

湖南华银电力股份有限公司

2004 年年度报告

一、重要提示

(一) 本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 独立董事张亚斌因公出国，独立董事叶泽因公出差，独立董事严红波因公出差，均授权独立董事牛东晓代为出席并表决；董事刘顺达因公出差，授权董事金耀华代为出席并表决；董事吴兰君因公出差，未参加会议。

(三) 公司负责人陈学军，主管会计工作负责人张正中，会计机构负责人（会计主管人员）罗建军声明：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

(一) 公司法定中文名称：湖南华银电力股份有限公司

公司英文名称：HUNAN HUAYIN ELECTRIC POWER CO. , LTD

公司英文名称缩写：HHEP

(二) 公司法定代表人：陈学军

(三) 公司董事会秘书：罗赤橙

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号

电话：0731-5388088

传真：0731-5510188

E-mail：jinyujiang@hypower.com.cn

公司证券事务代表：金毓江

联系地址：湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号

电话：0731-5388028

传真：0731-5510188

E-mail：lhctjc@yahoo.com.cn

(四) 公司注册地址：湖南省长沙市芙蓉南路 308 号

公司办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路三段 255 号

邮政编码：410007

公司国际互联网网址：www.hypower.com.cn

公司电子信箱：hyep@cs.hn.cn

(五) 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

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

公司年度报告备置地点：本公司办公室

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：华银电力

公司 A 股代码：600744

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 22 日

公司首次注册登记地点：长沙

公司变更注册登记日期：2002 年 2 月 1 日

公司变更注册登记地点：长沙

公司法人营业执照注册号：4300001000064(6-5)

公司税务登记号码：430111183774980

公司聘请的境内会计师事务所名称：湖南开元有限责任会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：湖南省长沙市芙蓉中路新世纪城大厦 19 - 20 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	69,500,910.74
净利润	50,941,264.78
扣除非经常性损益后的净利润	34,146,038.26
主营业务利润	266,526,978.15
其他业务利润	465,582.28
营业利润	64,687,188.94
投资收益	-14,414,345.11
补贴收入	
营业外收支净额	19,228,066.91
经营活动产生的现金流量净额	467,197,785.38
现金及现金等价物净增加额	204,163,020.33

(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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-2,574,739.92

扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	19,228,066.91
所得税影响数	-141,899.53
合计	16,795,226.52

(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	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	2,144,583,480.82	1,398,322,736.18	1,398,322,736.18	58.81	1,003,304,580.83	1,003,304,580.83
利润总额	69,500,910.74	21,810,693.67	21,810,693.67	218.66	9,159,156.68	8,010,707.19
净利润	50,941,264.78	20,329,766.94	20,329,766.94	150.57	3,214,697.37	2,531,247.88
扣除非经常性损益的净利润	34,146,038.26	20,008,948.56	20,008,948.56	70.65	3,595,961.11	2,912,511.62
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	6,919,712,175.68	5,920,615,993.64	5,933,717,599.15	16.87	5,274,909,920.40	5,288,011,570.91
股东权益	2,883,604,709.21	2,868,107,390.65	2,879,784,556.16	0.54	2,868,381,217.45	2,880,058,382.96
经营活动产生的现金流量净额	467,197,785.38	58,316,412.7	58,316,412.7	701.14	304,361,865.38	304,361,865.38

额						
主要财务 指标	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益 (全面摊 薄)	0.0716	0.0286	0.0286	150.57	0.0045	0.0036
净资产收 益率(全 面摊薄) (%)	1.77	0.71	0.71	1.06	0.11	0.09
扣除非经 常性损益 的净利润 的净资产 收益率 (全面摊 薄)(%)	1.18	0.70	0.69	0.48	0.13	0.10
每股经营 活动产生 的现金流 量净额	0.66	0.08	0.08	701.14	0.43	0.43
扣除非经	0.0480	0.0281	0.0281	70.65	0.0051	0.0041

经常性损益 的净利润 的每股收 益（全面 摊薄）						
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资 产	4.052	4.030	4.047	0.54	4.031	4.047
调整后的 每股净资 产	4.017	3.997	4.013	0.50	3.996	4.012

（四）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	9.234	9.239	0.3745	0.3745
营业利润	2.243	2.242	0.0909	0.0909
净利润	1.767	1.766	0.0716	0.0716
扣除非经常性损益后的净利润	1.184	1.184	0.0480	0.0480

（五）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	711,648,000.00	1,789,055,465.36	124,080,792.67	42,078,770.32	243,323,132.62	2,868,107,390.65
本 期 增 加		1,008,000.00	7,662,411.72	2,554,137.24	50,941,264.78	59,611,676.5
本 期 减 少		18,660,746.22			25,453,611.72	44,114,357.94
期 末 数	711,648,000.00	1,771,402,719.14	131,743,204.39	44,632,907.56	268,810,785.68	2,883,604,709.21

- 1、资本公积变动原因：增加系豁免环保贷款转入等；减少系资产评估增值转销等；
- 2、盈余公积变动原因：增加系本年提取；
- 3、法定公益金变动原因：增加系本年提取；
- 4、未分配利润变动原因：增加系本年盈利，减少系计提两金和分配股利。

四、股本变动及股东情况

4、其他							
已上市流通股份合计	288,288,000						288,288,000
三、股份总数	711,648,000						711,648,000

2、股票发行与上市情况

(1) 前3年历次股票发行情况

截止本报告期末至前3年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况；

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动；

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 158,419 户其中非流通股股东 9 户，流通 A 股股东 158,410 户

2、前 10 名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	年度内 增减	年末持股情 况	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
湖南省电力公司		309,855,045	43.54	未流通		国有股东
中国工商银行湖南省信托投资公司		39,512,669	5.55	未流通		法人股东
长沙宏达科技发展有限公司		26,341,780	3.70	未流通		法人股东

湖南省银宏实业发展总公司		13,646,946	1.92	未流通		法人股东
中国湖南国际经济技术合作煤炭公司		13,170,889	1.85	未流通		法人股东
中电信电力开发有限责任公司		12,821,782	1.80	未流通		法人股东
上海东方众鑫科工贸有限公司		5,000,000	0.70	未流通		法人股东
福建新大陆电脑股份有限公司		2,000,000	0.28	未流通		法人股东
中国工商银行-博时精选股票证券投资 基金		1,875,290	0.26	已流通		社会公众 股东
中国光大银行股份有限公司-光大保德 信量化核心证券投资		1,503,700	0.21	已流通		社会公众 股东

前 10 名股东关联关系或一致行动的说明

前 6 名股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，公司未知第 7、8、9、10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：湖南省电力公司

法人代表：李维建

注册资本：280,000,000 元人民币

成立日期：1992 年 12 月 12 日

主要经营业务或管理活动：主营电力生产、销售；电力规划、勘测设计、科研；电力工程施工、设备安装；电力设备修造；电力器材生产、加工、修理、销售。

(2) 实际控制人情况

公司名称：中国大唐集团公司

法人代表：翟若愚

注册资本：12,000,000,000 元人民币

成立日期：2002 年 12 月 29 日

主要经营业务或管理活动：电力能源的开发、投资、建设、经营和管理；电力（热力）生产和销售；电力设备制造、设备检修与调试；电力技术开发、咨询；电力工程、电力环保、工程承包与咨询；新能源开发。

（3）控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：无

新实际控制人名称：中国大唐集团公司

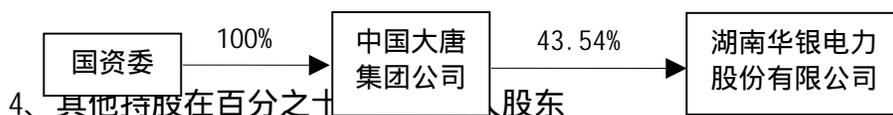
控股股东发生变更的日期：无

披露控股股东发生变更相关信息的指定报纸：无

披露控股股东发生变更相关信息的日期：无

2002 年，电力行业实行“厂网分开”改革。2003 年，公司控股股东湖南省电力公司与实际控制人中国大唐集团公司开始商谈行政划转 309855045 股国有股权事宜。报告期内未完成过户登记，相关手续仍在办理中。

（4）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



截止本报告期末公司实际控制人关系图

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其
------	------------	--------------

		它)
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	1,875,290	A股
中国光大银行股份有限公司-光大保德信量化核心证券投资	1,503,700	A股
中国建设银行-博时裕富证券投资基金	1,443,063	A股
上海圣陶沙置业有限公司	500,000	A股
李旭	477,100	A股
上海凯运福工贸实业公司	457,652	A股
长沙康通信息技术有限公司	427,500	A股
刁蓓明	350,000	A股
吴齐兵	341,700	A股
胡建英	314,990	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
刘顺达	董事长	男	50	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0	

陈学军	副董事长、总经理	男	53	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
金耀华	董事	男	45	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
寇炳恩	董事	男	42	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
周新农	董事	男	36	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
梁又姿	董事	女	47	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
吴兰君	董事	男	54	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
张亚斌	独立董事	男	39	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
牛东晓	独立董事	男	42	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
叶泽	独立董事	男	42	2002-06-06	2005-06-06	0	0	0
严红波	独立董事	女	40	2002-06-06	2005-06-06	0	0	0
王静远	监事会召集人	男	50	2004-02-10	2007-02-10	0	0	0
果树平	监事	男	39	2004-02-10	2007-02-10	0	0	0
刘建新	监事	男	50	2004-02-10	2007-02-10	6,300	6,300	0
杨丽辉	监事	女	41	2004-05-26	2007-05-26	0	0	0
钟伍叁	职工监事	男	51	2004-02-10	2007-02-10	0	0	0

罗日平	职工监事	男	46	2004-02-10	2007-02-10	0	0	0
喻文标	职工监事	男	38	2004-02-10	2007-02-10	0	0	0
俞东江	副总经理	男	46	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
罗赤橙	副总经理、董事会秘书	男	42	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
刘建龙	副总经理	男	42	2003-12-04	2006-12-04	0	0	0
张正中	总会计师	男	58	2003-12-04	2006-12-04	3,060	3,060	0

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1) 刘顺达，历任能源部电力司综合处副处长，电力部办公厅部长办公室副主任，湖南省电力局（电力公司）副局长（副总经理）、党组成员，中国华东电力集团公司副总经理、党组成员，福建省电力工业局局长、党组书记，福建省电力有限公司董事长、总经理、党组书记。现任中国大唐集团公司副总经理、党组成员。

(2) 陈学军，历任湖南省经委、经贸委副科级、科级干部、副处长、处长、助理巡视员、副主任、党组成员，湖南经济管理干部学院党委书记。现任中国大唐集团公司湖南分公司总经理、党组书记、公司总经理、党组书记。

(3) 金耀华，历任华北电力科学研究院副院长兼党委副书记，大唐张家口发电厂副厂长兼党委书记，秦皇岛热电厂厂长，北京大唐发电股份有限公司副总工、总工、副总经理兼总工，现任中国大唐集团公司副总工程师、安全生产部主任。

(4) 寇炳恩，历任石景山发电厂党委书记，华北电力集团公司综合计划部基建计划处处长，北京大唐发电股份有限公司计划发展部经理，华北电力集团公司计划部副经理。现任中国大唐集团公司发展计划部副主任。

(5) 周新农，历任北京大唐发电股份有限公司财务部主任会计师、副经理，北京大唐发电股份有限公司财务部会计处处长，现任中国大唐集团公司财务与产权管理部价格综合处处长。

(6) 梁又姿，历任金竹山电厂财务科副科长、科长，金竹山电厂副总会计师兼财务科长、金竹山电厂经营副厂长兼总会计师。现任公司副总会计师。

(7) 吴兰君，历任中国工商银行湖南省分行资金计划处处长、行长助理兼工商信贷部主任。现任中国工商银行湖南省分行副行长。

(8) 张亚斌，历任中国人民解放军空军航空技术学院政治与经济教研室主任，原湖南财经学院国际经济系副主任。现任湖南大学经济与贸易学院副院长、教授、博导，教育部 211 重点学科带头人。

