

贵州黔源电力股份有限公司

2005 年年度报告

二〇〇六年二月二十日

目 录

| | |
|-----------------------------|----|
| 重要提示 | 1 |
| 一、公司基本情况简介 | 2 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 5 |
| 四、公司董事、监事及高级管理人员和员工情况 | 9 |
| 五、公司治理结构 | 13 |
| 六、公司股东大会情况简介 | 15 |
| 七、董事会报告 | 16 |
| 八、监事会报告 | 22 |
| 九、重要事项 | 23 |
| 十、财务报告 | 26 |
| 十一、备查文件目录 | 64 |

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。

本公司于 2006 年 2 月 17 日上午 9：00 以通讯方式召开了第四届董事会第十一次会议，会议由董事长陈实先生主持。应参与投票董事 15 名，实际参与投票董事 15 名。中和正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长陈实先生、总经理丁兆贵先生、财务负责人刘明达先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：贵州黔源电力股份有限公司
公司中文缩写：黔源电力
公司法定英文名称：Gui zhou Qi anyuan Power Co., Ltd.

(二) 公司法定代表人：陈实

(三) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 | 投资者关系管理负责人 |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 刘明达 | 吴磊 | 胡欣 |
| 联系地址 | 贵阳市新华路126号富中国际广场22层 | 贵阳市新华路126号富中国际广场22层 | 贵阳市新华路126号富中国际广场22层 |
| 电话 | 0851——5592187 | 0851 - ——5596628 | 0851——5596621 |
| 传真 | 0851——5596935 | 0851——5596625 | 0851——5596620 |
| 电子信箱 | bgs@qydl . si na. net | bgs@qydl . si na. net | bgs@qydl . si na. net |

(四) 公司注册地址：贵州省贵阳市新华路 126 号
公司办公地址：贵州省贵阳市新华路 126 号富中国际广场 22 层
邮政编码：550002
公司国际互联网网址：<http://www.qydl.com>
电子信箱：bgs@qydl . si na. net

(五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司证券业务部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：黔源电力
股票代码：002039

(七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 12 日
公司首次注册登记地点：贵州省贵阳市市南路 48 号
企业法人营业执照注册号：5200001203326
公司税务登记号码：520100214433792
公司聘请的会计师事务所名称：中和正信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市朝阳区东三环中路 25 号住总大厦 E 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一)公司本年度主要利润指标

单位：(人民币)元

| | |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 52,471,838.31 |
| 净利润 | 47,146,504.62 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 44,498,724.11 |
| 主营业务利润 | 130,299,028.95 |
| 其他业务利润 | 2,580,580.96 |
| 营业利润 | 36,546,115.01 |
| 投资收益 | 16,481,840.00 |
| 补贴收入 | 0.00 |
| 营业外收支净额 | -556,116.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,061,223.36 |
| 现金及现金等价物净增减额 | -22,367,052.92 |

报告期内扣除非经常性损益的项目、涉及金额如下：

单位：(人民币)元

| 项 目 | 金 额 |
|-------------------------------------|---------------|
| 非经常性损益（收益 + ，损失 - ） | 3,115,035.90 |
| 一、各种形式的政府补贴 | —— |
| 二、扣除资产减值后的其他营业外收支净额 | -62,215.84 |
| 三、以前年度计提坏账准备冲回 | 1,815,411.74 |
| 四、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益 | 1,361,840.00 |
| 五、以前年度资产减值准备冲回 | —— |
| 会计政策变更影响数 | —— |
| 合 计 | 3,115,035.90 |
| 影响所得税 | 467,255.39 |
| 影响净利润 | 2,647,780.51 |
| 净利润 | 47,146,504.62 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 44,498,724.11 |

(二) 截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标
1、 主要会计数据

单位：(人民币)元

| | 2005年 | 2004年 | 本年比上年增减 (%) | 2003年 |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 353,728,985.52 | 347,440,061.29 | 1.81 | 250,484,417.45 |
| 利润总额 | 52,471,838.31 | 55,761,655.75 | -5.90 | 52,719,859.20 |
| 净利润 | 47,146,504.62 | 50,485,577.54 | -6.61 | 44,107,376.21 |
| 扣除非经常性损益的 净利润 | 44,498,724.11 | 51,593,541.57 | -13.75 | 44,824,789.96 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 176,061,223.36 | 134,292,108.39 | 31.10 | 122,427,079.06 |
| | 2005年末 | 2004年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2003年末 |
| 总资产 | 2,431,548,328.68 | 2,893,823,663.99 | -15.97 | 1,748,207,800.97 |
| 股东权益(不含少数 股东权益) | 576,385,498.54 | 265,324,291.29 | 117.24 | 226,120,713.75 |

2、 主要财务指标

单位：(人民币)元

| 项目 | 2005年 | 2004年 | 本年比上年增减 | 2003年 |
|----------------------------------|--------|--------|-------------|--------|
| 每股收益(注) | 0.34 | 0.56 | -39.29% | 0.49 |
| 净资产收益率 | 8.18% | 19.03% | 降低10.85个百分点 | 19.51% |
| 扣除非经常性损益的 净利润为基础计算的 净资产收益率 | 7.72% | 19.45% | 降低11.73个百分点 | 19.82% |
| 每股经营活动产生的 现金流量净额 | 1.26 | 1.49 | -15.44% | 1.36 |
| 项目 | 2005年末 | 2004年末 | 本年末比上年末增减 | 2003年末 |
| 每股净资产 | 4.11 | 2.94 | 39.80% | 2.51 |
| 调整后的每股净资产 | 4.10 | 2.92 | 40.41% | 2.47 |

注：公司首次公开发行的5,000万股A股已于2005年3月3日在深圳证券交易所上市，公司总股本由原来的9,025.6万股变为14,025.6万股。按发行上市前的总股本9,025.6万股计算，2004年每股收益为0.56元，按发行后新股本14,025.6万股摊薄计算，每股收益为0.36元。

(三) 报告期内股东权益变动情况

单位：(人民币)元

| 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 | 90,256,000.00 | 1,441,546.96 | 50,846,520.17 | 23,119,640.34 | 122,780,224.16 | 265,324,291.29 |
| 本期增加 | 50,000,000.00 | 233,572,702.63 | 9,429,300.92 | 4,714,650.46 | 47,146,504.62 | 340,148,508.17 |
| 本期减少 | | 2,126,000 | | | 26,961,300.92 | 29,087,300.92 |
| 期末数 | 140,256,000.00 | 232,888,249.59 | 60,275,821.09 | 27,834,290.80 | 142,965,427.86 | 576,385,498.54 |
| 变动原因 | 增加原因： 发行社会公众股 | 增加原因： 1、发行股票募集 | 增加原因： 计提公积金及 | 增加原因： 计提公益金 | 增加原因： 1、利润结转； | |



| | | | | | | |
|--|----------|--|-----|--|--------------------------|--|
| | 5,000 万股 | 资金产生的股本溢价 ;2、被投资单位股权投资准备增加 ; 减少原因 : 股权分置改革相关费用减少股本溢价 | 公益金 | | 减少原因 : 计提公积金、公益金、分配股利 | |
|--|----------|--|-----|--|--------------------------|--|

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、公司股份变动情况表

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 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 90,256,000 | 100.00% | 0 | -16,000,000 | -16,000,000 | 74,256,000 | 52.94% |
| 1、国家持股 | | | 0 | | | | |
| 2、国有法人持股 | 65,000,000 | 72.02% | 0 | -16,000,000 | -16,000,000 | 49,000,000 | 34.94% |
| 3、其他内资持股 | 25,256,000 | 27.98% | 0 | 0 | 0 | 25,256,000 | 18.01% |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中： | | | | | | | |
| 境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 50,000,000 | 16,000,000 | 66,000,000 | 66,000,000 | 47.06% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 50,000,000 | 16,000,000 | 66,000,000 | 66,000,000 | 47.06% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 90,256,000 | 100.00% | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 140,256,000 | 100.00% |

(二) 股票发行与上市情况

1、经中国证监会证监发行字[2005]4号文批准，公司公开发行人民币普通股(A股)5,000万股。

2、经深圳证券交易所深证上[2005]8号文批准，公司公开发行的人民币普通股(A股)5,000万股于2005年3月3日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易，每股面值1.00元，每股发行价为5.97元。

3、股份总数及结构变动情况：

2005年11月21日，贵州黔源电力股份有限公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《贵州黔源电力股份有限公司股权分置改革方案(修订稿)》，于2005年11月25日刊登了《股权分置改革实施公告》，且股权分置改革方案已于2005年11月30日正式实施完毕。公司股权分置改革方案实施后，即非流通股股东支付对价后，公司股份总数未发生变动，但结构发生变化。公司股权分置改革方案实施前后股份变动情况如下：

(1) 股权分置改革前后公司股份结构变动表

单位：股

| 股权分置改革前 | | | 股权分置改革后 | | |
|-------------|-------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| | 股份数量 (股) | 占总股本 比例(%) | | 股份数量 (股) | 占总股本 比例(%) |
| 一、未上市流通股份合计 | 90,256,000 | 64.35 | 一、有限售条件的流通股合计 | 74,256,000 | 52.94 |
| 国家股 | | | 国家持股 | | |
| 国有法人股 | 65,000,000 | 46.34 | 国有法人持股 | 49,000,000 | 34.94 |
| 社会法人股 | | | 社会法人持股 | | |
| 募集法人股 | | | 募集法人股 | | |
| 境外法人持股 | | | 境外法人持股 | | |
| 内部职工股 | 25,256,000 | 18.01 | 内部职工股 | 25,256,000 | 18.01 |
| 二、流通股份合计 | 50,000,000 | 35.65 | 二、无限售条件的流通股合计 | 66,000,000 | 47.06 |
| A股 | 50,000,000 | 35.65 | A股 | 66,000,000 | 47.06 |
| B股 | | | B股 | | |
| H股及其它 | | | H股及其它 | | |
| 三、股份总数 | 140,256,000 | 100 | 三、股份总数 | 140,256,000 | 100.00 |

(2) 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年11月28日 | 32,216,000 | 42,040,000 | 98,216,000 | 中国华电集团公司、国投电力 |



| | | | | |
|------------------|------------|------------|-------------|---|
| | | | | 公司、贵州省开发投资公司所持股份中占总股本 5% 部分可上市，贵州省普定县资源开发公司、贵州新能实业发展公司所持股份可全部上市，内部职工股中 646.4 万股可上市。 |
| 2007 年 11 月 28 日 | 14,551,200 | 27,488,800 | 112,767,200 | 中国华电集团、国投电力公司所持股份占总股本的 10% 部分可上市，贵州省开发投资公司所持股份可全部上市。 |
| 2008 年 3 月 3 日 | 18,790,000 | 8,698,800 | 131,557,200 | 内部职工股剩余的 1,879 万股可全部上市。 |
| 2006 年 11 月 28 日 | 8,698,800 | 0 | 140,256,000 | 中国华电集团和国投电力公司的剩余股份全部上市。 |

(3) 前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件 股东名称 | 持有的有限售 条件股份数量 | 可上市交易时间 | 新增可上市交易 股份数量 | 限售条件 |
|----|------------------|------------------|-------------|-----------------|--|
| 1 | 中国华电 集团公司 | 18,657,680 | 2006年11月28日 | 7,012,800 | 自改革方案实施后首个 交易日（2005年11月30 日）起，在十二个月内不 上市交易或者转让；前项 规定期满后，通过证券交 易所挂牌交易出售原非 流通股股份，出售数量占 公司股份总数的比例在 十二个月内不超过百分 之五，在二十四个月内不 超过百分之十。 |
| | | | 2007年11月28日 | 7,012,800 | |
| | | | 2008年11月28日 | 4,632,080 | |
| 2 | 国投电力公司 | 18,092,320 | 2006年11月28日 | 7,012,800 | 同上 |
| | | | 2007年11月28日 | 7,012,800 | |
| | | | 2008年11月28日 | 4,066,720 | |
| 3 | 贵州省开发 投资公司 | 7,538,400 | 2006年11月28日 | 7,012,800 | 同上 |
| | | | 2007年11月28日 | 525,600 | |
| 4 | 贵州省普定县 资源开发公司 | 2,826,960 | 2006年11月28日 | 2,826,960 | 同上 |
| 5 | 贵州新能实业 发展公司 | 1,884,640 | 2006年11月28日 | 1,884,640 | 同上 |
| 6 | 内部职工股 | 25,256,000 | 2006年11月28日 | 6,466,000 | |



| | | | | | |
|--|--|--|-----------|------------|---|
| | | | 2008年3月3日 | 18,790,000 | 原暂不上市流通的内部职工股646.6万股自本次股权分置改革实施完成之日十二个月后上市流通，剩余1,879万股内部职工股自本公司首次公开发行社会公众股之日起三年后上市流通。 |
|--|--|--|-----------|------------|---|

(三) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| | | | | | |
|----------------------|---------------------------------|---------|--------------|--------------|------------|
| 股东总数 | 25, 438 | | | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国华电集团公司 | 国有股东 | 13. 30% | 18, 657, 680 | 18, 657, 680 | 0 |
| 国投电力公司 | 国有股东 | 12. 90% | 18, 092, 320 | 18, 032, 320 | 0 |
| 贵州省开发投资公司 | 国有股东 | 5. 37% | 7, 538, 400 | 7, 538, 400 | 0 |
| 交通银行 - 国联优质成长证券投资基金 | 其他 | 2. 28% | 3, 194, 147 | 0 | 0 |
| 贵州省普定县资源开发公司 | 国有股东 | 2. 02% | 2, 826, 960 | 2, 826, 960 | 0 |
| 贵州新能实业发展公司 | 国有股东 | 1. 34% | 1, 884, 640 | 1, 884, 640 | 0 |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | 其他 | 1. 07% | 1, 498, 211 | 0 | 0 |
| 重庆华邦制药股份有限公司 | 其他 | 0. 92% | 1, 289, 457 | 0 | 0 |
| 李洪义 | 其他 | 0. 84% | 1, 174, 900 | 0 | 0 |
| 潘世军 | 其他 | 0. 43% | 603, 200 | 0 | 0 |
| 前10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 | |
| 交通银行 - 国联优质成长证券投资基金 | 3, 194, 147 | | | 人民币普通股 | |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金 | 1, 498, 211 | | | 人民币普通股 | |
| 重庆华邦制药股份有限公司 | 1, 289, 457 | | | 人民币普通股 | |
| 李洪义 | 1, 174, 900 | | | 人民币普通股 | |
| 潘世军 | 603, 200 | | | 人民币普通股 | |
| 国彦会 | 503, 028 | | | 人民币普通股 | |
| 周德伦 | 484, 560 | | | 人民币普通股 | |
| 阮国贞 | 475, 200 | | | 人民币普通股 | |
| 交通银行 - 科瑞证券投资基金 | 405, 624 | | | 人民币普通股 | |
| 王君慧 | 400, 614 | | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动 | 除贵州新能实业发展公司是贵州开发投资公司的全资子公司外，公司未 | | | | |

| | |
|-----|---|
| 的说明 | 知前10名股东与前10名流通股股东以及前10名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |
|-----|---|

2、公司控股股东及实际控制人情况介绍

本公司原第一大股东贵州省电力投资公司为贵州省电力公司的全资子公司，受贵州省电力公司控制。

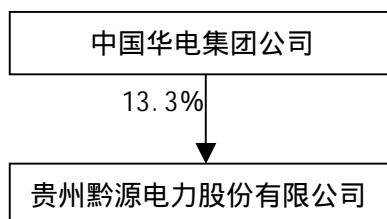
根据国务院【2003】19号文《国务院关于组建中国华电集团公司有关问题的批复》以及国家经贸委国经贸电力【2003】170号文《关于印发 中国华电集团公司组建方案 和 中国华电集团公司章程 的通知》，国务院正式批准了中国华电集团公司组建方案。根据该组建方案，贵州省电力投资公司持有的黔源电力股份 2,475 万股国有法人股，将以行政划拨方式无偿划转至中国华电集团公司。

贵州省电力投资公司与中国华电集团公司于 2005 年 6 月 24 日签署了《股权过户协议书》。将其所持有的黔源电力股份 2,475 万股，划转给中国华电集团公司。

国有资产监督管理委员会于 2005 年 7 月 22 日以国资产权[2005]761 号文批准了此次划转。股份划转后，中国华电集团公司成为黔源电力的第一大股东，为黔源电力的实际控制人。

中国华电集团公司是在原国家电力公司部分企事业单位基础上组建的国有企业。目前主要成员单位包括 24 个全资企业、内部核算单位，45 个控股企业和 19 个参股企业，注册资本 120 亿元，主要从事电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售等方面的业务。按照国家计委批复的发电资产划分方案，华电集团拥有发电资产可控容量 3134 万千瓦，权益容量 2116 万千瓦。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系示意图：



4、其他持股在 10%以上的法人股东情况介绍

（1）国投电力公司成立于 2000 年 7 月，注册资本为 30 亿元人民币，注册地址为北京市西城区阜城门外大街 7 号，法定代表人元波，主营业务为：投资、建设、经营管理电力生产及其配套工程；实业项目的投资；开发和经营为电力行业服务的机电设备、钢材、建材、仪器仪表、化工产品、五金交电产品；电力工程项目承包；设备租赁；开发和经营高新技术产品；提供与经营业务相关的咨询、信息服务及项目评估服务；自有房屋租赁及物业管理。该公司为国家开发投资公司全资子公司。

四、公司董事、监事及高级管理人员和员工情况

（一）公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事、监事、高级管理人员的情况



| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 报告期内从公司 领取的报酬总额 (万元) |
|-----|----------------|----|----|--------------------|--------|--------|----------------------------|
| 陈实 | 董事长 | 男 | 65 | 2004年4月——2005年11月 | 0 | 0 | 45 |
| 潘坤华 | 副董事长 | 男 | 42 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 向德洪 | 董事 | 男 | 59 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 戴绍良 | 董事 | 男 | 60 | 2003年9月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 江自生 | 董事 | 男 | 60 | 2003年9月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 岳鹏 | 董事 | 男 | 54 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 16 |
| 陈森泉 | 董事 | 男 | 57 | 2002年11月——2005年11月 | 28,000 | 28,000 | 0 |
| 李为熹 | 董事 | 男 | 58 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 孙健 | 董事 | 男 | 45 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 程明芳 | 董事 | 男 | 48 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 罗余九 | 独立董事 | 男 | 69 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 3 |
| 黄钧儒 | 独立董事 | 男 | 60 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 3 |
| 袁建三 | 独立董事 | 男 | 72 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 3 |
| 刘义洲 | 独立董事 | 男 | 65 | 2004年6月——2005年11月 | 0 | 0 | 3 |
| 王淑森 | 独立董事 | 男 | 69 | 2004年6月——2005年11月 | 0 | 0 | 3 |
| 邓星斌 | 监事 | 男 | 36 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 罗亚芬 | 监事 | 女 | 53 | 2002年11月——2005年11月 | 3,000 | 3,000 | 0 |
| 罗善宝 | 监事 | 男 | 61 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 金树成 | 监事 | 男 | 41 | 2003年9月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 罗涛 | 监事 | 男 | 37 | 2003年9月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡登 | 监事 | 男 | 61 | 2002年11月——2005年11月 | 10,000 | 10,000 | 0 |
| 李志泉 | 监事 | 男 | 47 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 0 |
| 马跃 | 监事 | 女 | 47 | 2002年11月——2005年11月 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 黄静 | 监事 | 女 | 44 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 15 |
| 丁兆贵 | 总经理 | 男 | 61 | 2002年11——2005年11月 | 0 | 0 | 34 |
| 刘明达 | 副总经理、 董事会秘书 | 男 | 48 | 2002年11月——2005年11月 | 0 | 0 | 25 |
| 李洪泉 | 副总经理 | 男 | 39 | 2002年11月——2005年11月 | 10,000 | 10,000 | 25 |

