

**国投华靖电力控股股份有限公司**

**600886**

**2006 年年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标 .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	9
六、公司治理结构 .....	13
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	22
十、重要事项 .....	23
十一、财务会计报告 .....	27
十二、备查文件目录 .....	93

## 一、重要提示

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

2、本报告经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过。董事陈德春女士、亓波先生因其他工作原因未能出席会议，书面委托董事冯士栋先生代为行使表决权；独立董事李德标先生、董事李冰先生因其他工作原因未能出席会议，书面委托独立董事庄来佑先生代为行使表决权；公司其余五名董事均出席董事会会议。

3、天健华证中洲（北京）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。

4、公司董事长冯士栋先生、总经理胡刚先生、财务负责人兰如达先生、财会部经理牛月香女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：国投华靖电力控股股份有限公司

公司法定中文名称缩写：国投电力

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

2、公司法定代表人：冯士栋

3、公司董事会秘书：魏琼

电话：010-68096868

传真：010-68096866

E-mail: gtdl@sdicpower.com

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

公司证券事务代表：李樱

电话：010-68096868

传真：010-68096866

E-mail: gtdl@sdicpower.com

联系地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

4、公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号

公司办公地址：北京市西城区阜成门外大街 7 号国投大厦 10 层

邮政编码：100037

公司国际互联网网址：www.sdicpower.com

公司电子信箱：gtdl@sdicpower.com

5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

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

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

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：国投电力

公司 A 股代码：600886

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1989 年 2 月 23 日

公司首次注册登记地点：湖北省荆门市

公司第 1 次变更注册登记日期：2002 年 11 月 28 日

公司第 1 次变更注册登记地址：甘肃省兰州市

公司法人营业执照注册号：6200001051953

公司税务登记号码：620101271751981

公司聘请的境内会计师事务所名称：天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

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

### 三、主要财务数据和指标

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	822,948,927.54
净利润	410,736,833.61
扣除非经常性损益后的净利润	414,265,873.67
主营业务利润	1,214,225,971.96
其他业务利润	10,141,357.16
营业利润	739,994,898.65
投资收益	91,896,385.17
补贴收入	
营业外收支净额	-8,942,356.28
经营活动产生的现金流量净额	1,540,794,617.72
现金及现金等价物净增加额	350,183,854.96

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-8,942,356.28
所得税影响数	1,174,773.39
少数股东本期损益影响数	4,238,542.83
合计	-3,529,040.06

#### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年增 减(%)	2004 年
主营业务收入	4,217,034,152.60	3,056,764,453.00	37.96	2,377,850,873.52
利润总额	822,948,927.54	709,314,079.45	16.02	619,406,242.96
净利润	410,736,833.61	379,532,697.28	8.22	328,464,518.62
扣除非经常性损益的净利润	414,265,873.67	387,210,440.03	6.99	336,951,507.34
每股收益	0.505	0.674	-25.07	0.583
最新每股收益				
净资产收益率(%)	13.13	27.52	减少 14.39 个百分点	24.38
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	13.24	28.08	减少 14.84 个百分点	25.01
扣除非经常性损益后净利润 为基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	19.49	26.24	减少 6.75 个百分点	28.22
经营活动产生的现金流量净额	1,540,794,617.72	1,384,501,370.98	11.29	1,120,756,111.43

每股经营活动产生的现金流量净额	1.89	2.46	-23.17	2.82
	2006 年末	2005 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2004 年末
总资产	17,211,202,481.15	8,992,916,651.06	91.39	9,010,605,703.20
股东权益 (不含少数股东权益)	3,128,447,341.67	1,378,996,421.19	126.86	1,347,142,267.36
每股净资产	3.85	2.45	57.14	2.39
调整后的每股净资产	3.64	2.20	65.45	2.13

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	563,491,652.00	219,570,598.87	191,564,696.37	88,641,728.51	404,369,473.95	1,378,996,421.19
本期增加	250,000,000.00	1,180,679,573.84	127,844,254.65		352,822,735.26	1,911,346,563.25
本期减少			88,641,728.51	88,641,728.51	73,253,914.76	161,895,643.27
期末数	813,491,652.00	1,400,250,172.71	230,767,222.51	0	683,938,294.45	3,128,447,341.67

1、股本变动原因

公司于 2006 年 7 月增发 25,000 万股人民币普通股。

2、资本公积变动原因

(1) 公司 2006 年度增发募集资金 1,455,000,000.00 元,扣除发行费用 24,463,226.16 元后,募集资金净额为 1,430,536,773.84 元,其中转入股本 250,000,000.00 元,余额 1,180,536,773.84 元转入资本公积。

(2) 公司参股公司徐州华润本期接受现金捐赠使资本公积其他项增加 476,000.00 元,公司按持股比例 30%核算增加股权投资准备 142,800.00 元。

3、盈余公积变动原因

按照 2006 年税后利润计提 39,202,526.14 元。

4、法定公益金变动原因

根据财政部《关于〈公司法〉实施后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的要求,将法定公益金全部转入盈余公积。

5、未分配利润变动原因

(1) 本期净利润净增加 352,822,735.26 元。

(2) 经公司第六届董事会第十四次会议决议,公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 563,491,652 股为基数,每 10 股派送现金股利 1.3 元(含税),共计分配利润 73,253,914.76 元。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	2,872,666,850	50.98	71,816,671	0	0	0	71,816,671	359,083,356	44.14

2、国有法人持股	5,786,165	1.03	0	0	0	-5,786,165	-5,786,165	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：									
境内法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：									
境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
有限售条件股份合计	293,052,850	52.01	71,816,671	0	0	-5,786,165	66,030,506	359,083,356	44.14
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	270,438,802	47.99	178,183,329	0	0	5,786,165	183,969,494	454,408,296	55.86
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
无限售条件流通股份合计	270,438,802	47.99	178,183,329	0	0	5,786,165	183,969,494	454,408,296	55.86
三、股份总数	563,491,652	100	250,000,000	0	0	0	250,000,000	813,491,652	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007年7月25日	71,816,671	287,266,685	526,224,967	国家开发投资公司增发获配股份限售期满
2008年8月9日	287,266,685	0	813,491,652	国家开发投资公司因股权分置改革所持股份承诺限售期满

股份变动的批准情况

2006年7月4日，中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]32号《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司增发股票的通知》，核准了本报告期公司增发2.5亿人民币普通股的股份变动。

股份变动的过户情况

2006年7月17日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了增发2.5亿人民币普通股的《证券变更登记证明》。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
增发人民币 普通股	2006年7月 12日	5.82	250,000,000	2006年7月 25日	178,183,329	

除本报告期上述发行外，公司前3年未有其他股票及衍生证券发行的情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		34,367				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条 件股份数量	质押 或冻 结的 股份 数量
国家开发投资公司	国有股东	44.14	359,083,356	71,816,671	359,803,356	无
中国工商银行—易方达价值精选股票 型证券投资基金	其他	3.02	24,566,076	24,566,076	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—传统 普通保险产品	其他	2.52	20,486,310	4,097,262	0	未知
全国社保基金—零三组合	其他	2.39	19,449,855	19,449,855	0	未知
中国建设银行—上投摩根成长先锋股 票型证券投资基金	其他	2.13	17,356,576	17,356,576	0	未知
海通—中行—FORTIS BANK SA/NV	其他	1.83	14,895,000	1,255,188	0	未知
中国建设银行—博时主题行业股票证 券投资基金	其他	1.35	10,999,847	10,999,847	0	未知
中国银行—易方达策略成长二号混合 型证券投资基金	其他	1.24	10,112,563	10,112,563	0	未知
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股 票型证券投资基金	其他	1.10	8,959,767	8,959,767	0	未知
中国银行—海富通收益增长证券投资 基金	其他	0.98	8,000,000	-3,880,000	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	24,566,076	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	20,486,310	人民币普通股
全国社保基金一零三组合	19,449,855	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根成长先锋股票型证券投资基金	17,356,576	人民币普通股
海通－中行－FORTIS BANK SA/NV	14,895,000	人民币普通股
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	10,999,847	人民币普通股
中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金	10,112,563	人民币普通股
中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	8,959,767	人民币普通股
中国银行－海富通收益增长证券投资基金	8,000,000	人民币普通股
中国农业银行－信诚四季红混合型证券投资基金	7,174,539	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司第一大股东国家开发投资公司与其余九名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金、中国银行－易方达策略成长二号混合型证券投资基金同属易方达基金管理有限公司管理，全国社保基金一零三组合、中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金同属博时基金管理有限公司管理；未知其他股东之间是否存在关联关系，未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十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	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国家开发投资公司	287,266,685	2008年8月9日	287,266,685	股权分置改革所持股份自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不上市交易或转让。
2	国投开发投资公司	71,816,671	2007年7月25日	71,816,671	增发获配股份自上市之日起一年内不减持。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：国家开发投资公司

法人代表：王会生

注册资本：158 亿元

成立日期：1995 年 4 月 14 日

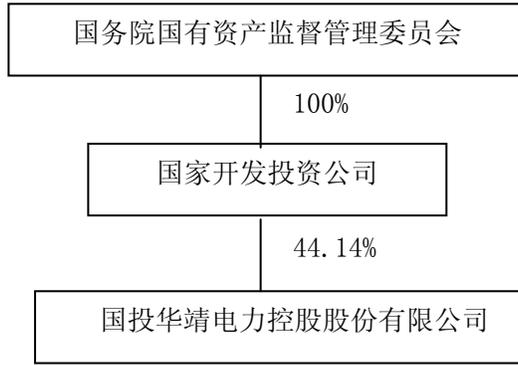
主要经营业务或管理活动：从事实业投资，重点为电力、煤炭、港口、化肥等基础性和资源性行业，以及汽车零部件和生物制药等高科技产业中有前景的项目。同时，公司参股、控股信托投资公司、证券公司和银行，从事咨询及资产管理业务。

公司最终实际控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末，除国家开发投资公司外，公司没有其他持股 10%（含 10%）以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
冯士栋	董事长	男	51	2006年9月19日	2007年9月3日	0	0	0		21.99
李冰	副董事长	男	39	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
费圣英	独立董事	男	49	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
庄来佑	独立董事	男	62	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
李德标	独立董事	男	44	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
亓波	董事	男	54	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
潘坤华	董事	男	44	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
陈德春	董事	女	42	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
冯苏京	董事	男	39	2005年5月23日	2007年9月3日	0	0	0		6

张颖毅	监事会主席	女	54	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		6
邓星斌	监事	男	39	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		4
孙静	监事	女	35	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		4
金为民	监事	男	54	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		4
杨林	监事	男	35	2004年9月3日	2007年9月3日	0	0	0		19.29
王一虹	监事	女	52	2004年9月3日	2007年9月3日	13,608	13,608	0		27.47
胡刚	总经理	男	45	2004年9月8日	2007年9月8日	0	0	0		59.78
兰如达	副总经理兼财务负责人	男	47	2004年9月8日	2007年9月8日	0	0	0		39.59
金锋	副总经理	男	46	2004年9月8日	2007年9月8日	0	0	0		33.80
张元领	副总经理	男	45	2005年1月28日	2007年9月8日	0	0	0		33.90
魏琼	董事会秘书	女	49	2004年9月8日	2007年9月8日	0	30,000	30,000		36.50
合计	/	/	/	/	/				/	338.32

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 冯士栋, 历任国投煤炭公司副总经理、总经理, 国家开发投资公司煤炭投资部总经理, 现任国家开发投资公司副总裁、党组成员兼国投电力公司总经理。

(2) 李冰, 历任国投电力公司项目经理, 联想投资有限公司管理咨询顾问, 德勤企业管理咨询有限公司咨询经理、国家开发投资公司战略发展部副主任, 现任国家开发投资公司战略发展部主任、国投研究中心主任及国投华靖电力控股股份有限公司副董事长。

(3) 费圣英, 历任江苏省电力公司副总经理、党委副书记。现任江苏省电力公司总经理, 党委副书记。

(4) 庄来佑, 历任国家开发银行评审一局局长、企业局局长、总经济师。现任国家开发银行顾问。

(5) 李德标, 历任北京首创股份有限公司副总经理。现任北京首创股份有限公司副总经理、北京市绿化隔离地区基础设施开发公司总经理。

(6) 元波, 历任山东电力发电公司常务副总经理, 国投电力公司副总经理、总经理。现任职于国家开发投资公司战略发展部。

(7) 潘坤华, 任国投电力公司副总经理。

(8) 陈德春, 历任国家开发投资公司经营部计划统计处处长、经营部副主任、计划财务部副主任。现任国家开发投资公司经营管理部主任。

(9) 冯苏京, 历任国投机轻有限公司项目经理助理, 国家开发投资公司人力资源部人力资源处副处长。现任国家开发投资公司人力资源部薪资保障处处长。

(10) 张颖毅, 历任国家开发投资公司财务会计部副主任、审计室主任、监察审计部审计总监。现任国家开发投资公司监察审计部副主任、审计总监。

(11) 邓星斌, 历任国投电力公司计划财务部经理, 国家开发投资公司计划财务部副主任。现任国家开发投资公司财务会计部副主任。

(12) 孙静, 历任国家开发投资公司审计室副处长、监察审计部财务审计处副处长。现任国家开发投资公司监察审计部财务审计处处长。

(13) 金为民, 历任国投电力公司副总经理, 国投华靖电力控股股份有限公司副总经理兼财务负责人, 现任中投咨询有限公司董事长。

(14) 杨林, 历任徐州华润电力有限公司总经理工作部经理, 国投华靖电力控股股份有限公司综合部经理, 现任国投华靖电力控股股份有限公司高级项目经理。

(15) 王一虹, 历任国投电力公司责任项目经理、国投华靖电力控股股份有限公司高级项目经理, 现任国投华靖电力控股股份有限公司资深项目经理。

(16) 胡刚, 历任国投电力公司副总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司总经理。

(17) 兰如达, 历任国投煤炭公司副总经理, 国家开发投资公司财会部副主任、金融投资部副主任。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理兼财务负责人。

(18) 金锋, 历任黑龙江省双鸭山第一发电有限责任公司总经理, 国投电力公司副总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理。

(19) 张元领, 历任国投电力公司项目经理、责任项目经理, 国投华靖电力控股股份有限公司资深项目经理, 甘肃小三峡水电开发有限责任公司总经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司副总经理。

(20) 魏琼, 历任国投电力公司计财部、策划部经理。现任国投华靖电力控股股份有限公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
冯士栋	国家开发投资公司	副总裁	2004 年 9 月		是
冯士栋	国投电力公司	总经理	2005 年 7 月		否
李冰	国家开发投资公司	战略发展部主任、国投研究中心主任	2006 年 8 月		是
陈德春	国家开发投资公司	经营管理部主任	2005 年 10 月		是
冯苏京	国家开发投资公司	人力资源部薪资保障处处长	2004 年 12 月		是
张颖毅	国家开发投资公司	监察审计部副主任兼审计总监	2005 年 11 月		是
孙静	国家开发投资公司	监察审计部财务审计处处长	2004 年 2 月		是
邓星斌	国家开发投资公司	财务会计部副主任	2005 年 10 月		是
潘坤华	国投电力公司	副总经理	2004 年 2 月		是
金为民	中投咨询有限公司	董事长	2006 年 7 月		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
费圣英 (独立董事)	江苏省电力公司	总经理	2004 年 12 月	
庄来佑 (独立董事)	国家开发银行	顾问	2005 年 7 月	
李德标 (独立董事)	北京首创股份有限公司	副总经理	2000 年 10 月	
潘坤华	二滩水电开发有限责任公司	董事	1995 年 2 月	
潘坤华	广东抽水蓄能发电有限公司	副董事长	2000 年 7 月	
潘坤华	贵州黔源电力股份有限公司	副董事长	2004 年 8 月	
潘坤华	新力能源开发有限公司	副董事长	2000 年 3 月	
潘坤华	云南大朝山水电有限责任公司	董事长	2005 年 3 月	
张颖毅	华北高速公路股份公司	独立董事	2003 年 8 月	
张颖毅	二滩水电开发责任公司	监事	2001 年 3 月	
王一虹	云南大朝山水电有限责任公司	董事	2006 年 3 月	
胡刚	国投钦州发电有限责任公司	董事长	2006 年 12 月	
胡刚	甘肃电投张掖发电有限公司	副董事长	2003 年 10 月	
金锋	天津国投津能发电有限公司	董事长	2006 年 1 月	
张元领	晋城国投华实热电有限责任公司	副董事长	2006 年 9 月	

张元领	绿色水电有限公司	董事	2006 年 11 月	
李冰	国投弘泰信托公司	董事	2004 年 5 月	
李冰	中投咨询有限公司	董事	2004 年 7 月	

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司董事长、总经理的薪酬采用与企业整体经营业绩相挂钩的年薪制。公司副总经理、财务负责人、董事会秘书实行岗位工资和绩效工资相结合的岗位绩效工资制,并由董事会薪酬与考核委员会组织对上述人员的年度考核工作。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:公司 2004 年第三次临时股东大会审议批准的《关于修订公司董事、监事报酬的议案》、公司 2006 年第六届董事会第 19 次会议审议批准的《关于修订公司高管薪酬方案的议案》以及《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》。

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
邓华	董事长	工作调动

公司原董事长邓华先生因工作调动辞去董事长及董事职务,本报告期内公司无其他董事、监事、高级管理人员离任。

(五) 公司员工情况

截止本报告期末,公司在职员工为 37 名,本科及以上学历占 82.00%,其中,公司领导 5 人,项目管理人员 17 人,财务人员 5 人,证券管理人员 4 人,行政人员 6 人。公司无离退休人员。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
电力相关专业	14
会计金融专业	12
经济管理专业	8
其他专业	3

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生	13
大学	17
大专	5
中专	2

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度，公司法人治理结构的实际情况与上市公司规范性文件的规定和要求不存在差异。

报告期内，公司根据国家法律法规修订情况，相应修改了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部管理制度，并设立了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会，制定了相应实施细则，进一步完善了内部管理制度和董事会决策机制。

公司在完善法人治理结构、加强内部管理的同时，注重投资者关系管理，积极做好信息披露和投资者沟通工作，努力服务于广大投资者。

### (二) 独立董事履行职责情况

#### 1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
费圣英	10	9	1	0	
庄来佑	10	10	0	0	
李德标	10	9	1	0	

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，关注公司生产经营和依法运作情况，认真履行独立董事职责和义务，亲自或委托出席了全部董事会会议，认真审议了会议的各项议案，积极发表意见，参与公司决策，并对报告期内更换董事、关联借款等重大事项发表了独立意见。

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对董事会决策及其他事项提出异议。

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

1、业务方面：公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东单位领取报酬。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明确，公司对资产拥有完整的所有权。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会及公司职能部门等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

### (四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据 2004 年第三次临时股东大会和 2006 年第六届董事会第 19 次会议审议批准的关于董事、监事津贴及高级管理人员薪酬的有关规定，对公司高级管理人员进行考评、激励和约束。

## 七、股东大会情况简介

### (一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 3 月 13 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 14 日的《中国证券报》。

### (二)临时股东大会情况

#### 1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 5 月 11 日召开 2006 年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 5 月 12 日的《中国证券报》。

#### 2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 6 月 24 日召开 2006 年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 25 日的《中国证券报》。

#### 3、第 3 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 8 月 28 日召开 2006 年第 3 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的《中国证券报》。

#### 4、第 4 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 11 月 16 日召开 2006 年第 4 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 11 月 17 日的《中国证券报》。

## 八、董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### (1) 报告期内公司总体经营情况概述

2006 年，全国发电总装机增速创下 20.3%的历史新高，发电设备平均利用小时数下降 203 小时，煤炭价格高位运行并在年末继续上涨。面对行业市场的变化，公司深入研究市场形势，积极采取应对措施，按照年初股东大会确定的工作目标和要求，坚持以科学的发展观为指导，全面落实各项工作任务，不断加强基础管理，增强可持续发展能力，在提升经营管理水平、探索后续发展模式、完善法人治理结构、提高投资者关系管理水平等方面取得了显著成效。

公司完成了新股增发及三个电力项目股权收购，实现了公司装机规模跨越式发展。公司控股企业靖远二公司获 2006 年全国电力行业“质量管理奖”；甘肃小三峡公司小峡电站获“2006 年度中国电力优质工程”；公司入选“上证红利指数”、“CCTV2005 年度中国最具投资价值上市公司 50 强”、中证报和上证报等媒体评选的“2005 年度上市公司百强”以及证券市场周刊“2005 年中国 A 股上市公司投资者关系管理 50 强”。

