

四川岷江水利电力股份有限公司

2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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。
公司中期财务报告未经审计。

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：四川岷江水利电力股份有限公司

A 股简称：岷江水电

A 股代码：600131

公司法定英文名称：Sichuan Minjiang Hydropower co.,Ltd

英文名称缩写：SMHC

(二) 公司注册地址：四川省汶川县下索桥

公司办公地址：四川省汶川县下索桥

邮政编码：623007

(三) 法定代表人姓名：龙功才

(四) 公司董事会秘书：蒲和翔

联系电话：028-7731485

传真：028-7764010

联系地址：成都市温哥华广场 15 楼 H 座

证券事务代表：龙嘉陵

联系电话：028-7731485

传真：028-7764010

(五) 公司中报备置地点：成都市温哥华广场 15 楼 H 座公司证券部

(六) 公司股票上市地：上海证券交易所

(七) 信息披露网站：[HTTP://WWW.sse.com.cn](http://WWW.sse.com.cn)

定期报告刊登报刊：《中国证券报》

《上海证券报》

(八) 经营范围：供水、发电、售电、水产养殖及水利水电设备安装、建筑施工和磷化工系列产品。

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月
净利润	11,884,252.77	9,226,358.26
扣除非经常性损益后的净利润*	12,061,197.86	8,433,741.06
总资产	1,246,959,852.17	1,112,814,912.29
资产负债率(%)	63.07	62.48
股东权益(不含少数股东权益)	423,116,747.02	417,516,031.10
每股收益	0.043	0.034
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.043	0.034
净资产收益率(%)	2.81	2.20
每股净资产	1.55	1.53
调整后每股净资产	1.52	1.50
报告期末至披露日股本变化后的每股净资产	1.55	1.53
每股经营活动产生的现金流量净额	0.16	0.01

单位：元

项目	2000 年
净利润	30,290,703.620
扣除非经常性损益后的净利润	28,423,589.980
每股收益	0.110
报告期末至披露日股份变动后每股收益	0.110
净资产收益率(%)	6.920

*注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	金 额
营业外支出	176,945.09

注：2000 年度财务指标系按《企业会计制度》调整后的数据。

主要财务指标计算公式：

- 1、每股收益=净利润/期末普通股股份总数
- 2、每股净资产=期末股东权益/期末普通股股份总数

3、调整后每股净资产=（期末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/期末普通股股份总数

4、净资产收益率=净利润/期末股东权益×100%

三、股本变动及主要股东持股情况

（一）、股本变动情况

股本变动情况表

单位：万股

项 目	期初数	本期 配股	本期 送股	本期公积金 转增股本	增发	本期其 他变动	期末数
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	16,671.60						16,671.60
其中：							
国家持有股份	14,424.30						14,424.30
境内法人持有股份	2,247.30						2,247.30
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	2,987.82						2,987.82
3、内部职工股	758.46						758.46
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	20,417.88						20,417.88
二、已流通股份							
1、人民币普通股	6,930.00						6,930.00
2、境内上市外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	6,930.00						6,930.00
股本总数	27,347.88						27,347.88

（二）、主要股东持股情况介绍

1、公司主要股东持股情况

2001 年 6 月 30 日前在册，拥有公司股份前十名股东情况。

名 次	股东名称	本期末持股 数（股）	本期持股变 动增减情 况（+-）	持股占 总股本 比例 (%)	持有股份 的质押或 冻结情况	股份性质
1	阿坝州水利资产经营公司	84,843,000		31.02		国有股
2	水利部经济局	59,400,000		21.72		国有股
3	阿坝州下庄电厂	24,888,600		9.10		法人股
4	阿坝州信托投资公司	9,900,000		3.62		法人股
5	鹏信经贸	2,200,000		0.80		法人股
6	四川省中小型电力实业开发公司	1,980,000		0.72		法人股
7	阿坝州甘堡水电厂	1,980,000		0.72		法人股
8	茂新贸易	1,070,000		0.39		法人股
9	阿坝州马尔康水电厂	990,000		0.36		法人股
10	四川省岷山机械厂	990,000		0.36		法人股

2、十大股东持股相关情况说明:

报告期内前十名股东之间无关联关系。

报告期内持有 5 % 以上的法人股东所持股份未发生质押和冻结等情况。

四、经营情况的回顾与展望

（一）、公司报告期内主要经营情况：

1、公司主营业务的范围及其经营状况：

公司属水利电力企业，位于水系发达、水电发展前景广阔的四川省阿坝州，公司以水利发电为主，配套发展与水电有关的输供电业务。公司现有水电装机容量 13.37 万千瓦，有覆盖阿坝州主要工业区的供电网络，网内装机容量 25 万千瓦，自有供区 12 万千瓦，是地方电力的骨干企业。

公司主要从事水力发电、输电及供电业务。2001 年上半年，公司努力开拓市场，加强内部管理，落实各项规章制度，挖掘内部潜力，增收节支，强化电力生产经营，合理调度，克服天气干旱、流域内水量偏少，生产经营基本稳定，2001 年 1-6 月公司实现主营业

务收入 5311 万元，同比增加 6.7%；实现利润 1252 万元，与上年同期基本持平；净利润 1188 万元，同比增加 28.71%；每股税后利润 0.043 元；净资产收益率 2.809%。

（二）、公司投资情况

1、募集资金的运用和结果（单位:万元）

募集资金的方式	承诺投资项目	承诺运用日期	项目总投资	项目预计收益	实际投资项目	实际投资金额	实际投资日期
A 股发行	沙牌电站二期工程		17,500.00	3,400.00	沙牌电站二期工程	9,229.00	
A 股发行	姜射坝电站一期工程		43,000.00	6,400.00	铜钟电站工程	8,340.00	

2、尚未使用的募集资金去向：

报告期内无尚未使用募集资金。

3、项目变更原因、程序和披露情况：

姜射坝电站一期工程。该工程系招股说明书中披露的项目；按招股说明书要求，本次募集资金中姜射坝电站一期工程建设投入 6500 万元；截止 1999 年 6 月底实际投入姜射坝电站一期工程资金 8340 万元（全部为募集资金）。

根据公司第二届六次董事会决议（详见 1999 年 5 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》），经 1998 年度股东大会审议通过（详见 1999 年 7 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》）：由于姜射坝电站工程设计方案发生变化，由原来分二期完成改为不分期一次性建成，使姜射坝电站工程由原来预计投资 4.3 亿元增加至 9.27 亿元，工期也由 30 个月增加至 4 年，使工程资金缺口增大，工期延长，从而增加了工程难度和投资风险。为保证募集资金使用安全，经阿坝州政府[阿府函（1998）年 140 号]文件批准，公司与岷江电力集团公司签订了《姜射坝工程转让协议书》，决定把姜射坝电站工程转让由岷江电力集团公司继续修建。姜射坝电站工程转让价格为公司实际投入姜射坝电站的资金加上 5% 的资金利息，同时转让因姜射坝电站工程发生的一切债权、债务关系。转让资金全部用于新建项目——铜钟电站建设。

4、项目进度及收益情况：

1）、沙牌二期工程：

该项目是经四川省计划委员会[川计（1994）能 156 号]文批准建设的水电站项目，沙牌电站总投资 31700 万元，其中 17500 万元用于二期工程。

鉴于该工程是全国同类型（混凝土碾压拱坝）水坝中的第一高坝，属国家重点攻关项目，技术难度较大，对施工质量要求高，受到有关专家和部门的高度重视，为确保工程质量停工对工程进行全面检测；同时该工程在建设过程中，由于受到了雨水较多、天气寒冷

等气候因素影响，大坝混凝土养护期延长；加之为提高枯水期和平水期的发电量，保证高质量建成并充分发挥效益，有关专家在经过充分研究、论证和测算的基础上，提出调整设计方案的意见和建议，计划在上坝左岸建设双向交通和引水共用的隧洞，将长河坝沟的水引入沙牌水库可增加电站年发电量约 3000 万千瓦时。由于上述原因使工期比原计划有所推迟，费用亦有所增加。

由于增加引水交通洞的方案和沙牌水库移民搬迁过程中费用比预计有较大幅度的增加，造成工程概算比原预算增加。经四川省计委、四川省水利厅〔川计能源（2001）243 号〕文《关于阿坝州草坡河沙牌水电站修改概算的批复》，沙牌电站静态投资为 32773.96 万元，动态总投资为 33737.18 万元。

目前工程尚在进行中，2001 年内可蓄水。

2）、铜钟电站：

铜钟电站是经四川省计委、四川省水电厅〔川建管（1998）575 号〕文批准修建的水电站的建设项目，总投资 3.86 亿元，预计总工期 33 个月，建成后年增收入 1 亿多元，实现利润 3600 万元，投资回收期 7.32 年，工程内部收益率为 19.88%，投资利润率 12.03%。

