

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

600116

2005 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	4
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告(未经审计).....	15
八、备查文件目录.....	15

一、重要提示

- 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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人胡成培，主管会计工作负责人陈明兵，会计机构负责人杨红敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司
公司英文名称：Chongqing Three Gorges Water Conservancy and Electric Power Co., Ltd.
公司英文名称缩写：TGWC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：三峡水利
公司 A 股代码：600116
- 3、公司注册地址：重庆市万州区鸽子沟 72 号
公司办公地址：重庆市渝中区八一路 183 号谊德大厦 12 楼
邮政编码：400010
公司国际互联网网址：<http://www.sxsl.com.cn>
公司电子信箱：sxsl db@vip.sina.com
- 4、公司法定代表人：胡成培
- 5、公司董事会秘书：陈丽娟
电话：023-63801161
传真：023-63801165
E-mail：sxsl db@vip.sina.com
联系地址：重庆市渝中区八一路 183 号谊德大厦 12 楼
公司证券事务代表：何小军
电话：023-63801161
传真：023-63801165
E-mail：sxsl db@vip.sina.com
联系地址：重庆市渝中区八一路 183 号谊德大厦 12 楼
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：重庆市渝中区八一路 183 号谊德大厦 12 楼
- 7、公司其他基本情况：
公司首次注册登记日期：1994 年 4 月 28 日
公司首次注册登记地点：重庆市万州区
公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 7 月 14 日
公司变更注册登记地点：重庆市万州区
公司法人营业执照注册号：20791100
公司税务登记号码：51220120790076X 51120020790076--X
公司聘请的境内会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

(二) 主要财务数据和指标

1 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	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	295,835,904.57	302,201,095.70	-2.11
流动负债	525,428,147.45	486,496,288.98	8.00
总资产	1,117,858,802.73	1,131,324,252.74	-1.19
股东权益（不含少数股东权益）	406,963,618.51	397,069,977.19	2.49
每股净资产	2.33	2.27	2.64
调整后的每股净资产	2.06	2.07	-0.48
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	9,534,890.08	10,166,639.64	-6.21
扣除非经常性损益后的净利润	612,700.46	10,298,744.23	-94.05
每股收益	0.055	0.058	-5.17
净资产收益率 (%)	2.34	2.55	-8.24
经营活动产生的现金流量净额	5,444,171.65	28,984,057.13	-81.22

2 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
以前年度已经计提各项减值准备的转回	5,917,302.21
所得税影响数	-159,530.62
营业外收入	521,856.16
营业外支出	-976,499.37
预计负债转回	3,300,000.00
合计	8,922,189.62

注：以前年度已经计提各项减值准备的转回项目系指：

- (1) 短期投资跌价准备转回 2,659,860.00 元。
- (2) 以前年度计提减值准备转回 3,257,442.21 元。

3 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	15.59	15.78	0.36	0.36
营业利润	0.69	0.70	0.02	0.02
净利润	2.34	2.37	0.06	0.06
扣除非经常性损益后的净利润	0.15	0.15	0.004	0.004

三、股本变动及股东情况

(一) 本报告期公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 32,396 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内 增减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 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)
重庆市水利电力产业(集团)有 限责任公司	0	36,982,000	21.16	未流通	0	国有股东
水利部经济管理局	0	32,736,000	18.73	未流通	0	国有股东
长江水利水电开发总公司	0	11,000,000	6.29	未流通	0	法人股东
重庆三峡水利电力(集团)股份有 限公司职工持股会	0	9,961,600	5.70	未流通	0	法人股东
北京恒丰兆业投资有限公司	0	7,700,000	4.41	未流通	冻结 7,700,000	法人股东
中国灌排技术开发公司	0	3,696,000	2.11	未流通	0	法人股东
长春永顺经贸有限公司	0	3,540,900	2.03	未流通	冻结 3,540,900	法人股东
重庆市万渝水电发展有限公司	0	1,100,000	0.63	未流通	0	法人股东
四川长平机械厂	0	1,100,000	0.63	未流通	0	法人股东
德阳市狮龙旅游出租汽车有限公司	0	682,000	0.39	未流通	0	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

- (1) 水利部经济管理局系重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司股东。
- (2) 水利部经济管理局、长江水利水电开发总公司、中国灌排技术开发公司同系水利部直属企事业单位。
- (3) 长春永顺经贸有限公司将持有的本公司股权委托恒丰兆业投资有限公司管理,为一致行动人。
- (4) 其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
上海市拥军优属基金会	208,304	A股
梁玉娥	162,000	A股
刘艺	126,000	A股
曹兴昌	116,000	A股
张玲	112,000	A股
冯雪莲	105,500	A股
金贵玉	105,000	A股
向玉林	100,000	A股
黄琴玉	93,000	A股
王晓梅	91,100	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间是否有关联关系或一致行动人的情况。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否有关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东未发生变化，但需说明事项如下：

公司第一大股东产业集团终止与北京泰跃公司的股权转让谈判并于 2003 年 9 月 6 日与万州区资产经营公司签署了《上市公司股权转让协议书》，产业集团拟将其持有的本公司国家股 3,698.2 万股以协议方式转让给资产经营公司，转让价款共计人民币 11,507.7721 万元。目前协议双方正在按照有关规定办理报批手续（相关公告见 2004 年 1 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

重庆市万州区资产经营公司情况：经济性质为国有经济，注册资本：5 亿元人民币，注册地：重庆市万州区，法定代表人：刘建远。主营业务：经营、管理政府授权经营的区级从事商品生产、产品销售、国内贸易、农业开发和其他相关产业的国有企业；对上述企业行使政府出资人职能，进行资本和产权运作；从事授权投资业务，组织国有资产经营收益（以上经营范围国家有专项规定的除外）。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 3 月 4-5 日召开的本公司第四届董事会第十五次会议，同意汪曦女士因工作变动辞去公司财务总监职务，同时决定聘任陈明兵先生为公司财务总监，任期从 2005 年 3 月至 2006 年 6 月。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期受全国能源紧张和重庆市电力体制改革的影响，重庆市巫溪电网与本公司解网、其他外购电价格上涨及燃煤大幅度涨价，以及因本公司所在地 1-3 月干旱，公司水力发电量较去年同期大幅减少，公司发供电成本大幅增加，导致 1-3 月发生较大亏损，对此，在第二季度，公司加强科学调度，增加自发电量，降低外购电成本，同时加强内部管理，降低煤耗，协调好销售与市场的关系，减少上述因素对本公司的影响，加之适时地出售短期国债产生投资收益并转回以前年度计提短期投资跌价准备及按政策调增部分电价，使公司本报告期取得了较好的经营业绩。

（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)公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务为发电、供电。电力产品营销重庆市万州区及奉节县等区域。上半年本公司实现自发上网电量 2.31 亿度，比去年同期 2.21 亿度增长 4.52%，实现售电量 2.96 亿度，比去年同期 2.90 亿度增长 2.07%；上半年公司主营业务收入为 202,555,853.54 元，比上年同期增长 18.08%；主营业务利润为 63,439,339.71 元，比上年同期增长 6.10%；净利润为 9,534,890.08 元，比上年同期减少 6.63%。

(2)占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电力行业	164,105,869.83	114,618,720.53	30.16	21.03	33.36	-0.31
广告行业	20,553,567.00	7,030,572.57	65.79	35.11	26.21	40.25
其中:关联交易		4,057,275.03		/	/	/

关联交易的定价原则	市场公平作价原则
公司主要产品为电力,属电力行业,在重庆市万州区、奉节县的市场占有率为 90%。	

(3)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	主营业务收入比上年同期增减 (%)
重庆市万州区	135,854,330.15	20.55
重庆市奉节县	38,298,539.77	22.58
重庆主城区	20,553,567.00	35.11

(4)报告期内公司没有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务。

(5)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期,公司营业利润、投资收益、营业外支出较上年发生重大变化,其原因系:

1)、公司营业利润较上年大幅下降,主要是由于本报告期公司发、购电成本大幅上升及管理费用中人工费用、因万州公司借款担保纠纷案而形成的诉讼费、解决鱼背山问题的法律顾问费等事项发生费用较上年同期大幅度增加所致。

2)、投资收益增加主要是由于国债市价回升,公司收回所持短期国债投资,转回以前年度计提短期投资跌价准备而较上年同期增加所致。

3)、营业外支出减少是由于担保案部分胜诉转回以前年度预计负债,以及公司所属沱口电厂 2 号炉由于大修后恢复价值冲回以前年度计提的固定资产减值准备所致。

(6)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
重庆公用站台设施投资开发有限公司	广告行业	主营站台设施建设,设计、制作、发布公交车站站台广告,灯箱,路牌,字牌,霓虹灯广告。	580	5,231.77	290.44
奉节县三峡水利电力有限责任公司	电力行业	发电、供电。	3,500	12,748.03	33.08
四川源田现代节水有限责任公司	节水灌溉行业	主营生产销售现代节水系列产品,承揽节水灌溉工程规划、设计与安装以及相关技术咨询服务等。	3,790	3,294.68	-179.72

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)为维护公司电网完整和稳定,枯水期公司需大量外购电,在全国能源形势紧张的情况下,公司发、购电成本上升,较大地影响了公司利润。解决方案是:加强科学调度,作好周边关系协调,降低外购电单价,提高公司效益。

(2)随着公司供区负荷的增长,供需矛盾突出,解决办法:一是开拓外供电源;二是积极进行新电源点建设项目的前期工作。

(3)非电产业收益不佳,整体赢利能力不强,解决办法是:一是加强对投资企业的监控和管理;二是整合资源,拓展市场。

(三)公司投资情况

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)、万州北山 35KV 变电站--和平广场、红沙 110KV 变电站--和平广场 10KV 线路送电工程
公司计划出资 300 万元人民币投资该项目,因城市规划原因,该工程尚未开工。

2)、五桥变—三洲工业园区 110KV 线路工程
公司计划出资 187 万元人民币投资该项目,该工程于 2005 年 2 月完工,实际完成投资 187 万元。该项目提高了本公司电网运行的稳定性。

3)、变电站增容改造工程
公司计划出资 1,138 万元人民币投资该项目,实际完成投资 950 万元,已竣工投运。该工程的实施确保了公司伏旱期供电的可靠性。

4)、电力营销技术支持系统项目
公司计划出资 362 万元人民币投资该项目,尚未投资。

5)、大修、技改项目
公司计划出资 1,500 万元人民币投资该项目,已完成投资 955.92 万元,占计划投资额的 63.70%,实施了 196 项大修技改项目,提高了城乡电网供电的可靠性。

3、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划主营业务收入为 3.01 亿元人民币,报告期实际完成 1.26 亿元人民币;本年度拟订的经营计划成本及费用为 2.90 亿元人民币,报告期实际发生额为 1.27 亿元人民币。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,规范运作,公司法人治理结构的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、根据中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》和上海证券交易所《股票上市规则(2004 年修订)》的规定和要求,结合公司实际情况,公司 2004 年年度股东大会、2005 年第一次临时股东大会分别对《公司章程》进行了修改,对公司社会公众股股东权益保护、股东大会网络投票工作、利润分配、投资者关系管理等做出规定。

2、公司充分发挥独立董事的作用,从制度上进一步保障了公司规范运作。

3、公司修订了《公司高级管理人员年薪管理办法》,进一步完善了高级管理人员的激励约束机制。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

鉴于公司实际情况及发展需要,公司 2004 年度利润分配方案为不分配,也不进行资本公积金转增,未分配利润资金留作正常周转。其使用计划为:根据公司生产经营需要,适时补充流动资金。

(三)中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(四)报告期内发生及延续到本报告期的重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼

1)、关于 2000 年 6 月 5 日本公司为万州公司在五桥信用社(该社于 2002 年 4 月合并至重庆市万州区农村信用合作社联合社,以下简称:信用联社)2,760 万元贷款提供了连带责任担保,其借款已于 2003 年 6 月 4 日到期,万州公司尚未履行其还款义务,信用联社起诉万州公司和本公司借款合同纠纷案(公告见 2003 年 12 月 25《中国证券报》、《上海证券报》),重庆市第二中级人民法院于

2004 年 6 月 10 日对本案判决如下：1、由万州公司归还信用联社借款本金 27,600,000.00 元并清偿还清之日止的合同约定利息（截止 2003 年 12 月 20 日止的尚欠利息为 1,552,756.00 元）。2、本公司对万州公司的上述 27,600,000.00 元借款本金承担连带清偿责任。3、驳回信用联社的其他诉讼请求。案件受理费 150,010.00 元，其他诉讼费 48,080.00 元，合计 198,010.00 元，由万州公司负担（公告见 2004 年 6 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

因本公司对上述判决有异议，向重庆市高级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决，依法驳回被上诉人信用联社对本公司的诉讼请求。重庆市高级人民法院于 2005 年 2 月 25 日对本案判决如下：1、维持重庆市第二中级人民法院（2004）渝二中法民初字第 2 号民事判决主文第一项、第三项及一审案件受理费及其他诉讼费负担部分。2、变更重庆市第二中级人民法院（2004）渝二中法民初字第 2 号民事判决主文第二项为：由重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司在重庆市万州电力开发有限公司应偿还重庆市万州区农村信用合作社联合社的款项内承担 2,100 万元借款本金及利息的连带清偿责任。本案二审受理费 150,010.00 元，其他诉讼费 22,502.00 元，合计 172,512.00 元，由重庆市万州区农村信用合作社联合社承担 41,253.00 元，本公司承担 131,259.00 元。本判决为终审判决（公告见 2005 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》）。

2)、关于本公司全资子公司重庆市万州区恒联实业公司（以下简称：恒联公司）起诉四川富农微型机械有限责任公司（以下简称：富农公司）欠款纠纷案，该案基于恒联公司于 1996 年委托富农公司在成都市郫县合作镇为其办理 100 亩土地征用事宜，并支付富农公司 800 万元土地征用费，但富农公司并未履行为恒联公司办理土地使用权的义务，并拒绝归还恒联公司土地征用费，恒联公司于 2003 年 12 月 22 日向四川省成都市中级人民法院提交《民事诉状》，要求富农公司归还土地征用费 800 万元及截止起诉之日的利息 33.13 万元，并承担本案全部诉讼费用。四川省成都市中级人民法院于 2004 年 8 月 25 日以四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第 285 号对该案作出判决：1、由富农公司返还恒联公司 800 万元；2、驳回恒联公司其他诉讼请求。富农公司对上述判决有异议，于 2004 年 9 月 21 日向四川省高级人民法院提起上诉。四川省高级人民法院于 2005 年 2 月 28 日对本案判决如下：撤销四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第 285 号民事判决；驳回重庆市万州区恒联实业公司的诉讼请求。一审案件受理费 66,547 元，其他诉讼费 19,964.1 元，共计 86,511.1 元；二审案件受理费 86,511.1 元，均由重庆市万州区恒联实业公司负担（公告见 2005 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》）。