报告期内公司总体经营状况良好。2006 年末，公司总装机容量 627 万千瓦，权益装机容量 272.3 万千瓦，分别较上年同期增长 75.63%和 84.86%。2006 年，公司完成发电量 244.9 亿千瓦时、上网电量 233.06 亿千瓦时，分别较上年同期增加 17.91%和 17.90%。扣除增发收购三个项目及靖远二公司新投产 1 台机组因素，2006 年度公司发电量、上网电量与去年同期相比基本持平。

2006 年公司实现主营业务收入 421703.42 万元，利润总额 82294.89 万元，分别比去年同期增长 37.96%和 16.02%；净利润 41,073.68 万元，比去年同期增长 8.22%。扣除增发收购 3 个项目第四季度增加公司净利润 4,889.83 万元的影响，2006 年度公司合并净利润 38,242.08 万元，较去年同期增长 0.76%。

**(2) 公司主营业务及经营状况分析**

**① 主营业务分行业、产品情况表**

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
分行业						
电力行业	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	28.79	37.96	44.87	减少 3.32 个百分点
分产品						
电力产品	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	28.79	37.96	44.87	减少 3.32 个百分点

本公司 2006 年度主营业务收入 100%来自所属发电企业的发电收入。

2006 年度, 本公司主营业务收入较 2005 年增加 116,027 万元, 增长 37.96%, 扣除增发收购因素, 主营业务收入较去年同比增加 27,205 万元, 增长 8.90%, 主要原因是二次煤电联动调增电价和新机组投产。

2006 年度, 本公司主营业务成本较 2005 年增加 92,642 万元, 增长 44.87%, 扣除增发收购因素, 主营业务成本较去年同比增加 26,743 万元, 上升 12.95%, 主要原因是个别项目燃料成本增长较多以及新机组投产。

**② 主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
甘肃地区	1,681,499,592.97	1.60
云南地区	1,647,319,175.01	17.52
福建地区	529,223,246.03	*
广西地区	358,992,138.59	*

\*公司 2006 年 10 月 1 日完成增发收购, 故 2006 年福建地区、广西地区主营业务收入与去年同期不具可比性。

**(3) 报告期内公司资产构成发生重大变动的情况**

长期股权投资: 2006 年度期末数为 141,218 万元, 较 2005 年末 39,710 万元增加 101,508 万元, 增长 255.62%, 占总资产的比重由期初的 4.42%增至 8.21%, 主要原因是公司本年度增发收购了 3 个股权项目。

因公司 2006 年 10 月 1 日完成对增发项目的股权收购, 故 2006 年公司各项成本费用与去年同期不可比。

**(4) 公司现金流量情况分析**

单位:元 币种:人民币

一、经营活动产生的现金流量:	
现金流入小计	4,837,603,965.30
现金流出小计	3,296,809,347.58
经营活动产生的现金流量净额	1,540,794,617.72
二、投资活动产生的现金流量:	
现金流入小计	416,616,456.45
现金流出小计	3,162,093,435.92

投资活动产生的现金流量净额	-2,745,476,979.47
三、筹资活动产生的现金流量：	
现金流入小计	4,523,054,737.58
现金流出小计	2,968,188,520.87
筹资活动产生的现金流量净额	1,554,866,216.71
四、现金及现金等价物净增加额	350,183,854.96

公司 2006 年投资活动现金流出主要为增发收购三家公司股权、靖远三期建设及乌金峡水电站建设支付的现金；筹资活动产生的现金流入主要为增发新股募集资金和向金融机构借款。

### (5) 公司经营情况分析

2006 年，公司对内不断完善成本管理，对外积极开展电力营销，年度生产经营状况平稳，主要指标情况如下：

公司年度新增总装机 270 万千瓦、新增权益装机 125 万千瓦。其中，除扩建项目靖远三期新投产 1 台 30 万千瓦机组外，其余装机增加均来源于增发收购。

公司年度增加发电量 37.2 亿千瓦时、上网电量 35.39 亿千瓦时。主要为增发收购项目第四季度电量。

公司投资项目全年设备平均利用小时为 5850 小时，其中：火电设备平均利用小时 5911 小时，水电设备平均利用小时 5305 小时，均高于全国平均水平。

公司年度完成供电煤耗 346.37 克/千瓦时，与去年同比降低 3.67 克/千瓦时；完成综合厂用电率 4.88%，与去年同比增加 0.15%。

公司所属（控股）火电发电企业年度耗用原煤数量 1115.62 万吨，标煤单价实际完成 395.95 元/吨，比 2005 年增加 29.6 元/吨，其主要原因是个别项目煤价上涨所致。

由于煤电联动电价调整因素，公司 2006 年平均电价较去年同期提高 0.0084 元/千瓦时。

### (6) 主要控股和参股公司的经营情况

#### 1) 主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

控股公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
靖远二公司	发电	电力	70000	298661.83	28006.92
甘肃小三峡	发电	电力	24544	288404.34	22386.88
曲靖公司	发电	电力	100000	350244.03	8324.32
厦门华夏	发电	电力	47200	220236.11	3991.37
广西北海	发电	电力	50000	257576.42	6454.37

#### ①甘肃小三峡水电开发有限责任公司（“甘肃小三峡”）

甘肃小三峡为本公司控股企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 24544 万元，主要开发、建设并经营黄河流域的大峡、小峡和乌金峡等电力项目。其中：大峡水电站总装机 4×7.5 万千瓦，小峡水电站总装机 4×5.75 万千瓦，现已全部投产。乌金峡水电站正在建设中，装机规模为 4×3.5 万千瓦。

该公司 2006 年度完成发电量 28.12 亿千瓦时、上网电量 27.93 亿千瓦时，实现主营业务收入 630233.37 万元、主营业务利润 36544.09 万元、净利润 22386.88 万元。净利润同比增长 649 万元，增幅 2.9%。

#### ②靖远第二发电有限公司（“靖远二公司”）

靖远二公司为本公司控股中外合资企业，本公司持有其 50% 股权。该公司注册资本 70000 万元，主要从事火电项目的开发、建设和经营。电厂总装机 4×30 万千瓦，现已全部投产，其中：靖远三期工程 2×30 万千瓦分别投产于 2006 年 9 月和 2007 年 1 月。

该公司 2006 年度完成发电量 39.16 亿千瓦时、上网电量 37.29 亿千瓦时，实现主营业务收入 105126.59 万元、主营业务利润 35970.01 万元、净利润 28006.92 万元。净利润同比增长 2398 万元，增幅 9.36%，增长的主要原因是靖远三期 7# 机组 2006 年 9 月投产。

③国投曲靖发电有限公司（“曲靖公司”）

曲靖公司为本公司控股中外合资企业，本公司持有其 44% 股权。该公司注册资本 100000 万元，主要从事火电项目的开发、建设和经营。电厂总装机 4×30 万千瓦，现已全部投产。

该公司 2006 年度完成发电量 77.26 亿千瓦时、上网电量 72.67 亿千瓦时，实现主营业务收入 164731.92 万元、主营业务利润 26181.39 万元、净利润 8324.32 万元。净利润同期减少 426 万元，减幅 4.87%，减少的主要原因是煤炭价格上涨。

④厦门华夏国际电力发展有限公司（“厦门华夏”）

厦门华夏为本公司控股中外合作经营企业，本公司持有其 35% 的股权。根据合作合同和合作章程的有关规定，公司外方股东香港中银可以提前收回投资，合作期满后，华夏电力的全部资产归中方所有。因此，公司实际拥有该公司 46.6% 的权益资产，并按扣除外方分利后的 46.6% 分配红利。该公司注册资本 47200 万元，主要从事火电项目的开发、建设和经营。电厂总装机 4×30 万千瓦，现已全部投产，其中：二期 2×30 万千瓦分别投产于 2006 年 3 月和 2006 年 8 月。

公司自 2006 年 10 月 1 日起对该公司合并报表。该公司 2006 年 4 季度完成发电量 16.46 亿千瓦时、上网电量 15.12 亿千瓦时，实现主营业务收入 52922.32 万元、主营业务利润 12973.23 万元、净利润 3991.37 万元。

⑤国投北部湾发电有限公司（“广西北海”）

广西北海为本公司控股内资企业，本公司持有其 55% 的股权。该公司注册资本 50000 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂现有总装机 2×30 万千瓦，现已全部投产。

公司自 2006 年 10 月 1 日起对该公司合并报表。该公司 2006 年 4 季度完成发电量 12.30 亿千瓦时、上网电量 11.60 亿千瓦时，实现主营业务收入 35899.21 万元、主营业务利润 9753.87 万元、净利润 6454.37 万元。

2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

参股公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
徐州华润电力有限公司	发电	电力	40926.65	11749	28.60

①徐州华润电力有限公司（“徐州华润”）

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 82831 万元，主要以火电项目的开发、建设和经营为主。电厂一期装机 2×30 万千瓦、二期装机 2×30 万千瓦，已全部投产。

该公司 2006 年度完成发电量 64.95 亿千瓦时、上网电量 61.69 亿千瓦时，实现主营业务收入 194371.94 万元、主营业务利润 53086.68 万元、净利润 40926.65 万元。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

据中电联《2006 年全国电力工业统计快报》显示，2006 年全国新增装机超过 1 亿千瓦，其中火电新增装机 9000 万千瓦以上。截至 2006 年底，全国发电装机容量达到 62200 万千瓦，同比增长了 20.3%。发电设备平均利用小时为 5221 小时，同比降低 203 小时。其中，水电设备利用小时数为 3434 小时，同比降低 230 小时；火电设备利用小时为 5633 小时，同比降低 233 小时，全国供电紧张形势继续明显缓解。

预计 2007 年全社会用电量仍将保持较快增长，预计增速在 11%-12.2% 左右。同时，2007 年全国将新增发电装机 8000 万千瓦左右。随着供需形势的进一步缓和，全国发电设备年平均利用小时数将降至 4900-5000 小时，下降 220-320 小时，其中火电设备利用小时数将降至 5200-5300 小时，下降约 330-430 小时。2007 年全国电力供需保持基本平衡的态势，不会出现全国性电力过剩，部分电网略有剩余，主要集中在华北和华中地区；部分地区受来水、煤炭供应等不确定因素影响，仍可能出现局部供需紧张。

政策方面，国家、区域、省三级电力市场的建设持续推进，发电权有偿转让，上大压小，按照节能、环保、经济的原则，改进发电调度方式，通过对各类可调发电机组按能耗排序，以分省排序、区域内优化、区域间协调的方式实施优化配置等电力市场交易形式日渐丰富。我们认为，国家优化发电调度方式政策的实施，将使绝大部分地区大容量、高参数大机组的利用小时数保持稳定或略有下降，而容量小、参数低的机组将面临比较严峻的市场考验。总体来看，公司现有火电机组单机容量均为 30 万千瓦级以上，具有一定的市场竞争优势。

### (2) 未来机遇、发展战略和新年度经营计划

公司业务发展定位：作为控股股东国家开发投资公司目前在电力业务板块唯一的控股上市公司，公司始终专注于电力业务的发展，并将通过内生增长和外延扩张并重的方式，实现持续快速发展，把公司打造成为电力行业的绩优蓝筹上市公司。

公司经营思路：坚持“以发展为主题、以效益为中心、以提高竞争能力为重点，以实现股东价值最大化为根本”的经营理念。依托控股股东的资源优势，借助资本市场，推进和加快资产整合和重组并购步伐，不断强化水火互济、区域布局的竞争优势。在充分发挥投资控股管理优势的基础上，进一步加强专业化管理，形成项目管理和职能管理的点面结合、相互支撑的管理模式，促进公司持续健康发展。

公司 2007 年的经营目标：投资企业计划完成发电量 338.12 亿千瓦时。

### (3) 资金需求及使用计划

#### 1) 资本性支出计划

①增加甘肃小三峡水电开发有限责任公司资本金，投资建设乌金峡水电站。截至 2006 年底，该项目已注入资本金 2,500 万元，按资本金投入计划，2007 年公司将投入资本金 4,000 万元。

②增加靖远第二发电有限公司三期工程资本金。截至 2006 年底，公司已投入资本金 20,000 万元，预计 2007 年需投入 10,250 万元。

③增加厦门华夏国际电力有限公司二期工程资本金。预计 2007 年公司将投入 39,943 万元。

#### 2) 融资计划

根据以上资本性支出及其他对外投资需要，公司 2007 年预计需要资金 100,000 万元，公司主要依靠自有资金及融资解决。

### (4) 公司面临的主要风险因素分析

#### 1) 市场竞争

2007 年电力供应紧张的局面总体继续缓和，部分地区开始出现供大于求的局面。全国平均设备利用小时数将继续下降，按照节能、环保、经济的原则改进发电调度方式，增加了发电侧市场竞争的形式和内容。外部环境变化将进一步检验公司的利润增长潜力、成本控制能力和环保经济运行水平。

近年来，公司坚持扩建和收购的发展模式，保持了较快的装机规模增长速度，一定程度上缓解了由于煤炭成本上涨带来的利润降低风险。公司将继续做好项目储备，通过续建、收购、新项目开发等多种途径实现公司可持续发展目标。与此同时，公司基础管理水平也在不断提升。公司积极采取控制电煤采购成本、减少费用支出、加强基建管理、控制工程造价、降低运行成本等多项管理措施，不断增强公司的成本竞争能力。2007 年公司首次将节能降耗作为公司经营工作重点，并进一步加强市场营销理念，提高市场应变能力。

## 2) 煤炭供应及价格变化

电力煤炭成本在公司总成本中占有较大比重。近年来，国内煤炭需求量快速上升，促进煤炭产能的稳步增长，但是由于铁路运力制约和供应阶段性紧张导致的电煤价格高位运行，给公司带来相应的经营风险。

预计 2007 年：随着国家宏观调控成效的逐步显现，煤炭需求增幅将有所回落，2007-2008 年将是新增产能集中释放期，煤炭供应能力得到提高。但由于运力紧张和由于加强安全生产管理可能导致的成本增长和“两金一费”的征收，可能继续推动 2007 年煤炭价格上扬趋势。虽然煤电联动政策可以消化部分影响，但仍有部分成本需要企业自行承担。

为了合理控制燃料成本支出，公司一直以来强化燃料成本控制和电煤热值管理，除加大对发电煤耗、厂用电率、标煤单价等指标的考核力度外，针对可能出现的燃料供应风险，公司主动加强了与大型煤炭、石油供应企业和运输企业建立长期战略合作，以保障燃料供应；通过优化配煤方案，拓展煤种资源，在保证安全生产的前提下有效降低采购成本；通过加强电煤储备管理，依据季节、发电量等变化因素适时调整电煤储备，降低储备成本。2007 年公司将进一步加强电煤价格监督机制、严格执行入厂煤验收流程、不断改善煤场管理，控制发电成本，努力降低电煤供应紧张及煤价上涨对经营的影响。

## 3) 环保改造及费用支出

根据中央经济工作会议部署，2007 年 GDP 单位能耗作为国民经济重要的约束性指标，今后国家会在“节能、降耗、减排”工作中加大监督执行力度。

公司高度重视环保工作，在新建机组环保评价、投产机组达标排放等方面严格遵守国家相关政策。目前，公司新投产机组全部安装了脱硫设施，曲靖公司、广西北海、徐州华润一期机组脱硫改造均已列入工作日程（公司其他控股项目已满足环保要求），计划 2009 年底前全部建成投产。2006 年，公司投资企业共缴纳排污费 8770.10 万元，较 2005 年增加 4595 万元，脱硫技术改造支出约 12000 万元。

(5) 执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1) 根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》的规定，公司 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，在首次执行日应当对资产、负债和所有者权益按照新会计准则进行重新分类、确认和计量，调整如下：

①截至 2006 年 12 月 31 日，公司股权投资差额中属于同一控制下企业合并形成了一定数额的长期股权投资差额。根据新会计准则，公司将属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额摊余价值将调减期初留存收益。

②根据新会计准则要求，凡是资产账面价值与资产计税基础或负债账面价值与负债计税基础有差异的，要按照资产负债表债务法计算根据计算递延所得税资产或递延所得税负债，经测算，2007 年 1 月 1 日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债账面价值两项合计将调减期初留存收益。

③公司按照新会计准则的规定，将少数股东权益列入资产负债表股东权益项下。

④公司参股企业徐州华润（本公司持股 30%）和淮北国安（本公司持股 35%）股东权益的差异调节将增加股东权益。

2) 执行新会计准则后，由于会计政策、会计估计发生变更对公司财务状况和经营成果可能产生影

响的事项有：

①根据《企业会计准则第 6 号-长期股权投资》的规定，公司对子公司的长期股权投资由权益法改为成本法核算，此事项将减少母公司的投资收益，但不影响合并报表；同一控制下的企业合并形成的股权投资差额期初一次性调整期初留存收益，不再进行摊销，此事项将增加母公司和合并报表的净利润。

②根据《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，公司对于为购建符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额进行资本化处理；对于为购建符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定的利息金额予以资本化。此事项将对公司的净利润和资产总额产生影响。

③根据《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》有关规定，企业为职工缴纳的五险一金，应当在职工为其服务的会计期间，根据工资总额的一定比例，分别计入生产成本、在建工程、当期损益。此事项主要使损益表列示发生变化。

④根据《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定，公司将现行政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法，此事项将会影响公司的当期所得税费用，从而影响公司净利润和股东权益。

3) 上述差异和影响事项可能因财政部对新会计准则的进一步解释而进行调整。

## (二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 1,852,991,411.29 元，比上年增加 1,827,991,411.29 元，增加的比例为 7,311.97%。增加的投资额主要用于增发收购和对下属投资企业进行增资。

### 1、募集资金使用情况

公司 2006 年增发募集资金净额 1,430,536,773.84 元，本年度已全部使用。

### 2、承诺项目使用情况

单位：元 币种：人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
厦门华夏国际电力发展有限公司	814,693,943.40	否	814,693,943.40	---	18,599,770.20	是	是
国投北部湾发电有限公司	208,119,207.60	否	213,459,293.59	---	35,499,051.90	是	是
淮北国安电力有限公司	499,398,174.30	否	499,398,174.30	---	-5,200,552.65	是	是
合计	1,522,211,325.30	/	1,527,551,411.29	---	48,898,269.44	/	/

1) 厦门华夏国际电力发展有限公司

该项目拟投入 814,693,943.40 元, 实际投入 814,693,943.40 元, 已投产。

2) 国投北部湾发电有限公司

该项目拟投入 208,119,207.60 元, 实际投入 213,459,293.59 元, 已投产。

3) 淮北国安电力有限公司

该项目拟投入 499,398,174.30 元, 实际投入 499,398,174.30 元, 已投产。

3、非募集资金项目情况

报告期内, 公司非募集资金主要用于项目资本金。具体投资情况如下:

①甘肃小三峡水电开发有限责任公司乌金峡水电站资本金。报告期内公司投入 2500 万元。乌金峡水电站仍在建设中。

②靖远第二发电有限公司三期工程资本金。报告期内公司投入 20000 万元。目前靖远三期已全部投产。

③国投曲靖发电有限责任公司二期工程资本金。报告期内公司投入 9000 万元。截至 2006 年底, 公司累计向曲靖二期出资 17600 万元, 已完成全部出资。曲靖二期已于 2004 年全部投产。

④徐州华润电力有限公司二期工程资本金。报告期内公司投入 1044 万元。徐州华润二期已于 2004 年全部投产。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2006 年 1 月 5 日召开第六届第十三次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 1 月 6 日的《中国证券报》。

(2) 公司于 2006 年 2 月 8 日召开第六届第十四次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 2 月 9 日的《中国证券报》。

(3) 公司于 2006 年 4 月 10 日召开第六届第十五次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 4 月 11 日的《中国证券报》。

(4) 公司于 2006 年 4 月 21 日召开第六届第十六次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的《中国证券报》。

(5) 公司于 2006 年 6 月 8 日召开第六届第十七次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 6 月 9 日的《中国证券报》。

(6) 公司于 2006 年 8 月 15 日召开第六届第十八次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 8 月 16 日的《中国证券报》。

(7) 公司于 2006 年 8 月 28 日召开第六届第十九次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的《中国证券报》。

(8) 公司于 2006 年 9 月 19 日召开第六届第二十次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 9 月 20 日的《中国证券报》。

