

国投华靖电力控股股份有限公司

2003 年年度报告

二 00 四年一月三十日

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，独立董事李德标先生因故未出席会议，书面委托独立董事庄来佑先生代为出席并行使表决权。

公司 2003 年度财务报告已经华证会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长卜繁森先生、财务负责人金为民先生、会计机构负责人牛月香女士保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
五、公司治理结构.....	11
六 股东大会情况简介.....	13
七、董事会报告.....	14
八、监事会报告.....	21
九、重要事项.....	22
十、财务报告.....	23
十一、备查文件目录.....	67

一、公司基本情况简介

1、公司法定名称：

中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司

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

2、公司法定代表人：卜繁森

3、公司董事会秘书：魏琼

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 920 室

联系电话：(010) 68003595

传真：(010) 68096127

电子信箱：weiqiong@sdicpower.com

公司证券事务代表：张亮

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 919 室

联系电话：(010) 68003595

传真：(010) 68096127

电子信箱：zhl@sdicpower.com

4、公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号

邮政编码：730030

电子信箱：gtdl@jyspc.com

公司国际互联网网址：www.sdicpower.com

公司日常办公地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 9 层

邮政编码：100037

电子信箱：gtdl@sdicpower.com

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地点：

北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 919 室公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：国投电力

股票代码：600886

7、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1989 年 2 月 23 日 地点：湖北省荆门市

最近一次变更注册登记日期：2002 年 11 月 28 日 地点：甘肃省兰州市

企业法人营业执照注册号：6200001051953

税务登记证：620101271751981

公司聘请的会计师事务所：华证会计师事务所有限公司

办公地址：北京市金融街 27 号投资广场 A 座 12 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标

单位：人民币元

利润总额	392,554,417.11
净利润	214,810,697.72
扣除非经常性损益后的净利润*	228,757,098.62
主营业务利润	521,498,531.87
其他业务利润	81,818.21
营业利润	339,116,385.24
投资收益	67,336,835.93
补贴收入	0
营业外收支净额	-13,898,804.06
经营活动产生的现金流量净额	794,532,232.12
现金及现金等价物净增加额	-45,013,684.39

*注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：13,946,400.90 元(含所得税影响)

- 1、营业外收入 325,710.78 元
 - 其中：处置固定资产 309,916.63 元
 - 违约金收入 15,494.15 元
 - 罚款收入 300 元
- 2、营业外支出 14,224,514.84 元
 - 其中：捐赠支出 281,829.62
 - 预计负债 11,549,250.00 元
 - 固定资产减值准备 2,393,435.22 元

(二) 公司近三年主要会计数据及财务指标

项目	单位	2003年度	2002年度	2001年度
主营业务收入	元	1,376,597,157.76	2,536,380,521.76	1,906,409,322.80
净利润	元	214,810,697.73	-34,091,282.09	-39,628,397.74
每股收益	元/股	0.73	-0.121	-0.141
扣除非经常性损益后的每股收益	元/股	0.78	-0.044	-0.179
每股经营活动产生的现金流量净额	元/股	2.82	0.815	-0.139
净资产收益率	%	19.96	-4.136	-4.604
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	%	23.68	-1.469	-5.729
		2003年12月31日	2002年12月31日	2001年12月31日
总资产	元	4,600,508,528.35	4,688,752,636.34	910,684,101.21
股东权益(不含少数股东权益)	元	1,029,714,112.39	824,164,545.34	860,708,919.22
每股净资产	元/股	3.65	2.93	3.042
调整后的每股净资产	元/股	3.65	2.925	3.042

(三) 报告期利润表附表

2003年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄
主营业务利润	50.64%	56.26%	1.85
营业利润	32.93%	36.58%	1.20
净利润	19.96%	22.18%	0.73
扣除非经常性损益后的净利润	21.32%	23.68%	0.78

(四) 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	281,745,826.00	506,052,421.48	74,144,032.01	42,395,507.09	-80,173,241.24	824,164,545.34
本期增加			30,778,302.87	11,916,227.41	290,983,469.35	333,677,999.63
本期减少		5,513,416.61	70,659,355.01		51,955,660.96	128,128,432.58
期末数	281,745,826.00	500,539,004.87	34,262,979.87	54,311,734.50	158,854,567.15	1,029,714,112.39
变动原因		*	*	*	*	

* 资本公积与盈余公积减少的原因是经本公司 2002 年度股东大会批准弥补了累计亏损, 盈余公积增加的原因是当年提取数, 法定公益金增加的原因是当年提取数, 未分配利润增加的原因是当年利润转入及用资本公积和盈余公积弥补亏损综合影响, 减少的原因是提取法定公积金和法定公益金所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	162234423	0	0	0	0	0	0	162234423
其中：								
国家持有股份	162234423	0	0	0	0	0	0	162234423
境内法人持有股份	12194418							12194418
2、募集法人股		0	0	0	0	0	0	
尚未上市流通股份合计	174428841	0	0	0	0	0	0	174428841
二、已上市流通股份								
人民币普通股	107316985	0	0	0	0	0	0	107316985
已上市流通股份合计	107316985	0	0	0	0	0	0	107316985
三、股份总数	281745826	0	0	0	0	0	0	281745826

2、股票发行与上市情况：

- (1) 最近三年公司未发行过股票或其衍生证券。
- (2) 报告期内公司股份总额及结构未发生变化。
- (3) 本公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

- 1、本报告期末股东总数为 29266 户。
- 2、前十名股东持股情况(截止 2003 年 12 月 31 日)

数量单位：股

股东名称	年度内 增减	期末 持股数	比例 (%)	股份 类别	质押或冻结 股份数量	股份性质
国家开发投资公司	0	162234400	57.58	未流通	0	国家股
湖北省石油总公司	0	5810400	2.06	未流通	未知	法人股
汉兴证券投资基金	5565375	5565375	1.98	流通	未知	流通股
上海浦东实华经济发展公司	0	3444000	1.22	未流通	未知	法人股
上海罡坤实业发展有限公司	3257413	3257413	1.16	流通	未知	流通股
德盛稳建证券投资基金	2826121	2826121	1.00	流通	未知	流通股
郑州市漓江温泉游泳训练中心有限公司	2260000	2260000	0.80	流通	未知	流通股
广发证券股份有限公司	2197598	2197598	0.78	流通	未知	流通股
中国石化销售中南公司	0	2100000	0.75	未流通	未知	法人股
东方证券有限责任公司	1435084	1435084	0.51	流通	未知	流通股

注：

- (1) 公司第一大股东国家开发投资公司与其余 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；

公司第二、九大股东是中国石油化工集团公司的子公司；未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，未知其他流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；

(2) 公司未发现前 10 名股东所持股份在报告期内发生质押或冻结情况。

3、前 10 名流通股股东持股情况（截止 2003 年 12 月 31 日）

单位：股

前 10 名流通股股东持股情况		
股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
汉兴证券投资基金	5565375	A
上海昱坤实业发展有限公司	3257413	A
德盛稳建证券投资基金	2826121	A
郑州市漓江温泉游泳训练中心有限公司	2260000	A
广发证券股份有限公司	2197598	A
东方证券有限责任公司	1435084	A
招商股票投资基金	1233417	A
华夏证券有限公司	616300	A
海通证券股份有限公司	604671	A
湘财合丰价值优化型稳定类行业基金	539588	A
前十名流通股股东关联关系的说明	未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，未知前十名流通股股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

4、公司控股股东情况介绍

(1) 国家开发投资公司基本情况

国家开发投资公司成立于 1995 年 4 月，法定代表人王会生，注册资本 58 亿元人民币，是由中央直接管理的国有投资控股公司。目前重点发展电力、煤炭、交通（港口）等基础产业和资源性行业。

(2) 其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司除国家开发投资公司外，没有其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 现任董事、监事、高级管理人员基本情况简介

1. 现任董事、监事及高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期
卜繁森	董事长	男	47	2002.9—2004.6
施洪祥	副董事长	男	43	2003.5—2004.6
费圣英	独立董事	男	46	2002.9—2004.6
庄来佑	独立董事	男	58	2002.9—2004.6
李德标	独立董事	男	40	2002.9—2004.6
潘坤华	董事	男	40	2002.9—2004.6
亓波	董事	男	50	2003.5—2004.6
陈德春	董事	女	38	2003.5—2004.6
丁姝伟	董事	女	42	2003.5—2004.6
高淑玲	监事会主席	女	44	2002.9—2004.6
邓星斌	监事	男	35	2002.9—2004.6
张林涛	监事	男	36	2002.9—2004.6
崔宏琴	监事	女	30	2002.9—2004.6
王凯达	监事	男	50	2002.9—2004.6
杨林	监事	男	32	2002.9—2004.6
胡刚	总经理	男	41	2002.9—2004.6
金为民	副总经理兼 财务负责人	男	51	2002.9—2004.6
魏琼	董事会秘书	女	45	2002.9—2004.6

说明：以上董事、监事、高级管理人员均不持有本公司股票。

2. 公司现任董事、监事中，在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
卜繁森	国投电力公司	总经理	2001年4月至今
施洪祥	国家开发投资公司战略发展部	主任	2002年10月至今
潘坤华	国投电力公司	副总经理	2000年7月至今
亓波	国投电力公司	副总经理	2002年2月至今
陈德春	国家开发投资公司计划财务部	副主任	2002年10月至今
丁姝伟	国家开发投资公司人力资源部	副主任	2001年3月至今
高淑玲	国家开发投资公司监察审计部	资深业务主管	2002年10月至今
邓星斌	国家开发投资公司计划财务部	主任助理	2003年10月至今
张林涛	国家开发投资公司监察审计部	处长	2002年10月至今
崔宏琴	国家开发投资公司计划财务部	业务主管	2002年10月至今

(二) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1. 现任董事、监事、高级管理人员报酬决策程序和报酬确定依据

根据公司 2002 年度股东大会审议批准的《公司董事、监事薪酬方案》和第五届董事会第十六次会议审议批准的《公司高管薪酬方案》以及《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司董事长、总经理的薪酬实行与企业

业整体经营业绩挂钩的年薪制，副总经理、财务负责人、董事会秘书实行岗位工资与绩效工资相结合的岗位绩效工资制，并由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员的年度考核工作。年度考核分为两部分，即年底经营业绩指标完成情况和个人履职情况。董事长的考核结果报送股东大会，总经理和其它高管人员的考核结果报送董事会。除董事长外的其他董事和监事根据《公司董事、监事薪酬方案》的原则，分别领取津贴。

经公司 2002 年度股东大会审议批准，三名独立董事的年度津贴为：每人每年 5 万元。

2、公司董事、监事及高级管理人员年度报酬情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的报酬总额为 174.8 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 58.16 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 101.64 万元。报酬数额在 3 - 5 万元之间的有 14 名，报酬数额在 20 万元以上的有 4 名。

(三) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司董事、监事变动情况

报告期内公司 2002 年度股东大会，同意黄炎勋、刘伟、李冰和张伟明先生辞去董事职务，并选举施洪祥、亓波先生和陈德春、丁姝伟女士为公司董事。

公司第五届董事会第十八次会议选举施洪祥先生为公司副董事长。

2、报告期内，公司高级管理人员没有变动。

(四) 公司人员构成情况

截止 2003 年 12 月 31 日，公司总部在册员工 18 名，本科及以上学历占 72.2%，其中，项目管理人员 4 人，财务人员 3 人，证券管理人员 3 人，行政人员 5 人。

公司无离退休人员。

五、公司治理结构

(一) 公司治理情况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规建立股东大会、董事会和监事会等“三会”制度，分别履行决策、执行和监督职能。报告期内，公司对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》和《信息披露管理办法》等制度进行了修订，并制订了公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》和《投资者关系管理制度》。报告期内，董事会已设立薪酬与考核委员会，其他董事会专门委员会正在筹备中。

2、报告期内，公司进行了董事更换，董事的选举已采用累计投票制。

3、公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到董事会总人数的三分之一。

4、报告期内，中国证监会下发了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56 号），通知要求“各上市公司《章程》应当对对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准做出规定。对外担保应当取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意，或者经股东大会批准；不得直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保。”为贯彻落实该文件精神，2004 年 1 月 19 日，公司董事会第二十二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，该议案尚需提交股东大会审议批准。

(二) 公司独立董事履职情况

报告期内独立董事尽职尽责，出席了董事会会议，认真审议会议的各项议案，积极发表意见，参与公司决策，并对重大关联交易、董事候选人提名等重大事项发表了独立意见。

(三) 公司与控股股东在资产、人员、业务、机构、财务上的“五分开”情况：

1、资产独立。

公司与控股股东产权关系明确，公司对资产拥有完整的所有权。

2、人员独立。

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

3、业务独立。

本公司在业务方面独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

4、机构独立。

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

5、财务独立。

公司财务与控股股东严格分开，保证了独立运作。公司拥有独立的财务负责人、财务会计工作人员和独立的银行帐号，依法独立纳税，实行独立的财务管理和会计核算，公司对资金使用依照公司《章程》及相关规定严格执行，财

