# 广东梅雁企业(集团)股份有限公司 2005年度报告摘要

§1 重要提示

1.1、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。

1.2、独立董事童锦治未出席董事会，委托独立董事邹晓春行使表决权

1.3、公司负责人杨钦欢，主管会计工作负责人杨锋源，会计机构负责人（会计主管人员）陈锦定声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

| | |
|---|---|
| 股票简称 | 梅雁股份 |
| 股票代码 | 600868 |
| 上市交易所 | 上海证券交易所 |
| 注册地址和办公地址 | 广东省梅州市梅县；广东省梅州市湾水塘 |
| 邮政编码 | 514011 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.chinameiyan.com |
| 电子信箱 | mygf@21cn.net |

2.2 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 李海明 | |
| 联系地址 | 广东省梅州市湾水塘 | |
| 电话 | 0753–2218286 | |
| 传真 | 0753–2232983 | |
| 电子信箱 | lihaiming@sohu.net | |

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据 单位：元 币种：人民币

| | 2005年 | 2004年 | 本年比上年增减(%) | 2003年 |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 698,070,959.58 | 1,003,682,072.44 | –30.45 | 1,245,675,681.67 |
| 利润总额 | 6,467,703.38 | 132,473,851.99 | –95.12 | 240,030,047.52 |
| 净利润 | 1,345,618.92 | 52,696,298.55 | –97.45 | 176,192,195.46 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | –93,225,141.68 | 38,358,005.15 | –243.04 | 173,794,068.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,145,778.09 | 104,200,790.82 | 55.61 | 181,705,709.58 |
| | 2005年末 | 2004年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2003年末 |
| 总资产 | 9,062,986,202.23 | 8,121,382,098.51 | 11.59 | 5,952,362,566.08 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 2,785,113,583.60 | 2,780,175,134.35 | 0.18 | 2,753,459,901.24 |

3.2 主要财务指标 单位：元 币种：人民币

| | 2005年 | 2004年 | 本年比上年增减(%) | 2003年 |
|---|---|---|---|---|
| 每股收益 | 0.001 | 0.041 | –97.45 | 0.15 |
| 最新每股收益 | | | | |
| 净资产收益率（%） | 0.048 | 1.90 | 减少97.45个百分点 | 6.40 |
| 扣除非经常性损益的净利润为基础计算的净资产收益率（%） | –3.40 | 1.38 | 减少446.38个百分点 | 6.31 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.13 | 0.08 | 62.50 | 0.16 |
| | 2005年末 | 2004年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2003年末 |
| 每股净资产 | 2.19 | 2.18 | 0.46 | 2.38 |
| 调整后的每股净资产 | 2.18 | 2.12 | 2.83 | 2.35 |

非经常性损益项目

√适用□不适用 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 | 2,764,187.99 |
| 各种形式的政府补贴 | 50,001,462.50 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 16,465,135.55 |
| 短期投资收益，不包括（经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益） | 92,786.61 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 194,035.00 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | –548,183.57 |
| 其他非经常性损益项目 | 25,857,264.65 |
| 所得税影响数 | –255,928.14 |
| 合计 | 94,570,760.60 |

3.3 国内外会计准则差异

□适用√不适用

§4 股本变动及股东情况

4.1 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、未上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1.发起人股份 | 240,668,383.00 | 18.89 | | | | | | 240,668,383.00 | 18.89 |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 240,668,383.00 | 18.89 | | | | | | 240,668,383.00 | 18.89 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 2.募集法人股份 | 56,437,890.00 | 4.43 | | | | | | 56,437,890.00 | 4.43 |
| 3.内部职工股 | | | | | | | | | |
| 4.优先股或其他 | | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 297,106,273.00 | 23.32 | | | | | | 297,106,273.00 | 23.32 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 976,819,015.00 | 76.68 | | | | | | 976,819,015.00 | 76.68 |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 976,819,015.00 | 76.68 | | | | | | 976,819,015.00 | 76.68 |
| 三、股份总数 | 1,273,925,288.00 | 100 | | | | | | 1,273,925,288.00 | 100 |

4.2 股东数量和持股情况 单位：股

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 报告期末股东总数 | 277,967 | | | | |
| 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 | 持有非流通股数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 广东梅雁实业投资股份有限公司 | 其他 | 23.25 | 296,183,582 | 296,183,582 | 质押 |
| 中国建设银行–博时裕富证券投资基金 | 其他 | 0.47 | 6,003,644 | | |
| 招商银行股份有限公司–长城久泰中信标普300指数证券投资基金 | 其他 | 0.12 | 1,550,965 | | |
| 中国银行–嘉实沪深300指数证券投资基金 | 其他 | 0.11 | 1,367,317 | | |
| 安俊红 | 其他 | 0.10 | 1,297,766 | | |
| 中国银行–天同180指数证券投资基金 | 其他 | 0.10 | 1,232,209 | | |
| 李五亮 | 其他 | 0.08 | 1,050,000 | | |
| 范中 | 其他 | 0.08 | 1,036,303 | | |
| 卢春燕 | 其他 | 0.08 | 1,030,755 | | |
| 中国工商银行–华安上证180指数增强型证券投资基金 | 其他 | 0.08 | 1,025,453 | | |

| 前十名流通股股东持股情况 | | |
|---|---|---|
| 股东名称 | 持有流通股数量 | 股份种类 |
| 中国建设银行–博时裕富证券投资基金 | 6,003,644 | 人民币普通股 |
| 招商银行股份有限公司–长城久泰中信标普300指数证券投资基金 | 1,550,965 | 人民币普通股 |
| 中国银行–嘉实沪深300指数证券投资基金 | 1,367,317 | 人民币普通股 |
| 安俊红 | 1,297,766 | 人民币普通股 |
| 中国银行–天同180指数证券投资基金 | 1,232,209 | 人民币普通股 |
| 李五亮 | 1,050,000 | 人民币普通股 |
| 范中 | 1,036,303 | 人民币普通股 |
| 卢春燕 | 1,030,755 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行–华安上证180指数增强型证券投资基金 | 1,025,453 | 人民币普通股 |
| 杨钦欢 | 902,503 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 前十名股东中，杨钦欢为广东梅雁实业投资股份有限公司的第一大股东，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。 | |