2001 年 2 月实现了第一台机组发电，现已有四台机组（装机容量 4 万千瓦）发电，剩余机组将在 9 月投产发电，整个工程预计在年底全部竣工。

5、非募集资金的投资、进度及收益情况：

高中压铝箔厂是科技含量高的高耗能项目，项目计划投资 2300 万元，一期工程——5 条生产线于 2001 年 2 月试生产。

（三）、下半年计划：

为圆满完成公司年度目标任务，确保公司稳步发展，针对上半年生产经营过程中存在的问题，下半年，公司着力做好以下工作：

1）、抓住下半年丰水期的时机，保障机器设备的安全运行，争取多发电，多供电，增加收入，降低成本，提高经济效益；

2）、进一步加大电费回收力度，加快公司的资金周转速度；

3）、抓好在建工程的建设与管理。集中人力、物力、财力加快沙牌二期工程、铜钟电站建设步伐，确保沙牌二期工程年内蓄水投入使用、铜钟电站于今年全部投产发电。

4）、积极开辟新的用的市场。在巩固现有市场的基础上，充分利用国家产业政策支持、大力进行阿坝州农网改造和旅游景点电网建设，完善输供电网络，努力拓展供电市场。

5）、2001 年下半年公司充分利用资本市场融资，继续认真做好增资配股的申报工作。

五、重要事项

(一)、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司中期不分配，也不进行公积金转增股本。

(二)、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况，报告期内配股方案的实施情况：

1、公司 2000 年度利润方案为：

公司 2001 年 4 月 17 日召开的 2000 年度股东审议通过 2000 年度利润方案为：以 2000 年末总股本 273478822 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税）。（公告详见 2001 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》。）

2、执行情况：

公司于 2001 年 6 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登分红派息实施公告；股权登记日 2001 年 6 月 21 日；除息日 2001 年 6 月 22 日；红利发放日 2001 年 6 月 29 日。

(三)、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项：

报告期内公司没有重大诉讼、仲裁事项发生。

(四)、报告期内公司重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

(五)、上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况说明：

上市公司与控股股东在人员方面已经分开。

情况说明如下：

公司在劳动、人事和工资管理等方面是独立的，公司总经理、副总经理等高级管理人员在上市公司领取报酬，在股东单位未担任职务。

上市公司与控股股东在资产方面已经分开。

情况说明如下：

公司拥有独立的生产系统和配套设施，与控股股东无任何关联。

上市公司与控股股东在财务方面已经分开。

情况说明如下：

公司设立独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，开设独立的银行帐户。

(六)、报告期内公司更改名称或股票简称的说明：

报告期内公司未更改名称和股票简称。

(七)、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况：

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

(八)、其它重大事项：

报告期内公司未改聘会计师事务所；

报告期内无对外担保；

报告期内无委托理财；

报告期内无其它重大合同；

报告期内无收购、兼并、资产重组。

六、财务报告

本公司中期财务会计报告未经审计。

一、会计报表（附后）

利润表附表

报告期利润	全面摊薄净资产 收益率(%)	加权平均净资产 收益率(%)	全面摊薄每股收 益(元/股)	加权平均每股收 益(元/股)
主营业务利润	5.78	5.86	0.089	0.089
营业利润	3.00	3.04	0.046	0.046
净利润	2.81	2.85	0.043	0.043
扣除非经常性损 益后的净利润	2.85	2.89	0.044	0.044

财务指标计算方法：

1、全面摊薄净资产收益率=报告期利润/报告期末净资产

2、全面摊薄每股收益=报告期利润/报告期末股份总数

3、加权平均净资产收益率= $P / (E_0 + NP/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0)$

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 为新增资产下一月份起至报告期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期末的月份数；

4、加权平均每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0)$

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 为报告期回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增加的下一月份起至报告期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期末的月份数；

二、2001 年中期会计报表附注

(一) 公司简介

四川岷江水利电力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经四川省体改委“体改字(1993)258号”文批准，以阿坝州草坡水电厂为主体，联合阿坝州信托投资公司、四川省地方电力开发公司、四 A 集团公司、四川省中小型电力实业开发公司、成都华西电力(集团)股份有限公司等六家企业共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 3 月 11 日，经中国证券监督管理委员会“证监发字(1998)17 号文”和“证监发字(1998)18 号文”批准，公司向社会公众公开发行每股面值 1 元人民币的普通股股票 3,500 万股，并于 1998 年 4 月 2 日在上海证券交易所挂牌交易。

公司位于水系发达、水利水电发展前景广阔的四川省阿坝州，公司以水利电力开发为主业，配套发展与水电有关的发、输、及供电设施。公司主营：供水、发电、售电，水产

养殖及水利，水电设备施工建筑安装和磷化工系列产品，兼营：旅游、房地产、餐饮娱乐。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

公司原执行《股份有限公司会计制度》及其补充规定，从2001年1月1日起，公司执行《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

公司会计年度为公历历年年度，即自公历1月1日至12月31日。本报告所载财务信息的会计期间为2001年1月1日至2001年6月30日。

3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

公司以权责发生制为记帐基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

公司发生外币业务时，按其业务发生当日国家公布的市场汇价折算为记帐本位币金额。月末、季末以及年度终了，将外币帐户按照当日国家公布的市场汇价折算成记帐本位币，折算的记帐本位币金额与原帐面记帐本位币金额之间的差额，一般作为汇兑损益列入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7、坏帐核算方法

公司坏帐确认标准为：(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；(2) 债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

公司坏帐损失的核算：公司坏帐核算采用备抵法。坏帐准备金系根据期末应收帐款、其他应收款中债务单位的欠款期限，按帐龄分析法计提并计入当年损益。坏帐准备的计提比例如下：

帐 龄	计提比例
1年以内	2%
1年至2年	5%
2年至3年	10%
3年至4年	30%
4年至5年	50%
5年以上	80%

对确实无法收回的应收款项，按有关程序进行批准后作为坏帐损失，并冲销提取的坏帐准备。

公司与合并会计报表子公司之间及合并会计报表子公司相互之间发生的应收款项，因合并会计报表时可以抵销，不计提坏帐准备。

公司与关联单位之间的应收款项，如无充分证据表明存在坏帐损失的可能，不计提坏帐准备。

8、存货核算方法

公司存货主要分为备品备件和低值易耗品等。存货取得时按实际成本记帐，发出时按加权平均法计价；低值易耗品采用一次摊销法摊销，在领用时一次记入当期损益。

公司期末存货按期末成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，预计存货跌价损失计入当年损益。

9、长期投资核算方法

1) 长期债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后余额作为债券投资实际成本，实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销；摊销方法采用直线法。

2) 长期股权投资：按投资时实际支付的价款或评估、协议确定的价值记帐，对被投资单位拥有 20%以下股权的投资采用成本法核算；对拥有 20%以上股权的投资采用权益法核算，并对拥有 50%以上股权或具有控制关系单位的投资，编制合并会计报表。

3) 公司长期投资采用个别法计提长期投资减值准备，期末按成本与市价孰低法计提，无市价的长期投资按成本与可变现净值孰低计提。

10、固定资产计价和折旧方法

1) 公司拥有的使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等资产作为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。固定资产按取得时的实际成本计价。

2) 固定资产采用直线法计提折旧。根据固定资产的类别、原始价值、使用年限、预计残值（残值率为 5%）确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
房屋及建筑物	30-45	3.2-2.1	5
专用设备	12-30	7.9-3.2	5
通用设备	10-25	9.5-3.8	5
运输设备	6-12	15.8-7.9	5
电子设备	5-12	19.0-7.9	5

3) 固定资产减值准备的计提：期末对固定资产逐项进行检查，对固定资产的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，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帐面价值的，按可收回金额低于其帐面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的帐面价值全额计提固定资产减值准备：

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

11、在建工程核算方法

1) 在建工程按工程实际发生数记帐。在固定资产达到预定可使用状态前发生的工程借款利息和有关费用，按工程累计支出加权平均数及相应的资本化率计算并计入在建工程成本。达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，应当自达到预定状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，先估价转入固定资产并计提折旧，待完工验收并办理竣工决算手续后调整。

2) 公司铜钟电站的建设由公司派出机构铜钟电站建设指挥部负责，鉴于电站建设投资额大、建设期长等特点，该电站建设指挥部实行独立核算，单独编制建设单位会计报表。为更好地反映公司的财务状况，公司对其会计报表进行了汇总。

3) 在建工程减值准备的计提：期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。计提在建工程减值准备主要考虑以下因素：

- (1) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他情形足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、无形资产核算方法

公司无形资产按取得时的实际成本计价，自取得之日起按有效使用年限平均摊销，其中土地使用权按 50 年摊销。

购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按实际支付的价款入帐，在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算。待开发或建造时将其帐面价值转入相关在建工程成本。

公司期末检查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帐面价值的差额，提取无形资产减值准备。

13、长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用在其受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，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（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，待开始生产经营当月起一次计入损益。

14、收入确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入企业或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入实现。

