

重庆九龙电力股份有限公司

2002 年半年度报告

重 要 提 示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司半年度财务报告已经重庆天健会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

公司董事长叶明先生因公出国未能出席本次董事会，特书面授权与副董事长周康定先生。公司董事杨锡友先生因公未能出席本次董事会，特书面授权与董事吴梅女士。

目 录

一、公司基本情况.....	(3)
二、股本变动和主要股东持股情况.....	(5)
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	(6)
四、管理层讨论与分析.....	(7)
五、重要事项.....	(10)
六、财务报告.....	(13)
七、备查文件.....	(20)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、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
- 2、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
- 3、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
- 4、法定代表人：叶明
- 5、公司董事会秘书：黄青华
联系地址：重庆市九龙坡区渝州路 37 号
电 话：(023) 68637303
传 真：(023) 68635244
电子信箱：huangqinghua@vip.163.com
- 6、公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，登载公司半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>，公司半年度报告备置地点：重庆市九龙坡区渝州路 37 号。
- 7、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) 主要财务数据和指标

财 务 指 标	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润(元)	43,467,624.81	13,899,709.89
扣除非经常性损益后的净利润(元)	43,110,511.47	5,035,893.37
全面摊薄每股收益(元/股)	0.26	0.083

每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.186	0.195
全面摊薄净资产收益率(%)	5.25	1.84
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	5.34	0.68
	2002年6月30日	2001年12月31日
每股净资产(元/股)	4.95	4.70
调整后每股净资产(元/股)	4.93	4.69
股东权益(不含少数股东权益)(元)	828,723,222.96	785,255,598.15

注:报告期内非经常性损益金额为 357,113.34 元,涉及的项目有:

1、营业外收支净额	180,144.97 元
2、国债投资收益	239,988.37 元
3、所得税影响	-63,020.00 元

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本无变动。

(二) 截止 2002 年 6 月 30 日，公司股东总数为 35786 户。

(三) 公司前 10 名股东持股情况

序号	股东名称	报告期内 股份增减 变动 (+、-)	期末持股 数(股)	持股比 例(%)	股份类别	股份被质 押、冻结或 托管情况
1	重庆市电力公司		44291000	26.48	国有法人股	无
2	重庆市建设投资公司		30000000	17.94	国有法人股	
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	汉唐证券	1156788	2555273	1.53	流通股	
6	重庆煤炭工业公司		2000000	1.20	国有法人股	
7	南桐矿务局		2000000	1.20	法人股	
8	天府矿务局		2000000	1.20	国有法人股	
9	重庆铁路投资开发有限责任 公司		2000000	1.20	法人股	
10	重庆珞电实业有限责任公司		2000000	1.20	法人股	

(四) 公司前 10 名股东无关联关系。

(五) 报告期内公司控股股东无变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况无变化。

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

2002年4月8日公司第三届董事会第十一次会议同意张奇先生辞去公司董事会秘书职务，聘任黄青华女士担任公司董事会秘书；同意张治强先生辞去公司财务负责人职务，聘任龙泉先生担任公司财务负责人；聘任彭跃君女士担任公司副总经理。上述决议公告刊登在2002年4月10日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2002年5月28日公司第三届董事会第十三次(临时)会议选举韩德云先生、张太宇先生为公司独立董事候选人，2002年6月30日公司2002年第一次临时股东大会选举韩德云先生、张太宇先生为公司独立董事。上述决议公告分别刊登在2002年5月30日和7月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

四、管理层讨论与分析

(一) 公司对重大事项的分析

与去年同期相比，本报告期内，公司发电机组未进行大修，生产经营稳定，现金流量充足，资产结构合理，主要财务指标均反映公司正常的财务状况及经营成果，无重大事项发生。

(二) 主要财务数据的分析

财务指标	2002年1—6月(元)	2001年1—6月(元)	增减比率(%)
主营业务收入	186,506,309.47	92,542,937.26	101.53
主营业务利润	68,696,850.85	4,192,900.36	1538.41
管理费用	13,946,341.57	4,568,270.85	205.29
净利润	43,467,624.81	13,899,709.89	212.72
现金及现金等价物增加额	-88,792,529.57	-187,750,096.41	52.71
	2002年6月30日(元)	2001年12月31日(元)	
总资产	1,071,649,734.39	1,070,640,230.99	0.09
股东权益	828,723,222.96	785,255,598.15	5.54

(1)主营业务收入同比增长 101.53%，主要是公司去年 20 万发电机组上半年停机大修 2 个月影响发电运行时间，使发电量减少，而本报告期内，公司机组上半年未进行大修，机组健康水平良好，运行正常，加之社会用电需求量较去年同期大幅增加等原因使公司机组发电量较去年同期多发电 328970 千千瓦，增加主营发电收入 8196 万元；同时，报告期内合并报表范围较上年同期扩大新增主营业务收入 1201 万元。

(2)主营业务利润同比增长 1538.41%，主要是报告期内主营业务收入增加及成本费用降低导致主营业务利润较去年同期有较大增长。

(3)净利润同比增长 212.72%，主要是报告期内主营业务利润增加所致。

(4)管理费用较上年同期增长 205.29%，主要是报告期内报表合并范围扩大所致。

(5)现金及现金等价物增加额同比增长 52.71%，主要是本报告期内公司主营业务收入增长带来的现金流量的增加。

(6)股东权益同比增长 5.54%，主要是利润增长所致。

(三) 公司经营情况

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他高新技术开发与应用。

报告期内，公司实现主营业务收入 186,506,309.47 元，主营业务利润 68,696,850.85 元。其中，电能销售实现主营业务收入 171,420,835.34 元，占公司主营业务收入的 91.91%，主营业务成本 106,010,200.74 元。

报告期内主营业务未发生变化。

报告期内，公司现有发电装机容量占重庆电网内装机总容量的 7.7%，售电能占重庆电网约 8.4%。

报告期内无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

（四）公司投资情况

- 1、报告期内无募集资金投资项目。
- 2、以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况

（1）烟气脱硫主体工程项目

实际进度与收益情况

已完成工程总承包、工程监理等单位的招标及合同签订工作，进行了初步设计审查。此项目仍处于建设期。

未达到计划进度和收益的原因

由于该项目涉及到第四批日元贷款的使用，而日元贷款的审查程序复杂，故对该项目的进度有直接影响。预计工程将于 2004 年底建成投产。

（2）重庆江口水电有限责任公司项目

2002 年 2 月已完成对该项目的投资 8000 万元。预计该项目 2002 年底可产生效益。

（3）投资控股重庆科源电力有限公司项目

实际进度与收益情况

低压载波抄表系统项目中的单项和三项载波表已研发成功，一期开发已进入试运行阶段，二期开发预计在 2004 年上半年完成。

未达到计划进度和收益的原因

由于对该系统进行各种测试时所需时间较长，故影响到该项目按原计划进度进行。预计一期开发成果在 2002 年底左右可取得有关生产许可证。

（4）尚未使用的募集资金用途

尚未使用的募集资金 7262 万元属于烟气脱硫主体工程项目的工程进度款，现存于公司开户银行，随九龙西厂脱硫工程进度，按合同分期付款。

（5）募股资金用途变更情况

报告期内募股资金用途未发生变更。

- 3、报告期内公司无重大非募股资金投资项目。

（五）报告期内公司经营成果与定期报告披露比较

报告期内，公司实现主营业务收入 186,506,309.47 元，已完成公司 2002 年度财务预算收入的 48.6%，实现主营业务利润 6,869.69 万元。