(9) 公司于 2006 年 10 月 20 日召开第六届第二十一次会议董事会会议, 决议公告刊登在 2006 年 10 月 23 日的《中国证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2006 年 3 月 13 日, 公司 2005 年度股东大会审议通过了《公司 2005 年度利润分配预案》。公司以 2005 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 1.3 元(含税), 共计分配利润 73,253,914.76 元, 尚余未分配利润 331,115,559.19 元结转以后年度分配。本次派送现金红利的股权登记日为 2006 年

4 月 20 日, 除息日为 2006 年 4 月 21 日, 红利发放日为 2006 年 4 月 27 日。

(2) 2006 年 6 月 24 日, 公司 2006 年第二次临时股东大会通过《关于延长增发 A 股决议有效期的议案》。2006 年 7 月 5 日中国证监会以证监发行字(2006)32 号《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司增发股票的通知》核准了公司增发方案。2006 年 7 月 12 日公司顺利实施增发并募集资金 14.55 亿元。增发收购项目《股权转让协议》生效条件具备后, 双方确定 2006 年 10 月 1 日为交割日, 自该日起公司厦门华夏、广西北海进行合并报表, 并对厦门华夏、淮北国安、广西北海行使相应的股东权利。增发收购项目股权转让过户手续已全部完成。

公司股东大会作出的各项决议, 董事会均已遵照执行。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健华证中洲(北京)会计师事务所审计, 2006 年度公司实现净利润(合并报表)410,736,833.61 元。根据《公司法》和本公司章程规定, 提取法定盈余公积 39,202,526.14 元, 提取职工奖励及福利基金 18,711,572.21 元, 加上年初未分配利润 404,369,473.95 元, 本年度可供股东分配的利润为 757,192,209.21 元, 其中已分配 73,253,914.76 元, 年末未分配利润 683,938,294.45 元。

考虑新会计准则相关追溯调整事项对公司未分配利润和资本公积的影响, 根据监管部门的有关规定, 为避免利润分配方案实施后, 公司 2007 年财务报表未分配利润和资本公积期初数出现负数的现象, 公司本年度拟以 2006 年末总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发红利 1.80 元(含税), 共计分配利润 146,428,497.36 元。

以上利润分配预案还须股东大会审议批准。

#### (六) 其他披露事项

2007 年公司新增《证券时报》为公司年度信息披露报纸, 公司 2007 年信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》2 家。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、2006 年 2 月 7 日, 公司召开第六届监事会第四次会议, 审议通过了《公司 2006 年度监事会工作报告》、《公司 2006 年年度报告正文及摘要》, 研究了公司监事会 2007 年度工作安排。

2、2006 年 4 月 10 日, 公司召开第六届监事会第五次会议, 审议通过了《关于修改公司监事会议事规则的议案》。

3、2006 年 8 月 14 日, 公司召开第六届监事会第六次会议, 审议通过了《公司 2006 年中期报告全文及摘要》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2006 年 7 月 12 日，公司增发 2.5 亿人民币普通股（A 股），募集资金 14.55 亿元，用于收购厦门华夏 35%的股权、淮北国安 35%的股权及广西北海 55%的股权。增发募集资金的实际用途与公司招股意向书中承诺用途一致，所募集资金已全部投入完毕。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司实施了增发收购资产交易行为。2006 年 6 月 8 日、2006 年 6 月 24 日公司第六届董事会第十七次会议、公司第二次临时股东大会相继审议通过了《关于延长增发 A 股决议有效期的议案》。2006 年 7 月 5 日中国证监会证监发行字（2006）32 号《关于核准国投华靖电力控股股份有限公司增发股票的通知》核准了公司增发方案。公司于 2006 年 7 月 12 日实施增发并募集资金 14.55 亿元。增发收购项目《股权转让协议》生效条件具备后，公司确定 2006 年 10 月 1 日为交割日，自该日起厦门华夏、广西北海进行合并报表，并对厦门华夏、淮北国安、广西北海行使相应的股东权利。监事会认为：上述收购股权的交易价格均以资产评估机构评估价值为基础、双方协商一致确定，交易价格合理，未发现内幕交易及损害股东利益的情况。

报告期内，公司无出售资产的交易行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司监事会对上述增发收购资产的行为，以及公司第六届董事会第十七次会议审议通过的《关于向国家开发投资公司申请借款的议案》等关联交易进行了监督。监事会认为：在上述关联交易所涉及的各项安排中，交易双方遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，未发现损害股东利益的行为。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1) 2006 年 10 月 1 日，本公司向公司控股股东国家开发投资公司购买厦门华夏 35%股权，该资产的帐面价值为 378,633,298.12 元，评估价值为 814,286,800.00 元，实际购买金额为 814,286,800.00 元。本次收购价格的确定依据是评估价值。收购已完成。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 18,599,770.20 元。

2)、2006 年 10 月 1 日，本公司向公司控股股东国家开发投资公司购买淮北国安 35%股权，该资产的帐面价值为 306,246,185.00 元，评估价值为 499,148,600.00 元，实际购买金额为 499,148,600.00 元。本次收购价格的确定依据是评估价值。收购已完成。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为-5,200,552.65 元。

3)、2006 年 10 月 1 日，本公司向公司控股股东全资子公司国投电力公司购买北部湾公司 55%股权，该资产的帐面价值为 135,377,000.00 元，评估价值为 208,015,200.00 元，实际购买金额为 213,459,293.59 元。本次收购价格的确定依据是评估价值。收购已完成。该资产自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润为 35,499,051.90 元。

上述股权转让过户手续已全部完成。公司分别于 2006 年 6 月 25 日、2006 年 7 月 10 日、2006 年 7 月 12 日、2006 年 7 月 24 日、2006 年 10 月 11 日在《中国证券报》上对上述增发收购相关情况进行披露。自 2006 年 10 月 1 日至报告期末，厦门华夏、淮北国安、广西北海合计增加净利润 4,889.83

万元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向公司控股股东国家开发投资公司收购厦门华夏 35%股权，交易的金额为 814,286,800.00 元。定价的原则是评估价格。

2)、本公司向公司控股股东国家开发投资公司淮北国安 35%的股权，交易的金额为 499,148,600.00 元。定价的原则是评估价格。

3)、本公司向控股股东全资子公司国投电力公司收购北部湾 55%的股权，交易的金额为 213,459,293.59 元。定价的原则是评估价格。

关联股权转让细节详见重要事项（二）和财务报告（八）.5。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
国家开发投资公司	控股股东			79,202,737.14	79,202,737.14
国投电力公司	股东的子公司			184,641,787.30	274,641,787.30
厦门国际信托投资公司	其它关联关系			40,000,000.00	40,000,000.00
甘肃省电力投资公司	其它关联关系			61,753,725.00	184,803,725.00
国投信托投资公司	股东的子公司			405,000,000.00	575,000,000.00
甘肃省电力公司	其它关联关系	2,225,915,077.26	323,624,675.62	11,202,902.97	54,892,902.97
福建投资开发有限公司	其它关联关系			85,926,088.06	85,926,088.06
广西投资集团有限公司	其它关联关系			32,203,384.76	32,203,384.76
龙源电力集团	其它关联关系			21,468,923.17	21,468,923.17
福建省电力有限公司	其它关联关系	849,234,287.81	165,382,876.26		
云南电网公司	其它关联关系	1,948,926,501.04	195,882,690.35		
徐州华润电力有限公司	合营公司	63,000,000.00	63,000,000.00		
合计	/	5,087,075,866.11	747,890,242.23	516,399,548.40	773,139,548.40

关联债权债务形成原因：主要是由于日常经营性往来和上市公司收购相关股权项目。

(四) 托管情况

公司与国家开发投资公司全资子公司国投电力公司于 2004 年 4 月 16 日签署《国投电力公司与国投华靖电力控股股份有限公司委托管理协议》，国投电力公司将厦门华夏国际电力发展有限公司等 7 个企业的股权委托公司管理。委托管理的具体内容包括：（1）委派股东代理人参加受托管理公司的股东会议、依照委托方所持有的股份份额行使表决权；（2）根据受托管理公司章程的规定代表委托方提名的董事、监事及高级管理人员的候选人；（3）委托管理公司的利润分配、增资、委托贷款、合并、分立、改组改制等事宜。托管的期限为 2004 年 4 月 16 日至 2007 年 4 月 16 日，管理费用为每年人民币 280 万元。

2006 年 7 月 6 日，公司与国投电力公司签署了《委托管理协议之补充协议》，国投电力公司将国投云南大朝山水电有限责任公司等 3 个项目的股权委托给我公司管理，并将向我公司支付的管理费相应调整为每年人民币 400 万元

本报告期公司已收取管理费 400 万元；截止 2006 年 12 月 31 日，公司累计收取委托管理费 890 万元。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

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

(七) 担保情况

根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2006 年年度报告工作的通知》，对照中国证券监督管理委员会（证监发[2005]120 号）《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，以及天健华证中洲会计师事务所天健华证中洲审(2007)GF 字第 010004 号《国投华靖电力控股股份有限公司 2005 年度会计报表的审计报告》及天健华证中洲审(2007)特字第 010069 号《关于对国投华靖电力控股股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的专项审核说明》，公司独立董事对公司关联方资金往来及对外担保情况进行了核查。截至 2006 年 12 月 31 日，除经营性资金往来外，公司不存在违反上述规定的行为，公司对控股股东及关联方无担保事项。除经营性资金往来外，公司的控股股东及其他关联方不存在占用公司资金的行为。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
国家开发投资公司	在股权分置改革中承诺：原持有的公司股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让；	截至本报告期末该承诺一	

	因收购中国石化集团湖北石油总公司、中国石化销售中南公司、武汉京昌商贸发展中心等 3 家公司股份而增持的公司股份自获得上市流通权之日起，在 36 个月内也不上市交易或转让。该承诺期限止于 2008 年 8 月 9 日。	直履行。	
--	--	------	--

(十一)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，公司支付其上一年度审计工作的酬金为 40 万元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 5 年审计服务。

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

(十三)其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

1、 公司主要内部控制制度

1) 法人治理结构

公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《总经理工作细则》等法人治理结构方面的规范制度，并严格遵照实施，促进了公司法人治理结构的完善和规范运作。

2) 财务管理制度

为加强公司财务管理和资金管理，有效筹集和安排资金，保证资金安全，公司认真执行国家财经政策及相关法律法规制度，严格按照《会计法》、《企业会计制度》以及企业会计准则的规定处理会计事项，制定了《财务管理制度》、《财务收支管理与审批办法》、《对外投资管理制度》、《短期投资管理制度》及《担保管理制度》等，对资金管理、资产管理、财务管理体制、财务核算、对外投资、成本费用管理、收入和分配的管理、财务报告、对外担保等进行了明确的规定，保证了各项资金的安全运作。公司严格财经纪律，加强会计监督，制定了《全面预算管理办法》，认真编制全面预算，规范各种费用开支标准，严格成本管理和考核，同时加强了预算编制、预算实施过程分析和监控，有效地规范了预算全过程管理。

3) 经营管理制度

公司历来重视对控股和参股投资企业的管理，制定了《子公司管理制度》、《控股项目工程招标管理指导意见》和《同业对标指标体系》，不断加强和完善项目专业化管理和职能管理，保证了对外股权投资的安全可控。公司制定了一系列有关生产经营的管理办法和指导意见，包括《安全生产工作规定》、《发电生产事故调查规程》、《防止发电生产重大事故预防措施》、《控股项目基建期工程安全、健康与环境管理办法》、《关于基建期组织机构设置及人员定编管理指导意见》等，有效地促进了各项工作的开展。

4) 信息披露管理制度

为做到管理透明、充分披露、规范发展，根据有关法律、法规以及公司章程的要求，公司制订了《信息披露制度》和《重大信息内部报告暂行办法》。制度中对公司信息披露的范围和内容、信息披

露的程序、责任划分、保密措施以及控股投资企业的内部信息报告责任人和内容等均作出了规定，对公司的经营管理、规范运作以及保护投资者权益产生了积极影响。

## 2、 控制系统

公司设立了董事会审计委员会，对董事会负责，同时配合监事会的审计工作。在公司内部还设立了内部审计岗位，对公司及下属投资企业的经营过程、经营结果进行合规性审计，对实施过程控制进行专项审计。公司制定了《内部审计制度》，并且为了规范关联交易，专门制定了《关联交易管理制度》，加强了对公司财务监督的检查力度，有效地降低了公司的经营和财务管理风险，提高了科学决策力度，保障了股东的合法权益。

公司董事会认为：公司建立了比较完整的内部控制制度体系，相关制度覆盖了公司经营活动和内部管理的各个方面和环节，并且得到了有效执行。公司内部控制制度能够有效地保证公司资产的安全，保证公司会计资料的真实、完整，防止并及时发现、纠正错误和舞弊行为。能够保证公司各项经营活动遵循国家的法律、法规和公司的规章制度。随着公司生产经营活动的进一步发展，公司将根据需要进行进一步完善和补充内部控制制度，使内部控制制度发挥更大作用。

## 十一、财务会计报告

### (一) 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会计报表,包括 2006 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表, 2006 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, 2006 年度的合并现金流量表和母公司现金流量表以及会计报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是国投华靖电力控股股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，国投华靖电力控股股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，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 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司      中国注册会计师：乐超军

中国 北京      中国注册会计师：叶金福

2007 年 3 月 22 日

### (二) 财务报表

**资产负债表**  
2006 年 12 月 31 日

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	(六).1	(七).1	507,948,275.59	157,764,420.63	13,837,791.42	30,433,186.58
短期投资						
应收票据	(六).2		83,668,360.10	35,000,000.00		
应收股利	(六).3		63,000,000.00	53,304,000.00	128,599,487.47	53,304,000.00
应收利息						
应收账款	(六).4	(七).2	755,236,716.35	352,811,804.73		
其他应收款	(六).5	(七).3	73,249,716.89	9,323,501.67	381,595,663.44	187,318,998.56
预付账款	(六).6	(七).4	185,954,725.22	60,438,033.83	2,999,980.00	4,480.00
应收补贴款						
存货	(六).7		234,046,706.28	109,130,091.06		
待摊费用				279,845.05		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,903,104,500.43	778,051,696.97	527,032,922.33	271,060,665.14
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	(六).8	(七).5	1,412,186,711.34	397,104,587.04	3,278,779,564.20	1,421,544,843.93
长期债权投资						
长期投资合计	(六).8	(七).5	1,412,186,711.34	397,104,587.04	3,278,779,564.20	1,421,544,843.93
其中：合并价差(贷差以“-”号)	(六).8		587,357,249.42	107,216,968.36		

表示，合并报表填列)						
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	(六).8		189,045,035.65	857,764.96		
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	(六).9	(七).6	19,535,804,424.25	10,523,110,434.57	6,099,526.94	6,092,816.94
减：累计折旧	(六).9	(七).6	7,450,561,399.92	3,935,164,620.34	2,485,252.99	1,545,105.61
固定资产净值	(六).9	(七).6	12,085,243,024.33	6,587,945,814.23	3,614,273.95	4,547,711.33
减：固定资产减值准备			8,206,496.36			
固定资产净额	(六).9	(七).6	12,077,036,527.97	6,587,945,814.23	3,614,273.95	4,547,711.33
工程物资	(六).10		118,097,082.80	19,931,285.66		
在建工程	(六).11		1,426,774,902.67	1,055,711,299.78		
固定资产清理						
固定资产合计			13,621,908,513.44	7,663,588,399.67	3,614,273.95	4,547,711.33
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	(六).12		107,748,067.57	17,255,490.59	49,974.84	122,342.46
长期待摊费用	(六).13		166,254,688.37	136,916,476.79		
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			274,002,755.94	154,171,967.38	49,974.84	122,342.46
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			17,211,202,481.15	8,992,916,651.06	3,809,476,735.32	1,697,275,562.86

<b>负债及 股东权 益：</b>						
<b>流动负 债：</b>						
短期借 款	(六) . 14		1,964,000,000.00	657,000,000.00	405,000,000.00	290,000,000.00
应付票 据						
应付账 款	(六) . 15		413,939,732.83	278,027,652.87		
预收账 款				12,677.20		
应付工 资	(六) . 16		25,037,609.58	9,533,514.78	8,102,422.61	1,491,440.51
应付福 利费			30,966,591.96	10,109,068.48	532,609.32	704,591.81
应付股 利	(六) . 17		182,491,298.96	76,690,000.00		
应交税 金	(六) . 18		100,605,162.56	53,609,274.86	43,095.47	9,844,413.90
其他应 交款	(六) . 19		2,815,421.08	294,951.42		11,530.00
其他应 付款	(六) . 20		1,076,426,672.05	167,935,334.76	266,281,776.25	15,852,165.45
预提费 用	(六) . 21		35,964,330.44	6,192,441.83	1,069,490.00	375,000.00
预计负 债	(六) . 22			9,562,432.50		
一年内 到期的 长期负 债	(六) . 23		633,000,000.00	710,860,000.00		
其他流 动负债						
流动负 债合计			4,465,246,819.46	1,979,827,348.70	681,029,393.65	318,279,141.67
<b>长期负 债：</b>						
长期借 款	(六) . 24		7,606,230,000.00	4,501,180,000.00		
应付债 券						
长期应 付款						
专项应 付款	(六) . 25		12,438,397.00	7,288,397.00		
其他长 期负债						
长期负 债合计			7,618,668,397.00	4,508,468,397.00		
<b>递延税 项：</b>						
递延税 款贷项						

负债合计			12,083,915,216.46	6,488,295,745.70	681,029,393.65	318,279,141.67
少数股东权益 (合并报表填列)			1,998,839,923.02	1,125,624,484.17		
<b>所有者权益 (或股东权益):</b>						
实收资本(或股本)	(六).26		813,491,652.00	563,491,652.00	813,491,652.00	563,491,652.00
减:已归还投资						
实收资本(或股本)净额			813,491,652.00	563,491,652.00	813,491,652.00	563,491,652.00
资本公积	(六).27		1,400,250,172.71	219,570,598.87	1,400,250,172.71	219,570,598.87
盈余公积	(六).28		230,767,222.51	191,564,696.37	214,904,657.65	175,702,131.52
其中:法定公益金				88,641,728.51		88,641,728.51
减:未确认投资损失 (合并报表填列)						
未分配利润	(六).29	(七).7	683,938,294.45	404,369,473.95	699,800,859.31	420,232,038.80
拟分配现金股利			146,428,497.36	73,253,914.76	146,428,497.36	73,253,914.76
外币报表折算差额 (合并报表填列)						
股东权益合计			3,128,447,341.67	1,378,996,421.19	3,128,447,341.67	1,378,996,421.19
负债和股东权益总计			17,211,202,481.15	8,992,916,651.06	3,809,476,735.32	1,697,275,562.86

公司法定代表人:冯士栋 总经理:胡刚 财务负责人:兰如达 财会部经理:牛月香

利润及利润分配表

2006 年 1-12 月

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	(六).30		4,217,034,152.60	3,056,764,453.00		
减：主营业务成本	(六).30		2,991,212,940.29	2,064,789,244.80		
主营业务税金及附加	(六).31		11,595,240.35	10,353,101.16		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			1,214,225,971.96	981,622,107.04		
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	(六).32		10,141,357.16	5,186,118.99	3,780,000.00	6,993,000.00
减：营业费用			10,928,492.16	10,374,715.28	6,182,878.60	9,641,675.94
管理费用			136,723,054.76	81,930,840.45	19,608,269.56	15,659,107.35
财务费用	(六).33	(七).8	336,720,883.55	293,454,570.98	11,469,556.30	11,214,634.88
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			739,994,898.65	601,048,099.32	-33,480,704.46	-29,522,418.17
加：投资收益(损失以“-”号填列)	(六).34	(七).9	91,896,385.17	128,703,469.58	425,481,963.02	398,811,563.20
补贴收入						
营业外收入	(六).35		371,584.20	201,451.11	24,002.85	
减：营业外支出	(六).36		9,313,940.48	20,638,940.56		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			822,948,927.54	709,314,079.45	392,025,261.41	369,289,145.03
减：所得税	(六).37		72,887,391.09	49,165,691.29		
减：少数股东损益(合并报表填列)			339,324,702.84	280,615,690.88		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			410,736,833.61	379,532,697.28	392,025,261.41	369,289,145.03
加：年初未分配利润			404,369,473.95	428,568,691.87	420,232,038.80	444,431,256.72