4.3控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1控股股东及实际控制人变更情况

□适用√不适用

4.3.2控股股东及实际控制人具体情况介绍

（1）法人控股股东情况

控股股东名称：广东梅雁实业投资股份有限公司

法人代表：李江平

注册资本：65，000万元人民币

成立日期：2004年9月13日

主要经营业务或管理活动：投资：电子科技、金融、证券、电力、金属矿、稀土、房地产、餐饮等，高新技术开发、转让、咨询、服务；新型金属制品制造、销售

（2）自然人实际控制人情况

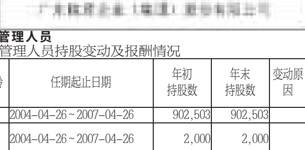
实际控制人姓名：杨钦欢

国籍：中国

最近五年内职业：在广东梅雁企业（集团）股份有限公司任职

最近五年内职务：董事长

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况 单位：股 币种：人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 杨钦欢 | 董事长 | 男 | 54 | 2004–04–26～2007–04–26 | 902,503 | 902,503 | | 102.71 | 否 |
| 杨锋源 | 董事、总经理 | 男 | 32 | 2004–04–26～2007–04–26 | 2,000 | 2,000 | | 64.39 | 否 |
| 万文胜 | 董事、副总经理 | 男 | 54 | 2004–04–26～2007–04–26 | 75,845 | 75,845 | | 64.47 | 否 |
| 黄增孝 | 董事、副总经理 | 男 | 50 | 2004–04–26～2007–04–26 | 167,760 | 167,760 | | 9.62 | 否 |
| 陈锦定 | 董事、财务总监 | 男 | 40 | 2004–04–26～2007–04–26 | 14,346 | 14,346 | | 54.41 | 否 |
| 李海明 | 董事、董事会秘书 | 男 | 32 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 54.41 | 否 |
| 李江平 | 董事 | 男 | 42 | 2004–04–26～2007–04–26 | 6,282 | 6,282 | | 36.25 | 是 |
| 刘少波 | 独立董事 | 男 | 45 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 6.00 | 否 |
| 廖朝理 | 独立董事 | 男 | 41 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 6.00 | 否 |
| 童锦治 | 独立董事 | 女 | 42 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 6.00 | 否 |
| 邹晓春 | 独立董事 | 男 | 36 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 6.00 | 否 |
| 叶新英 | 监事会主席 | 女 | 51 | 2004–04–26～2007–04–26 | 94,805 | 94,805 | | 64.65 | 否 |
| 杨国灵 | 监事 | 男 | 45 | 2004–04–26～2007–04–26 | 18,249 | 18,249 | | 44.72 | 否 |
| 朱宝荣 | 监事 | 女 | 39 | 2004–04–26～2007–04–26 | 28,679 | 28,679 | | 44.69 | 否 |
| 夏文梅 | 副总经理 | 男 | 56 | 2004–04–26～2007–04–26 | | | | 9.52 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 1,310,469 | 1,310,469 | / | 573.84 | / |

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

6.2 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（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 行业 | | | | | | |
| 电力生产业务 | 251,254,916.81 | 125,911,367.16 | 49.89 | 128.12 | 85.61 | 增加11.48个百分点 |
| 生产制造业务 | 233,794,642.65 | 242,601,464.33 | –3.77 | 11.64 | 45.02 | 减少23.89个百分点 |
| 建筑安装业务 | 146,560,988.38 | 116,341,841.72 | 20.62 | –77.15 | –74.62 | 减少7.91个百分点 |
| 产品 | | | | | | |
| 水力发电 | 251,254,916.81 | 125,911,367.16 | 49.89 | 128.12 | 85.61 | 增加11.48个百分点 |
| 轮胎 | 128,503,183.80 | 135,756,096.38 | –5.64 | –21.81 | –11.61 | 减少12.18个百分点 |
| 铜箔 | 37,029,395.47 | 40,158,103.88 | –8.45 | | | |
| 房屋工程 | 58,211,888.45 | 46,363,131.34 | 20.35 | –77.25 | –74.87 | 减少7.54个百分点 |
| 水利工程 | 45,646,290.00 | 35,551,651.80 | 22.11 | –76.76 | –75.22 | 减少4.84个百分点 |

6.3 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(%) |
|---|---|---|
| 广东省内 | 503,668,257.20 | –41.90 |
| 广东省外 | 184,011,424.68 | 34.48 |
| 国外 | 10,391,277.70 | |

6.4 募集资金使用情况

√适用□不适用 单位：万元 币种：人民币

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 募集资金总额 | 86,968.61 | | 本年度已使用募集资金总额 | | | 5.26 |
| | | | 已累计使用募集资金总额 | | | 86,968.61 |
| 承诺项目 | 拟投入金额 | 是否变更项目 | 实际投入金额 | 产生收益情况 | 是否符合计划进度 | 是否符合预计收益 |
| 彩色液晶显示器导光板项目 | 19,800.00 | 否 | 21,107.28 | | 否 | 否 |
| 合计 | 19,800.00 | / | 21,107.28 | | / | / |
| 未达到计划进度和预计收益的说明（分具体项目） | 导光板项目其生产工艺属自主创新的新工艺，因工艺无先例可循，整个生产设备的调试过程需不断进行调整和改进，从而推迟了投产时间。目前国内对导光板有所了解的人不多，技术人才严重短缺，公司也存在专业人才不足问题。在导光板销售方面，据了解，并没有单纯的导光板销售，导光板厂一般都建有液晶显示模组、液晶背光源生产线，将导光板组装成液晶显示模组、液晶背光源进行销售。为解决上述问题，导光板项目公司开发出了一种热压成型的新工艺，目前处于调试阶段。 | | | | | |
| 变更原因及变更程序说明（分具体项目） | | | | | | |