务决策由公司独立作主，不存在控股股东干预资金使用的情况。

(四) 高级管理人员的选择、考评、激励和约束机制

公司第五届董事会第十六次会议已审议通过了《公司高管薪酬方案》，公司董事会根据此方案对公司高级管理人员进行考评、激励和约束。

六、 股东大会情况简介

(一) 报告期内股东大会基本情况

报告期内公司共召开 1 次股东大会,即 2002 年度股东大会,会议情况如下:

公司 2002 年度股东大会于 2003 年 5 月 23 日在北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦召开。出席会议的股东及股东代表 4 人,代表股份数 162329430 股,占公司股份总数的 57.62%,经到会股东及股东代表认真审议,逐项通过了以下决议:

1. 《公司 2002 年度董事会工作报告》
2. 《公司 2002 年度监事会工作报告》。
3. 《公司 2002 年度财务决算及 2003 年财务预算的议案》
4. 《关于公司 2002 年利润分配预案的议案》
5. 《关于用公积金弥补累计亏损的议案》
6. 《关于续聘会计师事务所的议案》
7. 《关于董事、监事报酬的议案》
8. 《关于公司独立董事津贴的议案》
9. 《公司 2003 年经营投资计划》
10. 《关于更换董事的议案》
11. 《关于投资徐州华润电力有限公司二期工程的议案》
12. 《关于修改公司章程的议案》

上述股东大会决议公告刊登在 2003 年 5 月 24 日《中国证券报》第 37 版。

(二) 报告期内董事、监事变更情况

详见“报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况”

七、董事会报告

(一)、公司经营情况

1、公司主营业务范围及经营情况

公司的主营业务范围是：投资建设、经营管理以电力生产为主的能源项目；开发经营新能源项目、高新技术、环保产业；开发和经营电力配套产品及信息、咨询服务。目前公司主要从事水电和大型火电项目的开发、建设和运营。

2003 年是公司完成整体资产置换，注入优质电力资产后的第一个完整的会计年度。报告期内，随着国民经济的快速增长和经济增长结构的变化，全社会用电量增长迅速，与去年同期相比增长超过 15%，电力供应趋于紧张。公司投资企业所在的西北和华东地区的电力需求增长均高于全国平均水平，公司抓住有利时机，加强投资企业内部管理，确保安全生产，积极有效地开展好电量营销工作，使所属企业电厂的发电量大幅上升，销售收入和利润水平稳步提高，全面完成年初制定的经营目标。

2003 年公司参、控股电厂共完成发电量 90.12 亿千瓦时，较去年同期口径相比增长 14.23%，创历史最好水平。报告期内，公司累计实现主营业务收入 13.77 亿元，实现净利润 2.15 亿元。本公司的盈利能力和盈利水平同公司完成资产置换的上一报告期相比有重大改变（上一报告期内公司的资产置换在三季度末完成，置换入的电力资产在四季度的盈利未能弥补公司前三季度石化产品生产经营的累计亏损而导致全年亏损），按公司现有电力资产上一报告期同口径模拟计算，也实现较大幅度增长。

公司主营业务收入全部为发电收入，主营业务情况是：

单位：万元

项目	2003 年 1-12 月累计	2002 年 1-12 月累计 (按模拟经营情况)	增长比例 (%)
主营业务收入	137,659.72	125,395.50	9.78%
其中：发电收入	137,659.72	125,395.50	9.78%
主营业务成本	84,929.40	74,224.64	14.42%
主营业务利润	52,149.85	51,170.86	1.91%
净利润	21,481.07	16,487.55	30.29%

2、主要控股公司及参股公司经营情况

(1) 甘肃小三峡水电开发有限责任公司

甘肃小三峡水电开发有限责任公司（以下简称“小三峡公司”）为本公司控股企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 24544 万元，主要开发、建设并经营黄河流域的大峡、小峡和乌金峡等及其他电力项目。目前，公司所属大峡水电站投产装机 4 × 7.5 万千瓦水电机组，所属总装机 23 万千瓦的小峡水电站正在建设中，首台机组预计 2004 年年内投产。截止至 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 249698 万元，净资产 30401 万元，2003 年度完成发电量 123900 万千瓦时，实现主营业务收入 34781 万元，实现净利润 6555 万元。

(2) 靖远第二发电有限公司

靖远第二发电有限公司（以下简称“靖远二公司”）为本公司控股的中外合资企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 70000 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。目前，公司投产装机 2×30 万千瓦火电机组。截止至 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 175580 万元，净资产 89193 万元；2003 年度完成发电量 414700 万千瓦时，实现主营业务收入 102878 万元，实现净利润 23153 万元。

(3) 徐州华润电力有限公司

徐州华润电力有限公司(以下简称“徐州华润”)为本公司参股的中外合资企业，本公司持有其 30% 股权。公司注册资本 45831 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。目前，公司投产装机 2×30 万千瓦火电机组，电厂二期 2×30 万千瓦的火电机组正在建设中，预计年内投产。截止至 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 263226 万元，净资产 78212 万元，2003 年度完成发电量 362600 万千瓦时，实现主营业务收入 99295 万元，实现净利润 23843 万元。

3、主要供应商和客户情况

本公司主营业务收入来自电力生产和销售。2003 年度，公司电力产品销售收入为 137660 万元，全部销售给甘肃省电力公司；公司的供应商主要为燃料供应商，向前 5 名供应商合计采购金额占公司当期采购总额的 51.4%。主要明细如下：

供应商名称	金额
1. 靖远煤业公司	99,889,211.69
2. 白银华电投资开发有限公司	21,255,793.00
3. 白银华电供水有限责任公司	14,790,298.06
4. 宁煤集团羊场湾一矿	6,608,371.43
5. 吴忠市恒晟实业有限公司	11,993,975.00
合 计	<u>154,537,649.18</u>

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 小三峡公司加强运行管理，克服上游来水量偏少对经营的影响

小三峡公司已投产的大峡水电站位于黄河干流。近年来，黄河上游持续来水偏枯，对小三峡公司的生产经营造成了一定的压力。2003 年 1—8 月大峡水电站完成的发电量较去年同期降低 21.82%。为了克服自然条件的不利影响，公司加强了内部挖潜工作，通过抬高运行水位优化运行，抢抓汛期有利时机等方式，千方百计降低单位发电水耗，增加发电量，实现了较好的经营业绩。

(2) 火电企业采取有效措施，克服煤炭价格上涨和供应紧张带来的影响

2003 年，全国煤炭市场延续了前两年的上涨趋势。根据国家发展与改革委员会 128 号文件的有关内容，煤炭市场价格普遍上涨，公司所属火电企业发电成本提高，盈利能力下降。而且电煤供应日益紧张，2003 年 4 季度国内部分电厂甚至出现了煤炭供应断档的情况，电煤供应短缺直接威胁到了电厂的正常生产经营。公司所属火电企业通过扩大进货渠道和重点发展大客户、大矿务局以及与供应商建立战略合作伙伴关系等措施，不仅确保了煤炭供应的充足，而且使公司的燃料采购价格在同地区保持一定的优势，使煤炭价格上涨对发电成本增加的影响减少到较小程度。

(3) 公司所属企业通过多种途径减少应收账款数量，改善财务状况

报告期内，小三峡公司和靖远二公司加大电费回收力度，当期累计回收电费均超过当期实际发生额。此外，上述两公司还通过银行保理业务，采用应收账款转让方式，减少应收账款 1.7 亿元。与期初相比，报告期内公司减少应收账款共计 2.19 亿元，从而加快了公司的资金周转，改善了公司的财务状况，降低了财务风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司未募集资金，也无前次募集资金使用延续到本报告期内的情况。

2、其他投资情况

对小三峡公司增资。公司 2002 年第四次临时股东大会审议批准公司对小三峡公司进行增资，用于小峡水电站建设。按照注资进度，报告期内，公司投入 4000 万元，累计完成投资 8500 万元。目前，小峡电站按计划施工，各项工作进展顺利，首台机组预计 2004 年年内投产。

(三) 公司财务情况

公司报告期内的财务状况和经营成果：

单位：万元

科目	2003 年	2002 年	变化比率 (%)
总资产	460,050.85	468,875.26	-1.88%
总负债	297,282.38	331,202.60	-10.20%
股东权益	102,971.41	82,421.06	24.93%
主营业务利润	52,149.85	9,821.19	430.99%
净利润	21,481.07	-3,409.13	——
现金及现金等价物净增加额	-4,501.37	10,310.91	——

公司 2002 年度进行了整体资产置换，主营业务由石化行业转为电力行业，2003 年度是公司实施整体资产置换后第一个完整的会计年度，由于优质电力资产的注入，公司的盈利能力明显增强，因此公司 2003 年度主营业务利润和净利润与上年同期相比大幅度提高，股东权益也相应增加。2003 年度公司资产和负债无显著变动，财务状况稳定。

(四) 生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

1、电力需求快速增长将对公司的经营产生积极影响

近年来，我国电力需求持续快速增长，2003 年用电需求增幅超过 15%。由于同期投产的电力项目偏少，全国发电装机容量的供需缺口进一步扩大，电力供应出现紧张局面，绝大部分省区都不同程度的出现了拉闸限电的现象。预计 2004 年用电需求的增幅仍将保持在 10% 以上，电力市场的供求矛盾将进一步突出。

电力市场的供应紧张为公司提供了一个良好的市场环境，有利于提高发电企业的设备利用率，为公司开展生产经营和提高盈利水平创造了有利条件。

2、电力体制改革进一步深化的影响

2004 年国家电力体制改革将进一步深化，在实现“厂网分开”的基础上，向构建政府监管下的政企分开、公平竞争、开放有序、健康发展的电力市场体系的电力体制改革总体目标继续推进，电力体制改革对电力生产企业的影响正逐步显现。首先，区域电力市场试点运行标志着中国电力市场化改革由此迈出实质性步伐。公司参股 30% 的徐州华润电力有限公司所处的华东地区的区域电

力市场的试点工作启动在即。未来公司在华东电力市场既面临产能扩张的机遇，同时又面临市场范围扩大、竞争主体增加的挑战。

其次，近年来电力供应紧张形势刺激电力投资大幅增加和新电源点建设速度加快，2004 年将会有一大批新建电源点开始并网发电，电力供应将比上年有一定程度的增加，公司面临的市场竞争压力将进一步加大。

3、燃煤机组电价上调对公司生产经营的影响

2004 年，煤炭供应紧张和价格上涨的压力依然突出。为了缓解煤炭价格上涨对电力企业经营带来的压力，国家发展和改革委员会以发改电【2003】124 号文将全国燃煤机组自 2004 年 1 月 1 日起的上网电价调高了每千瓦时 0.7 分钱（含税），通过煤电价格联动，在一定程度上抵消了由于煤炭价格上涨对电力企业利润的影响，但是由于煤炭价格的涨幅最终尚未确定，同时未来煤炭市场的价格走势尚不明朗，上述政策的实施是否能对公司全年经营产生积极的影响仍难以预计。

4、新排污费征收标准对公司的影响

从 2003 年 7 月 1 日起，国家开始实行新的排污费征收标准，由超标收费向总量收费转化。收费标准较过去大幅提高，并实行逐年到位的方式。排污费的逐年提高在 2004 年对公司下属火电企业经营业绩的影响尚难以预计。

（五）2004 年的主要工作计划

2004 年是公司实现规模扩张和加速发展的重要一年。本公司在 2003 年取得良好经营业绩的基础上，将继续坚持稳健经营的原则，把追求股东利益最大化作为经营宗旨及奋斗目标，在拓展企业生存与发展空间，实现企业经营业绩增长的同时，力争为广大股东创造更好的投资回报。

1、进一步完善公司治理，促进公司规范运作，健康发展

公司实施整体资产置换后，经过一年的运作，已建立了法人治理结构的整体框架。2004 年公司将根据实际情况从制度上对法人治理结构作进一步完善，在确保公司在法人治理结构的框架内规范运作的基础上，重点致力于推动法人治理结构的有效运转，确保公司的健康发展。

2、加强投资企业管理，落实经营责任，不断提高公司经营业绩

2003 年底公司对国投曲靖发电有限公司的股权收购工作开始启动，公司第五届董事会第二十一次已审议通过，将于 2004 年 2 月 9 日提交公司股东大会审议。如获批准，公司的资产规模将进一步扩张，对投资企业管理的任务更加繁重。公司将根据控股公司特点，建立严格的子公司管理制度和监控体系。通过控股、参股公司董事会、股东会落实经营班子的经营责任，推行预算管理，确保安全生产、加强市场营销，力争完成全年的经营目标，实现较好的经营业绩。