其他转入						
六、可供分配的利润			815,106,307.56	808,101,389.15	812,257,300.21	813,720,401.75
减：提取法定盈余公积			39,202,526.14	36,928,914.50	39,202,526.14	36,928,914.50
提取法定公益金				18,464,457.25		18,464,457.25
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)			18,711,572.21	10,243,552.25		
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			757,192,209.21	742,464,465.15	773,054,774.07	758,327,030.00
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			73,253,914.76	338,094,991.20	73,253,914.76	338,094,991.20
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			683,938,294.45	404,369,473.95	699,800,859.31	420,232,038.80
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：冯士栋 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

**现金流量表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			4,810,550,059.72	
收到的税费返还			536,636.43	
收到的其他与经营活动有关的现金	(六).38		26,517,269.15	10,863,217.55
经营活动现金流入小计			4,837,603,965.30	10,863,217.55
购买商品、接受劳务支付的现金			2,197,233,028.09	
支付给职工以及为职工支付的现金			242,235,683.71	8,867,970.98
支付的各项税费			761,330,566.94	14,840,068.20
支付的其他与经营活动有关的现金	(六).39		96,010,068.84	27,176,370.62
经营活动现金流出小计			3,296,809,347.58	50,884,409.80
经营活动产生的现金流量净额			1,540,794,617.72	-40,021,192.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			123,000,000.00	275,888,310.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			15,715,015.02	
收到的其他与投资活动有关的现金	(六).40		277,901,441.43	
投资活动现金流入小计			416,616,456.45	275,888,310.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,181,633,435.92	6,710.00
投资所支付的现金			1,980,460,000.00	1,710,460,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			3,162,093,435.92	1,710,466,710.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,745,476,979.47	-1,434,578,399.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			2,346,301,288.00	1,434,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			372,022,000.00	
借款所收到的现金			2,176,462,142.00	405,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			291,307.58	
筹资活动现金流入小计			4,523,054,737.58	1,839,250,000.00
偿还债务所支付的现金			2,328,736,009.03	290,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			636,465,393.46	88,793,321.23
其中：支付少数股东的股利			171,459,493.55	
支付的其他与筹资活动有关的现金	(六).41		2,987,118.38	2,452,482.60

其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		2,968,188,520.87	381,245,803.83
筹资活动产生的现金流量净额		1,554,866,216.71	1,458,004,196.17
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		350,183,854.96	-16,595,395.16
<b>补充材料</b>			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		410,736,833.61	392,025,261.41
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		339,324,702.84	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		5,285,403.69	
固定资产折旧		762,117,461.04	940,147.38
无形资产摊销		2,792,225.98	72,367.62
长期待摊费用摊销		14,340,736.26	
待摊费用减少(减：增加)		1,278,216.28	
预提费用增加(减：减少)		4,232,952.11	-320,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		1,624,763.39	
固定资产报废损失		7,142,262.83	
财务费用		344,319,993.84	22,476,346.90
投资损失(减：收益)		-91,896,385.17	-425,481,963.02
递延税款贷项(减：借项)		741,333.11	
存货的减少(减：增加)		30,106,895.21	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-775,900,750.02	-207,465,868.17
经营性应付项目的增加(减：减少)		484,547,972.72	177,732,515.63
其他(预计负债的增加)			
经营活动产生的现金流量净额		1,540,794,617.72	-40,021,192.25
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		507,948,275.59	13,837,791.42
减：现金的期初余额		157,764,420.63	30,433,186.58
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		350,183,854.96	-16,595,395.16

公司法定代表人：冯士栋 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

**合并资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	1,831,795.72	13,482,942.38		1,120,000.00	1,120,000.00	14,194,738.10
其中：应收账款	2		8,102,973.68				8,102,973.68
其他应收款	3	1,831,795.72	5,379,968.70		1,120,000.00	1,120,000.00	6,091,764.42
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7		12,289,733.62		351,547.89	351,547.89	11,938,185.73
其中：库存商品	8						
原材料	9		12,289,733.62		351,547.89	351,547.89	11,938,185.73
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13		8,206,496.36				8,206,496.36
其中：房屋、建筑物	14		8,206,496.36				8,206,496.36
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：冯士栋      总经理：胡刚      财务负责人：兰如达      财会部经理：牛月香

**母公司资产减值准备明细表**  
2006 年 1-12 月

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	-	-	-	-	-	-
其中：应收账款	2	-	-	-	-	-	-
其他应收款	3	-	-	-	-	-	-
二、短期投资跌价准备合计	4	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	5	-	-	-	-	-	-
债券投资	6	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	7	-	-	-	-	-	-
其中：库存商品	8	-	-	-	-	-	-
原材料	9	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	10	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	11	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	12	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	13	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	14	-	-	-	-	-	-
机器设备	15	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备合计	16	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	17	-	-	-	-	-	-
商标权	18	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备合计	19	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备合计	20	-	-	-	-	-	-
九、总计	21	-	-	-	-	-	-

公司法定代表人：冯士栋

总经理：胡刚

财务负责人：兰如达

财会部经理：牛月香

### 股东权益增减变动表

编制单位：国投华靖电力控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2006 年度	2005 年度
一、股本		
年初余额	563,491,652.00	563,491,652.00
本年增加数	250,000,000.00	
本年减少数		
年末余额	813,491,652.00	563,491,652.00
二、资本公积		
年初余额	219,570,598.87	218,910,598.87
本年增加数	1,180,679,573.84	660,000.00
本年减少数		
其中：转增股本		
年末余额	1,400,250,172.71	219,570,598.87
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	102,922,967.86	65,994,053.36
本年增加数	127,844,254.65	36,928,914.50
其中：从净利润中提取数	39,202,526.14	36,928,914.50
其中：法定盈余公积	39,202,526.14	36,928,914.50
任意盈余公积		
本年减少数		
年末余额	230,767,222.51	102,922,967.86
其中：法定盈余公积	230,767,222.51	100,538,780.63
四、法定公益金		
年初余额	88,641,728.51	70,177,271.26
本年增加数		18,464,457.25
其中：从净利润中提取数		18,464,457.25
本年减少数	88,641,728.51	
年末余额	-	88,641,728.51
五、未分配利润		
年初未分配利润	404,369,473.95	428,568,691.87
弥补亏损		
本年净利润	410,736,833.61	379,532,697.28
本年利润分配	131,168,013.11	403,731,915.20
年末未分配利润	683,938,294.45	404,369,473.95

公司法定代表人：冯士栋 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	38.81	57.13	1.493	1.819
营业利润	23.65	34.81	0.910	1.108
净利润	13.13	19.32	0.505	0.615
扣除非经常性损益后的净利润	13.24	19.49	0.509	0.621

### 新旧会计准则股东权益差异调节表

#### 重要提示

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称“新会计准则”），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称“差异调节表”）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

会计师事务所对新旧会计准则股东权益差异调节表的审阅意见

### 股东权益调节表审阅报告

天健华证中洲审(2007)阅字第 010004 号

国投华靖电力控股股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的国投华靖电力控股股份有限公司（以下简称国投华靖公司）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发〔2006〕136 号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是国投华靖公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表中重要提示所述：差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司

中国 北京

中国注册会计师：乐超军

中国注册会计师：叶金福

2007 年 3 月 22 日

股东权益调节表

单位:元 币种:人民币

项目	注释	项目名称	金额
	*1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	3,128,447,341.67
1		长期股权投资差额	-587,357,249.42
	*2	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-587,357,249.42
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的收益	
11		衍生金融工具	
12	*3	所得税	-11,073,795.53
14	*4	少数股东权益	1,985,990,290.03
13	*5	其他	638,732.79
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	4,516,645,319.54

公司法定代表人：冯士栋 总经理：胡刚 财务负责人：兰如达 财会部经理：牛月香

编制目的

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号，以下简称“通知”），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度（合并）财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据的原则为：子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

主要项目附注

\*1 2006 年 12 月 31 日合并股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行《企业会计准则》和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的 2006 年 12 月 31 日（合并）资产负债表。该报表业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司审计，并出具了天健华证中洲审(2007)GF 字第 010004 号的标准无保留审计报告。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

\*2 长期股权投资差额

项目	序号	金额	调节性质	期初留存收益调整数
同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额	1	1,288,001.04	调减期初留存收益	-1,288,001.04
	2	5,836,253.32		-5,836,253.32
	3	93,437,083.65		-93,437,083.65
	4	410,665,675.17		-410,665,675.17
	5	76,130,236.25		-76,130,236.25
	合计	587,357,249.42	合计	-587,357,249.42

2006 年 12 月 31 日，本公司因同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额共 5 项，金额合计 587,357,249.42 元；根据 38 号准则于 2007 年 1 月 1 日将上述借方差额冲销，相应调减期初留存收益。

\*3 所得税

项目	金额	期初留存收益调整数
递延所得税资产	2,535,598.34	2,535,598.34
递延所得税负债	13,609,393.87	-13,609,393.87

2007 年 1 月 1 日，本公司递延所得税资产账面价值 2,535,598.34 元，相应调增期初留存收益；本公司递延所得税负债账面价值 13,609,393.87 元，相应调减期初留存收益；两项合计调减期初留存收益 11,073,795.53 元。

\*4 少数股东权益

项目	金额
2006 年 12 月 31 日少数股东权益（现行会计准则）	1,998,839,923.02
加：靖远第二发电有限公司少数股东权益的差异调节数	149,949.57
甘肃小三峡水电开发有限责任公司少数股东权益的差异调节数	-
国投曲靖发电有限公司少数股东权益的差异调节数	-388,080.00
厦门华夏国际电力发展有限公司少数股东权益的差异调节数	-13,401,415.13
国投北部湾发电有限公司少数股东权益的差异调节数	789,912.57
2007 年 1 月 1 日少数股东权益（新会计准则）	1,985,990,290.03

2006 年 12 月 31 日，本公司各子公司少数股东权益（现行会计准则）合计 1,998,839,923.02 元；根据各子公司新旧会计准则股东权益差异调节数和少数股东的持股比例，少数股东权益差异调整数为 -12,849,632.99 元；调整后 2007 年 1 月 1 日少数股东权益为 1,985,990,290.03 元。

\*5 其它

主要是参股公司股东权益变动对本公司的影响，其中徐州华润电力有限公司股东权益的差异调节影响数（本公司持股比例 30%）412,629.12 元，淮北国安电力有限公司股东权益的差异调节影响数（本公司持股比例 35%）226,103.67 元，两者合计影响 638,732.79 元。

## 公司概况

国投华靖电力控股股份有限公司（以下简称“本公司”）是由中国石化湖北兴化股份有限公司（以下简称“湖北兴化”）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设立的股份有限公司。

湖北兴化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人股票。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。湖北兴化上市日注册资本为 58,332,469 元，经多次利润分配送红股，以资本公积金派送红股及配股等，注册资本增至 281,745,826 元。

2000 年 2 月 28 日，经国家财政部财管字【2000】34 号文件批准，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湖北兴化的第一大股东。

2002 年 4 月 28 日，湖北兴化与国开投公司签订《资产置换协议》，湖北兴化以所拥有的全部资产与全部负债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”）、靖远第二发电有限公司（以下简称“靖远公司”）、徐州华润电力有限公司（以下简称“徐州华润公司”）的权益性资产进行整体置换；同日，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》，将其持有的湖北兴化全部股权转让予国开投公司。上述资产置换与股份转让互为条件。经国家财政部财企【2002】193 号文的批准，并经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的要约收购义务，《股份转让协议》于 2002 年 9 月 30 日生效，置换资产也于同日完成交割。至此，国开投公司成为湖北兴化第一大股东，湖北兴化的经营范围由石油行业转为电力行业。

湖北兴化于 2002 年 12 月变更工商注册地为甘肃省兰州市，公司名称变更为国投华靖电力控股股份有限公司。

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

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

2005 年 8 月，经 2005 年第二次临时股东大会审议通过，并经国务院国资委国资产权[2005]751 号文《关于国投华靖电力控股股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》批复同意，本公司实施了股权分置改革。具体方案为：以本公司总股本 563,491,652 股，流通股 214,633,970 股为基数，由非流通股股东共支付总额为 55,804,832 股本公司股票，即流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 2.6 股股票。股权分置改革完成后，本公司股本总额保持不变，所有股份均为流通股，其中国开投公司持有本公司股权比例由 60.69%减至 50.98%。

经本公司 2005 年第一次临时股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]32 号文核准，本公司于 2006 年 7 月增发 25000 万股流通股。增发完成后，本公司总股本增加至 813,491,652.00 股，注册资本变更为 813,491,652.00 元，其中国开投公司持有 359,083,356.00 股，持股比例由 50.98%减至 44.14%。

本公司注册地址：甘肃省兰州市城关区张苏滩 575 号，法定代表人：冯士栋。

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

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度：

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关规定。

2、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则：

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

5、外币业务核算方法：

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

6、外币会计报表的折算方法：

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、短期投资核算方法：

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

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

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

9、应收款项坏账损失核算方法

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

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收

款) 按账龄分析法计提坏账准备, 。

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

由于本公司在本年 10 月 1 日完成对控股企业厦门华夏公司和北部湾公司的股权收购, 因此, 为保持企业会计政策在一个完整会计期间的一贯性, 厦门华夏公司、北部湾公司坏账计提比例仍按企业原有政策执行, 的坏账准备计提比例与本公司略有差异, 具体如下:

(1) 厦门华夏公司

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1 年至 2 年	3
2 年至 3 年	5
3 年以上	40

(2) 北部湾公司

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

10、存货核算方法:

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 对于某些存货具有类似用途, 且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价, 则合并计量成本与可变现净值;

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用、税金确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

11、长期投资核算方法：

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

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

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

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

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

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

12、委托贷款核算方法：

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

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

13、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-55	0	1.82-12.50
机器设备	4-35	0-3	2.77-25.00

电子设备	5-10	0	10.00-20.00
运输设备	6-14	0-3	6.93-16.67

固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

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。

(2) 减值准备的计提方法：

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

14、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

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

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

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

15、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

(2) 无形资产减值准备：

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

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

B. 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

16、开办费、长期待摊费用摊销方法：

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

17、借款费用的会计处理方法：

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

利息资本化率的确定原则：公司为购建固定资产只借入一笔专门的借款，资本化率为该项借款的

利率；为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

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

18、应付债券的核算方法：

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

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

19、预计负债的确认原则：

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

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

20、收入确认原则：

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

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

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

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

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

21、成本和费用确认原则：

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

22、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

23、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

本合并会计报表系根据财政部财会字（1995 年）11 号《关于印发〈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在编制合并报表时纳入合并范围。

24、利润分配政策：

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

按净利润的 10%提取法定盈余公积金；

提取任意公积金；

支付股东股利。

本公司之控股子公司靖远公司、曲靖公司、厦门华夏公司为外商投资企业，根据相关法律法规和公司章程的规定，按董事会决议比例提取储备基金、企业发展基金和职工奖励及福利基金。

25、未确认投资损失的确认原则：

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

26、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

(3) 会计差错更正：无

(四)税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入或提供劳务收入	17%
城建税	应缴流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	33%

2、优惠税负及批文

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

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

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

3. 根据国务院国发（1999）13 号《国务院关于扩大外商投资企业从事能源交通基础设施项目税

收优惠规定适用范围的通知》，靖远公司按 15%的所得税税率缴纳企业所得税。

靖远公司 5#、6#两台各 30 万千瓦的发电机组，属分批建设、分期投资经营的项目，根据甘肃国税外发（1997）049 号文的有关规定，5#、6#两台机组的财务核算分别设账、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# 机组享有“二免三减半”的优惠政策于 2004 年期满。

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

经甘肃省国家税务局批准，靖远公司 5#机组 2003 年至 2005 年按 10%的税率缴纳企业所得税，6# 机组 2005 年度、2006 年度适用 10%的所得税率，惟截至本报告日止，靖远公司 6#机组 2006 年度相关所得税优惠尚未完成审批手续。

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

根据国家税务总局国税函 [2004] 726 号《国家税务总局关于国投曲靖发电有限公司适用企业所得税税率问题的批复》，曲靖公司所从事的电力生产销售所得减按 15%税率计算缴纳企业所得税，并经曲靖市国家税务局曲国税函[2004]98 号文批复，自 2004 年 1 月 1 起开始享受“二免三减半”的优惠政策。2006 年度，曲靖公司按 7.5%的所得税率缴纳企业所得税。

5、北部湾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，根据广西壮族自治区国家税务局桂国税函[2005]687 号《自治区国家税务局关于减免国投北部湾发电有限公司企业所得税的批复》，同意北部湾公司 2005-2006 年免缴、2007-2009 年减半缴纳企业所得税。

6、厦门华夏公司位于厦门经济特区，按照国家外商投资企业和外国企业所得税法，企业所得税率为 15%。

(五)控股子公司及合营企业

单位:万元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
小三峡公司	甘肃省兰州市	张元领	24,544.00	水力发电	12,272.00	50		是
靖远公司	甘肃省兰州市	胡刚	70,000.00	火力发电	35,000.00	50		是
曲靖公司	云南省曲靖市	金锋	100,000.00	火力发电	44,000.00	44		是
厦门华夏公司	福建省厦门市	胡刚	47,200.00	火力发电	21,995.20	35		是
北部湾公司	广西省北海市	胡刚	50,000.00	火力发电	27,500.00	55		是
徐州华润公司	江苏省徐州市	王帅廷	86,311.00	火力发电	25,893.30	30		否
淮北国安公司	安徽省淮北市	方平	84,900.00	火力发电	29,715.00	35		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，公司注册资本 14000 万元。

1999 年 4 月，经小三峡公司第六次股东会决议，各股东向小三峡公司同比例增资 10544 万元，并办理了注册变更登记手续，增资后的注册资本总额为 24544 万元。

2002 年 3 月 9 日，小三峡公司第十次股东会决议批准增加注册资本 30000 万元，将主要用于小三峡电站项目的开发，并提出此次增加的注册资本分四年投入。

2002 年 9 月，通过国开投公司与湖北兴化进行的资产置换，国开投公司原持有的小三峡公司 50% 股权转由本公司持有。

2005 年 1 月，经小三峡公司股东会第十六次决议批准，小三峡公司以法定盈余公积 2000 万元转增公司资本金。

2006 年 3 月 22 日，小三峡公司股东会第十八次会议决定向公司注资 4000 万元，其中本公司出资 2500 万元，甘肃省电力投资集团公司（甘肃省电力建设投资开发公司 2006 年更名为甘肃省电力投资集团公司）出资 1500 万元。

截至 2006 年 12 月 31 日止，小三峡公司已收到各股东于 2002 年至 2006 年缴入的增资款项 29200 万元，其中包括本公司足额出资款 17500 万元、甘肃省电力投资集团公司足额出资款 10500 万元、甘肃省电力公司出资款 1200 万元（应认缴出资款 6000 万元，其中 4800 万元未能到位）。

截至本报告日止，小三峡公司实收资本已增至 55744 万元，惟现金增资及盈余公积转增款项 31200 万元尚未办理工商变更手续。

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

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

#### \*2 靖远公司

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（甘肃省电力建设投资开发公司 2006 年更名为甘肃省电力投资集团公司）（15%）、甘肃省电力公司（5%）及美国第一中华电力合作有限公司（30%）共同出资组建的中外合资企业。

靖远公司注册资本 70000 万元，实收资本 70000 万元，业经甘肃第三会计师事务所以甘三会验字[1997]第 003 号验资报告验证在案。2002 年 9 月，通过国开投公司与湖北兴化进行的资产置换，国开投公司原持有的靖远公司 50% 股权转由本公司持有。

靖远公司注册地址：甘肃省兰州市城关区曹家巷 58 号，企业法人营业执照注册号为：企合甘总字第 001045 号，法定代表人：邓华。

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 曲靖公司

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

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

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

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

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

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

2004 年 1 月，国投电力公司与本公司签署《股权转让协议》，国投电力公司将其持有的曲靖公司

44%的股权转让予本公司，该股权已于 2004 年 4 月 1 日完成交割，本公司即成为曲靖公司控股股东。

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

2006 年，本公司与 Meiya Quing Power Company Limited、云南耀荣电力股份有限公司、云南新能投资有限公司和昆明广佳鑫投资管理有限公司按协议约定方式向曲靖公司增资，新增资本业经昆明华信华昆会计师事务所于 2006 年 5 月 19 日以华信昆验字[2006]6 号验资报告验证在案。经上述增资后，曲靖公司实收资本为 1,000,000,000.00 元，其中本公司投资总额 440,000,000.00 元、投资比例 44.00%，MEIYA QUJING POWER COMPANY LIMITED 投资总额 370,000,000.00 元、投资比例 37.00%，云南电网公司 114,000,000.00 元、投资比例 11.40%，云南耀荣电力股份有限公司投资总额 40,000,000.00 元、投资比例 4.00%，云南新能投资有限公司投资总额 24,000,000.00 元、投资比例 2.40%，昆明广佳鑫投资管理有限公司投资总额 12,000,000.00 元、投资比例 1.20%。

