

**重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司**

**600116**

**2007 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 .....	5
五、董事会报告 .....	5
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告（未经审计） .....	17
八、备查文件目录 .....	17

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、胡玉林董事未亲自出席本次董事会，委托陈丽娟董事代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人叶建桥先生，主管会计工作负责人陈明兵先生，会计机构负责人杨红敏女士声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一)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  
公司法定中文名称缩写：三峡水利  
公司法定英文名称：Chongqing Three Gorges Water Conservancy and Electric Power Co., Ltd.  
公司法定英文名称缩写：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.cqsxsl.com>  
公司电子信箱：[sxsl600116@163.com](mailto:sxsl600116@163.com)
- 4、 公司法定代表人：叶建桥
- 5、 公司董事会秘书：陈丽娟  
电话：023-63801161  
传真：023-63801165  
E-mail：[sxsl600116@163.com](mailto:sxsl600116@163.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：[sxsl600116@163.com](mailto:sxsl600116@163.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：《上海证券报》、《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、 公司其他有关资料：  
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  
公司变更注册登记日期：2007 年 6 月 8 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：渝州 5001011820501  
公司税务登记号码：渝国税字 500101711607773 号、渝地税字 50010171160777-3 号  
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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	1,353,906,075.14	1,177,804,511.38	14.95
所有者权益（或股东权益）	456,175,887.34	440,771,164.15	3.49
每股净资产(元)	2.18	2.10	3.81
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	17,164,377.47	4,597,152.52	273.37
利润总额	18,513,513.04	4,653,700.84	297.82
净利润	14,752,368.54	3,203,022.18	360.58
扣除非经常性损益的净利润	13,535,664.70	3,206,136.44	322.18
基本每股收益(元)	0.07	0.02	250.00
稀释每股收益(元)	0.07	0.02	250.00
净资产收益率(%)	3.23%	0.73%	增长 2.50 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	66,855,175.19	38,351,819.37	74.32
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	0.18	77.78

### 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
营业外收支净额	1,273,562.56
所得税影响数	-56,858.72
合计	1,216,703.84

## 三、股本变动及股东情况

### (一)股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数		47,619				
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	国有股东	17.65	36,982,000	0	36,982,000	0
水利部经济管理局	国有股东	15.62	32,736,000	0	32,736,000	0
长江水利水电开发总公司	其他	5.25	11,000,000	0	11,000,000	0
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司职工持股会	其他	4.75	9,961,600	0	9,961,600	0
新华水利水电投资公司	其他	3.34	7,000,000	0	7,000,000	0
中国灌排技术开发公司	其他	1.76	3,696,000	0	3,696,000	0
长春永顺经贸有限公司	其他	1.69	3,540,900	0	3,540,900	0
四川长平机械厂	其他	0.52	1,100,000	0	1,100,000	0
重庆市万渝水电发展有限公司	其他	0.52	1,100,000	0	1,100,000	0
王晓云	其他	0.46	953,536	+953,536	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
王晓云	953,536		人民币普通股			
刘庆	529,670		人民币普通股			
上海卓能房地产有限公司	500,000		人民币普通股			
陈彬	449,000		人民币普通股			
上海拥军优属基金会	333,440		人民币普通股			
宁波方力投资有限公司	310,000		人民币普通股			
刘祝亮	200,000		人民币普通股			
唐建革	170,900		人民币普通股			
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司工会委员会	169,000		人民币普通股			
张如根	166,927		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>1、前十名股东关联关系或一致行动的说明:</p> <p>(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。</p> <p>(2) 水利部经济管理局、新华水利水电投资公司及中国灌排技术开发公司属同一法定代表人;新华水电和中国灌排技术开发公司分别为水利部综合事业局的全资及控股子公司;水利部综合事</p>					

	<p>业局负责对水利部经济管理局的管理。</p> <p>(3) 水利部综合事业局及其关联单位与长江水利水电开发总公司同系水利部直属企事业单位。</p> <p>(4) 其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。</p> <p>2、本公司未知前十名无限售条件股东之间及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否有关联关系或一致行动关系的情况。</p>
--	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	重庆市水利电力产业(集团)有限责任公司	36,982,000	2007-12-27	10,478,160	1、自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让; 2、在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在12月内不得超过百分之五,在24个月内不得超过百分之十。
			2008-12-27	10,478,160	
			2009-12-27	16,025,680	
2	水利部经济管理局	32,736,000	2011-12-27	32,736,000	1、自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让; 2、自股权分置改革方案实施之日起,在60个月内不得上市交易。
3	长江水利水电开发总公司	11,000,000	2007-12-27	10,478,160	1、自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让; 2、在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在12月内不得超过百分之五,在24个月内不得超过百分之十。
			2008-12-27	521,840	
4	重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司职工持股会	9,961,600	2007-12-27	9,961,600	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
5	新华水利水电投资公司	7,000,000	2007-12-27	7,000,000	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
6	中国灌排技术开发公司	3,696,000	2007-12-27	3,696,000	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
7	长春永顺经贸有限公司	3,540,900	2007-12-27	3,540,900	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
8	四川长平机械厂	1,100,000	2007-12-27	1,100,000	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
9	重庆市万渝水电发展有限公司	1,100,000	2007-12-27	1,100,000	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。
10	北京恒丰兆业投资有限公司	700,000	2007-12-27	700,000	自股权分置改革方案实施之日起,在12个月内不得上市交易或者转让。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期公司控股股东及实际控制人未发生变更。

#### 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

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
叶建桥	董事长	0	0	0	无
王 鹏	董事	0	0	0	无
胡成培	董事、副董事长	0	0	0	无
籍 毅	董事、总经理	1408	1408	0	无
陈丽娟	董事、董事会秘书	1408	1408	0	无
胡玉林	董事	0	0	0	无
刘 星	独立董事	0	0	0	无
郑友三	独立董事	0	0	0	无
刘红宇	独立董事	0	0	0	无
李鲁川	监事会主席	1408	1408	0	无
肖 静	监事	0	0	0	无
张晓光	监事	1408	1408	0	无
向 前	副总经理	0	0	0	无
范华忠	副总经理	0	0	0	无
陈明兵	财务总监	0	0	0	无
曾 刚	总经济师	0	0	0	无

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期末新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员。

#### 五、董事会报告

##### (一) 公司主营业务及其经营状况

公司的主营业务为发电、供电。电力产品营销重庆市万州区等区域，在该区域市场占有率为90%。本报告期，公司所属主力电站上游龙头水库鱼背山水库4-6月来水量较上年同期有较大幅度增加，同时，公司通过加强管理，合理科学调度，取得了较好的经营业绩。上半年本公司实现自发上网电量2.24亿度，与去年同期2.31亿度减少3.03%，实现售电量3.72亿度，比去年同期3.66亿度增长1.64%；上半年公司实现归属于母公司的净利润1475万元，比上年同期增长360.58%，电力营业收入为17705万元，比上年同期增长15.14%，电力营业成本12084万元，比上年同期降低942万元，期间费用减少313万元，管理费用较上年同期减少772万元。

##### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
分行业						
电力行业	177,054,039.41	120,855,843.47	31.74	12.45	8.49	增加2.49个百分点

广告行业	30,538,112.46	12,128,642.39	60.28	19.24	27.81	减少2.67个百分点
------	---------------	---------------	-------	-------	-------	------------

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 0 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
重庆市万州区	193,557,658.60	15.52
重庆市主城区	30,538,112.46	19.24
合计	224,095,771.06	16.01

## 3、报告期内公司财务状况、经营情况分析：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	1,353,906,075.14	1,177,804,511.38	176,101,563.76	14.95
	2007年1-6月	2006年1-6月		
营业收入	225,426,289.08	195,792,112.07	29,634,177.01	15.14
营业成本	147,794,807.90	130,432,597.62	17,362,210.28	13.31
营业利润	17,164,377.47	4,597,152.52	12,567,224.95	273.37
净利润	15,480,747.47	4,070,608.06	11,410,139.41	280.31
归属于母公司所有者的净利润	14,752,368.54	3,203,022.18	11,549,346.36	360.58
经营活动中产生的现金流量净额	66,855,175.19	38,351,819.37	28,503,355.82	74.32

### 原因分析

- 1) 总资产增加主要系公司工程项目投资增加及为此筹措资金，银行存款增加所致。
- 2) 营业收入增加主要系售电量增长，特别是售电均价提高所致。
- 3) 营业成本增加主要系外购电成本增加所致。
- 4) 营业利润增加主要系电力销售收入增加，成本费用相应增加较缓所致。
- 5) 净利润增加主要系电力销售收入有较大幅度增加，成本费用相应增加较缓所致。
- 6) 归属于母公司所有者的净利润增加主要系电力销售收入有较大幅度增加，成本费用相应增加较缓所致。
- 7) 经营活动中产生的现金流量净额增加主要系公司实现净利润增加，加之电费回收情况较好所致。

## 4、在经营中出现的问题与困难



(1) 受公司主要供区重庆市万州区社会经济发展制约，特别是工业经济发展缓慢，公司电力市场增长缓慢，优质负荷少。

(2) 由于城市发展及电力容量的增加，公司供电网络和设施陈旧，网络安全存在隐患，需加大电网改造力度。

(3) 非电产业收益不佳，整体赢利能力不强。

(4) 由于本年度公司投资项目多，投资额度较大，致使财务费用有所增加。

## 5、生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

(1) 鉴于 2002 年 3 月重庆市地方税务局认定本公司属西部地区的国家鼓励类产业产品的企业，并批准本公司从 2001 年至 2010 年内经重庆市万州区地方税务局核实后按 15% 的税率征收所得税，故根据重庆市地方税务局关于《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》（渝地税发[2004]200 号）文件精神，本公司享受的此税收优惠政策可执行到 2010 年。

(2) 本公司控股子公司重庆公用站台设施投资开发有限公司（以下简称：站台公司）于 2003 年 5 月 28 日与重庆市公用交通控股（集团）有限公司（以下简称：公交控股公司）授权的重庆公交广告公司签订《重庆市公共交通站台设施投资开发合同书》（以下简称：《合同书》），公交控股公司同意由站台公司独家投资、开发、建设、经营管理其所属营运范围内城市公交营运的站台、站点的站务设施（不包括大型枢纽站、车场内设施），合同期限为 15 年，从 2004 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止。根据重庆市政府（渝府[2006]246 号文）及《合同书》，2007 年 7 月 5 日公交控股公司、站台公司及重庆城市公共交通站场集团有限公司（以下简称：站场集团）签订《〈重庆市公共交通站台设施投资开发合同书〉移交协议》，公交控股公司将其在《合同书》中的相关权利义务转移给站场集团，同时，为更好地适应重庆直辖市建设发展的需要，在原《合同书》的时间基础上延长站台公司十年合同期（即合同期至 2028 年 12 月 31 日止）。

