

**国投华靖电力控股股份有限公司**

**2004 年年度报告**

二 00 五年二月一日

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	1
三、会计数据和业务数据摘要 .....	2
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	7
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	14
八、董事会报告 .....	17
九、监事会报告 .....	28
十、重要事项 .....	29
十一、财务会计报告 .....	35
十二、备查文件目录 .....	90

## 一、重要提示

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。

本报告经公司第六届董事会第四次会议审议通过，独立董事费圣英因故未能出席会议，书面委托独立董事庄来佑先生代为出席并行使表决权。公司其余八名董事均出席董事会会议。

华证会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人卜繁森先生，总经理胡刚先生，财务负责人兰如达先生，财会部经理牛月香女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司

公司英文名称：SDIC Huajing Power Holdings CO., LTD

(二) 公司法定代表人：卜繁森

(三) 公司董事会秘书：魏琼

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

电话：010-68096868

传真：010-68096866

E-mail：weiqiong@sdicpower.com

公司证券事务代表：张亮

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

电话：010-68096868

传真：010-68096866

(四) 公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号

公司办公地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

邮政编码：100037

公司国际互联网网址：www.sdicpower.com

公司电子信箱：gtdl@sdicpower.com

(五) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层 公司证券部

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：国投电力

公司 A 股代码：600886

公司首次注册登记日期：1989 年 2 月 23 日

公司首次注册登记地点：湖北省荆门市

公司变更注册登记日期：2002 年 11 月 28 日

公司变更注册登记地点：甘肃省兰州市

公司法人营业执照注册号：6200001051953

公司税务登记号码：620101271751981

公司聘请的境内会计师事务所名称：华证会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	619,406,242.96
净利润	328,464,518.62
扣除非经常性损益后的净利润	336,951,507.34
主营业务利润	848,218,630.10
其他业务利润	3,222,563.35
营业利润	543,267,949.58
投资收益	95,925,561.39
补贴收入	
营业外收支净额	-19,787,268.01
经营活动产生的现金流量净额	1,120,756,111.43
现金及现金等价物净增加额	232,904,027.84

注：扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-19,787,268.01
以前年度已经计提各项减值准备的转回	515,407.28
扣除少数股东本期损益影响	-9,421,407.73
所得税影响数	-1,363,464.28
合计	-8,486,988.72

**(二) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

主要会计数据	单位: 元		币种: 人民币	
	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年
主营业务收入	2,377,850,873.52	1,376,597,157.76	72.73	2,536,380,521.76
利润总额	619,406,242.96	392,554,417.11	57.79	11,859,854.37
净利润	328,464,518.62	214,810,697.72	52.90	-34,091,282.09
扣除非经常性损益的 净利润	336,951,507.34	201,027,743.69	67.61	-12,397,455.27
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末
总资产	9,010,605,703.20	4,600,508,528.35	95.86	4,688,752,636.34
股东权益	1,347,142,267.36	1,029,714,112.39	30.83	824,164,545.34
经营活动产生的现金 流量净额	1,120,756,111.43	794,532,232.12	41.06	229,602,872.49
	2004 年	2003 年	本期比上期 增减(%)	2002 年
每股收益	0.583	0.76	*	-0.121
净资产收益率(%)	24.38	19.96	22.14	-4.136
扣除非经常性损益的 净利润的净资产收益 率(%)	25.01	19.52	28.13	-1.50
每股经营活动产生的 现金流量净额	1.99	2.82	*	0.815
	2004 年末	2003 年末	本期比上期 增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.39	3.65	*	2.93
调整后的每股净资产	2.125	3.65	*	2.925

\*2004 年公司实施了资本公积转增股本每 10 股转 10 股，与上年同期不可比，如同口径相比每股收益本期比上期增长 52.90%，每股经营活动产生的现金流量净额本期比上期增长 41.13%；每股净资产本期比上期增长 30.96%；调整后的每股净资产本期比上期增长 16.44%。

**(三) 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**

报告期利润	单位: 元		币种: 人民币	
	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	62.96	71.04	1.506	1.506
营业利润	40.33	45.50	0.964	0.964
净利润	24.38	27.51	0.583	0.583
扣除非经常性损益后的净利润	25.01	28.22	0.60	0.60

**(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因**

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	281,745,826.00	500,539,004.87	34,262,979.87	54,311,734.50	158,854,567.15	1,029,714,112.39
本期增加	281,745,826.00	117,420.00	31,731,073.50	15,865,536.75	269,714,124.72	599,173,980.97
本期减少		281,745,826.00				281,745,826.00
期末数	563,491,652.00	218,910,598.87	65,994,053.37	70,177,271.25	428,568,691.87	1,347,142,267.36

1. 股本变动原因：经本公司 2004 年第三次临时股东大会决议，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司股本增至 563,491,652.00 元，业经华证会计师事务所以华证验字[2004]第 24 号验资报告验证在案。

2. 资本公积变动原因：徐州华润公司本期接受现金捐赠 391,400.00 元，本公司根据持股比例增加 117,420.00 元，资本公积转增股本 281,745,826.00 元。

3. 盈余公积变动原因：按照 2004 年税后利润计提 31,731,073.50 元。

4. 法定公益金变动原因：按照 2004 年税后利润计提 15,865,536.75 元。

5. 未分配利润变动原因：本期净利润净增加额所致。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

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	162,234,423	0	0	162,234,423	0	0	0	324,468,846
其中：								
国家持有股份	162,234,423	0	0	162,234,423	0	0	0	324,468,846
境内法人持有股份	12,194,418	0	0	12,194,418	0	0	0	24,388,836
境外法人持有股份	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
2、募集法人股份	0	0	0	0	0	0	0	0
3、内部职工股	0	0	0	0	0	0	0	0
4、优先股或其他	0	0	0	0	0	0	0	0
未上市流通股份合计	174,428,841	0	0	174,428,841	0	0	0	348,857,682
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	107,316,985	0	0	107,316,985	0	0	0	214,633,970
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0

3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0
已上市流通股份合计	107,316,985	0	0	107,316,985	0	0	0	214,633,970
三、股份总数	281,745,826	0	0	281,745,826	0	0	0	563,491,652

注：报告期内公司实施公积金转增股本，股份总数由转增前的 281,745,826 股增至 563,491,652 股。股东持股比例保持不变。

## 2、股票发行与上市情况

截至报告期末，公司最近三年未发行过股票或衍生证券。

## 3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 22,445 户。其中非流通股股东 5 户，流通 A 股股东 22,440 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例 (%)	股份类别	质押或冻结情况	股东性质
国家开发投资公司	324,468,846	324,468,846	57.58	未流通	无	国有股东
湖北省石油总公司	11,620,836	11,620,836	2.06	未流通	未知	法人股东
普惠证券投资基金	10,637,890	10,637,890	1.89	已流通	未知	流通股股东
海富通收益增长证券投资基金	9,973,152	9,973,152	1.77	已流通	未知	流通股股东
江南证券有限责任公司	9,971,400	9,971,400	1.77	已流通	未知	流通股股东
汉兴证券投资基金	9,862,250	9,862,250	1.75	已流通	未知	流通股股东
上海浦东实华经济发展公司	6,888,000	6,888,000	1.22	未流通	未知	法人股东
招商股票投资基金	5,826,386	5,826,386	1.03	已流通	未知	流通股股东
金鑫证券投资基金	5,022,387	5,022,387	0.89	已流通	未知	流通股股东
中国石化销售中南公司	4,200,000	4,200,000	0.75	未流通	未知	法人股东

注：前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司第一大股东国家开发投资公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司第二、十大股东是中国石油化工集团公司的子公司；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：国家开发投资公司

法人代表：王会生

注册资本：58 亿元人民币

成立日期：1995 年 4 月

主要经营业务或管理活动：目前，重点投向电力、煤炭、港口、化肥等基础性和资源性行业，以及汽车零部件和生物制药等高科技产业中有前景的项目。在金融股权投资方面，参股、控股信托投资公司、证券公司和银行，从事资产管理业务。

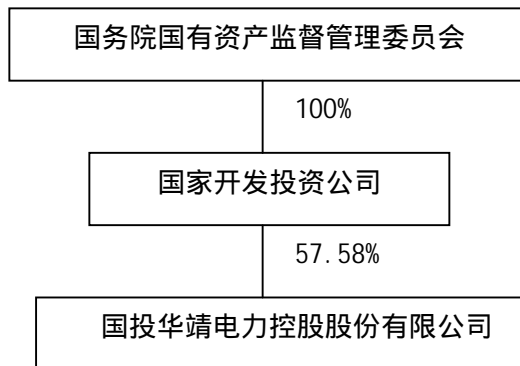
(2) 实际控制人情况

公司最终实际控制人是国务院国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与控股股东及实际控制人之间的产权控制关系的方框图



(5) 其他持股 10% (含 10%) 以上的法人股东情况：

截止 2004 年 12 月 31 日，公司除国家开发投资公司外，没有其他持股 10% (含 10%) 以上的法人股东。

4、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
普惠证券投资基金	10,637,890	A 股
海富通收益增长证券投资基金	9,973,152	A 股
江南证券有限责任公司	9,971,400	A 股
汉兴证券投资基金	9,862,250	A 股
招商股票投资基金	5,826,386	A 股
金鑫证券投资基金	5,022,387	A 股

南方稳健成长证券投资基金	3,600,000	A 股
招商先锋证券投资基金	3,067,647	A 股
北京华油服务总公司	2,574,802	A 股
东北证券有限责任公司	2,400,780	A 股

注：前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动人的情况：

前十名流通股股东中，第五名招商股票和第八名招商先锋同属于招商基金管理有限公司。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，未知其他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。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
卜繁森	董事长	男	49	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
李冰	副董事长	男	37	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
费圣英	独立董事	男	48	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
庄来佑	独立董事	男	60	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
李德标	独立董事	男	42	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
亓波	董事	男	52	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
潘坤华	董事	男	42	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
陈德春	董事	女	40	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
丁姝伟	董事	女	44	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
张颖毅	监事会主席	女	52	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
邓星斌	监事	男	37	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
孙静	监事	女	33	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
金为民	监事	男	52	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
杨林	监事	男	33	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0	
王一虹	监事	女	50	2004-09-03	2007-09-03	5,400	10,800	5,400	公司实施公积金转增股本
胡刚	总经理	男	43	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0	
兰如达	副总经理兼财务负责人	男	45	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0	
金锋	副总经理	男	44	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0	
魏琼	董事会秘书	女	47	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)卜繁森先生，现年 49 岁，中共党员，大学学历，高级工程师。历任国家能源投资公司计划部副处长，国家开发投资公司综合计划部业务经理、副主任，国家开发投资公司经营部主任，国投电力公司总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司董事长。

(2)李冰先生，现年 37 岁，中共党员，大学学历，英国剑桥大学工商管理硕士，高级工程师。历任国家开发投资公司电力事业部副处长，国投电力公司项目经理，联想投资有限公司管理咨询顾问，德勤企业管理咨询有限公司咨询经理。现任国家开发投资公司战略发展部副主任及国投华靖电力控股股份有限公司副董事长。

(3)费圣英先生，现年 48 岁，大学学历，高级会计师。历任中国水利电力物资总公司经营财务部副经理、副总会计师、总会计师、副总经理，电力工业部综合管理司副司长，国家电力公司财务与资产经营部副主任、财务与产权管理部副主任，江苏省电力局副局长、党委委员。现任江苏省电力公司总经理。

(4)庄来佑先生，现年 60 岁，中共党员，大学学历，高级工程师。历任河北省邢台地区电力局工区副主任，国家能源投资公司计划部副处长、处长，国家开发银行电力信贷局副局长、华北信贷局副局长、能源水利评审局局长。现任国家开发银行企业局局长、总经济师。

(5)李德标先生，现年 42 岁，经济学博士，工程师。历任中国建筑第一工程局项目经理、工程师，北京市计划委员会投资处科员、副主任科员、主任科员，北京国际电力开发公司投资计划部经理。现任北京首创股份有限公司副总经理、北京市绿化隔离地区基础设施开发公司总经理。

(6)元波先生，现年 52 岁，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师。历任山东莱芜发电厂副厂长，山东聊城发电厂副厂长，山东电力燃料公司副总经理，石横发电厂厂长，山东送变电工程公司经理，山东电力发电公司常务副总经理，国投电力公司副总经理。现任国投电力公司总经理。

(7)潘坤华先生，现年 42 岁，中共党员，大学学历，工商管理硕士，高级工程师。历任国家开发投资公司能源业务部业务副经理、电力事业部水电处处长、电力事业部副主任。现任国投电力公司副总经理。

(8)陈德春女士，现年 40 岁，中共党员，大学学历，高级工程师。历任国家开发投资公司综合计划部业务副经理、资金计划处处长，国家开发投资公司经营部副主任。现任国家开发投资公司计划财务部副主任。

(9)丁姝伟女士，现年 44 岁，中共党员，大学学历，经济师。历任国家能源投资公司人事处副处长，国家开发投资公司人事部业务副经理、工资管理处处长、薪资保障处处长，国家开发投资公司人事部副主任。现任国家开发投资公司人力资源部副主任。

(10)张颖毅女士，现年 52 岁，大学学历，高级会计师。历任交通部汽总设备技术供应公司会计科副科长，国家交通投资公司资金财务部会计师、副处长，国家开发投资公司财务会计部处

长、财务会计部副主任，国家开发投资公司审计室副主任。现任国家开发投资公司监察审计部审计总监。

(11)邓星斌先生，现年 37 岁，中共党员，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师。历任国家能源投资公司财务部助理会计师，国能中型水电实业开发公司财务部业务主管，国投中型水电公司计划财务部副经理、经理，国投电力公司计划财务部经理。现任国家开发投资公司计划财务部副主任。

(12)孙静女士，现年 33 岁，大学学历，高级会计师。历任国家开发投资公司财会部、审计室业务员、业务副主管，国家开发投资公司审计室二级业务员、监察审计部副处长。现任国家开发投资公司监察审计部处长。

(13)金为民先生，现年 52 岁，研究生学历，高级工程师。历任水电部天津地勘机电研究所科研人员，电力部电力科学研究院工程师，国家能源投资公司计划部副处长，国家开发投资公司能源业务部业务经理、电力事业部副主任。国投华靖电力控股股份有限公司副总经理兼财务负责人。现任国投电力公司副总经理。

(14)杨林先生，现年 33 岁，大学学历，工程师。历任徐州华润电力有限公司化学分部领班、办公室秘书、总经理工作部主管助理、主管经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司综合部经理。

(15)王一虹女士，现年 50 岁，大学学历，工程师。历任能源投资公司电力工程部干部，国家开发投资公司电力事业部业务主管，国投电力公司责任项目经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司高级项目经理。

(16)胡刚先生，现年 43 岁，大学学历，高级工程师。历任水电部北京勘测设计院助理工程师，中央赴赣讲师团支教，国家能源投资公司助理工程师、工程师，国家能源投资公司办公厅总经理秘书，国家开发投资公司办公厅总经理秘书、计划部干部，国投中型水电公司计财部经理、总经理助理、副总经理，国投电力公司副总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司总经理。

(17)兰如达先生，现年 45 岁，大学学历，高级会计师。历任国家能源投资公司财务部副处长、处长，国家开发投资公司财务会计部处长、财务会计部副主任，国投煤炭公司副总经理，国家开发投资公司金融投资部副总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理兼财务负责人。

(18)金锋先生，现年 44 岁，大学学历，高级工程师。历任黑龙江省佳木斯发电厂技术员、工程师，黑龙江省佳木斯发电设备检修公司副经理，黑龙江省佳木斯东方热电厂厂长，黑龙江省双鸭山发电厂副厂长，黑龙江省双鸭山第一发电有限责任公司总经理，国投电力公司副总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理。

(19) 魏琼女士，现年 47 岁，大学学历，高级工程师。历任水电部北京水电勘测设计院技术员、工程师，国家能源投资公司工程师、副处长，国投中型水电公司项目部、计财部经理，国投电力公司计财部、策划部经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司董事会秘书。

## 2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李冰	国家开发投资公司	国家开发投资公司战略发展部副主任	2004-02	
陈德春	国家开发投资公司	国家开发投资公司计划财务部副主任	2001-03	
丁姝伟	国家开发投资公司	国家开发投资公司人力资源部副主任	2001-03	
张颖毅	国家开发投资公司	国家开发投资公司监察审计部审计总监	2002-10	
孙静	国家开发投资公司	国家开发投资公司监察审计部财务审计处处长	2004-02	
邓星斌	国家开发投资公司	国家开发投资公司计划财务部副主任	2004-11	
亓波	国投电力公司	国投电力公司总经理（法定代表人）	2004-06	
潘坤华	国投电力公司	国投电力公司副总经理	2000-08	
金为民	国投电力公司	国投电力公司副总经理	2004-02	

注：国家开发投资公司为公司控股股东，国投电力公司为国家开发投资公司的全资子公司。

## (二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卜繁森	靖远第二发电有限公司	董事长	2001-08-28	
	国投北部湾发电有限责任公司	董事长	2002-01-30	2005-01-30
	国投钦州发电有限责任公司	董事长	2003-09-15	2006-09-15
李冰	天津国投津能发电有限责任公司	董事	2004	
	国投弘泰信托公司	董事	2004	
	中投咨询有限公司	董事	2004	
费圣英（独立董事）	江苏省电力公司	总经理	2004-12-23	2009-12-23
庄来佑（独立董事）	国家开发银行	总经济师兼企业局局长	2004-03	
李德标（独立董事）	北京首创股份有限公司	副总经理	2000-10	
亓波	云南大朝山水电有限责任公司	董事长	2004 - 06	
潘坤华	二滩水电开发有限责任公司	董事	1995 - 02	
	广东抽水蓄能发电有限公司	副董事长	2000-07	

