

# 重庆九龙电力股份有限公司

## 2003 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未经审计。

公司总经理郑武生先生、财务负责人龙泉先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况.....	( 3 )
二、股本变动和主要股东持股情况.....	( 6 )
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	( 7 )
四、管理层讨论与分析.....	( 8 )
五、重要事项.....	( 11 )
六、财务报告.....	( 16 )
七、备查文件.....	( 22 )

## 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.jiulongep.com>

电子信箱：[jiulon@vip.163.com](mailto:jiulon@vip.163.com)

4、法定代表人：田勇

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](mailto: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，变更注册登记的日期为 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

### 1、主要财务数据和指标

项 目	2003 年 6 月 30 日	2002 年 12 月 31 日	本报告期末比期初数增减(%)
流动资产(元)	396,366,639.95	516,434,924.30	-23.25
流动负债(元)	333,764,629.35	280,727,195.10	18.89
总资产(元)	1,614,878,965.05	1,529,598,626.56	5.58
股东权益(不含少数股东权益)(元)	828,282,067.99	788,678,941.75	5.02
每股净资产(元/股)	4.952	4.716	5.00
调整后每股净资产(元/股)	4.932	4.697	5.00
项 目	2003 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	本报告期末比上年同期末增减(%)
净利润(元)	39,603,126.24	43,467,624.81	-8.89
扣除非经常性损益后的净利润(元)	37,230,187.44	43,110,511.47	-13.64
全面摊薄每股收益(元/股)	0.237	0.260	-8.85
加权平均每股收益(元/股)	0.237	0.260	-8.85
全面摊薄净资产收益率(%)	4.78	5.25	-8.95
加权平均净资产收益率(%)	4.90	5.39	-9.09
经营活动产生的现金流量净额(元)	-6,546,944.63	31,060,221.67	-121.08

注:报告期内扣除的非经常性损益金额为 2,372,938.80 元,涉及的项目有:

- (1) 营业外收支净额 1,080,743.33 元
- (2) 股票投资收益 1,535,836.12 元
- (3) 委托贷款收益 177,493.77 元
- (4) 所得税影响 -421,134.42 元

2、按《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》规定计算的指标

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	7.24	7.41	0.358	0.358
营业利润	5.66	5.80	0.280	0.280
净利润	4.78	4.90	0.237	0.237
扣除非经常性损益后的净利润	4.49	4.60	0.223	0.223

## 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 2003 年 6 月 30 日, 公司股东总数为 34780 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 (+、-) (股)	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	股东性质 (国有股 或外资 股)
1	重庆市电力公司		44,291,000	26.48	未流通	无	国有法人股
2	重庆市建设投资公司		30,000,000	17.94	未流通	其中 1450 万股被质押	国有法人股
3	中国电力投资集团公司	18,081,000	18,081,000	10.81	未流通	无	法人股
4	松藻矿务局		3,000,000	1.79	未流通	无	法人股
5	重庆珞电实业有限责任公司		2,000,000	1.20	未流通	无	法人股
6	重庆铁路投资开发有限责任公司		2,000,000	1.20	未流通	无	法人股
7	天府矿务局		2,000,000	1.20	未流通	无	国有法人股
8	南桐矿务局		2,000,000	1.20	未流通	无	法人股
9	重庆煤炭工业公司		2,000,000	1.20	未流通	无	国有法人股
10	海通证券有限公司	1,637,083	1,637,083	0.98	已流通	未知	流通股

注:公司第二大股东重庆市建设投资公司将其持有的本公司股份 1450 万股(占公司总股本的 8.67%)质押给中国民生银行重庆分行。该事项公告刊登在 2003 年 2 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(四) 公司前 9 名股东无关联关系, 未知第 10 名股东与其他股东有无关联关系。

(五) 报告期内公司控股股东无变化。

根据国家电力体制改革的实施方案, 公司第一大股东重庆市电力公司持有的公司股份 44,291,000 股(占总股本的 26.48%)将无偿划转给中国电力投资集团公司, 目前相关转让手续正在办理和审批中。

### 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

2003年5月26日公司2002年度股东大会选举田勇、高光夫、汪先纯、刘占、陈冠文、郑武生、孙力达、吴尚亨、杜建钧、韩德云、张太宇为公司第四届董事会成员，其中韩德云、张太宇为独立董事；选举吴小平、王建功、胡再忠为公司第四届监事会成员。2003年4月18日经公司职工代表选举，推选贺瑞明、傅钟泉为公司第四届监事会职工监事。

上述决议公告刊登在2003年5月28日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2003年6月30日公司2003年第一次临时股东大会选举卢啸风、崔伟民为公司独立董事。上述决议公告刊登在2003年7月1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

本报告期内，公司生产经营稳定，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。

根据国家计委、财政部、国家环保总局、国家经贸委于 2003 年 2 月 28 日制定的《排污费征收标准管理办法》，国家将从 2003 年 7 月 1 日起开始实施新的排污费征收标准。此举将会对公司经营状况造成一定影响。

### （二）公司经营情况

#### 1、主要财务数据分析

项 目	2003 年 1-6 月（元）	2002 年 1-6 月（元）	增减变化幅度（%）
主营业务利润	59,938,049.45	68,696,850.85	-12.75
净利润	39,603,126.24	43,467,624.81	-8.89
现金及现金等价物增加额	-195,348,872.84	-88,792,529.57	-120.01

（1）主营业务利润同比降低 12.75%，主要是本报告期内发电机组停机小修及丰水期来水量较上年同期增幅较大，发电量受到影响，发电收入相应减少，最终导致发电主营利润降低。

（2）净利润同比降低 8.89%，主要是本报告期内主营业务利润降低所致。

（3）现金及现金等价物增加额同比降低 120.01%，主要是本报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期大幅降低。而经营活动产生的现金流量净额降低的原因主要为：一、因受电力体制改革政策因素影响，公司 2003 年购售电合同尚未签订，故电费收入回收速度较上年同期减慢。二、发电机组停机小修及丰水期来水量较上年同期增幅较大影响了发电量，致使发电收入同比减少。

#### 2、占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况

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。其中占公司主营业务收入 10%以上的行业或产品情况如下：



	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	毛利率 (%)	主营业务 收入比上 年同期增 减(%)	主营业务 成本比上 年同期增 减(%)	毛利率比 上年同期 增减(%)
电能	146,678,069.96	92,260,837.73	37.10	-14.43	-12.97	-2.78
工程	31,730,010.00	28,836,594.35	9.12	500.75	758.26	-74.94

注:工程收入与工程成本比上年同期有大幅上升,上升的主要原因是本报告期内公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司的工程项目完成量增加所致。

3、报告期内本公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内单个参股公司的投资收益对本公司净利润的影响未达到10%。

6、经营中的问题与困难

目前公司主营业务利润仍主要来源于公司现有的1×200MW火力发电机组,因此,单机运行的经营风险仍然较大。

另外,因受电力体制改革政策因素影响,公司2003年购售电合同尚未签订。

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,力争保证在建白鹤1×300MW火力发电机组于2004年5月31日前投产,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) 加强对控股子公司的管理,使其成为公司新的利润增长点;

(4) 尽快与重庆市电力公司签订2003年购售电合同。

### (三) 公司投资情况

1、报告期内公司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:该项目拟使用募集资金11,703万元。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2005年建成投产。

