

# 重庆九龙电力股份有限公司

## 2002 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。

公司负责人董事长叶明先生、主管会计工作负责人副总经理彭跃君女士、会计机构负责人财务部经理龙泉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司董事长叶明先生因公未能出席本次董事会，特书面委托副董事长周康定先生进行表决；公司董事杨锡友先生因公未能出席本次董事会，特书面委托董事吴梅女士进行表决；公司独立董事张太宇先生因公未能出席本次董事会，特书面委托独立董事韩德云先生进行表决。

# 目 录

一、 公司基本情况.....	( 3 )
二、 会计数据和业务数据摘要.....	( 4 )
三、 股本变动及股东情况.....	( 6 )
四、 董事、 监事、 高级管理人员及员工情况.....	( 8 )
五、 公司治理情况.....	( 10 )
六、 股东大会简介.....	( 11 )
七、 董事会报告.....	( 12 )
八、 监事会报告.....	( 18 )
九、 重要事项.....	( 19 )
十、 财务报告.....	( 23 )
十一、 备查文件目录.....	( 24 )

## 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：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
- (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》、《上海证券报》、《证券时报》，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	84,133,307.82
净利润	70,308,766.75
扣除非经常性损益后的净利润 (非经常性损益已扣所得税)	63,221,590.36
主营业务利润	121,906,849.84
其他业务利润	236,382.83
营业利润	82,682,744.52
投资收益	528,017.08
补贴收入	
营业外收支净额	922,546.22
经营活动产生的现金流量净额	94,837,035.76
现金及现金等价物净增加额	138,960,147.31

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

营业外收入	2,214,381.15
营业外支出	1,291,834.93
债权投资收益	5,877,326.56
股票投资收益	559,962.11
所得税影响	-272,658.50

### (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	2002 年度	2001 年度	2000 年度调整前	2000 年度调整后
主营业务收入	405,196,224.87	313,817,068.01	277,518,124.82	278,009,305.16
净利润	70,308,766.75	75,612,070.37	73,202,919.90	70,977,100.42
全面摊薄每股收益(元/股)	0.420	0.452	0.438	0.424
加权平均每股收益(元/股)	0.420	0.452	0.624	0.605
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.567	0.840	0.260	0.260
全面摊薄净资产收益率(%)	8.915	9.630	9.680	9.550
加权平均净资产收益率(%)	8.570	9.680	22.990	23.170
	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日 (调整前)	2000 年 12 月 31 日 (调整后)
总资产	1,529,598,626.56	1,070,640,230.99	1,039,404,023.02	1,023,857,498.66
股东权益(不含少数股东权益)	788,678,941.75	785,255,598.15	756,367,855.07	743,093,527.78
每股净资产(元/股)	4.716	4.700	4.520	4.440
调整后每股净资产(元/股)	4.697	4.690	4.520	4.440

### (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	15.457	14.859	0.729	0.729
营业利润	10.483	10.078	0.494	0.494
净利润	8.915	8.570	0.420	0.420
扣除非经常性损益后的净利润	8.016	7.706	0.378	0.378

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	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益
期初数	167,250,000.00	461,692,034.78	23,499,289.62	23,232,072.98	109,582,200.77	785,255,598.15
本期增加		14,576.85	7,712,862.41	7,470,808.80	55,125,095.54	70,323,343.60
本期减少					66,900,000.00	66,900,000.00
期末数	167,250,000.00	461,706,611.63	31,212,152.03	30,702,881.78	97,807,296.31	788,678,941.75
变动原因		系无法支付的应付款项转入	按净利润 10% 计提	母公司按净利润 10% 计提；子公司按净利润 5% 计提	实现利润	

### 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 2002 年度股份变动情况表

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
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、募集法人股份	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								
已上市流通股份合计	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 2002 年 12 月 31 日公司股东总数为 36354 户，其中：未流通法人股股东 21 户，流通股股东 36333 户。

## 2、公司前 10 名股东持股情况

截止 2002 年 12 月 31 日公司前 10 名股东持股情况表

股东名称	年度内股份增减 (+、-)	年末持股数量 (股)	持股比例 (%)	股份类别	股份状态(质押 或冻结)	股东性质 (国有股东或 外资股东)
重庆市电力公司		44,291,000	26.48	未流通	无	国有股东
重庆市建设投资公司		30,000,000	17.94	未流通	无	国有股东
重庆拓源实业有限公司		18,081,000	10.81	未流通	无	
松藻矿务局		3,000,000	1.79	未流通	无	
重庆煤炭工业公司		2,000,000	1.20	未流通	无	国有股东
南桐矿务局		2,000,000	1.20	未流通	无	
天府矿务局		2,000,000	1.20	未流通	无	国有股东
重庆铁路投资开发有限责任公司		2,000,000	1.20	未流通	无	
重庆珞电实业有限责任公司		2,000,000	1.20	未流通	无	
汉唐证券有限责任公司	-19,672	1,821,014	1.09	已流通	未知	

注：其中前 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知第 10 名股东与其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

### 3、公司控股股东情况

本公司控股股东为重庆市电力公司，是国家电力公司的全资子公司，成立于 1997 年，注册资本 138,300 万元，法定代表人：陈峰。经营范围：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）。

(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电工程设备安装。销售电；房地产开发。

### 5、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基本情况如下：

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数(股)	年度内股份增减额(股)	年末持股数(股)
叶明	董事长	男	60	2000.1-2003.1	0	0	0
周康定	副董事长	男	60	2000.1-2003.1	0	0	0
孙力达	副董事长	男	47	2001.12-2003.1	0	0	0
罗维	董事	男	59	2000.1-2003.1	0	0	0
李承的	董事	男	64	2000.1-2003.1	0	0	0
郑武生	董事、总经理	男	36	2001.12-2003.1	0	0	0
吴尚亨	董事	男	54	2000.1-2003.1	0	0	0
杨锡友	董事	男	54	2000.1-2003.1	0	0	0
刘代泽	董事	男	63	2000.1-2003.1	0	0	0
吴梅	董事	女	36	2000.1-2003.1	0	0	0
杜建钧	董事	男	49	2000.1-2003.1	0	0	0
韩德云	独立董事	男	40	2002.6-2003.1	0	0	0
张太宇	独立董事	男	38	2002.6-2003.1	0	0	0
何瑞兰	监事会主席	女	57	2000.1-2003.1	0	0	0
胡再忠	监事	男	49	2001.8-2003.1	0	0	0
李随东	监事	男	35	2001.5-2003.1	0	0	0
贺瑞明	监事	男	38	2000.1-2003.1	0	0	0
游碧珍	监事	女	48	2000.1-2003.1	0	0	0
彭跃君	副总经理	女	37	2002.4-2003.1	0	0	0
吴建华	副总经理	男	47	2001.7-2003.1	0	0	0
岳钢	副总经理	男	39	2000.1-2003.1	0	0	0
刘根钰	副总经理	男	39	2002.9-2003.1	0	0	0
黄青华	董事会秘书	女	30	2002.4-2003.1	0	0	0
龙泉	财务负责人	男	30	2002.4-2003.1	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
罗维	重庆市电力公司	副总经理
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
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

(1) 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。

(2) 公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 53.70 万元，其中金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 19.97 万元。

(3) 公司独立董事的津贴为 1.5 万元/人·年(含税)，共计 3 万元/年(含税)。

(4) 公司董事、监事和高级管理人员报酬在 7 万元以上的有 1 人，6~7 万元的有 3 人，5~6 万元的有 4 人，5 万元以下的有 3 人。

(5) 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

(1) 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、张太宇先生担任公司独立董事。

(2) 2002 年 4 月 8 日公司第三届董事会第十一次会议选举孙力达先生为公司副董事长，同意张奇先生辞去董事会秘书职务、张治强先生辞去公司副总经理及财务负责人职务，聘任黄青华女士担任董事会秘书职务、龙泉先生担任财务负责人职务，同时聘任彭跃君女士担任公司副总经理职务。

(3) 2002 年 9 月 6 日公司第三届董事会第十六次(临时)会议聘任刘根钰先生担任公司副总经理职务。

### (二) 公司员工情况

截止到 2002 年 12 月 31 日，公司员工人数为 135 人，其中，管理人员 32 人，占员工总数的 24%；财务人员 7 人，占员工总数的 5%；技术人员 9 人，占员工总数的 7%；生产人员 87 人，占员工总数的 64%。员工中具有高级技术职称的 6 人，占员工总数的 4%；具有中级技术职称的 34 人，占员工总数的 25%；具有初级技术职称的 19 人，占员工总数的 14%。公司中硕士研究生 8 人，占员工总数的 6%；大学本科学历的 26 人，占员工总数的 19%；大专及以上学历的 101 人，占员工总数的 75%。公司退休人员 8 人，占员工总数的 6%。

## 五、公司治理结构

(一) 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，进一步完善了公司治理结构：

1、报告期内公司按照《上市公司治理准则》的要求，对公司章程的相关内容进行了修订，保证了公司章程与国家法律法规规章的一致性。

2、股东与股东大会：报告期内公司修订了《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。

3、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、副经理及其他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。

4、董事与董事会：报告期内公司修订了《董事会议事规则》，成立了董事会的战略、提名、审计及薪酬与考核委员会，并制订了各专门委员会实施细则。公司董事会严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行，董事能诚信、勤勉地履行职责。

5、监事与监事会：报告期内公司修订了《监事会议事规则》，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》的规定进行，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。

6、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，公司经理和其他高级管理人员的奖惩主要与公司经营业绩挂钩，公司将进一步深化绩效评价与激励机制。

7、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。

8、信息披露与透明度：报告期内公司制订了《信息披露制度》。公司全面树立了信息披露意识，董事会秘书认真负责信息披露工作，保证公司信息披露的及时、准确、真实、完整。

### (二) 独立董事履行职责情况

报告期内公司增选了两名独立董事，制订了《独立董事制度》及《独立董事津贴发放办法》。两名独立董事认真行使职权，利用了充分的时间及精力来保证有效地履行独立董事的职责，对公司的关联交易发表了独立意见，保证了董事会公平、公正、公开地决策事项，维护了公司的整体利益，特别是中、小股东的利益。公司将继续物色独立董事候选人，增加独立董事在董事会成员中所占比例，进一步促进公司规范化治理。

## 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 2002 年 4 月 10 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 2001 年度股东大会的通知》，并于 2002 年 5 月 10 日上午 9 时在重庆市电力宾馆 25 楼会议室召开了公司 2001 年度股东大会。参加会议股东及股东代理人共 13 人，代表公司股份 99,792,400 股，占公司总股本的 59.67%，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 2001 年度工作报告、公司监事会 2001 年度工作报告、公司 2001 年度报告及摘要、公司 2001 年度财务决算和 2002 年度财务预算报告、公司 2001 年度利润分配方案、修订公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则及监事会议事规则的议案、增设独立董事的议案、设立董事会专门委员会的议案、与重庆市电力公司签署《2002 年度购售电合同》的议案、续聘重庆天健会计师事务所的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2002 年 5 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 公司董事会于 2002 年 5 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《召开公司 2002 年第一次临时股东大会的通知》，并于 2002 年 6 月 30 日上午 9 时在重庆市电力宾馆 25 楼会议室召开了 2002 年第一次临时股东大会。参加会议股东及股东代理人共 12 人，代表公司股份 101,773,000 股，占公司总股本的 60.85%，符合《公司法》及公司章程的规定。公司副董事长周康定先生受董事长叶明先生委托，主持了本次大会。

