			11,489,661.41
合计	1,148,378,160.44	7,439,454.45		1,155,817,614.89
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	87,246,220.70	7,767,109.47		95,013,330.17
专用设备	119,968,390.94	9,866,023.69		129,834,414.63

通用设备	7,173,362.32	630,997.55		7,804,359.87
运输设备	10,630,151.86	1,164,583.72		11,794,735.58
其他设备	7,094,738.70	464,132.43		7,558,871.13
<b>合计</b>	<b>232,112,864.52</b>	<b>19,892,846.86</b>		<b>252,005,711.38</b>
<b>净值</b>	<b>916,265,295.92</b>			<b>903,811,903.51</b>
固定资产减值准备	4,874,687.72			4,874,687.72
固定资产净额	911,390,608.20			898,937,215.79

固定资产本期增加主要是在建工程完工转入固定资产。

截止 2005 年 6 月末，固定资产中有 102,387.99 万元的原值分别向凉山州工商局办理川工商凉抵登字（1999）字第 11-2 号、川工商凉抵登（2002）字第 010-1 号、川工商凉抵登（2003）字第 05-2 号、川工商凉抵登（2004）字第 010-1 号、川工商凉抵登（2005）字第 012-2、川工商凉抵登（2005）字第 014-2 号、川工商凉抵登（2005）字第 011-2 号企业抵押物登记证，向银行最高限额抵押担保借款 79,537.00 万元人民币，除此外未用固定资产向其他单位提供任何抵押和担。

#### 注 10、固定资产减值准备

固定资产减值准备，是根据本公司董事会通过的关于计提资产减值准备的决议和《企业会计制度》及财政部[财会（2001）17 号]规定计提的，本期没有计提。

#### 注 11、工程物资

项目	期末数	年初数
工程设备及材料	27,080,881.60	22,223,614.87

工程物资期末较上年末增加，主要原因是本期在建工程用设备及材料增加所致。

#### 注 12、在建工程

在建工程期末余额明细项目如下：

工程名称	预算数	年初数	本年	本年	其他减少*	年末数	完工程度	资金来源
	(万元)		增加额	转固数				
永宁河流域规划（三级）		102,332,951.37	14,085,304.85			116,418,256.22	85%	借款
其中：利息资本化	5,858.30	3,572,229.92	1,733,823.80			5,306,053.72		
永宁河三级站至盐源 220KV	15,328.16	816,000.00	1,174,548.02			1,990,548.02	前期	自筹

永宁河前期(四级)		47,706,983.57	4,814,164.36			52,521,147.93	前期	借款
其中：利息资本化		791,699.15	676,444.29			1,468,143.44		
木里理塘河前期工程	16,294.83		15,807,205.32			15,807,205.32	前期	自筹
木里沙湾电站-盐源 220KV 线路	190,787.17	79,175,745.68	11,510,456.85			90,686,202.53	90%	借款
其中：利息资本化		120,902.09	79,650.00			200,552.09		
木里沙湾电站		55,245,872.94	8,574,891.53			63,820,764.47	前期	借款
其中：利息资本化		156,645.00	201,379.11			358,024.11		
盐源盐塘火电前期工程	640.00		30,000.00			30,000.00	前期	自筹
城大 35KV 线路	8,764.15	112,612.99				112,612.99	前期	自筹
西昌罗家沟变至盐源 220KV 线路	480.00	1,112,257.18	1,218,555.85	-		2,330,813.03	前期	自筹
日古日达河流域前期工程		1,364,548.70				1,364,548.70	前期	自筹
和睦一级电站			2,892,860.00	-		2,892,860.00	前期	自筹
木里让白沟电站	9,889.28		352,500.00	-		352,500.00	前期	自筹
罗家沟变电站	839.00	1,009,878.42	690,767.80	-		1,700,646.22	前期	自筹
水洛河前期工程		261,948.60		-		261,948.60	前期	自筹
西溪 10KV 及 0.4KV 改造		2,187,823.81				2,187,823.81	前期	自筹
德昌变电站-冶炼厂 35KV 线路		299,966.32	1,599,558.72	-		1,899,525.04	前期	自筹
西昌大营-螺吉山变 35KV 工程		90,000.00				90,000.00	前期	自筹
综合楼		6,185,878.80		-		6,185,878.80	前期	自筹
甸沙关-会理 220KV 线路		3,077,811.37	19,202,394.26	-		22,280,205.63	85%	自筹
梅泸线改造		1,660,000.00			1,660,000.00	-	前期	自筹
木里固增电站	1,208.00		967,088.00			967,088.00	前期	自筹
城网改造工程		4,475,050.05	1,078,885.16			5,553,935.21	70%	自筹
黄联 973 线 10KV 改 造		11,487.38				11,487.38	前期	自筹
觉撒水库工程		1,415,387.97				1,415,387.97	前期	自筹

螺吉山-凉钢 35KV 送电线路		2,758,789.32	829,247.00	3,588,036.32		-	前期	自筹
电网规划		148,000.00				148,000.00	前期	
其它零星工程		345,124.28	4,292,521.01	3,585,684.90		-		自筹
合计		311,794,118.75	87,471,765.11	5,550,281.22	1,660,000.00	392,055,602.64		自筹
其中：利息资本化		4,641,676.16	2,691,297.20			7,332,973.36		自筹

注 13、无形资产

种类	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	41,846,954.13	38,945,796.55			478,867.62	3,380,025.20	38,466,928.93

截止 2005 年 6 月末，土地使用权用于贷款抵押情况如下：

土地使用权	国有土地使用证号	取得方式
宗地	普国用（1994）字第 0564 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0565 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0566 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0567 号	出让
宗地	昭国用（2002）字第让拉电-1 号	出让
宗地	昭国用（2002）字第让拉电-2 号	出让

注 14、长期待摊费用

长期待摊费用期末余额明细项目如下：

项目	原始发生额	年初数	本期增加	本期转出数	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限(月)
林木补偿费	3,600,000.00	3,198,000.00	--	--	36,000.00	438,000.00	3,162,000.00	527
供水补偿费	5,000,000.00	4,750,000.10	--	--	49,999.98	299,999.88	4,700,000.12	564
合计	8,600,000.00	7,948,000.10	--	--	85,999.98	737,999.98	7,862,000.12	

注 15、短期借款

借款种类	期末数	年初数	备注
信用借款			
抵押借款	191,000,000.00	156,000,000.00	以固定资产、无形资产抵押；涪陵建筑陶瓷集团机器设备，涪陵大华陶瓷有限公司土地，重庆华祥房地产公司土地抵押。
保证借款	155,000,000.00	247,000,000.00	由朝华科技(集团)股份有限公司提供担保
质押借款			银行承兑汇票，朝华科技法人股 400

	9,000,000.00		万股做抵押
合计	355,000,000.00	403,000,000.00	

短期借款期末余额较上年末余额减少 11.91%，主要是由于本期长期借款增加所致。

短期借款明细项目如下：

贷款单位	借款期限	年利率	借款条件	金额
中国工商银行凉山州分行营业部	2004.11.17-2005.11.16	5.859	保证	20,000,000.00
	2004.11.18-2005.11.17	5.859	保证	20,000,000.00
	2004.12.09-2005.12.08	5.58	保证	6,000,000.00
	2005.06.28-2006.06.27	5.58	抵押	17,000,000.00
	2005.06.29-2006.06.28	5.58	抵押	17,000,000.00
	2005.04.28-2006.04.26	5.58	抵押	30,000,000.00
	2005.06.30-2005.12.15	5.58	抵押	1,000,000.00
	2005.06.30-2006.06.29	5.58	抵押	12,000,000.00
中国建设银行凉山分行营业部	2004.09.01-2005.08.31	5.31	抵押	28,000,000.00
中国农业银行西昌市支行	2004.07.09-2005.07.08	5.31	抵押	6,000,000.00
	2004.07.23-2005.07.22	5.31	抵押	20,000,000.00
	2005.01.13-2006.01.12	5.747	抵押	15,000,000.00
	2005.03.25-2006.03.24	5.747	抵押	20,000,000.00
招商银行成都分行清江支行	2005.05.28-2006.02.28	6.912	保证	39,000,000.00
中国光大银行成都分行	2004.07.22-2005.07.22	5.31	保证	40,000,000.00
上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行	2005.03.31-2006.03.30	7.488	抵押	13,500,000.00
	2005.03.31-2006.03.30	7.488	抵押	13,500,000.00
	2005.03.11-2006.03.10	6.138	抵押	8,000,000.00
	2005.03.11-2006.03.10	6.138	抵押	2,000,000.00
	2005.03.11-2006.03.10	6.138	抵押	17,000,000.00
合计				355,000,000.00