(2) 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,其中首

台发电机组已于 2003 年 3 月 1 日正式发电。该事项公告刊登于 2003 年 3 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。第 2 台机组已于 2003 年 6 月 3 日投产运行。

3、尚未使用的募集资金用途

尚未使用的募集资金 6185 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。

4、报告期内募集资金用途未发生变更。

5、报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

## 五、重要事项

### （一）公司治理结构方面的整改

公司根据《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求进一步完善了公司治理结构，于2003年6月30日召开2003年第一次临时股东大会增选了2名独立董事，保证了公司董事会成员中包括三分之一的独立董事。该事项公告刊登于2003年7月1日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### （二）公司利润分配方案的实施情况

1、公司2003年5月26日召开的2002年度股东大会通过了2002年度利润分配方案。该方案为以2002年12月31日总股本167,250,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税）。公司已于2003年7月16日进行了股权登记，除息日为2003年7月17日，现金红利发放日为2003年7月23日。分红派息公告刊登于2003年7月12日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司2003年中期无利润分配。

### （三）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）报告期内重大资产收购、出售事项

1、公司第三届董事会第二十次（临时）会议于2003年3月14日决定将公司所持有的重庆科源电力有限公司股份减少3700万股，即由原持有的4050万股（占原注册资本的73.64%）减少为350万股，减资后占该公司注册资本的19.44%。该事项公告刊登于2003年3月18日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

公司第四届董事会第二次（临时）会议于2003年7月1日决定将公司持有的重庆科源电力有限公司股份350万股以1元/股的价格转让给重庆远望科技实业有限公司。转让手续办理完毕后，公司将不再持有该公司股份。该事项公告刊登于2003年7月3日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前该公司正在办理工商变更登记手续。

2、公司第三届董事会第二十次（临时）会议于2003年3月14日决定将公司所持有的重庆英康九龙智能控制技术有限公司股份减少600万股，即由原持有的1255万股（占原注册资本的83.67%）减少为655万股，减资后占该公司注册资本的72.78%。该事项公告刊登于2003年3月18日《中国证券报》、《上

海证券报》、《证券时报》。

以上对股权的减持及转让是由于受电力体制改革及“厂网分开”的影响，此举将有利于公司集中力量发展电力生产业务，对公司盈利能力影响不大。

#### （五）重大关联交易事项：

##### 1、购销商品、提供劳务

（1）公司向重庆市电力公司出售电能产品的关联交易，关联方为重庆市电力公司，报告期内发生的交易金额为 146,678,069.96 元，占同类交易金额的 100%。电能销售价格按国家定价执行。根据国家有关政策和公司生产经营的实际情况，公司只能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。

（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 11,693,586.21 元，占同类交易金额的 72.03%。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与重庆电力建设总公司之间的工程施工承包关联交易，关联方重庆电力建设总公司为重庆市电力公司的全资子公司。报告期内发生的累计交易金额为 46,790,000.00 元，占同类交易金额的 86%。产品价格采用招投标方式定价。

（4）公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司与重庆电力建设总公司之间的工程施工承包关联交易，关联方重庆电力建设总公司为重庆市电力公司的全资子公司。报告期内发生的累计交易金额为 1,687,924.00 元，占同类交易金额的 0.99%。产品价格采用招投标方式定价。

##### 2、报告期内公司无资产收购、出售的关联交易。

##### 3、公司与关联方存在债权、债务情况

项目	期末余额（元）	当期发生额（元）	形成原因	清偿情况	占该类债权或债务的比例
重庆市电力公司	72,158,197.28	185,294,837.77	销售电能及电力产品	按合同清偿	94.82%

注：因受电力体制改革政策因素影响，公司 2003 年购售电合同尚未签订，故电费收入回收速度较上年同期减慢，但对公司全年财务状况无重大影响。

##### 4、公司与关联方委托贷款事项

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 2003 年 6 月 30 日，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 11,700 万元，具体明细列示如下：

委托期限	金额（万元）	月利率（‰）
2003.5.13-2003.11.13	3,000	4.20
2001.10.24-2006.10.24	4,900	5.175
2001.8.24-2006.8.25	2,000	5.175
2001.1.15-2006.1.15	1,800	5.175
合计	11,700	

#### 5、公司与关联方担保事项

（1）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 5,000 万元短期借款提供担保。担保范围为本金 5,000 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之日起两年。该合同已于 2003 年 7 月 10 日失效。

（2）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 25,700 万元长期借款提供担保。担保范围为本金 25,700 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。

2003 年 7 月 24 日，重庆白鹤电力有限责任公司经重庆市发展计划委员会批准与国家开发银行办理了收益权质押登记，将该机组于 2002 年 11 月 21 日至 2020 年 11 月 21 日期间的全部电费收入的收费权作为借款 175,400 万元的质押担保。上述重庆市电力公司的担保合同同时自动失效。

#### （六）重大合同及其履行情况

- 1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁事项。
- 2、报告期内公司无重大担保事项。
- 3、报告期内公司无委托理财事项。
- 4、以前期间发生但延续到报告期的委托贷款事项

（1）公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司于 2002 年 12 月 13 日将自有资金 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，该事项公告刊登于 2003 年 2 月 15 日《中国证券报》、《上海证

券报》、《证券时报》。该委托贷款已于 2003 年 3 月 3 日提前收回。

(2) 公司于 2002 年 12 月 29 日将自有资金 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，该事项公告刊登于 2003 年 2 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。截止 2003 年 6 月 30 日，重庆渝永电力股份有限公司已归还 320 万元。

(3) 公司控股子公司重庆科源电力有限公司于 2002 年 12 月 17 日将自有资金 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，该事项公告刊登于 2003 年 2 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前，该委托贷款已于 2003 年 1 月 16 日提前收回。

#### 5、报告期内发生的委托贷款事项

(1) 公司控股子公司重庆科源电力有限公司于 2003 年 1 月 20 日将自有资金 1500 万元委托中国电力财务有限公司贷款给重庆狮龙电力(集团)有限公司，该事项公告刊登于 2003 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。该委托贷款已于 2003 年 3 月 20 日提前收回。

(2) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司将自有资金 1500 万元委托中国电力财务有限公司贷款给重庆狮龙电力(集团)有限公司，贷款期限为 2003 年 3 月 20 日至 2004 年 1 月 20 日，贷款年利率为 4.779%，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。该事项经重庆白鹤电力有限责任公司董事会授权实施。

#### 6、其他重大合同

公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2003 年 6 月 6 日签订了 2×300MW 机组工程 2 号主机采购合同。合同总金额为 23,571 万元。该事项公告刊登于 2003 年 6 月 11 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。报告期内公司尚未与重庆市电力公司签订 2003 年购售电合同。

(八) 报告期内公司未更换会计师事务所。

#### (九) 其他重大事项

1、本公司第三大股东重庆拓源实业有限公司与中国电力投资集团公司于 2003 年 3 月 24 日签订了《股权转让协议》，重庆拓源实业有限公司将其持有的

本公司股份 18,081,000 股（占总股本的 10.81%）一次性全部转让给中国电力投资集团公司。该次股权转让手续于 2003 年 4 月 24 日办理完毕，中国电力投资集团公司已成为公司第三大股东。该事项公告刊登于 2003 年 3 月 25 日和 5 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于 2003 年 4 月 15 日进行了工商注册变更登记，将其注册资本由原 8000 万元减少至 7500 万元。公司持股数量不变，占该公司总股本比例由原 86.88%变更为 92.67%。该事项公告刊登于 2003 年 4 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 六、财务报告

