

重庆九龙电力股份有限公司 2001 年中期报告补充公告

本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上公告的 2001 年中期报告及摘要发现有误和遗漏，公司董事会对此向所有投资者表示歉意，并应上海证券交易所要求，现补充更正如下：

一、本公司 2001 年中期报告中，财务报告(经重庆天健会计师事务所审计)的“会计报表附注”部分，其关于货币资金注释段、短期投资和短期投资跌价准备的明细列示和其他投资主要项目段、投资收益段有误，现更正如下：

1、会计报表附注第六部分“合并会计报表主要注释”第 1 条，关于货币资金说明段的更正如下：

期末数较期初数减少 163,179,916.97 元，减幅为 50.98%，主要系因公司募集资金运用于项目及增加国债投资所致。

2、会计报表附注第六部分“合并会计报表主要注释”第 2 条，短期投资和短期投资跌价准备的明细列示和其他投资主要项目段更正如下：

(1)明细列示如下：

项目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	0.00	0.00	0.00	0.00
债券投资	100,000,000.00	0.00	229,804,398.91	0.00
其他投资	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00
合计	160,000,000.00	0.00	289,804,398.91	0.00

(2)其他投资主要项目如下：

项目	投资金额	占短期投资 总额比例(%)	投入时间	所得收益
银河证券	50,000,000.00	17.25	2001 年 1 月 12 日	—
申银万国	10,000,000.00	3.45	2000 年 12 月 8 日	—
合计	60,000,000.00	20.7		—

(3)公司短期投资本期增加 129,804,398.91 元，增长 81.23%，主要系公司增加国债投资所致。

3、会计报表附注第六部分“合并会计报表主要注释”第 25 条投资收益段的更正如下：

项目	上年同期数	本期数
非控股公司分来利润	425,875.34	6,696,433.20
债券投资收益	211,668.52	8,500,000.00
其他投资收益	0.00	2,500,000.00
股票投资收益	0.00	0.00
年末调整的被投资公司	- 1,273,120.81	394,031.78
所有者权益净增减		
股权投资差额	0.00	- 42461.24
长期投资减值准备	0.00	0.00
合计	- 635,576.95	18,048,003.74

4、会计报表附注第七部分“母公司主要项目注释”第 3 条投资收益段的更正如下：

项目	上年同期数	本期数
非控股公司分来利润	425,875.34	6,696,433.20
债券投资收益	211,668.52	8,500,000.00
其他投资收益	0.00	2,500,000.00
股票投资收益	0.00	0.00
年末调整的被投资公司	- 1,273,120.81	- 752,763.59
所有者权益净增减		
股权投资差额	0.00	- 42461.24
长期投资减值准备	0.00	0.00
合计	- 635,576.95	16,901,208.37

二、委托理财和国债投资收益情况

中报第五部分“重要事项”提到的委托理财和国债投资共实现收益 1100 万元，现补充说明：其中国债投资实现收益 850 万元，委托理财投资实现收益 250 万元，该委托理财经公司第三届董事会第二次会议同意授权实施，并在 2000 年度报告中已说明，报告期内本金和收益已全部收回。

目前正在履行的委托理财协议中，公司与银河证券签订的委托理财协议除委托理财投资的金额、协议期限已在中报中披露外，双方还约定委托理财投资对象包括股票、基金、债券；委托资产的实际年收益率低于或等于 10% 时，管理方免收管理费，委托资产的实际年收益率高于 10% 时，管理方按超过 10% 部分收取 60% 的管理费。

三、本公司 2001 年中报部分财务数据和指标的计算结果有误，经公司和重庆天健会计师事务所核实后，现作如下更正：

1、扣除非经常性损益后的净利润原披露：3,385,893.37 元，因计算有误，核实后更正为 5,035,893.37 元。

2、按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的要求，对利润附表重新计算更正如下：

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	0.55	0.56	0.025	0.025
营业利润	- 0.13	- 0.14	- 0.006	- 0.006
净利润	1.69	1.72	0.077	0.077
扣除非经常性损益后的净利润	0.66	0.67	0.0301	0.0301

计算公式如下：

全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末净资产

全面摊薄每股收益=报告期净利润/期末股份总数

加权平均净资产收益率=报告期利润/(期初净资产 + 报告期净利润/2 + 报告期因发行新股或债转股等新增净资产 × 新增净资产下一月份起至报告期的月份数/报告期月份数 - 报告期因回购或现金分红等减少净资产 × 减少净资产下一月份起至报告期末的月份数/报告期月份数。

加权平均每股收益=报告期利润/(期初股份总数 + 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 + 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 × 增

加股份下一月份起至报告期的月份数/报告期月份数 - 报告期因回购或缩股等减少股份数 × 减少股份下一月份起至报告期末的月份数/报告期月份数)