3)、关于富农公司起诉恒联公司和万州公司出资纠纷案。该案基于 1997 年 9 月 22 日富农公司、万州公司、恒联公司签订了《关于合资经营开发五桥月亮湾温泉旅游文化村的协议》，该协议约定：以富农公司原独资兴建的重庆市万州区五桥月亮湾温泉旅游文化村项目的实际总投入为股份基准（实际总投入包括三方共同认定的前期费用），转让 40%股份给万州公司、20%的股份给恒联公司，股本金的确定以富农公司实际已发生的投资金额约 2200 万元为依据，由恒联公司、万州公司共同派人进行审计，经三方认可后，再按资金投入的具体时间计息（年息率计 15%）。富农公司认为协议签订后，万州公司、恒联公司未依约全面履行出资义务，为此起诉至重庆市第二中级人民法院，请求：1、判令被告万州公司继续履行出资合同，并支付出资款 24,016,121.00 元，并按 15%年息率支付 1997 年 12 月 2 日至 2005 年 3 月 28 日的同期利息；2、判令被告恒联公司继续履行出资合同，并支付出资款 12,658,060.00 元，并按 15%年息率支付 1997 年 12 月 2 日至 2005 年 3 月 28 日的同期利息；3、判令二被告承担违约责任并赔偿相应损失；4、诉讼费用由二被告承担（公告见 2005 年 5 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。目前，该案尚在审理。

4)、关于本公司起诉重庆市谊德实业有限公司（以下简称：谊德实业）、中国农业银行渝中区支行（以下简称：农行渝中支行）商品房买卖合同纠纷案，该案基于 2000 年 10 月 30 日本公司与谊德实业签订了《重庆市商品房预售（预购）合同》，与谊德实业、农行渝中支行三方签订了《重庆市预购商品房抵押贷款合同》和《企业按揭（抵押）借款合同》。合同约定：本公司以向农行渝中支行按揭借款的形式购买谊德实业修建的谊德大厦第 26 楼，面积为 1362 平方米，每平方米 4,800.00 元，总计价款 6,537,600.00 元。本公司首付 1,961,280.00 元，其余款项通过向农行渝中支行以按揭贷款的方式支付。因谊德实业不能按期交房且该房至今无法使用，经双方协商，本公司于 2001 年 3 月 2 日与谊德实业达成《谊德大厦商品房合同补充协议》，协议约定：1、将本公司原购买的 26 楼变更为 12 楼，价格下调 120 元每平方米；2、该协议是《重庆市商品房预售（预购）合同》的补充，与主合同具有同等的法律效力。随后，本公司按《谊德大厦商品房合同补充协议》的约定履行了《重庆

市商品房预售(预购)合同》、《企业按揭(抵押)借款合同》的义务。但谊德实业在与本公司签订《谊德大厦商品房合同补充协议》时,已将谊德大厦 12 楼抵押给了农行渝中支行,且办理了抵押登记,在第一次抵押期满后,又办理了抵押变更登记;农行渝中支行在对谊德大厦抵押情况非常清楚的情况下,既全额收取本公司交付的购房款,又一再同意谊德实业将 12 楼抵押给自己,从而严重损害了本公司的合法权益,为此,本公司向重庆市第一中级法院提起诉讼,请求:1、确认本公司与谊德实业签订的《谊德大厦商品房合同补充协议》合法有效,确认谊德实业与农行渝中支行对谊德大厦 12 楼抵押的约定无效,此房屋的产权属本公司所有,判令谊德实业给本公司办理产权证书;2、判令谊德实业承担违约责任(公告见 2005 年 6 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。目前,该案尚在审理。

5)、关于本公司全资子公司重庆市万州区万河水电配送实业公司(以下简称:万河公司)起诉北京融泰创业投资有限公司(以下简称:融泰公司)证券投资咨询顾问纠纷和财产保全申请一案,该案基于 2002 年 1 月至 2002 年 7 月,万河公司(以下协议签署方重庆三峡水利电力集团电力工业设备安装公司于 2004 年 1 月 10 日更名为该公司)与融泰公司签订了相关协议,约定融泰公司为万河公司 4000 万元证券投资提供投资咨询,咨询顾问期限自 2002 年 1 月 25 日至 2004 年 1 月 24 日。双方同时约定,该项投资年收益率不足 6%或造成的亏损,融泰公司应用其提供的双方共管帐户资金等弥补万河公司亏损,并负责补偿至年收益率达到 6%。之后,万河公司开立了资金帐户并投资 4000 万元进行证券投资。截止 2004 年 1 月 24 日,上述资金帐户共亏损 14,669,661.69 元,融泰公司未按约赔偿,也未向万河公司支付两年收益。万河公司多次向该公司催收上述款项,但均被其拒付。故万河公司诉至北京市第一中级人民法院,要求判令融泰公司补偿其证券投资资金亏损 14,669,661.69 元、约定收益 4,800,000.00 元,两项共计 19,469,661.69 元,并承担本案受理费、保全费等全部诉讼费用。之前,万河公司向法院提交《保全申请》,请求依法查封、冻结融泰公司财产 500 万元。

2004 年 11 月 18 日北京市第一中级人民法院对本案裁定如下:冻结被告融泰公司的银行存款或查封其相应价值财产,限额为人民币 500 万元。2004 年 11 月 26 日该院对融泰公司在北京渤海证券西外大街营业部 8098 资金帐户下的现金及股票进行了查封、冻结(公告见 2004 年 12 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》)。目前,该案尚在审理。

2、重大诉讼仲裁事项的说明

1)、关于本公司起诉重庆海康实业有限责任公司(以下简称:海康公司)拖欠电费纠纷案(公告见 2004 年 2 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》),在经法院调解后,本公司 2005 年 1 月 10 日接重庆市万州区人民法院《民事裁定书》(万民破字第 4 号)和《破产还债通知书》(万民破字第 4 号通 3 号),获知:海康公司因不能清偿其他债权人到期债务,经该债权人申请,法院于 2004 年 12 月 30 日宣告海康公司破产还债,并通知本公司向该院申报债权。因海康公司破产,法院调解协议终止执行。截止 2004 年 12 月 31 日,海康公司尚欠本公司电费共计 861.39 万元,已计提坏账准备 592.83 万元,其破产将影响本公司 2004 年利润为 260 余万元(公告见 2005 年 1 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

2)、关于债权银行起诉重庆市万州区电力开发有限公司(以下简称:万州公司)和本公司共计 6 笔借款及担保合同纠纷案(公告分别见 2004 年 10 月 23 日、10 月 29 日、11 月 3 日、12 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》,2005 年 3 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》),上述诉讼经法院判决,已进入执行程序(相关公告见 2005 年 1 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》,2005 年 4 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》;2005 年 6 月 9 日、7 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》)。截止 2005 年 7 月 4 日,本公司共计代万州公司偿还债权银行款项 140,297,634.77 元,其中本金共计 121,200,000.00 元已全部代偿完毕,代偿利息 19,097,634.77 元。其中,2005 年 6 月 28 日本公司代万州公司支付万州区信用联社营业部(以下简称:信用联社)4,698,773.56 元借款利息。因本公司与信用联社对逾期利率执行标准有争议,本公司本次支付的逾期利息暂按每日万分之三的标准执行。至此,除上述与信用联社就逾期利息有争议外,本公司因为万州公司贷款提供担保而承担连带担保责任应代偿的款项已支付完毕(公告见 2005 年 7 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》)。

3)、关于中国信达资产管理公司重庆办事处(原四川省建设信托投资公司万县市办事处及中国建设银行万县市分行房地产信贷部,以下简称:信达公司)诉上海川东贸易公司(以下简称:川东公司)及本公司借款强制执行纠纷案,本公司在招商银行重庆分行营业部、民生银行重庆分行营业部开设的一般户、建行万州分行营业部开设的基本户先后被冻结(公告见 2004 年 8 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》),鉴于该案已审结并执行(公告见 2004 年 12 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》),目前重庆市第二中级人民法院已解除对上述账户的冻结(公告见 2005 年 1 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

4)、关于本公司与重庆市万州区电力总公司(以下简称:电力总公司)欠款纠纷案(相关公告见 2004 年 9 月 7 日、10 月 27 日、12 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》),经万州区国有企业发展领导小组和万州区财政局同意及本公司 2004 年年度股东大会审议,同意电力总公司以其万州区鸽子沟 72 号、74 号共计 1033.18 平方米的房屋及万州区鸽子沟 72 号、74 号、万州区万九路 42 号、万州区太白路 237-243 号、万州区白岩路 353 号总计 3823.41 平方米的土地使用权抵偿其所欠本公司债务 966.30 万元(公告见 2005 年 3 月 2 日、4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》)。目前,相关手续正在办理中。

5)、关于重庆市万州区农村信用合作社联合社(以下简称:信用联社)起诉万州公司和本公司控股子公司重庆市万州区江南水电有限责任公司(以下简称:江南公司)借款及担保合同纠纷案已经法院判决(公告见 2004 年 10 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》),并进入执行程序。上述判决生效后至 2005 年 1 月 28 日,江南公司因为万州公司贷款提供担保而承担连带担保责任而代其偿还信用联社款项共计 4,058,807.82 元,其中本金 3,750,000.00 元,利息 308,807.82 元。至此,江南公司上述相关代偿的款项已支付完毕(公告见 2005 年 7 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》)。

(五) 报告期内公司收购资产情况

2005 年 4 月 20 日,本公司 2004 年年度股东大会同意重庆市万州区电力总公司以其万州区鸽子沟 72 号 778.77 平方米、万州区鸽子沟 74 号 254.41 平方米的房屋及万州区鸽子沟 72 号、74 号、万州区万九路 42 号、万州区太白路 237-243 号、万州区白岩路 353 号总计 3823.41 平方米的土地使用权用于抵偿所欠本公司部分债务,上述资产评估价值为 966.30 万元,抵偿债务金额 966.30 万元(公告见 2005 年 4 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。该资产的抵偿将减少公司应收款项,降低公司资产风险,对公司管理层的稳定无影响。目前,相关手续正在办理。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
奉节县康乐电力有限公司	本公司购买该公司的电量	本次关联交易购电均价不高于 0.38 元/度。该价格的确定参考了万州区供电市场独立第三方的价格,并按市场公平作价原则协商定价。	按 0.38 元/度(含税)均价执行	4,057,275.03	6.05	按月以货币资金结算双方互供电量电费。	---	本次关联交易有利于促进双方经营及发展,保证本公司枯水期供电以及电网机组安全稳定经济运行。

上述关联交易的说明:

本公司于 2005 年 4 月 20 日召开的 2004 年年度股东大会决定:公司 2005 年按市场公平作价原则,协议向本公司参股公司奉节县康乐电力有限公司计划购买电量 5700 万 kwh,其购电均价不高于

0.38 元/ kwh (公告见 2005 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。

2005 年 4 月 25 日本公司与康乐公司签署《并网合同》，确定双方电网并网运行，本公司在 2004 年 12 月 25 日至 2005 年 12 月 25 日内向康乐公司购买电量 5,700 万度，电价按 0.38 元/度(含税)均价执行，本公司向康乐公司供电电价按 0.32 元/度(含税)均价执行，按月结算双方互供电量电费。

鉴于万州区电力严重紧缺，2005 年 4 月 26 日本公司与康乐公司签署《先期付款购电协议》，本公司同意先期付款向康乐公司购电，康乐公司所发电量销售给本公司，双方每月底结算，年终总算，若康乐公司不向本公司售电，或不退还本公司多付款项，本公司有权停止向其先期付款，并追偿其原欠本公司应收款，并按应收款 3%计算违约金；同时，为保障本公司预付款的安全，康乐公司以其自有的 2 号机组及相关附属设施作为对本公司负债的担保，在双方并网期间及其债务未清偿前，康乐公司不得将机组及附属设施出售、出租、设置抵押及以其他方式限制或转让其所有权，并保障设备的安全完整。

为确保上述《先期付款购电协议》中约定的康乐公司应尽的各项义务的按时、全面履行，及时清偿本公司多预付的电费，2005 年 6 月 20 日本公司与康乐公司签署《抵押合同》，康乐公司将 2 号机组及相关附属设施抵押给本公司，抵押担保的主债权数额为 1,900 万元，抵押期限至双方签署的《先期付款购电协议》效力终止后两年，抵押担保的范围包括本公司的债权及实现债权的费用(含诉讼费、差旅费、评估费等)；抵押物由康乐公司保管，在抵押期间不得出售、出租、转移、隐匿，不得再次设置抵押及以其他方式限制或转让其所有权、使用权，同时保障抵押物的安全完整，若抵押物价值减少，康乐公司必须恢复其价值或另行提供相应担保。其《抵押合同》独立存在，不因《先期付款购电协议》无效而无效。该合同双方签章后成立，自抵押物登记之日起生效(公告见 2005 年 6 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》)。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	本公司向关联方提供资金			关联方向本公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	控股股东	0	310,557.47	0	0	0
奉节县康乐电力有限公司	其他	10,764,565.20	25,419,473.24	0	0	0
合计	/	10,764,565.20	25,730,030.71	/	0	0

报告期内公司没有向控股股东及其子公司提供资金。

关联债权债务形成原因：(1)重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司应收款项系往来款。

(2)奉节县康乐电力有限公司应收款项主要系火力电力紧缺，煤价上涨，该公司无流动资金购煤，为确保本公司在枯水期按需购电，预付购电费形成。

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：以上应收款项在本报告期一定程度上增大了资金周转成本。

3、延续到本报告期的关联担保及原关联担保事项

1)、本公司及控股子公司奉节公司为第一大股东产业集团提供担保余额总计 29,853.032 万元，因重庆市电力体制改革，产业集团已根据该公司与中国农业银行重庆市分行营业部(以下简称：农业银行)、重庆市电力公司(以下简称：市电力公司)签署的《重庆市地方区域农村电网建设与改造工程项目贷款债务转移协议》，将其向农业银行所贷的一、二期农网改造贷款本金及利息全部转移给市电力公司；同时，农业银行也已根据上述协议，解除了本公司和本公司控股子公司奉节公司为产业集团农网改造原借款提供的上述担保。