	贵州黔源电力股份有限公司	副董事长		
	北京三吉利能源股份有限公司	董事	2004-04	
张颖毅	华北高速公路股份有限公司	独立董事	2003-08-27	2005-07-30
	二滩水电开发有限责任公司	监事		
杨林	徐州华润电力有限公司	董事	2004-11	2006-06
	甘肃小三峡水电开发有限责任公司	董事	2003-09-25	2006-09-25
王一虹	厦门华夏国际电力发展有限公司	董事	2003-11	2007-11
	国投宣城发电有限责任公司	监事	2003-12	2006-12
	徐州华润电力有限公司	董事	2004-11	
胡刚	厦门华夏国际电力发展有限公司	董事长	2003-11	2007-11
兰如达	淮北国安电力有限公司	副董事长	2004-07-02	2007-07-02
金锋	国投曲靖发电有限公司	董事长	2004-04-28	2008-04-28

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据:

根据公司 2004 年第三次临时股东大会审议批准的《关于修订公司董事、监事报酬的议案》和公司 2004 年第 5 届董事会第 27 次会议审议批准的《关于修订公司高管薪酬的议案》以及《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司董事长、总经理的薪酬采用与企业整体经营业绩相挂钩的年薪制。公司副总经理、财务负责人、董事会秘书实行岗位工资和绩效工资相结合的岗位绩效工资制，并由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员的年度考核工作。

#### 2、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	306.64 万元人民币
金额最高的前三名董事的报酬总额	84.15 万元人民币
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	130.77 万元人民币
独立董事的津贴	每人每年 6 万元人民币
独立董事的其他待遇	无
报酬数额区间	人数
3--6 万元	14
20 万以上	5

#### 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

本公司董事（除董事长外）每人每年除在公司领取 6 万元津贴外，公司董事李冰、亓波、潘坤华、丁姝伟、陈德春同时在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴，本公司监事，除监事会主席每年领取 6 万元津贴外，其余监事每人每年在公司领取 4 万元津贴，公司监事张颖毅、邓星斌、孙静、金为民同时在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。

#### 4、公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
施洪祥	副董事长	第 5 届董事会任期届满
高淑玲	监事会主席	第 5 届监事会任期届满
张林涛	监事	第 5 届监事会任期届满
崔宏琴	监事	第 5 届监事会任期届满
王凯达	监事	第 5 届监事会任期届满
金为民	副总经理兼财务负责人	工作调动

报告期内，经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，同意金为民先生辞去公司副总经理及财务负责人职务，聘任兰如达先生为公司副总经理兼财务负责人，金锋先生为公司副总经理。

公司第五届董事会、监事会于 2004 年 6 月 30 日届满。2004 年 9 月 3 日，公司 2004 年第三次临时股东大会进行了董事会、监事会换届选举。选举卜繁森、李冰、费圣英、庄来佑、李德标、亓波、潘坤华先生，陈德春、丁姝伟女士为公司第六届董事会董事。其中，费圣英、庄来佑、李德标先生为独立董事。

选举张颖毅、孙静女士，邓星斌、金为民先生为第六届监事会监事。经公司职工代表大会选举，杨林先生、王一虹女士为第六届监事会职工监事。

施洪祥先生不再担任公司董事职务，高淑玲、崔宏琴女士，张林涛、王凯达先生不再担任监事职务。

经公司 2004 年六届董事会第一次会议审议通过，选举卜繁森先生为公司董事长，李冰先生为公司副董事长，聘任胡刚先生为公司总经理，聘任兰如达先生为公司副总经理兼财务负责人，金锋先生为公司副总经理，魏琼女士为公司董事会秘书。

#### (四) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 34 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，截止 2004 年 12 月 31 日，公司总部在册员工 34 名，本科及以上学历占 82.35%，其中，公司领导 5 人，项目管理人员 15 人，财务人员 5 人，证券管理人员 3 人，行政人员 6 人。公司无离退休人员。

##### 1、员工的结构如下：

##### (1) 专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
电力相关专业	13
会计金融专业	12
经济管理专业	6
其它专业	3

(2) 教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士研究生	9
大学	19
大专	5
中专	1

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

1、公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，逐步建立了较为完善的公司法人治理结构运作框架和较为健全的企业内部管理制度。报告期内，公司严格遵守国家法律法规，按照法人治理结构的制度要求规范运作，加强管理，严格执行内部各项管理制度，并认真履行信息披露义务，努力做好投资者关系管理工作。

2、报告期内，公司进行了董事、监事、高管更换，董事的选举已采用累计投票制。

3、公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到董事会总人数的 1/3。

### (二) 独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事尽职尽责，出席了董事会会议，认真审议了会议的各项议案，积极发表意见，参与公司决策，并对重大关联交易、增发 A 股等重大事项发表了独立意见。报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
费圣英	9	7	2	0
庄来佑	9	9	0	0
李德标	9	8	1	0

### (三) 公司于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、人员方面：公司的董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司高级管理人员未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，公司对资产拥有完整的所有权。

4、机构方面：公司的办公机构与控股股东完全分开，劳动、人事及工资关系等行政管理与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司总部办公场所向国家开发投资公司的下属公司国投物业有限责任公司北京分公司租赁，双方签署了正式的租赁协议，租赁价格依照市场行情确定。

5、财务方面：公司财务与控股股东严格分开，保证了独立运作。公司拥有独立的财务部门、财务会计工作人员和独立的银行帐号，依法独立纳税，实行独立的财务管理和会计核算，公司对资金使用依照公司《章程》及相关规定严格执行，财务决策由公司独立作主，不存在控股股东干预资金使用的情况。

#### **(四) 董事、监事、高级管理人员的考评及激励情况**

公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于修订公司董事、监事报酬的议案》及《关于修订公司高管薪酬的议案》，公司 2004 第三次临时股东大会审议通过了《关于修订公司董事、监事报酬的议案》。公司董事会根据此方案对公司董事、监事、高级管理人员进行考评、激励和约束。

## **七、股东大会情况简介**

### **(一) 报告期内股东大会情况**

本报告期内公司共召开 4 次股东大会, 情况如下:

#### **1、2003 年年度股东大会**

2003 年度股东大会会议通知于 2004 年 1 月 29 日发出, 此次股东大会于 2004 年 3 月 1 日上午在北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 6 人, 代表股份 165920721 股, 占公司有效表决权股份总数的比例为 58.89%, 符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。

公司以记名投票表决的方式逐项审议通过如下决议:

- (1) 《公司 2003 年度董事会工作报告》;
- (2) 《公司 2003 年度监事会工作报告》;
- (3) 《公司 2003 年度财务决算》;
- (4) 《公司董事会薪酬与考核委员会 2003 年度工作报告》;
- (5) 《公司 2003 年度利润分配方案》;
- (6) 《公司 2003 年度报告正文及年度报告摘要》;

- (7) 《公司 2004 年经营计划》；
- (8) 《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (9) 《关于向国家开发投资公司申请借款的议案》；
- (10) 《关于修改公司章程的议案》。

其中,《关于向国家开发投资公司申请借款的议案》内容涉及关联交易,根据《上海证券交易所股票上市规则》,与该议案有利害关系的关联股东国家开发投资公司放弃了对该议案的投票权。出席会议的与该议案没有利害关系的非关联股东(或授权代表)对该议案进行了投票表决。

公司 2003 年年度股东大会决议公告已于 2004 年 3 月 2 日刊登在《中国证券报》上。

## 2、2004 年第一次临时股东大会

公司 2004 年第一次临时股东大会的会议通知于 2003 年 12 月 15 日发出,2004 年 1 月 6 日公司发布关于推迟股东大会召开的通知。此次股东大会于 2004 年 2 月 9 日上午在北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 10 人,代表股份 175613196 股,占公司表决权股份总数的比例为 62.33%,符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定。

公司以记名投票表决的方式逐项审议通过如下议案:

- (1) 《关于受让国投曲靖发电有限公司 44%股权的议案》；
- (2) 《公司股东大会议事规则》(2003 年修订稿)；
- (3) 《公司董事会议事规则》(2003 年修订稿)；
- (4) 《公司监事会议事规则》(2003 年修订稿)；
- (5) 《公司独立董事工作制度》(2003 年修订稿)。

其中,《关于受让国投曲靖发电有限公司 44%股权的议案》内容涉及关联交易,根据《上海证券交易所股票上市规则》,与该议案有利害关系的关联股东国家开发投资公司放弃了对该议案的投票权。出席会议的与该议案没有利害关系的非关联股东(或授权代表)对该议案进行了投票表决。

公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告已于 2004 年 2 月 10 日刊登在《中国证券报》上。

## 3、2004 年第二次临时股东大会

2004 年第二次临时股东大会会议通知于 5 月 20 日发出,此次股东大会于 2004 年 6 月 21 日上午在北京市西城区阜成门北大街 6 号国际投资大厦会议室召开。出席会议的股东及股东授权委托代表 15 人,代表股份 185342569 股(其中社会公众股股份 23108146 股),占公司表决权股份总数的比例为 65.78%,符合《公司法》和《公司章程》的规定。

公司以记名投票及类别股东表决的方式逐项通过(1)至(6)项议案:

- (1) 审议通过《公司董事会关于前次募集资金使用情况说明的议案》；
- (2) 审议通过《关于审查公司符合增发 A 股条件的议案》；

- (3) 逐项审议通过《关于公司申请增发 A 股方案的议案》；
- (4) 逐项审议通过《公司增发 A 股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》；
- (5) 审议通过《关于本次增发完成前滚存未分配利润由增发后的全体股东共享的议案》；
- (6) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会在本次增发决议有效期内全权办理本次增发 A 股相关事宜的议案》；

其中《关于公司申请增发 A 股方案的议案》中关于增发 A 股募集资金的用途及数额的内容以及《公司增发 A 股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》内容涉及关联交易，根据《上海证券交易所股票上市规则》，与上述议案有利害关系的关联股东国家开发投资公司放弃了对该议案的投票权。出席会议的与上述议案没有利害关系的非关联股东（或授权代表）对议案进行了投票表决，且非关联股东（或授权代表）全部为社会公众股。

公司以记名投票表决的方式审议通过《关于公司投资靖远三期 2×30 万千瓦燃煤机组项目的议案》。

公司 2004 年第二次临时股东大会决议公告已于 2004 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》上。

#### 4、2004 年第三次临时股东大会

2004 年第三次临时股东大会会议通知于 8 月 1 日发出，此次股东大会于 2004 年 9 月 3 日上午在北京市西城区阜成门北大街 6 号国际投资大厦会议室召开。出席会议的股东及股东授权代表 5 人，代表股份 178280895 股，占公司表决权股份总数的比例为 63.28%，其中：法人股东代表 1 人，代表股份 162234423 股，占公司表决权股份总数的比例为 57.58%，社会公众股东 4 人，代表股份 16046472 股，占公司表决权股份总数的比例为 5.70%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

公司以记名投票表决的方式逐项审议通过如下议案：

- (1) 《关于董事换届选举的议案》；
- (2) 《关于监事换届选举的议案》；
- (3) 《关于公司 2004 年中期公积金转增股本的预案》；
- (4) 《关于修改增发方案的议案》
- (5) 《关于修订公司董事、监事报酬的议案》；

其中，在审议上述议案时，公司以累计投票表决的方式通过了第（1）项议案；以类别股东投票表决的方式审议通过了第（4）项议案。

公司 2004 年第三次临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 4 日刊登在《中国证券报》上。

## (二) 选举、更换董事、监事情况

报告期内，经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，同意金为民先生辞去公司副总经理及财务负责人职务，聘任兰如达先生为公司副总经理兼财务负责人，金锋先生为公司副总经理。

公司第五届董事会董事及监事会监事于 2004 年 6 月 30 日届满。2004 年 9 月 3 日，公司 2004 年第三次临时股东大会进行了董事会、监事会换届选举。选举卜繁森、李冰、费圣英、庄来佑、李德标、亓波、潘坤华先生，陈德春、丁姝伟女士为公司第六届董事会董事。其中，费圣英、庄来佑、李德标先生为独立董事。

选举张颖毅、孙静女士，邓星斌、金为民先生为第六届监事会监事。经公司职工代表大会选举，杨林先生、王一虹女士为第六届监事会职工监事。

施洪祥先生不再担任公司董事职务，高淑玲、崔宏琴女士，张林涛、王凯达先生不再担任监事职务。

经公司 2004 年六届董事会第一次会议审议通过，选举卜繁森先生为公司董事长，李冰先生为公司副董事长，聘任胡刚先生为公司总经理，聘任兰如达先生为公司副总经理兼财务负责人，金锋先生为公司副总经理，魏琼女士为公司董事会秘书。

## 八、董事会报告

### (一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

受国民经济持续快速增长、尤其是工业生产用电高速增长拉动，2004 年我国电力需求仍然保持强劲增长态势。根据中电联 1 月 7 日统计快报显示，2004 年，全国发电量突破 21870 亿千瓦时，同比增长 14.8%；全国全社会用电量 21735 亿千瓦时，同比增长 14.9%。与此同时，全国发电设备容量以较高速度增长，2004 年底达到 44070 万千瓦，同比增长 12.6%，增幅十年来首次达到 10%以上。

报告期内，公司根据市场情况及企业发展需要，以“持续、健康、快速发展”为总体工作目标，积极应对宏观经济形势和市场条件等外部环境的变化，围绕“稳健经营”和“快速发展”两条主线，大力推动各项工作。一方面，以不断提高投资企业经营效益，实现公司经营业绩稳定增长为核心，继续深化公司及投资企业各项管理工作，强化管理力度，提升管理水平；另一方面，在积极推进新股增发工作的同时，通过加快现有企业后续项目开发和实施外部电力资产收购，不断壮大企业实力，拓展企业的发展空间。经公司董事会与经营班子及全体员工的共同努力，2004 年度，公司各项工作成果显著，公司经营业绩持续大幅增长，经营管理工作迈上新台阶，增发工作取得阶段性进展，资产收购和一批新机组投产使公司的总体规模和实力进一步增强。

2004 年末，公司总装机容量达到 341.5 万千瓦，权益装机容量达到 139.55 万千瓦，分别较上年同期增长 128%和 122%。企业规模的迅速扩张，增强了公司的盈利能力和抗风险能力。2004 年，公司完成发电量 157.07 亿千瓦时、上网电量 149.53 亿千瓦时，分别较上年同期增加 74.29%和 73.13%

(详见 2005 年 1 月 10 日公司年度发电量完成情况公告)。实现利润总额 61941 万元，净利润 32846 万元，分别较上年同期增长 57.79%和 52.90%。公司净资产收益率 24.38%，同比增长 22.14%。在全国煤炭价格普遍大幅上涨的不利市场条件下，公司继续保持了较强的盈利能力和经营业绩的大幅增长。

## (二) 报告期公司经营情况

### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

#### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务范围是：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营新能源项目、高新技术、环保产业；开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。目前公司主要从事水电和大型火电项目的开发、建设和运营。报告期内公司所属发电企业实现主营业务收入 2,377,850,873.52 元，实现主营业务利润 848,218,630.10 元。

#### (2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
电力	2,377,850,873.52	100	848,553,305.10	100
其中: 关联交易	2,377,850,873.52		848,553,305.10	100
合计	2,377,850,873.52	/	848,553,305.10	/
内部抵消		/	334,675.00	/
合计	2,377,850,873.52	100	848,218,630.10	100

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易总金额 0 元。

#### (3) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
电力	2,377,850,873.52	100	848,553,305.10	100
其中: 关联交易	2,377,850,873.52	100	848,553,305.10	100
合计	2,377,850,873.52	/	848,553,305.10	/
内部抵消		/	334,675.00	/
合计	2,377,850,873.52	100	848,218,630.10	100

#### (4) 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	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
甘肃地区	1,497,158,096.89	62.96	602,048,730.39	70.98
云南地区	880,692,776.63	37.04	246,504,574.71	29.02

其中: 关联交易				
合计	2,377,850,873.52	/	848,553,305.10	/
内部抵消		/	334,675.00	/
合计	2,377,850,873.52	100	848,218,630.10	100

注：生产经营的主要产品及市场占有率情况的说明：

本公司 2004 年占电力市场的占有率：甘肃地区是 14.29%，云南地区是 14.18%。

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电力	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	35.97

(6) 主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

2004 年，公司主营业务盈利能力进一步增强，经营业绩大幅增长的主要原因是：

1) 2004 年 4 月 1 日公司实施完成了国投曲靖发电有限公司 44% 股权收购，扩大了公司的服务区域和装机规模，为公司带来新的利润增长。随着 2004 年 5 月曲靖公司二期工程 4 号机组投产，国投曲靖发电有限公司形成 120 万千瓦装机容量。

2) 报告期内公司现有投资企业续建项目徐州华润二期工程 3 号、4 号机组分别于 2004 年 6 月、9 月投产，甘肃小三峡公司小峡电站 4 号、1 号机组分别于 2004 年 9 月、12 月投产，公司现有项目装机容量和盈利能力不断增强。

(7) 报告期内产品或服务变化情况

单位: 元 币种: 人民币

新产品或服务	对公司经营及业绩影响
国投电力公司委托管理费	2,100,000.00

详见本报告十.(四).1、托管情况。

(8) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
靖远二公司	发电	电力	70,000 万元人民币	193,282.49	27,884.46
小三峡公司	发电	电力	24,544 万元人民币	272,652.40	11,321.22
曲靖公司	发电	电力	60,000 万元人民币	388,603.80	13,647.22

甘肃小三峡水电开发有限责任公司（“小三峡公司”）

小三峡公司为本公司控股企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 24544 万元，主要开发、建设并经营黄河流域的大峡、小峡和乌金峡等其他电力项目。大峡水电站总装机 4×7.5 万千瓦

已全部投产，小峡水电站总装机 4×5.75 万千瓦正在建设中，#4 和#1 机组分别于 2004 年 9 月、12 月投产。截止至 2004 年 12 月 31 日，该公司总资产 272652.40 万元，净资产 33622.70 万元，2004 年度完成发电量 15.35 亿千瓦时、上网电量 15.25 亿千瓦时，实现主营业务收入 40750.99 万元，实现净利润 11321.22 万元。

靖远第二发电有限公司（“靖远二公司”）

靖远二公司为本公司控股中外合资企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 70000 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。公司已投产装机 2×30 万千瓦火电机组。截止至 2004 年 12 月 31 日，该公司总资产 193282.49 万元，净资产 93961.72 万元；2004 年度完成发电量 43.36 亿千瓦时、上网电量 41.47 亿千瓦时，实现主营业务收入 108964.82 万元，实现净利润 27884.46 万元。

