

重庆九龙电力股份有限公司

600292

2004 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	1
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	12
八、董事会报告	13
九、监事会报告	19
十、重要事项	20
十一、财务会计报告	23
十二、备查文件目录	23

一、重要提示

1、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。

2、公司董事高光夫先生因公未能出席本次董事会，特书面委托董事汪先纯先生；公司董事刘占先生因公未能出席本次董事会，特书面委托董事汪先纯先生；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。公司独立董事卢啸风先生因公未能出席本次董事会，特书面委托独立董事崔伟民先生。公司其他董事出席董事会会议。

3、公司法定代表人田勇先生，财务负责人龙泉先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：重庆九龙电力股份有限公司

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

公司英文名称缩写：JLEP

2、公司法定代表人：田勇

3、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

E-mail：huangqinghua2@263.net

4、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

公司办公地址：重庆市九龙坡区渝州路 37 号

邮政编码：400041

公司国际互联网网址：<http://www.jiulongep.com>

公司电子信箱：jiulong@vip.163.com

5、公司信息披露报纸名称：《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国际互联网网址：<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

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：九龙电力

公司 A 股代码：600292

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1994 年 6 月 30 日

公司首次注册登记地点：重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号

公司变更注册登记日期：2000 年 10 月 20 日

公司法人营业执照注册号：渝直 5000001804165

公司税务登记号码：500107203108740

公司聘请的境内会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号 12 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

利润总额	62,398,458.96
净利润	46,589,870.60
扣除非经常性损益后的净利润	42,223,002.62
主营业务利润	137,821,606.02
其他业务利润	537,066.53
营业利润	61,606,515.84
投资收益	-4,240,710.77
补贴收入	2,579,629.00
营业外收支净额	2,453,024.89
经营活动产生的现金流量净额	141,454,850.13
现金及现金等价物净增加额	-7,422,052.47

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	2,522,611.47
委托投资损益	62,361.17
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	2,460,904.91
所得税影响数	-679,009.57
合计	4,366,867.98

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	690,083,189.87	397,313,091.82	397,313,091.82	73.69	405,196,224.87	405,196,224.87
利润总额	62,398,458.96	84,024,393.01	75,769,056.52	-25.74	84,007,066.53	84,133,307.82
净利润	46,589,870.60	69,764,438.93	61,509,102.44	-33.22	70,182,525.46	70,308,766.75
扣除非经常性损益 的净利润	42,223,002.62	69,097,638.01	60,842,301.52	-38.89	63,095,349.07	63,221,590.36
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	3,004,044,765.12	2,264,188,138.24	2,255,932,801.75	32.68	1,529,246,098.15	1,529,598,626.56
股东权益	856,345,566.39	858,274,758.64	850,019,422.15	-0.22	855,226,413.34	788,678,941.75
经营活动产生的现 金流量净额	141,454,850.13	46,982,473.22	46,982,473.22	201.08	94,837,035.76	94,837,035.76
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比 上期增 减(%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益(全面摊 薄)	0.14	0.42	0.37	-66.67	0.42	0.42
最新每股收益	0.14					
净资产收益率(全 面摊薄)(%)	5.44	8.13	7.24	-2.69	8.21	8.92
扣除非经常性损益 的净利润的净资产 收益率(全面摊 薄)(%)	4.93	8.05	7.16	-3.12	7.38	8.02
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.42	0.28	0.28	50.00	0.57	0.57
每股收益(加权平 均)	0.14	0.42	0.37	-66.67	0.42	0.42
扣除非经常性损益 的净利润的每股收 益(全面摊薄)	0.13	0.41	0.36	-68.29	0.38	0.38
扣除非经常性损益 的净利润的每股收 益(加权平均)	0.13	0.41	0.36	-68.29	0.38	0.38
净资产收益率(加 权平均)(%)	5.52	8.09	7.17	-2.57	8.36	8.57
扣除非经常性损益 的净利润的净资产 收益率(加权平 均)(%)	5.00	8.01	7.09	-3.01	7.51	7.71
	2004 年末	2003 年末		本期比 上期增 减(%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	2.56	5.13	5.08	-50.10	5.11	4.72
调整后的每股净资 产	2.56	5.10	5.05	-49.80	5.10	4.70

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

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
主营业务利润	16.09	16.33	0.41	0.41
营业利润	7.19	7.30	0.18	0.18
净利润	5.44	5.52	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的净利润	4.93	5.00	0.13	0.13

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	167,250,000.00	461,890,518.00	76,203,297.95	37,932,624.58	152,930,942.69	858,274,758.64
本期增加	167,250,000.00	1,670,514.00	11,778,592.96	5,660,435.77	46,589,870.60	
本期减少		167,264,576.85			61,953,592.96	1,929,192.25
期末数	334,500,000.00	296,296,455.15	87,981,890.91	43,593,060.35	137,567,220.33	856,345,566.39

1)、股本变动原因系 2004 年公司第一次临时股东大会决定以资本公积金转增股本所致。

2)、公司资本公积增加的主要原因是控股子公司重庆渝永电力股份有限公司和重庆远达天益环保设备有限公司本年增加的资本公积, 公司按持股比例计算出应享有的部分。公司资本公积减少的主要原因是 2004 年中期转增股本所致。

3)、盈余公积变动原因系按本年净利润计提所致。

4)、法定公益金变动原因系按本年净利润计提所致。其中: 母公司按净利润 10% 计提、子公司按净利润 5% 计提。

5)、未分配利润变动原因系公司 2004 年度实现利润所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)					小计	期末值
		配股	送股	公积金转股	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			86,291,000.00	
其中：								
国家持有股份	78,291,000.00			78,291,000.00			78,291,000.00	
境内法人持有股份	8,000,000.00			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			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			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			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			60,000,000.00	
三、股份总数	167,250,000.00			167,250,000.00			167,250,000.00	

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过的 2004 年中期利润分配方案，公司以 2004 年 6 月 30 日总股本 167250000 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。经本次资本公积金转增股本后，公司总股本增至 334500000 股。截止 2004 年 12 月 31 日该方案已实施完毕，新增可流通股份已于 2004 年 10 月 21 日上市流通（该事项公告刊登于 2004 年 9 月 29 日和 10 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 33,029 户，其中非流通股股东 21 户，流通 A 股股东 33,008 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或冻结 情况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
重庆市电力公司		88,582,000	26.48	未流通		国有股东
重庆市建设投资公司		60,000,000	17.94	未流通	质押 29,000,000	国有股东
中国电力投资集团公司		36,162,000	10.81	未流通		
国信证券有限责任公司	6,124,377	6,124,377	1.83	已流通	未知	
松藻矿务局		6,000,000	1.79	未流通		
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	4,767,584	4,767,584	1.43	已流通	未知	
重庆珞电实业有限责任公司		4,000,000	1.20	未流通		
天府矿务局		4,000,000	1.20	未流通		国有股东
重庆铁路投资开发有限责任公司		4,000,000	1.20	未流通		
重庆煤炭工业公司		4,000,000	1.20	未流通		国有股东

公司前 10 名股东中未流通股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；未知前 10 名股东中已流通股股东之间、已流通股股东与未流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：重庆市电力公司

法定代表人：陈峰

注册资本：1,383,000,000 元人民币

成立日期：1997 年 6 月 3 日

主要经营业务或管理活动：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，电力设备及物资购销，物资供销业，电力行业科技开发及技术咨询，房地产开发。电力技术咨询、培训。

(2) 实际控制人情况

公司名称：中国电力投资集团公司

法定代表人：王炳华

注册资本：12,000,000,000 元人民币

成立日期：2003 年 3 月 31 日

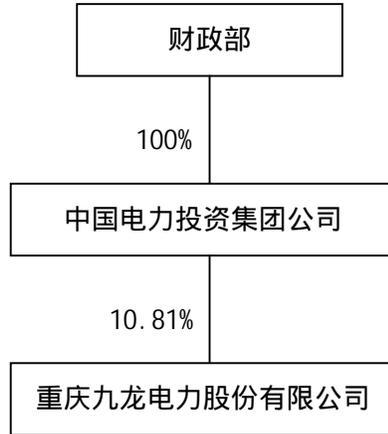
主要经营业务或管理活动：实业投资管理；电源的开发、投资、建设、经营及管理；组织电力（热力）生产、销售；电能设备的成套、配套、监造、运行及检修；电能及配套设备的销售；工程建设与监理；招投标代理；电力及相关技术的科技开发；电力及相关业务的咨询服务；物业管理。

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國电力投资集团公司。该事项公告刊登于 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》。目前股权过户手续尚在办理中。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	注册资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
重庆市建设投资公司	吴连帆	2,000,000,000	1989年	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）

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H股或其它）
国信证券有限责任公司	6,124,377	A股
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	4,767,584	A股
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,194,401	A股
黑龙江省华富电力投资有限公司	2,035,772	A股
交通银行 - 金鹰中小盘精选证券投资基金	1,000,000	A股
宋正廉	835,000	A股
厦门经济特区工程建设公司	400,000	A股
黎苏虾	354,800	A股
田青	354,800	A股
李良培	283,900	A股

未知公司前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

未知公司前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
田 勇	董事长	男	53	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
孙力达	副董事长	男	49	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
高光夫	董事	男	42	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
汪先纯	董事	男	42	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
刘 占	董事	男	41	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
陈冠文	董事	男	41	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
郑武生	董事、总经理	男	38	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
吴尚亨	董事	男	56	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
杜建钧	董事	男	51	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
韩德云	独立董事	男	42	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
张太宇	独立董事	男	40	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
卢啸风	独立董事	男	42	2003-06-30	2006-06-30	0	0	0	
崔伟民	独立董事	男	72	2003-06-30	2006-06-30	0	0	0	
吴小平	监事会主席	女	48	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
王建功	监事	男	46	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
胡再忠	监事	男	51	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
贺瑞明	监事	男	40	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
傅钟泉	监事	男	40	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
刘根钰	副总经理	男	41	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
彭跃君	副总经理	女	39	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
岳 钢	副总经理	男	41	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
吴建华	副总经理	男	49	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
黄青华	董事会秘书	女	32	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	
龙 泉	财务负责人	男	32	2003-05-26	2006-05-26	0	0	0	

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)田 勇，曾任富拉尔基发电总厂厂长、黑龙江省电力有限公司副总经理、中国电力国际有限公司副总经理。现任中国电力投资集团公司总工程师。

(2)孙力达，曾任重庆市计委能源交通处副处长、处长，现任重庆市建设投资公司总经理。

(3)高光夫，曾任电力部价格处副处长、国家电力公司财务与产权管理部副主任。现任中国电力投资集团公司财务与产权管理部经理。

(4)汪先纯，曾任电力工业部办公厅秘书、国家电力公司办公厅调研处处长、综合计划与投融资部项目二处处长。现任中国电力投资集团公司计划与发展部副经理。

(5)刘占，曾任电力工业部经济贸易处处长、国家电力公司国际合作局经济贸易处处长、经济合作处处长。现任中国电力投资集团公司国际合作部副经理。

(6)陈冠文，曾任湖北省电建一公司副经理、湖北省电力公司基建处副处长、湖北省电力建设第一工程公司经理。现任中国电力投资集团公司工程部高级主管。

(7)郑武生，曾任綦南供电局总工程师、江津供电局副局长、重庆市电力公司用电处副处长、永川供电局局长。现任本公司董事兼总经理。

(8)吴尚亨，曾任四川省重庆船厂副厂长，现任重庆市建设投资公司资产经营处副处长。

(9)杜建钧，曾在渝中区交通机械厂、重庆百货站工作，现任重庆市建设投资公司政策法规处副处长。

(10)韩德云，曾任西南政法大学副教授、美国加州大学洛杉矶法学院客座讲师，现任索通律师事务所主任。

(11)张太宇，曾任潼南县审计事务所副所长，现任重庆天一会计师事务所副主任、注册会计师。

(12)卢啸风，曾任教于重庆大学，并在美国威斯康星大学、普林斯顿大学进修，现任重庆大学能源环境研究所副所长，锅炉燃烧研究室主任。

(13)崔伟民，曾任重庆市财政局副局长，重庆渝州会计师事务所所长、华庆会计师事务所所长，现任重庆中瑞会计师事务所副所长。

(14)吴小平，曾任重庆九龙电力股份有限公司财务负责人、重庆市拓源实业公司副总经理。现任重庆市建设投资公司资金财务处处长。

(15)王建功，曾任华北电力设计院财务科副科长、电力部审计局综合处副处长、国家电力公司审计部二处处长。现任中国电力投资集团公司监察与审计部副经理。

(16)胡再忠，曾任重庆铁路分局建筑段财务主任，重庆铁路分局财务处副处长，现任重庆铁路分局审计分处处长。

(17)贺瑞明，曾任重庆电力职工大学教师、本公司规划发展部副经理。现任本公司投资发展部经理。

(18)傅钟泉，曾任重庆发电厂实习值长、三车间主任、本公司九龙发电厂生产部主任。现任本公司九龙发电厂副厂长。

(19)刘根钰，曾任黑龙江电力职工大学多种经营公司总经理、本公司总经理助理。现任本公司常务副总经理。

(20)彭跃君，曾任永川供电局财务部经理、永能集团公司财务总监、本公司总经理助理。现任本公司副总经理。

(21)岳钢，曾任重庆发电厂生产副厂长，本公司九龙发电厂厂长。现任本公司副总经理。

(22)吴建华，曾任重庆市投资咨询公司办公室副主任，重庆市建设投资公司驻海口办事处主任。现任本公司副总经理。

(23)黄青华，曾任重庆电业局、重庆市电力工业局（重庆市电力公司）法律顾问、本公司证券事务代表。现任本公司董事会秘书。

(24)龙泉，曾任重庆市电力公司财务资产部会计核算，本公司财务资产部副经理。现任本公司财务负责人。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
田 勇	中国电力投资集团公司	总工程师	是
孙力达	重庆市建设投资公司	总经理	是
高光夫	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部经理	是
汪先纯	中国电力投资集团公司	计划与发展部副经理	是
刘 占	中国电力投资集团公司	国际合作部副经理	是
陈冠文	中国电力投资集团公司	工程部高级主管	是
吴尚亨	重庆市建设投资公司	项目处副处长	是
杜建钧	重庆市建设投资公司	法规处副处长	是
吴小平	重庆市建设投资公司	资金财务处处长	是
王建功	中国电力投资集团公司	监察与审计部副经理	是
胡再忠	重庆铁路分局	审计分处处长	是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
高光夫	中国电力国际发展股份有限公司	董事	否
	上海电力股份有限公司	董事	否
郑武生	重庆白鹤电力有限责任公司	董事长	否
	中电投远达环保工程有限公司	董事长	否
	重庆渝永电力股份有限公司	董事长	否
	重庆英康九龙智能控制技术有限公司	董事长	否
刘根钰	中电投远达环保工程有限公司	副董事长	否
	重庆白鹤电力有限责任公司	董事	否
	重庆渝永电力股份有限公司	董事	否
彭跃君	重庆渝永电力股份有限公司	董事	否
	重庆白鹤电力有限责任公司	董事	否
	中电投远达环保工程有限公司	监事会召集人	否
岳 钢	重庆渝永电力股份有限公司	董事	否
	重庆白鹤电力有限责任公司	董事	否
龙 泉	重庆白鹤电力有限责任公司	董事	否
	重庆英康九龙智能控制技术有限公司	董事	否
	重庆渝永电力股份有限公司	监事会召集人	否
黄青华	重庆英康九龙智能控制技术有限公司	监事会召集人	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬情况

