

**重庆九龙电力股份有限公司**  
**2003 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。

公司董事长田勇先生、总经理郑武生先生、财务负责人龙泉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司副董事长孙力达先生因公未能出席本次董事会，特书面委托董事吴尚亨先生；公司独立董事韩德云先生因公未能出席本次董事会，特书面委托独立董事张太宇先生。

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	( 4 )
二、会计数据和业务数据摘要.....	( 5 )
三、股本变动及股东情况.....	( 8 )
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	( 11 )
五、公司治理结构.....	( 14 )
六、股东大会情况简介.....	( 15 )
七、董事会报告.....	( 16 )
八、监事会报告.....	( 24 )
九、重要事项.....	( 26 )
十、财务报告.....	( 30 )
十一、备查文件目录.....	( 31 )

## 一、公司基本情况简介

- (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) 公司法定代表人：田勇
- (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.jiulongep.com>  
电子信箱：jiulon@vip.163.com
- (五) 公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《上海证券报》，登载公司年度报告的中国证监会指定的国际互联网网址为：<http://www.sse.com.cn>，公司年度报告备置地点：重庆市九龙坡区渝州路 37 号。
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：九龙电力  
股票代码：600292
- (七) 其他有关资料  
公司首次注册登记日期为 1994 年 6 月 30 日，变更登记注册的日期为 2000 年 10 月 20 日，地点为：重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号。  
企业法人营业执照注册号：渝直 5000001804165  
税务登记号码为：500107203108740  
公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司  
会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 本年度主要会计数据

单位：人民币元

利润总额	75,769,056.52
净利润	61,509,102.44
扣除非经常性损益后的净利润 (非经常性损益已扣所得税)	60,842,301.52
主营业务利润	111,136,535.02
其他业务利润	442,374.41
营业利润	78,481,700.30
投资收益	-8,217,118.60
补贴收入	1,095,018.67
营业外收支净额	4,409,456.15
经营活动产生的现金流量净额	46,982,473.22
现金及现金等价物净增加额	-240,722,166.14

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额：

以前年度已计提的各项减值准备的转回	1,117,732.85
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的各项营业外收支净额	3,291,723.30
短期投资损益	1,794,297.24
委托投资损益	833,524.49
处置长期股权投资损益	-6,827,601.23
收取的资金占用费	71,429.10
所得税影响数	-385,695.17
扣除所得税的影响数	666,800.92

(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	2003 年度	2002 年度调整前	2002 年度调整后	2001 年度调整前	2001 年度调整后
主营业务收入	397,313,091.82	405,196,224.87	405,196,224.87	313,817,068.01	313,817,068.01
净利润	61,509,102.44	70,308,766.75	70,182,525.46	75,612,070.37	75,485,829.08
全面摊薄每股收益 (元/股)	0.368	0.420	0.420	0.452	0.451
加权平均每股收益 (元/股)	0.368	0.420	0.420	0.452	0.451
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.281	0.567	0.567	0.845	0.845
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.236	8.915	8.206	9.630	9.223
加权平均净资产收益率 (%)	7.168	8.570	8.359	9.680	9.433
	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日 (调整前)	2002 年 12 月 31 日 (调整后)	2001 年 12 月 31 日 (调整前)	2001 年 12 月 31 日 (调整后)
总资产	2,255,932,801.75	1,529,598,626.56	1,529,246,098.15	1,070,640,230.99	1,070,640,230.99
股东权益 (不含少数股东权益)	850,019,422.15	788,678,941.75	855,226,413.34	785,255,598.15	818,479,311.02
每股净资产(元/股)	5.082	4.716	5.113	4.700	4.894
调整后每股净资产 (元/股)	5.047	4.697	5.095	4.690	4.887

(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	13.075	12.951	0.664	0.664
营业利润	9.233	9.146	0.469	0.469
净利润	7.236	7.168	0.368	0.368
扣除非经常性损益后的净利润	7.158	7.090	0.364	0.364

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	461,706,611.63	31,176,899.19	30,667,628.94	164,425,273.58	855,226,413.34
本期增加		183,906.37	6,939,983.11	6,775,333.28	47,793,786.05	61,693,008.81
本期减少					66,900,000.00 (注)	66,900,000.00
期末数	167,250,000.00	461,890,518.00	38,116,882.30	37,442,962.22	145,319,059.63	850,019,422.15
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	

注：根据修订后的《资产负债表日后事项》具体会计准则，对资产负债表日至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

1、报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

重庆九龙电力股份有限公司 2003 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、到报告期末为止的前三年，公司无股票发行情况。

3、报告期内公司无内部职工股。



## (二) 股东情况介绍

### 1、报告期末股东总数

截止 2003 年 12 月 31 日公司股东总数为 35626 户。

### 2、公司前 10 名股东持股情况

截止 2003 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	部分质押	国有股东
中国电力投资集团公司		18,081,000	10.81	未流通	无	
松藻矿务局		3,000,000	1.79	未流通	无	
重庆珞电实业有限责任公司		2,000,000	1.20	未流通	无	
重庆铁路投资开发有限责任公司		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
南桐矿务局		2,000,000	1.20	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
海通证券股份有限公司	1,541,065	1,541,065	0.92	已流通	未知	

注:(1)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。

(2)公司第二大股东重庆市建设投资公司将其所持本公司股份中的1450万股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》。

### 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,注册资本人民币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，注册资本人民币 20 亿元，法定代表人：吴连帆。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) 中国电力投资集团公司，是国务院授权的投资机构和国家控股公司，成立于 2003 年 3 月 31 日，注册资本人民币 120 亿元，法定代表人：王炳华。经营范围：实业投资管理，电源的开发、投资、建设、经营和管理，组织电力（热力）生产、销售，电能设备的成套、配套、监造、运行及检修，电能及配套设备的销售，工程建设与监理，招投标代理，电力及相关技术的科技开发，电力及相关业务的咨询服务，物业管理。

报告期内由于电力体制改革所带来的股权无偿划拨，公司实际控制人已由重庆市电力公司变更为中国电力投资集团公司。该事项公告刊登在 2003 年 8 月 26 日、9 月 23 日和 11 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前股权过户手续正在办理中。

#### 5、公司前 10 名流通股股东持股情况

截止 2003 年 12 月 31 日公司前 10 名流通股股东持股情况表

股东名称	年末持股数量(股)	股份种类
海通证券股份有限公司	1,541,065	A 股
中国工商银行 - 裕泽证券投资基金	1,102,887	A 股
黑龙江省华富电力投资有限公司	1,017,886	A 股
华西证券有限责任公司	629,500	A 股
渤海证券有限责任公司	566,400	A 股
天津信托投资公司	290,300	A 股
厦门经济特区工程建设公司	200,000	A 股
李美香	187,000	A 股
于锡英	105,000	A 股
李红菊	99,200	A 股

注：未知公司前 10 名流通股股东是否存在关联关系。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### (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)
田勇	董事长	男	52	2003.5-2006.5	0	0	0
孙力达	副董事长	男	48	2003.5-2006.5	0	0	0
高光夫	董事	男	41	2003.5-2006.5	0	0	0
汪先纯	董事	男	41	2003.5-2006.5	0	0	0
刘占	董事	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0
陈冠文	董事	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0
郑武生	董事、总经理	男	37	2003.5-2006.5	0	0	0
吴尚亨	董事	男	55	2003.5-2006.5	0	0	0
杜建钧	董事	男	50	2003.5-2006.5	0	0	0
韩德云	独立董事	男	41	2003.5-2006.5	0	0	0
张太宇	独立董事	男	39	2003.5-2006.5	0	0	0
卢啸风	独立董事	男	41	2003.6-2006.6	0	0	0
崔伟民	独立董事	男	71	2003.6-2006.6	0	0	0
吴小平	监事会主席	女	47	2003.5-2006.5	0	0	0
王建功	监事	男	45	2003.5-2006.5	0	0	0
胡再忠	监事	男	50	2003.5-2006.5	0	0	0
贺瑞明	监事	男	39	2003.5-2006.5	0	0	0
傅钟泉	监事	男	39	2003.5-2006.5	0	0	0
刘根钰	副总经理	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0
彭跃君	副总经理	女	38	2003.5-2006.5	0	0	0
岳钢	副总经理	男	40	2003.5-2006.5	0	0	0
吴建华	副总经理	男	48	2003.5-2006.5	0	0	0
黄青华	董事会秘书	女	31	2003.5-2006.5	0	0	0
龙泉	财务负责人	男	31	2003.5-2006.5	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
田 勇	中国电力投资集团公司	总工程师
高光夫	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部经理
汪先纯	中国电力投资集团公司	计划与发展部副经理
刘 占	中国电力投资集团公司	国际合作部副经理
陈冠文	中国电力投资集团公司	工程部高级主管
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
吴小平	重庆市建设投资公司	财务处处长
王建功	中国电力投资集团公司	监察与审计部高级主管
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：公司高级管理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 50.88 万元，其中金额最高的前三名董事(全部为独立董事)的报酬总额为 3.75 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 21.49 万元。

(3) 公司 4 位独立董事的津贴为 1.5 万元/人·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 2 人，6~7 万元的有 3 人，5~6 万元的有 2 人，5 万元以下的有 4 人。

(5) 未在公司领取报酬的董事、监事有田勇、高光夫、汪先纯、刘占、陈冠文、孙力达、吴尚亨、杜建钧、吴小平、王建功、胡再忠，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) 由于公司董事会到期换届，公司于 2003 年 5 月 26 日召开 2002 年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、杜建钧为公司第四届董事会成员，选举韩德云、张太宇为公司第四届董事会独立董事。该事项公告刊登在 2003 年 4 月 24 日和 5 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2) 公司于 2003 年 6 月 30 日召开 2003 年第一次股东大会选举卢啸风、崔伟民为公司第四届董事会独立董事。该事项公告刊登在 2003 年 5 月 28 日和 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## （二）公司员工情况

截止到 2003 年 12 月 31 日，公司员工总数为 167 人，其中，管理人员 40 人，占员工总数的 24%；财务人员 9 人，占员工总数的 5%；技术人员 10 人，占员工总数的 6%；生产人员 93 人，占员工总数的 56%。公司中硕士研究生 7 人，占员工总数的 4%；大学本科学历 34 人，占员工总数的 20%；大专学历 45 人，占员工总数的 27%；中专及以下学历 81 人，占员工总数的 49%。公司需承担费用的退休人员 8 人，占员工总数的 5%。

## 五、公司治理结构

### （一）公司治理情况

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、股东与股东大会：报告期内公司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。

2、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。

3、董事与董事会：报告期内公司完成了董事会的换届选举，调整了董事会的战略、提名、审计及薪酬与考核委员会的组成成员。公司董事会会议严格按照《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。

4、监事与监事会：报告期内公司完成了监事会的换届选举，公司监事会会议召开严格按照《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。

5、绩效评价与激励约束机制：公司采取了董事会制订年度经营目标，公司高级管理人员的奖惩与公司经营业绩挂钩的绩效激励机制，公司将进一步深化绩效评价与激励机制。

6、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。

7、信息披露与透明度：报告期内公司强化了公司及控股子公司的信息披露意识，董事会秘书认真负责信息披露工作，保证了公司信息披露的及时、准确、真实、完整。报告期内公司还制订了《公司投资者关系管理办法》，规范了公司与投资者的沟通渠道。

### （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，促进了公司董事会结构的合理化。四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。

### （三）高级管理人员激励情况

根据公司2003年4月22日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议决议，公司董事会对公司经营管理层2002年度经营业绩奖励99万元。该事项公告刊登在2003年4月24日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

## 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 2003 年 4 月 24 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《关于召开公司 2002 年度股东大会的通知》，并于 2003 年 5 月 26 日下午 2 时 30 分在重庆渝州宾馆一号楼会议室召开了公司 2002 年度股东大会。参加会议股东及股东代理人共 12 人，代表公司股份 102,544,600 股，占公司总股本的 61.31%，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议案：公司 2002 年董事会工作报告、公司 2002 年监事会工作报告、公司 2002 年年度财务决算报告、公司 2002 年年度报告及摘要、公司 2002 年年度利润分配方案、续聘重庆天健会计师事务所的议案、选举第四届董事会成员的议案、选举第四届监事会成员的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2003 年 5 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 公司董事会于 2003 年 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《关于召开公司 2003 年第一次临时股东大会的通知》，并于 2003 年 6 月 30 日上午 9 时在重庆西亚大酒店 3 楼多功能厅召开了 2003 年第一次临时股东大会。参加会议股东及股东代理人共 8 人，代表公司股份 98,374,600 股，占公司总股本的 58.82%，符合《公司法》及公司章程的规定。会议由董事长田勇先生主持。

会议经审议表决通过了以下议案：关于选举卢啸风、崔伟民为公司独立董事的议案、2003 年公司财务预算的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2003 年 7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(三) 公司董事会于 2003 年 10 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》刊登了《关于召开公司 2003 年第二次临时股东大会的通知》，并于 2003 年 11 月 30 日上午 9 时在重庆西亚大酒店 3 楼多功能厅召开了 2003 年第二次临时股东大会。参加会议股东及股东代理人共 9 人，代表公司股份 98,506,600 股，占公司总股本的 58.90%，符合《公司法》及公司章程的规定。受董事长田勇先生委托，会议由副董事长孙力达先生主持。

会议经审议表决通过了以下议案：关于与重庆市电力公司签署《2003 年购售电合同》的议案、关于变更公司九龙发电厂脱硫项目中募集资金投向的议案。

以上股东大会决议公告刊登在 2003 年 12 月 2 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

报告期内公司经营状况良好，现金流量充足。由于报告期内公司机组进行了一次扩大性小修及受重庆市外购电量增加的影响，公司发电量和上网电量与上年同比有一定幅度的下降。

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》，国家从2003年7月1日起开始实施新的排污费征收标准，2004年7月1日将进一步增加缴纳的排污费额度，此举将对公司经营状况造成一定影响。