15、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法

公司合并会计报表系根据财政部“关于印发《合并会计报表暂行规定》的通知”（财会字[1995]11号）和“关于合并报表合并范围请示的复函”（财会二字[1996]2号）等文件的规定，对拥有50%以上股权或具有控制关系单位的投资，编制合并会计报表。对于期末资产总额、本期销售收入及净利润占本公司的比率均在10%以下的子公司，根据重要性原则，未将其会计报表进行合并。合并会计报表时，以公司母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

羌威宾馆系公司的全资子公司，报告期内纳入公司合并会计报表范围。

华西沙牌发电有限责任公司是本公司与成都华西电力（集团）股份有限公司的合营企业，公司占其股权的70%，报告期内将其纳入合并报表范围。根据公司与成都华西电力公司2000年12月13日签定的《‘联合投资开发沙牌电站合同书’的补充协议》，并经公司同日召开的第二届十三次董事会决议通过，成都华西电力公司同意将其原占沙牌电站的50%的股份变更为30%，本公司由原占股份50%变更为占股份70%，并从2001年1月1日起，按重新确定的股权享有相应的权益。2001年6月11日，华西沙牌发电有限责任公司营业执照在四川省阿坝工商行政管理局变更登记，注册资金为人民币壹亿元，其中：成都华西电力（集团）股份有限公司出资3000万元，四川岷江水利电力股份有限公司出资7000万元。

17、会计政策、会计估计变更说明及其影响

公司固定资产、在建工程、无形资产和委托贷款原在期末不计提减值准备，按照财政部的规定，公司从2001年1月1日起开始执行《企业会计制度》，并根据财政部财会[2001]17号文的有关规定进行了衔接调整。公司董事会决定从2001年1月1日起执行对

上述资产期末可收回金额低于帐面价值的差额提取减值准备的会计政策。此项会计政策变更已采用追溯调整法，调整了 2001 年中期会计报表相关项目的期初数和上年实际数。

上述会计政策变更的累计影响数为 61,560.67 元，全部为提取固定资产减值准备的累计影响数。由于会计政策变更，调减了 2001 年年初留存收益 61,560.67 元，其中：未分配利润调减了 52,326.57 元，盈余公积调减了 9,234.10 元。

（三）税项

1、企业所得税

本公司属于民族自治地方企业，按照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》第八条的有关规定，经四川省人民政府“川府函[2000]249 号”文批准，同意对公司企业所得税减按 15% 的税率征收。公司 2001 年中期实际所得税按应纳税所得额和实征税率 15% 计算。

2、增值税

公司为增值税一般纳税人，按 17% 的税率计算增值税—销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

3、营业税

公司营业税按应纳税营业额的 5% 或 3% 的税率计缴。

4、城市维护建设税

公司城市维护建设税按增值税和营业税应纳税额的 1% 计缴。

5、教育费附加

公司教育费附加按增值税和营业税应纳税额的 3% 计缴教育费附加。

6、交通建设费附加

公司按增值税和营业税应纳税额的 4% 计缴交通费附加。

7、其他税项

按国家有关税项的具体规定计算缴纳。

（四）控股子公司及合营企业

1、存在控制关系的子公司和合营公司的基本情况如下：

企业名称	注册地址	法人代表	注册资本	持股比例	经营范围
羌威宾馆	汶川县威州镇	陈静	7,650,000	100%	餐饮、娱乐、住宿
岷江电子材料有限责任公司	汶川县水磨镇	龙功才	4,000,000	60%	电子材料, 纯净水
华西沙牌发电有限责任公司	汶川县草坡乡	杨守德	100,000,000	70%	发电、水电开发

羌威宾馆系公司的全资子公司，本年度纳入公司合并会计报表范围。

岷江电子材料有限责任公司是本公司的控股子公司，由于其期末资产总额、本期销售收入及净利润占本公司的比率均在 10% 以下，根据重要性原则，本报告期内未将其会计报表进行合并。

华西沙牌发电有限责任公司是本公司与成都华西电力（集团）股份有限公司的合营企业，负责沙牌电站一、二期工程的开发、建设和生产经营，根据原“联合投资开发沙牌电

站合同书”的规定，投资双方各占其股权的50%。由于成都华西电力公司资金投入不足，根据公司与成都华西电力公司2000年12月13日签定的《‘联合投资开发沙牌电站合同书’的补充协议》，并经公司同日召开的第二届十三次董事会决议通过，鉴于成都华西电力公司投入资金未按合同规定到位，决定按投资双方对沙牌电站的实际投资比例确定所占股份。按出资比例，成都华西电力公司同意将其原占沙牌电站的50%的股份变更为30%，本公司由原占股份50%变更为占股份70%，并从2001年1月1日起，按重新确定的股权享有相应的权益。同时，投资双方股权变更后，华西沙牌发电有限责任公司的注册资本变更为人民币1亿元，本公司出资7000万元，成都华西电力公司出资3000万元。2001年6月11日，华西沙牌发电有限责任公司营业执照在四川省阿坝工商行政管理局变更登记。

2、不存在控制关系的合营企业基本情况如下：

企 业 名 称	公司投资额	公司持股比例
德阳电力电杆厂	200,000.00	4.28%
北海四川经济开发股份有限公司	1,398,100.00	0.90%
北海国际招商股份有限公司	1,042,470.00	1.20%
华西电力(集团)股份有限公司	3,200,000.00	3.20%
阿坝州汶川县凉水井电站	6,500,000.00	20.00%

(五) 会计报表主要项目注释

1、货币资金

公司2001年6月30日货币资金余额为145,204,947.32元，明细如下：

金额单位：人民币元		
项 目	期 初 数	期 末 数
现金	42,781.25	68,952.38
银行存款	109,854,711.40	125,135,994.94
其他货币资金	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	129,897,492.65	145,204,947.32

其他货币资金期末余额2000万元为公司于2001年4至5月向中国光大银行申请开立共计5000万元为期6个月的银行承兑汇票时，按照银行承兑协议，交纳汇票金额40%的保证金，该保证金在向持票人付款前不得动用。

2、应收票据

2001年6月30日公司的应收票据金额为2,382,250.00元，具体明细如下：

金额单位：人民币元				
出 票 单 位	票据种类	出票日期	出票到期日	金 额
江苏法尔胜有限公司	银行承兑汇票	2000.12.15	2001.06.15	500,000.00
苏州罗普斯金铝合金花格网有限公司	银行承兑汇票	2001.03.30	2001.06.30	500,000.00
唐山钢铁股份有限公司	银行承兑汇票	2001.06.13	2001.12.11	1,000,000.00
常熟康特尔通讯电子有限公司	银行承兑汇票	2001.02.15	2001.08.14	382,250.00
合 计				2,382,250.00

3、应收帐款

公司2001年6月30日应收帐款帐面余额为61,077,416.43元，扣除应计提的坏帐准备2,930,312.14元，应收帐款的帐面价值为58,147,104.29元，比2000年12月31日应

收帐款余额有所降低，主要是由于上级部门的政策支持和公司加大电费回收的力度，使报告期内实现电费收入基本上完全回收，并且对原拖欠电费的催收也取得了较好的效果。

公司应收帐款帐龄如下：

金额单位：人民币元						
帐龄 分 析	期初余额			期末余额		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
一年以内	64,835,889.21	72.51%	1,263,227.27	39,601,335.40	64.84%	713,437.10
一至二年	23,638,168.59	26.44%	1,181,908.43	15,902,456.99	26.04%	795,122.85
二至三年	780,890.36	0.87%	78,089.04	1,251,675.12	2.05%	125,167.51
三至四年	161,091.11	0.18%	48,327.33	4,321,948.92	7.07%	1,296,584.68
合 计	89,416,039.27	100.00%	2,571,552.07	61,077,416.43	100.00%	2,930,312.14

欠款前五名单位明细如下：

金额单位：人民币元			
单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
都江堰岷江供电有限公司	13,427,421.81	一年以内	电费
威州供电所	11,004,720.51	一年以内	电费
都江堰市安澜化工厂（黄磷厂）	5,180,772.09	一年以内	电费
新中亚钢铁公司	5,070,192.03	一年以内	电费
泰兴钢厂	3,531,296.56	三至四年	电费
合计	38,214,403.00		

截止至 2001 年 6 月 30 日，公司应收帐款中无应收持本公司 5%以上股份的主要股东单位的款项。

4、其他应收款

公司 2001 年 6 月 30 日其他应收款帐面余额为 87,091,191.70 元，扣除应计提的坏帐准备 8,508,523.24 元，其他应收款的帐面价值为 78,582,668.46 元，其帐龄分析如下：