担保形成的原因：

本公司及奉节公司为产业集团提供的上述农村电网改造工程保证、质押担保是基于贯彻执行国务院关于改革农村电力管理体制、实施农村电网建设与改造等各项规章政策而进行的。产业集团作为重庆市地方电网区域农村电网改造工程项目法人，负责实施重庆市地方农村电网的改造，其资金主要由产业集团通过国家商业银行贷款筹集，但依据国家有关规定，上述农网改造资金贷款需重庆市地方电网区域的 24 个区、县地方电网经营与供电企业对用于该区、县的农村电网改造工程贷款向银行提供担保。产业集团虽系法定农村电网改造工程项目法人，但其无电网经营权及电费收益权，需各地方电力公司为其农网改造贷款提供担保，才能保证国家农村电网改造项目的顺利实施。本公司及控股子公司奉节公司所在地的万州区政府、奉节县政府从执行国家政策及当地经济发展的需要出发，明确表示，若本公司及奉节公司不实施农村电网改造工程，将同意由其他电网经营者在当地政府划定给本公司及奉节公司的供电营业区域内进行农村电网改造工程。若其他电网经营者在本公司及奉节公司供电网络周边进行农网改造和建设，本公司及奉节公司电网将无法向外延伸，势必严重制约本公司的生存和发展，增大市场竞争危机。在此情况下，为了贯彻执行国家农网改造的规章政策，确保公司供电营业区的完整，促进公司的发展，维护广大投资者的利益，考虑到其担保系国家农村电网改造工程中一项过渡性措施，不会对广大投资者及公司资产造成损失，本公司为其提供了担保。

担保对公司经营成果及财务状况的影响：因以上担保已解除，本公司未形成任何损失。

2)、本公司及控股子公司江南公司为第一大股东产业集团原母公司电力总公司的控股子公司万州公司提供担保余额总计 12,935 万元。截止 2005 年 7 月 4 日，经法院判决(其中免除本公司 600 万元的担保责任)，本公司及江南公司已全部代为偿还债权银行本金 124,950,000.00 元，利息 19,406,442.59 元，总计 144,356,442.59 元。

担保形成的原因：

万州公司承建的鱼背山工程系本公司小江电厂移民替代项目，鱼背山水库的建设进度直接影响到下游本公司双河、赶场电厂效益的发挥，为早日完成鱼背山工程，公司为万州公司提供了上述担保。

担保对公司经营成果及财务状况的影响：对上述担保，经法院判决，本公司因承担连带担保责任，除与重庆市万州区农村信用合作社联合社就逾期利息有争议外，已全部代万州公司偿还。2003 年因其预计负债，加上 2003 年计提其他减值准备和核销的资产致使本公司 2003 年度巨额亏损。目前，因其巨额代偿，公司增加借款，导致公司财务费用每年增加 600 余万元，从而减少公司当期及以后年度的利润。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

1)、本公司以融资租赁方式投资 495 万元为万州区恒隆冶金制品有限公司(以下简称：恒隆公司)安装了静止型动态无功补偿装置(简称 SVC)，并将其租赁给该公司，租赁期限从 2004 年 12 月起，视承租方用电情况确定，租赁期最长为 3 年；租金按本公司为恒隆公司安装 SVC 所投资金 495 万元加上按总投资 8%计算的年投资收益收取(公告见 2004 年 8 月 4 日《中国证券报》、《上海证券报》)。本次租赁有利于改善本公司电网的用电结构、增强机组运行的安全可靠、减少水电厂的弃水、提高机组利用小时、提高电网负荷率。本报告期本公司租赁收入 3.55 万元。

2)、本公司 2004 年年度股东大会决定：为有利于加强奉节县康乐电力有限公司(以下简称：康乐公司)抵偿给本公司的 1 号机组的管理(公告见 2004 年 10 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》)，充分发挥其资产效益，并满足公司上网电量的需要，会议同意将该机组(经具证券从业资格的海南中力信资产评估有限公司评估，其评估值为 24,263,300.95 元)租赁给康乐公司经营，租赁期限：自协议生效之日起至 2006 年 6 月底(租赁协议每半年签定一次)；租赁费：按上本公司电网电量的 0.01 元/kwh 收取，并在每月上本公司电网售电费中扣减(公告见 2005 年 4 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。目前，双方尚未签订租赁协议。

4、担保情况

单位:万元 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	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	临时公告披露日期
产业集团	2000-11-13	4,681.22	连带责任担保	2000-11-13 ~ 2022-11-13	是	是	2002-08-21
产业集团	2001-04-04	2,554.16	连带责任担保	2001-04-04 ~ 2023-04-04	是	是	2002-08-21
产业集团	2001-05-31	1,153.74	连带责任担保	2001-05-31 ~ 2023-05-30	是	是	2002-08-21
产业集团	2002-05-08	8,023.92	连带责任担保	2002-05-08 ~ 2024-05-07	是	是	2002-08-21
产业集团	2001-02-12	5,404.10	连带责任担保	2001-02-12 ~ 2023-02-12	是	是	2002-08-21
产业集团	2001-05-31	546.728	连带责任担保	2001-05-31 ~ 2023-05-30	是	是	2002-08-21
产业集团	2002-05-08	4,986.48	连带责任担保	2002-05-08 ~ 2024-05-07	是	是	2002-08-21
产业集团	1999-08-19	2,502.68	连带责任担保	1999-08-19 ~ 2009-08-18	是	是	2002-08-21
万州公司	1997-12-29	1,800	连带责任担保	1997-12-29 ~ 2003-05-29	是	否	2000-04-08
万州公司	1999-03-08	5,000	连带责任担保	1999-03-08 ~ 2003-03-08	是	否	1999-03-09
万州公司	1998-01-06	1,000	连带责任担保	1998-01-06 ~ 2003-06-05	是	否	2002-03-16
万州公司	1998-12-08	1,000	连带责任担保	1998-12-08 ~ 2004-01-08	是	否	2002-03-16
万州公司	1999-09-15	1,000	连带责任担保	1999-09-15 ~ 2004-09-15	是	否	2002-03-16
万州公司	2000-06-05	2,760	连带责任担保	2000-06-05 ~ 2003-06-04	是	否	2002-03-16
万州公司	2001-11-20	375	连带责任担保	2001-11-20 ~ 2003-11-19	是	否	2002-08-21
奉节县煤矿	1999-03-31	40	连带责任担保	1999-03-31 ~ 2003-03-30	是	否	2003-04-08
奉节县水泥厂	1999-01-07	10	连带责任担保	1999-01-07 ~ 2001-04-07	否	否	2003-04-08
奉节县绿森环保设备有限责任公司	2001-01-20	50	连带责任担保	2001-01-20 ~ 2004-01-20	否	否	2003-04-08
万县市万川经济发展总公司	1995-06-29	200	连带责任担保	1995-06-29 ~ 1995-09-28	否	否	2002-08-21
报告期内担保发生额合计			0				
报告期末担保余额合计			254.86				
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			0				
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)							
担保总额			254.86				

担保总额占公司净资产的比例(%)	0.63
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	0
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	254.86
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	254.86

上述公告均刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

本报告期担保情况说明：

1、已解除的担保及为万州公司贷款担保赔付而减少的担保：

1)、本公司和本公司控股子公司奉节三峡水利电力有限责任公司（以下简称：奉节公司）为本公司第一大股东重庆水利电力产业（集团）有限责任公司农网改造原借款 29,853.032 万元提供的 8 笔担保已全部解除。

2)、鉴于债权银行起诉重庆市万州区电力开发有限公司（以下简称：万州公司）和本公司及控股子公司江南公司的 7 笔借款及担保合同纠纷案已经法院判决（其中免除本公司 660 万元的担保责任），并进入执行程序。截止 2005 年 7 月 4 日，本公司及江南公司已全部代为偿还债权银行本金 124,950,000.00 元，利息 19,406,442.59 元，总计 144,356,442.59 元。

3)、1999 年 3 月 31 日奉节公司为奉节县煤矿在建设银行奉节县支行的 40 万元贷款提供的担保，经奉节县人民法院判决（[2003]奉法民初字第 758 号），已免除奉节公司为奉节县煤矿提供的 40 万元贷款的担保责任。

2、其他担保情况：

本公司 2005 年 3 月 4 -5 日召开的第四届董事会第十五次会议同意为本公司控股子公司以下贷款提供担保：

1)、在重庆公用站台设施投资开发有限公司（以下简称：站台公司）除本公司以外的全体股东以其在该公司的股权及站台公司以其广告经营权为本公司对站台公司贷款担保提供反担保的前提下，公司决定为站台公司累计总额 1500 万元贷款提供担保，担保期限一年；其担保按实际投资进度分期分批办理。

2)、在四川源田现代节水有限责任公司（以下简称：源田公司）以其法人资产为本公司为其贷款担保提供反担保的前提下，公司决定为该公司 500 万元贷款提供担保。担保期限一年。

目前，上述担保尚未办理。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司无改聘会计师事务所事项。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、董事会及董事均无受处罚事项。

(十一) 其它重大事项
 报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于本公司法人股东恒丰兆业投资有限公司和长春永顺经贸有限公司持有本公司的法人股被查封的公告	《中国证券报》19版、《上海证券报》C4版	2005-01-07	http://www.sse.com.cn，通过“上市公司资料”栏查询
关于本公司及本公司控股子公司奉节县三峡水利电力有限责任公司为第一大股东重庆市水利电力产业（集团）有限责任公司提供的担保解除公告	《中国证券报》B21版、《上海证券报》28版	2005-01-15	http://www.sse.com.cn，通过“上市公司资料”栏查询
关于本公司控股子公司奉节县三峡水利电力有限责任公司同步执行重庆市电力公司销售电价的公告	《中国证券报》B23版、《上海证券报》23版	2005-01-22	http://www.sse.com.cn，通过“上市公司资料”栏查询
关于重庆市巫溪电网与本公司解网的公告	《中国证券报》10版、《上海证券报》A6版	2005-02-01	http://www.sse.com.cn，通过“上市公司资料”栏查询
关于审议本公司《公司 2004 年度董事会工作报告》、《关于公司 2004 年度财务决算方案的报告》、《关于公司 2004 年度利润分配预案》、《关于公司 2004 年度计提资产减值准备的议案》、《关于公司 2004 年度资产损失核销的议案》、《关于公司 2005 年度固定资产投资计划的议案》、《关于为站台公司贷款提供担保的议案》、《关于为源田公司贷款提供担保的议案》、《关于向奉节县康乐电力有限公司购买电量的议案》、《关于公司 2005 年年度经营计划》、《公司 2004 年年度报告正本和摘要》、《关于聘请会计师事务所及有关报酬的议案》、《关于核定 2005 年公司贷款余额的议案》、《关于万州电力总公司以资产抵偿所欠本公司债务的议案》、《关于汪曦辞去财务总监的议案》、《关于聘请财务总监的议案》、《关于〈公司章程〉修订说明案的议案》、《股东大会议事规则（2005 年修订稿）》、《董事会议事规则（2005 年修订稿）》、《关于〈独立董事工作制度〉修订说明案的议案》、《关于召开公司 2004 年年度股东大会的议案》、《关于 2004 年度公司高级管理人员报酬的议案》的第四届	《中国证券报》C21-22版、《上海证券报》C42-43版、《证券时报》46-47版	2005-03-08	http://www.sse.com.cn，通过“上市公司资料”栏查询

董事会第十五次会议决议公告			
关于本公司 2004 年年度报告的补充、更正公告	《中国证券报》B09 版、《上海证券报》C7 版、《证券时报》4 版	2005-03-30	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
批准本公司第四届董事会第十五次会议提交的十五项重大事项及《关于康乐电厂 1 号机组租赁经营的议案》的 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》C36 版、《上海证券报》C42 版、《证券时报》26 版	2005-04-21	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
关于审议公司《公司 2005 年度第一季度季度报告》、《关于〈公司章程〉修订说明案的议案》、《公司高级管理人员年薪管理办法》、《关于公司独立董事调增津贴的议案》、《关于召开 2005 年第一次临时股东大会的议案》的第四届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》C47 版、《上海证券报》30 版、《证券时报》A40 版	2005-04-23	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
批准本公司第四届董事会第十六次会议提交的三项重大事项的 2005 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C03 版、《上海证券报》C3 版、《证券时报》23 版、《证券日报》A4 版	2005-06-16	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
关于本公司奉节县康乐电力有限公司签署《并网合同》、《先期付款购电协议》及《抵押合同》的公告	《中国证券报》C02 版、《上海证券报》C7 版、《证券时报》9 版、《证券日报》A2 版	2005-06-23	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询

七、财务会计报告（未经审计）

- （一）会计报表（附后）；
- （二）会计报表附注（附后）。

八、备查文件目录

- （一）载有董事长亲自签名的 2005 年半年度报告文本及载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表；
- （二）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；
- （三）公司章程。

董事长: 胡成培
 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司
 2005 年 7 月 25 日

会计报表附注

一、公司简介

重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于1994年4月采用定向募集方式成立,1997年7月获准向社会公开发行股票,1997年8月在上海证券交易所挂牌交易。

2000年6月28日,公司1999年度股东大会通过了《关于1999年度利润分配方案的决议》,以1999年12月31日的总股本15,888万股为基数,向全体股东每10股送红股1股。2000年8月4日,经上海证券交易所核准,公司内部职工股299.20万股上市流通。截止2002年12月31日,公司的总股本为174,768,000.00元,其中国家股为69,718,000.00元,占总股本39.89%;社会法人股47,058,000.00元,占总股本26.93%;社会公众股57,992,000.00元,占总股本33.18%。

公司注册地址为重庆市万州区鸽子沟72号,法定代表人胡成培先生。公司经营范围为主营发电、供电;兼营发、输变电设备设计、安装和调试,锅炉压力容器制造安装,水电物资,站台设施建设、制作站台广告、路牌,建筑装饰工程施工,建筑材料、商贸业务等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于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原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、坏账核算方法

（1）坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明确实无法收回的应收款项。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

（2）坏账损失核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例

期末时，按账龄分析法结合个别认定法对应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
1年以内	5%
1—2年	10%
2—3年	20%
3—4年	40%
4—5年	70%
5年以上	100%

