

四川中天会计师事务所有限公司

NO.[2006]11-23

川中天会审字[2006]第 11-13 号

审 计 报 告

黑水县三联水电开发有限责任公司:

Audit Report

我们接受委托,审计了后附的贵公司 2006 年 9 月 30 日的资产负债表和资金平衡表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家所颁布的《企业会计制度》和《基本建设会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 9 月 30 日的财务状况。

四川中天会计师事务所有限公司

中国·成都

中国注册会计师

11302622436

中国注册会计师

中国注册会计师

四川中天会计师事务所

沈安林

二零零六年十一月十五日 01021338

Date: November 15th, 2006

资产负债表

Balance Sheet.

会01表

单位: 元

编制单位: 黑水县三联水电开发有限责任公司

2006年9月30日

资 产	行次	年初数	年末数	负债及所有者权益	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	39,002.37	644,722.82	短期借款	51		
短期投资	2			应付票据	52		
应收票据	3			应付账款	53		
应收账款	4			预收账款	54		
减: 坏账准备	5			其他应付款	55	1,661,271.33	2,533,885.31
应收账款净额	6			应付工资	56		
预付账款	7			应付福利费	57		
应收补贴款	8			未交税金	58		
其他应收款	9	299,336.00	159,590.00	未付利润	59		
存货	10			其他未交款	60		
待摊费用	11			预提费用	61		
待处理流动资产净损失	12			一年内到期长期负债	62		
一年内到期的长期债券投资	13			其他流动负债	63		
其他流动资产	14						
流动资产合计	20	338,338.37	804,312.82	流动负债合计	70	1,661,271.33	2,533,885.31
长期投资				长期负债:			
固定资:				长期借款	71		9,900,000.00
固定资产原值	24			应付债券	72		
减: 累计折旧	25			长期应付款	73		
固定资产净值	26			其他长期负债	74		
固定资产清理	27			长期负债合计	83		9,900,000.00
在建工程	28	7,182,932.86	21,925,572.49	递延税项:			
待处理固定资产净损失	29			递延税款贷项	85		
固定资产合计	35	7,182,932.86	21,925,572.49	负债合计	90	1,661,271.33	2,533,885.31
无形及递延资产				所有者权益:			
无形资产	36			实收资本	91	5,860,000.00	5,860,000.00
递延资产	37			资本公积	92		4,436,000.00
无形及递延资产合计	40			盈余公积	93		
其他资产				其中: 公益金	94		
其他长期资产	41			未分配利润	95		
递延税项:				所有者权益合计	96	5,860,000.00	10,296,000.00
递延税款借项:	45						
资产总计	50	7,521,271.33	22,729,885.31	负债及所有者权益合计	100	7,521,271.33	22,729,885.31

单位负责人:

财务负责人:

制表:

资 金 平 衡 表

(基本建设报表)

编制单位: 阳水三联水电开发有限公司

2006年9月30日

单位: 元

资金占用	期末数	资金来源	期末数
一、基本建设支出合计	5,245,059.41	一、基建拨款合计	12,779,836.51
1. 交付使用物资	-	1. 以前年度拨款	7,621,271.93
(1) 固定资产		2. 本年度基建拨款	
(2) 流动资产		3. 本年度基建基金拨款	
(3) 无形资产		4. 本年度进口设备转帐拨款	
(4) 递延资产		5. 本年度条件转帐拨款	
2. 在建工程	5,245,059.41	6. 本年煤炭专用基金拨款	
(1) 建安安装工程投资		7. 本年自筹资金拨款	5,258,565.18
(2) 设备投资	823,108.98	8. 本年维护拨款	
(3) 待摊投资	4,370,483.43	9. 本年财政贴息资金拨款	
(4) 其他投资	51,487.00	其中: 国家开发银行贷款贴息拨款	
		10. 本年其他拨款	
		11. 转拨自筹资金拨款	
二、应收生产单位借款		12. 预收下年度预付款	
		13. 本年交回节余资金	
三、器材			
其中: 待处理器材损失		二、联营借款	
		三、基建借款合计	9,900,000.00
四、货币资金合计	544,722.82	1. 基建拨款借款	
1. 银行存款	554,981.66	2. 其他借款	9,900,000.00
2. 现金	89,741.16	四、企业债券资金	
		五、特种基金支出	
五、预付及应收款合计	15,840,103.08	六、应付款合计	50,048.80
1. 预付材料款		1. 应付器材款	
2. 预付工程款	12,560,513.08	2. 应付工程款	
3. 预付设备款	4,120,000.00	3. 应付有价调出材料及工程款	
4. 应收票据		4. 应付票据	
5. 其他应收款	159,590.00	5. 应付工资	
		6. 应付福利费	
六、有价证券		7. 其他应付款	50,048.80
		七、未交款合计	-
七、固定资产合计		1. 未完税金	
固定资产原值		2. 未完基建收入	
减: 累计折旧		3. 未完基建包干节余	
固定资产净值		4. 其他未交款	
固定资产清理		八、上级拨款收入	
待处理固定资产损失		九、营业外收入	
资金占用总计	22,729,885.31	资金来源合计	22,729,885.31

单位负责人: 龙功才

制表人: 宋晓华

黑水县三联水电开发有限责任公司

会计报表附注

一、公司基本情况

黑水县三联水电开发有限责任公司于2004年10月12日在黑水县工商行政管理局登记成立，注册号为5132281800007，公司住所：黑水县芦花镇正街，法定代表人：龙功才，注册资本：人民币伍佰捌拾陆万元，经营范围：水电开发、生产及销售。

二、会计报表重要项目的注释

1. 货币资金

项目	期末数
现金	89,741.16
银行存款	654,981.66
合 计	644,722.82

2. 其他应收款

项目	期末数	备注
刘长义	40,000.00	
白燕	600.00	
许明辉	50,000.00	
李长顺	13,930.00	
王英	4,600.00	
保险公司	47,080.00	
黑水林业局	1,000.00	
黑水县液化气站	400.00	
黑水县电信局	2,000.00	
合 计	159,590.00	



3. 在建工程

Zhawo NO.1 hydropower project

名称	期末数	备注
扎窝一级	20,259,719.99	
扎窝二级	258,609.00	
登棚一级	734,994.00	
登棚二级	674,249.50	
合 计	21,925,572.49	

4. 其他应付款

项目	期末数	备注
红佳瑞公司	1,500,000.00	
股东借款	983,836.51	
聚兴公司—垫支油款	20,048.80	
周德刚	30,000.00	
合 计	2,533,885.31	

5. 长期借款

项目	期末数	备注
合 计	9,900,000.00	

6. 实收资本

项目	本期增加	期末数
----	------	-----

焦唯		800,000.00
李仲友		1,200,000.00
易亚华		260,000.00
吴运欣		600,000.00
杨新		600,000.00
李加鹏		1,200,000.00
龙功才		400,000.00
郭遂基		400,000.00
杨运祥		400,000.00
合 计		5,860,000.00

7. 资本公积

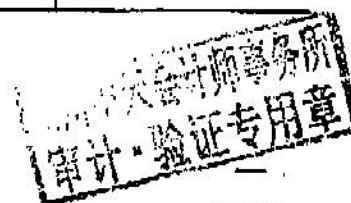
项目	期末数	备注
股东增资	4,436,000.00	
合 计	4,436,000.00	

三、或有事项的说明

公司无或有事项需要说明。

四、资产负债表日后事项的说明

公司无需特别说明的资产负债表日后事项。



黑水县三联水电开发有限责任公司

管理当局负责人:

财务负责人:

2006年9月30日

