

四川西昌电力股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D30 页)
7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
√适用□不适用

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川西昌山合联合有限责任公司			1,269,714.24	1.88
盐源永宁河水电开发有限公司			2,556,353.81	3.88
西昌铝业公司	29,440,785.22	11.12		
德昌联合(集团)有限责任公司	12,562,846.15	4.74		
四川西昌山合联合有限责任公司	1,486,369.02	0.56		
四川西昌山合联合有限责任公司	13,613,879.14	5.14		
木里县木里河水电开发有限公司	1,068,097.38	0.40		
木里县西昌铝业有限责任公司	5,318,110.26	2.01		
四川西昌西河水电开发有限公司	1,220,520.00	0.47		
四川西昌西河水电开发有限公司			1,096,287.81	61.98
合计	64,720,597.77		4,922,354.96	

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 42,003,631.57 元。
7.4.2 关联债权债务往来
√适用□不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
木里县木里河水电开发有限公司			535.00	
合计				535.00

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元,余额 0 万元。
7.4.3 2006 年资金被占用情况及清欠进展
√适用□不适用

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额(万元)	报告期清欠总额(万元)	清欠方式	清欠金额(万元)		清欠时间(月份)
			期初	期末	
535.00	0	535.00	535.00	173.56	2006年6月
		现金清偿		361.44	2006年6月
		以资抵债清偿		173.56	

1. 盐源永宁河水电开发有限公司占用公司代垫费用 18.47 万元,已于 2006 年 6 月份抵减公司应付给盐源永宁河水电开发有限公司的款项。
2. 木里县木里河水电开发有限公司占用公司 343,233 万元,2006 年 5 月 26 日,公司与四川立应科技股份有限责任公司、四川立应科技股份有限责任公司签订协议,公司以应收四川立应科技股份有限责任公司的占款项 167.76 万元的债权抵除四川立应科技股份有限责任公司的占款项 167.76 万元的债务,债权债务相抵后,德昌联合(集团)有限责任公司非经营性资金占用余额为零,我公司向四川立应科技股份有限责任公司 176.47 万元。
3. 2006 年 5 月 29 日,公司与德昌联合(集团)有限责任公司、四川立应科技股份有限责任公司签订协议,公司以应收德昌联合(集团)有限责任公司的占款项 34,227 万元的债权抵除四川立应科技股份有限责任公司的占款项 34,227 万元的债务,债权债务相抵后,德昌联合(集团)有限责任公司非经营性资金占用余额为零,我公司向四川立应科技股份有限责任公司 141.25 万元的债务,债权债务相抵后,西昌铝业有限责任公司非经营性资金占用余额为 158.75 万元,我公司向四川立应科技股份有限责任公司款项为零,2006 年 6 月 21 日,西昌铝业有限责任公司以现金方式清偿非经营性资金占用 78.75 万元,2006 年 6 月 23 日,西昌铝业有限责任公司以现金方式清偿非经营性资金占用 80 万元;至此,西昌铝业有限责任公司非经营性资金占用全部清偿完毕。
4. 木里县木里河水电开发有限公司占用公司代垫费用 14.25 万元,西昌铝业有限责任公司以现金方式清偿非经营性资金占用 14.25 万元,西昌铝业有限责任公司非经营性资金占用余额为零,2006 年 6 月 21 日,西昌铝业有限责任公司以现金方式清偿非经营性资金占用 80 万元。
5. 木里县木里河水电开发有限公司占用公司已于 2006 年 6 月 28 日以现金方式清偿。
目前,我公司已经顺利完成了全部 535 万元非经营性资金占用的清理工作。