根据《国家发展改革委关于调整电价的通知》(发改电[2003]124号)及重庆市物价局第二十五期会议纪要精神，2004年重庆市发电用煤重点合同价格在2003年合同基础上每吨提高12元(含税)，同时重庆市电力公司与燃煤机组的上网结算电价，无论计划电量与超发电量，统一提高每千瓦时0.7分钱(含税)。此举将有利于降低煤炭价格上涨带来的经营风险。

### (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、计算机系统集成等工程建设。

目前，公司主营业务收入中电能销售占主导地位。报告期内公司售电量为12.39亿千瓦时，约占重庆电网售电量的6.63%。实现电能销售收入308,953,089.17元，销售成本为206,934,672.43元，电能销售利润为102,018,416.74元，毛利率为33.02%。

报告期内公司工程收入为70,551,384.96元，成本为60,463,092.85元，利润为10,088,292.11元，毛利率为14.30%。

#### 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66.44%的股份，该公司注册资本：7,500万元，法定代表人：郑武生，主要经营范围：烟气脱硫、垃圾及污水处理。截止2003年12月31日，总资产为233,596,159.40元，报告期实现净利润：3,553,465.52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67.27%的股份，该公司注册资本：5,500万元，法定代表人：王开勤，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2003年12月31日，总资产为50,744,268.75元，报告期实现净利润：-613,486.18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72.78%的股份，该公司注册资本：900万元，法定代表人：郑武生，主要经营范围：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2003年12月31日，总资产为5,227,014.04元，报告期实现净利润：54,321.62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：郑武生，主要经营范围：劣质煤发电及电力副产品综合利用。截止 2003 年 12 月 31 日，总资产为 97,520,971.11 元，报告期实现净利润：2,583,386.14 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 2003 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。

(6) 公司来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响均低于 10%。

### 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，公司占采购金额前 5 位的供应商为：重庆南桐矿务局、重庆天府矿务局、重庆第一市政工程公司、奥地利 AEE 公司、德国 POLYSIUS AG。公司报告期内前 5 位供应商采购金额为 142,232,281.40 元，占公司采购总金额的 82.35%。

#### (2) 主要客户

公司前 5 位销售客户为：重庆市电力公司、奉节污水处理厂、开县污水处理厂、贵州鸭溪电厂、山西华泽铝电有限公司河津电厂。公司报告期内前 5 位销售客户销售金额为 382,235,855.00 元，占公司销售总金额的 96.21%。

### 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：

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；

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；

充分利用《国家发展改革委关于调整电价的通知》(发改电[2003]124号)所规定的政策，尽可能地降低煤炭价格上涨带来的经营风险。

### (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

(2) 由于烟气脱硫主体工程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年底投入试运行，2005年正式移交。

(3) 报告期内募集资金投向的改变情况

由于烟气脱硫主体工程项目被纳入2003年企业技术进步和产业升级国债项目投资计划和资金计划，故经公司2003年第二次临时股东大会审议通过，公司变更了原拟投入烟气脱硫主体工程项目中但尚未投入的募集资金6,140.91万元的用途，将其用于补充公司流动资金。该事项公告刊登在2003年12月2日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 截止2003年12月31日，公司募集资金已全部使用。

3、报告期内非募集资金投资情况：

公司于2003年12月6日按照2002年第二次临时股东大会决议的相关内容，对重庆白鹤电力有限责任公司新增资本金投入7200万元。该公司其他股东也按股权比例分别进行了增资，其中重庆电力建设总公司增资2400万元，重庆市建设投资公司增资2280万元，重庆市融丰科技发展有限公司增资120万元。截止2004年1月20日，重庆白鹤电力有限责任公司已收到公司增资款7200万元，重庆电力建设总公司增资款2400万元，重庆市建设投资公司增资款2280万元。

(四) 公司财务状况

1、公司报告期内主要财务指标如下：

项 目	2003年12月31日(元)	2002年12月31日(元)	增长幅度(%)
总资产	2,255,932,801.75	1,529,246,098.15	47.52
长期负债	722,898,372.97	388,972,924.41	85.85
股东权益	850,019,422.15	855,226,413.34	-0.61
主营业务利润	111,136,535.02	121,906,849.84	-8.83
净利润	61,509,102.44	70,182,525.46	-12.36
现金及现金等价物净增加额	-240,722,166.14	138,960,147.31	-273.23

2、变动主要原因：

(1) 总资产增加主要是控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司加大1\*300MW火力发电机组筹建力度，增加工程投入所致。

(2) 长期负债增加主要是控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司处于机组建设期，建设期工程借款增加所致。

(3) 股东权益降低主要是会计政策变更所致。

(4) 主营业务利润减少主要是本年度受重庆市电力市场外购电量增多的影响导致公司售电量减少所致。

(5) 净利润减少主要是本年度主营利润减少所致。

(6)现金及现金等价物净增加额减少主要是控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司工程支出增加所致。

### 3、公司报告期内利润构成情况

(1)主营业务利润本年度为 111,136,535.02 元,较去年同期减少 10,770,314.82 元,主要是公司本年度受重庆市电力市场外购电量增多的影响导致公司售电量减少所致。

(2)其他业务利润本年度为 442,374.41 元,较去年同期增加 205,991.58 元,主要是本年度新增合并报表单位重庆渝永电力股份有限公司所致。

(3)营业费用本年度为 3,200,861.03 元,较去年同期减少 6,333,457.71 元,主要是公司从 2003 年 7 月 1 日起,对重庆科源电力有限公司的投资未达到合并条件导致合并报表范围变化所致。

(4)投资收益本年度为-8,217,118.60 元,较去年同期减少 8,618,894.39 元,主要是公司本年度未进行委托理财以及公司对控股子公司进行股权减持及转让导致投资收益减少所致。

(5)补贴收入本年度为 1,095,018.67 元,较去年同期增加 1,095,018.67 元,主要是公司本年度增加合并报表单位重庆渝永电力股份有限公司的税收返还收入所致。

(6)营业外收支净额本年度为 4,409,456.15 元,较去年同期增加 3,486,909.93 元,主要是公司本年度间接控股子公司重庆水天环保工程技术有限公司对已计提减值准备的固定资产进行转回产生收益所致。

### 4、会计政策变更情况

(1)根据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》的规定,对于长期股权投资中初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,由原来按一定期限摊销进入损益而改作为资本公积处理。该项会计政策变更,对公司会计报表无影响。

(2)根据修订后的《资产负债表日后事项》具体会计准则,对资产负债表日至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利,原作为期后调整事项计入“应付股利”项目,现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。该项会计政策变更采用追溯调整法,累计影响数为 66,900,000.00 元,调减了 2003 年年初的应付股利 66,900,000.00 元,调增了 2003 年年初留存收益 66,900,000.00 元;调减了 2002 年年初的应付股利 33,450,000.00 元,调增了 2002 年年初留存收益 33,450,000.00 元。

### (五)董事会日常工作情况

#### 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内,董事会召开了 8 次会议,具体情况如下:

(1)公司第三届董事会第十九次会议于 2003 年 2 月 13 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 3 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。会议通过如下议案:

公司 2002 年度总经理工作报告。

公司 2002 年度董事会工作报告。

公司 2002 年度财务决算报告。

公司 2002 年度利润分配预案。

公司 2002 年年度报告及摘要。

关于 2003 年续聘重庆天健会计师事务所的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 2 月 15 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二十次(临时)会议于 2003 年 3 月 14 日采取通讯方式召开。应到董事 13 人, 实到董事 11 人, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议通过如下议案:

关于对重庆科源电力有限公司减资 3700 万股的议案。

关于对重庆英康九龙智能控制技术有限公司减资 600 万股的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 3 月 18 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二十一(临时)会议于 2003 年 4 月 22 日上午 9 时在公司三楼会议室召开。应到董事 13 人, 实到董事 10 人, 委托出席 3 人, 监事会成员 3 人、高管人员 6 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。会议通过如下议案:

公司 2003 年第一季度报告。

关于 2002 年度对公司经营管理层进行业绩奖励的议案。

关于推荐公司第四届董事会候选人的议案。

关于召开 2002 年年度股东大会的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4) 公司第四届董事会第一次会议于 2003 年 5 月 26 日下午 4 时在重庆渝州宾馆四号楼会议室召开。应到董事 11 人, 实到董事 8 人, 委托出席 3 人, 监事会成员 4 人、高管人员 5 人列席了会议, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议由董事长田勇先生主持。会议通过如下议案:

关于选举田勇为公司董事长的议案。

关于选举孙力达为公司副董事长的议案。

关于推荐卢啸风为公司独立董事候选人的议案。

关于推荐崔伟民为公司独立董事候选人的议案。

公司 2003 年 1-5 月工作总结及下半年工作计划。

关于公司 2003 年度财务预算的预案。

关于对公司部份贷款事项的审批进行授权的议案。

关于为重庆白鹤电力有限责任公司提供贷款担保的议案。

关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 5 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5) 公司第四届董事会第二次(临时)会议于 2003 年 7 月 1 日采用通讯表决方式召开。应到董事 13 人, 实到董事 13 人, 符合《公司法》和公司章程的规定。会议通过如下议案:

关于转让重庆科源电力有限公司股份的议案。

以上董事会决议公告刊登在 2003 年 7 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6) 公司第四届董事会第三次(临时)会议于 2003 年 8 月 18 日上午 9 时在重庆劲力大酒店 15 楼上海厅召开。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。会议由董事长田勇先生主持。会议通过如下议案：

公司2003年半年度报告及摘要。

关于转让重庆远达环保（集团）公司部分股权的议案。

关于开展云阳盖下坝水电站项目前期工作的议案。

以上董事会决议公告刊登在2003年8月20日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（7）公司第四届董事会第四次（临时）会议于2003年9月19日以通讯表决方式召开。应到董事13人，实到董事13人，符合《公司法》和公司章程的规定。会议通过如下议案：

公司第一大股东股权划转事宜致全体股东的报告书。

以上董事会决议公告刊登在2003年9月23日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（8）公司第四届董事会第五次会议于2003年10月28日上午10时在重庆劲力大酒店15楼上海厅召开。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。会议由董事长田勇先生主持。会议通过如下议案：

公司2003年第三季度报告。

关于公司与重庆市电力公司签署《2003年购售电合同》的议案。

关于公司董事会各专门委员会人员调整方案的议案。

关于变更九龙发电厂脱硫项目中募集资金投向的议案。

关于召开2003年第二次临时股东大会的议案。

以上董事会决议公告刊登在2003年10月30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2002年度股东大会通过的公司2002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3元（含税）的分红派息工作，实施公告刊登在2003年7月12日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

（2）根据2002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。

（3）董事会根据2003年第二次临时股东大会通过的与重庆市电力公司签订的《2003年度购售电合同》，2003年完成发电量为12.35亿千瓦时。

（4）根据2003年第二次临时股东大会通过的关于变更公司九龙发电厂脱硫项目中募集资金投向的议案，董事会已完成了该募集资金投向的调整。

### （六）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2003年度利润总额为75,769,056.52元，按15%的企业所得税税率计提所得税12,521,751.90元，净利润为61,509,102.44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6,939,983.11元，按10%计提法定公益金（子公司按5%提取）6,775,333.28元，加上年度结转未分配利润164,425,273.58元，扣除2002年度分配利润66,900,000.00元（会计政策变更），本年度实际可供分配利润145,319,059.63元。

根据公司实际情况，董事会提议2003年度利润分配预案为：以2003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3元（含税），

共计派发现金股利 50,175,000.00 元。剩余 95,144,059.63 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。

**(七) 公司信息披露报纸的变更**

根据公司发展阶段的不同需求，为了减少不必要的成本开支，公司决定将信息披露报纸控制在两家报社，即《中国证券报》和《上海证券报》。

**(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明**

重庆九龙电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托对重庆九龙电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）2003 年年度会计报表进行审计，并出具了重天健审[2004]66 号标准无保留意见的审计报告。根据中国证券监督管理委员会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，我们将 2003 年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况专项说明如下：

**一、截止 2003 年 12 月 31 日，贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况：**

关联方名称	与公司关系	对应的会计科目	期初余额	全年借方累计额	全年贷方累计额	期末余额	占用方式	占用原因
<b>(一) 经营性占用：</b>								
重庆市电力公司	第一大股东	应收票据	12,000,000.00	96,710,255.24	72,941,498.24	35,768,757.00	货款	未结算
重庆市电力公司	第一大股东	应收账款	41,370,979.33	337,227,398.48	324,017,401.56	54,580,976.25	货款	未结算
重庆市电力公司	第一大股东	应收账款	(注 1)	18,546,498.60	23,756,475.02	2,420,610.48	货款	未结算
重庆市电力公司	第一大股东	应收账款	1,188,224.80	13,681,495.87	7,225,098.30	(注 2)	货款	未结算
重庆电力建设总公司	受重庆市电力公司控制	预付账款	4,287,400.00	7,237,264.00	10,565,291.30	959,372.70	工程款	工程未结算

重庆电力建设总公司	受重庆市电力公司控制	其他应收款		193,668.47		193,668.47	垫支税金及电费	未结算
(二)非经营性占用：								
重庆市建设投资公司	公司第二大股东	其他应收款	16,000,000.00		16,000,000.00		借款	

注1：重庆渝永电力股份有限公司系从2003年7月1日开始并入公司合并会计报表，其并表日的应收账款余额7,630,586.90元；“全年借方累计额”和“全年贷方累计额”均为2003年7-12月的数据。

注2：因公司从2003年7月始不再合并重庆科源电力有限公司及其控股子公司，故应收账款“全年借方累计额”和“全年贷方累计额”均为2003年1-6月的数据。

二、2003年度贵公司控股股东及其他关联方偿还占用资金情况：

关联方名称	与公司关系	偿还金额	偿还方式
一、经营性占用：			
重庆市电力公司	第一大股东	427,940,473.12	其中现金偿还416,006,374.88以冲抵往来方式偿还11,934,098.24元
重庆电力建设总公司	受重庆市电力公司控制	10,565,291.30	现金偿还
二、非经营性占用：			
重庆市建设投资公司	公司第二大股东	16,000,000.00	现金偿还