（六）下半年经营计划：

- 1、力争实现主营业务收入 19724 万元。
- 2、加强九龙西厂安全生产管理，降低消耗，完成 2002 年的发电计划和各项经济技术指标；
- 3、加强公司财务管理和成本控制；
- 4、根据市场变化特点，加快新产品的开发，并积极开拓潜在市场，确保年度销售目标的实现。

可能影响下半年经营成果与财务状况的重要因素有：

电力体制改革方案已经国务院批准，按照“厂网分开”的原则，公司的第一大股东可能会发生变化，电力体制改革的一系列重大举措有利于开拓电力市场，从长远看，电力体制改革将有利于公司的发展。

五、重要事项

（一）公司治理结构方面的整改

公司根据《中国证监会、国家经贸委关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》精神，按照《上市公司治理准则》及国家法律法规进一步完善了公司治理结构：修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》；增设了 2 名独立董事；设立了董事会下属的战略、提名、审计、薪酬与考核委员会。

（二）公司利润分配方案的实施情况

1、经 2002 年 5 月 10 日公司 2001 年度股东大会通过的 2001 年度利润分配方案已于 2002 年 6 月 24 日进行了股权登记，除息日为 2002 年 6 月 25 日，现金红利发放日为 2002 年 7 月 1 日。分红派息公告刊登于 2002 年 6 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司 2002 年中期无利润分配。

（三）报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内无重大资产收购、出售事项。

（五）重大关联交易事项：

1、公司向重庆市电力公司出售电能产品的关联交易，关联方为公司第一大股东重庆市电力公司，其交易总金额占同类交易总金额的 100%，对公司的经营成果与财务状况有重大影响。根据国家有关政策和公司生产经营的实际情况，公司只能按照国家确定的电价将生产的电能产品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能产品。

报告期内已上网电量 6.367 亿千瓦时，占 2002 年计划销售电量 10.7 亿千瓦时的 59.5%。

2、公司与控股股东重庆市电力公司报告期期末存在应收账款 45,134,602.83 元。此款项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。

（六）重大合同及其履行情况

1、重大托管、承包、租赁事项

(1)报告期内无重大托管、承包、租赁事项。

(2)公司 2001 年 12 月 21 日与控股子公司重庆远达环保(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,该事项公告刊登于 2001 年 12 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。截止 2002 年 6 月 30 日公司已按合同向重庆远达环保(集团)有限公司支付了前期准备费及工程预付款 3295 万元。

2、报告期内公司无重大担保事项。

3、委托理财事项

(1)报告期内发生的委托理财事项

公司委托重庆易富曼资产管理顾问有限公司理财 3000 万元,委托期限为 2002 年 5 月 14 日至 2002 年 11 月 13 日。经协商,公司于 6 月 13 日提前收回了委托本金 3000 万元。以上公告分别刊登在 2002 年 5 月 16 日和 6 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

公司委托德恒证券有限责任公司投资国债 2000 万元,委托期限为 2002 年 5 月 14 日至 2002 年 11 月 13 日。经协商,公司于 6 月 7 日提前收回了委托本金 2000 万元。

该两项委托事项均经过公司董事会授权实施。

公司控股子公司重庆科源电力有限公司于 2002 年 1 月 1 日利用闲置资金 1040 万元委托西南证券有限责任公司进行国债投资,管理期限为 11.5 个月。该事项经过重庆科源电力有限公司董事会授权实施。

目前公司无其他委托理财事项。

(2)以前期间发生但延续到报告期的委托理财事项

公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司在公司控股之前,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,该项资金用于投资深沪两地证券交易所上市的证券交易品种。委托终止时,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。目前重庆远达环保(集团)有限公司已收回了第一笔委托资产管理本金 3000 万元及收益 210 万元,此事项公告刊登在 2002 年 7 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(七) 承诺事项

1、报告期内公司或持有公司股份 5%以上的股东无承诺事项。

2、以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

公司第一大股东重庆市电力公司承诺自公司上市以来 5 年内每年向公司现有发电机组购电量不低于 10.4 亿千瓦时。报告期内公司已与重庆市电力公司签订了 2002 年售电能 10.7 亿千瓦时的购售电合同,合同履行正常。

（八）聘用会计师事务所情况

公司聘请重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司半年度财务报告的审计机构，本次审计的注册会计师是龙文虎、易琳，本次审计费用为 10 万元。