### （二）公司内部控制制度的建立健全及有效执行情况的讨论和分析

为了加强内部管理，公司进行了内部控制制度的规划和设计，建立健全了一系列内部控制制度：包括《资产管理暂行办法》、《公司物资统一管理实施办法》、《安全生产管理办法》、《公司单项工程项目管理办法》、《公司移民工程项目管理办法》、《公司工程建设项目和设备材料采购招标管理办法》、《公司工程建设项目和设备材料采购招标活动监督管理办法》、《人事档案管理试行办法》、《合同管理办法》、《募集资金使用管理办法》、《公司高级管理人员年薪管理办法》、《财务管理办法》、《货币资金内部控制规定》、《公司工程项目建设财务管理办法》、《内部审计管理办法》、《公司基本建设审计管理办法》、《信息披露管理办法》等，这些内部管理与控制制度涵盖了生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、投资、审计及信息披露监督检查等整个生产经营过程，确保各项工作有章可循，形成了较规范的管理体系。为使以上制度得到有效的实施，公司在董事会（审计委员会）下设审计部，负责对公司经营情况、财务安全状况等管理风险，以及公司内部控制制度的执行情况进行审计。内部审计部门对重大经济业务事前、事中、事后全过程监督。审计部开展了目标经济责任（预算）执行情况审计、所属单位负责人离任审计及项目预算、预（结）、决算审计等工作，切实保障了公司规章制度贯彻执行，减小公司管理风险，强化内部控制。公司审计部定期向董事会报告工作，切实解决审计中发现的重大问题，以促进公司管理水平不断提高。总体上，公司内部控制体系较健全、执行内部控制有关规定的情况良好。

### （三）公司投资情况

1、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，因城市规划变化无法确定线路通道，现已无法按照原计划实施，经公司 2006 年年度股东大会批准取消了该项目。

2) 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。目前已完成软件开发商招标，现正在进行合同洽谈。

3) 北滨路配电网工程项目(土建部分)

公司计划出资 400 万元人民币投资该项目。现完成投资 70 万元, 占投资计划的 17.5 %。

4) 申明 110KV 变电站进出线增容改造工程项目

公司计划出资 750 万元人民币投资该项目, 实际完成投资 580 万元, 占计划投资的 77.33%, 已竣工投运。该项目有利于公司 110KV 骨干网络的安全经济运行, 有利于满足天子工业园负荷增长的需要和供区稳定。

5) 投资重庆市万州区江河水电开发有限公司(以下简称: 江河公司) 项目

本公司已完成对江河公司 2400 万元投资, 占江河公司总股本 88.89%。

6) 董龙线技改工程

公司计划投资 3777 万元实施董龙线技改工程, 现已完成投资 2455 万元, 占计划投资的 65%。预计 2007 年 8 月完工。

7) 110KV 塘驹线技改工程

公司计划投资 4881 万元实施 110KV 塘驹线技改工程, 现已完成投资 3173 万元, 占计划投资的 65%。预计 2007 年 8 月完工。

8) 清泉 35KV 变电站升压增容改造一期工程

公司计划投资 1438 万元实施该工程, 现完成投资 575 万元, 占计划投资的 40%。

9) 沙龙路、电报路及复兴路配电网改造工程

公司计划投资 2190 万元实施沙龙路、电报路及复兴路配电网改造工程, 目前完成投资 1370 万元, 占计划投资的 62%。沙龙路配电网改造已完成并投入运行; 电报路及复兴路配电网改造土建部分于 7 月 5 日开工, 预计 8 月 15 日完工。

10) 三峡水利商务大厦外立面改造和内部装修工程

公司计划投资 1000 万元实施该工程, 现完成投资 237 万元, 占计划投资的 23.7%。目前完成工程总量 70%, 预计 2007 年 8 月 20 日前竣工。

11) 技改及购置项目

公司计划投资 1500 万元实施该项目。现已安排技改资金 715.91 万元, 占计划投资的 47.73%。

12) 农村电网技术改造工程

公司计划投资 2,000 万元实施该工程, 目前正由各运行管理单位编制项目实施方案书, 本报告期尚未实施。

13) 恒联开关厂生产线扩建项目

公司计划投资 159 万元实施该项目, 现已投入资金 23.2 万元, 占计划投资的 14.59%。

(四) 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 4.16 亿元人民币, 报告期实际完成 1.77 亿元人民币; 本年度拟订的经营计划成本及费用为 4.02 亿元人民币, 报告期实际发生额为 1.61 亿元人民币。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理情况

#### 1、公司治理实际情况与中国证监会有关文件要求存在的差距:

报告期内, 公司根据中国证监会《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28号)和中国证监会重庆监管局《关于做好重庆上市公司治理专项活动有关工作的通知》的有关要求, 本着实事求是的原则, 认真对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量的意见》等法律、法规, 以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部规章制度, 对公司目前治理运作情况进行了

自查，公司在治理方面整体情况良好，运作规范，为公司的发展提供了必要的条件，对保护广大股东的利益发挥了很好的作用，不存在重大问题或失误。但在如下几方面与中国证监会有关文件要求还存在差距：

- (1) 公司董事会尚未设立提名委员会，各专门委员会的工作应进一步加强；
- (2) 公司主业经营能力有待进一步提升；
- (3) 内部控制管理应进一步完善，并加大执行力度；
- (4) 投资者关系管理工作有待进一步加强；
- (5) 公司第一大股东股权转让迟迟未能完成，第一大股东和实际控制人持股比例相近，需进一步积极促进建立股东之间以公司利益为最大化的协调沟通机制，保证公司利益。
- (6) 董事、监事、高级管理人员及相关人员的政策学习需进一步强化，提高公司治理的自觉性。

## 2、公司在报告期采取的整改措施及整改情况

公司于2007年6月29日公布了公司自查情况及整改计划，并于2007年6月30日设立了专门的电话、传真、电子邮箱和网络平台，以收集投资者和社会公众的意见和建议，接受投资者和社会公众对公司治理情况和整改计划的分析和评议，展开了为期一个月的公司治理公众评议，截止目前，公司得到了部分投资者的良好建议，未接到公司治理方面的投诉和批评。公司正根据重庆证监局、上海证券交易所提出的整改建议和投资者、社会公众提出的意见落实整改责任，提高公司治理水平。在本报告期，公司本着边检查、边整改的原则，设立了董事会提名委员会并制定了《实施细则》；控股江河公司，重新启动了向家嘴电站的建设，并实施了董龙线、塘驹线等多项投资项目；进一步加强了固定资产管理，着力完善了相关制度，并积极协调奉节三峡水利电力有限责任公司（以下简称：奉节公司）股权转让及对重庆市万州区江南水电有限责任公司（以下简称：江南公司）的控制和管理；促使了重庆水利电力产业（集团）有限责任公司（现更名为：重庆国能投资公司）与万州区资产经营公司多次进行了协商，以利于理顺股权投资关系；加大了对董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训力度，在本报告期，组织了大部分董事、监事、高级管理人员参加了重庆市证监局举办的公司治理方面的培训。

鉴于公司治理是一项长期、持续的工作，公司将在今后的工作中随着公司的发展不断完善。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2007年4月19日召开的公司2006年年度股东大会，审议通过了公司2006年利润分配方案：不分配，也不进行资本公积金转增，其资金留作流动资金周转。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

1、关于四川富农微型机械有限责任公司（以下简称：富农公司）起诉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）和重庆市万州电力开发有限公司（以下简称：万州公司）出资纠纷案（公告见2005年5月10日、2005年8月26日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》、2006年6月23日《中国证券报》、《上海证券报》）。目前，本公司已开展启动申诉程序的前期准备工作，该案对公司本报告期利润无影响。

2、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（公告见2004年12月9日《中国证券报》、《上海证券报》）。

鉴于融泰公司已不在工商注册登记的住所地办公，下落不明，且无其他财产可供执行，万河公司亦提供不出融泰公司可供执行的财产线索，北京市第一中级人民法院裁定本案执行程序终结。如万河公司发现融泰公司具备了履行能力，可向该院再次申请执行（公告见2007年1月24日《中国证券报》、《上海证券报》）。

3、关于申请执行人中国建设银行重庆万州和平广场支行（以下简称：建设银行）与被执行人万川经济发展（集团）有限公司、万川物业管理有限公司、万川房地产开发有限公司（以上三公司简称：万川公司）和本公司借款担保合同纠纷案已进入执行程序，且应中国信达资产管理公司重庆办事处（以下简称：中国信达，建设银行于2004年6月15日将全部债权转移给中国信达）的申请，重

重庆市万州区人民法院于2007年3月1日起冻结了本公司存款共计3,344,841.49元（公告见2007年3月7日《中国证券报》、《上海证券报》）。在执行过程中，因万川公司已无可执行的财产，在重庆市万州区人民法院的主持下，2007年3月27日本公司与中国信达就该案达成如下和解协议：由本公司一次性向中国信达支付2,500,000.00元（截止2002年9月20日本公司为万川公司贷款提供的担保本金及利息总计3,348,289.48元）后，中国信达放弃对本公司保证责任的追究。

因上述事项，本公司于2007年4月4日接重庆市万州区人民法院《执行和解协议》、《解除冻结存款通知书》（2002）万民执字第1574-4号、《协助扣划存款通知书》，同时，重庆市万州区人民法院已将本公司3,344,841.49元存款解除冻结，并将其中2,500,000.00元存款扣划至该院银行帐户。至此，就该案本公司担保责任履行完毕（相关公告见2007年4月5日《上海证券报》、《证券日报》）。目前，本公司正就该案向万川公司进行追偿。

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（公告见2005年6月1日、2005年12月30日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》），其进展情况为：因重庆市渝中区法院对谊德大厦进行整体司法处置，公司已向法院申报债权，并申请执行。

5、关于本公司与万州区恒隆冶金制品有限公司（以下简称：恒隆公司）融资租赁合同纠纷案，该案基于本公司以融资租赁方式投资495万元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》）。但由于恒隆公司已停产，公司在2006年未能收到融资租赁费，为保证公司的利益不受到损害，公司于2006年12月12日向重庆市第二中级人民法院提起诉讼，该院于2006年12月28日立案审理，2007年4月13日，因浙江东方工具制造有限公司（以下简称：东方公司）重组恒隆公司，致函本公司请求和解。2007年8月3日，公司董事会批准在恒隆公司和东方公司承诺将恒隆公司所欠公司款项在规定期限前付清和恒隆公司以轧钢生产线资产为公司对SVC装置投资本金及投资收益提供担保、东方公司在上述抵押担保之外提供不可撤销连带保证的前提下，公司将SVC装置继续融资租赁给恒隆公司，其中租金总额包括公司的投资本金495万元和以投资本金为基准、按每年8%收益率计算的投资收益，并授权经营班子与恒隆公司签订《和解协议书》和《SVC装置融资租赁合同书》。