- (一) 公司半年度财务报告未经审计。
- (二) 财务报表



## 资产负债表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司（未经审计） 2003年6月30日 单位：人民币元

项目	附注编号	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	209,976,902.84	95,943,855.44	405,325,775.68	90,623,106.73
短期投资	五、2	21,173,331.80	5,860,661.80	13,175,767.60	12,931,957.60
应收票据	五、3	29,574,091.70	29,300,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、4	72,088,812.75	58,422,316.17	42,968,686.82	39,302,430.36
其他应收款	五、4	13,708,685.18	10,249,073.33	24,435,843.97	7,287,150.10
预付账款	五、5	28,902,689.79		11,025,041.73	
应收补贴款					
存货	五、6	20,226,909.63	882,665.21	7,037,671.98	426,516.44
待摊费用	五、7	715,216.26	694,443.85	466,136.52	358,020.93
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		396,366,639.95	201,353,015.80	516,434,924.30	162,929,182.16
长期投资：					
长期股权投资	五、8 六、2	251,508,113.28	422,894,438.11	253,148,935.21	425,157,766.69
长期债权投资					
长期投资合计		251,508,113.28	422,894,438.11	253,148,935.21	425,157,766.69
其中：合并价差	五、8	19,360,006.73		20,522,613.75	
固定资产：					
固定资产原价	五、9	700,262,444.80	632,661,007.83	699,507,627.30	632,432,867.83
减：累计折旧	五、9	316,233,717.58	307,137,489.37	291,950,736.13	285,220,646.66
固定资产净值		384,028,727.22	325,523,518.46	407,556,891.17	347,212,221.17
减：固定资产减值准备	五、9	17,880,153.12	17,857,103.79	17,881,593.12	17,858,543.79
固定资产净额		366,148,574.10	307,666,414.67	389,675,298.05	329,353,677.38
工程物资	五、10	175,199,523.70		105,079,680.96	
在建工程	五、11	400,153,153.28	49,977,898.27	238,031,142.13	49,751,155.24
固定资产清理					
固定资产合计		941,501,251.08	357,644,312.94	732,786,121.14	379,104,832.62
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、12	24,771,974.64	4,039,093.06	26,558,804.59	4,113,619.42
长期待摊费用	五、13	730,986.10	10,833.32	669,841.32	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		25,502,960.74	4,049,926.38	27,228,645.91	4,113,619.42
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,614,878,965.05	985,941,693.23	1,529,598,626.56	971,305,400.89

流动负债：					
短期借款	五、14	80,000,000.00		98,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	五、15	70,527,681.56	36,744,943.73	49,312,539.33	52,588,472.33
应付账款	五、16	61,377,871.68	10,987,863.42	21,500,807.53	8,604,431.87
预收账款	五、16	18,864,560.31		8,795,916.95	
应付工资	五、17	505,962.53	505,962.53	1,158,459.95	1,158,459.95
应付福利费		4,853,928.59	2,993,936.14	4,099,067.49	2,568,625.82
应付股利	五、18	66,900,000.00	66,900,000.00	66,900,000.00	66,900,000.00
应交税金	五、19	4,685,570.21	4,668,867.75	7,800,423.00	5,065,279.86
其他应交款	五、20	95,067.63	19,415.01	346,689.80	65,859.84
其他应付款	五、16	14,454,171.32	7,412,004.05	14,910,998.05	2,821,326.80
预提费用	五、21	11,499,815.52	11,499,815.52	7,902,293.00	7,902,293.00
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		333,764,629.35	141,732,808.15	280,727,195.10	165,674,749.47
长期负债：					
长期借款	五、22	354,980,000.00	10,980,000.00	354,980,000.00	10,980,000.00
应付债券					
长期应付款	五、23	2,994,693.31	2,994,693.31	3,992,924.41	3,992,924.41
专项应付款	五、24	30,000,000.00		30,000,000.00	
其他长期负债					
长期负债合计		387,974,693.31	13,974,693.31	388,972,924.41	14,972,924.41
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		721,739,322.66	155,707,501.46	669,700,119.51	180,647,673.88
少数股东权益		64,857,574.40		71,219,565.30	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	五、25	167,250,000.00	167,250,000.00	167,250,000.00	167,250,000.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		167,250,000.00	167,250,000.00	167,250,000.00	167,250,000.00
资本公积	五、26	461,706,611.63	461,706,611.63	461,706,611.63	461,706,611.63
盈余公积	五、27	61,915,033.81	60,387,223.08	61,915,033.81	60,387,223.08
其中：法定公益金	五、27	30,702,881.78	30,193,611.54	30,702,881.78	30,193,611.54
未分配利润	五、28	137,410,422.55	140,890,357.06	97,807,296.31	101,313,892.30
外币报表折算差额					
所有者权益（或股东权益）合计		828,282,067.99	830,234,191.77	788,678,941.75	790,657,727.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,614,878,965.05	985,941,693.23	1,529,598,626.56	971,305,400.89

## 利润及利润分配表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司（未经审计） 2003年1-6月 单位：人民币元

项目	附注编号	2003年1-6月		2002年1-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、29 六、3	195,391,733.95	146,678,069.96	186,506,309.47	171,420,835.34
减：主营业务成本	五、29 六、3	133,453,542.31	92,260,837.73	115,472,340.45	106,010,200.74
主营业务税金及附加	五、30	2,000,142.19	1,814,332.98	2,337,118.17	2,157,584.24
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		59,938,049.45	52,602,899.25	68,696,850.85	63,253,050.36
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		272,976.90		349,937.02	
减：营业费用		2,027,194.79		2,742,301.74	
管理费用		11,377,202.03	5,886,606.28	13,946,341.57	5,276,745.03
财务费用	五、31	-91,268.81	379,764.95	1,118,648.93	1,126,935.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,897,898.34	46,336,528.02	51,239,495.63	56,849,369.89
加：投资收益（损失以“-”号填列）	五、32 六、4	-867,648.76	-549,998.69	-1,329,846.65	-5,867,222.38
补贴收入					
营业外收入	五、33	1,100,540.80	1,100,540.80	1,215,029.03	1,213,231.11
减：营业外支出	五、34	19,797.47	6,307.87	1,034,884.06	1,015,820.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,110,992.91	46,880,762.26	50,089,793.95	51,179,558.60
减：所得税		7,379,144.29	7,304,297.50	7,710,421.32	7,676,933.79
减：少数股东损益		128,722.38		-1,088,252.18	
五、净利润（亏损以“-”号填列）		39,603,126.24	39,576,464.76	43,467,624.81	43,502,624.81
加：年初未分配利润		97,807,296.31	101,313,892.30	109,582,200.77	110,383,850.69
其他转入					
六、可供分配的利润		137,410,422.55	140,890,357.06	153,049,825.58	153,886,475.50
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		137,410,422.55	140,890,357.06	153,049,825.58	153,886,475.50
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		137,410,422.55	140,890,357.06	153,049,825.58	153,886,475.50

