

国投华靖电力控股股份有限公司

600886

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	14
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	23
十二、备查文件目录	75

一、重要提示

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

2、本报告经公司第六届董事会第十四次会议审议通过。董事李冰、亓波因其他工作原因未能出席会议，书面委托董事潘坤华、邓华代为行使表决权；独立董事李德标、费圣英因其他工作原因未能出席会议，书面委托独立董事庄来佑先生代为行使表决权；公司其余五名董事均出席董事会会议。

3、公司法定代表人邓华先生，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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司
公司法定中文名称缩写：国投电力
- 2、公司法定代表人：邓华
- 3、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：wei qi ong@sdi cpower. 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
E-mail：zhl@sdi cpower. com
- 4、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. sdi cpower. com
公司电子信箱：gtdl@sdi cpower. com
- 5、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
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 华靖
公司 A 股代码：600886
- 7、其他有关资料
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

项目	金额
利润总额	709,314,079.45
净利润	379,532,697.28
扣除非经常性损益后的净利润	387,210,440.03
主营业务利润	981,622,107.04
其他业务利润	5,186,118.99
营业利润	601,048,099.32
投资收益	128,703,469.58
补贴收入	
营业外收支净额	-20,437,489.45
经营活动产生的现金流量净额	1,384,501,370.98
现金及现金等价物净增加额	-211,178,768.64

(二) 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
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-20,437,489.45
所得税影响数	-1,327,589.53
固定资产减值准备转回	3,345,239.44
对税前利润影响	-17,092,250.01
对税后利润影响	-15,764,660.48
扣除少数股东本期损益影响	-8,086,917.73
合计	-7,677,742.75

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	3,056,764,453.00	2,377,850,873.52	28.55	1,376,597,157.76
利润总额	709,314,079.45	619,406,242.96	14.52	392,554,417.11
净利润	379,532,697.28	328,464,518.62	15.55	214,810,697.72
扣除非经常性损益的净利润	387,210,440.03	336,951,507.34	14.92	201,027,743.69
每股收益	0.674	0.583	15.61	0.76
最新每股收益				
净资产收益率(%)	27.52	24.38	增加 3.14 个百分点	19.96
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	28.08	25.01	增加 3.07 个百分点	19.52
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	26.24	28.22	减少 1.98 个百分点	21.69
经营活动产生的现金流量净额	1,384,501,370.98	1,120,756,111.43	23.53	794,532,232.12
每股经营活动产生的现金流量 净额	2.46	1.99	23.62	2.82

	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减(%)	2003 年末
总资产	8,992,916,651.06	9,010,605,703.20	-0.20	4,600,508,528.35
股东权益(不含少数股东权益)	1,378,996,421.19	1,347,142,267.36	2.36	1,029,714,112.39
每股净资产	2.45	2.39	2.51	3.65
调整后的每股净资产	2.204	2.125	3.71	3.65

(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	563,491,652.00	218,910,598.87	65,994,053.36	70,177,271.26	428,568,691.87	1,347,142,267.36
本期增加	0	660,000.00	36,928,914.50	18,464,457.25	313,895,773.28	369,949,145.03
本期减少	0	0	0	0	338,094,991.20	338,094,991.20
期末数	563,491,652.00	219,570,598.87	102,922,967.86	88,641,728.51	404,369,473.95	1,378,996,421.19

1. 资本公积变动原因: 曲靖公司本期根据云南省环保局排污费豁免的通知, 将应付排污费 1,500,000.00 元转入资本公积, 本公司根据持股比例, 相应增加股权投资准备 660,000.00 元。
2. 盈余公积变动原因: 按照 2005 年税后利润计提 36,928,914.50 元。
3. 法定公益金变动原因: 按照 2005 年税后利润计提 18,464,457.25 元。
4. 未分配利润变动原因: (1) 本期净利润净增加 313,895,773.28 元。(2) 根据 2004 年度股东大会决议, 本公司以 2004 年末总股本 563,491,652 股为基数, 每 10 股派发现金股利 1 元(含税), 共应派发股利 56,349,165.20 元, 应付股利已于 2005 年 4 月支付完毕。(3) 根据 2005 年度第四次临时股东大会决议, 本公司以 2004 年末总股本 563,491,652 股为基数, 每 10 股派发现金股利 5 元(含税), 共应派发股利 281,745,826.00 元, 应付股利已于 2005 年 11 月支付完毕。

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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	287,266,685	50.98	0	0	0	0	0	287,266,685	50.98
2、国有法人持股	5,786,165	1.03	0	0	0	0	0	5,786,165	1.03
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中:境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中:境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件股份合计	293,052,850	52.01	0	0	0	0	0	293,052,850	52.01

二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	270,438,802	47.99	0	0	0	0	0	270,438,802	47.99
2、境内上市的外资股	0	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	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无限售条件股份合计	270,438,802	47.99	0	0	0	0	0	270,438,802	47.99
三、股份总数	563,491,652	100	0	0	0	0	0	563,491,652	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2006-08-09	5,786,165	287,266,685	276,224,967	上海浦东实华经济发展公司所持公司 1.03%的股份限售期满
2008-08-09	287,266,685	0	563,491,652	国家开发投资公司所持公司 60.69%的股份限售期满

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	25,604						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
国家开发投资公司	国有股东	50.98	287,266,685	-37,202,161	287,266,685	0	
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	其他	2.91	16,389,048	16,389,048	0	未知	
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	其他	2.42	13,639,812	13,639,812	0	未知	
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	其他	2.11	11,880,000	1,906,848	0	未知	
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	其他	1.77	10,000,000	10,000,000	0	未知	
长江证券有限责任公司	其他	1.57	8,851,312	8,851,312	0	未知	
招商银行股份有限公司 - 招商股票投资基金	其他	1.03	5,791,421	-34,965	0	未知	
上海浦东实华经济发展公司	国有股东	1.03	5,786,165	-1,101,835	5,786,165	未知	
全国社保基金一一零组合	其他	0.91	5,149,048	2,932,522	0	未知	
长城证券有限责任公司	其他	0.89	5,000,000	5,000,000	0	未知	

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国平安人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品	16,389,048	人民币普通股
海通 - 中行 - FORTIS BANK SA/NV	13,639,812	人民币普通股
中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金	11,880,000	人民币普通股
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	10,000,000	人民币普通股
长江证券有限责任公司	8,851,312	人民币普通股
招商银行股份有限公司 - 招商股票投资基金	5,791,421	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	5,149,048	人民币普通股
长城证券有限责任公司	5,000,000	人民币普通股
交通银行 - 普惠证券投资基金	4,898,179	人民币普通股
中国工商银行 - 金泰证券投资基金	4,861,676	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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；中国银行 - 海富通收益增长证券投资基金、交通银行 - 海富通精选证券投资基金同属海富通基金管理有限公司管理，招商银行股份有限公司 - 招商股票投资基金、全国社保基金一一零组合同属招商基金管理有限公司管理；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

国家开发投资公司报告期内股份变动原因：收购中国石化集团湖北石油总公司、中国石化销售中南公司、武汉京昌商贸发展中心等 3 家公司股份增加股份 17,500,836 股，股权分置改革支付对价减少股份 54,702,997 股。

上海浦东实华经济发展公司报告期内股份变动原因：股权分置改革支付对价减少股份 1,101,835 股。

2、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
国家开发投资公司	287,266,685	2008-08-09	287,266,685	国家开发投资公司持有的 50.98% 的公司股份自获得上市流通权之日起，在三十六个月内不上市交易或转让
上海浦东实华经济发展公司	5,786,165	2006-08-09	5,786,165	上海浦东实华经济发展公司持有的 1.03% 的公司股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

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

成立日期：1995 年 4 月 14 日

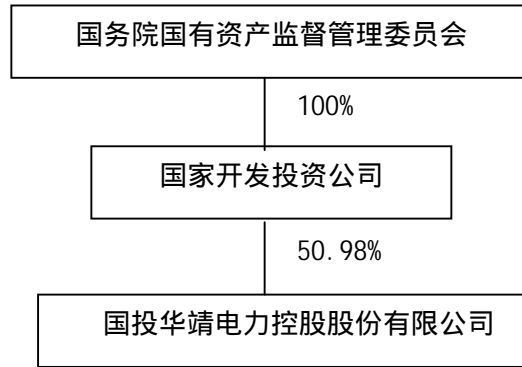
主要经营业务或管理活动：目前，公司实业投资重点为电力、煤炭、港口、化肥等基础性和资源性行业，以及汽车零部件和生物制药等高科技产业中有前景的项目。同时，公司参股、控股信托投资公司、证券公司和银行，从事咨询及资产管理业务。

公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

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。

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

单位: 股 币种: 人民币

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
邓华	董事长	男	43	2005-10-24	2007-09-03	0	0	0		10.78
李冰	副董事长	男	38	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
费圣英	独立董事	男	48	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
庄来佑	独立董事	男	61	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
李德标	独立董事	男	43	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
亓波	董事	男	53	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
潘坤华	董事	男	43	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
陈德春	董事	女	41	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
冯苏京	董事	男	38	2005-05-23	2007-09-03	0	0	0		6.00
张颖毅	监事会主席	女	53	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		6.00
邓星斌	监事	男	38	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		4.00
孙静	监事	女	34	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		4.00
金为民	监事	男	53	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		4.00
杨林	监事	男	34	2004-09-03	2007-09-03	0	0	0		14.83

王一虹	监事	女	51	2004-09-03	2007-09-03	10,800	13,608	2,808	公司 实施 股改 送股 方案	14.20
胡刚	总经理	男	44	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0		58.31
兰如达	副总经理兼 财务负责人	男	46	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0		31.38
金锋	副总经理	男	45	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0		31.43
张元领	副总经理	男	44	2005-01-28	2007-09-08	0	0	0		29.71
魏琼	董事会秘书	女	48	2004-09-08	2007-09-08	0	0	0		31.81
合计	/	/	/	/	/	10,800	13,608	2,808	/	288.45

注：以上均为含税报酬总额，其中：邓华董事长自任职起从公司领取报酬。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)邓华，现年 43 岁，大学学历，工商管理硕士，高级工程师。2000 年起历任国家开发投资公司资产管理部副主任，国投创兴资产管理公司副总经理，国投高科技创业公司副总经理，国投创业投资有限公司副总经理、总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司董事长，国投电力公司副总经理。

(2)李冰，现年 38 岁，研究生学历，英国剑桥大学工商管理硕士，高级工程师。2000 年起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，现年 48 岁，研究生学历，高级会计师。2000 年起历任江苏省电力公司副总经理、党委副书记。现任江苏省电力公司总经理，党委副书记。

(4)庄来佑，现年 61 岁，大学学历，高级工程师。2000 年起历任国家开发银行评审一局局长、企业局局长、总经济师。现任国家开发银行顾问。

(5)李德标，现年 43 岁，经济学博士，工程师。2000 年起历任北京首创股份有限公司副总经理。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)亓波，现年 53 岁，硕士研究生学历，高级工程师。2000 年起历任山东电力发电公司常务副总经理，国投电力公司副总经理、总经理，天津国投津能发电有限公司董事长。

(7)潘坤华，现年 43 岁，大学学历，工商管理硕士，高级工程师。2000 年至今任国投电力公司副总经理。

(8)陈德春，现年 41 岁，大学学历，高级工程师。2000 年起历任国家开发投资公司经营部计划统计处处长、经营部副主任、计划财务部副主任。现任国家开发投资公司经营管理部主任。

(9)冯苏京，现年 38 岁，研究生学历，经济师。2000 年起历任国投机轻有限公司项目经理助理，国家开发投资公司人力资源部人力资源处副处长。现任国家开发投资公司人力资源部薪资保障处处长。

(10)张颖毅，现年 53 岁，大学学历，高级会计师。2000 年起历任国家开发投资公司财务会计部副主任、审计室主任、监察审计部审计总监。现任国家开发投资公司监察审计部副主任、审计总监。

(11)邓星斌，现年 38 岁，大学学历，工商管理硕士，高级会计师，注册会计师。2000 年起历任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，国家开发投资公司计划财务部副主任。现任国家开发投资公司财务会计部副主任。

(12)孙静，现年 34 岁，大学学历，高级会计师。2000 年起历任国家开发投资公司审计室副处长、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，现年 53 岁，研究生学历，高级工程师。2000 年起历任国家开发投资公司电力事业部副主任。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，现年 34 岁，大学学历，工程师。2000 年以来历任徐州华润电力有限公司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，现年 51 岁，大学学历，工程师。2000 年以来历任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，现年 44 岁，大学学历，高级工程师。2000 年以来历任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，现年 46 岁，大学学历，高级会计师。2000 年以来历任国投煤炭公司副总经理，国家开发投资公司财会部副主任、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，现年 45 岁，大学学历，高级工程师。2000 年以来历任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)张元领，现年 44 岁，大学学历，高级工程师。2000 年以来历任国投电力公司项目经理、责任项目经理，国投华靖电力控股股份有限公司资深项目经理，甘肃小三峡水电开发有限责任公司总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理。

(20)魏琼，现年 48 岁，大学学历，高级工程师。2000 年以来历任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。