(9) 牛东晓，历任华北电力大学教师，华北电力大学数学教研室主任。现任华北电力大学工商管理学院副院长、经济管理系常务副主任、博导。

(10) 叶泽，历任长沙电力学院财经系副主任、主任。现任长沙理工大学管理学院院长。

(11) 严红波，曾在中国银行深圳分行调研部、中国银行汉口分行信贷处工作，现在中国华融资产管理公司工作。

(12) 王静远，历任石景山发电总厂副厂长、党委书记；北京京能热电股份有限公司副总经理、党委书记；华北电力集团公司人事部部长；现任中国大唐集团公司监察局局长。

(13) 果树平，历任唐山供电公司调度所副所长，华北电力集团公司财务部会计处副处长、处长。现任中国大唐集团公司财务与产权管理部预算稽核处处长。

(14) 刘建新，历任中国人民银行郴州分行办公室主任，中国人民银行湖南省分行基建办工程组组长。现任湖南银宏实业发展总公司总经理兼中国人民银行长沙中心后勤服务中心主任。

(15) 杨丽辉，曾在中国建设银行邵阳市分行从事信贷管理；在湖南省建设银行学校任教；历任长沙宏达科技发展有限公司财务部经理；长沙宏达科技发展有限公司副总经理。现任长沙宏达科技发展有限公司执行董事。

(16) 钟伍叁，历任湖南省电力公司干部处副处长、处长，现任中国大唐集团公司湖南分公司工会主席、纪检组长、公司工会主席、纪检组长。

(17) 罗日平，历任湖南省金竹山电厂化学车间技术员、副主任，金竹山电厂厂长助理、经营副厂长，湖南省电力公司多种经营处处长。现任湖南华银电力股份有限公司金竹山火力发电分公司经理。

(18) 喻文标，历任湖南华银株洲火力发电公司工程师、生计科长、副总经理。现任湖南华银株洲火力发电公司总经理。

(19) 俞东江，历任国家电力公司基建司设计处处长，湖南省电力工业局基建处处长，湖南省电力公司计划发展部主任、副总工程师，现任中国大唐集团公司湖南分公司副总经理、党组成员、公司副总经理、党组成员。

(20) 罗赤橙，历任东江水电厂厂长，湖南五凌水电开发公司总经理经济师，湖南省经贸委电力处处长。现任中国大唐集团公司湖南分公司副总经理、党组成员、公司副总经理、董事会秘书、党组成员。

(21) 刘建龙，历任湖南湘潭发电有限责任公司副总经理，湖南石门电厂厂长。现任中国大唐集团公司湖南分公司副总经理、党组成员、公司副总经理、党组成员。

(22) 张正中，历任湖南省送变电建设公司财务科科长，湖南华银电力股份有限公司财务证券部经理，现任湖南华银电力股份有限公司总会计师。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬 津贴
刘顺达	中国大唐集团公司	副总经理			
陈学军	中国大唐集团公司湖南分公司	总经理、党组书记	2003-08-13		
金耀华	中国大唐集团公司	副总工程师、安全生产部主任			
寇炳恩	中国大唐集团公司	发展计划部副主任			
周新农	中国大唐集团公司	财务与产权管理部价格综合处处长			
吴兰君	中国工商银行湖南省分行	副行长			
王静远	中国大唐集团公司	监察局局长			
果树平	中国大唐集团公司	财务与产权管理部预算稽核处处长			

刘建新	湖南银宏实业发展总公司	总经理			
杨丽辉	长沙宏达科技发展有限公司	执行董事			
钟伍叁	中国大唐集团公司湖南分公司	纪检组长、工会主席	2003-08-13		
俞东江	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理、党组成员	2003-08-13		
罗赤橙	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理、党组成员	2003-08-13		
刘建龙	中国大唐集团公司湖南分公司	副总经理、党组成员	2003-08-13		

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶泽	长沙理工大学管理学院	院长			
张亚斌	湖南大学经济与贸易学院	副院长			
牛东晓	华北电力大学工商管理学院	副院长			

(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：董事、监事报酬由股东会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：《湖南华银电力股份有限公司薪酬分配办法（试行）》

3、报酬情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,476,288
金额最高的前三名董事的报酬总额	347,364
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	602,316
独立董事的津贴	每人均为 30000 元/年（含税）

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的 董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘顺达、金耀华、寇炳恩、周新农、吴兰君、王静远、果树平、刘建新、杨丽辉、	刘顺达、金耀华、寇炳恩、周新农四位董事和王静远、果树平两位监事在中国大唐集团公司领取报酬。吴兰君董事在中国工商银行湖南省分行领取报酬。刘建新监事在湖南银宏实业发展总公司领取报酬。杨丽辉监事在长沙宏达科技发展有限公司领取报酬。

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
每年 20 万元以上	1
每年 15 万元至 20 万元	4
每年 10 万元至 15 万元	3

（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
汤日成	监事会召集人	控股股东与实际控制人分置
王泽智	监事	控股股东与实际控制人分置
舒晓凤	监事	工作需要
周冬云	监事	工作需要
高海燕	监事	工作需要
肖海庄	职工监事	工作需要
王在树	职工监事	工作需要

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 4075 人，其中主业 3281 人，非主业 794 人，需承担费用的离退休职工为 1927 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	2,352
技术人员	603
行政人员	277
其他人员	843

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生	9
大学毕业	477
专科毕业	1,440

中专	450
高中及技校	887
初中及以下	812

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和原国家经贸委发布的《上市公司治理准则》等规范性文件和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，完善公司法人治理结构，逐步按现代企业制度规范运作。公司目前治理结构情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位和充分行使自己的权力，建立了公司网站和论坛，保持与股东有效的沟通渠道；目前，公司已制定《股东大会的议事规则》，按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和《公司章程》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上考虑尽可能让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权，并有律师出席见证；公司关联交易公平合理，关联股东在表决时放弃表决权。

2、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，了解有关法律法规以及作为董事的权利、义务和责任；董事会已依法选出 4 名独立董事，并按照有关规定修改公司章程，成立了董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会和董事会审计委员会 4 个专门委员会。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事会已建立《监事会议事规则》；公司监事能够履行自己的职责，

能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工、客户、消费者、社区等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康发展。

5、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，努力做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，力争做到所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

（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
叶泽	5	5			
严红波	5	5			
张亚斌	5	5			
牛东晓	5	5			

报告期内召开 5 次董事会，当中有两次董事会是以通讯方式而非现场方式召开。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务和自主经营能力。

2、人员方面：公司与实际控制人在人员、机构方面的关系基本理顺，公司实际控制人中国大唐集团公司设立的湖南分公司，其职能仅仅是负责中国大唐集团在湘电厂与地方政府有关部门和地方电网公司的工作协调。湖南分公司并无对中国大唐集团在湘电厂的人事任免权和资产处置权。湖南分公司与公司在财务上完全分开，中国大唐集团公司 2004 年拨款 200 万元给湖南分公司作为管理费用。

3、资产方面：公司的资产独立完整，产权清晰。

4、机构方面：见人员方面一栏。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，有独立的会计核算体系和财务管理制度，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会委托中国大唐集团公司对公司高级管理人员进行年度责任制考核管理，即从资产经营责任制、安全生产责任制和党风廉政建设责任制三个方面的落实情况对公司高管人员进行考核，根据考核结果做出奖惩决定，将考核结果与公司高管人员的经济利益直接挂钩。通过考核奖惩，建立有效的激励和约束机制，促进了公司经营管理水平的提高，落实了公司股东资产保值增值的责任，对实现公司预期生产经营目标起到了积极的作用。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1、股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 4 月 24 日公司 2004 年第二次董事会会议公告在《中国证券报》、《上海证券报》发出召开 2003 年年度股东大会通知。该会议于 2004 年 5 月 26 日在公司办公地召开，会议由刘顺达先生主持，到会股东（包括股东代理人）共 6 人，所持股份数为

415349111 股，占公司表决权股份总数 711648000 股的 58.36%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

股东大会通过的决议及披露情况：

- (1) 《公司 2003 年董事会工作报告》。
- (2) 《公司 2003 年年度报告和年报摘要》。
- (3) 《公司 2003 年度利润分配及公积金转增股本议案》。
- (4) 《公司 2003 年财务决算情况报告及 2004 年财务预算方案的议案》。
- (5) 《关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所及支付 2003 年年度审计费的议案》。
- (6) 《关于公司投资建设金竹山火力发电分公司扩建工程的议案》。
- (7) 《公司 2003 年监事会工作报告》。
- (8) 《关于公司更换监事的议案》。

选举更换公司董事监事情况：

更换监事高海燕先生，选举杨丽辉女士接任监事职务。

公司 2003 年年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(二) 临时股东大会情况

1、第一次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 1 月 9 日公司 2004 年第一次董事会会议公告在《中国证券报》、《上海证券报》发出召开 2004 年第一次临时股东大会通知。该会议于 2004 年 2 月 10 日在公司办公地召开，会议由陈学军先生主持，到会股东（包括股东代表）共 3 人，所持股份数为 309861525 股，占公司表决权股份总数 711648000 股的 43.541%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

临时股东大会通过的决议及披露情况：

《关于公司监事会更换监事的议案》。

选举更换公司董事、监事情况：

更换监事汤日成、王泽智、舒晓凤、周冬云、王在树、肖海庄先生，选举王静远、果树平、刘建新、高海燕先生为监事。

钟伍叁、罗日平、喻文标系由公司工会提名，职工代表大会选举产生的职工代表监事。

公司 2004 年第一次临时股东大会决议公告已于 2004 年 2 月 11 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、第二次临时股东大会的通知、召集、召开情况：

2004 年 8 月 27 日公司 2004 年第三次董事会会议公告在《中国证券报》、《上海证券报》发出召开 2004 年第二次临时股东大会通知。该会议于 2004 年 9 月 28 日在公司办公地召开，会议由陈学军先生主持，到会股东（包括股东代表）共 5 人，所持股份数为 402527329 股，占公司表决权股份总数 711648000 股的 56.56%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。

临时股东大会通过的决议及披露情况：

《关于投资建设湖南华银株洲火力发电公司(2 × 125MW+2 × 310MW)机组烟气脱硫工程的议案》。

公司 2004 年第二次临时股东大会决议公告已于 2004 年 9 月 29 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

八、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，全国电力供应形势紧张，电力工业处于快速发展时期。公司坚持发电为主营业务的经营方针，紧紧围绕“电煤、电量、电价、电费”8 字做文章，克服电煤价格上涨过快和政策性支出增加较多等不利因素，进一步强化经营管理，狠抓节能降耗和增收节支工作，公司效益较上年有较大提高。

2004 年，公司完成发电量 865235.38 万千瓦时，同比增长 52.03%；实现售电收入 207173 万元，占公司主营业务收入总额的 96.6%，同比增长 58.81%；实现利润总额 6950 万元，同比增长 218.66%。截至 2004 年底，公司在役发电装机容量 156.4 万千瓦（其中火电机组 147 万千瓦，水电机组 9.4 万千瓦）。报告期，公司没有新增发电机组，在建发电装机为两台 60 万千瓦火电机组。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

（1）公司主营业务的范围

公司主营电力生产、销售，兼营电力工程施工、房地产开发及高科技项目开发等业务。

（2）主营业务分行业情况表

单位：万元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入 比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润 比例(%)
电力行业	207,173	96.60	25,998	97.54
房地产行业	7,286	3.40	655	2.46
其中：关联交易				
合计	214,459	/	26,653	/

内部抵消		/		/
合计	214,459	100	26,653	100

(3) 主营业务分产品情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
电力	207,173	96.60	25,998	97.54
商品房	7,286	3.40	655	2.46
其中: 关联交易				
合计	214,459	/	26,653	/
内部抵消		/		/
合计	214,459	100	26,653	100

(4) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
湖南地区	214,459	100	26,653	100
其中: 关联交易				
合计	214,459	/	26,653	/
内部抵消		/		/

合计	214,459	100	26,653	100
----	---------	-----	--------	-----

(5) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电力行业	207,173	179,300	13.45
电力	207,173	179,300	13.45

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
湖南华银株洲火力发电公司	火力发电	主营火电生产、销售	10,000	295,804	5,241
湖南张家界水电开发有限责任公司	水利发电	主营水电生产、销售	10,000	64,428	481
湖南华银园开发有限公司	房地产	主营房地产开发、商品房销售	10,000	49,837	-325
湖南华银电力工程有限责任公司	工程施工	主营送变电工程施工等	1,000	3,834	-37
湖南华银物业发展有限责任公司	物业管理	征地、拆迁、代建房屋工程	500	382	-45

1) 湖南华银株洲火力发电公司系我公司全资子公司，注册资本金为 10000 万元，法定代表人喻文标，主要经营火电生产、销售、设备安装、综合利用等。2004 年底，该公

司总资产 295804 万元，2004 年度实现主营业务收入 113939 万元，实现净利润 5241 万元。

2) 公司持有湖南张家界水电开发有限责任公司 51%股权。该公司注册资本为 10000 万元，法定代表人戴利旗，主要经营水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发等。2004 年底该公司总资产 64428 万元，2004 年度实现主营业务收入 8618 万元，实现净利润 481 万元。