3、努力抓好后续项目的开工、建设和投产工作

公司将努力做好小峡项目和徐州华润二期的建设和投产准备工作，一方面在保证工程质量，严格控制工程造价的同时，确保小峡电站首台机组和徐州华润二期全部两台机组年内顺利投产，力争工期提前；另一方面，积极做好投产前安全运行和市场电量营销的各项准备工作，为投产后的生产经营创造有利条件。同时，公司将继续推进新项目的筛选和前期准备工作，积极创造报批和开工建设条件，力争在 2004 年有新项目开工建设。

4、探索资本运作途径，实现公司快速发展。

在搞好现有项目后续工程建设的同时，公司还将探索并实践利用各种资本运作手段，择机开展项目购并，从而迅速壮大公司电力资产规模，提高竞争能

力和抗风险能力，实现公司的快速发展。

5、强化内部管理，适应公司快速扩张和市场竞争的新形势

公司将根据业务发展的需要，合理调整组织机构和业务流程，加强队伍建设，建立和优化员工的选拔、培训和绩效考核制度，探索适应市场经济特点的激励和约束机制，培养一批符合企业发展要求的专业化人才，提高企业的竞争力。通过强化内部管理，将规模扩张与管理提升相结合，适应公司快速扩张和市场竞争的新形势。

6、重视并加强投资者关系管理工作，树立公司良好的市场形象

投资者关系管理工作是一个系统工程，建立有效的沟通机制和交流平台，企业的价值才会被投资者了解并认同，公司的决策才能得到股东的支持，公司的融资渠道方能畅通。2004 年公司将更加重视投资者关系管理工作，加强与投资者的交流，进一步树立公司诚信、规范、业绩优良的市场形象。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

2003 年度，公司共召开了 6 次董事会，具体情况如下：

(1) 公司第五届董事会第十六次会议于 2003 年 3 月 5 日在北京国投大厦会议室召开，应到会董事 9 人，实际到会董事 6 人，董事潘坤华、刘伟、李冰因故未出席会议，均书面委托卜繁森董事出席并代为行使表决权。本次会议经过与会董事充分讨论，形成如下决议：

- . 审议通过《公司 2002 年度总经理工作报告》
- . 审议通过《公司 2002 年度董事会工作报告》
- . 审议通过《公司 2002 年财务决算及 2003 年财务预算》
- . 审议通过《公司 2002 年年度报告正文及年度报告摘要》
- . 审议通过《关于公司 2002 年利润分配预案的议案》
- . 《关于用公积金弥补累计亏损的议案》
- . 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》
- . 审议通过《关于公司董事、监事报酬的议案》
- . 《关于公司高管薪酬的议案》
- . 《关于公司独立董事津贴的议案》
- . 审议通过《公司 2003 年经营投资计划》
- . 审议通过《国投华靖电力控股股份有限公司会计政策补充条款》
- . 审议通过《关于申请公司股票特别处理的议案》

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 7 日《中国证券报》第 29 版。

(2) 公司第五届董事会第十七次会议于 2003 年 4 月 18 日在北京国投大厦会议室召开，应到会董事 9 人，实际到会董事 7 人，独立董事费圣英先生和李德标先生因故未出席会议，均书面委托独立董事庄来佑先生出席并代为行使表决权。

本次会议经过与会董事充分讨论，形成如下决议：

- . 审议通过《公司 2003 年第一季度报告》；
- . 审议通过《关于更换董事的议案》；
- . 审议通过《关于投资徐州华润电力有限公司二期工程的议案》；
- . 审议通过《关于变更公司住所的议案》；
- . 审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- . 审议通过《公司财务管理制度》；

. 审议通过《关于提请召开 2002 年度股东大会的议案》。

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 21 日《中国证券报》第 20 版。

(3) 公司第五届董事会第十八次会议于 2003 年 6 月 11 日以通讯方式召开，应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人，会议就下述事项作出如下决议：

. 审议通过《关于选举公司副董事长的议案》。

. 审议通过《关于授权公司董事长办理徐州华润电力有限公司增资有关事宜的议案》。

. 审议通过《关于授权公司经营班子处理甘肃小三峡水电开发有限责任公司、靖远第二发电有限公司转让应收帐款债权的议案》。

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 6 月 13 日《中国证券报》第 7 版。

(4) 公司第五届董事会第十九次会议于 2003 年 8 月 21 日在北京国投大厦会议室召开，应到会董事 9 人，实际到会董事 8 人，董事亓波因故未出席会议，书面委托卜繁森董事出席并代为行使表决权。本次会议经过与会董事充分讨论，形成如下决议：

. 审议通过《公司 2003 年半年度报告及摘要》；

. 审议通过《公司股东大会议事规则》(2003 年修订稿)、《公司董事会议事规则》(2003 年修订稿)、《公司独立董事工作制度》(2003 年修订稿)、《公司信息披露管理制度》(2003 年修订稿)、《公司总经理工作细则》(2003 年修订稿)；

. 审议通过《关于委任董事会证券事务代表的议案》。

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 23 日《中国证券报》第 46 版。

(5) 公司第五届董事会第二十次会议于 2003 年 10 月 28 日以通讯方式召开，应参会董事 9 人，实际参会董事 8 人。独立董事庄来佑先生因故未参加会议，书面委托独立董事李德标先生代为参会并行使表决权。会议就下述事项作出如下决议：

. 审议通过《公司 2003 年第三季度报告》；

. 审议通过公司关于《子公司管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《公司募集资金管理制度》、《公司担保管理制度》和《公司关联交易管理制度》等五项管理制度的议案。

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 30 日《中国证券报》第 35 版。

(6) 公司第五届董事会第二十一次会议于 2003 年 12 月 15 日在北京国投大厦会议室召开，会议应到会董事 9 人，实际到会董事 9 人。会议形成如下决议：

. 审议通过关于受让国投曲靖发电有限公司 44% 股权的议案；

. 审议通过关于设立公司董事会薪酬与考核委员会及《国投华靖电力控股股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案；

. 审议通过《国投华靖电力控股股份有限公司内部审计制度》的议案；

. 审议通过《国投华靖电力控股股份有限公司投资者关系管理制度》的议案；

. 审议通过《关于提请召开 2004 年第一次临时股东大会》的议案。

上述董事会决议公告刊登在 2003 年 12 月 17 日《中国证券报》第 23 版。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会根据公司 2002 年第二次临时股东大会的授权，实施了与国家开发投资公司的重大资产置换方案。报告期内，小三峡公司和靖远二公司的股

权变更手续已经完成。2003 年 2 月 10 日，徐州华润的股权变更手续办理完毕。截止 2003 年 2 月 10 日，置入资产小三峡公司、靖远二公司和徐州华润的股权变更手续已全部完成。

(2) 根据公司 2002 年度股东大会通过的公积金弥补 2002 年累计亏损的决定，董事会用任意盈余公积 28,779,640.54 元、法定盈余公积 41,879,714.47 元和资本公积 5,513,416.61 元弥补累计亏损。

(3) 董事会根据公司 2002 年第四次临时股东大会通过的关于公司对小三峡以现金方式进行增资的决定，2003 年已按进度注入小三峡 4000 万元。

除此之外，公司股东大会作出的各项决议，董事会也已遵照执行。

(七) 利润分配预案

经华证会计师事务所审计，2003 年度公司实现净利润 205,549,567.05 元，根据《公司法》及公司章程规定按净利润的 10% 提取法定盈余公积 20,554,956.70 元，按净利润 5% 提取法定公益金 10,277,478.35 元，可供分配的利润为 174,717,132.00 元。按合并口径 2003 年度可供股东分配的利润为 158,854,567.15 元。考虑到 2004 年公司资金需求，本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(八) 报告期内本公司指定披露报刊为《中国证券报》。

八、监事会报告

2003 年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》等有关规定，认真履行监督、检查职能，关注公司的经营运作情况，检查公司财务状况，列席董事会会议，监督经营管理情况，切实维护全体股东利益。

(一) 报告期内监事会会议情况

2003 年公司监事会共召开 3 次会议，主要情况如下：

1、公司第五届监事会第十三次会议于 2003 年 3 月 5 日在北京阜外大街 7 号国投大厦会议室召开，会议应到监事 6 人，实到监事 5 人。会议形成如下决议：

- (1) 审议通过了《监事会 2002 年度工作报告》；
- (2) 审议通过了《公司 2002 年年度报告及年度报告摘要》；

上述监事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 7 日《中国证券报》第 29 版。

2、公司第五届监事会第十四次会议于 2003 年 8 月 21 日在北京阜外大街 7 号国投大厦会议室召开，应到监事 6 名，实到监事 4 名。会议形成以下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2003 年半年度报告及摘要》；
- (2) 审议通过了《公司监事会议事规则》(2003 年修订稿)。

上述监事会决议公告刊登在 2003 年 8 月 23 日《中国证券报》第 46 版。

3、公司第五届监事会第十五次会议于 2003 年 12 月 15 日在北京阜外大街 7 号国投大厦会议室召开，应到监事 6 名，实到监事 5 名。

会议对《关于受让国投曲靖发电有限公司 44% 股权的议案》进行了审议，监事会认为：本次受让符合关联交易的有关规定，体现了公开、公平、公正的原则；交易定价原则合理，未发现存在内幕交易或损害股东利益的情况。

上述监事会决议公告刊登在 2003 年 12 月 17 日《中国证券报》第 23 版。

(二) 公司依法运作情况

本年度监事会成员分别列席了各次董事会会议，对公司决策和运作情况进行了监督。监事会认为，本年度公司各项决策程序合法，公司董事及经营管理人员履行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程、损害公司及股东利益的行为。

(三) 检查公司财务的状况

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。监事会认为，公司的各期财务报告客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果；华证会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具的审计意见是客观的。

(四) 募集资金使用情况

报告期内无募集资金的使用。

(五) 资产收购、出售情况

报告期内，公司拟收购国投电力公司所持国投曲靖发电有限公司 44% 的股权。交易价格公平合理，未发现内幕交易，损害股东利益的情况。

(六) 关联交易情况

报告期内，公司拟收购国投电力公司所持国投曲靖发电有限公司 44% 的股权。监事会认为，在关联交易过程中，交易双方遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，没有损害公司合股东的利益。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项。

公司第五届董事会第二十二次会议已审议通过了公司拟收购国投曲靖发电有限公司44%股权的议案，该收购尚需经公司股东大会审议批准。

如果收购获得批准，公司持有国投曲靖 44%股权并成为该公司第一大股东，可以扩大公司发电业务的覆盖范围，迅速增加公司的装机规模，有利于公司持续健康发展。

(三) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

(四) 报告期内的重大关联交易

(见财务报告)

(五) 报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项，亦无重大担保、委托他人进行现金资产管理情况。

(六) 公司聘任或解聘会计师事务所的情况：

经公司研究，并经公司年度股东大会批准，聘任华证会计师事务所为公司财务审计中介机构，报告期内尚未支付年度审计费用。目前，华证会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为 1 年。

(七) 其他重要事项

1、董事变更

相关公告公司已于 2003 年 4 月 21 日、2003 年 5 月 24 日在《中国证券报》予以披露。

2、公司注册地址变更

相关公告公司已于 2003 年 5 月 24 日在《中国证券报》予以披露。

十、财务报告

(一) 审计报告

公司 2003 年度财务报告经华证会计师事务所有限公司中国注册会计师李东昕、金任宏审计，并出具了华证年审证字[2004]第 1 号标准无保留意见审计报告。

审计报告

国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国投华靖电力控股股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2003 年度的合并利润及利润分配表和母公司利润及利润分配表，以及 2003 年度的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是国投华靖电力控股股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了国投华靖电力控股股份有限公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况，2003 年度的经营成果以及现金流量。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国北京

中国注册会计师

2004 年 1 月 19 日

(二) 合并及母公司会计报表

资 产 负 债 表					
编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司		2003年12月31日		单位：人民币元	
资 产	附注	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	5.(1)	136,039,161.43	181,052,845.82	98,785,787.89	54,464,290.42
短期投资					
应收票据	5.(2)	85,945,000.00	55,818,537.00		
应收股利					
应收帐款	5.(3)	332,670,982.79	525,922,356.98		
其他应收款	5.(4)	10,807,393.05	9,392,877.47	85,077,540.70	45,000,600.00
预付帐款	5.(5)	52,843,687.80	912,009.66	1,500.00	
应收补贴款					
存货	5.(6)	27,253,611.38	21,588,543.27		
待摊费用					
其他流动资产					
流动资产合计		645,559,836.45	794,687,170.20	183,864,828.59	99,464,890.42
长期投资：					
长期股权投资	5.(7)	235,988,067.62	234,275,291.65	844,577,672.30	786,615,128.93
长期债权投资					
长期投资合计		235,988,067.62	234,275,291.65	844,577,672.30	786,615,128.93
合并价差	5.(7)	10,841,217.84	13,116,409.64		
固定资产：					
固定资产	5.(8)	5,125,944,150.28	5,089,787,556.51	2,434,090.00	190,180.00
减：累计折旧	5.(8)	2,143,882,299.25	1,821,733,493.76	179,669.14	6,345.42
固定资产净值	5.(8)	2,982,061,851.03	3,268,054,062.75	2,254,420.86	183,834.58
减：固定资产减值准备	5.(8)	28,183,291.71	25,789,856.49		
固定资产净额	5.(8)	2,953,878,559.32	3,242,264,206.26	2,254,420.86	183,834.58
工程物资	5.(9)	12,621,974.00	20,170,024.07		
在建工程		740,826,332.77	371,393,200.52		
固定资产清理					
固定资产合计		3,707,326,866.09	3,633,827,430.85	2,254,420.86	183,834.58
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.(10)	792,540.35	4,899,228.97	91,517.00	65,410.00
长期待摊费用	5.(11)		21,063,514.67		
其他长期资产					
无形及其他资产合计		792,540.35	25,962,743.64	91,517.00	65,410.00
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		4,600,508,528.35	4,688,752,636.34	1,030,788,438.75	886,329,263.93