国投曲靖发电有限公司（“曲靖公司”）

曲靖公司为本公司控股中外合资企业，本公司持有其 44% 股权。公司注册资本 60000 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂一期装机 2×30 万千瓦火电机组全部投产，电厂二期 2×30 万千瓦的火电机组本年度建设完成，#4 机组 4 月投产。截止至 2004 年 12 月 31 日，该公司总资产 388603.80 万元，净资产 71956.63 万元；2004 年 4 至 12 月完成发电量 47.45 亿千瓦时、上网电量 44.54 亿千瓦时，实现主营业务收入 88069.28 万元，实现净利润 10259.67 万元。

(9) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
徐州华润电力公司	发电	电力	35,192.95	10,121.98	31.90

徐州华润电力有限公司:

徐州华润电力有限公司为本公司参股的中外合资企业，本公司持有其 30% 股权。公司注册资本 82831 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂一期装机 2×30 万千瓦火电机组全部投产，电厂二期装机 2×30 万千瓦本年度完成工程建设，#3 和#4 机组分别于 6 月和 9 月全部投产。截止至 2004 年 12 月 31 日，该公司总资产 343657.27 万元，净资产 92236.45 万元；2004 年度完成发电量 50.91 亿千瓦时、上网电量 48.23 亿千瓦时，实现主营业务收入 145518.37 万元，实现净利润 35192.95 万元。

(10) 主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	244,541,996.52	占采购总额比重	37.33
前五名销售客户销售金额合计	2,377,850,873.52	占销售总额比重	100

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

### (1) 采取有效措施，克服煤价上涨及供应紧张带来的影响

今年以来，全国电煤价格继续大幅上涨，公司所属火电企业发电成本提高、盈利能力下降。电煤供应紧张形势日益加剧，全国各地不断发生电厂缺煤停机的情况。保证煤炭供应、控制生产成本成为火电企业生产经营中的关键问题。公司基于对煤炭瓶颈效应的判断，从年初开始进一步加强了各项目的燃料管理工作，通过对价格、运输、质量等关键环节的监控，并在协调运力、协调地方政府关系及建立新的供煤渠道上尽可能为项目单位提供支持。在全国电厂燃煤普遍短缺、价格急涨的情况下，公司所属项目煤炭供应基本满足了生产需要，并通过价格控制使煤炭价格上涨对发电成本增加的影响减少到较小程度。

### (2) 应对煤质下降的不利影响，加强企业安全生产管理

在电煤供应普遍紧缺的市场条件下，公司供煤质量难以保证。由于煤质下降带来的设备损耗及安全运行隐患不断增加。公司在不利的市场形势下，切实履行出资人义务，坚决贯彻有关加强企业安全生产的指示精神，在健全公司安全管理体系的基础上，圆满完成了国务院部署的迎峰度夏任务。三季度组织行业专家重点开展了年度安全性评价活动，对所属各企业的安全工作进行全面清查整顿，对检查中暴露的问题及时反馈给项目公司及其他股东方，并敦促项目公司落实措施、方案，尽快解决。年度项目均未出现安全考核事故。安全管理工作的针对性、实效性明显加强，安全生产形势得到巩固。

### (3) 努力完成繁重的在建工程任务，确保机组按期投产

2004 年公司所属 4 个项目，除靖远二公司外，均有新机投产任务。公司针对在建项目较多的情况，狠抓建设项目基建管理，确保建设项目保质保量、按期投产。公司加大对建设项目工程进度控制和重大问题协调的力度，选派专业人员参与重大管理决策，全面、及时掌握工程设计供图、设备供货、施工进度情况，及时召开董事会、股东会对工程建设中遇到的问题进行决策、指导和协调。通过采取上述措施，确保了曲靖二期 #4 机组等 5 台机组先后按计划或提前投产。

## (三) 公司投资情况

单位：元 币种：人民币

报告期内公司投资额	586,795,500.00
报告期内公司投资额比上年增减数	546,795,500.00 *
报告期内公司投资额增减幅度(%)	93.18

\*注：本报告期内投资额含受让曲靖公司收购款 379,799,500.00 元。

### 1、募集资金使用情况

报告期内公司未募集资金，也无前次募集资金使用延续到本报告期情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司非募集资金主要用于所属项目后续增资及收购电力项目。具体投资情况如下：

(1)对甘肃小三峡水电开发有限责任公司增资。公司 2002 年第四次股东大会决议审议批准增资，用于小峡水电站建设。按照出资进度计划，报告期内公司投入现金 4000 万元，截至 2004 年 12 月 31 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 21200 万元，并已办理了验资手续，甘肃省电力公司尚有 3800 万元出资款未到位。由于小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成，故将各股东先期出资款暂记其他应付款。目前，小峡水电站工程进展顺利，其中#4、#1 机组分别 9 月、12 月投产。止 2004 年 12 月 31 日，小峡工程累计为上市公司净增加净利润 44.97 万元。

(2)投资徐州华润电力有限公司二期工程。公司 2002 年度股东大会决议审议批准投资徐州华润二期。按照出资进度计划，报告期内公司投入现金 8100 万元，徐州华润二期 3#、4#机组分别于 6 月、9 月全部投产。止 2004 年 12 月 31 日，徐州华润二期工程累计为上市公司净增加净利润 3264.03 万元。

(3)收购国投曲靖发电有限公司 44%的股权并继续增资。公司 2004 年第一次临时股东大会决议审议批准收购国投曲靖发电有限公司 44%的股权。收购价款 37979.95 万元,其中,2004 年 3 月 31 日前支付 19370 万元,12 月 30 日付清余款。曲靖公司 2004 年 4 月 1 日并表。另根据公司收购曲靖项目的《股权转让协议》，公司收购完成后将继续对曲靖公司进行增资，报告期已投入 8600 万元。2004 年 10 月 18 日，公司与 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED、云南电力集团有限公司签署增资协议，根据协议有关内容，公司将按 44% 比例对曲靖公司二期进行增资。截止 2004 年 12 月 31 日，曲靖公司为上市公司净增加利润 4108 万元，占公司利润总额的 12.95%。

#### (四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 %
总资产	9,010,605,703.20	4,600,508,528.35	4,410,097,174.85	95.86
主营业务利润	848,218,630.10	521,498,531.87	326,720,098.23	62.65
净利润	328,464,518.62	214,810,697.72	113,653,820.90	52.91
现金及现金等价物净增加额	232,904,027.84	-45,013,684.39	277,917,712.23	
股东权益	1,347,142,267.36	1,029,714,112.39	317,428,154.97	30.83

- 1、总资产变化情况：总资产比期初增加主要原因是本公司收购了国投电力公司占曲靖公司 44% 的股权，以及投资项目 2004 年的利润增长额。
- 2、主营业务利润变化情况：主要是合并曲靖公司 4-12 月的利润原因。
- 3、净利润变化情况: 主要是合并曲靖公司 4-12 月的净利润原因。
- 4、现金及现金等价物净增加额变化情况: 主要是收购国投电力公司占曲靖公司 44%的股权所致。

5、股东权益变化情况：主要是增加了本公司占曲靖公司的 44%的权益，以及各投资项目 2004 年的净利润增长额。

## （五）生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

### 1、燃煤供应紧张及煤价持续上涨对公司的影响

预计 2005 年煤炭供应紧张形势在短时间内仍难以很快缓解，煤炭资源短缺和运力紧张问题依然突出，煤价有持续上涨的可能，对公司的燃料采购和成本控制带来巨大压力。2005 年公司将在 2004 年已开展的各项工作的基础上，继续加大项目公司燃料供应的保障力度，千方百计平抑燃料成本，尽可能减少燃煤供应紧张及煤价持续上涨对公司的影响。

### 2、煤电联动政策对公司的影响

2004 年 12 月 15 日，国家发改委以发改价格（2004）2909 号《关于建立煤电价格联动机制意见的通知》，提出了煤电联动的基础和计算方法，以及调控电煤价格的措施。煤电联动政策一旦实施，将会在一定程度上缓解由于煤价上涨对公司生产成本增加的影响。

## （六）董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

(1)2004 年 1 月 29 日，公司第五届董事会第二十二次在北京国投大厦会议室召开，应到会董事 9 人，实际到会 8 人，独立董事李德标先生书面委托独立董事庄来佑先生出席并代为行使表决权。本次会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案：

- 1)《公司 2003 年度总经理工作报告》；
- 2)《公司 2003 年度董事会工作报告》；
- 3)《公司 2003 年度财务决算》；
- 4)《公司董事会薪酬与考核委员会 2003 年度工作报告》；
- 5)《公司 2003 年度利润分配方案》；
- 6)《公司 2003 年年度报告正文及年度报告摘要》；
- 7)《公司 2004 年经营计划》；
- 8)《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 9)《关于申请撤销公司股票特别处理的议案》；
- 10)《关于向国家开发投资公司申请借款的议案》；
- 11)《关于开展靖远三期前期工作的议案》；
- 12)《关于修改公司章程的议案》；
- 13)《关于提请召开 2003 年年度股东大会的议案》。

(2) 2004 年 2 月 25 日, 公司第五届董事会第二十三次会议以通讯方式召开, 应参会董事 9 人, 实际参会董事 9 人。会议符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案:

- 1) 《关于聘任、解聘公司副总经理的议案》;
- 2) 《关于公司增设业务发展部的议案》。

(3) 2004 年 4 月 16 日, 公司第五届董事会第二十四次会议以通讯方式召开, 应参会董事 9 人, 实际参会董事 9 人。本次会议符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案:

- 1) 《关于公司受托管理国投电力公司部分发电资产的议案》;
- 2) 《关于公司投资靖远三期 2 × 30 万千瓦燃煤机组项目的议案》。

(4) 2002 年 5 月 19 日, 公司第五届董事会第二十五次会议在公司会议室召开, 会议应到会董事 9 人, 实际到会董事 6 人。独立董事费圣英先生、施洪祥先生、潘坤华先生分别书面委托独立董事李德标先生、陈德春女士和卜繁森先生出席并代为行使表决权。会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案:

- 1) 《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》;
- 2) 《关于审查公司符合增发 A 股条件的议案》;
- 3) 《关于公司申请增发 A 股方案的议案》;

发行数量: 不超过 15,000 万股

募集资金数额: 约 20 亿元左右

本次增发 A 股用途: 收购国家开发投资公司持有的厦门华夏国际电力发展有限公司 35% 股权; 收购国家开发投资公司持有的淮北国安电力有限公司 35% 的股权; 收购国投电力公司持有的国投北部湾发电有限公司 55% 的股权并继续对其增资; 投资甘肃张掖电厂一期工程项目; 投资徐州华润电力有限公司二期工程。

- 4) 《公司增发 A 股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》;
- 5) 《关于本次增发完成前滚存未分配利润由增发后的全体股东共享的议案》;
- 6) 《关于提请股东大会授权董事会在本次增发决议有效期内全权办理本次增发 A 股具体事宜的议案》;
- 7) 《关于提请召开公司 2004 年第二次临时股东大会的议案》。

(5) 2004 年 6 月 3 日, 公司第五届董事会第二十六次会议以通讯方式召开, 应参会董事 9 人, 实际参会董事 9 人。会议符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。

本次会议审议通过了《关于修改公司申请增发 A 股方案的议案》。将公司增发 A 股募集资金的用途，在原来五项的基础上增加一项：新增加的一项为：支付收购国投曲靖发电有限公司 44% 的股权的剩余款。

(6) 2004 年 8 月 1 日，公司第五届董事会第二十七次会议以通讯方式召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 5 人。独立董事费圣英先生书面委托独立董事庄来佑先生出席并代为行使表决权，董事施洪祥先生、丁姝伟女士、潘坤华先生分别书面委托董事卜繁森先生和亓波先生代为行使表决权。会议符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案：

- 1) 《公司 2004 年半年度报告》；
- 2) 《关于公司 2004 年中期公积金转增股本的议案》；

2004 年中期以每 10 股转增 10 股的比例实施资本公积金转增股本。

3) 《关于修改增发方案的议案》；如果公司前述 2004 年中期资本公积金转增股本的议案得到股东大会的批准并实施，则建议相应修改增发方案的增发数量，由“不超过 15,000 万股”修改为“不超过 30,000 万股”。

- 4) 《关于修订公司董事、监事报酬的议案》；
- 5) 《关于修订公司高管薪酬的议案》；
- 6) 《关于董事换届选举的议案》；

公司第五届董事会已任期届满，公司董事会决定推荐卜繁森、李冰、亓波、潘坤华、陈德春、丁姝伟、庄来佑、费圣英、李德标作为公司第六届董事会董事候选人，其中庄来佑、费圣英、李德标为公司独立董事候选人。

7) 《关于提请召开公司 2004 年第三次临时股东大会的议案》。

(7) 2004 年 9 月 8 日，公司第六届董事会第一次会议以通讯方式召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人。会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。

本次会议审议通过了如下议案：

- 1) 《关于选举公司董事长的议案》；

选举卜繁森先生为公司董事长。

- 2) 《关于选举公司副董事长的议案》；

选举李冰先生为公司副董事长。

- 3) 《关于聘任公司总经理的议案》；

同意聘任胡刚先生为公司总经理。

- 4) 《关于聘任公司副总经理的议案》；

同意聘任兰如达先生为公司副总经理兼财务负责人，金锋先生为公司副总经理。

- 5) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；

同意聘任魏琼女士为公司董事会秘书。

(8) 2004 年 9 月 24 日, 公司第六届董事会第二次会议以通讯方式召开, 应参会董事 9 人, 实际参会董事 9 人。会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。本次会议审议通过了《关于靖远第二发电有限公司应收账款债权转让的议案》。

(9) 2004 年 10 月 21 日, 公司第六届董事会第三次会议以通讯方式召开, 应参会董事 9 人, 实际参会董事 9 人。会议符合《公司法》和本公司《章程》的有关规定。本次会议审议通过了《关于公司 2004 年第三季度报告的议案》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请增发 A 股方案的议案》后, 公司努力抓紧申报工作, 增发申请文件 6 月底上报中国证监会。其后, 公司又根据 2004 年第三次临时股东大会审议通过的《关于修改增发方案的议案》及中国证监会反馈意见进行了补充申报。由于 8 月以来证监会发审会停开, 公司增发工作尚无进展。

(2) 公司 2004 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司 2004 年中期公积金转增股本的议案》, 公司在规定的时间内, 以 2004 年 6 月 30 日总股本 281, 745, 826 股为基数, 用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 完成了转增实施工作, 公司总股本增至 563, 491, 652 股。

除此之外, 公司股东大会作出的各项决议, 董事会均已遵照执行。

## (七) 利润分配或资本公积金转增预案

### 1、利润分配:

经华证会计师事务所审计, 2004 年度公司实现净利润(合并报表) 328, 464, 518.62 元。根据《公司法》和本公司章程规定, 提取法定盈余公积 31, 731, 073.50 元, 提取法定公益金 15, 865.536.75 元, 提取职工奖励及福利基金 11, 153, 783.65 元, 加上年初未分配利润 158, 854, 567.15 元, 本年度可供股东分配的利润为 428, 568, 691.87 元。

公司拟以 2004 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 1.0 元(含税), 共计分配利润 56, 349, 165.20 元, 尚余未分配利润 372, 219, 526.67 元结转以后年度分配。

### 2、公积金转增股本:

公司不进行公积金转增股本。

## (八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

**关于对国投华靖电力控股股份有限公司与关联方资金往来  
及对外担保的专项审核说明**

华证审核字（2005）第 3 号

**国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年度的会计报表进行了审计，并出具了华证年审证字[2005]第 2 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发行监管部颁发的证监发（2003）56号文《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》第一条的要求，我们对国投华靖电力控股股份有限公司2004年度与关联方资金往来及对外担保的情况进行了专项审核。如实编制和提供关联方资金往来及对外担保情况资料以及对外披露是国投华靖电力控股股份有限公司的责任，我们的责任是依照中国证券监督管理委员会的要求对上述关联方资金往来及对外担保情况说明发表审核说明。我们的审核是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的，在审核过程中，我们结合国投华靖电力控股股份有限公司的实际情况，对关联方资金往来及对外担保情况进行了检查，实施了包括抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审核程序。经审计，我们认为，截至2004年12月31日止，国投华靖电力控股股份有限公司其他关联方占用上市公司经营资金情况如下：

单位: 元      币种: 人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
甘肃省电力公司	控股子公司的股东	419,131,390.07	1,751,674,973.36	1,934,174,901.31	236,631,462.12	结算时间差	销售电力货款	现金
云南电力集团有限公司	控股子公司的股东		1,030,410,548.65	826,559,722.66	203,850,825.99	结算时间差	销售电力货款	现金

甘肃省电力公司系靖远第二发电有限公司及甘肃小三峡水电开发有限责任公司的股东，持股比例均大于5%。云南电力集团有限公司系国投曲靖发电有限公司股东，持股比例为 19%。

上市公司未对外提供担保。

**华证会计师事务所有限公司**

**中国 北京**

**中国注册会计师 李东昕**

**中国注册会计师 金任宏**

**2005 年 1 月 15 日**

### **(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见**

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2004 年年度报告工作的通知》，对照中国证券监督管理委员会（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》的规定，以及华证会计师事务所华证年审字[2005]第 2 号《国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年度会计报表的审计报告》及华证年审字[2005]第 3 号《关于对国投华靖电力控股股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的专项审核说明》，公司独立董事对公司关联方资金往来及对外担保情况进行了核查。截至 2004 年 12 月 31 日，除经营性资金往来外，公司不存在违反上述规定的行为，公司对控股股东及关联方无担保事项。除经营性资金往来外，公司的控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的行为。

## **九、监事会报告**

### **(一) 监事会的工作情况**

1、2004 年 1 月 19 日，公司第五届监事会第十六次会议在北京召开。会议应出席监事 6 人，实到 4 人，2 人委托其他监事代为出席并行使表决权，会议符合《公司法》及本公司《章程》的有关规定。会议审议并通过了以下议案：(1)《监事会 2003 年度工作报告》；(2)《公司 2003 年年度报告正文及年度报告摘要》；(3)《关于向国家开发投资公司申请借款的议案》。