金额单位：人民币元						
帐龄 分 析	期初余额			期末余额		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
一年以内	35,668,617.77	43.03%	350,120.35	53,808,872.80	62.17%	688,577.60
一至二年	30,045,475.68	36.25%	1,502,273.79	20,608,718.29	23.43%	1,030,435.91
二至三年	5,847,540.16	7.05%	584,754.02	1,839,335.94	2.09%	183,933.60
三至四年	1,512,365.26	1.82%	453,709.58	165,350.64	0.19%	49,605.19
四至五年	7,968,046.19	9.61%	3,984,023.10	6,597,200.98	7.50%	3,298,600.50
五年以上	1,848,843.72	2.23%	1,479,074.98	4,071,713.05	4.62%	3,257,370.44
合计	82,890,888.78	100.00%	8,353,955.82	87,091,191.70	100.00%	8,508,523.24

欠款前五名单位明细如下：

金额单位：人民币元

欠 款 单 位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
岷江电子材料有限责任公司	20,692,329.66	一年以内	化成箔项目建设款
四川地方电力培训研究中心	8,506,000.00	一至二年	帝殿宾馆建设借款
四川省融信投资有限公司	7,447,300.00	四至五年	借款本金
中国科技国际信托有限责任公司	6,341,531.11	一年以内	债券发行代管资金占用费
岷江实业有限公司	5,643,796.53	一至二年	代垫款
合 计	48,630,957.30		

岷江电子材料有限责任公司是本公司的参股子公司，1999年9月成立，应收该公司的2069万元系本公司为其中高压化成箔生产项目代垫的工程建设款，按公司与该公司签定的协议，在两年内，该公司将代垫款项和相应的资金占用费如数归还。

应收四川省地方电力培训研究中心850.6万元，系该中心进行成都帝殿宾馆建设而从本公司借入的款项，根据四川省水利厅川水财资[2000]582号文，该项借款将转为本公司对成都帝殿宾馆的投资；应收四川省融信投资有限公司745万元，系该公司从本公司借入的借款。

截止至2001年6月30日，公司其他应收款中无应收持本公司5%以上股份的主要股东单位的款项。

5、预付帐款

公司预付帐款2001年6月30日余额为2,393,582.44元，其帐龄分析如下：

帐 龄 分 析	期初余额		期末余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内	2,781,254.05	87.47%	880,000.00	36.76%
一至二年			1,115,129.46	46.59%
二至三年	86,529.23	2.72%		
三年以上	311,923.75	9.81%	398,452.98	16.65%
合 计	3,179,707.03	100.00%	2,393,582.44	100.00%

欠款前五名单位明细如下：

金额单位：人民币元			
单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海中发电气集团公司四川分公司	880,000.00	一年以内	正常结算款
都江堰市矽硅厂	323,032.50	一至二年	正常结算款
汶川县电力公司	322,626.16	一至二年	正常结算款
阿坝州水电物资站	219,840.28	一至二年	正常结算款
成都汽拖公司海口分公司	108,800.00	一至二年	正常结算款
合 计	1,854,298.94		

截止至2001年6月30日，公司预付帐款中无预付持本公司5%以上股份的主要股东单位的款项。

6、存货

项 目	金额单位：人民币元			
	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,381,789.68	0.00	3,354,338.51	0.00
低值易耗品	78,348.02	0.00	75,668.16	0.00
合 计	3,460,137.70	0.00	3,430,006.67	0.00

由于期末存货主要是生产上常用备品及备件，周转速度快、周期短，故报告期内不计提存货跌价准备。

7、待摊费用

公司2001年6月30日待摊费用余额为308,470.04元，其明细如下：

金额单位：人民币元				
类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
车辆保险费	124,762.50		124,762.50	0.00
财产保险费	458,423.96	332,083.55	509,637.94	280,869.57
水资源费	33,333.33		25,000.02	8,333.31
其他		20,246.00	978.84	19,267.16
合计	616,519.79	352,329.55	660,379.30	308,470.04

8、长期投资

1) 项目明细

项 目	金额单位：人民币元					
	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	14,740,570.00	0.00	0.00	0.00	14,740,570.00	0.00
合 计	14,740,570.	0.00	0.00	0.00	14,740,570.	0.00

2) 长期股权投资

公司长期股权投资2001年6月30日余额为14,740,570.00元，主要为其他股权投资，其内容为：

被投资单位名称	投资日期	所占比 例	期初投资金额	金额单位：人民币元		期末投资金额
				本期权益增减 (+, -)	其他增减 (+, -)	
北海经济开发股份公司	1992年	0.9%	1,398,100.00			1,398,100.00
北海国际招商股份公司	1992年	1.2%	1,042,470.00			1,042,470.00
阿坝州汶川县凉水井电站	1993年	20.0%	6,500,000.00			6,500,000.00
华西电力股份有限公司	1997年	3.2%	3,200,000.00			3,200,000.00
德阳电力电杆厂	1997年	4.3%	200,000.00			200,000.00
岷江电子材料有限公司	1999年	60.0%	2,400,000.00			2,400,000.00
合计			14,740,570.	0.00	0.00	14,740,570.00

鉴于被投资单位经营状况正常，故报告期内未提取长期投资减值准备。

9、固定资产及折旧

金额单位:人民币元

固定资产类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	132,795,925.31			132,795,925.31
专用设备	222,551,645.63	4,192,460.00		226,744,105.63
电子设备	3,575,548.22	17,210.00		3,592,758.22
运输设备	11,288,796.01	58,530.00	644,703.63	10,702,622.38
通用设备	705,216.65			705,216.65
合 计	370,917,131.82	4,268,200.00	644,703.63	374,540,628.19
累计折旧类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋建筑物	21,423,715.75	1,880,211.78		23,303,927.53
专用设备	45,940,025.28	5,329,140.40		51,269,165.68
电子设备	904,585.42	135,277.76		1,039,863.18
运输设备	4,374,988.63	356,401.44	337,715.74	4,393,674.33
通用设备	288,225.19	8,342.92		296,568.11
合 计	72,931,540.27	7,709,374.30	337,715.74	80,303,198.83
固定资产净值	297,985,591.55			294,237,429.36

10、在建工程

公司 2001 年 6 月 30 日在建工程余额为 625,798,263.29 元, 明细如下:

金额单位:人民币元

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源	进度
铜钟电站	278,627,898.64	34,990,996.60		313,618,895.24	贷款\债券	95%
(利息资本化金额)	(18,719,023.75)	(8,271,200.59)		(26,990,224.34)		
白沙变电站	5,351,227.19			5,351,227.19	贷款\自筹	30%
(利息资本化金额)	(58,116.12)			(58,116.12)		
水磨110KV变电站二期		1,574,650.80		1,574,650.80	贷款\自筹	50%
(利息资本化金额)		(0.00)		(0.00)		
黄磷厂110KV变电站	1,630,000.00			1,630,000.00	贷款\自筹	90%
(利息资本化金额)	(0.00)			(0.00)		
110KV电网改造工程	317,779.71			317,779.71	贷款\自筹	前期
(利息资本化金额)	(0.00)			(0.00)		
沙牌电站	292,225,674.45	7,541,992.38		299,767,666.83	贷款\募资	85%
(利息资本化金额)	(32,388,112.80)	(3,830,849.54)		(36,218,962.34)		
白沙水上公园	3,538,043.52			3,538,043.52	贷款\自筹	50%
(利息资本化金额)	(0.00)			(0.00)		
合 计	581,690,623.5	44,107,639.78		625,798,263.29		
(利息资本化金	(51,165,252.67	(12,102,050.13		(63,267,302.80		
额)	)	)		)		

铜钟电站全部由本公司投资兴建, 原计划投资 3.86 亿, 该电站于 1998 年开工建设, 目前公司已投入资金 3.13 亿, 其中主要是公司 1999 年 3 月发行的企业债券资金, 该债券资金本息 1.76 亿元人民币将于 2002 年 3 月到期。铜钟电站工程第一台机组目前已投入运行发电, 全部工程预计在 2001 年内竣工投入运行。

沙牌电站由本公司与成都华西电力(集团)股份有限公司联合投资兴建, 工程项目由一、二期工程组成。其中一期工程 3.6 万千瓦电站总投资 1.42 亿, 1995 年开工建设,

1998年3月完工交付使用，目前尚未办理竣工决算，暂估转入固定资产1.16亿元人民币；二期工程沙牌电站水库目前正在建设过程之中，预计在2001年内开始蓄水。

11、无形资产

金额单位：人民币元							
种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期 转出	本期摊销	期末数	剩余摊 销期限
草坡土地使用 权	4,503,694.00	3,878,377.34			45,036.94	3,833,340.40	42年
绵池罐头厂 土地使用权	700,000.00	700,000.00			7,000.00	693,000.00	49年
磷酸厂土地 使用权	450,000.00	450,000.00			4,500.00	445,500.00	49年
观凤村土地 使用权	1,838,760.00	1,765,209.60			18,387.60	1,746,822.00	47年
羌威宾馆土 地使用权	193,054.94	166,026.81			1,930.54	164,096.27	42年
合 计	7,685,508.94	6,959,613.75			76,855.08	6,882,758.67	