3) 湖南华银园开发有限公司系我公司全资子公司。该公司注册资本为 10000 万元，法定代表人张亚武，主要经营房地产开发、经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）五金交电等。2004 年底该公司总资产 49837 万元，2004 年度实现主营业务收入 7286 万元，实现净利润 - 325 万元。

4) 公司持有湖南华银电力工程有限责任公司 99%股权。该公司注册资本为 1000 万元，法定代表人刘人玮，主要经营 220kv 以下电压等级送变电工程施工等。2004 年底，该公司总资产 3834 万元，2004 年度实现主营业务收入 1052 万元，实现净利润 - 37 万元。

5) 公司持有湖南华银物业发展有限责任公司 99.54%股权。该公司注册资本为 500 万元，法定代表人尤家兴，主要经营征地、拆迁、代建房屋工程、电力配套设施等。2004 年底该公司总资产 382 万元，2004 年度实现主营业务收入 0.00 元，实现净利润-45 万元。

6) 深圳市锦龙德投资发展有限公司于 2003 年 11 月 28 日协议转让给北京天华投资有限公司，本公司于 2004 年 8 月收到全部股权转让款，故本公司从 2004 年 9 月起未合并其会计报表。2004 年 1 - 8 月份，该公司实现主营业务收入 0.00 元，实现净利润-258 万元。

3、主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	52,184	占采购总额比重	42.07
前五名销售客户销售金额合计	207,173	占销售总额比重	96.60

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 2004 年, 燃料价格持续大幅上涨, 给公司经营带来了巨大的压力和困难。公司通过加强电煤调度, 强化燃料管理, 整治设备, 降低煤耗等措施, 最大限度降低了煤炭价格上涨对公司的不利影响。同时, 根据国家发改委有关电价调整文件, 积极与湖南省物价局沟通, 调整了所属发电企业的电价, 部分抵消了煤炭价格上涨带来的成本压力。

(2) 2004 年, 受国家或地方有关政策影响, 水资源费、排污费等政策性支出大幅增加, 影响了公司利润。公司在内部挖潜, 节能降耗的前提下, 积极争取环保专项治理资金, 加大环保投入, 开展环保项目的建设, 所属株洲发电公司烟气脱硫工程已开始建设。

(3) 电费回收工作难度大, 力度仍需要加强。2004 年, 公司电费回收情况好于上年, 但电费工作仍存在各月回收情况不均匀, 陈欠电费回收难度大, 回收电费中承兑汇票所占比重过大等诸多不利因素, 财务费用负担较重。公司采取了多项措施, 通过设专岗, 专人负责, 加强与湖南省电力公司的沟通与协调, 签署物电抹账协议等多种途径, 当年电费回收率达 100%。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 97,432 万元人民币。

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 湖南大唐先一科技有限责任公司

公司出资 3,000 万元人民币投资该项目，尚未产生收益。

(2) 湖南大唐燃料开发有限责任公司

公司出资 600 万元人民币投资该项目，尚未产生收益。

(3) 湖南省信托投资有限公司信托投资产品

公司出资 1,000 万元人民币投资该项目，2004 年产生收益 50.10 万元。

(4) 金竹山电厂扩建工程

工程动态投资 479,600 万元人民币（不含送出工程），本期投入 92832 万元，项目尚未完工。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	691,971	592,062	99,909	16.87
主营业务利润	26,653	11,809	14,844	125.70
净利润	5,094	2,033	3,061	150.57
现金及现金等价物净增加额	20,416	-29,753	50,169	
股东权益	288,360	286,811	1,549	0.54
利润总额	6,950	2,181	4,769	218.66

- 1、总资产变化的主要原因是固定资产及在建工程增加。
- 2、主营业务利润变化的主要原因是售电量及主营业务收入增加。
- 3、净利润变化的主要原因是主营业务利润和营业外收入增长。
- 4、现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是电费回收情况较上年有较大改善。

5、股东权益变化的主要原因是本年盈利及评估增值转销等。

6、利润总额变化的主要原因是主营业务利润和营业外收入增长。

(五) 公司发生重大资产损失对相关人员的责任追究及处理情况

无。

(六) 公司对外担保承担连带责任导致重大资产损失的解决措施情况

无。

(七) 公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

本公司本期调减期初未分配利润 9,925,590.68 元，系更正以前年度会计差错，具体包括：

1、根据中国证监会湖南监管局 2004 年对公司巡检后的限期整改通知，公司其他应收款中，有澧光公司 1,570 万元、西部恒广益 380 万元，均发生于 1996 年，账龄超过 5 年。公司按 3 - 4 年列示，为会计差错，造成少提坏账准备 1,365 万元。公司据此补提坏账准备 1,365 万元，调减期初所得税 292.5 万元，调减期初未分配利润 911.625 万元，调减期初盈余公积 160.875 万元。

2、根据国家审计署 2004 年对公司的《审计决定书》，将 2002 年超标准计提的补充养老保险 600,100 元从生产成本调入应付福利费，相应调增期初未分配利润 510,085 元，调增期初盈余公积 90,015 元。

3、根据国家审计署 2004 年对公司的《审计决定书》，补交 2000 年所得税 1,635,660 元，补交 2002 年所得税 465,000 元，相应调减期初未分配利润 1,785,561 元，调减期初盈余公积 315,099 元。

4、公司全资子公司——湖南华银园开发有限公司本期根据湖南湘能工程造价咨询有限公司湘能工咨[2004]171 号《华银旺和大卖场工程竣工决算审核报告》，将 2003 年度

计入管理费用的费用 548,349.49 元调入旺和大卖场工程成本，相应调增期初未分配利润 466,135.32 元，调增期初盈余公积 82,259.17 元。

（八）生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

1、燃料价格持续大幅上涨，燃料成本增支巨大。2004 年，由于煤炭供应持续紧张，电煤运力严重不足，导致煤炭价格不断上涨，2004 年末标煤单价较年初上涨了 156.34 元/吨，涨幅为 58.30%，虽然公司全力应对，理顺电价，加强内部管理，提高机组运行小时，并在节支降耗工作上取得了很大的进展，但仍然弥补不了燃料价格上涨给公司经营成本带来的增支额。

2、政策性增支因素多。根据国务院《排污费征收使用管理条例》（369 号令）和《湖南省物价局、湖南省财政厅关于核定水资源费收费标准的通知》（湘价费[2003]128 号）规定，2004 年开始征收水资源费，排污费的征收标准较上年亦有较大提高，这些因素出现进一步压缩了公司的利润空间。

（九）新年度经营计划

公司紧扣发展主题，突出“安全年”重点，扎实开展“创一流”工作，提高企业综合管理水平；全面抓好燃料管理，认真落实煤电联动政策，以“多发电量、理顺电价、收好电费”为工作重点，增强对电煤市场的反应能力；切实落实增盈行动计划，严格制定和兑现资产经营责任制，积极发挥内部审计监督作用，进一步挖掘内部潜力；抓住电力市场需求旺盛的有力时机，做好电源项目的建设和前期准备工作，确保电源项目按公司发展规划推进，为公司持续健康发展创造有利条件；坚持以电为本，资本运作，多业并举的发展思路，整合非电产业资源，提升非电产业增长质量，努力创造新的利润增长点。

（十）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1) 董事会于 2004 年 1 月 8 日召开 2004 年第一次会议，审议通过如下议案：

《关于召开公司 2004 年第一次临时股东大会的议案》。

(2) 董事会于 2004 年 4 月 21 日召开 2004 年第二次会议，审议通过如下议案：

1) 《2003 年公司董事会工作报告》。

2) 《2003 年公司总经理工作报告》。

3) 《湖南华银电力股份有限公司 2003 年年度报告》及《湖南华银电力股份有限公司 2003 年年度报告摘要》。

4) 《关于 2003 年度利润分配及公积金转增股本的议案》。

5) 《关于 2003 年度财务决算情况报告及 2004 年度财务预算方案的议案》。

6) 《关于 2003 年度计提资产减值准备的议案》。

7) 《关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所及支付 2003 年年度审计费的议案》。

8) 《湖南华银电力股份有限公司 2004 年第一季度报告》。

9) 《关于投资建设金竹山火力发电分公司扩建工程的议案》。

10) 《关于金竹山火力发电分公司五号机技改的议案》。

11) 《关于投资建设湖南华银株洲火力发电公司二期技改干灰分选、输送辅助工程的议案》。

12) 《关于协议置换大连理工大学领先集团有限公司股权和缩减大连理工大学科技园有限公司注册资本金的议案》。

13) 《关于投资建设洁净煤配送中心的议案》。

14) 《关于成立公司董事会审计委员会的议案》。

15) 《关于召开 2003 年年度股东大会的议案》。

(3) 董事会于 2004 年 8 月 24 日召开 2004 年第三次会议，审议通过如下议案：

1) 《湖南华银电力股份有限公司 2004 年半年度报告》及《湖南华银电力股份有限公司 2004 年半年度报告摘要》。

2) 《关于投资建设湖南华银株洲火力发电公司(2 × 125MW+2 × 310MW) 机组烟气脱硫工程的议案》。

3) 《关于投资设立大唐先一科技有限责任公司的议案》。

4) 《关于转让深圳市锦龙德投资发展有限公司本元大厦项目出资的议案》。

5) 《关于转让湖南金英投资管理有限责任公司出资的的议案》。

6) 《关于召开 2004 年第二次临时股东大会的议案》。

(4) 董事会于 2004 年 10 月 20 日以通讯表决方式召开 2004 年第四次会议，审议通过如下议案：

《公司 2004 年第三季度报告》。

(5) 董事会于 2004 年 11 月 29 日以通讯表决方式召开 2004 年第五次会议，审议通过如下议案：

1) 《湖南华银电力股份有限公司整改报告》。

2) 《关于投资参股大唐集团财务有限责任公司的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会对股东大会授权事项的执行情况

本报告期内无股东大会对董事会授权事项。

(2) 2003 年度利润分配方案执行情况

2004 年 5 月 26 日公司 2003 年年度股东大会通过了 2003 年度利润分配方案，即以 2003 年末总股本 711648000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.25 元（含税）。该项决议已于 2004 年 6 月 28 日实施完毕。

(3) 报告期内配股方案的实施情况

本报告期内未实施配股。

(十一) 利润分配或资本公积金转增预案

经湖南开元有限责任会计师事务所注册会计师审计，公司 2004 年度合并报表口径实现净利润 50941264.78 元，母公司报表口径实现净利润 51082744.78 元，根据公司章程规定，提取 10%的法定盈余公积金 5108274.48 元，提取 5%的公益金 2554137.24 元，加上年初未分配利润 243323132.62 元，2004 年度可供股东分配利润 286601985.68 元（含 2003 年应付股利 17791200 元）。

根据公司 2004 年第二次董事会通过的关于 2003 年度利润分配及公积金转增股本的决议，2004 年 6 月份，公司向全体股东派发 2003 年现金股利 17791200 元。

根据公司 2004 年度实现净利润的实际情况，拟以 2004 年末总股本 711648000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元(含税)，共计分配现金股利 42698880 元。经上述分配后，剩余的未分配利润 226111905.68 元结转下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

此议案需提交公司 2004 年年度股东大会审议。

(十二) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

湖南华银电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托对湖南华银电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2004 年度的会计报表进行审计，根据中国证监会上市公司监管部《关于上报上市公司大股东及关联方资金占用和违规担保情况的通知》的规定，对贵公司报告期内控股股东及其关联方占用资金的情况进行了专项审计。现就贵公司报告期内控股股东及其关联方占用资金的情况报告如下：

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
湖南五华酒店有限公司	联营公司	80,799,333.45	20,795.00		80,820,128.45	非经营性	提供借款	

（十三）公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

湖南华银电力股份有限公司（以下简称华银电力）董事会召开了 2005 年第一次会议，我们作为独立董事出席了本次会议。根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定和上交所《关于做好上市公司 2004 年年度报告工作的通知》的要求，我们就华银电力对外担保情况进行了调查，现就调查结果发表以下专项说明和独立意见：

1、2002 年 8 月 13 日，华银电力董事会 2002 年第五次会议通过决议，同意为控股 51%的子公司--湖南张家界水电开发有限责任公司向中国银行张家界支行借款 24000 万元提供担保。上述事项已于 2002 年 8 月 15 日在《中国证券报》披露。至 2004 年底止，上述担保的实际担保金额为 8000 万元。