会议经审议表决通过了以下决议：关于选举韩德云先生、张太宇先生为公司独立董事的议案、关于修改公司章程的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2002 年 7 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(三) 公司董事会于 2002 年 9 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《召开公司 2002 年第二次临时股东大会的通知》，并于 2002 年 10 月 11 日上午 9 时在重庆市电力宾馆 25 楼会议室召开了 2002 年第二次临时股东大会。参加会议股东及股东代理人共 12 人，代表公司股份 101,818,500 股，占公司总股本的 60.88%，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：关于增资重庆白鹤电力有限责任公司、制订公司独立董事制度、发放独立董事津贴的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2002 年 10 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 七、董事会报告

### （一）公司对重大事项的分析

报告期内，公司受重庆市电力市场需求持续增长的影响，经营状况良好，现金流量充足，无重大事项发生。

### （二）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。报告期内公司销售电能占重庆电网销售电能的 7.2%左右。电力销售收入为 311,045,330.19 元，销售成本为 204,275,531.74 元，主营业务利润为 102,957,386.83 元，毛利率为 33.10%。

报告期内公司经营的电力监测控制产品、工程收入和其他收入为 94,150,894.68 元，销售成本为 74,076,705.98 元，主营业务利润为 18,949,463.01 元，毛利率为 20.13%。

#### 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 2002 年 12 月 31 日，总资产为 156,222,661.31 元，报告期实现净利润 3,483,988.64 元。

##### （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 2002 年 12 月 31 日，总资产为 84,144,291.27 元，报告期实现净利润：95,258.94 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 2002 年 12 月 31 日，总资产为 11,969,165.24 元，报告期实现净利润：-2,540,746.24 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：5,194.538 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 2002 年 12 月 31 日，总资产为 106,332,695.13 元，报告期实现净利润：-1,704,466.51 元。

##### （5）重庆白鹤电力有限责任公司

本公司持有重庆白鹤电力有限责任公司 60% 的股份，该公司注册资本：10000 万元，法定代表人：郑武生，主要经营范围：建设、经营电厂，电力建设招标等。截止 2002 年 12 月 31 日，总资产为 552,587,175.25 元。该公司目前处于项目建设期。

#### 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，重庆中梁山矿务局，重庆南川丰源煤矿，重庆永荣矿务局。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92.65%。

### (2) 主要客户

本公司电力产品全部销售给重庆市电力公司，电力产品销售收入占全部销售收入的76.76%。

### 4、经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 虽然公司已投资进行了电源点的建设，但这些投资项目还处于建设期，故公司目前单机运行的经营风险较大。

(2) 国家对煤炭生产行业进行整治，关闭了大批不规范的小煤窑，煤炭供应量减少；电力市场需求的增加又引起电煤需求量的大幅上升，导致燃煤供求关系发生变化，故公司燃煤采购综合价格可能上涨，从而引起发电成本增高。

(3) 为了克服上述困难，公司的对策是：

1) 加快公司电源点的建设，争取在建白鹤1×300MW火力发电机组早日投产，以降低单机运行的风险；

2) 加强对现有1×200MW机组的管理，加大考核力度，采取切实有效的措施确保发电机组安全、经济、稳定运行；

3) 加强经营管理，努力控制成本，不断提高公司及控股子公司的盈利能力。

### (三) 投资情况

1、报告期内公司无募集资金投资事项。

2、延续到报告期内的募集资金投资情况

(1) 承诺投资项目及进度与实际投资项目及进度比较表

承诺投资项目	承诺项目进度	实际投资项目	实际项目进度
烟气脱硫主体工程项目	2003年完成	烟气脱硫主体工程项目	2004年完成
投资控股重庆科源电力有限公司项目		投资控股重庆科源电力有限公司项目	
其中：低压载波自动抄表系统	2001年完成	其中：低压载波自动抄表系统	2004年完成
投资重庆江口水电有限责任公司项目	2002年2月完成	投资重庆江口水电有限责任公司项目	2002年2月完成

1) 烟气脱硫主体工程项目：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) 重庆科源电力有限公司的低压载波抄表系统项目：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。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，报告期内暂无收益。

3) 重庆江口水电有限责任公司项目：该项目的投资已按期完成，但由于来水的

原因，机组72小时试运行时间比计划有所延后，2002年12月已开始蓄水，预计2003年4月以前可以投产发电。同时该项目属募集资金的变更项目，此变更程序已于2001年全部依法完成。

#### (2) 尚未使用的募集资金去向

尚未使用的募集资金7223万元，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。

#### 3、报告期内非募集资金投资情况

根据公司2002年第二次临时股东大会决议，公司用自有资金6,000万元投资重庆白鹤电力有限责任公司，认购该公司新增注册资本6,000万元。公司现持有该公司的股份6000万股，占总股份的60%，预计该项投资2004年将产生效益。此事项公告刊登于2002年9月10日和10月12日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

#### (四) 公司财务状况

##### 1、公司报告期内主要财务指标如下：

项 目	2002年12月31日(元)	2001年12月31日(元)	增长幅度(%)
总资产	1,529,598,626.56	1,070,640,230.99	42.87
长期负债	388,972,924.41	46,969,386.64	728.14
股东权益	788,678,941.75	785,255,598.15	0.44
主营业务利润	121,906,849.84	90,866,924.39	34.16
净利润	70,308,766.75	75,612,070.37	-7.01
现金及现金等价物净增加额	138,960,147.31	-54,019,375.01	357.24

##### 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) 长期负债增加的主要原因是公司新增合并报表单位重庆白鹤电力有限责任公司处于机组建设期，所发生的建设期工程借款。
- (3) 股东权益增加是本年度实现利润所致。
- (4) 主营业务利润增加主要由于本年度售电量增加所致。
- (5) 净利润减少的主要原因是由于公司本年度投资收益减少所致。
- (6) 现金及现金等价物净增加额增加的主要原因是新增合并报表单位重庆白鹤电力有限责任公司工程借款，年末尚未全部使用所致。其中：本年度经营活动产生的现金流量净额为94,837,035.76元，较去年同期减少46,447,841.04元，主要是票据到期承兑所致；投资活动产生的现金流量净额为145,967,820.61元，较去年同期增加224,010,898.43元，主要是收回的投资本金及收益；筹资活动产生的现金流量净额为-101,845,931.76元，较去年同期增加15,413,938.99元，主要是偿还债务所支付的现金较去年同期减少所致。

##### 3、公司报告期内利润构成情况

(1) 公司本年度利润主要来自于发电利润，发电业务利润本年度为102,957,386.83元，较去年同期增加28,160,367.73元，主要是售电量增加所致。

(2) 投资收益本年度为528,017.08元，较去年同期减少24,077,374.92元，主要是公司本年度短期投资收益减少所致。

(3) 期间费用本年度为39,460,488.15元，较去年同期增加16,233,872.65元，主要是合并报表合并期间不一致所致。

(五) 报告期内, 按照国家电力体制改革的总体思路, 电网公司和五大发电公司已经成立, 公司第一大股东将发生变化。从长远看, 电力体制改革有利于公司的发展。

#### (六) 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 8 次会议, 具体情况如下:

(1) 公司第三届董事会第十一次会议于 2002 年 4 月 8 日上午 9 时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事 11 人, 实到董事 11 人, 监事会成员 3 人、高管人员 2 人列席了会议, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议由董事长叶明先生主持。会议通过如下决议:

- 1) 选举孙力达先生为公司副董事长。
- 2) 同意张奇先生辞去公司董事会秘书职务, 经董事长叶明先生提名, 决定聘任黄青华女士担任公司董事会秘书职务。
- 3) 同意张治强先生辞去公司副总经理及财务负责人职务; 经总经理郑武生先生提名, 决定聘任龙泉先生担任公司财务负责人职务。
- 4) 经总经理郑武生先生提名, 决定聘任彭跃君女士担任公司副总经理职务。
- 5) 审议通过公司 2001 年度总经理工作报告。
- 6) 审议通过公司 2001 年度董事会工作报告。
- 7) 审议通过公司 2001 年年度报告及摘要。
- 8) 审议通过公司 2001 年度财务决算及 2002 年度财务预算报告。
- 9) 审议通过公司 2001 年度利润分配预案。
- 10) 审议通过公司 2002 年度分配政策的议案。
- 11) 审议通过报废部分固定资产和计提固定资产减值准备的议案。
- 12) 审议通过修改《公司章程》的议案。
- 13) 审议通过修改《股东大会议事规则》的议案。
- 14) 审议通过修改《董事会议事规则》的议案。
- 15) 审议通过修改《总经理工作细则》的议案。
- 16) 审议通过制定《公司信息披露制度》的议案。
- 17) 审议通过公司增设独立董事的议案。
- 18) 审议通过设立董事会专门委员会的议案。
- 19) 审议通过与重庆市电力公司签订《2002 年度购售电合同》的议案。
- 20) 审议通过对公司经营管理层 2001 年经营业绩进行考核和奖励的议案。
- 21) 审议通过 2002 年续聘重庆天健会计师事务所的议案。
- 22) 决定召开 2001 年度股东大会。

以上董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 公司第三届董事会第十二次会议于 2002 年 4 月 28 日上午 9 时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事 11 人, 实到董事 9 人, 委托出席 1 人, 监事会成员 4 人、高管人员 4 人列席了会议, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议由董事长叶明先生主持。会议通过如下决议:

- 1) 审议通过了公司 2002 年第一季度报告。
- 2) 审议通过了公司实行“工效挂钩”的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3) 公司第三届董事会第十三次(临时)会议于2002年5月28日下午2:30分在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事11人,实到董事9人,委托出席2人,监事会成员5人、高管人员2人列席了会议,符合《公司法》和公司章程的规定。会议由董事长叶明先生主持。会议通过如下决议:

- 1) 同意选举韩德云先生、张太宇先生为公司独立董事候选人。
- 2) 审议通过授权董事长、副董事长和总经理共同决定委托理财事项的议案。
- 3) 审议通过修改公司章程的议案。
- 4) 决定召开2002年第一次临时股东大会。

以上董事会决议公告刊登在2002年5月30日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 公司第三届董事会第十四次(临时)会议于2002年6月28日下午2:30分在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事11人,实到董事6人,委托出席5人,监事会成员3人、高管人员2人列席了会议,符合《公司法》和公司章程的规定。受董事长叶明先生委托,会议由副董事长周康定先生主持。会议通过如下决议:

一致通过了《上市公司建立现代企业制度自查报告》及《上市公司控股股东自查报告》。

以上董事会决议公告刊登在2002年7月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5) 公司第三届董事会第十五次会议于2002年8月12日上午9时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事13人,实到董事11人,委托出席2人,监事会成员4人、高管人员4人列席了会议,符合《公司法》和公司章程的规定。受董事长叶明先生委托,会议由副董事长周康定先生主持。会议通过如下决议:

- 1) 审议通过公司2002年半年度报告及摘要。
- 2) 审议通过报废部分固定资产和计提固定资产减值准备的议案。
- 3) 审议通过董事会各专门委员会组成人员的议案。
- 4) 审议通过董事会各专门委员会实施细则。

以上董事会决议公告刊登在2002年8月14日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6) 公司第三届董事会第十六次(临时)会议于2002年9月6日下午4时在白鹭山庄召开。应到董事13人,实到董事11人,委托出席2人,监事会成员3人、高管人员4人列席了会议,符合《公司法》和公司章程的规定。受董事长叶明先生委托,会议由副董事长周康定先生主持。会议通过如下决议:

- 1) 同意聘任刘根钰先生为公司副总经理。
- 2) 审议通过了增资重庆白鹤电力有限责任公司的议案。
- 3) 审议通过了参与发起设立渝能阳光房地产开发有限公司的议案。
- 4) 审议通过了《公司独立董事制度》。
- 5) 审议通过了公司独立董事津贴的议案。
- 6) 决定召开2002年第二次临时股东大会。

以上董事会决议公告刊登在2002年9月10日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7) 公司第三届董事会第十七次(临时)会议于2002年10月15日上午9时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事13人,实到董事10人,委托出席2人,监事会成员4人、高管人员4人列席了会议,符合《公司法》和公司章程



的规定。会议由董事长叶明先生主持。会议通过如下决议：

1) 审议通过了公司 2002 年第三季度报告。

2) 审议通过了关于授权总经理审批公司部分固定资产报废和提取固定资产减值准备事项的议案。

3) 审议通过了关于购建新办公场地的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(8) 公司第三届董事会第十八次(临时)会议于 2002 年 12 月 20 日上午 9 时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开。应到董事 13 人, 实到董事 9 人, 委托出席 4 人, 监事会成员 3 人、高管人员 4 人列席了会议, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议由董事长叶明先生主持。会议通过如下决议：

1) 审议通过了签订《2002 年度购售电补充合同》的议案。

2) 审议通过了公司巡检整改报告。

以上董事会决议公告刊登在 2002 年 12 月 21 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 2、公司董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2001 年度股东大会通过的公司 2001 年度利润分配方案, 公司董事会已完成了向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)的分红派息工作, 实施公告刊登在 2002 年 6 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 董事会根据 2001 年度股东大会通过的与重庆市电力公司签订的《2002 年度购售电合同》及补充合同, 2002 年完成售电量为 1,195,966.84 万千瓦时。

(3) 根据 2001 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 2002 年第二次临时股东大会通过的增资重庆白鹤电力有限责任公司的议案, 董事会已完成了该项目投资, 该公司已于 2002 年 12 月 30 日办理完毕工商变更登记手续。

## (七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经重庆天健会计师事务所审计, 公司 2002 年度利润总额为 84,133,307.82 元, 按 15%的企业所得税税率计提所得税 13,326,420.42 元, 净利润为 70,308,766.75 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 7,712,862.41 元, 按 10%计提法定盈余公益金(子公司按 5%提取) 7,470,808.80 元, 加上年度结转未分配利润 109,582,200.77 元, 本年度实际可供分配利润 164,707,296.31 元。

根据公司实际情况, 董事会提议 2002 年度利润分配方案为: 以 2002 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 4 元(含税), 共计派发现金股利 66,900,000 元。剩余 97,807,296.31 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。

## 八、监事会报告

### （一）监事会工作情况

根据《公司法》和公司章程的规定，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两次会议，并列席了各次董事会和股东大会。

1、第三届监事会第九次会议于 2002 年 4 月 8 日上午 10 时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开，应到监事 5 人，实到 3 人，委托出席 2 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议审议并通过了以下事项：

- （1）公司 2001 年度财务决算报告。
- （2）公司 2001 年度利润分配预案。
- （3）公司 2001 年年度报告及摘要。
- （4）公司监事会 2001 年度工作报告。
- （5）修订公司《监事会议事规则》。

以上监事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、第三届监事会第十次会议于 2002 年 8 月 12 日上午 10 时在重庆市电力公司十九楼七会议室召开，应到监事 5 人，实到 5 人，符合《公司法》及公司章程的规定。会议审议并通过了以下事项：

公司 2002 年半年度报告及摘要。

### （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、法规和公司章程的规定规范运作；公司的决策程序合法，并已建立了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 2002 年度财务报告客观地反映了公司的财务状况和经营成果，同意重庆天健会计师事务所为本公司出具的 2002 年度标准无保留意见的审计报告。

3、公司在 2002 年度发生的收购资产、销售产品等关联交易中，严格按照国家法律法规及合同执行，没有发现内幕交易，不存在损害股东利益的行为或造成公司资产流失的现象。在对关联交易审议表决时，关联董事和关联股东均执行了回避制度，未参加表决。

4、公司募集资金的使用及变更，符合国家法律法规和公司章程的规定，程序合法，并及时进行了公告，没有发现违规使用募集资金情况。

## 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

1、公司按照 2001 年第二次临时股东大会决议完成了对重庆江口水电有限责任公司的投资，投资金额 8000 万元。

2、公司用自有资金 6000 万元认购了重庆白鹤电力有限责任公司新增注册资本 6000 万元。

以上投资符合公司的发展战略和长远利益，投资完成后将有效地巩固了电力生产在公司业务中的基础地位，提高公司的盈利能力和抗风险能力。

上述投资事项，请参看本年报第七部分董事会报告第(三)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

(1) 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 311,045,330.19 元，占同类交易金额的 100%。定价依据为国家定价与市场协商价相结合。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) 公司控股子公司重庆科源电力有限公司出售生产的电力设备及计算机应用软件等产品的关联交易，关联方为重庆市电力公司。报告期内发生的累计交易金额为 66,511,574.16 元，占同类交易金额的 81.63%，产品价格均采用招投标方式定价。根据国家有关政策和该公司生产经营的实际情况，该公司生产的电力设备仍将主要销售给经营电网的重庆市电力公司。

(3) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2002 年 2 月 25 日与重庆电力建设总公司签订了工程施工承包合同，其关联方重庆电力建设总公司为公司第一大股东重庆市电力公司的全资子公司。合同采用招投标方式定价，金额为 37,000 万元，占同类交易金额的 73%。合同工期从 2002 年 4 月 16 日至 2004 年 5 月 31 日共计 776 天。

(4) 公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于 2002 年 6 月 18 日与重庆电力建设总公司签订了关于九龙西厂烟气脱硫工程的建筑工程施工分包合同，其关联方重庆电力建设总公司为公司第一大股东重庆市电力公司的全资子公司。合同采用招投标方式定价，金额为 1,770 万元，占同类交易金额的 8.03%。合同工期从 2002 年 6 月 20 日至通烟调试满三个月。

2、资产、股权转让发生的关联交易

(1) 公司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 8000 万元认购该公司 20% 注册资本。本交易价格经全体出资人按每 1 元认购 1 元注册资本确认。

此事项公告刊登在 2001 年 11 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 公司投资控股重庆白鹤电力有限责任公司项目，关联方为重庆市建设投资公司、重庆市建设总公司。该交易的基本情况为本公司与重庆市建设投资公司、重庆市建设总公司、重庆市融丰科技发展有限公司共同出资认购重庆白鹤电力有限责任公司新增注册资本。本公司出资 6000 万元，认购该公司新增注册资本 6000 万元，占该公司 60% 股份。本交易定价的依据为参考中介机构对重庆白鹤电力有限责任公司的净资产评估值。

此事项公告刊登在 2002 年 9 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### 3、关联方的债权债务往来

(1) 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 41,370,979.33 元，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) 公司第二大股东重庆市建设投资公司因生产经营需要于 2002 年 12 月 31 日向公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司借款 1600 万元，借款期限为 1 年，借款年利率为 5.31%。目前该借款已提前归还。

### (四) 重大合同及履行情况

#### 1、报告期内公司托管、承包、租赁合同：

2002 年 12 月 5 日公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司与贵州省电力公司建设管理部签订了贵州鸭溪电厂 3#、4# 机组烟气脱硫工程总承包合同。该合同总承包金额为 13,115.2 万元，施工期限从 2004 年 6 月至 2006 年 9 月。

此事项公告刊登在 2003 年 1 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

#### 2、截止报告期期末公司无重大担保合同。

#### 3、报告期内公司委托理财及委托贷款合同：

##### (1) 报告期内发生的委托理财事项

1) 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。此事项公告分别刊登在 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。

以上两项委托事项均经过公司董事会授权实施。

2) 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。报告期内已收回了本金 1040 万元及收益 801,325.96 元。该事项经过重庆科源电力有限公司董事会授权实施。

##### (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，委托管理期限为 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。重庆远达环保(集团)有限公司已分别收回了委托资产管理本金 3000 万元及收益 210 万元、委托管理本金 5000 万元及收益 350 万元。该事项经过重庆远达环保(集团)有限公司董事会授权实施。

此事项公告分别刊登在 2002 年 7 月 30 日和 2002 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3) 公司目前没有其它具体的委托理财计划。

(4) 报告期内发生的委托贷款事项

1) 公司将自有资金 850 万元委托中国电力财务有限公司贷款给重庆渝永电力股份有限公司, 委托贷款期限为 2002 年 12 月 29 日至 2003 年 12 月 29 日, 贷款年利率为 5.31%, 并按月贷款余额的 0.3‰向中国电力财务有限公司支付手续费。该事项经过公司董事会授权实施。

2) 公司控股子公司重庆科源电力有限公司将自有资金 2000 万元委托中国电力财务有限公司贷款给重庆白鹤电力有限责任公司, 委托贷款期限为 2002 年 12 月 17 日至 2003 年 12 月 17 日, 贷款年利率为 5.31%, 并按月贷款余额的 0.3‰向中国电力财务有限公司支付手续费。该事项经过重庆科源电力有限公司董事会授权实施。目前该委托贷款已提前收回。

3) 公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司将自有资金 300 万元委托中国电力财务有限公司贷款给重庆白鹤电力有限责任公司, 委托贷款期限为 2002 年 12 月 13 日至 2003 年 12 月 13 日, 贷款年利率为 5.31%, 并按月贷款余额的 0.3‰向中国电力财务有限公司支付手续费。该事项经过重庆英康九龙智能控制技术有限公司董事会授权实施。

4、其他重大合同

(1) 燃煤供货合同。公司签订的 2002 年各燃煤供货合同已履行完毕。

(2) 购售电合同。公司与重庆市电力公司签订的《2002 年度购售电合同》已履行完毕。

(3) 借款合同

1) 公司于 2002 年 5 月 23 日与重庆市财政局签订了《重庆市日本政府贷款项目再转贷协议》。合同总金额不超过 66,000 万日元, 贷款期限为 40 年, 含宽限期 10 年, 贷款年利率为 0.75%。该合同所贷日元用于公司发电机组烟气脱硫工程关键设备的国际采购及咨询服务等。

2) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2002 年 11 月 20 日与国家开发银行签订了借款合同。合同约定分 5 批借款累计总金额为 175,400 万元, 借款年利率为 5.76%, 合同期限为 18 年。

