

# DISCLOSURE

## 信息披露

(上接D097版)

2005年5月,深圳平安银行股份有限公司深圳海滨支行就西昌锌业有限责任公司、朝华科技(集团)股份有限公司、本公司、张斌、张自伟担保纠纷一案向广东省深圳市中级人民法院提起诉讼。2006年11月3日,海滨支行将广广东省深圳市中级人民法院申请本案强制执行,拍卖朝华集团持有的本公司3712.9万股法人股,拍卖款项人民币9020万元全部用于归还西昌锌业所欠海滨支行的贷款9000万元,本公司为该案贷款提供担保。判决书生效后,海滨支行免除了全部剩余利息(含复息、罚息),同时,免除了本公司的担保责任。2007年12月,本公司、西昌锌业与海滨支行签订了《执行和解协议》,根据协议约定海滨支行免除了9000万元贷款的全部剩余利息(含复息、罚息),同时,免除了本公司的担保责任。2008年5月,和解协议履行完毕,广东省河源市中级人民法院解除了本公司、西昌锌业的财产冻结,并以[2007]河中法执字第62-6号《民事裁定书》裁定予以解除。除对本公司资产的查封外,[2005]深中法民二初字第205号民事判决书和广东省高级人民法院以[2006]粤高法民二终字第110号民事裁定书终结执行。该重大诉讼事项已于2008年8月23日在《中国证券报》、《上海证券报》上。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

V适用 □不适用

7.8.4 购买其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告:否

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务状况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,监事会成员列席和参加了公司董事会、股东大会和重要生产经营会议,对公司主要指标实施了监督,并通过会计电算化查询系统对公司财务进行了日常检查。监事会认为严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关法律法规和证券监管部门的要求规范运作,股东大会、董事会的召开程序、决议事项以及监事会和股东大会议决的履行符合相关规定。公司董事会成员及高级管理人员能够依法经营、勤勉履责,自觉维护公司利益,带领全体员工较好地完成了董事会下达的目标任务,通过专项治理活动,公司内部建立和完善了内部控制体系及有关制度,并得到了有效的执行;公司董事、高级管理人员在执行公司职务时,未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对公司财务情况的独立意见

监事会认真审核了公司2008年度财务审计报告,公司2008年度利润分配预案等有关资料。监事会认为公司公正的、审慎地反映了公司的财务状况和经营成果,没有发现财务会计上存在重大遗漏和虚假记载。监事会同意公司2008年度报告、同意公司2008年度利润分配预案。

四川君和会计师事务所对公司2008年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

8.3 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是2005年5月发行A股,其募集资金实际投入项目与承诺投资项目基本一致,变更的部分募集资金投入项目变更程序合法,变更后的投入项目合理。募集资金投入项目和变更募集资金投入项目均已完成,没有损害公司的股东尤其是广大中小股东的利益。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及公司章程的规定,履行了规定的审议程序,定价公平、合理,不存在内幕交易、损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易行为符合《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《公司章程》的规定,履行了规定的审议程序,符合公平、公正、公开的原则,不存在损害上市公司利益的情况。

§ 9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告 □未经审计 √审计审计意见 V标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

君和审字(2009)第1105号

四川西昌电力股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的四川西昌电力股份有限公司(以下简称“西昌电力公司”)财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表和合并利润表、股东权益变动表和现金流量表,以及财务报表附注和合并财务报表附注。

1. 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西昌电力公司管理层的责任。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。

2. 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保持职业道德规范,执行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。

审计工作涉及的主要程序,包括但不限于舞弊或错误导致的重大错报的审计证据。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,以对财务报表的总体反映。

3. 审计意见

我们认为,西昌电力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了西昌电力公司2008年12月31日的财务状况及2008年度的经营成果和现金流量。