六、财务报告

(一) 财务报表

公司半年度财务报告经重庆天健会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

合并资产负债表

2002年06月30日

单位：人民币元

资 产	附注编号	期末数	期初数	负债和股东权益	附注编号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	177,573,098.80	266,365,628.37	短期借款	五、12	40,000,000.00	84,000,000.00
短期投资	五、2	93,738,100.00	114,279,450.00	应付票据	五、13	20,586,938.17	38,097,939.72
应收票据	五、3	17,220,272.95	9,159,795.00	应付账款	五、14	39,200,616.69	24,562,832.67
应收股利				预收账款	五、14	2,891,690.71	246,606.00
应收利息				应付工资	五、15	2,045,832.35	2,322,596.86
应收账款	五、4	45,948,277.06	34,251,449.39	应付福利费		2,784,254.12	2,180,019.44
其他应收款	五、4	12,783,556.74	10,688,220.08	应付股利	五、16	22,465,000.00	33,450,000.00
预付账款		1,721,296.95	1,040,405.52	应交税金	五、17	9,396,121.95	10,866,362.12
应收补贴款				其他应交款	五、18	224,768.71	285,196.04
存货	五、5	22,279,653.26	11,618,419.27	其他应付款	五、14	4,278,684.84	5,943,461.55
待摊费用	五、6	2,111,768.91	137,496.69	预提费用	五、19	7,111,336.74	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		373,376,024.67	447,540,864.32	其他流动负债			
长期投资：				流动负债合计		150,985,244.28	205,664,297.40
长期股权投资	五、7	249,325,272.72	169,209,338.23	长期负债：			
其中：合并价差	五、7	19,312,464.38	19,488,342.45	长期借款	五、20	25,980,000.00	10,980,000.00
长期债权投资				应付债券			
长期投资合计		249,325,272.72	169,209,338.23	长期应付款	五、21	4,991,155.53	5,989,386.64
固定资产：				专项应付款	五、22	30,000,000.00	30,000,000.00
固定资产原价	五、8	691,783,075.47	645,254,482.69	其他长期负债			
减：累计折旧	五、8	266,807,738.71	247,094,218.63	长期负债合计		60,971,155.53	46,969,386.64
固定资产净值		424,975,336.76	398,160,264.06	递延税项：			
减：固定资产减值准备	五、8	18,229,323.46	19,988,322.70	递延税款贷项			
固定资产净额		406,746,013.30	378,171,941.36				
工程物资							
在建工程	五、9	20,609,163.94	52,512,848.88	负债合计		211,956,399.81	252,633,684.04
固定资产清理				少数股东权益		30,970,111.62	32,750,948.80
固定资产合计		427,355,177.24	430,684,790.24	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股 本	五、23	167,250,000.00	167,250,000.00
无形资产	五、10	20,822,553.11	22,236,713.35	资本公积	五、24	461,692,034.78	461,692,034.78
长期待摊费用	五、11	770,706.65	968,524.85	盈余公积	五、25	46,731,362.60	46,731,362.60
其他长期资产				其中：法定公益金	五、25	23,232,072.98	23,232,072.98
无形资产及其他资产合计		21,593,259.76	23,205,238.20	未分配利润	五、26	153,049,825.58	109,582,200.77
递延税项：				外币报表折算差额			
递延税款借项				股东权益合计		828,723,222.96	785,255,598.15
资产总计		1,071,649,734.39	1,070,640,230.99	负债和股东权益总计		1,071,649,734.39	1,070,640,230.99

合并利润及利润分配表

2002年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五、27	186,506,309.47	92,542,937.26
减：主营业务成本	五、27	115,472,340.45	87,301,678.26
主营业务税金及附加	五、28	2,337,118.17	1,048,358.64
二、主营业务利润		68,696,850.85	4,192,900.36
加：其他业务利润		349,937.02	475.00
减：营业费用		2,742,301.74	254,965.49
管理费用		13,946,341.57	4,568,270.85
财务费用	五、29	1,118,648.93	393,233.06
三、营业利润		51,239,495.63	-1,023,569.04
加：投资收益	五、30	-1,329,846.65	18,048,003.74
补贴收入			
营业外收入	五、31	1,215,029.03	1,015,142.11
减：营业外支出	五、32	1,034,884.06	1,762,722.28
四、利润总额		50,089,793.95	16,276,854.53
减：少数股东损益		-1,088,252.18	43,508.21
所得税		7,710,421.32	2,333,636.43
五、净利润		43,467,624.81	13,899,709.89
加：年初未分配利润		109,582,200.77	60,012,514.06
其他转入			
六、可供分配的利润		153,049,825.58	73,912,223.95
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配的利润		153,049,825.58	73,912,223.95
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		153,049,825.58	73,912,223.95

补充资料：

项 目	附注编号	本期数	上年同期数
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			
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

2002年1-6月

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		179,557,235.93	净利润		43,467,624.81
收到的税费返还			加：少数股东损益		-1,088,252.18
收到的其他与经营活动有关的现金	五、33	425,000.00	计提的资产减值准备		-1,012,891.31
现金流入小计		179,982,235.93	固定资产折旧		22,946,798.48
购买商品、接受劳务支付的现金		91,514,045.76	无形资产摊销		1,414,160.24
支付给职工以及为职工支付的现金		12,330,673.22	长期待摊费用摊销		197,818.20
支付的各项税费		37,721,913.03	待摊费用减少（减：增加）		-1,974,272.22
支付的其他与经营活动有关的现金	五、33	7,355,382.25	预提费用增加（减：减少）		3,402,053.74
现金流出小计		148,922,014.26	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-1,797.92
经营活动产生的现金流量净额		31,060,221.67	固定资产报废损失		767,358.34
二、投资活动产生的现金流量：			财务费用		164,900.38
收回投资所收到的现金		146,851,240.82	投资损失（减：收益）		1,329,846.65
取得投资收益所收到的现金		341,890.79	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		167,105.36	存货的减少（减：增加）		-10,661,233.99
收到的其他与投资活动有关的现金	五、33	1,117,300.70	经营性应收项目的减少（减：增加）		-22,562,457.70
现金流入小计		148,477,537.67	经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,329,433.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		19,155,507.76	其他		
投资所支付的现金		208,189,920.00	经营活动产生的现金流量净额		31,060,221.67
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		227,345,427.76			
投资活动产生的现金流量净额		-78,867,890.09	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			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			融资租入固定资产		
借款所收到的现金		15,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		15,000,000.00			
偿还债务所支付的现金		44,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		11,986,053.95			
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		390,000.00			
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		177,573,098.80
现金流出小计		55,986,053.95	减：现金的期初余额		266,365,628.37
筹资活动产生的现金流量净额		-40,986,053.95	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金的影响		1,192.80	减：现金等价物的期初余额		
五、现金及现金等价物净增加额		-88,792,529.57	现金及现金等价物净增加额		-88,792,529.57