2、2004 年 5 月 19 日，公司第五届监事会第十七次会议在北京召开，会议应出席监事 6 人，实到 5 人，1 人委托其他监事代为出席并行使表决权，会议符合《公司法》及本公司《章程》的有关规定。审议通过了如下议案：(1)《关于公司申请增发 A 股方案的议案》；(2)《关于增发 A 股募集资金投资项目可行性分析报告的议案》。

3、2004 年 8 月 1 日，公司第五届监事会第十八次会议于在北京召开，会议应到监事 6 人，实到监事 3 人，3 人委托其他监事代为出席并行使表决权，会议符合《公司法》及本公司《章程》的有关规定。会议审议并通过了如下议案：(1)《公司 2004 年半年度报告》；(2)《关于监事换届选举的议案》。

4、2004 年 9 月 8 日，公司第六届监事会第一次会议以通讯方式召开，应参会监事 6 人，实际参会监事 6 人。会议符合《公司法》及本公司《章程》的有关规定。审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。

## （二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度监事会成员列席了各次董事会会议，依据国家法律法规，对公司生产经营及财务状况进行了检查和监督。监事会认为，公司董事会各项决策程序合法，未发现董事及经营管理人员执行公司职务时违反法律、法规及损害公司股东利益的行为。

## （三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会及时了解公司经营及财务情况，审核了董事会提交的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。华证会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，其报告客观公正。

## （四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内无募集资金，也无上期募集资金延续到本期使用的情况。

## （五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

1、2004年2月9日，公司第一次临时股东大会审议同意公司收购国投电力公司所持国投曲靖发电有限公司44%的股权，该交易于2004年3月底实施完成。该项交易价格以资产评估机构评估价值为基础、双方协商一致确定，交易价格合理，未发现内幕交易及损害股东利益的情况。

2、2004年6月21日，公司第二次临时股东大会审议同意增发A股募集资金投资项目，拟通过增发募集资金，收购国家开发投资公司持有的厦门华夏国际电力发展有限公司35%的股权、国家开发投资公司持有的淮北国安电力有限公司35%的股权、国投电力公司持有的国投北部湾发电有限公司55%的股权、国投电力公司持有的甘肃张掖电厂一期工程45%的股权。公司增发材料已上报中国证监会。本次拟收购股权的交易价格均以资产评估机构评估价值为基础、双方协商一致确定，交易价格合理，未发现内幕交易及损害股东利益的情况。

## （六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司上述资产收购交易行为均属于关联交易。根据公司制定的《关联交易管理制度》，在关联交易过程中，交易双方遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，未发现损害股东利益的行为。

# 十、重要事项

## （一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼仲裁事项。

## （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

### 1、收购资产情况

报告期内，公司受让国家开发投资公司全资子公司国投电力公司持有的国投曲靖发电有限公司 26400 万元的出资权益(占曲靖公司注册资本的 44%)。公司与国投电力公司于 2004 年 1 月 29 日签署《股权转让协议》，该资产的帐面价值为 616,969,773 元人民币，评估价值为 379,799,500 元人民币，实际购买金额为 379,799,500 元人民币，本次收购价格的确定依据以评估后的净资产值作为交易价格，以评估后的净资产值 37979.95 万元作为本次股权转让的交易价格。2004 年 4 月 1 日，公司收购曲靖公司项目实施完成，公司持有曲靖公司 44%的股权，成为第一大股东，同时承继国投电力公司对曲靖公司二期建设增资享有的 43%的出资权。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已向国投电力公司支付全部股权转让价款 37979.95 万元，另支付二期资本金 8600 万元。2004 年 10 月 18 日，公司与 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED、云南电力集团有限公司签署增资协议，根据协议有关内容，公司将按 44% 比例对曲靖公司二期进行增资。报告期内，曲靖公司为公司净增加利润 4108 万元，占公司利润总额的 12.95%。

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、资产置换情况

无

#### 4、吸收合并情况

无

### (三) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的重大关联交易

小三峡公司、靖远公司电力产品全部销售给甘肃省电力公司，报告期内销售收入为 175,167.49 万元；曲靖公司电力产品全部销售给云南电力集团有限公司，报告期内销售收入为 103,041.05 万元。上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准，并按与甘肃省电力公司及云南省电力集团有限公司约定的支付方式结算。

#### 2、资产、股权转让的重大关联交易：

报告期内，公司受让国家开发投资公司全资子公司国投电力公司持有的国投曲靖发电有限公司 26400 万元的出资权益(占曲靖公司注册资本的 44%)。公司与国投电力公司于 2004 年 1 月 29 日签署《股权转让协议》，该资产的帐面价值为 616,969,773 元人民币，评估价值为 379,799,500 元人民币，实际购买金额为 379,799,500 元人民币，本次收购价格的确定依据以评估后的净资产值作为交易价格，以评估后的净资产值 37979.95 万元作为本次股权转让的交易价格。2004 年 4 月 1

日，公司收购曲靖公司项目实施完成，公司持有曲靖公司 44%的股权，成为第一大股东，同时承继国投电力公司对曲靖公司二期建设增资享有的 43%的出资权。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已向国投电力公司支付全部股权转让价款 37979.95 万元，另支付二期资本金 8600 万元。2004 年 10 月 18 日，公司与 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED、云南电力集团有限公司签署增资协议，根据协议有关内容，公司将按 44% 比例对曲靖公司二期进行增资。报告期内，曲靖公司为公  
司净增加利润 4108 万元，占公司利润总额的 12.95%。

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、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 用费的金额	发生额	余额
<b>应收帐款</b>						
甘肃省电力公司	控股子公司的股东	1,751,674,973.36	229,981,462.12			
云南电力集团有限公司	控股子公司的股东	1,030,110,548.65	163,360,707.18			
<b>合 计</b>		2,782,085,522.01	393,342,169.30			
<b>应收票据</b>						
甘肃省电力公司	控股子公司的股东	71,650,000.00	6,650,000.00			
云南电力集团有限公司	控股子公司的股东	40,490,118.81	40,490,118.81			
<b>合 计</b>		112,140,118.81	47,140,118.81			
<b>应收股利</b>						
徐州华润电力有限公司	参股子公司	42,000,000.00	42,000,000.00			
<b>合 计</b>		42,000,000.00	42,000,000.00			
<b>应付股利</b>						
甘肃省电力公司	控股子公司的股东				220,000,000.00	15,250,000.00
云南电力集团有限公司	控股子公司的股东				11,894,000.00	11,894,000.00
国投电力公司	母公司的全资子公司				28,350,000.00	15,400,000.00
<b>合 计</b>					260,244,000.00	42,544,000.00
<b>短期借款</b>						

甘肃省电力建设投资开发公司	控股子公司的股东					20,000,000.00
甘肃省电力公司	控股子公司的股东				10,000,000.00	10,000,000.00
亚能咨询(上海)有限公司	其他				37,000,000.00	37,000,000.00
国家开发投资公司	母公司				280,000,000.00	280,000,000.00
<b>合 计</b>					347,000,000.00	347,000,000.00
<b>长期借款</b>						
甘肃省电力建设投资开发公司	控股子公司的股东				107,410,000.00	65,960,000.00
国投电力公司	母公司的全资子公司				110,000,000.00	110,000,000.00
<b>合 计</b>					217,410,000.00	175,960,000.00
<b>一年内到期的长期借款</b>						
甘肃省电力建设投资开发公司	控股子公司的股东				46,200,000.00	99,130,000.00
美国第一中华电力合作有限公司	控股子公司的股东				91.88	1,816,047.76
国投电力公司	母公司的全资子公司				18,000,000.00	18,000,000.00
<b>合 计</b>					64,200,091.88	118,946,047.76
<b>其他应付款</b>						
国投电力公司	母公司的全资子公司				14,370,338.34	14,370,338.34
甘肃省电力建设投资开发公司	控股子公司的股东				24,000,000.00	75,000,000.00
甘肃省电力公司	控股子公司的股东					12,000,000.00
云南省电力集团有限公司	控股子公司的股东				2,674,724.70	2,674,724.70
<b>合 计</b>					41,045,063.04	104,045,063.04

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

#### 5、其他重大关联交易

无

#### (四) 重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

公司与国投电力公司于 2004 年 4 月 16 日签署《国投电力公司与国投华靖电力控股股份有限公司委托管理协议》，国投电力公司将厦门华夏国际电力发展有限公司、淮北国安电力有限公司、国

投北部湾发电有限公司、国投钦州发电有限责任公司、甘肃电投张掖发电有限责任公司、湖南益阳第二发电有限责任公司、国投宣城发电有限责任公司 7 个企业的股权委托公司管理。委托管理的具体内容包括：（1）委派股东代理人参加受托管理公司的股东会议、依照委托方所持有的股份份额行使表决权；（2）根据受托管理公司章程的规定代表委托方提名的董事、监事及高级管理人员的候选人；（3）委托管理公司的利润分配、增资、委托贷款、合并、分立、改组改制等事宜。委托，托管的期限为 2004 年 4 月 16 日至 2007 年 4 月 16 日。截止 2004 年 12 月 31 日，公司已收取委托管理费 210 万元。

## 2、承包情况

报告期内，公司未发生承包事项。

## 3、租赁情况：

本公司控股子公司靖远二公司用于经营性租赁的固定资产情况如下：

类别	固定资产净值
房屋及建筑物	4,419,203.28
机器设备	19,410,600.51
合计	23,829,803.79

## 4、担保情况

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2004 年年度报告工作的通知》，对照中国证券监督管理委员会（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》的规定，以及华证会计师事务所华证年审字[2005]第 2 号《国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年度会计报表的审计报告》及华证年审字[2005]第 3 号《关于对国投华靖电力控股股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的专项审核说明》，公司独立董事对公司关联方资金往来及对外担保情况进行了核查。截至 2004 年 12 月 31 日，除经营性资金往来外，公司不存在违反上述规定的行为，公司对控股股东及关联方无担保事项。除经营性资金往来外，公司的控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的行为。

## 5、委托理财情况

报告期内，公司未发生委托理财事项。

## 6、其他重大合同

报告期内，公司未发生其他重大合同事项。

## （五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

公司或持有 5%以上股东无公开披露承诺事项。

**(六) 聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，公司未改聘会计师事务所，仍聘任华证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，目前，该会计师事务所已为本公司提供了 3 年审计服务。报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬为 40 万元人民币。

**(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况**

报告期内，公司、董事会、董事未发生受处罚整改事项。

**(八) 其它重大事项**

- 1、报告期内，公司董事、监事、高管人员变更，相关公告分别于 2004 年 2 月 25 日和 9 月 9 日刊登于《中国证券报》上。
- 2、报告期内，公司办公地址变更，相关公告于 2004 年 11 月 13 日刊登于《中国证券报》上。

## 十一、财务会计报告

### (一)、审计报告

#### 审计报告

华证年审证字[2005]第 2 号

#### 国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2004 年度的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表，以及 2004 年度的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是国投华靖电力控股股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况，2004 年度的经营成果以及现金流量。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

李东昕

中国 北京

中国注册会计师

金任宏

### (二) 财务报表

### 资产负债表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年 12 月 31 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>						
货币资金	(六).1	(七).1	368,943,189.27	136,039,161.43	25,397,641.63	98,785,787.89
短期投资						
应收票据	(六).2		47,140,118.81	85,945,000.00		
应收股利	(六).3		42,000,000.00		42,000,000.00	
应收利息						
应收账款	(六).4		393,342,169.30	332,670,982.79		
其他应收款	(六).5	(七).2	11,643,865.05	10,807,393.05	212,293,056.46	85,077,540.70
预付账款	(六).6		5,738,470.11	52,843,687.80	500.00	1,500.00
应收补贴款						
存货	(六).7		110,406,838.14	27,253,611.38		
待摊费用			378,669.86			
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			979,593,320.54	645,559,836.45	279,691,198.09	183,864,828.59
<b>长期投资:</b>						
长期股权投资	(六).8	(七).3	391,805,117.46	246,829,285.46	1,360,477,280.73	844,577,672.30
长期债权投资						
长期投资合计	(六).8	(七).3	391,805,117.46	246,829,285.46	1,360,477,280.73	844,577,672.30
其中: 合并价差	(六).8		113,872,598.73	10,841,217.84		
其中: 股权投资差额	(六).8		993,683.83	1,129,602.71		
<b>固定资产:</b>						
固定资产原价	(六).9	(七).4	10,210,762,601.37	5,125,944,150.28	5,397,653.24	2,434,090.00
减: 累计折旧	(六).9	(七).4	3,375,150,690.44	2,143,882,299.25	664,459.02	179,669.14
固定资产净值	(六).9	(七).4	6,835,611,910.93	2,982,061,851.03	4,733,194.22	2,254,420.86
减: 固定资产减值准备	(六).9		15,020,268.90	28,183,291.71		
固定资产	(六).9	(七).4	6,820,591,642.03	2,953,878,559.32	4,733,194.22	2,254,420.86

<b>净额</b>						
工程物资	(六).10		2,475,662.61	12,621,974.00		
在建工程	(六).11		645,476,222.71	740,826,332.77		
固定资产清理						
固定资产合计		(七).4	7,468,543,527.35	3,707,326,866.09	4,733,194.22	2,254,420.86
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	(六).12		21,109,711.58	792,540.35	218,711.42	91,517.00
长期待摊费用	(六).13		149,554,026.27			
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			170,663,737.85	792,540.35	218,711.42	91,517.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			9,010,605,703.20	4,600,508,528.35	1,645,120,384.46	1,030,788,438.75
<b>流动负债：</b>						
短期借款	(六).14		737,000,000.00	140,000,000.00	280,000,000.00	
应付票据						
应付账款	(六).15		300,163,790.82	149,421,840.67	610,448.00	
预收账款			150,000.00			
应付工资	(六).16		3,885,692.55	15,094,044.32	788,222.73	
应付福利费			15,913,308.40	25,273,677.22	614,957.36	117,081.29
应付股利	(六).17		42,544,000.00	4,250,000.00		
应交税金	(六).18	(七).5	61,305,079.48	38,630,706.22	93,221.75	79,081.64
其他应付款	(六).19		138,758.65	-12,774.23		
其他应付款	(六).20		162,440,047.61	85,585,024.46	15,616,267.26	743,163.43
预提费用	(六).21		11,374,835.28	28,505,276.80	255,000.00	135,000.00
预计负债	(六).22		16,604,685.00	11,549,250.00		
一年内到期的长期负债	(六).23		741,946,047.76	415,991,700.00		
其他流动负债						
流动负债合计			2,093,466,245.55	914,288,745.46	297,978,117.10	1,074,326.36
<b>长期负债：</b>						
长期借款	(六).24		4,502,040,000.00	2,052,706,139.64		
应付债券						

长期应付款						
专项应付款	(六).25		8,788,397.00	5,828,900.00		
其他长期负债						
长期负债合计			4,510,828,397.00	2,058,535,039.64		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			6,604,294,642.55	2,972,823,785.10	297,978,117.10	1,074,326.36
少数股东权益			1,059,168,793.29	597,970,630.86		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	(六).26	(七).6	563,491,652.00	281,745,826.00	563,491,652.00	281,745,826.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	(六).26	(七).6	563,491,652.00	281,745,826.00	563,491,652.00	281,745,826.00
资本公积	(六).27	(七).7	218,910,598.87	500,539,004.87	218,910,598.87	500,539,004.87
盈余公积	(六).28	(七).8	136,171,324.62	88,574,714.37	120,308,759.77	72,712,149.52
其中：法定公益金			70,177,271.25	54,311,734.51	68,022,729.57	52,157,192.82
未分配利润	(六).29	(七).9	428,568,691.87	158,854,567.15	444,431,256.72	174,717,132.00
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			1,347,142,267.36	1,029,714,112.39	1,347,142,267.36	1,029,714,112.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计			9,010,605,703.20	4,600,508,528.35	1,645,120,384.46	1,030,788,438.75

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

利润及利润分配表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年

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	上期数	本期数	上期数
一、主营业收入	(六).30		2,377,850,873.52	1,376,597,157.76		
减: 主营业务成本	(六).30		1,522,572,226.01	849,294,022.30		
主营业务税金及附加	(六).31		7,060,017.41	5,804,603.59		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			848,218,630.10	521,498,531.87		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(六).32		3,222,563.35	81,818.21	7,734,825.00	
减: 营业费用			9,491,683.56	8,252,358.51	4,851,973.69	2,317,120.26
管理费用			65,974,899.07	38,018,187.74	11,849,113.91	4,255,669.75
财务费用	(六).33	(七).10	232,706,661.24	136,193,418.59	5,235,412.12	-876,971.56
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			543,267,949.58	339,116,385.24	-14,201,674.72	-5,695,818.45
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	(六).34	(七).11	95,925,561.39	67,336,835.93	331,512,350.09	211,245,385.50
补贴收入						
营业外收入	(六).35		517,601.67	325,710.78	59.60	
减: 营业外支出	(六).36		20,304,869.68	14,224,514.84		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			619,406,242.96	392,554,417.11	317,310,734.97	205,549,567.05
减: 所得税			43,036,091.75	33,835,169.82		
减: 少数股东损益			247,905,632.59	143,908,549.57		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			328,464,518.62	214,810,697.72	317,310,734.97	205,549,567.05
加: 年初未分配利润			158,854,567.15	-80,173,241.24	174,717,132.00	-76,172,771.62
其他转入				76,172,771.62		76,172,771.62
六、可供分			487,319,085.77	210,810,228.10	492,027,866.97	205,549,567.05

配的利润						
减：提取法定盈余公积			31,731,073.50	23,832,454.84	31,731,073.50	20,554,956.70
提取法定公益金			15,865,536.75	11,916,227.42	15,865,536.75	10,277,478.35
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			11,153,783.65	9,261,130.67		
提取储备基金				5,788,206.68		
提取企业发展基金				1,157,641.34		
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			428,568,691.87	158,854,567.15	444,431,256.72	174,717,132.00
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			428,568,691.87	158,854,567.15	444,431,256.72	174,717,132.00
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