单位: 万元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	168.9
金额最高的前三名董事的报酬总额	4.5
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	61.6
独立董事的津贴	6(合计)

2、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
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	是

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
10 万元以下	4
10-20 万元	8
20 万元以上	1

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 193 人，需承担费用的离退休职工为 8 人，员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	33
财务人员	8
技术人员	33
生产人员	102
其他	17
退休人员	8

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士	9
大学	37
大专	77
中专及以下	70

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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。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：公司严格遵守证监会及交易所制定的信息披露制度，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，保证了公司与投资者沟通渠道的畅通。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)
韩德云	6	4	2
张太宇	6	4	2
卢啸风	6	5	1
崔伟民	6	5	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2)、人员方面：公司在劳动、人事及工资等方面实行独立管理，公司总经理、副总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。

3)、资产方面：公司具有独立的生产系统和配套设施，拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。

4)、机构方面：公司建立了完善的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和公司各职能部门均独立运作。

5)、财务方面：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。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2004 年 2 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于召开 2003 年年度股东大会的通知》，并于 2004 年 3 月 26 日在重庆西亚大酒店三楼多功能厅召开 2003 年年度股东大会。出席会议的股东及股东代理人 12 人，代表公司股份 100,849,600 股，占公司有表决权股份总数的 60.30%，符合《公司法》和本公司章程的规定。受董事长田勇先生委托，会议由公司副董事长孙力达先生主持。

会议审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度监事会工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配方案》、《公司 2003 年年度报告及摘要》、《关于公司 2004 年年度财务预算的议案》、《关于聘任重庆天健会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》。

该事项公告刊登于 2004 年 3 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1、公司于 2004 年 8 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于召开 2004 年第一次临时股东大会的通知》，并于 2004 年 9 月 28 日上午 9:00 时在重庆西亚大酒店 3 楼多功能厅召开了公司 2004 年第一次临时股东大会，出席会议的股东及股东代理人 10 人，代表公司股份 56,231,300 股，占公司有表决权股份总数的 33.62%，符合《公司法》和本公司章程的规定。受董事长田勇先生委托，会议由公司董事、总经理郑武生先生主持。

会议审议通过了《关于审议公司章程修改草案的议案》、《关于审议白鹤电力公司 1、2 号机组生产准备委托合同及白鹤电力公司 1 号机组生产运行维护委托合同的议案》、《公司 2004 年中期利润分配方案》。

该事项公告刊登于 2004 年 9 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、公司于 2004 年 11 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登了《关于召开 2004 年第二次临时股东大会的通知》，并于 2004 年 12 月 28 日上午 9 时在重庆西亚大酒店 3 楼多功能厅召开了公司 2004 年第二次临时股东大会，出席会议的股东及股东代理人 8 人，代表公司股份 111,701,738 股，占公司有表决权股份总数的 33.39%，其中：非流通股股份 104,262,000 股，占公司有表决权股份总数的 31.17%，流通股股份 7,439,738 股，占公司有表决权股份总数的 2.22%，符合《公司法》和本公司章程的规定。受董事长田勇先生委托，会议由公司副董事长孙力达先生主持。

会议审议通过了《关于审议与重庆市电力公司签署 2004 年购售电合同的议案》、通过了《关于审议中电投远达环保工程有限公司签订平顶山电厂 2×200MW 热电联产技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同的议案》、《关于审议公司章程修改草案的议案》。

该事项公告刊登于 2004 年 12 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司所属 1*300MW 机组投产运行，公司资产规模扩大，发电量和上网电量同比有一定幅度的增长。报告期内公司完成发电量 20.16 亿千瓦时，约占重庆电网发购电量的 8.95%。但受电煤成本不断上升、白鹤电力新机组投产后财务费用增大以及公司计提长期投资减值准备等因素影响，公司净利润有所下降。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 主营业务分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分产品	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
电能销售	484,983,184.19	65.32	111,626,045.93	78.34
工程及工程技术收入	257,533,801.04	34.68	30,860,424.47	21.66
其中: 关联交易	503,817,793.81	67.85	118,562,107.90	83.21
合计	742,516,985.23	/	142,486,470.40	/
内部抵消	52,433,795.36	/	4,664,864.38	/
合计	690,083,189.87	92.94	137,821,606.02	96.73

(2) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
西南地区	559,664,878.03	75.37	122,858,921.20	86.22
其他地区	182,852,107.20	24.63	19,627,549.20	13.78
其中: 关联交易	503,817,793.81	67.85	118,562,107.90	83.21
合计	742,516,985.23	/	142,486,470.40	/
内部抵消	52,433,795.36	/	4,664,864.38	/
合计	690,083,189.87	92.94	137,821,606.02	96.73

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电能销售	484,983,184.19	369,183,562.59	23.88
工程及工程技术收入	257,533,801.04	221,286,808.65	14.07

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润
重庆白鹤电力有限责任公司	建设、经营电厂, 电力建设招标等	220,000,000	1,730,409,138.72	-8,428,419.23
中电投远达环保工程有限公司	烟气脱硫、垃圾及污水处理	75,000,000	350,935,842.93	13,099,891.82
重庆渝永电力股份有限公司	劣质煤发电及电力副产品综合利用	51,945,380	96,690,432.34	2,949,053.28
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	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。	9,000,000	6,042,607.65	66,821.98

(2) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
西南证券有限责任公司	证券承销、经纪和自营、委托理财等	-161,750,992.15 (未经审计)	-25,000,000	-53.66
重庆江口水电有限责任公司	水电资源开发	111,291,198.34	22,258,239.67	47.77

3、主要供应商、客户情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	24,103	占采购总额比重 (%)	51.00
前五名销售客户销售金额合计	64,166	占销售总额比重 (%)	92.98

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 电煤供应紧张、质量下降、价格上涨, 使公司面临发电成本上升的压力。

(2) 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》, 公司缴纳的排污费增加将导致公司生产成本增加。

为了克服上述困难, 公司将采取以下对策:

(1) 采取统一管理的模式加大对煤炭市场的协调力度, 加强煤炭质检管理, 严格控制燃煤成本。

(2) 根据国家制定的煤电联动价格调整机制精神, 积极做好电价测算和电价调整报批工作, 努力降低电煤成本上升所带来的经营压力。

(3) 加强经营管理, 在保证安全生产的基础上, 争取扩大销售电量, 努力控制成本, 进一步提高公司及控股子公司的盈利能力。

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 61,600,000.00 元人民币, 比上年减少 10,400,000.00 元人民币, 减少的比例为 14.44%。

1、募集资金使用情况

公司于 2000 年通过首次发行募集资金 521,692,035 元人民币, 已累计使用 521,692,035 元人民币。

2、非募集资金项目情况

(1) 中电投财务有限公司

根据公司第四届董事会第八次(临时)会议决议, 公司以自有资金 2000 万元人民币参与发起设立中电投财务有限公司, 占该公司总股本的 5%。2005 年 2 月 23 日该公司已取得营业执照。

(2) 重庆九龙燃料有限责任公司

根据公司第四届董事会第十一次(临时)会议决议, 公司以自有资金 800 万元发起设立重庆九龙燃料有限责任公司, 占该公司总股本的 80%。2004 年 12 月已完成工商登记手续。

(3) 重庆白鹤电力有限责任公司

按照公司 2002 年第二次临时股东大会决议, 公司与控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司其他股东方同步向该公司新增资本投入, 公司此次投入资本金 33,600,000 元。目前验资手续尚未完成。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	3,004,044,765.12	2,264,188,138.24	739,856,626.88	32.68
主营业务利润	137,821,606.02	111,136,535.02	26,685,071.00	24.01
净利润	46,589,870.60	69,764,438.93	-23,174,568.33	-33.22
现金及现金等价物净增加额	-7,422,052.47	-240,722,166.14	233,300,113.67	96.92
股东权益	856,345,566.39	858,274,758.64	-1,929,192.25	-0.22

(1)总资产变化的主要原因是控股子公司重庆白鹤电有限责任公司 2*300MW 第一台火力发电机组已经暂估转固,以及加大第二台火力发电机组筹建力度,工程投入增加所致。

(2)主营业务利润变化的主要原因是控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司第一台火力发电机组于 2004 年 7 月正式投入生产,增加电力业务利润以及控股子公司中电投远达环保工程有限责任公司工程业务利润增加所致。

(3)净利润变化的主要原因是公司对参股公司西南证券有限责任公司提取长期投资减值准备以及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2*300MW 第一台火力发电机组投入生产运行后财务费用增加所致。

(4)现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是根据 2002 年 11 月 20 日与国家开发银行签订的长期借款合同的约定,控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司逐步收到 2*300MW 火力发电机组基建借款所致。

(5)股东权益变化的主要原因是分配 2003 年现金红利所致。

(五)公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

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(四)》的规定,公司变更了以下会计政策:

A、对于已经计提了减值准备的固定资产,由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值,而转回以前期间已计提的减值准备时,由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备,增加累计折旧,再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者,与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。

B、对于已经计提了减值准备的无形资产,由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失,而转回以前期间已确认的减值损失时,由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者,与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。

上述两项会计政策变更应当采用追溯调整法,调整期初留存收益。

上述两项会计政策的变更对公司会计报表无影响。

2、2004 年,由于公司对重庆江口水电有限责任公司具有重大影响,因此,公司对其长期股权投资从成本法改按权益法核算,此项会计政策变更已采用追溯调整法,相应调整了年初留存收益及相关项目的年初数,2003 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积影响数为 8,255,336.49 元,其中,2003 年度的净利润调增了 8,255,336.49 元;同时调增了 2004 年初的长期股权投资 8,255,336.49 元,调增法定盈余公积金 825,533.65 元,调增法定公益金 825,533.65 元,调增年初未分配利润 6,604,269.19 元;调增当期净利润 22,258,239.67 元。

(六)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第四届董事会第六次会议于 2004 年 2 月 23 日上午 9 时在海南三亚华源酒店会议室召开,应到董事 13 人,实到董事 11 人,委托出席 2 人(公司副董事长孙力达先生委托公司董事吴尚亨先生、公司独立董事韩德云先生委托公司独立董事张太宇先生),监事会成员 3 人、高管人员 5 人列席了会议,会议由董事长田勇先生主持,经出席董事认真审议,作出了如下决议:

(1)通过了公司 2003 年度总经理工作报告

(2)通过了公司 2003 年度董事会工作报告,并提请股东大会审议

(3)通过了公司 2003 年度财务决算报告,并提请股东大会审议

(4)通过了公司 2003 年利润分配预案,并提请股东大会审议

(5)通过了《关于审议公司计提坏帐准备的议案》

- (6) 通过了公司 2003 年年度报告及摘要，并提请股东大会审议
- (7) 通过了《关于公司 2004 年财务预算的预案》，并提请股东大会审议
- (8) 通过了《关于审议向股东大会提请续聘重庆天健会计师事务所的议案》，并提请股东大会审议
- (9) 通过了《关于审议收购重庆渝永电力股份有限公司剩余的原场外交易股票方案的议案》
- (10) 通过了《关于审议开展合川沥鼻峡煤田开发项目前期工作的议案》
- (11) 通过了《关于调整公司部门设置的议案》
- (12) 决定召开公司 2003 年年度股东大会

该事项公告刊登于 2004 年 2 月 25 日《中国证券报》和《上海证券报》。

2)、公司第四届董事会第七次会议于 2004 年 4 月 22 日上午 9 时在重庆劲力酒店 15 楼上海厅召开，应到董事 13 人，实到董事 7 人，委托出席 6 人（董事高光夫先生、汪先纯先生、刘占先生、陈冠文先生委托董事长田勇先生出席，副董事长孙力达先生、董事吴尚亨先生委托董事杜建钧先生出席），监事会成员 3 人、高管人员 3 人列席了会议，会议由董事长田勇先生主持。经出席董事认真审议，作出了如下决议：

- (1) 通过了公司 2004 年第一季度报告
- (2) 通过了关于审议公司章程修改草案的议案，并提请股东大会审议
- (3) 通过了关于审议公司不进行清产核资的议案