资产负债表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司		2003年12月31日		单位：人民币元	
负债及所有者权益	附注	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	5.(12)	140,000,000.00	160,000,000.00		
应付票据					
应付帐款	5.(13)	149,421,840.67	182,976,366.65		
预收帐款					
应付工资	5.(14)	15,094,044.32	3,355,101.65		39,159.00
应付福利费		25,273,677.22	25,244,847.43	117,081.29	-20,672.73
应付股利		4,250,000.00			
应交税金	5.(15)	38,630,706.22	55,080,732.95	79,081.64	12,464.60
其他应交款	5.(16)	-12,774.23	498,624.29		394,303.26
其他应付款	5.(17)	85,585,024.46	122,594,290.53	743,163.43	61,106,384.99
预提费用	5.(18)	28,505,276.80	30,753,498.91	135,000.00	633,079.47
一年内到期的长期负债	5.(20)	415,991,700.00	484,052,012.00		
预计负债	5.(19)	11,549,250.00			
流动负债合计		914,288,745.46	1,064,555,474.41	1,074,326.36	62,164,718.59
长期负债：					
长期借款	5.(21)	2,052,706,139.64	2,247,470,535.29		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款	5.(22)	5,828,900.00			
其他长期负债					
递延损益贷项					
长期负债合计		2,058,535,039.64	2,247,470,535.29	-	-
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		2,972,823,785.10	3,312,026,009.70	1,074,326.36	62,164,718.59
少数股东权益		597,970,630.86	552,562,081.30		
所有者权益（股东权益）：					
实收资本（或股本）	5.(23)	281,745,826.00	281,745,826.00	281,745,826.00	281,745,826.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		281,745,826.00	281,745,826.00	281,745,826.00	281,745,826.00
资本公积	5.(24)	500,539,004.87	506,052,421.48	500,539,004.87	506,052,421.48
盈余公积	5.(25)	88,574,714.37	116,539,539.10	72,712,149.52	112,539,069.48
其中：公益金		54,311,734.50	42,395,507.09	52,157,192.82	41,879,714.47
未分配利润	5.(26)	158,854,567.15	-80,173,241.24	174,717,132.00	-76,172,771.62
所有者权益（股东权益）合计		1,029,714,112.39	824,164,545.34	1,029,714,112.39	824,164,545.34
负债及所有者权益合计		4,600,508,528.35	4,688,752,636.34	1,030,788,438.75	886,329,263.93

利润及利润分配表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司		2003年		单位：人民币元	
项 目	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
一、主营业务收入	5.(27)	1,376,597,157.76	2,536,380,521.76		2,203,933,549.69
减：主营业务成本	5.(28)	849,294,022.30	2,278,457,773.33		2,078,550,105.47
主营业务税金及附加	5.(29)	5,804,603.59	159,710,794.02		158,154,103.47
二、主营业务利润		521,498,531.87	98,211,954.41	-	-32,770,659.25
加：其他业务利润	5.(30)	81,818.21	1,436,688.62		1,126,938.55
减：营业费用		8,252,358.51	5,254,365.47	2,317,120.26	3,645,179.69
管理费用		38,018,187.74	66,697,920.44	4,255,669.75	55,159,617.90
财务费用	5.(31)	136,193,418.59	40,692,477.85	-876,971.56	-252,243.97
三、营业利润		339,116,385.24	-12,996,120.73	-5,695,818.45	-90,196,274.32
加：投资收益	5.(32)	67,336,835.93	20,168,474.19	211,245,385.50	53,635,432.13
补贴收入			-		-
营业外收入	5.(33)	325,710.78	4,698,012.41		26,979.81
减：营业外支出	5.(34)	14,224,514.84	10,511.50		10,511.50
四、利润总额		392,554,417.11	11,859,854.37	205,549,567.05	-36,544,373.88
所得税	5.(35)	33,835,169.82	12,330,911.96		-
少数股东本期损益		143,908,549.57	33,620,224.50		-
五、净利润		214,810,697.72	-34,091,282.09	205,549,567.05	-36,544,373.88
加：年初未分配利润		-80,173,241.24	-39,628,397.74	-76,172,771.62	-39,628,397.74
盈余公积转入		70,659,355.01		70,659,355.01	
其他转入		5,513,416.61	-	5,513,416.61	-
六、可供分配利润		210,810,228.10	-73,719,679.83	205,549,567.05	-76,172,771.62
减：提取法定盈余公积		23,832,454.84	1,031,585.22	20,554,956.70	-
提取法定公益金		11,916,227.42	515,792.62	10,277,478.35	-
提取职工奖励及福利基金		9,261,130.67	2,453,091.79		-
提取储备基金		5,788,206.68	1,226,545.89		-
提取企业发展基金		1,157,641.34	1,226,545.89		-
利润归还投资			-		-
七、可供股东分配的利润		158,854,567.15	-80,173,241.24	174,717,132.00	-76,172,771.62
减：应付优先股股利			-		-
提取任意盈余公积			-		-
应付普通股股利			-		-
转作资本（或股本）的普通股股利			-		-
其他			-		-
八、未分配利润		158,854,567.15	-80,173,241.24	174,717,132.00	-76,172,771.62

现金流量表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司				单位：人民币元
项 目	行次	附注	合并期末数	母公司期末数
一、经营活动产生的现金流量：	1			
销售商品、提供劳务收到的现金	2		1,722,832,052.13	
收到的税费返还	3		227,627.79	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	5.(36)	8,929,958.73	3,021,878.21
现金流入小计	5		1,731,989,638.65	3,021,878.21
购买商品、接受劳务支付的现金	6		543,040,161.25	
支付给职工以及为职工支付的现金	7		110,107,439.57	1,983,346.92
支付的各项税费	8		257,542,338.03	235,923.17
支付的其他与经营活动有关的现金	9	5.(37)	26,767,467.68	5,997,556.52
现金流出小计	10		937,457,406.53	8,216,826.61
经营活动产生的现金流量净额	11		794,532,232.12	-5,194,948.40
二、投资活动产生的现金流量	12			
收回投资所收到的现金	13			
取得投资收益所收到的现金	14		21,000,000.00	119,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15		664,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	16	5.(38)	2,279,567.51	
现金流入小计	17		23,943,567.51	119,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	18		339,993,855.50	2,272,410.00
投资所支付的现金	19			
支付的其他与投资活动有关的现金	20	5.(39)	28,592,666.50	67,711,144.13
现金流出小计	21		368,586,522.00	69,983,554.13
投资活动产生的现金流量净额	22		-344,642,954.49	49,516,445.87
三、筹资活动产生的现金流量：	23			
吸收投资所收到的现金	24			
借款所收到的现金	25		440,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26		29,295,900.08	
现金流入小计	27		469,295,900.08	-
偿还债务所支付的现金	28		721,147,402.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29		243,040,644.54	
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	5.(40)	10,815.56	
现金流出小计	31		964,198,862.10	-
筹资活动产生的现金流量净额	32		-494,902,962.02	-
四、汇率变动对现金的影响	33			
五、现金及现金等价物净增加额	34		-45,013,684.39	44,321,497.47

现金流量附表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司		单位：人民币元	
补充资料	行次	合并期末数	母公司期末数
1、将净利润调整为经营活动的现金流量：	35		
净利润	36	214,810,697.72	205,549,567.05
少数股东本期损益	37	143,908,549.57	
加：计提的资产减值准备	38	-23,096,081.86	
固定资产折旧	39	323,459,146.95	173,323.72
无形资产摊销	40	4,163,838.62	31,043.00
长期待摊费用摊销	41	21,063,514.67	
待摊费用减少（减：增加）	42		
预提费用增加（减：减少）	43	-2,248,222.11	134,220.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	44	-309,916.63	
固定资产报废损失	45		
财务费用	46	137,070,390.15	
投资损失（减收益）	47	-67,336,835.93	-211,245,385.50
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	-5,665,068.11	
经营性应收项目的减少（减：增加）	50	125,655,350.70	
经营性应付项目的增加（减：减少）	51	-76,943,131.62	162,282.80
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	794,532,232.12	-5,194,948.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	54		
债务转股本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租赁固定资产	57		
3、现金及现金等价物净增加情况：	58		
现金的期末余额	59	136,039,161.43	98,785,787.89
减：现金的期初余额	60	181,052,845.82	54,464,290.42
加：现金等价物的期末余额	61		
减：现金等价物的期初余额	62		
现金及现金等价物净增加额	63	-45,013,684.39	44,321,497.47

资产减值准备表

编制单位：	2003 年 12 月 31 日			单位：人民币元
项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	27,127,456.18	170,031.64	25,659,548.72	1,637,939.10
其中：应收帐款	26,174,956.00		25,659,548.72	515,407.28
其他应收款	952,500.18	170,031.64		1,122,531.82
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	4,130,000.00			4,130,000.00
其中：原材料	4,130,000.00			4,130,000.00
在产品				
产成品				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	25,789,856.49	2,393,435.22		28,183,291.71
其中：房屋建筑物				
机器设备	25,789,856.49	2,393,435.22		28,183,291.71
六、无形资产摊销				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

（三）会计报表附注

1. 公司基本情况

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

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

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

2002 年 4 月 28 日，中国石化湖北兴化股份有限公司与国开投公司在北京签订《资产置换协议》，本公司以所拥有的但不限于土地所有权、房产、机器设备和长期投资等整体资产（含全部资产与全部负债）（以下简称“置出资产”）与国开投公司持有的甘肃小三峡水

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

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

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

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

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

2. 主要会计政策

（1）会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

（2）会计年度

会计年度采用日历年度制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（3）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（4）记账基础和计价原则

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

（5）外币业务核算方法

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

率的，按收到出资额当日的汇率折合为实收资本（股本）；合同约定汇率的，按合同约定的汇率折合为实收资本（股本），因汇率不同产生的折合差额，作为资本公积处理。

(6) 外币报表的折算方法

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

(7) 现金等价物的确定标准

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

(8) 短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息，于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外，直接冲减短期投资账面成本，处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

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

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

(9) 坏账核算方法

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

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

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

10) 存货核算方法

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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

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

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用、税金确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

(11) 待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生，但应由本期和以后各期分别负担的费用，分摊期在一年以内（包括一年）。

(12) 长期投资核算方法

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

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

C. 股权投资差额：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资初始成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，其大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，设置“股权投资差额”明细科目核算。对股权投资差额按以下期限摊销：

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

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

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

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

(13) 委托贷款

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

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

(14) 固定资产计价和折旧方法

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

B. 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

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

类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋	8 - 45	2.22—12.50
建筑物	15—55	1.82—6.67
专用机器设备	7 - 35	2.77—14.29
通用机器设备	4—18	5.39—25.00
非生产用设备及其他设备	5—22	4.55—20.00
运输设备	6—14	6.93—16.67

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

(15) 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

未办理竣工决算但已达到预定可使用状态的工程，按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产，并计提折旧，待竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提折旧。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

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

(16) 无形资产核算方法

A. 无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

B. 无形资产减值准备：

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

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

b. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

(17) 借款费用的核算方法

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

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

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

(18) 长期待摊费用的核算方法

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

(19) 预计负债的确认原则

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

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司有关期间无符合上述条件的事项，故未预计负债。

(20) 收入确认原则

产品销售：公司将电力售出，电力产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该电力产品不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的产品成本能够可靠地计量，确认收入的实现。具体的，本公司根据甘肃省电力公司核定的全年计划上网电量，确定各月平均计划上网电量，其余按与甘肃省电力公司议定的超发电量电价核算（超发电量电价未按确定的，暂按上年平均超发电量电价预计核算），于甘肃省电力公司对本公司发电量予以认可，本公司获得相关收款凭证时，确认当月销售收入，年终按实际确认的超发电量电价与甘肃省电力公司进行结算。