(二) 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	是否领取报酬津贴
邓华	国投电力公司	国投电力公司副总经理	2005-09		否
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		是
陈德春	国家开发投资公司	国家开发投资公司经营管理部主任	2005-10		是
冯苏京	国家开发投资公司	国家开发投资公司人力资源部薪资保障处处长	2004-12		是
张颖毅	国家开发投资公司	国家开发投资公司监察审计部副主任、审计总监	2005-11		是
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		是
邓星斌	国家开发投资公司	国家开发投资公司财务会计部副主任	2004-11		是
潘坤华	国投电力公司	国投电力公司副总经理	2004-02		是
金为民	国投电力公司	国投电力公司副总经理	2004-02		是

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。

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
费圣英（独立董事）	江苏省电力公司	总经理	2004-12	
庄来佑（独立董事）	国家开发银行	顾问	2005-07	
李德标（独立董事）	北京首创股份有限公司	副总经理	2000-10	
邓华	天津国投津能发电有限公司	董事	2005-12	

邓华	国投北部湾发电有限公司	董事长	2005-11	
邓华	国投钦州发电有限责任公司	董事长	2005-11	
潘坤华	二滩水电开发责任公司	董事	1995-02	
潘坤华	广东抽水蓄能发电有限公司	副董事长	2000-07	
潘坤华	贵州黔源电力股份有限公司	副董事长	2004-08	
潘坤华	北京三吉利能源股份有限公司	董事	2003-12	
潘坤华	北京国利能源开发有限公司	董事	2004-07	
潘坤华	新力能源开发有限公司	副董事长	2000-03	
潘坤华	云南大朝山水电有限责任公司	董事长	2005-03	
张颖毅	华北高速公路股份公司	独立董事	2003-08	
张颖毅	中华社会文化发展基金会	理事	2005-04	
张颖毅	二滩水电开发责任公司	监事	2001-03	
王一虹	厦门华夏国际电力发展有限公司	董事	2003-11	2007-11
胡刚	厦门华夏国际电力发展有限公司	董事长	2003-11	2007-11
胡刚	徐州华润电力有限公司	副董事长	2005-11	
胡刚	甘肃电投张掖发电有限公司	副董事长	2003-10	
兰如达	淮北国安电力有限公司	副董事长	2004-07	2007-07
金锋	湖南益阳第二发电有限公司	副董事长	2004-10	
李冰	天津国投津能发电有限责任公司	董事	2004-04	
李冰	国投弘泰信托公司	董事	2004-05	
李冰	中投咨询有限公司	董事	2004-07	
亓波	天津国投津能发电有限公司	董事长	2005-08	

（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：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、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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》。

本公司董事（除董事长外）每人每年在公司领取 6 万元津贴，公司董事李冰、亓波、潘坤华、陈德春、冯苏京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。

（四）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
卜繁森	董事长	工作调动
丁姝伟	董事	工作调动
邓华	董事长	

冯苏京	董事	
张元领	副总经理	

报告期内，经公司第六届董事会第四次会议审议通过，增聘张元领先生为公司副总经理。
经公司第六届董事会第六次会议审议通过，同意丁姝伟女士辞去公司董事职务，选举冯苏京先生为公司董事，并经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过。

经公司第六届董事会第十次会议审议通过，同意卜繁森先生辞去公司董事长及董事职务，选举邓华先生为公司董事，并经公司 2005 年第五次临时股东大会审议通过。经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，选举邓华先生为公司第六届董事会董事长。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 38 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，本科及以上学历占 81.57%，其中，公司领导 6 人，项目管理人员 16 人，财务人员 5 人，证券管理人员 4 人，行政人员 7 人。公司无离退休人员。

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	14
会计金融专业	12
经济管理专业	9
其他专业	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	14
大学	17
大专	5
中专	2

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、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

1、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)	备注
费圣英	9	8	1	0	
庄来佑	9	9	0	0	
李德标	9	8	1	0	

报告期内，独立董事尽职尽责，亲自或委托出席了全部董事会会议，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、股权分置改革等重大事项发表了独立意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、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。公司上述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) 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《关于修订公司高管薪酬的议案》。公司董事会根据此方案对公司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) 年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 3 月 4 日召开 2004 年年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 3 月 5 日的《中国证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 6 月 23 日召开 2005 年第 1 次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 6 月 24 日的《中国证券报》。

2)、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 8 月 1 日召开 2005 年第 2 次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 8 月 2 日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3)、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 8 月 8 日召开 2005 年第 3 次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 8 月 9 日的《中国证券报》。

4)、第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 9 月 16 日召开 2005 年第 4 次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 9 月 17 日的《中国证券报》。

5)、第 5 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 10 月 17 日召开 2005 年第 5 次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 10 月 18 日的《中国证券报》。

本报告期内公司共召开 5 次临时股东大会。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

(1) 报告期内公司总体经营情况概述

2005 年全国电力工业依然保持快速增长态势，电力供需形势局部地区仍然紧张，但随着大批电源项目的建成投产，和前两年相比，电力供需矛盾总体上有所缓和。根据中电联 1 月 9 日统计快报显示，2005 年，全国发电量达到 24747 亿千瓦时，同比增长 13.45%；全社会用电量 24689 亿千瓦时，同比增长 13.45%，增幅比 2004 年回落了 1.73 个百分点。

报告期内，公司积极应对市场变化，克服困难，严格按照年初股东大会确定的工作目标和要求，在完善法人治理结构、强化内部经营管理、推进新项目开发建设、实现经营业绩稳步增长以及加强投资者关系管理等方面做了大量卓有成效的工作，公司盈利能力和整体抗风险能力进一步增强。同时，公司作为第二批股权分置改革试点公司之一，顺利实施完成了股权分置改革工作。

2005 年末，公司总装机容量 357 万千瓦，权益装机容量 147.3 万千瓦，分别较上年同期增长 3.4%和 4.1%。2005 年，公司完成发电量 207.7 亿千瓦时、上网电量 197.67 亿千瓦时，分别较上年同期增加 32.32%和 32.33%（详见 2006 年 1 月 11 日公司 2005 年 4 季度电量完成情况公告）。2005 年实现主营业务收入 305676 万元，主营业务利润 98162 万元，净利润 37953 万元，分别比去年同期增长 28.55%、15.7%、15.5%。公司净资产收益率 27.52%，同比增加了 3.14 个百分点。在全国火电设备利用小时下降、煤炭价格较去年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持续稳定增长。

本报告期公司利润保持同比增长的主要原因是：2004 年新投产机组在 2005 年充分发挥效益；黄河来水情况好，小峡新投产机组增加水电机组容量，水电机组利润水平同比有较大增加；煤电联动政策提高公司部分所属电厂上网电价，部分弥补了煤炭成本上涨。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

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。

主营业务分行业、产品情况表

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	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
行业						
电力行业	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	32.11	28.55	35.61	减少 3.56 个百分点
合计	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	32.11	28.55	35.61	减少 3.56 个百分点

产品						
电力产品	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	32.11	28.55	35.61	减少 3.56 个百分点
合计	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	32.11	28.55	35.61	减少 3.56 个百分点

本公司 2005 年度主营业务收入 100%来自所属发电企业的发电收入。

公司主营业务收入增长的主要原因：合并范围同比增加曲靖一季度经营业绩，使收入增加。小峡投产发电和黄河来水情况较好，小三峡公司收入增加。煤电联动政策实施使火电企业收入增加。

公司主营业务成本增长的主要原因：合并范围同比增加曲靖一季度经营业绩，使成本增加。新机投产增加折旧。火电企业因煤价上涨，使燃料成本增加。

主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
甘肃地区	1,655,059,888.29	10.55
云南地区	1,401,704,564.71	*
合计	3,056,764,453.00	*

*公司 2004 年 4 月 1 日完成受让曲靖公司 44%股权，故 2005 年云南地区主营业务收入与去年同期不具可比性。

本公司 2005 年分地区电力市场的占有率：甘肃地区是 12.89%，云南地区是 11.21%。

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	305,539,610.12	占采购总额比重	23.18%
前五名销售客户销售金额合计	3,056,764,453.00	占销售总额比重	100%

(3) 报告期内公司资产构成发生重大变动的情况

1) 预付账款：期初数为 574 万元，期末数为 6044 万元，增加了 5470 万元，主要系靖远公司脱硫设备预付款大幅增加，以及靖远公司、曲靖公司本年预付大量燃料款等影响所致。

2) 固定资产：期初数为 746854 万元，期末数为 766359 万元，增加了 19505 万元，主要是新建小峡水电站和靖远三期所致，其中小三峡公司小峡水电站 2#机组于 2005 年 3 月 6 日、3#机组于 2005 年 5 月 18 日正式归调并网发电，已分别与并网发电当月暂估转入固定资产；2005 年 9 月 30 日，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于甘肃靖远电厂三期工程项目核准的批复》（发改能源〔2005〕1898 号），正式核准靖远三期的建设。

因公司 2004 年 4 月 1 日完成受让曲靖公司 44%股权，故 2005 年公司各项成本费用与去年同期不具可比性。

(4) 公司现金流量情况分析

一、经营活动产生的现金流量：	金 额（元）
现金流入小计	3,687,792,909.76
现金流出小计	2,303,291,538.78
经营活动产生的现金流量净额	1,384,501,370.98
二、投资活动产生的现金流量：	
现金流入小计	117,950,142.69
现金流出小计	845,663,244.91
投资活动产生的现金流量净额	-727,713,102.22

三、筹资活动产生的现金流量：	
现金流入小计	1,195,000,000.00
现金流出小计	2,062,967,037.40
筹资活动产生的现金流量净额	-867,967,037.40
四、现金及现金等价物净增加额	-211,178,768.64

本公司 2004 年合并的现金及现金等价物净增加额为-21117.88 万元。其中经营活动产生的现金流量净额 138450.14 万元，主要原因是电费回收较及时；投资活动产生的现金流量净额-72771.31 万元，主要原因是小三峡公司、靖远公司和曲靖公司支付工程款所致；筹资活动产生的现金流量净额是-86796.70 万元，主要原因是小三峡公司为小峡水电站工程筹措借款和靖远公司为三期工程新增借款所致。

(5) 2005 年公司的主要经营工作

1) 高度重视，保障燃料供应

公司始终把燃料管理工作作为年度核心工作，千方百计拓宽供应渠道，加强运力协调，保障燃料供应。下属各投资企业煤炭库存始终保持合理水平，没有出现缺煤停机现象。其中，靖远二公司利用坑口优势，继续保持煤价和煤质的稳定；徐州华润仍然保持了在同地区价格优势地位。

2) 进一步加强企业安全生产管理，着力建立安全生产的长效机制

公司全年未出现重大设备及人身安全事故，各投资企业实现了长周期的安全运行。

3) 切实强化基建管理，新项目核准实现突破

加强了项目建设过程的监控和调度，合理控制工程造价。小峡电站动态投资节省近 3 亿元。成功核准了靖远三期、乌金峡 2 个项目，新项目建设工作全面推进。

4) 全面加强基础管理，效益增长保持稳健

一是切实加强新投产机组的运营管理；二是紧密跟踪煤电联动政策启动，争取到了有利的电价政策；三是以全面预算管理为龙头，提升财务管理水平；四是充分利用审计手段，加强投资企业风险防范。

(6) 主要控股和参股公司的经营情况

1) 主要控股公司的经营情况及业绩分析

			单位: 万元	币种: 人民币	
控股公司名称	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	70000	220236.18	25608.88
小三峡公司	发电	电力	24544	275493.88	21737.57
曲靖公司	发电	电力	60000	354901.67	8750.93

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，已于 2005 年全部投产。截止至 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 275493.88 万元，净资产 42360.27 万元，2005 年度完成发电量 27.42 亿千瓦时、上网电量 27.25 亿千瓦时，实现主营业务收入 62063.44 万元、主营业务利润 36988.96 万元、净利润 21737.57 万元。小三峡公司因小峡电站投产和黄河来水情况较好，净利润大幅增加。

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 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 220236.18 万元，净资产 88546.25 万元，2005 年度完成发电量

37.41 亿千瓦时、上网电量 35.66 亿千瓦时，实现主营业务收入 103442.55 万元、主营业务利润 32863.36 万元、净利润 25608.88 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 万千瓦的火电机组已投产。截止至 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 354901.67 万元，净资产 84123.54 万元，2005 年度完成发电量 69.51 亿千瓦时、上网电量 65.09 亿千瓦时，实现主营业务收入 140170.46 万元、主营业务利润 27449.88 万元、净利润 8750.93 万元。曲靖公司受煤价上涨、折旧和修理费增加等因素影响，净利润同比下滑。

2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

参股公司名称	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	46141.85	13842.56	36.47

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 万千瓦已全部投产。截止至 2005 年 12 月 31 日，该公司总资产 337299.78 万元，净资产 96264.63 万元，2005 年度完成发电量 73.36 亿千瓦时、上网电量 69.67 亿千瓦时，实现主营业务收入 218409.89 万元、主营业务利润 56408.13 万元、净利润 46141.85 万元。徐州华润电力有限公司因二期投产，发电量大幅增加，尽管煤价上涨幅度较大，仍实现了净利润的增长。

2、对公司未来发展的展望

(1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2006 年是“十一五”的开局之年，推进产业结构优化升级，建设资源节约型、环境友好型社会已经成为“十一五”期间经济发展的重要指导原则。对于发电企业而言，有利因素是：国民经济的稳定增长使总体电力需求仍将保持一定的增长速度。不利因素是：随着国家宏观调控和产业结构优化，高耗能企业的发展将受到抑制，工业用电增速放缓。