2、华银电力对外担保符合证监发（2003）56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》中关于“严格控制上市公司的对外担保风险”的规定。至 2004 年底止，我们没有发现华银电力为其他单位或个人提供过担保。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、监事会于 2004 年 2 月 10 日召开 2004 年第一次会议，审议通过如下议案：

《选举王静远先生为公司监事会召集人的议案》。

2、监事会于 2004 年 4 月 21 日召开 2004 年第二次会议，审议通过如下议案：

(1) 《2003 年公司监事会工作报告》。

(2) 《湖南华银电力股份有限公司 2003 年年度报告》及《湖南华银电力股份有限公司 2003 年年度报告摘要》。

(3) 《关于 2003 年度利润分配及公积金转增股本的议案》。

(4) 《关于 2003 年年度财务决算情况报告及 2004 年年度财务预算方案的议案》。

(5) 《对公司董事会 2003 年计提资产减值准备的决议及程序的合法性的说明》。

(6) 《关于更换监事的议案》。

3、监事会于 2004 年 8 月 24 日召开 2004 年第三次会议，审议通过如下议案：

《公司 2004 年半年度报告》及《公司 2004 年半年度报告摘要》。

4、监事会于 2004 年 10 月 20 日以通讯表决方式召开 2004 年第四次会议，审议通过如下议案：

《公司 2004 年第三季度报告》。

5、监事会于 2004 年 11 月 29 日以通讯表决方式召开 2004 年第五次会议，审议通过如下议案：

(1) 《湖南华银电力股份有限公司整改报告》。

(2) 《关于投资参股大唐集团财务有限公司的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司董事会各项重大决策事项符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，并已建立较为完善的内部管理制度。公司监事会未发现公司董事、经理及高级管理人员在履行职权时，有违反法律、法规、公司章程及侵犯股东权益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会检查了公司业务和财务情况，审核了董事会提交的季度、半年度、年度财务报告及其他文件。监事会认为，公司 2004 年度财务报告及湖南开元会计事务所对公司出具的无保留意见审计报告均真实、客观、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

（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

公司最近一次募集资金时间是 2001 年 12 月，共募集资金 4.526 亿元，该资金已于 2003 年底前全部投入承诺项目（湖南华银株洲火力发电公司二期技改工程项目），其中 2002 年投入 3.045 亿元，2003 年投入 1.481 亿元。

（五）监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购资产交易行为，未发现内幕交易，没有损害股东权益和造成公司资产流失。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

在关联交易过程中，交易双方遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，定价依据充分、合理，没有损害公司和股东的利益。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

因合同纠纷，公司先向长沙市中级人民法院诉广兆公司违约，应当赔付 2000 万投资款；广兆公司后向深圳市中级人民法院诉公司违约欠付 1000 万投资款；经国家最高人民法院裁定两地诉讼由河南省郑州市中级人民法院合并审理。河南省郑州市中级人民法院将广兆公司列为原告，将公司列为被告。2004 年 4 月 28 日一审开庭，2004 年 11 月 1 日一审判决广兆公司赔付公司 1600 万资本金，公司赔付广兆公司 150 万。双方均不服判决

结果，都向河南省高级人民法院提出上诉，本案现进入二审程序。由于正在二审阶段，此判决并未生效。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

公司于 2000 年 6 月投资参股深圳广兆信息咨询有限公司电话声讯及网络项目，根据双方协议，广兆公司应于 2000 年 8 月底前取得信息产业部关于准许其在全国扩大经营电话信息服务和经营计算机信息网络国际联网业务的批文，为保证取得该批文，广兆公司以 1700 万存款质押向公司作保。广兆公司因逾期未取得批文，公司诉广兆公司违约应赔付 2000 万投资款。（详情见 2003 年年报“重要事项”）

（二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

出售资产情况

2004 年 8 月 31 日，公司向北京天华公司转让深圳锦龙德投资发展有限公司股权，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为-258 万元人民币。实际出售金额为 6,667 万元人民币，产生损益-23.20 万元人民币，

公司于 2004 年 8 月出售了控股 100%的子公司 - 深圳锦龙德投资发展有限公司，详细情况见财务报告附注九。

（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

无。

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	收取的资金 占用费的金额	发生额	余额
湖南五华酒店有限公司	联营公司	20,795.00	80,820,128.45			
合计	/	20,795.00	80,820,128.45	/		

(四) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

2004 年公司无托管事项。

2、承包情况

2004 年公司无承包事项。

3、租赁情况

2004 年公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
张家界水电开发有限责任公司	2002-08-13	8,000	一般担保	2002-08-13 ~ 2005-08-13	否	是
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			8000			

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	8000
担保总额占公司净资产的比例	2.77

2002年8月13日，湖南华银电力股份有限公司为控股子公司张家界水电开发有限责任公司提供担保，担保金额为8000万元，担保期限为2002年8月13日至2005年8月13日，该事项已于2002年8月15日刊登在《中国证券报》上。

5、委托理财情况

2004年公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

2004年公司无其他重大合同。

（五）公司或持有5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

持续到报告期内，公司或持股5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

2004年公司聘任湖南开元有限责任会计师事务所为公司提供审计服务，签字注册会计师为周重揆和王卫华，本报告年度内支付报酬为90万元，差旅费由该所自行承担；上一报告年度内支付报酬为90万元，差旅费由该所自行承担。湖南开元有限责任会计师事务所已连续12年为公司提供审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（八）其它重大事项

2004年9月23日——10月8日中国证监会湖南监管局按惯例对公司进行巡检，并于2004年10月19日发出了《关于对湖南华银电力股份有限公司限期整改的通知》（以

下简称《通知》)。根据《通知》要求,公司召开了2004年第五次董事会,会议一致通过了《湖南华银电力股份有限公司整改报告》(以下简称《整改报告》),公司正在依照《整改报告》逐步落实《通知》要求(详见2004年12月2日《中国证券报》、《上海证券报》的《湖南华银电力股份有限公司整改报告》)。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

审计报告

开元所股审字(2005)第045号

湖南华银电力股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的湖南华银电力股份有限公司(以下简称贵公司)2004年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2004年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及2004年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

湖南开元有限责任会计师事务所

中国注册会计师:周重揆、王卫华

长沙市芙蓉中路490号

2005年4月25日

(二) 财务报表

资产负债表

2004 年 12 月 31 日

编制单位: 湖南华银电力股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金	5.1		366,196,754.70	570,359,775.03	216,066,776.57	451,653,847.50
短期投资						
应收票据	5.2		224,444,686.82	219,602,160.28	210,189,021.87	186,995,802.95
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3	6.1	350,439,482.40	326,808,554.14	57,046,780.91	49,764,779.23
其他应收款	5.4	6.2	347,452,084.65	531,372,174.63	3,523,348,046.50	3,196,588,319.17
预付账款	5.5		347,023,243.58	200,292,651.33	180,000,000.00	63,200,000.00
应收补贴款						
存货	5.6		441,095,785.42	349,029,902.66	63,091,073.60	40,520,502.51
待摊费用	5.7		138,981.75	189,711.03		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,076,791,019.32	2,197,654,929.10	4,249,741,699.45	3,988,723,251.36
长期投资：						
长期股权投资	5.8	6.3	213,776,417.82	205,093,059.67	600,979,987.82	583,705,924.67
长期债权投资				10,000,000.00		10,000,000.00
长期投资合计	5.8	6.3	213,776,417.82	215,093,059.67	600,979,987.82	593,705,924.67
其中：合并价差	5.8		4,803,025.96	3,842,420.77		
其中：股权投资差额		6.3			4,803,025.96	3,842,420.77
固定资产：						
固定资产原价	5.9		4,669,331,307.49	6,127,987,687.31	1,930,195,012.27	1,958,076,162.94
减：累计折旧	5.9		2,275,034,967.00	2,554,576,337.79	1,379,128,905.80	1,432,616,207.33
固定资产净值	5.9		2,394,296,340.49	3,573,411,349.52	551,066,106.47	525,459,955.61
减：固定资产减值准备	5.9		164,246,526.32	161,593,830.37	85,778,316.41	83,125,620.46
固定资产净额	5.9		2,230,049,814.17	3,411,817,519.15	465,287,790.06	442,334,335.15
工程物资				3,115,045.00		3,115,045.00
在建工程	5.10		1,212,017,582.45	910,331,246.56	21,954,227.92	903,287,240.38
固定资产清理				6,275.39		6,275.39
固定资产合计			3,442,067,396.62	4,325,270,086.10	487,242,017.98	1,348,742,895.92
无形资产及其他资产：						
无形资产	5.11		184,937,096.00	180,950,461.65	102,220,264.00	99,993,780.00

长期待摊费用	5.12		3,044,063.88	743,639.16		24,960.00
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			187,981,159.88	181,694,100.81	102,220,264.00	100,018,740.00
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			5,920,615,993.64	6,919,712,175.68	5,440,183,969.25	6,031,190,811.95
流动负债：						
短期借款	5.13		458,000,000.00	670,000,000.00	428,000,000.00	670,000,000.00
应付票据			180,000,000.00		180,000,000.00	
应付账款	5.14		222,949,181.24	301,716,725.17	78,631,457.07	51,715,111.42
预收账款	5.15		92,663,666.00	67,975,424.00		
应付工资			36,142,744.48	46,815,600.13	11,288,513.09	29,633,413.44
应付福利费			2,062,811.31	4,499,949.19	-494,365.52	195,312.57
应付股利	5.16		2,813,869.83	1,839,540.38	2,813,869.83	1,839,540.38
应交税金	5.17		35,945,004.36	94,504,292.77	14,274,607.36	16,681,482.13
其他应交款			175,473.84	1,399,293.02	-140,648.45	41,973.12
其他应付款	5.18		188,980,262.13	175,930,166.97	479,294,625.22	134,529,269.68
预提费用						
预计负债						
一年内到期的长期负债	5.19		144,440,000.00	156,040,000.00	140,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			0.00			
流动负债合计			1,364,173,013.19	1,520,720,991.63	1,333,668,058.60	1,054,636,102.74
长期负债：						
长期借款	5.20		1,630,336,928.37	2,456,517,676.30	1,237,000,000.00	2,092,000,000.00
应付债券			0.00			
长期应付款	5.21		482,078.42			
专项应付款			1,950,000.00	950,000.00	1,550,000.00	950,000.00
其他长期负债			0.00			
长期负债合计			1,632,769,006.79	2,457,467,676.30	1,238,550,000.00	2,092,950,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,996,942,019.98	3,978,188,667.93	2,572,218,058.60	3,147,586,102.74
少数股东权益			55,566,583.01	57,918,798.54		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	5.22		711,648,000.00	711,648,000.00	711,648,000.00	711,648,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额	5.22		711,648,000.00	711,648,000.00	711,648,000.00	711,648,000.00
资本公积	5.23		1,789,055,465.36	1,771,402,719.14	1,789,055,465.36	1,771,402,719.14
盈余公积	5.24		124,080,792.67	131,743,204.39	111,343,111.08	119,005,522.80
其中：法定公益金	5.24		42,078,770.32	44,632,907.56	40,447,703.67	43,001,840.91

未分配利润	5.25		243,323,132.62	268,810,785.68	255,919,334.21	281,548,467.27
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			2,868,107,390.65	2,883,604,709.21	2,867,965,910.65	2,883,604,709.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计			5,920,615,993.64	6,919,712,175.68	5,440,183,969.25	6,031,190,811.95

公司法定代表人：陈学军 主管会计工作负责人：张正中 会计机构负责人：罗建军

利润及利润分配表

2004 年

编制单位：湖南华银电力股份有限公司 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	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	5.26	6.4	2,144,583,480.82	1,398,322,736.18	846,154,346.58	723,010,872.58
减：主营业务成本	5.27	6.5	1,854,839,580.83	1,262,826,710.30	730,360,691.09	671,558,793.75
主营业务税金及附加	5.28		23,216,921.84	17,402,759.71	7,688,042.82	6,392,641.98
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			266,526,978.15	118,093,266.17	108,105,612.67	45,059,436.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			465,582.28	1,147,450.33	126,247.73	228,010.53
减：营业费用			5,432,843.12	5,632,653.83		
管理费用			97,819,641.65	38,260,425.54	75,979,795.39	26,955,304.27
财务费用	5.29		99,052,886.72	55,116,364.94	8,647,621.16	23,232,230.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			64,687,188.94	20,231,272.19	23,604,443.85	-4,900,086.96
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.30	6.6	-14,414,345.11	4,047,195.45	33,797,687.28	26,574,465.08
补贴收入						
营业外收入	5.31		21,866,774.76	408,972.20	71,726.40	157,662.87
减：营业外支出	5.32		2,638,707.85	2,876,746.17	941,996.00	1,288,724.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			69,500,910.74	21,810,693.67	56,531,861.53	20,543,316.19
减：所得税			16,207,430.43	2,517,300.48	5,449,116.75	355,029.25
减：少数股东损益			2,352,215.53	-1,036,373.75		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损			50,941,264.78	20,329,766.94	51,082,744.78	20,188,286.94