资产负债表

2002年06月30日

单位：人民币元

资 产	附注 编号	期末数	期初数	负债和股东权益	附注 编号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		97,148,427.56	158,811,589.21	短期借款			29,000,000.00
短期投资		3,022,200.00	30,000,000.00	应付票据		20,586,938.17	36,345,075.12
应收票据		17,220,272.95	9,159,795.00	应付账款		18,051,494.59	15,360,008.29
应收股利		2,835,000.00		预收账款			
应收利息				应付工资		2,045,832.35	2,322,596.86
应收账款	六、1	40,953,792.56	30,774,042.60	应付福利费		1,949,520.46	1,616,523.78
其他应收款	六、1	8,307,026.65	8,125,430.41	应付股利		21,450,000.00	33,450,000.00
预付账款				应交税金		8,622,666.32	6,554,694.89
应收补贴款				其他应交款		77,877.10	28,923.76
存货		866,663.89	2,929,983.40	其他应付款		1,319,476.38	5,016,441.09
待摊费用		1,802,583.87		预提费用		7,111,336.74	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		172,155,967.48	239,800,840.62	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	六、2	362,075,046.80	291,017,257.55	流动负债合计		81,215,142.11	133,403,546.79
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		362,075,046.80	291,017,257.55	长期借款		10,980,000.00	10,980,000.00
固定资产：				应付债券			
固定资产原价		630,887,913.72	635,554,509.20	长期应付款		4,991,155.53	5,989,386.64
减：累计折旧		264,069,188.93	244,722,708.08	专项应付款			
固定资产净值		366,818,724.79	390,831,801.12	其他长期负债			
减：固定资产减值准备		18,206,274.13	19,840,273.37	长期负债合计		15,971,155.53	16,969,386.64
固定资产净额		348,612,450.66	370,991,527.75	递延税项：			
工程物资				递延税款贷项			
在建工程		39,206,201.24	29,876,201.24				
固定资产清理				负债合计		97,186,297.64	150,372,933.43
固定资产合计		387,818,651.90	400,867,728.99				
无形资产及其他资产：				股东权益：			
无形资产		3,894,854.42	3,942,704.42	股 本		167,250,000.00	167,250,000.00
长期待摊费用				资本公积		461,692,034.78	461,692,034.78
其他长期资产				盈余公积		45,929,712.68	45,929,712.68
无形资产及其他资产合计		3,894,854.42	3,942,704.42	其中：法定公益金		22,964,856.34	22,964,856.34
				未分配利润		153,886,475.50	110,383,850.69
递延税项：							
递延税款借项				股东权益合计		828,758,222.96	785,255,598.15
资产总计		925,944,520.60	935,628,531.58	负债和股东权益总计		925,944,520.60	935,628,531.58

利润及利润分配表

2002年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注编号	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	六、3	171,420,835.34	89,456,488.14
减：主营业务成本	六、3	106,010,200.74	84,547,460.84
主营业务税金及附加		2,157,584.24	1,035,714.17
二、主营业务利润		63,253,050.36	3,873,313.13
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		5,276,745.03	3,617,985.35
财务费用		1,126,935.44	236,084.04
三、营业利润		56,849,369.89	19,243.74
加：投资收益	六、4	-5,867,222.38	16,901,208.37
补贴收入			
营业外收入		1,213,231.11	1,015,142.11
减：营业外支出		1,015,820.02	1,758,593.96
四、利润总额		51,179,558.60	16,177,000.26
减：所得税		7,676,933.79	2,276,815.37
五、净利润		43,502,624.81	13,900,184.89
加：年初未分配利润		110,383,850.69	60,012,514.06
其他转入			
六、可供分配的利润		153,886,475.50	73,912,698.95
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供投资者分配的利润		153,886,475.50	73,912,698.95
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		153,886,475.50	73,912,698.95

补充资料：

项 目	附注编号	本期数	上年同期数
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			
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

2002年1-6月

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		162,065,571.49	净利润		43,502,624.81
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		-1,050,168.22
收到的其他与经营活动有关的现金		215,000.00	固定资产折旧		22,174,277.36
现金流入小计		162,280,571.49	无形资产摊销		47,850.00
购买商品、接受劳务支付的现金		78,575,319.04	长期待摊费用摊销		
支付给职工以及为职工支付的现金		7,058,019.95	待摊费用减少（减：增加）		-1,802,583.87
支付的各项税费		32,348,719.92	预提费用增加（减：减少）		3,402,053.74
支付的其他与经营活动有关的现金		4,247,273.83	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
现金流出小计		122,229,332.74	固定资产报废损失		748,294.30
经营活动产生的现金流量净额		40,051,238.75	财务费用		173,186.89
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）		5,867,222.38
收回投资所收到的现金		142,677,800.00	递延税款贷项（减：借项）		
取得投资收益所收到的现金		239,988.37	存货的减少（减：增加）		2,063,319.51
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			经营性应收项目的减少（减：增加）		-19,005,655.17
收到的其他与投资活动有关的现金		832,655.72	经营性应付项目的增加（减：减少）		-16,069,182.98
现金流入小计		143,750,444.09	其他		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,106,794.00	经营活动产生的现金流量净额		40,051,238.75
投资所支付的现金		195,700,000.00			
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		205,806,794.00	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		-62,056,349.91	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					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计					
偿还债务所支付的现金		29,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		10,658,050.49	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		97,148,427.56
现金流出小计		39,658,050.49	减：现金的期初余额		158,811,589.21
筹资活动产生的现金流量净额		-39,658,050.49	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		-61,663,161.65	现金及现金等价物净增加额		-61,663,161.65

(二) 财务报表附注(附后)

七、备查文件

- (一) 载有董事长或其合法授权人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 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文本；
- (四) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- (五) 公司章程文本。

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2002年6月30日,公司注册资本为人民币16725万元,其中:国有法人股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、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。

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。

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：

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

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、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	5、6、7	注2
企业所得税	15	注3、注4

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：根据各地方税务局的有关规定，重庆市主城区范围内按应缴流转税额的7%缴纳城市维护建设税，涪陵地区按应缴流转税额的6%缴纳城市维护建设税，开县地区按应缴流转税额的5%缴纳城市维护建设税。

注3：根据重庆市九龙坡区国家税务局九龙坡区国税函（2002）106号《关于重庆九龙电力股份有限公司执行优惠税率的批复》，公司于2001年至2010年执行企业所得税西部优惠税率，即按15%缴纳企业所得税。

注4：公司所有子公司均系重庆市科学技术委员会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	4、 5	注
教育费附加	3	按应缴流转税额的3%计缴

注：根据各地方税务局的有关规定，重庆市主城区范围内及涪陵地区按应缴流转税额的5%缴纳交通重点建设费附加，开县地区按应缴流转税额的4%缴纳交通重点建设费附加

四、 控股子公司

1、 控股子公司基本情况如下：

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	备注
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	400	80.00	是	注1
重庆科源信息产业有限公司	服务业	500	450	90.00	是	注1
重庆科源能源技术发展有限公司	工业	500	450	90.00	是	注1
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	229.50	51.00	否	注2

注1：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均系公司控股子公司重庆科源电力有限公司的控股子公司。

注2：重庆远达渝东环保（设备）制造有限公司系公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司的控股子公司。

2、重庆远达渝东环保（设备）制造有限公司未纳入合并会计报表范围，其原因是该公司资产总额、主营业务收入占有所有母子公司相应指标总和的比例及其净利润占母公司当期净利润的比例均在10%以下。

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	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
现金			207,658.79			182,093.84
其中：美元	13,796.50	1:8.2771	114,195.01	13,796.50	1:8.2766	114,188.11
日元	201,000.00	1:0.0689	13,848.90	201,000.00	1:0.0630	12,663.00
银行存款			158,120,176.05			258,672,689.74
其他货币资金			19,245,263.96			7,510,844.79
合 计			<u>177,573,098.80</u>			<u>266,365,628.37</u>