2006 年 8 月 8 日，曲靖公司获得了变更后的企业法人营业执照，公司注册资本人民币 10 亿元，法定代表人：金锋。

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

#### \*4 厦门华夏公司

厦门华夏公司是经国家外经贸部批准，由国家开发投资公司（35%）、福建投资开发总公司（15%）、福建电力有限公司（12.5%）、厦门国际信托投资公司（12.5%）、香港中银集团投资公司（25%）共同出资组建的中外合作经营企业，于 1994 年 7 月 20 日在国家工商行政管理局登记注册，注册资本 47200 万元。

根据《中外合作经营厦门国际电力发展有限公司合同补充协议书》，厦门华夏公司从 1998 年起分六年归还外方股东香港中银集团有限公司投入资本，至 2003 年已全部归还完毕，外方股东实际已退出投资，其他股东按照出资比例享有其退出权益。公司实收资本减少为 35400 万元，其中国开投公司享有 46.66%，福建省投资开发总公司享有 20%，福建省电力有限公司享有 16.67%，厦门国际信托投资有限公司享有 16.67%。

2004 年 6 月 8 日，本公司与国开投公司签订《关于厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议》，用增发 A 股募集资金收购国开投公司持有的厦门华夏公司全部股权。交易股权在 2006 年 9 月 30 日履行交割手续，本公司即成为厦门华夏公司的控股股东。

厦门华夏公司注册地址：厦门市厦禾路 935 号华商大厦 9 楼，法定代表人：胡刚。

厦门华夏公司经营范围：火力发电、电力销售、粉煤灰综合利用及相关业务。

#### \*5 北部湾公司

北部湾公司是由国投电力公司（55%）、广西投资集团有限公司（27%）、龙源电力集团公司（18%）出资组建，于 2002 年 2 月 6 日在广西北海成立的有限责任公司，并取得了注册号为 4505001290359 企业法人营业执照，注册资本为 50,000 万元。

由于国家电力体制改革的原因，2003 年 9 月 24 日北部湾公司第三届股东会决议修改章程，将原股东广西电力有限公司所持有的股份变更为中国国电集团公司所有。2005 年，中国国电集团公司将其所持有的北部湾公司的股份转让给其下属公司龙源电力集团公司。

2004 年 6 月 8 日，本公司与国投电力公司签订《关于北部湾电力有限公司股权转让协议》，用增发 A 股募集资金收购国投电力公司持有的北部湾公司全部股权。交易股权在 2006 年 9 月 30 日履行交割手续，本公司即成为北部湾公司的控股股东。

北部湾公司注册地址：广西省北海市铁山港区，法定代表人：胡刚。

北部湾公司经营范围：建设和经营北海发电厂，向电网售电、开发和经营为电力行业服务的机电设备、燃料及灰渣的综合利用。

#### \*6 徐州华润公司

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

立的中外合资企业。

徐州华润公司注册资本为 45831 万元，实收资本 45831 万元，业经徐州会计师事务所以徐会外验字（1996）第 032 号验资报告验证在案。

2002 年 9 月，通过国开投公司与湖北兴化进行的资产置换，国开投公司原持有的徐州华润公司 30% 股权转由本公司持有。

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

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

2006 年 11 月，商务部以商资批[2006]2086 号文同意徐州华润公司注册资本由 10.5831 亿元人民币减至 8.6311 亿元人民币。徐州华润公司于 2006 年 7 月份新增实收资本 3480 万元，业经徐州中诚联合会计师事务所中诚验字（2006）第 049 号验资报告验证在案，增资后实收资本变更为 86311 万元。徐州华润已于 2006 年 12 月 12 日变更了企业法人营业执照。

徐州华润公司注册地址：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。

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。

#### \*7 淮北国安公司

淮北国安公司系经外经贸部（1996）外经贸资二函字第 704 号和外经贸资审字[1997]0003 号文批准，由国开投公司（出资 29,715 万元）、安徽省能源投资总公司（出资 21,225 万元）、淮北市电力开发公司（出资 12,735 万元）、柯建电力集团中国投资有限公司（出资 10,612.5 万元）、A-A 动力投资有限公司（出资 10,612.5 万元）共同出资，于 1997 年 1 月 29 日注册成立的中外合作企业。

淮北国安公司注册资本 84900 万元，实收资本 84900 万元，外商投资企业批准证书 0076837 号，经营期限自 1997 年 1 月 29 日至 2016 年 1 月 29 日。

1997 年 10 月，经原国家对外贸易合作部[1997]外经贸资二函字第 458 号文批准，安徽省能源投资总公司将其持有的淮北国安 25% 的股权转让予安徽省皖能股份有限公司。

1997 年 10 月，柯建电力集团中国投资有限公司更名为世邦国际控股有限公司。

2002 年 12 月，淮北市电力开发公司解散，其持有的淮北国安 15% 股权由安徽省皖能股份有限公司承继。

2004 年 6 月，世邦国际控股有限公司将其持有的淮北国安 12.5% 的股权转让予兴安控股有限公司。

经淮北国安公司董事会决议，并经商务部于 2004 年 12 月 13 日批准，淮北国安公司变更为中外合资企业，经批复的股权结构为：注册资本 84,900 万元，其中国开投公司持股 35%、安徽省皖能股份有限公司持股 40%、兴安控股有限公司持股 12.5%、A-A 动力投资有限公司持股 12.5%。

2004 年 6 月 8 日，本公司与国开投公司签订《关于淮北国安电力有限公司股权转让协议》，用增发 A 股募集资金收购国开投公司持有的淮北国安公司全部股权。交易股权在 2006 年 9 月 30 日履行交割手续，本公司即成为淮北国安公司的参股股东。

淮北国安注册地址：安徽省淮北市国安路 1 号，法定代表人为方平。

淮北国安经营范围：建设、拥有、经营淮北第二发电厂，生产并销售电力电量。

合并报表范围发生变更的内容和原因：

与上年度合并会计报表范围比较，本公司本年度合并会计报表范围增加了本年新收购的厦门华夏公司、北部湾公司。

经本公司 2006 年第二次临时股东大会于 2006 年 6 月 24 日决议批准，本公司用增发资金向国开投公司收购其持有的厦门华夏公司 35%（实际享有 46.66%）的股权、淮北国安电力有限公司（以下简称

“淮北国安公司”）35%的股权；向国投电力公司收购其持有的北部湾公司 55%的股权。截至 2006 年 9 月 30 日，本公司已支付大部分股权收购款，并已办理了必要的股权交割手续，故本公司将收购生效日确定为 2006 年 9 月 30 日，并于 2006 年 10 月 1 日起将控股子公司厦门华夏公司、北部湾公司纳入合并会计报表范围。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	253,186.19	/	/	39,045.30
人民币	/	/	253,186.19	/	/	39,045.30
银行存款:	/	/	507,695,089.40	/	/	157,725,375.33
人民币	/	/	507,664,288.14	/	/	157,657,961.96
美元	3,944.48	7.8087	30,801.26	8,353.37	8.0702	67,413.37
合计	/	/	507,948,275.59	/	/	157,764,420.63

2006 年 12 月 31 日货币资金余额较上年末增长 221.97%，主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日货币资金余额 241,794,135.46 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日货币资金余额 983,789.82 并入本公司合并报表；②曲靖公司本年度电费收入增加，回款力度加强，故货币资金余额增加 125,961,940.52 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票*1	63,668,360.10	
商业承兑汇票*2	20,000,000.00	35,000,000.00
合计	83,668,360.10	35,000,000.00

\*1 银行承兑汇票 2006 年 12 月 31 日余额系①甘肃省电力公司背书的银行承兑汇票 36,650,630.40 元，用以支付靖远公司电费款；②云南电网公司背书的银行承兑汇票 21,563,066.08 元，用以支付曲靖公司电费款；③甘肃省电力公司背书的银行承兑汇票 5,454,663.62 元，用以支付小三峡公司电费款。

\*2 商业承兑汇票 2006 年 12 月 31 日余额系甘肃省电力公司出票并承兑的票据，用以支付小三峡公司电费款。

甘肃省电力公司持有靖远公司 5%的股份，持有小三峡公司 20%的股份。云南电网公司系曲靖公司股东，持股比例为 19%。

截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司不存在已背书转让或贴现的商业承兑汇票。

2006 年 12 月 31 日应收票据余额较上年末增长 139.05%，主要系①甘肃省电力公司本年度增加以汇票方式结算欠付电费，靖远公司应收票据余额增加 1,650,630.40 元、小三峡公司应收票据余额增加

25,454,663.62 元；②云南省电网公司增加以汇票方式结算欠付电费，曲靖公司应收票据余额增加 21,563,066.08 元。

### 3、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
徐州华润电力有限公司	53,304,000.00	63,000,000.00
合计	53,304,000.00	63,000,000.00

徐州华润公司董事会 2006 年度共宣告分配股利 44,232 万元，其中包括 2005 年度利润 8,232 万元，2006 年度利润 36,000 万元。截至 2006 年 12 月 31 日止，徐州华润公司尚有 21,000 万元股利未进行发放，本公司按持股比例应收 6,300 万元。

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	763,339,690.03	100	8,102,973.68	352,811,804.73	100	
合计	763,339,690.03	100	8,102,973.68	352,811,804.73	100	0

厦门华夏公司和北部湾公司对坏账准备计提比例的估计与本公司存在差异，2006 年末坏帐准备余额系北部湾公司按 5%的比例计提的坏账准备余额。

#### (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	—	8,102,973.68	—	—	—	8,102,973.68

#### (3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	763,339,690.03	100	352,811,804.73	100

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
甘肃省电力公司*1	控股企业股东	261,519,381.60	半年以内	应收电费			
云南电网公司*2	控股企业股东	174,319,624.27	半年以内	应收电费			
福建省电力有限公司*3	控股企业股东	165,382,876.26	半年以内	应收电费			
广西电网公司	控股企业客户	162,025,194.30	半年以内	应收电费	8,102,973.68	5	帐龄分析
合计	/	763,247,076.43	/	/	8,102,973.68	/	/

\*1 甘肃省电力公司系靖远公司及小三峡公司的股东,持股比例均大于 5%。其中靖远公司应收电费款 234,630,197.57 元,小三峡公司应收电费款 26,889,184.03 元。

截至 2006 年 12 月 31 日止,靖远公司应收甘肃省电力公司电费款中有 3490.60 万元,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他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未逾期应收电费账龄归入为半年以内,并根据公司会计政策,不予计提坏账准备。2003 至 2006 年度甘肃省电力公司已按计划补偿靖远公司上述款项。

\*2 云南电网公司系曲靖公司股东,持股比例为 19%。

\*3 福建省电力有限公司系厦门华夏公司股东,持股比例为 15%。

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

2006 年 12 月 31 日应收账款余额较上年末增长 116.36%,主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日应收账款余额 165,441,210.66 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日应收账款余额 162,059,473.50 元并入本公司合并报表;②曲靖公司电费回收力度加强,故应收账款余额减少 10,330,791.12 元;③由于甘肃省电力公司电费款结算不及时,靖远公司应收账款余额增加 92,778,802.10 元。

5、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	72,833,152.97	91.80	3,139,744.38	4,314,024.32	38.67	20,263.87
一至二年	505,850.00	0.64	10,492.50	1,816,376.70	16.28	9,681.70
二至三年	1,634,044.70	2.06	3,130.20	1,470,393.50	13.18	80,052.46
三至四年	814,730.77	1.03	72,431.00	353,991.92	3.17	53,098.79

四至五年	353,991.92	0.45	106,197.58	2,183,419.75	19.57	655,025.94
五年以上	3,199,710.95	4.02	2,759,768.76	1,017,091.20	9.13	1,013,672.96
合计	79,341,481.31	100	6,091,764.42	11,155,297.39	100	1,831,795.72

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款 坏帐准备	1,831,795.72	5,379,968.70	—	1,120,000.00	1,120,000.00	6,091,764.42

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位 合计及比例	66,910,803.40	84.33	3,253,092.49	29.16

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
处置市内生活区房屋款		59,908,085.39	半年以内	*1
北海市财政局		2,850,738.11	半年至1年	*2
山东电力建设第三工程	控股子公司工程建设单位	1,942,189.80	半年以内	应收用电款
曲靖方圆环保建材有限公司		1,209,790.10	半年以内	应收粉煤灰款
昆明宏铁经贸有限公司	控股子公司的供应商	1,000,000.00	5年以上	*3
合计	/	66,910,803.40	/	/

\*1 系北部湾公司本年度处置市内生活区房屋，应向职工收取的售房款。细节详见（十二）. 2。

\*2 北部湾公司在办理土地出让过程中，共为土地管理部门垫付征地资金 6,399.64 万元，业经北海市政府办公会议确认。截至 2006 年 12 月 31 日止，北海市财政局已经返还北部湾公司 6,114.56 万元，尚余 285.07 万元未能返还。

\*3 系曲靖公司 1999 年支付给昆明宏铁经贸有限责任公司的预付购房款项，截至 2006 年 12 月 31 日止，有关房产移交手续尚未办理，款项未能得到对方确认，估计收回的可能性小，已按全额 100% 计提减值准备。

上述单位累计欠款 66,910,803.40 元，占其他应收款余额的 84.33%。

其他应收款 2006 年 12 月 31 日余额中，无持有本公司及本公司控股子公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

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

2006 年 12 月 31 日其他应收款余额较上年末增长 611.24%，主要系厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款余额 5,163,224.32 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日其他应收款余额 62,957,836.65 元并入本公司合并报表。

6、预付帐款

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	181,851,993.33	97.79	60,373,783.83	99.89
一至二年	4,102,141.89	2.21	64,250.00	0.11
二至三年	590.00	-		
三年以上				
合计	185,954,725.22	100	60,438,033.83	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	101,982,628.94	54.84	51,045,101.71	84.46

(3) 预付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广州市天赐三和环保工程有限公司	控股子公司的供应商	63,484,174.28	1年以内	设备款
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	控股子公司的供应商	18,017,196.28	1年以内	购煤款
靖远煤业有限公司	控股子公司的供应商	8,969,258.38	1年以内	购煤款
武汉锅炉股份有限公司	控股子公司的供应商	6,512,000.00	1年以内	设备款
国投京闽(福建)工贸有限公司	控股子公司的供应商	5,000,000.00	1年以内	购煤款
合计	/	101,982,628.94	/	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2006 年 12 月 31 日预付账款余额较上年末增长 207.68%，主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日预付账款余额 5,738,351.79 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日预付账款余额 23,025,806.68 元并入本公司合并报表；②靖远公司三期工程的预付工程款余额增加 72,677,791.36 元；③曲靖公司预付燃煤采购款余额增加 20,918,582.88 元。

7、存货

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,379,235.19	11,938,185.73	67,441,049.46	46,304,421.66		46,304,421.66
低值易耗品	218,871.96		218,871.96	228,174.18		228,174.18
燃料	168,129,301.78		168,129,301.78	63,286,166.98		63,286,166.98
材料成本差异	-1,742,516.92		-1,742,516.92	-688,671.76		-688,671.76
合计	245,984,892.01	11,938,185.73	234,046,706.28	109,130,091.06		109,130,091.06

厦门华夏公司 2003 年度清产核资时, 根据原材料的可变现净值确认原材料跌价准备 20,209,399.24 元, 由于原材料不断领用, 截至 2006 年 12 月 31 日止, 存货跌价准备已转销 8,271,213.51 元, 尚存在余额 11,938,185.73 元。

2006 年 12 月 31 日存货余额较上年末增长 114.47%, 主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日存货余额 91,959,741.62 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日存货余额 51,902,772.82 元并入本公司合并报表; ②靖远公司燃煤余额减少 21,717,317.09 元; ③曲靖公司燃煤余额增加 14,361,345.30 元。

8、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	289,029,853.72	479,450,572.55	132,696,000.00	635,784,426.27
股权投资差额	857,764.96	193,151,989.30	4,964,718.61	189,045,035.65
合并价差	107,216,968.36	499,277,857.86	19,137,576.80	587,357,249.42
合计	397,104,587.04	1,171,880,419.71	156,798,295.41	1,412,186,711.34
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	397,104,587.04	/	/	1,412,186,711.34

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	期初余额	期末余额	核算方法
徐州华润公司	对合营企业投资	30	289,651,646.49	284,170,764.71	权益法
淮北国安公司	对合营企业投资	35		351,360,948.01	权益法
甘肃黄河水利水电监理有限公司	对联营企业投资	45	235,972.19	252,713.55	权益法

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
徐州华润公司	1,359,188.81	857,764.96	—	135,918.88	135,918.88	721,846.08	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
淮北国安公司	193,151,989.30	—	193,151,989.30	4,828,799.73	4,828,799.73	188,323,189.57	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
合计	194,511,178.11	857,764.96	193,151,989.30	4,964,718.61	4,964,718.61	189,045,035.65	/	/

(4) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远公司	10,114,929.65	6,847,746.29		1,011,492.97	1,011,492.97	5,836,253.32	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
小三峡公司	2,274,948.56	1,515,495.89		227,494.85	227,494.85	1,288,001.04	投资成本与所	10

							拥有权益性资本差额	
曲靖公司	108,332,850.62	98,853,726.18		5,416,642.53	5,416,642.53	93,437,083.65	投资成本与所拥有权益性资本差额	20
厦门华夏公司	421,195,564.27		421,195,564.27	10,529,889.12	10,529,889.12	410,665,675.16	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
北部湾公司	78,082,293.59		78,082,293.59	1,952,057.34	1,952,057.34	76,130,236.25	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
合计	620,000,586.69	107,216,968.36	499,277,857.86	19,137,576.80	19,137,576.81	587,357,249.42	/	/

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	10,523,110,434.57	9,152,989,165.79	140,295,176.11	19,535,804,424.25
其中:房屋及建筑物	3,775,657,181.06	2,469,747,412.28	77,146,278.84	6,168,258,314.50
机器设备	6,545,025,722.35	6,538,560,505.42	55,293,965.25	13,028,292,262.52
电子设备	106,215,205.32	84,020,158.70	1,945,080.55	188,290,283.47
运输设备	96,212,325.84	60,661,089.39	5,909,851.47	150,963,563.76
二、累计折旧合计:	3,935,164,620.34	3,572,776,885.40	57,380,105.82	7,450,561,399.92
其中:房屋及建筑物	1,016,632,793.99	746,692,982.22	912,463.61	1,762,413,312.60
机器设备	2,809,412,750.73	2,703,149,504.46	46,871,678.28	5,465,690,576.91
电子设备	59,055,755.54	77,088,218.81	3,190,300.31	132,953,674.04
运输设备	50,063,320.08	45,846,179.91	6,405,663.62	89,503,836.37
三、固定资产净值合计	6,587,945,814.23			12,085,243,024.33
其中:房屋及建筑物	2,759,024,387.07			4,405,845,001.90
机器设备	3,735,612,971.62			7,562,601,685.61
电子设备	47,159,449.78			55,336,609.43
运输设备	46,149,005.76			61,459,727.39
四、减值准备合计		8,206,496.36		8,206,496.36
其中:房屋及建筑物		8,206,496.36		8,206,496.36
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	6,587,945,814.23			12,077,036,527.97
其中:房屋及建筑物	2,759,024,387.07			4,397,638,505.54
机器设备	3,735,612,971.62			3,735,612,971.62
电子设备	47,159,449.78			47,159,449.78
运输设备	46,149,005.76			46,149,005.76

按照国家环保总局《关于厦门嵩屿电厂二期工程环境影响报告书审查意见的复函》(环审[2005]88号文件)的要求,厦门华夏公司需将一期工程烟囱拆除,改为一期工程与二期工程四炉合用一座200米烟囱。2006年5月,厦门华夏公司对一期机组实施大修,将一期两台机组烟囱改为和二期机组共用,一期机组烟囱即处于停用状态。厦门华夏公司根据一期烟囱2006年5月31日的净值全额计提了固定资产减值准备。

