

重庆九龙电力股份有限公司

2001 年年度报告

[重要提示]

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司简介

(一) 公司中文名称：重庆九龙电力股份有限公司

公司中文名称缩写：九龙电力

公司英文名称：CHONGQING JIULONG ELECTRIC POWER CO.,LTD

公司英文名称缩写：JLEP

(二) 法定代表人：叶明

(三) 公司董事会秘书：张奇

证券事务代表：黄青华

联系地址：重庆市九龙坡区渝州路 37 号

电 话：(023) 68637303 69080812

传 真：(023) 68635244

(四) 公司注册地址：重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号

邮政编码：400051

公司办公地址：重庆市九龙坡区渝州路 37 号

邮政编码：400041

公司网址：<http://www.jiulong.com>

电子信箱：cqjl@jiulong.com

(五) 公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址为：<http://www.sse.com.cn>，公司年度报告备置地点：重庆市九龙坡区渝州路 37 号。

(六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：九龙电力

股票代码：600292

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期为 1994 年 6 月 30 日，变更登记注册的日期为 2000 年 10 月 20 日，地点为：重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号。

企业法人营业执照注册号：渝直 5000001804165

税务登记号码为：500107203108740

公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司

会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要会计数据

单位：人民币元

利润总额：	90,629,938.68
净利润：	75,612,070.37
扣除非经常性损益后的净利润 (非经常性损益已扣所得税)：	57,408,136.36
主营业务利润：	90,866,924.39
其他业务利润：	1,358,671.12
营业利润：	68,368,689.69
投资收益：	25,235,682.32
补贴收入：	0
营业外收支净额：	-2,974,433.33
经营活动产生的现金流量净额：	141,284,876.80
现金及现金等价物净增加额：	-54,019,375.01
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：	
1、营业外收入：	2,024,689.91
2、营业外支出：	4,999,123.24
3、债权投资收益	24,198,678.90
4、股票投资收益	192,147.38
5、所得税影响	3,212,458.94

(二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2001年	2000年调整前	2000年调整后	1999年调整前	1999年调整后
主营业务收入	313,817,068.01	277,518,124.82	278,009,305.16	302,925,335.65	302,925,335.65
净利润	75,612,070.37	73,202,919.90	70,977,100.42	69,213,251.86	65,784,466.74
总资产	1,070,640,230.99	1,039,404,023.02	1,023,857,498.66	607,097,428.19	596,048,920.46
股东权益(不含少数股东权益)	785,255,598.15	756,367,855.07	743,093,527.78	194,922,900.39	183,874,392.66
全面摊薄每股收益(元/股)	0.452	0.438	0.424	0.645	0.613
加权平均每股收益(元/股)	0.452	0.624	0.605	0.645	0.613
扣除非经常性损益每股收益 (%)	0.343	0.430	0.432	0.643	0.621

每股净资产(元/股)	4.70	4.52	4.44	1.82	1.71
调整后每股净资产(元/股)	4.69	4.52	4.44	1.81	1.70
每股经营活动产生的现金净额(元/股)	0.84	0.26	0.26	1.82	1.82
全面摊薄净资产收益率(%)	9.63	9.68	9.55	35.51	35.78
加权平均净资产收益率(%)	9.68	22.99	23.17	42.32	43.57

(三) 本年度利润附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.57	11.64	0.54	0.54
营业利润	8.71	8.76	0.41	0.41
净利润	9.63	9.68	0.452	0.452
扣除非经常性损益后的净利润	7.31	7.35	0.343	0.343

注：上表每股收益和净资产收益率按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》方法计算。

(四) 报告期内股东权益变动情况表

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	167,250,000.00			167,250,000.00	
资本公积	461,692,034.78			461,692,034.78	
盈余公积	15,403,649.30	8,095,640.32		23,499,289.62	按净利润 10% 计提
法定公益金	15,403,649.30	7,828,423.68		23,232,072.98	母公司按净利润 10% 计提；子公司按净利润 5% 计提。
未分配利润	83,344,194.40	59,688,006.37	33,450,000.00	109,582,200.77	实现利润
股东权益	743,093,527.78	75,612,070.37	33,450,000.00	785,255,598.15	

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

重庆九龙电力股份有限公司二 一年度股份变动情况表

	数量单位：股							
	本次变动前	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	本次变动后
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	86,291,000.00							86,291,000.00
其中：								
国家持有股份	78,291,000.00							78,291,000.00
境内法人持有股份	8,000,000.00							8,000,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	20,959,000.00							20,959,000.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	107,250,000.00							107,250,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	60,000,000.00							60,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已流通股份合计	60,000,000.00							60,000,000.00
三、股份总数	167,250,000.00							167,250,000.00

2、股票发行与上市情况

公司是 1994 年 5 月经重庆市经济体制改革委员会以渝改企发[1994]51 号文批准，1994 年 6 月经重庆市工商行政管理局注册登记，由四川省电力公司、重庆市建设投资公司、重庆发电厂等八家国有大中型企业共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司成立时总股本 10725 万股，按每股面值 1 元的价格发行，其中发起人法人股共计 8629.1 万股，定向募集社会法人股 2095.9 万股。经重庆市人民政府渝府函[2000]68 号、中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]135 号文件批准，公司于 2000 年 10 月 13 日采用上网定价发行方式，向社会公开发行人民币普通股 6000 万股，发行价格为 9.00 元/股，并于 2000 年 11 月 1 日在上海证券交易所挂牌上市。发行上市后，公司总股本由 10725 万股增加到 16725 万股。

3、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

4、公司现无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数

截止 2001 年 12 月 31 日公司股东总数为 42544 户，其中：未流通法人股股东 21 户，流通股股东 42523 户。

2、公司前 10 名股东持股情况

截止 2001 年 12 月 31 日公司前 10 名股东持股情况

股东名称或姓名	年度内股份增减变动(+、-)	年末持股数(股)	持股比例(%)	股份类别	股份质押或冻结情况
1、重庆市电力公司		44291000	26.48	法人股	
2、重庆市建设投资公司		30000000	17.94	法人股	其中 23200000 股被冻结
3、重庆拓源实业有限公司		18081000	10.81	法人股	

4、松藻矿务局	3000000	1.79	法人股
5、重庆煤炭工业公司	2000000	1.20	法人股
6、南桐矿务局	2000000	1.20	法人股
7、天府矿务局	2000000	1.20	法人股
8、重庆铁路投资开发有限责任公司	2000000	1.20	法人股
9、重庆珞电实业有限责任公司	2000000	1.20	法人股
10、汉唐证券	1840686	1.10	流通股

以上股东中，存在关联关系的有法人股股东重庆市电力公司。

3、公司控股股东情况

本公司控股股东重庆市电力公司成立于 1997 年，是国家电力公司的全资子公司，注册资本 138,300 万元，法定代表人：叶明。经营范围为：国有资产经营，电力项目引资投资，电力工程设计、施工、修造、监理、承包。电力、热力生产，购销，电网经营，电力设备及物资，煤，柴油购销，物资供销业，电力行业科技开发及技术咨询，汽车修理（甲级），房地产开发。电力技术咨询、培训。

4、其它持股 10%以上的法人股股东情况

（1）重庆市建设投资公司，成立于 1989 年，注册资本 5,000 万元，法定代表人：孙力达。经营范围：建设项目投资（不得从事金融业务，不得对外开设门点吸收社会公众存款）。

重庆市建设投资公司因对外担保、借款等原因，已由重庆市第一中级人民法院申请中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对其中的 2320 万股国有法人股冻结。公司董事会对此事已作公告。

（2）重庆拓源实业有限公司（更名前公司名称为：重庆拓源电力公司），成立于 1995 年，注册资本 7,200 万元，法定代表人：杨锡友。经营范围：开发电力，发电，电力技术咨询服务，重件运输，电力工程设计，销售、代购输配电及控制设备，电子计算机，110kV 及以下送变电工程安装和水火电工程设备安装。销售电；房地产开发。

报告期内公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员及员工情况

（一）董事、监事、公司高级管理人员

1、公司现任董事、监事和高级管理人员姓名及持股情况如下：

姓名	性别	年龄	职务	任职起止日期	年初持股数（股）	本年度增减额（股）	年末持股数（股）
叶明	男	59	董事长	2000.1-2003.1	0	0	0
周康定	男	59	副董事长	2000.1-2003.1	0	0	0
孙力达	男	46	董事	2001.12-2003.1	0	0	0
罗维	男	58	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
李承的	男	63	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
郑武生	男	35	董事、总经理	2001.12-2003.1	0	0	0
吴尚亨	男	53	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
杨锡友	男	53	董事	2000.1-2003.1	0	0	0

刘代泽	男	62	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
吴梅	女	35	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
杜建钧	男	48	董事	2000.1-2003.1	0	0	0
何瑞兰	女	56	监事会主席	2000.1-2003.1	0	0	0
胡再忠	男	48	监事	2001.8-2003.1	0	0	0
李随东	男	34	监事	2001.5-2003.1	0	0	0
贺瑞明	男	37	监事	2000.1-2003.1	0	0	0
游碧珍	女	47	监事	2000.1-2003.1	0	0	0
岳钢	男	38	副总经理	2000.1-2003.1	0	0	0
吴建华	男	46	副总经理	2001.7-2003.1	0	0	0
张治强	男	33	副总经理、 财务负责人	2000.1-2003.1	0	0	0
张奇	男	47	董事会秘书	2000.1-2003.1	0	0	0

2、在股东单位任职的董事、监事情况：

姓名	任职单位	职务
叶明	重庆市电力公司	党组书记
罗维	重庆市电力公司	副总经理
周康定	重庆市电力公司	副总经济师
李随东	重庆市电力公司	财务资产部副主任
孙力达	重庆市建设投资公司	总经理
吴尚亨	重庆市建设投资公司	项目处副处长
杜建钧	重庆市建设投资公司	法规处副处长
何瑞兰	重庆市建设投资公司	财务处副处长
杨锡友	重庆拓源实业有限公司	董事长
吴梅	重庆拓源实业有限公司	总经理
胡再忠	重庆铁路投资开发有限责任公司	审计处处长

3、年度报酬情况

报酬决策程序及依据：公司高管人员的报酬根据董事会决议执行。

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员 2001 年度报酬总额为 212,090 元，其中 4 万元以下有 3 人，4 万元~5.5 万元有 3 人，前三名高级管理人员报酬总额为 147,863 元。未在公司领取报酬的董事、监事有叶明、周康定、孙力达、罗维、李承的、吴尚亨、杨锡友、刘代泽、吴梅、杜建钧、何瑞兰、胡再忠、李随东，均在股东单位领取报酬。

4、董事、监事、高级管理人员变动情况

因工作变动等原因，2001 年 3 月 25 日公司第三届董事会三次会议同意罗维辞去董事长职务、冯仁礼辞去公司总经理职务、吴小平辞去财务负责人职务。3 月 25 日第三届监事会三次会议同意张治强辞去公司监事职务。第三届董事会三次会议选举叶明担任董事长、周康定担任副董事长；聘任学习担任总经理；聘任张治强担任副总经理、财务负责人。2001 年 5 月 10 日公司 2000 年度股东大会

会同意冯仁礼辞去公司董事职务、补选学习担任董事职务；同意张治强辞去公司监事职务、补选李随东担任监事职务。2001年7月17日公司第三届董事会六次会议同意聘任吴建华担任公司副总经理。2001年8月15日公司第一次临时股东大会同意陈启华辞去公司监事职务、补选胡再忠为公司监事。2001年11月14日公司第三届董事会十次会议同意学习辞去总经理职务、聘任郑武生担任总经理。2001年12月17日公司第二次临时股东大会同意王大晖、学习辞去公司董事职务，选举孙力达、郑武生担任董事。

（二）公司员工情况

截止到2001年12月31日，公司员工总数为511人，其中行政管理人员总数为41人，占职工总人数的8.09%；经营管理人员总人数为30人，占职工总人数的5.88%；财务人员总人数为34人，占职工总人数的6.62%；生产人员总人数为312人，占职工总人数的61.03%；技术人员35人，占职工总人数的6.62%；其他59人，占职工总人数的11.56%。职工总数中具有高级技术职称的19人，占职工总人数的3.72%；具有中级技术职称的60人，占职工总人数的11.74%；具有初级职称的97人，占职工总人数的18.98%。公司中硕士研究生25人，占职工总人数的4.89%；大学文化95人，占职工总人数的18.59%；大专及以下学历的391人，占公司职工总人数的76.51%。公司退休人员为6人。