注：其他货币资金主要系保函保证金与信用证保证金。

(2) 期末数比期初数减少 88,792,529.57 元,减幅为 33.33%，主要系偿还借款、支付股利及对外投资所致。

2、短期投资

(1) 短期投资账面余额列示如下：

项 目	期末数	跌价准备	期初数	跌价准备	备注
股票投资	3,364,020.00	25,920.00	341,820.00	62,370.00	
债券投资	10,400,000.00		34,000,000.00		
其中：国债投资	10,400,000.00		34,000,000.00		注 2

其他投资	80,000,000.00		80,000,000.00	
合计	<u>93,764,020.00</u>	<u>25,920.00</u>	<u>114,341,820.00</u>	<u>62,370.00</u>

注 1：短期投资期末较期初减少 20,577,800.00 元，主要系本期已收回国债投资。

注 2：债券投资期末余额系公司控股子公司重庆科源电力有限公司委托的国债投资。该公司于 2002 年 1 月 1 日与西南证券有限责任公司重庆中山支路证券营业部签订《委托国债投资管理合同》，将自有资金 1040 万元委托西南证券有限责任公司重庆中山支路证券营业部进行国债投资，委托期限自 2002 年 1 月 1 日起至 2002 年 11 月 15 日止。

(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	315,900.00	中国证券报
招商银行	3,022,200.00	4,781,700.00	中国证券报

(3) 短期投资跌价准备列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
股票投资	62,370.00		36,450.00	25,920.00
合计	<u>62,370.00</u>		<u>36,450.00</u>	<u>25,920.00</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	32.00%	2001.7.27	
委托理财	50,000,000.00	53.33%	2001.9.13	
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>85.33%</u>		

注 1：其他投资期末余额系公司收购控股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。

注 2：重庆远达环保(集团)有限公司于 2002 年 7 月 26 日收回上述已到期的委托理财款 3000 万元，并于 2002 年 7 月 31 日收到投资收益 210 万元。

(5) 短期投资变现无重大限制。

3、 应收票据

(1) 应收票据账面余额列示如下：

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,220,272.95	9,159,795.00
合计	<u>17,220,272.95</u>	<u>9,159,795.00</u>

(2) 期末数比期初数增加 8,060,477.95 元，增幅为 88.00%，主要系本期销售收入增长所致。

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	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	48,246,818.33	98.09	2,412,340.92	36,002,118.31	97.64	1,800,105.92
1—2年	126,444.06	0.26	12,644.41	54,930.00	0.15	5,493.00
5年以上	814,141.74	1.65	814,141.74	814,141.74	2.21	814,141.74
合 计	<u>49,187,404.13</u>	<u>100.00</u>	<u>3,239,127.07</u>	<u>36,871,190.05</u>	<u>100.00</u>	<u>2,619,740.66</u>

b. 期末数比期初数增加12,316,214.08元，增幅为33.40%，主要系本期销售收入增长所致。

c. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为46,178,457.07元，占应收账款总额的93.88%。

d. 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44,385,115.33元，其中，欠付上网电量款43,109,255.33元，欠付电力产品款1,275,860.00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欠付上网电量款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,944,599.40	34.59	247,229.97	2,232,712.42	18.49	111,635.62
1—2年	6,050,341.00	42.32	605,034.10	6,941,270.31	57.49	694,127.03
2—3年	3,301,100.51	23.09	660,220.10	2,900,000.00	24.02	580,000.00
合 计	<u>14,296,040.91</u>	<u>100.00</u>	<u>1,512,484.17</u>	<u>12,073,982.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,385,762.65</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为11,036,991.51元，占其他应收款总额的77.20%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项目	期末数	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
重庆市财政局	1,500,000.00	保证金

d. 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货

(1) 存货账面余额列示如下：

项 目	期末数	期初数
燃煤	895,863.89	2,929,983.40
原材料	3,751,085.09	3,307,260.32
产成品	5,227,966.28	1,645,485.66
自制半成品	23,722.73	11,434.30
低值易耗品	395,361.52	349,852.15
委托加工物资	350,313.64	813,534.15
在产品	2,296,380.33	1,065,571.36
工程施工	5,691,227.82	1,495,297.93
发出商品	3,647,731.96	
合 计	<u>22,279,653.26</u>	<u>11,618,419.27</u>

注：发出商品系控股子公司重庆科源电力有限公司销售电力产品给重庆市电力公司下属企业，由于结算价格尚未确定，故暂挂发出商品。

(2) 期末数较期初数增加10,661,233.99元,增幅为91.76%，主要系本期控股子公司重庆科源电力有限公司电力产品增加、以及控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司承接的工程项目增加所致。

(3) 报告期内无应计提存货跌价准备的情况。

6、待摊费用

项目	期末数	期初数	期末结存余额原因
消防、保安服务费	965,000.00		跨期摊销
保险费	840,679.34	4,788.20	跨期摊销
装修费	56,922.89	132,708.49	跨期摊销
修理费	41,250.00		跨期摊销

租金	11,000.02		跨期摊销
其他	196,916.66		
合计	<u>2,111,768.91</u>	<u>137,496.69</u>	

7、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	2,253,698.09		2,295,000.00	
合并价差	19,312,464.38		19,488,342.45	
对联营企业投资	14,759,110.25		14,425,995.78	
其他股权投资	213,000,000.00		133,000,000.00	
合 计	<u>249,325,272.72</u>		<u>169,209,338.23</u>	

(2) 期末数较期初数增加80,115,934.49元,增幅为47.35%,主要系本期向重庆江口水电有限责任公司投资8000万元所致。

(3) 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	投资金额	备注
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	12,759,110.25	
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	

重庆远达渝东(设备)制造有限公司	2001-2011	51.00	2,253,698.09	
重庆电力工程建设监理有限责任 公司	1999-	50.00	500,000.00	注1
重庆江口水电有限责任公司	2002-2032	20.00	80,000,000.00	注2
宜兴市东方远达联合环保设备有限 公司	2002-2012	50.00	2,000,000.00	注3
合 计			<u>230,012,808.34</u>	

注1： 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，由于公司对其财务和经营无重大影响，故长期投资采用成本法核算。