变更项目情况

□适用√不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用□不适用 单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|---|---|---|---|
| 广西柳州红花水电站 | 116,055.33 | 处于设备安装阶段，第一台机组已于2005年10月建成发电 | |
| 广西融水古顶水电站 | 46,993.39 | 处于设备安装阶段 | 未产生收益 |
| 丰顺县梅丰水电站 | 20,453.08 | 正在进行蓄水前的准备工作 | 未产生收益 |
| 年产4800吨超薄电解铜箔 | 30,189.72 | 项目进度为60% | 未产生收益 |
| 合计 | | / | / |

6.6 董事会对会计师事务所"非标意见"的说明

□适用√不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

√适用□不适用

| 本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|---|---|
| 为积累资金，加快完成公司产业结构调整 | 本年度可供股东分配利润滚存至以后年度进行分配 |

§7 重要事项

7.1 收购资产

√适用□不适用

资产置换情况

1）、2005年9月2日，本公司将持有的梅雁综合楼及其附属广场与公司其他关联人梅县客都宾馆有限公司持有的客都宾馆的全部房产进行置换，本次置换价格的确定依据经审计后的净资产，公司置出资产的的帐面价值为1，828万元人民币，作价1，828万元人民币，置入资产的的帐面价值为2，366万元人民币，作价2，366万元人民币，差价538万元人民币现金补足，该事项已于2005年9月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

由于《资产置换协议书》中约定的事项无法履行，2005年12月双方签订"《资产置换协议书》之补充协议"，一致同意中止原《资产置换协议书》，取消《资产置换协议书》中所述交易。

7.2 出售资产

□适用√不适用

本报告期公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

7.3 重大担保

√适用□不适用 单位：元 币种：人民币

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期（协议签署日） | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| | | | | ～ | | |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | | | |
| 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 | | | | 676,000,000.00 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 2,856,000,000.00 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 2,856,000,000.00 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | 102.55 | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70％的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | | |

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用 单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|---|---|---|---|---|
| | 交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 广东梅雁实业投资股份有限公司及其控股子公司 | 2,185,388.07 | 0.31 | 999,000.00 | 0.16 |
| 合计 | 2,185,388.07 | 0.31 | 999,000.00 | 0.16 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用□不适用 单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 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 |
| 梅县客都宾馆有限公司 | –270.4 | 538 | | |
| 梅县嘉运宾馆 | –18.28 | 0 | | |
| 广东梅县梅雁矿业有限公司 | –950.69 | 0 | | |
| 梅县光明垃圾发电有限公司 | 31.33 | 31.33 | | |
| 梅县五指峰实业有限公司 | 3.32 | 3.32 | | |
| 梅州长岭旋窑水泥有限公司 | 0.12 | 0.12 | | |
| 梅州市岭东医药有限公司 | –6.19 | 0 | | |
| 梅县金盘建筑材料研究所 | 5.8 | 5.8 | | |
| 东山中学梅县新城分校 | –84.48 | 31.71 | | |
| 北京梅雁光电技术有限公司 | 200 | 200 | | |
| 梅县雁洋矿业有限公司 | | | 49.84 | 49.84 |
| 合计 | –1,089.48 | 810.28 | 49.84 | 49.84 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 –9，345，981.89元人民币，余额405，675.65元人民币。

报告期末资金被占用情况及清欠方案

□适用√不适用

清欠方案是否能确保公司在2006年底彻底解决资金占用问题

□是□否√不适用

7.5 委托理财

□适用√不适用

7.6 承诺事项履行情况

√适用□不适用

计划在2006年上半年完成股改

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用√不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、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。

§9 财务报告

9.1 审计意见

公司年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师杨文蔚、倪明昭审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司的资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表