注：本公司董事长、副董事长、总经理、副总经理、董事会秘书，没有在控股股东（或实际控制人）中担任行政职务，也没有在控股股东（或实际控制人）处领薪。

2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况

| 姓 名 | 性别 | 年龄 | 任期期间 | 股东单位及职务 |
|-----|----|----|--------------|--------------------------|
| 潘坤华 | 男 | 41 | 2002. 11 ~ 今 | 国投电力公司副总经理 |
| 戴绍良 | 男 | 59 | 2003. 9 ~ 今 | 中国华电集团公司贵州公司 党组书记、总经理 |
| 江自生 | 男 | 59 | 2003. 9 ~ 今 | 中国华电集团公司总经济师 |
| 岳 鹏 | 男 | 54 | 2005. 10 ~ 今 | 国投电力公司项目经理 |



| | | | | |
|-----|---|----|--------------|--------------------------|
| 李为熹 | 男 | 57 | 2002. 11 ~ 今 | 贵州新能实业发展公司总经理 |
| 孙 健 | 男 | 44 | 2002. 11 ~ 今 | 贵州省开发投资公司业务部经理 |
| 程明芳 | 男 | 47 | 2002. 11 ~ 今 | 贵州省普定县资源开发公司总经理 |
| 邓星斌 | 男 | 35 | 2002. 11 ~ 今 | 国投电力公司计划财务部经理 |
| 罗亚芬 | 女 | 52 | 2002. 11 ~ 今 | 贵州省开发投资公司财务部副经理 |
| 金树成 | 男 | 40 | 2003. 9 ~ 今 | 中国华电集团公司财务资产部 财务稽核处处长 |
| 罗 涛 | 男 | 36 | 2003. 9 ~ 今 | 中国华电集团公司贵州分公司 财务资产处处长 |

3、董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

陈实先生：公司董事长，65岁，大学学历，教授级高级经济师。曾任贵州省电力局宣传处副处长、局办公室主任、工会主席、党组成员，贵州省电力投资公司副总经理。现任公司董事长兼党委书记。

潘坤华先生：公司副董事长，42岁，大学学历，高级工程师。曾任国家开发投资总公司电力事业部处长、副主任，现任国投电力公司副总经理。

向德洪先生：公司董事，59岁，大学学历，教授级高级工程师，全国人大代表。曾任贵州水城发电厂厂长、贵州省电力局生产处处长、清镇发电厂厂长、贵州省电力局副局长、党组副书记，贵州省电力局局长。2003年至2004年12月任贵州省电力公司总经理，2005年1月至今任贵州金元集团股份有限公司董事长兼总经理。曾荣获1984年部劳模，1999年贵州省有突出贡献的国有企业经营管理者，2000年全国劳模。

戴绍良先生：公司董事，60岁，大学学历，高级工程师。曾任贵州省电力局第二工程处副经理、贵州电力工程承包公司副经理、贵州省电力局副局长、党组成员，1999年至今任贵州乌江水电开发有限责任公司董事长、党委副书记，2003年3月至今任中国华电集团公司贵州分公司党组书记、总经理。

江自生先生：公司董事，60岁，大学学历，教授级高级工程师。曾任水电部物资局、机械制造局工程师、水电部机械制造局干部处、人事处副处长，2000年至2001年任中国华电电站装备工程（集团）总公司副总经理、党组成员，2001年至2003年任中国华电工程（集团）公司总经理、党组书记兼任国家电力公司机械局局长，2003年1月至今任中国华电集团总工程师。

岳鹏先生：公司董事，54岁，大学学历，工程师。曾任原国家能源投资公司副处长、原国投中水公司办公室主任、国投中水公司业务部副经理，现任国投电力公司项目经理。

李为熹先生：公司董事，58岁，大学学历，高级经济师。曾任贵州省社会科学院行政处副处长、处长、贵州省政府经济研究中心办公室主任。1996年2月至今任贵州省开发投资公司副总经理，同时兼任贵州新能实业发展公司经理。

陈森泉先生：公司董事，57岁，大学学历，高级经济师。曾任贵州省电力局审计处副处长、财务处处长、副总会计师、总会计师，现任贵州金元集团股份有限公司副总经理。

孙健先生：公司董事，45岁，大学学历，中国注册资产评估师、经济师。曾任贵州省计



划委员会财政金融计划处、建设项目管理处主任科员、海南省农业综合开发试验区基地总公司总经理助理等。现任贵州省开发投资公司业务部经理。

程明芳先生：公司董事，48岁，大学学历。曾任职于普定县农业局、普定县农业部，现任贵州省普定县资源开发公司总经理。

罗余九先生：公司独立董事，69岁，经济学教授。曾任贵州师大政治经济系主任兼马克思主义理论教育研究所副所长、西部经济发展研究所所长，现任贵州省经济学会常务理事、社会主义理论研究会副会长。

黄钧儒先生：公司独立董事，60岁，1968年毕业于中国人民大学，1979年考入社科院研究生班经济专业，曾任贵州省委宣传部工作员、处长、秘书长、副部长。2000年至今任省社科院院长、研究员，国家社科规划评审组成员，贵州省学位委员会委员，贵州省经济学会会长，贵州财经学院教授。

袁建三先生：公司独立董事，72岁，毕业于山西财经学院，中国注册会计师。现任贵州大学副教授、会计专业技术资格考试培训办公室主任、财务会计电算化教研室主任，贵州省会计教学研究会会长、香港《国际财务与会计》顾问。

刘义洲先生：公司独立董事，65岁，教授级高工，毕业于成都科技大学水利水电工程建筑专业。曾任中国水力发电学会贵州分会副会长；贵州岩土工程学会常务理事。

王淑森先生：公司独立董事，69岁，高级经济师。曾任贵州省人大常委会副主任、贵州省人大环境与资源保护委员会主任委员、贵州省总工会主席。

邓星斌先生：公司监事会主席，36岁，经济学学士，工商管理硕士，高级会计师，中国注册会计师。曾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。现任国投电力公司计划财务部经理。

罗亚芬女士：公司监事，53岁，大学学历。曾任贵州大学财务科、贵大化工厂、无线电厂主办会计、助理会计师；贵州省信息中心主办会计、会计师；贵州省基本建设投资公司主办会计、会计师。1997年8月至今任贵州省开发投资公司财务部副经理。

罗善宝先生：公司监事，61岁，高级经济师。曾任贵阳供电局副局长、党委副书记、党委书记、局长、贵阳市南供电局局长。1999年4月至2004年12月任贵州省电力公司副总经济师、营销策划部主任，2005年1月至今任贵州中水公司总经理助理。

金树成先生：公司监事，42岁，硕士学位，高级会计师。曾任职于武警水电指挥第三总队、中国安能建设总公司驻卡拉奇办事处、企业工委监事会工作部、监事会25办事处专职监事等单位，2003年1月至今任中国华电集团公司财务资产部财务稽核处处长。

罗涛先生：公司监事，37岁，高级会计师。曾任盘县发电厂主任会计师、贵州乌江水电开发有限责任公司财务资产处副处长，2000年至今任贵州乌江水电开发有限责任公司财务资产处处长。

蔡登先生：公司监事，61岁，大学学历，教授级高级工程师。曾任贵州红枫发电总厂副厂长、党委书记，红枫发电总厂厂长兼党委书记。现任贵州省电力公司副总经济师兼审计处处长。

李志泉先生：公司职工监事，47岁，大学学历，高级工程师。曾任水城发电厂电气分场主任、厂副总工程师、总工程师。现任公司水城发电厂厂长。

黄静女士：公司职工监事，44岁，大学专科学历，经济师。曾在贵州红枫发电总厂企业管理办、厂长办公室、劳动人事科等部门任职，现任本公司办公室主任、工会副主席。

马跃女士：公司职工监事，47岁，大专学历。曾任水城发电厂汽机分厂副司机、机关宣

传科干事，现任水城发电厂审计科审计会计、本公司内部审计员。

丁兆贵先生：公司总经理，61岁，高级经济师。曾任贵州清镇发电厂经营副厂长、贵州清镇发电厂厂长、贵阳市北供电局局长、贵州电力物资供应公司党委书记。现任公司总经理兼党委副书记。曾荣获1994年电力部劳模称号。

刘明达先生：公司财务负责人兼董事会秘书，48岁，大学学历，高级工程师。曾任红枫发电总厂检修公司经理，红枫发电总厂经营副厂长。1999年4月至今任公司副总经理、财务负责人，1999年10月起兼任公司董事会秘书。

李洪泉先生：公司副总经理，39岁，大学学历，高级工程师。曾在贵州省电力公司基建协调处任职，现任公司副总经理。

（三）公司员工情况

截止2005年12月31日，本公司员工人数为707人，基本构成情况如下：

1、公司员工中：管理人员43人，生产人员265人，技术人员220人，服务人员34人，其他人员145人。大学及大学以上92人，大专183人，中专102人，技校73人，高中及高中以下257人。

2、截止2005年12月31日，公司需承担的离退休职工1人。

五、公司治理结构

（一）公司治理结构现状

公司自成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求。及时制订和完善了公司章程和其他相关制度，完善公司法人治理结构，健全内部管理，加强了对投资者关系的管理。公司治理结构情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司根据深圳证券交易所制定的《股票上市规则》（2005修订），已组织修改和制定相关内部管理文件。

1、关于股东与股东大会：

公司严格按照《股东大会规范意见》的要求制定《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会，充分听取股东提出的意见和建议，公开、公平、公正地对待所有股东，特别是广大中小股东，让他们充分发表自己的意见和行使自己的权利。

2、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的选聘程序选举董事，并制定了《董事会议事规则》，董事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规的要求，董事勤勉尽责，认真履行权利、义务和职责。

3、关于监事与监事会：

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及相关法律法规的选聘程序选举监事，并制定了《监事会议事规则》，监事会的召集、召开、表决程序符合法律、法规的要求，各监事也勤勉尽责，认真履行权利、义务和职责。

4、关于绩效评价与激励约束机制：

公司正逐步建立并完善对董事、监事及高级管理人员的绩效评价与激励约束机制。

5、关于信息披露：

根据相关法律、法规的要求，公司制定了《信息披露管理制度》，由董事会秘书负责相关信息披露事项，证券业务部主任负责投资者关系管理，严格按照法律、法规及《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

6、关于相关利益者：

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极参与利益各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以确保公司持续健康的发展。

(二) 独立董事履行职责的情况

报告期内，公司独立董事罗余九先生、黄钧儒先生、袁建三先生、刘义洲先生、王淑森先生均严格按照相关法律法规的规定，认真、勤勉地履行职责，详细了解公司生产经营状况、管理和建设情况并进行现场调研，对一些重要事项发表了公正、客观的意见，对董事会的各项议案予以认真审议并独立作出判断，切实地维护了公司和股东，特别是中小投资者的利益。

独立董事出席董事会的情况：

| 独立董事姓名 | 报告期应参加董事会次数 | 亲自出席 (次) | 委托出席 (次) | 缺席 (次) | 备注 |
|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|----|
| 罗余九 | 7 | 7 | 0 | 0 | |
| 黄钧儒 | 7 | 7 | 0 | 0 | |
| 袁建三 | 7 | 7 | 0 | 0 | |
| 王淑森 | 7 | 7 | 0 | 0 | |
| 刘义洲 | 7 | 7 | 0 | 0 | |

独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

报告期内，独立董事认真审议了董事会的各项议案，对所审议议案没有提出异议。

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

本公司在日常运作中注重了管理、经营、生产的独立和完整，股份公司的高级管理人员和财务人员与发起人及股东单位之间没有交叉任职的情况；本公司设有证券业务部、财务资产部、建设管理部、总经理办公室等部门，在资产、人员、机构、业务、财务等方面完全独立运作。

1、资产独立

公司所拥有的资产及生产经营场所均独立于公司大股东、各发起人以及其他股东，公司没有以其资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被大股东占用而损害公司利益的情况。

2、业务独立

公司主要从事开发、经营水、火电站及其他电力工程。公司是按照现代企业制度运行的独立企业法人。公司的经营及收购、兼并、投资等行为完全由公司按照股东利益最大化原则和市场经济原则在国家法律、法规允许的范围内自主决定。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不受大股东、其他任何部门和单位的干涉；本公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、



董事会秘书，没有在控股股东（或实际控制人）中担任行政职务，也没有在控股股东（或实际控制人）处领薪。公司的人事与工资管理、社会保障、福利及房改等方面均与股东单位严格分离；公司与关联法人单位均各自单独设立财务部门，公司财务人员均未在关联单位兼职。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与发起人及其他股东单位之间完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形；公司独立设立内部机构；大股东及其职能部门与公司的职能部门之间不存在上下级关系；公司独立进行生产经营活动，不受大股东和其他单位的干预。

5、财务独立

公司拥有独立的财务部门和财务人员，使用独立的银行帐户，履行独立的纳税申报和缴纳义务。

公司不存在以其资产、权益和信誉为各股东及其下属单位提供担保的情况，公司对其所拥有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被主要股东占用而损害公司利益的情况；公司不存在将其借款转借给股东单位使用的情况；公司独立进行生产经营并对外签订合同。

公司已经按《股份有限公司会计制度》建立了规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并实施严格统一的对分、子公司的财务监督管理制度。从2001年1月1日起，公司执行财政部制定的《企业会计制度》，并制定了适合本公司的财务管理制度和会计核算制度。

六、公司股东大会情况简介

（一）报告期内，公司召开了2004年度股东大会。

1、公司于2005年4月30日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网刊登了关于召开2004年度股东大会的公告。

2、公司2004年度股东大会于2005年6月2日在贵州省贵阳市新华路126号富中国际广场2楼会议中心召开。出席会议的股东（或股东代表）共56名，所持有或代表持有的股份79,942,200股，占公司总股份的57%。本次股东大会的召集、召开符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。经大会审议，以记名投票方式表决通过了以下决议：

- （1）《2004年度董事会工作报告》；
- （2）《2004年度报告全文及摘要》；
- （3）《公司2004年度监事会工作报告》；
- （4）《2004年财务决算》；
- （5）《2004年度利润分配预案》；
- （6）《关于公司章程修改的议案》。

（二）报告期内，公司召开了一次股权分置改革相关股东会议。

1、公司于2005年10月27日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登了召开股权分置改革相关股东会议的公告，并分别于2005年11月14日和2005年11月17日在《中



国证券报》、《证券时报》及巨潮网刊登了两次召开股权分置改革相关股东会议的提示性公告。

2、公司 2005 年股权分置改革相关股东会议于 2005 年 11 月 21 日在贵阳市新华路 126 号富中国际广场 21 楼会议室召开。本次相关股东会采取现场投票、董事会委托征集投票和网络投票相结合的方式。出席会议的股东（或股东代表）共 715 名，所持有或代表持有的股份 90,959,204 股，占公司总股份的 64.85%。本次相关股东会议的召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见（2005 年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。经大会审议，以记名投票方式表决审议通过了以下决议：

《贵州黔源电力股份有限公司股权分置改革方案（修订稿）》。

七、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况

公司的主营业务范围为水力、火力发电站的开发与经营管理。报告期内主营业务收入 353,728,985.52 元，主营业务利润 130,299,028.95 元，全部来自贵州省内的电力生产销售，主营业务成本 218,281,699.14 万元，毛利率 38.29 %。

截止 2005 年 12 月末，公司已投产发电装机容量 59.65 万千瓦，约占贵州省发电装机容量的 4.52%。权益装机容量 55.56 万千瓦。完成发电量 18.44 亿千瓦时，上网电量 17.5 亿千瓦时，分别比上年减少 3.96%和 4.37%，其中发电量占贵州省发电量的 2.85%。市场占有率同比略有下降。

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一期报告均未发生较大变化。

2、全资附属企业及主要控股公司经营情况及业绩

普定发电公司：公司全资附属企业，主营业务为电力生产，完成发电量 2.8 亿千瓦时、上网电量 2.76 亿千瓦时，分别比上年同期减少 15.66%和 15.33%。

水城发电厂：公司全资附属企业，主营业务为电力生产，完成发电量 8.2 亿千瓦时、上网电量 7.37 亿千瓦时，分别比上年同期增长 14.53%和 15.52%。

贵州黔源引子渡发电有限责任公司：公司控股 95%，主营业务为电力生产，全年实现净利润 998.99 万元，完成发电量 7.12 亿千瓦时、上网电量 7.06 亿千瓦时，分别比上年同期减少 18.72%和 18.76%。

3、主要供应商和客户情况

2005 年，公司电力产品全部由贵州省电网公司承购包销，无其他客户；公司水力发电厂由于采用的是天然水资源，不存在供应商；公司火力发电厂以煤炭为燃料，2005 年向前五名供应商采购燃料金额占年度采购总额的 95.51%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于 2005 年是乌江流域近 30 年来水最少的一年，属于特枯年份，普定、引子渡水库来水锐减，两水库来水比多年平均来水减少 25.55%，虽火电超额完成年发电计划，但公司全年上网电量仍比上年减少 8,352.27 万千瓦时，且水电减少了 18,283.12 万千瓦时，而水电毛利



率比火电毛利率要高得多，对公司全年利润形成构成严重影响。

公司围绕经济效益这个核心，开源节流，一方面抓安全生产，力争多发电、特别是充分利用来水多发电，全年无不合理弃水和因设备缺陷导致少发电的情况。另一方面狠抓生产成本，严格控制各项费用支出。再加上 2005 年公司上市，募集资金归还了引子渡电站的部分银行贷款，减少了财务费用，且 5 月份国家对公司上网电价进行了一定调整，投资贵州西电电力股份有限公司收益较好等有利因素，公司 2005 年业绩仅比上年略有下降。虽有所下降，但在来水锐减的情况下，所取得的经营业绩仍属较好水平。

（二）报告期内投资情况

报告期内公司对外投资总额 30,400 万元，比上年增长 26,900 万元，增长幅度为 768%。

1、募集资金使用情况

募集资金使用情况表

单位：(人民币)万元

| 募集资金总额 | | 28,354.84 | | | 本年度已使用募集资金总额 | | | | 28,354.84 | |
|-----------------------------------|--------------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|
| | | | | | 已累计使用募集资金总额 | | | | 28,354.84 | |
| 承诺项目 | 是否已变更项目 (含部分变更) | 原计划投入 总额 | 本年度投入 金额 | 累计已投入 金额 | 实际 投资 进度 (%) | 本年度实 现的收益 (以利润 总额计算) | 项目建成时间 或预计建成时 间 | 是否 符合 计划 进度 | 是否 符合 预计 收益 | 项目 可行 性是 否发 生重 大变 化 |
| 贵州黔源引子渡发电有限责任公司增资扩股并偿还引子渡工程项目银行贷款 | 否 | 28,354.84 | 28,354.84 | 28,354.84 | 100 | 1,306.31 | 2005 年 12 月 | 是 | 是 | 否 |
| 合计 | — | 28,354.84 | 28,354.84 | 28,354.84 | — | 1,306.31 | — | — | — | — |
| 未达到计划进度和预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 无 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金项目实施地点变更情况 | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金项目实施方式调整情况 | | | 无 | | | | | | | |
| 募集资金项目先期投入及弥补情况 | | | 无 | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 |
| 募集资金其他使用情况 | 无 |