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

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

(21) 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(22) 合并会计报表的编制方法

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

本公司对拥有控制的子公司(详情列示于附注四控股及联营公司概况)在编制合并报表时纳入合并范围。

(23) 会计政策、会计估计变更及会计差错调整

A. 本公司本年度无会计政策、会计估计变更事项。

B. 会计差错更正:

a. 本公司本年度调整资产置换生效时对小三峡公司和徐州华润公司的投资成本与拥有的权益的差额,调整股权投资差额发生额共 3,782,842.13 元,其中,小三峡公司为 1,070,612.05 元,徐州华润公司为 2,712,230.08 元。因调整投资股权投资差额发生额对本期损益的影响为增加利润 378,284.21 元。

b. 如附注 3 所述,靖远公司本年度经税务部门核准,调整 2002 年度因采购国内设备允许抵免的所得税 172.01 万元,本公司根据其对财务状况及损益的影响程度冲减了本期所得税。

c. 小三峡公司于 2000 年曾根据国家有关公有住房改革的文件精神,按股东会决议向职工进行房改并处置了公有住房出售损失。由于办理房产证的时间原因,职工于本年度补缴部分售房款,本公司根据其对财务状况及损益的影响程度未作追溯调整,在本年度作帐务调整处理,增加了本年度合并利润计 657,547.45 元。

3. 税项

本公司主要适用的税种和税率如下:

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

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

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

靖远公司5#、6#两台各30万千瓦的发电机组,属分批建设、分期投资经营的项目,根据甘肃国税外发(1997)049号文的有关规定,5#、6#两台机组的财务核算分别设帐、单独

核算，可分别享受计算所得税减免税期限。5# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2001 年期满，6# 机组自 2000 年开始享有“二免三减半”的优惠政策。本会计年度，靖远公司 5# 机组所得税税率为 15%，6# 机组所得税税率为 7.5%。

根据财政部、国家税务总局财税字(2000)49 号《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备抵免企业所得税有关问题的通知》文、国家税务总局国税发(2000)090 号《关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税管理办法》文等有关规定，靖远公司采购国产设备报经税务机关批准可以抵免所得税，经税务部门于 2003 年 7 月核准靖远公司 2002 年度允许抵免的企业所得税为 172.01 万元，根据其对当期财务状况及经营业绩的影响程度，本公司业已冲减本年度所得税帐项。

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

4. 主要控股及联营公司概况

(1) 本公司拥有的控股及联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本 (人民币万元)	投资金额 (万元)	拥有 权益%	会计报表 是否合并
小三峡公司	*1 兰州	24544	12272.00	50	是
靖远公司	*2 兰州	70000	35000.00	50	是
徐州华润公司	*3 徐州	45831	13749.30	30	否

*1 小三峡公司

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

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

2002 年 3 月 9 日，根据小三峡公司第十次股东大会决议，批准增加注册资本 30000 万元，将主要用于小峡电站项目的开发，并提出此次增加的注册资本分四年投入，2002 年注入资本金 9000 万元，2003 年注入资金 8000 万元，2004 年注入资金 8000 万元，2005 年注入资金 5000 万元。各年注入的资金以现金方式分两批投入，每年 4 月和 10 月等额投入。资产重组完成后，本公司承继了国开投公司上述投资项目。截至 2003 年 12 月 31 日止，小三峡公司已收到本公司（8500 万元）和甘肃省电力建设开发投资公司（5100 万元）认缴的增资款，甘肃省电力公司应认缴出资额 3400 万元，实际缴纳出资额 1200 万元。上述实际增资额 14800 万元已由甘肃信瑞会计师事务所有限公司（2002）甘信会验字第 025 号、（2003）甘信会验字第 020 号验资报告验证在案，但小三峡公司尚未办理工商变更手续。

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

*2 靖远公司

靖远公司成立于 1995 年 11 月 28 日，是经国家外经贸部（1995）外经贸资二函字第 642 号文批准，由国家开发投资公司（50%）、甘肃省电力建设投资开发公司（15%）、甘肃省电力公司（5%）及美国第一中华电力合作有限公司（30%）共同出资组建的中外合资企业，实收资本业经甘肃第三会计师事务所甘三会验字[1997]第 003 号验资报告验证在案。公司注册资本 70000 万元，注册地址：甘肃省兰州市城关区曹家港 58 号，企业法人营业执照注册号为：企合甘总字第 001045 号，法人代表：卜繁森。

靖远公司经营范围：火力发电、售电及相关副产品的开发、经营。

*3 徐州华润

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

徐州华润公司注册资本为 45831 万元，注册地址：徐州市华润路 1 号，企业法人营业执照注册号：企合苏徐总副字第 000568 号，法定代表人：王帅廷。

徐州华润公司经营范围：火力发电，电力销售，煤料及灰渣的综合利用。

(2) 小三峡公司拥有的联营公司概况列示如下：

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

小三峡公司 1997 年与白银黄河水电有限责任公司共同投资设立甘肃黄河水利水电工程监理有限公司，截至 2003 年 12 月 31 日止，该公司注册资本为 50 万元，其中小三峡公司出资比例为 45%，实收资本业经甘肃中山会计师事务所有限公司以甘中会验字（2000）131 号验证在案。该公司企业法人营业执照注册号为：6200001050689；法人代表：梅晓宁；经营范围：水电工程监理、一般工业及民用建筑工程建设监理、水电工程技术咨询及服务。小三峡公司对该项投资采用权益法核算。

5. 合并会计报表主要项目注释

(1) 货币资金

	2003-12-31		
	原币	汇率	人民币
现金:			
人民币	—		52,957.00
银行存款:			
美元	8,320.12	8.2767	68,863.13
人民币	—		135,917,341.30
其他货币资金:	—		—
	<u>8,320.12</u>	8.2767	<u>136,039,161.43</u>

	2002-12-31		
	原币	汇率	人民币
现金:			
人民币	—		16,358.42
银行存款:			
美元	8,270.70	8.2773	68,459.06
人民币	—		180,968,028.34
其他货币资金:	—		—
	<u>8,270.70</u>		<u>181,052,845.82</u>

(2) 应收票据

种类	2003-12-31	2002-12-31
银行承兑汇票	<u>85,945,000.00</u>	<u>55,818,537.00</u>
	<u>85,945,000.00</u>	<u>55,818,537.00</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收票据余额中包括靖远公司应收银行承兑汇票 60,945,000.00 元，小三峡公司应收银行承兑汇票 25,000,000.00 元，均由甘肃省电力公司背书。

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收票据余额中欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项情况见附注 7、(3)。

(3) 应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	313,445,530.96	0.94	—	—
半年至 1 年	15,721,189.28	0.05	2	314,423.79
1 至 2 年	4,019,669.83	0.01	5	200,983.49
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	-	-	15	-
4 至 5 年	-	-	30	-
5 年以上	-	-	80	-
	<u>333,186,390.07</u>	<u>100.00</u>		<u>515,407.28</u>

2002-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	443,348,602.20	80.30	—	—
半年至 1 年	1,002,503.01	0.18	2	20,050.06
1 至 2 年	6,119,826.35	1.11	5	305,991.32
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	35,901,631.73	6.50	15	5,385,244.76
4 至 5 年	64,242,284.80	11.64	30	19,272,685.44
5 年以上	1,482,464.89	0.27	80	1,190,984.42
	<u>552,097,312.98</u>	<u>100.00</u>		<u>26,174,956.00</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，靖远公司应收甘肃省电力公司电力款中计 87,264,426.01 元，系靖远公司根据国家计委计价格（1999）1706 号文规定执行上网电量电价，与 1999 年甘肃省电力公司执行原电价有差异，经 2002 年 4 月 20 日甘肃省物价局“关于靖远第二发电有限公司 1999 年上网电价差额问题的说明”明确，在甘肃省物价局 2002 年向国家计委报送的有关电价调整方案中，要求上述差异在电价调整中予以补偿。国家发展计划委员会于 2002 年 11 月 29 日以计价格[2002]2611 号《国家计委关于甘肃省疏导电价矛盾和实现城乡用电同价问题的通知》文明确，甘肃省物价局及甘肃省电力公司对上述电价差额分 6 年补偿，影响销售电价每千瓦时提高 0.08 分，6 年后取消用于疏导其它电价矛盾或降低销售电价，从 2003 年起分 6 年补偿，每年补偿额为 1745.3 万元。由于此部分电价款系在 2002 年度中明确结算时间和方式，故靖远公司将此部分应收电费帐龄归入为半年以内，并根据公司会计政策，不予计提坏帐准备。本年度甘肃省电力公司已按计划补偿靖远公司 17,453,000.00 元。

靖远公司应付甘肃省电力公司 2002 年度股利 4,250,000.00 元，已以应收电费款直接冲销。

2003 年 12 月 31 日应收帐款余额较上年度减少 39.65%，主要系本年度小三峡和靖远公司将应收帐款 170,000,000.00 元转让予银行及收回以前年度电费款所致。

截至 2003 年 12 月 31 日止，应收账款欠款情况列示如下：

欠款单位名称	金额	比例	欠款性质或内容
甘肃省电力公司	333,186,390.07	100%	应收电费

欠款单位系本公司控股子公司靖远公司及小三峡公司的股东，持股比例均大于 5%。

(4) 其他应收款

A. 其他应收款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	5,363,791.19	0.45	—	-
半年至 1 年	-	-	2	-
1 至 2 年	5,007,000.27	0.42	5	250,350.01
2 至 3 年	234,664.35	0.02	10	23,466.45
3 至 4 年	324,169.06	0.03	15	48,625.36
4 至 5 年	300.00	0.00	30	90.00
5 年以上	1,000,000.00	0.08	80	800,000.00
	<u>11,929,924.87</u>	<u>100.00</u>		<u>1,122,531.82</u>

2002-12-31

账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	3,503,613.61	33.87	—	—
半年至 1 年	5,194,215.85	50.21	2	103,884.32
1 至 2 年	323,079.13	3.12	5	16,153.96
2 至 3 年	324,169.06	3.13	10	32,416.90
3 至 4 年	300.00	—	15	45.00
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	1,000,000.00	9.67	80	800,000.00
	<u>10,345,377.65</u>	<u>100.00</u>		<u>952,500.18</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款金额中前五名单位情况列示如下：

欠款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
白银兴川建筑有限公司	2,489,600.00	1-2 年	往来款
甘肃省电力公司	1,000,000.00	5 年以上	误付工程款
甘肃省住房资金管理中心	800,524.73	1 年以内	专项存储资金
甘肃省电力建设投资开发公司	200,000.00	2 至 3 年	往来款
美国第一中华电力公司	161,312.65	1 至 2 年	往来款

上述单位累计欠款 4,651,437.38 元，占其他应收款余额的 38.99%。

其他应收款 2003 年 12 月 31 日余额中，持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款情况详见附注 7。

B. 其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31	2002-12-31
往来款	6,264,446.27	2,489,600.00
材料借款	-	1,955,447.70
个人借款	642,501.60	1,446,769.23
误付工程款	1,000,000.00	1,000,000.00
专项存储资金	800,524.73	800,524.73
其他	3,222,452.27	2,653,035.99
	<u>11,929,924.87</u>	<u>10,345,377.65</u>

(5) 预付账款

预付账款的账龄分析列示如下：

账龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	占该项金额的百分比%	金额	占该项金额的百分比%
1 年以内	52,843,687.80	100	912,009.66	100.00
1 年至 2 年	-	-	—	—
2 年至 3 年	-	-	—	—
3 年以上	-	-	—	—
	<u>52,843,687.80</u>	<u>100</u>	<u>912,009.66</u>	<u>100.00</u>

2003 年 12 月 31 日预付账款余额较上年度增加 5,694.20%，主要是本年度靖远公司预付设备款所致。

预付账款 2003 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(6) 存货

项目	2003-12-31	2002-12-31
原材料	13,768,399.20	13,990,830.77
低值易耗品	144,587.56	125,944.79
燃料	18,853,454.68	12,244,064.98
材料成本差异	-1,382,830.06	-642,297.27
	<u>31,383,611.38</u>	<u>25,718,543.27</u>
减：存货跌价准备 - 原材料*	<u>4,130,000.00</u>	<u>4,130,000.00</u>
存货净额	<u>27,253,611.38</u>	<u>21,588,543.27</u>

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

前五名供应商本年供货总金额为人民币 154,537,649.18 元，占本公司本年购货总金额的 51.40%。主要明细如下：

供应商名称	金额
1. 靖远煤业公司	99,889,211.69
2. 白银华电投资开发有限公司	21,255,793.00
3. 白银华电供水有限责任公司	14,790,298.06
4. 宁煤集团羊场湾一矿	6,608,371.43
5. 吴忠市恒晟实业有限公司	11,993,975.00
合 计	<u>154,537,649.18</u>