(五) 股东承诺事项

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。

(六) 公司聘任会计师事务所情况

1、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。

2、2002 年公司支付给聘任会计师事务所的报酬为 521,000 元, 与 2001 年度支付的报酬 695,000 元比较减少 174,000 元。

3、2002 年公司支付的报酬明细如下:

收费项目	收费金额(元)
------	---------

2001 年度会计报表审计业务	300,000
2002 年度中期会计报表审计业务	100,000
重庆白鹤电力有限责任公司会计报表审计业务	65,000
重庆科源电力有限公司资产评估业务	56,000
合计	521,000

4、该审计机构为公司提供审计服务的连续年限：6 年。

5、公司董事会认为聘任会计师事务所对公司的其他收费服务不影响注册会计师审计的独立性。

(七) 公司于 2002 年 11 月 18 日至 21 日接受了中国证监会重庆证券监管办事处的巡回检查，根据该处下达的《限期整改通知书》，公司董事会认真研究落实了整改措施。整改报告刊登在 2002 年 12 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

#### (八) 其他重大事件

报告期内公司对《公司章程》进行了修订，2002 年 5 月 10 日公司 2001 年度股东大会和 2002 年 6 月 30 日公司 2002 年第一次临时股东大会审议通过了修订《公司章程》的议案。此事项公告分别刊登在 2002 年 5 月 11 日和 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 十、财务报告

### (一) 审计报告

审计报告(重天健审字〔2003〕28号)

重庆九龙电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆九龙电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2002年12月31日资产负债表和合并资产负债表，2002年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2002年度现金流量表和合并现金流量表。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2002年12月31日财务状况和2002年度经营成果及现金流量，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

二〇〇三年一月十二日

(附注十一为二〇〇三年一月二十日)

- (二) 财务报表(附后)
- (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、会计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。

重庆九龙电力股份有限公司董事会

二〇一三年二月十三日



## 附件1:财务报表

## 合并资产负债表

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司

2002年12月31日

单位:人民币元

资产	附注编号	年末数	年初数	负债和股东权益	附注编号	年末数	年初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	405,325,775.68	266,365,628.37	短期借款	五、14	98,000,000.00	84,000,000.00
短期投资	五、2	13,175,767.60	114,279,450.00	应付票据	五、15	49,312,539.33	38,097,939.72
应收票据	五、3	12,000,000.00	9,159,795.00	应付账款	五、16	21,500,807.53	24,562,832.67
应收股利				预收账款	五、16	8,795,916.95	246,606.00
应收利息				应付工资	五、17	1,158,459.95	2,322,596.86
应收账款	五、4	42,968,686.82	34,251,449.39	应付福利费		4,099,067.49	2,180,019.44
其他应收款	五、4	24,435,843.97	10,688,220.08	应付股利	五、18	66,900,000.00	33,450,000.00
预付账款	五、5	11,025,041.73	1,040,405.52	应交税金	五、19	7,800,423.00	10,866,362.12
应收补贴款				其他应交款	五、20	346,689.80	285,196.04
存货	五、6	7,037,671.98	11,618,419.27	其他应付款	五、16	14,910,998.05	5,943,461.55
待摊费用	五、7	466,136.52	137,496.69	预提费用	五、21	7,902,293.00	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		516,434,924.30	447,540,864.32	其他流动负债			
长期投资:							
长期股权投资	五、8	253,148,935.21	169,209,338.23	流动负债合计		280,727,195.10	205,664,297.40
其中:合并价差	五、8	20,522,613.75	20,362,083.02	长期负债:			
长期债权投资				长期借款	五、22	354,980,000.00	10,980,000.00
长期投资合计		253,148,935.21	169,209,338.23	应付债券			
固定资产:				长期应付款	五、23	3,992,924.41	5,989,386.64
固定资产原价	五、9	699,507,627.30	645,254,482.69	专项应付款	五、24	30,000,000.00	30,000,000.00
减:累计折旧	五、9	291,950,736.13	247,094,218.63	其他长期负债			
固定资产净值		407,556,891.17	398,160,264.06	长期负债合计		388,972,924.41	46,969,386.64
减:固定资产减值准备	五、9	17,881,593.12	19,988,322.70	递延税项:			
固定资产净额		389,675,298.05	378,171,941.36	递延税款贷项			
工程物资	五、10	105,079,680.96					
在建工程	五、11	238,031,142.13	52,512,848.88	负债合计		669,700,119.51	252,633,684.04
固定资产清理				少数股东权益		71,219,565.30	32,750,948.80
固定资产合计		732,786,121.14	430,684,790.24	股东权益:			
无形资产及其他资产:				股本	五、25	167,250,000.00	167,250,000.00
无形资产	五、12	26,558,804.59	22,236,713.35	资本公积	五、26	461,706,611.63	461,692,034.78
长期待摊费用	五、13	669,841.32	968,524.85	盈余公积	五、27	61,915,033.81	46,731,362.60
其他长期资产				其中:法定公益金	五、27	30,702,881.78	23,232,072.98
无形资产及其他资产合计		27,228,645.91	23,205,238.20	未分配利润	五、28	97,807,296.31	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		788,678,941.75	785,255,598.15
资产总计		1,529,598,626.56	1,070,640,230.99	债和股东权益总计		1,529,598,626.56	1,070,640,230.99

## 合并利润及利润分配表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司 2002 年度

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、29	405,196,224.87	313,817,068.01
减：主营业务成本	五、29	278,352,237.72	219,114,658.36
主营业务税金及附加	五、30	4,937,137.31	3,835,485.26
二、主营业务利润		121,906,849.84	90,866,924.39
加：其他业务利润		236,382.83	1,358,671.12
减：营业费用	五、31	9,534,318.74	3,454,934.31
管理费用	五、32	27,623,308.86	17,480,750.22
财务费用	五、33	2,302,860.55	2,290,930.97
三、营业利润		82,682,744.52	68,998,980.01
加：投资收益	五、34	528,017.08	24,605,392.00
补贴收入			
营业外收入	五、35	2,214,381.15	2,024,689.91
减：营业外支出	五、36	1,291,834.93	4,999,123.24
四、利润总额		84,133,307.82	90,629,938.68
减：少数股东损益		498,120.65	2,041,791.70
所得税		13,326,420.42	12,976,076.61
五、净利润		70,308,766.75	75,612,070.37
加：年初未分配利润		109,582,200.77	83,344,194.40
其他转入			
六、可供分配的利润		179,890,967.52	158,956,264.77
减：提取法定盈余公积		7,712,862.41	8,095,640.32
提取法定公益金		7,470,808.80	7,828,423.68
七、可供投资者分配的利润		164,707,296.31	143,032,200.77
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		66,900,000.00	33,450,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		97,807,296.31	109,582,200.77

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			-2,954,219.37
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

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

项 目	附注编号	金 额	补充资料	附注编号	金 额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		447,512,000.27	净利润		70,308,766.75
收到的税费返还			加：少数股东损益		498,120.65
收到的其他与经营活动有关的现金		2,478,991.23	计提的资产减值准备		-287,071.37
现金流入小计		449,990,991.50	固定资产折旧		46,813,020.59
购买商品、接受劳务支付的现金		238,584,438.89	无形资产摊销		3,138,801.24
支付给职工以及为职工支付的现金		24,656,194.39	长期待摊费用摊销		382,283.53
支付的各项税费		65,440,763.38	待摊费用减少（减：增加）		-328,639.83
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	26,472,559.08	预提费用增加（减：减少）		4,273,010.00
现金流出小计		355,153,955.74	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
经营活动产生的现金流量净额		94,837,035.76	固定资产报废损失		1,010,109.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			财务费用		2,026,490.04
收回投资所收到的现金		175,850,904.20	投资损失（减：收益）		-528,017.08
取得投资收益所收到的现金		7,399,468.69	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到的现金净额		25,000.00	存货的减少（减：增加）		3,644,725.30
收到的其他与投资活动有关的现金	五、37	151,456,780.41	经营性应收项目的减少（减：增加）		-20,796,184.09
现金流入小计		334,732,153.30	经营性应付项目的增加（减：减少）		-15,318,379.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		26,331,470.89	其他		
投资所支付的现金		162,432,861.80	经营活动产生的现金流量净额		94,837,035.76
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		188,764,332.69			
投资活动产生的现金流量净额		145,967,820.61	<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			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		33,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		33,000,000.00			
偿还债务所支付的现金		99,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		35,845,931.76			
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			<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
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		405,325,775.68
现金流出小计		134,845,931.76	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		-101,845,931.76	加：现金等价物的期末余额		
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		1,222.70	减：现金等价物的期初余额		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		138,960,147.31	现金及现金等价物净增加额		138,960,147.31

## 资产负债表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2002 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注编号	年未数	年初数	负债和股东权益	附注编号	年未数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		90,623,106.73	158,811,589.21	短期借款		18,000,000.00	29,000,000.00
短期投资		12,931,957.60	30,000,000.00	应付票据		52,588,472.33	36,345,075.12
应收票据		12,000,000.00	9,159,795.00	应付账款		8,604,431.87	15,360,008.29
应收股利				预收账款			
应收利息				应付工资		1,158,459.95	2,322,596.86
应收账款	六、1	39,302,430.36	30,774,042.60	应付福利费		2,568,625.82	1,616,523.78
其他应收款	六、1	7,287,150.10	8,125,430.41	应付股利		66,900,000.00	33,450,000.00
预付账款				应交税金		5,065,279.86	6,554,694.89
应收补贴款				其他应交款		65,859.84	28,923.76
存货		426,516.44	2,929,983.40	其他应付款		2,821,326.80	5,016,441.09
待摊费用		358,020.93		预提费用		7,902,293.00	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		162,929,182.16	239,800,840.62	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	六、2	425,157,766.69	291,017,257.55	流动负债合计		165,674,749.47	133,403,546.79
长期债权投资				长期负债：			
长期投资合计		425,157,766.69	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		632,432,867.83	635,554,509.20	长期应付款		3,992,924.41	5,989,386.64
减：累计折旧		285,220,646.66	244,722,708.08	专项应付款			
固定资产净值		347,212,221.17	390,831,801.12	其他长期负债			
减：固定资产减值准备		17,858,543.79	19,840,273.37	长期负债合计		14,972,924.41	16,969,386.64
固定资产净额		329,353,677.38	370,991,527.75	递延税项：			
工程物资				递延税款贷项			
在建工程		49,751,155.24	29,876,201.24				
定资产清理				负债合计		180,647,673.88	150,372,933.43
固定资产合计		379,104,832.62	400,867,728.99				
无形资产及其他资产：				股东权益：			
无形资产		4,113,619.42	3,942,704.42	股 本		167,250,000.00	167,250,000.00
长期待摊费用				资本公积		461,706,611.63	461,692,034.78
其他长期资产				盈余公积		60,387,223.08	45,929,712.68
无形资产及其他资产合计		4,113,619.42	3,942,704.42	其中：法定公益金		30,193,611.54	22,964,856.34
				未分配利润		101,313,892.30	110,383,850.69
递延税项：							
递延税款借项				股东权益合计		790,657,727.01	785,255,598.15
资产总计		971,305,400.89	935,628,531.58	负债和股东权益总计		971,305,400.89	935,628,531.58