#### 注 16 . 应付票据

应付票据本期减少 25,000,000.00 元，是因为公司已于 2005 年 4 月 18 日承兑中国水利水电第五工程局沙湾电站项目工程指挥部的银行承兑汇票 25,000,000.00 元。

## 注 17、应付账款

应付账款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,946,855.52	49.65	43,852,174.61	60.46
1-2年	9,961,752.25	11.25	8,955,014.90	12.35
2-3年	27,880,159.31	31.50	18,392,741.84	25.36
3年以上	6,728,671.28	7.60	1,335,929.44	1.83
合计	88,517,438.36	100	72,535,860.79	100.00

应付账款期末余额前五名金额合计 12,769,574.28 元，占总额 14.43%。

应付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 注 18、预收账款

预收账款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	781,184.00	72.19	672,146.57	65.35
1-2年	300,980.27	27.81	356,400.00	34.65
2-3年				
3年以上				
合计	1,082,064.27	100.00	1,028,546.57	100.00

预收账款期末余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 注 19、应付工资

种类	期末数	年初数	备注
企业工资	1,642.00		分析遗漏

## 注 20、应付福利费

种类	期末数	年初数	备注
----	-----	-----	----

企业福利费	3,757,080.46	3,309,258.94	
-------	--------------	--------------	--

应付福利费是按规定以工资总额的 14% 提取尚未使用完的福利费金额。

#### 注 21、应付股利

主要投资者	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
发起股东股利		7,269,318.00		7,269,318.00
募集法人股东股利		12,035,682.00		12,035,682.00
普通股股东股利		10,395,000.00		10,395,000.00
布拖县人民政府	19,910.30			19,910.30
合计	19,910.30	29,700,000.00		29,719,910.30

2005 年 6 月 2 日本公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日的股本总额 29,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计派发现金股利 29,700,000.00 元。

#### 注 22、应交税金

项目	期末数	年初数	税率
增值税	7,437,745.94	8,210,167.13	17%、6%
营业税	20,036.90	77,756.00	5%
城建税	178,398.34	114,243.94	7%、1%
企业所得税*	3,589,380.68	1,795,054.98	15%
个人所得税	2,475,361.16	2,245,920.28	
房产税	-67,342.60	7,500.00	
合计	13,633,580.42	12,450,642.33	

应交税金期末余额较上年末余额增加 1,182,938.09 元，主要是本期应交所得税增加所致。

#### 注 23、其他应交款

项目	期末数	年初数	计缴比例
教育费附加	220,711.16	114,358.18	实缴流转税的 3%
地方教育费附加	78,998.49	29569.91	实缴流转税的 1%
交通建设费附加	33,694.50	33,694.50	前期余额未交
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75	前期余额未交
预算调节基金	118,537.84	118,537.84	前期余额未交

合计	629,748.74	473,967.18	
----	------------	------------	--

## 注 24、其他应付款

其他应付款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,844,771.71	49.92	53,807,907.61	57.73
1-2 年	14,180,447.35	21.55	14,710,431.52	15.78
2-3 年	9,407,089.42	14.30	11,587,120.94	12.43
3-4 年	202,440.00	0.31	701,220.96	0.75
4-5 年	5,808,550.57	8.83	6,728,377.43	7.22
5 年以上	3,351,946.03	5.09	5,670,709.65	6.09
合计	65,795,245.08	100.00	93,205,768.11	100.00

其他应付款本期末余额较之年初数减少 29.41%，主要是本期支付了四川立信投资有限公司往来款项 40,963,135.90 元。

其他应付款期末余额前五名的金额合计 10,723,062.65 元，占总额的 16.30%。

其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 注 25、预提费用

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
利息费用	6,509,793.44	14,258,153.50	13,649,968.76	7,117,978.18

## 注 26、一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	年初数	备注
信用借款			
抵押借款	126,000,000.00	104,000,000.00	
保证借款			
质押借款			
合计	126,000,000.00	104,000,000.00	

一年内到期的长期负债明细如下：

贷款单位	借款期限	年利率	借款条件	金额
------	------	-----	------	----

中国农业银行西昌市支行	2002.08.21- 2005.08.21	5.49		14,000,000.00
	2002.09.20- 2005.09.19	5.49		20,000,000.00
	2002.09.24- 2005.09.23	5.49		20,000,000.00
	2002.10.08- 2005.10.07	5.49		20,000,000.00
	2003.03.19- 2006.03.18	5.49		10,000,000.00
中国建设银行凉山分行营业部	2004.03.10- 2005.03.08	6.039		42,000,000.00
合计				126,000,000.00

注 27、长期借款

长期借款期末余额明细项目如下：

借款种类	期末数	年初数	备注
信用借款	4,817,339.37	4,817,339.37	
抵押借款	145,000,000.00	137,000,000.00	以固定资产、无形资产抵押
保证借款	116,000,000.00	116,000,000.00	朝华科技(集团)股份有限公司担保
质押借款	68,860,000.00	68,860,000.00	电费收益权质押
合计	334,677,339.37	326,677,339.37	

长期借款明细项目如下：

贷款单位	借款期限	年利率	借款条件	金额
中国农业银行西昌市支行	2005.06.20-2006.12.19	6.0255%	抵押	10,000,000.00
	2005.06.23-2006.12.22	6.0255%	抵押	20,000,000.00
	2003.09.27-2006.09.26	5.49%	抵押	11,000,000.00
	2004.10.13-2007.10.11	5.49%	抵押	15,000,000.00
	2004.10.21-2007.10.19	5.49%	抵押	15,000,000.00
	2004.10.27-2007.10.25	5.49%	抵押	14,000,000.00
	2004.11.03-2007.11.01	5.76	抵押	15,000,000.00

	2004.11.10-2007.11.08	5.76	抵押	15,000,000.00
	2005.01.12-2008.01.11	5.9328	抵押	15,000,000.00
	2005.01.19-2008.01.18	5.9328	抵押	15,000,000.00
中国工商银行凉山州分行营业部	2004.06.01-2009.05.31	5.85%	保证	116,000,000.00
四川水利电力产业集团有限公司		6.21%	质押	6,320,000.00
四川水利电力产业集团有限公司	2003.01.15-长期		质押	62,540,000.00
中国农业银行西昌市支行(西昌市财政局)				2,400,000.00
凉山州信托投资公司	1989.05-逾期	7.728%	信用	500,000.00
凉山州信托投资公司	1989.06-逾期	7.728%	信用	429,180.00
凉山州水利局	1988.09-逾期	7.605%	信用	270,000.00
四川川投资产管理有限责任公司**	1985-逾期	7.605%	信用	1,183,159.37
凉山州水利局拨款	长期		信用	35,000.00
合计				334,677,339.37

注 28、专项应付款

项目	期末数	年初数
农网改造地方财政拨款	17,000,000.00	17,000,000.00

注 29、股本

项目	年初数	本期变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	72,693,180.00						72,693,180.00
国家股	54,549,720.00						54,549,720.00
境内法人股	18,143,460.00						18,143,460.00
2、募集法人股	120,356,820.00						120,356,820.00
3、内部职工股	4,950,000.00				- 4,950,000.00 0	- 4,950,000.00 0	

4、社会公众股						
未上市流通股份合计	198,000,000.00				4,950,000.00 0	193,050,000.00
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	99,000,000.00				4,950,000.00 0	103,950,000.00
已上市流通股份合计	99,000,000.00				4,950,000.00 0	103,950,000.00
三、股份总数	297,000,000.00					297,000,000.00