#### （五）报告期公司收购、出售资产情况

为顺应重庆市电力体制改革的要求，解决因奉节公司形成的部分经营问题，公司第五届董事会第十次会议决定，授权公司总经理在奉节公司将所欠本公司的982.80万元款项全部划入重庆市发改委与本公司共管账户后，以截至2007年5月31日经具证券从业资格的重庆天健会计师事务所审计的奉节公司净资产为作价基础，以3200万元的价格向重庆市万州电力总公司转让本公司持有的控股子公司奉节公司的全部出资（奉节公司注册资本3,500万元，本公司持股比例为91.43%）。目前双方尚未重新签订相关资产转让协议。转让出资完成后，本公司将退出奉节县电力市场，对本公司电力主业规模有一定的影响，对本报告期利润影响无影响，对公司管理层的稳定无影响（相关公告见2007年8月6日《上海证券报》、《证券日报》）。

#### （六）报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

##### （1）、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
奉节县康乐电力有限公司	本公司购买该公司电量	本次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。	本次关联交易购电均价不高于 0.46 元/度(含税),同时授权公司总经理根据市场情况作相应调整。	20,271,703.25	30.63	康乐公司于每月 25 日 10:00 时为关口表计抄表时间,次日将每个抄见数、电量、电费电传通知本公司,经本公司审核无误后,将电费汇给康乐公司,如当月电费有差错,经双方核实后,在次月更正。	--	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 2007 年 3 月 25 日召开的第五届董事会第七次会议决定:公司 2007 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(以下简称:康乐公司)计划购买电量 12000 万 kwh,其购电均价不高于 0.46 元/kwh,同时,授权总经理以后视市场情况作相应调整(公告见 2007 年 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

该交易对本公司电力主业的持续、稳定发展具有积极的作用,能保证本公司枯水期供电以及电网机组安全稳定经济运行;鉴于本公司自发电有限,在一定期限内,特别是枯水季节和夏季伏旱高温天气本公司仍需向该公司购电。

本公司选择与康乐公司进行交易是基于该公司为本公司参股公司,能优先保障本公司电力需求。

公司在枯水期电力供应紧张和夏季伏旱高温天气时对康乐公司的购电存在较大的依赖性,本公司将努力通过自身发展,逐步降低对关联方的依赖。

该关联交易对本公司独立性无影响。

## 2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
奉节县康乐电力有限公司	本公司参股子公司	797,892.80	11,976,809.54	---	---
奉节县三峡水利电力有限责任公司	本公司子公司	---	9,827,972.34	---	---
合计	/	797,892.80	21,804,781.88	---	---

报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 0 元人民币。

(1) 关联债权债务形成原因:

1) 奉节县康乐电力有限公司(以下简称:康乐公司)关联债务主要系公司自发电有限,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和夏季伏旱高温天气按需购电,预付购电费形成。

2) 奉节县三峡水利电力有限责任公司关联债务主要系本公司向其销售电力，预付购电费形成。

(2) 报告期本公司未发生关联债权债务清偿的情况。

(3) 与关联债权债务有关的承诺：

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。

(4) 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。

#### (七) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### (八) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### (九) 租赁情况

1、关于本公司与万州区恒隆冶金制品有限公司（以下简称：恒隆公司）融资租赁合同纠纷案，该案基于本公司以融资租赁方式投资495万元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》）。但由于恒隆公司已停产，公司在2006年未能收到融资租赁费，为保证公司的利益不受到损害，公司于2006年12月12日向重庆市第二中级人民法院提起诉讼，目前，在法院的主持下，正在和解程序中。本报告期，公司未收取到租赁费。

2、本公司第五届董事会第七次会议决定：为有利于加强康乐公司抵偿给本公司的1号机组的管理，充分发挥其资产效益，并满足公司上网电量的需要，会议同意继续将该机组（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：2006年7月1日至2009年6月底（租赁协议每年签定一次）；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2007年3月28日《上海证券报》、《证券日报》）。报告期，本公司与奉节县康乐电力有限公司签订了租赁协议。本报告期公司尚未对其租赁费进行结算，待年底一并结算。

## (十)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（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
万县市万川经济发展总公司	1995年6月29日	200	连带责任担保	1995年6月29日~1995年9月28日	是	否
报告期内担保发生额合计					0	
报告期末担保余额合计					0	
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					6000	
报告期末对控股子公司担保余额合计					7900	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额					7900	
担保总额占公司净资产的比例(%)					16.35	
其中：						
为股东、实际控制人及其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					0	
担保总额超过净资产50%部分的金额					0	
上述三项担保金额合计					7900	

## 担保情况说明：

## 1、原担保情况：

1) 为保障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）正常生产经营，维持本公司电力市场份额，根据公司第五届董事会第二次会议《关于为江南公司贷款担保的决议》，2006年8月29日，本公司与重庆市万州区农村信用合作联社营业部在万州签署《保证合同》，为江南公司在该行的1000万元贷款提供连带责任保证担保；同时，为保障本公司利益，本公司与江南公司签订了《反担保协议》，该公司以其价值1004万元的固定资产作为对本公司向其提供1000万元担保的反担保。

2) 为促进本公司控股子公司四川源田现代节水有限责任公司（以下简称：源田公司）进一步开拓市场，实现自身滚动发展，根据本公司第五届董事会第六次会议《关于为源田公司贷款担保的决议》，2006年12月26日本公司与万州商业银行电报路支行在万州签署《保证合同》，为源田公司在该行的900万元贷款提供连带责任保证担保；同时，为保证本公司利益，源田公司出具了《反担保承诺书》，以其拥有的价值1,260万元的滴灌带生产线和有关附属设备为本公司为其贷款担保提供了反担保。

## 2、本报告期公司减少的担保：

本报告期因公司承担了为万川公司的担保责任而减少对外担保200万元（详见六重大事项（四）重要诉讼或仲裁事项第3项）。

### 3、本报告期公司新增加的担保：

鉴于本公司控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司（以下简称：江河公司）负责承建的向家嘴电站工程项目完工后，能为本公司带来较好的收益，为促进工程的早日完工，经公司第五届董事会第六次、第七次会议审议，并经公司 2006 年年度股东大会批准，在江河公司以其建设的向家嘴电站工程为本公司担保提供反担保的前提下，2007 年 6 月 25 日，本公司与中国建设银行股份有限公司万州分行在万州签署《保证合同》，本公司为江河公司在该行的 6,000 万元贷款提供连带责任保证担保，该笔担保待向家嘴电站项目建成后其贷款担保转为资产抵押，解除本公司担保责任（相关公告见 2007 年 7 月 17 日《上海证券报》、《证券日报》）。

### 4、其他担保情况

为做大做强公司非电产业，支持公司控股子公司重庆共用设施站台开发有限公司站台公司（以下简称：站台公司）的发展，经公司第五届董事会第七次会议审议，同意在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，公司为站台公司累计总额 2000 万元贷款提供担保，担保期限一年。该笔贷款担保尚未办理。

### (十一)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 十二)其他重大合同

单位:万元 币种:人民币

借 款 银 行	合同签订时间	合同名称	借款期限	借款金额	担保方式	借款用途
万州建设银行营业部	2006-02-17	借款合同	2 年	1,800	资产抵押	流动资金
万州建设银行营业部	2005-12-28	借款合同	1 年 10 月	500	资产抵押	流动资金
万州建设银行营业部	2005-12-08	借款合同	2 年	3,300	资产抵押	流动资金
万州建设银行营业部	2007-06-28	借款合同	15 年	3,000	资产抵押	固定资产
万州建设银行营业部	2006-02-24	借款合同	1 年 6 月	4,300	资产抵押	流动资金
万州农业银行营业部	2007-03-22	借款合同	1 年	3,000	资产抵押	流动资金
万州农业银行营业部	2007-03-31	借款合同	1 年	3,000	资产抵押	流动资金
万州农业银行营业部	2006-09-29	借款合同	1 年	3,000	资产抵押	流动资金
万州农业银行营业部	2007-03-09	借款合同	1 年	2,950	资产抵押	流动资金
万州农业银行营业部	2006-12-28	借款合同	1 年	2800	资产抵押	流动资金
中信实业银行万州支行	2007-06-08	借款合同	1 年	1,500	资产抵押	流动资金
中信实业银行万州支行	2007-04-27	借款合同	1 年	1,000	资产抵押	流动资金
中信实业银行万州支行	2007-05-14	借款合同	1 年	1,500	资产抵押	流动资金
光大银行重庆分行	2007-03-06	借款合同	1 年	2,000	信用	流动资金
光大银行重庆分行	2006-10-20	借款合同	1 年	2,000	信用	流动资金
交通银行重庆分行朝天门支行	2007-06-07	借款合同	3 年	3000	资产抵押	固定资产
交通银行重庆分行朝天门支行	2007-06-07	借款合同	1 年	1930	资产抵押	流动资金
交通银行重庆分行朝天门支行	2007-06-27	借款合同	3 年	2150	资产抵押	固定资产
万州商业银行	2006-12-31	借款合同	5 年	4250	担保	固定资产
光大银行重庆分行	2007-01-16	银行承兑协议	6 月	5800	信用	流动资金
中信实业银行万州支行	2007.5.08	银行承兑协议	6 月	1500	抵押	流动资金



(十三) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况	备注
水利部经济管理局	<p>(1) 承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起, 在 60 个月内不上市交易。</p> <p>(2) 对表示反对或者未明确表示同意三峡水利股权分置改革方案的非流通股股东, 在三峡水利股改完成后一年禁售期满之前, 有权按 2006 年 5 月 31 日经审计的三峡水利每股净资产作价将所持三峡水利股权出售给本承诺人。如上述非流通股股东不同意向本承诺人出让股份且在三峡水利相关股东会议股权登记日前明确要求取得应获得的转增股份, 本承诺人将代为垫付对价, 该非流通股股东在办理其所持有的原非流通股股份上市流通时, 必须先行归还本承诺人代为垫付的对价及其孳息, 并经本承诺人同意后, 由三峡水利董事会向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。</p>	本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。	

(十四) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所。公司 2006 年度股东大会决定 2007 年度继续聘请重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司会计报表审计、资产验证及其他咨询服务, 年度报酬总额 36 万元, 具体规定从其《服务合同》。

(十五) 公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚及整改情况

本报告期, 公司、董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

(十六) 其它重大事项

公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本(元)	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)
万州区商业银行	21,000,000	21,000,000	14.89	21,000,000

(十七) 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
1、关于本公司 2006 年度业绩预计大幅下降公告	《中国证券报》C006 版、《上海证券报》21 版	2007 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn, 通过“上市公司资料”栏查询
2、关于公司为控股子公司四川源田现代节水有限公司 900 万元贷款提供担保的公告	《中国证券报》C005 版、《上海证券报》D19 版	2007 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn, 通过“上市公司资料”栏查询