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

**现金流量表**

单位: 币种:

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年

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			2,821,179,953.75	
收到的税费返还			5,298,683.83	
收到的其他与经营活动有关的现金	(六).37		41,569,553.06	10,212,491.54
现金流入小计			2,868,048,190.64	10,212,491.54
购买商品、接受劳务支付的现金			1,137,578,826.97	
支付给职工以及为职工支付的现金			181,638,872.98	5,299,683.96
支付的各项税费			386,178,402.32	1,167,276.12
支付的其他与经营活动有关的现金	(六).38		41,895,976.94	11,334,737.48
现金流出小计			1,747,292,079.21	17,801,697.56
经营活动产生的现金流量净额			1,120,756,111.43	-7,589,206.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			98,400,000.00	248,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			2,357,740.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	(六).39		213,315,649.23	
现金流入小计			314,073,389.23	248,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			861,287,396.67	2,429,190.24
投资所支付的现金			460,799,500.00	586,799,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金	(六).40		1,943,097.38	
现金流出小计			1,324,029,994.05	589,228,690.24
投资活动产生的现金流量净额			-1,009,956,604.82	-340,328,690.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			24,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			24,000,000.00	
借款所收到的现金			1,488,000,000.00	280,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,512,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务所支付的现金			881,737,160.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			420,909,518.77	4,221,450.00
其中：支付少数股东的股利			139,500,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金	(六).41		87,248,800.00	1,248,800.00
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,389,895,478.77	5,470,250.00
筹资活动产生的现金流量净额			122,104,521.23	274,529,750.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			232,904,027.84	-73,388,146.26
<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			328,464,518.62	317,310,734.97
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			247,905,632.59	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			545,039.79	
固定资产折旧			501,889,832.94	484,789.88
无形资产摊销			773,631.60	46,994.58
长期待摊费用摊销			9,518,162.11	
待摊费用减少(减：增加)			4,006,258.64	
预提费用增加(减：减少)			-35,560,185.38	-120,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,866,773.82	
固定资产报废损失			8,354,618.42	
财务费用			228,856,759.22	
投资损失(减：收益)			-95,925,561.39	-331,512,350.09
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-56,060,386.15	
经营性应收项目的减少(减：增加)			260,946,144.52	-9,595,217.85
经营性应付项目的增加(减：减少)			-284,825,127.92	15,795,842.49
其他				
经营活动产生的现金流量净额			1,120,756,111.43	-7,589,206.02
<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			368,943,189.27	25,397,641.63
减：现金的期初余额			136,039,161.43	98,785,787.89
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			232,904,027.84	-73,388,146.26

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

**资产减值表**

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司 2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,637,939.10	1,060,447.07	1,315,407.28	1,382,978.89
其中: 应收账款	515,407.28		515,407.28	
其他应收款	1,122,531.82	1,060,447.07	800,000.00	1,382,978.89
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	4,130,000.00			4,130,000.00
其中: 库存商品				
原材料	4,130,000.00			4,130,000.00
长期投资减值准备合计				
其中: 长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	28,183,291.71		13,163,022.81	15,020,268.90
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	28,183,291.71		13,163,022.81	15,020,268.90
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

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

**股东权益增减变动表**

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

2004 年 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	281,745,826.00	281,745,826.00
本期增加数	281,745,826.00	
其中: 资本公积转入	281,745,826.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	563,491,652.00	281,745,826.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	500,539,004.87	506,052,421.48
本期增加数	117,420.00	
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		

接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	281,745,826.00	5,513,416.61
其中：转增资本（或股本）	281,745,826.00	
期末余额	218,910,598.87	500,539,004.87
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	34,262,979.87	74,144,032.01
本期增加数	31,731,073.50	30,778,302.86
其中：从净利润中提取数	31,731,073.50	30,778,302.86
法定盈余公积	31,731,073.50	29,620,661.52
任意盈余公积		1,157,641.34
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		70,659,355.01
其中：弥补亏损		70,659,355.01
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	65,994,053.37	34,262,979.86
其中：法定盈余公积		31,878,792.63
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	54,311,734.51	42,395,507.09
本期增加数	15,865,536.75	11,916,227.42
其中：从净利润中提取数		11,916,227.42
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	70,177,271.26	54,311,734.51
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	158,854,567.15	-80,173,241.24
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	328,464,518.62	214,810,697.72
本期利润分配	58,750,393.90	51,955,660.95
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	428,568,691.87	158,854,567.15

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

### 应交增值税明细表

单位：币种：

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司    2004 年    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）	14,471,889.11
2. 销项税额	453,116,873.51
出口退税	
进项税额转出	2,839,986.19
转出多交增值税	

3. 进项税额	107,725,487.94
已交税金	170,884,572.58
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	180,980,192.98
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)	30,298,439.07
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	321,280,337.58
3. 本期已交数	314,529,416.30
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	37,049,360.35

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

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

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

#### 5、外币业务核算方法

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

#### 6、外币会计报表的折算方法

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短(从购买日起三个月以内)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资, 包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价, 即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息, 除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的

金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

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

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

#### 9、应收款项坏账损失核算方法

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

坏账损失的核算方法：本公司坏账损失核算采用备抵法，并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额的帐龄按以下比例计提坏帐准备：

账龄	计提比例（%）
半年以内	-
半年至 1 年	2
1 年至 2 年	5
2 年至 3 年	10
3 年至 4 年	15
4 年至 5 年	30
5 年以上	80

#### 10、存货核算方法

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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

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

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用、税金确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

#### 11、长期投资核算方法

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

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

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

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

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

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

## 12、委托贷款核算方法

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

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

## 13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

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

类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋	8 - 45	2.22—12.50
建筑物	15—55	1.82—6.67
专用机器设备	7 - 35	2.77—14.29

通用机器设备	4—18	5.39—25.00
非生产用设备及其他设备	5—22	4.55—20.00
运输设备	6—14	6.93—16.67

(4) 固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### 14、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。未办理竣工决算但已达到预定可使用状态的工程，按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提折旧。在建工程利息资本化的金额按截至到期未止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：决算日，本公司对在在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况时计提减值准备，（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### 15、无形资产计价及摊销方法

##### (1) 无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

##### (2) 无形资产减值准备：

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

- A. 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

#### 17、借款费用的会计处理方法

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

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

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

#### 18、应付债券的核算方法

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

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

#### 19、预计负债的确认原则

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

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 20、收入确认原则

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

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

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

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。  
让渡资产使用权收入：本公司在相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。  
提供资金的利息收入，按使用时间和适用利率计算确定，其中委托贷款利息到期不能收回则停止计提并冲回原已计提数；资产使用费收入，按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 21、成本和费用确认原则

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

#### 22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

#### 23、计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法

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

本公司对拥有控制的子公司（详情列示于附注五控股及联营公司概况）在编制合并报表时纳入合并范围。本公司于 2004 年 3 月 31 日完成对曲靖公司股权的收购，曲靖公司截至 2004 年 12 月 31 日止的资产负债表、2004 年 4 月至 12 月的利润及利润分配表、现金流量表纳并本公司合并范围。

#### 24、利润分配政策

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

按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

按净利润的 5% - 10%提取公益金；

提取任意公积金；

支付股东股利。

#### 25、未确认投资损失

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

#### 26、其他主要会计政策, 会计估计和会计报表的编制方法

无

#### 27、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

##### (3) 会计差错更正

无

#### 28 . 合并会计报表范围变化及其影响

与上年度合并会计报表范围比较，本公司本年度合并会计报表增加了曲靖公司，是因本公司本年度收购国投电力公司所持有的曲靖公司股权所致。合并会计报表范围发生变化，对本年度的影响是：资产总额增加了 388,603.80 万元，负债总额增加 316,647.17 万元，主营业务收入总额增加 88,069.27 万元，净利润增加 4514.25 万元。

#### (四) 税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

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

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

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

3. 根据国务院国发（1999）13 号《国务院关于扩大外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠规定适用范围的通知》，靖远公司按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。靖远公司 5#、6# 两台各 30 万千瓦的发电机组，属分批建设、分期投资经营的项目，根据甘肃国税外发（1997）049 号文的有关规定，5#、6# 两台机组的财务核算分别设帐、单独核算，可分别享受计算所得税减免税期限。5# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2001 年期满，6# 机组自 2000 年开始享有“二免三减半”的优惠政策。

靖远公司 2003 年被甘肃省贸易经济合作厅认定为“先进技术型企业”。根据外商投资企业所得税法的规定，并经甘肃省国家税务局 2004 年 3 月批准，5# 机组自 2003 年起减按 10% 的优惠税率征收企业所得税，优惠期限三年。

靖远公司本年度 5# 机组、6# 机组分别适用 10% 及 7.5% 所得税率，靖远公司 2003 年按 15% 税率计提 5# 机组所得税，并于实际批准日冲减本年度所得税帐项。

4. 根据财政部、国家税务总局、海关总署财税（2001）202 号文、国家税务总局国税发（2002）47 号“关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知”文及曲靖市国家税务局曲国税函[2003]40 号文，曲靖公司享受西部大开发有关税收优惠政策，按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。

2003 年 8 月，曲靖公司因 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 收购原股东云南省开发投资有限公司 37% 的股权，企业性质变更为中外合资企业，并被云南省对外贸易经济合作厅认定为新设外商投资企业。经曲靖市国家税务局曲国税函[2004]98 号文批复，曲靖公司自 2004 年 1 月 1 起开始享有“二免三减半”的优惠政策。

#### （五）控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例		是否合并
						直接	间接	
小三峡公司	兰州	胡刚	24,544.00 万元人民币	开发、建设并经营黄河流域大峡、小峡和乌金峡等及其他电力项目，根据有关合同生产并销售电力、开发经营与电力相关的项目。	12,272.00 万元人民币	50		是
靖远公司	兰州	卜繁森	70,000.00 万元人民币	火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。	35,000.00 万元人民币	50		是
徐州华润公司	徐州	王帅廷	45,83.001 万元人民币	火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。	13,749.30 万元人民币	30		否
曲靖公司	曲靖	金锋	60,000.00 万元人民币	开发、建设、经营管理以电力为产品的能源项目，开发和经营与电力生产相关高新技术产品、环保产品、副产品和综合利用产品。	26,400.00 万元人民币	44		是

\*1 小三峡公司

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

1999 年 4 月 15 日经第六次股东大会决议，同意将该公司的股本由 1.4 亿元增加到 2 亿元，投资三方的股权比例不变。小三峡公司实收资本业经甘肃金升会计师事务所以甘金会验字（2000）第 007 号验资报告验证在案，实际增资额为 10544 万元，并办理了注册变更登记手续，增资后的注册资本总额为 24544 万元。公司法定代表人胡刚，注册地为甘肃省兰州市七里河区敦煌路 157 号，企业法人营业执照注册号为 6200001050477。

2002 年 3 月 9 日，根据小三峡公司第十次股东大会决议，批准增加注册资本 30000 万元，将主要用于小峡电站项目的开发，并提出此次增加的注册资本分四年投入，2002 年注入资本金 9000 万元，2003 年注入资金 8000 万元，2004 年注入资金 8000 万元，2005 年注入资金 5000 万元。各年注入的资金以现金方式分两批投入，每年 4 月和 10 月等额投入。资产重组完成后，本公司承继了国开投公司上述投资项目。截至 2004 年 12 月 31 日止，小三峡公司已收到本公司（12500 万元）和甘肃省电力建设开发投资公司（7500 万元）认缴的增资款，甘肃省电力公司应认缴出资 5000 万元，实际缴纳出资额 1200 万元。上述实际增资额 21200 万元已由甘肃信瑞会计师事务所有限公司（2002）甘信会验字第 025 号、（2003）甘信会验字第 020 号、（2004）甘信会验字第 017 号验资报告验证在案，但小三峡公司尚未办理工商变更手续。

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

\*2 靖远公司

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

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

靖远公司经营范围：火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。

\*3 徐州华润

徐州华润是经中华人民共和国对外贸易经济合作部（1994）外经贸资三函字第 230 号文件批准，由国家能源投资公司（现国开投公司）（30%）、江苏省投资公司（20%）、徐州市投资公司（现徐州市投资总公司）（15%）、香港华润（集团）有限公司（35%）共同出资，于 1994 年 6 月 20 日成立的中外合资企业。

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

2002 年 11 月，江苏省投资公司将其持有的 20%股权划归江苏省国信资产管理有限公司；2003 年 9 月，经商务部以商资二批[2003]666 号文批准，香港华润（集团）有限公司将其持有的 35%股权转让予华润益斯特亚电力有限公司，2004 年 7 月，经商务部商资批[2004]960 号文批准，徐州华润公司注册资本由 45831 万元增至 105831 万元。根据修改后章程规定，投资各方将在 2005 年 12 月 31 日前按原出资比例共增加注册资本 60000 万元（其中以 2003 年及以前年度提取的储备基金、企业发展基金转增注册资本金 10000 万元）。2004 年 7 月，徐州华润公司已收到新增资本 37000 万元，实收资本增至 82831 万元，业经徐州天华会计师事务所徐天华所验字（2004）第 59 号验资报告验证在案，并于 2004 年 12 月 1 日领取了新的企业法人营业执照。

徐州华润公司经营范围：火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。

#### \*4 曲靖公司

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 2. 小三峡公司拥有的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本(人民币万元)	投资金额(万元)	拥有权益	会计报表是否合并
甘肃黄河水利水电工程监理有限公司	兰州	50	22.50	45%	否

小三峡公司 1997 年与白银黄河水电有限责任公司共同投资设立甘肃黄河水利水电工程监理有限公司，截至 2004 年 6 月 30 日止，该公司注册资本为 50 万元，其中小三峡公司出资比例为 45%，实

收资本业经甘肃中山会计师事务所有限公司以甘中会验字(2000)131号验证在案。该公司企业法人营业执照注册号为:6200001050689;法人代表:梅晓宁;经营范围:水电工程监理、一般工业及民用建筑工程建设监理、水电工程技术咨询及服务。小三峡公司对该项投资采用权益法核算。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金—人民币:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	39,045.30	52,957.00
银行存款	368,835,243.34	135,917,341.30
其他货币资金		
合计	368,874,288.64	135,970,298.30

(2) 货币资金—外币:

单位:元 币种:人民币

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	8,324.85	8.2765	68,900.63	8,320.12	8.2767	68,863.13
合计	/	/	68,900.63	/	/	68,863.13

2004年12月31日货币资金余额较上年末增加171.20%,主要系曲靖公司2004年12月31日货币资金余额234,870,793.71元并入本公司合并报表影响所致。

2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	47,140,118.81	85,945,000.00
合计	47,140,118.81	85,945,000.00

应收票据2004年12月31日余额中,包括小三峡公司应收银行承兑汇票6,650,000.00元,系由甘肃省电力公司出票或背书的电费款;曲靖公司应收银行承兑汇票40,490,118.81元,系由云南省电力集团公司出票或背书的电费款。甘肃省电力公司持有小三峡公司20%的股份,云南电力集团有限公司持有曲靖公司19%的股份。

3、应收股利:

单位:元 币种:人民币

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

徐州华润公司第三届董事会第六次会议决议,自2004年起,每年均按不低于可分配利润的80%以现金形式向股东分利。2004年度宣告预分股利24000万元,实际已支付10000万元,尚有14000万元未予支付。

4、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
半年以内	393,342,169.30	100.00			393,342,169.30	313,445,530.96	94			313,445,530.96
半年至一年						15,721,189.28	5	314,423.79	2	15,406,765.49
一至二年						4,019,669.83	1	200,983.49	5	3,818,686.34
二至三年									10	
三至四年									15	
四至五年									30	
五年以上									80	
合计	393,342,169.30	100.00			393,342,169.30	333,186,390.07	100.00	515,407.28		332,670,982.79

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	转回数			期末余额
			转回数	转出数	转销数	
应收帐款坏帐准备	515,407.28		515,407.28			515,407.28

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	393,342,169.30	100.00	333,186,390.07	100.00

(4) 应收帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
甘肃省电力公司*1	229,981,462.12	半年以内	结算时间差
云南电力集团有限公司*2	163,360,707.18	半年以内	结算时间差
合计	393,342,169.30	/	/

\*1 甘肃省电力公司系靖远公司及小三峡公司的股东, 持股比例均大于 5%。其中靖远公司应收电费款 188,981,724.14 元, 小三峡公司应收电费款 40,999,737.98 元。

\*2 云南电力集团有限公司系曲靖公司股东, 持股比例为 19%。

截至 2004 年 12 月 31 日止, 靖远公司应收甘肃省电力公司电费款中计 69,811,426.01 元, 系靖远公司根据国家计委计价格(1999)1706 号文规定执行上网电量电价, 与 1999 年甘肃省电力公司执行原电价有差异, 经 2002 年 4 月 20 日甘肃省物价局“关于靖远第二发电有限公司 1999 年上网电价差额问题的说明”明确, 在甘肃省物价局 2002 年向国家计委报送的有关电价调整方案中, 要求上述差异在电价调整中予以补偿。国家发展计划委员会于 2002 年 11 月 29 日以计价格[2002]2611 号《国

家计委关于甘肃省疏导电价矛盾和实现城乡用电同价问题的通知》文明确，甘肃省物价局及甘肃省电力公司对上述电价差额分 6 年补偿，影响销售电价每千瓦时提高 0.08 分，6 年后取消用于输导其它电价矛盾或降低销售电价，从 2003 年起分 6 年补偿，每年补偿额为 1745.3 万元。由于此部分电价款系在 2002 年度中明确结算时间和方式，故靖远公司将此部分应收电费帐龄归入为半年以内，并根据公司会计政策，不予计提坏帐准备。2003、2004 年度甘肃省电力公司已按计划补偿靖远公司 34,906,000.00 元。