# 利润及利润分配表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2002年度

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	311,045,330.19	257,948,066.88
减：主营业务成本	六、3	204,275,531.74	180,196,391.49
主营业务税金及附加		3,812,411.62	2,954,656.29
二、主营业务利润		102,957,386.83	74,797,019.10
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		13,829,509.10	7,947,491.81
财务费用		2,326,048.47	2,479,870.81
三、营业利润		86,801,829.26	64,369,656.48
加：投资收益	六、4	-2,160,135.70	26,773,006.01
补贴收入			
营业外收入		2,211,562.23	2,013,373.22
减：营业外支出		1,272,770.89	4,818,209.02
四、利润总额		85,580,484.90	88,337,826.69
减：所得税		13,292,932.89	12,725,756.32
五、净利润		72,287,552.01	75,612,070.37
加：年初未分配利润		110,383,850.69	83,344,194.40
其他转入			
六、可供分配的利润		182,671,402.70	158,956,264.77
减：提取法定盈余公积		7,228,755.20	7,561,207.04
提取法定公益金		7,228,755.20	7,561,207.04
七、可供投资者分配的利润		168,213,892.30	143,833,850.69
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		66,900,000.00	33,450,000.00
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		101,313,892.30	110,383,850.69

补充资料：

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
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

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2002 年度

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		331,784,779.44	净利润		72,287,552.01
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		-600,572.71
收到的其他与经营活动有关的现金		1,446,271.24	固定资产折旧		44,045,381.13
现金流入小计		333,231,050.68	无形资产摊销		95,700.00
购买商品、接受劳务支付的现金		137,508,433.98	长期待摊费用摊销		
支付给职工以及为职工支付的现金		12,155,149.40	待摊费用减少（减：增加）		-358,020.93
支付的各项税费		57,951,448.04	预提费用增加（减：减少）		4,193,010.00
支付的其他与经营活动有关的现金		16,139,641.53	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		223,754,672.95	固定资产报废损失		974,394.97
经营活动产生的现金流量净额		109,476,377.73	财务费用		1,352,453.89
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）		2,160,135.70
收回投资所收到的现金		81,450,904.20	递延税款贷项（减：借项）		
取得投资收益所收到的现金		3,713,932.01	存货的减少（减：增加）		2,503,466.96
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）		-11,911,469.32
收到的其他与投资活动有关的现金			经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,265,653.97
现金流入小计		85,164,836.21	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		12,592,792.86	经营活动产生的现金流量净额		109,476,377.73
投资所支付的现金		204,382,861.80			
支付的其他与投资活动有关的现金					
现金流出小计		216,975,654.66	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		-131,810,818.45	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		18,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		18,000,000.00			
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		34,854,041.76	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		90,623,106.73
现金流出小计		63,854,041.76	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		-45,854,041.76	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		-68,188,482.48	现金及现金等价物净增加额		-68,188,482.48

## 会计报表附注

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。

### 一、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》及其补充规定。

#### 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。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

### (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

### (4) 账龄的确定方法

在存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，应当逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

## 9、存货核算方法

### (1) 存货分类

存货分为原材料、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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### (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	12.5-2.86	0
运输设备	6-10	16.17-9.7	3
机器设备	4-18	24.25-5.39	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：

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

## 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
日本三菱湿式烟气脱硫技术	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。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

## 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

本年度因执行《企业会计准则——固定资产》，而对未使用、不需用固定资产由原不计提折旧改为计提折旧，根据财政部颁布的财会[2002]18号文《关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答》的相关规定，此项会计政策变更应当采用追溯调整法，调整期初留存收益。

该项会计政策的变更对公司会计报表无影响。

## 20、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应在10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在10%以下。

## 二、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（重庆白鹤电力有限责任公司除外）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	
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技术有限公司	服务业	1500	1255	83.67	是
重庆白鹤电力有限责任公司	工业	10000	6000	60.00	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
重庆远达天益环保设备有限公司	工业	300	注5	80.00	否
上海益科环保科技有限公司	服务业	500	注6	65.00	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400万元，持股比例为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%。

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229.50万元，持股比例为51%。

注5：重庆远达环保(集团)有限公司对重庆远达天益环保设备有限公司实际投资额为240万元，持股比例为80%。

注6：重庆远达环保(集团)有限公司对上海益科环保科技有限公司实际投资额为325万元，持股比例为65%。

2、本年度新增合并会计报表单位重庆白鹤电力有限责任公司，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。重庆白鹤电力有限公司会计报表合并后，对公司合并会计报表的年初数无影响，对年末财务状况的影响为增加公司资产总额552,587,175.25元，对本年经营成果和现金流量无影响。

3、重庆远达渝东环保（设备）制造有限公司、重庆远达天益环保设备有限公司、上海益科环保科技有限公司未纳入合并范围，原因是该等公司的资产总额之和、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在10%以下，该等公司当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也在10%以下，因此对揭示公司财务状况和经营成果影响较小，故未纳入合并会计报表范围。

## 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 末 数			年 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			213,112.22	汇 率		182,093.84
其中：美 元	13,796.50	1:8.2773	114,197.77	13,796.50	1:8.2766	114,188.11
日 元	201,000.00	1:0.069035	13,876.04	201,000.00	1:0.0630	12,663.00
银行存款			397,134,634.07			258,672,689.74
其他货币资 金			7,978,029.39			7,510,844.79
合 计			<u>405,325,775.68</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) 年末数较年初数增加 138,960,147.31 元,增幅为 52.17 %，主要系本年新增并表子公司重庆白鹤电力有限责任公司因工程项目借款 42400 万元，年末尚未全部使用导致银行存款余额大幅增加所致。

### 2、短期投资

(1) 短期投资列示如下：

项 目	年 末 数			年 初 数		
	投资金额	跌价准备	账面价值	投资金额	跌价准备	账面价值
股权投资	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60	341,820.00	62,370.00	279,450.00
其中：股票投资	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60	341,820.00	62,370.00	279,450.00
债券投资				34,000,000.00		34,000,000.00
其中：国债投资						
其他投资	8,500,000.00		8,500,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
其中：一年内到 期的委托贷 款	8,500,000.00					
合 计	<u>13,265,677.60</u>	<u>89,910.00</u>	<u>13,175,767.60</u>	<u>114,341,820.00</u>	<u>62,370.00</u>	<u>114,279,450.00</u>

(2) 股票投资市价情况如下：

股票名称	投资金额	报表日市价总	跌价准备	资料来源
中石化	333,720.00	243,810.00	89,910.00	中国证券报
招商银行	1,571,295.80	1,752,102.44		中国证券报
联通股份	2,860,661.80	3,345,730.54		中国证券报
合 计	<u>4,765,677.60</u>		<u>89,910.00</u>	

(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
股权投资	62,370.00	27,540.00		89,910.00
合 计	<u>62,370.00</u>	<u>27,540.00</u>		<u>89,910.00</u>

(4) 一年内到期的委托贷款列示如下：

受 托 人 名 称	贷 款 本 金	年 末 数		备 注
		利 息	减 值 准 备	
中国电力财务有限公司	8,500,000.00			注

注：详见“附注八、2、(2)、c、”披露。

(5) 短期投资变现无重大限制。

### 3、 应收票据

(1) 明细列示如下：

种 类	年 末 数	年 初 数
银行承兑汇票	12,000,000.00	9,159,795.00
合 计	<u>12,000,000.00</u>	<u>9,159,795.00</u>

(2) 持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司支付的银行承兑汇票12,000,000.00元。

### 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 末 数		坏 账 准 备	账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)		
1年以内	45,159,466.13	99.15	2,257,973.31	42,901,492.82
1—2年	74,660.00	0.16	7,466.00	67,194.00
5年以上	314,141.74	0.69	314,141.74	
合 计	<u>45,548,267.87</u>	<u>100.00</u>	<u>2,579,581.05</u>	<u>42,968,686.82</u>

账 龄	年 初 数		坏 账 准 备	账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)		
1年以内	36,002,118.31	97.64	1,800,105.92	34,202,012.39
1—2年	54,930.00	0.15	5,493.00	49,437.00
5年以上	814,141.74	2.21	814,141.74	
合 计	<u>36,871,190.05</u>	<u>100.00</u>	<u>2,619,740.66</u>	<u>34,251,449.39</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为44,075,895.87元，占应收账款总额的96.77%。

c. 持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司欠款42,559,204.13元。其中电费欠款41,370,979.33元，形成的原因系电力产供销一次完成的特点，当月销售的电量于下月付款结算。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数		坏 账 准 备	账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)		
1年以内	17,679,436.00	64.23	883,971.80	16,795,464.20
1—2年	533,390.40	1.94	53,339.04	480,051.36
2—3年	6,412,910.51	23.30	1,282,582.10	5,130,328.41
3--4年	2,900,000.00	10.53	870,000.00	2,030,000.00
合 计	<u>27,525,736.91</u>	<u>100.00</u>	<u>3,089,892.94</u>	<u>24,435,843.97</u>

账 龄	年 初 数		坏 账 准 备	账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)		
1年以内	2,232,712.42	18.49	111,635.62	2,121,076.80
1—2年	6,941,270.31	57.49	694,127.03	6,247,143.28
2—3年5,043	2,900,000.00	24.02	580,000.00	2,320,000.00
合 计	<u>12,073,982.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,385,762.65</u>	<u>10,688,220.08</u>

b. 年末数较年初数增加15,451,754.18元，增加幅度为127.98%，主要系本年新增并表子公司重庆白鹤电力有限责任公司所致，该公司其他应收款年末数为16,157,489.12元。

c. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为25,575,300.00元，占其他应收款总额的92.91%。

d. 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
重庆市建设投资公司	16,000,000.00	借款
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

e. 持有本公司17.94%表决权股份的股东单位重庆市建设投资公司欠公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司16,000,000.00元。

## 5、 预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	年 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1年以内	11,025,041.73	100.00	1,040,405.52	100.00
合 计	<u>11,025,041.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,040,405.52</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末数较年初数增加9,984,636.21元，增加幅度为959.69%，主要系子公司重庆远达环保(集团)有限公司按工程合同规定本年预付分包单位的设计款、土建款等增加所致。

(3) 无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货

(1) 存货账面余额及跌价准备列示如下：



项 目	年 末 数			年 初 数		
	金 额	跌价准备	账面价值	金 额	跌价准备	账面价值
原 材 料	3,994,301.31	301,924.75	3,692,376.56	6,237,243.72		6,237,243.72
产 成 品	699,299.43	634,097.24	65,202.19	1,645,485.66		1,645,485.66
自制半成品	9,923.24		9,923.24	11,434.30		11,434.30
低值易耗品	360,693.75		360,693.75	349,852.15		349,852.15
委托加工物资				813,534.15		813,534.15
在 产 品	224,693.14		224,693.14	1,065,571.36		1,065,571.36
工程施工	2,684,783.10		2,684,783.10	1,495,297.93		1,495,297.93
合 计	<u>7,973,693.97</u>	<u>936,021.99</u>	<u>7,037,671.98</u>	<u>11,618,419.27</u>		<u>11,618,419.27</u>

(2) 年末数较年初数减少4,580,747.29元, 减幅为39.43%, 主要系原材料中燃煤库存量减少及年末计提了跌价准备所致。

(3) 存货跌价准备列示如下:

项 目	年初数	本年增加	本年转回	年末数	可变现净值确定依据
原材料		301,924.75		301,924.75	现行市价
产成品		634,097.24		634,097.24	现行市价
合 计		<u>936,021.99</u>		<u>936,021.99</u>	

## 7、待摊费用

项 目	年末数	年初数	年末结存余额的原因
保险费	406,109.95		受益期跨期
其他	60,026.57	137,496.69	受益期跨期
合 计	<u>466,136.52</u>	<u>137,496.69</u>	

## 8、长期股权投资

(1) 分项列示如下:

项 目	年 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	5,166,759.04		2,295,000.00	
合并价差	20,522,613.75		19,488,342.45	
对联营企业投资	12,459,562.42		14,425,995.78	
其他股权投资	215,000,000.00		133,000,000.00	
合 计	<u>253,148,935.21</u>		<u>169,209,338.23</u>	

注: 年末数较年初数增加83,939,596.98元, 增幅为49.61%, 主要系本年新增对外投资所致。

(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	12,459,562.42	
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	
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	2001-	51.00	1,524,310.29	
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
重庆远达天益环保设备有限公司	2002-2012	80.00	1,299,341.80	
上海益科环保科技有限公司	2002-2012	65.00	2,343,106.95	
<b>合计</b>			<u>232,626,321.46</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, 由于公司对其无重大影响, 故长期股权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, 故长期股权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(以下简称“委托方”)委托江苏宜兴东方电力环保设备制造公司(以下简称“受托方”)对宜兴市东方远达联合环保设备有限公司进行全权管理, 委托方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, 分配后剩余部分由受托方提取和分配, 报委托方备案, 对于宜兴市东方远达联合环保设备有限公司的重大决策, 受托方须征得委托方同意。委托期限三年。由于上述事项的影响, 故对宜兴市东方远达联合环保设备有限公司长期股权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	-5,038,503.61		-5,038,503.61
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	2,295,000.00		-770,689.71		-770,689.71
重庆远达天益环保设备有限公司	2,400,000.00		-1,100,658.20		-1,100,658.20
上海益科环保科技有限公司	3,250,000.00		-906,893.05		-906,893.05
<b>合计</b>	<u>31,830,717.40</u>	<u>1.00</u>	<u>-7,816,744.57</u>		<u>-7,816,744.57</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	56,227.85	473,251.03

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	-506.34	-4,303.91
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	-204,779.76	-1,720,454.00
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	2,160,921.48	18,727,986.10
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	10年	87,374.06	786,366.51
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02	投资成本高于其净资产比例	10年	注	2,259,768.02
合 计	<u>23,252,141.36</u>			<u>2,099,237.29</u>	<u>20,522,613.75</u>

注：该股权投资差额未摊销的原因系公司对重庆白鹤电力有限责任公司的投资是在本年年末，故产生的股权投资差额本年尚未摊销。

#### (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	1,336,121.64	6,387,652.37	6,973,564.47
合 计	<u>13,361,216.84</u>		<u>1,336,121.64</u>	<u>6,387,652.37</u>	<u>6,973,564.47</u>

#### (6) 报告期内无应对长期股权投资计提减值准备的情况。

## 9、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	42,517,728.50		234,782,548.55
机器设备	443,887,685.59	14,448,370.05	7,103,001.99	451,233,053.65
运输设备	9,101,977.05	5,385,913.50	995,865.45	13,492,025.10
合 计	<u>645,254,482.69</u>	<u>62,352,012.05</u>	<u>8,098,867.44</u>	<u>699,507,627.30</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	52,147,591.23	9,293,312.36		61,440,903.59
机器设备	190,955,608.37	36,849,581.72	3,743,333.65	224,061,856.44
运输设备	3,991,019.03	2,822,620.16	365,663.09	6,447,976.10
合 计	<u>247,094,218.63</u>	<u>48,965,514.24</u>	<u>4,108,996.74</u>	<u>291,950,736.13</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	19,863,322.70	232,949.43	2,214,679.01	17,881,593.12	设备更新换代
运输设备	125,000.00		125,000.00		
<b>合 计</b>	<b><u>19,988,322.70</u></b>	<b><u>232,949.43</u></b>	<b><u>2,339,679.01</u></b>	<b><u>17,881,593.12</u></b>	

(4) 本年由在建工程转入固定资产50,637,683.51元，其中房屋及建筑物42,517,728.50元、机器设备8,119,955.01元，全部系由1297国债项目转入。

(5) 年末，固定资产无抵押担保情况。

## 10、工程物资

(1) 明细列示如下：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
预付工程设备款	100,542,854.48			
建筑材料	4,536,826.48			
<b>合 计</b>	<b><u>105,079,680.96</u></b>			

(2) 年末数较年初数增加105,079,680.96元，全系本年新增并表单位重庆白鹤电力有限责任公司并入。

## 11、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	其他 减少	年末数
1297项目	13500	注1	58.60	47,636,647.64	14,067,486.39	50,637,683.51		11,066,450.52
脱硫项目		募集资 金		4,876,201.24	26,564,489.74			31,440,690.98
1×300MW 汽轮发电机 组	注2	自筹			195,477,167.16			195,477,167.16
其他		自筹			46,833.47			46,833.47
<b>合 计</b>				<b><u>52,512,848.88</u></b>	<b><u>236,155,976.76</u></b>	<b><u>50,637,683.51</u></b>		<b><u>238,031,142.13</u></b>

注1: 国家发展计划委员会于1999年批复了公司烟气脱硫技术及装置高技术产业化示范工程建设项目（计高技【1999】1297号文）（以下简称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。2002年，国家发展委员会对调整该项目可行性研究报告作出了批复（计高技【2002】1416号文），项目总投资调整为13500万元，资金来源调整为：中央预算内专项资金3000万元不变，银行贷款由7100万元调减为5500万元，自筹资金由6450万元调整为5000万元。

注2: 本年新增控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司, 成立于2000年3月, 系专门为筹建2×300MW燃煤汽轮发电机组而成立的公司, 目前, 该公司正处于第一台300MW发电机组的筹建期, 该工程总投资132000万元(1×300MW), 于2002年4月16日开工, 计划2004年5月31日第一台机组完成168小时试运行。截止2002年12月31日, 工程总支出为296,020,021.64元, 其中预付工程设备款100,542,854.48元, 其他支出195,477,167.16元。

(2) 年末数较年初数增加185,518,293.25元, 增幅为353.28%, 主要系本年新增并表子公司重庆白鹤电力有限责任公司, 该公司正处于1×300MW汽轮发电机组的筹建期所致。

(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	1,835,600.50	1,638,122.16		503,407.62	6.14
1×300MW汽轮发电机组		11,390,726.32 (注)			11,390,726.32	5.70
合计	<u>305,929.28</u>	<u>13,226,326.82</u>	<u>1,638,122.16</u>		<u>11,894,133.94</u>	

注: 本数据系本年新增并表子公司重庆白鹤电力有限责任公司1×300MW汽轮发电机组截止2002年12月31日累计应资本化的利息数。

(4) 报告期内无应提取减值准备的情况。

## 12、无形资产

(1) 明细列示如下:

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	3,847,004.42		3,942,704.42	
新型机电式电能表专利技术	11,704,545.47		13,636,363.63	
遥控预付费智能卡控电能表专利技术	1,135,982.77		1,581,395.35	
非专利技术-GZDW	1,040,000.00		1,170,000.00	
电力系统智能故障诊断识别系统	979,999.88		1,119,999.92	
中小型锅炉脱硫技术	701,250.07		786,250.03	
日本三菱湿式烟气脱硫技术	7,150,021.98			
合 计	<u>26,558,804.59</u>		<u>22,236,713.35</u>	

(2) 余额及增减明细列示如下:

项 目	取得方式	原始价值	年初数	本年增加	本年摊销	累计摊销	剩余摊销年限	年末数
土地使用权	投资转入	4,499,300.00	3,942,704.42		95,700.00	652,295.58	41	3,847,004.42
新型机电式电能表专利技术	投资转入	15,000,000.00	13,636,363.63		1,931,818.16	3,295,454.53	6.5	11,704,545.47
遥控预付费智能卡控电能表专利技术	投资转入	2,000,000.00	1,581,395.35		445,412.58	864,017.23	1.83	1,135,982.77

非专利技术-GZDW电力系统智能故障诊断识别系统	购买	1,300,000.00	1,170,000.00		130,000.00	260,000.00	8	1,040,000.00
中小型锅炉脱硫技术	投资转入	1,400,000.00	1,119,999.92		140,000.04	420,000.12	7	979,999.88
日本三菱湿式烟气脱硫技术	购买	850,000.00	786,250.03		84,999.96	148,749.93	8.25	701,250.07
	购买	7,460,892.48		7,460,892.48	310,870.50	310,870.50	9.58	7,150,021.98
<b>合计</b>		<b>32,510,192.48</b>	<b>22,236,713.35</b>	<b>7,460,892.48</b>	<b>3,138,801.24</b>	<b>5,951,387.89</b>		<b>26,558,804.59</b>

(3) 年末，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。

### 13、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
办公楼装修费	402,707.39	342,301.28		87,253.27	147,659.38	255,048.01	3.33
MIS系统	300,000.00	300,000.00		68,333.31	68,333.31	231,666.69	4
软件使用权	153,500.00	69,900.00	83,600.00	38,433.35	38,433.35	115,066.65	2
车间装修费	308,888.40	256,323.57		188,263.60	240,828.43	68,059.97	3.58
<b>合计</b>	<b>1,165,095.79</b>	<b>968,524.85</b>	<b>83,600.00</b>	<b>382,283.53</b>	<b>495,254.47</b>	<b>669,841.32</b>	

### 14、短期借款

(1) 明细项目列示如下：

项目	年末数	年初数	备注
信用借款	48,000,000.00	44,000,000.00	
抵押借款		20,000,000.00	
担保借款	50,000,000.00	20,000,000.00	注
<b>合计</b>	<b>98,000,000.00</b>	<b>84,000,000.00</b>	

注：担保借款系由持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司为公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司借款提供担保。

### 15、应付票据

(1) 明细列示如下：

种类	年末数	年初数
商业承兑汇票	42,813,329.33	33,345,075.12
银行承兑汇票	6,499,210.00	4,752,864.60
<b>合计</b>	<b>49,312,539.33</b>	<b>38,097,939.72</b>

(2) 无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

## 16、应付款项

### (1) 应付账款

- a. 年末无账龄超过三年的应付账款。
- b. 无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

### (2) 预收账款

- a. 账龄超过一年的预收账款列示如下：

单位名称	金额	未结转的原因
重庆市公安第七处	100,000.00	未结算
渝凤冲压厂	97,250.00	未结算
晋能实业公司	5,200.00	未结算

- b. 无欠持本公司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. 年末数较年初数增加8,967,536.50元，增加幅度为150.88%，主要系本年新增并表子公司重庆白鹤电力有限责任公司所致。

- 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
重庆市电力公司	5,476,403.37	代垫款项
鼎天软件有限公司	933,544.25	培训费等