五、公司治理结构

公司按照中国证监会发布的《上市公司治理准则》等有关上市公司治理的规范性文件，正在完善公司治理结构，目前公司治理结构状况如下：

（一）股东与股东大会：公司为确保股东特别是中小股东的权益，建立了《股东大会议事规则》，并严格按照规定的程序举行股东大会，保证股东有充分的时间通过有效渠道与公司进行沟通，并在时间、地点的选择上有利于让尽可能多的股东参加会议。在对关联交易进行表决时，关联股东进行了回避，保证了关联交易的公平合理。

（二）公司的独立性：公司与控股股东实现了业务、人员、资产、机构、财务等的分离。在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立，经理、副经理及其它高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬或担任重要职务；在资产方面，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有；在财务方面，本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。公司具有独立完整的业务及自主能力，控股股东仅通过股东大会行使出资人权利。

（三）董事与董事会：公司按照《公司法》及公司《董事会议事规则》召开董事会，公司董事的选聘程序严格按照《公司法》及公司章程的规定进行，董事能诚信、勤勉地履行职责，公司正在积极物色独立董事候选人、建立董事会专门委员会、推行累积投票制度，以进一步完善公司治理结构。

（四）报告期内公司未聘任独立董事，公司计划于2002年6月30日前通过股东大会选举独立董事。

（五）监事与监事会：公司监事会按照《公司法》及公司《监事会议事规则》召开，监事会的人员和结构能保证监事会独立有效地行使监督检查权，监事会成员能认真履行其职责。

（六）绩效评价与激励约束机制：公司已制定高级管理人员考核办法，公司经理和其它高级管理人员的奖惩主要与公司经营业绩挂钩，公司激励机制正

在完善中。

(七) 利益相关者：公司尊重银行、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，关注所在社区的福利、环保及公益事业，重视公司的社会责任。

(八) 信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作，董事会及经理人员对董事会秘书的工作予以积极支持，保证公司信息披露的及时、准确、真实、完整。

六、股东大会简介

本年度公司共召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。

(一) 公司董事会于 2001 年 3 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《公司关于召开 2000 年度股东大会的通知》的公告，并于 2001 年 5 月 10 日上午 9 时在重庆电力宾馆会议厅召开了公司 2000 年度股东大会。参加会议股东及股东代表共 19 人，代表公司股份 104622688 万股，占公司总股本的 62.55%，符合公司法及公司章程的规定。本次股东大会由公司董事长叶明先生主持。

会议经审议表决通过了以下决议：公司董事会 2000 年度工作报告、公司监事会 2000 年度工作报告、公司 2000 年度财务决算和 2001 年度财务预算报告、公司 2000 年度利润分配方案、公司 2000 年度报告及摘要、关于股东大会授权第三届董事会行使一次性 7000 万元人民币以下投资权限的议案、公司与重庆市电力公司签署《2001 年度购售电合同》的议案、补选学习同志担任公司董事的议案（因冯仁礼同志辞去公司董事职务）、补选李随东同志担任公司监事的议案（因张治强同志辞去公司监事职务）、续聘重庆天健会计师事务所的议案、关于奖励公司董事、监事的议案。

上述决议公告刊登在 2001 年 5 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(二) 公司董事会于 2001 年 7 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《召开公司 2001 年第一次临时股东大会的通知》，并于 2001 年 8 月 15 日上午 9 时在重庆市电力公司 25 楼会议室召开了 2001 年第一次临时股东大会。参加会议股东及股东代表共 10 人，代表公司股份 98022396 万股，占公司总股本的 58.61%，符合公司法及公司章程的规定。公司副董事长王大晖先生受董事长委托，主持了本次大会。

会议经审议表决通过了以下决议：关于调整投资重庆远达环保（集团）有限公司项目实施方案的议案、关于变更公司第三届监事会监事的议案（因陈启华先生辞去公司监事职务，补选胡再忠先生为公司第三届监事会监事）。

上述决议公告刊登在 2001 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(三) 公司董事会于 2001 年 11 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《召开公司 2001 年第二次临时股东大会的通知》，并于 2001 年 12 月 17 日下午 2:30 在重庆市电力公司 25 楼会议室召开了 2001 年第二次临时股东大会。参加会议股东及股东代表共 6 人，代表公司股份 94383200 股，占公司总股本的 56.43%，符合公司法及公司章程的规定。会议由董事长叶明先生主持。

会议经审议表决通过了以下决议：关于变更部分募集资金投资项目的议案、关于变更公司部分董事的议案（因王大晖先生、学习先生辞去公司董事职务，

补选孙力达先生、郑武生先生为公司新任董事)。

上述决议公告刊登在 2001 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、主营业务情况

公司的主营业务范围为电力生产、销售；环保设备的开发与应用、环保工程建设；电力监测控制产品及其它高新技术开发与应用。

目前，公司主营业务收入中电能销售占主导地位。公司现有发电装机容量占重庆电网内装机总容量的 7.4%，报告期内售电量在重庆电网市场中的占有率大约为 8%。报告期内电力销售收入为 257,948,066.88 元，主营业务利润 74,797,019.10 元，毛利率 29.00%。

报告期内公司经营的电力监测控制产品、工程收入和其它收入为 55,869,001.13 元，该部分主营业务利润为 16,069,905.29 元，毛利率 28.76%。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩。

(1) 重庆远达环保(集团)有限公司

本公司持有重庆远达环保(集团)有限公司 86.88% 的股份，该公司注册资本：8000 万元，法定代表人：罗维，主要业务范围：烟气脱硫、垃圾及污水处理。截止 2001 年 12 月 31 日，总资产为 208,054,910.69 元，报告期实现净利润：507,929.76 元。该公司目前处于项目建设期。

(2) 重庆科源电力有限公司

本公司持有重庆科源电力有限公司 73.64% 的股份，该公司注册资本：5500 万元，法定代表人：李承的，主要经营范围：智能化仪器仪表、计算机软件、网络和电器产品开发、生产、经营。截止 2001 年 12 月 31 日，总资产为 79,659,054.16 元，报告期实现净利润：4,988,720.61 元。

(3) 重庆英康九龙智能控制技术有限公司

本公司持有重庆英康九龙智能控制技术有限公司 83.67% 的股份，该公司注册资本：1500 万元，法定代表人：郑武生，主要业务范围：智能控制技术、故障诊断技术、互联网智能软件技术、多媒体视频监控技术等领域的智能软件研制、开发及系统集成。截止 2001 年 12 月 31 日，总资产为 12,425,322.51 元，报告期实现净利润：- 914,143.22 元。

(4) 重庆渝永电力股份有限公司

本公司持有重庆渝永电力股份有限公司 36.98% 的股份，该公司注册资本：5194.538 万元，法定代表人：周康定，主要经营范围：劣质煤发电及电力副产品综合利用。截止 2001 年 12 月 31 日，总资产为 108,049,778.28 元，报告期实现净利润：- 11,626,373.00 元。

3、主要供应商、客户情况

(1) 主要供应商

本公司电力生产销售在主营业务中占主导地位，供应商主要为燃料供应商，其中占采购金额前 5 位的燃料供应商为：重庆南桐矿务局，重庆天府矿务局，重庆万煤集团，重庆磨心坡煤矿，重庆南川丰源煤矿，公司用于支付上述 5 位燃料供应商的货款占报告期内公司用于燃料采购总金额的 78.69%。

(2) 主要客户

本公司电力产品全部销售给重庆市电力公司，销售收入 257,948,066.88 元，

电力产品销售收入占全部销售收入的 82.20%。

4、经营中出现的问题与困难及解决方案

受国务院办公厅《关于电力工业体制改革有关问题的通知》(国办发〔2000〕69号)文件的限制,公司对国有电力资产进行收购、兼并、重组还需要等待国家新政策出台,投资建设新的发电机组也有一定建设期,公司目前仅有一台 200MW 火力发电机组,经营风险仍然较大。

国家近期对煤炭生产行业进行整治,关闭了大批不规范的小煤窑,受燃煤供货渠道变化影响,公司燃煤采购综合价格有所上涨,可能引起发电成本增高。

为了克服上述困难,公司的对策是:一方面,加强设备维护,确保现有发电机组安全、经济、稳定运行;同时加快环保产业项目建设,抓住国家西部大开发的机遇,努力开拓环保市场,使环保产业尽快成为公司新的经济增长点。另一方面,加强经营管理,控制成本。

(二) 投资情况

1、募集资金投资情况:

(1) 募集资金承诺项目及进度与实际投资项目及进度比较表

序号	承诺投资项目	2001年承诺完成进度	实际投资项目	实际投资完成进度
1	发电机组热控系统 DCS 改造项目	2000年完成	发电机组热控系统 DCS 改造项目	2001年完成 100%
2	投资控股远达集团	60%	投资控股远达集团	100%
3	投资控股重庆科源公司	100%	投资控股重庆科源公司	100%
4	烟气脱硫主体工程	68.4%	烟气脱硫主体工程	已签约并完成初设
5	归还借款	100%	归还借款	100%
6	高中低压缸通流改造	2000年完成	(项目变更未投资)	0
7	水平带式真空过滤机	60%	(项目变更未投资)	0
8	脱硫石膏综合利用项目	61%	(项目变更未投资)	0
9	粉煤灰综合利用项目	100%	(项目变更未投资)	0
			投资重庆网通信息港宽带网络有限公司项目	100%
			补充流动资金	100%
			投资重庆江口水电有限责任公司项目	2002年2月完成 100%

(2) 募集资金投资项目进展情况及收益

1)发电机组热控系统 DCS 改造项目。募集资金承诺投资 1,980 万元,计划 2000 年完成投资。因公司于 2000 年 11 月上市,该项目投资延至 2001 年。报告期内实际完成投资 1,989 万元,2001 年下半年该系统已投入使用,该项目节约发电成本约 200 万元。

2)投资控股重庆远达环保(集团)有限公司项目。该项目募集资金承诺投资 10000 万元,其中计划 2000 年投资 2,000 万元,2001 年投资 4,000 万元,2002 年投资 4,000 万元。报告期内实际完成投资 10,425 万元。公司现持有该公司股份 6,950 万股,占总股份的 86.88%。招股说明书预计该项目于 2003 年产生效益,报告期内重庆远达环保(集团)有限公司已签订环保工程项目合同金额为 21,995 万元,2001 年该项目已实现收益 43.8 万元。

由于公司上市后重庆远达环保(集团)有限公司的股权结构和净资产发生变化,投资控股该公司的具体实施方案需根据实际情况作相应调整。公司 2001 年第一次临时股东大会通过决议,决定调整对该项目投资的实施方案,上述决议公告刊登在 2001 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

上。

3)投资控股重庆科源电力有限公司项目。该项目募集资金承诺投资 4,050 万元，报告期内实际完成投资 4,050 万元，报告期内该项目投资收益为 333 万元。

4)归还借款 8,657 万元，2000 年已归还 8,000 万元，2001 年归还 657 万元，减少财务费用约 506 万元。

5)烟气脱硫主体工程项目。该项目募集资金承诺投资 11,703 万元，计划 2001 投资 8,000 万元，2002 年投资 3,703 万元。截止目前已完成投资 3,788 万元，该项目现已完成初步设计、部分设备订货及国际采购招标准备等工作，预计该项目于 2004 年建成投产并产生效益。

(3) 募集资金投资项目变更情况

1)原募集资金拟投资项目：汽机高、中、低压缸通流改造项目，投资金额 2,500 万元；脱硫石膏综合利用项目，投资金额 4,925 万元；粉煤灰综合利用项目，投资金额 3,442 万元；水平带式真空过滤机项目，投资金额 5,000 万元；因市场和投资条件、投资环境变化，故放弃对上述项目的投资。

2)涉及放弃上述项目投资的募集资金共计 15,867 万元用于新项目投资，其中投资重庆网通信息港宽带网络有限公司项目 6,750 万元，投资重庆江口水电有限责任公司项目 8,000 万元，补充公司流动资金项目 1,117 万元。

上述募集资金投资项目的变更经公司 2001 年第二次临时股东大会决议已通过，决议公告刊登在 2001 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(4) 变更后的新项目投资情况

1)投资重庆网通信息港宽带网络有限公司项目，计划投资 6,750 万元，2001 年 12 月完成投资 6,750 万元，公司现持有重庆网通信息港宽带网络有限公司股权 4500 万股，占其总股份 19.40%，根据该项目可研报告，预计 2002 年可产生效益。