预计 2006 年全国电力供需状况总体平衡，部分地区供大于求的局面已经开始出现，机组利用小时总体下降，但仍然存在局部地区、局部时段供需紧张。随着区域电力市场开始启动（目前华东电力市场进入综合模拟运行阶段，即将转入试运行，南方电力市场已开始模拟运行，西北电力市场方案正在设计中，拟在明年年底模拟运行），发电侧企业竞争加剧。电煤供应紧张形势有所缓解，价格上涨压力减弱。

尽管全国电力形势发生了一定变化，但总体来看，公司投资企业区域布局、水火电比例较为合理，在电力市场改革逐步推进的大环境下，全国性的区域布局有利于有效地分散经营风险。

(2) 未来机遇、发展战略和新年度经营计划

公司是控股股东---国家开发投资公司在电力业务板块唯一的资本运作平台，国家开发投资公司将通过逐步注入优质电力资产的方式来支持公司的持续快速发展。公司将逐步由一个区域型的电力公司发展成为一家全国性的具有较大规模的发电公司。

公司 2006 年的经营目标是：公司投资企业计划完成发电量 210 亿千瓦时。面对 2006 年电力市场新的形势，公司将充分发挥完善的法人治理优势、设备先进的技术优势、区域布局的资源优势、水火并济的电源结构优势、规模扩张的成本优势和控股股东的资源优势，通过“开源节流”多种举措，努力降低外部环境的不利影响，依托资本市场，促进公司持续健康发展。

(3) 资金需求及使用计划

1) 资本性支出计划

增加甘肃小三峡水电开发有限责任公司资本金，投资建设乌金峡水电站。按资本金投入计划，2006 年需投入 2500 万元。

增加徐州华润电力有限公司二期工程资本金。公司根据持股比例需投入 18000 万元，2005 年底，公司已累计投入 11100 万元。按资本金投入计划，2006 年需投入 3900 万元。

增加国投曲靖发电有限责任公司二期工程资本金。2005 年底，公司已累计投入 8600 万元。按资本金投入计划，2006 年需投入 9000 万元。

增加靖远第二发电有限公司三期工程资本金。按资本金投入计划，2006 年需投入 25000 万元。

2) 融资计划

拟增发不超过 3 亿股，募集资金用于收购大股东持有的厦门华夏公司、淮北国安公司和广西北海公司的股权并补充公司自有资金等。

公司将根据业务发展需要及生产经营计划制订合理的资金需求计划，选择最优融资组合，以最低的融资成本为公司持续发展筹措资金。

(4) 公司面临的主要风险因素分析

1) 市场风险

从电力市场看，由于近年来发电装机规模增长速度较快，电力市场供需发生变化，电力供求紧张局面总体上有所缓和，部分地区开始出现供大于求的局面。发电机组利用小时数总体开始下降；区域电力市场开始启动，发电侧企业竞争加剧，企业电价压力和成本压力增大，平均利润率下降。

鉴于公司电源点布局广泛，水火并济，同时公司将借助 A 股增发契机，通过收购优质发电资产和进行新电源点的建设，使公司供电区域逐步扩大，提升公司整体的抗风险能力，降低对公司整体效益的影响。

公司还将深入研究电力市场变化，树立全新营销理念，加强专业人员培训，提高驾驭市场能力，适应电力市场竞争需要。

2) 原煤供应风险

本公司投资企业中除小三峡公司外均为火电企业。近年来原煤需求量快速上升，从而造成原煤运输能力紧张、供应短缺、煤价高位运行，对本公司带来相应的经营风险。

公司一直以来强化成本控制和电煤营销管理，对发电煤耗、厂用电率、标煤单价等指标的控制各自区域内均处于较好水平。针对可能出现的原煤供应风险，本公司将进一步加强与大型煤炭供应企业、运输企业的长期战略合作伙伴关系，保障原煤供应；并通过优化配煤方案，扩大可供选择的煤种、煤源，在保证煤质的前提下有效控制采购成本；同时公司将加强原煤储备管理，在安全储备量的基础上，依据季节和发电量的变化灵活调整原煤储量，进一步降低原煤储存成本。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资总额为 2,500 万元人民币，比上年减少 56,179.95 万元人民币，减少了 95.74 %。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
小三峡公司	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	50	

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司非募集资金主要用于小三峡项目后续增资。具体投资情况如下：

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，用于小三峡水电站建设。按照出资进度计划，报告期内公司投入现金 2500 万元，截至 2005 年 12 月 31 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 25200 万元，并已办理了验资手续，甘肃省电力公司尚有 4800 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，小三峡水电站工程已全部投产，其中#4、#1 机组分别于 2004 年 9 月、2004 年 12 月投产，#2、#3 机组分别于 2005 年 3 月、2005 年 5 月投产。小三峡电站本年实现净利润 7678 万元。

（三）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、公司于 2005 年 1 月 28 日召开六届四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 2 月 1 日的中国证券报。
- 2)、公司于 2005 年 4 月 22 日召开六届五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 23 日的中国证券报。
- 3)、公司于 2005 年 5 月 23 日召开六届六次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 5 月 24 日的中国证券报。
- 4)、公司于 2005 年 6 月 29 日召开六届七次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 30 日的中国证券报、证券时报、上海证券报。
- 5)、公司于 2005 年 7 月 22 日召开六届八次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 7 月 23 日的中国证券报。
- 6)、公司于 2005 年 8 月 15 日召开六届九次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 16 日的中国证券报。
- 7)、公司于 2005 年 9 月 15 日召开六届十次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 9 月 16 日的中国证券报。
- 8)、公司于 2005 年 10 月 24 日召开六届十一次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 25 日的中国证券报。
- 9)、公司于 2005 年 11 月 18 日召开六届十二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 19 日的中国证券报。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 鉴于公司于 2004 年 6 月 21 日召开的 2004 年第二次临时股东大会通过的增发 A 股决议有效期为一年，为保证增发工作继续顺利进行，公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司申请增发 A 股方案的议案》。之后，公司努力抓紧申报工作，增发申请补充文件于 3 月底前上报中国证监会。至 2005 年 4 月底，增发工作具备发审会审查条件。但受 5 月份股权分置改革正式启动等政策因素影响，证监会新股发行及增发审核工作全面停止，增发工作暂缓进行。公司完成股权分置改革后，于 9 月份向证监会报送了公司补充 2005 年中报增发申请文件。由于证监会至今未启动 G 股再融资，公司增发工作受政策因素影响未能实现。

(2) 公司 2005 年第二次临时股东大会审议通过《国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革方案》。公司在规定的时间内，以方案实施的股权登记日公司总股本 563,491,652 股、流通股 214,633,970 股为基数，由非流通股股东向流通股股东共支付总额为 55,804,832 股本公司股票，即：流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 2.6 股股票，并完成了相关股份过户登记工作。

(3) 公司 2005 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司 2005 年中期利润分配的议案》，公司在规定的时间内，以 2005 年中期总股本为基数，向全体股东每十股派发现金红利 5 元（含税），共计分配利润 281,745,826 元，尚余未分配利润 263,035,404.94 元结转以后年度分配。

公司股东大会作出的各项决议，董事会均已遵照执行。

(四) 利润分配或资本公积金转增预案

经华证会计师事务所审计，2005 年度公司实现净利润（合并报表）379,532,697.28 元。根据《公司法》和本公司章程规定，提取法定盈余公积 36,928,914.50 元，提取法定公益金 18,464,457.25 元，提取职工奖励及福利基金 10,243,552.25 元，加上年初未分配利润 428,568,691.87 元，本年度可供股东分配的利润为 742,464,465.15 元。其中年中已分配 338,094,991.20 元，年底未分配利润 404,369,473.95 元。

公司拟以 2005 年末总股本为基数，向全体股东每 10 股派发红利 1.3 元（含税），共计分配利润 73,253,914.76 元，尚余未分配利润 331,115,559.19 元结转以后年度分配。以上利润分配预案还须股东大会审议批准。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2005 年 1 月 31 日，公司第六届监事会第二次会议在北京召开，审议通过了《公司 2004 年度监事会工作报告》，《公司 2004 年年度报告正文及摘要》，研究了公司监事会 2005 年度工作安排。

2、2005 年 10 月 24 日，公司第六届监事会第三次会议在北京召开，听取并审议了公司经营情况及主要工作情况汇报。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本年度监事会成员分别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的使用。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

2005 年 6 月 23 日，公司第一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。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

鉴于公司于 2004 年 6 月 21 日公司第二次临时股东大会审议首次通过的增发 A 股决议 1 年有效期届满，2005 年 6 月 23 日，公司 2005 年第一次临时股东大会重新审议并通过了增发 A 股议案。公司拟通过增发 A 股募集资金，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。增发申请材料已多次更新并上报中国证监会，由于由于证监会至今未启动 G 股再融资，该方案尚未实施。增发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，原资产评估有效期截止于 2005 年 10 月 31 日，目前已对增发收购项目开始重新评估。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购销商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
甘肃省电力公司	电力销售	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	1,655,059,888.29	54.14	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	
云南电网公司	电力销售	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	1,401,704,564.71	45.86	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	详见财务报告 (八).5. (1) 关联交易说明	

由于电力体制及历史形成的原因，公司控股公司云南曲靖、甘肃靖远及小三峡等公司所在电力市场没有其他交易方，关联交易将在一定时期内继续存在。上述关联交易不会影响上市公司的独立性，公司对关联方不存在具有关联交易性质的经营依赖。

2、关联债权债务往来

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
国投电力公司	股东的子公司				14,370,338.34
甘肃省电力建设投资开发公司	其他关联关系			15,000,000.00	90,000,000.00
甘肃省电力公司	其他关联关系				12,000,000.00
亚能咨询(上海)有限公司	其他关联关系				37,000,000.00
国投弘泰信托投资公司	股东的子公司			540,000,000.00	540,000,000.00
国投电力公司	股东的子公司				110,000,000.00
甘肃省电力建设投资开发公司	其他关联关系				65,960,000.00
合计	/			555,000,000.00	869,330,338.34

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

关联债权债务形成原因：主要是关联方为上市公司提供资金。具体为：

(1) 其它应付款项

报告期内，关联方为上市公司提供其它应付款项合计余额为：11637.03 万元。主要形成原因详见财务报告（六）.20.（3）说明。

(2) 提供贷款款项

报告期内，关联方为上市公司提供贷款合计余额为：75296 万元。主要形成原因详见财务报告（八）.5.（3）关联交易说明。

(四) 托管情况

公司与国家开发投资公司全资子公司国投电力公司于 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。托管的期限为 2004 年 4 月 16 日至 2007 年 4 月 16 日，管理费用为每年人民币 280 万元。本报告期公司已收管理费 280 万元；截止 2005 年 12 月 31 日，公司累计收取委托管理费 490 万元。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

1)、靖远第二发电有限公司将房屋及建筑物租赁给建设银行兰园支行，该资产涉及的金额为 8,138,490.10 元人民币，租赁的期限为 2001 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，租金为 877,752.20 元人民币，租金的确定依据是按合同实际收到时确认。

2)、靖远第二发电有限公司将机器设备租赁给国电靖远发电有限公司，该资产涉及的金额为 10,228,523.11 元人民币，租赁的期限为 2005 年 1 月 1 日至 2005 年 12 月 31 日，租金为 1,000,000.36 元人民币，租金的确定依据是按合同实际收到时确认。

(七) 担保情况

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2005 年年度报告工作的通知》和《关于在 2005 年年度报告中披露清理资金占用情况的通知》，对照中国证券监督管理委员会（证监发[2005]120 号）《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，以及华证会计师事务所华证年审字[2006]第 9 号《国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年度会计报表的审计报告》及华证审核字[2006]第 9 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 2005 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。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

国家开发投资公司在股权分置改革中承诺，原持有的公司股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；因收购中国石化集团湖北石油总公司、中国石化销售中南公司、武汉京昌商贸发展中心等 3 家公司股份而增持的公司股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内也不上市交易或转让。该承诺期限止于 2008 年 8 月 9 日。本报告期该承诺一直履行。

(十一) 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，公司原聘任华证会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金为 40 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十三) 其它重大事项

1)、完成股权分置改革。2005 年 6 月 20 日，公司被中国证监会、国务院国资委确定为第二批股权分置改革试点企业。2005 年 8 月 1 日，公司第二次临时股东大会审议通过股权分置改革方案。2005 年 8 月 9 日，公司全部对价股票支付完毕并上市流通。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华证会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

华证年审证字[2006]第 9 号

国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2005 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 2005 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 2005 年 12 月 31 日的财务状况，2005 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