该事项公告刊登于 2004 年 4 月 24 日《中国证券报》和《上海证券报》。

3)、公司第四届董事会第八次（临时）会议于 2004 年 6 月 24 日上午 9 时在重庆劲力酒店十五楼上海厅召开，应到董事 13 人，实到董事 8 人，委托出席 5 人（董事长田勇先生委托董事郑武生先生、董事高光夫先生、汪先纯先生、刘占先生委托董事陈冠文先生，副董事长孙力达先生委托董事杜建钧先生），监事会成员 2 人、高管人员 2 人列席了会议。受公司董事长田勇先生委托，会议由董事郑武生先生主持。经出席董事认真审议，作出了如下决议：

- (1) 通过了《关于审议公司参与发起设立中电投财务公司的议案》
- (2) 通过了《关于审议 白鹤电力公司 1、2 号机组生产准备委托合同 及 白鹤电力公司 1 号机组生产运行维护委托合同 的议案》，并提请公司股东大会予以审议

该事项公告刊登于 2004 年 6 月 25 日《中国证券报》和《上海证券报》。

4)、公司第四届董事会第九次会议于 2004 年 8 月 25 日上午 9 时在重庆劲力酒店 15 楼上海厅召开，应到董事 13 人，实到董事 6 人，委托出席 7 人（董事高光夫先生、汪先纯先生、刘占先生、陈冠文先生委托董事长田勇先生，董事吴尚亨先生委托董事杜建钧先生，独立董事张太宇先生委托独立董事韩德云先生，独立董事崔伟民先生委托独立董事卢啸风先生），监事会成员 4 人、高管人员 2 人列席了会议，会议由董事长田勇先生主持。经出席董事认真审议，作出了如下决议：

- (1) 通过了公司 2004 年半年度报告及摘要
- (2) 通过了公司 2004 年中期利润分配预案，并提请股东大会审议
- (3) 决定召开公司 2004 年第一次临时股东大会

该事项公告刊登于 2004 年 8 月 27 日《中国证券报》和《上海证券报》。

5)、公司第四届董事会第十次会议于 2004 年 10 月 20 日上午 9 时在重庆劲力酒店 15 楼上海厅召开，应到董事 13 人，实到董事 6 人，委托出席 7 人（董事长田勇先生、董事高光夫先生、汪先纯先生、刘占先生、陈冠文先生委托董事郑武生先生，董事吴尚亨先生委托董事杜建钧先生，独立董事卢啸风先生委托独立董事崔伟民先生），监事会成员 2 人、高管人员 2 人列席了会议。受董事长田勇先生委托，会议由副董事长孙力达先生主持。经出席董事认真审议，作出了如下决议：

- (1) 通过了公司 2004 年第三季度报告
- (2) 通过了公司章程修改草案，并提请公司股东大会审议

该事项公告刊登于 2004 年 10 月 22 日《中国证券报》和《上海证券报》。

6)、公司第四届董事会第十一次(临时)会议于2004年11月25日上午9时在重庆劲力酒店15楼上海厅召开,应到董事13人,实到董事5人,委托出席8人(董事高光夫、汪先纯、刘占、陈冠文、郑武生委托董事长田勇,董事杜建钧委托董事吴尚亨,独立董事韩德云委托独立董事崔伟民,独立董事张太宇委托独立董事卢啸风),监事会成员4人、高管人员3人列席了会议,会议由董事长田勇先生主持。是 经出席董事认真审议,作出了如下决议:

(1)通过了关于审议发起成立重庆九龙电力燃料有限责任公司的议案

(2)通过了关于审议公司与重庆市电力公司签署《二00四年购售电合同》的议案,并提请股东大会审议

(3)通过了关于审议中电投远达环保工程有限公司签订《平顶山电厂2×200MW热电联产技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同》的议案,并提请股东大会审议

(4)决定召开公司2004年第二次(临时)股东大会

该事项公告刊登于2004年11月26日《中国证券报》和《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)根据2003年度股东大会通过的公司2003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3.00元(含税)的分红派息工作,实施公告刊登在2004年5月17日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)根据2003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)根据公司2004年第一次临时股东大会通过的公司2004年中期利润分配方案,公司董事会已完成了用资本公积向全体股东每10股转增10股的分配工作,实施公告刊登在2004年10月14日《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)根据2004年第一次临时股东大会通过的《关于白鹤电力公司签订1、2号机组生产准备委托合同及1号机组生产运行维护委托合同的议案》,该公司已签订此合同。

(5)根据2004年第二次临时股东大会通过的与重庆市电力公司签订的《2004年度购售电合同》,2004年公司九龙发电厂完成发电量为11.53亿千瓦时。

(6)根据2004年第二次临时股东大会通过的《关于远达环保签订平顶山电厂2*200MW热电联产技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同的议案》,该公司已签订此合同。

(7)根据2004年第一次临时股东大会和2004年第二次临时股东大会通过的公司章程修改草案,公司董事会已对公司章程进行了修改,并报工商登记部门备案。

(七)利润分配或资本公积金转增预案

经重庆天健会计师事务所审计,公司2004年度实现净利润46,589,870.60元,计提“两金”11,778,592.96元后可分配利润为34,811,277.64元,加上上年度结转未分配利润152,930,942.69元,扣除2003年度已分配利润50,175,000.00元,本年度实际可供分配利润137,567,220.33元。公司上年度结转资本公积金296,296,455.15元。

根据公司实际情况,公司提议2004年度利润分配预案为:以2004年末股本总数334,500,000股为基数,向全体股东按每10股分配红利1.25元(含税),共计派发现金股利41,812,500.00元,剩余95,754,720.33元结转下年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

上述分配预案经股东大会审议通过后两个月内实施。

(八)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”)2004年年度会计报表进行审计,并出具了重天健审[2005]50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2004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 2004 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
一、经营性占用：								
重庆市电力公司	第一大股东	应收票据	35,768,757.00	168,456,122.05	130,037,562.68	74,187,316.37	货款	未结算
重庆市电力公司	第一大股东	应收账款	57,001,586.73	568,272,002.64	549,193,190.62	76,080,398.75	货款	未结算

二、2004 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	679,230,753.30	银行存款和银行承兑汇票

(十一) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

公司 4 位独立董事一致认为：公司严格按照《公司章程》有关规定进行对外担保事项的审查及管理，目前公司无对外担保情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、公司第四届监事会第三次会议于 2004 年 2 月 23 日召开，应到监事 5 名，实到监事 3 名（公司监事胡再忠先生委托监事会主席吴小平女士，公司监事傅钟泉先生因故缺席）。会议由监事会主席吴小平女士主持。会议审议通过了《关于审议公司 2003 年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司 2003 年度利润分配的预案》、《关于审议公司 2003 年年度报告及摘要的议案》、《关于审议 2003 年度监事会工作报告的议案》。

2、公司第四届监事会第四次会议于 2004 年 8 月 25 日上午 10 时在重庆劲力酒店 15 楼上海厅召开，应到监事 5 名，实到监事 4 名（公司监事王建功先生委托监事贺瑞明先生）。会议由监事会主席吴小平女士主持。会议审议通过了《公司 2004 年半年度报告及摘要》、《公司 2004 年中期利润分配预案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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；监事会没有发现公司董事、总经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经重庆天健会计师事务所审计的公司 2004 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 2004 年度标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司收购剩余的渝永电力原在山东淄博自动报价系统挂牌交易的流通股是按照中国证监会的要求经公司第四届董事会第六次会议决议进行的。此次收购公平、公正、公开，实体合法、程序规范。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在 2004 年度发生的产品销售、接受和提供劳务等关联交易中，严格按照国家法律法规及合同执行，没有发现内幕交易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，关联股东均执行了回避制度，未参加表决。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

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、吸收合并事项

2004 年 4 月 9 日，重庆九龙电力股份有限公司收购控股子公司重庆渝永电力股份有限公司在山东淄博自动报价系统挂牌交易的流通股，收购金额为 1,791,502.77 元人民币，本次收购价格的确定依据是公司 1999 年收购渝永电力场外交易股票的价格，该事项公告刊登于 2004 年 2 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
中国电力投资集团公司发电运行分公司	白鹤电力公司 1、2 号发电机组生产准备委托合同	国家发展和改革委员会批复的项目概算，并将费用总额控制在限额之内	20,230,000.00	100	按照生产准备工作进度情况分月支付
中国电力投资集团公司发电运行分公司	白鹤电力公司 1 号机组生产运行维护运行委托合同	国家电力公司《火力发电厂劳动定员标准》及电力系统内平均职工收入水平	21,090,000.00	100	按月支付

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
重庆市电力公司	出售电能产品	国家定价和市场协商价相结合	473,038,845.81	68.55	当月销售的电量在下月计量确认
贵溪发电有限责任公司	贵溪 2*300MW 机组烟气脱硫工程总承包协议	招投标方式定价	177,023,666.00	18.06	按进度结算

平东热电有限公司	平顶山电厂 2*200MW 热电联产技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同	招投标方式定价	143,513,947.00	14.64	按进度结算
新乡豫新发电有限责任公司	2*300MW 热电联产机组脱硫岛工程承包协议	招投标方式定价	189,800,000.00	19.37	按进度结算
阜新发电有限责任公司	阜新发电厂三期"以大代小"技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同	招投标方式定价	170,383,083.00	17.39	按进度结算
山西永济热电厂	永济热电厂 2*300MW 空冷机组改扩建工程烟气脱硫工程承包合同	招投标方式定价	140,660,000.00	14.35	按进度结算

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。

3、共同对外投资的重大关联交易

1)、本公司出资 20,000,000 元人民币与公司实际控制人中国电力投资集团公司及其全资、控股子公司共同投资中电投财务有限公司，注册资本为 400,000,000 元人民币，该事项公告刊登于 2004 年 6 月 25 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2)、按照公司 2002 年第二次临时股东大会决议，本公司出资 33,600,000 元人民币与控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司其他股东方同步向该公司新增资本金投入。

4、其他重大关联交易

(1)公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司由于 1×300MW 火力发电机组工程建设的需要，截止 2004 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 11700 万元，该事项详见公司 2003 年年度报告。

(2)公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司与中国电力投资集团公司全资子公司白鹤发电厂签订了房屋租赁合同、车辆租赁合同、蒸汽购销合同，公司 2004 年应付白鹤发电厂租赁费用 916,002 元、蒸汽费 3,482,400.56 元、劳务费 432,606 元。

(四) 重大合同及其履行情况

1、本年度公司无托管、承包、租赁事项。

2、本年度公司无对外担保事项。

3、本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 委贷合同

1) 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，该事项详见公司 2003 年年度报告。截止 2004 年 6 月 30 日，重庆渝永电力股份有限公司已归还借款。

2) 公司将自有资金 200 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，该事项详见公司 2004 年半年度报告。截止 2004 年 12 月 31 日，重庆渝永电力股份有限公司已归还借款。

3) 公司将自有资金 250 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 2004 年 12 月 22 日至 2005 年 6 月 22 日，贷款年利率为 5.22%，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。

(2) 借款合同

1) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2004 年 1 月 9 日与中国电力财务有限公司签订 5000 万元的短期信用借款合同，该事项详见公司 2004 年半年度报告。截止 2004 年 12 月 31 日，重庆白鹤电力有限责任公司已归还借款。

2) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2004 年 8 月 11 日与中国建设银行开县支行签订了短期信用借款合同, 借款金额 5,000 万元, 借款期限为 2004 年 8 月 11 日至 2005 年 2 月 10 日止, 年利率为 4.536%。该公司已于 2005 年 2 月 10 日归还借款。

3) 根据 2002 年 11 月 20 日公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司与国家开发银行签订的总额为 175,400 万元的借款合同。截止 2004 年 12 月 31 日, 该公司累计向国家开发银行借款 103,700 万元。

4) 公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司与农行永川支行签订了共计金额为 4946 万元的抵押借款合同, 该事项详见公司 2003 年年度报告。截止 2004 年 12 月 31 日, 已归还借款 500 万元, 余下的借款用于抵押的固定资产原值共计为 102,409,304.93 元, 净值为 53,703,153.98 元。

5) 因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, 故公司于 2004 年 3 月 10 日与浦发银行重庆分行九龙坡支行签订了 10075 万元的中长期借款合同, 该事项详见公司 2004 年第一季度报告。截止 2004 年 12 月 31 日, 公司已收到款项 9100 万元。

(3) 其他合同

公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于 2004 年 11 月 4 日完成了与北方联合电力有限责任公司呼和浩特金桥热电厂 2*300MW 机组脱硫项目总承包合同的签订, 该事项公告刊登于 2004 年 11 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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。报告期内公司分公司九龙发电厂与重庆市电力公司签订了 2004 年发电量 11.5 亿千瓦时的购售电合同, 合同已履行完毕。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

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、2004 年公司支付给聘任会计师事务所的报酬为 530,000 元, 与 2003 年度支付的报酬 350,000 元比较增加 180,000 元。

3、2004 年公司支付的报酬明细如下:

收费项目	收费金额(元)
2003 年度会计报表审计业务	360,000
2004 年度中期会计报表审计业务	150,000
重庆九龙电力股份有限公司验资业务	20,000
合计	530,000

4、该审计机构为公司提供审计服务的连续年限: 8 年。

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

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(八) 其它重大事项

1)、根据重庆市物价局的文件规定, 公司分公司九龙发电厂所属 1*200MW 火力发电机组基础上网电价为每千瓦时 0.322 元(含税), 子公司重庆白鹤电力有限责任公司所属 2*300MW 火力发电机组上网电价每千瓦时为 0.295 元(含税), 子公司重庆渝永电力股份有限公司所属 22.5MW 火力发电机组上网电价每千瓦时为 0.347 元(含税)。所有机组超发电量上网电价每千瓦时为 0.26 元(含税)。该事项公告刊登于 2004 年 1 月 30 日、2 月 12 日、7 月 27 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2)、2004 年 2 月 27 日经重庆远达环保(集团)有限公司第三届董事会第二次会议审议通过, 该公司与奥地利能源及环境集团公司签署的《烟气脱硫技术合作许可协议》正式生效。