资产负债表

2005年12月31日

编制单位： 单位：元 币种：人民币

| 项目 | 合并 | | 母公司 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 资产： | | | | |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 400,335,608.56 | 339,776,850.05 | 51,753,647.93 | 36,380,562.90 |
| 短期投资 | 2,000,000.00 | 5,164,944.87 | | 3,205,584.87 |
| 应收票据 | 423,836.52 | 339,849.19 | | |
| 应收股利 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收账款 | 643,079,578.63 | 425,593,374.83 | 15,997,937.16 | |
| 其他应收款 | 330,457,259.49 | 79,588,433.17 | 619,822,810.72 | 489,939,836.07 |
| 预付账款 | 123,899,874.94 | 115,152,621.62 | 44,095,254.00 | |
| 应收补贴款 | | | | |
| 存货 | 561,680,234.05 | 850,988,052.11 | 48,330.57 | |
| 待摊费用 | 102,242.35 | 379,056.52 | | |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 2,061,978,634.54 | 1,816,983,182.36 | 731,717,980.38 | 529,525,983.84 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 74,169,806.14 | 150,590,726.13 | 2,490,964,977.74 | 3,303,947,090.16 |
| 长期债权投资 | | | | |
| 长期投资合计 | 74,169,806.14 | 150,590,726.13 | 2,490,964,977.74 | 3,303,947,090.16 |
| 其中：合并价差(贷差以"–"号表示，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) | | | | |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 4,283,438,907.77 | 3,650,000,669.51 | 1,473,407,409.02 | 357,009,890.03 |
| 减：累计折旧 | 394,113,521.09 | 265,922,487.73 | 164,072,613.48 | 37,502,572.31 |
| 固定资产净值 | 3,889,325,386.68 | 3,384,078,181.78 | 1,309,334,795.54 | 319,507,317.72 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | |
| 固定资产净额 | 3,889,325,386.68 | 3,384,078,181.78 | 1,309,334,795.54 | 319,507,317.72 |
| 工程物资 | 8,617,904.79 | 296,559,601.17 | | |
| 在建工程 | 2,636,619,854.67 | 2,055,327,398.30 | 354,967,253.68 | 360,678,725.83 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 固定资产合计 | 6,534,563,146.14 | 5,735,965,181.25 | 1,664,302,049.22 | 680,186,043.55 |
| 无形资产及其他资产： | | | | |
| 无形资产 | 325,070,326.86 | 350,868,201.29 | 282,784,360.48 | 308,155,599.03 |
| 长期待摊费用 | 67,204,288.55 | 66,974,807.48 | 167,757.40 | 158,590.58 |
| 其他长期资产 | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | 392,274,615.41 | 417,843,008.77 | 282,952,117.88 | 308,314,189.61 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | | | | |
| 资产总计 | 9,062,986,202.23 | 8,121,382,098.51 | 5,169,937,125.22 | 4,821,973,307.16 |
| 负债及股东权益： | | | | |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,503,300,000.00 | 1,675,000,000.00 | 1,229,300,000.00 | 1,275,000,000.00 |
| 应付票据 | 106,950,000.00 | 267,500,000.00 | | |
| 应付短期债券 | 163,700,000.00 | | 163,700,000.00 | |
| 应付账款 | 413,049,306.71 | 229,376,690.50 | 32,277,560.93 | 3,766,272.92 |
| 预收账款 | 11,764,208.84 | 9,589,731.39 | | |
| 应付工资 | 1,273,986.77 | 1,102,288.49 | 131,558.88 | 28,711.00 |
| 应付福利费 | 25,401,633.44 | 24,991,020.04 | 23,360,239.37 | 13,647,848.36 |
| 应付股利 | 1,700,920.88 | 1,700,920.88 | 1,700,920.88 | 1,700,920.88 |
| 应付利息 | 5,440,914.34 | 3,699,853.52 | 1,459,100.00 | 1,110,700.00 |
| 应交税金 | –765,085.33 | 2,915,606.68 | 3,054,670.73 | –490,151.43 |
| 其他应交款 | 724,080.79 | 162,959.88 | 275,393.69 | 5,962.87 |
| 其他应付款 | 19,242,869.82 | 11,851,137.03 | 12,016,897.14 | 4,485,908.21 |
| 预提费用 | 2,438,502.50 | 3,298,728.47 | 1,897,200.00 | 1,892,000.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 237,680,648.06 | 65,200,000.00 | 200,200,000.00 | 50,200,000.00 |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 2,491,901,986.82 | 2,296,388,936.88 | 1,669,373,541.62 | 1,351,348,172.81 |
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 3,506,608,926.26 | 2,734,610,945.98 | 715,450,000.00 | 690,450,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 3,000,000.00 | 7,900,000.00 | | |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 3,509,608,926.26 | 2,742,510,945.98 | 715,450,000.00 | 690,450,000.00 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 6,001,510,913.08 | 5,038,899,882.86 | 2,384,823,541.62 | 2,041,798,172.81 |
| 少数股东权益(合并报表填列) | 276,361,705.55 | 302,307,081.30 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 1,273,925,288.00 | 1,273,925,288.00 | 1,273,925,288.00 | 1,273,925,288.00 |
| 减：已归还投资 | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | | |
| 资本公积 | 1,200,860,527.10 | 1,197,267,696.77 | 1,200,860,527.10 | 1,197,267,696.77 |
| 盈余公积 | 245,255,344.05 | 245,053,501.21 | 245,255,344.05 | 245,053,501.21 |
| 其中：法定公益金 | 59,402,593.80 | 59,335,312.85 | 59,402,593.80 | 59,335,312.85 |
| 未分配利润 | 65,072,424.45 | 63,928,648.37 | 65,072,424.45 | 63,928,648.37 |
| 拟分配现金股利 | | | | |
| 外币报表折算差额(合并报表填列) | | | | |
| 减：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,785,113,583.60 | 2,780,175,134.35 | 2,785,113,583.60 | 2,780,175,134.35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 9,062,986,202.23 | 8,121,382,098.51 | 5,169,937,125.22 | 4,821,973,307.16 |

公司法定代表人：杨钦欢 主管会计工作负责人：杨锋源 会计机构负责人：陈锦定

利润及利润分配表

2005年1–12月

编制单位： 单位：元 币种：人民币

| 项目 | 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 | 698,070,959.58 | 1,003,682,072.44 | 45,612,236.79 | |
| 减：主营业务成本 | 536,561,427.93 | 734,089,633.21 | 31,220,067.06 | |
| 主营业务税金及附加 | 15,256,283.46 | 25,766,459.26 | 1,993,672.41 | |
| 二、主营业务利润（亏损以"–"号填列） | 146,253,248.19 | 243,825,979.97 | 12,398,497.32 | |
| 加：其他业务利润（亏损以"–"号填列） | 4,449,655.92 | 10,972,890.89 | 5,014,671.88 | 10,424,050.66 |
| 减：营业费用 | 2,766,684.36 | 6,042,400.80 | | |
| 管理费用 | 87,261,829.17 | 60,488,659.11 | 22,826,457.98 | 8,327,561.67 |
| 财务费用 | 110,272,769.91 | 108,933,827.85 | 62,796,383.85 | 62,259,773.00 |
| 三、营业利润（亏损以"–"号填列） | –49,598,379.33 | 79,333,983.10 | –68,209,672.63 | –60,163,284.01 |
| 加：投资收益（损失以"–"号填列） | 3,489,468.62 | 8,266,855.55 | 18,309,856.97 | 111,777,725.45 |
| 补贴收入 | 50,001,950.00 | | 50,000,000.00 | |
| 营业外收入 | 3,443,612.65 | 1,361,044.95 | 1,903,729.36 | 1,081,857.11 |
| 减：营业外支出 | 868,948.56 | 4,031.61 | 658,294.78 | |
| 四、利润总额（亏损总额以"–"号填列） | 6,467,703.38 | 88,957,851.99 | 1,345,618.92 | 52,696,298.55 |
| 减：所得税 | 3,998,592.93 | 18,193,840.14 | | |
| 减：少数股东损益 | 1,123,491.53 | 18,067,713.30 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 五、净利润（亏损以"–"号填列） | 1,345,618.92 | 52,696,298.55 | 1,345,618.92 | 52,696,298.55 |
| 加：年初未分配利润 | 63,928,648.37 | 163,901,032.06 | 63,928,648.37 | 163,901,032.06 |
| 其他转入 | | | | |
| 六、可供分配的利润 | 65,274,267.29 | 216,597,330.61 | 65,274,267.29 | 216,597,330.61 |
| 减：提取法定盈余公积 | 134,561.89 | 5,269,629.86 | 134,561.89 | 5,269,629.86 |
| 提取法定公益金 | 67,280.95 | 2,634,814.93 | 67,280.95 | 2,634,814.93 |
| 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 | 65,072,424.45 | 208,692,885.82 | 65,072,424.45 | 208,692,885.82 |
| 减：应付优先股股利 | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 应付普通股股利 | | 28,952,847.45 | | 28,952,847.45 |
| 转作股本的普通股股利 | | 115,811,390.00 | | 115,811,390.00 |
| 八、未分配利润(未弥补亏损以"–"号填列) | 65,072,424.45 | 63,928,648.37 | 65,072,424.45 | 63,928,648.37 |
| 补充资料： | | | | |
| 1.出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 604,688.33 | 55,795,375.00 | 609,231.30 | 55,795,375.00 |
| 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 | 3,026,776.69 | | 3,026,776.69 | |
| 5.债务重组损失 | | | | |
| 6.其他 | | | | |