根据中国证监会证监发行字【2002】21 号文批准，公司内部职工股自向社会公众公开发行普通股之日起满三年后上市流通，截止 2005 年 5 月 30 日，距公司普通股发行之日已满三年，经上海证券交易所审核同意，公司内部职工股 495 万股于 2005 年 5 月 30 日在上海证券交易所上市流通。

#### 注 30、资本公积

资本公积本期增减变动情况如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	90,961,458.23			90,961,458.23
接受捐赠非现金资产准备	220,133.00			220,133.00
接受现金捐赠				
股权投资准备	7,693,668.00			7,693,668.00
拨款转入	51,856,000.00			51,856,000.00
外币资本折算差额				
关联交易差价				
其他资本公积		250,000.00		250,000.00
合计	150,731,259.23	250,000.00		150,981,259.23

本期增加数 250,000.00 元，是转让华西证券 500 万股，1.05 元/股所致。

#### 注 31、盈余公积

盈余公积本期增减变动情况如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,608,076.9			28,608,076.9

法定公益金	14,355,197.3			14,355,197.3
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
合计	51,452,987.8			51,452,987.8

## 注 32、未分配利润

项目	期末数	年初数
一、净利润	11,798,149.04	33,083,886.04
加：年初未分配利润	75,770,335.18	77,410,418.19
其他转入		
二、可供分配的利润	87,568,484.22	110,494,304.23
减：提取的法定盈余公积		3,349,312.70
提取的法定公益金		1,674,656.35
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		
三、可供投资者分配的利润		105,470,335.18
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利*	29,700,000.00	29,700,000.00
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	57,868,484.22	75,770,335.18

\* 2005 年 6 月 2 日本公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日的股本总额 29,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），共计派发现金股利 29,700,000.00 元。

## 注 33、主营业务收入

类别	本期数		上年同期数	
	数量(kw. h)	金额(元)	数量(kw. h)	金额(元)
电力销售	289,015,639	119,051,607.19	294,839,924	102,143,720.74
铁合金销售收入				2,088,061.97

合计	289,015,639	119,051,607.19	294,839,924	104,231,782.71
----	-------------	----------------	-------------	----------------

本期主营业务收入较上年同期增加 16.55%，主要原因(1)依据凉山彝族自治州物价局文件凉价工[2004]205 号批准，四川电网从 2004 年 7 月起的直供电量和趸售电量，除居民生活、农业生产（含贫困县农业排灌）、化肥生产用电外，其余各类用电、直供电价，均在现行电价标准上每千瓦时加价 0.0238-0.02 元，2004 年 12 月抄见电量起执行。(2)今年高价用电客户有所增加。

本年收入前五名客户的收入总额以及所占比例：

客户名称	金额	占收入的比例
西昌锌业有限责任公司	19,438,024.79	16.33%
会理电力公司	9,883,038.00	8.30%
四川康西铜业有限责任公司	7,212,181.85	6.06%
西昌明源磷化公司	3,991,073.09	3.35%
西昌市水泥厂	3,622,912.02	3.04%
合计	44,147,229.75	37.08

#### 注 34、主营业务成本

类别	本期数		上年同期数	
	数量(kw. h)	金额(元)	数量(kw. h)	金额(元)
电力销售成本	289,015,639	46,815,561.58	294,839,924	39,787,375.55
供水成本*		1,945,708.96		1,902,135.82
铁合金销售成本				2,431,609.16
合计		48,761,270.54		44,121,120.53

\*是瓦都水库水利分公司的大坝及辅助设施等构筑物的折旧费和相关费用，其销售给布拖牛角湾电力公司的供水收入在合并时与该公司的发电成本抵销。

本期主营业务成本较上年增加 10.52%，主要是由于(1)公司直属电厂本期因发电量减少而导致发电单位成本增加了 0.02 元/kwh，(2)本期外购电量和外购电单价都较上年同期有所增加。

#### 注 35、主营业务税金及附加

类别	本期数	上年同期数	计缴比例
城市维护建设税	831,637.27	1,197,470.38	1%、7%

教育费附加	490,902.81	746,636.92	3%
地方教育附加	176,075.52		1%
合计	1,498,615.60	1,944,107.30	

## 注 36、其他业务利润

类别	本期数			上年同期数		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
材料销售收入	95,461.10	105,679.47	-10,218.37	948,568.34	904,411.61	44,156.73
对外劳务收入	475,053.00	391,628.41	83,424.59	429,439.37	177,922.72	251,516.65
租赁收入	103,498.29		103,498.29	506,160.26	1,030,189.39	-524,029.13
其他		1,003,448.40	-1,003,448.40	24,621.87	42,452.32	-17,830.45
合计	674,012.39	1,500,756.28	-826,743.89	1,908,789.84	2,154,976.04	-246,186.20

## 注 37、营业费用

本期发生数为 1,679,921.51 元，上年同期发生数为 1,543,886.07 元，本期增加 8.81%，主要是由于本期公司营销部门的临工工资增加所致。

## 注 38、管理费用

本期发生数为 31,539,046.48 元，上年同期发生数为 23,250,946.31 元，本期增加 35.65%；主要是由于固定资产折旧费用及坏账准备增加等所致。

## 注 39、财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	20,362,451.02	20,000,434.76
减：利息收入	63,999.24	923,886.71
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	4700.10	6,170.00
合计	20,303,151.88	19,082,718.05

## 注 40、投资收益

本期投资收益明细项目如下：

项目	股票投资收益	债权投资收益	联营或合营公司分来的利润	期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	合计
短期投资					
长期投资			44,678.00	-173,756.70	-129,078.70
合计			44,678.00	-173,756.70	-129,078.70

本期投资收益-129,078.70 元,包括(1)按成本法核算的四川天华股份有限公司分来的股利 44,678.00 元;(2)调整对康西铜业公司的股权投资差额摊销(借差) 173,756.70 元。

## 注 41、营业外收入

类别	本期数	上年同期数
处理固定资产收益		25,675.00
罚款及滞纳金收入	200.00	
停电损失赔偿收入		
其他收入	4,000.00	1,000.00
合计	4,200.00	26,675.00

## 注 42、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产损失		161,586.73
固定资产盘亏		--
罚款及滞纳金支出	32,109.19	--
捐赠支出		43,400.94
固定资产减值准备		-27,500.00
其他		2,813.30
合计	32,109.19	180,300.97

## 注 43、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 2,287,107.35 元,包括:(1)收到厦门信和进出口有限公司的控股子公司西昌信和硅业有限公司承租电冶厂租金等 663,600.00 元。

(2)工会往来款项 1,491,867.42 元。

注 44、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 7,939,157.20 元，主要是：

项目	本期发生数
维修费、运杂费	434,111.42
差旅费、业务费	1,755,436.94
办公费、水电费	595,330.57
评估费、审计费	105,264.12
宣传费、咨询费	220,546.82
西昌锌业公司往来款	3,000,000.00
合计	6,110,689.87

注 45、收到的其他与投资活动有关的现金

本期收到的其他与投资活动有关的现金为 600,830.90 元。包括：

(1) 收工程质保金 412,000.00 元

(2) 利息收入 63,328.71 元

注 46. 支付的其他与筹资活动有关的现金

本期支付的其他与筹资活动有关的现金 40,963,135.90 元,主要是支付四川立信投资公司往来款项。

### (七) 母公司会计报表主要项目注释

注 1、应收账款

应收账款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1月以内	11,970,797.78	24.29		12,661,997.98	35.85	
2-12月以内	26,263,722.00	53.30	1,575,823.32	13,419,118.30	36.84	805,147.10
1-2年	4,627,638.19	9.39	462,763.82	4,239,925.71	12.01	423,992.57
2-3年	1,695,828.80	3.44	254,374.32	1,718,780.79	4.87	257,817.12
3-4年	831,189.56	1.69	166,237.91	324,776.62	0.92	64,955.32
4-5年*	1,938,648.28	3.93	969,324.14	341,658.97	0.97	170,829.49

5 年以上	1,949,997.81	3.96	1,949,997.81	3,018,156.47	8.54	3,018,156.47
合计	49,277,822.42	100.00	5,378,521.32	35,724,414.84	100	4,740,898.07
	43,899,301.10			30,983,516.77		