## 现金流量表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司（未经审计） 2003年 1-6月 单位：人民币元

项目	附注编号	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		184,558,426.32	133,808,683.62
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35	2,233,341.84	6,000,000.00
现金流入小计		186,791,768.16	139,808,683.62
购买商品、接受劳务支付的现金		135,426,457.71	70,383,882.32
支付给职工以及为职工支付的现金		12,616,961.74	7,670,320.97
支付的各项税费		34,211,817.68	28,768,885.31
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	11,083,475.66	5,919,929.99
现金流出小计		193,338,712.79	112,743,018.59
经营活动产生的现金流量净额		-6,546,944.63	27,065,665.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		37,071,295.80	7,071,295.80
取得投资收益所收到的现金		3,661,513.48	2,309,082.56
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			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		40,732,809.28	9,380,378.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		158,422,307.70	10,034,612.80
投资所支付的现金		32,529,730.00	2,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		190,952,037.70	12,534,612.80
投资活动产生的现金流量净额		-150,219,228.42	-3,154,234.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
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		18,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,082,750.41	590,681.88
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	
现金流出小计		38,582,750.41	18,590,681.88
筹资活动产生的现金流量净额		-38,582,750.41	-18,590,681.88
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		50.62	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-195,348,872.84	5,320,748.71

补充材料			
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		39,603,126.24	39,576,464.76
加：计提的资产减值准备		889,406.71	1,119,904.22
固定资产折旧		24,285,501.58	21,916,842.71
无形资产摊销		1,786,829.95	74,526.36
长期待摊费用摊销		121,558.74	2,166.68
待摊费用减少（减：增加）		-249,079.74	-336,422.92
预提费用增加（减：减少）		3,597,522.52	3,597,522.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			
固定资产报废损失		2,439.87	2,439.87
财务费用		-539,668.39	-5,056.39
投资损失（减：收益）		867,648.76	549,998.69
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-13,189,237.65	-456,148.77
经营性应收项目的减少(减：增加)		-79,237,073.45	-41,946,613.45
经营性应付项目的增加(减：减少)		15,385,357.85	2,970,040.75
其他			
少数股东本期收益		128,722.38	
经营活动产生的现金流量净额		-6,546,944.63	27,065,665.03
<b>2．不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>			
现金的期末余额		209,976,902.84	95,943,855.44
减：现金的期初余额		405,325,775.68	90,623,106.73
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-195,348,872.84	5,320,748.71

**(三)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) 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；
- (四) 公司章程文本。

重庆九龙电力股份有限公司董事会

二〇〇三年八月二十日

附件：

## 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2003年6月30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。法定代表人为田勇先生。

2002年年底,国家电力体制改革方案正式实施,原国家电力公司拥有的发电资产重组为五家全国性的独立发电企业。2002年上半年,国务院正式批准了中国电力投资集团公司的组建方案。根据该组建方案,原重庆市电力公司持有的公司44,291,000股(占公司总股本的26.48%)的股份以行政方式无偿划转至中国电力投资集团公司。股权划转后,中国电力投资集团公司将成为公司第一大股东,重庆市电力公司将不再持有公司股份。目前相关股权变更手续正在办理中。

### 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》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估价进行估价的存货,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：

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

## 15、无形资产核算方法

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

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

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	48	未规定	50	48
新型机电式电能表专利技术	8.25	未规定	10	8.25
遥控预付费卡控电能表专利技术	3.58	未规定	10	3.58
非专利技术-GZDW	10	未规定	未规定	10
电力系统智能故障诊断识别系统	10	未规定	未规定	10
中小型锅炉脱硫技术	10	未规定	未规定	10
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、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。

### 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(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，自2003年1月1日开始缴纳所得税；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	7500	10425	92.67(注4)	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5	51.00	否
重庆远达天益环保设备有限公司	工业	300	注6	80.00	否
上海益科环保科技有限公司	服务业	500	注7	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：公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于2003年4月15日进行了工商注册变更登记，将其注册资本由原8000万元减少至7500万元。该公司原股东上海中小企业投资经营有限公司(原持有该公司400万股，占5%)和中智富投资有限公司(原持有该公司100万股，占1.25%)持有的股份由该公司进行回购。公司持股数量不变，占该公司总股本比例由原86.88%变更为92.67%。

注5：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6：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7: 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、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	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			177,370.94			213,112.22
其中:美 元	13,796.50	1:8.2774	114,199.15	13,796.50	1:8.2773	114,197.77
日 元	201,000.00	1:0.06928	13,925.28	201,000.00	1:0.069035	13,876.04
银行存款			199,079,913.69			397,134,634.07
其他货币资金			10,719,618.21			7,978,029.39
合 计			<u>209,976,902.84</u>			<u>405,325,775.68</u>

注: 其他货币资金系工程投标而存入银行的保证金。

(2) 期末数较期初数减少 195,348,872.84 元, 减幅为 48.20%, 主要系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司支付工程款和购买工程物资所致。

### 2、短期投资

(1) 短期投资列示如下:

项 目	期 末 数			期 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	904,111.80	30,780.00	873,331.80	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60
其中:股 票投资	904,111.80	30,780.00	873,331.80	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60



债券投资

其中：国  
债投资

其他投资	20,300,000.00	20,300,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
其中：一 年内到 期的委 托贷款	20,300,000.00	20,300,000.00	8,500,000.00	
合 计	<u>21,204,111.80</u>	<u>30,780.00</u>	<u>21,173,331.80</u>	<u>13,265,677.60</u> <u>89,910.00</u> <u>13,175,767.60</u>

(2) 股票投资市价情况如下：

股票名称	投资金额	报表日市价总额	跌价准备	资料来源
中石化	333,720.00	302,940.00	30,780.00	中国证券报
中国联通	560,661.80	784,926.52		中国证券报
太工天成	9,730.00	16,220.00		中国证券报
合 计	<u>904,111.80</u>	<u>1,104,086.52</u>	<u>30,780.00</u>	

(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
股权投资	89,910.00		59,130.00 (注)	30,780.00
合 计	<u>89,910.00</u>		<u>59,130.00</u>	<u>30,780.00</u>

注：短期投资跌价准备转回系计提的控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司期末持有的中石化81000股股票的市价高于期初市价的价值。

(4) 一年内到期的委托贷款列示如下：

受 托 人 名 称	贷 款 本 金	期 末 数		备 注
		利 息	减 值 准 备	
中国电力财务有限公司	5,300,000.00			注1
中国电力财务有限公司	15,000,000.00			注2

注1：2002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。截止2003年6月30日，重庆渝永电力股份有限公司已归还320万元。

注2：2003年3月20日控股子公司重庆白鹤电力有限责任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10个月，自2003年3月20日至2004年1月20日止，贷款月利率为3.9825‰。

(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	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,574,091.70	12,000,000.00
合计	<u>29,574,091.70</u>	<u>12,000,000.00</u>

(2) 期末数较期初数增加17,574,091.70元，增幅146.45%。主要原因系本期持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司采用票据方式支付电费增加所致。

(3) 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29,574,091.70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	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	72,031,049.16	94.66	3,601,552.46	68,429,496.70
1—2年	4,065,906.72	5.34	406,590.67	3,659,316.05
合 计	<u>76,096,955.88</u>	<u>100.00</u>	<u>4,008,143.13</u>	<u>72,088,812.75</u>
账 龄	期 初 数			