募集资金投入贵州黔源引子渡发电有限责任公司，增资扩股并偿还引子渡工程项目银行借款后，减少财务费用1,306.31万元。2005年贵州黔源引子渡发电有限责任公司实现收益998万元。

2、2005年3月25日，公司对贵州黔源引子渡发电有限责任公司增资28,500万元，其中上市募集资金283,548,358.88元、自有资金1,451,641.12元，增资后在黔源引子渡公司的股份比例仍为95%。

3、2005年8月11日，公司召开了2005年第一次临时董事会，审议通过了《关于对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资的议案》。同意北盘江公司增资1亿元，由北盘江公司各股东方根据自身实际情况，按照不同比例进行增资。其中，本公司增资1,900万元，增资后在北盘江公司的股份比例为35%；为相对控股。

（三）报告期内公司财务状况、经营成果分析

1、财务状况及经营成果

单位：(人民币)万元

| 指标项目 | 2005年12月31日 | 2004年12月31日 | 增减变动(+/-) |
|--------|-------------|-------------|------------|
| 总资产 | 243,154.83 | 289,382.36 | -46,227.53 |
| 长期负债 | 153,157.38 | 163,527.38 | -10370 |
| 股东权益 | 57,638.55 | 26,568.75 | 31,069.80 |
| 指标项目 | 2005年1-12月 | 2004年1-12月 | 增减变动(+/-) |
| 主营业务利润 | 13,029.90 | 15,072.37 | -2,042.47 |
| 净利润 | 4,714.65 | 5,084.87 | -370.22 |

增减变动原因：

- (1) 总资产减少主要是报告期北盘江公司未纳入合并报表范围；
- (2) 长期负债减少主要是募集资金归还了引子渡电站的部分银行贷款；
- (3) 股东权益增加主要是公司上市募集资金增加股本及资本公积所致；
- (4) 主营业务利润、净利润减少主要是发电量减小及主营业务成本增加所致。

2、会计政策、会计估计变更原因及影响

本年度无会计政策变更。

本年度无会计估计变更

3、生产经营环境以及宏观政策变化对公司经营的影响

据国家信息中心最新数据表明，随着大量新增机组的投产，全国电力供给能力将有较大提高。预计2006年，全年发电量将达到2.78万亿千瓦时，增长12.1%。2006年全国电力供需形势将趋于缓和，但南方区域电网供需偏紧。

贵州外送电的主要市场是广东省，2006年经济继续保持旺盛的增长势头，电力需求仍然十分旺盛。预计全年广东全社会用电量2,938亿千瓦时，全网最高负荷将达到4,920万千瓦，



同比增加 505 万千瓦。上半年最大电力缺额达 300 万千瓦左右。

为保证广东电力供应，继续保持其经济的持续增长，2005 年 5 月，广东省政府与贵州签订了企业间“十一五”长期购售电协议，贵州向广东送电将由原来的 400 万千瓦增至 800 万千瓦，向广东的送电量合计将达到 1,800 亿千瓦时。

除保障“黔电送粤”所需电力外，“十一五”期间贵州还将向周边省（区、市）送电 200 万千瓦。此外，公司所处的南方电网还在国际电力合作方面迈出了实质性步伐，南方电网与越南进行电力合作，向越南南部六省供电，延伸了贵州外送电的市场。

2006 年，贵州电网将陆续新增投产机组约 400 万千瓦，贵州电网全年发电量预测目标 740 亿千瓦时，同比增长 15.6%。据预测，2006 年省内平均日需要电量 1.6 亿千瓦时，而实际可能电量在 1.4 亿千瓦时左右，日均缺口 2,000 万千瓦时。

贵州在“十一五”期间，全省统调装机将达到 3,000 万千瓦以上，实现省外送电 1,000 万千瓦，将打造成南方重要的能源电源基地。目前，南方电网公司已将我公司在建的光照、董箐、马马崖水电站列入南方电网直接调度范围。

南方电网紧张的电力供需形势及贵州省内日益增长的电力需求，也为公司提供了良好的电力市场保障，“十一五”期间，公司控股开发的鱼塘水电站二号机组、光照、董箐、马马崖水电站等将全部建成投产，届时公司可控装机容量将超过 300 万千瓦，实现公司的快速发展。

4、本公司财务报告经中和正信会计师事务所有限公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（四）2006 年度经营工作计划

1、公司计划发电量 22.5 亿千瓦时，比 2005 年实际发电量 18.44 亿千瓦时增长 22%。其中，引子渡电站 8.5 亿千瓦时，水城发电厂 7.8 亿千瓦时，普定电站 3.2 亿千瓦时，鱼塘电站 3 亿千瓦时。

2、做好设备的运行维护和各电站、工地的安全管理工作，确保机组连续、安全、稳定运行，实现安全生产无考核事故，基建无死亡事故，全公司安全度汛。

3、加强预算管理与成本控制工作，降低运行成本，严格控制费用开支，努力提高盈利水平。

4、运用引子渡水电站、鱼塘水电站建设管理的成功经验，抓好工程建设管理，在保证质量、安全的前提下，全力推进各建设项目的工程建设和前期工作：光照水电站汛前大坝混凝土碾压至 605 高程，年底混凝土碾压至 675 高程；力争董箐水电站汛前实现大江截流，年底大坝填筑至 420 高程；确保鱼塘水电站 2006 年 3 月前 2 号机组投产发电，年底前竣工验收。

5、进一步加强投资者关系管理和提升规范化运作水平。公司将加强与投资者的联系，通过网上交流、邀请实地考察、通信、电话等多种方式，扩大与投资者沟通交流的渠道。按照新的《公司法》、《证券法》及深交所《中小企业板投资者权益保护指引》有关规范的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范运作、诚信经营、防范风险，不断提高科学决策水平，切实保护投资者特别是中小股东的利益。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

2005 年公司召开了七次董事会，即四届五次至四届十次董事会和一次临时董事会。

| 报告期内董事会会议召开次数 | | | 7 | | |
|---------------|----|--------|--------|------|---------------|
| 董事姓名 | 职务 | 亲自出席次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |



| | | | | | |
|-----|------|---|---|---|---|
| 陈实 | 董事长 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 潘坤华 | 副董事长 | 1 | 3 | 3 | 是 |
| 向德洪 | 董事 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 戴绍良 | 董事 | 6 | 0 | 1 | 否 |
| 江自生 | 董事 | 2 | 4 | 1 | 是 |
| 岳鹏 | 董事 | 1 | 3 | 3 | 是 |
| 陈森泉 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 李为熹 | 董事 | 6 | 1 | 0 | 否 |
| 孙健 | 董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 程明芳 | 董事 | 3 | 4 | 0 | 是 |
| 罗余九 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 黄钧儒 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 袁建三 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 刘义洲 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |
| 王淑森 | 独立董事 | 7 | 0 | 0 | 否 |

公司四届五次董事会于 2005 年 3 月 29 日在贵阳召开，会议由董事长陈实主持。会议审议通过了以下决议：

- (1)《2004 年度总经理工作报告》；
- (2)《2004 年度董事会工作报告》；
- (3)《2004 年度报告及年度报告摘要》；
- (4)《2004 年度财务决算和 2005 经营及投资计划》；
- (5)《2004 年度利润分配预案》；
- (6)《关于公司章程修改的议案》；
- (7)《关于普定电站扩机前期工作的议案》；
- (8)《关于调整投资规模的议案》；
- (9)《关于会计估计变更的议案》；
- (10) 通过 2004 年度股东大会召开的时间。

公司四届六次董事会于 2005 年 4 月 25 日以通讯方式召开。会议由董事长陈实主持。经审议，会议通过了《贵州黔源电力股份有限公司 2005 年第一季度报告》。

公司四届七次董事会于 2005 年 7 月 5 日在贵阳召开，会议由董事长陈实主持。会议审议通过了同意控股子公司对贵州北源发电有限责任公司增资扩股的决议。

公司四届八次董事会于 2005 年 7 月 26 日在贵阳召开，会议由董事长陈实主持。会议审议通过了以下决议：

- (1)《2005 年半年度报告及报告摘要》；
- (2)《关于对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资的议案》，同意公司对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资，增资后仍保持相对控股，增资比例另行研究后再提交董事会通过。

公司 2005 年第一次临时董事会于 2005 年 8 月 11 日在贵阳召开，会议由董事长陈实主持。会议审议通过了以下决议：

《关于对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资的议案》，同意贵州北盘江水电开发有限



公司增资 1 亿元，由贵州北盘江水电开发有限公司各股东方按照不同比例增资。其中，公司增资 1,900 万元，增资后以 35%的比例相对控股贵州北盘江水电开发有限公司。

公司四届九次董事会于 2005 年 8 月 26 日在贵阳召开，会议由董事长陈实主持。经过审议，会议通过了以下决议：

(1)《黔源电力股权分置改革改革建议方案》；

(2)《贵州黔源电力股份有限公司董事会关于中国华电集团公司收购事宜致全体股东的报告书》。

公司四届十次董事会于 2005 年 10 月 21 日以通讯方式召开，会议由董事长陈实主持。经审议，会议通过了《贵州黔源电力股份有限公司 2005 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议并通过了公司《2004 年度利润分配预案》，分配预案决议为：按股票发行后的总股本 14,025.6 万股为基数，每股派发现金 0.125 元（含税）人民币，共计 1,753.2 万元。上述分红已于 2005 年 7 月完成。

(六) 2005 年度利润分配预案

根据公司 2005 年度经营业绩，董事会向股东会建议的利润分配预案是：从净利润总额 4,714.65 万元中，按 10%提取法定盈余公积 471.46 万元，按 10%提取法定公益金 471.46 万元，可分配利润为 3,771.72 万元，加上上年结转未分配利润 10,524.82 万元，本年度可供分配利润为 14,296.54 万元。

董事会建议的股利分配预案为：以公司总股本 14,025.6 万股为基数，按每股 0.23 元（含税）进行分配，共计 3,225.888 万元。

(七) 开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的精神，开展投资者关系管理工作。具体开展情况如下：

1、为促进公司完善治理结构，规范公司投资者关系的管理工作，结合公司的实际情况，逐步建立、健全了《投资者关系管理制度》。公司认真回答投资者咨询的问题，安排专人接听投资者电话，并将投资者共同关心的问题及时反馈至公司管理层，使公司管理层能及时了解投资者的想法和要求。

2、2005 年，公司共召开两次投资者交流会和三次网上路演，并多次接待机构投资者研究员、分析师等到公司电站现场调研，与众多投资者进行了电话交流，并与部分股东进行了面对面的沟通，公司还通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《当代贵州》、《贵州都市报》、《贵州电力报》、《贵州商报》、新华社贵州分社、贵州电视台、贵州电力新闻中心、深圳证券信息公司等媒体，在公司上市、第一季度亏损、股权分置改革等各个关键性时点，发表公司宣传文章 20 余篇，媒体采访性文章 40 余篇，并组织了三次董事长访谈电视节目，让投资者多渠道地了解到公司的信息，既增加了公司信息披露方面的透明度，又拉近了与投资者之间的关系，树立了公司良好形象、增强了投资者的信心。初步建立了良好的投资者关系。

(八) 内部审计制度的建立及执行情况



公司非常重视内部审计工作，建立、健全了《内部审计制度》，并配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。审计部门在总经理领导下进行审计工作，在工作上接受董事会和监事会的业务指导，独立行使审计职权，不受其它部门和个人的干涉。

八、监事会报告

（一）2005 年度监事会工作情况

监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关规定，认真履行职责。报告期内，监事会成员列席了五次董事会会议，出席了 2004 年度股东大会及股权分置改革相关股东会议，召开了一次监事会会议。主要情况如下：

第四届监事会第四次会议于 2005 年 3 月 29 日在贵阳召开，会议审议通过了《2004 年度监事会工作报告》、《2004 年度总经理工作报告》、《2004 年度报告及年度报告摘要》、《2004 年财务决算》。

（二）监事会对下列事项的独立意见

1、公司依法运作情况

监事会依据《公司法》、《公司章程》，对报告期内公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职责情况和公司管理制度等进行了有效监督，并行使了监事职责。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关法律法规和公司规章制度的规定；公司董事、总经理及高级管理人员在执行公司职务或履行职责时，能以公司利益为出发点，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和股东权益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2005 年度的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，并提出了如下的书面审核意见：

（1）公司 2005 年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；

（2）公司 2005 年年度报告的内容和格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司 2005 年度的经营管理和财务状况等事项；

（3）在公司监事会提出本意见前，我们没有发现参与 2005 年年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

3、公司募集资金及使用情况

2005 年 3 月 25 日，募集资金已全部投入贵州黔源引子渡发电有限责任公司，4 月 1 日，贵州黔源引子渡发电有限责任公司归还引子渡电站项目银行贷款 30,000 万元，至此，募集资金已按规定全部使用完毕。

监事会认为：公司募集资金实际投入项目与承诺投资项目相一致，无损害股东权益或造成公司资产流失的情形。

4、报告期内公司重大收购、出售资产事项

（1）报告期内重大收购事项



根据国务院【2003】19号文《国务院关于组建中国华电集团公司有关问题的批复》以及国家经贸委国经贸电力【2003】170号文《关于印发 中国华电集团公司组建方案 和 中国华电集团公司章程 的通知》，国务院正式批准了中国华电集团公司组建方案。根据该组建方案，公司第一大股东贵州省电力投资公司与中国华电集团公司于2005年6月24日签署了《股权过户协议书》，贵州省电力投资公司将所持有的本公司股份2,475万股，占公司总股本的17.65%，以行政划拨方式无偿划转至中国华电集团公司。

2005年7月22日，国有资产监督管理委员会以国资产权【2005】761号文批准了本次划转。2005年8月29日，完成股权过户登记。本次收购完成后，中国华电集团公司成为黔源电力的第一大股东，为公司的实际控制人。

(2) 公司无出售资产事项

5、关联交易情况

经核查，监事会认为：根据中和正信会计师事务所有限公司出具的年度审计报告，报告期内公司关于关联方资金往来及交易未发现违规行为，交易公平合理，决策与信息披露程序合法，不存在损害公司利益的行为。

6、公司资金占用及担保情况

经核查，监事会认为：报告期内公司没有控股股东及其他关联方占用资金的情况；截至2005年12月31日止，没有为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

九、重要事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司重大收购、出售资产事项

1、报告期内重大收购事项

根据国务院【2003】19号文《国务院关于组建中国华电集团公司有关问题的批复》以及国家经贸委国经贸电力【2003】170号文《关于印发 中国华电集团公司组建方案 和 中国华电集团公司章程 的通知》，国务院正式批准了中国华电集团公司组建方案。根据该组建方案，公司第一大股东贵州省电力投资公司与中国华电集团公司于2005年6月24日签署了《股权过户协议书》，贵州省电力投资公司将所持有的本公司股份2,475万股，占公司总股本的17.65%，以行政划拨方式无偿划转至中国华电集团公司。

2005年7月22日，国有资产监督管理委员会于以国资产权【2005】761号文批准了本次划转。2005年8月29日，完成股权过户登记。本次收购完成后，中国华电集团公司成为黔源电力的第一大股东，为公司的实际控制人。

2、公司无出售资产事项

(三) 报告期内公司发生的关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)《购售电合同》

公司与贵州省电网公司签订了 2005 年度《购售电合同》，约定：贵州省电网公司购入本公司水城发电厂的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.217 元/千瓦时(含税价，下同)结算；根据贵州省物价局黔价格(2005)80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，水城发电厂售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.217 元/千瓦时提高到 0.252 元/千瓦时。

公司与贵州省电网公司签订了 2005 年度《购售电合同》，约定：贵州省电网公司购入本公司普定水电站的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.235 元/千瓦时结算；根据贵州省物价局黔价格(2005)80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，普定水电站售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.235 元/千瓦时，提高到 0.2484 元/千瓦时。

贵州省电网公司与黔源引子渡公司签订了 2005 年度《购售电合同》，约定：贵州省电网公司购入该公司的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.225 元/千瓦时结算；根据贵州省物价局黔价格(2005)80 号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，引子渡水电站售电价格从 2005 年 5 月 1 日起，由 0.225 元/千瓦时，提高到 0.2334 元/千瓦时。

贵州省电网公司与北源公司签订了 2005 年度《购售电合同》，约定：贵州省电网公司购入该公司的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价 0.2284 元/千瓦时结算。

电费结算方式为：2005 年贵州省电网公司根据公司每月上网电量和合同约定的购电价与本公司结算，按不低于发票金额的 90%于次月底前支付电费；年终结算时，根据贵州省电网公司电费回收率，同比例于次年一季度前支付上年电费余额。

(2)《调度和并网合同》

公司与贵州省电网公司于 2000 年 11 月 25 日签订《调度和并网合同》。合同约定本公司所属水城发电厂、普定发电公司机组并入贵州省电网公司的电网，并由贵州省电网公司对水城发电厂、普定发电公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

黔源引子渡公司与贵州省电网公司于 2002 年 11 月 18 日签订《调度和并网合同》。合同约定该公司发电厂机组并入贵州省电网公司的电网，并由贵州省电网公司对该公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

(3)《委托贷款合同》

2003 年 11 月 5 日，公司与贵州省电网公司、中国电力财务有限公司签订《委托贷款合同》，贵州省电网公司委托中国电力财务公司向公司提供贷款 2,000 万元，该项贷款期限 3 年，年利率 2005 年调整为 5.184%，该笔贷款于 2005 年 12 月 31 日已归还。

《关于委托工程建设管理及借用员工协议书》

为发挥集团公司管理优势，解决北盘江公司人员少、管理经验不足的问题，公司与北盘江公司于 2005 年 3 月 6 日签订了《关于委托工程建设管理及借用员工协议书》。该协议约定：

公司对北盘江公司目前正在建设的光照、董箐、马马崖水电站提供现场施工管理、移民征地、项目报批、工程招投标等提供管理咨询服务。为给公司合理的补偿，经双方商定本年北盘江公司支付公司管理费 150 万元。



2、公司与关联方共同对外投资发生的关联交易

(1) 公司与控股子公司贵州北盘江水电开发有限公司共同购买“黔源大厦”，双方各出资 50%。

公司参股的北盘江公司装机及资产规模都较大，随着公司光照、董箐、马马崖电站的完建，生产、管理人员将有较大幅度增加，办公场所需求也将增大。为缓解公司的资金压力及满足北盘江公司发展的需要，经公司第四届董事会十一次审议通过了《关于合建黔源大厦的议案》。约定：原由公司购买的黔源大厦现由双方共同购买，双方各出资 50%；按工程进度由双方平均支付工程款；由于大楼尚未完工，经双方协商不作资产评估，按帐面价值作价。