(九)独立董事对公司对外担保情况的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)精神，公司4位独立董事本着认真负责的态度，对公司对外担保情况进行了核查，并一致认为：公司严格按照公司章程和公司《担保管理办法》的有关规定，严格控制对外担保。截止2003年12月31日，公司无对外担保行为。

## 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四次会议，并列席了各次董事会和股东大会。

1、第三届监事会第十一次会议于 2003 年 2 月 13 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 4 人，委托出席 1 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 2002 年度财务决算报告。
- (2) 公司 2002 年度利润分配预案。
- (3) 公司 2002 年年度报告及摘要。
- (4) 公司 2002 年度监事会工作报告。

以上监事会决议公告刊登在 2003 年 2 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、第三届监事会第十二次会议于 2003 年 4 月 22 日上午 10 时在本公司三楼会议室召开，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 2003 年第一季度报告。
- (2) 关于推荐第四届监事会候选人的议案。

以上监事会决议公告刊登在 2003 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、第四届监事会第一次会议于 2003 年 5 月 26 日下午 5 时在重庆渝州宾馆四号楼会议室召开，应到监事 5 人，实到 4 人，委托出席 1 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：

关于选举吴小平女士为监事会主席的议案。

以上监事会决议公告刊登在 2003 年 5 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

4、第四届监事会第二次会议于 2003 年 10 月 28 日上午 9 时在重庆劲力酒店 15 楼上海厅召开，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：

关于变更九龙发电厂脱硫项目中募集资金投向的议案。

以上监事会决议公告刊登在 2003 年 10 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### (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、公司高级管理人员遵守公司章程、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、公司高级管理人员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、重庆天健会计师事务所审计的公司 2003 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 2003 年度标准无保留意见的审计报告。

3、公司在 2003 年度发生的转让股权、销售产品等关联交易中，按照国家法律法规及合同执行，没有发现内幕交易和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、公司第三届董事会第二十次(临时)会议决定将公司持有的重庆科源电力有限公司股份 3700 万股进行减持,即由原持有的 4050 万股(占原注册资本的 73.64%)减少为 350 万股,减持后将占该公司注册资本的 19.44%。公司第四届董事会第二次(临时)会议决定将其剩余持有的重庆科源电力有限公司股份 350 万股转让给重庆远望科技实业有限公司。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。该事项公告刊登在 2003 年 3 月 18 日和 7 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前工商变更登记手续正在办理中,手续办理完毕后公司将不再持有重庆科源电力有限公司股份。

2、公司第三届董事会第二十次(临时)会议决定将公司持有的重庆英康九龙智能控制技术有限公司股份 600 万股进行减持,即由原持有的 1255 万股(占原注册资本的 83.67%)减少为 655 万股,减持后占该公司注册资本的 72.78%。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。该事项公告刊登在 2003 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

3、公司第四届董事会第三次(临时)会议决定将公司持有的重庆远达环保(集团)有限公司股份 1967 万股(占该公司总股本的 26.23%)转让给中国电力投资集团公司,转让价格按该公司 2003 年 6 月 30 日经审计后的每股净资产值 1.228 元/股计算。转让后公司持有远达环保股份由原 6950 万股减为 4983 万股,占该公司总股本的 66.44%,仍为该公司第一大股东。本次股权转让有利于重庆远达环保(集团)有限公司的发展。此事项属关联交易。该事项公告刊登在 2003 年 8 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前正在办理工商变更登记手续。

(三) 报告期内重大关联交易事项:

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

(1) 公司向重庆市电力公司出售生产的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 304,080,253.83 元,占同类交易金额的 98.42%。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,公司生产的电能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(1-6月)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。由于公司对重庆科源电力有限公司股份进行了减持和转让,该公司已于 2003 年 6 月 25 日改选了董事会,公司对其不再具有实际控制权,故从 2003 年 7 月起不再将其纳入合并报表范围。

2、资产、股权转让发生的关联交易

公司转让重庆远达环保(集团)有限公司部分股份,关联方为中国电力投资集团有限公司。此次股权转让减少投资收益 5,497,552.82 元。但本次股权转让有利于重庆远达环保(集团)有限公司长远发展。本次股权转让事宜详见重要事

项第（二）条第3项。

### 3、关联方的债权债务往来

公司与第一大股东重庆市电力公司报告期期末存在应收账款57,001,586.73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是形成该项应收账款的主要原因。

### 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火力发电机组工程建设的需要，截止2003年12月31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。该事项公告详见2003年半年度报告。2003年7月11日，重庆白鹤电力有限责任公司与重庆市电力公司重新签订合同，将委托贷款11,700万元的原利率统一下调为月利率4.1175%，委托期限变更为2003年7月11日至2006年7月11日。

## （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：

（1）公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司于2003年9月4日与山西华泽铝电有限公司签订了2×300MW火电机组脱硫工程合同。该事项公告刊登在2003年9月12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10月28日与江苏利港电力有限公司签订了《江苏利港电厂二期2×350MW机组烟气脱硫改造工程合同》。该事项公告刊登在2003年11月5日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

### 2、报告期内公司无重大担保事项。

### 3、报告期内公司委托理财及委托贷款合同：

（1）报告期内未发生委托理财事项。

（2）以前期间发生但延续到报告期的委托贷款事项

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，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》。该款项已到期收回。

（3）报告期内发生的委托贷款事项

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，该事项公告详见公司2003年半年度报告。截止2004年1月20日，重庆白鹤电力有限责任公司已收回全部款项。

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渝永电力股份有限公司，委托贷款期限为2003年12月22日至2004年6月22日，贷款年利率为5.04%，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。该事项经公司董事会授权实施。

### 4、其他重大合同

#### （1）借款合同

公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2003年7月10日与中国电力财务有限公司签订了5000万元的信用借款合同，贷款年利率为4.536%，借款期限从2003年7月10日至2004年1月10日。

公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司于 2003 年 12 月 26 日与农行永川支行签订了 2100 万元的抵押借款合同。贷款月利率为 4.425‰, 借款期限自 2003 年 12 月 26 日至 2004 年 12 月 25 日止。本次借款用于抵押的固定资产原值为 54,862,355.23 元, 净值为 28,787,293.37 元。

公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司于 2003 年 3 月 17 日与农行永川支行签订了 900 万元的抵押借款合同。贷款月利率为 5.9475‰, 借款期限自 2003 年 3 月 17 日至 2006 年 3 月 16 日止。本次借款用于抵押的固定资产原值为 18,869,428.32 元, 净值为 12,437,412.55 元。

公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司于 2003 年 12 月 31 日与农行永川支行签订了 1946 万元的抵押借款合同。贷款月利率为 5.49‰, 借款期限自 2003 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 30 日止。本次借款用于抵押的固定资产原值为 27,447,332.48 元, 净值为 15,653,781.92 元。

#### (2) 其他合同

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 日在重庆市开县签订了 2 × 300MW 机组工程 2 号主机合同。该事项公告刊登在 2003 年 6 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

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。该事项详见公司 2003 年半年度报告。

#### (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 2003 年发电量 12 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、2003 年公司支付给聘任会计师事务所的报酬为 350,000 元, 与 2002 年度支付的报酬 521,000 元比较减少 171,000 元。
- 3、2003 年公司支付的报酬明细如下:

收费项目	收费金额(元)
2002 年度会计报表审计业务	300,000
重庆远达环保(集团)有限公司审计业务	30,000
管理建议书	20,000
合计	350,000

- 4、该审计机构为公司提供审计服务的连续年限: 7 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) 其他重大事件**

1、报告期内公司原第三大股东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%）转让给中国电力投资集团公司。该事项公告已分别刊登于 2003 年 3 月 25 日、5 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。目前中国电力投资集团公司已成为本公司实际控制人。

2、公司烟气脱硫主体工程项目被纳入 2003 年企业技术进步和产业升级国债项目投资计划和资金计划，国家对该项目中的专项银行贷款 10,075 万元给予中央预算内全额贴息，共计贴息 1,108 万元，目前该款项已到位。该事项公告刊登在 2003 年 9 月 9 日《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[2004]66号)

重庆九龙电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆九龙电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)2003年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2003年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司2003年12月31日的财务状况以及2003年度的经营成果和现金流量。

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 四年二月二十三日

(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。

重庆九龙电力股份有限公司董事会  
二〇一四年二月二十三日





## 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

2003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	173,593,609.54	405,325,775.68	短期借款	五、13	73,900,000.00	98,000,000.00
短期投资	五、2	16,279,899.99	13,175,767.60	应付票据	五、14	164,906,869.50	49,312,539.33
应收票据	五、3	35,768,757.00	12,000,000.00	应付账款	五、15	106,585,758.00	21,500,807.53
应收股利				预收账款	五、15	50,451,599.79	8,795,916.95
应收利息				应付工资	五、16	1,311,346.25	1,158,459.95
应收账款	五、4	63,198,733.35	42,968,686.82	应付福利费		4,716,838.36	4,099,067.49
其他应收款	五、4	11,189,521.03	24,435,843.97	应付股利	五、17	19,756,400.00	
预付账款	五、5	40,188,966.20	11,025,041.73	应交税金	五、18	6,661,733.44	7,800,423.00
应收补贴款				其他应交款	五、19	222,638.97	346,689.80
存货	五、6	14,709,473.63	7,037,671.98	其他应付款	五、15	149,208,321.42	14,910,998.05
待摊费用		105,094.36	466,136.52	预提费用	五、20	6,000,000.00	7,902,293.00
一年内到期的长期债权投资				预计负债	五、21	2,700,000.00	
其他流动资产				一年内到期的长期负债	五、22	14,730,000.00	
流动资产合计		355,034,055.10	516,434,924.30	其他流动负债			
长期投资：							
长期股权投资	五、7	275,039,854.12	252,796,406.80	流动负债合计		601,151,505.73	213,827,195.10
其中：合并价差	五、7	19,914,266.01	20,522,613.75	长期负债：			
长期债权投资				长期借款	五、23	679,821,910.76	354,980,000.00
长期投资合计		275,039,854.12	252,796,406.80	应付债券			
固定资产：				长期应付款	五、24	1,996,462.21	3,992,924.41
固定资产原价	五、8	852,167,850.79	699,507,627.30	专项应付款	五、25	41,080,000.00	30,000,000.00
减：累计折旧	五、8	400,156,774.47	291,950,736.13	其他长期负债			
固定资产净值		452,011,076.32	407,556,891.17	长期负债合计		722,898,372.97	388,972,924.41
减：固定资产减值准备	五、8	17,839,275.45	17,881,593.12	递延税项：			
固定资产净额		434,171,800.87	389,675,298.05	递延税款贷项			
工程物资	五、9	103,896,709.34	105,079,680.96				
在建工程	五、10	1,076,140,608.38	238,031,142.13	负债合计		1,324,049,878.70	602,800,119.51
固定资产清理				少数股东权益		81,863,500.90	71,219,565.30
固定资产合计		1,614,209,118.59	732,786,121.14	股东权益：			
无形资产及其他资产：				股 本	五、26	167,250,000.00	167,250,000.00
无形资产	五、11	11,611,457.36	26,558,804.59	资本公积	五、27	461,890,518.00	461,706,611.63
长期待摊费用	五、12	38,316.58	669,841.32	盈余公积	五、28	75,559,844.52	61,844,528.13
其他长期资产				其中：法定公益金	五、28	37,442,962.22	30,667,628.94
无形资产及其他资产合计		11,649,773.94	27,228,645.91	未分配利润	五、29	145,319,059.63	164,425,273.58
				其中：拟分配现金股利		50,175,000.00	66,900,000.00
递延税项：				外币报表折算差额			
递延税款借项				股东权益合计		850,019,422.15	855,226,413.34
资产总计		2,255,932,801.75	1,529,246,098.15	债和股东权益总计		2,255,932,801.75	1,529,246,098.15

## 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

2003 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、30	397,313,091.82	405,196,224.87
减：主营业务成本	五、30	279,852,657.52	278,352,237.72
主营业务税金及附加	五、31	6,323,899.28	4,937,137.31
二、主营业务利润		111,136,535.02	121,906,849.84
加：其他业务利润		442,374.41	236,382.83
减：营业费用		3,200,861.03	9,534,318.74
管理费用		28,403,346.87	27,623,308.86
财务费用	五、32	1,493,001.23	2,302,860.55
三、营业利润		78,481,700.30	82,682,744.52
加：投资收益	五、33	-8,217,118.60	401,775.79
补贴收入	五、34	1,095,018.67	
营业外收入	五、35	4,558,771.60	2,214,381.15
减：营业外支出	五、36	149,315.45	1,291,834.93
四、利润总额		75,769,056.52	84,007,066.53
减：少数股东损益		1,738,202.18	498,120.65
所得税		12,521,751.90	13,326,420.42
五、净利润		61,509,102.44	70,182,525.46
加：年初未分配利润		164,425,273.58	142,851,171.07
其他转入			
六、可供分配的利润		225,934,376.02	213,033,696.53
减：提取法定盈余公积		6,939,983.11	7,700,238.28
提取法定公益金		6,775,333.28	7,458,184.67
七、可供投资者分配的利润		212,219,059.63	197,875,273.58
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		145,319,059.63	164,425,273.58

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		-5,301,818.11	
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