四川君和会计师事务所有限公司

中国注册会计师:贺军、李夕甫

成都市青羊区八宝街88号国信广场22、23层

2009年3月28日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2008年12月31日

编制单位:四川西昌电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(八).1	18,219,992.44	37,240,630.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(八).2	6,120,000.00	1,020,000.00
应收账款	(八).3	14,943,899.66	61,001,435.19
预付款项	(八).4	3,781,848.19	5,578,856.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(八).5		2,231,070.53
其他应收款	(八).6	42,355,265.50	67,045,893.28
买入返售金融资产			
存货	(八).7	3,292,751.30	5,628,918.88
一年内到期的非流动资产		136,569,327.72	
其他流动资产		225,283,084.81	179,746,805.28
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期股权投资	(八).8		136,569,327.72
长期股权投资	(八).9	258,257,850.34	123,523,571.76
投资性房地产	(八).10	10,787,765.03	4,115,170.01
固定资产	(八).11	935,969,271.04	921,833,944.85
在建工程	(八).12	147,349,260.38	206,845,090.14
工程物资	(八).13	6,387,466.16	10,644,383.11
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(八).14	30,392,683.71	32,929,400.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(八).15	7,260,000.62	7,432,000.58
递延所得税资产	(八).16	31,212,013.73	29,340,505.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,427,816,311.01	1,473,233,394.99
资产总计		1,653,099,395.82	1,652,980,200.27
流动负债:			
短期借款	(八).19	280,710,810.81	381,049,525.39
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(八).20	43,368,636.53	62,662,844.08
应付账款	(八).21	23,885,972.44	6,610,359.96
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金	(八).22	10,298,831.78	4,828,031.44
应付税费	(八).23	11,470,593.08	5,710,055.45
应付利息	(八).24	3,960,926.03	12,796,554.71
应付股利	(八).25	13,893,824.30	13,893,824.30
其他应付款	(八).26	60,021,219.01	72,649,634.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
一年内到期的非流动负债	(八).27	126,985,330.73	287,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		574,596,144.71	847,200,829.79
长期借款	(八).28	339,407,062.17	136,697,339.37
应付债券			
长期应付款	(八).29	37,930,000.00	33,430,000.00
预计负债	(八).30	408,500,000.00	408,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		785,837,062.17	578,627,339.37
负债合计		1,360,433,206.88	1,425,828,169.16
股东权益:			
股本	(八).31	364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积	(八).32	76,188,691.21	80,802,029.29
盈余公积	(八).33	50,055,151.01	50,055,151.01
一般风险准备			
未分配利润	(八).34	-242,337,689.83	-311,811,016.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益		248,473,652.39	183,613,663.58
少数股东权益		44,192,536.55	43,538,367.53
股东权益合计		2,093,999,395.82	2,052,980,200.27
负债和股东权益总计		3,753,099,395.82	3,675,980,200.27

公司法定代表人:谭志红 主管会计工作负责人:陈世兵 会计机构负责人:鞠晓玲

四川君和会计师事务所有限公司

中国注册会计师:贺军、李夕甫

成都市青羊区八宝街88号国信广场22、23层

2009年3月28日

母公司资产负债表		
2008年12月31日		
项目	附注	期末余额
		年初余额
流动资产:		
货币资金		18,219,853.00
交易性金融资产		6,120,000.00
应收票据	(九).J	14,928,212.01
应收账款		3,710,203.19
应收股利		
应收股利		2,231,070.53
其他应收款	(九).2	68,150,591.52
存货		3,018,097.25
一年内到期的非流动资产		136,569,327.72
其他流动资产		250,716,284.69
流动资产合计		225,212,704.27
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期股权投资	(九).3	317,830,565.09
投资性房地产		10,787,765.03
固定资产		802,530,950.02
在建工程		147,349,260.38
工程物资		6,387,466.16
固定资产清理		
生产性生物资产		
无形资产		29,378,658.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,350,000.62
递延所得税资产		31,047,832.80
其他非流动资产		
非流动资产合计		1,349,862,498.51
资产总计		1,600,578,783.20
流动负债:		
短期借款		280,710