(7) 长期股权投资

长期股权投资明细如下：

类别	2003-01-01	本年增加	本年减少	2003-12-31
其他股权投资	217,191,537.81	68,666,927.10	51,000,000.00	234,858,464.91
股权投资差额	3,967,344.20	-	2,837,741.49	1,129,602.71
合并价差	13,116,409.64	-	2,275,191.80	10,841,217.84
	<u>234,275,291.65</u>	<u>68,666,927.10</u>	<u>56,112,933.29</u>	<u>246,829,285.46</u>

D. 长期股权投资-其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本 (万元)	2003-12-31 投资金额	占被投资单位 注册资本比例%
徐州华润公司		45831	234,636,220.89	30.00
甘肃黄河水利水电监理有限公司		50	222,244.02	45.00
			<u>234,858,464.91</u>	

B. 长期股权投资-股权投资差额

被投资 单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
徐州华润公司	1,359,188.81	投资成本与所拥有 权益性资本差额。	10年	125,511.41	1,129,602.71
	<u>1,359,188.81</u>			<u>125,511.41</u>	<u>1,129,602.71</u>

C. 长期股权投资-合并价差

被投资单位名称	金额
靖远公司	8,870,732.22
小三峡公司	1,970,485.62
	<u>10,841,217.84</u>

(8) 固定资产及折旧

	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
固定资产原值:				
房屋及建筑物	2,010,910,976.38	8,630,715.20	-	2,019,541,691.58
机器设备	3,005,046,689.43	10,292,872.45	1,660,838.68	3,013,678,723.20
运输设备	46,040,797.92	11,652,897.00	262,000.00	57,431,694.92
电子设备	27,789,092.78	7,502,947.80	-	35,292,040.58
合计	5,089,787,556.51	38,079,432.45	1,922,838.68	5,125,944,150.28
累计折旧:				
房屋及建筑物	353,425,423.32	62,601,132.50	-	416,026,555.82
机器设备	1,429,170,143.39	255,339,638.36	1,346,072.70	1,683,163,709.05
运输设备	25,752,555.89	2,689,452.62	235,800.00	28,206,208.51
电子设备	13,385,371.16	3,100,454.71	-	16,485,825.87
合计	1,821,733,493.76	323,730,678.19	1,581,872.70	2,143,882,299.25
固定资产净值	3,268,054,062.75			2,982,061,851.03
固定资产减值准备	25,789,856.49	2,393,435.22	-	28,183,291.71
固定资产净额	3,242,264,206.26			2,953,878,559.32

本期由在建工程转入的固定资产原值为 6,755,897.50 元，主要为小三峡公司技改项目。

靖远公司的经营性租赁固定资产情况明细如下：

类别	固定资产净值
房屋及建筑物	4,941,574.11
机器设备	20,973,889.41
合计	25,915,463.52

截至 2003 年 12 月 31 日止，靖远公司及小三峡公司发电厂房屋产权证明尚未获得。

(9) 在建工程

工程项目名称	小峡水电站	乌金峡水电站*1	技改项目	其他*3	合计
预算数	1,500,000,000.00	—	—		1,500,000,000.00
年初数	358,937,202.46	10,298,119.10	1,029,094.66	1,128,784.30	371,393,200.52
(其中:利息资本化金额)	28,591,584.24	4,616,485.62	-		33,208,069.86
本期增加	343,495,710.26	2,034,836.64	10,956,720.82	27,363,249.80	383,850,517.52
(其中:利息资本化金额)	23,980,966.01	-	-		23,980,966.01
本期转入固定资产数	-	947,944.22	3,783,291.74	2,024,661.54	6,755,897.50
(其中:利息资本化金额)	-	-	-		
其他转出数 *2	4,974,000.00	-	-	2,687,487.77	7,661,487.77
(其中:利息资本化金额)	-	-	-	-	
期末数	<u>697,458,912.72</u>	<u>11,385,011.52</u>	<u>8,202,523.74</u>	<u>23,779,884.79</u>	<u>740,826,332.77</u>
(其中:利息资本化金额)	52,572,550.25	4,616,485.62			57,189,035.87
资金来源	自筹及借款	自筹及借款	自筹	自筹	
工程投入占预算的比例	46.50%			—	—

*1. 乌金峡水电站为本公司控股子公司小三峡公司筹建项目，自 1991 年开始筹建，由甘肃省电力建设投资开发公司提供前期费用贷款，并按期收取利息。

*2. 其中 4,974,000.00 元转出是小三峡公司获得的中央财政贴息资金。国家开发投资公司以国投计财(2003)210 号文通知，小三峡公司水电站基本建设贷款获财政贴息资金共 497.40 万元，本公司于实际收到时冲减相应工程成本。

*3. 靖远公司本期为三期工程支付前期科研勘测费及建设管理费计 17,074,637.79 元。

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

(10) 无形资产

项目	取得方式	原值	2003-01-01	本期增加额	本期减少额		累计摊销额	2003-12-31	剩余摊销年限
					本期转出	本期摊销			
计算机软件		126,410.00	65,410.00	57,150.00	—	31,043.00	34,893.00	91,517.00	21 个月
土地使用权	*	5,820,000.00	4,074,000.00		—	4,074,000.00	5,820,000.00	-	-
土地使用权	**	1,085,456.00	759,818.97		—	58,795.62	364,432.65	701,023.35	14 年
		<u>7,011,866.00</u>	<u>4,899,228.97</u>	<u>57,150.00</u>	<u>-</u>	<u>4,163,838.62</u>	<u>6,219,325.65</u>	<u>792,540.35</u>	

*是指小三峡公司铁路专用线的土地使用权（自 1994 年起 50 年），系由于大峡工程建设时与白银市物资总公司签订合同取得的。该等土地未能办理土地出让相关手续，原按 20 年予以摊销，因该等铁路专用线已无偿划给铁路局管理及使用，不能带来未来经济利益的流入，小三峡公司将其一次性摊销计入本期损益。

** 本部办公用地已办理土地出让相关手续，获国有土地使用权证（自 1999 年起 40 年），本公司按 20 年予以摊销。

(11) 长期待摊费用

类别	原始发生额	以前年度摊销	2002.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2003.12.31	剩余摊销年限
电厂备用变电站使用权	27,090,735.24	8,127,220.57	18,963,514.67	-	-	18,963,514.67	-	-
微波通讯系统专用权	3,000,000.00	900,000.00	2,100,000.00	-	-	2,100,000.00	-	-
合计	<u>30,090,735.24</u>	<u>9,027,220.57</u>	<u>21,063,514.67</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>21,063,514.67</u>	<u>-</u>	

均为小三峡公司的长期待摊费用，其中：

A. 电厂备用变电站使用权系小三峡公司在其所属的大峡水电厂工程开工时为工程建设而兴建的施工电源。大峡水电厂投产并竣工决算后，将该部分资产无偿移交给了甘肃省电力公司，未成为大峡水电厂工程决算的一部分。原对该项使用权从 1997 年始按 20 年摊销，现因无具体使用价值，将其一次性摊销计入当期损益。

B. 微波通讯系统专用权系由小三峡公司向甘肃省电力公司支付的用于建设电力行业的微波通讯系统而发生的支出，属专有使用权。原该项使用权从 1997 年始按 20 年摊销。现因相关系统已经升级，该等微波通讯系统已无经济使用价值，将其一次性摊销计入当期损益。

(12) 短期借款

类别	2003-12-31		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	—	120,000,000.00	—	40,000,000.00
抵押借款	—	—	—	120,000,000.00
委托借款	—	20,000,000.00	—	—
	<u>—</u>	<u>140,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>160,000,000.00</u>

短期借款均为本公司控股子公司小三峡公司的借款，其中委托借款全部系甘肃省电力建设投资开发公司提供。

(13) 应付账款

应付账款的账龄分析列示如下：

账龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	占该款项金额的百分比%	金额	占该款项金额的百分比%
1 年以内	105,143,785.92	70.37	178,954,047.68	97.80
1 年至 2 年	40,825,618.56	27.32	1,687,918.97	0.92
2 年至 3 年	1,141,540.00	0.76	170,000.00	0.09
3 年以上	2,310,896.19	1.55	2,164,400.00	1.18
	<u>149,421,840.67</u>	<u>100.00</u>	<u>182,976,366.65</u>	<u>100.00</u>

应付账款 2003 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
中国水利水电第三工程局	30,597,259.57	1 年以内	工程款及质保金
白银华电投资开发有限公司	20,448,175.57	2 年以内	综合服务费
通用电器亚洲水电设备有限公司	18,346,614.17	1 年以内	设备质保金
靖远第一发电有限责任公司	9,771,614.17	1 - 2 年	燃料款
中国水利水电第七工程局	8,557,295.00	1 年以内	工程款及质保金

本公司应付上述单位款项 87,720,958.48 元，占应付账款总额的 58.71%。

应付账款 2003 年 12 月 31 日余额中，无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东款项和关联方款项情况。

截至 2002 年 12 月 31 日止，账龄 3 年以上的应付账款系发票未到，尚未结算所致。

(14) 应付工资

项目	2003-12-31	2002-12-31
应付未付工资	<u>15,094,044.32</u>	<u>3,355,101.65</u>
	<u>15,094,044.32</u>	<u>3,355,101.65</u>

2003 年 12 月 31 日应付工资余额较上年度增加 349.88%，主要系靖远公司已提取尚未发放的 2003 年奖金 1000 万元所致。该奖金业经靖远公司第二届董事会第七次会议决议批准。

(15) 应交税金

类别	2003-12-31	2002-12-31
增值税	20,567,837.40	39,137,189.85
营业税	4,653.81	—
企业所得税	16,887,239.92	15,132,226.28
城市维护建设税	-29,793.30	243,415.74
印花税	15,509.13	74,967.69
车船使用税	900.00	—
房产税	98,764.62	—
个人所得税	1,085,594.64	492,933.39
	<u>38,630,706.22</u>	<u>55,080,732.95</u>

本公司城市维护建设税的计缴标准详见附注 3。

(16) 其他应交款

	2003-12-31	2002-12-31
教育费附加	-12,774.23	498,624.29
	<u>-12,774.23</u>	<u>498,624.29</u>

本公司教育费附加的计缴标准详见附注 3。

(17) 其他应付款

(1) 其他应付款的账龄分析列示如下：

账龄	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	占该款项金额的百分比%	金额	占该款项金额的百分比%
1 年以内	84,149,470.45	98.32	116,806,625.37	95.28
1 年至 2 年	1,414,910.01	1.65	3,986,510.26	3.25
2 年至 3 年	20,644.00	0.03	—	—
3 年以上	-		1,801,154.90	1.47
	<u>85,585,024.46</u>	<u>100.00</u>	<u>122,594,290.53</u>	<u>100.00</u>

其他应付款 2003 年 12 月 31 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
甘肃省电力建设开发投资公司*1	51,000,000.00	1 年以内	出资款
甘肃省电力公司*1	12,000,000.00	1 年以内	出资款
住房维修金	6,644,660.59	1 年以内	住房维修金
亚能咨询上海有限公司*2	4,000,000.00	1 年以内	咨询服务费
应付节约奖*3	2,876,200.00	1 年以内	职工奖金

本公司欠付上述单位款项累计 76,520,860.59 元，占其他应付款总额的 89.41%。

其他应付款 2003 年 12 月 31 日余额中，欠付本公司 5%以上表决权股份的股东款项和关联方款项情况详见附注 7。

*1 小三峡公司根据股东会决议 2002 年度拟增资扩股 9000 万元 2003 年度拟增资扩股 8000 万元，各股东股权比例不发生变化。截至 2003 年 12 月 31 日止，小三峡公司实际收到各股东的出资款 14800 万元，并已办理验资手续，但因甘肃省电力公司尚有 2200 万元出资款未到位，小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成，故将各股东先期出资款暂记其他应付款。

*2 如附注 7.（2）所述，系靖远公司应支付亚能咨询上海有限公司的 2003 年度咨询费。

*3 根据第二届董事会第七次会议决议，靖远公司计提 2003 年度节约奖励金 300 万元。

（2）其他应付款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31	2002-12-31
应付利润	-	61,099,683.00
出资款	63,000,000.00	39,000,000.00
环境治理费	-	4,779,900.00
设计院往来	-	4,504,950.00
住房维修基金	6,644,660.59	4,105,231.30
大峡尾工质保金	-	1,240,671.74
暂扣水泥款	-	860,000.00
咨询服务费	4,000,000.00	-
应付节约奖	2,876,200.00	-
保理业务应付资金转让费	1,831,052.19	-
投标保证金	390,000.00	-
其他	6,843,111.68	7,003,854.49
	<u>85,585,024.46</u>	<u>122,594,290.53</u>

(18) 预提费用

项目		2003-12-31	2002-12-31
综合服务费	*1	1,725,201.00	1,730,350.00
调度费	*2	7,022,837.55	1,087,599.30
大修费		-	25,896,437.34
安全生产奖励金		-	1,000,000.00
借款利息		1,013,800.00	-
电网服务费	*3	5,935,238.25	-
排污费		12,673,200.00	-
其他		135,000.00	1,039,112.27
		<u>28,505,276.80</u>	<u>30,753,498.91</u>