## 合并现金流量表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2003 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		430,785,364.45	净利润		61,509,102.44
收到的税费返还		1,095,018.67	加：少数股东损益		1,738,202.18
收到的其他与经营活动有关的现金	五、37	4,814,948.51	计提的资产减值准备		174,912.72
现金流入小计		436,695,331.63	固定资产折旧		51,841,476.37
购买商品、接受劳务支付的现金		272,340,467.19	无形资产摊销		2,320,434.36
支付给职工以及为职工支付的现金		29,343,570.14	长期待摊费用摊销		434,024.71
支付的各项税费		62,147,631.31	待摊费用减少(减：增加)		361,042.16
支付的其他与经营活动有关的现金	五、37	25,881,189.77	预提费用增加(减：减少)		-1,902,293.00
现金流出小计		389,712,858.41	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-378,263.62
经营活动产生的现金流量净额		46,982,473.22	固定资产报废损失		29,695.29
二、投资活动产生的现金流量：			财务费用		546,810.77
收回投资所收到的现金		95,527,960.81	投资损失(减：收益)		8,307,028.60
取得投资收益所收到的现金		2,579,536.19	递延税款贷项(减：借项)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,000,000.00	存货的减少(减：增加)		-7,671,801.65
收到的其他与投资活动有关的现金	五、37	15,203,451.79	经营性应收项目的减少(减：增加)		-72,997,469.26
现金流入小计		115,310,948.79	经营性应付项目的增加(减：减少)		2,669,571.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		531,349,510.14	其他		
投资所支付的现金		33,412,410.00	经营活动产生的现金流量净额		46,982,473.22
支付的其他与投资活动有关的现金	五、37	37,341,512.93			
现金流出小计		602,103,433.07			

投资活动产生的现金流量净额		-486,792,484.28	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
三、筹资活动产生的现金流量：			债务转为资本		
吸收投资所收到的现金		34,055,000.00	一年内到期的可转换公司债券		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金		34,055,000.00	融资租入固定资产		
借款所收到的现金		463,600,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		497,655,000.00			
偿还债务所支付的现金		211,900,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		79,168,800.62			
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		327,600.00			
支付的其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	3、现金及现金等价物净增加情况：		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		7,500,000.00	现金的期末余额	五、38	164,603,609.54
现金流出小计		298,568,800.62	减：现金的期初余额		405,325,775.68
筹资活动产生的现金流量净额		199,086,199.38	加：现金等价物的期末余额		
四、汇率变动对现金的影响		1,645.54	减：现金等价物的期初余额		
五、现金及现金等价物净增加额		-240,722,166.14	现金及现金等价物净增加额		-240,722,166.14

## 资产负债表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2003 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
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		83,376,030.47	90,623,106.73	短期借款			18,000,000.00
短期投资		3,429,899.99	12,931,957.60	应付票据		46,503,639.19	52,588,472.33
应收票据		35,768,757.00	12,000,000.00	应付账款		9,793,844.97	8,604,431.87
应收股利				预收账款			
应收利息				应付工资		936,661.13	1,158,459.95
应收账款	六、1	51,851,927.44	39,302,430.36	应付福利费		2,945,141.21	2,568,625.82
其他应收款	六、1	6,031,661.84	7,287,150.10	应付股利		19,756,400.00	
预付账款	六、2	72,000,000.00		应交税金		5,343,270.27	5,065,279.86
应收补贴款				其他应交款		61,643.54	65,859.84
存货		326,414.18	426,516.44	其他应付款		37,365,090.51	2,821,326.80
待摊费用			358,020.93	预提费用		6,000,000.00	7,902,293.00
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		10,980,000.00	
流动资产合计		252,784,690.92	162,929,182.16	其他流动负债			
<b>长期投资：</b>				<b>流动负债合计</b>		139,685,690.82	98,774,749.47
长期股权投资	六、3	384,805,699.47	424,805,238.28	<b>长期负债：</b>			
长期债权投资				长期借款		146,799.70	10,980,000.00
长期投资合计		384,805,699.47	424,805,238.28	应付债券			
<b>固定资产：</b>				长期应付款		1,996,462.21	3,992,924.41
固定资产原价		634,418,417.74	632,432,867.83	专项应付款		11,080,000.00	
减：累计折旧		328,764,802.47	285,220,646.66	其他长期负债			
固定资产净值		305,653,615.27	347,212,221.17	长期负债合计		13,223,261.91	14,972,924.41
减：固定资产减值准备		17,839,275.45	17,858,543.79	<b>递延税项：</b>			
固定资产净额		287,814,339.82	329,353,677.38	递延税款贷项			
工程物资				<b>负债合计</b>		152,908,952.73	113,747,673.88
在建工程		80,135,595.36	49,751,155.24	<b>股东权益：</b>			
固定资产清理				股本		167,250,000.00	167,250,000.00
固定资产合计		367,949,935.18	379,104,832.62	资本公积		461,890,518.00	461,706,611.63
<b>无形资产及其他资产：</b>				盈余公积		73,538,084.32	60,316,717.40
无形资产		3,964,566.70	4,113,619.42	其中：法定公益金		36,769,042.16	30,158,358.70
长期待摊费用				未分配利润		153,917,337.22	167,931,869.57
其他长期资产				其中：拟分配现金股利		50,175,000.00	66,900,000.00
无形资产及其他资产合计		3,964,566.70	4,113,619.42	<b>股东权益合计</b>		856,595,939.54	857,205,198.60
<b>递延税项：</b>				<b>负债和股东权益总计</b>		1,009,504,892.27	970,952,872.48
递延税款借项							
<b>资产总计</b>		1,009,504,892.27	970,952,872.48				

# 利润及利润分配表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2003 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、4	288,228,545.63	311,045,330.19
减：主营业务成本	六、4	189,409,534.83	204,275,531.74
主营业务税金及附加		3,481,082.64	3,812,411.62
二、主营业务利润		95,337,928.16	102,957,386.83
加：其他业务利润			
减：营业费用			
管理费用		14,329,207.85	13,829,509.10
财务费用		108,637.59	2,326,048.47
三、营业利润		80,900,082.72	86,801,829.26
加：投资收益	六、5	-4,624,958.05	-2,286,376.99
补贴收入			
营业外收入		2,195,553.71	2,211,562.23
减：营业外支出		96,511.29	1,272,770.89
四、利润总额		78,374,167.09	85,454,243.61
减：所得税		12,267,332.52	13,292,932.89
五、净利润		66,106,834.57	72,161,310.72
加：年初未分配利润		167,931,869.57	143,652,820.99
其他转入			
六、可供分配的利润		234,038,704.14	215,814,131.71
减：提取法定盈余公积		6,610,683.46	7,216,131.07
提取法定公益金		6,610,683.46	7,216,131.07
七、可供投资者分配的利润		220,817,337.22	201,381,869.57
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		153,917,337.22	167,931,869.57

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		-5,301,818.11	
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额			
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

# 现金流量表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2003 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		290,635,620.03	净利润		66,106,834.57
收到的税费返还			加：计提的资产减值准备		1,763,859.14
收到的其他与经营活动有关的现金		199,091.51	固定资产折旧		43,623,694.17
现金流入小计		290,834,711.54	无形资产摊销		149,052.72
购买商品、接受劳务支付的现金		147,805,504.80	长期待摊费用摊销		
支付给职工以及为职工支付的现金		16,220,528.43	待摊费用减少（减：增加）		358,020.93
支付的各项税费		51,973,016.82	预提费用增加（减：减少）		-1,902,293.00
支付的其他与经营活动有关的现金		17,893,805.59	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		233,892,855.64	固定资产报废损失		29,695.29
经营活动产生的现金流量净额		56,941,855.90	财务费用		-489,731.56
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减：收益）		4,624,958.05
收回投资所收到的现金		80,678,835.80	递延税款贷项（减：借项）		
取得投资收益所收到的现金		1,956,227.13	存货的减少（减：增加）		100,102.26
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）		-37,045,893.30
收到的其他与投资活动有关的现金		12,358,397.89	经营性应付项目的增加（减： 减少）		-20,376,443.37
现金流入小计		94,993,460.82	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		13,719,546.98	经营活动产生的现金流量净 额		56,941,855.90
投资所支付的现金		79,528,380.00			
支付的其他与投资活动有关的现金					

现金流出小计		93,247,926.98	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		1,745,533.84	债务转为资本		
三、筹资活动产生的现金流量：			一年内到期的可转换公司债 券		
吸收投资所收到的现金			融资租入固定资产		
借款所收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计					
偿还债务所支付的现金		18,000,000.00			
分配股利、利润或偿付利息所支付 的现金		47,934,466.00	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		83,376,030.47
现金流出小计		65,934,466.00	减：现金的期初余额		90,623,106.73
筹资活动产生的现金流量净额		-65,934,466.00	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		-7,247,076.26	现金及现金等价物净增加额		-7,247,076.26



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

### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》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，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、库存物资、低值易耗品、工程施工、在产品等。

### (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

原材料采用实际成本核算，发出时按月加权平均法结转成本；在产品、库存物资按实际成本核算。

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。

采用权益法核算时，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。对于初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按一定期间摊销计入当期损益，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。对于初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，若该差额发生于2003年3月17日之前，则按上述同一原则分期平均摊销，对于2003年3月17日及以后新发生的股权投资贷方差额，作为资本公积处理。

### (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(%)	备注
房屋及建筑物	8-35	12.5-2.86	0	
运输设备	6-10	16.67-9.50	0、3、4、5	注
机器设备	4-18	25.00-5.28	0、3、4、5	注

注：本年新增并表单位重庆渝永电力股份有限公司预计净残值率为0；本年新增并表单位重庆水天环保工程技术有限公司预计净残值率为4%。

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：

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

### 15、无形资产核算方法

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

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

项 目	预计使用 年限	相关合同规定的 受益年限	法律规定的有 效年限	摊销年 限
土地使用权	48	未规定	50	48
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、预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债。

- (1) 该义务是公司承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 18、应付债券核算方法

应付债券按照实际的发行价格总额计价。债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在存续期间内按直线法（\*或实际利率法）于计提利息时摊销。

## 19、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。

## 20、所得税会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

## 21、 会计政策、 会计估计的变更

(1) 根据《关于执行 企业会计制度 和相关会计准则有关问题解答(二)》的规定,对于长期股权投资中初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,由原来按一定期限摊销进入损益而改作为资本公积处理。该会计政策变更对原有的处理方法不作追溯调整,对股权投资差额的贷方余额继续采用原有的会计政策,直至摊销完毕;对于2003年3月17日及以后新发生的对外投资而产生的股权投资贷方差额,直接计入资本公积。该项会计政策变更,对公司会计报表无影响。

(2) 根据修订后的《资产负债表日后事项》具体会计准则,对资产负债表日至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利,原作为期后调整事项计入“应付股利”项目,现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

该项会计政策变更已采用追溯调整法,相应调整了期初留存收益及其相关项目的期初数,2002年度利润及利润分配表中相关数据也进行了调整。此项会计政策变更的累计影响数为66,900,000.00元,调减了2003年初的应付股利66,900,000.00元,调增了2003年年初留存收益66,900,000.00元;调减了2002年初的应付股利33,450,000.00元,调增了2002年初留存收益33,450,000.00元。

## 22、 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、 6	注1
营业税	3、 5	注2

城市维护建设税 5、7 注3

企业所得税 15 注4、注5

注1: 因公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司系小规模纳税人, 故增值税按6%计缴。

注2: 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3: 根据各地方税务局的有关规定, 开县及奉节地区按应缴流转税额的5%缴纳城市维护建设税。

注4: 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5: 公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司、重庆远达环保(集团)有限公司、重庆水天环保工程技术有限公司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; 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, 2003年处于免税期。

## 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, 开县及奉节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:

#### (1) 控股子公司

控股子公司名称	业务性质	注册资本(万元)	本公司对其实际投资额(万元)	所占权益比例(%)	是否已合并报表	备注
重庆远达环保(集团)有限公司	工业	7500	7617.20	66.44	是	注1
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	服务业	900	503.51	72.78	是	注2
重庆白鹤电力有限责任公司	工业	10000	6000	60.00	是	
重庆渝永电力股份有限公司	工业	5194.54	2388.57	36.98	是	
重庆水天环保工程技术有限公司	工业	235	注3	97.66	是	



重庆远达天益环保设备有限公司	工业	300	注4	80.00	否
上海益科环保科技有限公司	服务业	500	注5	65.00	否

注1：2003年4月，公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司原股东上海中小企业投资经营有限公司和中智富投资有限公司分别收回投资400万股、100万股，重庆远达环保（集团）有限公司注册资本由8000万元减为7500万元，公司对重庆远达环保（集团）有限公司的持股比例由86.88%增加到92.67%；2003年12月，公司将持有的重庆远达环保（集团）有限公司的股份1967万股转让给中国电力投资集团公司，转让价格按重庆远达环保（集团）有限公司2003年6月30日经审计后的每股净资产值1.228元/股计算，公司收到股权转让款24,154,760.00元，此次股权转让后，公司对其实际投资额由10425万元变为7617.20万元，公司持股比例由92.67%变更为66.44%。

注2：2003年7月，公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司注册资本由1500万元减为900万元，公司收回投资600万元后，对其实际投资额由1255万元变更为503.51万元，公司持股比例由83.67%降至72.78%。

注3：公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司对重庆水天环保工程技术有限公司实际投资额为229.50万元，持股比例为97.66%。重庆水天环保工程技术有限公司系由原重庆远达渝东（设备）制造有限公司更名而来，该公司原注册资本450万元，2003年9月，由于该公司原股东国营川东造船厂收回投资而退出该公司，该公司注册资本由450万元变更为235万元，重庆远达环保（集团）有限公司持股比例由51%增至97.66%。

注4：公司控股子公司重庆远达环保（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5：公司控股子公司重庆远达环保（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）合营企业

无合营企业。

2、重庆渝永电力股份有限公司纳入合并范围的原因：2003年6月13日，重庆渝永电力股份有限公司召开第三届董事会第六次会议，改选了董事会成员，公司在改选后的董事会中占有控制地位，该届董事会同时通过了公司对重庆渝永电力股份有限公司进行委托管理的决议，因此，公司在实质上对重庆渝永电力股份有限公司拥有了控制权，根据财政部的相关规定，将该公司自2003年7月始纳入公司合并会计报表范围。

3、本年度新增合并会计报表单位重庆渝永电力股份有限公司、重庆水天环保工程技术有限公司，原因系本年该等公司达到了合并条件。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。

（1）本年新增并表子公司并表日的资产和负债情况：

子公司名称	流动资产	固定资产	流动负债	长期负债	并表日
重庆渝永电力股份有限公司	15,703,372.23	88,832,053.22	48,430,294.45	40,521,816.27	2003年7月1日