### 注 2、其他应收款

其他应收款期末余额、账龄如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	93,526,113.59	60.67	5,611,566.82	228,454,366.29	89.29	11,147,261.98
1-2 年	10,148,832.92	13.5	1,014,883.29	9,594,665.47	3.75	959,466.55
2-3 年	9,594,665.47	3.14	1,439,199.82	3,553,872.60	1.39	533,080.89
3-4 年	5,190,296.00	5.52	1,038,059.20	12,003,367.50	4.69	2,400,673.50
4-5 年	12,003,367.50	14.42	6,001,683.75	784,114.13	0.31	392,057.07
5 年以上*	2,252,687.01	2.75	2,252,687.01	1,468,572.88	0.57	1,468,572.88
合计	132,715,962.49	100	17,358,079.89	255,858,958.87	100.00	16,901,112.87
账面价值	115,357,882.60			238,957,846.00		

### 注3、长期投资

1、长期投资项目如下：

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	127,168,600.02		16,680,555.97	5,173,756.70	138,675,399.29	
长期债权投资						
合计	127,168,600.02		16,680,555.97	5,173,756.70	138,675,399.29	

长期投资本期增加数 16,680,555.97 元，包括（1）按权益法核算计算的对四川布拖牛角湾电力有限公司的损益调整 360,555.97 元；（2）本期完成了对四川会理电力有限公司的股权收购 16,320,000.00 元

长期投资本期减少数 5,173,756.70 元，主要由于（1）本期计提 2002 年末对康西铜业公司的股权投资差额（借差）的摊销额 173,756.70 元。（2）本期转让了华西证券 500 万股，收回投资本金 5,000,000.00 元。

## 2、长期股权投资

## 长期股权投资项目

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
对子公司投资	66,552,444.03		360,555.97		66,913,000.00	
对合营企业投资						
对联营企业投资	53,016,155.99		16,320,000.00	173,756.70	69,162,399.29	
其他股权投资	7,600,000.00			5,000,000.00	2,600,000.00	
其中：股票投资	600,000.00				600,000.00	
其他股权投资	7,000,000.00				2,000,000.00	
合计	127,168,600.02		16,680,555.97	5,173,756.70	138,675,399.29	

## 对子公司投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	累计分得的现金红利	期末数
布拖牛角湾电力有限责任公司	33,200,000.00	30,473,000.00	28,191,029.79	24,951,029.79	66,913,000.00

对布拖牛角湾电力公司采用权益法核算，本期末投资成本为 63,673,000.00 元，累计损益调整为 3,240,000.00 元，本期末余额为 66,913,000.00 元。

## 对联营企业投资

被投资企业名称	投资期限	投资额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
四川康西铜业有限责任公司	1996.09.03—永久	30,943,144.19	28.25%	
德昌铁合金(集团)有限责任公司	2002.06.27- 2022.06.27	16,799,255.10	21.80%	
四川华电西溪河水电开发有限公司	2003.11.27-永久	5,100,000.00	34.00%	
四川会理电力有限公司	2005.02.22-永久	16,320,000.00	51%	本次收购的相关手续正在办理之中
合计		69,162,399.29		

## 其他股权投资

## [1]股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量 (万股)	占被投资公司 注册资本比例*	投资金额	减值准备	备注
交通银行攀枝花支行	法人股	40.00		400,000.00		成本法
四川天华股份有限公司	法人股	20.00		200,000.00		成本法
合计		60.00		600,000.00		

\*由于占被投资单位的股权比例很小故未标明比例。

## [2]其他股权投资

被投资企业名称	投资期限	投资额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
四川华诚实业有限公司	1999.12.28-2016.12.15	2,000,000.00	13.33%	
合计		2,000,000.00		

## 注 4、固定资产及累计折旧

固定资产及累计折旧期末余额明细项目如下：

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原值</b>				
房屋建筑物	417,117,119.23			417,117,119.23
专用设备	496,157,995.64	7,124,513.26		503,282,508.90
通用设备	11,423,276.86	34,503.00		11,457,779.86
运输设备	23,967,033.47	0.00		23,967,033.47
其他设备	10,776,042.21	0.00		10,776,042.21
合计	959,441,467.41	7,159,016.26		966,600,483.67
<b>累计折旧</b>				
房屋及建筑物	67,562,344.84	5,810,467.73		73,372,812.57
专用设备	111,247,577.52	8,920,074.40		120,167,651.92
通用设备	6,899,594.94	612,008.75		7,511,603.69
运输设备	8,481,112.44	991,379.65		9,472,492.09
其他设备	6,630,529.89	443,763.64		7,074,293.53
合计	200,821,159.63	16,777,694.17		217,598,853.80
净值	758,620,307.78			749,001,629.87

固定资产减值准备	4,052,705.14		4,052,705.14
固定资产净额	754,567,602.64		744,948,924.73

## 注 5、未分配利润

项目	期末数	年初数
一、净利润	11,798,149.04	33,081,582.74
加：年初未分配利润	77,564,819.11	79,145,473.78
其他转入		
二、可供分配的利润	89,362,968.15	112,227,056.52
减：提取的法定盈余公积		3,308,158.27
提取的法定公益金		1,654,079.14
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		
三、可供投资者分配的利润	89,362,968.15	107,264,819.11
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	29,700,000.00	29,700,000.00
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	59,662,968.15	77,564,819.11

## 注 6、主营业务收入

类别	本期数		上年同期数	
	数量 (kw. h)	金额	数量 (kw. h)	金额
电力销售收入	289,015,639	118,130,307.23	294,645,247	101,945,773.48
供水收入		1,826,383.96		1,999,409.44
铁合金销售收入				2,088,061.97
合计	289,015,639	119,956,691.19	294,645,247	106,033,244.89

主营业务收入本年度较上年增加 13.13%，主要是由于：(!)经凉山州彝族自治州物价局[凉价工(2004)205号]批准，四川电网从2004年7月起的直供电量和趸售电量，除居民生活、农业生产(含贫困县农业排灌)、化肥生产用电外，其余各类用电、直供电价，均在现行电价标准上每千瓦时加价0.0238-0.02元；自2004年12月抄见电量起执

行。(3)今年高价用电客户有所增加。(3)供水收入本期增加 1,477,718.76 元是瓦都水库水利分公司销售给布拖牛角湾电力公司的水费收入。

#### 注 7、主营业务成本

类别	本期数		上年同期数	
	数量(kw. h)	金额	数量(kw. h)	金额
电力销售成本	289,015,639	51,519,187.25	294,645,247	45,548,223.27
供水成本*		1,945,708.96		1,902,135.82
铁合金销售成本				2,431,609.16
合计		53,464,896.21		49,881,968.25

\*是瓦都水库水利分公司的大坝及辅助设施等构筑物的折旧费和相关费。

本年度主营业务成本较上年增加 7.00%，主要是由于(1)公司直属电厂本期因发电量减少而导致发电单位成本增加了 0.02 元。(2)本期外购电量和外购电单价都相应增加所致。

#### 注 8、投资收益

本期投资收益明细项目如下：

项目	股票投资收益	债权投资收益	联营或合营公司分来的利润	期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	合计
短期投资	--	--	--	--	--
长期投资		--	--	231,477.27	231,477.27
合计		--	--	231,477.27	231,477.27

本期投资收益 231,477.27 元，包括(1)调整对康西铜业公司的股权投资差额摊销(借差)173,756.70 元；(2)按权益法核算计算的对布拖牛角湾电力公司的损益调整 360,555.97 元；(3)收到四川天华股份有限公司分来股利 44,678.00 元

## (八) 关联方关系及关联交易

### (一) 关联方及其关系

#### 1、存在控制关系的关联方

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	性质类别	法人代表
朝华科技（集团）股份有限公司	重庆市涪陵江东群沱子路31号	电子计算机及电子网络服务器、微晶玻璃板材、节能灯及电子镇流器的制造、销售，计算机信息系统集成、软件开发销售；数码电子产品研发、制造和销售；电子商务及网络应用服务；数字广播电视服务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件的进口业务及相关技术服务；轻工业品的出口业务；以上经营范围中法律法规规定应经审批的、获得审批后方可经营：水力发电、市政基础设施建设。	第1大股东	股份有限公司	张良宾
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	布拖县交际河牛角湾乡	电力生产销售，电力设备安装、检修、调试，房地产开发，矿产品，汽车运输。	子公司	有限责任公司	张斌
德昌铁合金（集团）有限责任公司	德昌县凤凰路18号	铁合金产品、相关原辅材料、自营出口本企业自产的铁合金产品、自营进口本企业生产的科研所需的材料、设备、仪表等	实际控制	有限责任公司	张斌