- 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
重庆市电力公司	5,476,403.37	暂缓
南桐矿务局	426,460.00	暂缓

- d. 欠持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司5,476,403.37元。

## 17、应付工资

应付工资中特殊项目列示如下：

项目	年末数	年初数
属于工效挂钩	1,158,459.95	2,322,596.86
合计	<u>1,158,459.95</u>	<u>2,322,596.86</u>

## 18、应付股利

投资者	年末数	年初数	欠付原因
国家法人股	31,316,400.00	15,658,200.00	注
社会法人股	11,583,600.00	5,791,800.00	注
社会公众股	24,000,000.00	12,000,000.00	注
合计	<u>66,900,000.00</u>	<u>33,450,000.00</u>	

注：2003年2月13日，公司第三届第十九次董事会会议通过2002年利润分配预案：以2002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4.00元(含税)，共计派发现金股利66,900,000.00元。该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

## 19、应交税金

按税种列示如下：

税种	年末数	年初数	执行税率(%)
所得税	3,015,091.53	5,828,341.01	15
增值税	3,861,871.08	3,783,574.94	17
城市建设维护税	399,891.76	841,054.12	5、6、7
营业税	208,588.49	258,797.06	3、5
个人所得税	314,980.14	154,594.99	规定税率
合计	<u>7,800,423.00</u>	<u>10,866,362.12</u>	

## 20、其他未交款

项目	年末数	年初数	计缴标准
交通重点建设费附加	175,342.87	160,170.20	应交流转税的4%、5%
教育费附加	171,346.93	125,025.84	应交流转税的3%
合计	<u>346,689.80</u>	<u>285,196.04</u>	

## 21、预提费用

项目	年末数	年初数	年末结存余额的原因	备注
修理费	6,000,000.00	2,000,000.00	预提大修费	注1
二氧化硫排污费	1,902,293.00	1,709,283.00	本年第4季度排污费	注2
合计	<u>7,902,293.00</u>	<u>3,709,283.00</u>		

注1: 由于电力行业的特点, 公司发电机组每三年必须大修一次, 根据公司发电机组2001年主机大修费用发生情况, 预计下次大修费用为1200万元, 故本年预提400万元的大修费用。

注2: 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。

## 22、长期借款

借款条件	年末数	年初数	备注
信用借款	97,980,000.00	10,980,000.00	
担保借款	257,000,000.00		注
合计	<u>354,980,000.00</u>	<u>10,980,000.00</u>	

注: 担保借款系由持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司为公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司借款提供担保。

## 23、长期应付款

项目	期限(年)	初始金额	年末数	年初数
无效申购资金冻结利息收入	5	9,982,311.08	3,992,924.41	5,989,386.64
合计		<u>9,982,311.08</u>	<u>3,992,924.41</u>	<u>5,989,386.64</u>



## 24、专项应付款

类别	项目	年末数	年初数
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
<b>合计</b>		<b><u>30,000,000.00</u></b>	<b><u>30,000,000.00</u></b>

注：专项应付款系收到的用于1297项目的国债资金。

## 25、股本

股本变动情况表列示如下：

项目	年初数	本年增加					本年减少	年末数
		送股	公积金转股	配股	增发	其他		
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
其中：境内法人持股								
境外法人持股								
3、内部职工股								
4、其他								
二、已上市流通股份								
1、境内上市的普通股	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								
三、股份总数	<u>167,250,000.00</u>							<u>167,250,000.00</u>

## 26、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
股本溢价	461,692,034.78			461,692,034.78	
股权投资准备		14,576.85		14,576.85	注
<b>合计</b>	<u>461,692,034.78</u>	<u>14,576.85</u>		<u>461,706,611.63</u>	

注：本年增加股权投资准备系子公司重庆科源电力有限公司和重庆科源电气有限公司无法支付的应付款项，公司按持股比例计算出应享有的部分。

## 27、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	23,499,289.62	7,712,862.41		31,212,152.03	
法定公益金	23,232,072.98	7,470,808.80		30,702,881.78	注
<b>合计</b>	<u>46,731,362.60</u>	<u>15,183,671.21</u>		<u>61,915,033.81</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。

## 28、未分配利润

未分配利润变动情况列示如下：

项 目	利润分配比例(%)	本年数	上年数
年初未分配利润		109,582,200.77	83,344,194.40
加：本年净利润		70,308,766.75	75,612,070.37
减：提取法定盈余公积	10	7,712,862.41	8,095,640.32
提取法定公益金	10、5	7,470,808.80	7,828,423.68
应付普通股股利		66,900,000.00	33,450,000.00
年末未分配利润		<u>97,807,296.31</u>	<u>109,582,200.77</u>

## 29、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
上网电量销售	311,045,330.19	204,275,531.74	257,948,066.88	180,196,391.49
电力产品销售	81,476,119.64	65,288,742.08	51,053,671.03	35,960,564.72
工程技术	12,674,775.04	8,787,963.90	4,815,330.10	2,957,702.15
合计	<u>405,196,224.87</u>	<u>278,352,237.72</u>	<u>313,817,068.01</u>	<u>219,114,658.36</u>

(2) 主营业务收入本年数较上年数增加91,379,156.86元，增幅为29.12%，主要原因系上年发电机组大修停产三个月，本年上网电量收入较上年增加53,097,263.31元所致。

(3) 前五名客户销售收入总额为 390,268,823.35元，占本年主营业务收入的 96.32%。

## 30、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%	475,701.95	765,938.24
城建税	流转税额的5%、6%、7%	2,970,656.04	2,121,875.08
教育费附加	流转税额的3%	1,274,789.68	909,375.03
交通重点建设费附加	流转税额的4%、5%	215,989.64	38,296.91
合计		<u>4,937,137.31</u>	<u>3,835,485.26</u>

## 31、营业费用

(1) 明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
	9,534,318.74	3,454,934.31
合计	<u>9,534,318.74</u>	<u>3,454,934.31</u>

(2) 营业费用本年数较上年数增加6,079,384.43元,增幅为175.96%,主要原因系本年与上年合并期间不一致。

### 32、管理费用

(1) 明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
	27,623,308.86	17,480,750.22
合 计	<u>27,623,308.86</u>	<u>17,480,750.22</u>

(2) 管理费用本年数较上年数增加10,142,558.64元,增幅为58.02%,主要原因系本年与上年合并期间不一致。

### 33、财务费用

明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
利息支出	2,005,931.76	4,743,772.25
减: 利息收入	1,928,495.31	2,604,244.50
减: 汇兑收益	1,222.70	
手续费支出	21,780.98	45,649.23
加: 票据贴现息	2,204,865.82	105,753.99
合 计	<u>2,302,860.55</u>	<u>2,290,930.97</u>

### 34、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	739,772.76	192,147.38
债券投资收益	1,059,695.93	21,588,474.46
其他投资收益	5,600,000.00	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	-3,408,552.68	-4,598,019.13
股权投资差额摊销	-3,435,358.93	-2,175,045.15
计提或转回的短期投资跌价准备	-27,540.00	-62,370.00
合 计	<u>528,017.08</u>	<u>24,605,392.00</u>

(2) 投资收益本年数较上年数减少24,077,374.92元,减少幅度97.85%,主要原因系本年债券投资收益较上年大幅减少且参股公司未分红所致。

(3) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

### 35、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	1,996,462.23	1,996,462.22
保险公司赔偿收入	215,000.00	
其 他	2,918.92	28,227.69
合 计	<u>2,214,381.15</u>	<u>2,024,689.91</u>

### 36、营业外支出

项 目	本年数	上年数
固定资产减值准备	232,949.43	4,466,147.21
固定资产报废损失	1,010,109.21	517,059.47
捐赠支出	34,200.00	
其 他	14,576.29	15,916.56
合 计	<u>1,291,834.93</u>	<u>4,999,123.24</u>

### 37、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	340,495.92
科研项目费	210,000.00
利息收入	1,928,495.31

(2) 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
一般管理费用	13,711,708.66
排污费	6,443,912.00
租金	993,859.34
广告费	388,221.27

(3) 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	备 注
本年新增并表子公司重庆白鹤电力有 限责任公司货币资金年末余额并入	151,456,780.41	注

注：由于公司向重庆白鹤电力有限责任公司投资是在本年年末，重庆白鹤电力有限责任公司资产负债表年末余额并入了合并报表，因此，现金流量表现金年末余额中包含了重庆白鹤电力有限责任公司货币资金年末余额，故在现金流量表正表中反映该货币资金年末余额为收到的其他与投资活动有关的现金。

## 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 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	41,370,979.33	100.00	2,068,548.97	39,302,430.36
合 计	<u>41,370,979.33</u>	<u>100.00</u>	<u>2,068,548.97</u>	<u>39,302,430.36</u>

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	32,393,729.05	100.00	1,619,686.45	30,774,042.60
合 计	<u>32,393,729.05</u>	<u>100.00</u>	<u>1,619,686.45</u>	<u>30,774,042.60</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 41,370,979.33 元。其形成的原因系电力产供销一次完成的特点，当月销售的电量于下月付款结算。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	年 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	167,499.88	1.77	8,374.99	159,124.89
2--3年	6,372,531.51	67.51	1,274,506.30	5,098,025.21
3--4年	2,900,000.00	30.72	870,000.00	2,030,000.00
合 计	<u>9,440,031.39</u>	<u>100.00</u>	<u>2,152,881.29</u>	<u>7,287,150.10</u>

账 龄	年 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	80,295.84	0.86	4,014.79	76,281.05
1--2年	6,365,721.51	68.11	636,572.15	5,729,149.36
2--3年	2,900,000.00	31.03	580,000.00	2,320,000.00
合 计	<u>9,346,017.35</u>	<u>100.00</u>	<u>1,220,586.94</u>	<u>8,125,430.41</u>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为9,343,731.89元，占其他应收款总额的99.98%。

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. 无持本公司 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 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资	215,198,204.27		159,091,261.77	
对联营企业投资	12,459,562.42		14,425,995.78	
其他股权投资	197,500,000.00		117,500,000.00	
合 计	<u>425,157,766.69</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	41,391,846.68	
重庆远达环保(集团)有限公司	2001-	86.88	104,836,750.47	
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1999-	83.67	8,969,607.12	
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	12,459,562.42	
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	注 1
重庆白鹤电力有限责任公司	2002-	60.00	60,000,000.00	注 2
合计			<u>425,157,766.69</u>	

注1：2002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，故长期股权投资采用成本法核算。

注2：2002年12月，公司向重庆白鹤电力有限责任公司投资6000万元货币资金，持股比例为60%，采用权益法核算。

(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
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	12,500,000.00	3,399,503.67	2,835,000.00	564,503.67
重庆远达环保(集团)有限公司	65,250,000.00	39,000,000.00	3,467,979.11		3,467,979.11
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	2,550,000.00	10,000,000.00	-3,493,018.82		-3,493,018.82
重庆白鹤电力有限责任公司	60,000,000.00				
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-5,038,503.61		-5,038,503.61
合计	<u>179,685,717.40</u>	<u>61,500,001.00</u>	<u>-1,674,165.76</u>	<u>2,835,000.00</u>	<u>-4,509,165.76</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	2,160,921.48	2,881,228.64	18,727,986.10
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	-204,779.76	-327,343.01	-1,720,454.00
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	87,374.06	87,374.06	786,366.51
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02	投资成本高于其净资产比例	注		2,259,768.02
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	1,336,121.64	6,387,652.37	6,973,564.47
合计	<u>36,056,143.16</u>		<u>3,379,637.42</u>	<u>9,028,912.06</u>	<u>27,027,231.10</u>