12、短期借款

金额单位：人民币元		
借款类别	期初数	期末数
抵押借款	81,300,000.00	90,300,000.00
担保借款	29,700,000.00	37,500,000.00
信用借款	2,750,000.00	5,500,000.00
合 计	113,750,000.00	133,300,000.00

上述抵押借款的抵押物为：公司所属下庄电厂的机器设备、草坡电厂部分机器设备、建筑物、土地、汽车、西皂线路、铜钟电站枢纽系统。

13、应付票据

公司2001年6月30日应付票据为5480万元，其中5000万元主要是为了解决铜钟电站工程指挥部原为支付工程款而对外举债形成的到期债务，公司于2001年4至5月向中国光大银行申请开立共计5000万元为期6个月的银行承兑汇票。

14、应付帐款

公司2001年6月30日应付帐款余额为83,065,339.05元，较期初72,552,527.45元有所增加，主要是增加了铜钟和沙牌两项在建工程的应付工程款。公司应付帐款中无持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

15、应付股利

公司2001年6月30日应付股利余额为33,074,133.94元，明细如下：

金额单位：人民币元

股 东 单 位	期末数
应付国家股持股单位	19,375,050.00
四川省地方电力开发公司	70,780.00
四川省中小型电力实业开发公司	402,800.00
四A集团	176,950.00
川西电力开发公司	194,916.00
阿坝州牧业机械厂	137,340.00
阿坝州信托投资公司	3,539,000.00
阿坝州马尔康电厂	274,000.00
阿坝州岷山机械厂	228,900.00
阿坝州下庄电厂	3,180,210.00
华西电力（集团）股份有限公司	3,539,000.00
阿坝州甘堡电厂	907,800.00
内部职工股	1,047,387.94
合 计	33,074,133.94

应付股利余额主要是公司以前年度尚未完全支付给投资方的股利。由于公司目前正在进行电站的基本建设，经与主要股东协商，同意延期支付股利。

16、应交税金

公司 2001 年 6 月 30 日应交税金余额为 17,222,584.14 元，明细如下：

金额单位：人民币元	
税 种	期末数
增值税	11,416,317.58
所得税	5,305,248.86
城建税	75,960.28
营业税	429,626.28
交通费附加	-4,568.86
合 计	17,222,584.14

17、其他应付款

公司 2001 年 6 月 30 日其他应付款余额为 41,376,297.19 元，其他应付款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

18、预提费用

金额单位：人民币元		
费用名称	期初数	期末数
水资源费	306,960.44	299,714.68
外购小水电站电费		3,200,000.00
合 计	306,960.44	3,499,714.68

公司 2001 年 6 月 30 日预提费用余额为 3,499,714.68 元，其中：尚未支付阿坝州水电局的水资源费 299,714.68 元，由公司每月按售电量每万度 10 元的标准预提；预提外购地方小水电站电费 3,200,000.00 元，主要是公司购入地方小水电站电费发票没有在资产负债表日收到，按四川省国家税务局有关进项税抵扣新的要求，每月月末必须将应抵扣的进项税发票交到主管税务机关进行认证方能抵扣，凡在月末没有进行认证的进项税发票不得在当月进行抵扣，只能在次月经认证后进行抵扣，因此，对在资产负债表日没有收到的外购小水电费发票的部分，按照配比原则，对报告期的外购电费进行预提。

19、一年内到期的长期借款

金额单位：人民币元

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	35,600,000.00	28,600,000.00
担保借款	0.00	0.00
信用借款	16,253,223.50	3,000,000.00
合计	51,853,223.50	31,600,000.00

上述抵押借款的抵押物为：公司所属草坡电厂 3#机组、变压器、压力管道、蝶阀、进水装置、供水系统（隧道、拦河坝）、行车及沙牌电站股权质押。

20、长期借款

2001 年 6 月 30 日长期借款的余额是 135,115,198.72 元，具体明细如下：

金额单位：人民币元

借款单位	金 额	借款期限	年利率(%)	借款条件
中国农业银行汶川县支行	5,000,000.00	2001.06.28-2004.06.27	5.94%	抵押
中国农业银行汶川县支行	800,000.00	1999.12.27-2002.11.26	5.94%	抵押
中国建设银行汶川县支行	40,000,000.00	2000.06.14-2008.06.13	7.452%	抵押
中国建设银行汶川县支行	22,100,000.00	2001.04.28-2004.06.27	6.89%	抵押
中国农业银行金川县支行	3,000,000.00	2000.05.24-2003.05.24	7.627%	抵押
四川省投资集团有限责任公司	3,691,654.32	1995.12-2002.12	15.30%	信用
农业发展银行阿坝州分行	10,000,000.00	1998.01.01-2002.12.29	5.76%	抵押
阿坝州投资公司	8,337,828.00	1998.11.26-2004.11.25	8.010%	抵押
马尔康县马尔康镇阿底村	1,962,480.00	1999.10.14-2004.10.13	8.00%	信用
茂县农村信用合作社	3,000,000.00	1999.12.24-2002.12.23	8.91%	抵押
中国建设银行茂县支行	10,000,000.00	2000.06.20-2003.06.20	7.12%	抵押
中国建设银行茂县支行	5,000,000.00	2000.07.31-2003.07.30	7.12%	抵押
四川省民族经济开发办公室	3,895,036.40	1995.8-2004.8	5.00%	信用
阿坝州财政局	12,000,000.00	1994.10-003.2		信用
黑水扶贫办(黑水县人民政府)	6,328,200.00	1999.09.15-2002.09.15	10.94%	信用
合 计	135,115,198.72			

上述抵押借款的抵押物为：公司所属下庄电厂机器设备、铜钟电站厂房、发电机组、变压器、黄磷厂 110KV 变压器、电费收益权质押、沙牌电站股权质押。

21、应付债券

公司应付债券 2001 年 6 月 30 日余额为 169,541,250.00 元，明细如下：

金额单位：人民币元

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息
岷江水电债券	1000元和5000元	1999.03.18	150,000,000	3年	15,198,750	4,342,500		19,541,250.00
合计			150,000,000		15,198,750	4,342,500		19,541,250.00

经国家计委“计财金(1997)2679号”、“计经调(1998)2648号”文和四川省计委“川计财金〔1999〕173号”、中国人民银行成都分行“川成银发〔1999〕120号”文件批准，公司于1999年3月18日至1999年4月17日向社会公开发行总额为人民币1.5亿元、年利率5.79%的企业债券，债券名称为“岷江水电债券”，债券期限自1999年3月18日起至2002年3月17日止。

22、长期应付款

公司长期应付款 2001 年 6 月 30 日余额为 76,411,263.07 元，明细如下：

金额单位：人民币元			
单位	期初数	期末数	性质
华西电力(集团)股份有限公司	55,635,406.00	39,321,263.07	借款
四川省水利厅	1,000,000.00	1,000,000.00	借款
四川省阿坝州小金县人民政府	15,220,000.00	15,220,000.00	借款
四川省阿坝州壤塘县人民政府	21,670,000.00	20,870,000.00	借款
合 计	93,525,406.00	76,411,263.07	

应付关联单位成都华西电力（集团）股份有限公司 3932 万元，是本公司的控股子公司华西沙牌发电有限责任公司欠付该公司的沙牌电站工程借款，借款利息按银行同期贷款利率上浮一定比例计算。

应付四川省阿坝州小金、壤塘县人民政府共计 3609 万元，是本公司的控股子公司华西沙牌发电有限责任公司欠付的沙牌电站工程借款。根据沙牌电站工程指挥部与小金县人民政府 1997 年签订的借款协议，该借款期限为 6 年，借款年利率为 18%；根据沙牌电站工程指挥部与壤塘县人民政府 1996 年签订的借款协议，该借款期限为 8 年，借款年利率为 18%。

应付四川省水利厅 100 万元，是根据水利部规计计[1997]150 号文的有关精神，由四川省水利厅下拨给华西沙牌发电有限责任公司的 1997 年水利基建投资款。

23、其他长期负债

公司其他长期负债 2001 年 6 月 30 日的余额为 3,729,963.32 元，系公司股票发行冻结申购资金利息款。1998 年 3 月 11 日经中国证监会批准，公司发行社会公众股 3,500 万股，共回收社会投资者无效申购资金利息 9,324,908.30 元，公司分五年转入营业外收入。

24、股本

数量单位：股

股本		本次变动增减(+,-)						期末数
一、未上市流通股份	期初数	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
1、发起人股份	166,716,000.00							166,716,000.00
	0							
其中：								
国家持有股份	144,243,000.00							144,243,000.00
	0							
境内法人持有股份	22,473,000.00							22,473,000.00
境外法人持有股份	0.00							0.00
其他	0.00							0.00
2、募集法人股份	29,878,200.00							29,878,200.00
3、内部职工股	7,584,622.00							7,584,622.00
4、优先股或其他	0.00							0.00
其中：转配股	0.00							0.00
未上市流通股份合计	204,178,822.00							204,178,822.00
	0							
二、已上市流通股								
份	0.00							0.00
1、人民币普通股	69,300,000.00							69,300,000.00
2、境内上市的外资股								0.00
3、境外上市的外资股								0.00
4、其他	0.00							0.00
已上市流通股份合计	69,300,000.00							69,300,000.00
三、股份总数	273,478,822.00							273,478,822.00
								0