(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	本期增加	本年减少	期末数
朝华科技（集团）股份有限公司	348,210,900.00	--	--	348,210,900.00
布拖县牛角湾电力有限责任公司	104,670,000.00		--	104,670,000.00
德昌铁合金（集团）有限责任公司	55,000,000.00			55,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本年减少		期末数	
	金额	比率%	金额	比率%	金额	比率%	金额	比率%
布拖县牛角湾电力有限责任公司	63,673,000.00	60.83			--	--	63,673,000.00	60.83
朝华科技（集团）股份有限公司	80,589,420.00	27.13			--	--	80,589,420.00	27.13
德昌铁合金（集团）有限责任公司	12,000,000.00	21.80			--	--	12,000,000.00	21.80

## 2、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
四川立信投资有限责任公司	持有本公司第1大股东朝华科技（集团）股份有限公司21.39%的股权，是其第1大股东
凉山州国有资产经营管理有限责任公司	是第2大股东，持有本公司18.37%的股权
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	是第3大股东，持有本公司6.12%的股权
四川西昌东方航天旅游有限公司	是第4大股东，持有本公司4.85%的股权
四川华电西溪河水电开发有限公司	本公司持有其34%股权
四川康西铜业有限责任公司	本公司持有其28.25%的股权
四川诚信投资开发有限责任公司	四川立信投资有限责任公司持有其55.00%的股权
四川佳信房地产开发有限责任公司	四川诚信投资开发有限责任公司持有其90.00%的股权
西昌锌业有限责任公司	其第2大股东四川立信投资有限责任公司是本公司控股股东朝华科技（集团）股份有限公司的第1大股东；
四川立应科技股份有限公司	本公司第1大股东持有其25.90%的股权

### （二）关联方交易

#### 1、关联交易价格

关联方之间的采购货物、接受劳务均采用市场价格进行结算，其中电力供应的单价根据物价局、州水利局的文件按大、中工业用户电度电价执行；根据四川省物价局[川价工（2001）39号]《关于进一步明确四川电网优惠电价措施的补充通知》对高耗能企业的生产用电执行浮动电价；根据用电季节及用电时段不同执行协议电价。

#### 2、向关联方采购货物

本公司向关联方采购（不含税）的有关情况如下（单位：元）

企业名称	本期数		上年同期数	
	数量	金额	数量	金额
四川西昌泸山铁合金有限责任公司*	21,499,333kwh	3,551,613.88	30,928,038kw. h	5,005,488.3 7
合计			30,928,038kw. h	5,005,488.3 7

\*是向关联方采购电力。

#### 3、向关联方销售货物（不含税）的有关情况如下

企业名称	本期数		上年同期数	
	数量 (kw. h)	金额 (元)	数量 (kw. h)	金额 (元)
西昌锌业有限责任公司	41,322,766	19,438,024.79	49,163,278	17,406,833.97
德昌铁合金(集团)有限责任公司			14,038,500	2,399,097.44
四川西昌庐山铁合金有限责任公司	11,779,040	2,422,231.69	31,235,400	5,010,408.43
四川康西铜业有限责任公司	12,580,891	7,212,181.85	8,207,169	3,915,050.39
合计	94,740,737	38,955,476.33	102,644,347	28,731,390.23

向关联方销售货物是销售本公司的电力。

#### 4、其他交易事项

(1) 朝华集团公司为本公司提供担保情况如下：

贷款银行	贷款额 (万元)	贷款期限	授信额度 (万元)	保证期限	保证合同号
中国工商银行 凉山州分行	11,600.00	2004.06.01—2009.05.31	11,600.00	2004.06.01—2009.05.31	2004 年凉保字第 005 号
招商银行成都 分行清江支行	3,900.00	2005.05.28—2006.02.28	3,900.00	2005.05.28—2006.02.28	(2005) 年保字第 810407B1 号
合计	15,500.00		15,500.00		

(2) 本公司为其他公司提供担保情况如下：

被担保企业(项)	担保人	贷款银行	担保额 (万元)	担保期限
1、朝华科技(集团)股份有限公司	1、四川西昌电力股份有限公司 2、四川立信投资有限责任公司 3、成都正东制药有限责任公司 4、西昌锌业有限责任公司	招商银行重庆分行涪陵支行	6,200.00	2004 年 11 月 23 日至 2005 年 11 月 23 日
2、朝华科技(集团)股份有限公司	1、四川西昌电力股份有限公司、 2、重庆朝华晶化石有限公司 3、四川立信 4、张良宾	重庆市商业银行涪陵支行	10,000.00	2004 年 11 月 28 日至 2005 年 11 月 28 日
3、上海朝华科技有限责任公司	西昌电力	交通银行上海市西支行	1,700.00	2005 年 2 月 4 日至 2005 年 3 月 31 日
4、重庆市华祥房地产开发有限责任公司	1、四川西昌电力股份有限公司 2、四川新泰克投资有限责任公	中国建设银行重庆涪陵分行	3,000.00	2004 年 4 月 20 日至 2007 年 4 月 19 日

	司 3、重庆朝华实业有限公司以持有的西昌锌业 1.5 亿元股权作质押			
5、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	中国农业银行西昌市支行	400.00	2002 年 5 月 23 日至 2004 年 5 月 23 日
6、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	西昌市礼州农村信用社	2,000.00	2002 年 9 月 19 日至 2005 年 9 月 19 日
7、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	西昌市河西农村信用社	500.00	2003 年 5 月 29 日至 2005 年 5 月 28 日
8、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	凉山州城市信用社营业部	4,000.00	2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日
9、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	西昌市高视信用社	1,000.00	2003 年 6 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日
10、西昌锌业有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	西昌市黄联信用社	500.00	2003 年 5 月 31 日至 2005 年 5 月 31 日
11、西昌锌业有限责任公司	1、四川西昌电力股份有限公司 2、朝华集团{以持有的西电法人股 3712.90 万股质押担保}。	深圳市商业银行海滨支行	9,000.00	2004 年 12 月 30 日至 2005 年 7 月 31 日
12、德昌铁合金集团有限公司	四川西昌电力股份有限公司	中国银行凉山分行	1,000.00	2003 年 12 月 8 日至 2004 年 12 月 8 日
13、德昌铁合金集团有限公司	四川西昌电力股份有限公司	上海浦东发展银行成都分行	4,000.0	2005 年 3 月 1 日至 2007 年 3 月 1 日
14、四川诚信投资开发有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	凉山州城市信用社	4,000.00	2004 年 11 月 21 日至 2005 年 7 月 21 日
15、成都正东制药有限责任公司	四川西昌电力股份有限公司	上海浦东发展银行成都分行	3,000.00	2005 年 4 月 12 日至 2006 年 10 月 1 日
16、太极集团有限公司	四川西昌电力股份有限公司	中国工商银行重庆枳城支行	1,500.00	2004 年 5 月 27 日至 2005 年 5 月 25 日
17、太极集团有限公司	四川西昌电力股份有限公司	中国工商银行重庆枳城支行	700.00	2004 年 6 月 28 日至 2005 年 6 月 27 日
18、太极集团有限公司	四川西昌电力股份有限公司	上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行	5,000.00	2004 年 6 月 1 日至 2005 年 6 月 1 日
19、四川立应科技股	1、四川西昌电力股份有限公司	金信信托股份有	10,000.00	2004 年 11

份有限公司	2、四川立信投资有限公司	限公司		月 30 至 2005 年 5 月 29 日
20、四川立信投资有 限公司	四川西昌电力股份有限公司	重庆太极实业(集 团)股份有限公司	28,305.00	2004 年 12 月
21、涪陵朝华陶瓷有 限公司	四川西昌电力股份有限公司	中信实业银行重 庆分行涪陵支行	1,500.00	2004.0526- 2005.05.26
合计			97,305.00	