3、中国证监会对公司第五大股东新华水利水电投资公司公告《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司收购报告书》全文无异议的公告、《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司收购报告书》、《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司董事会关于新华水利水电投资公司收购事宜致全体股东报告书》。	《中国证券报》C007-C008 版、《上海证券报》D18-D20 版	2007 年 1 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
4、关于审议本公司《公司 2006 年度董事会工作报告》、《关于公司 2006 年度财务决算方案的报告》、《关于公司 2006 年度利润分配预案》、《关于公司 2006 年度计提资产减值准备的议案》、《关于公司 2006 年度资产损失核销的议案》、《关于公司 2007 年度固定资产投资计划的议案》、《关于公司 2007 年年度经营计划》、《公司 2006 年年度报告正本和摘要》、《关于核定 2007 年度公司贷款余额的议案》、《关于向奉节县康乐电力有限公司购买电量的议案》、《关于继续将康乐电厂 1 号机组租赁与康乐公司经营的议案》、《关于为江河公司贷款提供担保的议案》、《关于为站台公司贷款提供担保的议案》、《关于聘请会计师事务所及有关报酬的议案》、《关于召开公司 2006 年年度股东大会的议案》、《关于 2005 年度公司高级管理人员报酬的议案》的第五届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》D76 版、《证券日报》C3-C4 版	2007 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
5、批准本公司第五届董事会第七次会议提交的十一项重大事项的 2006 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》D85 版、《证券日报》C2 版	2007 年 4 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
6、关于审议本公司《关于会计政策变更的议案》、《公司 2007 年第一季度季度报告》、《关于提取公司高级管理人员奖励基金的议案》的第五届董事会第八次会议决议公告及《公司 2007 年第一季度季度报告》	《上海证券报》66 版、《证券日报》D2 版	2007 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
7、关于审议本公司《关于公司治理专项活动自查报告和整改计划》、《公司信息披露事务管理制度》第五届董事第九次会议决议公告及《公司治理专项活动自查报告和整改计划》。	《上海证券报》D5 版、《证券日报》B2 版	2007 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
8、关于本公司 2007 年中期业绩预增公告	《上海证券报》D4 版、《证券日报》B4 版	2007 年 7 月 5 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，通过“上市公司资料”栏查询
9、关于公司变更保荐机构及保荐代表人的公告	《上海证券报》D4 版、《证券日报》B4 版	2007 年 7 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，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 2007 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：叶建桥

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

2007 年 8 月 3 日

**合并资产负债表**  
2007年06月30日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	311,645,065.36	178,498,641.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	709,000.00	2,000,000.00
应收账款	五、3	29,095,646.33	33,371,387.30
预付款项	五、4	31,529,579.68	19,935,990.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款	五、3	23,071,789.34	16,419,750.02
买入返售金融资产			
存货	五、5	28,578,605.95	21,628,252.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		424,629,686.66	271,854,021.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、6	63,893,786.96	63,893,786.96
投资性房地产			
固定资产	五、7	757,360,032.69	777,880,645.87
在建工程	五、9	70,434,456.05	30,265,483.45
工程物资	五、8	5,632,866.05	1,201,851.22
固定资产清理		118,448.51	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	21,899,185.67	22,703,607.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	1,020,971.57	1,088,474.23
递延所得税资产		8,916,640.98	8,916,640.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		929,276,388.48	905,950,490.36
资产总计		1,353,906,075.14	1,177,804,511.38

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	328,800,000.00	279,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	41,688,543.22	63,160,371.54
预收款项	五、13	17,335,045.03	10,520,372.50
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	12,048,831.62	8,139,232.25
应交税费	五、15	9,439,368.39	6,644,080.61
应付利息		75,600.00	
其他应付款	五、13	71,041,986.30	58,752,629.16
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、16	99,000,000.00	111,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		579,429,374.56	537,216,686.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、17	194,128,853.70	70,639,353.70
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、18	80,203,948.48	79,003,948.48
预计负债			3,350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、19	16,957,287.02	16,957,287.02
非流动负债合计		291,290,089.20	169,950,589.20
负债合计		870,719,463.76	707,167,275.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、20	209,563,200.00	209,563,200.00
资本公积	五、21	175,641,698.87	174,989,344.22
减：库存股			
盈余公积	五、22	17,812,405.14	17,812,405.14
一般风险准备			
未分配利润	五、23	53,158,583.33	38,406,214.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		456,175,887.34	440,771,164.15
少数股东权益		27,010,724.04	29,866,071.97
所有者权益合计		483,186,611.38	470,637,236.12
负债和所有者权益总计		1,353,906,075.14	1,177,804,511.38

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司资产负债表**  
2007年06月30日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		187,518,232.18	152,864,150.06
交易性金融资产			
应收票据		709,000.00	2,000,000.00
应收账款		21,359,718.06	16,161,230.34
预付款项		17,647,329.86	14,330,824.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款		31,544,881.95	26,904,897.62
存货		7,908,924.34	7,157,344.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		266,688,086.39	219,418,446.91
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		434,995,420.43	434,995,420.43
投资性房地产			
固定资产		617,874,715.16	633,118,244.85
在建工程		32,522,708.91	17,778,948.90
工程物资		5,526,551.82	1,095,536.99
固定资产清理		12,073.98	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,272,558.32	7,411,135.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		788,507.07	888,474.03
递延所得税资产		8,916,640.98	8,916,640.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,107,909,176.67	1,104,204,401.40
资产总计		1,374,597,263.06	1,323,622,848.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款		246,800,000.00	228,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		73,000,000.00	42,000,000.00
应付账款		31,747,972.62	50,624,607.82
预收款项		367,643.00	1,233,919.49
应付职工薪酬		7,934,012.18	5,031,126.18
应交税费		7,586,340.74	5,267,318.72

应付利息			
应付股利			
其他应付款		253,925,165.64	282,851,122.80
一年内到期的非流动负债		99,000,000.00	111,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		720,361,134.18	726,008,095.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		102,500,000.00	60,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		80,203,948.48	79,003,948.48
预计负债			3,350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,957,287.02	13,957,287.02
非流动负债合计		196,661,235.50	156,811,235.50
负债合计		917,022,369.68	882,819,330.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		209,563,200.00	209,563,200.00
资本公积		175,641,698.87	174,989,344.22
减：库存股			
盈余公积		15,838,417.93	15,838,417.93
未分配利润		56,531,576.58	40,412,555.65
所有者权益（或股东权益）合计		457,574,893.38	440,803,517.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,374,597,263.06	1,323,622,848.31

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**合并利润表**  
2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		225,426,289.08	195,792,112.07
其中：营业收入	五、24	225,426,289.08	195,792,112.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		207,740,237.58	191,194,959.55
其中：营业成本	五、24	147,794,807.90	130,432,597.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、25	4,729,475.87	3,849,736.13
销售费用		6,377,709.77	4,936,519.62
管理费用		35,274,702.91	42,943,066.57
财务费用	五、26	13,563,541.13	9,033,039.61
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	-521,674.03	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,164,377.47	4,597,152.52
加：营业外收入	五、28	698,531.14	334,138.16
减：营业外支出	五、29	-650,604.43	277,589.84
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,513,513.04	4,653,700.84
减：所得税费用		3,032,765.57	583,092.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,480,747.47	4,070,608.06
归属于母公司所有者的净利润		14,752,368.54	3,203,022.18
少数股东损益		728,378.93	867,585.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.02
（二）稀释每股收益		0.07	0.02

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏



**母公司利润表**  
2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		178,710,989.37	157,955,865.92
减：营业成本		160,673,212.00	146,436,955.78
营业税金及附加		1,260,246.56	1,212,243.43
销售费用		20,137.06	23,530.60
管理费用		24,737,604.54	31,184,574.50
财务费用		11,800,965.71	8,280,258.12
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		37,204,132.60	32,447,984.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,422,956.10	3,266,287.73
加：营业外收入		371,011.78	133,962.23
减：营业外支出		-669,040.25	197,227.78
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,463,008.13	3,203,022.18
减：所得税费用		2,343,987.20	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,119,020.93	3,203,022.18
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.02
（二）稀释每股收益		0.08	0.02

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**合并现金流量表**  
2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,709,202.57	230,342,096.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	53,724,752.40	21,920,790.92
经营活动现金流入小计		328,433,954.97	252,262,887.65
购买商品、接受劳务支付的现金		172,763,094.00	117,201,123.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,948,658.71	37,479,573.41
支付的各项税费		21,664,308.20	25,071,965.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	28,202,718.87	34,158,405.72
经营活动现金流出小计		261,578,779.78	213,911,068.28
经营活动产生的现金流量净额		66,855,175.19	38,351,819.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,475.50	393,721.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,500,000.00	
投资活动现金流入小计		2,506,475.50	393,721.00
购建固定资产、无形资产和其他长期		79,856,454.01	18,103,311.75

资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,856,454.01	18,103,311.75
投资活动产生的现金流量净额		-77,349,978.51	-17,709,590.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		310,300,000.00	211,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	29,798,403.33	
筹资活动现金流入小计		340,098,403.33	211,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,010,500.00	176,006,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,446,676.06	8,960,451.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30	2,000,000.00	24,898,666.67
筹资活动现金流出小计		194,457,176.06	209,865,717.70
筹资活动产生的现金流量净额		145,641,227.27	1,134,282.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		135,146,423.95	21,776,510.92
加：期初现金及现金等价物余额		171,498,641.41	111,316,034.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		306,645,065.36	133,092,544.97
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		15,480,747.47	4,070,608.06
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		23,927,734.24	20,654,624.98
无形资产摊销		830,081.98	830,913.94
长期待摊费用摊销		124,497.66	149,365.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		15,150.32	-76,773.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		13,084,347.06	9,248,631.03
投资损失（收益以“-”号填列）		521,674.03	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		-6,955,073.60	-5,260,744.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-55,868,376.27	14,508,866.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		75,694,392.30	-5,773,673.09
其他			
经营活动产生的现金流量净额		66,855,175.19	38,351,819.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		306,645,065.36	133,092,544.97
减：现金的期初余额		171,498,641.41	111,316,034.05
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		135,146,423.95	21,776,510.92