注2： 2002年2月，公司以8000万元货币资金投资设立重庆江口水电有限责任公司，持股比例为20%，由于公司对其无重大影响，故长期投资采用成本法核算。

注3： 2002年2月，重庆远达环保（集团）有限公司以货币资金向宜兴市东方远达联合环保设备有限公司投资200万元，持股比例为50%。根据重庆远达环保（集团）有限公司与合资方江苏宜兴东方电力环保设备制造公司签订的《委托经营协议》，重庆远达环保（集团）有限公司委托该公司对宜兴市东方远达联合环保设备有限公司进行全权管理，重庆远达环保（集团）有限公司根据宜兴市东方远达联合环保设备有限公司年销售收入的一定比例获得收益分配，分配后剩余部分由合资方江苏宜兴东方电力环保设备制造公司提取和分配，报重庆远达环保（集团）有限公司备案，对于合资公司的重大决策，受托方须征得委托方同意。委托期限三年。鉴于上述事项影响，故对宜兴市东方远达联合环保设备有限公司采用成本法核算。

（4）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	被投资单位本期权益增减额	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	-1,666,885.55		-11,126,608.15
重庆远达渝东(设备)制造有限公司	2,295,000.00		-41,301.91		-41,301.91

备)制造有限公司

合计 26,180,717.40 1.00 -1,708,187.46 -11,167,910.06

(5) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	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	28,113.92	501,364.96
重庆科源能源科技发展有限公司	-5,063.42	投资成本低于其净资产比例	10年	-253.17	-4,557.08
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	10年	-102,389.88	-1,822,843.88
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	1,080,460.74	19,808,446.84
重庆英康九龙智能控制有限公司	873,740.57	投资成本高于其净资产比例	10年	43,687.03	830,053.54
合计	20,992,373.34			1,049,618.64	19,312,464.38

(6) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	本期摊销额	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	668,060.82	5,719,591.55	7,641,625.29
合计	13,361,216.84		668,060.82	5,719,591.55	7,641,625.29

(7) 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	192,024,269.12	42,455,624.44		234,479,893.56
机器设备	443,800,196.52	9,362,076.03	5,792,874.74	447,369,397.81

运输工具	9,430,017.05	879,632.50	375,865.45	9,933,784.10
合 计	<u>645,254,482.69</u>	<u>52,697,332.97</u>	<u>6,168,740.19</u>	<u>691,783,075.47</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	50,573,360.58	4,332,602.87		54,905,963.45
机器设备	192,894,086.46	17,953,483.46	3,023,687.61	207,823,882.31
运输工具	3,626,771.59	816,784.45	365,663.09	4,077,892.95
合 计	<u>247,094,218.63</u>	<u>23,102,870.78</u>	<u>3,389,350.70</u>	<u>266,807,738.71</u>

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	计提的原因
机器设备	19,863,322.70	232,949.43	1,866,948.67	18,229,323.46	技术陈旧
运输设备	125,000.00		125,000.00		
合 计	<u>19,988,322.70</u>	<u>232,949.43</u>	<u>1,991,948.67</u>	<u>18,229,323.46</u>	

(4) 本期由在建工程转入固定资产为50,637,683.51元，其中，房屋及建筑物42,455,624.44元，机器设备8,182,059.07元，均为控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司1297项目研究中心试验楼工程转入。

(5) 固定资产原值中有8,215,489.10元的土地使用权为公司的银行借款作出了抵押。

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	期初数	本期增加	本期转固	期末数
1297项目	15350	注	41.42	47,636,647.64	15,944,696.67	50,637,683.51	12,943,660.80
脱硫项目		募集资金		4,876,201.24	2,695,000.00		7,571,201.24
其他		自筹			94,301.90		94,301.90
合计				<u>52,512,848.88</u>	<u>18,733,998.57</u>	<u>50,637,683.51</u>	<u>20,609,163.94</u>

注：1297项目系重庆远达环保(集团)有限公司向国家计划委员会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) 期末数较期初数减少31,903,684.94元,减幅为60.75%,主要系本期1297项目研究中心试验楼工程转固所致。

(3) 利息资本化情况列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他 减少	期末数	资本化率
1297项目	305,929.28	1,312,856.85	1,348,539.39		270,246.74	6.1425%

(4) 在建工程1297项目中土地使用权4,097,415.00元为公司的银行借款作出了抵押。

(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	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权	3,942,704.42		47,850.00	3,894,854.42
新型机电式电能表	13,636,363.63		909,090.90	12,727,272.73
遥控预付费智能卡控 电能表	1,581,395.35		279,719.36	1,301,675.99
非专利技术-GZDW	1,170,000.00		64,999.98	1,105,000.02
电力系统智能故障诊 断识别系统	1,119,999.92		70,000.02	1,049,999.90
中小型锅炉脱硫技术	786,250.03		42,499.98	743,750.05
合 计	<u>22,236,713.35</u>		<u>1,414,160.24</u>	<u>20,822,553.11</u>

(2) 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	604,445.58	41.5年
新型机电式电能表	投资转入	15,000,000.00	2,272,727.27	7年
遥控预付费智能卡控 电能表	投资转入	2,000,000.00	698,324.01	2.33年
非专利技术-GZDW	购买	1,300,000.00	194,999.98	8.5年
电力系统智能故障诊 断识别系统	投资转入	1,400,000.00	350,000.10	7.5年
中小型锅炉脱硫技术	购买	850,000.00	106,249.95	8.75年
合 计		<u>25,049,300.00</u>	<u>4,226,746.89</u>	

(3) 期末，无形资产无抵押担保情况。

(4) 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	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
办公楼搬迁费	402,707.39	342,301.28		47,020.71	107,426.82	295,280.57	3.83
车间装修费	308,888.40	256,323.57		94,989.16	147,553.99	161,334.41	4.08
MIS系统	300,000.00	300,000.00		38,333.33	38,333.33	261,666.67	4.5
软件使用权	69,900.00	69,900.00		17,475.00	17,475.00	52,425.00	4.5
合计	<u>1,081,495.79</u>	<u>968,524.85</u>		<u>197,818.20</u>	<u>310,789.14</u>	<u>770,706.65</u>	

12、短期借款

(1) 明细项目列示如下：

项目	期末数	期初数	备注
信用借款		44,000,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00	注1
担保借款	20,000,000.00	20,000,000.00	注2
合计	<u>40,000,000.00</u>	<u>84,000,000.00</u>	

注1：以固定资产中房屋及建筑物的土地使用权8,215,489.10元，在建工程中1297项目土地使用权4,097,415.00元，合计12,312,904.10元作抵押。

注2：由重庆电力建设一公司提供担保。

(2) 期末数较期初数减少4400万元，减少幅度为52.38%，系本期归还借款所致。

13、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	19,936,938.17	33,345,075.12
银行承兑汇票	650,000.00	4,752,864.60
合计	<u>20,586,938.17</u>	<u>38,097,939.72</u>

14、应付款项

(1) 应付账款

- a、期末无帐龄超过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) 预收账款

无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应付款

- a、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
重庆科源电力有限公司工会	1,190,000.00	往来款
开县工程设备采购投标保证金	944,300.70	投标保证金