重庆水天环保 工程技术有限 公司	1,486,487.56	1,676,599.27	30,988.13		2003年1 月1日
合 计	<u>17,189,859.79</u>	<u>90,508,652.49</u>	<u>48,461,282.58</u>	<u>40,521,816.27</u>	

(2) 本年新增并表子公司并表日至本年年末止的经营成果：

子公司名称	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	净利润	并表期间
重庆渝永电力 股份有限公司	20,724,543.54	3,157,085.82	1,835,111.86	1,835,111.86	2003年7 月-12月
重庆水天环保 工程技术有限 公司	23,076.91	4,330.76	734,665.42	734,665.42	2003年度
合 计	<u>20,747,620.45</u>	<u>3,161,416.58</u>	<u>2,569,777.28</u>	<u>2,569,777.28</u>	

4、本年度减少合并会计报表单位重庆科源电力有限公司、重庆科源能源技术发展有限公司、重庆科源信息产业有限公司、重庆科源电气有限公司，原因是公司对该等公司不再具有控制权。

2003年3月14日，公司召开第三届董事会第二十次（临时）会议，决定减持对重庆科源电力有限公司的3700万股，并在本年内收到了减资款3000万元，但由于重庆科源电力有限公司的减资手续尚未完成，故公司对收回的3000万元减资款暂挂账其他应付款。2003年8月，公司将余下的350万股全部转让给了重庆远望科技实业有限公司。此外，2003年6月25日，重庆科源电力有限公司召开第二届临时股东会，选举了新的董事会成员，公司对重庆科源电力有限公司不再具有控制权。根据财政部的相关规定，公司自2003年7月始不再将该公司及其控股子公司纳入合并会计报表范围。

(1) 本年减少合并报表单位丧失控制权日（2003年6月30日）的资产和负债情况：

单位名称	流动资产	长期投资	固定资产	无形资产	其他资产	流动负债
重庆科源电力有 限公司（合并数）	61,289,469.80	961,086.38	4,246,617.12	12,627,107.77	643,461.16	18,714,186.08

(2) 本年减少合并报表单位年初至丧失控制权日止的经营成果：

单位名称	主营业务 收入	主营业务 利润	利润总额	净利润	并表期间
重庆科源电力有限公司(合并数)	16,233,653.99	3,936,373.72	-80,651.48	-350,700.82	2003年1月 - 6月

注：重庆科源电力有限公司(合并数)是指重庆科源电力有限公司及其控股子公司重庆科源能源技术发展有限公司、重庆科源电气有限公司、重庆科源信息产业有限公司合并会计报表数。

5、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，对揭示公司财务状况和经营成果的影响较小，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

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	汇率	折合人民币
现 金			151,771.80			213,112.22
其中:美 元	13,796.50	1:8.2767	114,189.49	13,796.50	1:8.2773	114,197.77
日 元	201,000.00	1:0.077263	15,529.86	201,000.00	1:0.069035	13,876.04
银行存款			108,712,757.01			397,134,634.07
其他货币资金			64,729,080.73			7,978,029.39
其中：保函保证金			7,368,100.25			5,472,900.00
信用证保证金			8,873,745.51			1,451,830.00
银行承兑汇票保证金			46,611,421.74			
合 计			<u>173,593,609.54</u>			<u>405,325,775.68</u>

## 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	429,899.99		429,899.99	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60
其中：股票投资	429,899.99		429,899.99	4,765,677.60	89,910.00	4,675,767.60
其他投资	15,850,000.00		15,850,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00
其中：一年内到期的委托贷款	15,850,000.00		15,850,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00
合 计	<u>16,279,899.99</u>		<u>16,279,899.99</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
中国联通	411,699.99	714,340.38		中国证券报
华夏银行	11,200.00	15,280.00		中国证券报
长江电力	4,300.00	8,680.00		中国证券报
南方航空	2,700.00	4,950.00		中国证券报
合 计	<u>429,899.99</u>	<u>743,250.38</u>		

(3) 短期投资跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年因资产价值回升转回数	其他原因转出数	年末数
股权投资	89,910.00			89,910.00	
合 计	<u>89,910.00</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	年 末 数			备 注
	贷款本金	利息	减值准备	
中国电力财务有限公司	15,000,000.00			注1

浦东发展银行重庆分行九龙坡支行 850,000.00

注2

合计 15,850,000.00

注1：2003年3月，公司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1500万元流动资金贷款，贷款期限为10个月，自2003年3月20日至2004年1月20日，贷款年利率为4.779%。2003年产生并收到投资收益476,226.08元。

注2：2003年6月，公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司委托浦东发展银行重庆分行九龙坡支行向重庆远达天益环保设备有限公司提供85万元流动资金贷款，期限为1年，自2003年6月27日至2004年6月26日，贷款年利率为5.31%。

(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	35,768,757.00	12,000,000.00
合计	<u>35,768,757.00</u>	<u>12,000,000.00</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为35,768,757.00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			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	66,524,982.48	100.00	3,326,249.13	63,198,733.35
合计	<u>66,524,982.48</u>	<u>100.00</u>	<u>3,326,249.13</u>	<u>63,198,733.35</u>

账龄	年初数			
	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. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为65,499,790.32元，占应收账款总额的98.46%。

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 57,001,586.73 元，全部系电费欠款，形成的主要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	4,922,330.50	29.29	246,116.53	4,676,213.97
1--2年	668,783.10	3.99	66,878.31	601,904.79
2--3年5,043	105,905.50	0.63	21,181.10	84,724.40
3--4年	6,394,061.25	38.05	1,918,218.38	4,475,842.87
4--5年	2,701,670.00	16.08	1,350,835.00	1,350,835.00
5年以上	2,009,931.36	11.96	2,009,931.36	
合 计	<u>16,802,681.71</u>	<u>100.00</u>	<u>5,613,160.68</u>	<u>11,189,521.03</u>

注：5年以上的其他应收款年末数2,009,931.36元，全部系本年新增并表单位重庆渝永电力股份有限公司并入。

账 龄	年 初 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5,043	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. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为13,501,500.00元，占其他应收款总额的80.35%。

c. 金额较大的其他应收款项目列示如下：

项 目	年未数	性质或内容
重庆斯瑞达电力经济发展总公司	6,000,000.00	代垫款项
重庆市模具中心	2,700,000.00	借款
重庆汇龙达实业有限公司	2,000,000.00	代垫款项
永加化纤厂	2,000,000.00	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。

(3) 坏账准备计提特别说明如下：

全额计提坏账准备的单位为永加化纤厂，计提金额为200万元，其原因详见“会计报表附注五、35、注2”。

## 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	37,635,536.98	93.65	11,025,041.73	100.00
1 - 2年	2,553,429.22	6.35		
合 计	<u>40,188,966.20</u>	<u>100.00</u>	<u>11,025,041.73</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过1年的预付账款未收回的原因主要系公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司为1297项目预付的设备款，设备尚未验收所致。

(3) 金额较大的预付账款项目列示如下：

单位名称	年未数	性质或内容
德国POLYSIUS AG公司	9,998,731.46	设备款
奥地利能源及环境集团公司	4,586,339.30	设备款和工程技术服务费

英国DERKOR公司	3,542,497.87	设备款
宜兴市振宇水处理环保有限公司	2,039,926.00	设备款
宜兴市东方远达联合环保设备有限公司	2,029,970.00	设备款
德国路易斯公司	2,017,027.20	设备款

(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	1,321,967.78		1,321,967.78	3,994,301.31	301,924.75	3,692,376.56
库存物资(注)	9,399,957.32		9,399,957.32			
产 成 品				699,299.43	634,097.24	65,202.19
自制半成品				9,923.24		9,923.24
低值易耗品	44,014.28		44,014.28	360,693.75		360,693.75
在 产 品	581,908.89		581,908.89	224,693.14		224,693.14
工程施工	3,361,625.36		3,361,625.36	2,684,783.10		2,684,783.10
合 计	<u>14,709,473.63</u>		<u>14,709,473.63</u>	<u>7,973,693.97</u>	<u>936,021.99</u>	<u>7,037,671.98</u>

注：库存物资年末数9,399,957.32元，主要系公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司因工程所购的设备、材料等尚未领用形成。

(2) 存货跌价准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	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>		



注：存货跌价准备其他原因转出数936,021.99元，原因系自2003年7月始不再合并重庆科源电力有限公司，故将其存货跌价准备余额转出。

## 7、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	3,035,106.22		5,166,759.04	
合并价差	19,914,266.01		20,522,613.75	
对联营企业投资	37,590,481.89		12,107,034.01	
其他股权投资	214,500,000.00		215,000,000.00	
合 计	<u>275,039,854.12</u>		<u>252,796,406.80</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-	67.27	37,590,481.89	注1
西南证券有限责任公司	1999-	4.43	50,000,000.00	
重庆网通信息港宽带网络有限公司	2001-	19.40	67,500,000.00	
重庆同兴垃圾处理有限公司	2001-	15.00	15,000,000.00	
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	442,050.45	
上海益科环保科技有限公司	2002-2012	65.00	2,593,055.77	
合 计			<u>255,125,588.11</u>	

注1：2003年8月，公司向重庆远望科技实业有限公司转让公司持有的重庆科源电力有限公司的股份350万股，转让价格为每股一元，转让后，公司对重庆科源电力有限公司的持股比例由73.64%变更为67.27%。

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。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	累计分得的现金红利额	累计增减额
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	8,960,722.25 (注)	2,937,980.21	2,835,000.00	102,980.21
重庆远达天益环保设备有限公司	2,400,000.00		-1,957,949.55		-1,957,949.55
上海益科环保科技有限公司	3,250,000.00		-656,944.23		-656,944.23
合计	<u>33,650,000.00</u>	<u>8,960,722.25</u>	<u>323,086.43</u>	<u>2,835,000.00</u>	<u>-2,511,913.57</u>

注：2003年8月，公司向重庆远望科技实业有限公司转让公司持有的重庆科源电力有限公司的股份350万股，转让价格为每股一元，公司收到股权转让款350万元。

（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	10年	1,336,121.64	5,637,442.83

重庆远达环保(集团)有限公司	16,920,377.89 (注1)	投资成本高于其净资产比例	10年	2,160,921.48	11,878,227.77
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	518,665.51 (注2)	投资成本高于其净资产比例	10年	66,487.26	364,804.19
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	225,976.80	2,033,791.22
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	注3
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	注3
合计	<u>33,617,243.30</u>			<u>3,817,367.92</u>	<u>19,914,266.01</u>

注1：2003年12月，公司将持有的重庆远达环保（集团）有限公司的股份1967万股转让给中国电力投资集团公司，转让价格为每股1.228元，公司持股比例由92.67%降为66.44%，本次股权转让，减少股权投资差额4,688,836.85元。

注2：2003年7月，公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司注册资本由1500万元减为900万元，公司收回投资600万元，由此，减少股权投资差额355,075.06元。

注3：重庆科源电气有限公司和重庆科源能源技术发展有限公司合并价差摊余金额为0，原因系自2003年7月始，公司不再合并重庆科源电力有限公司及其控股子公司，故本年合并会计报表只反映了重庆科源电力有限公司对这两个公司2003年1月至6月的股权投资差额摊销。

#### (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
重庆科源电力有限公司	-1,910,945.10 (注)	投资成本低于其净资产比例	-199,436.42	-526,779.43	-1,384,165.67
合计	<u>-1,910,945.10</u>		<u>-199,436.42</u>	<u>-526,779.43</u>	<u>-1,384,165.67</u>

注：2003年8月，公司向重庆远望科技实业有限公司转让持有的重庆科源电力有限公司的股份350万股，转让价格为每股一元，转让后，公司对重庆科源电力有限公司的持股比例由73.64%变更为67.27%。本次股权转让，调增股权投资差额136,851.91元。

(6) 报告期内无应对长期股权投资计提减值准备的情况。

## 8、固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	234,782,548.55	61,808,454.55	3,636,118.00	292,954,885.10
机器设备	451,233,053.65	93,899,297.82	6,784,995.73	538,347,355.74
运输设备	13,492,025.10	10,617,355.05	3,243,770.20	20,865,609.95
合 计	<u>699,507,627.30</u>	<u>166,325,107.42</u>	<u>13,664,883.93</u>	<u>852,167,850.79</u>

注： 固定资产本年增加主要系新增合并会计报表单位重庆渝永电力股份有限公司和重庆水天环保工程技术有限公司所致，其中并入重庆渝永电力股份有限公司固定资产152,049,358.19元，并入重庆水天环保工程技术有限公司固定资产5,851,870.83元。

固定资产本年减少主要系自2003年7月始不再合并重庆科源电力有限公司、重庆科源电气有限公司、重庆科源信息产业有限公司、重庆科源能源技术发展有限公司而将其固定资产转出，转出金额为7,560,852.94元。

(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	61,440,903.59	30,574,174.65	1,876,162.50	90,138,915.74
机器设备	224,061,856.44	79,375,654.28	3,575,808.00	299,861,702.64
运输设备	6,447,976.10	5,015,101.68	1,306,921.69	10,156,156.09
合 计	<u>291,950,736.13</u>	<u>114,964,930.61</u>	<u>6,758,892.27</u>	<u>400,156,774.47</u>

注： 累计折旧本年增加的原因与本年固定资产增加的原因相同，其中并入重庆渝永电力股份有限公司合并日的累计折旧60,322,933.66元，并入重庆水天环保工程技术有限公司合并日的累计折旧2,800,520.58元。

累计折旧本年减少的原因与本年固定资产减少的原因相同。其中转出累计折旧的金额为3,291,186.49元。

(3) 固定资产减值准备列示如下：

项 目	年初数	本年增加	因资产价值回升转回数		其他原因转出数	年末数
房屋及建筑物		1,117,732.85			1,117,732.85	
机器设备	17,881,593.12				42,317.67	17,839,275.45
合 计	<u>17,881,593.12</u>	<u>1,117,732.85</u>			<u>1,160,050.52</u>	<u>17,839,275.45</u>