(2) 北盘江公司开发建设的光照、董箐、马马崖电站均属于大型水电站，根据贵州省发改委 2005 年下达的工作计划，预计到 2005 年年底，北盘江公司工程累计投资将接近 20 亿元。为缓解北盘江公司工程项目资金压力，保障后续银行贷款的按期筹措、工程项目的顺利进行，2005 年 8 月 11 日，公司召开了 2005 年第一次临时董事会，审议通过了《关于对贵州北盘江水电开发有限责任公司部份增资的议案》。

同意北盘江公司增资 1 亿元，由北盘江公司各股东方按照不同比例进行增资。其中，本公司增资 1,900 万元，增资后在北盘江公司的股份比例由 51% 变为 35%；贵州金元集团股份有限公司增资 4,700 万元，增资后在北盘江公司的股份比例由 15% 变为 31%。增资完成后，北盘江公司注册资本金为 2 亿元人民币，其中：本公司出资 7,000 万元，占总股本的 35%；金元集团股份有限公司出资 6,200 万元，占总股本的 31%。

该关联交易详见本公司于 2005 年 8 月 16 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上的本公司 2005 - 023 号公告。

3、报告期内，公司与关联方不存在担保事项

4、报告期内，公司无其他重大关联交易

(四) 公司重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无重大托管、承包等事项。
- 2、报告期内公司无重大担保合同。
- 3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。
- 4、报告期内公司无其他重大合同

(五) 公司或持股 5%以上股东在报告期内的承诺事项。

报告期内，公司顺利完成股权分置改革。中国华电集团公司，国投电力公司、贵州省开发投资公司承诺：

1、其持有的非流通股股份自股权分置改革方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让。

2、在上述承诺期满后，其通过深圳证券交易所中小企板挂牌交易出售股份的数量占黔源电力的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。

报告期内，公司股东均遵守了承诺。

(六) 报告期内公司聘请会计师事务所情况

报告期内，公司续聘中和正信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该所已连续 7



年为公司提供审计服务。本年度公司支付给该所的报酬为 30 万元。

(七) 报告期内, 公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他重大事项

1、2005 年 1 月 24 日, 经中国证监会《关于核准贵州黔源电力股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2005]4 号文) 核准, 本公司发行人民币普通股 5,000 万股。

2、2005 年 2 月 25 日, 经深圳证券交易所《关于贵州黔源电力股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》(深圳上[2005]8 号文) 同意, 本公司公开发行的股票于 2005 年 3 月 3 日起, 在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

3、公司股权分置改革情况

2005 年 9 月 19 日, 公司股票停牌, 进入股改程序。11 月 11 日, 公司股权分置改革方案获得国务院国资委和贵州省国资委的批复, 方案主要内容为: 公司非流通股股东选择以支付股份的方式作为向流通股股东的对价安排。方案实施的股权登记日登记在册的流通股股东, 每持有 10 股流通股将获得 3.2 股股票的对价, 对价股份总数为 1,600 万股。

2005 年 11 月 21 日, 公司相关股东会议以 96.87% 的总赞成率、流通股股东 89.05% 的赞成率审议通过了公司股权分置改革方案。11 月 30 日, 公司股票恢复交易, 对价股份上市流通。

十、财务报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

中和正信审字(2006)第 4—047—1 号

贵州黔源电力股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的贵州黔源电力股份有限公司(以下简称贵州黔源公司)2005 年 12 月 31 日合并资产负债表和母公司资产负债表、2005 年度的合并利润表及利润分配表和母公司利润表及利润分配表、2005 年度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贵州黔源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地反映了贵州黔源电力股份有限公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 张再鸿

中国·北京

中国注册会计师: 胡 娟

2006 年 2 月 13 日

(二) 会计报表

资产负债表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

2005年12月31日

单位：(人民币)元

| 资 产 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|-------------|-----|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | | 40,350,871.05 | 259,700,668.72 | 25,414,887.64 | 20,975,560.30 |
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | 五、2 | | 73,368,316.07 | 31,530,000.00 | 54,756,846.07 | 17,810,000.00 |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收帐款 | 五、3 | | 16,755,614.69 | 45,449,103.86 | 15,708,146.95 | 30,921,088.04 |
| 其他应收款 | 五、5 | | 2,244,739.65 | 5,339,026.20 | 1,982,037.81 | 5,268,446.53 |
| 预付帐款 | 五、4 | | 6,883,186.30 | 1,902,186.30 | 6,883,186.30 | 1,902,186.30 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 五、6 | | 20,359,721.54 | 24,060,374.10 | 20,235,268.00 | 24,060,374.10 |
| 待摊费用 | | | 629,587.96 | | 217,952.01 | |
| 待处理流动资产净损失 | | | | | | |
| 一年内到期的长期债权投 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 160,592,037.26 | 367,981,359.18 | 125,198,324.78 | 100,937,655.27 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 六、1 | 135,000,000.00 | 65,000,000.00 | 467,585,012.83 | 177,820,258.97 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 135,000,000.00 | 65,000,000.00 | 467,585,012.83 | 177,820,258.97 |
| 其中：合并价差 | | | | | | |



| | | | | | | |
|-------------|------|-----|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 长期投资净额 | | | 135,000,000.00 | 65,000,000.00 | 467,585,012.83 | 177,820,258.97 |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 五、9 | 六、2 | 2,332,843,979.27 | 1,987,490,398.20 | 611,893,909.92 | 606,675,070.23 |
| 减：累计折旧 | 五、9 | 六、2 | 463,863,791.10 | 401,922,813.31 | 364,548,688.13 | 348,402,205.03 |
| 固定资产净值 | 五、9 | 六、2 | 1,868,980,188.17 | 1,585,567,584.89 | 247,345,221.79 | 258,272,865.20 |
| 减：固定资产减值准 | 五、9 | 六、2 | 2,872,017.86 | 2,417,927.02 | 2,261,410.50 | 1,858,758.61 |
| 固定资产净额 | | | 1,866,108,170.31 | 1,583,149,657.87 | 245,083,811.29 | 256,414,106.59 |
| 工程物资 | | | 48,100.00 | | | |
| 在建工程 | 五、10 | | 259,458,039.42 | 866,739,970.70 | 33,416,703.66 | 37,182,607.20 |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 2,125,614,309.73 | 2,449,889,628.57 | 278,500,514.95 | 293,596,713.79 |
| 无形资产及递延资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 五、11 | | 10,341,981.69 | 10,573,631.13 | 10,341,981.69 | 10,573,631.13 |
| 长期待摊费用 | | | | 379,045.11 | | |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 10,341,981.69 | 10,952,676.24 | 10,341,981.69 | 10,573,631.13 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税项借项 | | | | | | |
| 资 产 总 计 | | | 2,431,548,328.68 | 2,893,823,663.99 | 881,625,834.25 | 582,928,259.16 |

法定代表人：陈实

主管会计机构负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

资产负债表（续）

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

2005年12月31日

单位：(人民币)元

| 负债及股东权益 | 附注 | | 合并 | | 母公司 | |
|------------|------|-----|------------------|------------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 五、12 | | 155,000,000.00 | 847,000,000.00 | 105,000,000.00 | 67,000,000.00 |
| 应付票据 | | | | | | |
| 应付账款 | 五、13 | | 17,491,713.98 | 14,129,059.48 | 16,513,891.61 | 13,135,044.22 |
| 预收帐款 | | | | | | |
| 应付工资 | 五、14 | | 1,043,424.77 | 3,203,721.25 | | 2,008,034.36 |
| 应付福利费 | 五、15 | | 4,529,001.69 | 3,249,392.53 | 3,293,362.96 | 2,553,773.60 |
| 应付股利 | 五、16 | | 2,187,501.82 | 3,562,500.00 | 2,187,501.82 | 3,562,500.00 |
| 应交税金 | 五、17 | | 8,461,412.23 | 1,434,588.69 | 5,174,608.16 | 822,590.79 |
| 其他应交款 | 五、18 | | 881,337.37 | 410,295.96 | 776,361.69 | 388,346.63 |
| 其他应付款 | 五、19 | | 49,693,418.69 | 41,766,487.88 | 8,220,769.88 | 6,099,838.68 |
| 预提费用 | 五、20 | | | 2,960,000.00 | | 2,960,000.00 |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 五、21 | | 54,000,000.00 | 20,000,000.00 | 54,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 293,287,810.55 | 937,716,045.79 | 195,166,496.12 | 118,530,128.28 |
| 长期借款： | | | | | | |
| 长期借款 | 五、22 | | 1,530,500,000.00 | 1,634,200,000.00 | 109,000,000.00 | 198,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 专项应付款 | 五、23 | | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 | 1,073,839.59 |

| | | | | | | |
|-----------|------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 其他长期负债 | | | | | | |
| 长期负债合计 | | | 1,531,573,839.59 | 1,635,273,839.59 | 110,073,839.59 | 199,073,839.59 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 1,824,861,650.14 | 2,572,989,885.38 | 305,240,335.71 | 317,603,967.87 |
| 少数股东权益 | | | 30,301,180.00 | 55,509,487.32 | | |
| 股东权益 | | | | | | |
| 股本 | 五、24 | | 140,256,000.00 | 90,256,000.00 | 140,256,000.00 | 90,256,000.00 |
| 资本公积 | 五、25 | | 232,888,249.59 | 1,441,546.96 | 232,888,249.59 | 1,441,546.96 |
| 盈余公积 | 五、26 | | 60,275,821.09 | 50,846,520.17 | 60,275,821.09 | 50,846,520.17 |
| 其中：法定公益金 | 五、26 | | 27,834,290.80 | 23,119,640.34 | 27,834,290.80 | 23,119,640.34 |
| 未分配利润 | 五、27 | | 142,965,427.86 | 105,248,224.16 | 142,965,427.86 | 105,248,224.16 |
| 现金股利 | | | | 17,532,000.00 | | 17,532,000.00 |
| 股东权益合计 | | | 576,385,498.54 | 265,324,291.29 | 576,385,498.54 | 265,324,291.29 |
| 负债及股东权益合计 | | | 2,431,548,328.68 | 2,893,823,663.99 | 881,625,834.25 | 582,928,259.16 |

法定代表人：陈实

主管会计机构负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

利润及利润分配表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

2005年12月

单位：(人民币)元

| 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、主营业务收入 | 五、28 | 六、3 | 353,728,985.52 | 347,440,061.29 | 208,208,782.45 | 181,382,378.61 |
| 减：主营业务成本 | | | 218,281,699.14 | 191,459,706.90 | 157,255,135.17 | 135,945,525.74 |
| 主营业务税金及附加 | 五、29 | 六、4 | 5,148,257.43 | 5,256,668.88 | 2,489,894.92 | 2,198,515.16 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | | 130,299,028.95 | 150,723,685.51 | 48,463,752.36 | 43,238,337.71 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 五、30 | | 2,580,580.96 | 1,427,315.28 | 2,580,580.96 | 1,427,315.28 |
| 减：营业费用 | | | | | | |
| 管理费用 | 五、31 | | 15,581,694.41 | 14,610,068.34 | 11,770,013.12 | 8,655,257.61 |
| 财务费用 | 五、32 | 六、5 | 80,751,800.49 | 86,560,524.83 | 13,739,363.33 | 12,947,393.55 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 36,546,115.01 | 50,980,407.62 | 25,534,956.87 | 23,063,001.83 |
| 加：投资收益 | 五、33 | 六、6 | 16,481,840.00 | 6,480,000.00 | 25,972,250.11 | 32,029,171.48 |
| 补贴收入 | | | | | | |
| 营业外收入 | 五、34 | | 1,360.00 | 326,530.50 | 1,360.00 | 263,620.00 |
| 减：营业外支出 | 五、35 | 六、7 | 557,476.70 | 2,025,282.37 | 430,234.47 | 955,217.25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 52,471,838.31 | 55,761,655.75 | 51,078,332.51 | 54,400,576.06 |
| 减：所得税 | 五、36 | 六、8 | 4,181,797.26 | 3,931,384.97 | 3,931,827.89 | 3,914,998.52 |
| 少数股东收益 | | | 1,143,536.43 | 1,344,693.24 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 47,146,504.62 | 50,485,577.54 | 47,146,504.62 | 50,485,577.54 |

| | | | | | |
|---------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 加：年初未分配利润 | 五、27 | 105,248,224.16 | 82,391,762.12 | 105,248,224.16 | 82,391,762.12 |
| 盈余公积转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 152,394,728.78 | 132,877,339.66 | 152,394,728.78 | 132,877,339.66 |
| 减：提取法定公积金 | 五、26 | 4,714,650.46 | 5,048,557.75 | 4,714,650.46 | 5,048,557.75 |
| 提取法定公益金 | 五、26 | 4,714,650.46 | 5,048,557.75 | 4,714,650.46 | 5,048,557.75 |
| 七、可供股东分配的利润 | | 142,965,427.86 | 122,780,224.16 | 142,965,427.86 | 122,780,224.16 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意公积金 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | 17,532,000.00 | | 17,532,000.00 |
| 八、未分配利润 | | 142,965,427.86 | 105,248,224.16 | 142,965,427.86 | 105,248,224.16 |
| 补充资料 | | | | | |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得利益 | | | | | |
| 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 | | | | | |

法定代表人：陈实

主管会计机构负责人：刘明达

会计机构负责人：姜亚勇

现金流量表

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

2005年12月

单位：(人民币)元

| 项 目 | 附注 | | 合并数 | 母公司 |
|----------------------------|------|-----|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 412,306,420.40 | 250,245,572.67 |
| 收到税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 406,904.51 | 1,360.00 |
| 现金收入小计 | | | 412,713,324.91 | 250,246,932.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 122,408,247.63 | 119,876,700.56 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 38,351,133.41 | 33,180,306.36 |
| 支付的各项税费 | | | 56,017,540.26 | 29,796,730.32 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、37 | | 19,875,180.25 | 12,470,840.78 |
| 现金支出小计 | | | 236,652,101.55 | 195,324,578.02 |
| 经营活动产生现金流量净额 | | | 176,061,223.36 | 54,922,354.65 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | 9,292,873.93 | 9,292,873.93 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |



| | | | | |
|-------------------------|------|--|-----------------|-----------------|
| 现金流入小计 | | | 9,292,873.93 | 9,292,873.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所付的现金 | | | 320,194,126.53 | 698,228.01 |
| 投资所支付的现金 | | | 19,000,000.00 | 304,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金支出小计 | | | 339,194,126.53 | 304,698,228.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -329,901,252.60 | -295,405,354.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | 312,588,358.38 | 288,728,358.38 |
| 借款所收到的现金 | | | 440,300,000.00 | 105,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 五、37 | | 36,385,920.00 | 70,169,760.00 |
| 现金流入小计 | | | 789,274,278.38 | 463,898,118.38 |
| 偿还所债务所支付的现金 | | | 422,000,000.00 | 122,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 117,084,860.65 | 32,925,791.61 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 五、37 | | 118,716,441.41 | 64,050,000.00 |
| 现金支出小计 | | | 657,801,302.06 | 218,975,791.61 |
| 筹资活动产生现金流量净额 | | | 131,472,976.32 | 244,922,326.77 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | -22,367,052.92 | 4,439,327.34 |

法定代表人：陈实

主管会计机构负责人：刘明达

会计机构负责人：娄亚勇

现金流量表（续）

编制单位：贵州黔源电力股份有限公司

2005年12月

单位：（人民币）元

| 补充资料 | 附注 | | 合并数 | 母公司 |
|-----------------------------|----|-----|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | | | |
| 净利润 | | | 47,146,504.62 | 47,146,504.62 |
| 加：少数股东损益 | | | 1,143,536.44 | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | -508,509.84 | 148,786.03 |
| 固定资产折旧 | | | 61,857,423.48 | 15,551,497.84 |
| 无形资产摊销 | | | 239,449.44 | 239,449.44 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 5,000.00 | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | | -629,587.96 | -217,952.01 |
| 预提费用的增加（减：减少） | | | -2,960,000.00 | -2,960,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | | 3,152.13 | 3,152.13 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 81,031,228.77 | 14,018,791.61 |
| 投资损失（减：收益） | | | -16,481,840.00 | -25,972,250.11 |



| | | | | |
|--------------------|--|--|----------------|---------------|
| 递延税款贷项(减:借项) | | | | |
| 存货减少(减:增加) | | | 3,693,610.56 | 3,818,064.10 |
| 经营性应收项目的减少(减:增加) | | | -10,674,072.39 | -547,699.05 |
| 经营性应付项目的增加(减:减少) | | | 12,195,328.11 | 3,694,010.05 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生现金流量净额 | | | 176,061,223.36 | 54,922,354.65 |
| 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 | | | | |
| 融资转入固定资产 | | | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况: | | | | |
| 现金的期末余额 | | | 40,350,871.05 | 25,414,887.64 |
| 减:现金的期初余额 | | | 62,717,923.97 | 20,975,560.30 |
| 加:现金等价物的期末余额 | | | | |
| 减:现金等价物的期初余额 | | | | |
| 现金和现金等价物的净增加额 | | | -22,367,052.92 | 4,439,327.34 |

法定代表人:陈实

主管会计机构负责人:刘明达

会计机构负责人:姜亚勇

(三) 会计报表附注

贵州黔源电力股份有限公司

2005 年度会计报表附注

一、公司简介:

贵州黔源电力股份有限公司(以下简称公司)于1993年6月经贵州省体改委黔体改股字(1993)92号文批准,由贵州省电力投资公司、国能中型水电实业开发公司、贵州新能实业发展公司、贵州省普定县资源开发公司联合发起,以定向募集方式设立。公司总股本9,025.6万元,其中:法人股股本6,500万元,占总股本的72.02%(贵州省电力投资公司3,475万元,占38.50%;国能中型水电实业开发公司2,400万元,占26.59%;贵州新能实业发展公司250万元,占2.77%;贵州省普定县资源开发公司375万元,占4.16%);内部职工股2,525.6万元,占总股本的27.98%。

公司于1993年10月12日在贵州省工商行政管理局注册登记成立,注册资本9,025.6万元,公司主要从事水力、火力发电站的开发与经营管理。

1996年9月27日,国家开发投资公司将国能中型水电实业开发公司和国能电力实业开发公司合并,更名为国投中型水电公司,并由国投中型水电公司持有本公司股份2,400万股。2000年6月22日根据业务发展需要,国家开发投资公司电力事业部并入国投中型水电公司,国投中型水电公司更名为国投电力公司。



2000年7月24日,贵州省电力投资公司根据省国资局批复,将所持1,000万股公司法人股划转给贵州省基本建设投资公司,贵州省电力投资公司持股数变为2,475万股,占总股本27.42%,贵州省基本建设投资公司1,000万股,占总股本11.08%。2003年10月贵州省基本建设投资公司更名为贵州省开发投资公司。2005年7月25日,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]761号文核准,贵州省电力投资公司持有的2,475万股(持股比例27.42%)划转给中国华电集团公司,由中国华电集团公司持有该股份。