	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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>

b、期末数较期初数增加30,548,688.01元，增幅67.07%。主要原因系本期受电力体制改革政策因素影响，公司2003年购售电合同尚未签订，电费回收速度较上年减慢所致。

c. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为73,457,582.28元，占应收账款总额的96.53%。

d. 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72,158,197.28元。

## (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			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	5,519,759.92	33.95	275,988.00	5,243,771.92
1—2年	1,431,829.94	8.80	143,182.99	1,288,646.95
2—3年	6,607,832.89	40.64	1,321,566.58	5,286,266.31
3—4年	2,700,000.00	16.61	810,000.00	1,890,000.00
合 计	<u>16,259,422.75</u>	<u>100.00</u>	<u>2,550,737.57</u>	<u>13,708,685.18</u>

账 龄	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
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>

b. 期末数较期初数减少11,266,314.16元，减少幅度为40.93%，主要系持有本公司17.94%股份的股东单位重庆市建设投资公司归还借款1,600万元。

c. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为12,582,000.00元，占其他应收款总额的77.38%。

d. 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	2,700,000.00	借款
重庆合川双槐电厂筹建处	2,500,000.00	借款

## 5、预付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	28,902,689.79	100.00	11,025,041.73	100.00
合 计	<u>28,902,689.79</u>	<u>100.00</u>	<u>11,025,041.73</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末数较期初数增加17,877,648.06元，增加幅度为162.15%，主要系控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司按工程合同规定预付给施工单位和设备供应商款项等增加所致。

(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	期 末 数			期 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	6,556,345.92	301,924.75	6,254,421.17	3,994,301.31	301,924.75	3,692,376.56
产 成 品	1,593,288.91	634,097.24	959,191.67	699,299.43	634,097.24	65,202.19
自制半成品	104,066.54		104,066.54	9,923.24		9,923.24
低值易耗品	373,710.10		373,710.10	360,693.75		360,693.75
委托加工物资	141,890.45		141,890.45			
在 产 品	3,648,687.60		3,648,687.60	224,693.14		224,693.14
工程施工	8,744,942.10		8,744,942.10	2,684,783.10		2,684,783.10
合 计	<u>21,162,931.62</u>	<u>936,021.99</u>	<u>20,226,909.63</u>	<u>7,973,693.97</u>	<u>936,021.99</u>	<u>7,037,671.98</u>

(2) 期末数较期初数增加13,189,237.65元,增幅为187.41%,主要系控股子公司重庆科源电力有限公司期末结存的电力产品与控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司工程投入增加所致。

(3) 存货跌价准备列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	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	期末数	期初数	期末结存余额的原因
保险费	715,216.26	406,109.95	受益期跨期
其 他		60,026.57	
合 计	<u>715,216.26</u>	<u>466,136.52</u>	

## 8、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	4,997,285.01		5,166,759.04	
合并价差	19,360,006.73		20,522,613.75	
对联营企业投资	12,150,821.54		12,459,562.42	
其他股权投资	215,000,000.00		215,000,000.00	
合 计	<u>251,508,113.28</u>		<u>253,148,935.21</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
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	12,150,821.54	
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	1,365,950.60	
重庆电力工程建设监理有限责任公司	1999-	50.00	500,000.00	
重庆江口水电有限责任公司	2002-2032	20.00	80,000,000.00	
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
重庆远达天益环保设备有限公司	2002-2012	80.00	1,254,479.71	
上海益科环保科技有限公司	2002-2012	65.00	2,376,854.70	
合 计			<u>232,148,106.55</u>	

注：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 累计权益 增减额	分得的累 计现金 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	-4,679,183.67		-4,679,183.67
重庆远达渝东环保(设备)制造有限公司	2,295,000.00		-929,049.40		-929,049.40
重庆远达天益环保设备有限公司	2,400,000.00		-1,145,520.29		-1,145,520.29
上海益科环保科技有限公司	3,250,000.00		-873,145.30		-873,145.30
合计	<u>31,830,717.40</u>	<u>1.00</u>	<u>-7,626,898.66</u>		<u>-7,626,898.66</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	445,137.11
重庆科源能源技术发展有限公司	-5,063.42	投资成本低于其净资产比例	10年	-253.18	-4,050.73
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	-1,618,064.12
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	17,647,525.36

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	43,687.02	742,679.49
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	112,988.40	2,146,779.62
合 计	<u>23,252,141.36</u>			<u>1,162,607.02</u>	<u>19,360,006.73</u>

(5) 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	7,055,713.19	6,305,503.65
合 计	<u>13,361,216.84</u>		<u>668,060.82</u>	<u>7,055,713.19</u>	<u>6,305,503.65</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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	234,782,548.55			234,782,548.55
机器设备	451,233,053.65	561,217.50	6,400.00	451,787,871.15
运输设备	13,492,025.10	200,000.00		13,692,025.10
合 计	<u>699,507,627.30</u>	<u>761,217.50</u>	<u>6,400.00</u>	<u>700,262,444.80</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	61,440,903.59	4,962,963.93		66,403,867.52
机器设备	224,061,856.44	18,400,393.64	2,520.13	242,459,729.95
运输设备	6,447,976.10	922,144.01		7,370,120.11
合 计	<u>291,950,736.13</u>	<u>24,285,501.58</u>	<u>2,520.13</u>	<u>316,233,717.58</u>



(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备	17,881,593.12		1,440.00	17,880,153.12
合 计	<u>17,881,593.12</u>		<u>1,440.00</u>	<u>17,880,153.12</u>

(4) 期末，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	期 末 数		期 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	159,391,648.04		100,542,854.48	
建筑材料	15,807,875.66		4,536,826.48	
合 计	<u>175,199,523.70</u>		<u>105,079,680.96</u>	

(2) 期末数较期初数增加70,119,842.74元，增幅为66.73%，主要系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司支付工程设备款和购入工程材料所致。

## 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	期初数	本期增加	本期 转固	其他 减少	期末数
1297项目	13500		58.60	11,066,450.52	1,147,740.17			12,214,190.69
脱硫项目		募集 资金		31,440,690.98	226,743.03			31,667,434.01
1×300MW汽 轮发电机组		自筹		195,477,167.16	160,747,527.95			356,224,695.11
其 他		自筹		46,833.47				46,833.47
合 计				<u>238,031,142.13</u>	<u>162,122,011.15</u>			<u>400,153,153.28</u>

(2) 期末数较期初数增加162,122,011.15元, 增幅为68.11%, 主要系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司1×300MW汽轮发电机组工程支出增加所致。目前, 该公司正处于1×300MW汽轮发电机组的筹建期, 该工程总投资132,000万元(1×300MW), 于2002年4月16日开工, 计划2004年5月31日1×300MW汽轮发电机组完成168小时试运行。

(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	503,407.62				503,407.62	
1×300MW汽 轮发电机组	11,390,726.32	11,508,040.48			22,898,766.80	5.49
合 计	<u>11,894,133.94</u>	<u>11,508,040.48</u>			<u>23,402,174.42</u>	