2)投资重庆江口水电有限责任公司项目，计划投资 8,000 万元，2002 年 2 月完成投资 8,000 万元，公司现持有重庆江口水电有限责任公司股份 8000 万股，占其总股份的 20%。该项目第一台发电机组 2002 年底可并网发电，预计该项目 2002 年年底可产生效益。

3)补充公司流动资金项目，计划投资 1,117 万元，2001 年 12 月已完成用募集资金 1,117 万元补充公司流动资金。

(5) 尚未使用的募集资金去向

尚未使用的募集资金 7,395 万元，现存于公司开户银行，随九龙西厂脱硫工程进度时间，按合同分期付款。

2、非募集资金投资情况

根据公司第三届董事会第十次会议决议，公司用自有资金 1,000 万元投资重庆英康九龙智能控制技术公司，认购该公司新增注册资本 1,000 万元。公司现持有该公司的股份 1255 万股，占总股份的 83.67%，预计该项投资 2002 年将产生效益。上述董事会决议公告刊登于 2001 年 11 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(三) 公司财务状况

1、 公司报告期内主要财务指标如下：

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	增长幅度 (%)
总资产	1,070,640,230.99	1,023,857,498.66	4.57%
长期负债	46,969,386.64	54,531,947.36	-13.87%
股东权益	785,255,598.15	743,093,527.78	5.67%
主营业务利润	90,866,924.39	110,353,874.96	-17.66%
净利润	75,612,070.37	70,977,100.42	6.53%

2、 变动主要原因：

- (1) 总资产增长主要是公司新增合并报表单位所致；
- (2) 长期负债减少是由于公司归还了长期借款及偿还到期短期借款所致；
- (3) 股东权益增加是本年度实现利润所致；
- (4) 主营业务利润减少是由于本年度机组大修及电价下调等因素的影响，导致发电收入下降所致；
- (5) 净利润增加主要是由于公司本年度投资收益增加和财务费用降低所致。

3、 公司报告期内利润构成情况

(1) 与上年同期相比，公司本年度增利因素是财务费用及投资收益。

财务费用本年度为 2,290,930.97 元，比上年同期 14,346,498.70 元减少 12,055,567.73 元，主要是公司提前归还借款所致。

投资收益本年度为 25,235,682.32 元，比上年同期-1,089,272.88 元增加 26,324,955.20 元，主要是公司利用闲置资金进行短期投资所致。

(2) 主营业务利润 90,866,924.39 元，比上年同期 110,353,874.96 元减少 19,486,950.57 元，主要是公司本年度机组大修及电价下调等因素影响所致。

(四) 公司新年度经营计划

公司 2002 年经营工作的指导思想是：坚持以电力生产为依托，努力开拓环保市场，争取高科技项目有所突破，依法加强对控股、参股公司的监督管理，确保募集资金投资收益，努力扩大公司发电规模。

2002 年公司经营目标：主营收入 38,376 万元以上。新年度公司将具体抓好以下工作：

(1) 继续加强安全生产管理，提高设备健康水平，确保机组安全、经济、稳定运行。严格控制发电生产成本，降低费用，提高公司盈利能力。

(2) 依法加强对控股、参股公司的监督管理，确保募集资金投资项目能按计划完成并产生效益；同时培育公司新的利润增长点。

(3) 密切关注电力体制改革的新动向，寻求机会并通过收购、兼并、重组优质发电资产，加速公司发电规模扩张。

(4) 深化公司治理，进一步完善企业制度，按照《上市公司治理准则》的要求，建立董事会各专门委员会和独立董事制度、累积投票制度，完善公司各项规章制度，完善公司内控制度和激励机制，加强员工思想道德建设和企业文化建设。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，董事会召开了八次会议，具体情况如下：

（1）公司第三届董事会第四次临时会议于 2001 年 3 月 1 日以专人送达的方式召开，应到董事 11 人，实到 8 人，授权委托 3 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议：

审议通过《关于受让重庆渝永电力股份有限公司国家股的议案》

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 3 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

（2）公司第三届董事会三次会议于 2001 年 3 月 25 日在重庆市电力宾馆十九楼八会议室召开，应到董事 11 人，实到 11 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议，相关事项已提交股东大会审议表决：

1) 同意罗维先生辞去公司董事长职务，选举叶明先生担任董事长、周康定先生担任公司副董事长；

2) 同意冯仁礼先生辞去公司董事、总经理职务；经董事长叶明先生提名，决定聘任学习先生担任公司总经理；

3) 同意吴小平女士辞去公司财务负责人职务；经总经理学习先生提名，决定聘任张治强先生担任公司副总经理、财务负责人；

4) 审议通过增补学习先生为公司董事候选人，并提交股东大会审议表决；

5) 审议通过公司 2000 年度总经理工作报告；

6) 审议通过公司 2000 年度董事会工作报告，并决定提交股东大会审议表决；

7) 审议通过公司 2000 年年度报告及摘要，并决定提交股东大会审议表决；

8) 审议通过公司 2000 年度财务决算及 2001 年度财务预算报告，并决定提交股东大会审议表决；

9) 审议通过公司 2000 年度利润分配预案；

10) 审议通过公司 2001 年度利润分配政策的预案；

11) 审议通过关于向股东大会提请授权公司董事会拥有一次性人民币 7000 万元以下的投资权限的议案；

12) 审议通过关于委托重庆市电力公司管理公司九龙西厂烟气脱硫技改工程的议案；

13) 审议通过关于与重庆市电力公司签定 2001 年度购售电合同的议案；

14) 审议通过关于调整公司部门机构设置的议案；

15) 审议通过公司高级管理人员年度业绩考核办法的议案；

16) 审议通过关于向股东大会提请续聘重庆天健会计师事务所的议案；

17) 审议通过关于召开 2000 年度股东大会的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

（3）公司第三届董事会第五次临时会议于 2001 年 4 月 30 日以专人送达的方式召开，决定聘请有证券从业资格的中介机构对重庆远达环保（集团）有限公司进行资产评估。

（4）公司第三届董事会第六次临时会议于 2001 年 6 月 13 日在重庆市电力宾馆十九楼八会议室召开，应到董事 11 人，实到 10 人，委托出席 1 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议：

审议通过《关于收购重庆远望科技实业有限公司所持重庆远达环保（集团）

有限公司股权的实施方案的议案》

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 6 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(5) 公司第三届董事会第七次临时会议于 2001 年 7 月 13 日在重庆市电力公司 19 楼 8 会议室召开。应到董事 11 人，实到 9 人，委托出席 2 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议，相关项目已提交股东大会审议表决：

1) 审议通过《关于按募集资金投向变更程序调整投资重庆远达环保（集团）有限公司实施方案的议案》；

2) 审议通过《关于 2001 年中期计提固定资产减值准备的议案》；

3) 审议通过《关于召开 2001 年第一次临时股东大会的议案》。

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 7 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(6) 公司第三届董事会八次会议于 2001 年 7 月 17 日在重庆市电力公司 19 楼 8 会议室召开。应到董事 11 人，实到 9 人，委托出席 2 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议：

1) 审议通过公司 2001 年度中期报告及摘要；

2) 审议通过聘任吴建华先生为公司副总经理。

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 7 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(7) 公司第三届董事会九次会议于 2001 年 8 月 24 日以专人送达的方式召开，审议通过公司向中国证监会报送了《重庆九龙电力股份有限公司关于中期业绩预警的答复》的复函。

(8) 公司第三届董事会十次会议于 2001 年 11 月 14 日在重庆市电力公司三楼会议室召开。应到董事 11 人，实到 10 人，委托出席 1 人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议一致通过如下决议，相关项目已提交股东大会审议表决：

1) 审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》；

2) 审议通过《关于向重庆英康九龙智能控制技术有限公司投资的议案》；

3) 审议通过学习先生辞去公司总经理、董事职务的议案；

4) 审议通过万大晖先生辞去公司副董事长、董事职务的议案；

5) 经叶明董事长提名，决定聘任郑武生先生为公司新任总经理；

6) 审议通过孙力达先生为公司董事候选人的议案，并提交股东大会审议；

7) 审议通过郑武生先生为公司董事候选人的议案，并提交股东大会审议；

8) 决定聘任黄青华女士为公司董事会证券事务代表；

9) 审议通过《关于召开 2001 年第二次临时股东大会的议案》。

以上董事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、公司董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 董事会根据 2000 年度股东大会通过的《公司 2000 年度利润分配方案》，公司已完成了向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），分红派息实施公告刊登在 2001 年 5 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(2) 董事会根据 2000 年度股东大会通过的《公司与重庆市电力公司签署

2001 年度购售电合同 的议案》，2001 年售电量为 104000 万千瓦时；

(3) 根据 2000 年度股东大会通过的《续聘重庆天健会计师事务所的议案》，董事会已继续聘请了重庆天健会计师事务所为公司财务审计机构；

(4) 根据 2001 年第一次临时股东大会通过的《关于调整投资重庆远达环保（集团）有限公司项目实施方案的议案》，董事会于 2001 年 9 月 21 日完成了该项目投资。

(5) 根据 2001 年第二次临时股东大会通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，董事会于 2001 年 12 月 30 日已完成对重庆网通信息港宽带网络有限公司项目的投资，2002 年 2 月已完成对重庆江口水电有限责任公司项目的投资。

(六) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

1、2001 年利润分配方案。

经重庆天健会计师事务所审计，公司 2001 年度利润总额为 90,629,938.68 元，按 15% 的企业所得税税率计提所得税 12,976,076.61 元，净利润为 75,612,070.37 元。按照《公司法》和公司章程的规定，按净利润 10% 计提法定盈余公积金 8,095,640.32 元，按 10% 计提法定盈余公益金（子公司按 5% 提取）7,828,423.68 元，加上年度结转未分配利润 83,344,194.40 元，本年度实际可供分配利润 143,032,200.77 元。根据公司实际情况，董事会提议 2001 年度利润分配方案为：以 2001 年末股本总数 167,250,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计派发现金股利 33,450,000.00 元。剩余 109,582,200.77 元结转下年度。

本年度不进行资本公积金转增股本。

上述分配预案经股东大会审议通过后两个月内实施。

2、预计公司 2002 年利润分配政策

(1) 2002 年度公司至少进行一次利润分配，分配时间在 2002 年中期或年度结束；

(2) 公司 2002 年实现净利润可分配部分用于股利分配的比例不低于 30%，公司 2001 年度未分配利润用于 2002 年度股利分配的比例不低于 30%，分配形式拟采用现金分红和送红股相结合的形式，其中现金股利占股利分配的比例不低于 50%；

(3) 公司 2002 年度资本公积转增股本的次数不多于一次，转增股本占公司资本公积金的比例不超过 25%。

具体实施由董事会以分配议案的形式提交股东大会审议通过后实施，届时，董事会可根据公司盈利和发展情况对本分配政策作相应调整。

八 监事会报告

(一) 监事会工作情况

根据公司法 and 公司章程的规定，公司监事会认真履行了法律、法规和章程赋予的职责，积极开展工作。报告期内公司监事会共召开了六次会议，并列席了各次董事会和股东大会。

1、第三届监事会第三次会议于 2001 年 3 月 25 日在重庆市电力宾馆十八楼二会议室召开，监事应到 5 人，实到 3 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论并通过了以下事项：

(1) 审议通过公司 2000 年度监事会工作报告，已提交股东大会审议表决。

(2) 同意张治强辞去监事职务，审议通过增补李随东为监事候选人，已提

交股东大会审议表决。

以上监事会决议公告刊登在 2001 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

2、第三届监事会第四次会议于 2001 年 6 月 13 日在重庆市电力公司十九楼八会议室召开，监事应到 5 人，实到 3 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论了监事会近期工作情况。

3、第三届监事会第五次会议于 2001 年 7 月 13 日在重庆市电力公司十九楼八会议室召开，监事应到 5 人，实到 3 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论并通过了以下事项：

(1) 通过对公司董事会审议通过的《关于募集资金投向变更程序调整投资重庆远达环保（集团）有限公司实施方案的议案》的独立意见；

(2) 同意陈启华辞去监事职务，审议通过增补胡再忠为监事候选人，并已提交股东大会审议表决。

以上监事会决议公告刊登在 2001 年 7 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

4、第三届监事会第六次会议于 2001 年 7 月 17 日在重庆市电力公司十九楼八会议室召开，监事应到 5 人，实到 3 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论并通过了以下事项：

审议通过公司 2001 年度中期报告。

以上监事会决议公告刊登在 2001 年 7 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

5、第三届监事会第七次会议于 2001 年 8 月 15 日在重庆市电力公司 25 楼会议室召开，监事应到 5 人，实到 4 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论并通过了以下事项：