根据公司2001年12月28日召开的2001年临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]4号文核准,公司在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股(A股)5,000万股,挂牌上市交易日为2005年3月3日。本次发行后总股本变为14,025.6万股。2005年11月21日公司股东大会通过了股权分置改革方案,法人股东10送3.2给社会流通股股东,11月29日在深圳证券交易所完成了股份划转手续。现股本结构变化如下:法人股4,900万股,由占总股本的72.02%变为34.94%,其中:中国华电集团公司1,865.768万股,由原占总股本的27.42%变为13.30%;国投电力公司1,809.232万股,由原占总股本的26.59%变为12.90%;贵州省开发投资公司753.84万股,由原占总股本的11.08%变为5.37%;贵州新能实业发展公司188.464万股,由原占总股本的2.77%变为1.34%;贵州省普定县资源开发公司282.696万股,由原占总股本的4.16%变为2.02%;内部职工股2,525.6万股,由原占总股本的27.98%变为18.01%。社会公众股6,600万股,占总股本的47.06%。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法:

1、会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司会计年度采用公历制,即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、现金等价物确定标准

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

6、坏账核算方法

坏账核算方法采用备抵法。

坏账损失的确认标准

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;

因债务人破产,以其破产财产按法定程序清偿后确实无法收回;

债务人逾期未能履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回。

坏账准备的计提标准

根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,按账龄分析法计提。规定提取比例为:

逾期一年(含一年,以下类推)以内的,按其余额的5%计提;

逾期1~2年的,按其余额的10%计提;

逾期 2 ~ 3 年的，按其余额的 30% 计提；
逾期 3 ~ 4 年的，按其余额的 50% 计提；
逾期 4 ~ 5 年的，按其余额的 80% 计提；
逾期 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

7、存货核算方法

存货分类：燃料、备品备件、低值易耗品、维护材料等。

存货计价：备品备件、维护材料等购进按计划成本计价，领用时分摊材料成本差异，调整为实际成本；低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法，一次计入成本或费用；其他按实际成本计价。期末存货均按“成本与可变现净值孰低法”计价。

存货跌价准备提取方法：按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值的确定方法是参考现行市场价格，同时考虑存货的品质状况。

8、长期投资核算方法

长期股权投资：投资时按实际支付的价款或确定的价值记账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；

公司对投资单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用以及其他应扣项目后的余额作为实际成本，并按期计算应计利息，债券溢价或折价在债券存续期间内按直线法进行摊销。

长期投资减值准备提取方法：公司在期末或至少在每年年度终了，根据对长期投资逐项检查的结果，按长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

9、固定资产计价及折旧方法、固定资产减值准备核算方法

固定资产标准：

本公司拥有使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、仪器仪表、运输工具、以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等资产作为固定资产；

不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产管理。

不符合上述条件的劳动资料，作为低值易耗品管理和核算。

固定资产分类：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、土地。

固定资产计价：按实际成本计价。

固定资产折旧方法：采用直线法计提固定资产折旧。

各类资产的使用年限、预计残值率、年折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 预计残值率 | 年折旧率 |
|--------|-----------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20 ~ 45 年 | 5% | 4.75% ~ 2.11% |



| | | | |
|------|--------|----|--------------|
| 通用设备 | 8~10年 | 5% | 11.875%~9.5% |
| 专用设备 | 12~30年 | 5% | 7.92%~3.17% |
| 运输设备 | 8年 | 5% | 11.875% |

固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

公司应当在期末或者至少在每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

已全额计提固定资产减值准备的固定资产不再计提折旧。

10、在建工程及在建工程减值准备核算方法

在建工程按实际成本计价，在工程已达到预定可使用状态时转入固定资产；期末如果有证据表明在建工程发生减值时，按可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

11、借款费用资本化的确认原则

为购建固定资产发生的借款利息，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入当期损益。

12、无形资产计价和摊销方法

计价：购入的无形资产按实际支付的价款入账；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；接受捐赠的无形资产按有关凭证标明的金额加上支付的相关税费入账，没有凭证的按照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上有关税费入账；不存在活跃市场的无形资产按照预计未来现金流量现值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用入账。

摊销方法：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定受益年限摊销；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，按不超过10年的期限摊销。

无形资产期末按照账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13、长期待摊费用核算方法

公司按实际成本计价，按受益年限分期摊销。

14、收入确认原则

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方；

公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

与交易相关的收入和成本能可靠计量。

15、所得税会计处理方法



公司所得税采用应付税款法核算。

16、合并会计报表的编制方法

合并范围

纳入合并会计报表范围的子公司条件如下：

- 母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- 通过与其他投资者的协议，拥有被投资企业半数以上表决权资本的控制权；
- 根据章程或协议，有权控制被投资企业的财务和经营政策；
- 有权任免被投资企业董事会等类似权力机构的多数成员；
- 在被投资企业董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

编制方法

以母公司和纳入合并范围的控股子公司会计报表以及其他有关资料为依据，根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并报表范围请示的复函》等文件规定，在编制合并会计报表时，对纳入合并范围的子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整。合并范围内各公司间重大交易和往来账项均予以抵销。

合并范围变化及对会计报表的影响

公司2004年纳入合并范围的是：贵州黔源引子渡发电有限责任公司（以下简称“黔源引子渡公司”）和贵州北盘江水电开发有限公司（以下简称北盘江公司）。经公司2005年8月11日召开的第一次临时董事会批准，公司对北盘江公司的投资比例由控股的51%调整为35%。根据合并会计报表合并范围的规定，北盘江公司不再纳入公司合并报表范围，本期减少公司资产84,673.42万元（现金和现金等价物净减少额19,698.27万元）、负债79,773.42万元、少数股东权益4,900万元。

17、利润分配方法

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 弥补上一年度的亏损；
- 提取法定公积金10%；
- 提取法定公益金10%；
- 提取任意公积金；
- 支付股东股利。

18、会计政策、会计估计变更

本年无会计政策变更。

本年无会计估计变更。

三、税项：

| 税 项 | 税 率 |
|---------|-----|
| 增值税 | 17% |
| 营业税 | 5% |
| 城市维护建设税 | 7% |



| | |
|---------|-----|
| 教育费附加 | 3% |
| 地方教育费附加 | 1% |
| 企业所得税 | 15% |

1、增值税

公司电力产品按 17%的税率计缴。

2、营业税

按其他业务收入的 5%计缴。

3、城市建设维护税

按应交增值税、营业税税额的 7%计缴。

4、企业所得税

根据国务院国发[2000]33 号《关于实施西部大开发若干政策的通知》和国务院办公厅国办发[2001]73 号《国务院办公厅转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》中关于“对设在西部地区国家鼓励类的内资企业和外商投资企业,在 2001 年至 2010 年期间,减按 15%的税率征收企业所得税”的精神,我公司符合上述通知规定,可享受税收优惠政策。经主管税务机关核定 2001 年 1 月 1 日起公司所得税已按 15%的税率进行计缴。

黔源引子渡公司除符合上述通知的规定外,还符合“对设在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业,给予减免企业所得税的优惠政策。其中:内资企业自生产经营之日起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税”的精神。2004 年初已办理完相关西部税收优惠政策的资格认定,从 2004 年起享受“免二减三”的税收优惠。

贵州北源发电有限责任公司(以下简称北源公司)除符合上述通知的规定外,也符合“对设在西部地区新办交通、电力、水利、邮政、广播电视企业,给予减免企业所得税的优惠政策。其中:内资企业自生产经营之日起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税”的精神。现正在办理相关西部税收优惠政策的资格认定,从 2006 年起享受“免二减三”的税收优惠。

5、其他税项

包括房产税、车船使用税等依据有关税法计征。

四、控股子公司及合营企业：

| 公司名称 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 原始投资 (万元) | 股权比例 (%) | 可否纳入 合并范围 |
|-------------------|--------------|-----------------------------|--------------|-------------|--------------|
| 贵州黔源引子渡发电 有限公司 | 32,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 30,400 | 95 | 纳入合 并范围 |
| 贵州西源发电 有限公司 | 2,000 | 中、小型水电和 矿产资源的投 资开发、经营 | 600 | 30 | 不纳入合 并范围 |
| 贵州西电电力 股份有限公司 | 100,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 2,400 | 2.4 | 不纳入合 并范围 |
| 贵州北源发电 有限责任公司 | 2,000 | 开发、经营水电 及电力工程 | 820 | 41 | 纳入合 并范围 |



| | | | | | |
|---------------|--------|--------------|-------|----|---------|
| 贵州北盘江水电开发有限公司 | 20,000 | 开发、经营水电及电力工程 | 7,000 | 35 | 不纳入合并范围 |
| 贵州信源发电有限公司 | 10,000 | 开发、经营火电及电力工程 | 3,500 | 35 | 不纳入合并范围 |

注：公司能任免北源公司董事会的多数成员，具有实质控制能力，故其纳入合并范围。
北盘江公司本期不纳合并范围的原因及对财务状况的影响见附注二、16。

五、合并会计报表项目注释：（金额单位：人民币元）

1、货币资金

| 项 目 | 年初数 | 期末数 |
|------|----------------|---------------|
| 现 金 | 459,835.40 | 129,651.74 |
| 银行存款 | 259,240,833.32 | 40,221,219.31 |
| 合 计 | 259,700,668.72 | 40,350,871.05 |

本年货币资金比年初减少 219,349,797.67 元，主要是本期北盘江公司未纳入合并范围。

2、应收票据

| 项 目 | 年初数 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 31,530,000.00 | 73,368,316.07 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 31,530,000.00 | 73,368,316.07 |

注：应收票据的经济内容是贵州电网公司的应收票据以背书转让形式支付本公司的售电费。以上应收票据均为银行承兑汇票。

3、应收账款

| 账 龄 | 年 初 数 | | | 期 末 数 | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|-----------|------------|
| | 金额 | 比 例 (%) | 坏帐准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏帐准备 |
| 一年以内 | 47,841,161.96 | 100 | 2,392,058.10 | 17,637,489.15 | 100 | 881,874.46 |
| 合 计 | 47,841,161.96 | 100 | 2,392,058.10 | 17,637,489.15 | 100 | 881,874.46 |

注：应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

以上均为应收贵州电网公司购电货款。

应收帐款减少 3,020.37 万元，原因是电费回收较上年及时。

4、预付账款

| 账 龄 | 年初数 | | 期末数 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,750,000.00 | 92.00 | 6,750,000.00 | 98.07 |



| | | | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| 1~2年 | 52,148.08 | 2.74 | | |
| 2~3年 | 0.00 | 0.00 | | |
| 3~4年 | 156.08 | 0.01 | 33,148.08 | 0.48 |
| 4~5年 | 99,882.14 | 5.25 | 156.08 | |
| 5年以上 | | | 99,882.14 | 1.45 |
| 合 计 | 1,902,186.30 | 100.00 | 6,883,186.30 | 100.00 |

预付账款比年初增加 4,981,000 元，主要是预付水城矿业集团及三源公司等煤款增加。

预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

帐龄在三年以上的预付帐款主要是上海有色金属公司铜管厂 75,000 元、遵义碱厂 24,882.14 元，为结算手续尚未办理完毕的预付款项。

欠款单位前五名：

| 单位名称 | 欠款金额 | 经济性质 | 所占比例(%) | 账龄 |
|------------|--------------|------|---------|-------|
| 水城矿业集团 | 2,000,000.00 | 预付煤款 | 29.06 | 1 年以内 |
| 三源公司 | 2,000,000.00 | 预付煤款 | 29.06 | 1 年以内 |
| 天湖煤焦公司 | 1,500,000.00 | 预付煤款 | 21.79 | 1 年以内 |
| 木果丫口煤矿 | 1,250,000.00 | 预付煤款 | 18.16 | 1 年以内 |
| 沪有色金属公司钢管厂 | 75,000.00 | 预付货款 | 1.09 | 3 年以上 |

5、其他应收款

| 账 龄 | 年初数 | | | 期末数 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 955,690.33 | 9.83 | 47,784.52 | 961,557.42 | 20.99 | 48,077.87 |
| 1~2 年 | 3,491,711.72 | 35.93 | 349,171.18 | 530,805.40 | 11.59 | 53,080.04 |
| 2~3 年 | 198,240.00 | 2.04 | 59,472.00 | 420,700.00 | 9.19 | 126,210.00 |
| 3~4 年 | 2,299,623.70 | 23.66 | 1,149,811.85 | 198,240.00 | 4.33 | 99,120.00 |
| 4~5 年 | | | | 2,299,623.70 | 50.21 | 1,839,698.96 |
| 5 年以上 | 2,773,661.01 | 28.54 | 2,773,661.01 | 169,091.30 | 3.69 | 169,091.30 |
| 合计 | 9,718,926.76 | 100 | 4,379,900.56 | 4,580,017.82 | 100.00 | 2,335,278.17 |

欠款前五名单位：

| 单位名称 | 欠款金额（万元） | 经济性质 | 所占比例 (%) | 帐龄 |
|------------|----------|------|----------|-------|
| 天湖工贸实业有限公司 | 229.96 | 临时借款 | 50.21 | 4-5 年 |



| | | | | |
|------|-------|---------|-------|-----------|
| 安顺水厂 | 56.56 | 取水电量补偿费 | 12.35 | 1年以内及1-2年 |
| 左易勤 | 40.00 | 暂借款 | 8.73 | 2-3年 |
| 周安华 | 21.90 | 暂借款 | 4.78 | 1年以内 |
| 吴泉明 | 16.86 | 暂借款 | 3.68 | 1年以内 |

三年以上其他应收款：

| 名 称 | 金 额 | 发 生 原 因 |
|------------|--------------|---------|
| 天湖工贸实业有限公司 | 2,299,623.70 | 临时借款 |
| 房改办 | 152,517.90 | 房改资金 |
| 邱亚林 | 67,000.00 | 暂借款 |
| 周安华 | 131,240.00 | 暂借款 |
| 市邮电局 | 2,000.00 | 暂借款 |
| 蒋玉成 | 8,353.00 | 暂借款 |
| 江苏盐城华光维修公司 | 6220.40 | 材料款 |

注：期末本账户欠款前五单位金额合计 365.28 万元，占本账户余额比例为 79.76%；

其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款；

三年以上其他应收款 266.70 万元，其中五年以上的均已全额计提坏帐准备。

本年其他应收款减少 513.89 万元，原因是：

经董事会同意核销超过 5 年的其他应收款 260.46 万元，其中：公司收购水城电厂前该厂为硅铁厂垫付的电费 154.77 万元、公司与普定电站建设期间的往来 105.69 万元；减少其他应收款--上市费用 320.16 万元；

本年其他应收款净增加 66.73 万元，坏帐准备增加 86.52 万元，坏帐准备减少 290.98 万元。

6、存货

| 类 别 | 年初数 | | 期末数 | |
|--------|---------------|------|---------------|------|
| | 金额 | 跌价准备 | 金额 | 跌价准备 |
| 原材料 | 7,042,711.05 | | 5,755,457.04 | |
| 材料成本差异 | 829,575.58 | | 1,400,568.37 | |
| 低值易耗品 | 76,694.00 | | 76,694.00 | |
| 燃料 | 16,111,393.47 | | 13,127,002.13 | |
| 合 计 | 24,060,374.10 | | 20,359,721.54 | |

本期末提取存货跌价准备的原因主要是材料、燃煤价格均在上涨。

7、待摊费用

本期期末余额为 629,587.96 元，主要是引子渡电站和普定电站财产保险费，按受益期进行分期摊销。

8、长期投资

明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|----------------|
| 对子公司投资 | 41,000,000.00 | 70,000,000.00 | | 111,000,000.00 |



| | | | | |
|---------|---------------|---------------|--|----------------|
| 对联营企业投资 | | | | |
| 对合营企业投资 | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 |
| 其他股权投资 | | | | |
| 合 计 | 65,000,000.00 | 70,000,000.00 | | 135,000,000.00 |

因北盘江公司不纳入合并范围，因此长期股权投资增加了 7,000 万元。

采用成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 投资期限 | 投资金额 | 占其注册资本比例 |
|--------------|------|---------------|----------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 长期 | 24,000,000.00 | 2.4% |
| 合 计 | | 24,000,000.00 | |

采用权益法核算的长期股权投资

| 被 投 资 单 位 名 称 | 投资 期限 | 初始投资 金额 | 期初数 | 本期投资变动额 | 本期权益 增减额 | 累计权益 增减额 | 期末数 |
|-----------------------|----------|----------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------------|
| 贵州西源发 电有限责任 公司 | 长期 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | | 6,000,000.00 |
| 贵州信源发 电有限公司 | 长期 | 35,000,000.00 | 35,000,000.00 | | | | 35,000,000.00 |
| 贵州北盘江 水电开发有 限公司 | 长期 | 70,000,000.00 | 0 | 70,000,000.00 | | | 70,000,000.00 |
| 合 计 | | 135,000,000.00 | 41,000,000.00 | 70,000,000.00 | | | 135,000,000.00 |

减值准备

被投资单位贵州西电电力股份有限公司经营情况良好，可不计提长期投资减值准备。

贵州西源发电有限公司拟开发善泥坡电站，该电站项目核准等可研报告已于 2005 年 3 月 28 日获中国水电工程顾问集团公司审查通过，目前正在进行前期准备工作。根据公司长期投资减值准备核算方法，不存在长期投资减值情况，本期不计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 1,527,837,707.53 | 264,304,480.80 | | 1,792,142,188.33 |
| 通用设备 | 41,727,806.36 | 1,658,690.87 | 390,278.00 | 42,996,219.23 |
| 专用设备 | 398,485,650.60 | 83,397,285.40 | | 481,882,936.00 |
| 运输设备 | 17,997,686.75 | 354,151.00 | 3,970,749.00 | 14,381,088.75 |
| 土地 | 1,441,546.96 | 0 | | 1,441,546.96 |
| 合 计 | 1,987,490,398.20 | 349,714,608.07 | 4,361,027.00 | 2,332,843,979.27 |

累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|



| | | | | |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 216,939,295.43 | 34,254,170.52 | | 251,193,465.95 |
| 通用设备 | 22,100,349.21 | 3,014,964.91 | 43,861.32 | 25,071,452.80 |
| 专用设备 | 157,292,986.88 | 23,953,086.85 | | 181,246,073.73 |
| 运输设备 | 5,590,181.79 | 1,560,616.40 | 797,999.57 | 6,352,798.62 |
| 合 计 | 401,922,813.31 | 62,782,838.68 | 841,860.89 | 463,863,791.10 |

固定资产净值

| | | | | |
|-----|------------------|--|--|------------------|
| 合 计 | 1,585,567,584.89 | | | 1,868,980,188.17 |
|-----|------------------|--|--|------------------|

固定资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 房屋、建筑物 | | | | - |
| 通用设备 | 844,657.59 | 196,693.70 | 45,598.18 | 995,753.11 |
| 专用设备 | 165,834.44 | | | 165,834.44 |
| 运输设备 | 1,407,434.99 | 308,363.35 | 5,368.33 | 1,710,430.01 |
| 合 计 | 2,417,927.02 | 505,057.35 | 50,966.51 | 2,872,017.86 |

固定资产净额

| | | | | |
|-----|------------------|--|--|------------------|
| 合 计 | 1,583,149,657.87 | | | 1,866,108,170.31 |
|-----|------------------|--|--|------------------|