(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	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	3,799,139.54		3,847,004.42	
新型机电式电能表专利技术	10,795,454.56		11,704,545.47	
遥控预付费智能卡控电能表专利技术	856,653.19		1,135,982.77	
非专利技术-GZDW	975,000.02		1,040,000.00	
电力系统智能故障诊断识别系统	909,999.86		979,999.88	
中小型锅炉脱硫技术	658,750.09		701,250.07	
日本三菱湿式烟气脱硫技术	6,776,977.38		7,150,021.98	
合 计	<u>24,771,974.64</u>		<u>26,558,804.59</u>	

(2) 余额及增减明细列示如下:

项 目	取得方式	原始价值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	剩余摊销年限	期末数
土地使用权	投资转入	4,499,300.00	3,847,004.42		47,864.88	700,160.46	40.5	3,799,139.54
新型机电式电能表专利技术	投资转入	15,000,000.00	11,704,545.47		909,090.91	4,204,545.44	6	10,795,454.56
遥控预付费智能卡控电能表专利技术	投资转入	2,000,000.00	1,135,982.77		279,329.58	1,143,346.81	1.53	856,653.19
非专利技术 - GZDW	购买	1,300,000.00	1,040,000.00		64,999.98	324,999.98	7.5	975,000.02
电力系统智能故障诊断识别系统	投资转入	1,400,000.00	979,999.88		70,000.02	490,000.14	6.5	909,999.86
中小型锅炉脱硫技术	购买	850,000.00	701,250.07		42,499.98	191,249.91	7.75	658,750.09
日本三菱湿式烟气脱硫技术	购买	7,460,892.48	7,150,021.98		373,044.60	683,915.10	9.08	6,776,977.38
合 计		<u>32,510,192.48</u>	<u>26,558,804.59</u>		<u>1,786,829.95</u>	<u>7,738,217.84</u>		<u>24,771,974.64</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。

### 13、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
经营性租入办公楼装修费	402,707.40	255,048.01	169,703.52	40,270.74	187,930.13	384,480.79	
MIS系统	300,000.00	231,666.69		29,999.98	98,333.29	201,666.71	3.5
软件使用权	153,500.00	115,066.65	13,000.00	40,541.72	78,975.07	87,524.93	1.5
车间装修费	308,888.40	68,059.97		10,746.30	251,574.73	57,313.67	3.08
合 计	<u>1,165,095.80</u>	<u>669,841.32</u>	<u>182,703.52</u>	<u>121,558.74</u>	<u>616,813.22</u>	<u>730,986.10</u>	

## 14、短期借款

明细项目列示如下：

项目	期末数	期初数	备注
信用借款	30,000,000.00	48,000,000.00	注1
担保借款	50,000,000.00	50,000,000.00	注2
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>98,000,000.00</u>	

注1：信用借款系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司从中国电力财务有限公司借入的委托贷款，委托人系持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司。详见八—1—（4）—b所述。

注2：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	期末数	期初数
商业承兑汇票	36,744,943.73	42,813,329.33
银行承兑汇票	33,782,737.83	6,499,210.00
合计	<u>70,527,681.56</u>	<u>49,312,539.33</u>

(2) 期末数较期初数增加21,215,142.23元，增幅43.02%，主要系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司采用票据方式支付工程设备款所致。

(3) 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. 期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
渝凤冲压厂	97,250.00	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. 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
青岛四洲电力设备公司	1,470,242.00	设备质保金
中国水利电力物资公司	896,340.00	设备质保金

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	期末数	期初数
属于工效挂钩	505,962.53	1,158,459.95
合计	<u>505,962.53</u>	<u>1,158,459.95</u>

## 18、应付股利

投资者	期末数	期初数	欠付原因
国家法人股	31,316,400.00	31,316,400.00	注
社会法人股	11,583,600.00	11,583,600.00	注
社会公众股	24,000,000.00	24,000,000.00	注
合计	<u>66,900,000.00</u>	<u>66,900,000.00</u>	

注：派发股息的股权登记日为2003年7月16日，除息日为2003年7月17日，现金红利的派发日为2003年7月23日。

## 19、应交税金

按税种列示如下：

税种	期末数	期初数	执行税率(%)
所得税	3,342,551.47	3,015,091.53	15
增值税	880,737.20	3,861,871.08	17
城市建设维护税	110,421.12	399,891.76	5、6、7
营业税	308,870.86	208,588.49	3、5
个人所得税	42,989.56	314,980.14	规定税率
合计	<u>4,685,570.21</u>	<u>7,800,423.00</u>	

## 20、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
交通重点建设费附加	46,583.98	175,342.87	应交流转税的4%、5%
教育费附加	48,483.65	171,346.93	应交流转税的3%
合计	<u>95,067.63</u>	<u>346,689.80</u>	

## 21、预提费用

项 目	期末数	期初数	期末结存余额的原因	备 注
修理费	9,877,819.52	6,000,000.00	预提修理费	注1
二氧化硫排污费	1,621,996.00	1,902,293.00	第2季度排污费	注2
合 计	<u>11,499,815.52</u>	<u>7,902,293.00</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,故本期预提1,980,000.00元的大修费用;同时根据发电机组的运行状况,本期预提辅机修理费1,897,819.52元。

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	期末数	期初数	备 注
信用借款	97,980,000.00	97,980,000.00	注1
担保借款	257,000,000.00	257,000,000.00	注2
合 计	<u>354,980,000.00</u>	<u>354,980,000.00</u>	

注1: 信用借款中的8700万元系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司从中国电力财务有限公司借入的委托贷款,委托人系持有本公司26.48%表决权股份的股东单位重庆市电力公司。详见八—1—(4)—b所述。

注2: 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控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司的借款提供担保。

## 23、长期应付款

项 目	期限 (年)	初始金额	期 末 数	期 初 数
无效申购资金冻结利息收入	5	9,982,311.08	2,994,693.31	3,992,924.41
合 计		<u>9,982,311.08</u>	<u>2,994,693.31</u>	<u>3,992,924.41</u>

## 24、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。

## 25、股本

股本变动情况表列示如下：

项目	期初数	本期增加					本期减少	期末数
		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	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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	
合 计	<u>461,706,611.63</u>			<u>461,706,611.63</u>	

## 27、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	31,212,152.03			31,212,152.03	
法定公益金	30,702,881.78			30,702,881.78	
合计	<u>61,915,033.81</u>			<u>61,915,033.81</u>	

## 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(%)	本期数
期初未分配利润		97,807,296.31
加：本期净利润		39,603,126.24
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		
期末未分配利润		<u>137,410,422.55</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
上网电量销售	146,678,069.96	92,260,837.73	171,420,835.34	106,010,200.74
电力产品销售	16,233,653.99	12,121,390.73	11,153,709.29	7,417,246.60
工程技术	32,480,010.00	29,071,313.85	3,931,764.84	2,044,893.11
合计	<u>195,391,733.95</u>	<u>133,453,542.31</u>	<u>186,506,309.47</u>	<u>115,472,340.45</u>

(2) 上网电量销售收入本期数较上年同期数减少24,742,765.38元，减幅为14.43%，主要原因系本期发电机组停机小修及丰水期来水量较上年同期增幅较大，上网电量较上年同期减少所致。

(3) 前五名客户销售收入总额为191,908,666.17元，占本期主营业务收入的98.22%。

## 30、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%	89,223.77	121,279.57
城建税	流转税额的5%、6%、7%	1,314,995.24	1,537,106.60
教育费附加	流转税额的3%	563,732.35	659,100.79
交通重点建设费附加	流转税额的4%、5%	32,190.83	19,631.21
合计		<u>2,000,142.19</u>	<u>2,337,118.17</u>