审议通过《关于审查董事会 2001 年中期计提固定资产减值准备决议的议案》。

以上监事会决议公告刊登在 2001 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

6、第三届监事会第八次会议于 2001 年 11 月 14 日在重庆市电力公司三楼会议室召开，监事应到 5 人，实到 3 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议讨论并通过了以下事项：

审议通过对公司董事会通过的《关于变更部分募集资金投资项目的议案》的独立意见。

以上监事会决议公告刊登在 2001 年 11 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(二) 监事会独立意见

本着对公司全体股东负责的精神，监事会对公司的生产经营和财务状况进行了监督和检查，对公司董事、总经理遵守公司章程、执行董事会和股东大会决议的情况进行了监督。监事会认为：

1、公司能够遵守和执行国家的法律、法规和公司章程并规范运作；公司的决策程序合法，并已建立了较为完善的内部控制制度；监事会没有发现公司董事、总经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、经重庆天健会计师事务所审计的公司 2001 年度的财务报告客观地反映

了公司的财务状况和经营成果，公司所做的各项工作，符合公司的发展战略，维护了股东的利益。报告期内，重庆天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司在与法人股东的关联交易中，按照国家有关政策和合同、协议、市场价格执行，交易公平，没有发现内幕交易或造成公司资产流失；在进行关联交易表决时，关联董事和关联股东执行了回避制度未参加表决，不存在损害股东利益的行为。

4、公司最近一次使用募集资金投入的项目为新项目，原承诺项目已放弃，变更项目通过 2001 年第二次临时股东大会表决通过，程序合法。

九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并情况

报告期内，公司用募集资金收购了重庆远达环保集团的股份和认购该公司新增注册资本；收购了重庆信息港网通宽带网络有限公司的股权；认购重庆科源电力有限公司的新增注册资本；用自有资金认购重庆英康九龙智能控制技术有限公司的新增注册资本。

上述股权收购和认购新增注册资本事项，请参看本年报第七部分董事会报告第“(二)”节投资情况的相关内容。

(三) 报告期内重大关联交易事项：

1、购销商品、提供劳务方式的关联交易

公司向重庆市电力公司出售生产的电力产品的关联交易，关联方为重庆市电力公司。报告期内发生的交易金额为 257,948,066.88 元，定价依据为国家有关部门和重庆市物价局批准的价格。根据国家有关政策和公司生产经营的实际情况，公司生产的电力产品只能销售给经营电网的重庆市电力公司，公司仍将持续向重庆市电力公司销售电力产品。

2、资产、股权转让发生的关联交易

(1) 投资控股重庆远达环保(集团)有限公司项目

关联方为重庆远望科技发展有限公司。该交易的基本情况为本公司出资 6525 万元，按每股 1.50 元的价格收购该公司持有重庆远达环保(集团)有限公司股份 4350 万股，本交易依据为参考中介机构对重庆远达环保(集团)有限公司的净资产评估值。

(2) 投资重庆江口水电有限责任公司项目

关联方为重庆市电力公司和重庆市建设投资公司。该交易的基本情况为本公司与重庆市电力公司、重庆市建设投资公司、重庆鼎泰能源(集团)有限公司、共同出资设立重庆江口水电有限责任公司，本公司出资 8,000 万元认购该公司 20% 的注册资本。经全体出资人确认按每 1 元认购 1 元注册资本的价格定价。

上述股权转让发生的关联交易事项，请参看本年报第七部分董事会报告第“(二)”节投资情况的相关内容。

(四) 重大合同及履行情况

1、2001 年 12 月 21 日本公司与重庆远达环保(集团)有限公司签订了公司发电机组烟气脱硫工程总承包合同。该合同总承包金额为 16,900 万元，工期为合同签订之日起 25 个月另 12 天。本合同实施建成烟气脱硫装置后，公司发电机组烟气中的二氧化硫排放将达到国家标准，有利于公司发电生产可持续进行；

同时本合同确定的工程总造价比招股说明书预计的 22,750 万元降低了 25.7%，有利于降低公司运行成本。有关情况详见 2001 年 12 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公告。该合同正在履行中。

2、报告期内公司委托理财如下：

(1) 已完成的委托理财事项

公司与华夏证券有限公司签订了委托理财协议，委托金额为 5,000 万元，委托期限为 2000 年 12 月 20 日至 2001 年 6 月 19 日，约定年收益率低于或等于 10% 时管理方免收管理费，收益率在 10~20% 之间，管理方收取相应管理费。

公司与中国银河证券有限公司签订了委托理财协议，委托金额为 5,000 万元，委托期限为 2001 年 1 月 12 日至 2001 年 11 月 30 日，约定年收益率低于或等于 10% 时管理方免收管理费，高于 10% 管理方就超过 10% 部分收取 60% 的管理费。

公司与申银万国签订了委托理财协议，委托金额 1,000 万元，协议期限为 2000 年 12 月 7 日至 2001 年 12 月 7 日，约定年收益率未达 20% 时，公司有权要求管理方按佣金的 50% 返还，超过 20%，管理方全额收取佣金。

上述委托理财事项得到公司第三届董事会第二次会议的批准，委托理财协议已执行完毕，委托理财的本金已收回，投资收益为 261 万元。

(2) 正在履行的委托理财事项

目前正在履行的委托理财事项为：公司控股的子公司重庆远达环保（集团）有限公司用自有资金 8,000 万元，委托上海友源资产管理公司进行资产管理事项。按双方签定的协议规定，该项资金用于投资沪深两地证券交易所上市的证券交易品种。委托期终止时，资产管理的年收益率低于或等于 7% 时，管理方不收取任何管理费或报酬。委托资产分为两笔，管理期限为 12 个月，一笔 3,000 万元从 2001 年 7 月 27 日至 2002 年 7 月 27 日，一笔 5,000 万元从 2001 年 9 月 13 日至 2002 年 9 月 13 日。此项委托理财于 2001 年 6 月 22 日由该公司第二届董事会第四次会议决议通过。上述委托理财事项本公司于 2002 年 1 月 17 日已在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上进行了公告。

(3) 公司目前没有其它具体的委托理财计划。

3、燃煤供货合同。公司签订的 2001 年各燃煤供货合同已履行完毕。

4、购售电合同。公司与重庆市电力公司签订的 2001 年度购售电合同已履行完毕。

(五) 报告期内公司持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(六) 公司聘任会计师事务所情况

报告期内公司续聘重庆天健会计师事务所为公司审计机构。

2001 年公司支付给聘任会计师事务所的报酬明细

收费项目	收费金额（元）
2000 年度会计报表审计业务	300,000
总经理离任审计业务	100,000
远达公司资产评估业务	105,000
2001 年度中期会计报表审计业务	100,000
江口水电站独立财务顾问报告业务	40,000
收购远达集团股权独立财务顾问报告业务	50,000
合计	695,000

(七) 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告(重天健审字〔2002〕81号)

重庆九龙电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司2001年12月31日资产负债表和合并资产负债表，2001年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2001年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司2001年12月31日财务状况和2001年度经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

重庆天健会计师事务所
有限责任公司
中国·重庆

中国注册会计师：龙文虎

中国注册会计师：易琳

2002年4月6日

(二) 财务报表

合并资产负债表

单位：人民币元

资产	附注 编号	年初数	年末数	负债和股东权益	附注 编号	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	320385003.38	266365628.37	短期借款	五、12	135000000.00	84000000.00
短期投资	五、2	160000000.00	114279450.00	应付票据	五、13		38097939.72
应收票据	五、3	13029700.00	9159795.00	应付账款	五、14	17945797.39	24562832.67
应收股利				预收账款			246606.00
应收利息				应付工资	五、15	724651.78	2322596.86
应收账款	五、4	38526825.89	34251449.39	应付福利费		1167751.45	2180019.44
其他应收款	五、4	8491721.81	10688220.08	应付股利	五、16	33450000.00	33450000.00
预付账款	五、5	80000.00	1040405.52	应交税金	五、17	10226191.56	10866362.12
应收补贴款				其他应交款	五、18	154697.28	285196.04
存货	五、6	4765759.33	11618419.27	其他应付款	五、14	23061662.07	5943461.55
待摊费用		7019.99	137496.69	预提费用	五、19	2915043.12	3709283.00
一年内到期的长期债权 投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长 期负债			
流动资产合计		545286030.40	447540864.32	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	五、7	70568768.74	169209338.23	流动负债合计		224645794.65	205664297.40
其中：合并价差	五、7		19488342.45	长期负债：			
长期债权投资				长期借款	五、20	46546098.50	10980000.00
长期投资合计		70568768.74	169209338.23	应付债券			
固定资产：				长期应付款	五、21	7985848.86	5989386.64
固定资产原价	五、8	619526267.60	645254482.69	专项应付款	五、22		30000000.00
减：累计折旧	五、8	203886450.78	247094218.63	其他长期负债			
固定资产净值		415639816.82	398160264.06	长期负债合计		54531947.36	46969386.64
减：固定资产减值准备	五、8	17034103.33	19988322.70	递延税项：			
固定资产净额		398605713.49	378171941.36	递延税款贷项			
工程物资							
在建工程	五、9	3685094.43	52512848.88	负债合计		279177742.01	252633684.04
固定资产清理				少数股东权益		1586228.87	32750948.80
固定资产合计		402290807.92	430684790.24	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股本	五、23	167250000.00	167250000.00
无形资产	五、10	5298434.16	22236713.35	资本公积	五、24	461692034.78	461692034.78
长期待摊费用	五、11	413457.44	968524.85	盈余公积	五、25	30807298.60	46731362.60
其他长期资产				其中：法定公益 金	五、25	15403649.30	23232072.98
无形资产及其他资产合 计		5711891.60	23205238.20	未分配利润	五、26	83344194.40	109582200.77
递延税项：				外币报表折算差 额			
递延税款借项				股东权益合计		743093527.78	785255598.15
资产总计		1023857498.66	1070640230.99	负债和股东权益 总计		1023857498.66	1070640230.99

合并利润及利润分配表

单位：人民币元

项目	附注编号	本年数	上年数
一、主营业务收入	五、27	313817068.01	278009305.16
减：主营业务成本	五、27	219114658.36	166113878.89
主营业务税金及附加	五、28	3835485.26	1541551.31
二、主营业务利润		90866924.39	110353875
加：其他业务利润		1358671.12	
减：营业费用		3454934.31	
管理费用		18111040.54	10563994.38
财务费用	五、29	2290930.97	14346498.70
三、营业利润		68368689.69	85443381.88
加：投资收益	五、30	25235682.32	-1089272.88
补贴收入			
营业外收入	五、31	2024689.91	2037822.22
减：营业外支出	五、32	4999123.24	4158589.84
四、利润总额		90629938.68	82233341.38
减：少数股东损益		2041791.70	-823909.61
所得税		12976076.61	12080150.57
五、净利润		75612070.37	70977100.42
加：年初未分配利润		83344194.40	60012514.06
其他转入			
六、可供分配的利润		158956264.77	130989614.48
减：提取法定盈余公积		8095640.32	7097710.04
提取法定公益金		7828423.68	7097710.04
七、可供投资者分配的利润		143032200.77	116794194.48
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		33450000.00	33450000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		109582200.77	83344194.40
补充资料：			
项目	附注编号	本年数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-2954219.37	-3475181.54
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