本期由在建工程转入的固定资产原值为 1,189,445,185.43 元,主要系靖远公司三期工程暂估结转固定资产 734,513,533.02 元; 厦门华夏公司二期工程暂估结转固定资产 166,700,000.00 元; 北部湾公司北海市内办公生活区暂估结转固定资产 194,684,142.03 元。

本期固定资产减少主要系北部湾公司处置职工住房减少固定资产原值 74,641,070.81 元, 细节详见(十二). 2; 厦门华夏公司报废部分生产设备类及办公类资产, 减少固定资产原值 56,400,635.60 元, 累计折旧 49,329,824.98 元。

截至本报告日止, 靖远公司位于白银市平川区的发电厂房屋产权证尚未获得。

2006 年 12 月 31 日固定资产原值较上年末增长 85.65%, 主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日固定资产余额 5,663,045,028.09 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日固定资产余额 2,458,433,565.39 元并入本公司合并报表; ②靖远公司三期工程 7#机组暂转固固定资产余额增加 862,490,894.53 元; ③曲靖公司二期工程竣工决算固定资产余额增加 21,979,630.14 元。

10、工程物资

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	期末数
工程材料	1,294,447.66	28,264.98
库存设备	18,636,838.00	118,068,817.82
合计	19,931,285.66	118,097,082.80

2006 年 12 月 31 日工程物资余额较上年末增加 493%, 主要系靖远公司三期工程购入工程设备所致。

11、在建工程

(1) 在建工程项目变动情况

单位: 币种:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
小峡水电站*1	1,500,000,000.00	990,479.01		990,479.01	567,144.01	自筹及借款	—
乌金峡水电站*2	1,388,090,000.00	90,398,122.31	272,378,557.99			自筹及借款	362,776,680.30
靖远三期工程*3	2,560,000,000.00	899,591,635.69	579,550,684.05	801,867,253.55	734,513,533.02	自筹及借款	677,275,066.19
靖远 6#炉烟气脱硫	74,000,000.00	59,027,131.74	108,882,033.72			自筹及借款	167,909,165.46

华夏一期 2*30 OMW 机组烟气脱硝工程	102,000,000.00		78,528,769.39			自筹及借款	78,528,769.39
华夏一期 2*30 OMW 机组烟气脱硫工程	242,940,000.00		80,499,332.09			自筹及借款	80,499,332.09
华夏嵩屿电厂 2*30 OMW (一期) 电除尘改造	17,220,000.00		17,369,500.00			自筹及借款	17,369,500.00
华夏二期工程*4	2,782,350,000.00		184,062,926.46	166,700,000.00	166,700,000.00	自筹及借款	17,362,926.46
华夏 ERP 项目	6,620,000.00		6,621,090.12	6,621,090.12	6,621,090.12	自筹及借款	—
华夏 6KV1 A、1B 段开关改造	9,600,000.00		9,246,057.67	9,246,057.67	9,246,057.67	自筹及借款	—
华夏 6KV2 A、2B 段开关改造	8,600,000.00		8,243,295.90	8,243,295.90	8,243,295.90	自筹及借款	—
北海卸船机	34,430,000.00		34,439,080.42	34,439,080.42	34,439,080.42	自筹及借款	—
北海-市内办			194,684,142.03	194,684,142.03	194,684,142.03	自筹及	—

公生活区*5							借款	
北海-mis系统	14,000,000.00		10,168,480.00				自筹及借款	10,168,480.00
其他		5,703,931.03	43,611,894.01	34,430,842.26	34,430,842.26		自筹及借款	14,884,982.78
合计	8,691,420,000.00	1,055,711,299.78	1,628,285,843.85	1,257,222,240.96	1,189,445,185.43	/		1,426,774,902.67

\*1 小峡水电站工程已完工转入固定资产，并于 2006 年 3 月进行了工程竣工决算，本年发生额为该工程后续支出。

\*2 2005 年 11 月，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于甘肃黄河乌金峡水电站项目核准的批复》（发改能源〔2005〕2364 号），正式核准乌金峡水电站的建设。2006 年 12 月 26 日，乌金峡水电站工程成功截流。

\*3 2005 年 9 月 30 日，国家发展和改革委员会下发《国家发展改革委关于甘肃靖远电厂三期工程项目核准的批复》（发改能源〔2005〕1898 号），正式核准靖远三期的建设。靖远公司三期包括 7#、8#（2×300MW）两台机组，其中 7# 机组已经于 2006 年 9 月 10 日完成 168 小时试运行，靖远公司已对 7# 机组工程进行暂转固，截至 2006 年 12 月 31 日止，靖远公司三期工程 8# 机组仍在建设当中。

2006 年 9 月 20 日，靖远公司取得国家发展和改革委员会《符合国家产业政策的外资项目确认书》（发改外资准字〔2006〕001 号），根据该确认书，靖远公司三期工程被准许可以享受国产设备退税优惠政策。截至 2006 年 12 月 31 日止，靖远公司共收到国产设备退税款 67,353,720.53 元。

\*4 厦门华夏公司二期工程包括 3#、4# 两台机组，3# 机组于 2006 年 1 月完成 168 小时试运行，4# 机组于 2006 年 7 月完成 168 小时试运行。由于二期工程决算尚未完成，厦门华夏公司依据二期机组工程概算，扣除未执行及未完工项目后将二期工程暂估转固，转固金额为 2,392,705,200.00 元。

\*5 细节详见（十二）. 2。

## 12、无形资产

### (1) 无形资产变动情况

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
计算机软件		2,302,581.01	122,342.46	1,905,177.85	1,977,545.47	2,081,904.16	49,974.84	1
土地使用	*1	1,085,456.00	597,001.04		54,272.88	542,727.84	542,728.16	12

权								
土地 使用 权	*2	16,960,233.15	16,536,147.09		292,490.76	716,576.82	16,243,656.33	47
土地 使用 权	*3	3,463,365.52		3,463,365.52	22,997.90	22,997.90	3,440,367.62	49.67
土地 使用 权	*4	71,350,592.50		70,518,168.92	356,752.96	1,189,176.54	70,161,415.96	49.2
海 域 使 用 权	*5	17,633,200.00		17,398,090.67	88,166.01	323,275.34	17,309,924.66	49.1
合 计	/	112,795,428.18	17,255,490.59	93,284,802.96	2,792,225.98	4,876,658.60	107,748,067.57	/

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

\*2 系小三峡公司大峡水电站使用土地，于 2004 年取得国有土地使用权证，土地范围包括大峡电站、变电所、白银西区物资转运站、住宅办公区。

\*3 系小三峡公司小峡水电站使用土地，于本年度取得国有土地使用权证，土地范围包括小峡电站枢纽及办公区、变电所、清污站、渣场、拌合场、垃圾场。

\*4 系北部湾公司厂区用地，于 2006 年 3 月取得国有土地使用权证。

\*5 系北部湾公司取得的海域使用权，于 2006 年 2 月取得海域使用权证。

2006 年 12 月 31 日无形资产余额较上年末增长 524.43%，主要系①北部湾公司 2006 年 12 月 31 日无形资产余额 87,471,340.62 元并入本公司合并报表；②小三峡公司小峡水电站土地使用权余额增加 3,440,367.62 元。

### 13、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
煤炭 投资 *1	181,280,640.60	117,832,416.59		9,064,032.00	72,512,256.01	108,768,384.59	12
水库 加	16,972,614.60	10,254,287.90		848,630.76	7,566,957.46	9,405,657.14	12

固 补 偿 *2							
白 水 车 站 补 偿 *3	16,648,866.80	5,684,772.30		1,661,296.32	12,625,390.82	4,023,475.98	2
水 文 站 补 偿	100,000.00	25,000.00		25,000.00	100,000.00	0	2
富 源 富 法 公 路 *4	5,200,000.00	3,120,000.00		1,040,000.00	3,120,000.00	2,080,000.00	2
北 部 湾 航 道 疏 浚 费 *5	56,725,906.30		43,678,947.84	1,701,777.18	14,748,735.64	41,977,170.66	6.2
合 计	276,928,028.30	136,916,476.79	43,678,947.84	14,340,736.26	110,673,339.93	166,254,688.37	/

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

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

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

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

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

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

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

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

曲靖公司考虑上述核定电价已包含煤矿投资成本等因素，按预计 20 年期限进行摊销煤矿投资成本。

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

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

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

\*5 在电厂建设过程中，北部湾公司获批进行专用航道的建设，到 2004 年 11 月电厂并网发电，航道工程已基本完工并投入使用，北部湾公司累计支出航道疏竣工程费 72,181,850.05 元。经多次协调，北海市政府同意分摊 2000 万航道疏竣工程费，并以原投入北部湾公司的资本金及利息 15,455,943.75 元进行抵扣，不足部分通过电厂上缴地方税收的返还予以弥补，同时批准航道 2005 年 8 月 1 日开始移交北海市港务管理局统一管理，建设资金支出缺口从航道收费中逐步返还。

截至 2006 年末，北部湾公司未能收到北海市港务管理局的航道收费返还款及上述税收返还款，也未向港务局上缴应分摊的航道维护费用、港建费、港务费等。根据目前的实际情况，经北部湾公司二届五次董事会决议批准，北部湾公司把抵扣上述北海市政府承诺本息后的余款 56,725,906.30 元转入长期待摊费用核算，并按期限 8 年 4 个月（从受益期 2004 年 11 月份开始至营业执照上期限 2013 年 2 月止）摊销。

#### 14、短期借款

##### (1) 短期借款分类：

项目	单位：元 币种：人民币	
	期末数	期初数
质押借款	94,000,000.00	
信用借款	1,870,000,000.00	280,000,000.00
委托借款		377,000,000.00
合计	1,964,000,000.00	657,000,000.00

本公司关联方向本公司、小三峡公司提供的信用借款共计 435,000,000.00 元，关联交易细节详见（八）.5。

北部湾公司以应收广西电网公司电费 7737.33 万元的 00460207 号发票向交通银行北海分行质借款 20,000,000.00 元，借款期限自 2006 年 10 月 20 日至 2007 年 1 月 19 日，借款利率为 3.6%；以应收广西电网公司电费 9615.10 万元的 00460209 号发票向交通银行北海分行质押借款 30,000,000.00 元，借款期限自 2006 年 11 月 26 日至 2007 年 1 月 26 日，借款利率为 3.6%；以应收广西电网公司电费 4568.87 万元的 00460210 号发票向交通银行北海分行质押借款 44,000,000.00 元，借款期限自 2006 年 11 月 15 日至 2007 年 2 月 15 日，借款利率为 3.6%。

2006 年 12 月 31 日短期借款余额较上年末增长 198.93%，主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31

日短期借款余额 970,000,000.00 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日短期借款余额 284,000,000.00 元并入本公司合并报表；②曲靖公司归还亚能咨询有限公司短期借款 13,000,000.00 元；③小三峡公司为补充流动资金短期借款余额增加 25,000,000.00 元；④靖远公司归还工商银行短期信用借款 100,000,000.00 元。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	333,272,344.58	80.51	187,880,513.62	67.58
一至二年	39,734,057.50	9.6	35,627,916.82	12.81
二至三年	6,919,636.23	1.67	52,072,826.32	18.73
三年以上	34,013,694.52	8.22	2,446,396.11	0.88
合计	413,939,732.83	100	278,027,652.87	100

截至 2006 年 12 月 31 日止，账龄 3 年以上的应付账款主要系尚未结算的工程及设备质保金。

(2) 应付帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
通用电气亚洲水电设备公司	控股子公司的供应商	15,081,000.00	3 年以上	小峡设备质保金
甘肃火电工程公司	控股子公司工程建设单位	14,647,516.04	1 年以内	应付工程款
上海神华煤炭运销有限公司	控股子公司的供应商	13,339,753.56	1 年以内	应付煤款
中国水利水电第三工程局	控股子公司工程建设单位	10,730,773.00	1 年以内	工程款
西北勘测设计院	控股子公司工程设计单位	10,654,600.00	1 年以内	乌金峡工程设计费
合计	/	64,453,642.60	/	/

应付上述单位款项合计 64,453,642.60 元，占应付账款余额的 15.57%。

2006 年 12 月 31 日应付账款余额较上年末增长 48.88%，主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日应付账款余额 19,583,917.58 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日应付账款余额 46,257,684.39 元并入本公司合并报表；②曲靖公司支付欠付的二期工程款使应付账款余额减少 26,858,269.84 元；③小

三峡公司应付小三峡工程款增加 9,188,542.13 元；④靖远公司三期工程的应付账款余额增加 87,740,205.70 元。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付未付工资	25,037,609.58	9,533,514.78
合计	25,037,609.58	9,533,514.78

2006 年 12 月 31 日应付工资余额较上年末增加 163.63%，主要系①北部湾公司 2006 年 12 月 31 日应付未付工资余额 2,529,635.33 元并入本公司合并报表；②小三峡公司应付未付的绩效工资较年初增加 6,859,946.08 元；③本公司应付未付的绩效工资较年初增加 6,610,982.10 元。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
甘肃省电力公司*1	42,892,902.97	31,690,000.00
福建投资开发总公司*2	85,926,088.06	
广西投资集团有限公司*3	32,203,384.76	
龙源电力集团*3	21,468,923.17	
美国第一中华电力合作有限公司		45,000,000.00
合计	182,491,298.96	76,690,000.00

\*1 包括小三峡公司尚未支付的股利 3,142,902.97 元，靖远公司尚未支付的股利 39,750,000.00 元。靖远公司股利包括应支付的 2002 年度股利 4,250,000.00 元、2003 年度股利 6,000,000.00 元、2004 年度股利 12,500,000.00 元、2005 年度股利 12,000,000.00 元、2006 年度中期股利 5,000,000.00 元。

\*2 系厦门华夏公司尚未支付的福建投资开发总公司 2003 年度股利。

\*3 系北部湾公司尚未支付的 2006 年度股利。

18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	55,801,986.18	35,390,440.35	产品销售收入或提供劳务收入
营业税	3,375,521.04		
所得税	31,512,305.14	5,298,045.41	应纳税所得额
个人所得税	6,078,989.37	12,605,930.87	

城建税	722,573.83	190,016.37	应缴流转税额
印花税	56,173.90	125,041.86	
土地增值税	-79,236.68		
房产税	3,136,849.78		
车船使用税		-200.00	
合计	100,605,162.56	53,609,274.86	/

2006 年 12 月 31 日应交税金余额较上年末增长 87.66%，主要系厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日应交税金余额 22,309,628.76 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日应交税金余额 33,919,640.06 元并入本公司合并报表所致。

19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
教育费附加	1,214,097.91	283,421.42
防洪费	1,330,845.20	
电力监管费	270,477.97	
其他		11,530.00
合计	2,815,421.08	294,951.42

2006 年 12 月 31 日其他应交款余额较上年末增长 854.54%，主要系厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日其他应交款余额 117,050.94 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日其他应交款余额 2,604,417.48 元并入本公司合并报表所致。

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	586,486,458.61	54.48	141,176,098.70	84.07
一至二年	462,921,337.37	43.01	18,583,772.66	11.07
二至三年	12,605,748.24	1.17	6,918,715.00	4.12
三年以上	14,413,127.82	1.34	1,256,748.40	0.74
合计	1,076,426,672.05	100	167,935,334.76	100

(2) 欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下:

单位:元 币种:人民币

股东名称	期末数	期初数
国家开发投资公司	79,202,737.44	0
合计	79,202,737.44	0

①2006 年 12 月 31 日应付国家开发投资公司收购股权款 79,202,737.44 元, 应付国投电力公司收购股权款 184,641,787.30 元, 关联交易细节详见(八).5。

②2006 年 12 月 31 日应付甘肃省电力投资集团公司暂挂帐增资款 151,753,725.00 元, 其中①根据股东会决议, 小三峡公司 2002 年度拟增资扩股 9000 万元, 2003 年度拟增资扩股 8000 万元, 2005 年度拟增资扩股 8000 万元, 2006 年度拟增资扩股 4000 万元, 各股东股权比例不发生变化。截至 2006 年 12 月 31 日止, 小三峡公司实际收到各股东的出资款 29200 万元, 其中本公司 175,000,000.00 元、甘肃省电力建设投资开发公司 105,000,000.00 元、甘肃省电力公司 12,000,000.00 元。由于小三峡公司的工商变更登记手续尚未完成, 故将股东先期出资款暂记其他应付款。②靖远公司暂挂增资款, 详见(十二).1。

2006 年 12 月 31 日其他应付款余额较上年末增长 540.98%, 主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日其他应付款余额 336,814,334.89 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日其他应付款余额 46,347,436.21 元并入本公司合并报表; ②本公司由于收购股权等原因其他应付款余额增加 249,800,722.76 元。

21、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
房租	425,000.00		
调度费	990,520.73	428,250.01	*1
排污费	19,371,702.59		*2
借款利息	14,708,808.37	5,389,191.82	
其他	468,298.75	375,000.00	
合计	35,964,330.44	6,192,441.83	/

\*1 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。

\*2 曲靖公司预提 2006 年第三、四季度二氧化硫排污费 1000 万元; 厦门华夏公司预提 2006 年 11 至 12 月排污费 5,750,000.00 元; 北部湾公司预提 2006 年排污费 3,621,702.59 元。

22、预计负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
靖远公司 2003 年保理业务损失	-	1,554,924.00

靖远公司 2004 年保理业务损失	-	7,056,096.00
小三峡公司保理业务损失	-	951,412.50
合计	-	9,562,432.50

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
信用借款	人民币	12,000,000.00	人民币	
抵押借款	人民币		人民币	12,000,000.00
保证借款*1	人民币	175,000,000.00	人民币	282,900,000.00
委托借款*2	人民币	30,000,000.00	人民币	55,960,000.00
质押借款*3	人民币	416,000,000.00	人民币	360,000,000.00
合计	/	633,000,000.00	/	710,860,000.00

\*1 系本公司关联方为小三峡公司借款提供保证担保，关联交易细节详见（八）.5。

\*2 本公司关联方向小三峡公司提供的委托贷款为 10,000,000.00 元，向曲靖公司提供的委托贷款为 20,000,000.00 元，关联交易细节详见（八）.5。

\*3 曲靖公司向国家开发银行质押借款 173,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 55% 以及二期工程电费收费权的 60%，借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2007 年 11 月 18 日；

曲靖公司向中国建设银行曲靖支行质押借款 57,000,000.00 元，质押物为一期工程电费收费权的 25.07% 及二期工程电费收费权的 18.65%，借款期限自 2004 年 5 月 27 日至 2007 年 10 月 27 日；

曲靖公司向中国银行曲靖分行质押借款 20,000,000.00 元，质押物为二期工程电费收费权的 20%，借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2007 年 7 月 20 日。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 55,000,000.00 元，年利率为 5.508%，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 20 日，以小三峡公司电费收益权的 25% 作为质押。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 11,000,000.00 元，质押物为小三峡公司电费收益权的 75%，年利率 6.156%，借款期限自 2002 年 12 月 10 日至 2007 年 12 月 10 日。

北部湾公司向国家开发银行质押借款 100,000,000.00 元，质押物为北部湾公司有权处分的收费权，年利率为 5.508% / 6.156%，借款期限自 2003 年 11 月 21 日至 2007 年 11 月 20 日。

24、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	4,436,350,000.00	2,927,350,000.00
抵押借款		161,000,000.00
信用借款	2,754,000,000.00	750,000,000.00
委托贷款	123,050,000.00	140,000,000.00

保证借款	292,830,000.00	522,830,000.00
合计	7,606,230,000.00	4,501,180,000.00

(2) 长期借款情况:

①本公司关联方向厦门华夏公司提供信用借款 40,000,000.00 元, 关联交易细节详见(八).5。

②靖远公司向国家开发银行质押借款 100,000,000.00 元, 质押物为靖远公司三期工程项目 50% 的电费收费权, 借款期限自 2006 年 8 月 21 日至 2021 年 8 月 21 日;

靖远公司向中国农业银行质押借款 120,000,000.00 元, 质押物为靖远公司三期工程项目 10% 的电费收费权, 借款期限自 2006 年 7 月至 2019 年 7 月;

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行质押借款 146,000,000.00 元, 质押物为一期工程电费收费权的 25.07% 及二期工程电费收费权的 18.65%, 借款期限自 2004 年 5 月 27 日至 2011 年 8 月 26 日;