有抵押、担保的应收款项、存在控制关系的关联单位之间应收款项的坏账准备，其计提比例单独考虑。

(4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

9、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分为原材料、低值易耗品、产成品、库存商品、工程施工和在产品等。

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

原材料中的主要材料及辅助材料采用计划成本核算，月末通过材料成本差异调整为实际成本；修理用备品备件按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转成本；低值易耗品按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算；工程施工采用实际成本核算；产成品采用计划成本核算，月末结转计划成本与实际成本的差异。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时, 存货以成本与可变现净值孰低计量, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关, 且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货, 合并计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资, 包括购入的股票和其他股权投资等, 确认为长期股权投资, 取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或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; 对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下, 或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算。

采用权益法核算时, 长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的借方差额, 按一定期间摊销计入当期损益, 合同规定了投资期限的, 按投资期限平均摊销; 合同没有规定投资期限的, 股权投资差额按10年平均摊销。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的贷方差额, 若该差额发生于2003年3月17日之前, 则按上述同一原则分期平均摊销, 对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额, 作为资本公积处理。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算, 并按以下情况区别处理:

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的, 分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销。

B、初次投资为借方差额, 追加投资为贷方差额的, 以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额, 未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积。

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销。

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(2) 长期债权投资

持有的在1年内(不含1年)不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、固定资产核算方法

(1) 固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2,000.00元。

(2) 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保

险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法

除所属发电厂的发电设备外，其余固定资产采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-50年	3.00%	1.94-4.85%
通用设备	4-12年	3.00%	8.08-24.25%
专用设备	10-35年	3.00%	2.77-9.70%
运输设备	6-12年	3.00%	8.08-16.17%
固定资产装修费	5年		20%

所属发电厂的发电设备采用工作量法计提折旧。根据发电设备预计可使用年限以及设计生产能力计算每度电折旧额，全年实际发电量乘以每度电折旧额为年应计提折旧总额。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

13、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等, 予以资本化, 计入所购建固定资产(在建工程)成本。

(2) 借款费用资本化期间, 在以下三个条件同时具备时开始: a. 资产支出已经发生; b. 借款费用已经发生; c. 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。在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下:

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数} \times \text{资本化率}$$

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产, 取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产主要包括土地使用权和广告经营权。土地使用权按取得时的实际成本计价, 采用直线法分40至50年平均摊销; 广告经营权按取得时的实际成本计价, 采用直线法分20年平均摊销。

(3) 期末时, 根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力, 按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益, 则将其一次性转入当期费用。

15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账, 采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用(除购建固定资产外), 先在长期待摊费用中归集, 在开始生产经营当月一次转入损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下:

长期待摊费用类别	摊销期限
装修费用	10年
广告制作费	3-14年

16、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债：（1）该义务是公司承担的现实义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能可靠地计量。

17、未实现融资收益核算方法

采用直线法分配未实现融资收益。

18、收入确认原则

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入

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；如果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；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

19、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

(2) 合并范围的确定原则

除公司(母公司)外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%)且具有实质控制权；或公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

三、税项

1、所得税

根据重庆市地方税务局渝地税发[2001]337号《重庆市地方税务局关于进一步加强企业所得税减免税审批管理有关问题的通知》规定：对西部大开发鼓励类企业的所得税实行减率征收，即对设在西部地区属国家鼓励类产业的企业从2001年至2010年内减按15%的税率征收所得税。根据重庆市地方税务局渝地税发[2004]200号《重庆市地方税务局转发国家税务总局关于做好已取消和下放管理企业所得税审批项目后续管理工作的通知的通知》，公司已经重庆市地方税务局审批享受西部大开发减率征收企业所得税优惠政策，从2004年起不再履行一年一度的报批手续，对该项优惠政策执行到2010年。

所属主要并表子公司的企业所得税率为：

子公司名称	企业所得税率
重庆公用站台设施投资开发有限公司	33%
奉节县三峡水利电力有限责任公司	33%

四川源田现代节水有限责任公司

33%

2、流转税及附加

公司及并表子公司适用税（费）率为：

公司名称	营业税	增值税	城市维护建设税	教育费附加	交通重点建设附加***	文化事业建设费
重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司	5%	17%	7%	3%	4%	
重庆市万州区恒联实业公司	5%	17%	7%	3%	4%	
重庆市万州区万河水电配送实业公司	3%	6%	7%	3%	4%	
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	3%		7%	3%	4%	
重庆公用站台设施投资开发有限公司	3、5%*		7%	3%	5%	3%**
奉节县三峡水利电力有限责任公司		17%	7%	3%	4%	
四川源田现代节水有限责任公司	3%	17%	7%	3%		

注*：重庆公用站台设施投资开发有限公司广告收入计缴营业税税率为5%，建筑安装收入计缴营业税税率为3%。

注**：文化事业建设费计费基数为广告收入。

注***：按渝地税发[2005]54号《重庆市地方税务局关于停止征收交通重点建设附加费的通知》，公司从2005年3月1日起停止计算缴纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业基本情况如下：

(1) 控股子公司

控股子公司名称	业务性质	经营范围	注册资本（万元）	公司对其投资额（万元）	所占权益比例	是否合并报表
1、重庆市万州区恒联实业公司	服务业	电力设备维修服务	200	200	100%	是
2、重庆市万州区万河水电配送实业公司	工业	水利发电、电力工程施工	10,000	10,000	100%	是
3、重庆市万州区建	服务业	土木工程建筑、	2,000	2,000	100%	是

筑勘察工程总公司		基础工程勘察				
4、重庆公用站台设施投资开发有限公司	服务业	站台设施建设、制作站台广告	580	348	60%	是
5、奉节县三峡水利电力有限责任公司	工业	发供电	3,500	3,200	91.43%	是
6、四川源田现代节水有限责任公司	工业	现代节水系列产品的生产销售	3,790	3,274	86.39%	是
7、重庆万州区电力设计事务所*	服务业	勘察、设计	50	50	100.00%	否
8、重庆市万州恒联电力开关厂**	工业	生产销售高低压器成套开关设备	30			是
9、重庆城市广告策划代理有限公司***	服务业	广告策划制作	500			是
10、重庆天地广告有限公司***	服务业	广告设计制作	500			是
11、成都富源节水工程有限公司****	服务业	温室大棚设计、安装、施工	50			是

注*：本年由于重庆万州区电力设计事务所的资产总额、销售收入占有母子公司资产总额、销售收入的比例均在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也在10%以下，对公司的财务状况及经营情况无重大影响，根据重要性原则，本年未将其纳入合并范围。

注**：重庆市万州恒联电力开关厂系公司全资子公司重庆市万州区恒联实业公司的全资子公司，注册资本为30万元，重庆市万州区恒联实业公司对其实际投资额为30万元。

注***：重庆城市广告策划代理有限公司、重庆天地广告有限公司系公司控股子公司重庆公用站台设施投资开发有限公司的控股子公司，其中重庆城市广告策划代理有限公司注册资本为500万元，重庆公用站台设施投资开发有限公司对其实际投资为350万元，投资比例为70%；重庆天地广告有限公司注册资本为500万元，重庆公用站台设施投资开发有限公司对其实际投资为496.15万元，投资比例为99.23%。

注****：成都富源节水工程有限公司系公司控股子公司四川源田现代节水有限责任公司的控股子公司，注册资本为50万元，四川源田现代节水有限责任公司对其实际投资额为47万元，投资比例为94%。

(2) 公司无合营企业。

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	年 初 数
现 金	296,390.71	665,763.69
银 行 存 款	95,660,017.14	151,793,823.58
其他货币资金	354,220.01	1,844,914.91
合 计	<u>96,310,627.86</u>	<u>154,304,502.18</u>

注：年初及期末余额中分别有3,000,000.00元和13,000,000.00元属于在资产负债表日后三个月内不能动用的银行承兑汇票保证金，不符合现金流量表中的现金及现金等价物定义，在编制现金流量表时已扣除。

2、短期投资

(1) 短期投资列示如下：

项目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
债券投资			17,216,100.00	2,659,860.00
其中：国债投资			17,216,100.00	2,659,860.00
合 计			<u>17,216,100.00</u>	<u>2,659,860.00</u>

(2) 短期投资跌价准备列示如下：

项 目	年 初 数	本年增加	本年转出	期 末 数
债券投资	2,659,860.00		2,659,860.00	
合 计	<u>2,659,860.00</u>		<u>2,659,860.00</u>	

注：本期所有国债投资全部变现。

3、应收票据

(1) 明细列示如下：

项目	期 末 数	年 初 数
银行承兑汇票		2,250,000.00
合 计		<u>2,250,000.00</u>

(2) 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

4、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	35,109,833.16	34.22	4,006,044.76	28,045,486.21	31.08	4,060,505.95
1—2年	10,558,115.46	10.29	4,767,309.57	19,099,197.32	21.17	4,767,309.57
2—3年	16,178,329.38	15.77	1,649,152.29	8,102,716.24	8.98	1,649,152.29
3—4年	6,410,542.08	6.25	2,862,747.34	6,210,928.38	6.89	2,862,747.34
4—5年	5,783,674.32	5.63	5,259,936.22	7,478,187.37	8.29	5,259,936.22
5年以上	28,572,680.67	27.84	21,286,552.27	21,286,552.27	23.59	21,286,552.27
合计	<u>102,613,175.07</u>	<u>100.00</u>	<u>39,831,742.45</u>	<u>90,223,067.79</u>	<u>100.00</u>	<u>39,886,203.64</u>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为35,934,594.47元，占应收账款总额的34.97%。

c. 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备*	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	113,887,075.27	33.94	105,930,657.46	62,095,851.24	26.96	51,753,965.04
1—2年	57,048,325.86	17.00	31,860,997.07	43,250,648.55	18.78	31,860,997.07
2—3年	40,179,962.88	11.97	553,448.90	2,767,244.52	1.20	553,448.90
3—4年	2,614,135.74	0.78	6,337,833.15	15,849,582.77	6.88	6,337,833.15
4—5年	15,738,605.00	4.69	32,855,864.84	41,217,664.06	17.90	32,855,864.84
5年以上	106,081,785.67	31.62	57,710,998.86	65,110,998.86	28.28	57,710,998.86
合计	<u>335,549,890.42</u>	<u>100.00</u>	<u>235,249,800.28</u>	<u>230,291,990.00</u>	<u>100.00</u>	<u>181,073,107.86</u>

注*：主要系万州电力开发有限公司担保责任实际履行，由预计负债转入。

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为296,817,644.29元，占其他应收款总额的88.46%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	期 末 数	性 质 或 内 容
重庆市万州电力开发有限公司	257,977,560.77	应收鱼背山移民补偿资金及担保赔偿款
奉节县康乐电力有限公司	14,377,531.69	往来款
郫县微耕齿轮有限公司	10,900,000.00	暂借款
重庆市万州电力总公司	10,652,451.53	往来款
重庆市万州区丰联实业有限公司	2,910,100.30	往来款

d. 持有公司21.16%股份的股东单位重庆市水利电力产业（集团）有限责任公司欠款为310,557.47元。

（3）坏账准备计提特别说明如下：

a. 公司因重庆市万州电力开发有限公司资不抵债，且大部分经营性资产已被拍卖，持续经营能力存在不确定性，按公司与该公司签订的《反担保协议》，该公司将其所属鱼背山水电站的拦水坝、泄洪洞抵押给公司，因此对其应收预付电费款、应收担保赔偿款、应收移民迁建项目补偿资金共计261,133,538.25元，公司根据抵押资产情况和对方偿债能力计提坏账准备204,857,859.49元。

b. 因在移民搬迁中被关闭、销号导致大量应收账款无法收回，公司对应收电费用户金额总计13,216,915.01元已全额计提坏账准备。

c. 公司对因产品质量等原因无法收回的应收账款612,440.82元已全额计提坏账准备。

5、预付账款

（1）账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例（%）	金 额	比 例（%）

1年以内	6,172,580.78	80.64	6,642,271.21	83.21
1-2年	151,140.55	1.97	143,383.40	1.80
2-3年	135,572.00	1.77	1,108,647.09	13.89
3-4年	1,107,324.09	14.47	2,300.00	0.03
4-5年	2,300.00	0.03	45,722.57	0.57
5年以上	85,344.21	1.12	40,021.64	0.50
合计	<u>7,654,261.63</u>	<u>100.00</u>	<u>7,982,345.91</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过1年的预付账款系尚未结算的工程尾款。

(3) 无持有公司5%以上股份的股东单位欠款。

6、应收补贴款

项目	期末数	年初数
火电亏损补贴	4,328,560.00	4,328,560.00
合计	<u>4,328,560.00</u>	<u>4,328,560.00</u>

7、存货

(1) 存货账面余额列示如下：

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	11,261,355.99	741,617.34	5,264,283.53	741,617.34
低值易耗品	43,063.42		49,503.46	
工程施工	5,522,329.78		3,523,012.71	
在产品	648,359.60		938,577.10	
库存商品	6,540,873.88	63,589.85	9,112,199.72	63,589.85
委托代销商品	482,192.13		299,988.82	
分期收款发出商品	264,809.44		574,450.00	
合计	<u>24,762,984.24</u>	<u>805,207.19</u>	<u>19,762,015.34</u>	<u>805,207.19</u>

(2) 存货跌价准备列示如下：

项目	年初数	本年增加	其他原因转出	期末数
----	-----	------	--------	-----

原材料	741,617.34	741,617.34
库存商品	63,589.85	63,589.85
合计	<u>805,207.19</u>	<u>805,207.19</u>

8、待摊费用

项目	期末数	年初数	年末结存余额原因
房租费	9,372.24	16,566.70	受益期跨期
发票印制费	17,508.93	83,981.91	受益期跨期
保险费	362,279.93	166,344.56	受益期跨期
修理费	113,994.17		受益期跨期
合计	<u>503,155.27</u>	<u>266,893.17</u>	

9、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	期末数		年初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	711,333.80		711,333.80	
其他股权投资	35,393,786.96		35,393,786.96	
合并价差	6,856,155.34		7,535,107.40	
合计	<u>42,961,276.10</u>		<u>43,640,228.16</u>	

(2) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
奉节县康乐电力有限公司	30年	36%	7,200,000.00
重庆市万州区电力设计事务所	未约定	100%	500,000.00
万州区商业银行	未约定	14.89%	21,000,000.00
重庆市万州江河水电开发有限公司	未约定	16.67%	2,000,000.00
重庆市亚克水利电力开发有限公司	未约定	15%	1,500,000.00
重庆市万州区江南水电有限责任公司*	未约定	89.31%	15,728,300.00