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

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

*3 靖远公司于 2002 年与甘肃省电力公司签订《电网服务协议》，靖远公司应向甘肃省电力公司按每千瓦时 1.5 厘人民币的标准支付支付电网服务费，靖远公司已按本年实际上网电量预提。

(19) 预计负债

项目	2003-12-31	2002-12-31
保理业务损失	11,549,250.00	—
	<u>11,549,250.00</u>	<u>—</u>

本期靖远公司预计应收帐款保理业务损失 6,690,600.00 元，小三峡公司预计应收帐款保理业务损失 4,958,650.00 元。应收帐款保理业务的细节详见附注十一。

(20) 一年内到期的长期负债

	2003-12-31		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
长期借款：				
信用借款人民币*1	—	50,330,000.00	—	44,160,000.00
美元 *1	440,000.00	3,641,700.00	440,000.00	3,642,012.00
抵押借款	—	—	—	100,000,000.00
担保借款*2	—	232,020,000.00	—	301,250,000.00
委托贷款*3	—	95,000,000.00	—	—
质押借款*4	—	35,000,000.00	—	35,000,000.00
	<u>440,000.00</u>	<u>415,991,700.00</u>	<u>440,000.00</u>	<u>484,052,012.00</u>

*1 均系本公司关联方为本公司子公司靖远公司及小三峡公司提供的信用借款。

*2 均系本公司关联方为本公司子公司靖远公司及小三峡公司借款提供保证担保。

*3 系本公司关联方为本公司子公司靖远公司提供的委托贷款。

*1、*2、*3 细节详见附注七、(二)。

*4 系本公司子公司小三峡公司以 100%电费的收益权作为质押取得的借款。

(21) 长期借款

	2003-12-31		2002-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款人民币*1	—	193,370,000.00	—	260,790,000.00
美元*1	219,422.19	1,816,139.64	659,422.19	5,458,235.29
抵押借款*2	—	93,000,000.00	—	193,000,000.00
质押借款*3	—	615,810,000.00	—	450,810,000.00
担保借款*4	—	1,098,710,000.00	—	1,190,730,000.00
委托贷款*5	—	50,000,000.00	—	145,000,000.00
利息	—	—	—	1,682,300.00
		<u>2,052,706,139.64</u>		<u>2,247,470,535.29</u>

*1 截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司关联方为本公司子公司靖远公司及小三峡公司提供的信用借款余额计 135,186,139.64 元。细节详见附注 7。(2)。

*2 本公司子公司小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处贷款的期限为 2002 年 4 月 22 日至 2022 年 4 月 21 日、金额为 3300 万元的抵押借款，其抵押物为小峡水电站在建工程，该抵押物未作价。

本公司子公司小三峡公司向中国建设银行兰州市电力支行白银大峡办事处借款，期限为 2002 年 9 月 19 日至 2005 年 9 月 18 日、金额为 6000 万元的抵押借款，其抵押物为小峡水电

站在建工程，该抵押物未作价。

*3 系小三峡公司以 100%电费的收益权作为质押的长期借款。

*4 截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司关联方为本公司子公司靖远公司及小三峡公司 1,098,710,000.00 元借款提供保证。细节详见附注 7. (2)。

*5 甘肃省电力建设投资开发公司向小三峡公司提供委托贷款 4000 万元，细节详见附注 7. (2)；白银黄河水电有限责任公司委托中国建设银行兰州市电力支行向小三峡公司发放 1000 万元贷款，委托期限自 2002 年 9 月 19 日起至 2005 年 9 月 18 日止，年利率为 5.49%。

(22) 专项应付款

	2003-12-31	2002-12-31
污染治理补助资金	5,828,900.00	-

(23) 股本

	2003-12-31	2002-12-31
股本	281,745,826.00	281,745,826.00

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司股本结构列示如下：

股权性质	股份数	占总股本%
未流通股	174,428,841.00	61.91
其中：国家拥有股份	162,234,423.00	57.58
募集法人股	12,194,418.00	4.33
已流通股	107,316,985.00	38.09
股份总数	281,745,826.00	100.00

上述股本业经湖北会计师事务所以 98 鄂会计外验字第 207 号验资报告验证在案。

(24) 资本公积

项目	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
股本溢价	503,394,715.00	—	5,513,416.61	497,881,298.39
安全生产保证基金	126,700.00	—	—	126,700.00
其他资本公积转入	2,531,006.48	—	—	2,531,006.48
	506,052,421.48	—	—	500,539,004.87

如附注 5. (26) 所述，本期资本公积减少系本公司用以弥补以前年度亏损。

(25) 盈余公积

项目	2003-1-1	本期增加	本期减少	2003-12-31
法定盈余公积	44,137,845.58	29,620,661.52	41,879,714.47	32,878,792.03
法定公益金	42,395,507.09	11,916,227.41	—	54,311,734.50
任意盈余公积	30,006,186.43	1,157,641.35	28,779,640.54	2,384,187.24
	<u>116,539,539.10</u>	<u>42,694,530.28</u>	<u>70,659,355.01</u>	<u>88,574,714.37</u>

如附注 5. (26) 所述，本期法定盈余公积及任意盈余公积减少系本公司用以弥补以前年度亏损。

(26) 未分配利润

	分配比例	2003 年	2002 年
年初余额	—	-80,173,241.24	-39,628,397.74
弥补亏损 *		76,172,771.62	—
本年净利润	—	214,810,697.72	-34,091,282.09
可供分配利润	—	210,810,228.10	-73,719,679.83
利润分配	—	—	—
其中 1. 提取法定盈余公积	10%	23,832,454.84	1,031,585.22
2. 提取法定公益金	5%	11,916,227.42	515,792.62
3. 提取职工奖励福利基金	5%	9,261,130.67	2,453,091.79
4. 提取储备基金	5%	5,788,206.68	1,226,545.89
5. 提取企业发展基金	5%	1,157,641.34	1,226,545.89
6. 分配普通股股利	—	—	—
年末余额	—	158,854,567.15	-80,173,241.24

* 2003 年 3 月 5 日，本公司董事会决议通过了本公司关于用公积金弥补累计亏损的议案。截至 2002 年 12 月 31 日止，本公司累计亏损 76,172,771.62 元，拟用任意盈余公积 28,779,640.54 元、法定盈余公积 41,879,714.47 元和资本公积 5,513,416.61 元予以弥补。上述议案业经本公司 2002 年度股东大会批准。

(27) 主营业务收入

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
电力产品	1,376,597,157.76	332,446,972.07
	<u>1,376,597,157.76</u>	<u>332,446,972.07</u>

2003 年度，本公司控股子公司小三峡公司和靖远公司全部向甘肃省电力公司销售电力产品，合计为人民币 1,376,597,157.76 元，占销售总金额的 100%。

(28) 主营业务成本

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
电力产品	847,772,329.50	199,907,667.86
	<u>847,772,329.50</u>	<u>199,907,667.86</u>

(29) 主营业务税金及附加

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
消费税	—	—
城市维护建设税	4,063,222.51	467,007.16
教育费附加	1,741,381.08	1,089,683.39
	<u>5,804,603.59</u>	<u>1,556,690.55</u>

(30) 其他业务利润

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
房屋租赁	292,043.02	309,750.07
其他	-210,224.81	—
	<u>81,818.21</u>	<u>309,750.07</u>

(31) 财务费用

	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
利息支出	138,006,315.72	41,350,005.78
减：利息收入	1,843,806.32	442,241.24
减：汇兑收益	-4,999.33	—
手续费	25,250.86	—
其他	659.00	37,105.78
	<u>136,193,418.59</u>	<u>40,944,870.32</u>

(32) 投资收益

	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
股票投资	—	—
债权投资收益：	—	—
其中：债券收益	—	—
委托贷款收益	—	—
其他	—	—
联营或合营公司分来的利润	—	153,266.56
期末调整被投资公司所有者权 益净增减的金额	68,666,927.10	20,068,921.35
股权投资差额摊销	-1,330,091.17	-448,155.31
股权投资转让收益	—	—
减值准备转回	—	—
	<u>67,353,58.12</u>	<u>19,774,032.60</u>

(33) 营业外收入

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
处理固定资产净收益	309,916.63	—
不需支付的质保金	—	4,988,324.60
职工补交购房款	—	35,870.00
冲回前期处理固定资产收益	—	-353,162.00
其他	15,794.15	—
	<u>325,710.78</u>	<u>4,671,032.65</u>

(34) 营业外支出

项目	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
捐赠支出	281,829.62	—
固定资产减值准备	2,393,435.22	—
保理业务预计损失*	11,549,250.00	—
	<u>14,224,514.84</u>	<u>—</u>

* 应收帐款保理业务的细节详见附注 11.(3)及附注 11.(4)。

(35) 所得税

	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
所得税	33,835,169.82	12,330,911.96

(36) 收到的其他与经营活动有关的现金

账项	内容	2003 年
财务费用	利息收入	1,576,136.32
其他业务收入	房租收入	877,752.20
其他业务收入	出租供水设施收入	500,000.00
其他应付款	投标保证金	500,000.00
管理费用	保险公司赔款	660,868.81
其他应收款	收回备用金	2,589,417.79
其他应付款	收职工售房款	1,520,519.00
	其他	705,264.61
		<u>8,929,958.73</u>

(37) 支付的其他与经营活动有关的现金

账项	内容	2003 年
管理费用	差旅费	3,344,771.72
管理费用	业务招待费	3,020,043.74
管理费用	保险费	9,591,229.78
其他应收款	借支备用金	2,641,783.17
管理费用	董事会费	1,371,101.17
生产成本	水电费	1,175,667.41
管理费用	差旅费	1,114,313.10
管理费用	取暖费	1,226,200.98
营业费用	租赁费	841,169.74
管理费用	中介机构费	465,000.00
管理费用	信息披露费	222,000.00
管理费用	办公费	134,992.44
其他应付	投标保证金	500,000.00
管理费用	物业管理费	220,377.60
	其他	898,816.83
		<u>26,767,467.68</u>

(38) 收到的其他与投资活动有关的现金

账项	内容	2003 年
在建工程	收标书款	179,000.00
在建工程	保险赔偿	710,707.49
其他应付款	投标保证金	1,090,000.00
其他应付款	履约保证金	175,960.00
	其他	123,900.02
		<u>2,279,567.51</u>

(39) 支付的其他与投资活动有关的现金

账项	内容	2003 年
其他应付款	付国投电力利润	27,316,840.87
其他应付款	退保证金	670,000.00
应付账款	退质保金	141,582.37
	其他	464,243.26
		<u>28,592,666.50</u>

(40) 收到的其他与筹资活动有关的现金

账项	内容	2003 年
其他应付款	股东增资款	24,000,000.00
在建工程	中央财政贴息	4,974,000.00
财务费用	利息收入	321,900.08
		<u>29,295,900.08</u>

6. 母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收账款

应收账款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	—	—	—	—
半年至 1 年	—	—	2	—
1 至 2 年	—	—	5	—
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	—	—	15	—
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	—	—	80	—
	—	—		—

2002-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	—	—	—	—
半年至 1 年	—	—	2	—
1 至 2 年	—	—	5	—
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	—	—	15	—
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	—	—	80	—
	—	—		—

(2) 其他应收款

A. 其他应收款的账龄分析列示如下：

2003-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	85,077,540.70	100.00	-	—
半年至 1 年	—	—	2	—
1 至 2 年	—	—	5	—
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	—	—	15	—
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	—	—	80	—
	<u>85,077,540.70</u>	<u>100.00</u>		<u>—</u>
2002-12-31				
账龄	金额	占该账项金额的百分比%	坏账准备计提比例%	坏账准备金
半年以内	45,000,600.00	100.00	-	—
半年至 1 年	—	—	2	—
1 至 2 年	—	—	5	—
2 至 3 年	—	—	10	—
3 至 4 年	—	—	15	—
4 至 5 年	—	—	30	—
5 年以上	—	—	80	—
	<u>45,000,600.00</u>	<u>100.00</u>		<u>—</u>

截至 2003 年 12 月 31 日止，其他应收款金额大额情况列示如下：

欠款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
小三峡公司	85,000,000.00	半年以内	出资款

上述单位累计欠款 85,000,000.00 元，占其他应收款总额的 99.99%。

B. 其他应收款的性质及经济内容列示如下：

经济内容	2003-12-31	2002-12-31
出资款 *	85,000,000.00	45,000,000.00
其他	77,540.70	600.00
	<u>85,077,540.70</u>	<u>45,000,600.00</u>