公司法定代表人：杨钦欢 主管会计工作负责人：杨锋源 会计机构负责人：陈锦定

现金流量表

2005年1–12月

编制单位： 单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | |
|---|---|---|
| | 合并数 | 母公司数 |
| 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 | 863,739,000.54 | 47,418,524.09 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 53,912,133.21 | 51,316,429.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 917,651,133.75 | 98,734,953.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 621,603,893.87 | 3,602,947.61 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,453,164.61 | 11,022,385.93 |
| 支付的各项税费 | 71,520,077.21 | 4,432,310.11 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 22,928,219.97 | 9,812,247.53 |
| 经营活动现金流出小计 | 755,505,355.66 | 28,869,891.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,145,778.09 | 69,865,062.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | 103,023,282.17 | 104,170,400.00 |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 4,400,573.48 | 4,400,573.48 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | 11,468,630.31 | 4,931,920.75 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 911,800.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 119,804,285.96 | 113,502,894.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 917,499,506.58 | 224,589,612.08 |
| 投资所支付的现金 | 7,244,851.87 | 125,044,851.87 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 9,600,734.43 | |
| 投资活动现金流出小计 | 934,345,092.88 | 349,634,463.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | –814,540,806.92 | –236,131,569.72 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 174,170,823.67 | 163,700,000.00 |
| 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 | 2,552,220,094.82 | 1,392,700,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 167,634,296.90 | 9,957,174.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,894,025,215.39 | 1,566,357,174.34 |
| 偿还债务所支付的现金 | 1,737,668,825.69 | 1,263,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 293,152,602.36 | 121,317,582.21 |
| 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 | 64,560,450.00 | |
| 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 | 2,095,381,878.05 | 1,384,717,582.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 798,643,337.34 | 181,639,592.13 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 146,248,308.51 | 15,373,085.03 |
| 补充材料 | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,345,618.92 | 1,345,618.92 |
| 加：少数股东损益(亏损以"–"号填列) | 1,123,491.53 | |
| 减：未确认的投资损失 | | |
| 加：计提的资产减值准备 | 13,394,640.72 | 172,786.75 |
| 固定资产折旧 | 134,282,052.84 | 17,881,998.10 |
| 无形资产摊销 | 6,599,143.04 | 6,172,507.16 |
| 长期待摊费用摊销 | 18,274,036.77 | 177,534.30 |
| 待摊费用减少（减：增加） | 276,814.17 | |
| 预提费用增加（减：减少） | –795,075.41 | 5,200.00 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | –2,941,514.55 | –1,611,199.36 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | 112,578,552.30 | 62,973,673.66 |
| 投资损失（减：收益） | –3,489,468.62 | –18,309,856.97 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | 288,994,665.27 | –48,330.57 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | –326,393,130.85 | –48,561,438.18 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | –81,104,048.04 | 49,666,568.81 |
| 其他(预计负债的增加) | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 162,145,778.09 | 69,865,062.62 |
| 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 | 335,775,158.56 | 51,753,647.93 |
| 减：现金的期初余额 | 189,526,850.05 | 36,380,562.90 |
| 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 | 146,248,308.51 | 15,373,085.03 |

公司法定代表人：杨钦欢 主管会计工作负责人：杨锋源 会计机构负责人：陈锦定

9.3 如果与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化，提供具体说明

与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化

□适用√不适用

9.4重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

√适用□不适用

本公司持有广东证券股份有限公司2.1966%的股权计47，300，000股，投资成本为48，400，000.00元，2004年年度报告对该项投资计提减值准备4，884，000.00元。根据广东羊城会计师事务所有限公司（2005）羊查字第5323号审计报告，截至2004年12月31日广东证券股份有限公司出现了资不抵债的情况，股东权益为–1，528，215，501.86元，因国洪起案可能造成的损失尚未能正确估算，持续经营能力存在着重大的不确定性。本公司在2004年年度报告报出后方取得广东证券股份有限公司2004年的审计报告，发现少计减值准备43，516，000.00元。在2005年对广东证券股份有限公司的长期股权投资补计减值准备43，516，000.00元，在编制2004年与2005年可比的会计报表时，已对该项差错进行了更正。由于此项错误的影响，2004年应减少净利润及留存收益43，516，000.00元，少计长期投资减值准备43，516，000.00元。

9.5 如果与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化，提供具体说明 与最近一期年度报告相比，合并范围未发生变化。

√适用□不适用

为了整合公司的水电资源，实现规模化和规范化经营，减少管理环节，节约经营成本，本年度对公司的全资子公司梅县坝头水电站、梅县单竹窝水电站、梅县丙村水电站、梅县雁洋水利发展有限公司进行整合，撤销上述4个企业法人，相关的资产、债权债务并入母公司。年末在编制合并利润表及合并现金流量表时，将上述子公司期初至撤销日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表，期初至撤销日止的现金流量信息纳入合并现金流量表。

**董事长：杨钦欢**

**广东梅雁企业(集团)股份有限公司**

**2006年4月26日**

---

**股票简称：梅雁股份 证券编码：600868 编号：临2006–007**

# 广东梅雁企业(集团)股份有限公司 第五届董事会第十次会议决议暨召开2005年年度股东大会的公告

公司第五届董事会第十次会议，于2006年4月26日上午在公司会议室举行，会议由杨钦欢董事长主持，共有10名董事出席了会议，独立董事童锦治因工作原因未出席本次会议，委托独立董事邹晓春行使表决权。全体监事会成员、公司高级管理人员列席了会议。会议审议并以记名投票的方式通过了如下决议：