25、资本公积

公司2001年6月30日资本公积余额为35,783,880.15元。明细如下：

金额单位：人民币元				
项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	34,363,309.39			34,363,309.39
接收捐赠非现金资产准备	625,570.76			625,570.76
其他	795,000.00			795,000.00
合 计	35,783,880.15			35,783,880.15

26、盈余公积

公司2001年6月30日盈余公积余额为42,512,852.67元，明细如下：

金额单位：人民币元				
项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定公积金	25,161,452.80			25,161,452.80
法定公益金	12,341,723.64			12,341,723.64
任意盈余公积	5,009,676.23			5,009,676.23
合计	42,512,852.67			42,512,852.67

27、未分配利润

单位：人民币元

未分配利润变动情况	本年发生数
年初未分配利润	59,456,939.43
加：本年度净利润	11,884,252.77
减：提取10%法定盈余公积金	
提取5%法定公益金	
提取任意盈余公积金	
减：分配的普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	71,341,192.20

28、财务费用

金额单位：人民币元		
项 目	本年发生数	上年同期数
利息支出	3,753,774.67	4,223,114.60
减：利息收入	242,446.45	237,279.32
其他	32,290.17	23,283.58
合 计	3,543,618.39	4,009,118.86

29、营业外收支净额

公司报告期内发生营业外支出 176,945.09 元，主要是向有关单位支出的赞助款和固定资产报废损失以及提取的固定资产减值准备。

（六）母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

公司 2001 年 6 月 30 日应收帐款帐面余额为 49,455,189.16 元，扣除应计提的坏帐准备 2,523,623.48 元，应收帐款的帐面价值为 46,931,565.68 元，帐款帐龄如下：

金额单位：人民币元						
帐 龄 分 析	期初余额			期末余额		
	金 额	比 例 (%)	坏帐准备	金 额	比 例 (%)	坏帐准备
一年以内	56,067,847.28	71.37%	1,087,866.43	33,620,723.44	67.98%	593,824.86
一至二年	21,581,785.92	27.47%	1,079,089.30	10,282,154.68	20.79%	514,107.73
二至三年	771,002.36	0.98%	77,100.24	1,250,012.12	2.53%	125,001.21
三至四年	141,441.11	0.18%	42,432.33	4,302,298.92	8.70%	1,290,689.68
合 计	78,562,076.10	100.00	2,286,488.30	49,455,189.16	100.00%	2,523,623.48
	67	%		6	48	

欠款前五名单位明细如下：

金额单位：人民币元

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
都江堰岷江供电有限公司	13,427,421.81	一年以内	电费
威州供电所	11,004,720.51	一年以内	电费
都江堰市安澜化工厂(黄磷厂)	5,180,772.09	一年以内	电费
新中亚钢铁公司	5,070,192.03	一年以内	电费
泰兴钢厂	3,531,296.56	三至四年	电费
合计	38,214,403.00		

截止至 2001 年 6 月 30 日, 公司应收帐款中无应收持本公司 5%以上股份的主要股东单位的款项。

2、其他应收款

公司 2001 年 6 月 30 日其他应收款帐面余额为 305,515,494.52 元, 扣除应计提的坏帐准备 5,037,079.74 元, 其他应收款的帐面价值为 300,478,414.78 元, 帐款帐龄如下:

金额单位: 人民币元

帐龄分析	期初余额			期末余额		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	281,155,297.94	88.26%	258,761.50	277,214,093.10	92.08%	576,662.68
一至二年	27,718,304.03	8.70%	1,385,915.20	20,454,295.53	5.72%	1,022,714.77
二至三年	1,953,731.01	0.61%	195,373.10	1,579,896.05	0.44%	157,989.61
三至四年	1,438,563.33	0.45%	431,569.00	165,350.64	0.05%	49,605.19
四至五年	4,452,415.28	1.40%	2,226,207.64	5,504,599.57	1.54%	2,752,299.79
五年以上	1,848,843.72	0.58%	1,479,074.98	597,259.63	0.17%	477,807.70
合计	318,567,155.31	100.00%	5,976,901.42	305,515,494.52	100.00%	5,037,079.74

欠款金额 100 万元以上的单位明细如下:

金额单位: 人民币元

欠款单位	欠款金额	欠款时间	欠款原因
华西沙牌发电有限责任公司	278,683,116.33	一年以内	沙牌电站投资款及垫支款
岷江电子材料有限责任公司	20,692,329.66	一年以内	化成箔项目建设款
四川地方电力培训研究中心	8,506,000.00	二至三年	帝殿宾馆建设借款
中国科技国际信托有限责任公司	6,341,531.11	一年以内	债券发行代管资金占用费
岷江实业有限公司	5,643,796.53	二至三年	代垫款
都江堰化工厂(黄磷厂)	5,673,549.85	一至二年	暂借款
四川省融信投资有限公司	4,247,300.00	四至五年	借款本金
岷江姜射坝电站	3,100,000.00	一年以内	暂借款
岷江电力集团公司	2,654,761.50	一年以内	暂借款
劳动服务公司	1,946,364.22	一至二年	暂借款
七盘沟电站	1,306,604.44	一至二年	暂借款
岷电汽修厂	1,215,803.83	一至二年	暂借款
茂黑河段电网规划	1,088,185.05	一至二年	代垫款
合计	337,999,342.52		

截止至 2001 年 6 月 30 日, 公司其他应收款中无应收持本公司 5%以上股份的主要股东单位的款项。

3、长期投资

公司长期股权投资 2001 年 6 月 30 日余额为 97,465,420.52 元, 主要为其他股权投资, 其内容为:

金额单位: 人民币元

被投资单位名称	投资日期	所占比例	期初投资金额	本期权益增减 (+, -)	其他增减 (+, -)	期末投资金额
北海经济开发股份公司	1992年	0.9%	1,398,100.00			1,398,100.00
北海国际招商股份公司	1992年	1.2%	1,042,470.00			1,042,470.00
阿坝州汶川县凉水井电站	1993年	20.0%	6,500,000.00			6,500,000.00
华西电力股份有限公司	1997年	3.2%	3,200,000.00			3,200,000.00
德阳电力电杆厂	1997年	4.3%	200,000.00			200,000.00
岷江电子材料有限公司	1999年	60.0%	2,400,000.00			2,400,000.00
华西沙牌发电有限公司	1995年	70.0%	27,043,599.39	49,561,943.40		76,605,542.79
羌威宾馆	1997年	100.0%	6,273,601.49	-154,293.76		6,119,307.73
合计			48,057,770.88	49,407,649.64		97,465,420.52

根据公司与成都华西电力公司 2000 年 12 月 13 日签定的《‘联合投资开发沙牌电站合同书’的补充协议》，并经公司同日召开的第二届十三次董事会决议通过，鉴于成都华西电力公司投入资金未按合同规定到位，决定按投资双方对沙牌电站的实际投资比例确定所占股份。按出资比例，成都华西电力公司同意将其原占沙牌电站的 50% 的股份变更为 30%，本公司由原占股份 50% 变更为占股份 70%，并从 2001 年 1 月 1 日起，按重新确定的股权享有相应的权益。同时，投资双方股权变更后，华西沙牌发电有限责任公司的注册资本由 3800 万元变更为人民币 1 亿元，本公司出资 7000 万元，成都华西电力公司出资 3000 万元。本公司原出资 1900 万元，报告期内，公司将原列入“其他应收款—沙牌电站投资款”5100 万元转入“长期投资—华西沙牌发电有限责任公司”，公司共计出资 7000 万元。2001 年 6 月 11 日，华西沙牌发电有限责任公司营业执照在四川省阿坝工商行政管理局变更登记。

4、投资收益

金额单位：人民币元	
项 目	本年发生数
股权投资收益	
羌威宾馆	-154,293.76
凉水井电站	
华西沙牌发电有限责任公司	-1,438,056.60
合 计	-1,592,350.36

(七) 分行业资料

行 业	金额单位：人民币元					
	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数
电力销售	49,749,876.93	52,285,932.60	22,230,988.67	27,327,541.91	27,518,888.26	24,958,390.69
客房餐饮		823,332.20		407,729.32		415,602.88
合计	49,749,876.93	53,109,264.80	22,230,988.67	27,735,271.23	27,518,888.26	25,373,993.57