2004 年 9 月，靖远公司将 8000 万元应收电费款转让予中国工商银行兰州市七里河支行，转让细节详见附注（十二）、4。

应收账款 2004 年 12 月 31 日余额中，包括本年度纳入合并范围的曲靖公司 2004 年 12 月 31 日应收帐款余额 163,360,707.18 元。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
半年以内	7,636,745.46	58.63			7,636,745.46	5,363,791.19	45			5,363,791.19
半年至一年	133,062.37	1.02	2,661.25	2	130,401.12				2	
一至二年	1,076,327.76	8.26	53,816.39	5	1,022,511.37	5,007,000.27	42	250,350.01	5	4,756,650.26
二至三年	3,016,000.00	23.15	301,600.00	10	2,714,400.00	234,664.35	2	23,466.45	10	211,197.90
三至四年	164,408.35	1.26	24,661.25	15	139,747.10	324,169.06	3	48,625.36	15	275,543.70
四至五年				30		300.00		90.00	30	210.00
五年以上	1,000,300.00	7.68	1,000,240.00	80	60.00	1,000,000.00	8	800,000.00	80	200,000.00
合计	13,026,843.94	100.00	1,382,978.89		11,643,865.05	11,929,924.87	100	1,122,531.82		10,807,393.05

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,122,531.82	1,060,447.07	800,000.00			800,000.00	1,382,978.89

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	4,959,248.64	38.07	4,651,437.38	38.99

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例	计提坏帐原因
宣威市东山海子煤矿	控股子公司的供应商	1,900,000.00	半年以内	出售旧煤车款			
昆明宏铁经贸有限责任公司*	控股子公司的供应商	1,000,000.00	5年以上	预付款	1,000,000.00	100	* 系曲靖公司 1999 年支付给昆明宏铁经贸有限责任公司的预付购房款项, 截至 2004 年 12 月 31 日止, 有关房产移交手续尚未办理, 款项未能得到对方确认, 估计收回的可能性小, 故按全额计提减值准备。
甘肃省住房资金管理中心		990,763.73	半年以内	专项存储资金			
中国平安财产保险股份有限公司		880,958.21	半年以内	财产保险赔付			
丁永和	控股子公司员工	187,526.70	半年以内	备用金			
合计	/	4,959,248.64	/	/	1,000,000.00	/	/

其他应收款 2004 年 12 月 31 日余额中, 无持有本公司及本公司控股子公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款的性质及经济内容列示如下:

经济内容	2004-12-31	2003-12-31
往来款	4,262,727.06	6,264,446.27
备用金	787,378.11	642,501.60
误付工程款	—	1,000,000.00
专项存储资金	990,764.73	800,524.73
股票增发中介费 *	1,248,800.00	—
保险理赔款	880,958.21	—
其他	4,856,221.83	3,222,452.27
	<u>13,026,849.94</u>	<u>11,929,924.87</u>

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

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	5,719,970.11	99.68	52,843,687.80	100
一至二年	18,500.00	0.32		
二至三年				
三年以上				
合计	5,738,470.11	100	52,843,687.80	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,581,698.40	45	52,843,687.80	100

(3) 预付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京世纪大地环保科技有限公司	1,350,000.00	1 年以内	设备款
上海电机厂	550,800.00	1 年以内	设备款
兰州泰宇电力物资有限公司	251,366.40	1 年以内	设备款
中铁十八局集团有限公司	243,532.00	1 年以内	工程款
云南铭鼎物业管理有限公司	186,000.00	1 年以内	工程款
合计	2,581,698.40	/	/

2004 年 12 月 31 日预付账款余额较上年末减少 89.14%，主要系靖远公司三期工程预付款 49,908,000.00 元已转入在建工程，曲靖公司 2004 年 12 月 31 日预付账款余额 4,546,743.01 元并入本公司合并报表等综合影响所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,200,893.45	4,130,000.00	33,070,893.45	13,768,399.20	4,130,000.00	9,638,399.20
低值易耗品	182,553.05		182,553.05	144,587.56		144,587.56
燃料	76,462,166.10		76,462,166.10	18,853,454.68		18,853,454.68
材料成本差异	691,225.54		691,225.54	-1,382,830.06		-1,382,830.06
合计	114,536,838.14	4,130,000.00	110,406,838.14	31,383,611.38	4,130,000.00	27,253,611.38

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

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

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

2004 年 12 月 31 日存货余额较上年末增长 264.96%, 主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日存货余额 51,089,620.62 元 (其中包括原材料 17,047,760.45 元, 燃料 33,350,634.63 元) 并入本公司合并报表, 靖远公司本年末燃煤储备较上年末增加 24,258,076.79 元所致。

前五名供应商本期供货总金额为人民币 244,541,996.52 元, 占本公司本期购货总金额的 37.33%。

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资								
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	234,858,464.91			182,480,369.99	140,400,000.00	276,938,834.90		276,938,834.90
其中：对子公司投资								
对合营公司投资								
对联营公司投资	234,858,464.91			182,480,369.99	140,400,000.00	276,938,834.90		276,938,834.90
股权投资差额	1,129,602.71	\	\		135,918.88	\	\	993,683.83
合并价差	10,841,217.84	\	\	108,332,850.61	5,301,469.72	\	\	113,872,598.73
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他长期债券投资								
其他长期投资								
合计	246,829,285.46			290,813,220.60	145,837,388.60	391,805,117.46		391,805,117.46

(2) 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本(万元)	期初余额	期末余额
徐州华润公司	30	27028.76	234,636,220.89	276,709,347.49
甘肃黄河水利水电监理有限公司	45	50	222,244.02	229,487.41
合计	/		234,858,464.91	276,938,834.90

(3) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
徐州华润公司	1,129,602.71	1,359,188.81			135,918.88	993,683.83	投资成本与所拥有权益性资本差额。	10年
合计	1,129,602.71	1,359,188.81			135,918.88	993,683.83	/	/

(4) 合并价差

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远公司	10,114,929.65	8,870,732.22			1,011,492.97	7,859,239.26		10
小三峡公司	2,274,948.56	1,970,485.61			227,494.86	1,742,990.75		10
曲靖公司	108,332,850.62	108,332,850.62			4,062,481.90	104,270,368.72		20
合计	120,722,728.83	11,917,4068.45			5,301,469.73	113,872,598.73	/	/

9、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	5,125,944,150.28	5,152,435,628.32	67,617,177.23	10,210,762,601.37
其中：房屋及建筑物	2,019,541,691.58	1,818,152,800.54	634,596.37	3,837,059,895.75
机器设备	3,013,678,723.20	3,246,348,556.00	58,252,028.25	6,201,775,250.95
运输设备	57,431,694.92	27,99,151.45	5,535,304.00	79,887,542.37
电子设备	35,292,040.58	59,943,120.33	3,195,248.61	92,039,912.30
二、累计折旧合计：	2,143,882,299.25	1,268,872,434.17	37,604,042.98	3,375,150,690.44
其中：房屋及建筑物	416,026,555.82	330,480,065.16	204,656.18	746,301,964.80
机器设备	1,683,163,709.05	888,623,651.54	35,175,499.63	2,536,611,860.96
运输设备	28,206,208.51	9,505,822.34	1,231,362.47	36,467,095.64
电子设备	16,485,825.87	40,262,895.13	992,524.70	55,756,196.30
三、固定资产净值合计	2,982,061,851.03			6,835,611,910.93

其中：房屋及建筑物	1,603,515,135.76			3,090,757,930.95
机器设备	1,330,515,014.15			3,665,163,389.99
运输设备	29,225,486.41			43,420,446.73
电子设备	18,806,214.71			36,283,716.00
四、减值准备合计	28,183,291.71		13,163,022.81	15,020,268.90
其中：房屋及建筑物				
机器设备	28,183,291.71		13,163,022.81	15,020,268.90
运输设备				
电子设备				
五、固定资产净额合计	2,953,878,559.32			6,820,591,642.03
其中：房屋及建筑物	1,603,515,135.76			3,090,757,930.95
机器设备	1,302,331,722.44			3,650,143,121.09
运输设备	29,225,486.41			43,420,446.73
电子设备	18,806,214.71			36,283,716.00

本期由在建工程转入的固定资产原值为 2,490,915,295.67 元，主要系曲靖公司二期工程全部（含 3#机组、4#机组）暂估结转固定资产 1,537,077,891.04 元，小三峡公司小峡电厂部分（含 1#机组、4#机组及已完工的土建工程及配套设施）暂估结转固定资产 893,320,000.00 元。

2004 年 12 月 31 日固定资产净值较上年末增长 96.77%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日固定资产（其中固定资产原值 4,162,716,171.23 元，累计折旧 928,587,142.39 元，固定资产净值（3,234,129,028.84 元）并入本公司合并报表以及小三峡公司小峡电厂房屋建筑物及发电机组暂估转固所致。

靖远公司用于经营性租赁的固定资产情况如下：

类 别	固定资产净值
房屋及建筑物	4,419,203.28
机器设备	19,410,600.51
合 计	23,829,803.79

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

靖远公司本期对 6#机组分散控制系统进行了更新改造，原设备已被拆除且无使用价值，靖远公司转销已计提的减值准备 10,769,587.59 元，并按拆除设备净值扣除减值准备后的余额确认固定资产清理损失；小三峡公司本期变卖了不需用的三台车床及高变设备，转销已计提的减值准备 2,393,435.22 元。

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程材料		2,158,526.61		2,158,526.61
库存设备	12,621,974.00		12,304,838.00	317,136.00
合计	12,621,974.00	2,158,526.61	12,304,838.00	2,475,662.61

2004 年 12 月 31 日工程物资余额较上年末减少 80.38%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日工程物资余额 2,158,526.61 元并入本公司合并报表，小三峡公司年初库存设备 12,304,838.00 元已出库安装所致。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
在建工程	645,476,222.71		645,476,222.71	740,826,332.77		740,826,332.77

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
小三峡水电站*1	1,500,000,000.00	697,458,912.72	374,172,493.78		893,320,000.00	71.44			自筹及借款	178,311,406.50
乌金峡水电站		11,385,011.52	4,220,495.33						自筹及借款	15,605,506.85
靖远三期工程*2		17,074,637.79	428,304,631.61						自筹及借款	445,379,269.40
曲靖二期工程*3	1,823,820,000.00		1,537,077,891.04		1,537,077,891.04				自筹及借款	
其他*4		14,907,770.74	51,789,673.85		60,517,404.63				自筹	6,180,039.96
合计		740,826,332.77	2,395,565,185.61		2,490,915,295.67	/	/	/	/	645,476,222.71

\*1 小三峡公司小三峡电厂共建设 1#、2#、3#、4#共 4 台机组，预计 2005 年上半年四台机组全部投产发电，其中 4#机组于 2004 年 9 月 30 日正式归调并网发电，1#机组于 2004 年 11 月 11 日正式归调并网发电，小三峡公司于正式归调发电日将 4#机组、1#机组分别转入固定资产。

小三峡水电站在建工程被用于长期借款抵押，该等长期借款的期限和金额分别为 2002 年 9 月至 2005 年 9 月的 6000 万元，2002 年 4 月至 2022 年 4 月的 3300 万元，2003 年 9 月至 2023 年 8 月的 11000 万元，该抵押物未作价。

\*2 根据甘肃省人民政府 2003 年第 1 次省长办公会决定，以及甘肃省发展计划委员会对可行性研究报告预审查意见的批复（甘计基础（2004）182 号文），靖远公司三期工程于 2003 年开始前期建设。经甘肃省人民政府甘政土发（2004）24 号文批复，白银市人民政府以协议出让方式有偿提供三期工程建设项目用地。

截至 2004 年 12 月 31 日止，靖远公司三期工程累计投入 445,379,269.40 元，其中土地出让金 20,131,649.16 元，科研勘测费 26,447,772.20 元，前期建设管理费 20,215,208.13 元，预付工程款 376,518,538.86 元。

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

\*3 曲靖公司二期工程 3#机组于 2003 年 11 月 20 日联合进入 168 小时试运行，4#机组于 2004 年 5 月 7 日进入 168 小时试运行，但经工程建设单位、设计单位、主体施工单位及调试单位联合审核确认，3#机组实际于 2004 年 3 月 1 日正式移交生产，4#机组实际于 2004 年 6 月 1 日正式移交生产。曲靖公司于正式移交生产日将 3#机组、4#机组分别转入固定资产。惟截至本报告日止，曲靖公司二期工程竣工决算手续尚在办理之中。

\*4 其他在建工程主要包括：

靖远公司 IPRM 项目，期初余额 5,058,247.00 元，本期发生成本 3,229,753.00 元，已于期末完工转入固定资产；

靖远公司 6#机分散控制系统更新改造，本期发生成本 27,662,143.80 元并已完工交付；

靖远公司主厂房装修改造，本期发生成本 5,030,994.43 元并已完工交付；

小三峡公司技改项目，期初余额 6,880,666.97 元，本期发生 5,547,844.30 元，本期完工转入固定资产 7,689,417.74 元，期末在建项目 4,739,093.53 元。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
无形资产	21,109,711.58		21,109,711.58	792,540.35		792,540.35

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
计算机软件		6,026,512.00	91,517.00	4,388,769.68	258,200.00	592,286.87	2,396,712.19	3,629,799.81	9 年
土地使用权	*1	1,085,456.00	701,023.35			49,749.43	434,182.08	651,273.92	14 年
土地使用权	*2	16,960,233.15		16,960,233.15		131,595.30	131,595.30	16,828,637.85	49 年
合计	/	24,072,201.15	792,540.35	21,349,002.83	258,200.00	773,631.60	2,962,489.57	21,109,711.58	/

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

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

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
煤矿投资*1	181,280,640.60		133,694,472.59		6,798,024.00	54,384,192.01	126,896,448.59	14年
水库加固补偿*2	16,972,614.60		11,757,071.54		583,433.65	5,798,976.71	11,173,637.89	14年
白水车站工程*3	16,748,866.80		8,680,644.25		1,356,704.46	9,424,927.01	7,323,939.79	4年
运煤公路补助*4	5,200,000.00		4,940,000.00		780,000.00	1,040,000.00	4,160,000.00	4年
合计	220,202,122.00		159,072,188.38		9,518,162.11	70,648,095.73	149,554,026.27	/

均为曲靖公司的长期待摊费用，其中：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

14、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
信用借款	250,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	140,000,000.00	
委托借款	347,000,000.00	20,000,000.00
合计	737,000,000.00	140,000,000.00

\*1 2004 年度，小三峡公司和靖远公司分别向中国电力财务有限公司西北分公司借款 70,000,000.00 元，两公司均以甘肃省电力公司应支付的电费款作为质押物。

\*2 系本公司关联方向本公司、小三峡公司及曲靖公司提供的借款，关联交易详见附注七、2。

2004 年 12 月 31 日短期借款余额较上年末增长 426.43%，主要系本公司本期取得短期委托借款 280,000,000.00 元，靖远公司本期取得短期借款 220,000,000.00 元，小三峡公司本期短期借款增加 60,000,000.00 元，曲靖公司 2004 年 12 月 31 日短期借款余额 37,000,000.00 元并入本公司合并报表等影响所致。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	188,999,991.82	83.79	105,143,785.92	70.37
一至二年	108,717,402.89	13.86	40,825,618.56	27.32
二至三年	1,079,171.87	0.57	1,141,540.00	0.76
三年以上	1,367,224.24	1.78	2,310,896.19	1.55
合计	300,163,790.82	100.00	149,421,840.67	100.00

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
云南省火电建设公司	44,954,102.70	1 年以内	工程款
通用电器亚洲水电设备有限公司	20,041,360.00	1 年以内	设备质保金
四川自贡东方锅炉厂	18,995,000.00	1 年以内	设备款
上海汽轮机有限公司	12,745,000.00	1 年以内	设备款
靖远第一发电有限责任公司	11,171,823.66	1 年以内	蒸汽及材料款
合计	107,907,286.36	/	/

截至 2004 年 12 月 31 日止，账龄 3 年以上的应付账款主要系尚未结算的工程及设备质保金。2004 年 12 月 31 日应付帐款余额较上年末增长 100.88%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日应付帐款余额 151,914,384.93 元并入本公司合并报表所致。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付未付工资	3,885,692.55	15,094,044.32	
合计	3,885,692.55	15,094,044.32	/

2004 年 12 月 31 日应付帐款余额较上年末减少 74.26%，主要系靖远公司根据董事会决议计提的 2003 年度 10,000,000.00 元奖金纳入 2004 年度发放所致。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
甘肃省电力公司	15,250,000.00	4,250,000.00	*1
云南电力集团公司	11,894,000.00		*2
国投电力公司	15,400,000.00		*2
合计	42,544,000.00	4,250,000.00	/

\*1 根据靖远公司董事会决议，靖远公司本期分配 2003 年度股利 120,000,000.00 元，预分配 2004 年度股利 100,000,000.00 元，其中甘肃省电力公司应享有股利 11,000,000.00 元。截至 2004 年 12 月 31 日止，靖远公司尚未支付甘肃省电力公司上述 11,000,000.00 元股利及应享有的 2002 年度股利 4,250,000.00 元。

\*2 根据曲靖公司三届三次董事决议，股东各方可按持股比例分配 2003 年度股利 35,000,000.00 元，其中云南省开发投资有限公司的分红由其与新股东 MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 按股权转让合同协商办理。

截至 2004 年 12 月 31 日止，曲靖公司尚未支付国投电力公司 2003 年度股利 15,400,000.00 元及云南电力集团有限公司 2003 年度股利 6,650,000.00 元、2002 年度股利 5,244,000.00 元。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	41,958,976.15	20,567,837.40	产品或劳务销售收入的 17%
营业税		4,653.81	营业收入的 5%
所得税	14,558,198.16	1,085,594.64	应纳税所得额 33%
个人所得税	3,283,828.19	16,887,239.92	
城建税	281,635.09	-29,793.30	增值税、营业税额的 7%
车船使用税	27,191.48	900.00	
房产税	1,195,250.41	98,764.62	
印花税		15,509.13	
合计	61,305,079.48	38,630,706.22	/

2004 年 12 月 31 日应交税金余额较上年末增长 58.70%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日应交税金余额 27,823,776.13 元（其中增值税 26,628,525.72 元，房产税 1,195,250.41 元）并入本公司合并报表所致。