2006 年 2 月 8 日

(二) 财务报表

资产负债表
2005 年 12 月 31 日

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：						
流动资产：						
货币资金	(六) .	(七) . 1	157,764,420.63	368,943,189.27	30,433,186.58	25,397,641.63
短期投资						
应收票据	(六) .		35,000,000.00	47,140,118.81		
应收股利	(六) .		53,304,000.00	42,000,000.00	53,304,000.00	42,000,000.00
应收利息						
应收账款	(六) .		352,811,804.73	393,342,169.30		
其他应收款	(六) .	(七) . 2	9,323,501.67	11,643,865.05	187,318,998.56	212,293,056.46
预付账款	(六) .		60,438,033.83	5,738,470.11	4,480.00	500.00
应收补贴款						
存货	(六) .		109,130,091.06	110,406,838.14		
待摊费用			279,845.05	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			778,051,696.97	979,593,320.54	271,060,665.14	279,691,198.09
长期投资：						
长期股权投资	(六) .	(七) . 3	397,104,587.04	391,805,117.46	1,421,544,843.93	1,360,477,280.73
长期债权投资						
长期投资合计			397,104,587.04	391,805,117.46	1,421,544,843.93	1,360,477,280.73
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	(六) .		107,216,968.36	113,872,598.73		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	8		857,764.96	993,683.83		
固定资产：						
固定资产原价	(六) .	(七) . 4	10,523,110,434.57	10,210,762,601.37	6,092,816.94	5,397,653.24
减：累计折旧	(六) .	(七) . 4	3,935,164,620.34	3,375,150,690.44	1,545,105.61	664,459.02
固定资产净值			6,587,945,814.23	6,835,611,910.93	4,547,711.33	4,733,194.22
减：固定资产减值准备	(六) .			15,020,268.90		
固定资产净额			6,587,945,814.23	6,820,591,642.03	4,547,711.33	4,733,194.22
工程物资	(六) .		19,931,285.66	2,475,662.61		
在建工程	(六) .		1,055,711,299.78	645,476,222.71		
固定资产清理						
固定资产合计			7,663,588,399.67	7,468,543,527.35	4,547,711.33	4,733,194.22
无形资产及其他资产：						
无形资产	(六) .		17,255,490.59	21,109,711.58	122,342.46	218,711.42
长期待摊费用	(六) .		136,916,476.79	149,554,026.27		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			154,171,967.38	170,663,737.85	122,342.46	218,711.42
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			8,992,916,651.06	9,010,605,703.20	1,697,275,562.86	1,645,120,384.46

负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	(六) .	657,000,000.00	737,000,000.00	290,000,000.00	280,000,000.00	
应付票据						
应付账款	(六) .	278,027,652.87	300,163,790.82		610,448.00	
预收账款		12,677.20	150,000.00			
应付工资	(六) .	9,533,514.78	3,885,692.55	1,491,440.51	788,222.73	
应付福利费		10,109,068.48	15,913,308.40	704,591.81	614,957.36	
应付股利	(六) .	76,690,000.00	42,544,000.00			
应交税金	(六) .	53,609,274.86	61,305,079.48	9,844,413.90	93,221.75	
其他应交款	(六) .	294,951.42	138,758.65	11,530.00		
其他应付款	(六) .	167,935,334.76	162,440,047.61	15,852,165.45	15,616,267.26	
预提费用	(六) .	6,192,441.83	11,374,835.28	375,000.00	255,000.00	
预计负债	(六) .	9,562,432.50	16,604,685.00			
一年内到期的长期负债	(六) .	710,860,000.00	741,946,047.76			
其他流动负债						
流动负债合计		1,979,827,348.70	2,093,466,245.55	318,279,141.67	297,978,117.10	
长期负债：						
长期借款	(六) .	4,501,180,000.00	4,502,040,000.00			
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	(六) .	7,288,397.00	8,788,397.00			
其他长期负债						
长期负债合计		4,508,468,397.00	4,510,828,397.00			
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计		6,488,295,745.70	6,604,294,642.55	318,279,141.67	297,978,117.10	
少数股东权益(合并报表填列)		1,125,624,484.17	1,059,168,793.29			
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	(六) .	563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额		563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	563,491,652.00	
资本公积	(六) .	219,570,598.87	218,910,598.87	219,570,598.87	218,910,598.87	
盈余公积	(六) .	191,564,696.37	136,171,324.62	175,702,131.52	120,308,759.77	
其中：法定公益金		88,641,728.51	70,177,271.26	86,487,186.82	68,022,729.57	
未分配利润	(六) .	404,369,473.95	428,568,691.87	420,232,038.80	444,431,256.72	
拟分配现金股利		73,253,914.76	56,349,165.20	73,253,914.76	56,349,165.20	
外币报表折算差额(合并报表填列)						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益(或股东权益)合计		1,378,996,421.19	1,347,142,267.36	1,378,996,421.19	1,347,142,267.36	
负债和所有者权益(或股东权益)总计		8,992,916,651.06	9,010,605,703.20	1,697,275,562.86	1,645,120,384.46	

公司法定代表人：邓华 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

利润及利润分配表
2005 年

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	(六) . 30		3,056,764,453.00	2,377,850,873.52		
减: 主营业务成本	(六) . 30		2,064,789,244.80	1,522,572,226.01		
主营业务税金及附加	(六) . 31		10,353,101.16	7,060,017.41		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			981,622,107.04	848,218,630.10		
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(六) . 32		5,186,118.99	3,222,563.35	6,993,000.00	7,734,825.00
减: 营业费用			10,374,715.28	9,491,683.56	9,641,675.94	4,851,973.69
管理费用			81,930,840.45	65,974,899.07	15,659,107.35	11,849,113.91
财务费用	(六) . 33	(七) . 5	293,454,570.98	232,706,661.24	11,214,634.88	5,235,412.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			601,048,099.32	543,267,949.58	-29,522,418.17	-14,201,674.72
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	(六) . 34	(七)、6	128,703,469.58	95,925,561.39	398,811,563.20	331,512,350.09
补贴收入						
营业外收入	(六) . 35		201,451.11	517,601.67		59.6
减: 营业外支出	(六) . 36		20,638,940.56	20,304,869.68		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			709,314,079.45	619,406,242.96	369,289,145.03	317,310,734.97
减: 所得税	(六) . 37		49,165,691.29	43,036,091.75		
减: 少数股东损益			280,615,690.88	247,905,632.59		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			379,532,697.28	328,464,518.62	369,289,145.03	317,310,734.97
加: 年初未分配利润			428,568,691.87	158,854,567.15	444,431,256.72	174,717,132.00
其他转入						
六、可供分配的利润			808,101,389.15	487,319,085.77	813,720,401.75	492,027,866.97
减: 提取法定盈余公积			36,928,914.50	31,731,073.50	36,928,914.50	31,731,073.50
提取法定公益金			18,464,457.25	15,865,536.75	18,464,457.25	15,865,536.75
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			10,243,552.25	11,153,783.65		
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			742,464,465.15	428,568,691.87	758,327,030.00	444,431,256.72
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			338,094,991.20		338,094,991.20	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			404,369,473.95	428,568,691.87	420,232,038.80	444,431,256.72
其中: 拟分配现金股利			73,253,914.76	56,349,165.20	73,253,914.76	56,349,165.20

补充资料：						
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：邓华 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

合并利润表附表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

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
2005 年度				
主营业务利润	71.18	66.51	1.74	1.74
营业利润	43.59	40.73	1.07	1.07
净利润	27.52	25.72	0.67	0.67
扣除非经常性损益后的净利润	28.08	26.24	0.69	0.69
2004 年度				
主营业务利润	62.96	71.04	1.51	1.51
营业利润	40.33	45.50	0.96	0.96
净利润	24.38	27.51	0.58	0.58
扣除非经常性损益后的净利润	25.01	28.22	0.60	0.60

本公司 2005 年度非经常性损益计算如下表：

项 目	发生额
净利润	379,532,697.28
营业外收入	201,451.11
固定资产减值准备转回	3,345,239.44
营业外支出	20,638,940.56
对税前利润影响	-17,092,250.01
扣除所得税的影响	-1,327,589.53
对税后利润影响	-15,764,660.48
扣除少数股东本期损益影响	-8,086,917.73
非经常性损益	-7,677,742.75
扣除非经常性损益后的净利润	387,210,440.03

公司法定代表人：邓华 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

现金流量表

2005 年

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			3,641,613,367.55	
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	(六).38		46,179,542.21	8,505,902.15
经营活动现金流入小计			3,687,792,909.76	8,505,902.15
购买商品、接受劳务支付的现金			1,542,300,079.10	
支付给职工以及为职工支付的现金			194,589,248.76	6,899,672.38
支付的各项税费			493,090,289.78	6,070,119.28
支付的其他与经营活动有关的现金	(六).39		73,311,921.14	14,878,566.07
经营活动现金流出小计			2,303,291,538.78	27,848,357.73
经营活动现金流量净额			1,384,501,370.98	-19,342,455.58
二、投资活动产生的现金流量：				
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			109,500,000.00	327,100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			3,796,509.72	
收到的其他与投资活动有关的现金	(六).40		4,653,632.97	50,000,000.00
投资活动现金流入小计			117,950,142.69	377,100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			842,831,204.51	705,968.70
投资所支付的现金				25,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	(六).41		2,832,040.40	
投资活动现金流出小计			845,663,244.91	25,705,968.70
投资活动产生的现金流量净额			-727,713,102.22	351,394,031.30
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			15,000,000.00	
借款所收到的现金			1,180,000,000.00	350,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			1,195,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,291,927,124.30	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			770,732,808.54	337,016,030.77
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			307,104.56	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的				

现金				
筹资活动现金流出小计			2,062,967,037.40	677,016,030.77
筹资活动产生的现金流量净额			-867,967,037.40	-327,016,030.77
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-211,178,768.64	5,035,544.95
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			379,532,697.28	369,289,145.03
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			280,615,690.88	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-7,026,422.61	
固定资产折旧			625,586,208.60	880,646.59
无形资产摊销			443,132.60	96,368.96
长期待摊费用摊销			12,637,549.48	
待摊费用减少(减：增加)			98,824.81	
预提费用增加(减：减少)			-5,182,393.45	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)			-36,000.00	
固定资产报废损失			22,718,744.60	
财务费用			297,203,890.10	11,818,800.00
投资损失(减：收益)			-128,703,469.58	-398,811,563.20
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			5,406,747.08	
经营性应收项目的减少(减：增加)			35,440,378.50	-18,797,190.31
经营性应付项目的增加(减：减少)			-134,234,207.31	16,061,337.35
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			1,384,501,370.98	-19,342,455.58
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			157,764,420.63	30,433,186.58
减：现金的期初余额			368,943,189.27	25,397,641.63
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-211,178,768.64	5,035,544.95

公司法定代表人：邓华 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

合并资产减值准备明细表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项 目	2005. 1. 1	本年增加数	本年减少数		2005. 12. 31
			价值回升转回数	处置资产或其他原因转回数	
坏账准备合计	1,382,978.89	448,816.83			1,831,795.72
其中: 应收账款	-				-
其他应收款	1,382,978.89	448,816.83			1,831,795.72
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: 原材料	4,130,000.00	-	-	4,130,000.00	-
产成品	-	-	-	-	-
长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-
其中: 长期股权投资	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-
固定资产减值准备合计	15,020,268.90	-	3,345,239.44	11,675,029.46	-
其中: 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	15,020,268.90	-	3,345,239.44	11,675,029.46	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

公司法定代表人: 邓华

总经理: 胡刚

财务负责人: 兰如达

财会部经理: 牛月香

母公司资产减值准备明细表

编制单位: 国投华靖电力控股股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2005. 1. 1	本年增加数	本年减少数		2005. 12. 31
			价值回升转回数	处置资产或 其他原因转回 数	
坏账准备合计	-	-	-	-	-
其中: 应收账款	-	-	-	-	-
其他应收款	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
其中: 原材料	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
其中: 房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
委托贷款减值准备	-	-	-	-	-

公司法定代表人: 邓华 总经理: 胡刚 财务负责人: 兰如达 财会部经理: 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

单位：元 币种：人民币

项目	2005 年度	2004 年度	
一、股本			
年初余额	563,491,652.00	281,745,826.00	
本年增加数		281,745,826.00	
本年减少数			
年末余额	<u>563,491,652.00</u>	<u>563,491,652.00</u>	
二、资本公积			
年初余额	218,910,598.87	500,539,004.87	
本年增加数	660,000.00	117,420.00	
本年减少数		281,745,826.00	
其中：转增股本		281,745,826.00	
年末余额	<u>219,570,598.87</u>	<u>218,910,598.87</u>	
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	65,994,053.36	34,262,979.86	
本年增加数	36,928,914.50	31,731,073.50	
其中：从净利润中提取数	36,928,914.50	31,731,073.50	
其中：法定盈余公积	36,928,914.50	31,731,073.50	
任意盈余公积			
本年减少数			
年末余额	<u>102,922,867.86</u>	<u>65,994,053.36</u>	
其中：法定盈余公积	100,538,780.63	63,609,866.13	
四、法定公益金			
年初余额	70,177,271.26	54,311,734.51	
本年增加数	18,464,457.25	15,865,536.75	
其中：从净利润中提取数	18,464,457.25	15,865,536.75	
本年减少数			
年末余额	<u>88,641,728.51</u>	<u>70,177,271.26</u>	
五、未分配利润			
年初未分配利润	428,568,691.87	158,854,567.15	
弥补亏损			
本年净利润	379,532,697.28	328,464,518.62	
本年利润分配	403,731,915.20	58,750,393.90	
年末未分配利润	<u>404,369,473.95</u>	<u>428,568,691.87</u>	
公司法定代表人：邓华	总经理：胡刚	财务负责人：兰如达	财会部经理：牛月香

应交增值税明细表

2005 年

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	520,177,904.26
出口退税	
进项税额转出	892,552.04
转出多交增值税	
3. 进项税额	143,843,319.22
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	377,227,137.08
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
二、未交增值税	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	41,958,976.15
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	377,227,137.08
3. 本期已交数	383,795,672.88
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	35,390,440.35