本公司为关联方提供担保，属违规担保，违反了中国证监会证监发(2003)56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定；未严格履行关联交易审议法定程序和没有及时、完整的履行信息披露义务，违反了《股票上市规则》等法规和《公司章程》的有关规定。

上述担保解除情况：

(1) 为西昌锌业有限责任公司担保在中国农业银行西昌市贷款 400.00 万元，贷款人已于 2005 年 6 月 21 日还款解解除；

(2) 为太极集团有限公司担保在中国工商银行重庆枳支行贷款 1,500.00 万元和 700.00 万元，贷款人已于 2005 年 5 月 25 日和 6 月 27 日还贷解除；

(3) 为太极集团有限公司在上海浦东发展银行重庆分行涪陵支行担保贷款 5,000.00 万元，贷款人于 2005 年 7 月 19 日还贷解除。

上述担保累计 97,305.00 万元，其中解除 7,600.00 万元；未解除的 89,705.00 万元担保。

#### 5、关联方应收应付款项余额

项目	期末数	年初数
<b>应收账款</b>		
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	1,394,946.28	2,213,468.43
四川康西铜业有限责任公司	-	
西昌锌业有限责任公司	25,807,533.06	6,369,508.27
德昌铁合金(集团)有限责任公司	4,100,000.00	4,800,000.00
<b>其他应收款</b>		
德昌铁合金(集团)有限责任公司	342,227.60	342,227.60
西昌锌业有限责任公司	3,000,000.00	

应付账款		
其他应付款		
四川立信投资有限责任公司	-1,683,417.75	39,279,718.15

### (九) 或有事项

1、截止 2005 年 6 月末，固定资产中有 102,387.99 万元的原值分别向凉山州工商局办理川工商凉抵登字（1999）字第 11-2 号、川工商凉抵登（2002）字第 010-1 号、川工商凉抵登（2003）字第 05-2 号、川工商凉抵登（2004）字第 010-1 号、川工商凉抵登（2005）字第 012-2、川工商凉抵登（2005）字第 014-2 号和川工商凉抵登（2005）字第 011-2 号企业抵押物登记证，向银行最高限额抵押担保借款 79,537.00 万元人民币，除此外未用固定资产向其他单位提供任何抵押和担。

2、截止 200 年 6 月末，土地使用权用于贷款抵押情况如下：

土地使用权	国有土地使用证号	取得方式
宗地	普国用（1994）字第 0564 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0565 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0566 号	出让
宗地	普国用（1994）字第 0567 号	出让
宗地	昭国用（2002）字第让拉电-1 号	出让
宗地	昭国用（2002）字第让拉电-2 号	出让

3、本公司于 2005 年 7 月 21 日将下列票据贴现：

出票单位	出票日	到期日	金额	承兑方式
东风汽车有限公司	2005.05.20	2005.11.20	1,000,000.00	银行承兑
合计			1,000,000.00	

4、本司 2000 年经西昌市人民政府西府土（2000）51 号文批准同意以出让方式取得位于西昌市城南开发区 C—10 面积 23,977.35 平方米、期限为 50 年的土地使用权，由于各种客观原因本公司一直未开发，西昌市人民政府 2003 年以西府发（2003）151 号文收回该宗土地，并于 2004 年 4 月进行拍卖，该宗土地截止 2004 年 4 月末的摊余价值为 5,818,322.38 元。2005 年 3 月 18 日西昌市土地资产管理委员会在“关于支付西昌电力股份有限公司土地本金的函”中同意于 2005 年 6 月 30 日前退还城南开发区 C-10 土地本

金。

5、本公司为开发木里水洛河、木里河（理塘河）流域水能资源和日姑日达河流域水能资源，分别与这些流域所在的木里藏族自治县人民政府和布拖县人民政府签订水能资源投资开发合同，根据这两个合同分别支付履约保证金 500.00 万元和 100.00 万元，这些保证金要在本公司完成合同约定的装机规模建设工程后，合同对方才能返还履约保证金本息。

6、华西证券公司股权转让情况：2005 年 4 月 3 日本公司分别与四川富临实业集团有限公司、四川省新力投资有限公司、四川和易达投资有限责任公司（以下简称“三家受让公司”）签订《股权转让协议》，转让上述华西证券公司股权总计 16,000.00 万股，转让单价为每股人民币 1.05 元，股权转让款总金额为 16,800.00 万元。在该转让协议中约定下列事项：如三家受让公司实际行使《股权托管协议》全部权利和义务之时的华西证券公司负债及担保责任大于 2003 年 11 月 17 日时的负债及担保责任，则以该差额乘以受让股权所占华西证券公司总股份的百分比后的数额，应当由本公司承担，三家受让公司有权从转让款中相应扣减；如果三家受让公司已经支付完毕转让款，本公司应当向其返还；协议经双方授权代表签字并加盖公章后成立，自中国证监会下达不批准本公司受让华西证券公司股权的书面文件时生效，如该协议最终未能生效，则本公司应当在中国证监会下达批准本公司受让华西证券公司股权的书面文件后三日内，返还三家受让公司已支付款项。经 2005 年 4 月 15 日四川西昌电力股份有限公司第四届董事会第十四次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，同意本公司转让华西证券有限责任公司股权。截止 2005 年 4 月 20 日，已收回股权转让款情况如下：

单位名称	股权转让数 (万股)	股权转让款 (万元)	已付款金额 (万元)	未付款金额 (万元)	备注
四川富临实业集团有限公司	8,000.00	8,400.00	6,300.00	2,100.00	2005 年 4 月 5 日、13 日分别付款 1,680.00 和 4,620.00 万元
四川省新力投资有限公司	5,000.00	5,250.00	3,925.00	1,325.00	2005 年 4 月 5 日、13 日分别付款 1,050.00 和 2,875.00 万元
四川和易达投资有限责任公司	3,000.00	3,150.00	2,250.00	900.00	2005 年 4 月 5 日、13 日分别付款 630.00 和 1,620.00 万元
合计	16,000.00	16,800.00	12,475.00	4,325.00	

本次股权转让在受让方支付全部款项后，由受方托管经营，但股权转让事宜须经过中国证监会批准后方能办理过户手续。目前过户手正在办理中。

7、公司在报告期内发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项：

(1)、 本公司 2004 年 12 月 30 日与深圳市商业银行海滨支行签订《保证合同》，与此同时朝华科技(集团)股份有限公司于 2005 年 1 月 4 日将其持有的西昌电力社会法人股 3712.90 万股(占本公司总股份的 12.5%)质押给深圳市商业银行海滨支行，共同为西昌锌业有限责任公司在深圳市商业银行海滨支行为期 7 个月的 9,000.00 万元贷款提供担保，因借款人与银行的债务纠纷，深圳市商业银行海滨支行向深圳市中级人民法院提请诉前保全，深圳市中级人民法院冻结了本公司在中国光大银行成都彩虹桥支行和上海浦东发展银行成都分行的一般帐户、中国农业银行西昌市支行的基本帐户。本公司正在与银行积极协商解决此问题。

(2)、 2004 年 4 月 8 日，本公司与中国建设银行重庆涪陵分行签订了《最高额保证合同》，由本公司为重庆市华祥房地产开发有限责任公司向中国建设银行重庆涪陵分行贷款提供担保，担保期为 2004 年 4 月 8 日至 2004 年 7 月 21 日期间债务人连续发放贷款而形成的一系列债务，最高额为 7,000.00 万元，公司提供连带责任保证。保证期限：  
(1) 保证期间按银行对债务人每笔贷款分别计算，自每笔借款合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。(2) 债权人与债务人就各笔债务履行期限达成展期协议，保证期间至展期协议重新约定的该笔债务履行期限届满之后两年止；2004 年 4 月 20 日，重庆市华祥房地产开发有限责任公司与中国建设银行重庆涪陵分行签订了借款合同，贷款流动资金 3,000.00 万元，合同期 2004 年 4 月 20 日至 2007 年 4 月 19 日。对本项担保借款，朝华集团于 2004 年 4 月 20 日，四川新泰克投资有限责任公司于 2004 年 3 月 7 日与债权人签订了担保合同同时对重庆市华祥房地产开发有限责任公司借款 3000 万元提供连带责任担保；重庆朝华实业有限公司也于 2005 年 4 月与债权人签订股权质押合同，以持有的西昌锌业有限责任公司 1.5 亿元股权作质押对包括本项借款及重庆市华祥房地产开发有限责任公司在该银行的其他借款同时作连带责任担保。