19、其他应收款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	138,758.65	-12,774.23	增值税、营业额的 3%
合计	138,758.65	-12,774.23	

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	152,974,619.42	94.18	84,149,470.45	98.32
一至二年	8,127,036.31	5.00	1,414,910.01	1.65
二至三年	1,338,391.88	0.82	20,644.00	0.03
三年以上				
合计	162,440,047.61	100.00	85,585,024.46	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
甘肃省电力建设开发投资公司*1	75,000,000.00	1 年以内	出资款
国投电力公司*2	14,370,338.34	1 年以内	应付利润款
甘肃省电力公司*1	12,000,000.00	1 年以内	出资款
云南省财政厅*3	9,907,654.85	1 年以内	电煤运输补贴
中国工商银行兰州市七里河支行*4	3,072,264.69	1 年以内	资金使用费
合计	114,350,257.88	/	/

(3) 其他应付款的说明：

\*1 小三峡公司根据股东会决议 2002 年度拟增资扩股 9000 万元，2003 年度拟增资扩股 8000 万元，2004 年度拟增资扩股 8000 万元，2005 年度拟增资扩股 5000 万元，各股东股权比例不发生变化。截至 2004 年 12 月 31 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 21200 万元，并已办理了验资手续，甘肃省电力公司尚有 3800 万元出资款未到位。由于小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成，故将各股东先期出资款暂记其他应付款。

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

\*3 云南省经济委员会及云南省财政厅联合下发《关于<印发的通知>》（云经能源[2004]446 号），规定云南省政府自 2004 年 9 月 1 日至 2005 年 5 月 31 日，向曲靖公司计划用电煤补贴 4050 万元，用于补贴因公路“治超”而上涨的发电燃煤运输费，该补贴按季度拨付，并由曲靖公司根据实际进煤量将电煤运费补贴足额支付给运输企业，同时云南曲靖市电煤供应协调领导小组曲市电协办[2004]1 号明确，火电厂从省外或中间商自购煤（不含有供煤任务的），省补助部分仍然补给电厂。截止 2004 年 12 月 31 日，曲靖公司已收到此项补贴款 1350 万元，并已向运输单位支付 3,592,345.15 元。

\*4 靖远公司本期向中国工商银行兰州市七里河支行转让 8000 万元应收电费款，应支付资金使用费 3,823,200.00 元，截至 2004 年 12 月 31 日止已支付 750,935.31 元。应收帐款转让业务的细节详见附注(十二).4。

本公司欠付上述单位款项累计 114,350,257.88 元，占其他应付款余额的 70.40%。

(4) 其他应付款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2004-12-31	2003-12-31
应付利润*	14,370,338.34	-
出资款	87,000,000.00	63,000,000.00
住房维修基金	6,554,993.46	6,644,660.59
保险赔付基金	600,000.00	-
职工奖励金	6,748,600.00	-
咨询服务费	600,000.00	4,000,000.00
应付节约奖	-	2,876,200.00
保理业务应付资金转让费	3,072,264.69	1,831,052.19
投标保证金	-	390,000.00
电煤运输补贴	9,907,654.85	
其他	33,550,196.27	6,843,111.68
	<u>162,440,047.61</u>	<u>85,585,024.46</u>

\*其他应付款 2004 年 12 月 31 日余额较上年末增长 87.80%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日其他应付款余额 38,899,412.51 元并入本公司合并报表，小三峡公司本期新增其他股东投资 24,000,000.00 元所致。

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
综合服务费	1,725,201.00	1,725,201.00	*1
调度费	3,751,008.96	7,022,837.55	*2
借款利息	5,643,625.32	1,013,800.00	
电网服务费		5,935,238.25	*3
排污费		12,673,200.00	*4
其他	255,000.00	135,000.00	
合计	11,374,835.28	28,505,276.80	/

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

\*2 靖远公司于 1995 年 11 月 17 日与中国西北电力集团公司签订并网调度协议，靖远公司应向其电力调度方中国西北电力集团公司按每千瓦时 1.5 厘人民币的标准支付调度费用，靖远公司已按实际上网电量预提。

\*3 根据协议，靖远公司按每千瓦时 1.5 厘人民币的标准计提电网服务费，并支付给甘肃省电力公司，本期明确该项费用实际自 2003 年起不再支付，靖远公司本期将预提的 2003 年度电网服务费 5,935,238.25 元于本期全部冲回。

\*4 靖远公司按国家新标准预提 2003 年 7 月 1 日至 12 月 31 日的排污费 12,673,200.00 元，靖远公司本期实际缴纳 2004 年度排污费 10,527,400.00 元，2003 年度未予补缴，故将期初预提排污费于本期全部冲回。

2004 年 12 月 31 日预提费用余额较上年末减少 60.01%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日预提借款利息余额 4,474,625.32 元并入本公司合并报表，靖远公司于本期调整年初预提电网服务费、排污费全部冲回等原因所致。

22、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
靖远公司 2003 年保理业务损失	5,170,072.50	6,690,600.00	*1
靖远公司 2004 年保理业务损失	8,035,200.00		*2
小三峡公司保理业务损失	3,579,412.50	4,858,650.00	*3
合计	16,604,685.00	11,549,250.00	/

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

靖远公司已将 7000 万元本金部分所应支付的贷款利息计 6,690,600.00 元于 2003 年确认为预计负债，2004 年 6 月甘肃省电力公司未能按期支付工行应收款项，靖远公司已支付相关贷款利息 1,520,527.50 元。

\*2 2004 年 9 月，靖远公司将 8000 万元应收甘肃省电力公司电费款转让予中国工商银行兰州市七里河支行，根据协议条款，靖远公司未来很可能将为甘肃省电力公司承担 8000 万元本金的两年贷款利息 8,035,200.00 元，靖远公司已将该或有损失确认为预计负债。应收帐款转让业务细节详见附注(十二)4。

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

小三峡公司已将 5000 万元本金所应支付的贷款利息计 4,858,650.00 元于 2003 年确认为预计负债，2004 年 6 月甘肃省电力公司未能按期支付招行应收款项，小三峡公司已支付相关贷款利息 1,279,237.50 元。

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			期初数		
	币种	外币金额	本币金额	币种	外币金额	本币金额
长期借款：						
信用借款*1	人民币			人民币		50,330,000.00
	美元	219,422.19	1,816,047.76	美元	440,000.00	3,641,700.00
抵押借款*2	人民币		60,000,000.00	人民币		
保证借款*3	人民币		285,000,000.00	人民币		232,020,000.00
委托借款*4	人民币		127,130,000.00	人民币		95,000,000.00
质押借款*5	人民币		268,000,000.00	人民币		35,000,000.00
合计	/	/	741,946,047.76	/	/	415,991,700.00

\*1 系本公司关联方为靖远公司提供的信用借款。关联交易细节详见附注（八）2。

\*2 小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款，期限自 2002 年 9 月 19 日至 2005 年 9 月 18 日，抵押物为小峡水电站在建工程，该抵押物未作价。

\*3 系本公司关联方为靖远公司 150,000,000.00 元借款提供保证，为小三峡公司 135,000,000.00 元借款提供保证。关联交易细节详见附注（八）2。

\*4 白银黄河水电有限责任公司委托中国建设银行兰州市电力支行向小三峡公司发放 10,000,000.00 元贷款，委托期限自 2002 年 9 月 19 日起至 2005 年 9 月 18 日止，年利率为 5.49%。

本公司关联方向小三峡公司提供的委托借款为 50,000,000.00 元，向靖远公司提供的委托贷款为 49,130,000.00 元，向曲靖公司提供的委托贷款为 18,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 6 月 21 日至 2005 年 6 月 20 日，借款利率 5.76%。关联交易细节详见附注(八)2。

\*5 小三峡公司向国家开发银行甘肃省分行质押借款为 40,000,000.00 元，质押物为小三峡公司 25% 电费的收益权，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 173,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55% 以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2005 年 11 月 20 日；

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

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

24、长期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用借款		人民币		200,000,000.00		人民币		193,370,000.00
		美元				美元	219,422.19	1,816,139.64
抵押借款*1				143,000,000.00				93,000,000.00
质押借款*2				3,177,350,000.00				615,810,000.00
保证借款*3				805,730,000.00				1,098,710,000.00
委托贷款*4				175,960,000.00				50,000,000.00
合计	/	/	/	4,502,040,000.00	/	/	/	2,052,706,139.64

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

小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款 110,000,000.00 元，期限自 2003 年 9 月 1 日至 2023 年 8 月 31 日，抵押物为小峡电站在建工程，该抵押物未作价。

\*2 小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款为 275,810,000.00 元，质押物为小三峡公司电费收益权的 25%，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日；

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 500,000,000.00 元，质押物为小三峡公司电费收益权的 75%，借款期限自 2002 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行质押借款 216,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 38.65%，借款期限自 2003 年 3 月 20 日至 2019 年 10 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 837,500,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55%以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2018 年 11 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 782,040,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55%以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 1995 年 11 月 20 日至 2011 年 11 月 20 日；

曲靖公司向中国银行曲靖分行质押借款为 310,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 20%，借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2019 年 7 月 20 日。

\*3 本公司关联方为小三峡公司 642,830,000.00 元借款提供保证，为靖远公司 162,900,000.00 元借款提供保证。关联交易细节详见附注（八）2。

\*4 本公司关联方向靖远公司提供委托贷款 25,960,000.00 元，向小三峡公司提供委托贷款 40,000,000.00 元，向曲靖公司提供委托贷款 110,000,000.00 元。关联交易细节详见附注（八）2；

2004 年 12 月 31 日长期借款余额较上年末增长 119.32%，主要系曲靖公司 2004 年 12 月 31 日长期借款余额 2,511,540,000.00 元并入本公司合并报表所致。

## 25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
污染治理资金	8,688,397.00	5,828,900.00	*
ERP 项目拨款	10,000.00		
合计	8,698,397.00	5,828,900.00	/

\* 系国家环保部门下发的环保污染源治理资金，其中靖远公司 7,188,397.00 元，曲靖公司 1,500,000.00 元。

## 26、股本：

### (1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	162234423			16224423			16224423	324468846
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	12194418			12194418			12194418	24388836

3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	174428841			174428841		174428841	348857682
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	107316985			107316985		107316985	214633970
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	107316985			107316985		107316985	214633970
三、股份总数	281745826			281745826		281745826	563491652

经本公司 2004 年第三次临时股东大会决议，本公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 281,745,826 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，本公司股本增至 563,491,652.00 元，业经华证会计师事务所以华证验字[2004]第 24 号验资报告验证在案。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价 *1	497,881,298.39		281,745,826.00	216,135,472.39
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备*2		117,420.00		117,420.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
安全生产保证基金	126,700.00			126,700.00
其他资本公积	2,531,006.48			2,531,006.48
合计	500,539,004.87	117,420.00	281,745,826.00	218,910,598.87

\*1 如附注 26 所述，本期股本溢价 281,745,826.00 元用于转增股本。

\*2 徐州华润公司本期接受现金捐赠 391,400.00 元，本公司根据持股比例增加股权投资准备。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,878,792.63	31,731,073.50		63,609,866.13
法定公益金	54,311,734.51	15,865,536.75		70,177,271.26
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	88,574,714.37	47,596,610.25		136,171,324.62

29、未分配利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
净利润	328,464,518.62	214,810,697.72
加: 年初未分配利润	158,854,567.15	-80,173,241.24
其他转入		76,172,771.62
减: 提取法定盈余公积	31,731,073.50	23,832,454.84
提取法定公益金	15,865,536.75	11,916,227.42
提取职工奖励及福利基金	11,153,783.65	9,261,130.67
提取储备基金		5,788,206.68
提取企业发展基金		1,157,641.34
未分配利润	428,568,691.87	158,854,567.15

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
电力	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
其中: 关联交易	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
内部抵消						
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87

(2) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
电力	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
其中: 关联交易	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87

内部抵消						
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87

(3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
甘肃地区	1,497,158,096.89	888,384,024.09	602,048,730.39	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
云南地区	880,692,776.63	634,188,201.92	246,504,574.71			
其中: 关联交易						
甘肃地区	1,497,158,096.89	888,384,024.09	602,048,730.39	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
云南地区	880,692,776.63	634,188,201.92	246,504,574.71			
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,553,305.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87
内部抵消			334,675.00			
合计	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01	848,218,630.10	1,376,597,157.76	849,294,022.30	521,498,531.87

(4) 前五名供应商及销售客户

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	244,541,996.52	占采购总额比重	37.33
前五名销售客户销售金额合计	2,377,850,873.52	占销售总额比重	100

31、主营业务税金及附加：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	304,250.00		计税金额的 5%
城建税	4,700,031.23	4,063,222.51	增值税、营业税额的 7%
教育费附加	2,055,736.18	1,741,381.08	增值税、营业税额的 3%
合计	7,060,017.41	5,804,603.59	/

32、其他业务利润：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
房屋设备租赁	245,103.87	292,043.02
废旧物资销售	992,959.48	
委托管理费	1,984,500.00	
其他		-210,224.81
合计	3,222,563.35	81,818.21

33、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出 *1	232,297,828.23	138,006,315.72
减：利息收入	3,849,902.02	1,843,806.32
手续费	270,165.27	25,250.86
汇兑损失		
减：汇兑收益	-5,369.76	-4,999.33
其他 *2	3,983,200.00	659.00
合计	232,706,661.24	138,006,315.72

财务费用说明：

\*1 本公司因占用关联方国投电力公司资金而支付资金占用费 2,113,380.00 元。关联交易细节详见附注(八)2。

\*2 靖远公司本年度应收帐款转让业务所支付的资金管理费及资金使用费,应收帐款转让的细节详见附注(十二)。

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益	/	101,362,949.99	101,362,949.99	/	68,666,927.10	68,666,927.10
权益法	/	101,362,949.99	101,362,949.99	/	68,666,927.10	68,666,927.10
股权投资差额摊销	/	-5,437,388.60	-5,437,388.60	/	-1,330,091.17	-1,330,091.17
合计		101,362,949.99	95,925,561.39		68,666,927.10	67,336,835.93

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净收益	459,732.07	309,916.63
赔款收入	50,310.00	
其他	7,559.60	15,794.15
合计	517,601.67	325,710.78

36、营业外支出：

项目	单位：元 币种：人民币	
	本期数	上期数
捐赠支出	145,758.00	281,829.62
罚款支出	15,000.00	
固定资产清理损失	10,645,075.35	12,870,000.00
违约赔偿支出	1,316,102.00	
应收帐款转让预计利息支出	8,035,200.00	11,549,250.00
固定资产减值准备		2,393,435.22
其他	147,734.33	
合计	20,304,869.68	14,224,514.84

37、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	
财务费用		3,849,902.02
其他业务收入		3,100,000.36
其他应付款		23,102,350.68
其他应收款		1,305,189.64
专项应付款		1,459,497.00
其他		8,752,613.36
合计		41,569,553.06

38、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	
其他应收款		6,708,890.78
其他应付款		400,000.00
管理费用		31,138,235.20
其他		3,648,850.96
合计		41,895,976.94

39、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	
在建工程		52,300.00
货币资金		210,667,583.92
其他应付款		2,023,845.23
其他应收款		333,548.67
其他		238,371.41
合计		213,315,649.23

40、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	
其他应付款		1,869,220.00
其他		73,877.38
合计		1,943,097.38

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
其他应付款	86,000,000.00
其他应收款	1,248,800.00
合计	87,248,800.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	25,668.90	47,521.80
银行存款	25,371,972.73	98,738,266.09
其他货币资金		
合计	25,397,641.63	98,785,787.89

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
半年以内	212,293,056.46	100			212,293,056.46	85,077,540.70	100			85,077,540.70
半年至一年				2					2	
一至二年				5					5	
二至三年				10					10	
三年至四年				15					15	
四年至五年				30					30	
五年以上				80					80	
合计	212,293,056.46				212,293,056.46	85,077,540.70				85,077,540.70

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	212,272,480.00	99.99	85,000,000.00	99.99

(3) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
小三峡公司*1	125,000,000.00	半年以内	出资款
曲靖公司*2	86,000,000.00	半年以内	出资款
合计	211,000,000.00	/	/

上述单位累计欠款 211,000,000.00 元, 占其他应收款余额的 99.39%。

\*1 如附注六.20 所述, 截至 2004 年 12 月 31 日止, 因小三峡公司尚未完成工商变更等有关法律手续, 故本公司将有关投资款暂记其他应收款。

\*2 如附注(八)2 所述, 本公司因收购股权而承继了对曲靖公司的增资权益, 因曲靖公司尚未完成工商变更的法律手续, 本公司已投入的资金暂记其他应收款。

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资								
(1) 成本法长期股权投资								
其中：长期股票投资								
成本法其他长期股权投资								
(2) 权益法长期股权投资	832,606,851.75			703,904,146.41	290,900,000.00	1,231,240,659.82		1,245,610,998.16
其中：对子公司投资	597,970,630.87			521,431,019.82	150,500,000.00	954,531,312.33		968,901,650.67
对合营公司投资								
对联营公司投资	234,636,220.90			182,473,126.59	140,400,000.00	276,709,347.49		276,709,347.49
股权投资差额	11,970,820.55	\	\	108,332,850.62	5,437,388.60	\	\	114,866,282.57
合并价差		\	\			\	\	
长期债权								

投资							
其中：国 债投资							
其 他长期债 券投资							
其他长期 投资							
合计	844,577,672.30		812,236,997.03	296,337,388.60	1,346,106,942.39		1,360,477,280.73

(2) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资 单位名称	占被投资 公司注册 资本比例 (%)	投资 年限	投资成本 (万元)	追加投资额	期初余额	本期增减额	期末余额
靖远公 司	50.00		37,911.69		445,963,220.84	23,845,403.77	469,808,624.61
小三峡 公司	50.00		24,133.80		152,007,410.03	16,106,093.20	168,113,503.23
徐州华 润公司	30.00		15,928.76	81,000,000.00	234,636,220.90	42,073,126.59	276,709,347.46
曲靖公 司	44.00		27,146.66			330,979,522.86	330,979,522.86
合计	/	/	105,120.91	81,000,000.00	1,104,073,501.15	413,004,146.42	1,245,610,998.16