注：该股权投资差额未摊销的原因系公司对重庆白鹤电力有限责任公司的投资是在本年年末，故产生的股权投资差额本年尚未摊销。

### 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	311,045,330.19	204,275,531.74	257,948,066.88	180,196,391.49
合计	<u>311,045,330.19</u>	<u>204,275,531.74</u>	<u>257,948,066.88</u>	<u>180,196,391.49</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	638,943.64	
债券投资收益	239,988.37	20,663,350.36
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	340,569.71	-1,308,050.05
股权投资差额摊销	-3,379,637.42	-2,142,498.74
非控股公司分来利润		6,950,000.00
合 计	<u>-2,160,135.70</u>	<u>26,773,006.01</u>

(2) 投资收益本年数较上年数减少28,933,141.71元，主要原因系本年债券投资收益较上年大幅减少且参股公司未分红所致。

(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

#### 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
重庆白鹤电力有限责任公司	开县白鹤镇	10000	电力生产、销售	控股子公司	有限责任公司	郑武生
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	重庆涪陵李渡	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
重庆远达天益环保设备有限公司	重庆南坪	300	设计、生产、销售烟气脱硫用真空胶带过滤系统等	间接控股子公司	有限责任公司	罗西林
上海益科环保科技有限公司	上海浦东张江	500	环保、能源、化工、新材料领域的新技术、新工艺等	间接控股子公司	有限责任公司	罗维

(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	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
重庆白鹤电力有限责任公司	2000	8000		10000
重庆科源电气有限公司	500			500
重庆科源信息产业有限公司	A. 500	A.	A.	B. 500
重庆科源能源技术发展有限公司	B. 500	B.	C.	C. 500
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	C. 450	D.	D.	D. 450
重庆远达天益环保设备有限公司	E.	E. 300	E.	F. 300
上海益科环保科技有限公司	G.	F. 500	F.	H. 500

(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	4050.00	73.64			4050.00	73.64
重庆科源电气有限公司	400.00	80.00			400.00	80.00
重庆科源信息产业有限公司	450.00	90.00			450.00	90.00
重庆科源能源技术发展有限公司	450.00	90.00			450.00	90.00



重庆英康九龙智能控制技术有限 公司	1255.00	83.67		1255.00	83.67
重庆远达环保(集团)有限公司	6950.00	86.88		6950.00	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
重庆白鹤电力有限责任公司			6000.00	6000.00	60.00
重庆远达天益环保设备有限公司			240.00	240.00	80.00
上海益科环保科技有限公司			325.00	325.00	65.00

#### (4) 存在控制关系的关联方交易

##### a. 销货业务

公司名称	交易内容	本年数	比例 (%)	上年数	比例 (%)	备注
重庆市电力公 司	电力销售	311,045,330.19	76.76	257,948,066.88	82.20	注1
重庆市电力公 司	电力产品销售	66,511,574.16	16.41	28,916,901.92	9.21	注2
合 计		<u>377,556,904.35</u>	<u>93.17</u>	<u>286,864,968.80</u>	<u>91.41</u>	

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。

本年, 公司销售给重庆市电力公司的电力产品中, 有6,239,891.45元系通过中国机械设备进出口总公司作为重庆市电力公司的采购代理商, 然后转售给重庆市电力公司的。

##### b. 担保

2002年11月20日, 重庆市电力公司与国家开发银行签订连带责任担保合同, 为公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司25700万元长期借款提供担保。担保范围为本金25700万元及其相应利息、罚息、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。担保期间为每笔债务履行期届满之日起两年。

2002年7月10日, 重庆市电力公司与中国电力财务有限公司签订担保合同, 为公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司5000万元短期借款提供担保。担保范围为本金5000万元及其相应利息、罚息、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用(包括但不限于诉讼费、差旅费等相关费用)。担保期间为债务到期日之日起两年。

##### c. 委托贷款

由于公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司1×300MW汽轮发电机组工程建设的需要, 截止本年年末, 通过中国电力财务有限公司从重庆市电力公司取得委托贷款共计11700万元, 具体明细列示如下:

委托期限	金额(万元)	月利率(‰)
2002.11.13-2003.5.13	3000	4.20
2001.10.24-2006.10.24	4900	5.175
2001.8.24-2006.8.25	2000	5.175
2001.1.15-2006.1.15	1800	5.175
合 计	<u>11700</u>	

(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				
重庆市电力公司	42,559,204.13	33,764,039.05	93.44	91.57
应收票据				
重庆市电力公司	12,000,000.00		100.00	
其他应付款				
重庆市电力公司	5,476,403.37	340,023.37	36.77	5.72

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
重庆渝永电力股份有限公司	按权益法核算的投资公司
重庆市建设投资公司	公司第二大股东

(2) 不存在控制关系的关联方交易

a. 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日签订的《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

b. 工程项目建设

根据公司与重庆电力建设总公司签订的协议，重庆电力建设总公司为公司脱硫工程、发电机组建筑、安装工程的承建方，本年，相关交易事项列示如下：

交易内容	合同金额	累计支付金额	定价政策
1×300MW汽轮发电机组	370,000,000.00(暂定)	82,377,400.00	市价
23#机组FGD脱硫工程	17,700,000.00	3,241,000.00	市价
国债1297项目	10,000,000.00(暂定)	13,920,030.00	市价
涪陵污水处理工程	956,417.00(暂定)	1,105,289.40	市价

c. 资金使用

2002年12月29日，公司委托中国电力财务有限公司向重庆渝永电力股份有限公司提供850万元流动资金贷款，贷款期限1年，自2002年12月29日至2003年12月29日止，贷款月利率为4.425‰，按季结息。

公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2002年12月31日向重庆市建设投资公司提供借款1600万元，借款期限一年，借款年利率为5.31%。

d. 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
预付账款				
重庆电力建设总公司	4,287,400.00		4.77	
其他应收款				
重庆市建设投资公司	16,000,000.00		58.13	
应付账款				
重庆电力建设总公司	1,605,664.02		7.50	
其他应付款		846,766.32		10.60
重庆电力建设总公司	3,670,251.90		24.61	

## 九、或有事项

截止2002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2002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

2003年1月20日，公司控股子公司重庆科源电力有限公司委托中国电力财务有限公司向重庆狮龙电力(集团)有限公司提供贷款1500万元，贷款期限1年，自2003年1月20日至2004年1月20日止，贷款月利率为3.9825‰。

除此之外，截止2003年1月12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、公司子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2002年11月20日与国家开发银行签定长期借款合同，用于建设2×300MW燃煤汽轮发电机组，合同总金额为175400万元，借款利率按年息5.76%计算，借款期限从2002年11月22日起，至2020年11月22日止，共计18年。其中宽限期4年，即2002年11月22日起至2006年11月22日止。该项借款由重庆市电力公司担保25700万元，重庆白鹤电力有限责任公司85.35%电费收入的收费权作为质押。本年已收到第一批借款25700万元。

2、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于2002年12月5日与贵州省电力公司建设管理部签订了“鸭溪电厂3#、4#机组烟气脱硫工程”的相关合同，所有合同均经贵州省电力公司审核同意。合同总金额为13115.2万元，其中设备供货价格10361.37万元，工程技术服务费用1577.72万元，安装价格1176.11万元。施工期限从2004年6月至2006年9月。

3、根据国务院、财政部关于外国政府贷款管理的规定，2002年3月12日，重庆市财政局代表重庆市政府与中国进出口银行签署重庆环境示范城市项目的转贷协议。重庆市财政局负责协议项下贷款的再转贷业务和债权管理，经与公司协商，双方就23#机组烟气脱硫项目于2002年5月23日签署贷款项目再转贷协议，贷款总金额不超过6.6亿日元，专门用于支付23#机组烟气脱硫项目的设备、材料货款、咨询服务及有关费用。贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年，含宽限期10年。首次偿还本金日期为2011年3月1日，金额为1100万日元，其余从2011年9月1日至2041年3月10日平均分59次偿清。

除此之外，截止2002年12月31日，公司没有需要披露的其他重要事项。

## 补充资料

(一)合并利润表附表—净资产收益率和每股收益

(二)合并资产减值准备明细表

(三)母公司资产减值准备明细表

## 补充资料一

### 合并利润表附表

#### --净资产收益率和每股收益

本公司 2002 年和 2001 年的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期利润	2002 年				2001 年			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.46%	14.86%	0.73	0.73	11.57%	11.64%	0.54	0.54
营业利润	10.48%	10.08%	0.49	0.49	8.71%	8.76%	0.41	0.41
净利润	8.91%	8.57%	0.42	0.42	9.63%	9.68%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后的净利润	8.02%	7.71%	0.38	0.38	7.31%	7.35%	0.34	0.34

公司法定

主管会计工作

公司会计机构

代表人：

公司负责人：

负责人：

注：净资产收益率和每股收益的计算公式为：

1、全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产

(2) 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数

2、加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均的净资产收益率

$$ROE = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E<sub>0</sub> 为期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益

$$EPS = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中：P 为报告期利润；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 补充资料二

### 合并资产减值准备明细表

单位名称：重庆九龙电力股份有限公司      2002年12月31日      单位：元

项 目	年初数	本年增加数	本年转回数	年末数
一、坏账准备合计	4,005,503.31	1,704,130.29	40,159.61	5,669,473.99
其中：应收账款	2,619,740.66		40,159.61	2,579,581.05
其他应收款	1,385,762.65	1,704,130.29		3,089,892.94
二、短期投资跌价准备合计	62,370.00	27,540.00		89,910.00
其中：股票投资	62,370.00	27,540.00		89,910.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计		936,021.99		936,021.99
其中：库存商品		634,097.24		634,097.24
原材料		301,924.75		301,924.75
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	19,988,322.70	232,949.43	2,339,679.01	17,881,593.12
其中：房屋、建筑物				
机器设备	19,863,322.70	232,949.43	2,214,679.01	17,881,593.12
运输设备	125,000.00		125,000.00	
六、无形资产减值准备		1,704,130.29	40,159.61	
七、在建工程减值准备			40,159.61	
八、委托贷款减值准备		1,704,130.29		

补充资料三

母公司资产减值准备明细表

会企 01 表附表 3

单位名称：重庆九龙电力股份有限公司

2002 年 12 月 31 日

单位：元

项 目	年初数	本年增加数	本年转回数	年末数
一、坏账准备合计	2,840,273.39	1,381,156.87		4,221,430.26
其中：应收账款	1,619,686.45	448,862.52		2,068,548.97
其他应收款	1,220,586.94	932,294.35		2,152,881.29
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	19,840,273.37	232,949.43	2,214,679.01	17,858,543.79
其中：房屋、建筑物				
机器设备	19,840,273.37	232,949.43	2,214,679.01	17,858,543.79
运输设备				
六、无形资产减值准备				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				