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司现金流量表**  
2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		208,133,020.98	177,710,899.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,799,078.85	77,085,793.96
经营活动现金流入小计		211,932,099.83	254,796,693.92
购买商品、接受劳务支付的现金		148,951,992.42	145,982,324.92
支付给职工以及为职工支付的现金		28,641,625.50	27,322,265.86
支付的各项税费		15,044,640.66	18,982,864.49
支付其他与经营活动有关的现金		14,112,881.33	48,677,789.83
经营活动现金流出小计		206,751,139.91	240,965,245.10
经营活动产生的现金流量净额		5,180,959.92	13,831,448.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		37,204,132.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		325.50	362,521.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,204,458.10	362,521.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,232,921.43	8,674,176.83
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,232,921.43	8,674,176.83
投资活动产生的现金流量净额		-5,028,463.33	-8,311,655.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		228,800,000.00	211,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,800,000.00	211,000,000.00
偿还债务支付的现金		180,000,000.00	176,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,298,414.47	8,792,121.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		192,298,414.47	184,792,121.03

筹资活动产生的现金流量净额		36,501,585.53	26,207,878.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36,654,082.12	31,727,671.96
加：期初现金及现金等价物余额		145,864,150.06	68,000,081.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		182,518,232.18	99,727,753.03
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		16,119,020.93	3,203,022.18
加：资产减值准备			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,767,988.94	15,442,545.74
无形资产摊销		164,236.90	165,968.68
长期待摊费用摊销		99,966.96	135,080.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-325.50	-55,573.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		12,411,885.47	8,792,121.03
投资损失（收益以“-”号填列）		-37,204,132.60	-32,447,984.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		751,580.24	-5,163,141.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		1,884,160.72	-9,986,531.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-6,813,422.14	33,745,941.80
其他			
经营活动产生的现金流量净额		5,180,959.92	13,831,448.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		182,518,232.18	99,727,753.03
减：现金的期初余额		145,864,150.06	68,000,081.07
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		36,654,082.12	31,727,671.96

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏



2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	209,563,200.00	175,641,698.87		17,812,405.14		53,158,583.33		27,010,724.04	483,186,611.38

合并所有者权益变动表（续）

2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174,768,000.00	209,840,850.17		17,020,077.20		31,535,042.27		29,866,071.97	463,030,041.61
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	174,768,000.00	209,840,850.17		17,020,077.20		31,535,042.27		29,866,071.97	463,030,041.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	34,795,200.00	-34,851,505.95		792,327.94		6,871,172.52			7,607,194.51
（一）净利润						7,663,500.46			7,663,500.46
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									



2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						7,663,500.46			7,663,500.46
（三）所有者投入和减少资本		825,537.68							825,537.68
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		825,537.68							825,537.68
（四）利润分配				792,327.94		-792,327.94			
1. 提取盈余公积				792,327.94		-792,327.94			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	34,795,200.00	-35,677,043.63							-881,843.63
1. 资本公积转增资本（或股本）	34,795,200.00	-34,795,200.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他		-881,843.63							-881,843.63
四、本期末余额	209,563,200.00	174,989,344.22		17,812,405.14		38,406,214.79		29,866,071.97	470,637,236.12

公司法定代表人:叶建桥

主管会计工作负责人:陈明兵

会计机构负责人:杨红敏

**母公司所有者权益变动表**  
2007年1-6月

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	209,563,200.00	174,989,344.22		15,838,417.93	40,412,555.65	440,803,517.80
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	209,563,200.00	174,989,344.22		15,838,417.93	40,412,555.65	440,803,517.80
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		652,354.65			16,119,020.93	16,771,375.58
（一）净利润					16,119,020.93	16,119,020.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					16,119,020.93	16,119,020.93
（三）所有者投入和减少资本		652,354.65				652,354.65
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		652,354.65				652,354.65
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的						

分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	209,563,200.00	175,641,698.87		15,838,417.93	56,531,576.58	457,574,893.38

### 母公司所有者权益变动表(续)

2007年1-6月

编制单位:重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,768,000.00	209,840,850.17		15,046,089.99	33,281,604.19	432,936,544.35
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	174,768,000.00	209,840,850.17		15,046,089.99	33,281,604.19	432,936,544.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,795,200.00	-34,851,505.95		792,327.94	7,130,951.46	7,866,973.45
(一) 净利润					7,923,279.40	7,923,279.40
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						

上述(一)和(二)小计					7,923,279.40	7,923,279.40
(三)所有者投入和减少资本		825,537.68				825,537.68
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他		825,537.68				825,537.68
(四)利润分配				792,327.94	-792,327.94	
1.提取盈余公积				792,327.94	-792,327.94	
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转	34,795,200.00	-35,677,043.63				-881,843.63
1.资本公积转增资本(或股本)	34,795,200.00	-34,795,200.00				
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他		-881,843.63				-881,843.63
四、本期期末余额	209,563,200.00	174,989,344.22		15,838,417.93	40,412,555.65	440,803,517.80

公司法定代表人:叶建桥

主管会计工作负责人:陈明兵

会计机构负责人:杨红敏

---

# 财务报表附注

## 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。

1999年3月，重庆国能投资有限公司（原名重庆市水利电力产业（集团）有限责任公司）接受公司原第一大股东重庆市万州电力总公司所持有的公司3,362万股国家股，成为公司第一大股东。2006年4月，水利部综合事业局的子公司新华水利水电投资公司通过公开竞拍的方式持有公司700万股股份，加上水利部综合事业局负责管理的水利部综合开发管理中心持有公司的3,273.60万股国家股、水利部综合事业局的子公司中国水务投资有限公司持有公司的369.60万股股份，三家单位合计持有公司4,343.20万股股份，超过第一大股东重庆国能投资有限公司持有公司的股份。水利部综合事业局成为公司的实际控制人。

2006年12月8日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》（国资产权[2006]号1491号），批准同意公司股权分置改革方案。2006年12月11日公司召开2006年第二次临时股东大会，审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》。截止2006年12月31日，公司的总股本为209,563,200.00元，其中有限售条件的流通股为116,776,000.00元，占55.72%；无限售条件的流通股为92,787,200.00元，占44.28%。

公司注册地址为重庆市万州区鸽子沟72号，法定代表人叶建桥先生。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、家电音像、商贸业务等。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1、会计准则

---

公司的财务报表已按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》编制，真实、完整地反映了公司2007年6月30日的财务状况、2007年1-6月的经营成果和现金流量。编制时，按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，将《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整。同时按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目的比较数据进行了重新列报。

## **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、记账基础和会计要素计量**

以权责发生制为记账基础，会计要素计量除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具采用公允价值计量外，其他均采用历史成本计量。

## **5、编制现金流量表时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。

## **6、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

资产负债表日，根据对应收款项可收回金额的估计计提坏账准备，对单项金额较大的款项单独进行坏账估计，其他应收款项期末时，按账龄分析法计提坏账准备，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。

## 7、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。

## 8、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）的各种确认为金融工具外的权益性投资确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整投资的账面价值，在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

### （2）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 9、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：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；②使用年限超过一年；③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。

## 10、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。

## 11、借款费用核算方法

(1) 发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，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：

a. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

b. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\begin{array}{l} \text{每一会计期间利} \\ \text{息的资本化金额} \end{array} = \begin{array}{l} \text{至当期末止累计资产支出} \\ \text{超过专门借款部分的加权} \\ \text{平均数} \end{array} \times \begin{array}{l} \text{一般借款加} \\ \text{权平均资本} \\ \text{化率} \end{array}$$

(4) 因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

## 12、无形资产核算方法

(1) 无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量。其中：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(3) 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。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

(4) 期末时，根据各项无形资产预计给公司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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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。

### 13、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。

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

### 14、职工薪酬核算方法

(1) 职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

(2) 在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

### 15、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。

## 16、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有效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的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，在资产负债表日按照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：相关的经济利益很可能流入企业；收入金额能够可靠计量。

## 17、所得税的会计处理方法

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算：

（1）所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的；

（2）可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂

---

时性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所得税率计量。与直接计入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所得税记入当期损益。

## **18、会计政策、会计估计的变更**

### **（1）会计政策变更**

公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》。

同时根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》进行追溯调整，调增递延所得税资产8,916,640.98元及对四川源田现代节水有限责任公司尚未摊销完毕的股权投资差额241,551.62元全部冲销，调增本年纳入合并范围的子公司重庆市万州区电力设计事务所盈余公积64,573.58元，共计调增未分配利润7,743,006.84元，调增盈余公积932,082.52元。

### **（2）会计估计无变更。**

## **19、合并财务报表的编制方法**

### **（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财务报表为基础，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，编制合并财务报表。

### **（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财务报表纳入合并范围：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。

### 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。

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%
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	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%	
重庆市万州区恒联实业公司	5%	17%	7%	3%	
重庆市万州区万河水电配送实业公司	3%	6%	7%	3%	
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	3%		7%	3%	
重庆公用站台设施投资开发有限公司	3%、5%*		7%	3%	3%**
四川源田现代节水有限责任公司	3%	17%	7%	3%	
重庆万州区电力设计事务所	5%		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。

## 四、子公司及合营企业

### 1、子公司及合营企业基本情况如下：

#### (1) 子公司

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、重庆市万州区建筑勘察工程总公司	服务业	土木工程建筑、基础工程勘察	2,000	2,000	100%	是
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、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	3,680	3,274	88.97%	是
6、重庆万州区电力设计事务所	服务业	勘察、设计	50	50	100%	是
7、重庆市万州区江河水电开发有限公司	工业	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装	2,700	2,400	88.89%	是
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\*：重庆市万州恒联电力开关厂系公司子公司重庆市万州区恒联实业公司的子公司，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子公司重庆公用站台设施投资开发有限公司的子公司，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子公司四川源田现代节水有限责任公司（以下简称：源田公司）的子公司，注册资本为50万元，源田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。

### 2、合并范围变化:

公司子公司重庆市万州区电力设计事务所（以下简称：设计事务所）上年由于规模较小未纳入合并范围。本报告期根据现行规定纳入合并范围，编制比较资产负债表时，调整了资产负债表的期初数，编制比较利润表时调整了上年同期损益。

## 五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末数	年初数
现金	583,701.55	583,683.99
银行存款	310,979,499.71	177,833,093.32
其中：银行承兑汇票保证金	29,200,000.00	22,000,000.00
其他货币资金	81,864.10	81,864.10
合计	<b><u>311,645,065.36</u></b>	<b><u>178,498,641.41</u></b>

注：年末余额中有5,000,000.00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；年初余额中有7,000,000.00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、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	709,000.00	2,000,000.00
合计	<b><u>709,000.00</u></b>	<b><u>2,000,000.00</u></b>