3)、根据公司第三届董事会第二十次(临时)会议决议,公司原控股子公司重庆科源电力有限公司的减资手续已于 2004 年 3 月 15 日办理完毕,公司不再持有其股份。

4)、公司控股子公司重庆远达环保(集团)有限公司自 2004 年 4 月 8 日起更名为中电投远达环保工程有限公司,该事项公告刊登于 2004 年 4 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》。

5)、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 1 号机组于 2004 年 6 月 14 日顺利完成 168 小时试运行。该事项公告刊登于 2004 年 6 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》。该公司 2 号机组已于 2004 年 8 月正式开工建设,力争于 2006 年 3 月 31 日前投产发电。

6)、公司分公司九龙发电厂所属 200MW 机组于 2004 年 9 月 24 日至 11 月 5 日完成大修,该事项公告刊登于 2004 年 9 月 28 日、11 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》。

7)、为了进一步规范公司法人治理结构,公司 2004 年第一次临时股东大会和第二次临时股东大会通过了对《公司章程》的修改草案,该事项公告刊登于 2004 年 4 月 24 日、9 月 29 日、10 月 22 日、12 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

审计报告

重天健审 [2005]50 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”)2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

重庆天健会计师事务所

中国 重庆

龙文虎 叶 芹

2005 年 3 月 7 日

(二) 财务报表(附后)

(三) 会计报表附注(附后)

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、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。
- (二) 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。
- (三) 报告期内公司所有公告正本及原稿。

董事长：田勇
重庆九龙电力股份有限公司
2005 年 3 月 7 日

附件一：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 2004 年 12 月 31 日 单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	五、1		167,181,557.07	173,593,609.54	62,343,961.75	83,376,030.47
短期投资	五、2		426,999.99	16,279,899.99	2,926,999.99	3,429,899.99
应收票据	五、3		80,487,316.37	35,768,757.00	32,388,073.83	35,768,757.00
应收股利						
应收利息						
应收账款	五、4	六、1	121,240,294.53	63,198,733.35	68,071,586.40	51,851,927.44
其他应收款	五、4	六、1	17,199,092.32	11,189,521.03	9,170,985.88	6,031,661.84
预付账款	五、5	六、2	76,523,745.50	40,188,966.20	64,100,000.00	72,000,000.00
应收补贴款						
存货	五、6		69,342,292.86	14,709,473.63	522,942.34	326,414.18
待摊费用	五、7		1,278,187.96	105,094.36	267,932.99	
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			533,679,486.60	355,034,055.10	239,792,483.18	252,784,690.92
长期投资：						
长期股权投资	五、8	六、3	238,200,485.84	283,295,190.61	437,765,749.27	393,061,035.96
长期债权投资						
长期投资合计			238,200,485.84	283,295,190.61	437,765,749.27	393,061,035.96
其中：合并价差	五、8		18,186,909.68	19,914,266.01		
其中：股权投资差额		六、3			18,186,909.68	19,914,266.01
固定资产：						
固定资产原价	五、9		2,274,465,668.67	852,167,850.79	637,742,136.49	634,418,417.74
减：累计折旧	五、9		486,571,969.11	400,156,774.47	369,964,529.01	328,764,802.47
固定资产净值			1,787,893,699.56	452,011,076.32	267,777,607.48	305,653,615.27
减：固定资产减值准备	五、9		17,767,175.29	17,839,275.45	17,767,175.29	17,839,275.45
固定资产净额			1,770,126,524.27	434,171,800.87	250,010,432.19	287,814,339.82
工程物资	五、10		198,002,163.41	103,896,709.34		
在建工程	五、11		239,437,664.40	1,076,140,608.38	152,351,171.92	80,135,595.36
固定资产清理						
固定资产合计			2,207,566,352.08	1,614,209,118.59	402,361,604.11	367,949,935.18
无形资产及其他资产：						
无形资产	五、12		24,598,440.60	11,611,457.36	3,859,263.99	3,964,566.70
长期待摊费用				38,316.58		

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			24,598,440.60	11,649,773.94	3,859,263.99	3,964,566.70
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,004,044,765.12	2,264,188,138.24	1,083,779,100.55	1,017,760,228.76
流动负债：						
短期借款	五、13		117,710,000.00	73,900,000.00		
应付票据	五、14		72,794,376.04	164,906,869.50	16,937,399.14	46,503,639.19
应付账款	五、15		222,224,521.83	106,585,758.00	15,251,325.88	9,793,844.97
预收账款	五、15		83,567,700.64	50,451,599.79		
应付工资	五、16		7,037,170.85	1,311,346.25	4,212,985.73	936,661.13
应付福利费			6,301,417.58	4,716,838.36	2,977,570.22	2,945,141.21
应付股利	五、17		34,663,700.00	19,756,400.00	34,663,700.00	19,756,400.00
应交税金	五、18		17,093,805.07	6,661,733.44	1,629,774.96	5,343,270.27
其他应付款	五、19		722,077.46	222,638.97	194,069.64	61,643.54
其他应付款	五、15		97,394,556.42	149,208,321.42	7,723,813.10	37,365,090.51
预提费用				6,000,000.00		6,000,000.00
预计负债				2,700,000.00		
一年内到期的长期负债	五、20		32,390,000.00	14,730,000.00	10,980,000.00	10,980,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			691,899,325.89	601,151,505.73	94,570,638.67	139,685,690.82
长期负债：						
长期借款	五、21		1,280,405,123.47	679,821,910.76	112,145,874.72	146,799.70
应付债券						
长期应付款				1,996,462.21		1,996,462.21
专项应付款	五、22		38,703,234.63	41,080,000.00	8,703,234.63	11,080,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			1,319,108,358.10	722,898,372.97	120,849,109.35	13,223,261.91
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,011,007,683.99	1,324,049,878.70	215,419,748.02	152,908,952.73
少数股东权益			136,691,514.74	81,863,500.90		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	五、23		334,500,000.00	167,250,000.00	334,500,000.00	167,250,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			334,500,000.00	167,250,000.00	334,500,000.00	167,250,000.00
资本公积	五、24		296,296,455.15	461,890,518.00	296,296,455.15	461,890,518.00
盈余公积	五、25		87,981,890.91	76,203,297.95	85,594,579.50	75,189,151.62

其中：法定公益金	五、25		43,593,060.35	37,932,624.58	42,797,289.75	37,594,575.81
未分配利润	五、26		137,567,220.33	152,930,942.69	151,968,317.88	160,521,606.41
拟分配现金股利	五、26		41,812,500.00	50,175,000.00	41,812,500.00	50,175,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			856,345,566.39	858,274,758.64	868,359,352.53	864,851,276.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计			3,004,044,765.12	2,264,188,138.24	1,083,779,100.55	1,017,760,228.76

利润及利润分配表

编制单位: 重庆九龙电力股份有限公司

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	五、27	六、4	690,083,189.87	397,313,091.82	278,742,469.40	288,228,545.63
减: 主营业务成本	五、27	六、4	543,552,167.59	279,852,657.52	201,031,465.18	189,409,534.83
主营业务税金及附加	五、28		8,709,416.26	6,323,899.28	3,126,702.22	3,481,082.64
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			137,821,606.02	111,136,535.02	74,584,302.00	95,337,928.16
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			537,066.53	442,374.41		
减: 营业费用			3,095,176.33	3,200,861.03		
管理费用			46,387,308.78	28,403,346.87	15,895,259.88	14,329,207.85
财务费用	五、29		27,269,671.60	1,493,001.23	-1,093,082.62	108,637.59
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			61,606,515.84	78,481,700.30	59,782,124.74	80,900,082.72
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五、30	六、5	-4,240,710.77	38,217.89	566,376.66	3,630,378.44
补贴收入	五、31		2,579,629.00	1,095,018.67		
营业外收入	五、32		5,070,299.31	4,558,771.60	2,257,551.54	2,195,553.71
减: 营业外支出	五、33		2,617,274.42	149,315.45	282,936.27	96,511.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			62,398,458.96	84,024,393.01	62,323,116.67	86,629,503.58
减: 所得税			12,824,756.58	12,521,751.90	10,295,977.32	12,267,332.52
减: 少数股东损益			2,983,831.78	1,738,202.18		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			46,589,870.60	69,764,438.93	52,027,139.35	74,362,171.06
加: 年初未分配利润			152,930,942.69	165,432,887.45	160,521,606.41	167,931,869.57
其他转入						
六、可供分配的利润			199,520,813.29	235,197,326.38	212,548,745.76	242,294,040.63
减: 提取法定盈余公积			6,118,157.19	7,765,516.76	5,202,713.94	7,436,217.11
提取法定公益金			5,660,435.77	7,600,866.93	5,202,713.94	7,436,217.11
提取职工奖励及福						

利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润		187,742,220.33	219,830,942.69	202,143,317.88	227,421,606.41	
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利		50,175,000.00	66,900,000.00	50,175,000.00	66,900,000.00	
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		137,567,220.33	152,930,942.69	151,968,317.88	160,521,606.41	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		2,522,611.47	-5,301,818.11	2,522,611.47	-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

2004 年

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			713,249,025.96	318,736,047.16
收到的税费返还			2,579,629.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	五、34		26,908,576.26	3,062,307.35
现金流入小计			742,737,231.22	321,798,354.51
购买商品、接受劳务支付的现金			418,910,272.23	143,466,433.74
支付给职工以及为职工支付的现金			44,800,270.94	24,225,340.92
支付的各项税费			70,162,605.21	52,229,566.28
支付的其他与经营活动有关的现金	五、34		67,409,232.71	19,659,815.24
现金流出小计			601,282,381.09	239,581,156.18
经营活动产生的现金流量净额			141,454,850.13	82,217,198.33
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			20,000,000.00	5,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			103,935.29	92,003.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			3,485,481.00	52,800.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、34		3,543,562.66	1,128,985.64
现金流入小计			27,132,978.95	6,273,788.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			724,092,849.18	94,503,267.03
投资所支付的现金			26,791,502.77	67,891,502.77
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			750,884,351.95	162,394,769.80
投资活动产生的现金流量净额			-723,751,373.00	-156,120,980.89
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			25,200,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			25,200,000.00	
借款所收到的现金			772,130,000.00	91,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			797,330,000.00	91,000,000.00
偿还债务所支付的现金			128,420,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			94,036,019.64	38,128,286.16
其中：支付少数股东的股利				

支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			222,456,019.64	38,128,286.16
筹资活动产生的现金流量净额			574,873,980.36	52,871,713.84
四、汇率变动对现金的影响			490.04	
五、现金及现金等价物净增加额			-7,422,052.47	-21,032,068.72
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			46,589,870.60	52,027,139.35
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,983,831.78	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			26,867,148.71	25,648,724.74
固定资产折旧			88,293,572.66	42,560,934.34
无形资产摊销			2,031,995.41	305,302.71
长期待摊费用摊销			38,316.58	
待摊费用减少(减：增加)			-1,173,093.60	-267,932.99
预提费用增加(减：减少)			-6,000,000.00	-6,000,000.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-154,800.00	-154,800.00
固定资产报废损失			1,534,653.74	104,874.52
财务费用			26,341,947.74	-1,096,045.64
投资损失(减：收益)			-20,762,189.23	-25,569,276.66
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-54,632,819.23	-196,528.16
经营性应收项目的减少(减：增加)			-105,408,817.34	-8,094,501.54
经营性应付项目的增加(减：减少)			135,915,232.31	2,949,307.66
其他	五、 35		-1,010,000.00	
经营活动产生的现金流量净额			141,454,850.13	82,217,198.33
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	五、 36		157,181,557.07	62,343,961.75
减：现金的期初余额	五、 36		164,603,609.54	83,376,030.47
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			-7,422,052.47	-21,032,068.72

附件二：会计报表附注

会计报表附注

一、公司简介

重庆九龙电力股份有限公司(以下简称“公司”)系经重庆市体改委渝改企发[1994]51号文批准,由当时的四川省电力公司(重庆直辖后根据川渝电网分家的有关文件将其股份转由重庆市电力公司持有)、重庆市建设投资公司等八家单位于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。

公司原注册资本为人民币16725万元,2004年10月,公司根据2004年第一次临时股东大会决议,以2004年6月30日股本16725万股为基数,以资本公积每10股转增10股,转增股本后,公司的注册资本变更为33450万元。其中:国有法人股15658.20万股,占总股本的46.81%;社会法人股5791.80万股,占总股本的17.32%;流通股12000万股,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

将期限短(一般是指从购买日起,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、委托加工物资、工程施工、备品备件等。

(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；库存物资、委托加工物资、备品备件按实际成本核算。

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。

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的借方差额，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的贷方差额，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。初次投资和追加投资产生的股权投资差额按批分别计算，并按以下情况区别处理：

A、初次和追加投资产生的股权投资差额均为借方的，分别按规定的摊销年限摊销。但对金额较小的追加投资借方差额并入原借方差额按剩余年限一并摊销；

B、初次投资为借方差额，追加投资为贷方差额的，以追加投资产生的贷方差额为限冲减尚未摊销完的借方差额余额，未冲减完的借方或贷方差额分别按规定年限继续摊销或计入资本公积；

C、初次投资为贷方差额且已计入资本公积，追加投资为借方差额的，以初次投资产生的贷方差额为限冲减追加投资产生的借方差额，未冲减完的借方差额按规定年限分期摊销；

D、初次投资为贷方差额且按规定摊销计入损益，追加投资为借方差额的，借方差额与尚未摊销完的贷方差额余额进行抵销，抵销后的差额按规定期限摊销。

(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	12.5-2.71	0、3、4、5
运输设备	6-10	16.67-9.50	0、3、4、5
机器设备	4-18	25.00-5.28	0、3、4、5