本期固定资产增加主要是引子渡工程结算增加资产 8,308.05 万元；鱼塘电站首台机组发电，预转固定资产 25,973 万元；水城电厂技改等增加 691.33 万元；本年对已达使用年限不能继续使用的固定资产进行报废处理，减少固定资产 41.48 万元；因北盘江公司未纳入合并范围，减少固定资产 394.62 万元。

10、在建工程

在建工程项目明细

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 水城电厂大修工程 | | 5,257,062.40 | | 5,257,062.40 | 0 |
| 水城电厂技改工程 | | 5,004,124.69 | 5,004,124.69 | | 0 |
| 黔源大厦 | 36,532,607.20 | 18,063,247.66 | | 22,529,151.20 | 32,066,703.66 |
| 其中：利息资本化数 | | 1,030,196.66 | | | 1,030,196.66 |
| 普定扩机 | 150,000.00 | 1,200,000.00 | | | 1,350,000.00 |
| 比德煤矿 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | - |
| 鱼塘电站 | 200,409,039.14 | 267,617,960.97 | 259,726,085.69 | | 208,300,914.42 |
| 其中：利息资本化数 | 4,935,569.57 | 18,222,641.97 | 9,563,366.82 | | 13,594,844.72 |



| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 清溪水电站 | 2,388,648.00 | 1,936,755.70 | | | 4,325,403.70 |
| 沙阡水电站 | 7,708,968.85 | 490,088.59 | | | 8,199,057.44 |
| 毛家塘水电站 | 1,050,000.00 | 1,400,000.00 | | | 2,450,000.00 |
| 官庄水电站 | 1,000,000.00 | 15,588.50 | | | 1,015,588.50 |
| 牛都水电站 | 300,000.00 | 1,447,943.70 | | | 1,747,943.70 |
| 长岩 | | 2,428.00 | | | 2,428.00 |
| 光照电站 | 586,250,911.91 | | | 586,250,911.91 | |
| 其中：利息资本化数 | 10,603,785.00 | | | 10,603,785.00 | |
| 马马崖电站 | 14,170,069.00 | | | 14,170,069.00 | |
| 董箐电站 | 16,279,726.60 | | | 16,279,726.60 | |
| 其中：利息资本化数 | | | | | |
| 引子渡电站 | | 83,080,476.96 | 83,080,476.96 | | |
| 合 计 | 866,739,970.70 | 385,515,677.17 | 347,810,687.34 | 644,986,921.11 | 259,458,039.42 |

水城电厂技改工程转入固定资产使在建工程减少 5,004,124.69 元；原由公司购买的黔源大厦经公司第四届董事会第十一次会议批准，改由公司和北盘江公司共同购买，双方各出资 50%，本年转入北盘江公司工程款 22,529,151.20 元，该款项本期已全部收回；北盘江公司本期不纳入合并范围，故该公司开发的光照电站、马马崖电站、董箐电站项目减少在建工程 616,700,707.51 元；鱼塘电站首台机组发电，预转固定资产使在建工程减少 259,726,085.69 元。

公司为六枝电厂煤电联营项目垫付的比德煤矿 500,000 元前期勘测费，已转给负责该项目的贵州信源发电有限公司，该款项已于 2005 年 3 月 25 日收回。

在建工程中分项工程完工进度情况

| 项 目 | 完工进度（%） | 利息资本化率（%） |
|---------|---------|-----------|
| 黔源大厦 | 88.00 | 5.022 |
| 普定扩机 | 前期准备 | |
| 鱼塘电站 | 90.00 | 5.74 |
| 引子渡电站工程 | 100.00 | |
| 清溪水电站 | 前期准备 | |
| 沙阡水电站 | 前期准备 | |

鱼塘水电站 1#机于 2005 年 10 月底投产发电；库区移民搬迁完成 100%。



鱼塘电站工程截止 2005 年 12 月 31 日止已投入自有资金数额为 2,000 万元，借款为 44,691.71 万元。

利息资本化率的计算过程：

鱼塘电站（2005 年）利息发生额 20,182,577.02 元（注：利息结算时间单位借款为 12 月 31 日、银行借款为 12 月 21 日）

$$\text{本期借款加权平均数} = \left(\text{每笔专门借款本金} \times \frac{\text{每笔专门借款实际占用天数}}{\text{(2005 年) 会计期间涵盖的天数}} \right)$$

计算得出 2005 年资本化率为 5.74%。

11、无形资产

| 项目 | 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(月) | 取得方式 |
|-------|---------------|---------------|----------|------|------------|--------------|---------------|-----------|------|
| 土地使用权 | 11,402,575.28 | 10,471,365.05 | | | 228,051.48 | 1,159,261.71 | 10,243,313.57 | 539 | 出让 |
| 软件 | 69,630.00 | 64,407.75 | | | 6,963.00 | 12,185.25 | 57,444.75 | 99 | 购买 |
| 软件 | 10,000.00 | 9,833.33 | | | 999.96 | 1,166.63 | 8,833.37 | 106 | 购买 |
| 软件 | 28,500.00 | 28,025.00 | | | 2,850.00 | 3,325.00 | 25,175.00 | 106 | 购买 |
| 软件 | 7,800.00 | | 7,800.00 | | 585.00 | 585.00 | 7,215.00 | 111 | 购买 |
| 合计 | 11,518,505.28 | 10,573,631.13 | 7,800.00 | | 239,449.44 | 1,176,523.59 | 10,341,981.69 | | |

注：无形资产是支付出让金取得的土地使用权和通过购买获得的软件使用权；公司无形资产未发现有减值情况，故不计提无形资产减值准备。

12、短期借款

| 借款类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 信用贷款 | 267,000,000.00 | 155,000,000.00 | 267,000,000.00 | 155,000,000.00 |
| 质押或抵押 | 580,000,000.00 | | 580,000,000.00 | 0 |
| 合计 | 847,000,000.00 | 155,000,000.00 | 847,000,000.00 | 155,000,000.00 |

短期借款本期减少的原因主要是因北盘江公司不纳入合并范围，减少短期借款 78,000 万元。短期借款中无逾期未还的情况。

质押方式为电站的“电费收益权”。

13、应付账款

期末数为 17,491,713.98 元，其中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。4~5 年及 5 年以上的应付帐款为 390,556.59 元，每笔金额较小，发生原因为采购设备、材料等尚未支付的尾款。

账龄

| 账龄 | 期初数 | | 期末数 | |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 13,521,323.89 | 95.70 | 16,316,776.47 | 93.28 |



| | | | | |
|------|---------------|------|---------------|--------|
| 1~2年 | 54,575.00 | 0.39 | 654,180.92 | 3.74 |
| 2~3年 | 120,000.00 | 0.85 | 10,200.00 | 0.06 |
| 3~4年 | 84,225.99 | 0.60 | 120,000.00 | 0.69 |
| 4~5年 | 22,537.10 | 0.16 | 47,461.99 | 0.27 |
| 5年以上 | 326,397.50 | 2.30 | 343,094.60 | 1.96 |
| 合 计 | 14,129,059.48 | 100 | 17,491,713.98 | 100.00 |

应付账款前五位的往来单位

| 债权人 | 金 额 | 性 质 |
|------------------|---------------|-------|
| 原煤 | 13,163,770.60 | 暂估煤款 |
| 备品备件 | 1,770,664.84 | 暂估购料款 |
| 宜昌能达通用电器股份合作公司 | 317,700.00 | 购货款 |
| 贵阳瑞丽科技有限公司 | 215,882.59 | 购货款 |
| 上海人民电气有限公司贵阳销售公司 | 178,444.97 | 购货款 |

14、应付工资

期初数 3,203,721.25 元，期末数 1,043,424.77 元。年末无拖欠职工工资情况。

15、应付福利费

期初数 3,249,392.53 元，期末数 4,529,001.69 元。计提标准：工资总额的 14%。

16、应付股利

| 主要投资者 | 年初数 | 期末数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 社会公众股 | | 1.82 |
| 中国华电集团公司 | 3,093,750.00 | 0 |
| 普定县资源开发公司 | 468,750.00 | 937,500.00 |
| 国投电力公司 | | 0 |
| 贵州省开发投资公司 | | 1,250,000.00 |
| 贵州省新能实业公司 | | 0 |
| 合 计 | 3,562,500.00 | 2,187,501.82 |

应付股利期末数系经 2004 年度股东大会审议通过的每 10 股支付 1.25 元（含税）股利分配方案，本期已支付 18,907,000 元，尚余 2,187,501.82 元未支付。

17、应交税金

| 税 种 | 税 率 | 年初数 | 期末数 |
|-------|-----|-------------|--------------|
| 增值税 | 17% | 812,573.99 | 4,564,696.49 |
| 所得税 | 15% | -408,413.02 | 1,756,987.59 |
| 城建税 | 7% | 503,687.56 | 1,214,660.32 |
| 个人所得税 | | 246,463.40 | 40,295.69 |



| | | | |
|-------|--|--------------|--------------|
| 房产税 | | 179,516.26 | 683,251.14 |
| 土地使用税 | | 100,760.50 | 201,521.00 |
| 合 计 | | 1,434,588.69 | 8,461,412.23 |

18、其他应交款

期末数为 881,337.37 元。

| 项 目 | 计缴标准 | 年初数 | 期末数 |
|--------|------------|------------|------------|
| 教育费附加 | 增值税、营业税 3% | 409,639.63 | 272,607.25 |
| 价格调节基金 | 收入 1‰ | | 318.95 |
| 地方教育附加 | 增值税、营业税 1% | 656.33 | 608,411.17 |
| 合 计 | | 410,295.96 | 881,337.37 |

19、其他应付款

期末数为 49,693,418.69 元，其中前五名单位金额为 28,549,592.50 元，占该账户比例为 57.46%，主要是工程质保金等。

| 账 龄 | 期初数 | | 期末数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 39,287,486.14 | 94.06 | 31,356,893.53 | 63.10 |
| 1 ~ 2 年 | 1,586,908.55 | 3.80 | 16,202,743.45 | 32.61 |
| 2 ~ 3 年 | 439,340.68 | 1.05 | 12,546,88.52 | 2.52 |
| 3 年以上 | 452,752.51 | 1.08 | 879,093.19 | 1.77 |
| 合 计 | 41,766,487.88 | 100.00 | 49,693,418.69 | 100.00 |

其他应付款中无欠持有本公司 5%以上表决权股份的股东的款项。账龄超过三年以上的其他应付款，均为应付设备款及工程的质保金，金额较小，所属单位尚未前来办理付款业务。

其他应付款前五位的往来单位：

| 项 目 | 金 额 | 原 因 |
|----------|---------------|---|
| 水电十二局 | 13,696,288.54 | 工程质保金 |
| 红枫经济发展公司 | 4,882,275.00 | 应付运行检修等款 |
| 库区后期扶持基金 | 4,144,852.57 | 根据供电量提取的基金 |
| 库区维护费 | 3,079,588.44 | 根据供电量提取的基金 |
| 道真县地税局 | 2,746,587.95 | 为保证施工单位依法足额缴税，暂按预付工程进度款的 3.12%代扣建筑税款，待施工单位完工后再结算。 |

2005 年末比 2004 年末增加 792.69 万元，主要是增加鱼塘电站工程质保金。

20、预提费用

年初数 2,960,000 元，期末数 0。

21、一年内到期的长期负债

期末数 54,000,000 元，为工行南支 40,000,000 元和 14,000,000 元两笔借款，到期日分别为 2006 年 07 月 07 日、2006 年 11 月 04 日，均是信用借款。

22、长期借款



| 借款类别 | 币种 | 期初数 | 期末数 | 备注 |
|-------|-----|------------------|------------------|----|
| 信用贷款 | 人民币 | 178,000,000.00 | 109,000,000.00 | |
| 质押或抵押 | 人民币 | 1,436,200,000.00 | 1,421,500,000.00 | |
| 委托贷款 | 人民币 | 20,000,000.00 | 0 | |
| 合 计 | | 1,634,200,000.00 | 1,530,500,000.00 | |

质押方式为电站的“电费收益权”。

长期借款减少 10,370 万元，主要是：黔源引子渡公司增资扩股后，于 2005 年 4 月 1 日前归还黔源引子渡公司长期借款 30,000 万元；本期新增鱼塘电站长期借款 22,230 万元。

23、专项应付款

期末数 1,073,839.59 元，是贵州省环保局返还收取水城电厂的排污费，用于水城发电厂排污工程等。该款项专款专用。

24、股本

期初数为 90,256,000 元，期末数为 140,256,000 元，股本增加系本期募股增加 50,000,000 元。

公司股份变动情况表（数量单位：万股）

| | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|---------------|----------|-------------|----|--------------|-----------|--------|-----------|
| | | 增资 | 配股 | 股权分置 改革送股 | 公积金转 入 | 小计 | |
| 一、尚未流通股份 | 9,025.60 | | | -1,600 | | -1,600 | 7,425.60 |
| 1、发起人股份 | | | | | | | |
| 其中：国家拥有股份 | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | |
| 外资法人持有股份 | | | | | | | |
| 2、募集法人股 | 6,500 | | | -1,600 | | -1,600 | 4,900.00 |
| 3、内部职工股 | 2,525.60 | | | | | | 2,525.60 |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | |
| 尚未流通股份合计 | 9,025.60 | | | -1,600 | | -1,600 | 7,425.60 |
| 二、已流通股份 | | 5,000 | | 1,600 | | 6,600 | 6,600 |
| 1、境内上市的人民币普通股 | | 5,000 | | 1,600 | | 6,600 | 6,600 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | | 5,000 | | 1,600 | | 6,600 | 6,600 |
| 三、股份总数 | 9,025.60 | 5,000 | | 0 | | 5,000 | 14,025.60 |

公司前十名股东持股情况

| 股 东 | 股权性质 | 持股数量（股） | 持股比例（%） |
|--------------------------|--------|------------|---------|
| 中国华电集团公司 | 国有法人股 | 18,657,680 | 13.30% |
| 国投电力公司 | 国有法人股 | 18,092,320 | 12.90% |
| 贵州省开发投资公司 | 国有法人股 | 7,538,400 | 5.37% |
| 交通银行 - 国联优质成长证券投资 基金 | 流通 A 股 | 3,194,147 | 2.28% |
| 贵州省普定县资源开发公司 | 国有法人股 | 2,826,960 | 2.02% |
| 贵州新能实业发展公司 | 国有法人股 | 1,884,640 | 1.34% |
| 中国银行 - 易方达策略成长证券投资 基金 | 流通 A 股 | 1,498,211 | 1.07% |
| 重庆华邦制药股份有限公司 | 流通 A 股 | 1,289,457 | 0.92% |
| 李洪义 | 流通 A 股 | 1,174,900 | 0.84% |
| 潘世军 | 流通 A 股 | 603,200 | 0.43% |
| 合 计 | | 56,759,915 | 40.47% |

本次增资已经中和正信会计师事务所验证，并出具了中和正信验字（2005）第 4-002 号的验资报告。

2005 年 11 月 21 日公司相关股东会通过股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得 3.2 股的对价股份，11 月 29 日在深圳证券交易所正式办理完股份划转手续。

25、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 资产评估增值 | 1,441,546.96 | | | 1,441,546.96 |
| 股本溢价 | | 233,548,358.88 | 2,126,000.00 | 233,548,358.88 |
| 被投资单位股权投资准备 | | 24,343.75 | | 24,343.75 |
| 合 计 | 1,441,546.96 | 233,572,702.63 | 2,126,000.00 | 232,888,249.59 |

注：资产评估增值为 1995 年清产核资土地估价转入。

股本溢价：公司于 2005 年 2 月 24 日在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,000 万股，股票面值 1 元，每股发行价格 5.97 元，扣除发行费用后实际募集资金 283,548,358.88 元，其中计入股本 50,000,000 元，计入资本公积 233,548,358.88 元。股本溢价减少系支付股权分置改革费用。

26、盈余公积

| 2005 年 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,676,879.83 | 4,714,650.46 | | 32,391,530.29 |
| 公益金 | 23,119,640.34 | 4,714,650.46 | | 27,834,290.80 |
| 任意盈余公积 | 50,000.00 | | | 50,000.00 |
| 合 计 | 50,846,520.17 | 9,429,300.92 | | 60,275,821.09 |

27、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 分配比例 |
|------------|----------------|------|
| 年初未分配利润 | 105,248,224.16 | |
| 加：2005 年利润 | 47,146,504.62 | |



| | | |
|------------|----------------|-----|
| 减：计提法定盈余公积 | 4,714,650.46 | 10% |
| 计提公益金 | 4,714,650.46 | 10% |
| 分配股东股利 | | |
| 年末未分配利润 | 142,965,427.86 | |

根据 2005 年 6 月 2 日股东会决议通过的 2004 年度利润分配预案：公司以股票发行后的总股本 14,025.6 万股为基数，按每 10 股 1.25 元（含税）派发红利，共计 1,753.2 万元。

28、主营业务收入

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|-----|----------------|----------------|
| 金 额 | 353,728,985.52 | 347,440,061.29 |

2005 年主营业务收入比上年增加 628.89 万元，主要是鱼塘电站本年投产增加收入 580.32 万元。

29、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|--------|--------------|--------------|
| 城建税 | 3,268,988.84 | 3,378,954.08 |
| 教育费附加 | 1,409,451.43 | 1,448,123.15 |
| 地方教育附加 | 469,817.16 | 429,591.65 |
| 合 计 | 5,148,257.43 | 5,256,668.88 |

按应纳增值税的 7% 计提城建税、3% 计提教育费附加和 1% 计提地方教育费附加计入该项目。虽然本期收入比去年同期增加 6,288,924.23 元，但由于本年进项税比去年增加 2,359,332.25 元，故主营业务税金及附加比去年同期减少 108,411.45 元。

30、其他业务利润

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|-----------|--------------|--------------|
| 取水电量损失补偿费 | 1,214,830.96 | 1,344,327.52 |
| 固定资产租赁利润 | | 82,987.76 |
| 劳务收入 | 1,365,750.00 | |
| 合 计 | 2,580,580.96 | 1,427,315.28 |

注：本年收取的“取水电量损失补偿费”来自安顺市自来水公司和安顺电厂。

“劳务收入”是公司为贵州北盘江水电开发有限公司目前正在建设的光照、董箐、马马崖水电站的工程建设管理、移民征地、项目报批等提供的管理咨询服务，按协议收取的管理费。

31、管理费用

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 15,581,694.41 | 14,610,068.34 |

2005 年管理费用比去年增加 971,626.07 元，主要是上市费增加所致。

32、财务费用

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 81,173,576.76 | 86,722,736.08 |
| 减：利息收入 | 445,557.61 | 186,607.60 |
| 汇兑损失 | | |



| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 减：汇兑收益 | | |
| 其 他 | 23,781.34 | 24,396.35 |
| 合 计 | 80,751,800.49 | 86,560,524.83 |

注：财务费用减少主要是因上市募集资金归还银行贷款减少利息支出。

33、投资收益

| 项 目 | 2005 年 | | 2004 年 | |
|--------|---------------|-----|--------------|-----|
| | 成本法 | 权益法 | 成本法 | 权益法 |
| 长期股权投资 | 16,481,840.00 | | 6,480,000.00 | |