根据重要性原则，上年同期未将羌威宾馆会计报表进行合并，为与上年同期合并报表数据一致，因此，在分行业资料的上年同期数中没有客房餐饮的相关数据。

（八）关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
羌威宾馆	汶川县威州镇	餐饮娱乐住宿	全资子公司	全民所有制	陈 静
华西沙牌发电有限责任公司	汶川县绵池乡	发、供电、水电开发	控股子公司	有限责任	杨守德
阿坝州水利资产经营公司	阿坝州马尔康	电站管理	国有股东	全民所有制	朱华勇
水利部经济局	北京市西城区	国有水利资产管理	国有股东	行政机关	王文珂

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：人民币元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
羌威宾馆	7,650,000.00	0.00	0.00	7,650,000.00
华西沙牌发电有限责任公司	38,000,000.00	62,000,000.00	0.00	100,000,000.00
阿坝州水利资产经营公司	100,000,000.00	0.00	0.00	100,000,000.00
岷江电子材料有限责任公司	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

金额单位：人民币元

企 业 名 称	期 初 数	比 例	本期增加	本期减少	期 末 数	比 例
羌威宾馆	7,650,000.00	100%		0.00	7,650,000.00	100%
华西沙牌发电有限责任公司	19,000,000.00	50%	51,000,000.00	0.00	70,000,000.00	70%
岷江电子材料有限责任公司	2,400,000.00	60%		0.00	2,400,000.00	60%
阿坝州水利资产经营公司	84,843,000.00	31.02%		0.00	84,843,000.00	31.02%
水利部经济局	59,400,000.00	21.72%		0.00	59,400,000.00	21.72%

4、与本公司不存在控制关系的关联方

金额单位：人民币元

企业名称	与本企业关系
北海四川经济开发股份有限公司	被投资单位
北海国际招商股份有限公司	被投资单位
阿坝州汶川县凉水井电站	被投资单位
华西电力（集团）股份有限公司	被投资单位
德阳电力电杆厂	被投资单位

5、关联方应收应付款项余额

金额单位：人民币元

项目及关联方名称	期初数	期末数	备注
长期应付款			
华西电力（集团）股份有限公司	55,635,406.00	39,321,263.07	工程借款
小 计	55,635,406.00	39,321,263.07	
其他应收款			
岷江电子材料有限责任公司	21,151,420.88	20,692,329.66	化成箔项目建设款

小 计	21,151,420.88	20,692,329.66
-----	---------------	---------------

6、外购水电

金额单位：人民币元

项目及关联方名称	上年同期数	本期发生数
阿坝州汶川县凉水井电站	1,889,593.34	2,236,402.55

7、销售水电

金额单位：人民币元

项目及关联方名称	上年同期数	本期发生数
阿坝州汶川县凉水井电站	158,431.60	114,804.23

(九)或有事项

本公司报告期内除部分未到期银行承兑汇票贴现外，没有其他需要说明的或有事项。
截止 2001 年 6 月 30 日尚未到期的贴现银行承兑汇票明细如下：

金额单位：人民币元

出 票 单 位	出票日期	出票到期日	贴现日	金 额
浙川县冶金材料厂	2001.01.11	2001.07.10	2001.03.06	1,000,000.00
杭州绿叶金属材料有限公司	2001.01.08	2001.07.08	2000.03.27	800,000.00
合 计				1,800,000.00

(十)承诺事项

本公司没有需说明的承诺事项。

(十一)资产负债表日后事项中的非调整事项

公司资产负债表日已到期而资金尚未收回的应收票据，在资产负债表日后已分别收回，明细如下：

出 票 单 位	出 票 日 期	到 期 日	金 额	实际到帐日
江苏法尔胜有限公司	2000.12.15	2001.06.15	500,000.00	2001.07.09
苏州罗普斯金铝合金花格网有限公司	2001.03.30	2001.06.30	500,000.00	2001.07.06

(十二)其他重要事项

1、利润表附表

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	5.78%	5.86%	0.089	0.089
营业利润	3.00%	3.04%	0.046	0.046
净利润	2.81%	2.85%	0.043	0.043
扣除非经常性损益后的净利润	2.85%	2.89%	0.044	0.044

2、本报告期内无需要说明的其他重要事项。

七、备查文件

包括下列文件：

- （一）载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- （二）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盖章的会计报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）公司章程

文件存放地：公司证券部

四川岷江水利电力股份有限公司

2001年8月10日

一、会计报表
(一)、资产负债表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2001.06.30		2000.12.31		负债及股东权益	2001.06.30		2000.12.31	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数		合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：					流动负债：				
货币资金	145,204,947.32	143,753,120.60	129,897,492.65	126,674,406.86	短期借款	133,300,000.00	133,300,000.00	113,750,000.00	113,550,000.00
短期投资					应付票据	54,800,000.00	54,800,000.00	59,800,000.00	59,800,000.00
应收票据	2,382,250.00	2,382,250.00	2,070,000.00	1,970,000.00	应付账款	83,065,339.05	59,970,282.77	72,552,527.45	50,951,774.16
应收股利	320,000.00	320,000.00	320,000.00	320,000.00	预收账款	179,799.38	178,866.38	179,771.78	178,838.78
应收利息					应付工资	16,699.60	16,699.60	16,699.60	16,699.60
应收账款	58,147,104.29	46,931,565.68	86,844,487.20	76,275,588.37	应付福利费	2,327,154.69	1,882,355.16	1,926,266.68	1,552,863.45
其他应收款	78,582,668.46	300,478,414.78	74,536,932.96	312,590,253.89	应付股利	33,074,133.94	33,074,133.94	54,702,407.52	54,702,407.52
预付账款	2,393,582.44	2,268,953.44	3,179,707.03	3,020,078.03	应交税金	17,222,584.14	18,170,457.28	15,488,671.74	14,337,076.56
应收补贴款					其他应交款	848,314.31	849,618.02	593,420.89	586,439.54
存货	3,430,006.67	245,271.50	3,460,137.70	248,271.54	其他应付款	41,376,297.19	58,087,090.69	43,880,286.84	39,581,627.41
待摊费用	308,470.04		616,519.79	522,316.73	预提费用	3,499,714.68	3,499,714.68	306,960.44	306,960.44
一年内到期的长期债券投资					预计负债				
其他流动资产	-1,270.36				一年内到期的长期负债	31,600,000.00	31,600,000.00	51,853,223.50	51,853,223.50
					其他流动负债				
流动资产合计	290,767,758.86	496,379,576.00	300,925,277.33	521,620,915.42	流动负债合计	401,310,036.98	395,429,218.52	415,050,236.44	387,417,910.96
长期投资：					长期负债：				
长期股权投资	14,740,570.00	97,465,420.52	14,740,570.00	48,057,770.88	长期借款	135,115,198.72	135,115,198.72	102,322,634.28	102,322,634.28
长期债权投资					应付债券	169,541,250.00	169,541,250.00	165,198,750.00	165,198,750.00
长期投资合计	14,740,570.00	97,465,420.52	14,740,570.00	48,057,770.88	长期应付款	76,411,263.07	-	93,525,406.00	
固定资产：					专项应付款				
固定资产原价	374,540,628.19	250,276,532.61	370,917,131.82	246,711,936.24	其他长期负债	3,729,963.32	3,729,963.32	3,729,963.32	3,729,963.32
减：累计折旧	80,303,198.83	58,111,018.11	72,931,540.27	53,716,516.50	长期负债合计	384,797,675.11	308,386,412.04	364,776,753.60	271,251,347.60
固定资产净值	294,237,429.36	192,165,514.50	297,985,591.55	192,995,419.74	递延税项：				
减：固定资产减值准备	96,820.07	96,820.07	61,560.67	61,560.67	递延税款贷项	308,103.64	308,103.64	308,103.64	308,103.64
固定资产净额	294,140,609.29	192,068,694.43	297,924,030.88	192,933,859.07	负债合计	786,415,815.73	704,123,734.20	780,135,093.68	658,977,362.20
工程物资	14,629,892.06	12,115,574.93	16,166,648.52	14,876,818.60	少数股东权益	37,427,289.42	-	27,043,599.39	
在建工程	625,798,263.29	322,492,552.94	581,690,623.51	285,926,905.54					
固定资产清理					股东权益：				
固定资产合计	934,568,764.64	526,676,822.30	895,781,302.91	493,737,583.21	股本	273,478,822.00	273,478,822.00	273,478,822.00	273,478,822.00
无形资产及其他资产：					减：已归还投资				
无形资产	6,882,758.67	6,718,662.40	6,959,613.75	6,793,586.94	股本净额	273,478,822.00	273,478,822.00	273,478,822.00	273,478,822.00
长期待摊费用			4,423.33		资本公积	35,783,880.15	35,783,880.15	35,783,880.15	35,783,880.15
其他长期资产					盈余公积	42,512,852.67	42,512,852.67	42,512,852.67	42,512,852.67
无形资产及其他资产合计	6,882,758.67	6,718,662.40	6,964,037.08	6,793,586.94	其中：法定公益金	12,341,722.64	12,341,722.64	12,341,722.64	12,341,722.64
					未分配利润	71,341,192.20	71,341,192.20	59,456,939.43	59,456,939.43
递延税项：					股东权益合计	423,116,747.02	423,116,747.02	411,232,494.25	411,232,494.25
递延税款借项									
资产总计	1,246,959,852.17	1,127,240,481.22	1,218,411,187.32	1,070,209,856.45	负债和股东权益总计	1,246,959,852.17	1,127,240,481.22	1,218,411,187.32	1,070,209,856.45