注*：本年公司对该公司仍然未取得实质控制权，故仍按成本法核算。

(3) 报告期内无对股权投资提取减值准备的情况。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计增减额
奉节县康乐电力有限公司	7,200,000.00		-7,200,000.00		-7,200,000.00
重庆万州区电力设计事务所	500,000.00		211,333.80		211,333.80
合计	7,700,000.00		-6,988,666.20		-6,988,666.20

(5) 合并价差明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余价值
奉节县三峡水利电力有限责任公司	13,079,278.99	溢价收购	10年	653,963.96	6,539,639.42
四川源田现代节水有限责任公司	499,761.99	溢价收购	10年	24,988.10	316,515.92
合计	13,579,040.98			678,952.06	6,856,155.34

10、固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	373,792,721.44	113,842.00	386,363.52	373,520,199.92
通用设备	36,210,263.57	357,343.79	24,970.00	36,542,637.36
专用设备	609,983,845.59	477,567.85	3,446.06	610,457,967.38
运输设备	27,039,702.66	1,962,178.00	217,644.00	28,784,236.66
固定资产装修	803,874.08			803,874.08
合计	1,047,830,407.34	2,910,931.64	632,423.58	1,050,108,915.40

注：本年减少主要系清理报废固定资产。

(2) 累计折旧列示如下：

项目	年初数	本年计提	其他增加	本年减少	期末数
----	-----	------	------	------	-----

房屋及建筑物	85,964,916.34	6,781,626.69		89,131.98	92,657,411.05
通用设备	17,942,596.31	1,521,914.40		24,220.90	19,440,289.81
专用设备	147,151,133.84	12,398,845.85			159,549,979.69
运输设备	9,596,697.68	1,407,867.89	63,565.50	162,724.44	10,905,406.63
固定资产装修	202,391.72	80,548.20			282,939.92
合计	<u>260,857,735.89</u>	<u>22,190,803.03</u>	<u>63,565.50</u>	<u>276,077.32</u>	<u>282,836,027.10</u>

注：本年减少主要系清理报废固定资产转出的折旧。

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年转出*	期末数
房屋及建筑物	16,627,855.30			16,627,855.30
通用设备	3,480,865.11			3,480,865.11
专用设备	34,730,934.42		3,257,442.21	31,473,492.21
运输设备	1,683,241.31			1,683,241.31
合计	<u>56,522,896.14</u>		<u>3,257,442.21</u>	<u>53,265,453.93</u>

注*：本年转出数主要是公司沱口电厂2号锅炉大修后恢复价值转出的固定资产减值准备。

(4) 固定资产中，原值为29,271.31万元、净值为22,921.64万元、净额为21,022.82万元的专用设备，原值为21,773.66万元、净值为15,582.02万元、净额为15,573.29万元的房屋及建筑物为公司的借款29,600.00万元作了抵押；原值为24.35万元，净值为24.10万元、净额为24.10万元的房屋及建筑物为四川源田现代节水有限责任公司的借款15.94万元作了抵押；原值为6,209.03万元，净值为5,033.53万元、净额为5,033.53万元的专用设备为奉节县三峡水利电力有限责任公司的借款3,620.00万元作了抵押。

(5) 经营租出固定资产明细列示如下：

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	减值准备	账面价值
康乐电厂1号机组	4,648,800.00	219,203.88	4,429,596.12		4,429,596.12
合计	<u>4,648,800.00</u>	<u>219,203.88</u>	<u>4,429,596.12</u>		<u>4,429,596.12</u>

11、工程物资

项 目	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
专用材料	6,342,040.70		1,224,172.29	
合 计	6,342,040.70		1,224,172.29	

12、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	资金来源	年 初 数	本 年 增 加	本 年 转 固	其 他 减 少	期 末 数
长电技改工程	自筹	2,762,314.75				2,762,314.75
董家变电站	自筹、移民	8,208,576.65				8,208,576.65
奉节职工宿舍	自筹、移民	53,340.00				53,340.00
城乡电网改造	自筹	2,701,222.76	2,310,041.19	110,060.00		4,901,203,.95
移民项目城乡电网改造	移民、自筹	8,567,538.25	138,621.49			8,706,159.74
孔梁工程	自筹	1,073,446.92				1,073,446.92
站牌	自筹		2,179,485.88			2,179,485.88
其 他	自筹	1,332,411.20	1,606,133.27	19,849.07	78,438.42	2,840,256.98
合 计		24,698,850.53	6,234,281.83	129,909.07	78,438.42	30,724,784.87

(2) 利息资本化情况列示如下：

工程名称	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	期末数
董家变电站	589,130.43				589,130.43
合 计	589,130.43				589,130.43

(3) 减值准备情况列示如下：

工程名称	年 初 数	本 年 增 加	本 年 转 回	期 末 数
长电改造工程	2,762,314.75			2,762,314.75
董家变电站	2,918,604.82			2,918,604.82
孔梁工程	1,073,446.92			1,073,446.92

移民项目城乡电网改造	146,946.45	146,946.45
其他	1,071,927.55	1,071,927.55
合 计	<u>7,973,240.49</u>	<u>7,973,240.49</u>

注：(1)长电技改工程因该项目所处位置修建高速公路而终止，工程前期投入已成损失，故全额计提减值准备。

(2)董家变电站系公司在董家镇中坝村征地41亩用以建设一220KV变电站，已于99年6月30日完成场地平整工程。由于网络规划、建设安排等原因，公司尚未进行下一步的建设工作，故计提减值准备。

(3)孔梁工程系公司准备建设孔梁电站而发生的工程费用，由于该项工程投资风险大，因此公司暂缓此项投资，故对已发生的费用全额计提减值准备。

13、固定资产清理

项 目	期 末 数	年 初 数	转入清理的原因
移民迁建资产	2,432,077.78	2,432,077.78	奉节公司资产清理暂未处理
其他	-293,757.44		清理报废资产转入
合 计	<u>2,138,320.34</u>	<u>2,432,077.78</u>	

14、无形资产

(1) 明细列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	11,104,461.06	1,217,601.60	11,211,748.30	1,217,601.60
广告经营权	33,247,285.87	16,000,000.00	33,910,642.99	16,000,000.00
非专利技术	1,333.15		2,933.17	
软件	181,308.75		150,514.41	
商标使用权	20,112.39		21,702.51	
合 计	<u>44,554,501.22</u>	<u>17,217,601.60</u>	<u>45,297,541.38</u>	<u>17,217,601.60</u>

(2) 余额及增减明细列示如下：

项目	原始价值	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	累计摊销	剩余摊销年限 (年)	期末数
土地使用权	12,884,916.57	11,211,748.30			107,287.24	1,780,455.51	34.8	11,104,461.06
广告经营权	44,820,000.00	33,910,642.99			663,357.12	11,572,714.13	13.4	33,247,285.87
非专利技术	16,000.00	2,933.17			1,600.02	14,666.85	0.32	1,333.15
软件	256,923.93	150,514.41	91,000.00		60,205.66	75,615.18	1.08	181,308.75
商标使用权	32,000.00	21,702.51			1,590.12	11,887.61	6.23	20,112.39
合计	<u>58,009,840.50</u>	<u>45,297,541.38</u>	<u>91,000.00</u>		<u>834,040.16</u>	<u>13,455,339.28</u>		<u>44,554,501.22</u>

(3) 减值准备情况列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年转回	期末数
广告经营权*	16,000,000.00			16,000,000.00
土地使用权	1,217,601.60			1,217,601.60
合计	<u>17,217,601.60</u>			<u>17,217,601.60</u>

注*：公司按可收回金额同账面价值的差额计提减值准备。可收回金额为预期从无形资产的持续使用和使用年限结束时处置中产生的预计未来现金流量的现值。

15、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
办公楼装修费	1,806,840.00	1,174,445.87		90,342.00	722,736.13	1,084,103.87	5.9年
广告制作费	1,313,001.05	303,592.66		47,414.97	955,938.25	256,177.67	4.4年
征地补偿费	154,000.00	113,896.00		9,624.96	49,728.96	104,271.04	5.32年
办公室用具	321,085.69	121,163.15		35,113.08	235,035.62	86,050.07	1.13年
合计	<u>3,594,926.74</u>	<u>1,713,097.68</u>		<u>182,495.01</u>	<u>1,963,438.96</u>	<u>1,530,602.65</u>	

16、应收融资租赁款

项目	期末数	年初数
SVC装置融资租赁	4,954,780.00	4,858,256.00
合计	<u>4,954,780.00</u>	<u>4,858,256.00</u>

2004 年 7 月公司与重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司(以下简称:恒隆公司)签署了《关于融资租赁 SVC 装置的协议》(以下简称:协议),根据协议的约定,公司按照安装 SVC 装置所投资金 495 万元的 8%确定年收益,暂定三年回收完毕,应回收租金总额为 6,138,000.00 元。恒隆公司为公司的融资租赁资产提供了反担保,恒隆公司将价值约 18,000,000.00 元的轧钢生产线一条抵押给公司。公司已于 2004 年 12 月将 SVC 资产移交给恒隆公司,并已安装调试完毕。公司本年已向恒隆公司结算 35,476.00 元的租金。资产负债表日后将收到的最低租赁收款额总额为 5,977,780.00 元。

17、短期借款

(1) 明细列示如下:

借款类别	期 末 数	年 初 数
信用借款		22,000,000.00
抵押借款*	176,000,000.00	81,000,000.00
保证借款**	20,000,000.00	44,000,000.00
合 计	<u>196,000,000.00</u>	<u>147,000,000.00</u>

注*: 抵押物明细详见附注五、10、(4) 固定资产。

注**: 控股子公司重庆市万州区万河水电配送实业公司为公司借款提供担保20,000,000.00元。

18、应付款项

(1) 应付账款

- a. 无账龄超过三年的大额应付账款。
- b. 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 预收账款

- a. 无账龄超过一年的大额预收账款。
- b. 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款

- a. 金额较大的其他应付款列示如下:

单位名称	金 额	性质或内容
财政建设附加	5,301,731.39	地方财政附加

住房公积金管理中心	4,325,000.00	住房公积金
农网还贷基金	2,976,308.98	

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	性质或内容
三峡基金	864,461.53	往来款
四川投资公司	885,499.19	往来款
天城财政局	800,000.00	往来款

c. 无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

19、应付工资

项目	期末数	年初数
工效挂钩工资	3,863,271.22	2,670,529.00
合计	<u>3,863,271.22</u>	<u>2,670,529.00</u>

20、应交税金

税种	期末数	年初数	执行税率
增值税	1,559,145.54	1,403,007.29	6%、17%
营业税	382,411.20	868,503.05	3%-5%
城市维护建设税	232,076.63	253,591.42	7%
房产税	343,395.53	75,788.43	1.2%
企业所得税*	-3,840,622.40	-1,835,572.79	15%-33%
土地使用税	110,012.24	4,573.18	按具体地区计算
个人所得税	23,251.03	65,458.19	
合计	<u>-1,190,330.23</u>	<u>835,348.77</u>	

注*：年末余额为负数系本公司及下属控股子公司奉节县三峡水利电力有限责任公司按季度预缴企业所得税引起。

21、其他应交款

项目	期末数	年初数	计缴标准
----	-----	-----	------

交通重点建设附加费	31,200.88	150,806.46	4%-5%
教育费附加	96,523.34	105,975.07	3%
文化事业建设费	28,374.08	41,161.16	3%
住房公积金	196,935.11	194,407.87	
合计	<u>353,033.41</u>	<u>492,350.56</u>	

22、预计负债

项目	期末数	年初数	备注
对外担保损失	1,350,000.00	62,098,239.50	
合计	<u>1,350,000.00</u>	<u>62,098,239.50</u>	

注：减少的原因系对万州电力开发有限公司提供担保已基本代赔完毕，公司本年对万州电力开发有限公司承担担保责任实际履行情况详见附注十二、5。

23、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下：

项目	期末数	年初数
长期借款	138,615,796.70	72,615,796.70
合计	<u>138,615,796.70</u>	<u>72,615,796.70</u>

(2) 一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	期末数	年初数
信用借款	21,615,796.70	22,615,796.70
抵押借款*	117,000,000.00	50,000,000.00
小计	<u>138,615,796.70</u>	<u>72,615,796.70</u>

注*：抵押物明细详见附注五、10、(4) 固定资产。

24、长期借款

借款条件	期末数	年初数
抵押借款*	39,359,403.70	106,369,303.70

合计 **39,359,403.70** **106,369,303.70**

注*：抵押物明细详见附注五、10、(4) 固定资产。

25、专项应付款

类别	项目	期末数	年初数
国家拨入的具有专门用途的拨款	移民资金	116,895,913.48	111,460,824.48
合计		<u>116,895,913.48</u>	<u>111,460,824.48</u>

26、其他长期负债

项目	期末数	年初数
农村初级电气化建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
以电养电基金	2,421,084.02	2,421,084.02
其他	846,000.00	846,000.00
合计	<u>6,267,084.02</u>	<u>6,267,084.02</u>

27、股本

项目	年初数	本年增加					本年减少	期末数
		送股	公积金转股	配股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	71,478,000.00							71,478,000.00
其中：国家拥有股份	69,718,000.00							69,718,000.00
境内法人持有股份	1,760,000.00							1,760,000.00
外资法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	45,298,000.00							45,298,000.00
其中：境内法人持股	45,298,000.00							45,298,000.00
境外法人持股								
3、内部职工股								
4、其他								

二、已上市流通股份

1、境内上市的普通股	57,992,000.00	57,992,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
三、股份总数	<u>174,768,000.00</u>	<u>174,768,000.00</u>

28、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	194,596,512.16			194,596,512.16
接受捐赠非现金资产准备	4,646,317.95	358,751.24		5,005,069.19
股权投资准备	2,466,289.48			2,466,289.48
其他资本公积	607,092.26			607,092.26
合 计	<u>202,316,211.85</u>	<u>358,751.24</u>		<u>202,674,963.09</u>

注：本期接受捐赠非现金资产准备系公司供区内业主捐赠给公司变压器及配套设施。

29、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	3,171,927.49			3,171,927.49
公益金	11,849,773.16			11,849,773.16
合 计	<u>15,021,700.65</u>			<u>15,021,700.65</u>