曲靖公司向国家开发银行质押借款 535,040,000.00 元, 质押物为一期工程电费收费权的 55% 以及二期工程电费收费权的 60%, 借款期限自 2002 年 11 月 5 日至 2018 年 11 月 20 日;

曲靖公司向国家开发银行质押借款 738,500,000.00 元, 质押物为一期工程电费收费权的 55% 以及二期工程电费收费权的 60%, 借款期限自 1995 年 11 月 20 日至 2011 年 11 月 20 日;

曲靖公司向中国银行曲靖分行质押借款为 216,000,000.00 元, 质押物为二期工程电费收费权的 20%, 借款期限自 2002 年 10 月 30 日至 2019 年 7 月 20 日。

曲靖公司向中国建设银行曲靖分行南宁办事处质押借款 266,000,000.00 元, 质押物为二期工程电费收费权的 25.07% 及二期工程电费收费权的 18.65%, 借款期限自 2003 年 3 月 19 日至 2019 年 10 月 20 日。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 165,810,000.00 元, 年利率为 5.508%, 借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日, 以公司电费收益权的 25% 作为质押。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 599,000,000.00 元, 质押物为公司电费收益权的 75%, 年利率 6.156%, 借款期限自 2002 年 12 月 10 日至 2023 年 12 月 10 日。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 30,000,000.00 元, 质押物为公司电费收益权的 75%, 年利率为 3.6%, 借款期限自 2006 年 4 月 4 日至 2011 年 4 月 4 日。

小三峡公司向国家开发银行兰州分行质押借款 100,000,000.00 元, 质押物为乌金峡水电站工程电费收益权的 72.7%, 年利率为 6.156%, 借款期限自 2006 年 10 月 20 日至 2026 年 10 月 20 日。

北部湾公司向国家开发银行质押借款 1,420,000,000.00 元, 质押物为北部湾公司有权处分的收费权, 年利率为 5.508% / 6.156%, 借款期限自 2006 年 10 月 20 日至 2021 年 10 月 20 日。

③本公司关联方为小三峡公司 292,830,000.00 元借款提供保证, 关联交易细节详见(八).5。

④本公司关联方向靖远公司提供的委托贷款为 13,050,000.00 元, 向小三峡公司提供的委托贷款为 20,000,000.00 元, 向曲靖公司提供的长期委托贷款为 70,000,000.00 元, 关联交易细节详见(八).5。

2006 年 12 月 31 日长期借款余额较上年末增长 68.98%, 主要系①厦门华夏公司 2006 年 12 月 31 日长期借款余额 1,555,000,000.00 元、北部湾公司 2006 年 12 月 31 日长期借款余额 1,420,000,000.00 元并入本公司合并报表; ②曲靖公司二期工程竣工决算归还长期借款使余额减少 270,000,000.00 元; ③小三峡公司小三峡水电站竣工决算归还长期借款使余额减少 83,000,000.00 元; ④靖远公司由于三期工程建设长期借款余额增加 483,050,000.00 元影响所致。

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
污染治理资金	12,438,397.00	7,188,397.00	*
ERP 项目拨款		100,000.00	
合计	12,438,397.00	7,288,397.00	/

\*主要系靖远公司收到的白银市环保局和财政局拨付的环保专项治理资金 12,338,397.00 元。

2006 年 12 月 31 日专项应付款余额较上年末增长 73.03%，主要系靖远公司 2006 年度收到白银市环保局和财政局拨付的环保专项治理资金 5,150,000.00 元。

26、股本

股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	563,491,652.00	100	250,000,000.00				250,000,000.00	813,491,652.00	100

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	216,135,472.39	1,180,536,773.84		1,396,672,246.23
股权投资准备	777,420.00	142,800.00		920,220.00
其他资本公积	2,657,706.48			2,657,706.48
合计	219,570,598.87	1,180,679,573.84		1,400,250,172.71

(1) 本公司 2006 年度增发 25000 万股流通股，共募集资金 1,455,000,000.00 元，扣除证券主承销费和保荐费 20,750,000.00 元以及本公司自行支付的中介机构费和发行费用 3,713,226.16 元后，募集资金净额为 1,430,536,773.84 元，其中转入股本 250,000,000.00 元，余额 1,180,536,773.84 元转入资本公积金。

(2) 本公司参股公司徐州华润公司本期接受捐赠等使资本公积其他项增加 476,000.00 元，本公司按持股比例 30%核算增加股权投资准备 142,800.00 元。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	100,538,780.63	127,844,254.65		228,383,035.28
法定公益金	88,641,728.51		88,641,728.51	
任意盈余公积	2,384,187.23			2,384,187.23
合计	191,564,696.37	127,844,254.65	88,641,728.51	230,767,222.51

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	410,736,833.61
加：年初未分配利润	404,369,473.95
其他转入	
减：提取法定盈余公积	39,202,526.14
提取法定公益金	
提取职工奖励及福利基金	18,711,572.21
应付普通股股利*	73,253,914.76
未分配利润	683,938,294.45

\*经本公司 2005 年度股东大会于 2006 年 3 月 13 日决议批准，本公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 563,491,652 股为基数，每 10 股派送现金股利 1.3 元（含税），共计分配利润 73,253,914.76 元。

30、主营业务收入及主营业务成本

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80
其中：关联交易	3,858,042,014.01		3,056,764,453.00	
合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80
抵消后合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力产品	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80

其中:关联交易	3,858,042,014.01		3,056,764,453.00	
合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80
抵消后合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃兰州	1,681,499,592.97	946,713,310.07	1,655,059,888.29	938,310,395.94
云南曲靖	1,647,319,175.01	1,385,505,227.62	1,401,704,564.71	1,126,478,848.86
福建厦门	529,223,246.03	399,008,127.50		
广西北海	358,992,138.59	259,986,275.10		
其中:关联交易	3,858,042,014.01		3,056,764,453.00	
合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80
抵消后合计	4,217,034,152.60	2,991,212,940.29	3,056,764,453.00	2,064,789,244.80

北部湾公司电力销售定价政策如下:

A、根据广西壮族自治区物价局桂价格[2005]176号文规定,自2005年5月1日起,北部湾公司上网电价为每千瓦时0.3393元(含税)。

B、根据广西壮族自治区物价局桂价格[2006]190号文规定,自2006年6月31日抄见电量起,北部湾公司上网电价为每千瓦时0.36210元(含税)。

C、根据广西壮族自治区物价局桂价格[2005]149号文规定,自每年的1月1日起,发电上网电量至20亿千瓦时部分每兆瓦时在规定的上网电价基础上,另加北方电煤补差10元。

D、根据广西壮族自治区物价局桂经传[2006]15号文规定,自2005年10月1日起对各电厂上网电量超过基数上网电量(基准容量乘基准上网利用小时540小时)后给予补贴,超过基数上网电量部分在各电厂现行上网电价基础上每千瓦时给与0.04元补贴。

2006年10-12月,北部湾公司电价统一按0.3621元/千瓦时(含税)执行,按此电价结算的上网电量为11.60亿千瓦时。2006年10-12月,北部湾公司共向广西电网公司销售电力产品358,992,138.59元。

2006年度,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,曲靖公司全部向云南电网公司销售电力产品,厦门华夏公司全部向福建省电力有限公司销售电力产品,北部湾公司全部向广西电网公司销售电力产品。其中甘肃省电力公司、云南电网公司、福建省电力有限公司为本公司关联方,关联交易细节详见(八).5。

2006年度主营业务收入较2005年度增长37.96%,主要系①厦门华夏公司2006年10-12月主营业务收入529,223,246.03元、北部湾公司2006年10-12月主营业务收入358,992,138.59元并入本公司合并报表;②小三峡公司小峡电站机组全部投产,及上网电价上涨使主营业务收入增加9,599,287.00元;③靖远公司三期工程中7号机组达到168小时后正式并网发电使主营业务收入增加16,840,417.68元;④曲靖公司上网电量增加,及上网电价上涨使主营业务收入增加245,614,610.30元。

2006年度主营业务成本较2005年度增长44.87%,主要系①厦门华夏公司2006年10-12月主营业务成本399,008,127.05元、北部湾公司2006年10-12月主营业务成本259,986,275.10元并入本公司合并报表;②小三峡公司由于折旧及工资等增加使主营业务成本增加14,028,987.41元;③靖远公司由于不再支付高耗能补偿费等原因使主营业务成本减少14,226,073.28元;④曲靖公司由于发电量增加煤价上涨等因素使主营业务成本增加259,026,378.76元。

31、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	6,857,348.65	6,525,598.57	应缴流转税额
教育费附加	4,737,891.70	3,100,652.89	
地方教育费附加		726,849.70	
合计	11,595,240.35	10,353,101.16	/

32、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
	利润	利润
房屋设备租赁	327,020.00	306,663.42
废旧物资销售	4,969,700.15	2,273,676.11
委托管理费*	3,780,000.00	2,800,000.00
其他	1,064,637.01	-194,220.54
合计	10,141,357.16	5,186,118.99

\*系本公司代管关联方持有的发电企业股权，委托管理的细节详见（八）.5。

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	343,200,114.14	297,203,890.10
减：利息收入	6,850,093.20	4,254,751.49
汇兑损失	1,177.08	
减：汇兑收益		17,203.36
其他	369,685.53	522,635.73
合计	336,720,883.55	293,454,570.98

34、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-24,102,295.41	-6,791,549.23
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	112,306,271.90	132,895,018.81
其他长期投资收益	3,692,408.68	2,600,000.00
合计	91,896,385.17	128,703,469.58

其他长期投资收益为投资小三峡公司的收益，经小三峡公司股东会决议，小峡水电站分配 2006 年初可分配股利 108,047,804.47 万元，按截至到 2005 年 12 月 31 日的股东方实际到位增资金情况分配，本公司应享有 57,716,310.92 元，较按注册资本比例应享有的 54,023,902.24 万元多 3,692,408.68 万元，本公司将差额计入投资收益。

35、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益		36,000.00
赔款收入	24,000.00	108,885.54
罚款净收入	36,000.00	34,300.00
其他	311,584.20	22,265.57
合计	371,584.20	201,451.11

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出	541,650.00	673,000.00
罚款支出	13,377.43	538,776.91
固定资产清理损失*	8,783,613.05	22,718,744.60
固定资产减值准备		-3,345,239.44
其他	-24,700.00	53,658.49
合计	9,313,940.48	20,638,940.56

固定资产清理损失中：厦门华夏公司本年度报废部分生产设备类及办公类资产，形成净损失 6,956,599.15 元；曲靖公司公司处置车辆净损失 1,612,569.39 元。

37、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	72,887,391.09	49,165,691.29
合计	72,887,391.09	49,165,691.29

38、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
财务费用-利息收入	6,850,093.20

专项应付款-环保专项资金补助	5,150,000.00
其他业务收入-委托管理费	4,000,000.00
其他业务收入-房租	3,796,838.83
其他应付款-保险公司赔款	2,060,594.39
其他应付款-收回备用金	747,180.31
其他应付款-投标、履约保证金	732,453.79
其他应付款-公积金等	532,692.95
其他应付款-扣款	458,316.95
其他应付款-保险安全奖励基金	424,540.84
其他业务收入-废旧物资	394,000.00
营业外收入-违约金	323,581.35
其他	1,046,976.54
合计	26,517,269.15

39、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
生产成本-排污费	16,858,367.44
其他应付款-单位往来款	14,885,370.40
管理费用-保险费	11,775,178.01
管理费用-差旅费	8,606,974.18
管理费用-业务招待费	6,329,121.86
管理费用-会议费	4,090,076.32
管理费用-办公费	3,426,657.59
其他应收款-借支备用金	3,409,438.00
其他应收款-其它	3,272,969.00
管理费用-租赁费	3,073,683.02
预付帐款-保证金	3,000,000.00
生产成本-办公费	1,920,849.46
管理费用-运输费	1,819,156.14
管理费用-董事会费	1,779,550.23
管理费用-中介机构费	1,387,022.47
其他应付款-保证金	1,376,000.00
营业外支出-捐赠	1,041,650.00
管理费用-通讯费	1,008,542.51
生产成本-绿化费	996,942.76
管理费用-物业管理费	847,961.10
生产成本-文化建设费	753,807.58

其他应付款-经费	633,662.80
生产成本-水资源费	483,490.00
管理费用-咨询费	455,722.00
生产成本-研发费	398,800.00
其他	2,379,075.97
合计	96,010,068.84

40、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
在建工程-靖远公司收到的采购国产设备税收返还	67,382,780.36
长期股权投资-2006年10月1日厦门华夏公司货币资金余额	210,290,295.92
长期股权投资-2006年10月1日北部湾公司货币资金余额	228,365.15
合计	277,901,441.43

41、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
资本公积-中介机构费等	2,452,482.60
其他	534,635.78
合计	2,987,118.38

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	131,060.19	27,935.99
人民币	131,060.19	27,935.99
银行存款:	13,706,731.23	30,405,250.59
人民币	13,706,731.23	30,405,250.59
合计	13,837,791.42	30,433,186.58

2、应收账款

本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	381,595,663.44	100		187,318,998.56	100	
合计	381,595,663.44	100		187,318,998.56	100	

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	381,536,500.00	99.98	186,000,000.00	99.44

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
小三峡公司*1	本公司控股子公司	175,000,000.00	半年以内	出资款
靖远公司*1	本公司控股子公司	206,536,500.00	半年以内	出资款及利息
合计	/	381,536,500.00	/	/

截至 2006 年 12 月 31 日止,因小三峡公司、靖远公司尚未完成工商变更等有关法律手续,故本公司将有关投资款暂记其他应收款,由于不需计提坏帐,故将其帐龄归入半年之内,其中靖远公司按同期银行存款利率,按本公司实际投资期限向本公司支付资金占用费 6,536,500.00 元。

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

4、预付帐款

本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、长期投资

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	1,313,470,110.61	1,631,398,558.23	442,491,389.71	2,502,377,279.13
股权投资差额	108,074,733.32	692,429,847.16	24,102,295.41	776,402,285.07
合计	1,421,544,843.93	2,323,828,405.39	466,593,685.12	3,278,779,564.20

减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	1,421,544,843.93	/	/	3,278,779,564.20

(2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	期初余额	期末余额	核算方法
靖远公司	对子公司投资	50	442,731,251.55	480,604,072.07	权益法
小三峡公司	对子公司投资	50	211,801,375.55	269,711,850.36	权益法
徐州华润公司	对合营企业投资	30	288,793,881.53	284,170,764.73	权益法
曲靖公司	对子公司投资	44	370,143,601.98	485,667,901.53	权益法
厦门华夏公司	对子公司投资	46.6		348,572,910.50	权益法
北部湾公司	对子公司投资	55		282,288,831.94	权益法
淮北国安公司	对合营企业投资	35		351,360,948.01	权益法

(3) 股权投资差额

单位：币种：人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
靖远公司	10,114,929.65	6,847,746.29		1,011,492.97	1,011,492.97	5,836,253.32	投资成本与所拥有权益性资本差	10

							额	
小三峡公司	2,274,948.56	1,515,495.89		227,494.86	227,494.86	1,288,001.04	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
徐州华润公司	1,359,188.81	135,918.88		135,918.88	135,918.88	721,846.08	投资成本与所拥有权益性资本差额	10
曲靖公司	108,332,850.62	5,416,642.53		5,416,642.53	5,416,642.53	93,437,083.65	投资成本与所拥有权益性资本差额	20
厦门华夏公司	421,195,564.27		421,195,564.27	10,529,889.11	10,529,889.11	410,665,675.16	投资成本与所拥有权益	10

							性 资本 差额	
北 部 湾 公 司	78,082,293.59		78,082,293.59	1,952,057.34	1,952,057.34	76,130,236.25	投 资 成 本 与 所 拥 有 权 益 性 资 本 差 额	10
淮 北 国 安 公 司	193,151,989.30		193,151,989.30	4,828,799.73	4,828,799.73	188,323,189.57	投 资 成 本 与 所 拥 有 权 益 性 资 本 差 额	10
合 计	814,511,764.80	108,074,733.32	692,429,847.16	24,102,295.41	24,102,295.41	776,402,285.07	/	/

6、固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	6,092,816.94	6,710.00		6,099,526.94
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	3,249,436.00	6,710.00		3,256,146.00
运输设备	2,843,380.94			2,843,380.94
二、累计折旧合计：	1,545,105.61	940,147.38		2,485,252.99
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	820,913.22	595,529.58		1,416,442.80

运输设备	724,192.39	344,617.80		1,068,810.19
三、固定资产净值合计	4,547,711.33			3,614,273.95
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	2,428,522.78			1,839,703.20
运输设备	2,119,188.55			1,774,570.75
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	4,547,711.33			3,614,273.95
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	2,428,522.78			1,839,703.20
运输设备	2,119,188.55			1,774,570.75

7、未分配利润：

单位：币种：

项目	期末数
净利润	392,025,261.41
加：年初未分配利润	420,232,038.80
其他转入	
减：提取法定盈余公积	39,202,526.14
提取法定公益金	
应付普通股股利	73,253,914.76
未分配利润	699,800,859.31

8、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	22,474,456.90	11,818,800.00
减：利息收入	11,103,448.23	1,035,094.86
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	98,547.63	430,929.74
合计	11,469,556.30	11,214,634.88

9、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
长期股权投资差额摊销	-24,102,295.41	-6,791,549.23
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	445,891,849.75	403,003,112.43
其他长期投资收益	3,692,408.68	2,600,000.00
合计	425,481,963.02	398,811,563.20

(八)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
国家开发投资公司	北京市	投资	母公司	国有企业	王会生

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
国家开发投资公司	5,800,000,000.00	10,000,000,000.00	15,800,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

关联方名称	所持股份期初数	所持股份比例期初数(%)	所持股份增减	所持股份增减比例(%)	所持股份期末数	所持股份比例期末数(%)
国家开发投资公司	287,266,685.00	50.98	71,816,671.00	25	359,083,356.00	44.14

4、不存在控制关系关联方的基本情况

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%)
甘肃省电力投资集团公司	小三峡公司的投资方(30%)、靖远公司的投资方(15%)
云南电网公司	曲靖公司的投资方(19%)
徐州华润电力有限公司	本公司参股公司
淮北国安电力有限公司	本公司参股公司
国投电力公司	与本公司同一控股股东
国投信托投资有限公司	与本公司同一控股股东
福建投资开发总公司	厦门华夏公司的投资方(15%)

福建省电力有限公司	厦门华夏公司的投资方（12.5%）
厦门国际信托投资公司	厦门华夏公司的投资方（12.5%）
广西投资集团有限公司	北部湾公司的投资方（27%）
龙源电力集团	北部湾公司的投资方（18%）
国投京闽（福建）工贸有限公司	与本公司同一控股股东
国投远东航运有限公司	与本公司同一控股股东

5、关联交易情况

(1)向关联方销货

A、定价政策及支付方式

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

a. 小三峡公司

根据甘肃省物价局甘价商[2006]1号《关于规范省内部分水电企业上网电价有关问题的通知》，小三峡公司大峡电厂、小峡电厂基数内电量的电价统一按0.293元/千瓦时（含税）执行，按此电价结算的上网电量为22.28亿千瓦时，超发电量统一按每千瓦时0.15元（含税）执行。

b. 靖远公司

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

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

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

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

根据甘肃省物价局甘价商[2006]343号文规定，2006年度靖远公司上网电价按原电价标准执行，自2006年7月20日起靖远公司新投产的三期装机容量60万千瓦燃煤机组上网标杆电价按每千瓦时0.2358元执行。

2006年下半年煤电联动加价收入分配给靖远公司181万元。

c. 曲靖公司

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

2006年7月12日，云南省发展和改革委员会以云发改价格[2006]779号《云南省发展和改革委员会关于调整省电网上网电价的通知》，规定曲靖公司上网电价为271.5元/千千瓦时。此标准自2006年6月1日起执行。即：

时间	上网电价（元/万千瓦时）
1—5月	2,562.00
6—12月	2,715.00

d. 厦门华夏公司

根据福建省物价局闽价【2005】商 202 号文件，从 2005 年 5 月起，确定厦门华夏公司计划内电价 0.425 元/千瓦时(含税)；

2006 年新投产燃煤 3#机组已安装脱硫设备的上网电量电价为 0.379 元/千瓦时，根据与福建省电力有限公司签订销售合同，在新机组获批正式转入商业运营之前，需在 0.379 元/KWH 的基础上下调 0.06 元/KWH，3#机组经福建省经贸委于 06 年 6 月 26 日以闽经贸能源【2006】388 号文件批复同意，从 06 年 3 月 16 日起正式转入商业运营。