*如附注 5.(17)所述，截至 2003 年 12 月 31 日止，因小三峡公司尚未完成工商变更等有关法律手续，故本公司将有关投资款暂记其他应收款。

(3) 长期股权投资

类别	2003-01-01	本年增加	本年减少	2003-12-31
其他股权投资	769,531,375.09	212,575,476.66	149,500,000.00	832,606,851.75
股权投资差额	17,083,753.84	-	5,112,933.29	11,970,820.55
	<u>786,615,128.93</u>	<u>212,575,476.66</u>	<u>154,612,933.29</u>	<u>844,577,672.30</u>

D. 长期股权投资-其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本 (人民币万元)	2003-12-31 权益金额	占被投资单位 注册资本比例%
靖远公司	22 年	70000	445,963,220.84	50.00
小三峡公司		24544	152,007,410.02	50.00
徐州华润公司		45831	234,636,220.89	30.00
			<u>832,606,851.75</u>	

B. 长期股权投资-股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
靖远公司	10,114,929.65	投资成本与所拥有权益性资本差额	10 年	985,636.92	8,870,732.22
小三峡公司	2,274,948.56	投资成本与所拥有权益性资本差额	10 年	218,942.84	1,970,485.62
徐州华润公司	1,255,114.12	投资成本与所拥有权益性资本差额	10 年	125,511.41	1,129,602.71
	<u>13,644,992.33</u>			<u>1,330,091.17</u>	<u>11,970,820.55</u>

(4) 投资收益

	2003 年 1-12 月	2002 年 10-12 月
股票投资	—	—
债权投资收益：	—	—
其中：债券收益	—	—
委托贷款收益	—	—
其他	—	—
联营或合营公司分来的利润	—	—
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	212,575,476.67	53,689,145.85
股权投资差额摊销	-1,330,091.17	-448,155.31
股权投资转让收益	—	—
减值准备转回	—	—
	211,245,385.50	53,240,990.54

7. 关联方关系及其交易

(1) 关联方关系

A. 存在控制关系的关联方

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

B. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003-1-1	本年增加数	本年减少数	2003-12-31
国家开发投资公司	580,000 万	—	—	580,000 万

C. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2002-1-1		本年增加		本年减少		2002-12-31	
	金额(千元)	%	金额(千元)	%	金额(千元)	%	金额(千元)	%
国家开发投资公司	162230	57.58	—	—	—	—	162230	57.58

D. 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
美国第一中华电力公司	靖远公司的投资方 (30%)
甘肃省电力公司	小三峡公司的投资方 (20%)、靖远公司的投资方 (5%)
甘肃省电力建设投资开发公司	小三峡公司的投资方 (30%)、靖远公司的投资方 (15%)
徐州华润电力有限公司	本公司参股公司
亚能咨询上海有限公司	美国第一中华电力公司的控股子公司

(2) 关联公司交易事项

A. 向关联方销货

a. 定价政策及支付方式

小三峡公司及靖远公司销售给甘肃省电力公司的上网电量的电价经国家计委、甘肃省物价局批准,并按与甘肃省电力公司约定的支付方式结算。

根据甘价商[2003]59号文规定,从2003年1月起小三峡公司大峡水电厂上网电价为每千瓦时0.333元(含税),按此电价结算的上网电量为13.1亿千瓦时。

根据甘价商[2003]58号文规定,并经双方协议,从2003年1月起靖远公司上网电价为每千瓦时0.360元(含税),按此电价结算的上网电量为30.855亿千瓦时,上网电量超过30.855亿千瓦时,靖远公司支付甘肃省电力公司协调独立运营服务费500万元,上网电量超过30.855亿千瓦时部分,按每千瓦时0.125元(含税)结算。

惟本会计期间小三峡及靖远公司电量销售收入,是根据甘肃省电力公司在上述上网电量电价基础上,按实际开票结算电价进行确认。

b. 电力销售

小三峡公司及靖远公司的2003年度电力产品全部销售给甘肃省电力公司,计1,376,597,157.76元。靖远公司本期已支付甘肃省电力公司协调独立运营服务费500万元。

B. 担保

截至2003年12月31日止,本公司关联方为本公司控股子公司靖远公司及小三峡公司1,330,730,000.00元借款提供保证担保,其中国家开发投资公司为靖远公司412,900,000.00元借款提供保证,甘肃省电力公司为小三峡公司440,324,000.00元借款提供保证,甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司477,506,000.00元借款提供保证。

甘肃省电力建设投资开发公司为靖远公司提供保证的银行借款95,000,000.00元已于2003年5月偿还,本年度共向靖远公司收取担保费356,250.00元。

C. 提供资金

a. 委托贷款

(a)截至2003年12月31日止,甘肃省电力建设投资开发公司提供给本公司的短期委托贷款为20,000,000.00元,委托期限自2003年9月21日起至2004年9月20日止,年利率为4.779%。

(b)截至 2003 年 12 月 31 日止,甘肃省电力建设投资开发公司提供给本公司的长期委托贷款为 40,000,000.00 元,委托期限自 2002 年 9 月 10 日起至 2005 年 9 月 10 日止,年利率为 5.49%。

(c)截至 2003 年 12 月 31 日止,甘肃省电力建设投资开发公司提供给靖远公司的长期委托贷款为 95,000,000.00 元,委托期限自 2003 年 9 月 21 日起至 2004 年 9 月 20 日止,年利率为 4.779%。

b. 信用贷款

(a)截至 2003 年 12 月 31 日止,甘肃省电力建设投资开发公司向本公司子公司靖远公司提供的信用贷款本金余额计 113,890,000.00 元;美国第一中华电力合作有限公司向本公司子公司靖远公司提供的信用贷款余额计 5,457,839.64 元。

(b)截至 2003 年 12 月 31 日止,甘肃省电力建设投资开发公司向本公司子公司小三峡公司提供的信用贷款余额计 69,810,000.00 元。

D. 咨询服务

靖远公司与亚能咨询上海有限公司本期签订《咨询协议》,亚能咨询上海有限公司从 2003 年 1 月 1 日起至 2003 年 12 月 31 日期间内为靖远公司提供与电力有关的技术咨询服务及企业管理咨询服务,咨询费用为 4,000,000.00 元。

上述服务协议业经靖远公司董事会 2003 年 7 月 16 日靖电司董特决[2003]1 号决议批准。

E. 建设成果转让

经靖远公司董事会 2003 年 7 月 16 日靖电司董特决[2003]1 号决议批准,靖远公司本期向甘肃省电力公司支付前期成果转让费 14,000,000.00 元,该成果主要指甘肃省电力公司在准备最初可行性研究、项目推荐、最终可行性研究、选址、正式开工修建、协调及水、煤、灰石、运输、环保等外部条件等方面投入的资金和付出的劳动。考虑对本公司当期财务状况及损益的影响程度已计入当期损益。

2003 年 3 月 12 日,靖远公司与甘肃省电力公司就靖远电厂三期工程的前期成果转让签订协议,经双方确认,甘肃省电力公司 1995 至 1998 年分 5 批投入三期工程前期费用累计 3,930,000.00 元,截止 2003 年 3 月 12 日应计利息 1,801,536.00 元,本息合计 5,731,536.00 元。上述费用已直接抵扣了靖远公司应收甘肃省电力公司的电费款。

(3) 关联方往来款项余额

账项及关联方名称	2003-12-31		2002-12-31	
	金额	占该账项%	金额(万元)	占该账项%
应收帐款				
甘肃省电力公司	333,186,390.07	100.00	552,097,312.98	100.00
合 计	<u>333,186,390.07</u>	<u>100.00</u>	<u>552,097,312.98</u>	<u>100.00</u>
应收票据				
甘肃省电力公司	85,945,000.00	100.00	53,968,700.00	96.69
合 计	<u>85,945,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>53,968,700.00</u>	<u>96.69</u>
其他应收款				
甘肃省电力公司	1,000,000.00	8.38	1,000,000.00	9.67
甘肃省电力建设投资开发公司	200,000.00	1.68	200,000.00	1.93
美国第一中华电力合作有限公司	161,312.65	1.35	165,194.65	1.60
合 计	<u>1,361,312.65</u>	<u>11.41</u>	<u>1,365,194.65</u>	<u>13.20</u>
短期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	20,000,000.00	14.29	20,000,000.00	12.50
合 计	<u>20,000,000.00</u>	<u>14.29</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>12.50</u>
长期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	173,370,000.00	8.45	305,790,000.00	14.05
美国第一中华电力合作有限公司	1,816,139.64	0.09	9,100,247.29	0.41
合 计	<u>175,186,139.64</u>	<u>8.54</u>	<u>324,890,247.29</u>	<u>14.46</u>
一年内到期的长期借款				
甘肃省电力建设投资开发公司	145,330,000.00	34.94	44,160,000.00	9.12
美国第一中华电力合作有限公司	3,641,700.00	0.88	-	-
合 计	<u>148,971,700.00</u>	<u>35.82</u>	<u>44,160,000.00</u>	<u>9.12</u>
其他应付款				
国家开发投资公司	-	-	61,099,683.00	49.84
甘肃省电力建设投资开发公司	51,000,000.00	59.59	27,000,000.00	22.02
甘肃省电力公司	12,000,000.00	14.02	12,000,000.00	9.79
亚能咨询上海有限公司	4,000,000.00	4.67	-	-
合 计	<u>63,000,000.00</u>	<u>78.28</u>	<u>100,099,683.00</u>	<u>81.65</u>
应付股利				
甘肃省电力公司	4,250,000.00	100.00	-	-
	<u>4,250,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

8. 或有事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

9. 财务承诺

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的承诺事项。

10. 资产负债表日后事项

截至本报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

11. 其他事项说明

(1) 靖远公司 1998 年 1 月 12 日与甘肃省电力工业局靖远电厂（现甘肃省靖远第一发电有限责任公司，简称“靖远一期”）签订《场地使用协议》，在协议中规定，靖远一期提供其已取得划拨土地使用权的场地供靖远公司在合资期限内使用。由于靖远公司合资各方已就共同开发靖远三期达成共识，故双方决定在靖远公司合资各方开发靖远三期的过程中，再按国家土地管理有关规定以及甘肃省人民政府有关规定办理用地手续，靖远公司仅按其实际用地分摊政府机构向靖远一期征收土地税费。上述协议业经原甘肃省土地管理局以甘土市字[1998]1 号文批复。截至 2003 年 12 月 31 日止靖远三期尚未正式开发。

(2) 截至 2003 年 12 月 31 日止，小三峡公司所使用的土地中，兰州市区公司本部办公用地以及南戴河培训中心用地已取得土地出让合同。除此之外，大峡水电厂生产、办公用地，小峡工程用地均为划拨用地，尚未办理土地出让手续。

(3) 2003 年 6 月 25 日，中国工商银行甘肃省分行营业部（以下简称“工行”）甘肃省电力公司与靖远公司关于应收帐款转让业务达成三方协议，靖远公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司的应收帐款债权部分计 1.2 亿元转让给工行，该项转让业务为无追索权公开型，工行不得要求靖远公司回购等。工行受让该等应收帐款债权支付对价，靖远公司应承担转让的资金使用费和资金管理费。如果甘肃省电力公司在协议约定的一年偿还期限到期后，仍没有偿还相应债务，根据协议条款，工行将要求甘肃省电力公司与其签定两年或以上期限的流动资金借款，该等借款第一年、第二年的全部应计利息由靖远公司按期承担。

此外，靖远公司和工行又签订补充协议，对上述协议进行了修改和补充。协议明确，靖远公司因转让上项应收帐款应支付工行资金使用费等 3,485,300.00 元。如果甘肃省电力公司在一年期限内未能偿还该等债务而向工行借入流动资金还帐，靖远公司将承担其中人民币 7000 万元借款本金相对应的两年利息。

靖远公司已将 7000 万元本金部分所应支付的二年贷款利息计 6,690,600.00 元作为预计负债。

(4) 2003 年 6 月 19 日，招商银行兰州分行（以下简称“招行”）甘肃省电力公司与小三峡公司签订《应收帐款债权转让合同》，小三峡公司将无争议的“电力购买与销售合同”项下的对甘肃省电力公司的应收帐款债权部分计 5000 万元转让给招行，该等转让业务为无追索权公开型。招行受让该等应收帐款债权支付对价，小三峡公司应支付总计 2,429,325.00 元的转让费。如协议约定的偿还应付帐款的一年期限到期，甘肃省电力公司尚不能偿还相应债务时，招行将依据其要求向其提供三年期流动资金贷款，该等贷款的第一年、第二年应计利息由小三峡公司按期全部承担。

小三峡公司已将 5000 万元本金所应支付的二年贷款利息计 4,858,650.00 元作为预计

负债。

(5)经本公司第五届董事会第二十一次会议决议,本公司拟收购国投电力公司持有的国投曲靖有限责任公司 44%的股权,并对国投曲靖公司二期工程进行增资,该等事宜尚需经股东大会批准。

十一、备查文件目录

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

国投公司华靖电力控股股份有限公司

法定代表人：卜繁森

二 00 四年一月十九日