合并现金流量表

单位：人民币元

项目	附注 编号	金额	补充资料	附注 编号	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		333,455,069.51	净利润		75,612,070.37
收到的税费返还			加：少数股东损益		2,041,791.70
收到的其他与经营活动有关的现金		603,483.22	计提的资产减值准备		4,073,101.24
现金流入小计		334,058,552.73	固定资产折旧		44,200,672.42
购买商品、接受劳务支付的现金		103,409,699.24	无形资产摊销		2,146,720.81
支付给职工以及为职工支付的现金		13,554,831.40	长期待摊费用摊销		543,789.25
支付的各项税费		52,718,400.72	待摊费用减少（减：增加）		-130,476.70
支付的其他与经营活动有关的现金	五、33	23,090,744.57	预提费用增加（减：减少）		794,239.88
现金流出小计		192,773,675.93	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-28,227.69
经营活动产生的现金流量净额		141,284,876.80	固定资产报废损失		517,059.47
二、投资活动产生的现金流量：			财务费用		2,290,930.97
收回投资所收到的现金		562,422,011.00	投资损失（减：收益）		-25,235,682.32
取得投资收益所收到的现金		31,440,826.28	递延税款贷项（减：借项）		
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		20,500.00	存货的减少（减：增加）		-6,852,659.94
收到的其他与投资活动有关的现金	五、33	2,604,244.50	经营性应收项目的减少（减：增加）		7,602,479.65
现金流入小计		596,487,581.78	经营性应付项目的增加（减：减少）		33,709,067.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		25,221,828.60	其他		
投资所支付的现金		649,308,831.00	经营活动产生的现金流量净额		141,284,876.80
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		674,530,659.60			
投资活动产生的现金流量净额		-78,043,077.82	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本		
吸收投资所收到的现金		7,500,000.00	一年内到期的可转换公司债券		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		7,500,000.00	融资租入固定资产		
借款所收到的现金		184,980,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		192,480,000.00			
偿还债务所支付的现金		245,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		64,739,870.75			
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金			3、现金及现金等价物净增加情况：		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			现金的期末余额		266,365,628.37
现金流出小计		309,739,870.75	减：现金的期初余额		320,385,003.38
筹资活动产生的现金流量净额		-117,259,870.75	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金的影响		-1,303.24	减：现金等价物的期初余额		
五、现金及现金等价物净增加额		-54,019,375.01	现金及现金等价物净增加额		-54,019,375.01

资产负债表

单位：人民币元

资产	附注 编号	年初数	年末数	负债和股东权 益	附注 编号	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		320,086,532.73	158,811,589.21	短期借款		135,000,000.00	29,000,000.00
短期投资		160,000,000.00	30,000,000.00	应付票据			36,345,075.12
应收票据		13,029,700.00	9,159,795.00	应付账款		17,748,692.44	15,360,008.29
应收股利				预收账款			
应收利息				应付工资		724,651.78	2,322,596.86
应收账款	六、 1	38,447,515.89	30,774,042.60	应付福利费		1,157,905.73	1,616,523.78
其他应收款	六、 1	8,466,187.39	8,125,430.41	应付股利		33,450,000.00	33,450,000.00
预付账款		234,800.00		应交税金		10,239,255.54	6,554,694.89
应收补贴款				其他应交款		154,483.55	28,923.76
存货		4,379,969.53	2,929,983.40	其他应付款		22,991,662.07	5,016,441.09
待摊费用				预提费用		2,915,043.12	3,709,283.00
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的 长期负债			
流动资产合计		544,644,705.54	239,800,840.62	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	六、 2	72,217,805.34	291,017,257.55	流动负债合计		224,381,694.23	133,403,546.79
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		72,217,805.34	291,017,257.55	长期借款		46,546,098.50	10,980,000.00
固定资产：				应付债券			
固定资产原价		617,680,976.36	635,554,509.20	长期应付款		7,985,848.86	5,989,386.64
减：累计折旧		203,639,200.61	244,722,708.08	专项应付款			
固定资产净值		414,041,775.75	390,831,801.12	其他长期负债			
减：固定资产减值准备		17,034,103.33	19,840,273.37	长期负债合计		54,531,947.36	16,969,386.64
固定资产净额		397,007,672.42	370,991,527.75	递延税项：			
工程物资				递延税款贷项			
在建工程		3,685,094.43	29,876,201.24				
固定资产清理				负债合计		278,913,641.59	150,372,933.43
固定资产合计		400,692,766.85	400,867,728.99				
无形资产及其他资产：				股东权益：			
无形资产		4,038,434.20	3,942,704.42	股本		167,250,000.00	167,250,000.00
长期待摊费用		413,457.44		资本公积		461,692,034.78	461,692,034.78
其他长期资产				盈余公积		30,807,298.60	45,929,712.68
无形资产及其他资产合计		4,451,891.64	3,942,704.42	其中：法定公 益金		15,403,649.30	22,964,856.34
				未分配利润		83,344,194.40	110,383,850.69
递延税项：							
递延税款借项				股东权益合计		743,093,527.78	785,255,598.15
资产总计		1,022,007,169.37	935,628,531.58	负债和股东权 益总计		1,022,007,169.37	935,628,531.58

利润及利润分配表

单位：人民币元

项目	附注编号	本年数	上年数
一、主营业务收入	六、3	257,948,066.88	277,518,124.82
减：主营业务成本	六、3	180,196,391.49	165,725,810.67
主营业务税金及附加		2,954,656.29	1,536,646.53
二、主营业务利润		74,797,019.10	110,255,667.62
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		7,947,491.81	8,776,295.40
财务费用		2,479,870.81	14,354,542.15
三、营业利润		64,369,656.48	87,124,830.07
加：投资收益	六、4	26,773,006.01	-1,946,811.46
补贴收入			
营业外收入		2,013,373.22	2,037,822.22
减：营业外支出		4,818,209.02	4,158,589.84
四、利润总额		88,337,826.69	83,057,250.99
减：所得税		12,725,756.32	12,080,150.57
五、净利润		75,612,070.37	70,977,100.42
加：年初未分配利润		83,344,194.40	60,012,514.06
其他转入			
六、可供分配的利润		158,956,264.77	130,989,614.48
减：提取法定盈余公积		7,561,207.04	7,097,710.04
提取法定公益金		7,561,207.04	7,097,710.04
七、可供投资者分配的利润		143,833,850.69	116,794,194.40
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		33,450,000.00	33,450,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		110,383,850.69	83,344,194.40

补充资料：

项目	附注编号	本年数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-2,806,170.04	-3,475,181.54
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

现金流量表

单位：人民币元

项目	附注 编号	金额	补充资料	附注 编号	金额
一、经营活动产生的现金流量：			1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		277,617,417.42	净利润		75,612,070.37
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		2,697,451.99
收到的其他与经营活动有关的现金		158,116.77	固定资产折旧		42,782,024.56
现金流入小计		277,775,534.19	无形资产摊销		95,729.78
购买商品、接受劳务支付的现金		76,663,116.76	长期待摊费用摊销		413,457.44
支付给职工以及为职工支付的现金		6,306,879.78	待摊费用减少（减：增加）		
支付的各项税费		49,873,525.07	预提费用增加（减：减少）		794,239.88
		21,786,763.23	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-28,227.69
支付的其他与经营活动有关的现金			固定资产报废损失		517,059.47
现金流出小计		154,630,284.84	财务费用		2,479,870.81
经营活动产生的现金流量净额		123,145,249.35	投资损失（减：收益）		-26,773,006.01
二、投资活动产生的现金流量：			递延税款贷项（减：借项）		
收回投资所收到的现金		540,000,000.00	存货的减少（减：增加）		1,449,986.13
取得投资收益所收到的现金		30,223,554.80	经营性应收项目的减少（减：增加）		11,992,853.32
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		15,000.00	经营性应付项目的增加（减：减少）		11,111,739.30
收到的其他与投资活动有关的现金		2,291,751.64	其他		
现金流入小计		572,530,306.44	经营活动产生的现金流量净额		123,145,249.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		44,940,627.56			
投资所支付的现金		632,250,001.00			
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		677,190,628.56	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
投资活动产生的现金流量净额		-104,660,322.12	债务转为资本		
三、筹资活动产生的现金流量：			一年内到期的可转换公司债券		
吸收投资所收到的现金			融资租入固定资产		
借款所收到的现金		129,980,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		129,980,000.00			
偿还债务所支付的现金		245,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		64,739,870.75	3、现金及现金等价物净增加情况：		
支付的其他与筹资活动有关的现金			现金的期末余额		158,811,589.21
现金流出小计		309,739,870.75	减：现金的期初余额		320,086,532.73
筹资活动产生的现金流量净额		-179,759,870.75	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金的影响			减：现金等价物的期初余额		
五、现金及现金等价物净增加额		-161,274,943.52	现金及现金等价物净增加额		-161,274,943.52

(三) 会计报表附注(附后)

十一、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、财务机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有董事长签名的年度报告正本。

二 二年四月八日

重庆九龙电力股份有限公司董事会

附件：会计报表附注

会计报表附注

一、公司简介

重庆九龙电力股份有限公司(以下简称“公司”)系经重庆市体改委渝改企发[1994]51号文批准,由当时的四川省电力公司(重庆直辖后根据川渝电网分家的有关文件将其股份转由重庆市电力公司持有)、重庆市建设投资公司、重庆发电厂等八家单位于1994年6月30日共同发起,并向南桐矿务局等单位定向募集设立的股份有限公司。2000年10月,公司公开发行的6000万元人民币普通股获准在上交所上市交易。

截止2001年12月31日,公司注册资本为人民币16725万元,其中:国家法人股7829.1万股,占总股本的46.81%;社会法人股2895.9万股,占总股本的17.32%;流通股6000万股,占总股本的35.87%。公司属电力行业,主要从事电力生产、电力技术服务,销售电机及输变电设备等。公司注册地址为重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村113号。法定代表人为叶明先生。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

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、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

发生外币业务时,按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账;月末时,将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益计入当期损益;属于筹建期间的,计入长期待摊费用;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将三个月内到期、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。

7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

8、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无法收回的应收款项。

（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

期末时，在对特殊情况单独考虑的基础上，按账龄分析法对应收款项(包括应收账款和其他应收款)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	30
4-5年	50
5年以上	100

9、存货核算方法

（1）存货分类

存货分为燃煤、原材料、备品备件、产成品、委托加工物资、自制半成品、在产品、低值易耗品、工程施工等。

（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

发电用主要燃料、委托加工物资、备品备件采用计划成本核算，月末通过分摊材料成本差异调整为实际成本。

其他燃料、产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本，生产成本在完工产品和在产品之间按原材料投入金额进行分配。

工程施工按实际发生的与工程有关的成本费用核算，当能可靠计量与工程相关的经济利益，且该利益能够流入公司时，按完工百分比法结转成本，否则按谨慎性原则结转成本。

低值易耗品于领用时一次摊销。

（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。

(5) 预计损失准备的确认标准和计提方法

期末时，按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计损失准备。

10、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）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资的初始投资成本与其享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额。股权投资差额的摊销，合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资差额按10年平均摊销，摊销金额计入当期损益。

(2) 长期债权投资

持有的在1年内（不含1年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

11、委托贷款核算方法

按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项，确认为委托贷款，按实际委托的贷款金额计价。委托贷款根据规定的利率按期计提应收利息，计入当期损益；如发生计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

期末时，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

12、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：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用年限超过一年；单位价值超过2000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

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：

固定资产类别	估计经济使用年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	8-35	2.86-12.5	0
运输设备	6-10	9.7-16.17	3
机器设备	4-18	5.39-24.25	3

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。

13、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。

14、借款费用核算方法

(1) 因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

(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状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当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：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \frac{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}}{\text{至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数}} \times \text{资本化率}$$

15、无形资产核算方法

(1) 无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益；该摊销期限不得超过相关合同规定的受益年限及法律规定的有效年限，且如无前述规定年限，则不应超过10年。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	48	未规定	50	48
新型机电式电能表专利技术	8.25	未规定	10	8.25
遥控预付费卡控电能表专利技术	3.58	未规定	10	3.58

非专利技术-GZDW	10	未规定	未规定	10
电力系统智能故障诊断识别系统	10	未规定	未规定	10
中小型锅炉脱硫技术	10	未规定	未规定	10

(3) 期末时，根据各项无形资产预计给企业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。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。

16、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。

17、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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和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：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

18、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

19、会计政策、会计估计的变更

本年度根据财政部颁布的《企业会计制度》和《企业会计准则—无形资产》等的相关规定，变更了如下会计政策：

(1) 从2001年1月1日起，在期末，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。固定资产减值准备按单项资产计提。

(2) 从2001年1月1日起，在期末，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按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。在建工程减值准备按单项资产计提。

(3) 从2001年1月1日起，在期末，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备。无形资产减值准备按单项资产计提。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。

(4) 从2001年1月1日起，在期末，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按单项委托贷款本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备。

(5) 从2001年1月1日起，对开办费在开始生产经营的当月一次性计入损益。

上述会计政策变更已采用追溯调整法对会计报表进行了调整，其对会计报表的影响如下：

上述会计政策变更的累积影响数为-17,034,103.33元，全部为第（1）项会计政策变更所致。对2000年度年初留存收益的影响为-13,558,921.79元，对2000年度净利润的影响为-3,475,181.54元，对2001年度净利润的影响为-2,504,916.62元。第（2）-（5）项会计政策变更对公司会计报表无影响。

20、重大会计差错的更正

公司在2000年度以前多计提了对重庆市建设投资公司借款利息2,510,414.00元，本年予以更正并追溯调整了会计报表相关内容，其中调整增加2001年年初未分配利润2,008,331.20元，2000年年初未分配利润2,008,331.20元，盈余公积502,082.80元，减少2000年长期借款2,510,414.00元。