(2) 无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。



### 3、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	10,903,790.84	19.12	889,183.40	17,782,618.97	29.07	889,183.40
1—2年	5,299,963.32	9.29	749,459.63	7,491,645.28	12.25	749,459.63
2—3年	5,750,770.88	10.09	4,505,468.82	11,334,789.85	18.53	4,505,468.82
3—4年	11,206,437.86	19.65	1,557,241.63	3,864,753.90	6.32	1,557,241.63
4—5年	3,322,187.06	5.83	966,604.46	1,365,537.24	2.23	966,604.46
5年以上	20,537,943.93	36.02	19,257,489.62	19,532,833.48	31.60	19,332,833.48
合计	<b><u>57,021,093.89</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>27,925,447.56</u></b>	<b><u>61,372,178.72</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>28,000,791.42</u></b>

b. 欠款金额前五名单位的总欠款金额为28,657,477.77元，占应收账款总额的50.26%。

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	10,554,115.06	17.80	252,206.74	5,169,134.78	9.89	252,206.74
1—2年	2,573,876.05	4.34	137,270.50	2,472,705.00	4.73	137,270.50
2—3年	2,463,552.26	4.16	1,276,706.26	6,521,495.56	12.47	1,276,706.26
3—4年	6,287,460.65	10.61	291,885.12	3,466,748.54	6.63	291,885.12
4—5年	3,445,815.54	5.81	925,723.54	1,322,462.20	2.53	925,723.54
5年以上	33,956,731.29	57.28	33,325,969.35	33,676,965.45	63.75	33,325,969.35
合计	<b><u>59,281,550.85</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>36,209,761.51</u></b>	<b><u>52,629,511.53</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>36,209,761.51</u></b>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为25,464,880.30元，占其他应收款总额的42.96%。

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
郫县微耕齿轮有限公司	10,900,000.00	暂借款
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司*	4,954,780.00	融资租赁款
重庆万州丰联实业公司	4,410,100.30	暂借款
重庆渝源水电开发公司	3,000,000.00	暂借款
奉节县三峡水利电力有限责任公司	2,200,000.00	往来款

注\*：详见附注十二、4。

d. 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3）坏账准备特别计提的主要情况说明如下：

a. 公司对应收电费用户因移民搬迁导致大量应收账款无法收回，金额总计13,216,915.01元，已全额计提坏账准备。

b. 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。

#### 4、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	29,105,077.60	92.31	17,554,438.24	88.05
1-2年	244,111.80	0.77	173,890.95	0.87
2-3年	10,297.00	0.04	1,712,439.77	8.59
3-4年	1,700,093.28	5.39	495,221.14	2.49
4-5年	470,000.00	1.49		
合 计	<b>31,529,579.68</b>	<b>100.00</b>	<b>19,935,990.10</b>	<b>100.00</b>

注\*：a. 账龄超过1年的预付账款系尚未结算的工程尾款。

b.无持公司5%以上（含5%）股份的股东单位欠款。

## 5、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	10,729,952.95	741,617.34	10,806,488.27	741,617.34
低值易耗品	4,151.51		4,151.51	
工程施工	12,514,494.14		7,415,016.38	
在产品	3,607,783.17		842,639.02	
库存商品	2,289,296.10	58,373.40	3,047,963.92	58,373.40
委托代销商品	232,918.82		299,988.82	
分期收款发出商品			11,995.01	
<b>合 计</b>	<b><u>29,378,596.69</u></b>	<b><u>799,990.74</u></b>	<b><u>22,428,242.93</u></b>	<b><u>799,990.74</u></b>

(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	可变现净值确定依据
原材料	741,617.34			741,617.34	*
库存商品	58,373.40			58,373.40	*
<b>合 计</b>	<b><u>799,990.74</u></b>			<b><u>799,990.74</u></b>	

注\*：以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额作为可变现净值。

## 6、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	34,477,245.25	2,477,245.25	34,477,245.25	2,477,245.25
其他股权投资	31,893,786.96		31,893,786.96	
<b>合 计</b>	<b><u>66,371,032.21</u></b>	<b><u>2,477,245.25</u></b>	<b><u>66,371,032.21</u></b>	<b><u>2,477,245.25</u></b>

(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%	0.00
万州区商业银行	未约定	14.89%	21,000,000.00
奉节县三峡水利电力有限责任公司*	未约定	91.43%	34,477,245.25
重庆市万州区江南水电有限责任公司**	未约定	89.31%	10,893,786.96

注\*：以下简称奉节公司。因公司拟转让对奉节公司的全部投资，目前公司正在进行转让报批程序（详见附注十二、1），公司对其投资采用成本法核算。

注\*\*：以下简称江南公司。本年公司对江南公司仍然未取得实质控制权，故仍按成本法核算。

（3）除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位 名称	年初数	本年增加	因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	期末数	计提的 原因
奉节公司	2,477,245.25				2,477,245.25	*
<b>合计</b>	<b>2,477,245.25</b>				<b>2,477,245.25</b>	

注\*：公司拟转让对奉节公司的投资（详见附注十二、1），按其股权投资账面价值与拟转让股权价的差额2,477,245.25元计提减值准备。

（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
<b>合计</b>	<b>7,200,000.00</b>		<b>-7,200,000.00</b>		<b>-7,200,000.00</b>

## 7、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	507,703,678.01	444,562.42	42,984.56	509,276,408.58
通用设备	39,769,305.99	974,243.76	33,017.39	23,971,802.59
专用设备	547,827,326.25	1,833,178.75	57,735.38	565,138,846.67

运输设备	27,067,436.99	298,764.59	678,860.39	26,718,841.20
固定资产装修	898,874.08			898,874.08
合计	<b>1,123,266,621.32</b>	<b>3,550,749.52</b>	<b>812,597.72</b>	<b>1,126,004,773.12</b>

(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	98,604,307.42	10,533,926.22		12,877.93	109,125,355.71
通用设备	30,654,784.30	1,240,186.06		137,026.38	13,820,562.15
专用设备	152,264,067.95	10,846,815.45		21,377.29	180,994,763.04
运输设备	1,1803,759.72	1,226,258.31		312,296.20	12,749,846.73
固定资产装修	526,015.28	80,548.20			606,563.48
合计	<b>293,852,934.67</b>	<b>23,927,734.24</b>		<b>483,577.80</b>	<b>317,297,091.11</b>

(3) 固定资产减值准备列示如下:

项目	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	期末数
房屋及建筑物	16,114,489.51				16,114,489.51
通用设备	3,340,435.06			142,061.64	3,198,373.42
专用设备	30,821,897.52				30,821,897.52
运输设备	1,256,218.69			43,329.82	1,212,888.87
合计	<b>51,533,040.78</b>			<b>185,391.46</b>	<b>51,347,649.32</b>

(4) 固定资产本年增加中由在建工程转入79.33万元,其中转入房屋及建筑物15.45万元,通用设备63.42万元,专用设备0.46万元。

(5) 固定资产中,原值为44,999.61万元、净值为31,935.25万元、净额为30,413.69万元的专用设备,原值为25,335.55万元、净值为17,045.24万元、净额为16,908.37万元的房屋及建筑物为公司的借款38,742.89万元作了抵押。

(6) 固定资产中,有原值为4,551.00万元的房屋建筑物尚未完善有关产权手续。

(7) 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	4,737,800.00	977,128.60	3,760,671.40		3,760,671.40
合计	<b>4,737,800.00</b>	<b>977,128.60</b>	<b>3,760,671.40</b>		<b>3,760,671.40</b>

## 8、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	5,632,866.05		1,201,851.22	
合计	<b>5,632,866.05</b>		<b>1,201,851.22</b>	

## 9、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
长电改造工程	自筹	2,762,314.75				2,762,314.75
孔梁工程	自筹	1,073,446.92				1,073,446.92
城乡电网改造	自筹	846,965.16	1,684,552.27	159,081.32		2,372,436.11
申明变电站技改工	自筹	4,116,548.66				4,116,548.66
董家变电站	移民、自筹	8,208,576.65				8,208,576.65
移民项目城乡电网 改造	自筹	7,492,002.99	5,586.25		1,647.78	7,495,941.46
向家嘴水电站	自筹	12,010,384.51	8,427,524.31			20,437,908.82
110KV塘驹线路改 造工程	自筹		15,095,275.46			15,095,275.46
公交广告站牌	自筹		1,690,000.00			1,690,000.00
三峡水利商务大厦 外立面改造和内部 装修工程	自筹		2,370,661.95			2,370,661.95
沙龙路、电报路及 复兴路配电网改造	自筹		3,025,243.00			3,025,243.00

董龙输电线路技改工程	自筹	603,577.50	7,493,943.50			8,097,521.00
其他	自筹	1,520,287.74	1,171,160.72	634,245.76		2,057,202.70
合计		<b>38,634,104.88</b>	<b>40,963,947.46</b>	<b>793,327.08</b>	<b>1,647.78</b>	<b>78,803,077.48</b>

(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	<b>589,130.43</b>				<b>589,130.43</b>

(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
长电技改工程	2,762,314.75			2,762,314.75
董家变电站	3,283,430.46			3,283,430.46
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	1,102,482.85			1,102,482.85
合计	<b>8,368,621.43</b>			<b>8,368,621.43</b>

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, 工程前期投入已形成损失, 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1999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, 公司已暂缓投资, 故对已发生的费用全额计提减值准备。

## 10、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	8,296,665.41	1,217,601.60	8,389,784.01	1,217,601.60

广告经营权	30,593,857.39	16,000,000.00	31,257,214.51	16,000,000.00
软件	212,502.48		258,860.78	
商标使用权	13,761.99		15,349.95	
<b>合计</b>	<b><u>39,116,787.27</u></b>	<b><u>17,217,601.60</u></b>	<b><u>39,921,209.25</u></b>	<b><u>17,217,601.60</u></b>

(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	10,675,879.73	8,389,784.01			93,118.60	2,379,214.32	25.25、32.9	8,296,665.41
广告经营权	44,820,000.00	31,257,214.51			663,357.12	14,226,142.61	21.5	30,593,857.39
软件	300,923.93	258,860.78	25,660.00		72,018.30	88,421.45	0.33-2.42	212,502.48
商标使用权	32,000.00	15,349.95			1,587.96	18,238.01	4.33	13,761.99
<b>合计</b>	<b><u>55,828,803.66</u></b>	<b><u>39,921,209.25</u></b>	<b><u>25,660.00</u></b>		<b><u>830,081.98</u></b>	<b><u>16,712,016.39</u></b>		<b><u>39,116,787.27</u></b>

(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
<b>合计</b>	<b><u>17,217,601.60</u></b>			<b><u>17,217,601.60</u></b>

注\*: 公司按可收回金额与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净流量的现值。

## 11、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	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
办公楼装修费	1,806,840.00	813,077.87		90,342.00	1,084,104.13	722,735.87	4年
广告制作费	400,000.00	200,000.20	46,750.00	14,285.70	214,285.50	232,464.50	2.5年
征地补偿费	154,000.00	75,396.16		9,624.96	88,228.80	65,771.20	3.72年
<b>合计</b>	<b><u>2,360,840.00</u></b>	<b><u>1,088,474.23</u></b>	<b><u>46,750.00</u></b>	<b><u>114,252.66</u></b>	<b><u>1,386,618.43</u></b>	<b><u>1,020,971.57</u></b>	