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
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
AEE 湿法烟气脱硫技术	10	未规定	未规定	10
大型除雾器技术	10	未规定	未规定	10

脱硫塔内流动与化学反应技术	10	未规定	未规定	10
DCS 系统技术	10	未规定	未规定	10
水平真空带式过滤机及过滤系统	10	未规定	未规定	10
氨 - 肥法脱硫技术	10	未规定	未规定	10
脱硫非专利技术	10	未规定	未规定	10
远光实时财务系统软件	2	未规定	未规定	2

(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。

该义务是公司承担的现实义务;

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;

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

本年, 公司变更了以下会计政策:

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(四)》的规定, 公司变更了以下会计政策:

A、对于已经计提了减值准备的固定资产, 由于价值恢复使得其可收回金额大于账面价值, 而转回以前期间已计提的减值准备时, 由原来在不超过原已计提的固定资产减值准备范围

内转回而改为首先按不考虑减值因素情况下应计提的累计折旧与账面累计折旧的差额冲销已计提的固定资产减值准备，增加累计折旧，再按固定资产可收回金额与不考虑减值因素情况下计算确定的固定资产账面净值两者中较低者，与价值恢复前的固定资产账面价值之间的差额转回固定资产减值准备。

B、对于已经计提了减值准备的无形资产，由于表明其发生减值的迹象全部或部分消失，而转回以前期间已确认的减值损失时，由原来在不超过原已计提的无形资产减值准备范围内转回而改为按不考虑减值因素情况下计算确定的无形资产账面价值与其可收回金额两者中较低者，与价值恢复前的无形资产账面价值之间的差额转回原已计提的无形资产减值准备。

上述两项会计政策变更应当采用追溯调整法，调整期初留存收益。

上述两项会计政策的变更对公司会计报表无影响。

本年，由于公司对重庆江口水电有限责任公司具有重大影响，因此，公司对其长期股权投资从成本法改按权益法核算，此项会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了年初留存收益及相关项目的年初数，2003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积影响数为8,255,336.49元，其中，2003年度的净利润调增了8,255,336.49元；同时调增了2004年初的长期股权投资8,255,336.49元，调增法定盈余公积825,533.65元，调增法定公益金825,533.65元，调增年初未分配利润6,604,269.19元；调增当期净利润22,258,239.67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、6	注1
营业税	3、5	注2
城市维护建设税	1、5、7	注3
企业所得税	15、33	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和重庆远达天益环保设备有限公司系小规模纳税人，故增值税按6%计缴。

注2: 工程安装收入按3%缴纳营业税；技术服务及咨询收入按5%缴纳营业税。

注3: 根据各地方税务局的有关规定，重庆开县及奉节地区按应缴流转税额的5%缴纳；公司控股子公司上海益科环保有限公司按应缴流转税额的1%缴纳。

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：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司（2004年4月8日，原重庆远达环保（集团）有限公司更名为中电投远达环保工程有限公司）、重庆远达水处理工程有限公司（2004年12月3日，原重庆水天环保工程技术有限公司更名为重庆远达水处理工程有限公司）、重庆英康九龙智能控制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。

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。

3、税费减免

本年，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司获得了如下地方税费的减免：

（1）根据渝地税免（2004）757号文件，获得了2003年度城市维护建设税、教育费附加和交通重点建设费附加等地方税费的减免，具体情况如下：

减免税费种类	减免额	适用税率	实际税负
城市维护建设税	180,572.00	应缴流转税额的7%	应缴流转税额的0.91%
教育费附加	77,388.00	应缴流转税额的3%	应缴流转税额的0.39%
交通重点建设费附加	128,980.00	应缴流转税额的5%	应缴流转税额的0.65%

（2）根据渝地税免（2004）753号文件，免交2000年至2003年房产税406,747.66元；免交2000年至2003年土地使用税248,969.88元。

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
中电投远达环保工程有限公司	工业	7500	7617.20	66.44	是	
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	
重庆白鹤电力有限责任公司	工业	22000	13200.00	60.00	是	
重庆渝永电力股份有限公司	工业	5194.54	2567.72	38.64	是	注1

重庆九龙燃料有限责任公司	工业	1000	注2	注2	是
重庆远达水处理工程有限公司	工业	235	注3	注3	是
重庆远达天益环保设备有限公司	工业	300	注4	注4	是
上海益科环保有限公司	服务业	500	注5	注5	是

注1：2004年4月9日，公司完成了收购重庆渝永电力股份有限公司剩余的原在山东淄博自动报价系统挂牌交易的部分流通股，收购股数864,011.00股，每股收购价2.04元，收购成本为1,791,502.77元，本次收购完成后，公司对其持股比例由36.98%增至38.64%。

注2：2004年12月，公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司和重庆渝永电力股份有限公司共同投资设立重庆九龙燃料有限责任公司，重庆九龙燃料有限责任公司注册资本1000万元，其中，公司投资800万元，持股80%，重庆白鹤电力有限责任公司和重庆渝永电力股份有限公司分别投资100万元，分别持有10%。

注3：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对重庆远达水处理工程有限公司实际投资额为229.50万元，持股比例为97.66%。

注4：公司控股子公司中电投远达环保工程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：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对上海益科环保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、本年度新增合并会计报表单位重庆远达天益环保设备有限公司、上海益科环保有限公司和重庆九龙燃料有限责任公司，原因系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	并表日
重庆远达天益环保设备有限公司	904,535.66	669,643.00	1,502,117.42	2004年1月1日
上海益科环保有限公司	2,573,279.37	367,526.12	170,267.25	2004年1月1日
重庆九龙燃料有限责任公司	10,000,000.00			2004年12月30日
合 计	<u>13,477,815.03</u>	<u>1,037,169.12</u>	<u>1,672,384.67</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
重庆远达天益环保设备有限公司	2,905,660.38	2,037,584.92	1,758,323.85	1,758,323.85	2004年度
上海益科环保有限公司	474,800.00	358,905.18	-757,021.76	-757,021.76	2004年度

合 计 3,380,460.38 2,396,490.10 1,001,302.09 1,001,302.09

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	折合人民币
现 金			63,350.26			151,771.80
其中：美 元				13,796.50	1:8.2767	114,189.49
日 元	201,000.00	1:0.079701	16,019.90	201,000.00	1:0.077263	15,529.86
银行存款			128,340,960.09			108,712,757.01
其他货币资金			38,777,246.72			64,729,080.73
其中：保函保证金			18,910,531.41			7,368,100.25
信用证保证金			6,175,156.74			8,873,745.51
银行承兑汇票保证金			12,826,216.50			46,611,421.74
合 计			<u>167,181,557.07</u>			<u>173,593,609.54</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	2900.00	426,999.99	429,899.99		429,899.99
其中：股票投资	429,899.99	2900.00	426,999.99	429,899.99		429,899.99
其他投资				15,850,000.00		15,850,000.00
其中：一年内到期的委托贷款				15,850,000.00		15,850,000.00
合 计	<u>429,899.99</u>	<u>2900.00</u>	<u>426,999.99</u>	<u>16,279,899.99</u>		<u>16,279,899.99</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	556,203.96		中国证券报

华夏银行	11,200.00	8,300.00	2,900.00	中国证券报
长江电力	4,300.00	8,790.00		中国证券报
南方航空	2,700.00	5,330.00		中国证券报
合 计	<u>429,899.99</u>	<u>578,623.96</u>	<u>2,900.00</u>	

(3) 短期投资跌价准备列示如下

项 目	年初数	本年增加	本年因资产价值回升转回数	其他原因转出数	年末数
股权投资		2900.00			2900.00
合 计		<u>2900.00</u>			<u>2900.00</u>

(4) 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	80,487,316.37	35,768,757.00
合 计	<u>80,487,316.37</u>	<u>35,768,757.00</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74,187,316.37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：

b.

账 龄	年 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	126,390,688.18	98.98	6,319,534.42	120,071,153.76
1 - 2年	1,299,045.30	1.02	129,904.53	1,169,140.77
合 计	<u>127,689,733.48</u>	<u>100.00</u>	<u>6,449,438.95</u>	<u>121,240,294.53</u>

账 龄	年 初 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 66,524,982.48 100.00 3,326,249.13 63,198,733.35

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为121,541,942.78元，占应收账款总额的95.19%。

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 76,080,398.75 元，全部系电费欠款。

(2) 其他应收款

a. 账龄分析及坏账准备列示如下：

账 龄	金 额	比例(%)	年 末 数	
			坏账准备	账面价值
1年以内	16,823,292.96	80.93	841,164.64	15,982,128.32
1 - 2年	947,417.47	4.56	94,741.75	852,675.72
2 - 3年	164,305.91	0.79	32,861.18	131,444.73
3 - 4年	49,999.30	0.24	14,999.79	34,999.51
4 - 5年	395,688.10	1.90	197,844.06	197,844.04
5年以上	2,406,560.00	11.58	2,406,560.00	
合 计	20,787,263.74	100.00	3,588,171.42	17,199,092.32

账 龄	金 额	比例(%)	年 初 数	
			坏账准备	账面价值
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	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	16,802,681.71	100.00	5,613,160.68	11,189,521.03

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为 16,197,201.00 元，占其他应收款总额的 77.92%。

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
重庆科源电力有限公司	9,220,000.00	尚未收回的股权处置款
永川三期工程筹建处	2,710,000.00	代垫款项
重庆市模具中心	2,400,000.00	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) 坏账准备计提特殊情况说明如下：

本年，由于重庆市模具中心的借款账龄已在 5 年以上，故公司根据坏账准备计提比例，对该项借款 240 万元全额计提了坏账准备。

(4) 本年度实际冲销应收款项的情况：

本年，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司核销其他应收款 2,028,043.16 元，其中核销永川永加化纤厂其他应收款 200 万元，该项其他应收款已在 2001 年全额计提了坏账准备，由于永川永加化纤厂资不抵债，濒临破产，无支付能力，因此，重庆渝永电力股份有限公司将其核销。

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	71,393,498.91	93.30	37,635,536.98	93.65
1 - 2年	5,130,246.59	6.70	2,553,429.22	6.35
合 计	<u>76,523,745.50</u>	<u>100.00</u>	<u>40,188,966.20</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过一年的预付账款未收回的原因主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司预付的购房款以及为对外工程项目预付给分包商的设备款，设备尚未到达或尚未验收所致。

(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
中电投财务有限公司	20,000,000.00	注1
重庆龙九建设有限责任公司	10,000,000.00	注2
伟尔沃曼有限公司	4,476,006.00	设备款
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	3,070,000.00	设备款
成都龙泉防腐工程有限公司	2,388,850.00	设备款

注1：该款项系公司向中电投财务有限公司划出的投资款，由于该公司实收资本尚未验资，该公司尚未成立，故公司对其投资暂挂预付账款，详见“会计报表附注八、1、(4)”。

注2：该款项系公司预付给重庆龙九建设有限责任公司的购买办公大楼的款项，根据双方签订的《房屋买卖意向性协议》，房屋总成交价为1890万元。截止2004年12月31日，该办公大楼尚未办理交接房手续。

(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	金 额	跌 价 准 备
原 材 料	23,070,332.55	23,070,332.55	1,321,967.78	1,321,967.78
库 存 物 资	33,939,185.51	33,939,185.51	9,399,957.32	9,399,957.32
委 托 加 工	756,825.80	756,825.80		
低 值 易 耗	64,368.22	64,368.22	44,014.28	44,014.28
在 产 品			581,908.89	581,908.89
工 程 施 工	10,684,329.20	10,684,329.20	3,361,625.36	3,361,625.36
备 品 备 件	827,251.58	827,251.58		
合 计	<u>69,342,292.86</u>	<u>69,342,292.86</u>	<u>14,709,473.63</u>	<u>14,709,473.63</u>

注：库存物资年末余额33,939,185.51元，主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司因对外工程项目所购的设备、材料等尚未领用形成。

(2) 报告期内无应提取存货跌价准备的情况。

7、待摊费用

项 目	年 末 数	年 初 数	年 末 结 存 余 额 原 因
保 险 费	1,274,387.96	76,219.36	受益期跨期
其 他	3,800.00	28,875.00	受益期跨期
合 计	<u>1,278,187.96</u>	<u>105,094.36</u>	

8、长期股权投资

(1) 分项列示如下：

项 目	年 末 数		年 初 数	
	投资金额	减值准备	投资金额	减值准备
对子公司投资			3,035,106.22	
合并价差	18,186,909.68		19,914,266.01	
对联营企业投资	110,513,576.16		125,845,818.38	
其他股权投资	134,500,000.00	25,000,000.00	134,500,000.00	
合 计	<u>263,200,485.84</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>283,295,190.61</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
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	
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1
重庆江口水电有限责任公司	2002-2032	20.00	110,513,576.16	注2
合 计			<u>245,013,576.16</u>	

注1：2002年2月，中电投远达环保工程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%。根据中电投远达环保工程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》，中电投远达环保工程有限公司(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。

注2：本年，公司对重庆江口水电有限责任公司的长期股权投资从成本法改为权益法核算，公司进行了追溯调整，详见“会计报表附注、二、21、”。

(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
重庆江口水电 有限责任公司	80,000,000.00		30,513,576.16		30,513,576.16
合 计	<u>80,000,000.00</u>		<u>30,513,576.16</u>		<u>30,513,576.16</u>

(4) 合并价差明细列示如下：

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	14,863,364.35 注1	投资成本高于其净资产比例	10年	1,408,592.51	5,730,997.83
中电投远达环保工程有限公司	16,920,377.89	投资成本高于其净资产比例	10年	1,549,334.05	10,328,893.72
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	10年	45,600.48	319,203.71
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	1,807,814.42
合 计	34,562,175.77			3,229,503.84	18,186,909.68