以“-”号填列)						
加：年初未分配利润		243,323,132.62	228,868,200.72	255,919,334.21	241,605,882.31	
其他转入						
六、可供分配的利润		294,264,397.40	249,197,967.66	307,002,078.99	261,794,169.25	
减：提取法定盈余公积		5,108,274.48	2,018,828.70	5,108,274.48	2,018,828.70	
提取法定公益金		2,554,137.24	1,009,414.34	2,554,137.24	1,009,414.34	
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
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		286,601,985.68	246,169,724.62	299,339,667.27	258,765,926.21	
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利		17,791,200.00	2,846,592.00	17,791,200.00	2,846,592.00	
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)		268,810,785.68	243,323,132.62	281,548,467.27	255,919,334.21	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		-2,574,739.92	1,650,000.00	-2,574,739.92	1,650,000.00	
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：陈学军 主管会计工作负责人：张正中 会计机构负责人：罗建军

现金流量表

2004 年

编制单位: 湖南华银电力股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			2,551,454,560.66	1,485,283,325.61
收到的税费返还			1,524,200.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	5.33		13,886,813.13	6,168,605.99
现金流入小计			2,566,865,573.79	1,491,451,931.60
购买商品、接受劳务支付的现金			1,693,296,941.81	943,235,003.28
支付给职工以及为职工支付的现金			179,729,561.51	90,183,422.06
支付的各项税费			183,814,261.86	90,711,908.91
支付的其他与经营活动有关的现金	5.34		42,827,023.23	26,912,896.87
现金流出小计			2,099,667,788.41	1,151,043,231.12
经营活动产生的现金流量净额			467,197,785.38	340,408,700.48
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			23,500,000.00	75,170,000.00
其中：出售子公司收到的现金				51,670,000.00
取得投资收益所收到的现金			1,621,000.00	1,621,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			10,366,131.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			1,938,594.70	1,938,594.70

现金流入小计			37,425,725.70	78,729,594.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			1,162,655,362.31	901,809,991.41
投资所支付的现金			46,000,000.00	45,700,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				227,483,631.26
现金流出小计			1,208,655,362.31	1,174,993,622.67
投资活动产生的现金流量净额			-1,171,229,636.61	-1,096,264,027.97
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			2,397,000,000.00	2,367,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			149,464.85	
现金流入小计			2,397,149,464.85	2,367,000,000.00
偿还债务所支付的现金			1,311,908,000.00	1,232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			176,614,574.55	143,557,601.58
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			432,018.74	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,488,954,593.29	1,375,557,601.58
筹资活动产生的现金流量净额			908,194,871.56	991,442,398.42
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			204,163,020.33	235,587,070.93

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			50,941,264.78	51,082,744.78
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,352,215.53	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			33,869,340.80	28,541,012.97
固定资产折旧			300,126,298.97	80,924,153.99
无形资产摊销			4,028,134.35	2,226,484.00
长期待摊费用摊销			5,512,403.72	
待摊费用减少(减：增加)			-50,729.28	
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)			-21,386,844.76	-7,390.00
固定资产报废损失				
财务费用			99,052,886.72	8,647,621.16
投资损失(减：收益)			1,914,345.11	-46,297,687.28
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-66,101,769.06	17,620,423.93
经营性应收项目的减少(减：增加)			-158,555,294.36	129,305,015.66
经营性应付项目的增加(减：减少)			215,495,532.86	68,366,321.27
其他				
经营活动产生的现金流量净额			467,197,785.38	340,408,700.48
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：				

债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			570,359,775.03	451,653,847.50
减：现金的期初余额			366,196,754.70	216,066,776.57
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			204,163,020.33	235,587,070.93

公司法定代表人：陈学军 主管会计工作负责人：张正中 会计机构负责人：罗建军

合并资产减值表

2004 年

编制单位：湖南华银电力股份有限公司 单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数				期末余额
			转回数	转出数	转销数	合计	
坏账准备合计	40,444,303.12	16,469,210.07		1,186,614.36		1,186,614.36	55,726,898.83
其中：应收账款	405,865.30	407,508.98					813,374.28
其他应收款	40,038,437.82	16,061,701.09		1,186,614.36		1,186,614.36	54,513,524.55
短期投资跌价准备							
合计							
其中：股票投资							
债券投资							

存货跌价准备合计	529,131.42	5,155,100.86	204,953.70			204,953.70	5,479,278.58
其中：库存商品	333,616.25	5,155,100.86	9,438.53			9,438.53	5,479,278.58
原材料	195,515.17		195,515.17			195,515.17	
长期投资减值准备 合计	13,416,862.32	12,500,000.00					25,916,862.32
其中：长期股权投资	13,416,862.32	12,500,000.00					25,916,862.32
长期债权投资							
固定资产减值准备 合计	164,246,526.32				2,652,695.95	2,652,695.95	161,593,830.37
其中：房屋、建筑 物	72,079,067.22						72,079,067.22
机器设备	82,012,788.88				2,652,695.95	2,652,695.95	79,360,092.93
无形资产减值准备							
其中：专利权							
商标权							
在建工程减值准备							
委托贷款减值准备							
资产减值合计	218,636,823.18	34,124,310.93	204,953.70	1,186,614.36	2,652,695.95	4,044,264.01	248,716,870.10

公司法定代表人：陈学军

主管会计工作负责人：张正中

会计机构负责人：罗建军

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位: 湖南华银电力股份有限公司 单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	711,648,000.00	711,648,000.00
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	711,648,000.00	711,648,000.00
二、资本公积		
期初余额	1,789,055,465.36	1,806,812,467.10
本期增加数	1,008,000.00	603,817.68
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	400,000.00	
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		

其他资本公积	608,000.00	603,817.68
本期减少数	18,660,746.22	18,360,819.42
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	1,771,402,719.14	1,789,055,465.36
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	82,002,022.35	79,983,338.32
本期增加数	5,108,274.48	2,018,684.03
其中：从净利润中提取数	5,108,274.48	2,018,684.03
法定盈余公积	5,108,274.48	2,018,684.03
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	87,110,296.83	82,002,022.35
其中：法定盈余公积	77,267,714.70	72,159,440.22
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		

期初余额	42,078,770.32	41,069,428.31
本期增加数	2,554,137.24	1,009,342.01
其中：从净利润中提取数	2,554,137.24	1,009,342.01
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	44,632,907.56	42,078,770.32
五、未分配利润		
期初未分配利润	243,323,132.62	228,868,200.72
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	50,941,264.78	20,329,766.94
本期利润分配	25,453,611.72	5,874,835.04
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	268,810,785.68	243,323,132.62

公司法定代表人：陈学军 主管会计工作负责人：张正中 会计机构负责人：罗建军

(三)会计附注

附注一：公司基本情况

湖南华银电力股份有限公司是于 1993 年 1 月 16 日经湖南省体改委湘体改字（1993）10 号文件批准由湖南省电力公司、工行湖南省信托投资公司、湖南华天实业集团公司、中国湖南国际经济技术合作煤炭公司、建行湖南省信托投资公司、湖南省华夏房地产开发公司等 6 家法人共同发起，于 1993 年 3 月 22 日正式成立的定向募集股份有限公司。1996 年 8 月经中国证监会证监发审字（1996）151 号文批准，向社会公开发行社会公众股 4,800 万股，经上海证券交易所上证上（1996）70 号文审核同意，于 1996 年 9 月 5 日在上交所上市交易。公司总股本为 19,200 万元。1997 年 4 月 30 日经湖南省证监委湘证监字（1997）第 115 号文件同意，以总股本 19,200 万股为基数向全体股东以 10：6 的比例送红股和 10：4 的比例由资本公积金转增股本，共计 19,200 万股。1999 年

8 月，经湖南省证监局湘证监字[1999]17 号文批准，并经中国证监会证监公司字[1999]67 号文复审同意，以 1998 年末总股本 38,400 万股为基数向全体股东按 10:4 的比例配售新股，每股配股价 8.80 元。配售股后，公司总股本增至 53,760 万股。1999 年 10 月，按当时股本 53,760 万股对全体股东每 10 股用资本公积转增 2 股，实施转增后公司总股本变更为 64,512 万元。

公司 2001 年度经中国证券监督管理委员会证监公司字(2001)92 号文核准，实施了 2001 年度配股方案。配股股权登记日为 2001 年 12 月 10 日，配股比例为每 10 股配 3 股(以 2000 年末的股本 64,512 万为基数)，配股价为每股 7.00 元。共计增加流通股份 6,652.8 万股，配售股后公司总股本增至 71,164.8 万股。2002 年 2 月 1 日变更工商登记，注册号为 4300001000064，注册资本 71,164.8 万元。

公司主要经营范围：电力生产、销售。

附注二：会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计准则及会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、会计年度

公司采用公历年制，即公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

公司会计核算以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

外币经济业务按发生当日市场汇价折合人民币记账，期末对货币性项目中外币余额按期末中国人民银行公布的汇价进行调整，因汇价变动发生的差额，作为汇兑损益，分别按下列情况处理：

(1) 在筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用；

(2) 与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的规定进行处理；

(3) 除上述情况外，汇兑损益均计入当期损益。

6、现金等价物的确标认标准

公司将期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资作为现金等价物。

7、短期投资计价及收益确认方法、跌价准备的确认及计提方法

短期投资按实际成本计价，期末按照成本与市价孰低法计价，并以市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

短期投资收益：持有期间实际取得的现金股利和利息冲减短期投资成本（不含购买时支付的已宣告但未领取的现金股利或已到付息期但未领取的利息），转让短期投资时取得的收入减去短期投资成本后的差额确认为投资收益。

8、坏账损失的确认标准、核算方法、计提范围和计提比例

(1) 坏账损失的确认标准：

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

(2) 坏账损失采用备抵法核算，期末对应收款项（包括应收账款、其他应收款）计提坏账准备。计提比例如下：

账 龄	计提比例
1 年以内的	0
1-2 年的	5%
2-3 年的	10%
3-4 年的	30%
4-5 年的	80%
5 年以上的	100%

9、存货的分类和核算方法、存货的盘存制度及存货跌价准备的确认标准、计提方法

(1) 公司存货包括：原材料、燃料、在产品、修理用备品配件、工程施工、低值易耗品等。

(2) 煤、油等大宗燃料购入时按实际成本计价，发出时按加权平均法计价；工程施工按实际发生数计算、结转；其他存货按计划成本计价，月末根据材料成本差异调整为实际成本。

(3) 低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(4) 存货盘存采用永续盘存制。

(5) 半年或年末对存货进行清查，按成本与可变现净值孰低法计价，按单个项目的成本高于其可变现金额的差额计提存货跌价准备。

10、长期投资计价及收益确认方法、股权投资差额的摊销、长期投资减值准备的确认标准和计提方法

(1) 长期股权投资的核算方法

公司对外长期股权投资，按初始投资成本入账，初始投资成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20%以下的，或虽投资占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投

资单位有表决权资本总额的 20%以上或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；采用权益法核算的初始投资成本超过应享有被投资单位权益份额的差额，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的按 10 年期限平均摊销，记入损益；初始投资成本低于被投资单位权益份额的差额计入资本公积。

（2）长期债权投资的核算方法

公司长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账，长期债权投资的初始投资成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。长期债权投资的初始投资成本与债券面值的差额，在债券存续期内确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。处置长期债权投资时，实际收到的价款与长期债权投资的账面价值的差额作为当期投资收益。

（3）长期投资减值准备：公司期末对长期投资进行逐项检查分析，按照其账面价值与可收回金额孰低计价，凡单项长期投资的可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值准备列入当期损益。

11、固定资产的标准、计价方法、折旧方法及减值准备的确认标准和计提方法

（1）固定资产的确认标准：公司固定资产系指使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具等资产以及单位价值在 2000 元以上、使用期限在两年以上的非生产经营用设备和物品；包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、工具器具等。

（2）固定资产在取得时按发生的实际成本入账。实际成本按《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定确定。