## 31、财务费用

(1) 明细项目列示如下：

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,253,552.43	1,216,640.99
减:利息收入	1,798,183.59	1,057,300.70
汇兑收益	50.62	1,192.80
加:手续费支出	4,962.77	6,752.89
票据贴现息	448,450.20	953,748.55
合计	<u>-91,268.81</u>	<u>1,118,648.93</u>

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少1,209,917.74元,减幅为108.16%,主要原因系本期票据贴现息减少以及本期较上年同期新增合并报表单位重庆白鹤电力有限责任公司所致。

### 32、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	1,535,836.12 (注)	83,520.82
债券投资收益		258,369.97
委托贷款收益	177,493.77	
非控股公司分来的利润	310,000.00	
期末调整的被投资公司购买日后净利润增减金额	-1,119,440.81	-1,040,126.62
股权投资差额摊销	-1,830,667.84	-668,060.82
计提或转回的短期投资跌价准备	59,130.00	36,450.00
合 计	<u>-867,648.76</u>	<u>-1,329,846.65</u>

(2) 投资收益本期数较上年同期数增加462,197.89元,增幅为34.76%,主要原因系本期股票投资收益增加所致。

(3) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

注：原因详见六—4注。

### 33、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	998,231.10	998,231.11
保险公司赔偿收入	98,053.70	215,000.00
其 他	4,256.00	1,797.92
合 计	<u>1,100,540.80</u>	<u>1,215,029.03</u>

### 34、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
固定资产报废损失	2,439.87	767,358.34
其 他	17,357.60	34,576.29
合 计	<u>19,797.47</u>	<u>1,034,884.06</u>

### 35、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
投标保证金	507,806.97
预收工程款	850,000.00

(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
一般管理费用	6,009,233.98
排污费	3,555,097.00
租金	404,816.84

## 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			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	61,497,174.91	100.00	3,074,858.74	58,422,316.17
合 计	<u>61,497,174.91</u>	<u>100.00</u>	<u>3,074,858.74</u>	<u>58,422,316.17</u>

账 龄	期 初 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>

b、期末数较期初数增加20,126,195.58元，增幅48.65%。主要原因系本期受电力体制改革政策因素影响，公司2003年购售电合同尚未签订，电费回收速度较上年减慢所致。

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61,497,174.91元。

## (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			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	3,375,427.18	26.97	168,771.36	3,206,655.82
1-2年	3,200.00	0.03	320.00	2,880.00
2-3年	6,436,921.89	51.43	1,287,384.38	5,149,537.51
3-4年	2,700,000.00	21.57	810,000.00	1,890,000.00
合 计	<u>12,515,549.07</u>	<u>100.00</u>	<u>2,266,475.74</u>	<u>10,249,073.33</u>

账 龄	期 初 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>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为11,636,921.89元，占其他应收款总额的92.98%。

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	2,700,000.00	借款
重庆合川双槐电厂筹建处	2,500,000.00	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	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	213,243,616.57		215,198,204.27	
对联营企业投资	12,150,821.54		12,459,562.42	
其他股权投资	197,500,000.00		197,500,000.00	
合 计	<u>422,894,438.11</u>		<u>425,157,766.69</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	41,557,012.01	注 1
重庆远达环保(集团)有限公司	2001-	92.67	102,918,593.41	注 2
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1999-	83.67	8,759,303.26	注 3
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	12,150,821.54	
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	
重庆白鹤电力有限责任公司	2002-	60.00	60,008,707.89	
合 计			<u>422,894,438.11</u>	

注 1、注 3：详见十二—2 与十二—3 所述。

注 2：公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于 2003 年 4 月 15 日进行了工商注册变更登记，将其注册资本由原 8000 万元减少至 7500 万元。原因详见四—1—注 4 所述。

(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	被投资单位累计权益增减额	分得的累计现金红利额	累计增减额
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	12,500,000.00	3,462,279.12	2,835,000.00	627,279.12
重庆远达环保(集团)有限公司	65,250,000.00	39,000,000.00	2,630,282.79		2,630,282.79
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	2,550,000.00	10,000,000.00	-3,659,635.66		-3,659,635.66
重庆白鹤电力有限责任公司	60,000,000.00		121,696.29		121,696.29
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-4,679,183.67		-4,679,183.67
合 计	<u>179,685,717.40</u>	<u>61,500,001.00</u>	<u>-2,124,561.13</u>	<u>2,835,000.00</u>	<u>-4,959,561.13</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	3,961,689.38	17,647,525.36
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	-429,732.89	-1,618,064.12
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	43,687.02	131,061.08	742,679.49
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	112,988.40	112,988.40	2,146,779.62
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	7,055,713.19	6,305,503.65
合计	<u>36,056,143.16</u>		<u>1,802,807.10</u>	<u>10,831,719.16</u>	<u>25,224,424.00</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	146,678,069.96	92,260,837.73	171,420,835.34	106,010,200.74
合计	<u>146,678,069.96</u>	<u>92,260,837.73</u>	<u>171,420,835.34</u>	<u>106,010,200.74</u>

(2) 主营业务收入、主营业务成本的本期数分别较上年同期数减少24,742,765.38元、13,749,363.01元，减幅分别为14.43%、12.97%，主要系本期发电机组停机小修及丰水期来水量较上年同期增幅较大，发电量受到影响，导致发电收入减少；而发电量减少也相应导致发电成本减少。

### 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	1,535,836.12(注)	
债券投资收益		239,988.37
委托贷款收益	177,493.77	
期末调整的被投资公司购买日 后净利润净增减金额	-460,521.48	-4,417,392.04
股权投资差额摊销	-1,802,807.10	-1,689,818.71
非控股公司分来利润		
合 计	<u>-549,998.69</u>	<u>-5,867,222.38</u>

(2) 投资收益本期数较上年同期数增加5,317,223.69元，主要原因系本期控股子公司利润较上年同期增加且本期股票投资收益增加所致。

(3) 本期投资收益汇回不存在重大限制。

注：本期股票投资收益增加是公司采用网下配售中国联通股票与招商银行股票，出售的市价高于配售价所致。具体情况如下：

名称	网下配售成本	获利金额
中国联通	2,860,661.80	838,564.22
招商银行	1,571,295.80	697,271.90
合计	<u>4,431,957.60</u>	<u>1,535,836.12</u>

**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(注)	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	7500	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	罗西林
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

注:根据国家电力体制改革方案,原国家电力公司拥有的发电资产重组为五家全国性的独立发电企业。2002年上半年,国务院正式批准了中国电力投资集团公司的组建方案。根据该组建方案,原重庆市电力公司持有的公司44,291,000股(占公司总股本的26.48%)的股份以行政方式无偿划转至中国电力投资集团公司。股权划拨后,中国电力投资集团公司将成为公司第一大股东,重庆市电力公司将不再持有公司股份。目前相关股权变更手续正在办理中。