注：2004年4月9日，公司完成了收购重庆渝永电力股份有限公司剩余的原在山东淄博自动报价系统挂牌交易的部分流通股864,011.00股，本次股权收购，产生股权投资差额1,502,147.51元。

(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	投资成本低于其净资产比例	-47,187.47	-573,966.90	0.00 注
合 计	-1,910,945.10		-47,187.47	-573,966.90	

注：2004年3月15日，重庆科源电力有限公司完成了减资后的工商变更登记，公司将持有的重庆科源电力有限公司的3700万股全部收回，收回价格按2002年12月31日该公司经重庆天健会计师事务所审计后的每股净资产折算，折算价格为每股1.06元，公司应收回股权投资款3922万元，公司已收回投资款3000万元。

(6) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	年初数	本年计提	因资产价值回升转回数	其他原因转出数	年末数	计提的原因
西南证券有限责任公司		25,000,000.00			25,000,000.00	按企业会计制度和会计准则的相关规定
合 计		25,000,000.00			25,000,000.00	

9、固定资产

(1) 固定资产原值列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	292,714,334.17	561,546,568.81		
机器设备	538,131,485.67	860,113,704.21		
运输设备	21,322,030.95	4,351,410.90	1,712,032.70	
合 计	<u>852,167,850.79</u>	<u>1,426,011,683.92</u>	<u>3,713,866.04</u>	<u>2,274,465,668.67</u>

(2) 累计折旧列示如下：

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	90,138,915.74	19,300,643.95		109,439,559.69
机器设备	299,861,702.64	67,134,743.26	729,536.16	366,266,909.74
运输设备	10,156,156.09	2,027,820.51	1,318,476.92	10,865,499.68
合 计	<u>400,156,774.47</u>	<u>88,463,207.72</u>	<u>2,048,013.08</u>	<u>486,571,969.11</u>

(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
机器设备	17,839,275.45			72,100.16	17,767,175.29
合 计	<u>17,839,275.45</u>			<u>72,100.16</u>	<u>17,767,175.29</u>

(4) 本年由在建工程转入固定资产 1,405,612,249.57 元，其中房屋及建筑物 561,370,467.53 元、机器设备 844,241,782.04 元。

(5) 固定资产中，原值为 31,206,127.83 元、净值为 19,067,659.97 元、净额为 19,067,659.97 元的房屋及建筑物以及原值为 85,649,204.08 元、净值为 43,846,765.38 元、净额为 43,846,765.38 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 4812 万元的银行借款提供了抵押。

固定资产中，原值为 42,517,728.50 元、净值为 39,361,414.43 元、净额为 39,361,414.43 元的房屋及建筑物为公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司（以下简称“远达环保”）与中国建设银行重庆分行南坪支行签订的因该行向远达环保连续发放贷款、开立即期信用证等表外业务而形成的最高额为人民币 3000 万元的系列债权提供的担保，担保期间为 2003 年 5 月 6 日至 2006 年 5 月 6 日。截止 2004 年 12 月 31 日，远达环保无银行借款，也未开立即期信用证等表外业务。

(6) 固定资产中，有原值为 197,705,007.98 元的房屋及建筑物尚未完善有关产权手续。

10、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	191,938,629.25		90,009,902.98	
工程材料	5,714,129.76		7,525,308.02	
库存设备	349,404.40		6,361,498.34	
合 计	<u>198,002,163.41</u>		<u>103,896,709.34</u>	

11、在建工程

(1) 明细列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	投入 比例	年初数	本年增加	本年转固	其他减少	年末数
1297项目	9576.15	注1	100	6,313,891.42	3,841,524.93	2,534,670.55	7,620,745.80	注1
脱硫项目 注2		募集资金、 借款、		98,649,205.39	65,857,937.99			164,507,143.38
2×300MW 第一台发 电机组	132000	自筹、借 款	100	969,818,085.72	433,259,493.30	1,403,077,579.02		注3
2×300MW 第二台发 电机组	95841	自筹、借 款	6.66		63,870,915.54			63,870,915.54
垃圾电站		自筹		766,048.15				766,048.15
云阳盖下 坝工程	31100	自筹	0.70	546,544.23	1,638,272.15			2,184,816.38
合川沥鼻 峡项目	60292	自筹	1.47		8,874,789.10			8,874,789.10
其他		自筹		46,833.47			46,833.47	
合计				<u>1,076,140,608.38</u>	<u>577,342,933.01</u>	<u>1,405,612,249.57</u>	<u>7,667,579.27</u>	<u>240,203,712.55</u>

注1：国家发展计划委员会于1999年批复了公司控股子公司中电投远达环保工程有限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。2004年10月26日，经重庆市发展和改革委员会批准，以渝发改计【2004】1156号文对项目总投资进行了再次调整，最终调整为9576.15万元；2004年12月23日，1297项目通过了重庆市发展和改革委员会组织的专家组综合验收。

其他减少7,620,745.80元，其中3,755,831.00元转入了无形资产，其中大型除雾气技术为791,550.00元；脱硫塔内流动与化学反应技术为2,665,917.00元；DCS系统技术298,364.00元；3,864,914.80元转入了工程成本。

注2：2005年1月30日，脱硫项目已完工并通过168小时满负荷试运行。

注3: 2004年7月1日, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司第一台发电机组正式发电生产, 该公司根据工程概算资料对第一台发电机组转固金额进行暂估, 暂估金额为 1,403,077,579.02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(%)
2×300MW第一台发电机组	36,666,205.64	27,185,187.97	63,851,393.61			5.09
2×300MW第二台发电机组		5,082,395.62			5,082,395.62	5.18
脱硫项目		496,382.08			496,382.08	1.81
合计	<u>36,666,205.64</u>	<u>32,763,965.67</u>	<u>63,851,393.61</u>		<u>5,578,777.70</u>	

(3) 减值准备情况列示如下:

工程名称	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	计提原因
垃圾电站		766,048.15			766,048.15	工程停滞
合计		<u>766,048.15</u>			<u>766,048.15</u>	

12、无形资产

(1) 明细列示如下:

项 目	年 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
土地使用权	3,655,544.90		3,751,274.66	
电力系统智能故障诊断识别系统	699,999.77		839,999.81	
中小型锅炉脱硫技术	531,250.15		616,250.11	
日本三菱湿式烟气脱硫技术	5,657,843.58		6,403,932.78	
AEE 湿法烟气脱硫技术	8,957,708.20			
大型除雾器技术	646,432.50			
脱硫塔内流动与化学反应技术	2,532,621.15			
DCS 系统技术	290,904.90			
水平真空带式过滤机及过滤系统	455,692.50			
氨 - 肥法脱硫技术	842,105.26			
脱硫非专利技术	678,852.96	394,265.28		
远光实时财务系统软件	43,750.01			
合 计	<u>24,992,705.88</u>	<u>394,265.28</u>	<u>11,611,457.36</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	3,751,274.66		95,729.76	843,755.10	39.00	3,655,544.90
电力系 统智 能故 障诊 断识 别系 统	投资 转入	1,400,000.00	839,999.81		140,000.04	700,000.23	5.00	699,999.77
中小 型锅 炉脱 硫技 术	购买	850,000.00	616,250.11		84,999.96	318,749.85	6.25	531,250.15
日本 三菱 湿式 烟气 脱硫 技术	购买	7,460,892.48	6,403,932.78		746,089.20	1,803,048.90	7.58	5,657,843.58
AEE 湿法 烟气 脱硫 技术	购买	9,429,166.53		9,429,166.53	471,458.33	471,458.33	9.50	8,957,708.20
大型 除雾 器技 术	购买	791,550.00		791,550.00	145,117.50	145,117.50	8.17	646,432.50
脱硫 塔内 流动 与化 学反 应技 术	购买	2,665,917.00		2,665,917.00	133,295.85	133,295.85	9.50	2,532,621.15
DCS 系统 技术	购买	298,364.00		298,364.00	7,459.10	7,459.10	9.75	290,904.90
水平 真空 带式 过滤 机及 过滤 系统	投资 转入	607,590.00		516,451.50	60,759.00	151,897.50	7.50	455,692.50
氨 - 肥 法脱 硫技 术	投资 转入	1,000,000.00		947,368.42	105,263.16	157,894.74	8.00	842,105.26
脱硫 非专 利技 术	投资 转入	750,000.00		714,426.48	35,573.52	71,147.04	8.00	678,852.96
远光 实时 财务 系统 软件	购买	50,000.00		50,000.00	6,249.99	6,249.99	1.75	43,750.01
合 计		<u>29,802,780.01</u>	<u>11,611,457.36</u>	<u>15,413,243.93</u>	<u>2,031,995.41</u>	<u>4,810,074.13</u>		<u>24,992,705.88</u>

(3) 年末，无形资产无抵押担保情况。

(4) 减值准备情况列示如下：

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	计提的原因
脱硫非专 利技术		394,265.28			394,265.28	为企业创造经济利益 的能力受到不利影响
合 计		<u>394,265.28</u>			<u>394,265.28</u>	

注：减值准备本年增加394,265.28元，系本年新增并表单位上海益科环保有限公司以前年度计提的脱硫非专利技术减值准备。

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	50,000,000.00
抵押借款	17,710,000.00	23,900,000.00
质押借款	50,000,000.00	
合 计	<u>117,710,000.00</u>	<u>73,900,000.00</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	16,937,399.14	20,105,790.90
银行承兑汇票	55,856,976.90	144,801,078.60
合 计	<u>72,794,376.04</u>	<u>164,906,869.50</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. 账龄超过三年的大额应付账款列示如下：

单位名称	金 额	未偿还的原因
龙源电力技术工程公司	463,000.00	工程质保金

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. 账龄超过一年的大额预收账款列示如下

单位名称	金额	未结转的原因
贵州西能电力公司鸭溪建管处	23,592,879.92	工程未完工

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
中国水利电力物资有限公司	27,925,388.16	质保金
重庆市建设投资公司	11,200,000.00	注
东方锅炉集团股份有限公司	8,582,800.00	质保金
重庆市环保局	8,287,542.57	排污费
东方汽轮机厂	5,699,000.00	质保金
重庆市电力公司	3,940,023.37	代垫款项
东方电机股份有限公司	1,586,450.00	质保金
青岛四洲电力设备有限公司	1,731,282.00	质保金

注：该款项系重庆市建设投资公司投入公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司尚未验资的投资款。

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	3,940,023.37	暂缓
永川市财政局	750,000.00	暂缓
永川市环保局	560,000.00	暂缓
南桐矿务局	426,460.00	暂缓
国泰君安证券有限公司	262,548.00	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3,940,023.37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11,200,000.00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
属于未付性质	7,037,170.85	1,311,346.25
合计	<u>7,037,170.85</u>	<u>1,311,346.25</u>

17、应付股利

投资者	年末数	年初数	欠付原因
国有法人股	31,003,700.00	17,716,400.00	暂时缓付
社会法人股	3,660,000.00	2,040,000.00	暂时缓付
合计	<u>34,663,700.00</u>	<u>19,756,400.00</u>	

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	508,368.75	3,096,479.44	15
增值税	10,307,607.84	2,114,743.38	17、6
营业税	3,643,551.95	368,812.59	3、5
房产税	269,756.34	406,747.66	规定税率
个人所得税	740,297.90	77,863.40	规定税率
土地使用税	345,965.46	248,969.88	规定税率
土地增值税	312,755.89	62,314.85	规定税率
城市维护建设税	965,500.94	285,802.24	1、5、7
合计	<u>17,093,805.07</u>	<u>6,661,733.44</u>	

19、其他应交款

项目	年末数	年初数	计缴标准
交通重点建设费附加	210,377.09	97,666.41	应交流转税的4%、5%
教育费附加	487,591.74	124,972.56	应交流转税的3%
地方教育费附加	2,804.75		应交流转税的1%
价格调节基金	20,551.48		应交流转税的1.5%
河道管理费	752.40		应交流转税的1%
合计	<u>722,077.46</u>	<u>222,638.97</u>	

20、一年内到期的长期负债

(1) 分项列示如下

项 目	年未数	年初数
长期借款	32,390,000.00	14,730,000.00
合 计	<u>32,390,000.00</u>	<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	年未数	年初数	备注
信用借款	10,980,000.00	10,980,000.00	
抵押借款	21,410,000.00	3,750,000.00	注
合 计	<u>32,390,000.00</u>	<u>14,730,000.00</u>	

注：抵押借款年末数中有195万元系逾期借款。

21、长期借款

项 目	年未数			年初数		
	外币金额	汇 率	折合人民币	外币金额	汇 率	折合人民币
信用借款			115,585,874.72			8,361,910.76
其中：日元	265,315,049.00	0.079701	21,145,874.72	1,900,000.00	1:0.077263	146,799.70
抵押借款			9,000,000.00			27,460,000.00
质押借款			1,155,819,248.75			644,000,000.00
合 计			<u>1,280,405,123.47</u>			<u>679,821,910.76</u>

注：质押借款均系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司因2×300MW发电机组建设而借入的款项，其中向国家开发银行的借款为103700万元；通过中国电力财务有限公司向重庆市电力公司的委托借款为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、2”。

22、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	8,703,234.63	11,080,000.00	注2
合 计		<u>38,703,234.63</u>	<u>41,080,000.00</u>	

注1: 1297项目专项应付款系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司收到的用于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贴息资金1108万元，用于公司1×200兆瓦机组安装一套烟气脱硫装置，本年，公司因支付该项目专项借款9100万元利息2,376,765.37元，冲减了专项应付款贴息资金。

23、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				172,582,000.00	
其中：国家持有股份	78,291,000.00		78,291,000.00				156,582,000.00	
境内法人持有股份	8,000,000.00		8,000,000.00				16,000,000.00	
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	20,959,000.00		20,959,000.00				41,918,000.00	
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				120,000,000.00	
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>				<u>334,500,000.00</u>	