## 12、短期借款

借款类别	期末数	年初数
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
抵押借款*	206,800,000.00	188,000,000.00
保证借款**	9,000,000.00	9,000,000.00
质押借款***	73,000,000.00	42,000,000.00
合计	<b>32,880,000.00</b>	<b>279,000,000.00</b>

注\*：抵押物情况详见附注五、7、（5）固定资产。

注\*\*：系公司为子公司源田公司担保而借入的款项，详见附注九、1。

注\*\*\*：系本年公司以银行承兑汇票73,000,000.00元作为质押物向银行贴现而形成的借款。

## 13、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
农网还贷基金	6,958,159.37	代收款
卫之萍	5,385,000.00	借款
水库后期移民扶持金	5,228,884.05	代收款
重庆市万州区财政局	3,260,000.00	购房款
重庆市公交控股(集团)公司	2,545,000.00	站台、站牌整治资金

- 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。

#### 14、应付职工薪酬

项目	期末数	年初数
工资	5,983,309.43	3,863,868.01
职工福利费	3,270,571.60	2,285,791.42
工会经费	1,065,510.40	697,406.21
职工教育经费	1,360,463.89	1,285,082.43
其他	368,976.30	7,084.18
<b>合计</b>	<b><u>12,048,831.62</u></b>	<b><u>8,139,232.25</u></b>

#### 15、应交税费

税种	期末数	年初数	执行税率
增值税	4,875,530.66	2,375,692.87	6%、17%
营业税	416,940.92	517,450.01	3%、5%
城市维护建设税	383,544.74	209,473.93	7%
企业所得税	1,401,659.75	-743,692.42	15%、33%
个人所得税	35,663.39	68,888.85	
教育费附加	162,840.46	87,706.87	3%
文化事业建设费	154,805.68	118,989.20	3%
住房公积金	2,004,081.00	4,003,122.00	
其他	4301.79	6,449.30	
<b>合计</b>	<b><u>9,439,368.39</u></b>	<b><u>6,644,080.61</u></b>	

## 16、一年内到期的非流动负债

(1) 分项列示如下:

项 目	期 末 数	年 初 数
长期借款	99,000,000.00	111,000,000.00
合 计	<b><u>99,000,000.00</u></b>	<b><u>111,000,000.00</u></b>

(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
抵押借款*	99,000,000.00	111,000,000.00
小 计	<b><u>99,000,000.00</u></b>	<b><u>111,000,000.00</u></b>

注\*: 抵押物情况详见附注五、7、(5) 固定资产。

## 17、长期借款

借款条件	期 末 数	年 初 数
抵押借款*	81,628,853.70	18,139,353.70
保证借款**	112,500,000.00	52,500,000.00
合 计	<b><u>194,128,853.70</u></b>	<b><u>70,639,353.70</u></b>

注\*: 抵押物情况详见附注五、7、(5) 固定资产。

注\*\*: 包括(1)公司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)为公司担保而借入的款项4,250万元;(2)公司为万河公司担保而借入的款项1,000万元,详见附注九、2。(3)公司为子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司(以下简称:江河公司)担保而借入的款项6,000万元,详见附注九、4。

## 18、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	80,203,948.48	79,003,948.48
合 计		<b><u>80,203,948.48</u></b>	<b><u>79,003,948.48</u></b>

## 19、其他非流动负债

项 目	期 末 数	年 初 数
农村初级电气化建设资金	6,000,000.00	6,000,000.00
以电养电基金	1,111,287.02	1,111,287.02
向江南公司借款	9,000,000.00	9,000,000.00
其他	846,000.00	846,000.00
合 计	<b><u>16,957,287.02</u></b>	<b><u>16,957,287.02</u></b>

## 20、股本

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 数
一、有限售条件的流通股份	116,776,000.00			116,776,000.00
其中：国家持有股份	69,718,000.00			69,718,000.00
境内法人持有股份	47,058,000.00			47,058,000.00
二、无限售条件的流通股份	92,787,200.00			92,787,200.00
其中：人民币普通股	92,787,200.00			92,787,200.00
三、股份总数	<b><u>209,563,200.00</u></b>			<b><u>209,563,200.00</u></b>

## 21、资本公积

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	期 末 数
股本溢价	157,696,465.83			157,696,465.83
接受捐赠非现金 资产准备*	6,203,399.35	652,354.65		6,855,754.00
股权投资准备	2,490,508.32			2,490,508.32
其他资本公积	8,598,970.72			8,598,970.72
合 计	<b><u>174,989,344.22</u></b>	<b><u>652,354.65</u></b>		<b><u>175,641,698.87</u></b>

注\*：本年接受捐赠非现金资产准备系公司供区内业主捐赠给公司的变压器及配套设施。

## 22、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	17,812,405.14			17,812,405.14
<b>合计</b>	<b><u>17,812,405.14</u></b>			<b><u>17,812,405.14</u></b>

## 23、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		38,406,214.79	31,535,042.27
加：本期净利润		14,752,368.54	7,663,500.46
减：提取法定盈余公积	10%		792,327.94
期末未分配利润		<b><u>53,158,583.33</u></b>	<b><u>38,406,214.79</u></b>

## 24、营业收入与营业成本

(1) 按营业性质列示如下：

营业性质	2007年1-6月		2006年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	177,054,039.41	120,855,843.47	157,447,793.02	111,398,704.22
勘察设计安装	13,785,292.73	10,316,151.40	6,942,450.31	5,236,391.99
广告设计制作	30,538,112.46	12,128,642.39	25,610,117.83	9,489,823.79
节水安装销售	1,330,518.02	3,365,859.99	2,627,031.87	2,822,166.75
其他	2,718,326.46	1,128,310.65	3,164,719.04	1,485,510.87
<b>合计</b>	<b><u>225,426,289.08</u></b>	<b><u>147,794,807.90</u></b>	<b><u>195,792,112.07</u></b>	<b><u>130,432,597.62</u></b>

(2) 前五名客户销售收入总额57,153,900.14元，占本年营业收入的25.35%。

## 25、营业税金及附加

项目	计缴标准	2007年1-6月	2006年1-6月
城市维护建设税	流转税额的7%	1,232,444.55	1,131,283.58

教育费附加	流转税额的3%	528,542.57	484,835.83
营业税	营业收入的3%-5%	2,123,130.13	1,535,694.72
文化事业建设费	广告收入的3%	845,358.62	697,922.00
合计		<b><u>4,729,475.87</u></b>	<b><u>3,849,736.13</u></b>

## 26、财务费用

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
利息支出	13,084,347.06	9,248,631.03
减：利息收入	790,553.44	660,543.42
加：其他	1,269,747.51	444,952.00
合计	<b><u>13,563,541.13</u></b>	<b><u>9,033,039.61</u></b>

## 27、投资收益

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
调整的被投资公司权益净增减额*	-521,674.03	
合计	<b><u>-521,674.03</u></b>	

注\*：公司子公司四川源田现代节水有限责任公司注册资本减少110万元，由于本公司对其持股的比例由86.39%增加为88.97%，而应承担的该公司累计亏损。

## 28、营业外收入

项 目	2007年1-6月	2006年1-6月
固定资产处置收益	40,826.12	76,423.46
罚款收入	241,045.55	78,788.77
其他	416,659.47	178,925.93
合计	<b><u>698,531.14</u></b>	<b><u>334,138.16</u></b>

## 29、营业外支出

项目	2007年1-6月	2006年1-6月
捐赠支出		110,000.00
赔偿金	167,919.75	100,841.57
罚款支出	1,000.00	29,862.06
固定资产报废损失	15,475.82	21,532.00
预计负债转回*	-850,000.00	
其他	15,000.00	15,354.21
合计	<b><u>-650,604.43</u></b>	<b><u>277,589.84</u></b>

注\*：详见附注十二、3

## 30、支付或收到的其他与经营活动、投资活动、筹资活动有关的现金

(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
收到万州区移民局移民资金拨款	1,200,000.00

(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
支付农网还贷资金	5,310,333.72
支付修理费	3,079,415.47
支付运输费	2,238,847.40
支付办公费	1,096,791.18
支付差旅费	1,259,625.53

(3) 本期收到的其他与筹资活动有关的现金金额为：29,798,403.33元，系公司向子公司万河公司购电开出银行承兑汇票，汇票到期公司向银行支付资金与万河公司将收到的银行承兑汇票向银行贴现获取的资金的差额。

(4) 本期支付的其他与筹资活动有关的现金金额为：2,000,000.00万元，系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的变动额。

## 六、母公司财务报表主要项目注释（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	13,460,358.23	30.23	234,988.57	4,699,771.41	11.93	234,988.57
1—2年	325,176.40	0.73	470,136.47	4,701,364.74	11.93	470,136.47
2—3年	3,936,136.79	8.84	4,548,024.18	10,547,566.61	26.77	4,548,024.18
3—4年	7,814,983.03	17.55	964,068.95	2,260,830.95	5.74	964,068.95
4—5年	1,818,868.92	4.08	429,895.87	598,810.67	1.52	429,895.87
5年以上	17,174,013.11	38.57	16,522,704.38	16,598,048.24	42.11	16,598,048.24
合计	<b>44,529,536.48</b>	<b>100.00</b>	<b>23,169,818.42</b>	<b>39,406,392.62</b>	<b>100.00</b>	<b>23,245,162.28</b>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为24,824,580.61元，占应收账款总额的55.75%。

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	26,169,296.67	52.38	208,539.95	21,767,683.89	48.04	208,539.95
1—2年	2,160,778.94	4.33	40,042.56	441,161.17	0.97	40,042.56
2—3年	378,127.70	0.76	1,017,645.43	5,553,535.83	12.26	1,017,645.43
3—4年	5,361,515.00	10.73	11,346.83	29,367.08	0.06	11,346.83



4—5年	26,485.75	0.05	911,690.31	1,302,414.73	2.87	911,690.31
5年以上	15,858,699.32	31.75	16,220,756.35	16,220,756.35	35.80	16,220,756.35
合计	<b><u>49,954,903.38</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>18,410,021.43</u></b>	<b><u>45,314,919.05</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>18,410,021.43</u></b>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为28,818,008.01元，占其他应收款总额的57.69%。

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
重庆市万州区恒联实业公司	17,346,932.37	往来款
恒隆公司	4,954,780.00	融资租赁款
奉节公司	2,200,000.00	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) 坏账准备特别计提的主要情况说明如下：

a. 公司对应收电费用户因移民搬迁导致大量应收账款无法收回，金额总计13,216,915.01元，已全额计提坏账准备。

b. 公司对纳入合并报表范围的非子公司往来款按5%计提坏账准备，对纳入合并报表的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	405,578,878.72	2,477,245.25	405,578,878.72	2,477,245.25
其他股权投资	31,893,786.96		31,893,786.96	
合计	<b><u>437,472,665.68</u></b>	<b><u>2,477,245.25</u></b>	<b><u>437,472,665.68</u></b>	<b><u>2,477,245.25</u></b>