21、合并会计报表的编制方法

（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会计报表为基础，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，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

（2）合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本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%）；或本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%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例及净利润之和占母公司当期净利润的比例均应在10%以下。

三、税项

1、主要税种和税率

税种	税率（%）	备注
增值税	17	
营业税	3、5	注1
城市维护建设税	7	按应缴流转税额的7%计缴
企业所得税	15	注2

注1：工程收入按3%缴纳营业税；技术服务收入按5%缴纳营业税。

注2：母公司和所有子公司均系重庆市科学技术委员认定的高新技术企业，根据税收政策，适用15%的所得税税率。其中间接控股子公司重庆科源电气有限公司、重庆科源信息产业有限公司、重庆科源能源技术发展有限公司自2001年1月1日起免征所得税两年。控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司2001年暂按33%缴纳所得税，自2002年1月1日起免征所得税两年。

2、附加税费及比例

附加税费种类	比例（%）	备注
交通重点建设费附加	5	按应缴流转税额的5%计缴
教育费附加	3	按应缴流转税额的3%计缴

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业基本情况如下：

控股子公司名称	业务性质	注册资本（万元）	本公司对其实际投资额（万元）	所占权益比例（%）	是否已合并报表
重庆科源电力有限公司	工业	5500	4050	73.64	是

重庆科源电气有限公司	工业	500	注1	80.00	是
重庆科源信息产业有限公司	服务业	500	注2	90.00	是
重庆科源能源技术发展有限公司	工业	500	注3	90.00	是
重庆远达环保(集团)有限公司	工业	8000	10425	86.88	是
重庆英康九龙智能控制有限公司	服务业	1500	1255	83.67	是
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	工业	450	注4	51.00	否

注1：重庆科源电力有限公司对重庆科源电气有限公司实际投资额为400万元,持股比例为80%。2001年6月,重庆科源电力有限公司从重庆鼎泰电力有限公司收购重庆科源电气有限公司股权102万股,取得对其51%的股权;2001年9月,重庆科源电力有限公司以货币资金增资298万元,持股比例达到80%。

注2：重庆科源电力有限公司对重庆科源信息产业有限公司实际投资额为450万元,持股比例为90%。

注3：重庆科源电力有限公司对重庆科源能源技术发展有限公司实际投资额为450万元,持股比例为90%。1999年初始投资额为38万元,持股比例为38%;2001年7月,以货币资金增资412万元,重庆科源电力有限公司对其持股比例变为90%。

注4：重庆远达环保(集团)有限公司对重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司实际投资额为229.5万元,持股比例51%,投资时间为2001年11月。

2、本年度将重庆英康九龙智能控制有限公司纳入合并报表范围,原因是公司本年度对其投资增加至1,255万元。根据财政部的相关规定,年末编制合并报表时,已对合并报表的年初数相应进行了调整。

3、本年度新增合并会计报表单位重庆远达环保(集团)有限公司、重庆科源电力有限公司、重庆科源电气有限公司、重庆科源信息产业有限公司、重庆科源能源技术发展有限公司,原因系本年公司对其投资达到合并条件。根据财政部的相关规定,年末编制合并报表时,未对合并报表的年初数进行相应调整。

4、重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司未纳入合并范围,原因是该公司的资产总额、销售收入两项指标未达到母公司与所有子公司合计数相应指标的10%,净利润未达到母公司当期净利润的10%,因此对公司财务状况影响较小,故未纳入合并会计报表范围。

5、本年度因购买股权而增加控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司、重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司,其购买日的确定以财政部的相关文件规定为准。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

1、货币资金

(1) 明细列示如下:

项目	年初数		年末数	
	外币金额	汇率	折合人民币	折合人民币
现金			144,426.98	182,093.84
其中:美元			13,796.50	114,188.11
日元			201,000.00	12,663.00
银行存款			320,240,576.40	258,672,689.74
其他货币资金				7,510,844.79
合计			<u>320,385,003.38</u>	<u>266,365,628.37</u>

注:其他货币资金系工程投标而存入银行的保证金。

(2) 年末数比年初数减少 54,019,375.01 元,减幅为 16.86%,主要系偿还借款及募集资金投入所致。

2、短期投资

(1) 短期投资账面余额列示如下：

项 目	年初数	跌价准备	年末数	跌价准备
股票投资			341,820.00	62,370.00
债券投资	100,000,000.00		34,000,000.00	
其他投资	60,000,000.00		80,000,000.00	
合 计	<u>160,000,000.00</u>		<u>114,341,820.00</u>	<u>62,370.00</u>

注：债券投资已于 2002 年 1 月全部收回。

(2) 股票投资市价情况如下：

项 目	账面余额	报表日市价总额	资料来源
中石化	341,820.00	279,450.00	中国证券报

(3) 短期投资跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年转回	年末数
股票投资		62,370.00		62,370.00
合 计		<u>62,370.00</u>		<u>62,370.00</u>

(4) 其他投资列示如下：

项目	投资金额	占短期投资总额比例	投入时间	所得收益
委托理财	30,000,000.00	26.24%	2001.7.27	
委托理财	50,000,000.00	43.73%	2001.9.13	
合 计	<u>80,000,000.00</u>	<u>69.97%</u>		

注：其他投资系公司收购子公司重庆远达环保（集团）有限公司之前，重庆远达环保（集团）有限公司委托友源资产管理公司进行资产管理。根据委托协议，该项资金用于投资沪深两地证券交易所上市的证券交易品种。委托期终止时，资产管理的年收益率低于或等于 7% 时，管理方不收取任何管理费。委托资产管理期限：其中，3000 万元从 2001 年 7 月 27 日至 2002 年 7 月 27 日；5000 万元从 2001 年 9 月 13 日至 2002 年 9 月 13 日。公司于 2002 年 1 月 17 日已对上述委托理财事项予以公告。

(5) 短期投资变现无重大限制。

3、应收票据

种类	年初数	年末数
银行承兑汇票	13,029,700.00	9,159,795.00
合 计	<u>13,029,700.00</u>	<u>9,159,795.00</u>

4、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	年 初 数			年 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	40,550,379.36	100	2,023,553.47	36,002,118.31	97.64	1,800,105.92
1—2年				54,930.00	0.15	5,493.00
5年以上				814,141.74	2.21	814,141.74
合 计	<u>40,550,379.36</u>	<u>100</u>	<u>2,023,553.47</u>	<u>36,871,190.05</u>	<u>100</u>	<u>2,619,740.66</u>

注：年末应收账款中 1 - 2 年及 5 年以上的款项系本年新增并表单位所致。

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 35,066,530.79 元，占应收账款总额的 95.11%。

c. 持有公司 26.48% 表决权股份的股东单位重庆市电力公司欠款 32,393,729.05 元。由于电力产供销一次完成的特点，当月销售的电量只能在下月计量确认，因此，会计时间与计量时间的差异形成该项应收账款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以下	6,299,771.58	66.90	323,699.15	2,232,712.42	18.49	111,635.62
1—2年	217,388.20	2.31	21,738.82	6,941,270.31	57.49	694,127.03
2—3年	2,900,000.00	30.79	580,000.00	2,900,000.00	24.02	580,000.00
合计	<u>9,417,159.78</u>	<u>100</u>	<u>925,437.97</u>	<u>12,073,982.73</u>	<u>100</u>	<u>1,385,762.65</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 10,040,000.00 元，占其他应收款总额的 83.15%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项目	年末数	性质或内容
重庆斯瑞达公司	6,000,000.00	代垫款项
重庆市模具中心	2,900,000.00	借款

d. 无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

5、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄	年初数	所占比例(%)	年末数	所占比例(%)
1年以内	80,000.00	100	1,040,405.52	100
合计	<u>80,000.00</u>	<u>100</u>	<u>1,040,405.52</u>	<u>100</u>

(2) 无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

6、存货

(1) 存货账面余额列示如下：

项目	年初数	年末数
燃煤	4,362,200.31	2,929,983.40
原材料	385,789.80	3,307,260.32
备品备件	4,653.54	
产成品		1,645,485.66
自制半成品		11,434.30
低值易耗品	13,115.68	349,852.15
委托加工物资		813,534.15
在产品		1,065,571.36
工程施工		1,495,297.93
合计	<u>4,765,759.33</u>	<u>11,618,419.27</u>

(2) 年末数较年初数增加 6,852,659.94 元，增幅为 143.79%，主要系本年新增并表单位所致。

(3) 报告期内无应计提存货跌价准备的情况。

7、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	年初数		年末数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资			2,295,000.00	
合并价差			19,488,342.45	
对联营企业投资	20,568,768.74		14,425,995.78	
其他股权投资	50,000,000.00		133,000,000.00	

合计 70,568,768.74 169,209,338.23

注：年末数较年初数增加98,640,569.49元,增幅为139.78%，主要系本年对外新增投资及新增子公司产生合并价差所致。

(2) 长期股权投资具体明细列示如下：

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	备注
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	14,425,995.78	注1
西南证券有限责任公司	1999-	4.43	50,000,000.00	
重庆网通信息港宽带网络有限公司	2001-	19.40	67,500,000.00	
重庆同兴垃圾处理有限公司	2001-	15.00	15,000,000.00	注2
重庆远达渝东(设备)制造有限公司	2001-	51.00	2,295,000.00	注3
重庆电力工程建设监理有限责任公司	1999-	50.00	500,000.00	注4
合计			<u>149,720,995.78</u>	

注1：2001年6月,公司以1元现金购买了永川市财政局持有的重庆渝永电力股份有限公司750万股股权,持股比例变为36.98%。

注2：2001年12月,重庆远达环保(集团)有限公司向重庆同兴垃圾处理有限公司投资1500万元,持股比例为15%。

注3：2001年11月,重庆远达环保(集团)有限公司向重庆远达渝东(设备)制造有限公司投资229.5万元,持股比例为51%。

注4：公司通过控股子公司重庆科源电力有限公司间接持有该公司50%的股份,由于公司对其无重大影响,故长期投资采用成本法核算。

(3) 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
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-9,459,722.62		-9,459,722.62
重庆远达渝东(设备)制造有限公司	2,295,000.00				
合计	<u>26,180,717.40</u>	<u>1.00</u>	<u>-9,459,722.62</u>		<u>-9,459,722.62</u>

(4) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
重庆科源电气有限公司	562,278.46	投资成本高于其净资产比例	10年	32,799.58	529,478.88
重庆科源能源技术发展有限公司	-5,063.42	投资成本低于其净资产比例	10年	-253.17	-4,810.25
重庆科源电力有限公司	-2,047,797.01	投资成本高于其净资产比例	10年	-122,563.25	-1,925,233.76
重庆远达环保(集团)有限公司	21,609,214.74	投资成本高于其净资产比例	10年	720,307.16	20,888,907.58
合计	<u>20,118,632.77</u>			<u>630,290.32</u>	<u>19,488,342.45</u>

(5) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	本年摊销额	累计摊销额	摊余价值
重庆渝永电力股份有限公司	13,361,216.84	投资成本高于其净资产比例	1,544,754.83	5,051,530.73	8,309,686.11
合计	<u>13,361,216.84</u>		<u>1,544,754.83</u>	<u>5,051,530.73</u>	<u>8,309,686.11</u>

(6) 报告期内无应对长期股权投资计提减值准备的情况。

8、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	年末数
房屋及建筑物	192,264,820.05			192,264,820.05
机器设备	423,432,717.10	24,629,655.73	4,174,687.24	443,887,685.59
运输工具	3,828,730.45	5,950,674.60	677,428.00	9,101,977.05
合 计	<u>619,526,267.60</u>	<u>30,580,330.33</u>	<u>4,852,115.24</u>	<u>645,254,482.69</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	44,271,012.27	7,876,578.96		52,147,591.23
机器设备	157,229,316.10	35,568,409.19	1,842,116.92	190,955,608.37
运输工具	2,386,122.41	1,721,242.44	116,345.82	3,991,019.03
合 计	<u>203,886,450.78</u>	<u>45,166,230.59</u>	<u>1,958,462.74</u>	<u>247,094,218.63</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年转回	年末数	计提的原因
机器设备	17,034,103.33	4,341,147.21	1,511,927.84	19,863,322.70	设备更新换代
运输设备		125,000.00		125,000.00	预计可收回金额 低于帐面价值
合 计	<u>17,034,103.33</u>	<u>4,466,147.21</u>	<u>1,511,927.84</u>	<u>19,988,322.70</u>	