一、通过了《关于公司会计差错更正的议案》。

本公司持有广东证券股份有限公司2.1966%的股权计47，300，000股，投资成本为4840万元，公司2004年年度报告对该项投资计提减值准备488.4万元。根据广东羊城会计师事务所有限公司（2005）羊查字第5323号审计报告，截至2004年12月31日广东证券股份有限公司出现了资不抵债的情况，持续经营能力存在着重大的不确定性。本公司在2004年年度报告报出后方取得广东证券股份有限公司2004年的审计报告，发现少计减值准备4351.6万元。鉴于广东证券股份有限公司自2005年11月4日起被实施行政接管，本着稳健经营及配比的原则，按照财政部《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》(财会字【2001】7号)的规定，本公司将长期投资补提减值准备4351.6万元，作为重大会计差错处理对2004年度长期投资减值准备采用追溯调整法调整，在编制2004年与2005年可比的会计报表时，对该项差错进行更正。公司独立董事对本事项同时发表了独立意见（见附件2）

二、通过了《公司2005年度经理工作报告》。

三、通过了《公司2005年度财务决算报告》，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

四、通过了《公司2005年度董事会工作报告》，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

五、通过了《公司2005年度利润分配预案》。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，公司2005年实现的净利润为1，345，618.92元，根据《公司章程》规定，作出分配预案如下：

（1）提取法定盈余公积金10%，计134，561.89元；

（2）提取法定公益金5%，计67，280.95元；

（3）余85%，计1，143，776.08元，加上年结转的未分配利润63，928，648.37元，合计65，072，424.45元，为2005年度可供股东分配利润。

为积累资金，加快完成公司产业结构调整，本年度拟不进行利润分配。本年度可供股东分配利润滚存至以后年度进行分配。

此分配预案需提交公司2005年年度股东大会审议表决。

六、通过了《公司2005年年度报告》及其摘要，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

七、通过了《公司2006年第一季度报告》及其摘要。

八、通过了《关于修改〈公司章程〉及其附件的议案》，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

根据新修订的《公司法》、《证券法》、及《上市公司章程指引（2006年修订）》等相关法律法规的规定，公司拟对《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行修改（修改后内容详见上海证券交易网站：http://www.sse.com.cn），并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

九、通过了《关于为广西柳州红花水电有限责任公司提供担保的议案》。

2005年12月22日，公司与中国建设银行股份公司柳州分行签订《保证合同》，为公司持股96.47%的子公司广西柳州红花水电有限责任公司向该行办理3亿元借款提供信用担保，担保期限为2005年12月22日至2020年12月21日，该笔贷款用于广西红花水电站项目的投资建设。董事会同意此项议案并提请公司2005年年度股东大会审议、表决，公司独立董事对本项担保同时发表了独立意见（见附件3）。

十、通过了《关于为广西融水古顶水电有限责任公司提供担保的议案》。

2006年3月9日，公司与交通银行柳州分行签订《短期借款最高额保证合同》，为公司持股95.4%的子公司广西融水古顶水电有限责任公司向该行办理3000万元借款提供信用担保，担保期限为2006年3月1日至2007年3月31日，该笔贷款用于广西古顶水电站项目的投资建设。公司独立董事对本项担保同时发表了独立意见（见附件3）。

十一、通过了《关于向国家开发银行申请长期项目贷款的议案》。

为了调整公司现有的负债结构，公司拟以全部水电项目（坝头水电站、蓬辣滩水电站、单竹窝水电站、丙村水电站、广西大埔水电站、三龙水电站、梅丰水电站、广西红花水电站、广西古顶水电站等9个电站，总装机容量为56.8万千瓦）的全部资产抵押及100%电费收费权质押给国家开发银行，向该行申请总额为43.87亿元、期限为15年以上的长期项目贷款（具体按照国家开发银行贷款评审委员会批准的金额和期限执行），用于整体置换公司与水电项目有关的贷款。董事会提请公司2005年年度股东大会审议并授权董事会办理与此项贷款有关的相关事宜。

十二、通过了《关于调整公司内部管理机构的议案》。

根据公司经营管理及改革与发展的需要，董事会同意经营层的提请，对公司内部管理机构作适当调整，设立9个部门，分别为党委办公室、董事会办公室、监事会办公室、总经理办公室、财务部、技术中心、企管部、法律部、资产管理核算中心。

十三、通过了《关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司2006年度审计机构的议案》，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司聘请的审计机构，至2005年末为公司提供审计服务的时间为12年。2006年度，公司拟继续聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构，审计费用为80万元。

十四、通过了《关于放弃投资兴建湖南连源坑口电厂的议案》，并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

由于各种原因，湖南连源坑口电厂到目前为止尚未完成项目的报批手续，公司难以继续投建该项目，拟放弃投资兴建湖南连源坑口电厂并提请公司2005年年度股东大会审议、表决。

十五、通过了关于召开公司2005年年度股东大会的时间、地点及议程的决议。

（一）会议时间：2006年5月30日上午九时整，会议时间预计半天；

（二）会议地点：梅州市湾水塘梅雁大楼一楼

（三）会议内容：

1、审议公司2005年度董事会工作报告；

2、审议公司2005年度财务决算报告；

3、审议公司2005年度利润分配预案；

4、审议公司2005年年度报告；

5、审议公司2005年度监事会报告；

6、审议关于修改《公司章程》及其附件的提案；

7、审议关于为广西柳州红花水电有限责任公司提供担保的提案；

8、审议关于向国家开发银行申请长期项目贷款的提案；

9、审议关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司审计机构的提案；

10、审议关于放弃投资兴建湖南连源坑口电厂的提案。

（四）出席会议对象：

1、本公司的董事、监事及高级管理人员。

2、截止2006年5月22日（星期一）交易结束后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的持有本公司股权的股东。