（3）固定资产后续支出的核算方法：

1) 固定资产修理费用，直接记入当期损益；

2) 固定资产改良支出，记入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过固定资产的可收回金额；

3) 固定资产装修费用符合可予资本化的，在“固定资产”科目下单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；

4) 融资租赁方式租入的固定资产发生的固定资产装修费用，符合可予资本化的，在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧；

5) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用合理的方法单独计提折旧。

(4) 固定资产的分类：

固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他等五大类。

(5) 固定资产折旧方法：

除以下情况外，公司对所有固定资产计提折旧：

- 1) 已提足折旧仍继续使用的固定资产；
- 2) 按照规定单独估价作为固定资产入账的土地。

固定资产折旧采用年限平均法，按固定资产的分类折旧率计提折旧。各类固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	预计经济使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	25-45	3%	3.88%-2.16%
机器设备	12-18	3%	8.08%-5.39%
运输设备	6-8	3%	16.17%-12.13%
电子设备	8	0	12.5%

(6) 固定资产减值准备：公司期末对实质已发生减值的固定资产计提减值准备，计入当期损益；固定资产减值准备按单项资产计提。对于因市价持续下跌、或损坏、技术陈旧、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的固定资产，将其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预计的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

12、在建工程的核算、转入固定资产的时点及减值准备的确认和计提方法

在建工程按实际成本核算，包括为建造或大修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出。其中：新建、改扩建的在建工程达到预定可使用状态时依据工程竣工决算结转为固定资产；若前述工程虽已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，则于达到预定可使用状态时估价预转固定资产，待办理竣工决算后再进行调整。

在建工程减值准备：公司期末对预计发生减值的在建工程计提减值准备，对于有证据表明在建工程已经发生了减值的，按在建工程预计可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用的会计处理、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 公司所发生的借款费用，除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的，应于费用发生时资本化，计入所购建固

定资产的成本；未满足资本化条件的，于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

1) 资产支出（只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出）已经发生；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 用借款进行的工程所发生的借款利息，属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益；用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付或少付的人民币，在固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本，固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。

14、无形资产的计价、摊销方法、无形资产减值准备的确认和计提方法

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产按实际支付的价款作为实际成本；股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用入账；开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起，在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按如下原则确定：1) 合同规定了受益年限，但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限平均摊销；2) 合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限平均摊销；3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按不超过受益年限和有效

年限两者之中较短的期限摊销；4) 合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

本公司对于预计可收回金额低于其账面价值的无形资产按其差额计提减值准备，计入当期损益。

15、长期待摊费用的核算方法

(1) 公司在筹建期内发生的费用，包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、注册登记费以及不计入固定资产价值的借款费用等，先在本科目中归集，在公司开始生产经营的当月一次性计入当期损益；

(2) 其他长期待摊费用按受益年限平均摊销。

16、收入的确认原则和方法

商品销售，按以下原则确认：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不再保留已售出商品通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施控制，相关的经济利益能够流入，且相关的收入成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务，按以下原则确认：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

17、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表的编制方法

本公司依据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。

(1) 合并范围：本公司直接或间接拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业和本公司实际控制的其他被投资企业；

(2) 编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产负债表、利润及利润分配表和现金流量表，将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务及对个别会计报表有关项目的影响进行抵销。

19、会计差错更正说明

本公司本期调减期初未分配利润 9,925,590.68 元，系更正以前年度会计差错，具体包括：

(1) 根据中国证监会湖南监管局 2004 年对公司巡检后的限期整改通知，公司其他应收款中，有应收澧光公司 1,570 万元、西部恒广益 380 万元，均发生于 1996 年账龄超过 5 年，公司按 3 - 4 年列示，为会计差错，造成少提坏账准备 1,365 万元。公司据此补提坏账准备 1,365 万元，调减期初所得税 292.5 万元，调减期初未分配利润 911.625 万元，调减期初盈余公积 160.875 万元。

(2) 根据审计署 2004 年对公司的《审计决定书》，将 2002 年超标准计提的补充养老保险 600,100 元从生产成本调入应付福利费，相应调增期初未分配利润 510,085 元，调增期初盈余公积 90,015 元。

(3) 根据审计署 2004 年对公司的《审计决定书》，补交 2000 年所得税 1,635,660 元，补交 2002 年所得税 465,000 元，相应调减期初未分配利润 1,785,561 元，调减期初盈余公积 315,099 元。

(4) 本公司全资子公司——湖南华银园开发有限公司本期根据湖南湘能工程造价咨询有限公司湘能工咨[2004]171 号《华银旺和大卖场工程竣工决算审核报告》，将 2002 年度计入管理费用的费用 548,349.49 元调入旺和大卖场工程成本，相应调增期初未分配利润 466,135.32 元，调增期初盈余公积 82,259.17 元。

附注三：税项

1、流转税

按国家有关税法规定，公司各所属机构分别在当地缴纳流转税，其税率如下：

(1) 增值税：电力产品销售收入、商品销售收入缴纳增值税，适用税率为 17%。

(2) 营业税：电力工程施工收入，汽车出租收入缴纳营业税，税率为 3%。华银园销售收入缴纳营业税，税率为 5%。

(3) 城建税：按应交增值税额、营业税额的 7%计缴。

(4) 教育费附加：按应交增值税额、营业税额的一定比例计缴。适用税率：华银株洲火力发电公司、华银金竹山火力发电分公司及湖南张家界水电开发有限责任公司为 3%，其他单位为 5%。

2、所得税：

公司的控股子公司——湖南张家界水电开发有限责任公司按 33%的税率计缴所得税。

公司于 2004 年 6 月 15 日被湖南省科学技术厅认定为高新技术企业，有效期二年，在有效期内按 15%的税率计缴所得税。本会计年度按 15%的税率计缴。

3、其他税费按规定交纳。

附注四：控股子公司及纳入合并报表范围的参股企业

金额单位：人民币万元

单位名称	注册地	注册资本	经营范围	所占权益比例	是否合并
湖南华银株洲火力发电公司	株洲市	10,000	电力生产、销售、设备安装、检修、综合利用等	100%	是
湖南华银电力工程有限责任公司	长沙市	1,000	220KV 以下电压等级送变电工程施工	99%	是

湖南华银物业发展有限责任公司	长沙市	500	征地、拆迁、代建房屋工程、电力配套设施等	99.54%	是
深圳市锦龙德投资发展有限公司	深圳市	5,000	在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发经营业务	100%	是
湖南华银园开发有限公司	长沙市	10,000	房地产开发经营、经销建筑装饰材料（不含硅酮胶）五金交电	100%	是
长沙金蕾置业发展有限公司	长沙市	6,478	三级房地产开发、经营	100%	是
湖南华银园物业管理有限公司	长沙市	550	三级物业管理	100%	是
湖南张家界水电开发有限责任公司	张家界市	10,000	水力发电厂建设、生产、经营、旅游开发	51%	是

1、深圳市锦龙德投资发展有限公司于 2003 年 11 月 28 日协议转让给北京天华投资有限公司，本公司于本年 8 月收到全部股权转让款，故本公司从本年 9 月起未合并其会计报表。深圳锦隆德投资发展有限公司在出售日即 8 月 31 及上年度的资产负债、损益情况如下（万元）：

	2004 年 8 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产	32,838	26,327
固定资产	398	388
无形资产及其他资产	0	2
流动负债	29,326	22,507
长期负债	48	5
	2004 年 1-8 月	2003 年度
主营业务收入	0	0
主营业务利润	- 53	- 162
利润总额	- 258	- 476

2、长沙金蕾置业发展有限公司系湖南华银园开发有限公司的全资子公司，成立于 1995 年 11 月。

3、湖南华银园物业管理有限公司系长沙金蓄置业发展有限公司的控股子公司，成立于 2001 年 9 月。

附注五：合并会计报表主要项目注释 金额单位：人民币元

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	42,878.02	103,165.23
银行存款	570,272,987.01	366,049,679.47
其他货币资金	43,910.00	43,910.00
合 计	570,359,775.03	366,196,754.70

货币资金期末比期初增加 55.75%，主要系本公司本期加大货款催收力度，销售收入增加而货款及时回笼所致。

2、应收票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	219,602,160.28	224,444,686.82

3、应收账款

账 龄	计提比 例(%)	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0	326,808,554.14	99.74		350,031,973.42	99.77	
1 至 2 年	5				0		
2 至 3 年	10				0		
3 至 4 年	30				582,155.69	0.16	174,646.71
4 至 5 年	80				0		0

5年以上	100	813,374.28	0.26	813,374.28	231,218.59	0.07	231,218.59
合 计		327,621,928.42	100.00	813,374.28	350,845,347.70	100.00	405,865.30

(1) 应收账款前五名金额合计 324,919,605.34 元，占应收账款总额的 99.18%。

(2) 无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款

账 龄	计提比 例(%)	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	0	367,711,713.20	62.72		282,851,114.53	73.00	
1至2年	5	125,260,026.69	21.37	6,263,001.34	34,677,111.20	8.95	1,733,855.57
2至3年	10	23,198,288.35	3.96	2,319,828.84	27,865,624.90	7.19	2,786,562.49
3至4年	30	31,611,905.99	5.39	9,483,571.79	8,566,245.17	2.21	2,569,873.55
4至5年	80	8,283,211.78	1.41	6,626,569.41	2,911,402.29	0.75	2,329,121.83
5年以上	100	30,220,553.17	5.15	30,220,553.17	30,619,024.38	7.90	30,619,024.38
合 计		586,285,699.18	100.00	54,913,524.55	387,490,522.47	100.00	40,038,437.82

(1) 其他应收款前五名金额合计 316,757,227.64 元，占其他应收款总额的 54.03%。

(2) 本项目中有持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款，见附注七——关联方关系及其交易。

5、预付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

1年以内	122,381,942.21	61.10	262,582,805.14	75.67
1至2年	11,672,017.98	5.83	27,932,313.79	8.05
2至3年	16,638,349.49	8.31	6,685,783.00	1.93
3至4年	1,700,341.65	0.85	48,807,665.59	14.06
4至5年	47,900,000.00	23.92	421,676.06	0.12
5年以上	0	0	593,000.00	0.17
合计	200,292,651.33	100.00	347,023,243.58	100.00

(1) 无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 预付账款中有预付深圳市万里翱翔投资发展有限公司 62,900,000.00 元, 系 2000 年由深圳市锦龙德投资发展有限公司支付的 47,900,000.00 元和 2002 年由湖南金英投资管理有限公司代为支付 15,000,000.00 元, 与深圳市万里翱翔投资发展有限公司合作开发深圳 D2000-10(01)、D2000-10(02) 地块款项。截至 2004 年 12 月 31 日, 该地块尚未取得相关权证。

6、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料及主要材料	23,763,449.76		12,730,850.79	195,515.17
备品备件	5,426,954.99	324,177.72	12,520,351.15	333,616.25
低值易耗品	99,302.50		5,618,440.39	
开发成本	288,052,401.18		358,727,638.61	
燃料	8,674,572.11		22,050,989.70	
商品房	28,492,500.70	5,155,100.86	29,976,646.20	

合 计	354,509,181.24	5,479,278.58	441,624,916.84	529,131.42
-----	----------------	--------------	----------------	------------

7、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保 险 费	41,781.75	322,763.46	174,834.18	189,711.03
广 告 费	97,200.00	0	97,200	0
合 计	138,981.75	322,763.46	272,034.18	189,711.03

8、长期股权投资

(1)项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	13,767,400.00			13,767,400.00
对联营公司的投资	16,319,945.28		15,842,752.96	477,192.32
其他股权投资	192,302,908.90	36,120,000.00	15,500,000.00	212,922,908.90
合并价差	4,803,025.96		960,605.19	3,842,420.77
合 计	227,193,280.14	36,120,000.00	32,303,358.15	231,009,921.99
减：减值准备	13,416,862.32	12,500,000.00		25,916,862.32
净 值	213,776,417.82			205,093,059.67

(2) 股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	初始投资成本	期末市价	减值准备	投资比例
易思博网络有限公司	流通股	1000000	13,767,400.00		12,939,670.00	6.67%

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资	追加投资额	期初余额	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备	期末余额
湖南金英投资管理	3,000,000.00	6,000,000.00	15,842,752.96	-15,842,752.96	-9,000,000.00		

有限公司							
湖南建设 机械制造 公司	750,000.00				-272,807.68	477,192.32	
合 计	3,750,000.00	6,000,000.00	15,842,752.96	-15,842,752.96	-9,272,807.68	477,192.32	