(4) 本年由在建工程转入固定资产20,717,158.20元，全部为机器设备。其中,DCS改造工程转入19,898,113.96元，其他转入819,044.24元。

(5) 年末，固定资产无抵押担保情况。

9、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金 来源	投入 比例	年初数	本年增加	本年转固	年末数
1297项目	15350	注	31.03		47,636,647.64		47,636,647.64
脱硫 项目		募集 资金		110,344.84	4,765,856.40		4,876,201.24
DCS改造 工程	1980	募集 资金	100	3,574,749.59	16,323,364.37	19,898,113.96	
其他		自筹			819,044.24	819,044.24	
合计				<u>3,685,094.43</u>	<u>69,544,912.65</u>	<u>20,717,158.20</u>	<u>52,512,848.88</u>

注：1297项目系重庆远达环保(集团)有限公司向国家计委申请的烟气脱硫技术及装置高技术产业化示范工程建设项目,国家计委以计高技【1999】1297号文批准了该项目,简称1297项目。项目总投资16650万元,资金来源:国家财政预算内专项资金3000万元;银行贷款7100万元;公司自筹资金6550万元。2000年,重庆市发展计划委员会批复了该项目的初步设计(渝计委技【2000】1129号文),项目总投资调整为15350万元。

(2) 年末数较年初数增加48,827,754.45元,增幅为1325.01%,主要系本年新增并表单位所致。

(3) 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	年末数	资本化率
1297项目		305,929.28			305,929.28	6.1425%

(4) 在建工程1297项目中土地使用权12,312,904.10元为公司的银行借款2000万元作了抵押。

(5) 报告期内无应提取减值准备的情况。

10、无形资产

(1) 余额及增减明细列示如下：

项目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数	备注
土地使用权	4,038,434.20		95,729.78	3,942,704.42	
新型机电式电能表		15,000,000.00	1,363,636.37	13,636,363.63	注1
遥控预付费智能卡控电能表		2,000,000.00	418,604.65	1,581,395.35	注1
非专利技术-GZDW		1,235,000.00	65,000.00	1,170,000.00	注2
电力系统智能故障诊断识别系统	1,259,999.96		140,000.04	1,119,999.92	
中小型锅炉脱硫技术		850,000.00	63,749.97	786,250.03	
合计	<u>5,298,434.16</u>	<u>19,085,000.00</u>	<u>2,146,720.81</u>	<u>22,236,713.35</u>	

注1：重庆康华会计师事务所于2001年2月28日采用收益现值法对新型机电式电能表和遥控预付费智能卡控电能表进行了评估，并出具了重康会评报字（2001）第46号评估报告，两项无形资产评估价值为1700万元。重庆科源电力有限公司股东于2001年4月30日以这两项无形资产作价1700万元对重庆科源电力有限公司投资。

注2：非专利技术-GZDW系重庆科源电气有限公司于2001年1月1日购入，原值为130万元。2001年6月30日，重庆科源电力有限公司对其投资时已摊销6.5万元。

(2) 年末数较年初数增加16,938,279.19元，增幅为319.68%，主要原因系本年新增并表单位所致。

(3) 具体情况列示如下：

项目	取得方式	原始价值	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	投资转入	4,499,300.00	556,595.58	42年
新型机电式电能表	投资转入	15,000,000.00	1,363,636.37	7.5年
遥控预付费智能卡控电能表	投资转入	2,000,000.00	418,604.65	2.83年
非专利技术-GZDW	购买	1,300,000.00	130,000.00	9年
电力系统智能故障诊断识别系统	投资转入	1,400,000.00	280,000.08	8年
中小型锅炉脱硫技术	购买	850,000.00	63,749.97	9.25年
合计		<u>25,049,300.00</u>	<u>2,812,586.65</u>	

(4) 年末，无形资产无抵押担保情况。

(5) 报告期内无应提取减值准备的情况。

11、长期待摊费用

项目	原始发生额	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	年末数	剩余摊销年限
办公楼搬迁费	402,707.39		402,707.39	60,406.11	60,406.11	342,301.28	4.33
车间装修费	308,888.40		308,888.40	52,564.83	52,564.83	256,323.57	4.58
开办费	74,571.60		17,360.87	17,360.87	74,571.60		
MIS系统	300,000.00		300,000.00			300,000.00	5
软件使用权	69,900.00		69,900.00			69,900.00	5
职工培训费	4,217,743.76	413,457.44		413,457.44	4,217,743.76		
合计	<u>5,373,811.15</u>	<u>413,457.44</u>	<u>1,098,856.66</u>	<u>543,789.25</u>	<u>4,405,286.30</u>	<u>968,524.85</u>	

12、短期借款

(1) 明细项目列示如下：

项目	年初数	年末数	备注
信用借款	90,000,000.00	44,000,000.00	
抵押借款	45,000,000.00	20,000,000.00	注1
担保借款		20,000,000.00	注2
合计	<u>135,000,000.00</u>	<u>84,000,000.00</u>	

注1：以在建工程中1297项目土地使用权12,312,904.10元作抵押。

注2：担保借款系由重庆电力建设一公司作担保。

(2) 年末数较年初数减少5100万元，减少幅度为37.78%，系本年归还借款所致。

13、应付票据

种类	年初数	年末数
商业承兑汇票		33,345,075.12
银行承兑汇票		4,752,864.60
合计		<u>38,097,939.72</u>

14、应付款项

(1) 应付账款

a、年末无帐龄超过3年的应付账款。

b、无欠持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

(2) 其他应付款

a、年末数较年初数减少17,118,200.52元，减少幅度为74.23%，主要系本年支付了工程设备款及重庆市财政局二氧化硫排污费。

b、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
重庆渝电烟气脱硫技术咨询有限公司	1,000,000.00	代垫脱硫费用

c、账龄超过三年的大额其他应付款列示如下：

单位名称	金额	未付原因
东方汽电机厂	650,000.00	暂缓
南桐矿务局	426,460.00	暂缓

d、欠持有公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司340,023.37元。

15、应付工资

项目	年初数	年末数
属于工效挂钩	724,651.78	2,322,596.86
合计	<u>724,651.78</u>	<u>2,322,596.86</u>

16、应付股利

投资者	年初数	年末数	欠付原因
国家法人股	15,658,200.00	15,658,200.00	暂时缓付
社会法人股	5,791,800.00	5,791,800.00	暂时缓付
社会公众股	12,000,000.00	12,000,000.00	暂时缓付
合计	<u>33,450,000.00</u>	<u>33,450,000.00</u>	

注：2002年4月8日，公司第三届第十一次董事会会议通过2001年利润分配预案：以2001年年末股本总数167,250,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2.00元(含税)，共计派发现金股利33,450,000.00元。该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

17、应交税金

税种	年初数	年末数	执行税率(%)
所得税	5,372,733.75	5,828,341.01	15
增值税	4,500,006.68	3,783,574.94	17
城市建设维护税	350,779.63	841,054.12	7
营业税	2,671.50	258,797.06	3、5
个人所得税		154,594.99	

合 计	<u>10,226,191.56</u>	<u>10,866,362.12</u>
-----	----------------------	----------------------

18、其他未交款

项目	年初数	年末数	计缴标准
交通重点建设费附加	133.58	160,170.20	应交流转税的5%
教育费附加	154,563.70	125,025.84	应交流转税的3%
合计	<u>154,697.28</u>	<u>285,196.04</u>	

19、预提费用

项目	年初数	年末数	年末结存余额的原因
修理费		2,000,000.00	预提大修费
二氧化硫排污费	2,915,043.12	1,709,283.00	本年第4季度排污费
合计	<u>2,915,043.12</u>	<u>3,709,283.00</u>	

注：二氧化硫排污费根据《重庆市控制燃煤二氧化硫污染管理办法》和国家有关缴纳二氧化硫排污费的规定计提。

20、长期借款

借款条件	年初数	年末数
信用借款	46,546,098.50	10,980,000.00
合计	<u>46,546,098.50</u>	<u>10,980,000.00</u>

21、长期应付款

项目	期限	初始金额	年末数
无效申购资金冻结利息收入	5	9,982,311.08	5,989,386.64
合计		<u>9,982,311.08</u>	<u>5,989,386.64</u>

22、专项应付款

类别	项目	年初数	年末数
国家拨入的具有专门用途的款项	1297项目		30,000,000.00
合计			<u>30,000,000.00</u>

注：专项应付款系收到的用于1297项目的国债资金。

23、股本

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
国有法人股	78,291,000.00			78,291,000.00
社会法人股	28,959,000.00			28,959,000.00
流通股	60,000,000.00			60,000,000.00
合计	<u>167,250,000.00</u>			<u>167,250,000.00</u>

24、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	461,692,034.78			461,692,034.78
合计	<u>461,692,034.78</u>			<u>461,692,034.78</u>

25、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
法定盈余公积	15,403,649.30	8,095,640.32		23,499,289.62	
法定公益金	15,403,649.30	7,828,423.68		23,232,072.98	注
合计	<u>30,807,298.60</u>	<u>15,924,064.00</u>		<u>46,731,362.60</u>	

注：母公司法定公益金按税后净利润的10%计提；子公司法定公益金按税后净利润的5%计提。

26、未分配利润

项目	利润分配比例(%)	本年数	上年数
年初未分配利润		83,344,194.40	60,012,514.06
加：本年净利润		75,612,070.37	70,977,100.42

减：提取法定盈余公积	10	8,095,640.32	7,097,710.04
提取法定公益金	10、5	7,828,423.68	7,097,710.04
应付普通股股利		33,450,000.00	33,450,000.00
年末未分配利润		<u>109,582,200.77</u>	<u>83,344,194.40</u>

注1：2000年度审定年末未分配利润为93,963,656.23元，与本年度调整后年初未分配利润83,344,194.40的差异为10,619,461.83元，差异系：

(1) 公司计提固定资产减值准备17,034,103.33元，影响年初未分配利润-13,627,282.66元；

(2) 由于重庆英康九龙智能控制技术有限公司年初未分配利润调减954,197.75元，影响公司年初未分配利润-389,312.68元；

(3) 由于重庆渝永电力股份有限公司年初未分配利润调增581,645.68元，影响公司2000年度投资收益123,890.53元，影响年初未分配利润99,112.42元；

(4) 更正以前年度多计对重庆市建设投资公司长期借款利息2,510,414.00元，影响公司年初未分配利润2,008,331.20元；

(5) 公司经过税务汇算调减2000年度所得税838,011.76元，影响年初未分配利润670,409.41元；

(6) 公司2001年11月21日与南桐矿务局签定协议,南桐矿务局自备车费从2000年1月1日起由5元/吨降为2.40元/吨,影响年初未分配利润619,280.48元。

注2:2002年4月8日,公司第三届第十一次董事会会议通过2001年利润分配预案:以2001年末股本总数167,250,000.00股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利2.00元(含税),共计派发现金股利33,450,000.00元。

27、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上网电量收入	257,948,066.88	180,196,391.49	277,518,124.82	165,725,810.67
电力产品销售	51,053,671.03	35,960,564.72		
工程技术收入	4,815,330.10	2,957,702.15	491,180.34	388,068.22
合计	<u>313,817,068.01</u>	<u>219,114,658.36</u>	<u>278,009,305.16</u>	<u>166,113,878.89</u>

(2) 前五名客户销售收入总额为 309,001,737.91元，占本年主营业务收入的 98.47%。

28、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本年数	上年数
营业税	营业收入的5%或3%	765,938.24	4,265.03
城建税	流转税额的7%	2,121,875.08	1,154,251.12
教育费附加	流转税额的3%	909,375.03	382,821.91
交通重点建设费附加	流转税额的5%	38,296.91	213.25
合计		<u>3,835,485.26</u>	<u>1,541,551.31</u>

29、财务费用

(1) 明细项目列示如下：

项目	本年数	上年数
利息支出	4,743,772.25	16,633,896.03
减：利息收入	2,604,244.50	2,299,006.33
手续费支出	45,649.23	11,609.00
加：其他	105,753.99	
合计	<u>2,290,930.97</u>	<u>14,346,498.70</u>

(2) 本年数较上年数减少12,055,567.73元，减幅为84.03%，主要原因系本年借款资金平均使用额较上年大幅度减少。

(3) 本年利息收入全系银行存款利息收入。

30、投资收益

(1) 明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	192,147.38	29,832.00
债券投资收益	21,588,474.46	666,361.26
其他投资收益	2,610,204.44	
非控股公司分来的利润	7,050,000.00	
年末调整的被投资公司购买日后净利润增减金额	-4,598,019.13	-32,078.19
股权投资差额摊销	-1,544,754.83	-1,753,387.95
计提或转回的短期投资跌价准备	-62,370.00	
合计	<u>25,235,682.32</u>	<u>-1,089,272.88</u>