报告期内新增资金占用情况
□适用√不适用
截止 2006 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案
□适用√不适用
7.5 委托理财
□适用√不适用
7.6 承诺事项履行情况
1. 经 2004 年 8 月 20 日本公司第 4 届董事会第 11 次会议和 2004 年 11 月 19 日 2004 年第 1 次临时股东大会审议通过,建设盐源至西河变电站项目。永宁河变电站项目已由凉山州水利电力勘测设计院编制了可行性研究报告,并编制了盐源至西河变电站项目可行性研究报告,项目可行性研究报告已由四川省发展和改革委员会审批,并编制了《关于盐源至西河变电站项目可行性研究报告的批复》,永宁河变电站位于盐源县长乡多塘乡多塘河上游,电站装机容量为 2.40 万千瓦,年发电量 11,940 万千瓦时,工程总投资为 15,328.16 万元,截止 2006 年末的投资情况见附注五.12。
2. 经 2003 年 12 月 16 日本公司第 2 次临时股东大会审议通过,本公司与中国华能集团公司签署的《四川西河水电开发有限公司投资协议书》,共同出资成立四川西河水电开发有限公司,其注册资本为 1,500.00 万元。其中中国华能集团公司出资 900.00 万元,占注册资本的 60.00%,本公司出资 600.00 万元,占 40.00%。建设经营西河水电电站,装机容量约 55 万千瓦,首期建设装机容量 20 万千瓦,总投资 2.04 亿元,工程投资总额 25 亿元人民币,项目资金来源为工程投资总额的 20.00%暂定为人民币 5 亿元,由本公司股东大会根据工程进度决定分期到位。
3. 经 2004 年 8 月 20 日本公司第 4 届董事会第 11 次会议决议和 2004 年 11 月 19 日召开的 2004 年第 1 次临时股东大会通过,新建一条凉山州木里县沙湾乡至盐源的 220 千伏高压输电线路,截止 2006 年末的投资情况见附注五.12。
4. 经 2005 年 4 月 20 日本公司第 4 届董事会第 15 次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设盐源至西河变电站项目,永宁河变电站项目已由凉山州水利电力勘测设计院编制了可行性研究报告,并编制了盐源至西河变电站项目可行性研究报告,项目可行性研究报告已由四川省发展和改革委员会审批,并编制了《关于盐源至西河变电站项目可行性研究报告的批复》,永宁河变电站位于盐源县长乡多塘乡多塘河上游,电站装机容量为 2.40 万千瓦,年发电量 11,940 万千瓦时,工程总投资为 15,328.16 万元,截止 2006 年末的投资情况见附注五.12。
5. 经 2005 年 4 月 20 日本公司第 4 届董事会第 15 次会议和 2005 年 6 月 2 日召开的 2004 年度股东大会审议通过投资建设盐源至西河变电站项目,永宁河变电站项目已由凉山州水利电力勘测设计院编制了可行性研究报告,并编制了盐源至西河变电站项目可行性研究报告,项目可行性研究报告已由四川省发展和改革委员会审批,并编制了《关于盐源至西河变电站项目可行性研究报告的批复》,永宁河变电站位于盐源县长乡多塘乡多塘河上游,电站装机容量为 2.40 万千瓦,年发电量 11,940 万千瓦时,工程总投资为 15,328.16 万元,截止 2006 年末的投资情况见附注五.12。
6. 经 2005 年 4 月 20 日本公司第 4 届董事会第 15 次会议决议,投资建设西河至盐源 220 千伏输电线路项目,该工程 2005 年 6 月 18 日进行了线路建设部分基础施工,之后即告停工。
9. 2003 年 6 月 18 日,本公司与布拖县人民政府签订布拖县日姑达河流域水能资源投资开发合同,布拖县人民政府授权本公司独家享有布拖县日姑达河流域水能资源投资开发权,截止 2003 年末装机容量 1000 万千瓦,工程投资总额 25 亿元人民币,项目资金来源为工程投资总额的 20.00%暂定为人民币 5 亿元,由本公司股东大会根据工程进度决定分期到位。
10. 有关永宁河三级电站和沙湾电站的合作开发情况见附注五.12 的相关说明。
7.6.1 原非流通股股东在股权分置改革中做出的承诺事项及其履行情况
□适用√不适用
报告期末持股 5% 以上的原非流通股股东持有的无限售条件流通股数量增减变动情况
□适用√不适用
7.6.2 未流通股公司的股改工作时间安排说明
√适用□不适用
公司于 2007 年 2 月 15 日召开股权分置改革相关股东会议,审议通过了《四川西昌电力股份有限公司关于利用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股权分置改革的议案》,2007 年 3 月 5 日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登股权分置改革方案实施公告,股权分置改革方案实施股权登记日为 2007 年 3 月 6 日,公司股票复牌及对价股票上市日为 2007 年 3 月 8 日。
7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用√不适用
截止报告期末未决诉讼涉及的资产
□适用□不适用
(2005 年 4 月 28 日重庆太极实业(集团)股份有限公司向重庆市高级人民法院申请财产保全〔(2005)渝高法民初字第 22 号〕,查封 A、B 公司拥有的国有土地使用权,国有土地使用权证为:渝国字(99)字第 0040,0041,0043-0050,0052-0069 的共计 29 宗地;B、本公司拥有的地上房产,房屋产

权证号为:本房权证字第 3470 号,3471 号,3474-3476 号及 0042349 号,0042356 号,0032414 号及从 0047480 号房产证下过户到本公司名下的房产。
②2005 年 4 月 30 日招商银行股份有限公司重庆涪陵支行向重庆市高级人民法院申请财产保全〔(2005)渝高法民初字第 23 号〕,查封本公司持有的四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 5,651 万股。