四、公司中报摘要第四部分“经营状况的回顾与展望”第3条，比较式会计报表中相同报表项目之间变化幅度超过30%的其他会计报表项目注释及变动原因有遗漏，现补充如下：

项目	2001年中期(万元)	2000年中期(万元)	增减率(%)
货币资金	15691	3691	325.12
其他应收款	1582	443	257.11
存货	1683	- 1878	-
短期投资	28980	0	-
应收票据	0	2444	- 100.00
总资产	100997	59668	69.26
短期借款	11900	17500	- 32.00
应付票据	1978	0	-
应付帐款	5181	2576	101.13
应交税金	229	2315	- 90.11
预提费用	0	1343	- 100.00
长期负债	1101	9367	- 88.25
股东权益	76273	25119	203.65
主营业务收入	9254	16887	- 45.2
主营业务税金	105	248	- 57.66
主营业务利润	419	6824	- 93.86
管理费用	457	321	42.37
财务费用	39	916	- 95.74
投资收益	1805	- 64	2920.31
净利润	1290	4694	- 72.52

增减变动主要原因：

1、货币资金较去年同期增长325.12%，主要原因是2000年10月收到的募集资金及新增合并子公司所致；

2、其他应收款较去年同期增长257.11%，系新增合并报表子公司增加的应收款737万元；

3、存货去年同期出现负数的原因，主要是公司在股票发行上市前，为了进一步规范管理，实现与控股股东之间的“人、财、物”完全分离，公司于2000年6月将大股东重庆电力公司所属企业重庆发电厂1-4月开据的燃煤发票全额用红字发票冲销，公司所支付货款也同时全额退回，本次开据的增值税红字发票完全按税务的有关要求办理了相应手续。由于此原因，财务调帐后导致去年同期存货为负；

4、短期投资较去年同期增加28980万元，系利用闲置资金委托投资及国债投资所致；

5、应收票据较去年下降100%，是由于票据到期兑现；

6、总资产增长62.26%，主要是募股资金到位及新增合并子公司所致；

7、短期借款较去年减少32%，是公司归还了部份借款；

8、应付票据较去年增加1978万元，是公司在经济活动中开具的商业承兑汇票；

- 9、应付帐款较去年同期增长 101.13%，是新增合并子公司新增应付帐款 550 万元及公司尚未支付的大修及工程款；
- 10、应交税金较去年下降 90.11%，是交纳了以前年度税金；
- 11、预提费用较去年同期下降 100%，是公司机组大修费等列支冲销所致；
- 12、长期负债减少 88.25%，是由于公司募集资金按招股说明书的承诺归还了长期借款所致；
- 13、股东权益增长 203.65%，是溢价发行新股及利润增长所致；
- 14、主营业务收入较去年同期下降 45.2%，是由于发电机组按期大修，造成发电量大幅下降，导致主营业务收入下降；
- 15、主营业务税金降低原因同上；
- 16、管理费用较去年同期增长 42.37%，是新增合并子公司所致；
- 17、财务费用较去年同期下降 95.74%，系偿还了长、短期借款，降低了资金成本所致；
- 18、投资收益较去年同期增长 2920.31%，是公司利用闲置资金进行了资金运作及非控股公司年度分红所致；
- 19、净利润下降 72.52%系主营业务利润大幅下降所致。
- 附：资产负债表、现金流量表

重庆九龙电力股份有限公司董事会
2001 年 8 月 4 日

资产负债表			
编制单位:重庆九龙电力股份有限公司			
资产		2001 年 6 月 30 日	单位:人民币元
		年初数	期末数
		合并数	母公司数
流动资产：			
货币资金	320086532.73	156906615.76	125077699.05
短期投资	160000000	289804398.91	289804398.91
减：短期投资跌价准备			
应收票据		13029700	
应收股利			
应收利息			
应收帐款	38447515.89	35947505.31	32783841.42
其它应收款	8466187.39	15819983.65	8452232.41
预付帐款	234800	443347.59	208800
减：坏帐准备			
应收补贴款			
存货	4379969.53	16827347.44	5815151.16
减：存货跌价准备			
存货净额			
待摊费用		496580.31	344079.6
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			