30、未分配利润

项 目	本年利润分配比例	本期数	上年数
年初未分配利润		4,964,064.69	-190,091,625.27
加：本年净利润		9,534,890.08	10,305,540.03
其他转入			186,871,146.31
减：提取法定盈余公积	10%		1,413,997.58
提取法定公益金	5%		706,998.80
年末未分配利润		<u>14,498,954.77</u>	<u>4,964,064.69</u>

31、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力销售	164,105,869.83	114,618,720.53	135,588,570.58	85,947,417.66
勘察设计安装	6,128,528.72	4,376,342.25	5,640,668.75	3,645,450.77
广告设计制作	20,553,567.00	7,030,572.57	15,212,223.40	5,570,344.39
节水产品销售	7,849,416.62	7,021,944.20	6,783,297.99	5,895,017.06
其他	3,918,471.37	2,835,515.91	2,710,992.72	1,872,713.61
合计	<u>202,555,853.54</u>	<u>135,883,095.46</u>	<u>165,935,753.44</u>	<u>102,930,943.49</u>

(2) 前五名客户销售收入总额37,538,615.46元，占本年主营业务收入的18.53%。

32、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2005年1-6月	2004年1-6月
城市维护建设税	流转税额的7%	840,836.69	1,103,926.47
交通重点建设附加	流转税额的4%-5%	350,506.35	653,774.58
教育费附加	流转税额的3%	371,658.99	483,232.97
营业税	营业收入的3%-5%	1,429,217.39	1,030,311.22
文化事业建设费	广告收入的3%	241,198.95	166,334.10
合计		<u>3,233,418.37</u>	<u>3,437,579.34</u>

33、其他业务利润

项目	2005年1-6月			2004年1-6月
	收入	成本	利润	利润
工程承包	74,920.00	28,594.23	46,325.77	110,984.28
材料销售	118,093.27	109,948.47	8,144.80	-95,557.93
租金收入	727,708.96	42,579.29	685,129.67	333,137.66
其他	343,870.46	171,050.23	172,820.23	809,647.40

合 计 1,264,592.69 352,172.22 912,420.47 1,158,211.41

34、财务费用

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	11,017,872.55	9,536,782.32
减:利息收入	532,542.91	600,794.59
加:汇兑损失		95,211.86
加:其他	49,121.57	
合 计	<u>10,534,451.21</u>	<u>9,031,199.59</u>

35、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额		-617,747.97
合并价差摊销	-678,952.06	-678,952.06
计提或转回的短期投资跌价准备	2,659,860.00	
债券投资收益	327,098.05	
合 计	<u>2,308,005.99</u>	<u>-1,296,700.03</u>

36、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
固定资产处置收益	62,124.50	3,600.00
罚款收入	229,113.42	199,406.93
其他	301,846.79	71,339.50
合 计	<u>593,084.71</u>	<u>274,346.43</u>

37、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
转回预计负债*	-3,300,000.00	
捐赠支出	327,908.20	4,160.00

赔偿金	693,531.13	37,362.90
罚款支出	400.00	105,357.58
转回固定资产减值准备**	-3,257,442.21	
其他	334,225.96	277,156.61
合 计	<u>-5,201,376.92</u>	<u>424,037.09</u>

注*：为重庆市万州电力开发有限公司在重庆市万州区五桥信用合作联社借款提供担保的诉讼案部分胜诉，转回预计负债；

注**：公司下属沱口电厂2号锅炉大修后恢复价值转回的固定资产减值准备。

38、支付或收到的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 本期收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
收移民局移民迁建拨款	5,435,089.00
利息收入	532,542.91

(2) 本期支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
财政城建附加	5,000,000.00
农网还贷资金	1,275,564.27

(3) 本期支付的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
万州电力开发有限公司担保赔偿款	90,266,302.26

(4) 本期现金流量表补充资料中的“其他”金额为-60,748,239.50元，系公司预计负债本年的变动额，项目列示如下：

项 目	金 额
万州电力开发有限公司担保损失	-60,748,239.50

六、母公司会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

1、应收款项

(1) 应收账款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	15,844,367.76	32.89	3,569,113.04	16,151,243.16	39.53	3,623,574.23
1—2年	7,969,376.90	16.54	3,696,110.62	6,923,775.72	16.95	3,696,110.62
2—3年	6,880,045.66	14.29	422,915.46	662,774.99	1.62	422,915.46
3—4年	621,743.46	1.29	291,246.38	478,277.40	1.17	291,246.38
4—5年	474,900.92	0.99	552,395.52	534,408.76	1.31	552,395.52
5年以上	16,378,433.42	34.00	17,820,327.73	16,105,685.61	39.42	17,820,327.73
合计	<u>48,168,868.12</u>	<u>100.00</u>	<u>26,352,108.75</u>	<u>40,856,165.64</u>	<u>100.00</u>	<u>26,406,569.94</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为31,056,445.91元,占应收账款总额的64.47%。

c. 无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下:

账龄	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	134,295,161.55	40.03	105,935,286.78	80,087,705.78	35.07	51,758,594.36
1—2年	52,977,254.18	15.79	31,489,355.68	43,261,856.82	18.95	31,489,355.68
2—3年	44,040,643.36	13.13	240,311.51	1,497,020.14	0.66	240,311.51
3—4年	785,765.29	0.23	5,766,462.33	14,106,580.09	6.18	5,766,462.33
4—5年	14,253,523.59	4.25	32,808,955.78	40,240,731.02	17.62	32,808,955.78
5年以上	89,155,041.60	26.57	54,115,969.94	49,142,584.25	21.52	54,115,969.94

合计 335,507,389.57 100.00 230,356,342.02 228,336,478.10 100.00 176,179,649.60

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为291,664,543.99元, 占其他应收款总额的86.93%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	期 末 数	性 质 或 内 容
重庆市万州电力开发有限公司	257,977,560.77	应收鱼背山移民补偿资金及担保赔偿款
奉节县康乐电力有限公司	11,834,531.69	往来款
重庆市万州电力总公司	10,652,451.53	暂借款
四川源田现代节水有限公司	9,000,000.00	往来款

d. 无持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 坏账准备计提特殊情况说明如下:

a. 公司因重庆市万州电力开发有限公司资不抵债, 且大部分经营性资产已被拍卖, 持续经营能力存在不确定性, 按公司与该公司签订的《反担保协议》, 该公司将其所属鱼背山水电站的拦水坝、泄洪洞抵押给公司, 因此对其应收预付电费款、应收担保赔偿款、应收移民迁建项目补偿资金共计261,133,538.25元, 公司根据抵押资产情况和对方偿债能力计提坏账准备204,857,859.49元。

b. 因在移民搬迁中被关闭、销号导致大量应收账款无法收回, 公司对应收电费用户金额总计13,216,915.01元已全额计提坏账准备。

c. 公司对纳入合并会计报表的非全资控股子公司往来款按5%计提坏账准备, 对纳入合并会计报表的全资控股子公司往来款不计提坏账准备。

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	期 末 数		年 初 数	
	投 资 金 额	减 值 准 备	投 资 金 额	减 值 准 备
对子公司投资	285,878,083.51		251,102,735.73	

其他股权投资	33,893,786.96	33,893,786.96
合计	319,771,870.47	284,996,522.69

(2) 除长期股票投资外的其他长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止日期	占被投资单位 注册资本比例	投资金额
重庆市万州区恒联实业公司	未约定	100%	2,000,000.00
重庆市万州区万河水电配送实业公司	未约定	100%	100,000,000.00
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	未约定	100%	20,000,000.00
重庆万州区电力设计事务所	未约定	60%	300,000.00
奉节县三峡水利电力有限责任公司	未约定	91.43%	34,165,400.00
重庆市万州区江南水电有限责任公司	未约定	89.31%	15,728,300.00
四川源田现代节水有限责任公司	未约定	86.39%	32,740,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	未约定	60%	28,502,171.83
奉节县康乐电力有限公司	30年	36%	7,200,000.00
万州区商业银行	未约定	14.89%	21,000,000.00
重庆市万州江河水电开发有限公司	未约定	16.67%	2,000,000.00

(3) 报告期内无其他长期股权投资提取减值准备的情况。

(4) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权 益增减额	分得的现金 红利额	累计增减额
重庆市万州区恒联实业公司	2,000,000.00		2,680,689.11	100,000.00	2,580,689.11
重庆市万州区万河水电配送实业公司	18,000,000.00	82,000,000.00	84,248,714.70	300,000.00	83,948,714.70
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	15,000,000.00	5,000,000.00	-1,218,605.35	520,000.00	-1,738,605.35
重庆万州区电力设计事务所	300,000.00		125,600.28		125,600.28
奉节县三峡水利电力有限责任公司	34,165,400.00		10,592,156.03		10,592,156.03

四川源田现代节水 有限责任公司	32,740,000.00		-15,703,732.42		-15,703,732.42
重庆公用站台设施 投资开发有限公司	28,502,171.83		-72,389.10	4,839,035.93	-4,911,425.03
奉节县康乐电力有 限公司	7,200,000.00		-7,200,000.00		-7,200,000.00
合计	<u>137,907,571.83</u>	<u>87,000,000.00</u>	<u>73,452,433.25</u>	<u>5,759,035.93</u>	<u>67,693,397.32</u>

(5) 股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余价值
奉节县三峡水利电 力有限责任公司	13,079,278.99	溢价收购	10年	653,963.96	6,539,639.42
四川源田现代节水 有限责任公司	499,761.99	溢价收购	10年	24,988.10	316,515.92
合计	<u>13,579,040.98</u>			<u>678,952.06</u>	<u>6,856,155.34</u>

3、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	2005年1-6月		2004年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力销售	125,807,330.06	123,812,302.36	108,336,293.46	89,934,825.60
锅炉设计安装	519,733.02	770,776.57	225,852.99	341,070.30
合计	<u>126,327,063.08</u>	<u>124,583,078.93</u>	<u>108,562,146.45</u>	<u>90,275,895.90</u>

4、投资收益

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
期末调整的被投资公司购买日后 净利润净增减金额	37,854,299.84	23,396,605.22
股权投资差额摊销	-678,952.06	-678,952.06
计提或转回短期投资跌价准备	2,659,860.00	
国债投资收益	327,098.05	
合计	<u>40,162,305.83</u>	<u>22,717,653.16</u>

七、报告期内无子公司与母公司会计政策不一致的情况。

八、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方及交易

(1) 存在控制关系的关联方(金额单位:人民币万元)

关联方名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	重庆市渝中区人民路123号附1号蒲田大厦20楼	34,598.00	发电、输变电、供电、供水、水资源开发	母公司	有限公司	于和平
重庆市万州区恒联实业公司	重庆市万州区鸽子沟72号	200.00	电力设备维修服务	子公司	有限公司	谭军
重庆市万州恒联电力开关厂*	重庆市万州区太白路237号	30.00	生产销售高低压电器成套开关设备	子公司	有限公司	刘辉
重庆市万州区万河水电配送实业公司	重庆市万州区万九路42号	10,000.00	水利发电、电力工程施工	子公司	有限公司	钟武禄
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	重庆市万州区白岩路97号	2,000.00	土木工程建筑、基础工程勘察	子公司	有限公司	业德新
重庆万州区电力设计事务所	万州区鸽子沟72号	50.00	设计、服务	子公司	有限公司	廖结富
重庆公用站台设施投资开发有限公司	重庆市健康路花园大厦B幢4层	580.00	站台设施建设、制作站台广告	子公司	有限公司	籍毅
重庆城市广告策划代理有限公司**	重庆市渝中区李子坝正街113号附2号7—1	500.00	广告策划制作	子公司	有限公司	李晓雁
重庆天地广告有限公司**	重庆市渝中区健康路花园大厦B栋4楼	500.00	广告设计制作	子公司	有限公司	籍毅
奉节县三峡水利电力有限责任公司	奉节县永安镇县政路四号	3,500.00	电力生产、供应	子公司	有限公司	姜孝安

四川源田现代节水 有限责任公司	龙泉驿区龙泉 镇驿都东路	3,790.00	生产销售现代 节水系列产品	子公司	有限公司	范华忠
成都富源节水工程 有限公司***	龙泉驿区龙泉 镇驿都中路	50.00	温室大棚设 计、安装施工	子公司	有限公司	谭小伦

注*：系重庆市万州区恒联实业公司的全资子公司；

注**：系重庆公用站台设施投资开发有限公司的控股子公司；

注***：系四川源田现代节水有限责任公司的控股子公司。

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位：人民币万元)

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	34,598.00			34,598.00
重庆市万州区恒联实业公司	200.00			200.00
重庆市万州恒联电力开关厂	30.00			30.00
重庆市万州区万河水电配送实业公司	10,000.00			10,000.00
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	2,000.00			2,000.00
重庆万州区电力设计事务所	50.00			50.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	580.00			580.00
重庆城市广告策划代理有限公司	500.00			500.00
重庆天地广告有限公司	500.00			500.00
奉节县三峡水利电力有限责任公司	3,500.00			3,500.00
四川源田现代节水有限责任公司	3,790.00			3,790.00
成都富源节水工程有限公司	50.00			50.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位：人民币万元)

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	期末数	
	金额	比例			金额	比例
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	3,698.20	21.16%			3,698.20	21.16%
重庆市万州区恒联实业公司	200.00	100%			200.00	100%
重庆市万州恒联电力开关厂	30.00	100%			30.00	100%
重庆市万州区万河水电配送实业公司	10,000.00	100%			10,000.00	100%
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	2,000.00	100%			2,000.00	100%
重庆万州区电力设计事务所	50.00	100%			50.00	100%
重庆公用站台设施投资开发有限公司	348.00	60%			348.00	60%
重庆城市广告策划代理有限公司	350.00	70%			350.00	70%
重庆天地广告有限公司	496.15	99.23%			496.15	99.23%
奉节县三峡水利电力有限责任公司	3,200.00	91.43%			3,200.00	91.43%
四川源田现代节水有限责任公司	3,274.00	86.39%			3,274.00	86.39%
成都富源节水工程有限公司	47.00	94.00%			47.00	94.00%

(4) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本年	上年	本年	上年
其他应收款				
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	310,557.47	310,557.47	0.09	0.13
应付账款				
重庆万州区电力设计事务所	49,504.00	49,504.00	0.05	0.10
其他应付款				
重庆万州区电力设计事务所	305,830.00	305,830.00	0.34	0.31