③重庆市商业银行涪陵支行向重庆市高级人民法院申请财产保全,重庆市高级人民法院下发:(2006)渝高法民初字第 4-5 号《民事裁定书》,继续冻结本公司持有的四川省布拖县牛角湾电力有限公司 5651 万股股权;(2006)渝高法民初字第 4-6 号《民事裁定书》,继续冻结本公司持有的四川西昌山合联合有限公司 3000 万股股权;(2006)渝高法民初字第 4-7 号《民事裁定书》,继续冻结本公司持有的四川华电西河水电有限公司的股权。
④2006 年 3 月 21 日金信信托投资股份有限公司向浙江省金华市中级人民法院申请财产保全〔(2006)金中民二初字第 316 号〕,对本公司投入木里县沙湾电站 7,000 万元股权中的 2,500 万元股权及本公司投入盐源县永宁河电站 2,000 万元股权中的 900 万元股权。
⑤2005 年 5 月 24 日兴业银行重庆分行向重庆市第一中级人民法院申请财产保全〔(2005)渝一中民初字第 361 号〕,查封本公司 47 张房产权证,持有的四川华电西河水电开发有限公司 34% 的股权;持有的四川西昌山合联合有限公司 28.25% 的股权。

⑥深圳市商业银行海流支行向广东省深圳市中级人民法院申请如下财产保全:2005 年 6 月 21 日〔(2005)深中法立裁字第 117-5 号〕,冻结四川福临实业集团有限公司应付给本公司的股权转让款 2,100 万元;应付给朝华集团公司 2004 年分红款 371.29 万元。(2005)深中法二初字第 205 号民事裁定书;解除对本公司 29 套国有土地使用权等查封。
⑧ 监事会对公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在异议。

⑨ 财务报告
9.1 审计报告
财务报告
□未经审计 √审计
审计意见
√标准无保留意见 □非标准意见

财务报告	审计意见全文	
	审计报告	审计报告全文
四川西昌电力股份有限公司全体股东:	我们审计了后附的四川西昌电力股份有限公司(以下简称“西昌电力公司”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表,2006 年度的利润及利润分配表和合并的利润及利润分配表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表,以及财务报表附注,合并的财务报表附注。	
一、管理层对财务报表的责任	按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是西昌电力公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。	
二、注册会计师的责任	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。	
审计工作与实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的运行有效性发表意见。审计工作还包括了解管理层选择会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。		
我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。		
我们认为,西昌电力公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制,在所有重大方面公允反映了西昌电力公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。		
四川群和会计师事务所有限责任公司	中国注册会计师:贺军、杨东	
成都市八宝街 98 号国信广场 22,23 楼	2007 年 4 月 20 日	

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	264,776,879.41	265,667,470.32	399,965,943.41	258,114,623.77
减:主营业务成本	113,377,413.19	92,631,006.06	124,363,430.05	100,613,239.05
主营业务税金及附加	4,114,768.81	3,065,680.03	3,917,580.45	2,908,256.66
加:主营业务利润(亏损以“-”号填列)	147,283,697.41	159,969,784.44	171,684,932.91	154,592,968.16
减:营业费用	1,422,725.25	-1,198,000.00	1,422,725.25	-1,198,000.00
减:管理费用	4,321,029.39	3,638,755.35	4,321,029.39	3,638,755.35
减:财务费用	72,748,709.28	191,498,411.19	70,425,693.00	189,569,156.28
减:资产减值损失	42,689,572.63	42,681,883.38	40,126,216.76	39,569,280.45
加:投资收益(亏损以“-”号填列)	29,017,112.06	-78,441,272.16	28,204,617.91	-78,367,279.62
加:公允价值变动损益(损失以“-”号填列)	27,194,040.93	1,796,514.48	27,463,424.45	1,627,518.88
加:其他收入	959,779.97	3,858,178.65	959,779.97	3,858,178.65
减:营业外支出	1,776,527.21	409,296,818.80	1,795,627.11	409,246,818.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	55,394,379.25	-482,083,400.03	54,852,369.62	-482,108,401.29
减:所得税	6,742,280.30	7,771,903.36	6,880,719.92	7,691,449.12
减:少数股东损益(合并报表填列)	167,023.72	-102,376.61		
加:未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	48,483,066.23	-489,753,016.68	48,171,649.70	-489,799,849.48
加:年初未分配利润	-440,900,370.74	78,543,623.94	-439,161,735.61	80,338,107.97
六、可供分配的利润	-392,414,324.51	-411,209,392.74	-390,989,085.91	-409,461,735.61
减:提取法定盈余公积	25,938.36			
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
长期股权投资	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
长期债权投资				
长期投资合计	65,893,164.05	73,336,792.77	152,545,998.70	139,730,210.40
其中:合并价差(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
其他可供出售金融资产(贷差以“-”号表示,合并报表填列)				
减:库存股				
所有者权益合计	194,545,972.87	189,448,559.71	234,732,256.22	237,082,158.54
流动资产	194,545,972.87	189,448,559.71	234,73	