(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%	4,804,853.89
万河公司	未约定	100%	279,560,405.99
重庆市万州区建筑勘察工程总公司	未约定	100%	17,155,258.06
重庆万州区电力设计事务所	未约定	60%	797,530.78
奉节公司	未约定	91.43%	34,477,245.25
江南公司	未约定	89.31%	10,893,786.96
源田公司	未约定	88.97%	15,521,555.62
重庆公用站台设施投资开发有限公司	未约定	60%	29,503,580.75
奉节县康乐电力有限公司	30年	36%	0.00
万州区商业银行	未约定	14.89%	21,000,000.00
江河公司	未约定	88.89%	24,000,000.00

(3) 除长期股票投资外的其他长期股权投资减值准备列示如下:

被投资单位 名称	年初数	本年 增加	因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	期末数	计提的 原因
奉节公司	2,477,245.25				2,477,245.25	*
合计	<b>2,477,245.25</b>				<b>2,477,245.25</b>	

注\*: 公司拟转让对奉节公司的投资(详见附注十二、1), 按其股权投资账面价值与拟转让股权价的差额2,477,245.25元计提减值准备。

(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
合计	<b>7,200,000.00</b>		<b>-7,200,000.00</b>		<b>-7,200,000.00</b>

### 3、营业收入和营业成本

营业性质	2007年1-6月		2006年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	177,054,039.41	159,832,253.52	157,447,793.02	145,907,090.55
锅炉设计安装	1,656,949.96	840,958.48	508,072.90	529,865.23
<b>合计</b>	<b><u>178,710,989.37</u></b>	<b><u>160,673,212.00</u></b>	<b><u>157,955,865.92</u></b>	<b><u>146,436,955.78</u></b>

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
水利部综合事业局*	北京市宣武区南线阁街10号	1,831.00	综合管理所属事业单位, 促进部属事业单位改革与发展	实际控制人	事业单位	王文珂
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	刘辉
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
万河公司	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269号	2,000.00	土木工程建筑、地基基础、装饰装修服务	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
奉节公司	奉节县永安镇夔州路306号	3,500.00	电力生产、供应	子公司	有限公司	姜孝安
源田公司	龙泉驿区龙泉镇驿都东路	3,680.00	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
江河公司	重庆市万州区白岩路200号	2,700.00	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装	子公司	有限公司	李晓雁

注\*：1、水利部综合事业局负责管理的水利部综合开发管理中心持有公司3,273.60万股国家股；

2、水利部综合事业局的子公司新华水利水电投资公司持有公司700万股股份；

3、水利部综合事业局的子公司中国水务投资有限公司持有公司369.60万股股份；

三家单位合计持有公司4,343.20万股股份，占公司年末总股本的20.72%。超过公司第一大股东重庆国能投资有限公司持有公司3,698.20万股股份。水利部综合事业局成为公司的实际控制人。

注\*\*：系重庆市万州区恒联实业公司的子公司；

注\*\*\*：系重庆公用站台设施投资开发有限公司的子公司；

注\*\*\*\*：系源田公司的子公司。

## (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
水利部综合事业局	1,831.00			1,831.00
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
万河公司	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
奉节公司	3,500.00		3,500.00
源田公司*	3,790.00	110.00	3,680.00
成都富源节水工程有限公司	50.00		50.00
江河公司**	3,000.00	300.00	2,700.00

注\*：2006年8月12日，源田公司召开股东会，审议通过了将其注册资本由3,790万元减至3,680万元的议案。2007年3月23日源田公司完成了工商变更登记手续。

注\*\*：2006年12月1日，江河公司召开股东会，一致同意将其注册资本由3,000万元减至2,700万元。2007年1月31日江河公司完成了工商变更登记手续。

### (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
水利部综合事业局*	-	-			-	-
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%
万河公司	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%
奉节公司	3,200.00	91.43%			3,200.00	91.43%
源田公司	3,274.00	86.39%			3,274.00	88.97%

成都富源节水工程有限公司	47.00	94%	47.00	94%
江河公司	2400.00	80%	2,400.00	88.89%

注\*：详见八、1、（1）注\*。

#### （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
<b>应收账款</b>				
奉节公司	7,627,972.34	7,627,972.34	13.38	12.47
<b>其他应收款</b>				
奉节公司	2,200,000.00	2,200,000.00	3.71	4.21

## 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	
	2007年1-6月	2006年1-6月
奉节县康乐电力有限公司*	20,271,703.25	11,981,797.95
<b>合计</b>	<b><u>20,271,703.25</u></b>	<b><u>11,981,797.95</u></b>

注\*：公司购买奉节县康乐电力有限公司的电价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0.46元/度（含税）均价执行。

### b. 租赁

2004年10月，经重庆市第二中级人民法院调解，奉节县康乐电力有限公司（以下简称：康乐公司）以自有资产1号发电机组（评估值2,412.55万元）抵偿所欠公司借款

本金及违约金合计 2,316.36 万元。为有利于加强康乐公司抵偿给公司的 1 号发电机组的管理，满足公司上网电量的需要，公司于 2004 年 11 月将 1 号发电机组租赁给康乐公司，租赁费按上网电量 0.01 元/Kwh 收取。

### c. 担保

公司于 2005 年 4 月 26 日与康乐公司签署《先期付款购电协议》，约定公司先期付款向康乐公司购电，为确保公司预付款的安全，公司于 2005 年 6 月 20 日与康乐公司签署《抵押合同》，约定康乐公司将 2 号机组及相关附属设施抵押给公司，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公司的债权及实现债权的费用。

#### (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
预付账款				
康乐公司	11,976,809.54	12,774,702.34	37.99	64.18

## 九、或有事项

为其他单位提供债务担保:

### 1、为源田公司借款提供担保:

2006年12月26日，公司与万州商业银行电报路支行在万州签署两份《保证合同》，分别为公司子公司源田公司在该行的400万元、500万元两笔借款合计900万元借款提供连带责任保证担保，保证期间为2006年12月26日至担保借款到期日后两年。

源田公司于2006年12月7日向公司出具了《反担保承诺书》，以其价值1,260万元的滴灌带生产线和有关附属设备为公司提供了反担保。

### 2、为万河公司借款提供担保:

2006年8月29日，公司与重庆市万州区农村信用合作联社营业部签订《保证合

---

同》，为公司子公司万河公司在该营业部的1,000万元借款提供连带责任保证担保，保证期间为自2009年8月28日起两年。

3、为江南公司借款提供担保：

2006年8月29日，公司与重庆市万州区农村信用合作联社营业部签订《保证合同》，为公司投资单位江南公司在该营业部的1,000万元借款提供连带责任保证担保，保证期间为自2009年8月28日起两年。

2006年8月25日，江南公司与公司签订《反担保协议》，以其价值1,004万元的固定资产为公司提供了反担保。

4、为江河公司借款提供担保：

2007年6月25日，公司与建设银行重庆分行万州营业部签订《保证合同》，为公司子公司江河公司在该营业部的6,000万元借款提供连带责任保证担保，保证期间为自2007年6月25日起15年。

2007年6月25日，江河公司出具《反担保承诺》，该公司在向家嘴电站工程建设期间用该在建工程对公司提供反担保，工程建成后江河公司用上述实物资产抵押给银行，解除公司的上述6,000万元担保。

除上述事项外，截止2007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2007年6月30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

无



---

## 十二、其他重要事项

### 1、转让奉节公司股权事项:

公司与重庆市万州电力总公司于2006年2月9日签署《资产转让协议》，约定：公司以3,200万元的价格转让持有的奉节公司的全部股权（奉节公司注册资本3,500万元，公司持股比例为91.43%），作价以经审计的奉节公司净资产为基础，协议确定。

目前，重庆市发展改革委员会与公司共管账户已收到股权转让款3,200万元，为顺应重庆市电力体制改革的要求，解决因奉节公司经营环境变化而调整对外投资和降低经营亏损的需要，2007年8月3日，公司董事会批准并授权总经理在奉节公司将所欠公司的款项全部划入重庆市发展改革委员会与公司共管账户后，按3,200万元转让公司持有奉节公司全部出资额与重庆市万州电力总公司。

### 2、重庆国能投资有限公司转让所持公司股份事项:

公司第一大股东重庆国能投资有限公司（以下简称：国能投资）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：国能投资将持有公司的3,698.2万股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批准通过，截止2007年6月30日，该转让事项尚未完成。

### 3、公司为万县市万川经济发展总公司借款提供担保事项:

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，以下简称：建设银行）的200万元借款提供一般保证担保，由于借款方未按期归还借款本息，经重庆市万州区人民法院（以下简称：万州法院）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（以上三公司简称：万川公司）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，并就万川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。

---

因万川公司已无可执行的财产，2007年3月27日经重庆市万州区人民法院调解，公司与中国信达资产管理公司重庆办事处签订的《执行和解协议》，由公司一次性支付250万元后，中国信达资产管理公司重庆办事处放弃对公司保证责任的追究。同日重庆市万州区人民法院出具《协助扣划存款通知书》，建行重庆市万州分行营业部将公司存款250万元划至重庆市万州区人民法院账户。至此，就该案本公司担保责任履行完毕。公司已就此事项预计负债335万元，上述执行后公司冲回预计负债85万元。

#### 4、融资租赁 SVC 装置事宜：

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1,800万元的轧钢生产线一条抵押给公司。公司于2004年12月将 SVC 资产移交给恒隆公司，并已安装调试完毕。

2006年因恒隆公司停产，无能力支付租金，公司向重庆市第二中级人民法院提起诉讼，重庆市第二中级人民法院于2006年12月28日立案审理。2007年4月13日，因浙江东方工具制造有限公司（以下简称：东方公司）重组恒隆公司，致函公司请求和解。

2007年8月3日，公司董事会批准在恒隆公司和东方公司承诺将恒隆公司所欠公司款项在规定期限前付清和恒隆公司以轧钢生产线资产为公司对 SVC 装置投资本金及投资收益提供担保、东方公司在上述抵押担保之外提供不可撤销连带保证的前提下，公司将 SVC 装置继续融资租赁给恒隆公司，其中租金总额包括公司的投资本金495万元和以投资本金为基准、按每年8%收益率计算的投资收益，并授权经营班子与恒隆公司签订《和解协议书》和《SVC 装置融资租赁合同书》。

#### 5、因电力体制改革支付农电人员经济补偿金事项：

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2007年6月30日，公司已收编64家电管站并对其资产委托中

---

中介机构评估后进行了账务处理。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2007年6月30日，公司实际已支付农电人员经济补偿金3,087,499.50元。

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作的公司负责人：籍毅

财务总监：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