注1：固定资产减值准备房屋及建筑物本年增加1,117,732.85元系公司新增并表间接控股子公司重庆水天环保工程技术有限公司对原股东川东造船厂投入的固定资产价值在2002年计提的减值准备；本年其他原因转出数1,117,732.85元系原股东川东造船厂本年按该项固定资产原投入价值收回投资所致。

注2：固定资产减值准备机器设备其他原因转出数42,317.67元，其中转出重庆科源电力有限公司及其控股子公司减值准备23,049.33元，转出原因与固定资产和累计折旧本年减少原因一致。

(4) 本年由在建工程转入固定资产1,023,255.82元，其中房屋及建筑物369,304.83元、机器设备653,950.99元。

(5) 固定资产中，原值为39,202,391.08元、净值为24,926,105.55元、净额为24,926,105.55元的房屋及建筑物以及原值为84,919,492.84元、净值为44,324,313.71元、净额为44,324,313.71元的机器设备为公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司的银行借款5511万元提供了抵押。

## 9、工程物资

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	90,009,902.98		100,542,854.48	
工程材料	13,886,806.36		4,536,826.48	
合 计	<u>103,896,709.34</u>		<u>105,079,680.96</u>	

## 10、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	59.46	11,066,450.52	1,165,974.72		5,918,533.82	6,313,891.42
脱硫项目		募集 资金		31,440,690.98	67,208,514.41			98,649,205.39
2× 300MW 第一台发 电机组	132000	自 筹、 借款	73.47	195,477,167.16	774,340,918.56			969,818,085.72
垃圾电站		自筹			766,048.15			766,048.15
云阳盖下 坝工程	31100	自筹	0.18		546,544.23			546,544.23
其他		自筹		46,833.47	1,023,255.82	1,023,255.82		46,833.47
合计				<u>238,031,142.13</u>	<u>845,051,255.89</u>	<u>1,023,255.82</u>	<u>5,918,533.82</u>	<u>1,076,140,608.38</u>

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。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: 1297项目其他减少5,918,533.82元,系转出的15亩土地,该土地原系1297项目的工程产业化试验用地,但由于1297项目有烟气发生模拟装置,可能产生污染,因此未得到重庆市经济开发区的同意,于是,重庆远达环保(集团)有限公司另外选址完成该项目的建设,所以,公司将该土地从1297项目分离出来,并于2003年12月,以650万元出售给重庆昌龙实业(集团)有限公司,截止2003年12月31日,已收到销售土地款200万元。

(2) 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	503,407.62			503,407.62		
2×300MW第一台发电机组	11,390,726.32	25,275,479.32			36,666,205.64	5.37
<b>合计</b>	<u>11,894,133.94</u>	<u>25,275,479.32</u>		<u>503,407.62</u>	<u>36,666,205.64</u>	

注:资本化利息1297项目其他减少503,407.62元,减少原因同上述“在建工程1297项目其他减少”。

(3) 报告期内无应提取减值准备的情况。

## 11、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	3,751,274.66		3,847,004.42	
新型机电式电能表专利技术			11,704,545.47	
遥控预付费智能卡控电能表专利技术			1,135,982.77	
非专利技术-GZDW			1,040,000.00	
电力系统智能故障诊断识别系统	839,999.81		979,999.88	
中小型锅炉脱硫技术	616,250.11		701,250.07	
日本三菱湿式烟气脱硫技术	6,403,932.78		7,150,021.98	
<b>合 计</b>	<u>11,611,457.36</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	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	3,847,004.42		95,729.76	748,025.34	40	3,751,274.66
新型机电式 电能表专利 技术	投资 转入	15,000,000.00	11,704,545.47		965,909.08	4,261,363.61		注

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	222,706.29	1,086,723.52		注
非专利技术 -GZDW	购买	1,300,000.00	1,040,000.00	65,000.00	325,000.00		注
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	140,000.07	560,000.19	6	839,999.81
中小型锅炉 脱硫技术	购买	850,000.00	701,250.07	84,999.96	233,749.89	7.25	616,250.11
日本三菱湿 式烟气脱硫 技术	购买	7,460,892.48	7,150,021.98	746,089.20	1,056,959.70	8.58	6,403,932.78
合 计		<u>32,510,192.48</u>	<u>26,558,804.59</u>	<u>2,320,434.36</u>	<u>8,271,822.25</u>		<u>11,611,457.36</u>

注：新型机电式电能表专利技术、遥控预付费智能卡控电能表专利技术、非专利技术-GZDW 三项无形资产年末数为 0，原因系公司自 2003 年 7 月始不再合并重庆科源电力有限公司、重庆科源电气有限公司，因此，将其所拥有的无形资产余额转出，转出金额为 12,626,912.87 元。

(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。

## 12、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	255,048.01		255,048.01	402,707.39		
MIS系统	300,000.00	231,666.69		34,166.66	102,499.97	注	
软件使用权	153,500.00	115,066.65		76,750.07	115,183.42	38,316.58	1
车间装修费	308,888.40	68,059.97		68,059.97	308,888.40		
合 计	<u>1,165,095.79</u>	<u>669,841.32</u>		<u>434,024.71</u>	<u>929,279.18</u>	<u>38,316.58</u>	



注：长期待摊费用MIS系统年末数为0，原因系公司自2003年7月始不再合并重庆科源电力有限公司，因此，将其余额转出，转出金额为197,500.03元。

### 13、短期借款

明细项目列示如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
信用借款	50,000,000.00	48,000,000.00
抵押借款	23,900,000.00	
担保借款		50,000,000.00
合 计	<u>73,900,000.00</u>	<u>98,000,000.00</u>

### 14、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	20,105,790.90	42,813,329.33
银行承兑汇票	144,801,078.60	6,499,210.00
合 计	<u>164,906,869.50</u>	<u>49,312,539.33</u>

(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。

### 15、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
武隆水电开发有限公司	640,000.00	工程未完工
重庆鱼剑口水电有限公司	399,000.00	工程未完工
昆明泰京实业公司	34,815.45	工程尚未验收

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
重庆科源电力有限公司	30,000,000.00	注1
中国水利电力物资有限公司	29,042,273.16	质保金

重庆电力建设总公司	24,100,000.00	注2
重庆市建设投资公司	10,000,000.00	注2
东方锅炉集团股份有限公司	9,582,800.00	质保金
东方汽轮机厂	5,811,000.00	质保金
重庆市电力公司	5,476,403.37	代垫款项
青岛四洲电力设备有限公司	1,689,242.00	质保金
江苏上上电缆集团溧阳特种电缆厂	1,223,462.85	质保金

注1: 2003年3月14日, 公司召开第三届董事会第二十次(临时)会议, 决定将持有重庆科源电力有限公司的股份3700万股全部收回, 并在本年内收到了减资款3000万元, 但由于重庆科源电力有限公司的减资手续尚未完成, 故公司对收回的3000万元减资款暂挂账其他应付款。

注2: 2003年12月6日, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司股东经协商共同对重庆白鹤电力有限责任公司新增出资12000万元, 其中公司增资7200万元, 已于2003年12月划出款项; 重庆电力建设总公司增资2400万元; 重庆市建设投资公司增资2280万元; 重庆市融丰科技发展有限公司增资120万元, 由于部分股东出资未到位, 故重庆白鹤电力有限责任公司对已收到的尚未验资的投资款暂挂其他应付款, 其中, 重庆电力建设总公司增资款2400万元; 重庆市建设投资公司增资款1000万元。2004年1月20日, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司收到重庆市建设投资公司投资款1280万元。

b. 账龄超过三年的大额其他应付款列示如下:

单位名称	金额	未付原因
重庆市电力公司	5,476,403.37	暂缓
永川财政局	750,000.00	暂缓
南桐矿务局	426,460.00	暂缓
广州电线厂	126,100.00	暂缓

c. 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; 欠持有本公司 17.94%表决权股份的股东单位重庆市建设投资公司 10,000,000.00 元。

## 16、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	1,311,346.25	1,158,459.95
合 计	<u>1,311,346.25</u>	<u>1,158,459.95</u>

## 17、应付股利

投 资 者	年 末 数	年 初 数	欠 付 原 因
国有法人股	17,716,400.00		暂时缓付

其中：重庆市电力公司	17,716,400.00	
社会法人股	2,040,000.00	
其中：松藻矿务局	1,200,000.00	暂时缓付
南桐矿务局	800,000.00	
宜兴陶炉	40,000.00	
合 计	<u>19,756,400.00</u>	

注：应付股利年初数为0，与上年年末数6690万元差异为6690万元，其原因详见“会计报表附注、二、21”。

## 18、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	3,096,479.44	3,015,091.53	15
增值税	2,114,743.38	3,861,871.08	17
城市建设维护税	285,802.24	399,891.76	5、7
营业税	368,812.59	208,588.49	3、5
个人所得税	77,863.4	314,980.14	规定税率
土地增值税	62,314.85		规定税率
房产税	406,747.66		规定税率
土地使用税	248,969.88		规定税率
合 计	<u>6,661,733.44</u>	<u>7,800,423.00</u>	

## 19、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	97,666.41	175,342.87	应交流转税的4%、5%
教育费附加	124,972.56	171,346.93	应交流转税的3%
合 计	<u>222,638.97</u>	<u>346,689.80</u>	

## 20、预提费用

项 目	年 末 数	年 初 数	年末结存余额的原因
修理费	6,000,000.00	6,000,000.00	预提发电机组大修费
二氧化硫排污费		1,902,293.00	
合 计	<u>6,000,000.00</u>	<u>7,902,293.00</u>	

## 21、预计负债

项 目	年末数	年初数	备注
对外提供担保	2,700,000.00		注
合 计	<u>2,700,000.00</u>		

注：预计负债年末数270万元，系由本年新增并表单位重庆渝永电力股份有限公司并入。1998年7月20日，重庆渝永电力股份有限公司为下属大集体企业重庆华源建材公司167万元贷款提供担保。因重庆华源建材公司经营困难，无偿还能力，故重庆渝永电力股份有限公司于2001年预计了本金、利息、违约金以及应承担的其他费用共计300万元。2002年，重庆渝永电力股份有限公司替重庆华源建材公司归还借款30万元。

## 22、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下：

项目	年末数	年初数
长期借款	14,730,000.00	
合 计	<u>14,730,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款列示如下：

借款条件	年末数	年初数
信用借款	10,980,000.00	
抵押借款	3,750,000.00	
合 计	<u>14,730,000.00</u>	

## 23、长期借款

借款条件	年末数	年初数	备 注
信用借款	8,361,910.76	97,980,000.00	注1
抵押借款	27,460,000.00	257,000,000.00	
质押借款	644,000,000.00		注2
合 计	<u>679,821,910.76</u>	<u>354,980,000.00</u>	

注1：信用借款年末数中有本金3,940,000.00元，利息4,275,111.06元的长期借款系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司按照有关政策规定向建

设银行重庆市分行取得的“拨改贷”“委贷”贷款，已逾期。形成于1998年以前，根据渝财建函(2003)8号文件，该长期借款的利息计算至2003年6月20日止，以后不再计息。

注2：质押借款全系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因2×300MW汽轮发电机组建设而借入的款项，其中向国家开发银行的借款为52700万元；向中国电力财务有限公司的借款为11700万元，均以上网电费收入权作为质押。具体详见“会计报表附注八、2、(2)、b”；“会计报表附注十二、4”。

## 24、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	1,996,462.21	3,992,924.41
合 计		<u>9,982,311.08</u>	<u>1,996,462.21</u>	<u>3,992,924.41</u>

## 25、专项应付款

类 别	项 目	年 末 数	年 初 数	备注
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	注1
	烟气脱硫改造	11,080,000.00		注2
合 计		<u>41,080,000.00</u>	<u>30,000,000.00</u>	

注1:专项应付款系收到的用于1297项目的国债资金。

注2：根据发改投资(2003)891号文件，公司于2003年12月收到国家重点技术改造项目资金1108万元，用于公司1×200兆瓦机组安装一套烟气脱硫装置。

## 26、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>

## 27、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	183,906.37		198,483.22	注
合 计	<u>461,706,611.63</u>	<u>183,906.37</u>		<u>461,890,518.00</u>	

注：本年增加股权投资准备系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司无法支付的应付款项计入资本公积，公司按持股比例计算出应享有的部分。

## 28、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	31,176,899.19	6,939,983.11		38,116,882.30	注
法定公益金	30,667,628.94	6,775,333.28		37,442,962.22	注
合计	<u>61,844,528.13</u>	<u>13,715,316.39</u>		<u>75,559,844.52</u>	

注：盈余公积年初数61,844,528.13元比上年年末数61,915,033.81减少70,505.68元，原因系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司补计以前年度少计利息953,294.79元，公司按持股比例36.98%调减年初未分配利润282,022.73元，调减法定盈余公积35,252.84元，调减法定公益金35,252.84元。

盈余公积本年增加全系按税后净利润的一定比例提取的，法定盈余公积按税后净利润的10%提取；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。

## 29、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	备注
年初未分配利润		164,425,273.58	142,851,171.07	注1
加：本年净利润		61,509,102.44	70,182,525.46	
减：提取法定盈余公积	10	6,939,983.11	7,700,238.28	
提取法定公益金	10、5	6,775,333.28	7,458,184.67	
应付普通股股利		66,900,000.00	33,450,000.00	注2、注3
年末未分配利润		145,319,059.63	164,425,273.58	
其中：拟分配现金股利		50,175,000.00	66,900,000.00	

注1：本年年初未分配利润164,425,273.58元与2002年年末未分配利润97,807,296.31元，差异66,617,977.27元，主要原因如下：由于会计政策变更，对本年年初未分配利润进行了调整，详见“会计报表附注二、21”；公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司补计以前年度少计利息953,294.79元，公司按持股比例36.98%调减年初未分配利润282,022.73元。

注2：2003年5月26日，公司召开2002年度股东大会，审议并通过了《2002年度利润分配方案》，以2002年末总股本16725万股为基数，向全体股东按每10股派发现金4.00元(含税)，共计派发股利6690万元，并在2003年7月23日实施。