(2) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资 单位名称	期初金额	初始余额	本 期 增 加	本 期 减 少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊 销 年 限
靖远公 司	8,870,732.22	10,114,929.65		1,011,492.97	2,255,690.39	7,859,239.26	投资成本与 所拥有权益 性资本差额	10
小三峡 公司	1,970,485.61	2,274,948.56		227,494.86	531,957.81	1,742,990.75	投资成本与 所拥有权益 性资本差额	10
徐州华 润公司	1,129,602.71	1,359,188.81		135,918.88	365,504.97	993,683.84	投资成本与 所拥有权益 性资本差额	10
曲靖公 司	108,332,850.62	108,332,850.62		4,062,481.90	4,062,481.90	104,270,368.72	投资成本与 所拥有权益 性资本差额	20
合计	120,303,671.16	122,081,917.64		5,437,388.60	7,215,635.07	114,866,282.57	/	/

4、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	2,434,090.00	2,963,563.24		5,397,653.24
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

运输设备	1,823,560.00	754,966.24		2,578,526.24
电子设备	610,530.00	2,208,597.00		2,819,127.00
二、累计折旧合计：	179,669.14	484,789.88		664,459.02
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	99,840.33	285,084.32		384,924.65
电子设备	79,828.81	199,705.56		279,534.37
三、固定资产净值合计	2,254,420.86			4,733,194.22
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	2,254,420.86			4,733,194.22
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备	1,723,719.67			2,193,601.59
电子设备	530,701.19			2,539,592.63

5、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
合计	93,221.75	79,081.64	/

6、股本：

(1) 股份变动情况表：

	变动前	本次变动增减(+,-)					小计	变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
国家持有股份	162234423			162234423			162234423	324468846
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	12194418			12194418			12194418	24388836
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	174428841			174428841			174428841	348857682
二、已上市流通股份								

人民币普通股期初值	107316985			107316985			107316985	214633970
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	107316985			107316985			107316985	214633970
三、股份总数	281745826			281745826			281745826	563491652

7、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	497,881,298.39		281,745,826.00	216,135,472.39
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备		117,420.00		117,420.00
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
安全生产保证基金	126,700.00			126,700.00
其他资本公积	2,531,006.48			2,531,006.48
合计	500,539,004.87	117,420.00	281,745,826.00	218,910,598.87

8、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,554,956.70	31,731,073.50		52,286,030.20
法定公益金	52,157,192.82	15,865,536.75		68,022,729.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	72,712,149.52	47,596,610.25		120,308,759.77

9、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	317,310,734.97	205,549,567.05
加：年初未分配利润	174,717,132.00	-76,172,771.62
其他转入		5,513,416.61
盈余公积转入		70,659,355.01
减：提取法定盈余公积	31,731,073.50	20,554,956.70
提取法定公益金	15,865,536.75	10,277,478.35
未分配利润	444,431,256.72	174,717,132.00

10、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	6,334,830.00	
减：利息收入	1,102,077.28	876,971.56
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	2,659.40	
合计	5,235,412.12	-876,971.56

11、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	/	/	336,949,738.69	/	/	212,575,476.67
股权投资差额摊销	/	/	-5,437,388.60	/	/	-1,330,091.17
合计			331,512,350.09			211,245,385.50

(八) 关联方及关联交易

1. 关联交易情况

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
国家开发投资公司	北京市	投资	本公司控股股东	全民所有制	王会生

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004-1-1	本年增加数	本年减少数	2004-12-31
国家开发投资公司	580,000 万元	—	—	580,000 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2004-1-1		本年增加		本年减少		2004-12-31	
	金额(千元)	%	金额(千元)	%	金额(千元)	%	金额(千元)	%
国家开发投资公司	162,234.423	57.58	162,234.423	—	—	—	324,468,846	57.58

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
美国第一中华电力公司	靖远公司的投资方(30%)
甘肃省电力公司	小三峡公司的投资方(20%)、靖远公司的投资方(5%)

甘肃省电力建设投资开发公司	小三峡公司的投资方（30%）、靖远公司的投资方（15%）
MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED	曲靖公司的投资方（37%）、美国第一中华电力公司的子公司
云南电力集团有限公司	曲靖公司的投资方（19%）
徐州华润电力有限公司	本公司参股公司
国投电力公司	与本公司同一控股股东
亚能咨询（上海）有限公司	美国第一中华电力公司的子公司

## 2. 关联公司交易事项

### （1）向关联方销货

#### A、定价政策及支付方式

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

##### （a）小三峡公司

根据甘肃省物价局甘价商[2003]59号文规定，自2003年1月1日起，小三峡公司大峡水电厂上网电价为每千瓦时0.333元（含税），2004年按此电价结算的上网电量为12.7亿千瓦时。

根据甘肃省物价局甘价商[2004]350号文规定，2004年，小三峡公司小峡电厂上网电价按每千瓦时0.227元（含税）执行。2004年下半年国家调整电价后，电源侧新增调价收入，省电力公司按照国家核定的省内各电厂上网电价水平，将价差部分定额分配至各发电企业，小峡电厂2004年实际分配222.2万元。

##### （b）靖远公司

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

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

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

根据甘肃省物价局甘价商[2004]350号文规定，2004年度靖远公司超发电价按每千瓦时0.15元（含税）执行。

(c) 曲靖公司

2004 年 1 月 9 日，云南省发展计划委员会以云计价格[2004]20 号批准二期 3#机组临时上网电价为 220 元/千千瓦时。

2004 年 1 月 16 日，曲靖公司与云南电力集团有限公司签订购售电协议，对二期 3#机组在 168 小时试运行期间的上网电量按 100 元/千千瓦时（含税）结算。

2004 年 1 月 20 日，云南省发展计划委员会以云计价格[2004]65 号文件，对火电发电企业枯水和平水期上网电价进行了通知，在 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 5 月 31 日、11 月 1 日至 12 月 31 日期间内所有上网电量，均按合同内电价执行，包括国家新出台的煤电联动 7 厘，即曲靖公司一期机组电价为 282 元/千千瓦时。

国家发改委以发改价格[2004]1037 号文件，批准自 2004 年 6 月 15 日起曲靖公司二期机组执行 240 元/千千瓦时的电价。

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

\* 上网电价的发电利用小时统一为 5000 小时；

\* 火电超发电量上网电价统一调整为每千瓦时 0.160 元；

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

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

## B、电力销售

2004 年度，小三峡公司大峡电厂按每千瓦时 0.333 元（含税）结算的上网电量实际为 12.7 亿千瓦时，超发电量按每千瓦时 0.18372 元（含税）结算；小三峡公司小峡电厂上网电价按每千瓦时 0.227 元（含税）结算，实际分配价差部分 222.2 万元已确认收入。小三峡公司 2004 年度取得售电收入 407,509,933.14 元。

2004 年度，靖远公司基本上网电量 30.855 亿千瓦时按每千瓦时 0.367 元（含税）结算，超发电量按每千瓦时 0.15 元（含税）结算。由于省内电价调整执行不到位部分由电网和电厂企业按总调价

标准同比例分摊，靖远公司实际负担的 1602 万元差价未予结算；根据靖远公司与甘肃省电力公司签订的《电力购买与销售合同》，本年度靖远公司支付超发利润 1500 万元。靖远公司 2004 年度取得售电收入 1,089,648,163.75 元。

2004 年度，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）枯平期电量按每千瓦时 0.282 元（含税）结算，汛期超过利用发电小时的奖励电量（本年 14103 千万千瓦时）按每千瓦时 0.282 元（含税）结算，其余电量均按每千瓦时 0.16 元（含税）结算；曲靖公司二期工程（3#、4#）机组正式发电后均按每千瓦时 0.24 元（含税）结算。曲靖公司 2004 年 4 至 12 月取得售电收入 880,692,776.63 元。

## (2) 担保

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司关联方为靖远公司、小三峡公司 1,090,730,000.00 元借款提供保证担保，其中国开投公司为靖远公司 312,900,000.00 元借款提供保证；甘肃省电力公司为小三峡公司 312,324,000.00 元借款提供保证，甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司 465,506,000.00 元借款提供保证。

## (3) 提供资金

### A、委托贷款

(a) 截至 2004 年 12 月 31 日止，甘肃省电力公司提供给小三峡公司的短期委托贷款为 10,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 1 月 13 日起至 2005 年 1 月 13 日止，年利率为 4.779%。

(b) 截至 2004 年 12 月 31 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给小三峡公司的短期委托贷款为 20,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 11 月 16 日起至 2005 年 11 月 15 日止，年利率为 5.022%。

(c) 截至 2004 年 12 月 31 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给小三峡公司的长期委托贷款共两笔，其中一笔 40,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 9 月 10 日起至 2005 年 9 月 10 日止，年利率为 5.49%；一笔 50,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 6 月 11 日起至 2009 年 12 月 21 日止，年利率为 5.76%；

(d) 截至 2004 年 12 月 31 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给靖远公司的长期委托贷款为 75,090,000.00 元，委托期限自 2004 年 6 月 28 日起至 2006 年 12 月 31 日止，年利率为 5.76%。

(e) 截至 2004 年 12 月 31 日止，国投电力公司提供给曲靖公司的长期委托贷款为 128,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 6 月 21 日起至 2010 年 6 月 20 日止，年利率为 5.76%。

(f) 截至 2004 年 12 月 31 日止，国开投公司提供给本公司的短期委托贷款共两笔，其中一笔 120,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 3 月 31 日起至 2005 年 3 月 31 日止，年利率为 4.779%；一

笔 160,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 12 月 30 日起至 2005 年 6 月 30 日止，年利率为 4.698%。

#### B、信用贷款

截至 2004 年 12 月 31 日止，美国第一中华电力合作有限公司向靖远公司提供的信用贷款余额计 219,422.19 美元，折合 1,816,047.76 元。

#### C、资金使用

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

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

2003 年 5 月、6 月和 10 月，国投电力公司向曲靖公司提供二期项目出资款计 86,000,000.00 元，由于国投电力公司持有的曲靖公司股权已于 2004 年 3 月 31 日向本公司转让交割完毕（转让细节详见附注（八）2、第 4 条），本公司应代替国投电力公司承担股东出资义务，并于股权转让完成后及时足额向曲靖公司提供相关款项，而曲靖公司则应将国投电力公司出资款进行清退。

鉴于本公司未能在股权转让完成后及时向曲靖公司提供资金，致使国投电力公司出资款于 2004 年 6 月（清退 5000 万元）、12 月（清退 3600 万元）分两次得以清退，本公司与国股电力公司就相关资金占用达成协议，对国股电力公司未能及时回收的款项给予相应利息补偿，具体如下：

\* 以 8600 万元为基数，利率 5.31%，自 2004 年 4 月 1 日至 2004 年 6 月 29 日计息；

\* 以 3600 万元为基数，利率 5.31%，自 2004 年 6 月 30 日至还款日计息；

本公司共应支付利息 2,113,380.00 元，并于 2004 年 12 月一次性支付。

#### (4) 股权转让

本公司与国投电力公司于 2004 年 1 月 29 日签署了《股权转让协议》，国投电力公司将其持有曲靖公司 26400 万元的出资权益（占曲靖公司注册资本的 44%）转让予本公司。本公司将向国投电力公司支付人民币 37979.95 万元作为本次股权受让的对价。受让完成后，本公司将持有国投曲靖 44% 的股权，成为第一大股东，同时本公司将承继国投电力公司对国投曲靖二期建设增资享有的出资权。上述事项业经本公司 2004 年第一次临时股东大会于 2004 年 2 月 9 日决议批准。

截至 2004 年 3 月 31 日，该股权转让已经原审批机关云南省商务厅有关文件批准，股权变更和工商登记过户手续已办理完毕，本公司支付的款项已超过了收购价款的 50%，该股权转让实施完成。本年度本公司已付清全部转让价款。

(5) 委托管理协议

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

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

委托管理期限为三年，管理费为每年 280 万元，每半年结算一次，委托方以现金方式向受托方支付。

本年度国投电力公司向本公司支付委托管理费 2,100,000.00 元。

(6) 咨询服务

经靖远公司董事会靖电司董特决[2003]1 号决议批准，靖远公司与亚能咨询（上海）有限公司本期签订《咨询协议》，亚能咨询（上海）有限公司从 2004 年 1 月 1 日起至 2004 年 12 月 31 日期间内为靖远公司提供与电力有关的技术咨询服务及企业管理咨询服务，咨询费用为 4,000,000.00 元。

3、关联方应收应付款项

		单位: 元 币种: 人民币	
应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	甘肃省电力公司	333,186,390.07	229,981,462.12
应收帐款	云南电力集团有限公司		163,360,707.18
应收票据	甘肃省电力公司	85,945,000.00	6,650,000.00
应收票据	云南电力集团有限公司		40,490,118.81
其他应收款	甘肃省电力公司	1,000,000.00	
其他应收款	甘肃省电力建设投资开发公司	200,000.00	
其他应收款	美国第一中华电力合作有限公司	161,312.65	
其他应收款	徐州华润电力有限公司		
其他应付款	国投电力公司		14,370,338.34
其他应付款	甘肃省电力建设投资开发公司	51,000,000.00	75,000,000.00
其他应付款	甘肃省电力公司	12,000,000.00	12,000,000.00
其他应付款	云南省电力集团有限公司		2,674,724.70
其他应付款	美国第一中华电力合作有限公司	4,000,000.00	

### （九）或有事项

如附注十所述，本公司靖远三期在未获得国家有关部门对项目建设批复的情况下，提前进行了靖远三期工程初步的开工建设。根据国家项目审批的相关规定，公司已停止了该项目的施工建设。

### （十）承诺事项

（1）本公司五届二十四次董事会会议于 2004 年 4 月 16 日通过投资靖远三期 2×30 万千瓦燃煤机组项目的决议，该项目是靖远公司的扩建工程，新增两台 30 万千瓦燃煤机组，根据项目建议书投资估算，该项目发电工程动态投资为 26.5 亿元(含脱硫)，项目资本金约占工程动态总投资的 25%，约为 6.6 亿元，由靖远公司各股东按原出资比例增资投入，其余资金由靖远公司贷款解决。本公司根据持股比例预计需投入约 3.3 亿元，具体出资金额以各方签订的出资协议为准。经甘肃省发展和改革委员会、甘肃省建设厅甘发该投资（2004）14 号文通知，靖远三期项目为全省 2004 年重点建设项目计划予以下达。靖远三期工程的可行性研究报告业经甘肃省发展计划委员会甘计基础（2004）182 号预审审查批复。

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

该项目的《项目环境影响评价报告》于 2004 年 9 月经甘肃省环保局上报国家环保总局，惟截至本报告日止，该项目的立项、环保等审批工作正在进行过程中。根据国家项目审批的相关规定，公司已停止了该项目的施工建设。本公司将根据国家有关要求，积极推进项目审批工作

（2）如附注（六）、20 所述，根据小三峡公司增资计划，本公司将于 2005 年出资 2500 万元。

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

### （十一）资产负债表日后事项

1. 2005 年 1 月 17 日，本公司靖远公司三期项目经甘环开发（2005）3 号文“关于报审甘肃靖远电厂三期扩建环境影响书”批复后转报国家有关部门审批。

2. 2005 年 1 月 28 日，经本公司第六届董事会第四次会议决议，本公司拟以 2004 年 12 月 31 日总股本 563,491,652 股为基数，每 10 股派送现金股利 1 元（含税）。上述决议尚需经本公司股东大会批准。

### （十二）其他重要事项

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

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

截至 2004 年 12 月 31 日止，靖远三期工程用地的出让手续尚在办理之中。

2. 截至 2004 年 12 月 31 日止，小三峡公司所使用的土地中，兰州市区公司本部办公用地以及南戴河培训中心用地已办理出让并取得国有土地使用权证，大峡水电站生产、办公用地均已办理出让并取得国有土地使用权证，小峡水电站工程用地均为划拨用地。

3. 截至 2004 年 12 月 31 日止，曲靖公司生活区土地为划拨土地。

4. 2004 年 9 月，中国工商银行兰州市七里河支行（以下简称“工行”）、甘肃省电力公司与靖远公司关于应收帐款转让业务签订三方协议，靖远公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司 8000 万元应收电费款转让给工行，该等转让业务为无追索权公开型，工行不得要求靖远公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远公司应向工行支付资金使用费、资金管理费共 3,485,300.00 元。如果甘肃省电力公司在一年期限内未能全部或部分偿还该等债务，则应向工行申请与到期不能偿还债务等额的流动资金贷款（贷款期限为 1 年，到期后可申请展期，利率按中国人民银行规定的当期基准利率下浮 10%），用于偿还应当支付的款项。该贷款第一年、第二年应计利息由靖远公司全额承担并向工行按时足额支付。

由于上述协议存在可能带来财务损失的或有条款，故靖远公司本期按可能承担的两年贷款利息预计负债 8,035,200.00 元，业已计入当期损益。

上述应收帐款转让事项业经本公司第六届董事会第二次会议、靖远公司靖电司董决（2004）12 号决议批准。

5. 本公司于 2004 年 6 月 8 日分别与国开投公司及国投电力公司签署了《关于厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议》、《关于淮北国安电力有限公司股权转让协议》、《关于北部湾电力有限公司股权转让协议》及《关于甘肃张掖发电有限公司股权转让协议》。本公司拟用增发 A 股募集

资金收购国开投公司持有的厦门华夏国际电力发展有限公司 35%的股权、淮北国安电力有限公司 35%的股权，以及国投电力公司持有的北部湾电力有限公司 55%的股权、甘肃张掖发电有限公司 45%的股权。上述股权转让价格以国资委最终批复为准。

本公司增发 A 股的议案及 A 股募集资金投资项目可行性分析报告的议案已于 2004 年 6 月 21 日经本公司 2004 年第二次临时股东大会决议批准，修改增发方案的议案已于 2004 年 9 月 3 日经本公司 2004 年第三次临时股东大会决议批准。

## 十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人签字并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

国投华靖电力控股股份有限公司

法定代表人：卜繁森

二 00 五年二月一日