根据福建省经贸委、福建省物价局闽经贸能源【2006】293 号文件规定，在发电侧组织 20 亿千瓦时的富余上网电量，电价为在原电价的基础上扣减 0.075 元/千瓦时，即一期为 0.35 元/千瓦时、新机组为 0.304 元/千瓦时；

经福建省电力有限公司和华东电力协商，每月会计划外再提供部分电量指标，由福建省内各家电厂竞价，价格低者中标发电，价格比平价价格都低，每日竞价，一日一价。

B、电力销售

2006 年，小三峡公司大峡电厂、小峡电厂基数内电量的电价统一按 0.293 元/千瓦时(含税)执行，按此电价结算的上网电量为 22.28 亿千瓦时，超发电量统一按每千瓦时 0.15 元(含税)执行。小三峡公司 2006 年度取得售电收入 630,233,681.88 元。

2006 年度，靖远公司 5#、6#机组计划上网电量按每千瓦时 0.3703 元(含税)结算，超发电量按每千瓦时 0.1533 元(含税)结算，自 2006 年 8 月起，5#、6#机组联动电量按每千瓦时 0.1650 元(含税)结算。自 2006 年 8 月 14 日起，靖远公司三期机组计划上网电量按每千瓦时 0.2420 元(含税)结算，调试电量按每千瓦时 0.1400 元(含税)结算。2006 年 10 月、11 月，三期机组计划上网电量按每千瓦时 0.2270 元(含税)结算。2006 年 12 月，三期机组计划上网电量按每千瓦时 0.2358 元(含税)结算。靖远公司 2006 年度取得售电收入 1,051,265,911.09 元。

曲靖公司 2006 年 1-5 月上网电量按 0.2562 元/千瓦时(含税)结算、2006 年 6-12 月上网电量按 0.2715 元/千瓦时(含税)结算。曲靖公司 2006 年度取得售电收入 1,647,319,175.01 元。

厦门华夏公司计划内上网电量按 0.425 元/千瓦时(含税)结算，新机组正式商业运行前上网电量按 0.379 元/千瓦时结算、正式商业运行后上网电量按 0.379 元/千瓦时结算，一期富余上网电量按 0.35 元/千瓦时、新机组富余上网电量按 0.304 元/千瓦时结算，竞价上网电量按每日竞价结算。厦门华夏公司 2006 年 10 至 12 月份取得售电收入 529,223,246.03 元。

(2) 向关联方购货

北部湾公司向国投京闽(福建)工贸有限公司采购煤炭，国投远东航运有限公司为北部湾公司提供航运服务，其中向国投京闽(福建)工贸有限公司采购燃煤 97,453,005.79 元，国投远东航运有限公司为北部湾公司提供航运的服务款为 16,437,703.50 元，上述两项交易均为定价政策均为市场价。

(3) 关联托管情况

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

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

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

2006 年 7 月 6 日，国投电力公司(委托方)与本公司(受托方)签订《委托管理协议之补充协议》，委托方同意增加委托其所持有的天津国投津能发电有限责任公司 65%股权、晋城国投华实热电有限责任公司 49%股权和国投云南大朝山水电有限责任公司 50%股权给受托方管理，同时双方同意将管理费调整至每年 400 万元。

本公司于 2006 年 9 月 30 日完成对华夏电力公司、北部湾公司和淮北国安公司的收购，对三家公

司股权的受托管理即已终止。

#### (4) 关联担保情况

①小三峡公司向国家开发银行兰州分行借款 441,620,000.00 万元，年利率为 5.508%，借款期限自 1994 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日，以公司电费收益权的 25%为借款的 50%提供质押、甘肃省电力公司为借款的 20%提供担保，担保余额为 88,324,000.00 元；甘肃省电力建设投资开发公司为借款的 30%提供担保，担保余额为 132,486,000.00 元。

②甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司向中国建设银行兰州电力专业支行借款 75,000,000.00 元提供保证，该借款年利率为 5.508%，借款期限自 1997 年 11 月 27 日至 2007 年 10 月 15 日；

③甘肃省电力公司为小三峡公司向中国建设银行兰州电力专业支行借款 45,000,000.00 元提供保证，该借款年利率为 5.508%，借款期限自 1997 年 12 月 21 日至 2008 年 4 月 15 日。

④甘肃省电力公司为小三峡公司向中国建设银行兰州电力专业支行借款 10,000,000.00 元提供保证，该借款年利率为 5.508%，借款期限自 1997 年 12 月 21 日至 2008 年 4 月 15 日。

⑤甘肃省电力建设投资开发公司为小三峡公司向中国建设银行兰州电力专业支行借款 117,020,000.00 元提供保证，该借款年利率为 5.508%，借款期限自 1998 年 3 月 31 日至 2008 年 3 月 31 日。

#### (5) 提供资金

A、截至 2006 年 12 月 31 日止，国投信托投资有限公司将其受托管理的“国家开发投资公司贷款资金信托”项下的信托资金 30,000,000.00 元向小三峡公司提供短期贷款，贷款期限为 1 年，自 2006 年 11 月 16 日至 2007 年 11 月 15 日，贷款利率为 5.508%。

截至 2006 年 12 月 31 日止，国投信托投资有限公司将其受托管理的“国家开发投资公司贷款资金信托”项下的信托资金 405,000,000.00 元分四笔向本公司提供短期贷款，一笔金额 120,000,000.00 元，贷款期限自 2006 年 3 月 29 日至 2007 年 3 月 28 日，借款利率 5.022%；一笔金额 130,000,000.00 元，贷款期限自 2006 年 11 月 6 日至 2007 年 5 月 5 日，借款利率 5.022%；一笔金额 115,000,000.00 元，贷款期限自 2006 年 10 月 19 日至 2007 年 4 月 18 日，借款利率 5.508%；一笔金额 40,000,000.00 元，贷款期限自 2005 年 12 月 28 日至 2007 年 12 月 27 日，借款利率 5.508%。

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

B、截至 2006 年 12 月 31 日止，甘肃省电力投资集团公司提供给小三峡公司的长期委托贷款余额为 30,000,000.00 元，委托期限自 2004 年 6 月 11 日起至 2009 年 12 月 21 日止，年利率为 5.76%。

C、截至 2006 年 12 月 31 日止，甘肃省电力投资集团公司提供给靖远公司的长期委托贷款为 13,050,000.00 元，委托期限自 2004 年 6 月 28 日起至 2006 年 12 月 31 日止，年利率为 5.76%。

D、截至 2006 年 12 月 31 日止，国投电力公司提供给曲靖公司的长期委托贷款为 90,000,000.00 元，委托期限自 2002 年 6 月 21 日起至 2010 年 6 月 20 日止，年利率为 6.12%。

E、截至 2006 年 12 月 31 日止，厦门国际信托投资公司向厦门华夏公司提供信用借款 40,000,000.00 元，借款期限 2006 年 8 月 18 日至 2008 年 8 月 18 日，借款年利率 5.427%。

F、2005 年 12 月，国投信托投资有限公司与国家开发银行签订协议，国家开发银行将其与曲靖公司借款合同项下的 200,000,000.00 元债权资产转让给国投信托投资有限公司，同时作为质押物的电费收益权按转让债权占转让日该借款合同项下债权资产余额的比例同时转让。截至 2006 年 12 月 31 日止，该借款余额为 140,000,000.00 元。

#### (6) 资金占用费

靖远公司 2006 年度共应向除本公司外的股东支付资金占用费 9,457,684.30 元，详见“其他重要事项”。

#### (7) 股权收购

2004 年 6 月 8 日，本公司与国开投公司签署了《关于厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议》、《关于淮北国安电力有限公司股权转让协议》，与国投电力公司签署了《关于北部湾电力有限公司股权转让协议》，拟用增发 A 股募集资金收购国开投持有厦门华夏公司 35%的股权、北部湾公司 55%的股权和淮北国安公司 35%的股权。

上述股权协议确定的审计\评估基准日为 2003 年 12 月 31 日。协议规定，在审计\评估基准日至股

权转让交割日期间所产生的净利润（其中厦门华夏公司和淮北国安公司需扣除职工奖励及福利基金）以及其他资产和负债发生变动的情况导致北部湾公司、华夏电力公司和淮北国安公司于股权转让交割日的净资产数额增加的，由本公司按照目标股权在股权转让交割日经审计的账面值与审计\评估基准日账面值之间的差额相应增加支付股权转让价款；减少的，则相应扣减股权转让价款。其中：在审计\评估基准日至股权转让交割日期间，若国投电力公司对北部湾公司增资，本公司应支付的总价款为上述所述股权转让价款与国投电力公司在上述期间的实际增资金额及自增资之日起该增资金额同期银行贷款利息之和。

北部湾公司评估基准日的评估净资产值为 33,734.95 万元，双方协商一致的股权转让总价款为 20,801.52 万元；华夏电力公司评估基准日的评估净资产值为 174,739.66 万元，双方协商一致的股权转让总价款为 81,428.68 万元；淮北国安公司评估基准日的评估净资产值为 142,613.89 万元，双方协商一致的股权转让总价款为 49,914.68 万元。

2006 年 6 月，本公司 2006 年第二次临时股东大会批准本公司用增发资金收购三家公司股权。2006 年 7 月，本公司完成增发。2006 年 9 月，本公司与国开投公司签订的《关于〈厦门华夏国际电力发展有限公司股权转让协议〉之补充协议》、《关于〈厦门华夏国际电力发展淮北国安有限公司股权转让协议〉之补充协议》，约定 2006 年 10 月 1 日为本次股权转让的交割日，本公司对应付未付的股价转让款按同期银行贷款利率下浮 10%计息，利随本清。2006 年 9 月，本公司与国投电力公司签订的《关于〈国投北部湾发电有限公司股权转让协议〉之补充协议》，约定 2006 年 10 月 1 日为本次股权转让的交割日，本公司对应付未付的股价转让款按同期银行贷款利率下浮 10%计息，利随本清。

2006 年 9 月 30 日，厦门华夏公司经审计扣除职工奖励及福利基金后的净资产为 67,619.76 万元，按股权比例 46.6%计算的净资产为 31,510.81 万元，本公司需向国开投公司支付补价-6,352.52 万元；淮北国安公司经审计扣除职工奖励及福利基金后的净资产为 101,874.71 万元，按股权比例 35%计算的净资产为 35,656.15 万元，本公司需向国开投公司支付补价 5,031.53 万元；北部湾公司经审计后的净资产为 56,798.05 万元，按股权比例 55%计算的净资产为 31,238.93 万元，本公司需向国投电力公司支付补价 17,701.23 万元。由于国投电力公司分别于 2004 年 2 月 13 日、2004 年 6 月 10 日向北部湾公司增资 5885 万元、5830 万元，本公司按照同期银行存款利率下浮 10%计算应向国投电力公司支付 534.01 万元资金占用费。

本公司共计需向国开投公司支付厦门华夏公司股权转让款 75,076.16 万元，淮北国安公司股权转让款 54,946.39 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司已支付转让款 122,200.48 万元，尚未支付股权转让款本金 7,822.07 万元、利息 98.21 万元。本公司共计需向国投电力公司支付北部湾公司股权转让款 38,502.75 万元、资金占用费 534.01 万元，截至 2006 年 12 月 31 日止，本公司已支付转让款 20,801.52 万元，尚未支付国投电力公司股权转让款本金 17,701.23 万元、利息 228.94 万元、资金占用费 534.01 万元。

(8) 高管人员报酬

本公司 2006 年度向董事、独立董事、监事、总经理、副总经理、董事会秘书等 22 名高管人员（含前任董事长）共计支付薪酬 389.05 万元。

(9) 关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

账项及关联方名称	2006-12-31		2005-12-31	
	金 额	占该账项%	金 额	占该账项%
<b>应收帐款</b>				
甘肃省电力公司	261,519,381.60	34.26	168,161,389.34	47.66
云南电网公司	174,319,624.27	22.84	184,650,415.39	52.34
福建省电力有限公司	165,382,876.26	21.67	-	-
<b>合 计</b>	<b>601,221,882.13</b>	<b>78.77</b>	<b>352,811,804.73</b>	<b>100.00</b>

应收票据

甘肃省电力公司	62,105,294.02	25.77	35,000,000.00	100.00
云南电网公司	21,563,066.08	74.23	-	-
<b>合 计</b>	<b>83,668,360.10</b>	<b>100.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>应收股利</b>				
徐州华润电力有限公司	63,000,000.00	100.00	53,304,000.00	100.00
<b>合 计</b>	<b>63,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>53,304,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>短期借款</b>				
亚能咨询(上海)有限公司	-	-	37,000,000.00	5.63
国投信托投资公司	435,000,000.00	22.15	340,000,000.00	51.75
<b>合 计</b>	<b>435,000,000.00</b>	<b>22.15</b>	<b>377,000,000.00</b>	<b>57.38</b>
<b>长期借款</b>				
甘肃省电力投资集团公司	23,050,000.00	0.30	30,000,000.00	6.66
国投电力公司	70,000,000.00	0.92	90,000,000.00	19.99
国投信托投资公司	140,000,000.00	1.84	140,000,000.00	31.09
厦门国际信托投资公司	40,000,000.00	0.53	-	-
<b>合 计</b>	<b>273,050,000.00</b>	<b>3.59</b>	<b>260,000,000.00</b>	<b>57.74</b>
<b>一年内到期的长期借款</b>				
甘肃省电力投资集团公司	10,000,000.00	1.58	35,960,000.00	5.06
国投电力公司	20,000,000.00	3.16	20,000,000.00	2.81
国投信托投资公司	-	-	60,000,000.00	8.44
<b>合 计</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>4.74</b>	<b>115,960,000.00</b>	<b>16.31</b>
<b>其他应付款</b>				
国投电力公司	184,641,787.30	17.15	14,370,338.34	8.56
甘肃省电力投资集团公司	151,753,725.00	14.10	90,000,000.00	53.59
甘肃省电力公司	12,000,000.00	1.11	12,000,000.00	7.15
国家开发投资公司	79,202,737.44	7.36	-	-
<b>合 计</b>	<b>427,598,249.74</b>	<b>39.72</b>	<b>116,370,338.34</b>	<b>69.30</b>
<b>应付股利</b>				
甘肃省电力公司	42,892,902.97	23.50	31,690,000.00	41.32
福建投资开发总公司	85,926,088.06	47.09		

广西投资集团有限公司	32,203,384.76	17.65		
龙源电力集团	21,468,923.17	11.76		
美国第一中华电力合作有限公司	-	-	45,000,000.00	58.68
<b>合 计</b>	<b>182,491,298.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>76,690,000.00</b>	<b>100.00</b>

(九)或有事项:

曲靖公司 2006 年度加强了对燃煤采购的管理工作,对部分燃煤供应商的掺杂使假行为采取了扣吨措施,所扣吨数不与供应商进行结算。根据曲靖公司的统计资料,2006 年度燃煤扣吨数量共计 110,886.28 吨。

2006 年 10 月 24 日,燃煤供应商富源县电煤供销有限责任公司向云南省曲靖市中级人民法院提起诉讼,称曲靖公司于 2006 年 1 至 9 月间,累计扣减应与其结算的原煤 43,111.5 吨,故要求曲靖公司支付电煤款及运费 7,735,079.85 元,并赔偿违约造成的损失 185,559.36 元。

截至本报告日止,该诉讼尚未有审理结果。

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

2007 年 3 月 22 日,经本公司第六届董事会第二十三次会议决议,本公司拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 813,491,652 股为基数,每 10 股派送现金股利 1.8 元(含税),共计分配利润 146,428,497.36 元。上述决议尚需经本公司股东大会批准。

(十二)其他重要事项:

1、靖远公司增资事宜

靖远公司董事会以靖电司董决[2006]6 号决议拟将靖远公司注册资本由 70000 万元增加至 130500 万元,新增注册资本金 60500 万元,主要用于公司三期工程建设。其中发展基金转增资本 3500 万元(属于原甘肃省电力公司的权益保留在合资公司),其余新增出资 57000 万元由本公司、甘肃省电力投资集团公司、美国第一中华电力公司按其原出资比例分享。发展基金转增注册资本各股东分享金额为:本公司 1842 万元、甘肃省电力投资集团公司 553 万元、美国第一中华电力公司 1105 万元。新增出资 57000 万元各股东出资比例及出资额为:本公司 52.632%、30000 万元,甘肃省电力投资集团公司 15.789%、9000 万元,美国第一中华电力公司 31.579%、18000 万元。

各股东 2006 年共向靖远公司投入新增资本 43502.2 万元,其中本公司投入资本 20000 万元(其中 4500 万系 2005 年度股利转入),甘肃省电力投资集团公司投入 4500 万元,美国第一中华电力公司投资 19,002.2 万元(其中 10200 万系股利转入)。

根据靖电司董决[2006]5 号董事会决议,靖远公司将收到的出资款作为向股东的贷款,年利率参照其他商业银行流动资金贷款利率。靖远公司 2006 年度共应向股东支付资金占用费 15,994,184.30 元,其中应付本公司利息 6,536,500.00 元,应付甘肃省电力建设投资开发公司利息 1,753,725.00 元,应付美国第一中华电力合作有限公司利息 7,703,959.30 元。

惟截至本报告日止,靖远公司注册资本变更事项尚未经商务部批复,增资事项尚在办理之中。

2、北部湾公司职工住房处置

北部湾公司 2006 年度已完成市内办公生活区的建设,并将规划的职工住宅拟全部出售给职工,不

出售的资产包括青年公寓、地下停车场及尚未建设的土地，已转入固定资产核算。

(1) 资产建设情况见下表：

项 目	建筑面积	成 本
未建土地	43,241.44	30,103,482.32
地下停车场	17,028.97	40,955,462.05
青年公寓	2,544.67	4,232,779.75
公司保留资产小计	62,815.08	75,291,724.12
A 区住宅	3,230.48	7,114,353.33
B 区住宅	23,642.56	42,203,625.73
C 区住宅	48,269.40	70,074,438.85
出售职工住宅小计	75,142.44	119,392,417.91
合 计	137,957.52	194,684,142.03

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日，职工住宅预出售情况如下：

项 目	已售面积	总售价	固定资产原值
A 区住宅	3,230.48	7,359,268.13	7,114,353.33
B 区住宅	9,559.74	18,002,463.09	17,064,805.55
C 区住宅	34,754.5	51,572,854.17	50,461,911.93
合 计	47,544.74	76,934,585.39	74,641,070.81

住宅最终销售价格以经房改部门认可的中介机构的建设成本审计报告确认的金额为准，按预售价格销售的住宅价款合计 76,934,585.39 元，已收到房款 17,026,500.00 元，其余房款 59,908,085.39 元正在办理住房贷款手续中。按预售价格出售的房屋并缴纳的营业税金及附加共形成损失 2,154,150.32 元暂由北部湾公司承担，相关董事会及股东会批准手续尚在办理中。

### 3、厦门华夏公司资本金到位情况

2005 年 6 月 7 日，国家发展和改革委员会以发改能源[2005]991 号《国家发展改革委关于福建厦门嵩屿电厂二期工程项目核准的批复》核准厦门华夏公司二期项目的建设，批复的项目资本金为 5.5 亿元；2005 年 6 月 20 日，国家开发银行与厦门华夏公司签订借款合同，合同规定项目资本金与贷款人贷款年度内同比例到位，截至 2006 年 12 月 31 日已按借款协议向厦门华夏公司提供贷款 1,515,000,000.00 元。

因厦门华夏公司股东对二期工程的出资比例没有最终确定，截至本报告日止，二期工程的项目资本金尚未到位。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总经理、财务负责人、财会部经理签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 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。

董事长：冯士栋

国投华靖电力控股股份有限公司

2007 年 3 月 22 日

## 国投华靖电力控股股份有限公司董事、高级管理人员 对公司 2006 年年度报告的书面确认意见

根据《公司法》第 68 条的规定和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2005 年修订）的有关要求，公司的董事和高级管理人员在全面了解和审核了公司 2006 年年度报告后，保证：本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 公司董事签名：

冯士栋、李冰、费圣英、庄来佑、李德标

陈德春、潘坤华、冯苏京、亓波

### 公司高级管理人员签名：

胡刚、兰如达、金锋、张元领、魏琼