注：股本本年增加16725万元，系公司根据2004年中期利润分配方案：以2004年6月30日股本16725万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，由此增加股本16725万元，该项利润分配方案经过2004年第一次临时股东大会批准通过，并于2004年10月20日实施。

24、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		167,250,000.00	294,442,034.78	注1
股权投资准备	198,483.22	1,655,937.15	14,576.85	1,839,843.52	注2
其他资本公积		14,576.85		14,576.85	注3
合 计	<u>461,890,518.00</u>	<u>1,670,514.00</u>	<u>167,264,576.85</u>	<u>296,296,455.15</u>	

注1：股本溢价本年减少167,250,000.00元，系公司根据2004年中期利润分配方案转增股本所致，具体详见“会计报表附注、五、23”。

注2：股权投资准备本年增加1,655,937.15元，系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司（以下简称“渝永电力”）和重庆远达天益环保设备有限公司本年增加的资本公积，公司按持股比例计算出应享有的部分。渝永电力本年增加资本公积4,275,111.06元，该金额系1998年以前渝永电力按照有关政策规定向建设银行重庆市分行取得的“委贷”资金394万元而计提

至2003年6月20日止的利息。根据渝财建(2003)271号文件和重计委能(1993)47号文,重庆市建设投资公司成为“委贷”本金及其利息8,215,111.06元的债权人,同时将利息4,275,111.06元予以豁免,故渝永电力将豁免的利息计入资本公积。

注3:其他资本公积本年增加14,576.85元,股权投资准备本年减少14,576.85元,系公司本年全部收回对重庆科源电力有限公司的投资,故将公司原按持股比例计算的应享有该公司的股权投资准备转入其他资本公积。

25、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
法定盈余公积	38,270,673.37	6,118,157.19		44,388,830.56	注
法定公益金	37,932,624.58	5,660,435.77		43,593,060.35	注
合 计	<u>76,203,297.95</u>	<u>11,778,592.96</u>		<u>87,981,890.91</u>	

注:盈余公积年初数76,203,297.95元比上年年末数75,559,844.52元增加663,453.43元,主要系以下原因引起:

本年,公司全部收回对重庆科源电力有限公司的投资,而不再将重庆科源电力有限公司纳入合并会计报表,因此,不再补提至上年末止累计计提的重庆科源电力有限公司盈余公积中属于公司的份额,由此减少年初法定盈余公积671,742.58元,减少年初法定公益金335,871.29元,增加年初未分配利润1,007,613.87元。

本年,公司对重庆江口水电有限责任公司的长期股权投资由成本法改按权益法核算,并进行了追溯调整,由此增加年初法定盈余公积825,533.65元,增加年初法定公益金825,533.65元。具体详见“会计报表附注、二、21”。

26、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		152,930,942.69	165,432,887.45	注1
加:本年净利润		46,589,870.60	69,764,438.93	
减:提取法定盈余公积	10	6,118,157.19	7,765,516.76	
提取法定公益金	10、5	5,660,435.77	7,600,866.93	
应付普通股股利		50,175,000.00	66,900,000.00	注2
年末未分配利润		137,567,220.33	152,930,942.69	
其中,拟分配现金股利		41,812,500.00	50,175,000.00	注3

注1：本年年初未分配利润152,930,942.69元与2003年年末未分配利润145,319,059.63元，差异7,611,883.06元，具体详见“会计报表附注、五、25”。

注2：2004年3月26日，公司召开2003年度股东大会，审议并通过了《2003年度利润分配方案》，以2003年末总股本16725万股为基数，向全体股东按每10股派发现金3.00元(含税)，共计派发现金股利5017.50万元，并在2004年5月26日实施。

注3：2005年3月7日，公司第四届第十三次董事会会议通过2004年利润分配预案：以2004年年末股本总数334,500,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.25元(含税)，共计派发现金股利41,812,500.00元。该预案须经公司股东大会审议通过后实施。

27、主营业务收入与主营业务成本

(1) 按主营业务性质列示如下：

主营业务性质	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力销售	484,983,184.19	369,152,509.59	308,953,089.17	206,934,672.43
工程安装及设备销售	145,938,392.68	134,205,656.72	55,153,911.96	48,659,925.43
工程设计及咨询服务	59,161,613.00	40,194,001.28	15,397,473.00	11,803,167.42
电力产品销售			16,233,653.99	12,201,426.59
软件销售收入			1,574,963.70	253,465.65
合计	690,083,189.87	543,552,167.59	397,313,091.82	279,852,657.52

(2) 前五名客户销售收入总额为641,655,453.01元，占本年主营业务收入的92.98%。

28、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	本年数	上年数
营业税	5%、3%	3,701,815.08	2,277,655.20
城市维护建设税	应交流转税额的1%、5%、7%	3,276,272.94	2,698,578.26
教育费附加	应交流转税额的3%	1,490,850.92	1,159,535.00
交通重点建设费附加	应交流转税额的4%、5%	234,718.13	188,130.82
地方教育费附加	应交流转税的1%	1,892.23	
价格调节基金	应交流转税的1.5%	3,089.56	

河道管理费	应交流转税的1%	777.40	
合 计		<u>8,709,416.26</u>	<u>6,323,899.28</u>

29、财务费用

明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数
利息支出	28,452,167.91	3,435,109.30
减：利息收入	2,109,730.13	2,886,652.99
减：汇兑收益	490.04	1,645.54
手续费支出	7,807.39	366,982.09
支付票据贴现息	919,916.47	579,208.37
合 计	<u>27,269,671.60</u>	<u>1,493,001.23</u>

30、投资收益

(1) 投资收益明细项目列示如下：

项 目	本 年 数	上 年 数	备注
股票投资收益		1,704,387.24	
债权投资收益	103,935.29	833,524.49	
其中：委托贷款收益	103,935.29	833,524.49	
联营或合营公司分配来的利润		310,000.00	
年末调整的被投资公司购买日后净利润净增减金额	21,317,958.84	7,545,928.89	注1
股权投资差额摊销	-3,182,316.37	-3,617,931.50	
股权投资处置收益	2,522,611.47	-6,827,601.23	注2
计提或转回的短期投资跌价准备	-2,900.00	89,910.00	
计提或转回的长期投资减值准备	-25,000,000.00		
合 计	<u>-4,240,710.77</u>	<u>38,217.89</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7,545,928.89元，比2003年本年数-709,407.60元增加8,255,336.49元，具体详见“会计报表附注、二、21”。

注2：股权投资处置收益本年数2,522,611.47元，系公司收回持有重庆科源电力有限公司的股权而产生的收益，具体详见“会计报表附注五、8、(5)注”。

(2) 本年投资收益汇回不存在重大限制。

31、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	2,579,629.00	财税(2001) 198号	自2001年1 月1日起	财政部、国 家税务总局	1,095,018.67
合 计	<u>2,579,629.00</u>				<u>1,095,018.67</u>

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。

32、营业外收入

项 目	本 年 数	上 年 数	备注
预计负债转回	2,700,000.00	710,051.42	注
无效申购资金冻结利息收入摊销	1,996,462.21	1,996,462.20	
处置土地收益	150,000.00	145,401.33	
收取的违约金	100,000.00	154,760.00	
保险公司赔偿收入	66,280.00		
固定资产减值准备转回		1,117,732.85	
处置固定资产净收益	4,800.00	232,862.29	
废旧物资销售		91,566.00	
其 他	52,757.10	109,935.51	
合 计	<u>5,070,299.31</u>	<u>4,558,771.60</u>	

注：预计负债转回270万元，系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司（以下简称“渝永电力”）因对外担保预计的负债在本年转回。1998年7月20日，渝永电力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，故渝永电力于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，渝永电力替重庆华源建材公司归还借款30万元。2004年6月，永川市农行就该贷款事项起诉了重庆华源建材公司，但尚未起诉渝永电力。由于该项担保已过了诉讼时效，故渝永电力将该项预计负债转回。

33、营业外支出

项 目	本 年 数	上 年 数
固定资产报废损失	1,534,653.74	29,695.29
在建工程减值准备	766,048.15	
滞纳金	127,062.45	21,730.51
捐赠支出	69,950.00	74,948.00
其 他	119,560.08	22,941.65

合 计	<u>2,617,274.42</u>	<u>149,315.45</u>
------------	---------------------	-------------------

34、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
年初现金余额中扣除的三个月以后到期的其他货币资金本年转回	8,990,000.00
收取的投标保证金	4,430,000.00
收到职工退回的备用金	2,441,141.21
代职工收取款项	2,139,459.38

(2) 本年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	21,725,622.84
其他货币资金年末余额中三个月以后到期的银行承兑汇票保证金	10,000,000.00
支付的工程投标保证金	8,995,000.00
支付的排污费	6,468,679.00
支付职工培训费	3,818,166.58
一般营业费用	2,132,438.41
代垫三期工程款项	1,910,000.00

(3) 本年收到的其他与投资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

项 目	金 额
利息收入	2,109,730.13
本年新增并表单位重庆远达天益环保设备有限公司并表日货币资金余额	842,646.58
本年新增并表单位上海益科环保有限公司并表日货币资金余额	591,185.95

35、合并现金流量表补充资料 - 其他

合并现金流量表补充资料 - 其他项目金额为 - 1,010,000.00元,系年末现金余额中扣除三个月以后到期的银行承兑汇票保证金1000万元与年初现金余额中扣除三个月以后到期的保证金899万元的差额。

36、现金及现金等价物净增加情况

(1) 合并现金流量表中现金的期初余额164,603,609.54元,与合并资产负债表中货币资金期初数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,故从期初现金余额中剔除。

(2) 合并现金流量表中现金的期末余额157,181,557.07元,与合并资产负债表中货币资金年末数167,181,557.07元,差异10,000,000.00元,原因系该部分资金系三个月以后到期的银行承兑汇票保证金,故从年末现金余额中剔除。

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	71,654,301.47	100.00	3,582,715.07	68,071,586.40
合 计	<u>71,654,301.47</u>	<u>100.00</u>	<u>3,582,715.07</u>	<u>68,071,586.40</u>

账 龄	年 初 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>

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71,654,301.47元。

(2) 其他应收款

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	9,398,531.40	76.79	469,926.57	8,928,604.83
2—3年	74,400.38	0.61	14,880.08	
4—5年	365,721.51	2.99	182,860.76	182,860.75
5年以上	2,400,000.00	19.61	2,400,000.00	
合 计	<u>12,238,653.29</u>	<u>100.00</u>	<u>3,067,667.41</u>	<u>9,170,985.88</u>

账 龄	年 初 数		坏账准备	账面价值
	金 额	比例(%)		
1年以内	167,048.88	1.79	8,352.44	158,696.44
1 - 2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>

b. 欠款金额前五名项目的总欠款金额为12,104,570.89元,占其他应收款总额的98.90%。

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
重庆科源电力有限公司	9,220,000.00	尚未收回的股权处置款
重庆市模具中心	2,400,000.00	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

(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	64,100,000.00	100.00	72,000,000.00	100.00
合 计	<u>64,100,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>72,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

(2) 大额预付账款列示如下:

项 目	年 末 数	性质或内容	备注
重庆白鹤电力有限责任公司	33,600,000.00	预付投资款	注
中电投财务有限公司	20,000,000.00	预付投资款	
重庆龙九建设有限责任公司	10,000,000.00	预付购房款	

注:该款项系公司本年向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股东增资未全部到位,故尚未验资,因此公司对已划出的投资款暂挂预付账款。

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	234,752,173.11		149,715,217.58	
对联营企业投资	110,513,576.16		125,845,818.38	
其他股权投资	117,500,000.00	25,000,000.00	117,500,000.00	
合 计	<u>462,765,749.27</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>393,061,035.96</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
中电投远达环保工程有限公司	2001-	66.44	82,268,419.21
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	1999-	72.78	3,158,729.69
重庆渝永电力股份有限公司	1999-	38.64	14,893,613.00
重庆白鹤电力有限责任公司	2002-	60.00	126,431,411.21
重庆九龙燃料有限责任公司	2004-	80.00	8,000,000.00
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	110,513,576.16
合 计			<u>462,765,749.27</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
中电投远达环保工程有限公司	65,250,000.00	10,922,037.31	12,687,866.07		12,687,866.07
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	2,550,000.00	2,485,101.26	-1,676,909.77		-1,676,909.77
重庆白鹤电力有限责任公司	60,000,000.00	72,000,000.00	-5,116,635.19		-5,116,635.19
重庆渝永电力股份有限公司	23,885,717.40	1,791,503.77	-1,651,241.65		-1,651,241.65
重庆九龙燃料有限责任公司	8,000,000.00				
重庆江口水电有限责任公司	80,000,000.00		30,513,576.16		30,513,576.16
合计	<u>239,685,717.40</u>	<u>87,198,642.34</u>	<u>34,756,655.62</u>		<u>34,756,655.62</u>

(4) 股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	本年摊销额	累计摊销额	摊余价值
中电投远达环保工程有限公司	16,920,377.89	投资成本高于其净资产比例	1,549,334.05	6,591,484.17	10,328,893.72
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	-47,187.47	-573,966.90	
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	45,600.48	199,461.80	319,203.71
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	451,953.60	1,807,814.42
重庆渝永电力股份有限公司	14,863,364.35	投资成本高于其净资产比例	1,408,592.51	9,132,366.52	5,730,997.83
合计	<u>32,651,230.67</u>		<u>3,182,316.37</u>	<u>15,801,299.19</u>	<u>18,186,909.68</u>