3、不能出席会议的股东，可委托授权代理人出席。（授权委托书式样见附件1）

（五）参加会议登记办法

1、登记手续：法人股股东持单位证明、法人授权委托书和出席人身份证办理登记手续；公众股东持本人身份证、股东帐户卡办理登记手续。委托出席的必须持有授权委托书。

2、登记地点：广东梅州市湾水塘。

3、登记时间：2006年5月25至5月26(上午8：30～11：30，下午2：45～5：00)。

4、参会股东的交通费、食宿费自理。

（六）公司联系地址：广东省梅州市湾水塘

邮政编码：514011

联系电话：0753–2218286

传 真：0753–2232983

E–MAIL：lihaiming@sohu.net

联 系 人：李海明 王荣辉

特此公告

**广东梅雁企业（集团）股份有限公司**

**2006年4月29日**

**附件1：**

**授权委托书**

兹全权委托　　　先生（女士）代表本人出席广东梅雁企业（集团）股份有限公司2005年年度股东大会，并授权其全权行使表决权。

委托人（签名）：　　　　　受托人（签名）：

委托人身份证号码：　　　　受托人身份证号码：

委托人持股数：　　　　　　受托日期：2006年　月　日

委托人股东帐户卡：

注：授权委托书，剪报和复印件均有效。

**附件2：**

**关于公司会计差错更正的独立董事意见**

本公司持有广东证券股份有限公司2.1966%的股权计47，300，000股，投资成本为4840万元，2004年年度报告对该项投资计提减值准备488.4万元。根据广东羊城会计师事务所有限公司（2005）羊查字第5323号审计报告，截至2004年12月31日广东证券股份有限公司出现了资不抵债的情况，持续经营能力存在着重大的不确定性。本公司在2004年年度报告报出后方取得广东证券股份有限公司2004年的审计报告，发现少计减值准备4351.6万元。鉴于广东证券股份有限公司自2005年11月4日起被实施行政接管，本着稳健经营及配比的原则，按照财政部《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》(财会字【2001】7号)的规定，本公司将长期投资补提减值准备4351.6万元，做为重大会计差错处理在本报告期对2004年度长期投资减值准备采用追溯调整法调整，在编制2004年与2005年可比的会计报表时，对该项差错进行更正。

我们认为上述追溯调整不违反国家的有关规定。

**独立董事：刘少波、廖朝理、邹晓春**

**附件3：**

**广东梅雁企业（集团）股份有限公司独立董事关于公司为广西柳州红花水电有限责任公司及广西融水古顶水电有限责任公司提供担保的独立意见**

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》的精神和《公司章程》的有关规定，我们作为公司独立董事，查阅了公司提供的相关资料，基于个人独立判断的立场，现就公司为广西柳州红花水电有限责任公司向中国建设银行股份公司柳州分行申请的15年期30，000万元借款以及为广西融水古顶水电有限责任公司向交通银行柳州分行申请1年期3，000万元借款提供担保的事项，发表如下独立意见：

广西柳州红花水电有限责任公司和广西融水古顶水电有限责任公司为公司控股子公司，上述贷款分别用于广西红花水电站项目及广西古顶水电站项目的投资建设，有利于两个电站项目建设的顺利进行，并且公司可以有效控制为上述借款提供担保而产生的风险。

**独立董事：刘少波、廖朝理、邹晓春**

---

**股票简称：梅雁股份 证券编码：600868 编号：临2006–008**

# 广东梅雁企业(集团)股份有限公司 第五届监事会第三次会议决议公告

公司第五届监事会第三次会议，于2006年4月26日，在公司会议室召开。全体监事共三人出席了会议，会议由监事会主席叶新英女士主持。会议审议、通过如下决议：

一、通过了《关于公司会计差错更正的议案》。

本公司持有广东证券股份有限公司2.1966%的股权计47，300，000股，投资成本为4840万元，2004年年度报告对该项投资计提减值准备488.4万元。根据广东羊城会计师事务所有限公司（2005）羊查字第5323号审计报告，截至2004年12月31日广东证券股份有限公司出现了资不抵债的情况，持续经营能力存在着重大的不确定性。本公司在2004年年度报告报出后方取得广东证券股份有限公司2004年的审计报告，发现少计减值准备4351.6万元。鉴于广东证券股份有限公司自2005年11月4日起被实施行政接管，本着稳健经营及配比的原则，按照财政部《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》(财会字【2001】7号)的规定，本公司将长期投资补提减值准备4351.6万元，做为重大会计差错处理在本报告期对2004年度长期投资减值准备采用追溯调整法调整，在编制2004年与2005年可比的会计报表时，对该项差错进行更正。监事会认为上述追溯调整不违反国家的有关规定。

二、通过了《公司2005年年度报告》及其摘要。

监事会对《公司2005年年度报告》及其摘要进行审核，一致认为《公司2005年年度报告》及其摘要所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

三、会议审议通过了《公司2005年度监事会报告》：

（一）对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会2005年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司2005年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，广东正中珠江会计师事务所出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

（三）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实际投入项目与承诺投资项目一致。

（四）对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（五）对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

特此公告

**广东梅雁企业（集团）股份有限公司**

**2006年4月29日**

---

**股票简称：梅雁股份 证券编码：600868 编号：临2006–009**

# 广东梅雁企业(集团)股份有限公司 关于红花水电站第三台机组投产的公告

继第一、二台机组发电后，本公司的控股子公司广西柳州红花水电有限责任公司投资建设的红花水电站第三台3.8万千瓦发电机组于2006年4月26日顺利通过72小时试运行，正式投入商业运营。红花水电站总装机容量为23万千瓦，共六台机组，预计于今年内全部投产发电。

特此公告

**广东梅雁企业（集团）股份有限公司**

**2006年4月29日**

---

# 广东梅雁企业(集团)股份有限公司 2006年第一季度报告

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 独立董事童锦治，委托独立董事邹晓春行使表决权

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人杨钦欢，主管会计工作负责人杨锋源，会计机构负责人陈锦定声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况简介