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限 (年)	投资金额	投资比例(%)
岳阳经济技术开发区开发总公司	无限期	5,000,000.00	7.14
泰阳证券有限责任公司	无限期	18,000,000.00	1.50
海通证券股份有限公司	无限期	58,559,011.00	0.67
深圳广兆信息咨询有限公司	无限期	20,000,000.00	40.00
株洲碧辉建材有限公司	无限期	3,620,000.00	23.30
张家界驼峰有限公司	无限期	15,043,897.90	95.00
大连理工大学科技园有限公司	无限期	4,500,000.00	45.00
湖南五华酒店有限公司	无限期	30,000,000.00	30.00
清华科技创业投资有限公司	无限期	10,000,000.00	5.00
湖南华银旺和超市有限公司	无限期	7,700,000.00	25.67
南海东屋置业开发公司	无限期	3,200,000.00	8.80
湖南华盛建设工程公司	无限期	1,300,000.00	10.00
湖南大唐燃料开发有限责任公司	无限期	6,000,000.00	20.00
湖南大唐先一科技有限责任公司	无限期	30,000,000.00	100.00
合 计		212,922,908.90	

1) 张家界驼峰有限公司系公司控股子公司华银电力工程有限责任公司受让湖南省张家界市国家税务局的所有权，委托张家界水电开发有限责任公司经营管理。

2) 湖南大唐先一科技有限责任公司于 2004 年 12 月成立, 至年末尚未开展经营活动, 故本期未将其纳入合并报表范围。

3) 根据本公司与湖南华银旺和超市有限公司签订的有关协议，本公司对其不按权益法核算，采用固定回报的形式收取投资收益，每年固定回报金额为 112 万元。

(5) 长期投资减值准备

类别	期初余额	增减变动情况	期末数	计提原因
股票投资	12,939,670.00		12,939,670.00	
权益法核算的长期投资	477,192.32		477,192.32	
其他股权投资	0	12,500,000.00	12,500,000.00	被投资单位出现亏损

(6) 合并价差

被投资单位	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额	剩余摊销期限	形成原因
湖南张家界水电开发有限责任公司	9,606,051.91	4,803,025.96		960,605.19	3,842,420.77	4 年	溢价收购

(7) 长期债权投资

种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本年利息	累计已收利息	期末余额
信托投资	10,000,000.00	5.01%	10,000,000.00	2006-12-18	501,000.00	501,000.00	10,000,000.00

本项长期债权投资未计提长期投资减值准备。

9、固定资产及累计折旧

资产类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 固定资产原值				

房屋及建筑物	1,899,837,388.42	159,312,522.17	136,287,568.13	1,922,862,342.46
机器设备	2,220,181,762.54	1,187,571,221.67	43,073,090.23	3,364,679,893.98
电子设备	57,484,739.95	2,388,435.71	1,466,166.00	58,407,009.66
运输工具	29,422,800.66	5,360,775.20	3,620,180.00	31,163,395.86
其 它	462,404,615.92	288,484,992.67	14,563.24	750,875,045.35
合 计	4,669,331,307.49	1,643,117,947.42	184,461,567.60	6,127,987,687.31
(2) 累计折旧				
房屋及建筑物	674,212,193.46	57,709,770.29	9,336,939.48	722,585,024.27
机器设备	1,198,096,329.85	178,805,039.28	30,832,670.26	1,346,068,698.87
电子设备	34,213,924.72	8,103,350.56	1,242,421.39	41,074,853.89
运输工具	22,278,411.46	1,534,080.37	859,360.92	22,953,130.91
其 它	346,234,107.51	75,667,694.95	7,172.61	421,894,629.85
合 计	2,275,034,967.00	321,819,935.45	42,278,564.66	2,554,576,337.79
(3) 固定资产净值	2,394,296,340.49			3,573,411,349.52

本期在建工程转入固定资产金额为594,234,906.34元。

(4) 固定资产减值准备:

类 别	期 初 余 额	增 减 变 动 情 况	期 末 数	计 提 原 因
建筑物	72,079,067.22		72,079,067.22	

机器设备	91,927,082.67	-2,652,695.95	89,274,386.72
运输工具	240,376.43		240,376.43
合 计	164,246,526.32	-2,652,695.95	161,593,830.37

本期固定资产减值准备减少 2,652,695.95 元，原因系处置已计提减值准备的固定资产。

10、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	期初余额	本年增加	本期转入 固定资产	其他转出	期末余额	资金来源	投入占 预算的 比例
金竹山技改		21,954,227.92	936,290,207.94	54,957,195.48		903,287,240.38	贷款 及自 有	
株火二期技 改	226,500	1,187,920,896.56	311,329,409.59	1,497,806,607.67	1,443,698.48	0	募股 及自 有	86%
株火脱硫工 程			16,353,466.10	15,955,709.60		397,756.50		
2*12.5 万千 瓦辅助工程		1,779,843.92	980,750.00			2,760,593.92	自有 资金	
鱼潭、贺龙		362,614.05	3,918,207.68	322,612.13	72,553.84	3,885,655.76	贷款	

								限
金竹山筹建处开办费	24,960.00	0	24,960.00	0	0	0	24,960.00	2年
广告费	5,235,737.75	1,000,000.00	2,483,120.75	3,483,120.75	0	5,235,737.75	0	
张水公司设备大修费	5,140,073.50	1,920,198.20		1,301,519.04	0	4,521,394.34	618,679.16	0.5年
安装费	185,463.00	18,865.68		18,865.68	0	185,463.00	0	
碍航补偿费	110,000.00	105,000.00		5,000.00	0	10,000.00	100,000.00	20年
合计	10,696,234.25	3,044,063.88	2,508,080.75	4,808,505.47	0	9,952,595.09	743,639.16	

13、短期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款	人民币	670,000,000.00	458,000,000.00
合计		670,000,000.00	458,000,000.00

14、应付账款：

项目	期末数	期初数
应付账款	301,716,725.17	222,949,181.24
合计	301,716,725.17	222,949,181.24

本账户无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

15、预收账款：

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收账款	67,975,424.00	92,663,666.00
合计	67,975,424.00	92,663,666.00

本账户无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

16、应付股利

主要投资者	期末数	期初数
湖南省电力公司		1,239,420.18
湖南省工行信托投资公司	158,050.68	158,050.68
湖南国际经济技术合作煤炭公司	329,272.03	52,683.37
中国电信电力开发有限责任公司		1,333,465.29
大唐集团	1,239,420.18	
北京恒银投资管理有限公司	55,522.50	30,250.27

17、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%	71,383,373.59	31,675,504.07
营业税	3%	4,622,187.79	390,834.10
城建税	7%	2,956,541.18	1,158,106.12
房产税	1.2%	462,253.08	101,235.66
车船使用税	定额税率	-9,650.20	9,650.20

所得税	15%, 33%	16,358,264.41	6,277,751.19
个人所得税	超额累进税率	-1,536,311.84	2,177,755.22
土地使用税		390,216.75	394,747.22
印花税		-122,581.99	92,134.62
合 计		94,504,292.77	35,945,004.36

18、其他应付款

项 目	期 末 数	期 初 数
其他应付款	175,930,166.97	188,980,262.13
合 计	175,930,166.97	188,980,262.13

本账户无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

19、一年内到期的长期负债

借款类别	币种	期 末 数	期 初 数
保证借款	人民币	156,040,000.00	144,440,000.00
合 计		156,040,000.00	144,440,000.00

期末保证借款 150,000,000.00 元由湖南省电力公司提供担保。

20、长期借款

借款类别	币种	期末数	期初数
保证借款	人民币	917,000,000.00	1,185,280,439.82
抵押借款	人民币	150,000,000.00	150,000,000.00

信用借款	人民币	1,389,517,676.30	295,056,488.55
合 计		2,456,517,676.30	1,630,336,928.37

(1) 期末保证借款中公司借款 837,000,000 元全部由湖南省电力公司提供担保，其余公司控股子公司的借款 80,000,000.00 元由公司提供担保。

(2) 公司控股子公司-张家界水电开发有限公司抵押借款 150,000,000.00 元以该公司电厂大坝及设备作为抵押物。

21、长期应付款

种 类	期 末 数	期 初 数
房屋按揭贷款	0	482,078.42

22、股本

股本变动情况表

数量单位：万股

股份类别	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小 计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	39,689.1272						39,689.1272
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	39,689.1272						39,689.1272
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	2,646.8728						2,646.8728
3、内部职工股							

4、优先股或其他						
尚未流通股合计	42,336					42,336
二、已流通股份						
1、境内上市的股份	28,828.8					28,828.8
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股合计	28,828.8					28,828.8
三、股份总数	71,164.8					71,164.8

上述股本业经湖南开元有限责任会计师事务所(2001)内验字 063 号验资报告确认。

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股票溢价	1,694,671,865.13			1,694,671,865.13
股权投资准备	90,142,781.45	400,000.00	18,660,746.22	71,882,035.23
其他资本公积	4,240,818.78	608,000.00		4,848,818.78
合 计	1,789,055,465.36	1,008,000.00	18,660,746.22	1,771,402,719.14

(1) 股权投资准备本期增加 400,000 元系公司子公司华银株洲火力发电公司豁免环保贷款转入。

(2) 其他资本公积本期增加 608,000 元，其中

1) 公司所属华银金竹山火力发电分公司豁免环保贷款转入 600,000 元；

2) 无须支付的应付款项 8,000 元。

(3) 股权投资准备本期减少 18,660,746.22 元，其中 17,860,746.22 元系公司子公司华银株洲火力发电公司原评估增值按 10 年平均转销；800,000 元系 1996 年误计的评估增值在本年调出。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	72,159,440.22	5,108,274.48		77,267,714.70
法定公益金	42,078,770.32	2,554,137.24		44,632,907.56
任意盈余公积	9,842,582.13			9,842,582.13
合 计	124,080,792.67	7,662,411.72		131,743,204.39

(1) 期初数调整事项说明见附注二-19。

(2) 本期增加的盈余公积系按税后利润的 10% 计提的法定盈余公积和按 5% 计提的法定公益金。

25、未分配利润

项 目	分配比例	金 额
调整前期初数		253,248,723.30
调整数		-9,925,590.68
调整后期初数		243,323,132.62
本期损益		50,941,264.78
计提法定盈余公积	10%	5,108,274.48
计提法定公益金	5%	2,554,137.24
分配现金股股利		17,791,200.00
期 末 数		268,810,785.68

期初数调整事项说明见附注二-19。

26、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
电费收入	2,071,727,487.32	1,304,560,359.00
房地产收入	72,137,791.00	88,318,320.08
装修收入	718,202.50	5,444,057.10
合 计	2,144,583,480.82	1,398,322,736.18

(1) 销售收入前五名合计 2,073,010,250.32 元，占收入总额的 96.66%。

(2) 销售收入本期比上期增加 53.37%，主要系公司子公司株洲华银火力发电公司二期技改项目的 2 台 30 万机组在本期 3 月份全部投入使用后增加发电量所致。

27、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
电费成本	1,792,995,500.29	1,187,655,989.38

房地产成本	61,552,007.50	70,396,906.90
装修成本	292,073.04	4,773,814.02
合 计	1,854,839,580.83	1,262,826,710.30

销售成本本期比上期增加 46.88%，主要系本期收入增加相应增加成本所致。

28、主营业务税金及附加

项 目	计提标准	本年数	上年数
营业税	3%	4,175,296.89	4,427,594.57
城建税	7%	13,275,341.38	9,020,703.87
教育费附加	3%或 5%	5,766,283.57	3,954,461.27
合 计		23,216,921.84	17,402,759.71

29、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	101,855,275.47	64,173,961.70
减：利息收入	3,680,066.13	9,510,255.83
汇兑损失	11,016.97	928.08
金融机构手续费	866,660.41	451,730.99
合 计	99,052,886.72	55,116,364.94

财务费用本期比上期增加 79.72%，主要系本期借款增加及公司子公司华银株洲火力发电公司二期技改项目投入使用后借款利息停止资本化所致。

30、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	-1,454,739.92	5,477,511.18
长期债权投资收益	501,000.00	
股票投资收益		7,481.78
计提长期投资减值准备	-12,500,000.00	-477,192.32
股权投资差额摊销	-960,605.19	-960,605.19
合 计	-14,414,345.11	4,047,195.45

(1) 本期计提的长期投资减值准备 12,500,000 元,其中根据海通证券经营情况计提的长期投资减值准备 7,000,000 元;根据泰阳证券经营及资产情况计提的减值准备 4,000,000 元;根据郑州中院的一审判决对深圳广兆信息所计提的减值准备 1,500,000 元。