(2) 投资收益本年数较上年数增加26,324,955.20元,主要原因系本年增加债权投资和非控股公司分来利润所致。

(3) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

31、营业外收入

项 目	本年数	上年数
无效申购资金冻结利息收入摊销	1,996,462.22	1,996,462.22
无法支付的应付款项		41,300.00
其他	28,227.69	60.00
合计	<u>2,024,689.91</u>	<u>2,037,822.22</u>

32、营业外支出

项 目	本年数	上年数
固定资产减值准备	4,466,147.21	3,475,181.53
处理固定资产净损失	517,059.47	676,612.33
其他	15,916.56	6,795.98
合计	<u>4,999,123.24</u>	<u>4,158,589.84</u>

33、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 本年度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
排污费	16,112,957.00
中介服务费	1,628,160.00
保险费	1,023,475.28

(2) 本年度收到的其他与投资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
利息收入	2,604,244.50

六、母公司会计报表主要项目注释（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	年 初 数			年 末 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	40,471,069.36	100	2,023,553.47	32,393,729.05	100	1,619,686.45
合 计	<u>40,471,069.36</u>	<u>100</u>	<u>2,023,553.47</u>	<u>32,393,729.05</u>	<u>100</u>	<u>1,619,686.45</u>

b. 持有公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司欠款32,393,729.05元。由于电力产供销一次完成的特点，当月销售的电量只能在下月计量确认，因此，会计时间与计量时间的差异形成该项应收账款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	年初数			年末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	6,274,237.16	66.81	323,699.15	80,295.84	0.86	4,014.79
1 - 2年	217,388.20	2.31	21,738.82	6,365,721.51	68.11	636,572.15
2 - 3年	2,900,000.00	30.88	580,000.00	2,900,000.00	31.03	580,000.00
合计	<u>9,391,625.36</u>	<u>100</u>	<u>925,437.97</u>	<u>9,346,017.35</u>	<u>100</u>	<u>1,220,586.94</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为9,322,531.51元，占其他应收款总额的99.75%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项目	年末数	性质或内容
重庆斯瑞达公司	6,000,000.00	代垫款项
重庆市模具中心	2,900,000.00	借款

d. 无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项目	年初数		年末数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	1,649,036.60		159,091,261.77	
对联营企业投资	20,568,768.74		14,425,995.78	
其他股权投资	50,000,000.00		117,500,000.00	
合计	<u>72,217,805.34</u>		<u>291,017,257.55</u>	

(2) 长期股权投资具体明细列示如下：

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	备注
重庆科源电力有限公司	2001-	73.64	43,937,481.39	注1
重庆远达环保(集团)有限公司	2001-	86.88	103,970,956.82	注2
重庆英康九龙智能控制有限公司	1999-	83.67	11,182,823.56	注3
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	14,425,995.78	注4
西南证券有限责任公司	1999-	4.43	50,000,000.00	
重庆网通信息港宽带网络有限公司	2001-	19.40	67,500,000.00	注5
合计			<u>291,017,257.55</u>	

注1：根据公司董事会决议，公司投资4050万元控股重庆科源电力有限公司。公司于2001年4月30日投资2800万元，2001年6月30日投资1250万元，持有该公司73.64%的股权。

注2：2001年8月27日，公司以货币资金6525万元收购重庆远望科技实业(集团)有限公司持有的重庆远达环保(集团)有限公司4350万股股权，持股比例为87%；2001年9月10日，公司以货币资金3900万元追加投资，认购重庆远达环保(集团)有限公司新增注册资本2600万元后，持股比例变为86.88%。

注3：2001年12月17日，公司以货币资金1000万元向重庆英康九龙智能控制有限公司追加投资，持股比例变为83.67%。

注4：2001年6月30日，公司以1元现金购买了永川市财政局持有的重庆渝永电力股份有限公司750万股股权，公司对其持股比例变为36.98%。

注5：2001年12月29日，公司以货币资金6750万元向重庆网通信息港宽带网络有限公司投资，取得该公司19.40%的股权，并按成本法核算其投资。

(3) 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	累计增减额
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	12,500,000.00	3,437,481.39	3,437,481.39
重庆远达环保(集团)有限公司	65,250,000.00	39,000,000.00	-279,043.18	-279,043.18
重庆英康九龙智能控制技术有 限公司	2,550,000.00	10,000,000.00	-1,367,176.44	-1,367,176.44
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-9,459,722.62	-9,459,722.62
合计	<u>119,685,717.40</u>	<u>61,500,001.00</u>	<u>-7,668,460.85</u>	<u>-7,668,460.85</u>

(4) 股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	本年摊销额	累计摊销额	摊余价值
重庆远达环保(集团) 有限公司	21,609,214.74	投资成本高于其净 资产比例	720,307.16	720,307.16	20,888,907.58
重庆科源电力有限公司	-2,047,797.01	投资成本低于其净 资产比例	-122,563.25	-122,563.25	-1,925,233.76
重庆渝永电力股份有限 公司	13,361,216.84	投资成本高于其净 资产比例	1,544,754.83	5,051,530.73	8,309,686.11
合计	<u>32,922,634.57</u>		<u>2,142,498.74</u>	<u>5,649,274.64</u>	<u>27,273,359.93</u>

3、主营业务收入和主营业务成本

业务种类	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
上网电量收入	257,948,066.88	180,196,391.49	277,518,124.82	165,725,810.67
合计	<u>257,948,066.88</u>	<u>180,196,391.49</u>	<u>277,518,124.82</u>	<u>165,725,810.67</u>

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项 目	本年数	上年数
股票投资收益		29,832.00
债券投资收益	20,663,350.36	666,361.26
其他投资收益	2,610,204.44	
年末调整的被投资公司购买日后净利润净增 减金额	-1,308,050.05	-889,616.77
股权投资差额摊销	-2,142,498.74	-1,753,387.95
非控股公司分来利润	6,950,000.00	
合 计	<u>26,773,006.01</u>	<u>-1,946,811.46</u>

(2) 投资收益本年数较上年数增加28,719,817.47元,主要原因系本年增加债权投资和非控股公司分来利润所致。

(3) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

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

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: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	法定代 表人
重庆市电力公司	重庆市中山 三路21号	138300	电力生产、销售	第一大股东	国有独资有限 责任公司	叶明
重庆英康九龙智能控制技术有限 公司	重庆市九龙 坡区	1500	计算机网络系统模糊 技术等	控股子公司	有限责任公司	郑武生
重庆远达环保(集团)有限公司	重庆市经济 技术开发区	8000	承接环境保护工程总 承包及烟气脱硫	控股子公司	有限责任公司	罗维
重庆科源电力有限公司	重庆市九龙 坡区	5500	生产销售智能电表	控股子公司	有限责任公司	李承的

重庆科源电气有限公司	重庆市九龙坡区	500	电力系统直流屏开发及销售	间接控股子公司	有限责任公司	李乐天
重庆科源信息产业有限公司	重庆市九龙坡区	500	计算机网络工程设计、安装、调试等	间接控股子公司	有限责任公司	李乐天
重庆科源能源技术发展有限公司	重庆市九龙坡区	500	电器机械及器材、电力设备、计算机软件等销售	间接控股子公司	有限责任公司	费毅
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	重庆涪陵李度	450	生产及销售脱硫装置设备	间接控股子公司	有限责任公司	刘艺

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
重庆市电力公司	138300			138300
重庆科源电力有限公司	1000	4500		5500
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	500	1000		1500
重庆远达环保(集团)有限公司	5000	3000		8000
重庆科源电气有限公司	200	300		500
重庆科源信息产业有限公司	500			500
重庆科源能源技术发展有限公司	100	400		500
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司		450		450

(3) 存在控制关系的关联方所持股份的变动(金额单位:万元)

关联方名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
重庆市电力公司	4429.10	26.48			4429.10	26.48
重庆科源电力有限公司			4050		4050	73.64
重庆科源电气有限公司			400		400	80.00
重庆科源信息产业有限公司			450		450	90.00
重庆科源能源技术发展有限公司			450		450	90.00
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	255	51	1000		1255	83.67
重庆远达环保(集团)有限公司			6950		6950	86.88
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司			229.50		229.50	51.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

销货业务

根据重庆市物价局渝价[1999]183号文件和[2000]351号文件规定,公司销售给重庆市电力公司的电价从1997年3月1日至2000年6月31日按0.28089元/千瓦时(不含税价)结算,从2000年7月1日起按0.26923元/千瓦时(不含税价)结算。交易的金额列示如下:

公司名称	交易内容	上年数	比例(%)	本年数	比例(%)
重庆市电力公司	电力销售	277,518,124.82	100	257,948,066.88	100

(5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本年	上年	本年	上年
应收账款(注)	32,393,729.05	40,471,069.36	100	100
其他应付款	340,023.37	340,023.37	5.72	1.47

注:应收账款余额全系应收重庆市电力公司售电款,由于电力产供销一次完成的特点,当月销售的电量只能在下月计量确认,因此,会计时间与计量时间的差异形成该项应收账款。

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	与本公司关系
重庆发电厂	同受重庆市电力公司控制

(2) 不存在控制关系的关联方交易

提供和接受综合服务

根据公司与重庆发电厂于1996年7月8日签定的《相互服务协议》，由重庆发电厂向公司提供氢气系统、燃油系统、MIS系统、通讯及远动系统、部分生产用场地和附属设备的使用，以及厂区环保、绿化等后勤服务和职工住房、食堂用餐等生活服务，由公司向重庆发电厂提供电话交换总机、综合办公楼、车库等生产设备的使用，同时公司与重庆发电厂相互有偿提供临时生产用电、设备启动动力电电源及蒸汽等服务。双方确定提供的服务按市场价格结算，款项按双方应支付对方的服务费冲抵后的净额支付。公司向重庆发电厂支付金额列示如下：

关联方名称	交易内容	本年数	上年数
重庆发电厂	支付综合服务费	3,387,065.28	3,387,065.28

a、不存在控制关系的关联方应收应付款余额

项目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本年	上年	本年	上年
其他应付款	846,766.32	3,415,614.97	10.60	14.86

九、或有事项

截止2001年12月31日，公司没有需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2001年12月31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

短期投资中的国债投资3400万元已于2002年1月全部收回。

除此之外，截止2002年2月8日，公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1、公司收购重庆远达环保（集团）有限公司之前，该公司于 2001 年 6 月 22 日由董事会决议通过利用闲置资金 8000 万元委托友源资产管理公司进行资产管理，按双方签定的协议规定，该项资金用于投资沪深两地证券交易所上市的证券交易品种。委托期终止时，资产管理的年收益率低于或等于 7%时，管理方不收取任何管理费。委托资产的管理期限为 12 个月，其中 3000 万元从 2001 年 7 月 27 日至 2002 年 7 月 27 日；5000 万元从 2001 年 9 月 13 日至 2002 年 9 月 13 日，该事项公司已于 2002 年 1 月 17 日公告。

2、根据公司 2001 年生产计划，公司按正常生产周期（三年一次）安排了对发电机组定期检修，从 4 月 20 日至 6 月 20 日公司发电生产停止，从而影响了公司上半年销售收入及营业利润。下半年，发电机组恢复发电生产。停产检修对本年销售收入没有产生太大影响，本年较上年销售收入减少 19,570,057.94 元，减少幅度为 7.05%。

3、根据公司《上市招股说明书》募集资金投资计划，公司 23 号发电机组烟气脱硫工程项目经过招议标、评标及合同谈判等工作，于 2001 年 12 月 21 日与子公司重庆远达环保（集团）有限公司正式签定了公司发电机组烟气脱硫工程总承包合同，合同总承包金额为 16900 万元，合同签订后，公司在收到银行为总承包人出具的合同总价 10% 的履约保证书和 25% 的预付款保证书 15 日内，公司向总承包人预付合同总金额 25% 作为前期准备费及工程预付款，工程进度款根据工程进度按合同规定分期支付；10% 为质量保证金，于工程完工验收合格一年内支付。工程工期为合同签订之日起至工程完工，共计 25 个月另 12 天。本年，公司按合同向重庆远达环保（集团）有限公司支付了工程款 2500 万元。

除此之外，截止 2001 年 12 月 31 日，公司没有需要披露的其他重要事项。