注3：2002年5月10日，公司召开2001年度股东大会，审议并通过了《2001年度利润分配方案》，以2001年末总股本16725万股为基数，向全体股东按每10股派发现金2.00元(含税)，共计派发股利3345万元，并在2002年7月1日实施。

注4：2004年2月23日，公司第四届第六次董事会会议通过2003年利润分配预案：以2003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3.00元(含税)，共计派发现金股利50,175,000.00元。该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

## 30、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
电力销售	308,953,089.17	206,934,672.43	311,045,330.19	204,275,531.74
电力产品销售	16,233,653.99	12,201,426.59	81,476,119.64	65,288,742.08

工程及工程技术收入	70,551,384.96	60,463,092.85	12,674,775.04	8,787,963.90
软件销售收入	1,574,963.70	253,465.65		
合计	<u>397,313,091.82</u>	<u>279,852,657.52</u>	<u>405,196,224.87</u>	<u>278,352,237.72</u>

(2)前五名客户销售收入总额为382,235,855.00元，占本年主营业务收入的96.21%。

### 31、主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	本年数	上年数
营业税	5%、3%	2,277,655.20	475,701.95
城建税	流转税额的5%、7%	2,698,578.26	2,970,656.04
教育费附加	流转税额的3%	1,159,535.00	1,274,789.68
交通重点建设费附加	流转税额的4%、5%	188,130.82	215,989.64
合计		<u>6,323,899.28</u>	<u>4,937,137.31</u>

### 32、财务费用

明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
利息支出	3,435,109.30	2,005,931.76
减：利息收入	2,886,652.99	1,928,495.31
减：汇兑收益	1,645.54	1,222.70
手续费支出	366,982.09	21,780.98
支付票据贴现息	579,208.37	2,204,865.82
合计	<u>1,493,001.23</u>	<u>2,302,860.55</u>

### 33、投资收益

(1) 明细项目列示如下：

项 目	本年数	上年数	备注
股票投资收益	1,704,387.24	739,772.76	
债券投资收益		1,059,695.93	
其他投资收益	833,524.49	5,600,000.00	



非控股公司分来的利润	310,000.00		
年末调整的被投资公司购买日后净利润增减金额	-709,407.60	-3,534,793.97	注1
股权投资差额摊销	-3,617,931.5	-3,435,358.93	
计提或转回的短期投资跌价准备	89,910.00	-27,540.00	
由于股权转让和子公司减资形成的投资损益	-6,827,601.23		注2
合 计	<u>-8,217,118.60</u>	<u>401,775.79</u>	

注1：年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额上年数-3,534,793.97元比2002年本年数-3,408,552.68元减少126,241.29元，主要原因是公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司由于补计以前年度少计利息953,294.79元，其中，公司按持股比例36.98%减少2002年投资收益126,241.29元。

注2：本年，由于公司股权转让和子公司减资减少投资收益共计6,827,601.23，具体内容如下：

2003年4月，公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司原股东上海中小企业投资经营有限公司和中智富投资有限公司分别收回投资400万股、100万股，重庆远达环保（集团）有限公司注册资本由8000万元减为7500万元，公司对重庆远达环保（集团）有限公司的持股比例由86.88%增加到92.67%；公司由于重庆远达环保（集团）有限公司此次减资减少投资收益1,221,171.46元。

2003年12月，公司将持有的重庆远达环保（集团）有限公司的股份1967万股转让给中国电力投资集团公司，转让价格按重庆远达环保（集团）有限公司2003年6月30日经审计后的每股净资产值1.228元/股计算，公司由于此次股权转让减少投资收益5,497,552.82元。

2003年8月，公司向重庆远望科技实业有限公司转让公司持有的重庆科源电力有限公司的股份350万股，转让价格为每股一元，公司由于此次股权转让减少投资收益38,993.16元。

2003年7月，公司控股子公司重庆英康九龙智能控制技术有限公司注册资本由1500万元减为900万元，公司收回投资600万元，公司由此增加投资收益234,727.87元。

2003年9月，公司间接控股子公司重庆水天环保工程技术有限公司原股东国营川东造船厂因收回投资而退出该公司，重庆远达环保（集团）有限公司持股比例由51%增至97.66%，由于此次减资，重庆远达环保（集团）有限公司减少投资收益304,611.66元。

(2) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

### 34、补贴收入

项 目	本年数	收入的来源和依据	批准文件及时效	批准机关	上年数
-----	-----	----------	---------	------	-----

增值税返还	1,095,018.67	财税(2001) 198号	自2001年1月1日起	财政部、国家税务总局
<b>合 计</b>	<b><u>1,095,018.67</u></b>			

注：补贴收入系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司因利用煤矸石发电按照国家相关规定取得的增值税返还收入。

### 35、营业外收入

项 目	本 年 数	上 年 数	备 注
无效申购资金冻结利息收入摊销	1,996,462.20	1,996,462.23	
处置固定资产净收益	232,862.29		
固定资产减值准备转回	1,117,732.85		注1
处置土地收益	145,401.33		
转回预计负债	710,051.42		注2
收取的违约金	154,760.00		
废旧物资销售	91,566.00		
保险公司赔偿收入		215,000.00	
其 他	109,935.51	2,918.92	
<b>合 计</b>	<b><u>4,558,771.60</u></b>	<b><u>2,214,381.15</u></b>	

注1：固定资产减值准备转回1,117,732.85元，详见“会计报表附注五、8、(3)注1”。

注2：预计负债转回710,051.42元，系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司因2001年预计的利息在本年转回所致，该项预计负债系1992年重庆渝永电力股份有限公司向永川信用社借款250万元，然后拆借给永加化纤厂，由于永加化纤厂经营困难，故该借款一直未偿还，永川信用社向公司催收并提起诉讼，公司于2001年预计了200万元的利息。经公司与永川信用社达成协议，就该笔借款本金及利息进行了清算，清算后，冲回多预计的负债710,051.42元。

### 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
固定资产报废损失	29,695.29	1,010,109.21

捐赠支出	74,948.00	34,200.00
滞纳金	21,730.51	
其他	22,941.65	14,576.29
合计	<u>149,315.45</u>	<u>1,291,834.93</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
收取的投标保证金	1,559,342.85
退回的投标保证金	918,403.44
灰渣保证金	500,000.00
租金收入	134,566.50

(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	13,049,323.10
排污费	6,850,373.00

(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
公司收到的用于1×200兆瓦机组脱硫装置国债资金	11,080,000.00
利息收入	2,886,652.99
本年新增并表单位重庆水天环保工程技术有限公司并表日货币资金余额	1,073,317.44
本年新增并表单位重庆渝永电力股份有限公司并表日货币资金余额	163,481.36

(4)本年度支付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
本年减少合并会计报表单位重庆科源电力有限公司2003年6月30日合并货币资金余额	37,341,512.93

### 38、现金及现金等价物净增加情况

合并现金流量表中现金的期末余额164,603,609.54元，与合并资产负债表中货币资金年末数173,593,609.54元，差异8,990,000.00元，原因系该部分资金系三个月以后到期的保证金，其中有384,000.00元履约保证金在2004年5月10日到期；有8,606,000.00元银行承兑汇票保证金在2004年6月22日到期，故从期末现金中剔除。

## 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		坏账准备	账面价值
	金 额	比例(%)		
1年以内	54,580,976.25	100.00	2,729,048.81	51,851,927.44
合 计	<u>54,580,976.25</u>	<u>100.00</u>	<u>2,729,048.81</u>	<u>51,851,927.44</u>

账 龄	年 初 数		坏账准备	账面价值
	金 额	比例(%)		
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. 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54,580,976.25元。其形成的主要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	167,048.88	1.79	8,352.44	158,696.44
2--3年	74,400.38	0.80	7,440.04	66,960.34
3--4年	6,365,721.51	68.40	1,909,716.45	4,456,005.06
4—5年	2,700,000.00	29.01	1,350,000.00	1,350,000.00
合 计	<u>9,307,170.77</u>	<u>100.00</u>	<u>3,275,508.93</u>	<u>6,031,661.84</u>

账 龄	年 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9,196,921.89 元，占其他应收款总额的98.82%。

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
重庆斯瑞达电力经济发展总公司	6,000,000.00	代垫款项
重庆市模具中心	2,700,000.00	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、 预付账款

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	72,000,000.00	100.00		
合 计	<u>72,000,000.00</u>	<u>100.00</u>		

注：预付账款期末数7200万元，系公司于2003年12月11日向公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司划出的投资款，由于重庆白鹤电力有限责任

公司其他股东增资的资本金未到位，该公司尚未验资，故公司对已划出的投资款暂未转入长期股权投资。

### 3、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	149,715,217.58		215,198,204.27	
对联营企业投资	37,590,481.89		12,107,034.01	
其他股权投资	197,500,000.00		197,500,000.00	
合 计	<u>384,805,699.47</u>		<u>424,805,238.28</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
重庆科源电力有限公司	2001-	67.27	37,590,481.89
重庆远达环保(集团)有限公司	2001-	66.44	75,110,150.89
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1999-	72.78	3,155,697.13
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	36.98	11,734,930.01
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	59,714,439.55
合 计			<u>384,805,699.47</u>

(3) 按权益法核算的长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位累计权益增减额	累计分得的现金红利额	累计增减额
重庆科源电力有限公司	28,000,000.00	8,960,722.25 (注1)	2,937,980.21	2,835,000.00	102,980.21
重庆远达环保(集团)有限公司	65,250,000.00	10,922,037.31 (注2)	3,980,263.70		3,980,263.70
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	2,550,000.00	2,485,101.26 (注3)	-1,725,542.81		-1,725,542.81

重庆白鹤电力 有限责任公司	60,000,000.00		-59,583.65		-59,583.65
重庆渝永电力 股份有限公司	23,885,717.40	1.00	-4,427,014.38		-4,427,014.38
<b>合计</b>	<u>179,685,717.40</u>	<u>22,367,861.82</u>	<u>706,103.07</u>	<u>2,835,000.00</u>	<u>-2,128,896.93</u>

注1：2003年8月，公司转让对重庆科源电力有限公司的投资，收到股权转让款350万元，详见“会计报表附注五、7、（5）”。

注2：2003年12月，公司向中国电力投资集团公司转让对重庆远达环保（集团）有限公司的投资1967万股，收到股权转让款24,154,760.00元。

注3：2003年7月，公司收回对重庆英康九龙智能控制技术有限公司的投资600万元。

（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	16,920,377.89	投资成本高于其净资产比例	2,160,921.48	5,042,150.12	11,878,227.77
重庆科源电力有限公司	-1,910,945.10	投资成本低于其净资产比例	-199,436.42	-526,779.43	-1,384,165.67
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	518,665.51	投资成本高于其净资产比例	66,487.26	153,861.32	364,804.19
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	225,976.80	225,976.80	2,033,791.22
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	7,723,774.01	5,637,442.83
<b>合计</b>	<u>36,056,143.16</u>		<u>3,590,070.76</u>	<u>12,618,982.82</u>	<u>18,530,100.34</u>

#### 4、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
电力销售	288,228,545.63	189,409,534.83	311,045,330.19	204,275,531.74
<b>合计</b>	<u>288,228,545.63</u>	<u>189,409,534.83</u>	<u>311,045,330.19</u>	<u>204,275,531.74</u>

## 5、投资收益

(1) 投资收益明细列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数	备注
股票投资收益	1,622,652.25	638,943.64	
债券投资收益		239,988.37	
其他投资收益	281,074.88		
年末调整的被投资公司购买日 后净利润净增减金额	3,584,375.15	214,328.42	注
股权投资差额摊销	-3,590,070.76	-3,379,637.42	
由于股权转让和子公司减资形 成的投资损益	-6,522,989.57		
合 计	<u>-4,624,958.05</u>	<u>-2,286,376.99</u>	

注：年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额上年数214,328.42元比2002年本年数340,569.71元减少126,241.29元，主要原因是公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司由于补计以前年度少计利息953,294.79元，公司按持股比例36.98%减少2002年投资收益126,241.29元。

(2) 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
中国电力投资集团 公司（注）	北京市宣武 区广安门内 大街 338 号	1200000	实业投资管理；电源的 开发、投资、建设、经 营及管理；组织电力 (热力)生产、销售等；	实质控制 人	全民所 有制	王炳华
重庆英康九龙智能 控制技术有限公司	重庆市九 龙坡区	900	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	郑武生



重庆白鹤电力有限责任公司	重庆开县白鹤镇	10000	电力生产、销售	控股子公司	有限责任公司	郑武生
重庆渝永电力股份有限公司	重庆永川箕山路 25 号	5194.54	电力及副产品生产及销售	控股子公司	股份公司	郑武生
重庆水天环保工程技术有限公司	重庆市经济技术开发区	235	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：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公司的44,291,000股（占公司总股本的26.48%）股份以行政方式无偿划转至中国电力投资集团公司。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。

另外，根据电力体制改革的需要，公司原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》。该协议约定：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，转让总价为85,269,996元。2003年4月24日股权已过户到中国电力投资集团公司名下。

2003年5月26日，公司召开2002年度股东大会，会议通过了关于选举《第四届董事会成员的议案》，中国电力投资集团公司在该届董事会中占有控制地位，因此，中国电力投资集团公司已成为公司的实质控制人。

(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
中国电力投资集团公司	1200000			1200000
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1500		600	900
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
重庆渝永电力股份有限公司	5194.54			5194.54
重庆水天环保工程技术有限公司	450		215	235

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	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
中国电力投资集团公司			1808.10		1808.10	10.81
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1255.00	83.67		600	655.00	72.78
重庆远达环保(集团)有限公司	6950.00	86.88		1967	4983.00	66.44
重庆白鹤电力有限责任公司	6000.00	60.00			6000.00	60.00
重庆渝永电力股份有限公司	1920.94	36.98			1920.94	36.98
重庆水天环保工程技术有限公司	229.50	51.00			229.50	97.66
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