(2) 股权投资收益中有-231,986.96 元系深圳锦隆德投资发展有限公司的股权转让款。

31、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处置固定资产收益	21,782,104.79	213,838.22
罚款收入	15,980.00	161,491.87
其他	68,689.97	33,642.11
合 计	21,866,774.76	408,972.20

处置固定资产损益 21,782,104.79 元,主要系公司子公司华银园开发有限公司处置固定资产所产生的收益。

32、营业外支出

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

处置固定资产损失	190,709.89	1,076,095.44
罚款支出	133,415.00	436,343.49
捐赠支出	1,846,000.00	598,020.00
非常损失	0	368,966.11
其他	468,582.96	397,321.13
合 计	2,638,707.85	2,876,746.17

33、收到的其他与经营活动有关的现金，主要包括：

收湖南金英投资管理有限公司还欠款	611.86 万元
------------------	-----------

34、支付的其他与经营活动有关的现金，主要包括：

(1) 代加力公司支付往来款	768.00 万元
(2) 支付华银株洲电厂生活服务公司款项	676.44 万元
(3) 支付株洲电厂往来款	520.00 万元
(4) 支付湖南华银旺和超市有限公司往来款	500.00 万元
(5) 支付广告费	440.80 万元
(6) 支付湖南昱能电气有限公司往来款	350.49 万元

附注六：母公司会计报表附注：

1、应收账款

账 龄	计 提比例 (%)	期 末 数			期 初 数		
		金 额	比 例 (%)	坏 账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	0	49,764,779.23	100.00	0	57,046,780.91	100.00	0
合 计		49,764,779.23	100.00	0	57,046,780.91	100.00	0

2、其他应收款

账龄	计提比例 (%)	期末数			期初数		
		金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	0	1,455,915,395.47	45.22		1,060,343,128.78	29.83	
1至2年	5	952,431,085.51	29.58	5,944,382.79	504,261,443.89	14.19	1,047,806.26
2至3年	10	504,217,776.72	15.66	2,091,245.81	1,955,028,581.13	55.00	719,782.17
3至4年	30	294,152,647.08	9.14	3,514,019.74	7,225,313.60	0.20	2,167,594.08
4至5年	80	7,105,313.60	0.22	5,684,250.87	2,123,808.06	0.06	1,699,046.45
5年以上	100	5,592,832.98	0.17	5,592,832.98	25,601,637.42	0.72	25,601,637.42
合计		3,219,415,051.36	100.00	22,826,732.19	3,554,583,912.88	100.00	31,235,866.38

3、长期股权投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	13,767,400.00			13,767,400.00
对子公司的投资	411,550,493.86	36,438,290.96	45,689,601.15	402,299,183.67
对联营公司的投资	15,842,752.96		15,842,752.96	
其他股权投资	172,759,011.00	35,820,000.00	15,500,000.00	193,079,011.00
合计	613,919,657.82	72,258,290.96	77,032,354.11	609,145,594.67
减：减值准备	12,939,670.00	12,500,000.00		25,439,670.00
净值	600,979,987.82			583,705,924.67

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单	初始投资	追加投资	期初余额	本期权益	累计权益增减额	减	期末余额
------	------	------	------	------	---------	---	------

位				增减额		值 准 备
湖南华银株 洲火力发电 公司	100,000,000.00		201,795,183.41	34,944,631.56	136,739,814.97	236,739,814.97
湖南华银物 业发展有限 责任公司	5,000,000.00	-23,000.00	4,123,712.49	- 444,990.50	-1,298,278.01	3,678,721.99
湖南华银电 力工程有限 责任公司	10,000,000.00	-100,000.00	8,494,088.64	-370,949.09	-1,776,860.45	8,123,139.55
湖南张家界 水电开发有 限责任公司	60,606,051.91		62,528,497.33	1,493,659.40	3,416,104.82	64,022,156.73
湖南华银天 通花园有限 公司	100,000,000.00		92,988,764.91	-3,253,414.48	-10,246,649.57	89,735,350.43
深圳锦龙德 投资发展有 限公司	50,000,000.00		41,620,247.08	- 41,620,247.08	-50,000,000.00	
湖南金英投 资管理有限	3,000,000.00	6,000,000.00	15,842,752.96	-15,842,752.96	-9,000,000.00	

公司						
合计	328,606,051.91	5,877,000.00	427,393,246.82	-25,094,063.15	67,834,131.76	402,299,183.67

其中：长期股权投资差额：

被投资单位	初始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	摊余金额	剩余摊销年限
湖南张家界水电开发 有限责任公司	9,606,051.91	4,803,025.96		960,605.19	3,842,420.77	4年

(3) 股票投资

被投资单位	股份类别	股票数量	初始投资成本	期末市价	减值准备	投资比例
易思博网络有 限公司	流通股	1000000	13,767,400.00		12,939,670.00	6.67%

(4) 其他股权投资

被投资单位名称	投资期限(年)	投资金额	投资比例
岳阳经济技术开发区开发总公司	无限期	5,000,000.00	7.14
泰阳证券有限责任公司	无限期	18,000,000.00	1.50
海通证券股份有限公司	无限期	58,559,011.00	0.67
深圳广兆信息咨询有限公司	无限期	20,000,000.00	40.00
株洲天元玉晶建材有限公司	无限期	3,620,000.00	23.30
大连理工大学科技园有限公司	无限期	4,500,000.00	45.00
湖南五华酒店有限公司	无限期	30,000,000.00	30.00
清华科技创业投资有限公司	无限期	10,000,000.00	5.00
湖南华银旺和超市有限公司	无限期	7,700,000.00	25.67
湖南大唐燃料开发有限责任公司	无限期	6,000,000.00	20.00

湖南大唐先一科技有限责任公司	无限期	29,700,000.00	99.00
合 计		193,079,011.00	

1) 大唐先一科技有限责任公司于 2004 年 12 月成立, 至年末尚未开展经营活动, 故本期末将其纳入合并报表范围。

2) 长期投资期初调整事项说明见附注二-19。

(5) 长期债权投资

种类	面值	年利率	初始投资成本	到期日	本期利息	累计已收利息	期末余额
信托投资	10,000,000.00	5.01%	10,000,000.00	2006-12-18	501,000.00	501,000.00	10,000,000.00

本项长期债权投资未计提长期投资减值准备。

4、主营业务收入

项 目	本年数	上年数
电力销售收入	846,154,346.58	723,010,872.58

销售收入前五名合计 846,154,346.58 元。

5、主营业务成本

项 目	本年数	上年数
电力销售成本	730,360,691.09	671,558,793.75

6、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	46,757,292.47	27,535,070.27
长期债权投资收益	501,000.00	
计提长期投资减值准备	-12,500,000.00	
股权投资差额摊销	-960,605.19	-960,605.19
合 计	33,797,687.28	26,574,465.08

附注七：关联方关系及其交易的披露

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与企业 关系	经济性质 或类型	法定代 表人
中国大唐集团公 司	北京市西城区金融大 街乙 16 号	主要从事电源及与电力相关产业 的开发、投资、建设、经营和管 理	母公司	国有独资	翟若愚
华银株洲火力发 电公司	株洲天元区泰山路 47 号	电力生产、销售、设备安装、综 合利用	子公司	有限责任 公司	喻文标
湖南华银电力工 程有限责任公司	长沙市韶山路 75 号湘 电大楼	220KV 以下电压等级送变电工程施 工	子公司	有限责任 公司	刘人玮
湖南华银物业发 展有限责任公司	长沙市韶山路 75 号	征地、拆迁、代建房屋工程电力 配套设施	子公司	有限责任 公司	尤家兴
深圳市锦龙德投 资发展有限公司	深圳市福田区深南中 路 2 号新闻大厦 1307 室	在合法取得土地使用权的范围内 从事房地产开发经营业务	子公司	有限责任 公司	邬建伟
湖南张家界水电 开发有限责任公 司	张家界市紫舞路 29 号	水力发电厂建设、生产、经营、 旅游开发	子公司	有限责任 公司	戴利旗
湖南华银园开发 有限公司	长沙高新技术产业开 发区 C4 组 A-722 号	房地产开发经营、经销建筑装饰 材料（不含硅酮胶）五金、交电	子公司	有限责任 公司	张亚武
长沙金蕾置业发	长沙市韶山南路 1 号	三级房地产开发、经营	湖南华	有限责任	尤家兴

展有限公司			银园开 发有限 公司的 子公司	公司	
湖南华银园物 业管理有限公 司	长沙市韶山南路 1 号	经营三级物业管理	长沙金 蓄置业 发展有 限公司 的子公司	有限责 任公 司	尤家兴

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位: 万元

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
中国大唐集团公司	1,200,000			1,200,000
华银株洲火力发电公司	10,000			10,000
湖南华银电力工程有限责任公司	1,000			1,000
湖南华银物业发展有限责任公司	500			500
深圳市锦龙德投资发展有限公司	5,000			5,000
湖南张家界水电开发有限责任公司	10,000			10,000
湖南华银园开发有限公司	10,000			10,000
长沙金蓄置业发展有限公司	6,748			6,748
湖南华银园物业管理有限公司	550			550

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

金额单位: 万元

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额		金额	%	金额	%
中国大唐集团公司	30,985.5045	43.54					30,985.5045	43.54
华银株洲火力发电公司	10,000	100.00					10,000	100.00
湖南华银电力工程有限责任公司	990	99.00					990	99.00
湖南华银物业发展有限公司	497.7	99.54					497.7	99.54
深圳市锦龙德投资发展有限公司	5,000	100.00			5,000	100.00	0	0
湖南张家界水电开发有限责任公司	5,100	51.00					5,100	51.00
湖南华银园开发有限公司	10,000	100.00					10,000	100.00
长沙金麓置业发展有限公司	6,748	100.00					6,748	100.00
湖南华银园物业管理有限公司	550	100.00					550	100.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业关系
湖南五华酒店有限公司	联营企业

2、关联交易事项

(1) 关联交易事项

根据本公司与湖南五华酒店有限公司签订的《2004 年互抵协议书》，本公司 2004 年租用五华酒店办公设施等费用与五华酒店占用本公司资金的利息互抵，本公司不再向五华酒店收取 2004 年度资金占用费，五华酒店亦不向本公司收取 2004 年度办公租赁等费用。

(2) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年末	2003 年末
	其他应收款：			
湖南五华酒店有限公司	80,820,128.45	80,799,333.45	13.79	20.92

附注八：或有事项和承诺事项

公司于 2000 年 6 月投资 2000 万元参股深圳广兆信息咨询有限公司（简称深广兆）电话声讯及网络项目，根据双方协议，深广兆应于 2000 年 8 月底前获得信息产业部关于准许其在全国扩大经营电话信息服务和经营计算机信息网络国际联网业务的审批文件，但深广兆直至 2000 年 10 月底前仍未能获得批文。深广兆为保证取得上述批文曾向公司提供了 1700 万元的银行存款质押担保，因此公司依法起诉深广兆，要求其履行其担保义务，该案由湖南省长沙市中级人民法院受理后，冻结深广兆存款 1700 万元，2003 年该诉讼案由长沙市中级人民法院转至河南省郑州市中级人民法院审理，同时公司向郑州市中级人民法院提供了 1700 万元的银行存款质押。2004 年 11 月 1 日郑州市中级人民法院

作出《民事判决书》，判决深广兆返还公司资本金 1600 万元，公司补偿深广兆 150 万元。公司本年据此计提了 150 万元的长期投资减值准备。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司没有需披露的其他重大或有事项和承诺事项。

附注九：资产负债表日后事项

根据本公司 2005 年第一次董事会决议，拟以 2004 年末总股本 711,648,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税)，共计分配现金股利 42,698,880 元。本议案需提交 2004 年年度股东大会审议批准。

附注十、补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会颁发的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号——非经常性损益》（2004 年修订）的规定，公司 2004 年度非经常性损益发生额情况如下：

项 目	金 额
处置长期股权投资产生的损益	-2,574,739.92
其他各项营业外收支净额（剔除资产减值准备）	19,228,066.91
小 计	16,653,326.99
影响企业所得税	-141,899.53
非经常性损益净额	16,795,226.52

2、净资产收益率和每股收益

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	9.234	9.239	0.3745	0.3745
营业利润	2.243	2.242	0.0909	0.0909
净利润	1.767	1.766	0.0716	0.0716
扣除非经常性损益后的净利润	1.184	1.184	0.0480	0.0480

十二、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签字的年度报告正本；
- (二) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 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；

董事长：陈学军

湖南华银电力股份有限公司

2005年4月25日