投资“贵州西电电力股份有限公司”取得投资收益 15,120,000 元。公司对北盘江公司的控股比例由 51%调整为 35%，调整的 16%股份由贵州金元集团股份有限公司持有，取得投资收益 1,361,840 元。

34、营业外收入

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|-----------|----------|------------|
| 处理固定资产净收益 | 1,360.00 | 326,530.50 |
| 合 计 | 1,360.00 | 326,530.50 |

营业外收入系车辆报废残值收入。

35、营业外支出

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|--------------|------------|--------------|
| 处理固定资产净损失 | 4,512.13 | 205,728.22 |
| 各种税收滞纳金、罚款支出 | 50,657.95 | 28,707.99 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | | 1,069,000.00 |
| 捐赠支出 | 10,000.00 | 300,000.00 |
| 非常损失 | | 8,000.00 |
| 固定资产减值准备 | 459,002.97 | 395,264.78 |
| 其他支出 | 33,303.65 | 18,581.38 |
| 合 计 | 557,476.70 | 2,025,282.37 |

营业外支出比去年减少主要是捐赠支出和海关罚款支出的减少。

36、所得税

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|-----|--------|--------|
|-----|--------|--------|



| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 52,471,838.31 | 55,761,655.75 |
| 纳税调整金额 | -24,593,189.90 | -29,552,422.62 |
| 应纳税所得额 | 27,878,648.41 | 26,209,233.13 |
| 适用税率 | 15% | 15% |
| 应纳所得税 | 4,181,797.26 | 3,931,384.97 |

2005 年水城电厂查补交纳企业所得税 363,166.35 元,调整以前年度损益 363,166.35 元,增加 2004 年纳税调整金额 2,421,109 元,增加 2004 年所得税额 363,166.35 元。此项调整增加 2004 年应交税金 363,166.35 元,减少未分配利润 290,533.07 元,盈余公积 法定公积金 36,316.64 元,盈余公积 公益金 36,316.64 元,增加所得税 363,166.35 元。

37、现金流量表项目

2005 年支付的其他与经营活动有关的现金 19,875,180.25 元,主要是管理费用和备用金中现金支出部分,大额的费用项目有:低耗品 665,881.18 元,办公费 660,072.61 元,差旅费 795,248.01 元,运输费 536,592.89 元,物业管理费 130,079.20 元,印花税 633,195.55 元,业务招待费 602,364.58 元,财产保险费 1,885,643.34 元,广告费 184,040 元,上市费用 1,632,396 元,备用金(净额) 358,887.89 元。

2005 年收到的其他与筹资活动有关的现金 36,385,920 元,支付的其他与筹资活动有关的现金 118,716,441.41 元,主要是与北盘江公司的资金往来。

六、母公司会计报表主要项目附注:

1、股权投资

| 项目 | 初始投资 | 投资期限 | 占对方注册资本比例 | 期初数 | 本期增加投资或其他权益 | 本期损益调整 | 期末数 | 核算方法 |
|---------------|---------------|------|-----------|---------------|----------------|----------------|----------------|------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 24,000,000.00 | 长期 | 4% | 24,000,000.00 | | | 24,000,000.00 | 成本法 |
| 贵州黔源引子渡发电有限公司 | 19,000,000.00 | 长期 | 95% | 67,820,258.97 | 285,000,000.00 | -14,235,246.14 | 338,585,012.83 | 权益法 |
| 贵州北盘江水电开发有限公司 | 51,000,000.00 | 长期 | 35% | 51,000,000.00 | 19,000,000.00 | | 70,000,000.00 | 权益法 |
| 贵州信源发电有限公司 | 35,000,000.00 | 长期 | 35% | 35,000,000.00 | | | 35,000,000.00 | 权益法 |



| | | | | | | | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 合计 | 129,000,000.00 | | 177,820,258.97 | 304,000,000.00 | -14,235,246.14 | 467,585,012.83 | |
|----|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|

注：根据黔源引子渡公司增资扩股方案和修改后章程的规定，黔源引子渡公司注册资本由 2,000 万元变更为 32,000 万元，经公司董事会决议通过，本期对黔源引子渡公司增资 28,500 万元，增资后持股比例仍为 95%。截至 2005 年 3 月 25 日，公司已投入黔源引子渡公司资金 30,400 万元，其中使用募集资金为 283,548,358.88 元，使用自有资金 20,451,641.12 元。所投入资金已经中和正信会计师事务所验证，并出具了中和正信验字〔2005〕第 4 - 005 号验资报告。

本期按权益法对黔源引子渡公司确认投资收益 9,490,410.11 元；根据黔源引子渡公司 2005 年 10 月召开的第五次股东大会，决议对 2003 年、2004 年度利润按 2,500 万元进行分配，公司分得现金股利 23,750,000 元；黔源引子渡公司的子公司北源公司股本溢价 62,500 元，按权益法核算增加公司长期股权投资 24,343.75 元。累计减少长期股权投资 14,235,246.14 元。

2005 年，根据公司 3 月 29 日的第四届董事会第五次会议，8 月 11 日的第一次临时董事会及北盘江公司 6 月 30 日的第二次股东会决议，公司调整对贵州北盘江水电开发有限公司的投资规模，投资比例由 51% 调整为 35%；2005 年 9 月 3 日北盘江公司增资 10,000 万元后，该公司注册资本为 20,000 万元，公司持有股份 35%。

2、固定资产及累计折旧

固定资产原值

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 383,525,830.29 | 114,791.35 | | 383,640,621.64 |
| 通用设备 | 23,608,402.07 | 723,420.04 | | 24,331,822.11 |
| 专用设备 | 188,149,718.32 | 4,688,801.30 | | 192,838,519.62 |
| 运输设备 | 9,949,572.59 | 106,666.00 | 414,839.00 | 9,641,399.59 |
| 土地 | 1,441,546.96 | | | 1,441,546.96 |
| 合 计 | 606,675,070.23 | 5,633,678.69 | 414,839.00 | 611,893,909.92 |

累计折旧

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 185,302,439.03 | 8,851,610.23 | | 194,154,049.26 |
| 通用设备 | 16,939,307.40 | 992,172.38 | | 17,931,479.78 |
| 专用设备 | 142,010,047.71 | 5,880,242.24 | | 147,890,289.95 |
| 运输设备 | 4,150,410.89 | 827,472.96 | 405,014.71 | 4,572,869.14 |
| 合 计 | 348,402,205.03 | 16,551,497.81 | 405,014.71 | 364,548,688.13 |

固定资产净值

| | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|
| 合 计 | 258,272,865.20 | | | 247,345,221.79 |
|-----|----------------|--|--|----------------|

固定资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加数 | 本年转回数 | 年末余额 |
|--------|------|-------|-------|------|
| 房屋、建筑物 | | | | |



| | | | | |
|------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 通用设备 | 570,145.05 | 196,693.70 | 6,800.00 | 760,038.75 |
| 专用设备 | 165,834.44 | | | 165,834.44 |
| 运输设备 | 1,122,779.12 | 218,126.52 | 5,368.33 | 1,335,537.31 |
| 合 计 | 1,858,758.61 | 414,820.22 | 12,168.33 | 2,261,410.50 |

固定资产净额

| | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|
| 合 计 | 256,414,106.59 | | | 245,083,811.29 |
|-----|----------------|--|--|----------------|

3、主营业务收入

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
| 金 额 | 208,208,782.45 | 181,382,378.61 |

收入比上年同期增加 26,826,403.84 元，原因是电价上调所致。

4、主营业务税金及附加

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
| 城建税 | 1,584,478.44 | 1,423,186.61 |
| 教育费附加 | 679,062.32 | 609,937.12 |
| 地方教育附加 | 226,354.16 | 165,391.43 |
| 合 计 | 2,489,894.92 | 2,198,515.16 |

按应纳税增值的 7%计提城建税、3%计提教育费附加和 1%计提地方教育费附加计入该项目。主营业务税金及附加比去年同期增加 291,379.76 元的原因是：地方教育费附加是从 2004 年 4 月开始交纳及收入增加所致。

5、财务费用

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
| 金 额 | 13,739,363.33 | 12,947,393.55 |

由于 2004 年 10 月 29 日央行上调贷款利率，本期财务费用比去年同期增加 791,969.78 元。

6、投资收益

| 项 目 | 2005 年 | | 2004 年 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | 成本法 | 权益法 | 成本法 | 权益法 |
| 长期股权投资 | 16,481,840.00 | 9,490,410.11 | 6,480,000.00 | 25,549,171.48 |

注：贵州西电电力股份有限公司 2005 年 2 月 25 日召开了 2004 年度股东大会，审议通过了 2004 年度利润分配方案，同意在 2004 年中期利润分配后，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.00 元，本公司获得投资收益 360 万元。

贵州西电电力股份有限公司 2005 年 7 月 12 日召开了 2005 年度股东大会，审议通过了 2005 年上半年利润分配方案，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.20 元，本公司获得投资收益 432 万元。

贵州西电电力股份有限公司 2006 年 1 月 11 日召开了 2005 年度股东大会，审议通过了 2005



年度利润分配方案，同意在 2005 年中期利润分配后，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元，本公司获得投资收益 720 万元。

公司对北盘江公司的控股比例由 51%调整为 35%，调整的 16%股份由贵州金元集团股份有限公司持有，取得投资收益 1,361,840 元。

黔源引子渡公司 2005 年净利润为 998.99 万元，按权益法核算应计投资收益 949.04 万元。

7、营业外支出

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|-------|------------|------------|
| 营业外支出 | 430,234.47 | 955,217.25 |

营业外支出比上年同期减少的原因是：本期对外捐赠及处理固定资产净损失减少 50 万元。

8、所得税

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|--------|----------------|----------------|
| 利润总额 | 51,078,332.51 | 54,400,576.06 |
| 纳税调整金额 | -24,866,146.56 | -28,300,585.91 |
| 应纳税所得额 | 26,212,185.95 | 26,099,990.15 |
| 适用税率 | 15% | 15% |
| 所得税额 | 3,931,827.89 | 3,914,998.52 |

2005 年水城电厂查补交纳企业所得税 363,166.35 元，调整以前年度损益 363,166.35 元，增加 2004 年纳税调整金额 2,421,109 元，增加 2004 年所得税额 363,166.35 元。此项调整增加 2004 年应交税金 363,166.35 元，减少未分配利润 290,533.07 元，盈余公积 法定公积金 36,316.64 元，盈余公积 公益金 36,316.64 元，增加所得税 363,166.35 元。

七、分行业资料：



| 电站 | 年度 | 售电量 (万千瓦时) | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) |
|---------------------------|--------|---------------|----------------|----------------|------------|
| 水城 发电厂 | 2004 年 | 63,808.88 | 118,346,402.26 | 111,760,077.57 | 5.57 |
| | 2005 年 | 73,734.35 | 150,221,054.95 | 135,823,328.23 | 9.58 |
| 普定 发电公司 | 2004 年 | 32,637.67 | 63,035,976.35 | 24,185,448.17 | 61.63 |
| | 2005 年 | 27,589.31 | 57,987,727.50 | 21,431,806.94 | 63.04 |
| 贵州黔源 引子渡发 电有限公 司 | 2004 年 | 86,935.20 | 166,057,682.68 | 55,514,181.16 | 66.57 |
| | 2005 年 | 70,635.84 | 139,717,009.91 | 58,701,605.62 | 57.99 |
| 贵州北源 发电有限 公司 | 2004 年 | 0 | | | |
| | 2005 年 | 3,064.55 | 5,803,193.16 | 2,324,958.35 | 59.94 |
| 贵州黔源 电力股份 有限公司 | 2004 年 | 183,381.75 | 347,440,061.29 | 191,459,706.90 | 44.89 |
| | 2005 年 | 175,024.05 | 353,728,985.52 | 218,281,699.14 | 38.29 |

毛利变动的原因：

本年三岔河来水属特枯年份，普定、引子渡两水库来水量仅为多年平均来水量的 74.45%。普定水库 1-12 月实测入库水量为 26.77 亿 m³，比设计多年平均来水量偏少 11.3 亿 m³，在自 1951 年以来 55 年径流资料系列中，径流量从大到小排在第 53 位，其相应频率 P=94.6%，属来水最枯年份。虽然公司加强水库科学调度，尽量减少了自然气候对发电的影响，使发电量的减少低于来水量减少幅度（普定、引子渡两电站售电量只比去年减少 15.49%和 18.72%），但水电售电量仍较去年减少了 21,347.72 万千瓦时。按去年同期电价计算，普定少发电减少收入 958.80 万元，引子渡电站少发电减少收入 3,064.80 万元。由于公司利润主要来源于水电，水电的收入减少，导致公司毛利率比去年下降 6.6 个百分点。

水城电厂毛利率提高的原因是：售电量比去年增加 9,925.47 万元；上网电价从 2005 年 5 月 1 日起由 0.217 元/千瓦时提高到 0.252 元/千瓦时，增加收入 3,187.46 万元。虽然本年燃煤价格继续上涨，因收入的增加大于成本的增加，故火电毛利率上升。

八、关联方关系及其交易：

1、存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地点 | 主营业务 | 与本企 业关系 | 经济性质或类型 | 法定 代表人 |
|--------|------------|---------------------|------------|---------|-----------|
| 贵州电网公司 | 贵阳市滨河路 1 号 | 发供电、施工建设、设计、修造、机械加工 | 母子 | 国有 | 潘福 |



| | | | | | |
|----------|------------------|---------------------------------|----|----|----|
| 中国华电集团公司 | 北京市西城区西直门内大街273号 | 电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产和销售 | 母子 | 国有 | 贺恭 |
| 国投电力公司 | 北京市阜成街7号 | 投资、建设、经营管理、电力生产 | 母子 | 国有 | 亓波 |

注：2005年7月25日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2005]761号文核准，贵州省电力投资公司持有的2,475万股（持股比例27.42%）划转给中国华电集团公司，由中国华电集团公司持有该股份。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 年初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数 |
|----------|-------------------|-------|-------|-------------------|
| 中国华电集团公司 | 12,000,000,000.00 | | | 12,000,000,000.00 |
| 贵州电网公司 | 2,000,000,000.00 | | | 2,000,000,000.00 |
| 国投电力公司 | 3,000,000,000.00 | | | 3,000,000,000.00 |

3、不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|---------------|---------|
| 贵州西电电力股份有限公司 | 参股企业 |
| 贵州西源发电有限责任公司 | 参股企业 |
| 贵州信源发电有限公司 | 参股企业 |
| 贵州北盘江水电开发有限公司 | 参股企业 |

4、重大关联交易事项及协议：

《购售电合同》

公司与贵州电网公司2004年12月7日签订2005年度《购售电合同》。合同约定：贵州电网公司购入本公司水城发电厂的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价0.217元/千瓦时（含税价，下同）结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，水城发电厂售电价格从2005年5月1日起，由0.217元/千瓦时提高到0.252元/千瓦时。

公司与贵州电网公司2004年12月7日签订2005年度《购售电合同》约定，贵州电网公司购入本公司普定发电厂的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价0.235元/千瓦时（含税价，下同）结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，普定发电厂售电价格从2005年5月1日起，由0.235元/千瓦时，提高到0.2484元/千瓦时。

贵州电网公司与黔源引子渡公司于2004年12月7日签订2005年度《购售电合同》约定，贵州电网公司购入该公司的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价0.225元/千瓦时结算；根据贵州省物价局黔价格（2005）80号“贵州省物价局关于实施煤电价格联动及疏导电价矛盾有关问题的通知”，引子渡水电站售电价格从2005年5月1日起，由0.225元/千瓦时，提高到0.2334元/千瓦时。

贵州电网公司与北源公司于2005年11月14日签订2005年度《购售电合同》约定，贵州电网公司购入该公司的上网电量；上网电价按经国家物价部门批准的电价0.2284元/千瓦时结算。

电费结算方式为：2005年贵州电网公司根据公司每月上网电量和合同约定的购电价与本公司结算，按不低于发票金额的90%于次月底前支付电费；年终结算时，根据贵州电网公司电费回收率，同比比例于次年一季度前支付上年电费余额。

《调度和并网合同》

公司与贵州电网公司于 2000 年 11 月 25 日签订《调度和并网合同》。合同约定本公司所属水城发电厂、普定发电公司机组并入贵州电网公司的电网，并由贵州电网公司对水城发电厂、普定发电公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

黔源引子渡公司与贵州电网公司于 2002 年 11 月 18 日签订《调度和并网合同》。合同约定该公司发电厂机组并入贵州电网公司的电网，并由贵州电网公司对该公司的发电机组与相关设备进行调度。该合同有效期 23 年，自签订之日起生效。

《委托贷款合同》

2003 年 11 月 5 日，公司与贵州电网公司、中国电力财务有限公司签订《委托贷款合同》，贵州电网公司委托中国电力财务公司向公司提供贷款 2,000 万元，该项贷款期限 3 年，年利率 2005 年调整为 5.184%，该笔贷款于 2005 年 12 月 31 日已归还。

《关于委托工程建设管理及借用员工协议书》

为发挥集团公司管理优势，解决北盘江公司人员少、管理经验不足的问题，公司与北盘江公司于 2005 年 3 月 6 日签订了《关于委托工程建设管理及借用员工协议书》。该协议约定：

公司对北盘江公司目前正在建设的光照、董箐、马马崖水电站提供现场施工管理、移民征地、项目报批、工程招投标等提供管理咨询服务。为给公司合理的补偿，经双方商定本年北盘江公司支付公司管理费 150 万元。

《关于黔源大厦合建协议》

公司参股的北盘江公司装机及资产规模都较大，随着公司光照、董箐、马马崖电站的完建，生产、管理人员将有较大幅度增加，办公场所需求也将增大。为缓解公司的资金压力及满足北盘江公司发展的需要，经公司第四届董事会十一次会议通过，公司与北盘江公司签定了《关于黔源大厦合建协议》。协议约定：原由公司购买的黔源大厦现由双方共同购买，双方各出资 50%；按工程进度由双方平均支付工程款；由于大楼尚未完工，经双方协商不作资产评估，按帐面价值作价。

本期北盘江公司已支付黔源大厦工程款 2,667 万元。

《关于对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资的议案》

为抢抓西电东送机遇，由公司控股的北盘江公司建设速度加快，资金压力越来越大，根据北盘江公司股东要求及公司实际投资能力，2005 年 8 月 11 日公司第一次董事会临时会议审议通过了《关于对贵州北盘江水电开发有限公司部份增资的议案》，由北盘江公司各股东方按不同比例进行增资，本年北盘江公司增资 1 亿元，增资后公司对北盘江公司的投资比例由 51% 调整为 35%。2005 年公司共与北盘江公司发生借款往来 3,852.5 万元。截止 2005 年 12 月 31 日止，上述借款往来已结算完毕。

5、购销商品、提供劳务发生的关联交易

向存在控制关系的关联方销售货物

| 企业名称 | 2005 年 | 2004 年 |
|----------|----------------|----------------|
| 贵州电网公司 | 353,728,985.52 | 347,440,061.29 |
| 占同类交易的比例 | 100% | 100% |