- b、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
南桐矿务局	426,460.00	暂缓

- c、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	期末数	期初数
属于工效挂钩	2,045,832.35	2,322,596.86
合 计	<u>2,045,832.35</u>	<u>2,322,596.86</u>

16、应付股利

投资者	期末数	期初数	欠付原因
国有法人股	15,658,200.00	15,658,200.00	暂时缓付
社会法人股	6,806,800.00	5,791,800.00	暂时缓付
社会公众股		12,000,000.00	
合计	<u>22,465,000.00</u>	<u>33,450,000.00</u>	

注：控股子公司重庆科源电力有限公司本期按股本5500万元的7%进行了利润分配，应付少数股东股利1,015,000.00元，尚未支付。

17、应交税金

税种	期末数	期初数	执行税率(%)
所得税	4,057,657.27	5,828,341.01	15
增值税	2,418,002.58	3,783,574.94	17
城市维护建设税	310,251.23	841,054.12	5、6、7
营业税	102,848.82	258,797.06	3、5
个人所得税	2,507,362.06	154,594.99	
房产税	-0.01		
合计	<u>9,396,121.95</u>	<u>10,866,362.12</u>	

18、其他未交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
交通重点建设费附加	91,735.13	160,170.20	应交流转税的4%、5%
教育费附加	133,033.58	125,025.84	应交流转税的3%
合计	<u>224,768.71</u>	<u>285,196.04</u>	

19、预提费用

项目	期末数	期初数	期末结存余额的原因
修理费	5,350,255.74	2,000,000.00	预提修理费
二氧化硫排污费	1,761,081.00	1,709,283.00	本年第2季度排污费
合计	<u>7,111,336.74</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

(1) 明细项目列示如下：

借款条件	期末数	期初数
信用借款	25,980,000.00	10,980,000.00
合计	<u>25,980,000.00</u>	<u>10,980,000.00</u>

(2) 期末数较期初数增加1500万元，增幅为136.61%，系本期增加长期借款所致。

21、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末数
无效申购资金冻结利息收入	5	9,982,311.08	4,991,155.53
合计		<u>9,982,311.08</u>	<u>4,991,155.53</u>

注：无效申购资金冻结利息收入系2000年10月公司上市时取得，初始金额为9,982,311.08元，摊销期限自2000年10月至2005年9月。

22、专项应付款

类别	项目	期末数	期初数
国家拨入的具有专门用途的款项	1297项目	30,000,000.00	30,000,000.00
合计		<u>30,000,000.00</u>	<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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
法定盈余公积	23,499,289.62			23,499,289.62	
法定公益金	23,232,072.98			23,232,072.98	注
合计	<u>46,731,362.60</u>			<u>46,731,362.60</u>	

26、未分配利润

项 目	利润分配 比例(%)	本期数	上年同期数
年初未分配利润		109,582,200.77	60,012,514.06
加：本年净利润		43,467,624.81	13,899,709.89
减：提取法定盈余公积	10		
提取法定公益金	10、5		
应付普通股股利			
年末未分配利润		<u>153,049,825.58</u>	<u>73,912,223.95</u>

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	本期数		上年同期数	
	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	171,420,835.34	106,010,200.74	89,456,488.14	84,547,460.84
电力产品销售	11,153,709.29	7,417,246.60	3,086,449.12	2,754,217.42
工程技术收入	3,931,764.84	2,044,893.11		
合计	<u>186,506,309.47</u>	<u>115,472,340.45</u>	<u>92,542,937.26</u>	<u>87,301,678.26</u>

(2) 主营业务收入、主营业务成本本期数分别较上年同期数增加93,963,372.21元、28,170,662.19元，增幅分别为101.53%、32.27%，主要系公司于2001年4—6月进行发电机组大修停产，上年同期主营业务收入大幅减少，以及2001年7月以后新增并表单位所致。

(3) 前五名客户销售收入总额为184,154,409.22元，占本年主营业务收入的98.74%。

28、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本期数	上年同期数
营业税	营业收入的5%或3%	121,279.57	
城建税	流转税额的7%	1,537,106.60	730,900.67
教育费附加	流转税额的3%	659,100.79	313,243.14
交通重点建设费附加	流转税额的5%	19,631.21	4,214.83
合 计		<u>2,337,118.17</u>	<u>1,048,358.64</u>

29、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,216,640.99	2,531,967.50
减: 利息收入	1,057,300.70	2,169,029.74
汇兑收益	1192.80	
加: 手续费支出	6,752.89	
贴现息	953,748.55	30,295.30
合 计	<u>1,118,648.93</u>	<u>393,233.06</u>

30、投资收益

(1) 明细项目列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益	83,520.82	
债券投资收益	258,369.97	8,500,000.00
其他投资收益		2,500,000.00

非控股公司分来的利润		6,950,000.00
期末调整的被投资公司购买日后 净利润增减金额	-1,040,126.62	937,983.94
股权投资差额摊销	-668,060.82	-839.980.20
计提或转回的短期投资跌价准备	36,450.00	
合计	<u>-1,329,846.65</u>	<u>18,048,003.74</u>

(2) 投资收益本期数较上年同期数减少19,377,850.39元,减少幅度为107.37%,主要系本期减少委托国债投资和委托理财,以及非控股公司分来利润所致。

(3) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

31、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
无效申购资金冻结利息收入摊销	998,231.11	998,231.11
保险公司赔款	215,000.00	
处理固定资产净收益	1,797.92	
其他		16,911.00
合 计	<u>1,215,029.03</u>	<u>1,015,142.11</u>

32、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产减值准备	232,949.43	1,758,593.96
处理固定资产净损失	767,358.34	
其他	34,576.29	4,128.32
合 计	<u>1,034,884.06</u>	<u>1,762,722.28</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) 本期收到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
保险赔款	215,000.00
科研项目费	210,000.00

(2) 本期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	1,501,205.00
差旅费、业务等	1,188,267.04
中介服务费	1,064,160.00
科技开发费	537,699.40

(3) 本期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	1,057,300.70

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	期 末 数		期 初 数			
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)		
1年以内	43,109,255.33	100.00	2,155,462.77	32,393,729.05	100.00	1,619,686.45

合 计 43,109,255.33 100.00 2,155,462.77 32,393,729.05 100.00 1,619,686.45

b. 期末数较期初数增加10,715,526.28元，增加幅度为33.08%，系本期销售收入增长所致。

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 43,109,255.33 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	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	309,946.78	3.24	15,497.34	80,295.84	0.86	4,014.79
1—2年	6,000,000.00	62.66	600,000.00	6,365,721.51	68.11	636,572.15
2—3年	3,265,721.51	34.10	653,144.30	2,900,000.00	31.03	580,000.00
合 计	<u>9,575,668.29</u>	<u>100</u>	<u>1,268,641.64</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	期末数		期初数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备