2.1 公司基本信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 梅雁股份 | 变更前简称(如有) | |
| 股票代码 | 600868 | | |
| | 董事会秘书 | | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李海明 | | |
| 联系地址 | 广东省梅州市湾水塘 | | |
| 电话 | 0753–2218286 | | |
| 传真 | 0753–2232983 | | |
| 电子信箱 | lihaiming@sohu.net | | |

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末数 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|---|---|---|---|
| 总资产(元) | 9,065,623,597.27 | 9,062,986,202.23 | 0.03 |
| 股东权益（不含少数股东权益）(元) | 2,759,430,796.43 | 2,785,113,583.60 | –0.92 |
| 每股净资产(元) | 2.17 | 2.19 | –0.92 |
| 调整后的每股净资产(元) | 2.16 | 2.18 | –0.92 |
| | 报告期 | 年初至报告期期末 | 本报告期比上年同期增减（%） |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 1,264,268.90 | 1,264,268.90 | |
| 每股收益(元) | –0.02 | –0.02 | |
| 净资产收益率(%) | –0.93 | –0.93 | |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) | –0.94 | –0.94 | |

| 非经常性损益项目 | 金额（单位：元） |
|---|---|
| 短期投资收益，（不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益） | 109,265.00 |
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | 226,196.40 |
| 合计 | 335,461.40 |

2.2.2 利润表

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 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 | 145,210,633.80 | 153,187,990.01 | 12,565,908.57 | |
| 减：主营业务成本 | 113,676,589.72 | 135,631,081.77 | 8,739,167.55 | |
| 主营业务税金及附加 | 2,515,829.03 | 3,004,092.45 | 284,086.80 | |
| 二、主营业务利润（亏损以"–"号填列） | 29,018,215.05 | 14,552,815.79 | 3,542,654.22 | – |
| 加：其他业务利润（亏损以"–"号填列） | 902,370.83 | 7,641,734.94 | 467,145.06 | 8,230,564.56 |
| 减：营业费用 | 707,277.49 | 1,148,860.47 | | |
| 管理费用 | 14,358,535.56 | 15,514,488.14 | 4,260,173.77 | 6,972,962.56 |
| 财务费用 | 47,589,495.51 | 16,537,514.49 | 12,987,665.87 | 2,063,881.71 |
| 三、营业利润（亏损以"–"号填列） | –32,734,722.68 | –11,006,312.37 | –13,238,040.36 | –806,279.71 |
| 加：投资收益（损失以"–"号填列） | 109,265.00 | 5,950,771.48 | –12,413,955.63 | 2,169,911.74 |
| 补贴收入 | | | | |
| 营业外收入 | 321,479.66 | 1,985,651.56 | 20,000.00 | 595,213.65 |
| 减：营业外支出 | 95,283.26 | 23,576.10 | 50,791.18 | |
| 四、利润总额（亏损总额以"–"号填列） | –32,399,261.28 | –3,093,465.43 | –25,682,787.17 | 1,958,845.68 |
| 减：所得税 | 25,917.66 | 33,362.44 | | |
| 减：少数股东损益 | –6,742,391.77 | –5,085,673.55 | | |
| 加：未确认投资损失(合并报表填列) | | | | |
| 五、净利润（亏损"–"号填列） | –25,682,787.17 | 1,958,845.68 | –25,682,787.17 | 1,958,845.68 |

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表(未完成股权分置改革)

单位：股

| | | |
|---|---|---|
| 报告期末股东总数（户） | 271,904 | |
| 前十名流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称(全称) | 期末持有流通股的数量 | 种类 |
| 广州市宇英电力设备有限公司 | 1,476,309 | 人民币普通股 |
| 安俊红 | 1,297,766 | 人民币普通股 |
| 揭明兰 | 1,113,881 | 人民币普通股 |
| 沈文 | 1,048,900 | 人民币普通股 |
| 卢春燕 | 1,030,755 | 人民币普通股 |
| 杨钦欢 | 902,503 | 人民币普通股 |
| 招商银行股份有限公司–长城久泰中信标普300指数证券 | 898,930 | 人民币普通股 |
| 王大勇 | 860,000 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行–华安MSCI中国A股指数增强型证券投资基金 | 857,684 | 人民币普通股 |
| 刘春莲 | 800,000 | 人民币普通股 |

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

本季度，广西古顶水电站第一台2万千瓦发电机组于2006年1月25日正式投入发电，广西红花水电站第二台3.8万千瓦发电机组于2006年2月24日正式投入发电，使得公司已投入运营的电站总装机容量达到33.4万千瓦。一季度为枯水季节，在广东、广西1–2月降雨偏少的情况下，公司取得发电收入6，380.92万元，毛利率为49.39%。生产制造业务方面，铜箔项目随着9微米双面粗化电解铜箔的推出，产品销售价格有所提高，毛利率比去年有所上升；轮胎方面由于原材料价格的上涨，一季度公司未扩大生产而将工作重点转向处理库存产品。本季度，公司实现主营业务收入14，521万元，由于公司生产制造业务盈利能力不佳以及财务费用的增加，本季度公司经营出现亏损，实现净利润–2，568.28万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) |
|---|---|---|---|
| 分行业 | | | |
| 电力行业 | 63,809,155.23 | 32,292,396.76 | 49.39 |
| 生产制造业 | 43,506,421.94 | 45,821,116.68 | –5.32 |
| 建筑安装业务 | 19,322,671.30 | 17,308,789.35 | 10.42 |
| 分产品 | | | |
| 水力发电 | 63,809,155.23 | 32,292,396.76 | 49.39 |
| 轮胎 | 22,309,351.29 | 23,380,820.96 | –4.80 |
| 铜箔 | 11,852,972.69 | 10,921,550.66 | 7.86 |

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√适用□不适用

对于水电行业来说，第一季度属于枯水期，发电收入相对较少。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

□适用√不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

□适用√不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

□适用√不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

□适用√不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

□适用√不适用

3.4 经审计且被出具"非标意见"情况下董事会和监事会出具的相关说明

□适用√不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用√不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

□适用√不适用

3.7 公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

□适用√不适用

**广东梅雁企业（集团）股份有限公司**

**法定代表人：杨钦欢**

**2006年4月26日**