但在上述担保借款未到期的情况下，中国建设银行重庆涪陵分行于 2005 年 4 月 25 日向重庆市高级人民法院提交了民事诉讼状，请求判令包括本公司在内的担保人履行重庆市华祥房地产开发有限责任公司全部还款义务和承担连带责任。

(3)、 2004 年 12 月，本公司向重庆太极实业(集团)股份有限公司(以下称“太极集团”)出具了《担保函》。鉴于太极集团为朝华集团的 3.0372 亿元银行贷款提供了担保，四川立信遂与太极集团签订股权质押协议，以所持有的西昌锌业 28305 万元股权(占

西昌铝业总股本的 43%)作质押，为太极集团提供反担保。为了保证四川立信履行股权质押协议的担保义务，本公司为立信公司用持有的西昌铝业 28,305.00 万元的股权质押提供担保，在质押协议中约定：为质押股权价值不足 28,305.00 万元及立信公司违反质押协议，给太极集团造成的一切经济损失承担连带赔偿责任。

截止 2005 年 4 月 27 日，朝华集团在中信实业银行杨家坪支行等银行的借款共计 3.0372 亿元已经全部逾期，各银行向太极集团发出了偿还欠款通知书要求太极集团承担担保责任，太极集团向重庆市高级人民法院提起诉讼，要求本公司和立信投资有限责任公司承担担保责任，偿还朝华集团所欠款项。重庆市高级人民法院据此冻结了本公司办公、生产用地 29 宗国有土地使用权和办公用房 9 宗房屋产权，其中：办公用房产 8117 平方米，凉山宾馆房产 2,400.00 平方米，价值约为 6,800.00 万元，约占公司 2004 年度经审计净资产的 12%。

## （十）承诺事项

1、本公司关于“收购会理县电力有限责任公司股权事宜”，经公司第四届董事会第十二次会议和 2004 年度第一次临时股东大会通过。按本公司与会理县人民政府签订的《会理县电力有限责任公司资产重组协议书》的约定，在本公司投资建设完成其相关输电线路和辅助工程的情况下，2005 年 1 月 27 日本公司所属的凉山州地方电网与会理县电网并网并开始向会理县电网供电。根据协议约定，公司已向会理县人民政府支付了购买会理县电力有限责任公司全部国有股权价款 1632 万元。本次收购的相关手续正在办理之中。

2、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议和 2004 年 11 月 19 日 2004 年第 1 次临时股东大会决议通过，建设盐源永宁河四级电站项目。永宁河四级电站项目已由凉山州水利电力勘测设计院编制完成了可行性研究报告，并经凉山彝族自治州发展计划委员会以[凉计交能(2004)394 号]出具了《关于盐源县永宁河四级电站可行性研究报告的批复》，永宁河四级电站位于盐源县长柏乡境内永宁河段上，电站装机规模为 2.40 万千瓦，年发电量 11,940 万千瓦·时，工程总投资为 15,328.16 万元。项目建设资金来源为自筹解决。该电站于 2004 年 11 月动工，本期末已完成投资 5,252 万元，目前该电站正在作截流准备，预计 2005 年 11 月底第一台机组将投入运行。

3、经本公司 2003 年 12 月 16 日 2003 年第 2 次临时股东大会审议通过，与中国华电

集团公司签署的《四川华电西溪河开发有限公司投资协议书》，共同出资成立四川华电西溪河水电开发有限责任公司，其注册资本为 1,500.00 万元。其中中国华电集团公司出资 990.00 万元，占注册资本的 66.00%，本公司出资 510.00 万元，占 34.00%。建设经营西溪河梯级水电站，规划容量约 55 万千瓦，首期建设洛古、联补两个梯级电站，总装机容量 29 万千瓦，工程投资总额 25 亿人民币，项目资本金为工程投资总额的 20.00%暂定为人民币 5 亿元，由公司股东会根据工程进展情况决定分期到位时间。目前首期工程中总装机容量 13 万千瓦的联补电站已由四川省发改委[川发改能源(2005)82 号]核准，电站工程已完成三通一平，并进入导流渠施工；联补电站工程投资总额 89,396.00 万元人民币；预计 2007 年建成投产。

4、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议决议通过，建设沙湾水电站项目。沙湾水电站位于凉山州木里藏族自治县境内，系木里河（也称里塘河）水电规划的第三级电站，电站采用引水式开发，装机 24 万千瓦，年发电量 11.684 亿千瓦·时，具有日调节能力。沙湾水电站工程静态总投资为 190,787.17 万元。沙湾电站建设资金来源拟采取以公司投入与吸收信托基金投入构成资本金启动。项目资本金占 20.00%，为 38,200.00 万元，本公司拟出资 7,254.00 万元，占 19.00%，国内信托基金出资 27,200.00 万元，占 81.00%。项目建设资金来源为自筹解决。截止本期末已完成投资 6,382 万元。

5、经本公司 2004 年 8 月 20 日第 4 届董事会第 11 次会议决议通过，新建一条凉山州木里县沙湾乡至盐源县的 220 千伏高压输电线路，线路总长 155.00 千米。项目建设资金来源为自筹解决，工程动态投资 16,294.83 万元，截止本期末已完成投资额 9,069 万元；目前工程完工进度为 90%。

6、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设永宁河三级电站至盐源 220 千伏输电线路：

该项目经四川省工程咨询研究院编制了可行性研究报告，四川省发改委已委托四川省工程咨询研究院专家组织对该项目进行了评估后，四川省发改委以川发改能源(2004)587 号文下发了可行性研究报告评估意见的通知。永宁河三级电站至盐源 220 千伏送电线路，线路长 88 公里。工程估算总投资 5858.30 万元。该工程于 2005 年 5 月开工，至 6 月底，共完成基础开挖 98.9%，完成基础浇注 97.4%，完成铁塔组立 31.6%。截

止本期末已完成投资 199 万元，计划 2005 年底建成。

7、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设盐源至西昌罗家沟变电站 220 千伏输电线路：

该项目经四川省工程咨询研究院编制了可行性研究报告，经四川省发改委委托四川省工程咨询研究院专家组织对该项目进行了评估后，四川省发改委以川能发改能源(2004)587 号文下发了可行性研究报告评估意见的通知。盐源至西昌(罗家沟)220 千伏线路长 89 公里。预计工程总投资 8764.15 万元。至 6 月底，共完成基础开挖 86.8%，完成基础浇注 70.7%。截止本期末已完成投资 233 万元，计划 2005 年底建成。

8、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设罗家沟 220 千伏变电站：

该项目经四川省发改委以川发改能源(2004)551 号文下发了可行性研究报告评估意见的通知。工程建设规模：主变压器：本期  $2 \times 180\text{MVA}$ ，远期  $3 \times 180\text{MVA}$ ；220kv；本期 5 回，远期 10 回；110kv 出线：本期 7 回，远期 12 回；35kv 出线：本期 10 回，远期 14 回；35kv 无功补偿装置：本期  $4 \times 15000\text{kvar}$ ，远期  $6 \times 15000\text{kvar}$ 。工程总投资 9889.28 万元。至 6 月底，已完成部分堡坎浆砌，场地平整，拆除房屋，进站公路工程。完成投资 170 万元，计划 2006 年 2 月带电。

9、经本公司第四届董事会第十五次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设装机为 15 万千瓦木里河固增电站：

固增水电站是公司取得木里河水能开发权后拟建的第二个水电站。2005 年 3 月 22 日省发改委以川发改能源(2005)132 号下发了《关于印发凉山州木里河固增水电站可行性研究报告工程技术审查意见的通知》。固增水电站装机容量 15 万千瓦，固增水电站工程总投资为 139,429.00 万元。