公司法定代表人：邓华 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

公司概况

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

中国石化湖北兴化股份有限公司是由中国石化集团荆门石油化工总厂于 1989 年 2 月独家发起设立，于 1989 年经湖北省体改委（1989）第 2 号文和中国人民银行湖北省分行（1989）第 101 号文批准，首次向社会公开发行股票。1996 年 1 月 18 日，经中国证券监督管理委员会中证审发【1995】183 号文批准，社会公众股在上海证券交易所挂牌交易，股票代码 600886。其间经历了 1991 年对社会公众股股东按照 10：2 送股、1992 年增资扩股 1,900 万股、1993 年增售法人股及评估增值 2,470.78 万股至上市日注册资本 58,332,469 元，其中人民币普通股 22,218,837 股，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，本公司的注册资本增至 281,745,826 元。

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

2002 年 4 月 28 日，中国石化湖北兴化股份有限公司与国开投公司在北京签订《资产置换协议》，本公司以所拥有的但不限于土地所有权、房产、机器设备和长期投资等整体资产（含全部资产

与全部负债) (以下简称“置出资产”) 与国开投公司持有的甘肃小三峡水电开发有限责任公司 (以下简称“小三峡公司”) 50%的权益性资产、靖远第二发电有限公司 (以下简称“靖远二公司”) 50%的权益性资产、徐州华润电力有限公司 (以下简称“徐州华润公司”) 30%的权益性资产 (以下简称“置入资产”) 进行整体置换。置换资产价值基准日为 2001 年 12 月 31 日, 本公司所拥有的置出资产经中联资产评估公司中联评报字【2002】第 23 号资产评估报告评估并报经财政部 2002 年 7 月 4 日备案, 评估价值为人民币 77,953.36 万元, 国开投公司持有置入资产经中联评报字【2002】第 22 号资产评估报告并报经财政部 2002 年 6 月 24 日备案, 评估价值为人民币 78,860.65 万元。置出资产与置入资产价格之间的差价 907.29 万元, 根据《资产置换协议》由本公司以现金向国开投公司在《资产置换协议》生效后三十日内补足。资产置换完成后本公司的经营范围将由石油行业转为电力行业。

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

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

2002 年 12 月 12 日, 经兰州高新技术产业开发区管理委员会兰高新管经发【2002】105 号文批准, 本公司为兰州高新技术产业开发区企业。

本公司经营范围: 投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目; 开发经营能源项目、高新技术、环保产业、开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。

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

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

2005 年 6 月, 国开投公司协议收购其他股东持有的本公司 17,500,836.00 股社会法人股, 国开投公司持股比例增至 60.69%。

2005 年 8 月, 经 2005 年第二次临时股东大会审议通过, 并经国务院国资委国资产权[2005]751 号文《关于国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批复同意, 本公司实施了股权分置改革。具体方案为: 以本公司总股本 563,491,652 股, 流通股 214,633,970 股为基数, 由非

流通股股东共支付总额为 55,804,832 股本公司股票，即流通股股东每持有 10 股流通股股票将获得非流通股股东支付的 2.6 股股票。

股权分置改革完成后，本公司股本总额保持不变，所有股份均为流通股，其中国开投持有本公司股权比例由 60.69% 减至 50.98%。

2005 年 10 月，经本公司 2005 年第五次临时股东大会决议批准，本公司法定代表人变更为邓华。

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

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

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

9、应收款项坏账损失核算方法

(1) 本公司确认坏账损失的标准：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。

(2) 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进行估价的存货，则合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用、税金确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期投资核算方法

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

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

(3) 股权投资差额：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资初始成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，其大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置

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

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

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

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

12、委托贷款核算方法

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

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

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

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

(2)固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3)固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 0-3%)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	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋	8 - 45	0	2.22—12.50
建筑物	15—55	0	1.82—6.67
专用机器设备	7 - 35	0-3	2.77—14.29
通用机器设备	4—18	0-3	5.39—25.00
非生产用设备及其他设备	5—22	0	4.55—20.00
运输设备	6—14	0-3	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末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省电力公司进行结算。

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

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

21、成本和费用确认原则

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

22、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

23、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

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

本公司对拥有控制的子公司（详情列示于（五）控股及合营企业概况）在编制合并报表时纳入合并范围。

24、利润分配政策

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

按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

按净利润的 5% - 10%提取公益金；

提取任意公积金；

支付股东股利。

本公司之控股子公司靖远二公司和曲靖公司为外商投资企业，按照公司法和公司章程的规定，税后利润在弥补以前年度亏损后按 5% 的比例提取储备基金，另根据董事会决议比例提取企业发展基金和职工奖励及福利基金。

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未发生变化。

(四) 税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
城建税	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%

2、优惠税负及批文：

(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》以及甘肃省国家税务局甘国税函发[2002]135 号文件的有关规定, 小三峡公司享受西部大开发的所得税优惠政策, 2001 年 - 2010 年按 15% 的所得税率缴纳企业所得税。

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

(3) . 根据国务院国发(1999)13 号《国务院关于扩大外商投资企业从事能源交通基础设施项目税收优惠规定适用范围的通知》, 靖远二公司按 15% 的所得税税率缴纳企业所得税。

靖远二公司 5#、6# 两台各 30 万千瓦的发电机组, 分别享受计算所得税减免税期限, 其中 5# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2001 年期满, 6# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2004 年期满。

靖远二公司 2003 年被甘肃省贸易经济合作厅认定为“先进技术型企业”, 根据外商投资企业所得税法的规定, 可继续减按 10% 的优惠税率征收企业所得税, 优惠期限三年。

经甘肃省国家税务局批准, 靖远二公司 5# 机组 2003 年、2004 年已按 10% 的税率缴纳企业所得税, 2005 年度, 5# 机组、6# 机组均适用 10% 的所得税率, 惟截至本报告日止, 5#、6# 机组 2005 年度相关所得税优惠尚未完成审批手续。

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

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

(五) 控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
小三峡公司*1	兰州	张元领	24,544	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	50		是
靖远二公司*2	兰州	卜繁森	70,000	火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。	35,000.00	50		是
徐州华润公司*3	徐州	王帅廷	105,831	火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。	24,849.30	30		否
曲靖公司*4	曲靖	金锋	60,000	开发、建设、经营管理以电力为产品的能源项目，开发和经营与电力生产相关高新技术产品、环保产品、副产品和综合利用产品。	26,400.00	44		是

*1 小三峡公司

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

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

2002年3月9日，根据小三峡公司第十次股东大会决议，批准增加注册资本30000万元，将主要用于小峡电站项目的开发，并提出此次增加的注册资本分四年投入，2002年注入资本金9000万元，2003年注入资金8000万元，2004年注入资金8000万元，2005年注入资金5000万元。各年注入的资金以现金方式，每年4月和10月分两次等额投入。截至2005年12月31日止，小三峡公司已收到本公司（15000万元）和甘肃省电力建设开发投资公司（9000万元）分期认缴的增资款，甘肃省电力公司应认缴出资6000万元，实际缴纳出资额1200万元。

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

截至 2005 年 12 月 31 日止，小三峡公司收到新增入资及转增资本金共计 27200 万元，已由甘肃信瑞会计师事务所有限公司以（2002）甘信会验字第 025 号、（2003）甘信会验字第 020 号、（2004）甘信会验字第 017 号、（2005）甘信会验字第 010 号验资报告验证在案。惟截至本报告日止，小三峡公司上述增资尚未办理工商变更手续。

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

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

*2 靖远二公司

靖远二公司成立于 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。

靖远二公司注册资本 70000 万元，实收资本 70000 万元，业经甘肃第三会计师事务所以甘三会验字[1997]第 003 号验资报告验证在案。注册地址：甘肃省兰州市城关区曹家巷 58 号，企业法人营业执照注册号为：企合甘总字第 001045 号，法定代表人：卜繁森。

靖远二公司经营范围：火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。

*3 徐州华润

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

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

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

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

徐州华润公司经营范围：火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。

*4 曲靖公司

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

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

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

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

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

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

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

2004 年 10 月，曲靖公司二届二次董事会决定对曲靖公司二期工程进行增资，注册资本由 6 亿元增至 10 亿元。根据 2005 年 11 月增资各方签订的协议，云南电网公司放弃其 19% 的增资权，而由云南耀荣电力股份有限公司、云南新能投资有限公司和昆明广佳鑫投资管理有限公司对云南电网公司放弃的增资部分进行增资。上述增资方案业经云南省发展和改革委员会云发改外资（2005）1180 号文批准，惟截至本报告日止，各股东相关增资资金尚未到位。

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，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：

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			46,360.56			39,045.30
银行存款：						
人民币			157,663,145.25			368,835,243.34
美元	8,353.37	8.0702	67,413.37	8,324.85	8.2765	68,900.63
其他货币资金：						
合计			157,764,420.63			368,943,189.27

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
商业承兑汇票	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	47,140,118.81

应收票据 2005 年 12 月 31 日余额系甘肃省电力公司出票的商业承兑汇票，用以支付靖远二公司电费款。甘肃省电力公司持有靖远二公司 5%的股份，持有小三峡公司 20%的股份。

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司不存在已背书转让或贴现的商业承兑汇票。

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	53,304,000.00	42,000,000.00	53,304,000.00
合计	42,000,000.00	53,304,000.00	42,000,000.00	53,304,000.00

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。2005 年度共宣告分配股利 40268 万元，本公司应享有 12080.40 万元，徐州华润公司已支付 6750 万元。

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			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	352,811,804.73	100		393,342,169.30	100	
合计	352,811,804.73	100		393,342,169.30	100	

截至 2005 年 12 月 31 日止，靖远二公司应收甘肃省电力公司电费款中计 52,358,426.01 元，系靖远二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，故靖远二公司将此部分未逾期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、2005 年度甘肃省电力公司已按计划补偿靖远二公司上述款项。

(2) 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	352,811,804.73	100	393,342,169.30	100

(3) 应收帐款主要单位

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
甘肃省电力公司*1	控股企业股东	168,161,389.34	半年以内	应收电费
云南电网公司*2	控股企业股东	184,650,415.39	半年以内	应收电费
合计	/	352,811,804.73	/	/

*1 甘肃省电力公司系靖远二公司及小三峡公司的股东, 持股比例均大于 5%。其中靖远二公司应收电费款 141,851,395.47 元, 小三峡公司应收电费款 26,309,993.87 元。

*2 云南电网公司系曲靖公司股东, 持股比例为 19%。

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	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
半年以内	2,856,140.66	25.60		7,636,745.46	58.63	
半年至 1 年	1,457,883.66	13.07	20,263.87	133,062.37	1.02	2,661.25
1 至 2 年	1,816,376.70	16.28	9,681.70	1,076,327.76	8.26	53,816.39
2 至 3 年	1,470,393.50	13.18	80,052.47	3,016,000.00	23.15	301,600.00
3 至 4 年	353,991.92	3.17	53,098.79	164,408.35	1.26	24,661.25
4 至 5 年	2,183,419.75	19.57	655,025.94			
5 年以上	1,017,091.20	9.12	1,013,672.96	1,000,300.00	7.68	1,000,240.00
合计	11,155,297.39	100	1,831,795.72	13,026,843.94	100	1,382,978.89

(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	3,253,092.49	29.16	4,959,248.64	38.07

(3) 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
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
甘肃省住房资金管理中心		990,763.73	2-3 年	专项存储资金
曲靖方圆环保建材有限公司		721,033.40	6 - 12 月	销售煤灰款
丁永和	控股子公司员工	346,605.10	半年之内	备用金
兰州天然气销售公司		194,690.26	半年以内	取暖费
合计	/	3,253,092.49	/	/

* 系曲靖公司 1999 年支付给昆明宏铁经贸有限责任公司的预付购房款项, 截至 2005 年 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 100% 计提减值准备。

上述单位累计欠款 3,253,092.49 元, 占其他应收款余额的 29.16%。

(4) 其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2005-12-31	2004-12-31
企业间往来款	1,992,889.44	4,262,727.06
保险理赔款		880,958.21
个人备用金	1,404,371.92	787,378.11
专项存储资金	990,763.73	990,763.73
股票增发中介费*	1,260,743.56	1,248,800.00
工程前期费	2,598,611.47	
其他	2,907,917.27	4,856,222.83
合计	11,155,297.39	13,026,849.94

* 系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。

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

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	60,373,783.83	99.89	5,719,970.11	99.68
一至二年	64,250.00	0.11	18,500.00	0.32
二至三年				
三年以上				
合计	60,438,033.83	100	5,738,470.11	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	51,045,101.71	84.46	2,581,698.40	45

(3) 预付帐款主要单位

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
广州天赐三和环保工程有限公司	控股子公司的供应商	13,294,294.20	1 年以内
曲靖石油公司	控股子公司的供应商	11,900,857.67	1 年以内
曲靖市麒麟区煤炭公司	控股子公司的供应商	9,896,429.32	1 年以内
甘肃靖远煤电股份有限公司	控股子公司的供应商	8,715,306.00	1 年以内
靖远煤业有限责任公司	控股子公司的供应商	7,238,214.52	1 年以内
合计	/	51,045,101.71	/

上述单位合计欠款 51,045,101.71 元，占预付帐款余额的 84.46%。

2005 年 12 月 31 日预付账款余额较上年末增长 953.21%，主要系靖远公司脱硫设备预付款大幅增加，以及靖远二公司、曲靖公司本年预付大量燃料款等影响所致。