单位负责人：龙功才

制表日期：2001年8月2日

主管会计工作负责人：邹平安

会计机构负责人：杨勤

(二) 利润及利润分配表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2001年1-6月		2000年1-6月		按《企业会计制度》调整后2000年度数	
	合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	53,109,264.80	45,842,719.71	49,749,876.93	38,359,685.03	106,753,516.30	81,995,613.72
减：主营业务成本	27,735,271.23	23,245,966.57	22,230,988.67	17,273,248.39	42,040,973.29	32,200,405.00
主营业务税金及附加	920,650.37	776,212.75	768,773.76	598,871.18	1,572,981.86	1,135,544.08
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	24,453,343.20	21,820,540.39	26,750,114.50	20,487,565.46	63,139,561.15	48,659,664.64
加：其他业务利润	1,113,332.29	1,117,393.35	-109,030.33	284,845.22	1,898,880.22	2,116,841.97
减：营业费用	3,330,276.81	297,043.32	1,308,498.53	612,708.21	8,436,908.24	837,482.40
管理费用	5,997,515.73	4,194,507.23	10,392,476.89	8,197,336.84	17,019,371.12	13,216,746.22
财务费用	3,543,618.39	3,542,958.30	4,009,118.86	4,190,161.03	8,239,494.56	8,424,287.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	12,695,264.56	14,903,424.89	10,930,989.89	7,772,204.60	31,342,667.45	28,297,990.21
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		-1,592,350.36	842,164.66	2,421,557.31	1,108,280.05	2,399,392.50
补贴收入						
营业外收入			932,490.83	932,490.83	6,040,561.46	6,034,987.46
减：营业外支出	176,945.09	176,445.09	271,713.60	271,713.60	557,545.96	509,850.61
四、利润总额(亏损以“-”号填列)	12,518,319.47	13,134,629.44	12,433,931.78	10,854,539.14	37,933,963.00	36,222,519.56
减：所得税	1,250,376.67	1,250,376.67	1,628,180.87	1,628,180.87	5,931,815.94	5,931,815.94
减：少数股东损益	-616,309.97		1,579,392.65		1,711,443.44	
五、净利润(亏损以“-”号填列)	11,884,252.77	11,884,252.77	9,226,358.26	9,226,358.27	30,290,703.62	30,290,703.62
加：年初未分配利润	59,456,939.43	59,456,939.43	61,057,723.55	61,057,723.55	61,057,723.55	61,057,723.55
其他转入						
六、可供分配利润	71,341,192.20	71,341,192.20	70,284,081.81	70,284,081.82	91,348,427.17	91,348,427.17
减：提取法定公积金					3,029,070.36	3,029,070.36
提取法定公益金					1,514,535.18	1,514,535.18
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供投资者分配的利润	71,341,192.20	71,341,192.20	70,284,081.81	70,284,081.82	86,804,821.63	86,804,821.63
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利					27,347,882.20	27,347,882.20
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润	71,341,192.20	71,341,192.20	70,284,081.81	70,284,081.82	59,456,939.43	59,456,939.43

单位负责人：龙功才

制表日期：2001年8月2日

主管会计工作负责人：邹平安

会计机构负责人：杨勤

(三) 现金流量表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

2001年1-6月

单位：人民币元

项 目	金 额		项 目	金 额	
	合并	母公司		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			四、汇率变动对现金的影响额		
销售商品、提供劳务收到的现金	80,769,364.85	76,635,383.28	五、现金及现金等价物净增加额	15,307,454.67	17,078,713.74
收到的税费返还	-	-	补 充 资 料		
收到的其他与经营活动有关的现金	1,660,260.33	311,230.54	1.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
现金流入小计	82,429,625.18	76,946,613.82	净利润	11,884,252.77	11,884,252.77
购买商品、接受劳务支付的现金	11,699,504.37	10,978,880.34	加：少数股东权益	-616,309.97	-
支付给职工以及为职工支付的现金	6,565,916.40	6,061,864.80	计提的资产减值准备	548,586.89	-667,427.10
支付的各项税费	7,657,132.34	4,300,000.00	固定资产折旧	7,672,818.67	4,695,661.72
支付的其他与经营活动有关的现金	12,644,355.27	10,272,108.87	无形资产摊销	76,855.08	74,924.54
现金流出小计	38,566,908.38	31,612,854.01	长期待摊费用摊销	-	-
经营活动产生的现金流量净额	43,862,716.80	45,333,759.81	待摊费用的减少(减:增加)	306,660.56	522,316.73
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	预提费用的增加(减:减少)	3,192,754.24	3,192,754.24
收回投资所收到的现金	-	-	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	131,565.69	131,565.69
取得投资收益所收到的现金	-	-	固定资产报废损失	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,987.50	2,987.50	财务费用	3,543,618.39	3,542,958.30
收到的其他与投资活动有关现金	2,700,000.00	2,700,000.00	投资损失（减：收益）	-	1,592,350.36
现金流入小计	2,702,987.50	2,702,987.50	递延税款贷项（减：借项）	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,417,558.30	8,872,911.48	存货的减少（减：增加）	30,131.03	3,000.04
投资所支付的现金	-	-	经营性应收项目的减少（减：增加）	19,196,406.20	18,773,670.55
支付的其他与投资活动有关的现金	2,941,088.78	22,491,088.78	经营性应付项目的增加（减：减少）	-2,104,622.75	1,587,731.97
现金流出小计	29,358,647.08	31,364,000.26	其他	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-26,655,659.58	-28,661,012.76	经营活动产生的现金流量净额	43,862,716.80	45,333,759.81
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	2.不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
吸收投资所收到的现金	-	-	债务转为资本	-	-
借款所收到的现金	107,600,000.00	107,600,000.00	一年内到期的可转换公司债券	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-	融资租入固定资产	-	-
现金流入小计	107,600,000.00	107,600,000.00	3.现金及现金等价物净增加情况：	-	-
偿还债务所支付的现金	77,196,700.00	76,396,700.00	现金的期末余额	145,204,947.32	143,753,120.60
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32,274,902.55	30,769,333.31	减：现金的期初余额	129,897,492.65	126,674,406.86
支付的其他与筹资活动有关的现金	28,000.00	28,000.00	加：现金等价物的期末余额	-	-
现金流出小计	109,499,602.55	107,194,033.31	减：现金等价物的期初余额	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,899,602.55	405,966.69	现金及现金等价物净增加额	15,307,454.67	17,078,713.74

单位负责人：龙功才

制表日期：2001年8月2日

主管会计工作负责人：邹平安

会计机构负责人：杨勤

（四）资产减值准备明细表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

2001年6月30日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	10,925,507.89	513,327.49		11,438,835.38
其中：应收账款	2,571,552.07	358,760.07		2,930,312.14
其他应收款	8,353,955.82	154,567.42		8,508,523.24
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
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	61,560.67	35,259.40		96,820.07
其中：房屋、建筑物				
机器设备	61,560.67	35,259.40		96,820.07
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

单位负责人：龙功才

制表日期：2001年8月2日

主管会计工作负责人：邹平安

会计机构负责人：杨勤

（五）股东权益增减变动表

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

2001年6月30日

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数
一、股本		
年初余额	273,478,822.00	273,478,822.00
本年增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	273,478,822.00	273,478,822.00
二、资本公积		
年初余额	35,783,880.15	35,783,880.15
本年增加数	-	-
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
外币资本折算差额		
拨款转入		
其他资本公积		
本年减少数	-	-
其中：转增股本		
年末余额	35,783,880.15	35,783,880.15
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	30,171,129.03	27,142,058.67
本年增加数	-	3,029,070.36
其中：从净利润中提取数	-	3,029,070.36
其中：法定盈余公积		3,029,070.36
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本年减少数	-	-
其中：弥补亏损		
转赠股本		
分派现金股利		
分派股票股利		
年末余额	30,171,129.03	30,171,129.03
其中：法定盈余公积	30,171,129.03	30,171,129.03
四、法定公益金		
年初余额	12,341,722.64	10,827,188.46
本年增加数	-	1,514,534.18
其中：从净利润中提取数		1,514,534.18
本年减少数	-	-
其中：集体福利支出		
年末余额	12,341,722.64	12,341,722.64
五、未分配利润		
年初未分配利润	59,456,939.43	61,057,723.55
本年净利润	11,884,252.77	30,290,703.62
本年利润分配		31,891,486.74
年末未分配利润	71,341,192.20	59,456,940.43

单位负责人：龙功才

制表日期：2001年8月2日

主管会计工作负责人：邹平安

会计机构负责人：杨勤