股权转让

2003年12月,公司将持有的重庆远达环保(集团)有限公司的股份1967万股转让给中国电力投资集团公司,转让价格按重庆远达环保(集团)有限公司2003年6月30日经审计后的每股净资产值1.228元/股计算,公司收到股权转让款24,154,760.00元,该股权转让后,公司持有重庆远达环保(集团)有限公司股份为66.44%,中国电力投资集团公司持有重庆远达环保(集团)有限公司股份为26.23%。

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
重庆市电力公司(注)	公司第一大股东
白鹤发电厂	同受中国电力集团公司控制
重庆发电厂	受重庆市电力公司控制
重庆电力建设总公司	受重庆市电力公司控制
重庆科源电力有限公司	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

注：重庆市电力公司虽然系公司第一大股东，但由于公司第四届董事会成员改选后，重庆市电力公司丧失了对公司的控制权，故将其作为不存在控制关系的关联方。

(2) 不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	304,080,253.83	76.53	311,045,330.19	76.76	注1
重庆市电力公司	电力产品销售	11,693,586.21	2.94	66,511,574.16	16.41	注2
合计		<u>315,773,840.04</u>	<u>79.47</u>	<u>377,556,904.35</u>	<u>93.17</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基本电价从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。

对于超发电量的电价，每年根据实际情况确定价格。

2003年，公司发电量中的9.05亿千瓦时按0.26923元/千瓦时(不含税价)结算，超过9.05亿千瓦时的电量按0.21453元/千瓦时(不含税价)结算。

2003年，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司发电量中合格的上网电量1亿千瓦时按290.59829元/KKWH(不含税价)结算，超过1亿千瓦时以上合格上网电量的电价为188.03419元/KKWH(不含税价)结算。

注2: 本年销售给重庆市电力公司的电力产品比上年数减少54,817,987.95元，减少幅度为82.42%，主要原因系合并期间不一致，因电力产品均是科源电力及其控股子公司销售给重庆市电力公司的，而本年只合并了1-6月份的数据，而上年合并的是全年数据，由于合并期间的不同所致。

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责任有限公司2×300MW发电机组工程建设的需要，2003年7月，公司与中国电力财务有限公司、重庆市电力公司重新签订委托贷款协议，贷款本金为11700万元，委托期限为2003年7月11日至2006年7月11日，贷款月利率为4.1175%，变更前的委托贷款具体明细列示如下：

委托期限	金额(万元)	月利率(%)
2002.11.13-2003.7.10	3000	4.20
2001.10.24-2003.7.10	4900	5.175

2001.8.24-2003.7.10	2000	5.175
2001.1.15-2003.7.10	1800	5.175
合计	<u>11700</u>	

#### c. 租赁

公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司租赁白鹤发电厂办公用房和运输工具,本年支付租金共计810,492.00元,其中支付房屋租金446,892.00元;支付运输工具租金363,600.00元。

#### d. 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。2001年,公司与重庆发电厂重新签订协议,对原定的《相互服务协议》中的有关资产租赁等工作条款进一步细化和明确,将其租赁期确定为2001年至2011年,本年,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

#### e. 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	本年支付金额	累计支付金额	定价政策
2×300MW发电机组	370,000,000.00(暂定)	179,292,600.00	261,670,000.00	市价
23#机组FGD脱硫工程	17,700,000.00	6,827,814.00	10,068,814.00	市价
国债1297项目	10,000,000.00(暂定)	745,029.15	14,665,049.15	市价
涪陵污水处理工程	956,417.00(暂定)	409,450.00	1,514,739.40	市价
23#机组设备检修	3,050,000.00			市价
新建80米烟囱工程	1,500,000.00	174,751.70	1,500,000.00	市价

#### f. 资金使用

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%。2003年1月,重庆市建设投资公司已归还借款1500万元;2003年6月归还100万元。

#### g. 共同投资

2003年12月6日，公司与公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司股东重庆市建设投资公司和重庆电力建设总公司协商，共同对重庆白鹤电力有限责任公司新增出资12000万元，其中公司增资7200万元，已于2003年12月划出款项；重庆电力建设总公司增资2400万元；重庆市建设投资公司增资2280万元；重庆市融丰科技发展有限公司增资120万元，截止2003年12月31日，重庆白鹤电力有限责任公司已收到重庆电力建设总公司增资款2400万元；重庆市建设投资公司增资款1000万元。2004年1月20日，重庆白鹤电力有限责任公司收到重庆市建设投资公司增资款1280万元。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年未余额		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	57,001,586.73	42,559,204.13	85.68	93.44
应收票据				
重庆市电力公司	35,768,757.00	12,000,000.00	100	100.00
预付账款				
重庆电力建设总公司	959,372.70	4,287,400.00	2.39	4.77
其他应收款				
重庆市建设投资公司		16,000,000.00		58.13
重庆电力建设总公司	193,668.47		1.15	
应付账款				
重庆电力建设总公司	3,250,000.00	1,605,664.02	3.05	7.50
其他应付款				
重庆市电力公司	5,476,403.37	5,476,403.37	3.67	36.77
重庆电力建设总公司	24,100,000.00	3,670,251.90	16.15	24.61
重庆科源电力有限公司	30,000,000.00		20.11	
重庆市建设投资公司	10,000,000.00		6.70	

## 九、或有事项

截止2003年12月31日，本公司有如下或有事项：

1998年7月20日，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司为下属大集体企业重庆华源建材公司167万元贷款提供担保。担保的范围为：借款本金、借款利息、违约金以及其他应承担的费用。由于重庆华源建材公司经营困难，无偿还能力，故公司计提了300万元预计负债。截止2003年12月31日，重庆渝永电力股份有限公司已归还借款30万元。

除上述事项外，截止2003年12月31日本公司没有其他需要披露的重大或有事项。

## 十、承诺事项

截止2003年12月31日，本公司有如下承诺事项：

(一) 已签订的正在履行的大额分包合同：

1、2003年4月22日，公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司与澳地利能源及环境公司签订了“贵州鸭溪电厂#3、#4机组烟气脱硫技术及设备合同”，合同总价款为323.50万欧元，以2003年12月31日的汇率1:10.3383折合人民币33,444,400.50元。

2、2003年8月26日，公司控股子公司重庆远达环保（集团）有限公司与澳地利能源及环境公司签订了“河津电厂二期2×300MW机组烟气脱硫工程”分包合同，合同总价款为275万欧元，以2003年12月31日的汇率1:10.3383折合人民币28,430,325.00元，本年，重庆远达环保（集团）有限公司已预付款项8,940,306.38元。

(二) 已签订的正在履行的租赁合同：

1、公司与重庆发电厂签订财产租赁合同，合同期间为2001年至2011年，年租金为3,387,065.28元。

2、公司与重庆振兴电力安装总公司签订财产租赁合同，合同期间为2001年至2011年，年租金为2,612,573.40元。

除上述事项外，截止2003年12月31日本公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2004年1月20日，公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司收回向重庆狮龙电力（集团）公司的委托贷款1500万元。

除此之外，截止2004年2月23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5月26日，公司召开2002年度股东大会，会议通过了关于选举《第四届董事会成员的议案》，中国电力投资集团公司在该届董事会中占有控制地位，因此，中国电力投资集团公司已成为公司的实质控制人。具体详见“会计报表附注八、1、(1)注”。

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，决定减持对重庆科源电力有限公司的3700万股，并在本年内收到了减资款3000万元，但由于重庆科源电力有限公司的减资手续尚未完成，故公司对收回的3000万元减资款暂挂账其他应付款。2003年8月，公司将余下的350万股全部转让给了重庆远望科技实业有限公司，收到股权转让款350万元。另外，2003年6月25日，重庆科源电力有限公司召开第二届临时股东会，选举了新的董事会成员，公司对重庆科源电力有限公司不再具有控制权。

3、2003年12月6日，公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司股东经协商共同对重庆白鹤电力有限责任公司新增出资12000万元，其中公司增资7200万元，已于2003年12月划出款项；重庆电力建设总公司增资2400万元；重庆市建设投资公司增资2280万元；重庆市融丰科技发展有限公司增资1200万元，由于部分股东出资未到位，故重庆白鹤电力有限责任公司对已收到的尚未验资的投资款暂挂其他应付款。

4、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。该项借款原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。2003年7月15日，重庆白鹤电力有限责任公司与国家开发银行签订了质押变更协议，以重庆白鹤电力有限责任公司100%电费收入的收费权作为质押。重庆市电力公司为25700万元的担保自动失效。借款年利率由5.76%调整为5.184%，2002年已收到的25700万元的借款从2003年7月15日开始执行5.184%的年利率。本年收到借款27000万元，累计收到借款52700万元。

5、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。

6、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于2003年9月4日与山西华泽铝业签订了2×300MW火电机组脱硫工程合同，合同金额180,764,476.00元，合同工期从2003年8月至2006年6月。

7、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司于2003年10月28日与江苏利港电力有限公司签订2×350MW3#、4#机组脱硫工程项目合同，该合同分为设备供应、技术服务、建筑安装三部分，合同总金额为143,551,025.00元。

除此之外，截止2003年12月31日，公司没有需要披露的其他重要事项。

附件 3：补充资料

资料一、合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

资料二、资产减值准备明细表

1、合并资产减值准备明细表

2、母公司资产减值准备明细表

资料三、变动异常的报表项目分析



资料一：

### 合并利润表附表--净资产收益率和每股收益

按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益指标如下：

报告期利润	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	
	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
主营业务利润	13.08	14.25	12.95	14.52	0.66	0.73	0.66	0.73
营业利润	9.23	9.67	9.15	9.85	0.47	0.49	0.47	0.49
净利润	7.24	8.21	7.17	8.36	0.37	0.42	0.37	0.42
扣除非经常性 损益后净利润	7.16	7.38	7.09	7.52	0.36	0.38	0.36	0.38

附：非经常性损益明细表

明 细 项 目	金 额
以前年度已计提的各项减值准备的转回	1,117,732.85
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的各项营业外收支净额	3,291,723.30
短期投资损益	1,794,297.24
委托投资损益	833,524.49
处置长期股权投资损益	-6,827,601.23
收取的资金占用费	71,429.10
合 计	281,105.75
所得税的影响金额	-385,695.17
扣除所得税影响后的非经常性损益	666,800.92

上述财务指标的计算方法：

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) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$

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)

$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0)$

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。

资料二之一：

## 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 年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	5,669,473.99	3,269,935.82				8,939,409.81
其中：应收账款	2,579,581.05	746,668.08				3,326,249.13
其他应收款	3,089,892.94	2,523,267.74				5,613,160.68
二、短期投资跌价准备合计	89,910.00			89,910.00	89,910.00	
其中：股票投资	89,910.00			89,910.00	89,910.00	
债券投资						
三、存货跌价准备合计	936,021.99			936,021.99	936,021.99	
其中：产成品	634,097.24			634,097.24	634,097.24	
原材料	301,924.75			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	1,117,732.85		1,160,050.52	1,160,050.52	17,839,275.45
其中：房屋、建筑物		1,117,732.85		1,117,732.85	1,117,732.85	
机器设备	17,881,593.12			42,317.67	42,317.67	17,839,275.45
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	24,576,999.10	4,387,668.67		2,185,982.51	2,185,982.51	26,778,685.26

资料二之二

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 年度

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	4,221,430.26	1,783,127.48				6,004,557.74
其中：应收账款	2,068,548.97	660,499.84				2,729,048.81
其他应收款	2,152,881.29	1,122,627.64				3,275,508.93
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：产成品						
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			19,268.34	19,268.34	17,839,275.45
其中：房屋、建筑物						
机器设备	17,858,543.79			19,268.34	19,268.34	17,839,275.45
六、无形资产减值准备合计						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	22,079,974.05	1,783,127.48		19,268.34	19,268.34	23,843,833.19

### 资料三

## 变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析

项 目	2003年12月31日 (或2003年度)	2002年12月31日 (或2002年度)	差异变动金额	差异变动幅 度(%)
货币资金	173,593,609.54	405,325,775.68	-231,732,166.14	-57.17
累计折旧	400,156,774.47	291,950,736.13	108,206,038.34	37.06
在建工程	1,076,140,608.38	238,031,142.13	838,109,466.25	352.10
应付票据	164,906,869.50	49,312,539.33	115,594,330.17	234.41
其他应付款	149,208,321.42	14,910,998.05	134,297,323.37	900.66
长期借款	679,821,910.76	354,980,000.00	324,841,910.76	91.51
营业费用	3,200,861.03	9,534,318.74	-6,333,457.71	-66.43
投资收益	-8,217,118.60	401,775.79	-8,618,894.39	-2145.20

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因:

(1) 货币资金: 年末数较年初数减少 231,732,166.14 元, 减少幅度为 57.17%, 主要原因系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因 2×300MW 发电机组工程建设投入大量资金所致。

(2) 累计折旧: 年末数较年初数增加 108,206,038.34 元, 增加幅度为 37.06%, 主要原因系本年新增并表子公司及本年计提折旧所致。

(3) 在建工程: 年末数较年初数增加 838,109,466.25 元, 增加幅度为 352.10%, 主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2×300MW 第一台发电机组工程支出增加所致。

(4) 应付票据: 年末数较年初数增加 115,594,330.17 元, 增加幅度为 234.41%, 主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因 2×300MW 发电机组建设所需开出大量银行承兑汇票所致。

(5) 其他应付款: 年末数较年初数增加 134,297,323.37 元, 增加幅度为 900.66%, 主要系本年公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因 2×300MW 发电机组第一台发电机组建设所购设备按一定的比例向供应商收取的质保金增加以及本年新增并表子公司所致。

(6) 长期借款: 年末数较年初数增加 324,841,910.76 元, 增加幅度为 91.51%, 主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因 2×300MW 发电机组建设本年向国家开发银行借款 27000 万元所致。

(7) 营业费用: 本年数较上年数减少 6,333,457.71 元, 减幅为 66.43%, 主要原因系本年减少合并会计报表单位重庆科源电力有限公司及其控股子公司所致。

(8) 投资收益: 本年数较上年数减少 8,618,894.39 元, 减少幅度为 2145.20%, 主要原因系本年控股子公司委托理财收益减少及由于股权转让和子公司减资形成的投资损失所致。