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*	46,304,421.66		46,304,421.66	37,200,893.45	4,130,000.00	33,070,893.45
低值易耗品	228,174.18		228,174.18	182,553.05		182,553.05
燃料	63,286,166.98		63,286,166.98	76,462,166.10		76,462,166.10
材料成本差异	-688,671.76		-688,671.76	691,225.54		691,225.54
合计	109,130,091.06		109,130,091.06	114,536,838.14	4,130,000.00	110,406,838.14

其中：*靖远二公司原材料中部分材料由原托管单位转入，购置及库存时间较长，主要是为企业大修购置的备品备件，2002 年末，本公司估计其帐面价值与可变现净值的差额，对其计提跌价准备 4,130,000.00。本年度，上述备品备件在机组大修中已全部领用，计提的跌价准备已转入大修成本。

前五名供应商本期供货总金额为人民币 305,539,610.12 元，占本公司本期购货总金额的 23.18%。主要明细情况如下：

主要供应商	金额
靖远煤业有限责任公司	131,420,936.84
甘肃靖远煤电股份有限公司	85,340,831.62
曲靖石油公司	52,244,938.34
白银华电投资开发有限公司	22,700,000.00
白银华电供水有限责任公司	13,832,903.62
合 计	305,539,610.12

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
其他股权投资	276,938,834.90	162,895,018.82	150,804,000.00	289,029,853.72
股权投资差额	993,683.83		135,918.87	857,764.96
合并价差	113,872,598.73		6,655,630.37	107,216,968.36
合计	391,805,117.46	162,895,018.82	157,595,549.24	397,104,587.04
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	391,805,117.46	162,895,018.82	157,595,549.24	397,104,587.04

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	期末余额	核算方法
徐州华润公司	30.00	276,709,347.49	289,651,646.49	权益法
甘肃黄河水利水电监理有限公司	45.00	229,487.41	235,972.19	权益法

(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	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
徐州华润公司	993,683.83	1,359,188.81	135,918.88	857,764.96	投资成本与所拥有权益性资本差额。	10
合计	993,683.83	1,359,188.81	135,918.88	857,764.96	/	/

(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	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远二公司	10,114,929.65	7,859,239.26	1,011,492.97	6,847,746.29	投资成本与所拥有权益性资本差额。	10
小三峡公司	2,274,948.56	1,742,990.75	227,494.86	1,515,495.89	投资成本与所拥有权益性资本差额。	10
曲靖公司	108,332,850.62	104,270,368.72	5,416,642.54	98,853,726.18	投资成本与所拥有权益性资本差额。	10
合计	120,722,728.83	113,872,598.73	6,655,630.37	107,216,968.36	/	/

9、固定资产：

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	10,210,762,601.37	406,646,165.85	94,298,332.65	10,523,110,434.57
其中：房屋及建筑物	3,837,059,895.75	329,173,589.24	22,064,823.67	4,326,128,247.32
机器设备	6,201,775,250.95	58,257,725.23	71,673,370.26	5,997,001,750.35
电子设备	92,039,912.30	13,137,345.72	208,501.14	104,747,627.60
运输设备	79,887,542.37	6,077,505.66	351,637.58	95,232,809.30
二、累计折旧合计：	3,375,150,690.44	616,947,364.28	56,990,763.61	3,935,164,620.34
其中：房屋及建筑物	746,301,964.80	213,916,532.58	7,511,168.29	963,628,072.60
机器设备	2,536,611,860.96	375,042,492.21	49,160,556.50	2,848,059,479.27
电子设备	55,756,196.30	17,365,853.10	2,565.00	73,523,667.56
运输设备	36,467,095.64	10,622,486.39	316,473.82	49,953,400.91

三、固定资产净值合计	6,835,611,910.93		6,587,945,814.23
其中：房屋及建筑物	3,090,757,930.95		3,362,500,174.72
机器设备	3,665,163,389.99		3,148,942,271.08
电子设备	36,283,716.00		31,223,960.04
运输设备	43,420,446.73		45,279,408.39
四、减值准备合计	15,020,268.90	15,020,268.90	
其中：房屋及建筑物			
机器设备	15,020,268.90	15,020,268.90	
电子设备			
运输设备			
五、固定资产净额合计	6,820,591,642.03		6,587,945,814.23
其中：房屋及建筑物	3,090,757,930.95		3,362,500,174.72
机器设备	3,650,143,121.09		3,148,942,271.08
电子设备	36,283,716.00		31,223,960.04
运输设备	43,420,446.73		45,279,408.39

本期由在建工程转入的固定资产原值为 343,828,468.64 元，其中小三峡公司小峡电厂（含 2#机组、3#机组及已完工的土建工程及配套设施）暂估结转固定资产 317,000,000.00 元。

小峡电厂四台机组均已并网发电，累计暂估结转固定资产总额计 1,210,320,000.00 元。惟截至本报告日止，小峡电厂工程竣工决算手续尚在办理之中。

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

截至本报告日止，靖远二公司位于白银市平川区的发电厂房屋产权证尚未获得；小三峡公司位于兰州的兰州赛特综合培训楼第三层房屋产权证尚未获得，但经房地产管理部门确认其权属不存在争议。

靖远二公司本期对 5#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，靖远二公司转销已计提的减值准备 11,675,029.46 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；由于分散控制系统改造完成，相关附属设备使用价值恢复，靖远二公司转回已计提的减值准备 3,345,239.44 元。

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	8,138,490.10
机器设备	10,228,523.11
合 计	18,367,013.21

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
工程材料	1,294,447.66	2,158,526.61
库存设备	18,636,838.00	317,136.00
合 计	19,931,285.66	2,475,662.61

2005 年 12 月 31 日工程物资余额较上年末增加 705%，主要系靖远二公司三期工程购入工程设备所致。

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	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	1,055,711,299.78		1,055,711,299.78	645,476,222.71		645,476,222.71

(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	转入固定资产	工程投入占预算比例	利息资本化金额	资金来源	期末数
小三峡水电站*1	1,500,000,000.00	178,311,406.50	166,690,451.85	317,000,000.00	11.11		自筹及借款	990,479.01
乌金峡水电站*2		15,605,506.85	76,845,522.52			4,616,485.62	自筹及借款	90,398,122.31
靖远三期工程*3	2,560,000,000.00	445,379,269.40	454,212,366.29		17.74	22,816,359.71	自筹及借款	899,591,635.69
靖远6#炉烟气脱硫	74,000,000.00		59,027,131.74		79.77		自筹及借款	59,027,131.74
其他		6,180,039.96	30,707,798.26	26,828,468.64			自筹	5,703,931.03
合计	4,134,000,000.00	645,476,222.71	787,483,270.66	343,828,468.64	/		/	1,055,711,299.78

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

小三峡水电站在建工程被用于长期借款抵押，该等长期借款的期限和金额分别为 2003 年 9 月至 2023 年 8 月的 13000 万元、2002 年 4 月至 2022 年 4 月的 3100 万元、2002 年 9 月至 2006 年 9 月的 1200 万元，该抵押物未作价。

*2 根据 2004 年 3 月甘肃省发展计划委员会关于黄河乌金峡水电站工程前期工作有关问题的的复函（（2004）甘计基础函字第 12 号），小三峡公司乌金峡水电站开始前期建设。2004 年 12 月，国土资源部关于黄河乌金峡水电站建设用地预审意见的复函（国土资厅函（2004）813 号）同意用地规划。2005 年 11 月，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于甘肃黄河乌金峡水电站项目核准的批复》（发改能源（2005）2364 号），正式核准乌金峡水电站的建设。

*3 根据甘肃省人民政府 2003 年第 1 次省长办公会决定，以及甘肃省发展计划委员会对可行性研究报告预审查意见的批复（甘计基础（2004）182 号文），靖远二公司三期工程于 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。

2005 年 9 月 30 日，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于甘肃靖远电厂三期工程项目核准的批复》（发改能源（2005）1898 号），正式核准靖远三期的建设。

12、无形资产：

（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	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
计算机软件		6,026,512.00	3,629,799.81	3,411,088.39	96,368.96	2,493,081.15	122,342.46	2
土地使用权	*1	1,085,456.00	651,273.92		54,272.88	488,454.96	597,001.04	13
土地使用权	*2	16,960,233.15	16,828,637.85		292,490.76	424,086.06	16,536,147.09	48
合计	/	24,072,201.15	21,109,711.58	3,411,088.39	443,132.60	3,405,622.17	17,255,490.59	/

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

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

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
煤炭投资*1	181,280,640.60	126,896,448.59	9,064,032.00	63,448,224.01	117,832,416.59	13年
水库加固补偿*2	16,972,614.60	11,102,918.66	848,630.76	6,718,326.70	10,254,287.90	13年
白水车站补偿*3	16,648,866.80	7,349,659.02	1,664,886.72	10,964,094.50	5,684,772.30	3年
水文站补偿	100,000.00	45,000.00	20,000.00	75,000.00	25,000.00	3年
富源富法公路*4	5,200,000.00	4,160,000.00	1,040,000.00	2,080,000.00	3,120,000.00	3年
合计	220,202,122.00	149,554,026.27	12,637,549.48	83,285,645.21	136,916,476.79	/

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：

(1) 短期借款分类：

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末数	期初数
信用借款	280,000,000.00	390,000,000.00
委托借款*	377,000,000.00	347,000,000.00
合计	657,000,000.00	737,000,000.00

*系本公司关联方向本公司、小三峡公司、曲靖公司提供的借款。关联交易详见(八).5.(3)。

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	187,880,513.62	67.58	188,999,991.82	83.79
一至二年	35,627,916.82	12.81	108,717,402.89	13.86
二至三年	52,072,826.32	18.73	1,079,171.87	0.57
三年以上	2,446,396.11	0.88	1,367,224.24	1.78
合计	278,027,652.87	100	300,163,790.82	100

(2) 应付帐款主要单位

应付账款 2005 年 12 月 31 日余额中，前五名的单位欠付情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
国电靖远发电有限公司	32,702,956.10	1 年以内	服务费及材料款
四川自贡东方锅炉厂	21,795,000.00	1 年以内	设备款
通用电器亚洲水电设备有限公司	20,108,000.00	1 至 2 年	设备质保金
甘肃火电工程公司	8,237,375.02	1 年以内	工程款
甘肃第一建筑公司	5,735,748.89	1 年以内	工程款
合计	88,579,080.01		

应付上述单位款项合计 88,579,080.01 元，占应付账款余额的 31.86%。

截至 2005 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。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付未付工资	9,533,514.78	3,885,692.55
合计	9,533,514.78	3,885,692.55

2005 年 12 月 31 日应付工资余额较上年末增加 145%，主要系小三峡公司已计提未发放 2005 年度效益工资及董事会考核奖励工资 800 万元。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
甘肃省电力公司*1	31,690,000.00	15,250,000.00
云南电力公司		11,894,000.00
国投电力公司		15,400,000.00
美国第一中华电力合作有限公司 *2	45,000,000.00	
合计	76,690,000.00	42,544,000.00

*1 包括小三峡公司尚未支付的股利 1,440,000.00 元，靖远二公司尚未支付的股利 30,250,000.00 元。靖远二公司股利包括应支付的 2002 年度股利 4,250,000.00 元、2003 年度股利 6,000,000.00 元、2004 年度股利 12,500,000.00 元、2005 年度预分股利 7,500,000.00 元。

*2 系靖远二公司尚未支付的 2005 年度预分股利。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	35,390,440.35	41,958,976.15	产品或劳务销售收入的 17%
所得税	5,298,045.41	14,558,198.16	
个人所得税*	12,605,930.87	3,283,828.19	
城建税	190,016.37	281,635.09	增值税、营业税额的 7%
印花税	125,041.86		
车船使用税	-200	27,191.48	
房产税		1,195,250.41	
合计	53,609,274.86	61,305,079.48	/

*其中本公司 2005 年中期红利应代扣代缴的个人所得税 9,723,100.95 元。

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	283,421.42	138,758.65
其他	11,530.00	
合计	294,951.42	138,758.65

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	141,176,098.70	84.06	152,974,619.42	94.18
一至二年	18,583,772.66	11.07	8,127,036.31	5.00
二至三年	6,918,715.00	4.12	1,338,391.88	0.82
三年以上	1,256,748.40	0.75		
合计	167,935,334.76	100.00	162,440,047.61	100.00

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
甘肃省电力建设投资开发公司	90,000,000.00	75,000,000.00
甘肃省电力公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	102,000,000.00	87,000,000.00

(3) 其他应付款 2005 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收款单位名称		金额	账龄	欠款性质或内容
甘肃省电力建设投资开发公司	*1	90,000,000.00	1 年以内	增资款暂挂帐
国投电力公司	*2	14,370,338.34	1 - 2 年	应付利润
甘肃省电力公司	*1	12,000,000.00	1 年以内	增资款暂挂帐
山东起重机厂		796,960.00	3 年以上	履约保证金
水电三局小峡施工局		600,000.00	1 年以内	安全保证金

*1 根据股东会决议，小三峡公司 2002 年度拟增资扩股 9000 万元，2003 年度拟增资扩股 8000 万元，2004 年度拟增资扩股 8000 万元，2005 年度拟增资扩股 5000 万元，各股东股权比例不发生变化。截至 2005 年 12 月 31 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 25200 万元，其中本公司 150,000,000.00 元、甘肃省电力建设投资开发公司 90,000,000.00 元、甘肃省电力公司 12,000,000.00 元。