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
奉节县康乐电力有限公司	联营公司

(2) 不存在控制关系的关联交易

a. 公司向不存在控制关系的关联方购电金额（不含税），明细如下：

关联方名称	金 额	
	2005年1-6月	2004年1-6月
奉节县康乐电力有限公司*	4,057,275.03	9,039,420.17
合 计	<u>4,057,275.03</u>	<u>9,039,420.17</u>

注*：公司购买奉节县康乐电力有限公司的电价参照同类火电厂上网电价执行，均价0.38元/度。

b. 公司无向不存在控制关系的关联方售电情况。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期 末 余 额		占全部应收（付）款项余额的比例(%)	
	本 年	上 年	本 年	上 年
应收账款				
奉节县康乐电力有限公司	11,041,941.55	10,652,541.55	10.76	11.81
其他应收款				
奉节县康乐电力有限公司	14,377,531.69	4,312,923.96	4.28	1.87

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保：

(1) 公司为万县市万川经济发展总公司（该公司已于2002年3月依法注销）向中国建设银行万县市直属支行（已更名为建设银行万州和平广场支行）的200万元借款提供一般保证担保，借款期限从1995年6月29日至1995年9月28日止。由于借款方未按期归还借款本息，建设银行万州和平广场支行已于2002年7月15日以重庆市万川经济发展（集团）有限公司、重庆市万州区万川物业管理有限公司、重庆市万州区万川房地产开发有限公司及本公司为被告依法向重庆市万州区人民法院提出诉讼，法院于2002年9月28日作出判决：由重庆市万川经济发展（集团）有限公司、重庆市万州区万川物业管理有限公司、重庆市万州区万川房地产开发有限公司偿还建设银行借款200万元及资金利

息1,348,289.48元,并承担案件受理费及其他诉讼费26,820.00元,并就重庆市万川经济发展(集团)有限公司在重庆百货大楼股份有限公司的债权200万元发出协助执行通知书,冻结该债权。截止2005年6月30日,该判决一直未得到履行,重庆市万川经济发展(集团)有限公司、重庆市万州区万川物业管理有限公司、重庆市万州区万川房地产开发有限公司实际无偿还能力,故公司对该担保预计负债135万元,剩余的200万元在冻结债权无法收回时承担赔偿责任。

(2) 2001年1月20日奉节县三峡水利电力有限责任公司(以下简称:奉节公司)为奉节县保绿森环保设备有限责任公司向奉节县白帝信用社借款60万元(实际贷款50万元)提供信用担保,贷款期限一年,担保期限为借款主债务期满后两年。同时,该公司以其二台生产设备和生产的产品为该借款向奉节公司提供了反担保。

(3) 1999年1月7日奉节公司为奉节县水泥厂向工商银行奉节县支行贷款10万元提供连带责任担保,借款期限:1999年1月7日至1999年4月7日,担保期限为借款主债期满后两年。

除上述事项外,截止2005年6月30日,公司没有其他需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2005年7月22日,公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止2005年7月22日,逾期借款未偿还。

除上述事项外,截止2005年7月22日,公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1、公司第一大股东重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司(以下简称:产业集团)于2003年9月6日与重庆市万州区资产经营公司(以下简称资产经营公司)签署了《上市公司股权转让协议书》,双方约定:产业集团将持有公司的3,698.2万股(占总股本的21.16%)国家股全部转让给资产经营公司,转让价款共计11,507.7721万元。该转

让事项尚须相关部门审批通过，截止2005年6月30日，该转让事项尚未完成。

2、华夏银行北京知春支行诉公司法人股东恒丰兆业投资有限公司（以下简称：恒丰兆业）、长春永顺经贸有限公司（以下简称：长春永顺）一案的法律文书发生法律效力，目前进入执行程序，该院已于2004年12月28日查封了被执行人恒丰兆业持有的公司社会法人股770万股（占公司总股本的4.41%），长春永顺持有的公司社会法人股354.09万股（占公司总股本的2.03%），并要求公司协助执行下列事项：该院查封期间，未经允许不得转移、过户、抵押、质押、拍卖、变卖、处置等。长春永顺与恒丰兆业系一致行动人，此次查封的社会法人股共计1,124.09万股，占公司总股本的6.44%。

3、2004年12月31日，根据万州财工【2004】48号文，重庆市万州区财政局同意重庆市万州电力总公司按照万州国企领【2004】5号文的批复，暂用其诉前保全资产抵偿对公司的债务10,652,421.53元，但具体债务抵偿事宜正在办理过程中。

4、2002年1月至2002年7月，公司全资子公司重庆市万州区万河水电配送实业公司（以下简称：万河公司）与北京融泰创业投资有限公司（以下简称：融泰公司）分别签订了《投资咨询顾问协议书》，双方约定融泰公司为万河公司4000万元证券投资提供投资咨询，咨询顾问期限自2002年1月25日至2004年1月24日。双方同时约定，该项投资年收益率不足6%或造成的亏损，由融泰公司负责补偿至年收益率达到6%。但融泰公司一直未按约履行赔偿义务，故万河公司于2004年11月23日诉至北京市第一中级人民法院，要求判令融泰公司补偿公司证券投资资金亏损1,466.97万元、约定收益480万元，两项共计1,946.97万元，并承担本案受理费、保全费等全部诉讼费用。2004年11月，万河公司向法院提交《保全申请》，请求依法查封、冻结融泰公司财产500万元。2004年12月7日北京市第一中级人民法院依法对融泰公司在北京渤海证券西外大街营业部8098资金账户下的现金及股票进行了查封、冻结，限额为人民币500万元。目前，该案正在审理过程中。

5、截止2005年6月30日，公司为重庆市万州电力开发有限公司提供担保诉讼案全部完结，公司已基本赔付完毕，具体赔付情况如下：

序 号	担保金额 (万元)	借款银行	赔付本金 (元)	赔付利息 (元)	备注

1	4,800	中国农业银行万县市分行营业部	48,000,000.00	6,647,647.18	
2	2,760	重庆市万州区五桥农村信用合作联社	21,000,000.00	4,740,026.56	本案公司部分胜诉，由于双方对逾期利率有争议，公司支付的利息暂按日利率万分之三计算。
3	5,000	中国建设银行万州营业部	50,000,000.00	7,538,543.02	
		小 计	119,000,000.00	18,926,216.76	

6、公司全资子公司重庆市万州区恒联实业公司（以下简称：恒联公司）于1996年委托四川富农微型机械有限责任公司（以下简称：富农公司）在成都市郫县合作镇为其办理100亩土地征用事宜，并支付富农公司800万元土地征用费，但富农公司并未履行为恒联公司办理土地使用权的义务，并拒绝归还恒联公司土地征用费，恒联公司于2003年12月22日向四川省成都市中级人民法院提交《民事诉状》，要求富农公司归还土地征用费800万元及截止起诉之日的利息33.13万元，并承担本案全部诉讼费用。法院于2004年8月25日对该案作出判决：由富农公司返还恒联公司800万元；驳回恒联公司其他诉讼请求。本案判决后，富农公司对上述判决有异议，于2004年9月21日向四川省高级人民法院提起上诉。四川省高级人民法院于2005年2月28日作出判决：撤销四川省成都市中级人民法院（2004）成民初字第285号民事判决，驳回恒联公司的诉讼请求。

7、根据国家关于农村电力体制改革的相关规定及国经贸电力（1999）294号文件精神，公司系万州供电区域所辖农村电管站的收编主体，对原电网资产已达到网改要求的，采取承债式兼并。截止2005年6月30日，公司已收编64家电管站并对其资产委托中介机构进行评估后并进行账务处理。资产按评估值627.77万元入账，由于有部分地方小水电及电管站的负债无法核实，故此负债按照资产的等额暂估入账，截止2005年6月30日，公司实际已支付农电人员经济补偿金3,186,595.97元。

8、受重庆市电力体制改革及电力紧张的影响，从1998年12月即与公司电网实现110KV并网运行的重庆市巫溪电网于2005年1月1日与公司解网，致使公司原计划购巫溪电力公司的5000万kwh电量，将通过增加自发电量和组织其他外购电量予以补缺。经测算，为此公司每年需增加1700余万kwh高成本外购电量，2005年公司将增加外购电成本140余万元。

（此页无正文）

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作的公司负责人：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏

补充资料

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

1、合并资产减值准备明细表

2、母公司资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

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	
	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月	2005年 1-6月	2004年 1-6月
主营业务利润	15.59%	14.96%	15.78%	15.16%	0.363	0.341	0.363	0.341
营业利润	0.69%	3.66%	0.70%	3.71%	0.016	0.083	0.016	0.083
净利润	2.34%	2.55%	2.37%	2.59%	0.055	0.058	0.055	0.058
扣除非经常性损益后净利润	0.15%	2.59%	0.15%	2.62%	0.004	0.059	0.004	0.059

附：非经常性损益明细表

明细项目	金 额
营业外收入	521,856.16
营业外支出	-976,499.37
短期投资跌价准备转回	2,659,860.00
固定资产减值准备转回	3,257,442.21
预计负债转回	3,300,000.00
合计	8,762,659.00
所得税的影响金额	-159,530.62
扣除所得税影响后的非经常性损益	8,922,189.62

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；NP为报告期净利润；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$$

其中：P为报告期利润；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

资料二.1、合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司 2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	220,959,311.50	57,448,239.50	3,271,547.08	54,461.19	3,326,008.27	275,081,542.73
其中：应收账款	39,886,203.64			54,461.19	54,461.19	39,831,742.45
其他应收款	181,073,107.86	57,448,239.50	3,271,547.08		3,271,547.08	235,249,800.28
二、短期投资跌价准备合计	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
债券投资	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
三、存货跌价准备合计	805,207.19					805,207.19
其中：库存商品	63,589.85					63,589.85
原材料	741,617.34					741,617.34
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	56,522,896.14		3,257,442.21		3,257,442.21	53,265,453.93
其中：房屋、建筑物	16,627,855.30					16,627,855.30
专用设备	34,730,934.42		3,257,442.21		3,257,442.21	31,473,492.21
通用设备	3,480,865.11					3,480,865.11
运输设备	1,683,241.31					1,683,241.31
六、无形资产减值准备合计	17,217,601.60					17,217,601.60
其中：广告经营权	16,000,000.00					16,000,000.00
土地使用权	1,217,601.60					1,217,601.60
七、在建工程减值准备合计	7,973,240.49					7,973,240.49
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	306,138,116.92	57,448,239.50	6,528,989.29	2,714,321.19	9,243,310.48	354,343,045.94

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作的公司负责人：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏

资料二.2、母公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	202,586,219.54	57,448,239.50	3,271,547.08	54,461.19	3,326,008.27	256,708,450.77
其中：应收账款	26,406,569.94			54,461.19	54,461.19	26,352,108.75
其他应收款	176,179,649.60	57,448,239.50	3,271,547.08		3,271,547.08	230,356,342.02
二、短期投资跌价准备合计	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
债券投资	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
三、存货跌价准备合计	741,617.34					741,617.34
其中：库存商品						
原材料	741,617.34					741,617.34
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	48,996,542.91		3,257,442.21		3,257,442.21	45,739,100.70
其中：房屋、建筑物	12,627,855.30					12,627,855.30
专用设备	32,032,006.40		3,257,442.21		3,257,442.21	28,774,564.19
通用设备	2,760,791.15					2,760,791.15
运输设备	1,575,890.06					1,575,890.06
六、无形资产减值准备合计	1,217,601.60					1,217,601.60
其中：广告经营权						
土地使用权	1,217,601.60					1,217,601.60
七、在建工程减值准备合计	7,973,240.49					7,973,240.49
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	264,175,081.88	57,448,239.50	6,528,989.29	2,714,321.19	9,243,310.48	312,380,010.90

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作的公司负责人：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏

资料三、变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析

项 目	2005年6月30日 (或2005年1-6月)	2004年12月31日 (或2004年1-6月)	差异变动金额	差异变动 幅度 (%)	原因 分析
货币资金	96,310,627.86	154,304,502.18	-57,993,874.32	-37.58	注 1
短期投资		14,556,240.00	-14,556,240.00	-100.00	注 2
其他应收款	100,300,090.14	49,218,882.14	51,081,208.00	103.78	注 3
短期借款	196,000,000.00	147,000,000.00	49,000,000.00	33.33	注 4
预计负债	1,350,000.00	62,098,239.50	-60,748,239.50	-97.83	注 5
一年内到期的 长期负债	138,615,796.70	72,615,796.70	66,000,000.00	90.89	注 6
长期借款	39,359,403.70	106,369,303.70	-67,009,900.00	-63.00	注 7
主营业务成本	135,883,095.46	102,930,943.49	32,952,151.97	32.01	注 8
营业费用	3,419,086.62	2,533,856.47	885,230.15	34.94	注 9
管理费用	47,597,066.83	34,572,689.40	13,024,377.43	37.67	注 10
投资收益	2,308,005.99	-1,296,700.03	3,604,706.02	-277.99	注 11
营业外支出	-5,201,376.92	424,037.09	-5,625,414.01	-1326.63	注 12

原因分析:

注 1: 变动原因系本期支付担保赔偿款降低货币资金存量。

注 2: 变动原因系本期收回短期国债投资。

注 3: 变动原因系本期实际履行担保赔偿责任而增加应收重庆市万州电力开发有限公司款项。

注 4: 变动原因系本期增加短期借款用于支付担保赔偿款。

注 5: 变动原因系本期实际代重庆市万州电力开发有限公司偿还债务及诉讼费。

注 6：变动原因系本期一年内到期的长期借款转入。

注 7：变动原因系本期长期借款在一年以内逐渐到期。

注 8、变动原因主要系本期外购电成本及燃煤成本大幅度上升。

注 9、变动原因主要系本期业务拓展所致。

注 10、变动原因主要系本报告期公司人工费用、因万州公司借款担保纠纷案而形成的诉讼费、解决鱼背山问题的法律顾问费等事项发生费用较上年同期大幅度增加所致。

注 11、变动原因主要系本期收回短期国债投资获得收益及冲回以前年度计提的短期投资跌价准备所致。

注 12、变动原因主要系本期由于担保案部分胜诉转回以前年度预计负债及公司所属沱口电厂 2 号炉由于大修后恢复价值冲回以前年度计提的固定资产减值准备所致。

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

公司法定代表人（签章）：胡成培

主管会计工作的公司负责人（签章）：陈明兵

公司会计机构负责人（签章）：杨红敏

资产负债表
2005年6月30日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母 公 司	期 末 数	期 初 数	期 末 数	期 初 数
流动资产:						
货币资金	1		96,310,627.86	154,304,502.18	62,644,701.81	103,189,373.69
短期投资	2			14,556,240.00		14,556,240.00
应收票据	3			2,250,000.00		2,100,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	4		62,781,432.62	50,336,864.15	21,816,759.37	14,449,595.70
其他应收款	4		100,300,090.14	49,218,882.14	105,151,047.55	52,156,828.50
预付账款	5		7,654,261.63	7,982,345.91	4,859,623.12	1,840,933.91
应收补贴款	6		4,328,560.00	4,328,560.00	4,328,560.00	4,328,560.00
存货	7		23,957,777.05	18,956,808.15	7,455,883.07	1,618,320.61
待摊费用	8		503,155.27	266,893.17	72,558.47	
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			295,835,904.57	302,201,095.70	206,329,133.39	194,239,852.41
长期投资:						
长期股权投资	9		42,961,276.10	43,640,228.16	319,771,870.47	284,996,522.69
长期债权投资	9		6,856,155.34	7,535,107.40		
长期投资合计						
其中:合并价差			42,961,276.10	43,640,228.16	319,771,870.47	284,996,522.69
其中:股权投资差 额						
固定资产:						
固定资产原价	10		1,050,108,915.40	1,047,830,407.34	714,732,509.74	713,698,891.38
减:累计折旧			282,836,027.10	260,857,735.89	197,515,716.73	182,680,107.12
固定资产净值	10		767,272,888.30	786,972,671.45	517,216,793.01	531,018,784.26
减:固定资产减值 准备			53,265,453.93	56,522,896.14	45,739,100.70	48,996,542.91
固定资产净额	11		714,007,434.37	730,449,775.31	471,477,692.31	482,022,241.35
工程物资	12		6,342,040.70	1,224,172.29	1,242,759.22	1,224,172.29
在建工程	13		22,751,544.38	16,725,610.04	19,607,284.20	16,388,349.04
固定资产清理			2,138,320.34	2,432,077.78	-770.00	
固定资产合计			745,239,339.79	750,831,635.42	492,326,965.73	499,634,762.68
无形资产及其他资 产:						
无形资产	15		27,336,899.62	28,079,939.78	7,068,146.29	7,112,204.21
长期待摊费用	16		1,530,602.65	1,713,097.68	1,274,424.98	1,409,505.02

其他长期资产			4,954,780.00	4,858,256.00	4,954,780.00	4,858,256.00
无形资产及其他资产合计			33,822,282.27	34,651,293.46	13,297,351.27	13,379,965.23
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,117,858,802.73	1,131,324,252.74	1,031,725,320.86	992,251,103.01
流动负债：						
短期借款	17		196,000,000.00	147,000,000.00	196,000,000.00	142,000,000.00
应付票据			40,000,000.00	42,500,000.00	40,000,000.00	42,500,000.00
应付账款	18		35,889,898.40	47,232,351.77	28,829,359.59	34,156,700.90
预收账款	18		12,581,186.02	8,271,763.24	212,243.00	61,143.00
应付工资	19		3,863,271.22	2,670,529.00	2,636,548.57	1,012,849.59
应付福利费			6,386,122.09	5,382,082.62	3,186,987.83	2,357,804.14
应付股利						
应交税金	20		-1,190,330.23	835,348.77	-1,905,528.97	909,211.25
其他应交款	21		353,033.41	492,350.56	35,165.59	137,738.40
其他应付款	18		89,643,956.62	97,370,686.22	148,498,214.86	105,028,727.16
预提费用			1,935,213.22	27,140.60		
预计负债	22		1,350,000.00	62,098,239.50	1,350,000.00	62,098,239.50
一年内到期的长期负债	23		138,615,796.70	72,615,796.70	116,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			525,428,147.45	486,496,288.98	534,842,990.47	440,262,413.94
长期负债：						
长期借款	24		39,359,403.70	106,369,303.70	4,000,000.00	70,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	25		116,895,913.48	111,460,824.48	81,671,024.48	80,671,024.48
其他长期负债	26		6,267,084.02	6,267,084.02	4,957,287.02	4,957,287.02
长期负债合计			162,522,401.20	224,097,212.20	90,628,311.50	155,628,311.50
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			687,950,548.65	710,593,501.18	625,471,301.97	595,890,725.44
少数股东权益			22,944,635.57	23,660,774.37		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	27		174,768,000.00	174,768,000.00	174,768,000.00	174,768,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			174,768,000.00	174,768,000.00	174,768,000.00	174,768,000.00
资本公积	28		202,674,963.09	202,316,211.85	202,674,963.09	202,316,211.85
盈余公积	29		15,021,700.65	15,021,700.65	11,119,616.37	11,119,616.37

其中：法定公益金			11,849,773.16	11,849,773.16	10,160,022.33	10,160,022.33
未分配利润	30		14,498,954.77	4,964,064.69	17,691,439.43	8,156,549.35
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			406,963,618.51	397,069,977.19	406,254,018.89	396,360,377.57
负债和所有者权益(或股东权益)总计			1,117,858,802.73	1,131,324,252.74	1,031,725,320.86	992,251,103.01

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

利润及利润分配表
2005 年

编制单位：

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	31		202,555,853.54	165,935,753.44	126,327,063.08	108,562,146.45
减：主营业务成本	31		135,883,095.46	102,930,943.49	124,583,078.93	90,275,895.90
主营业务税金及附加	32		3,233,418.37	3,437,579.34	976,366.29	1,604,015.26
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			63,439,339.71	59,567,230.61	767,617.86	16,682,235.29
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	33		912,420.47	1,158,211.41	112,438.26	36,277.84
减：营业费用			3,419,086.62	2,533,856.47	36,065.65	34,976.50
管理费用			47,597,066.83	34,572,689.40	30,207,571.62	19,548,152.81
财务费用	34		10,534,451.21	9,031,199.59	7,743,374.74	7,511,562.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			2,801,155.52	14,587,696.56	-37,106,955.89	-10,376,179.16
加：投资收益(损失以“-”号填列)	35		2,308,005.99	-1,296,700.03	40,162,305.83	22,717,653.16
补贴收入			32,800.00	95,500.00	0.00	
营业外收入	36		593,084.71	274,346.43	133,163.58	107,075.60
减：营业外支出	37		-5,201,376.92	424,037.09	-6,343,074.09	127,203.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			10,936,423.14	13,236,805.87	9,531,587.61	12,321,346.60
减：所得税			517,671.86	2,515,762.48	-3,302.47	2,154,706.96
减：少数股东损益			883,861.20	700,160.13	0.00	0.00
加：未确认投资损失(合并报表填列)			0.00	145,756.38		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			9,534,890.08	10,166,639.64	9,534,890.08	10,166,639.64

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

现金流量表
2005 年

编制单位:

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			226,514,475.57	150,684,684.70
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	38		16,101,242.38	74,754,460.10
现金流入小计			242,615,717.95	225,439,144.80
购买商品、接受劳务支付的现金			127,760,277.61	92,488,325.02
支付给职工以及为职工支付的现金			38,889,655.29	22,276,372.94
支付的各项税费			23,877,447.49	15,685,518.50
支付的其他与经营活动有关的现金	38		46,644,165.91	55,864,947.09
现金流出小计			237,171,546.30	186,315,163.55
经营活动产生的现金流量净额			5,444,171.65	39,123,981.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			5,216,100.00	5,216,100.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			327,098.05	2,727,098.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			467,005.00	39,910.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			6,010,203.05	7,983,108.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			22,137,277.71	10,770,221.73
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			22,137,277.71	10,770,221.73
投资活动产生的现金流量净额			-16,127,074.66	-2,787,113.68
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			195,500,000.00	145,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			195,500,000.00	145,000,000.00
偿还债务所支付的现金			150,000,000.00	133,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			12,522,669.05	8,093,237.19
其中：支付少数股东的股利			1,600,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金	38		90,288,302.26	90,288,302.26
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			252,810,971.31	231,881,539.45

筹资活动产生的现金流量净额			-57,310,971.31	-86,881,539.45
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-67,993,874.32	-50,544,671.88
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			9,534,890.08	9,534,890.08
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			883,861.20	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-3,271,547.08	-3,271,547.08
固定资产折旧			22,190,803.03	14,835,609.61
无形资产摊销			834,040.16	135,057.92
长期待摊费用摊销			182,495.03	135,080.04
待摊费用减少(减：增加)			-236,262.10	-72,558.47
预提费用增加(减：减少)			1,908,072.62	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-62,124.50	-35,871.00
固定资产报废损失				
财务费用			10,922,669.05	8,093,237.19
投资损失(减：收益)			2,308,005.99	-40,162,305.83
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-5,000,968.90	-5,837,562.46
经营性应收项目的减少(减：增加)			-101,989,988.24	-92,180,918.09
经营性应付项目的增加(减：减少)			127,988,464.81	208,699,108.84
其他	38		-60,748,239.50	-60,748,239.50
经营活动产生的现金流量净额			5,444,171.65	39,123,981.25
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			83,310,627.86	49,644,701.81
减：现金的期初余额			151,304,502.18	100,189,373.69
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			-67,993,874.32	-50,544,671.88

公司法定代表人：胡成培

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

合并资产减值表
2005 年

编制单位:

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	220,959,311.50	57,448,239.50	3,271,547.08	54,461.19	3,326,008.27	275,081,542.73
其中:应收账款	39,886,203.64			54,461.19	54,461.19	39,831,742.45
其他应收款	181,073,107.86	57,448,239.50	3,271,547.08		3,271,547.08	235,249,800.28
短期投资跌价准备合计	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
其中:股票投资						
债券投资	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
存货跌价准备合计	805,207.19					805,207.19
其中:库存商品	63,589.85					63,589.85
原材料	741,617.34					741,617.34
长期投资减值准备合计						
其中:长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	56,522,896.14		3,257,442.21		3,257,442.21	53,265,453.93
其中:房屋、建筑物	16,627,855.30					16,627,855.30
机器设备						
专用设备	34,730,934.42		3,257,442.21		3,257,442.21	31,473,492.21
通用设备	3,480,865.11					3,480,865.11
运输设备	1,683,241.31					1,683,241.31
无形资产减值准备	17,217,601.60					17,217,601.60
其中:专利权						
商标权						
广告经营权	16,000,000.00					16,000,000.00
土地使用权	1,217,601.60					1,217,601.60
在建工程减值准备	7,973,240.49					7,973,240.49
委托贷款减值准备						
资产减值合计	306,138,116.92	57,448,239.50	3,271,547.08	5,971,763.40	9,243,310.48	354,343,045.94

公司法定代表人: 胡成培

主管会计工作负责人: 陈明兵

会计机构负责人: 杨红敏

母公司资产减值表
2005 年

编制单位:

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
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	202,586,219.54	57,448,239.50	3,271,547.08	54,461.19	3,326,008.27	256,708,450.77
其中: 应收账款	26,406,569.94			54,461.19	54,461.19	26,352,108.75
其他应收款	176,179,649.60	57,448,239.50	3,271,547.08		3,271,547.08	230,356,342.02
短期投资跌价准备合计	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
其中: 股票投资						
债券投资	2,659,860.00			2,659,860.00	2,659,860.00	
存货跌价准备合计	741,617.34					741,617.34
其中: 库存商品						
原材料	741,617.34					741,617.34
长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	48,996,542.91		3,257,442.21		3,257,442.21	45,739,100.70
其中: 房屋、建筑物	12,627,855.30					12,627,855.30
机器设备						
专用设备	32,032,006.40		3,257,442.21		3,257,442.21	28,774,564.19
通用设备	2,760,791.15					2,760,791.15
运输设备	1,575,890.06					1,575,890.06
无形资产减值准备	1,217,601.60					1,217,601.60
其中: 专利权						
商标权						

土地使用权	1,217,601.60					1,217,601.60
在建工程减值准备	7,973,240.49					7,973,240.49
委托贷款减值准备						
资产减值合计	264,175,081.88	57,448,239.50	3,271,547.08	5,971,763.40	9,243,310.48	312,380,010.90

公司法定代表人: 胡成培

主管会计工作负责人: 陈明兵

会计机构负责人: 杨红敏

股东权益增减变动表

2005 年

编制单位:

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	174,768,000.00	174,768,000.00
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	174,768,000.00	174,768,000.00
二、资本公积		
期初余额	202,316,211.85	369,055,688.44
本期增加数	358,751.24	771,219.09
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备	358,751.24	771,219.09
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		167,510,695.68
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	202,674,963.09	202,316,211.85
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	3,171,927.49	32,261,154.90
本期增加数		1,413,997.58
其中: 从净利润中提取数		1,413,997.58
法定盈余公积		1,413,997.58
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		19,360,450.63
其中:弥补亏损		19,360,450.63
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	3,171,927.49	3,171,927.49
其中:法定盈余公积	3,171,927.49	3,171,927.49
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	11,847,773.16	11,142,774.36
本期增加数		706,998.80
其中:从净利润中提取数		706,998.80
本期减少数		
其中:其他集体福利支出		
期末余额	11,847,773.16	11,847,773.16
五、未分配利润		
期初未分配利润	4,964,064.69	-190,091,625.27
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	9,534,890.08	10,305,540.03
本期利润分配		-184,750,149.93
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	14,498,954.77	4,964,064.69

公司法定代表人: 胡成培 主管会计工作负责人: 陈明兵 会计机构负责人: 杨红敏

应交增值税明细表
2005 年

编制单位: _____ 单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数(以“-”号填列)	1,113,810.30
2. 销项税额	30,635,088.05
出口退税	0.00
进项税额转出	577,414.07
转出多交增值税	0.00
3. 进项税额	15,149,703.18
已交税金	2,000,000.00
减免税款	0.00
出口抵减内销产品应纳税额	0.00
转出未交增值税	13,138,725.42
4. 期末未抵扣数(以“-”号填列)	189,736.78
二、未交增值税	
1. 年初未交数(多交数以“-”号填列)	2,521,826.31
2. 本期转入数(多交数以“-”号填列)	13,138,725.42
3. 本期已交数	13,911,669.41
4. 期末未交数(多交数以“-”号填列)	1,748,882.32

公司法定代表人: 胡成培 主管会计工作负责人: 陈明兵 会计机构负责人: 杨红敏