对子公司投资	151,815,936.55	159,091,261.77
对联营企业投资	12,759,110.25	14,425,995.78
其他股权投资	197,500,000.00	117,500,000.00
合 计	<u>362,075,046.80</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	38,808,745.34	
重庆远达环保(集团)有限公司	2001-	86.88	102,851,047.21	
重庆英康九龙智能控制有限公司	1999-	83.67	10,156,144.00	
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	12,759,110.25	
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	
重庆江口水电有限责任公司	2002-2032	20.00	80,000,000.00	
合 计			<u>362,075,046.80</u>	

(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	被投资单位本 期权益增减额	累计增减额
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	12,500,000.00	-5,128,736.05	-1,691,254.66
重庆远达环保(集团)有限公司	65,250,000.00	39,000,000.00	1,119,909.61	-1,398,952.79

重庆英康九龙智能控制技术有限公司	2,550,000.00	10,000,000.00	-1,026,679.56	-2,393,856.00
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-1,666,885.53	-11,126,608.15
合计	<u>119,685,717.40</u>	<u>61,500,001.00</u>	<u>-6,702,391.53</u>	<u>-16,610,671.60</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	本期摊销额	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	1,080,460.74	1,800,767.90	19,808,446.84
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	-102,389.88	-224,953.13	-1,822,843.88
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	873,740.57	投资成本高于其净资产比例	43,687.03	43,687.03	830,053.54
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	668,060.82	5,719,591.55	7,641,625.29
合计	<u>33,796,375.14</u>		<u>1,689,818.71</u>	<u>7,339,093.35</u>	<u>26,457,281.79</u>

3、主营业务收入和主营业务成本

(1) 明细项目列示如下：

业务种类	本期数		上年同期数	
	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	171,420,835.34	106,010,200.74	89,456,488.14	84,547,460.84
合计	<u>171,420,835.34</u>	<u>106,010,200.74</u>	<u>89,456,488.14</u>	<u>84,547,460.84</u>

(2) 主营业务收入、主营业务成本本期数分别较上年同期数增加81,964,347.20元、22,427,739.90元，增幅分别为91.62%、25.39%，主要系2001年4—6月公司发电机组大修停产，上年同期主营业务收入大幅减少所致。

4、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项 目	本期数	上年同期数
股票投资收益		
债券投资收益	239,988.37	8,500,000.00
其他投资收益		2,500,000.00
期末调整的被投资公司购买日后净利润 净增减金额	-4,417,392.04	-208,811.43
股权投资差额摊销	-1,689,818.71	-839,980.20
非控股公司分来利润		6,950,000.00
合 计	<u>-5,867,222.38</u>	<u>16,901,208.37</u>

(2) 投资收益本期数较上年同期数减少22,768,430.75元, 减幅为134.71%, 主要原因系本期委托国债投资、委托理财、非控股公司分来利润减少, 以及按权益法核算的被投资单位本期亏损所致。

(3) 本期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

1、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	陈峰
重庆英康九龙智能控制技术有限公	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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆市电力公司	138300			138300
重庆科源电力有限公司	5500			5500
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1500			1500
重庆远达环保(集团)有限公司	8000			8000
重庆科源电气有限公司	500			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	500			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	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	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	73.64			4050	73.64
重庆科源电气有限公司	400	80.00			400	80.00
重庆科源信息产业有限公司	450	90.00			450	90.00
重庆科源能源技术发展有限公司	450	90.00			450	90.00
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1255	83.67			1255	83.67
重庆远达环保(集团)有限公司	6950	86.88			6950	86.88
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	229.50	51.00			229.50	51.00

(4) 存在控制关系的关联方交易

销货业务

公司名称	交易内容	本期数	比例(%)	上年同期数	比例(%)	备注
重庆市电力公司	电力销售	171,420,835.34	91.91	89,456,488.14	96.66	注1
重庆市电力公司	电力产品销售	7,100,529.04	3.81			注2

注1：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。

注2：公司销售给重庆市电力公司的电力产品通过市场竞标确定其价格。

(5) 存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本 期	上年同期	本 期	上年同期
应收账款	45,134,602.83	34,509,306.76	91.76	91.09
其他应付款	340,023.37	340,023.37	6.99	2.29

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
重庆电力建设总公司	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

a、提供和接受综合服务

关联方名称	交易内容	本期数	上年同期数	
重庆发电厂	支付租赁费	1,693,532.64	1,693,532.64	注1
重庆电力建设总公司	支付修理费	341,872.00		
重庆电力建设总公司	支付工程款	19,661,781.05		注2

注1：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》以及2001年4月19日签定的《补充协议（一）》，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，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。

注2: 主要系重庆电力建设总公司承接公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司1297项目部分土建和装修工程,以及分包重庆市涪陵区城区生活垃圾综合处置工程第一标段工程,双方本期已结算工程款。其中,1297项目工程款为19,300,383.05元,涪陵项目工程款为361,398.00元。

b.不存在控制关系的关联方应收应付款余额

项 目	期末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本 期	上年同期	本 期	上年同期
预付账款	131,587.44		7.64	
应付账款	7,965,463.87		20.32	
其他应付款	9,000.00	5,449,170.98	0.19	36.67

九、或有事项

截止2002年6月30日,公司没有需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2002年6月30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

1、截止2002年7月18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。

2、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于2002年7月26日按期收回委托友源资产管理公司委托管理的委托理财款3000万元,并于2002年7月31日收到投资收益210万元。

十二、其他重要事项

1、公司于2002年5月14日与德恒证券有限责任公司签订《委托投资国债管理合同》,将自有资金2000万元委托德恒证券有限责任公司进行国债投资,委托期限6个月。2002年6月5日,公司与德恒证券有限责任公司签订《提前中止合同协议》,并于2002年6月7日收回委托投资国债本金2000万元。该项

短期投资未获得投资收益。

2、公司于 2002 年 5 月 14 日与重庆易富曼资产管理顾问有限公司签订《委托投资理财》，将自有资金 3000 万元委托重庆易富曼资产管理顾问有限公司进行投资理财，委托期限自 2002 年 5 月 14 日至 2002 年 11 月 13 日。2002 年 6 月 12 日，公司与重庆易富曼资产管理顾问有限公司签订《提前中止合同协议》，并于 2002 年 6 月 13 日收回委托投资本金 3000 万元。该项短期投资未获得投资收益。

除此之外，截止 2002 年 6 月 30 日，公司没有需要披露的其他重要事项。