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

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

本公司欠付上述单位款项累计 117,767,298.34 元，占其他应付款余额的 70.13%。

(4) 其他应付款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	期末数	期初数
应付利润	14,370,338.34	14,370,338.34
出资款	102,000,000.00	87,000,000.00
住房维修基金	6,521,643.53	6,554,993.46
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
保理业务应付资金转让费		3,072,264.69
投标保证金	11,290,501.20	

电煤运输补贴		9,907,654.85
其他	33,752,851.69	33,550,196.27
合计	167,935,334.76	162,440,047.61

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
综合服务费*1		1,725,201.00
调度费*2	428,250.01	3,751,008.96
借款利息	5,389,191.82	5,643,625.32
其他	375,000.00	255,000.00
合计	6,192,441.83	11,374,835.28

*1 靖远二公司燃料运输、网控等生产服务委托国电靖远发电有限公司（原甘肃省靖远第一发电有限责任公司）管理，根据该公司与靖远二公司签订的《靖远二期服务协议》，计提并支付服务费。

*2 靖远二公司于 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，靖远二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，靖远二公司已按实际上网电量预提。

22、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
靖远二公司 2003 年保理业务损失*1	1,554,924.00	5,170,072.50
靖远二公司 2004 年保理业务损失*2	7,056,096.00	8,035,200.00
小三峡公司保理业务损失*3	951,412.50	3,579,412.50
合计	9,562,432.50	16,604,685.00

*1 2003 年 6 月，中国工商银行甘肃省分行营业部（以下“工行”）、甘肃省电力公司与靖远二公司关于应收帐款转让业务签订三方协议，靖远二公司和工行又签订相关补充协议，靖远二公司将无争议的“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，工行不得要求靖远二公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远二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，靖远二公司将承担其中 7000 万元借款本金相对应的两年利息。

靖远二公司已将 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，靖远二公司已支付相关贷款利息 5,135,676.00 元。

*2 2004 年 9 月，中国工商银行兰州市七里河支行（以下简称“工行”）、甘肃省电力公司与靖远二公司关于应收帐款转让业务签订三方协议，靖远二公司将无争议的“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，工行不得要求靖远二公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远二公司应向工行支付资金使用费、资金管理费共 3,983,200.00 元。如果甘肃省电力公司在一年期限内未能全部或部分偿还该等债务，则应向工行申请与到期不能偿还债务等额的流动资金贷款，用于偿还应当支付的款项。该贷款第一年、第二年应计利息由靖远二公司全额承担并向工行按时足额支付。

靖远二公司已将按可能承担的两年贷款利息 8,035,200.00 元确认为预计负债, 2005 年 9 月甘肃省电力公司未能按期支付工行应收款项, 靖远二公司已支付相关贷款利息 979,104.00 元。

*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 3,907,237.50 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	本币金额	币种	外币金额	本币金额
信用借款	人民币		人民币		
信用借款	美元		美元	219,422.19	1,816,047.76
抵押借款*1	人民币	12,000,000.00	人民币		60,000,000.00
保证借款*2	人民币	282,900,000.00	人民币		285,000,000.00
委托借款*3	人民币	55,960,000.00	人民币		127,130,000.00
质押借款*4	人民币	360,000,000.00	人民币		268,000,000.00
合计	/	710,860,000.00	/	/	741,946,047.76

*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, 期限自 2002 年 9 月 19 日至 2006 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。

*2 系本公司关联方为靖远二公司 162,900,000.00 元借款提供保证, 为小三峡公司 120,000,000.00 元借款提供保证。关联交易细节详见(八).5.(2)。

*3 本公司关联方向靖远二公司提供的委托贷款为 25,960,000.00 元, 向小三峡公司提供的委托贷款为 10,000,000.00 元, 向曲靖公司提供的委托贷款为 20,000,000.00 元。关联交易细节详见(八).5.(3)。

*4 小三峡公司向国家开发银行甘肃省分行质押借款为 110,000,000.00 元, 质押物为小三峡公司 50%电费的收益权, 借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日;

曲靖公司向国家开发银行质押借款 113,000,000.00 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 2006 年 11 月 18 日;

曲靖公司向中国建设银行曲靖支行质押借款 57,000,000.00 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 2006 年 10 月 27 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 2006 年 7 月 20 日;

本公司关联方国投弘泰信托投资有限公司为曲靖公司提供质押借款 60,000,000.00 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%。关联交易细节详见(八).5.(3)。

24、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	840,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款 *1	161,000,000.00	143,000,000.00
质押借款 *2	2,927,350,000.00	3,177,350,000.00
保证借款 *3	522,830,000.00	805,730,000.00
委托贷款 *4	50,000,000.00	175,960,000.00
合计	4,501,180,000.00	4,502,040,000.00

*1 小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处的抵押借款 31,000,000.00 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 130,000,000.00 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 165,810,000.00 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 610,000,000.00 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 2010 年 6 月 30 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行质押借款 170,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2004 年 5 月 27 日至 2019 年 10 月 20 日；

曲靖公司向国家开发银行质押借款 749,500,000.00 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 557,040,000.00 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 236,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 20%，借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2019 年 7 月 20 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行南宁办事处质押借款 299,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 25.07%及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2003 年 3 月 19 日至 2019 年 10 月 20 日；

本公司关联方国投弘泰信托投资有限公司为曲靖公司提供质押借款 140,000,000.00 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%。关联交易细节详见（八）.5.（3）。

*3 本公司关联方为小三峡公司 522,830,000.00 元借款提供保证。关联交易细节详见（八）.5.（2）。

*4 本公司关联方向小三峡公司提供委托贷款 30,000,000.00 元，向曲靖公司提供委托贷款 90,000,000.00 元。关联交易细节详见（八）.5.（3）。

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 20,000,000.00 元贷款，委托期限自 2005 年 7 月 7 日起至 2008 年 9 月 19 日止，年利率为 5.184%。

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

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

26、股本：

项目	期末数	期初数
股本	563,491,652.00	563,491,652.00

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司股本结构列示如下：

股权性质	股份数	占总股本%
未流通股		
已流通股	563,491,652.00	100.00
限售期流通股	293,052,850.00	52.01
非限售期流通股	270,438,802.00	47.99
股份总数	563,491,652.00	100.00

本公司股本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	216,135,472.39			216,135,472.39
安全生产保证基金	126,700.00			126,700.00
其他资本公积转入	2,531,006.48			2,531,006.48
股权投资准备*	117,420.00	660,000.00		777,420.00
	218,910,598.87	660,000.00		219,570,598.87

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

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	63,609,866.13	36,928,914.50		100,538,780.63
法定公益金	70,177,271.26	18,464,457.25		88,641,728.51
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	136,171,324.62	55,393,371.75		191,564,696.37

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	379,532,697.28	328,464,518.62
加：年初未分配利润	428,568,691.87	158,854,567.15
其他转入		
减：提取法定盈余公积	36,928,914.50	31,731,073.50
提取法定公益金	18,464,457.25	15,865,536.75
提取职工奖励及福利基金	10,243,552.25	11,153,783.65
应付普通股股利	338,094,991.20	
未分配利润	404,369,473.95	428,568,691.87

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

根据 2005 年度第四次临时股东大会决议，本公司以 2004 年末总股本 563,491,652 股为基数，每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共应派发股利 281,745,826.00 元，应付股利已于 2005 年 11 月支付完毕。

30、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01
其中：关联交易	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
合计	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
抵消后合计	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力产品	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01
其中：关联交易	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
合计	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
抵消后合计	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01

(3) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃地区	1,655,059,888.29	938,310,395.94	1,497,158,096.89	888,384,024.09
云南地区	1,401,704,564.71	1,126,478,848.86	880,692,776.63	634,188,201.92
其中：关联交易	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
合计	3,056,764,453.00		2,377,850,873.52	
抵消后合计	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80	2,377,850,873.52	1,522,572,226.01

2005 年度，小三峡公司和靖远二公司全部向甘肃省电力公司销售电力产品，曲靖公司全部向云南电网公司销售电力产品。关联交易细节详见（八）.5.（1）。

31、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		304,250.00	计税金额的 5%
城建税	6,525,598.57	4,700,031.23	增值税、营业税额的 7%
教育费附加	3,100,652.89	2,055,736.18	增值税、营业税额的 3%
地方教育费附加	726,849.70		
合计	10,353,101.16	7,060,017.41	/

32、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
房屋设备租赁	306,663.42	245,103.87
废旧物资销售	2,273,676.11	992,959.48
委托管理费*	2,800,000.00	1,984,500.00
其他	-194,220.54	
合计	5,186,118.99	3,222,563.35

*系本公司代管关联方持有的发电企业股权。关联交易细节详见（八）.5.（4）。

33、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	297,203,890.10	232,297,828.23
减：利息收入	4,254,751.49	3,849,902.02
汇兑损失		
减：汇兑收益	17,203.36	-5,369.76
其他	522,635.73	4,253,365.27
合计	293,454,570.98	232,706,661.24

34、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-6,791,549.23	-5,437,388.60
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	132,895,018.81	101,362,949.99
其他长期投资收益	2,600,000.00	
合计	128,703,469.58	95,925,561.39

其他长期投资收益为经小三峡公司股东会决议，小峡水电站预分 2005 年股利 2800 万元，按截止到 2005 年 6 月底的股东方实际到位增资资金情况进行分配，本公司应享有 1660 万元，较按目前注册资本比例应享有的 1400 万元多 260 万元。

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	36,000.00	459,732.07
赔款收入	108,885.54	50,310.00
罚款净收入	34,300.00	
其他	22,265.57	7,559.60
合计	201,451.11	517,601.67

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	673,000.00	145,758.00
罚款支出	538,776.91	15,000.00
固定资产清理损失	22,718,744.60	10,645,075.35
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
固定资产减值准备	-3,345,239.44	
其他	53,658.49	147,734.33
合计	20,638,940.56	20,304,869.68

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	49,165,691.29	43,036,091.75
合计	49,165,691.29	43,036,091.75

38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用	4,254,751.49
其他业务收入	913,752.20
其他业务收入	2,800,000.00
其他应付款	3,929,957.70
其他应收款	896,233.64
其他应付款	1,308,388.26
其他业务收入	417,020.34
生产成本	3,140,029.12
其他应付款	16,500,000.00
其他应收款	9,252,092.53
其他应付款	1,203,899.66
其他应付款	1,563,417.27
合计	46,179,542.21

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
管理费用	5,810,044.44
管理费用	6,243,406.20
管理费用	8,503,721.36
其他应收款	1,628,845.00
管理费用	3,799,316.75
营业费用	1,842,849.96
管理费用	2,100,733.00
管理费用	4,040,526.46
管理费用	1,069,324.23
生产成本	3,210,000.00
其他应付款	398,655.42
生产成本	4,200,000.00
其他应付款	162,000.00
其他应付款	30,302,498.32
合计	73,311,921.14

40、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
其他应付款-投标、履约保证金	4,232,039.00
其他应付款-其他	421,593.97
合计	4,653,632.97

41、支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
其他应付款-投标保证金	2,760,000.00
其他应付款-其他	72,040.40
合计	2,832,040.40

(七) 母公司会计报表附注:

1、货币资金:

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	27,935.99	25,668.90
银行存款:		
人民币	30,405,250.59	25,371,972.73
其他货币资金:		
合计	30,433,186.58	25,397,641.63

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	187,318,998.56	100		212,293,056.46	100	
合计	187,318,998.56	100		212,293,056.46	100	

(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	186,000,000.00	99.44	212,272,480.00	99.99

(3) 其他应收款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
小三峡公司*1	控股公司	150,000,000.00	半年以内	出资款
曲靖公司*2	控股公司	36,000,000.00	半年以内	出资款
合计	/	186,000,000.00	/	/

上述单位累计欠款 186,000,000.00 元，占其他应收款余额的 99.44%。

*1 如附注(六).20.(3)所述，截至 2005 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。由于不需计提坏帐，故将其帐龄归入半年之内。

*2 本公司已投入的增资。由于不需计提坏帐，故将其帐龄归入半年之内。

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	1,245,610,998.16	436,263,112.45	368,404,000.00	1,313,470,110.61
股权投资差额	114,866,282.57		6,791,549.25	108,074,733.32
合计	1,360,477,280.73	436,263,112.45	375,195,549.25	1,421,544,843.93
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,360,477,280.73	436,263,112.45	375,195,549.25	1,421,544,843.93

(2) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	占被投资公司 注册资本比例 (%)	投资成本	追加投资额	期初余额	期末余额
靖远二公司	50.00	379,116,894.54		469,808,624.61	442,731,251.55
小三峡公司	50.00	116,338,038.72		168,113,503.23	211,801,375.55
徐州华润公司	30.00	270,287,612.98		276,709,347.46	288,793,881.53
曲靖公司	44.00	285,836,987.73		330,979,522.86	370,143,601.98
合计		1,051,579,533.97		1,245,610,998.16	1,313,470,110.61

(3) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远二公司	7,859,239.26	10,114,929.65			1,011,492.97	6,847,746.29	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
小三峡公司	1,742,990.75	2,274,948.56			227,494.86	1,515,495.89	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
徐州华润公司	993,683.84	1,359,188.81			135,918.88	857,764.96	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
曲靖公司	104,270,368.72	108,332,850.62			5,416,642.53	98,853,726.18	投资成本与所拥有权益性资本差额	20
合计	114,866,282.57	122,081,917.64			6,791,549.23	108,074,733.32	/	/