(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		500	7500
重庆白鹤电力有限责任公司	10000			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	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
重庆远达天益环保设备有限公司	300			300
上海益科环保科技有限公司	500			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	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	4050.00	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	92.67
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	60.00			6000.00	60.00
重庆远达天益环保设备有限公司	240.00	80.00			240.00	80.00
上海益科环保科技有限公司	325.00	65.00			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	本期数	比 例		比例 (%)	备 注
			(%)	上年同期数		
重庆市电力公司	电能销售	146,678,069.96	75.07	171,420,835.34	91.91	注1
重庆市电力公司	电力产品销售	11,693,586.21	5.98	7,100,529.04	3.81	注2
合 计		<u>158,371,656.17</u>	<u>81.05</u>	<u>178,521,364.38</u>	<u>95.72</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30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。

本期, 公司销售给重庆市电力公司的电力产品中, 有2,194,871.79元系通过武汉国际经济贸易公司作为重庆市电力公司的采购代理机构, 然后转售给重庆市电力公司的。

#### b. 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2003年6月30日, 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(%)
2003.5.13-2003.11.13	3,000	4.20
2001.10.24-2006.10.24	4,900	5.175
2001.8.24-2006.8.25	2,000	5.175
2001.1.15-2006.1.15	1,800	5.175
合 计	<u>11,700</u>	

#### c. 担保

截止2003年6月30日, 重庆市电力公司为控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司的307,000,000.00元借款提供了担保。

#### (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				
重庆市电力公司	72,158,197.28	45,134,602.83	94.82	91.76
应收票据				
重庆市电力公司	29,574,091.70		100	
其他应付款				
重庆市电力公司	5,476,403.37	340,023.37	37.89	6.99

## 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

### (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	本期数	上年同期数
重庆发电厂	支付综合服务费	1,693,532.64	1,693,532.64

#### 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，本期，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)	46,790,000.00	市价
23#机组FGD脱硫工程	17,700,000.00	1,278,474.00	市价
涪陵工程	956,417.00(暂定)	409,450.00	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。截止2003年6月30日,重庆渝永电力股份有限公司已归还320万元。

d. 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	上年同期数	本 期	上年同期数
预付账款				
重庆电力建设总公司	1,656,591.32	131,587.44	5.73	7.64
应付账款				
重庆电力建设总公司	1,025,474.68	7,965,463.87	1.67	20.32
其他应付款				
重庆电力建设总公司	109,000.00	9,000.00	0.75	0.19

## 九、或有事项

截止2003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

1、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2003年4月19日与重庆市开县建设用地统征办公室签订“白鹤发电厂二期工程灰场征地协议书”,合同金额2507万元。

2、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2003年4月19日与西门子电站自动化有限公司签订分散控制系统(DCS)合同,合同金额1188万元。

3、2003年1月30日,中技国际招标公司与日本三菱重工业株式会社就公司九龙发电厂烟气脱硫工程项目于重庆签订了该项目日元贷款设备采购合同,合同金额35250万日元。根据日本国际协力银行日元贷款采购导则,2003年5月22日该合同经日本国际协力银行审批后生效。

4、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2003年6月6日在重庆市开县签订了2×300MW机组工程2号主机合同。机、电、炉三大主机分别由东方汽轮机厂、东方电机股份有限公司、东方锅炉(集团)股份有限公司提供,合同总金额为23571万元。

除上述事项以外,截止2003年6月30日,公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、2003年7月1日公司召开第四届董事会第二次(临时)会议,会议决议以1元/股的价格将公司减资后尚持有的重庆科源电力有限公司股份350万股全部转让给重庆远望科技实业有限公司。减资手续及本次股权转让完成后,公司将不再持有重庆科源电力有限公司的股份。

2、2003年7月10日,公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司与中国电力财务有限公司签订了5000万元的信用借款合同。而原2002年7月10日重庆市电力公司为重庆白鹤电力有限责任公司5000万元短期借款提供的担保合同自动失效。

3、2003年7月24日,公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司经重庆市发展计划委员会批准与国家开发银行办理了收益权质押登记,将该机组于2002年11月21日至2020年11月21日期间的全部电费收入的收费权作为借款175400万元的质押担保。与此同时,重庆市电力公司于2002年11月20日与国家开发银行签订的为重庆白鹤电力有限责任公司25700万元长期借款提供的担保合同自动失效。

4、2003年8月18日公司召开第四届董事会第三次(临时)会议,会议决议将公司所持有的重庆远达环保(集团)有限公司股份1967万股转让给中国电力投资集团公司,转让价格以该公司2003年6月30日经审计确认后的每股净资产1.228元计算。转让后公司持有远达环保的股份由原6950万股减为4983万股,占该公司注册资本的66.44%。

除上述事项以外,截止2003年8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。

## 十二、其他重要事项

1、2003年2月10日,公司第二大股东重庆市建设投资公司将其持有的本公司股份1450万股(占公司总股本的8.67%)质押给中国民生银行重庆分行,质押期限为2003年2月10日至2006年2月8日。

2、2003年3月14日公司召开第三届董事会第二十次(临时)会议,会议决议对公司所持有的重庆科源电力有限公司股份减少3700万股,即由原持有的4050万股(占原注册资本的73.64%)减少为350万股,减资后占该公司注册资本的19.44%。减少的该部份股份按2002年12月31日经重庆天健会计师事务所审计确认后每股净资产1.06元计算。该减资手续正在办理之中。

3、2003年3月14日公司召开第三届董事会第二十次(临时)会议,会议决议对公司所持有的重庆英康九龙智能控制技术有限公司股份减少600万股,即由原持有的1255万股(占原注册资本的83.67%)减少为655万股,减资后占该公司注册资本的72.78%。减少的该部份股份按1元/股计算价格。该减资手续已于2003年7月16日办理完毕。

除上述事项以外,截止2003年6月30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 2003 年 1-6 月和 2002 年 1-6 月的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期 利 润	2003 年 1-6 月				2002 年 1-6 月			
	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	7.24%	7.41%	0.358	0.358	8.29%	8.51%	0.411	0.411
营业利润	5.66%	5.80%	0.280	0.280	6.18%	6.35%	0.306	0.306
净利润	4.78%	4.90%	0.237	0.237	5.25%	5.39%	0.260	0.260
扣除非经常性损益后的净利润	4.49%	4.60%	0.223	0.223	5.20%	5.34%	0.258	0.258

补充资料二

合并资产减值准备明细表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司 2003年6月30日 单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏账准备合计	5,669,473.99	1,428,562.08	539,155.37	6,558,880.70
其中：应收账款	2,579,581.05	1,428,562.08		4,008,143.13
其他应收款	3,089,892.94		539,155.37	2,550,737.57
二、短期投资跌价准备合计	89,910.00		59,130.00	30,780.00
其中：股票投资	89,910.00		59,130.00	30,780.00
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	17,881,593.12		1,440.00	17,880,153.12
其中：房屋、建筑物				
机器设备	17,881,593.12		1,440.00	17,880,153.12
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				

补充资料三

母公司资产减值准备明细表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司 2003年6月30日 单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期转回数	期末数
一、坏账准备合计	4,221,430.26	1,119,904.22		5,341,334.48
其中：应收账款	2,068,548.97	1,006,309.77		3,074,858.74
其他应收款	2,152,881.29	113,594.45		2,266,475.74
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	17,858,543.79		1,440.00	17,857,103.79
其中：房屋、建筑物				
机器设备	17,858,543.79		1,440.00	17,857,103.79
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				