本公司产品为单一电力产品，全部销售给贵州电网公司。

关联方应收、应付款项余额：

| 项 目 | 2005 年 | 2004 年 |
|------|--------|--------|
| 应收账款 | | |



| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 贵州电网公司 | 17,637,489.15 | 47,841,161.96 |
|--------|---------------|---------------|

九、或有事项：

截止 2005 年 12 月 31 日止，已贴现的承兑汇票共计 118 笔，计 62,047,879.13 元已全部到账。

| 出票单位 | 汇票号码 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|-------------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 常州市植保服务公司 | 00435036 | 2005-7-5 | 2006-1-5 | 99,000.00 |
| 贵州水城矿业(集团)有限责任公司 | 00410080 | 2005-7-6 | 2006-1-6 | 265,500.00 |
| 邯郸钢铁股份有限公司 | 00151596 | 2005-7-12 | 2006-1-11 | 150,000.00 |
| 常熟市信力磁业有限公司 | 06272004 | 2005-7-13 | 2006-1-13 | 150,000.00 |
| 常州市兴昌盛合金制品有限公司 | 00359949 | 2005-7-13 | 2006-1-13 | 500,000.00 |
| 武汉华柏金属硅制品有限公司 | 00069436 | 2005-7-15 | 2006-1-15 | 525,000.00 |
| 贵州省纺织工业公司 | 00041256 | 2005-7-16 | 2006-1-16 | 500,000.00 |
| 重庆嘉东金属材料有限公司 | 00991593 | 2005-8-2 | 2006-2-1 | 550,000.00 |
| 建湖县苏林物资有限公司 | 00442107 | 2005-7-12 | 2006-1-12 | 430,000.00 |
| 河南中玉纤维制品有限公司 | 00208230 | 2005-8-4 | 2006-2-4 | 100,000.00 |
| 新乡市恨恒利钢铁有限公司 | 00208418 | 2005-8-5 | 2006-2-5 | 100,000.00 |
| 贵阳唐盛物资贸易有限公司 | 00041585 | 2005-8-11 | 2006-2-11 | 500,000.00 |
| 陕西富源国际商务有限公司 | 06455426 | 2005-8-12 | 2006-2-12 | 500,000.00 |
| 青岛浩普科技有限公司 | 00347814 | 2005-8-19 | 2006-2-16 | 141,000.00 |
| 青岛浩普科技有限公司 | 00347813 | 2005-8-19 | 2006-2-16 | 179,700.00 |
| 重庆嘉秉金属材料有限公司 | 00991665 | 2005-8-18 | 2006-2-18 | 580,000.00 |
| 巩义市景隆耐火材料有限公司 | 00180299 | 2005-7-21 | 2006-1-11 | 338,200.00 |
| 乐金电子(天津)电器有限公司 | 00540882 | 2005-7-12 | 2006-1-16 | 922,000.00 |
| 中国石油化工股份有限公司巴陵分公司 | 06286555 | 2005-7-25 | 2006-1-25 | 185,196.00 |
| 宁波兆基不锈钢丝材厂 | 01060070 | 2005-7-13 | 2006-1-13 | 291,754.00 |
| 天津市新利钢铁有限公司 | 06495317 | 2005-9-5 | 2006-3-5 | 100,000.00 |
| 湖南浩伦农业科技有限公司农资分公司 | 00577677 | 2005-9-15 | 2006-3-15 | 100,000.00 |
| 河北省枣强县农资供应处 | 00000241 | 2005-8-11 | 2006-2-11 | 160,000.00 |
| 宁波市冠宇国际贸易有限公司 | 00226921 | 2005-7-21 | 2006-1-21 | 100,000.00 |
| 大冶市新冶特钢有限公司 | 06051457 | 2005-8-30 | 2006-2-26 | 76,192.50 |



| | | | | |
|------------------|----------|------------|-----------|--------------|
| 冷水江钢铁总厂 | 00573090 | 2005-9-28 | 2006-3-28 | 500,000.00 |
| 贵州红林通诚机械有限公司 | 00411815 | 2005-9-7 | 2006-3-7 | 100,000.00 |
| 秦皇岛戴卡美铝车轮有限公司 | 06310112 | 2005-8-19 | 2006-1-18 | 500,000.00 |
| 无锡二泉特种钢管有限公司 | 01146007 | 2005-8-11 | 2006-2-11 | 400,000.00 |
| 山东阳谷景阳冈冷轧薄板有限公司 | 00100407 | 2005-8-16 | 2006-2-16 | 700,000.00 |
| 珠海凌达压缩机有限公司 | 00596701 | 2005-8-30 | 2006-2-6 | 800,000.00 |
| 洛阳市强胜实业有限公司 | 00443995 | 2005-8-29 | 2006-2-28 | 100,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06453763 | 2005-8-17 | 2006-2-16 | 500,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06453764 | 2005-8-17 | 2006-2-16 | 500,000.00 |
| 唐山钢铁股份有限公司 | 00029370 | 2005-8-12 | 2006-2-12 | 50,000.00 |
| 慈溪市雄生电器有限公司 | 00878555 | 2005-8-2 | 2006-2-2 | 20,000.00 |
| 攀枝花市宝山餐饮娱乐有限责任公司 | 00367551 | 2005-10-9 | 2006-1-9 | 300,000.00 |
| 沈阳兴远东汽车零部件有限公司 | 00128408 | 2005-9-16 | 2006-3-16 | 200,000.00 |
| 重庆商社化工有限公司 | 00495494 | 2005-11-2 | 2006-5-2 | 500,000.00 |
| 重庆红岩汽车有限责任公司 | 06445946 | 2005-9-12 | 2006-3-12 | 200,000.00 |
| 安庆市万诚摩托车有限责任公司 | 00352489 | 2005-8-5 | 2006-2-5 | 210,000.00 |
| 安徽华源医药股份有限公司 | 01020186 | 2005-10-31 | 2006-4-30 | 200,000.00 |
| 广西钦州恒星锰业有限责任公司 | 00588506 | 2005-11-25 | 2006-4-21 | 300,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454690 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454683 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454684 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454689 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454688 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454686 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454687 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省安顺黄果树铝业有限公司 | 00044697 | 2005-12-27 | 2006-6-27 | 1,000,000.00 |
| 南风化工集团股份有限公司 | 00367451 | 2005-12-21 | 2006-6-21 | 1,000,000.00 |
| 南风化工集团股份有限公司 | 00367452 | 2005-12-21 | 2006-6-21 | 1,000,000.00 |
| 嵊州市裕盈金属冷拉型材有限公司 | 00320080 | 2005-7-19 | 2006-1-10 | 160,000.00 |
| 福建三安集团有限公司 | 06468477 | 2005-7-4 | 2006-1-4 | 200,000.00 |



| | | | | |
|-------------------|----------|-----------|-----------|--------------|
| 江苏七洲绿色化工股份有限公司 | 00433672 | 2005-7-5 | 2006-1-5 | 100,000.00 |
| 湖南博云东方粉末冶金有限公司 | 00615026 | 2005-7-6 | 2006-1-6 | 300,000.00 |
| 佛山市顺德区北窖镇盈科电子有限公司 | 00536548 | 2005-7-8 | 2006-1-7 | 100,000.00 |
| 嵊州市裕盈金属冷拉型材有限公司 | 00320111 | 2005-7-19 | 2006-1-10 | 140,000.00 |
| 桐乡市中兴汽车销售有限公司 | 00005201 | 2005-7-11 | 2006-1-11 | 200,000.00 |
| 河南万佳捷泰汽车贸易有限公司 | 00141569 | 2005-7-14 | 2006-1-14 | 500,000.00 |
| 鄂州吴城钢铁有限公司 | 00231043 | 2005-7-18 | 2006-1-18 | 300,000.00 |
| 沈阳三洋电梯有限公司 | 00136149 | 2005-7-17 | 2006-1-17 | 200,000.00 |
| 东风车桥有限公司 | 00080362 | 2005-7-18 | 2006-1-18 | 200,000.00 |
| 贵州鸿飞工贸有限责任公司 | 06453557 | 2005-7-14 | 2006-1-14 | 160,000.00 |
| 浙江阳光集团股份有限公司 | 00200039 | 2005-7-1 | 2006-1-1 | 226,062.00 |
| 遵义市瑞通商务有限公司 | 00411052 | 2005-8-16 | 2006-2-10 | 100,000.00 |
| 绍兴县兆金贸易有限公司 | 00223505 | 2005-8-9 | 2006-2-9 | 200,000.00 |
| 遵义市瑞通商务有限公司 | 00411059 | 2005-8-10 | 2006-2-10 | 100,000.00 |
| 浙江普洛化学有限公司 | 00832894 | 2005-8-4 | 2006-2-4 | 200,000.00 |
| 河南江河起重机有限公司 | 00207903 | 2005-8-1 | 2006-2-1 | 100,000.00 |
| 常州市阳城化工有限公司 | 00008711 | 2005-8-10 | 2006-2-10 | 200,000.00 |
| 怀化丹硅经贸有限公司 | 00800247 | 2005-8-12 | 2006-2-12 | 300,000.00 |
| 贵阳唐盛物资贸易有限公司 | 00041604 | 2005-8-19 | 2006-2-19 | 200,000.00 |
| 浙江鹏程纺织服饰有限公司 | 01105863 | 2005-8-5 | 2006-2-3 | 250,000.00 |
| 苏州华电纺织印染有限公司 | 00393568 | 2005-8-12 | 2006-2-12 | 150,000.00 |
| 莱芜市汇泉商贸有限公司 | 00910093 | 2005-7-8 | 2006-1-8 | 1,000,000.00 |
| 吴江市胜信光电科技有限公司 | 00046855 | 2005-7-27 | 2006-1-26 | 1,000,000.00 |
| 湖南亿和达实业有限公司 | 00425997 | 2005-9-2 | 2006-3-2 | 132,000.00 |
| 贵阳花溪黔成建材有限公司 | 00411884 | 2005-9-8 | 2006-3-8 | 464,896.86 |
| 唐山世纪晨晕钢铁制品有限公司 | 00311240 | 2005-7-20 | 2006-1-20 | 20,000.00 |
| 山东省农业实业集团房地产开发公司 | 00090369 | 2005-8-16 | 2006-2-16 | 500,000.00 |
| 合肥新站区华林摩托车经销部 | 06403047 | 2005-7-18 | 2006-1-18 | 120,000.00 |
| 常州龙城药业有限公司 | 00010703 | 2005-8-23 | 2006-2-23 | 80,000.00 |
| 江苏四达动力机械集团有限公司 | 00138399 | 2005-8-23 | 2006-2-23 | 180,000.00 |



| | | | | |
|------------------|----------|------------|-----------|---------------|
| 湖南华良电器实业有限公司 | 00605515 | 2005-7-8 | 2006-1-8 | 100,000.00 |
| 长沙远海建材有限公司 | 00307110 | 2005-9-26 | 2006-3-26 | 800,000.00 |
| 雅宝研磨材(苏州)有限公司 | 06270357 | 2005-9-23 | 2006-3-23 | 1,000,000.00 |
| 唐山华裕商贸有限公司 | 06330006 | 2005-7-4 | 2006-1-4 | 250,000.00 |
| 杭州下沙恒升化工有限公司 | 00181520 | 2005-7-1 | 2006-1-1 | 500,000.00 |
| 浙江升华拜克化工进出口有限公司 | 00175718 | 2005-9-9 | 2006-3-9 | 200,000.00 |
| 安庆市荣兴家电有限责任公司 | 00471272 | 2005-8-30 | 2006-2-28 | 100,000.00 |
| 重庆顺银对外贸易有限公司 | 00103692 | 2005-9-23 | 2006-3-23 | 500,000.00 |
| 重庆诚信华荣新金属材料有限公司 | 00938137 | 2005-9-27 | 2006-3-27 | 438,000.00 |
| 中联巨龙水泥(连云港)有限公司 | 06603052 | 2005-7-21 | 2006-1-21 | 300,000.00 |
| 常州市万绥工具厂 | 00010981 | 2005-9-8 | 2006-3-8 | 400,000.00 |
| 泉州五矿(集团)公司 | 00782232 | 2005-9-29 | 2006-3-29 | 1,087,500.00 |
| 湖南华菱涟源钢铁有限公司 | 01420028 | 2005-9-26 | 2006-3-24 | 300,000.00 |
| 云内动力达州汽车有限公司 | 00116606 | 2005-8-30 | 2006-2-18 | 300,000.00 |
| 福建省晋江市陈埭露友鞋业有限公司 | 00056327 | 2005-8-5 | 2006-2-5 | 100,000.00 |
| 河南第二火电建设公司 | 00199692 | 2005-8-2 | 2006-2-2 | 20,000.00 |
| 湛江市南粤农业生产资料有限公司 | 00011260 | 2005-8-25 | 2006-2-25 | 500,000.00 |
| 贵阳市汇邦工贸有限责任公司 | 00355849 | 2005-9-1 | 2006-3-1 | 1,000,000.00 |
| 凯里市黔宇电解锰厂 | 00143452 | 2005-9-29 | 2006-3-29 | 761,559.04 |
| 凯里市黔宇电解锰厂 | 00143453 | 2005-10-28 | 2006-4-28 | 684,318.73 |
| 贵州国恒锰业有限公司 | 06454299 | 2005-10-28 | 2006-4-28 | 1,050,000.00 |
| 宜兴市满球化工有限公司 | 00286130 | 2005-11-3 | 2006-5-3 | 650,000.00 |
| 宜兴市满球化工有限公司 | 00285844 | 2005-10-11 | 2006-4-11 | 100,000.00 |
| 无锡豪普钛业有限公司 | 00300226 | 2005-10-11 | 2006-4-11 | 200,000.00 |
| 宁波华光不锈钢有限公司 | 01051728 | 2005-12-9 | 2006-6-9 | 1,000,000.00 |
| 江西博叶贸易有限公司 | 00213909 | 2005-12-19 | 2006-6-19 | 2,000,000.00 |
| 水城钢铁(集团)有限责任公司 | 00414775 | 2005-12-23 | 2006-6-21 | 10,000,000.00 |
| 成都市升华物资有限公司 | 00348442 | 2005-12-20 | 2006-6-20 | 500,000.00 |
| 常州新区金鑫实业有限公司 | 00031499 | 2005-12-13 | 2006-6-13 | 500,000.00 |
| 常州新区金鑫实业有限公司 | 00031498 | 2005-12-13 | 2006-6-13 | 500,000.00 |



| | | | | |
|----------------|----------|------------|-----------|---------------|
| 宁波华光不锈钢有限公司 | 01051693 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 重庆乌江电力(集团)有限公司 | 00611075 | 2005-12-23 | 2006-6-23 | 3,000,000.00 |
| 贵阳金佳利商贸有限公司 | 00412701 | 2005-10-12 | 2006-4-10 | 500,000.00 |
| 合 计 | | | | 62,047,879.13 |

十、承诺事项：

报告期内，公司完成了股权分置改革，公司的全体非流通股股东在股权分置改革中作了如下承诺：持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，十二个月内不上市交易或者转让。持有公司 5%以上的非流通股股东中国华电集团公司、国投电力公司和贵州省开发投资公司承诺，在上述承诺期满后，其通过深圳证券交易所挂牌交易出售股份的数量占本公司的股份总数比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%。

十一、期后事项：

截止 2006 年 2 月 13 日止，已贴现的承兑汇票共计 20 笔，计 2,850 万元已全部到账。

| 出票单位 | 汇票号码 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|----------------|----------|------------|-----------|---------------|
| 水城钢铁(集团)有限责任公司 | 00414775 | 2005-12-23 | 2006-6-21 | 10,000,000.00 |
| 成都市升华物资有限公司 | 00348442 | 2005-12-20 | 2006-6-20 | 500,000.00 |
| 常州新区金鑫实业有限公司 | 00031499 | 2005-12-13 | 2006-6-13 | 500,000.00 |
| 常州新区金鑫实业有限公司 | 00031498 | 2005-12-13 | 2006-6-13 | 500,000.00 |
| 宁波华光不锈钢有限公司 | 01051693 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 重庆乌江电力(集团)有限公司 | 00611075 | 2005-12-23 | 2006-6-23 | 3,000,000.00 |
| 贵阳金佳利商贸有限公司 | 00412701 | 2005-10-12 | 2006-4-10 | 500,000.00 |
| 安徽华源医药股份有限公司 | 01020186 | 2005-10-31 | 2006-4-30 | 200,000.00 |
| 广西钦州恒星锰业有限责任公司 | 00588506 | 2005-11-25 | 2006-4-21 | 300,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454690 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454683 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454684 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454689 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454688 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454686 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省瓮安磷矿 | 06454687 | 2005-12-2 | 2006-6-2 | 1,000,000.00 |
| 贵州省安顺黄果树铝业有限公司 | 00044697 | 2005-12-27 | 2006-6-27 | 1,000,000.00 |



| | | | | |
|--------------|----------|------------|-----------|---------------|
| 南风化工集团股份有限公司 | 00367451 | 2005-12-21 | 2006-6-21 | 1,000,000.00 |
| 南风化工集团股份有限公司 | 00367452 | 2005-12-21 | 2006-6-21 | 1,000,000.00 |
| 合 计 | | | | 28,500,000.00 |

一拖（洛阳）工程机械有限公司和菏泽市庆发中药材种植有限公司出票的 00778597#和 00279033#汇票共计金额 12 万元，因前手背书不清到期未能承兑，现正在补办手续，重新办理承兑；山东振兴化工有限公司出票的 00377790#号汇票 4 万元于 2006 年 1 月 6 日已承兑到账。

十二、其他重要事项：

至报告日止，公司无其他重要事项。

会计报表附注补充资料

一、全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益

| 项 目 | 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元 / 每股） | |
|---------------|---------------|-----------|-------|--------------|------|
| | | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 130,299,028.9 | 22.61 | 22.99 | 0.93 | 0.99 |
| 营业利润 | 36,546,115.01 | 6.34 | 7.03 | 0.26 | 0.28 |
| 净利润 | 47,146,504.62 | 8.18 | 8.98 | 0.34 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 44,498,724.11 | 7.72 | 8.49 | 0.32 | 0.34 |

二、扣除非经常性损益后的净利润

| 项 目 | 2005 年度 | 2004 年度 |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| 非经常性损益（收益 + ，损失 - ） | 3,115,035.90 | -1,303,487.09 |
| 一、各种形式的政府补贴 | | |
| 二、扣除资产减值后的其他营业外收支净额 | -62,215.84 | -1,303,487.09 |
| 三、以前年度计提坏账准备冲回 | 1,815,411.74 | |
| 四、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益 | 1,361,840.00 | |
| 五、以前年度资产减值准备冲回 | | |
| 会计政策变更影响数 | | |
| 合 计 | 3,115,035.90 | -1,303,487.09 |
| 影响所得税 | 467,255.39 | -195,523.06 |
| 影响净利润 | 2,647,780.51 | -1,107,964.03 |



| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 47,146,504.62 | 50,485,577.54 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 44,498,724.11 | 51,593,541.57 |

十一、备查文件目录

- (一) 载有董事长签署的公司 2005 年年度报告全文；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 载有会计事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规、公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

文件存放地：公司证券业务部

贵州黔源电力股份有限公司

董事长：陈实

二〇〇六年二月二十日