10、本公司于 2005 年 4 月 30 日以通讯表决方式召开了第四届董事会第十七次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，为了长远发展，尽快将资源优势转化为经济优势，与中铁能源投资有限公司、中国水电顾问集团成都勘测设计研究院于 2005 年 4 月 29 日签署了《四川省木里河、水洛河合作开发合资合同》、《四川省永宁河三级电站合作开发合资合同》，共同开发四川省凉山州水洛河、木里河、盐源县永宁河三级水电站等水电资源。设立“四川木里水电开发有限责任公司”和“盐源永宁河水电开发有限责任公司”事项。公司第四届董事会第二十二次会议，对原拟设立“盐源永宁河水电开发有限责任公司”投资额作了调整和原投资方的变更，为了加快永宁河三级电站的水电资源的开发，本公司和成都富港置地有限公司于 2005 年 7 月在成都签订

了《四川省盐源县永宁河三级电站合资合作开发合同》，共同投资设立‘盐源永宁河水电开发有限责任公司’，合资经营范围：永宁河三级水电站及永宁河流域水能资源投资、开发、建设和经营管理；电能的生产和销售；水利水电工程技术咨询、服务；水利水电物资、设备采购。公司注册资本人民币 5000 万元，公司注册地四川盐源县。（一）本次投资双方投资设立有限责任公司，均以现金出资，出资完成后，其中西昌电力出资 2000 万元，占 40%；成都富港置地有限公司出资 3000 万元，占 60%；（二）鉴于西昌电力在本合同签署之前，根据工程进度，以自有资金投入约 3500 万元，并负责完成了本项目（永宁河三级电站）11600 万元的银行贷款，双方同意在合资公司注册之日，返还西昌电力除资本金之外的超额投入约 1500 万元，西昌电力完成的 11600 万元银行贷款本金和利息由新公司承接。截止本期末累计完成投资 11,642 万元。经四届董事会第二十三次会议通过，本公司和成都富港置地有限公司于 2005 年 7 月签订了《木里县木里河水电合作开发合资合同》，共同投资设立：“木里河水电开发有限责任公司（暂定名）”，公司注册资本人民币 36000 万元，其中，西昌电力出资 14400 万元，出资比例为 40%，以实物资产方式出资，西昌电力的出资已于本协议签订前到位 13500 万元（按目前公司账面原值计算，最终以审计或资产评估数据为准），包括流域规划费用分摊，因建设电站所修建的公路，改造公路桥梁等投资，已建成的部份输电线路；成都富港置地有限责任公司出资 21600 万元，出资比例为 60%，以人民币资金方式出资，成都富港置地有限责任公司出资在合同生效后 30 日内到位 10000 万元，合同签订之日起 3 个月内全部到位，新公司开发木里河水电站投资总额与项目资本金之间的差额，由投资双方负责通过项目融资方式解决，融资由新公司负责借贷和还本负息。

11、根据 2003 年 7 月 31 日本公司与木里藏族自治县人民政府签订木里水洛河、木里河（理塘河）流域水能资源投资开发合同，木里藏族自治县人民政府授权本公司在约定开发期限内独家享有木里县境内水洛河、木里河（理塘河）干流水能资源及水库建设开发权。本合同签订一年以内本公司完成水洛河、木里河（理塘河）流域规划报告，并根据经批准的流域开发规划建设电站。水洛河、木里河（理塘河）流域开发规划报告一经批准，本公司在规划报告批准之日起 5 年内完成 30 万 KW 装机规模的工程建设，10 年内完成 100 万 KW 装机规模的工程建设，15 年完成全部装机规模的工程建设。截止 2003 年末根据合同约定支付履约保证金 500.00 万元，该保证金在完成 30 万 KW 的装机规模工程建设后，木里藏族自治县人民政府连本带息返还给本公司。

12、根据 2003 年 6 月 18 日，本公司与布拖县人民政府签订布拖县日姑日达河流域水能资源投资开发合同，布拖县人民政府授权本公司独家享有布拖县境内日姑日达河流域水能资源及上游水库建设开发权。本合同签订后本公司在 2003 年 12 月完成流域规划报告，布拖县人民政府 2004 年 2 月底前组织相关部门完成流域规划报告审批，2004 年 6 月前开工建设。本公司计划在 2006 年下半年完成其中一级电站建设，2008 年完成两个电站及水库建设，截止 2003 年末根据合同约定支付履约保证金 100.00 万元。该项保证

金在日姑日达河流域首级电站建成后，布拖县人民政府连本带息（按银行同期存款利率）退还本公司。

13、本公司第四届董事会第十五次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过 2004 年度利润分配和资本公积金转增股本预案：

公司 2004 年度实现净利润 33,083,886.04 元，按 10%提取法定盈余公积 3,349,312.70 元，按 5%提取法定公益金 1,674,656.35 元后，加上年初未分配利润 77,410,418.19 元，减除按 2003 年度已派发现金股利 29,700,000.00 万元后，公司累计未分配利润 75,770,335.18 元。按 2004 年 12 月 31 日的股本总额 29,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元(含税)，共计派发现金股利 29,700,000.00 元；利润分配方案按规定应于 8 月 2 日前实施完毕，由于凉山彝族自治州传统火把节（2005 年 7 月 30 日至 8 月 5 日）和节日前后的活动安排以及公司资金临时周转问题，致使本次实施方案有所延迟，于 2005 年 8 月 16 日才实施完毕。

14、参股凉山州城市信用社的预案：

凉山州城市信用社股份有限公司，注册地址：四川省西昌市龙眼井街 14 号，注册资本 1,828.10 万元，成立于 2001 年 8 月 20 日；凉山州城市信用社因资本充足率不足银监会规定 8%的最低标准要求。为了提高该社资本充足率，增强抗风险能力，拟将现有股本金 2,010.91 万元人民币增至 14,000.00 万元人民币。本公司拟以 1,400.00 万元人民币认购 1400 万股，占募足后总股本的 10%。

## （十一）资产负债表日后事项

资产负债表日后事项中的非调整事项

1、借款情况：

- 1) 2005 年 7 月 13 日, 归还工商银行凉山分行营业部短期借款 1,000,000.00 元
- 2) 2005 年 7 月 26 日, 归还建设银行凉山分行短期借款 10,000,000.00 元
- 3) 2005 年 7 月 27 日, 归还建设银行凉山分行短期借款 14,000,000.00 元
- 4) 2005 年 7 月 28 日, 归还建设银行凉山分行短期借款 14,000,000.00 元
- 5) 2005 年 7 月 27 日, 向建设银行凉山分行短期借款 10,000,000.00 元
- 6) 2005 年 7 月 28 日, 向建设银行凉山分行短期借款 14,000,000.00 元
- 7) 2005 年 7 月 29 日, 向建设银行凉山分行短期借款 14,000,000.00 元

2、公司于 2005 年 7 月 21 日将下列票据贴现：

出票单位	出票日	到期日	金额	承兑方式
东风汽车有限公司	2005.05.20	2005.11.20	1,000,000.00	银行承兑
合计			1,000,000.00	

3、本公司 2000 年经西昌市人民政府西府土（2000）51 号文批准同意以出让方式取得位于西昌市城南开发区 C—10 面积 23,977.35 平方米、期限为 50 年的土地使用权，由于各种客观原因本公司一直未开发，西昌市人民政府 2003 年以西府发（2003）151 号文收回该宗土地，并于 2004 年 4 月进行拍卖，该宗土地截止 2004 年 4 月末的摊余价值为 5,818,322.38 元。2005 年 7 月 29 日收回 3,000,000.00 元。

4、本公司于 2005 年 7 月 29 日召开的公司第四届董事会第 22 次会议以传真表决方式审议通过为关联方西昌锌业有限责任公司和四川诚信投资开发有限公司提供担保事项。本次提供的对外担保是对到期担保贷款的续保，未增加公司的对外担保金额。

## （十二）其他重要事项

无其他重要事项。

## 八、备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）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；
- （五）其他有关资料。

四川西昌电力股份有限公司

董事长：杨坤平

2005 年 8 月 24 日