其它流动资产			
流动资产合计	544644705.54	516245778.97	462486202.55
长期投资：			
长期股权投资	72580555.66	74518428.92	112031764.03
长期债权投资			
其它长期投资			
长期投资合计	72580555.66	74518428.92	112031764.03
减：长期投资减值准备			
长期投资净额			
其中：合并价差			-3171039.18
股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原值	617680976.36	621561013.41	618683500.82
减：累计折旧	203639200.61	225678509.59	224700120.64
固定资产净值	414041775.75	395882503.82	393983380.18
减：固定资产减值准备	17034103.33	18792697.28	18792697.28
固定资产净额	397007672.42	377089806.54	375190682.90
工程物资			
在建工程	3685094.43	20736303.04	20736303.04
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计	400692766.85	397826109.58	395926985.94
无形及其它资产：			
无形资产	4038434.2	20990569.31	3990569.31
开办费			
长期待摊费用		413457.44	390029.09
其它长期资产			
无形资产及其它资产合计	4451891.64	21380598.4	3990569.31
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计：			
资产总计	1022369919.69	1009970915.87	974435521.83
流动负债：			
短期借款	135000000	119000000	119000000
应付票据		19784661	9134661
应付帐款	18522793.04	51806697.78	46307111.85
预收帐款			3440
代销商品款			
应付工资	724651.78	630566.5	630566.5
应付福利费	1157905.73	1408020.07	1389946.94
应付股利	31050000	10769800	10769800
应付税金	13477267.3	2287613.23	992853.11
其它应付款	154483.55	13234.02	
其它应付款	22991662.07	14860299.66	12465674.05

应付短期债券			
预提费用		2915043.12	? 一年内到期的
长期负债			其它流
动负债			
职工奖励及福利基金			
流动负债合计	225993806.59	220564332.26	200690613.45
长期负债：			
长期借款	46546098.5	11012940	11012940
应付债券			
长期应付款		7985848.86	
住房周转金			
其它长期负债			
长期负债合计	54531947.36	11012940	11012940
递延税项：			
递延税项贷款			
负债合计：			
负债合计	280525753.95	231577272.26	211703553.45
少数股东权益：			
少数股东权益			15661675.23
股东权益：			
股本	167250000	167250000	167250000
资本公积金	461692034.78	469677883.64	469677883.64
盈余公积	30055343.4	30055343.4	30055343.4
其中：公益金	15027671.7	15027671.7	15027671.70
未确认的外资损失			
未分配利润	82846787.56	95748741.34	95748741.34
外币报表折算差额			
股东权益合计	741844165.74	762731968.38	762731968.38
负债和股东权益总计：			
负债和股东权益总计	1022369919.69	1009970915.87	974435521.83

现金流量表

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司	2001年1-6月	单位:
人民币元		
项目	合并报表	母公司报表
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113019736.24	107459221.12
收取的租金		
收到的增值税销项税款和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其它税费返还		
收到的其它与经营活动有关的现金	26335.09	26335.09

经营活动产生的现金流入小计	113046071.33	107485556.21
购买商品、接受劳务支付的现金	32935579.98	28620866.21
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3141441.71	2940071.71
支付的增值税款		
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其它税费	24817521.36	24592869.44
支付的其它与经营活动有关的现金	19496862.37	19096912.47
经营活动产生的现金流出小计	80391405.42	75250719.83
经营活动产生的现金流量净额	32654665.91	32234836.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	200000000	200000000
处置固定资产、无形资产和其取得投资收益所收到的现金	17950000	17950000
它长期资产而收回的现金净额	15000	15000
投资活动产生的现金流入小计	217965000	217965000
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	2398563.88	2337471.62
权益性投资所支付的现金	363404398.91	370304398.91
债权性投资所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	365802962.79	372641870.53
投资活动产生的现金流量净额	-147837962.79	-154676870.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	129980000	129980000
收到的其它与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	129980000	129980000
偿还债务所支付的现金	155450000	155450000
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	47096799.53	47096799.53
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		
融资租赁所支付的现金		

减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其它与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	202546799.53	202546799.53
筹资活动产生的现金流量净额	-72566799.53	-72566799.53
四、汇率变动对现金的影响：		
汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额：		
现金及现金等价物净增加额	-187750096.41	-195008833.68
附注：		
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	12901953.78	12901953.78
加：少数股东损益	43508.21	
购并利润		
计提资产减值准备	2362525.05	1758593.96
固定资产折旧	21120146.94	21060920.03
无形资产摊销	47864.89	47864.89
长期待摊费用摊销	441049.97	413457.44
待摊费用的减少（减增加）	-433093.99	-419424.61
预提费用的增加（减减少）	-2915043.12	-2915043.12
处置无形资产、固定资产和其它长期资产的损失（减收益）	-15000	-15000
固定资产报废损失		
财务费用	393233.06	-62669.87
投资损失（减收益）	-18048003.74	-17696433.2
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-677921.93	-1435181.63
经营性应收项目的减少（减增加）	20958692.26	20937567.98
经营性应付项目的增加（减减少）	-3525245.47	-2341769.27
增值税增加净额		
其它		
经营活动产生的现金流量净额	32654665.91	32234836.38

3、 现金及现金等价物净值增加
情况：

货币资金的期末余额	156906615.76	125077699.05
减：货币资金的期初余额	344656712.17	320086532.73
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	-187750096.41	-195008833.68