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：	5,397,653.24	695,163.70		6,092,816.94
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	2,819,127.00	430,309.00		3,249,436.00
运输设备	2,578,526.24	264,854.70		2,843,380.94
二、累计折旧合计：	664,459.02	880,646.59		1,545,105.61
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	279,534.37	541,378.85		820,913.22
运输设备	384,924.65	339,267.74		724,192.39
三、固定资产净值合计	4,733,194.22			4,547,711.33
其中：房屋及建筑物				

机器设备			
电子设备	2,539,592.63		2,428,522.78
运输设备	2,193,601.59		2,119,188.55
四、减值准备合计			
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
五、固定资产净额合计	4,733,194.22		4,547,711.33
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备	2,539,592.63		2,428,522.78
运输设备	2,193,601.59		2,119,188.55

5、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	11,818,800.00	6,334,830.00
减：利息收入	1,035,094.86	1,102,077.28
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	430,929.74	2,659.40
合计	11,214,634.88	5,235,412.12

6、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-6,791,549.23	-5,437,388.60
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	403,003,112.43	336,949,738.69
其他长期投资收益	2,600,000.00	
合计	398,811,563.20	331,512,350.09

(八) 关联方及关联交易

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	本公司控股母公司	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	2005-1-1	本年增加数	本年减少数	2005-12-31
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	2005-1-1		本年增加		本年减少		2005-12-31	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
国家开发投资公司	324,468,846	57.58					287,266,686	50.98

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	靖远二公司的投资方(30%)
甘肃省电力公司	小三峡公司的投资方(20%)、靖远二公司的投资方(5%)
甘肃省电力建设投资开发公司	小三峡公司的投资方(30%)、靖远二公司的投资方(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
云南电网公司	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
国投弘泰信托投资有限公司	与本公司同一控股股东

5. 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、靖远二公司电力产品全部销售给甘肃省电力公司，曲靖公司电力产品全部销售给云南电网公司，上网电量的电价经国家发改委、省物价局批准，并按与甘肃省电力公司及云南电网公司约定的支付方式结算，具体情况如下：

小三峡公司

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

靖远二公司

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，靖远二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）。

根据国家发改委发改价格[2005]671 号文规定，自 2005 年 5 月 15 日起，甘肃省燃煤机组上网电价提价标准为每千瓦时 0.0045 元（含税），靖远二公司超发电价提高到每千瓦时 0.1545 元（含税）。甘肃省电力公司实际自 2005 年 6 月 15 日起，计划上网电量按每千瓦时 0.3703 元（含税），超发电量按每千瓦时 0.1533 元（含税）与靖远二公司结算。

曲靖公司

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

- 1) 上网电价的发电利用小时统一为 5000 小时；
- 2) 火电超发电量上网电价统一调整为每千瓦时 0.160 元；
- 3) 规定火电机组枯平期（即 1 月 1 日至 5 月 31 日、11 月 1 日至 12 月 31 日）所有上网电量均执行政府定价，同时建立激励机制，对超过发电利用小时的火电厂在枯平期安排 4750 小时的政府定价电量（不包括曲靖 3、4 号新机组），政府核价对应的发电利用小时内电量扣除枯平期 4750 小时后的其余电量在汛期合理安排；在 2004 年 6 月 1 日至 2004 年 10 月 31 日汛期间的上网电量，在 250 小时以内电价为 282 元/千千瓦时，超出部分电价为每千瓦时 160 元/千千瓦时。
- 4) 新投产的火电机组（未安装脱硫设备）正式发电后上网电价为每千瓦时 0.24 元，自新机组全部建成并网运行后开始执行。

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

B、电力销售

2005 年，小三峡公司大峡电厂计划上网电量按每千瓦时 0.333 元（含税）结算，小峡电厂计划上网电量按每千瓦时 0.24 元（含税）结算，超发电量均按每千瓦时 0.15 元（含税）结算，小三峡公司本年取得售电收入 620,634,394.88 元。

2005 年 1 月 1 日至 6 月 15 日，靖远二公司计划上网电量按每千瓦时 0.367 元（含税）结算，超发电量按每千瓦时 0.15 元（含税）结算，2005 年 6 月 15 日起，靖远二公司计划上网电量按每千瓦

时 0.3703 元（含税）结算，超发电量按每千瓦时 0.1533 元（含税）结算。靖远二公司 2005 年取得售电收入 1,034,425,493.41 元。

2005 年 1 - 3 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）电量按每千瓦时 0.256825 元（含税）结算，二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.223492 元（含税）结算；2005 年 4 - 12 月，曲靖公司一期工程（1#、2#机组）、二期工程（3#、4#机组）电量按每千瓦时 0.2562 元（含税）结算。曲靖公司 2005 年取得售电收入 1,401,704,564.71 元。

（2）. 担保

截至 2005 年 12 月 31 日止，本公司关联方为靖远二公司、小三峡公司 805,730,000.00 元借款提供保证担保，其中国开投公司为靖远二公司 162,900,000.00 元借款提供保证担保；甘肃省电力公司、甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司 642,830,000.00 元借款提供保证担保。

（3）. 提供资金

A、提供贷款

截至 2005 年 12 月 31 日止，国投弘泰信托投资有限公司将其受托管理的“国家开发投资公司贷款资金信托”项下的信托资金 50,000,000.00 元向小三峡公司提供短期贷款，本合同项下每笔提款的贷款期限为 1 年，首笔提款的贷款利率为 5.022%，以后各笔提款利率以提款日中国人民银行公布的一年期基准贷款利率下浮 10%。

截至 2005 年 12 月 31 日止，国投弥泰信托投资有限公司将其受托管理的“国家开发投资公司贷款资金信托”项下的信托资金 290,000,000.00 元分三笔向本公司提供短期贷款，一笔金额 120,000,000.00 元，贷款期限自 2005 年 9 月 30 日至 2006 年 3 月 29 日，借款利率 5.022%；一笔金额 130,000,000.00 元，贷款期限自 2005 年 11 月 7 日至 2006 年 5 月 6 日，借款利率 4.698%；一笔金额 40,000,000.00 元，贷款期限自 2005 年 12 月 29 日至 2006 年 6 月 28 日，借款利率 4.698%。

本公司控股子公司向国开投公司委托的信托投资公司借款事项业经本公司 2005 年第三次临时股东大会决议通过。

截至 2005 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余额为 40,000,000.00 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%。

截至 2005 年 12 月 31 日止，甘肃省电力建设投资开发公司提供给靖远二公司的长期委托贷款为 25,960,000.00 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%。

截至 2005 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 110,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 6 月 21 日起至 2010 年 6 月 20 日止，年利率为 6.12%。

2005 年 12 月，国投弘泰信托投资有限公司与国家开发银行签订协议，国家开发银行将其与曲靖公司借款合同项下的 200,000,000.00 元债权资产转让给国投弘泰信托投资有限公司，同时作为质押物的电费收益权按转让债权占转让日该借款合同项下债权资产余额的比例同时转让。

B、资金使用

MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 委托亚能咨询（上海）有限公司提供给曲靖公司的短期委托贷款为 37,000,000.00 元，委托期限自 2003 年 10 月 29 日起至 2004 年 4 月 29 日止，为无息贷款，到期后曲靖公司未能偿还，已按原贷款条件展期至 2005 年 1 月 29 日。截至 2005 年 12 月 31 日，该借款尚未办理展期手续，已逾期。

（4）. 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，本公司已收到国投电力公司支付的本年度管理费。

（5）. 咨询服务

靖远二公司与亚能咨询（上海）有限公司本年签订《咨询协议》，亚能咨询（上海）有限公司从 2005 年 1 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日期间内为靖远二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 3,000,000.00 元。

（6）. 高管人员报酬

本公司 2005 年度向董事、独立董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书等 20 名高管人员（含前任董事长）共计支付薪酬 340.36 万元。

(7) . 关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

账项及关联方名称	2005-12-31		2004-12-31	
	金额	占该账项%	金额	占该账项%
应收帐款				
甘肃省电力公司	168,161,389.34	47.66	229,981,462.12	58.47
云南电网公司	184,650,415.39	52.34	163,360,707.18	41.53
合 计	352,811,807.73	100.00	393,342,169.30	100.00
应收票据				
甘肃省电力公司	35,000,000.00	100.00	6,650,000.00	14.11
云南电网公司			40,490,118.81	85.89
合 计	35,000,000.00	100.00	47,140,118.81	100.00
应收股利				
徐州华润电力有限公司	53,304,000.00	100.00	42,000,000.00	100.00
合 计	53,304,000.00	100.00	42,000,000.00	100.00
短期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	-	-	20,000,000.00	2.71
甘肃省电力公司	-	-	10,000,000.00	1.35
亚能咨询(上海)有限公司	37,000,000.00	5.63	37,000,000.00	5.02
国投弘泰信托投资公司	340,000,000.00	51.75	280,000,000.00	38.00
合 计	377,000,000.00	57.38	347,000,000.00	47.08
长期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	30,000,000.00	6.66	65,960,000.00	1.47
国投电力公司	90,000,000.00	19.99	110,000,000.00	2.44
国投弘泰信托投资公司	140,000,000.00	31.09	-	-
合 计	260,000,000.00	57.74	175,960,000.00	3.91
一年内到期的长期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	35,960,000.00	5.06	99,130,000.00	13.36
美国第一中华电力合作有限公司	-	-	1,816,047.76	0.34
国投电力公司	20,000,000.00	2.81	18,000,000.00	2.43
国投弘泰信托投资公司	60,000,000.00	8.44	-	-
合 计	115,960,000.00	16.31	118,946,047.76	16.03

其他应付款				
国投电力公司	14,370,338.34	8.56	14,370,338.34	8.85
甘肃省电力建设投资开发公司	90,000,000.00	53.59	75,000,000.00	46.17
甘肃省电力公司	12,000,000.00	7.15	12,000,000.00	7.39
云南电网公司	-	-	2,674,724.70	1.64
合计	116,370,338.34	69.30	104,045,063.04	64.05
应付股利				
甘肃省电力公司	31,690,000.00	41.32	15,250,000.00	35.84
云南电网公司	-	-	11,894,000.00	27.96
国投电力公司	-	-	15,400,000.00	36.20
美国第一中华电力合作有限公司	45,000,000.00	58.68		
合计	76,690,000.00	100.00	42,544,000.00	100.00

(九) 或有事项

截至 2005 年 12 月 31 日止, 本公司无需披露的或有事项。

(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, 该项目是靖远二公司的扩建工程, 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, 由靖远二公司各股东按原出资比例增资投入, 其余资金由靖远二公司贷款解决。本公司根据持股比例预计需投入约 3.3 亿元, 具体出资金额以各方签订的出资协议为准。

2004 年 6 月 21 日, 该事项业经本公司 2004 年第二次临时股东大会决议批准。惟截至 2005 年 12 月 31 日止, 靖远二公司增资事项尚未开始进行。

2. 经董事会决议, 徐州华润公司各方股东将同比例增资, 注册资本由 4.5831 亿元增加至 10.5831 亿元, 除用盈余公积转增注册资本 1 亿元外, 各方股东尚需投入 5 亿元, 并在 2005 年 12 月 31 日前缴清。

本公司根据投资比例, 共需投入 1.5 亿元, 2004 年度已实际投入 8100 万元, 2005 年度需追加出资 6900 万元。惟截至 2005 年 12 月 31 日止, 徐州华润公司 2005 年度增资事项尚未实施。

3. 曲靖公司二届二次董事会决定对曲靖公司二期工程进行增资, 注册资本由 6 亿元拟增至 10 亿元。本公司按投资比例需新增投资 1.76 亿元。惟截至 2005 年 12 月 31 日止, 曲靖公司增资事项尚未开始进行, 本公司实际已投入资金 3600 万元。

(十一) 资产负债表日后事项

2006 年 2 月 8 日, 经本公司第六届董事会第十四次会议决议, 本公司拟以 2005 年 12 月 31 日总股本 563,491,652 股为基数, 每 10 股派送现金股利 1.3 元(含税), 共计分配利润 73,253,914.76 元。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. 靖远二公司 1998 年 1 月 12 日与甘肃省电力工业局靖远电厂（原甘肃省靖远第一发电有限责任公司，现已更名为国电靖远发电有限公司，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二公司在合资期限内使用。由于靖远二公司的合资方已就共同开发靖远三期达成共识，故双方决定在靖远二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，靖远二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二公司，作为三期工程的建设项目用地。

截至 2005 年 12 月 31 日止，靖远三期工程主厂房、煤场用地的出让手续已办理完毕。

2. 小三峡公司小峡水电站工程用地均为划拨用地。

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

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

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

十二、备查文件目录

- （一）载有法定代表人、总经理、财务负责人、财会部经理签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名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。

董事长：邓华

国投华靖电力控股股份有限公司

2006 年 2 月 8 日

国投华靖电力控股股份有限公司董事、高级管理人员 对公司 2005 年年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号 年度报告的内容与格式 》（2005 年修订）的有关要求，公司董事和高级管理人员，在全面了解和审核了公司 2005 年年度报告后，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。

公司董事签名：

邓华、李冰、费圣英、庄来佑、李德标

亓波、潘坤华、陈德春、冯苏京

公司高级管理人员签名：

胡刚、兰如达、金锋、张元领、魏琼