(5) 长期股权投资减值准备列示如下：

被投资单位名称	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	计提的原因
西南证券有限责任公司		25,000,000.00			25,000,000.00	按企业会计制度和会计准则的相关规定
合计		<u>25,000,000.00</u>			<u>25,000,000.00</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	278,742,469.40	201,031,465.18	288,228,545.63	189,409,534.83
合计	<u>278,742,469.40</u>	<u>201,031,465.18</u>	<u>288,228,545.63</u>	<u>189,409,534.83</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
股票投资收益		1,622,652.25
债券投资收益	92,003.27	281,074.88
其中：委托贷款收益	92,003.27	281,074.88
年末调整的被投资公司购买日后净利润增减金额	26,136,978.29	11,839,711.64
股权投资差额摊销	-3,182,316.37	-3,590,070.76
股权投资处置收益	2,522,611.47	-6,522,989.57
计提或转回的短期投资跌价准备	-2,900.00	
计提或转回的长期投资减值准备	-25,000,000.00	
合计	<u>566,376.66</u>	<u>3,630,378.44</u>

(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
中电投远达环保工程有限公司	重庆经济技术开发区	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	22000	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
重庆九龙燃料有限责任公司	重庆市九龙坡区	1000	销售煤炭	控股子公司	有限责任公司	郑武生
重庆远达水处理工程有限公司	重庆经济技术开发区	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	刘艺
重庆远达天益环保设备有限公司	重庆经济技术开发区	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	张奇

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。

(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	1200000.00			1200000.00
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	900.00			900.00
中电投远达环保工程有限公司	7500.00			7500.00
重庆白鹤电力有限责任公司	10000.00	12000.00		22000.00
重庆渝永电力股份有限公司	5194.54			5194.54
重庆九龙燃料有限责任公司		1000.00		1000.00
重庆远达水处理工程有限公司	235.00			235.00
重庆远达天益环保设备有限公司	300.00			300.00
上海益科环保有限公司	500.00			500.00

(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	10.81	1808.10		3616.20	10.81
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	655.00	72.78			655.00	72.78
中电投远达环保工程有限公司	4983.00	66.44			4983.00	66.44
重庆白鹤电力有限责任公司	6000.00	60.00	7200.00		132000.00	60.00
重庆渝永电力股份有限公司	1920.94	36.98	86.40		2007.34	38.64
重庆九龙燃料有限责任公司			注1		注1	注1
重庆远达水处理工程有限公司	注2	注2			注2	注2
重庆远达天益环保设备有限公司	注3	注3			注3	注3
上海益科环保有限公司	注4	注4			注4	注4

注1：公司投资800万元，持股80%，公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司和重庆渝永电力股份有限公司分别投资100万元，分别持有10%。

注2：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司持有股份229.50万元，持股比例为97.66%。

注3：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司持有股份240万元，持股比例为80%。

注4：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司持有股份325万元，持股比例为65%。

(4) 存在控制关系的关联方交易

共同投资

2004年6月24日，公司召开第四届董事会第八次(临时)会议，通过了《关于审议公司参与发起设立中电投财务公司的议案》。根据该议案，公司拟用自有资金2000万元参与发起设立中电投财务有限公司，占该公司注册资本的5%。拟设立的中电投财务有限公司的其他发起方分别是中国电力投资集团公司及其全资或控股子公司，中国电力投资集团公司出资19200万元，持股48%，系该公司第一大投资者。2004年11月，公司划出投资款2000万元，截止2004年12月31日，中电投财务有限公司实收资本尚未验资，该公司尚未成立，故公司对其投资款暂挂预付账款。

2、不存在控制关系的关联方及交易

(1) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
重庆市电力公司(注)	公司第一大股东
重庆市建设投资公司	公司第二大股东
中国电力投资集团公司发电运行分公司	同受中国电力投资集团公司控制
白鹤发电厂	同受中国电力投资集团公司控制
新乡豫新发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制
贵溪发电有限责任公司筹备组	同受中国电力投资集团公司控制
中电投集团工程建设管理分公司	同受中国电力投资集团公司控制
平顶山平东热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制
阜新发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制
山西永济热电厂	同受中国电力投资集团公司控制

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	占主营业务收入的比例(%)	上年数	占主营业务收入的比例(%)	备注
重庆市电力公司	电力销售	473,038,845.81	68.55	304,080,253.83	76.53	注1
重庆市电力公司	电力销售	12,663,720.68				注2
重庆市电力公司	电力产品销售			11,693,586.21	2.94	
合计		<u>485,702,566.49</u>	<u>68.55</u>	<u>315,773,840.04</u>	<u>79.47</u>	

注1: 本年, 公司发电量中的9.05亿千瓦时按0.322元/千瓦时(含税)结算, 超过9.05亿千瓦时的电量按0.260元/千瓦时(含税)结算。

本年, 公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司销售给重庆市电力公司的上网电量11200万千瓦时按0.347元/千瓦时(含税)结算, 超过11200万千瓦时的部分按0.260元/千瓦时(含税)结算。

根据《重庆市物价局贯彻国家发展改革委关于疏导重庆电网电价矛盾有关问题的通知》的规定, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司与重庆市电力公司约定2004年6月后进入商业运行期间上网电量上网电价为0.295元/千瓦时(含税), 2004年6月未进入商业运行期间的上网电量11397.3486万千瓦时的上网电价为0.130元/千瓦时(含税)。

注2: 2004年6月, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司第一台发电机组试运行发电, 试运行期间的发电收入12,663,720.68元(不含税), 冲减了在建工程。

b. 提供资金

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‰。

豁免债务

本年, 重庆市建设投资公司豁免了公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司利息4,275,111.06元, 具体详见“会计报表附注、五、24、注2”。

c. 共同投资

根据国家发改委计基础(2002)2858号文及发改投资(2003)567号文, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司(简称“白鹤电力”)第一台发电机组资本金投入应为27600万元。根据持股比例, 公司应投入16560万元, 重庆市建设投资公司应投入5520万元。截止2004年12月31日, 公司累计投入资本金16560万元, 其中, 尚未验资的资本金3360万元, 全系本年投入; 重庆市建设投资公司累计投入资本金5520万元, 其中尚未验资的资本金1120万元, 全系本年投入。

d. 生产准备委托

2004年4月, 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司(简称“白鹤电力”)与中国电力投资集团公司发电运行分公司(简称“运行分公司”)签订关于白鹤电力2×300MW发电机组的《生产准备委托合同》, 白鹤电力将两台发电机组的生产准备工作委托给运行分公司, 运行分公司应在两台发电机组完成168小时试运行前完成生产人员的组织培训、各项管理规章制度的制定、根据工程进度提前进厂, 安排生产运行和维护人员进厂配合调试等工作。目前, 运行分公司已完成了第一台发电机组的生产准备工作。合同以国家发展和改革委员会批复的项目概算, 并将费用总额控制在限额之内作为定价依据。合同总金额为2023万元, 其中, 第一台发电机组的生产准备费为1416万元, 第二台发电机组为607万元。合同期限自2003年7月15日至2005年12月31日。2004年6月30日, 双方签定了补充协议, 约定由于第一台发电机组生产准备时间延长了1个月, 第一台发电机组生产准备费调增为1591.75万元, 合同期限变更为自2003年7月1日至2005年12月31日。截止2004年12月31日, 运行分公司已完成了第一台发电机组的生产准备工作, 白鹤电力已向运行分公司实际支付第一台发电机组生产准备费用1350万元。

e. 生产运行维护委托

2004年4月28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投资集团公司发电运行分公司签署了《白鹤电力公司1号机组生产运行维护委托合同》,合同以国家电力公司《火力发电厂劳动定员标准》及电力系统内平均职工收入水平为定价依据,合同金额为人民币2109万元,合同有效期为2004年6月1日至2005年6月1日。协议约定,白鹤电力将第一台发电机组的生产运行维护工作委托给中国电力投资集团公司发电运行分公司,具体内容包括:第一台发电机组的安全、经济、文明运行,机组日常维护、维修等。由于第一台发电机组生产准备时间延长了1个月,因此双方约定生产运行维护自2004年7月起开始计算。截止2004年12月31日,白鹤电力已支付第一台发电机组的日常生产运行维护款项351.50万元。

f. 租赁

根据公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司与白鹤发电厂签订的房屋租赁合同、车辆租赁合同、蒸汽购销合同,公司2004年应付白鹤发电厂租赁费用916,002元、蒸汽费3,482,400.56元、劳务费432,626.00元,实际支付租赁费用841,302.00元、蒸汽费2,772,400.56元、推土机、入厂煤采样机检修等劳务费432,626.00元。

g. 工程承包

2004年,公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司(以下简称“远达环保”)与中电投集团工程建设管理分公司签署了以下三个脱硫工程承包合同:

2004年11月12日,远达环保与中电投集团工程建设管理分公司完成签署的《平顶山电厂2×200 M W热电联产技术改造工程烟气脱硫工程总承包合同》约定,受平东热电有限公司委托,中电投集团工程建设管理分公司通过招投标将平顶山电厂2×200 M W热电联产技术改造工程烟气脱硫工程承包给远达环保。该合同总金额为人民币14,351.3947万元。本年,远达环保按完工百分比法确认设计收入6,455,000.00元。

2004年12月1日,受阜新发电有限责任公司委托,中电投集团工程建设管理分公司通过招投标将阜新发电厂三期“以大代小”技术改造工程烟气脱硫工程承包给远达环保。该合同总金额为人民币17,038.3083万元。其中:第一台机组 F G D装置于2007年7月16日达到竣工验收,第二台机组 F G D装置于2008年1月16日达到竣工验收。

2004年12月1日,受中国电力投资集团公司永济热电厂委托,中电投集团工程建设管理分公司通过招投标将永济热电厂2×300 M W空冷机组改扩建工程烟气脱硫工程承包给远达环保。该合同总金额为人民币14,066万元。其中:1号机组 F G D装置于2006年10月1日达到临时接收移交生产,2号机组 F G D装置2007年2月28日达到临时接收移交生产。

2004年6月6日,远达环保与新乡豫新发电有限责任公司确认了双方于2004年5月14日草签的“2×300 M W热电联产机组脱硫岛工程承包协议”,协议总金额为189,800,000.00元,其中《设备供货协议》价格为135,696,781.00元,《技术服务协议》价格为25,379,997.00元,《建筑安装工程施工协议》价格为28,723,222.00元。施工期限自2004年5月14日至2006年7月8日。本年,远达环保按完工百分比法确认了设计收入12,074,900.00元。

2004年3月7日,远达环保与贵溪发电有限责任公司筹备组签订了“贵溪2×300 M W机组烟气脱硫工程总承包协议”,协议总金额为177,023,666.00元,其中《设备供货协议》价格为126,414,598.00元,《技术服务协议》价格为33,113,024.00元,《安装工程施工协议》价格为17,496,044.00元。施工期限从2004年9月至2007年3月。本年,远达环保按完工百分比法确认设计收入12,249,048.00元。

(3) 不存在控制关系的关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比例(%)	
	本 年	上 年	本 年	上 年
应收账款				
重庆市电力公司	76,080,398.75	57,001,586.73	59.58	85.68
应收票据				

重庆市电力公司	74,187,316.37	35,768,757.00	92.17	100.00
应付账款				
中国电力投资集团公司发电运行分公司	9,447,500.00		4.25	
白鹤发电厂	710,000.00		0.32	
预收账款				
平顶山平东热电有限公司	7,594,130.40		9.09	
新乡豫新发电有限责任公司	21,251,904.90		25.43	
贵溪发电有限责任公司筹备组	12,693,949.40		15.19	
其他应付款				
重庆市电力公司	3,940,023.37	5,476,403.37	4.05	3.67
白鹤发电厂	74,700.00		0.08	
重庆市建设投资公司	11,200,000.00	10,000,000.00	11.50	6.70
长期借款				
重庆市建设投资公司	3,440,000.00		0.27	

九、或有事项

截止2004年12月31日，本公司没有需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止2004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，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与奥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2004年12月31日的汇率1:11.2627折合人民币36,434,834.50元。

2、2003年8月26日，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与奥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2004年12月31日的汇率1:11.2627折合人民币30,972,425.00元。

3、2004年2月，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与上海克莱德贝尔格曼机械有限公司签订“山西华泽铝电有限公司发电工程2×300MW火电机组烟气脱硫工程湿式球磨机”分包合同，合同总金额为1245万元。

4、2004年5月，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与北京峰业电力环保工程有限公司签订“江苏利港电厂二期2×350MW机组烟气脱硫改造项目”建筑安装施工分包合同，合同总价款为2055万元。

5、2004年5月，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与日本三菱商事株式会社签订“河南新乡豫新发电有限责任公司2×300MW热电联产机组脱硫岛工程承包协议”技术服务协议，合同总价款为3,096,555.00美元，以2004年12月31日的汇率1:8.2765折合人民币25,628,637.46元。

6、2004年5月18日，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与江苏华能建设工程集团有限公司签订“山西华泽铝电有限公司河津电厂发电工程2×300MW火电机组烟气脱硫工程”施工分包合同，合同总金额为3353万元。

(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2004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中的非调整事项

1、逾期借款资产负债表日后偿还情况：

截止2005年3月7日，逾期借款已偿还17万元。

2、2005年2月23日，中电投财务有限公司取得营业执照。

3、2005年2月24日，公司联营企业重庆江口水电有限责任公司召开第十二次股东会，通过了2004年度利润分配方案：向所有投资者分配现金股利8000万元，公司将取得现金股利1600万元。

除上述事项外，截止2005年3月7日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司第一台发电机组于2004年6月14日完成了168小时试运行，但由于公司在试运行期间发现存在缺陷，因此，该机组在完成了168小时试运行后进行调试15天，并于2004年7月1日正式发电。

2、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司（简称“白鹤电力”）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。该项借款以白鹤电力100%电费收入的收费权作为质押，2003年7月，白鹤电力与国家开发银行签订变更协议，借款年利率变更为5.184%。本年，白鹤电力收到借款51000万元，累计收到借款103700万元。

3、2004年11月4日，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与北方联合电力有限责任公司签订了“呼和浩特金桥热电厂2×300MW机组湿法脱硫装置项目”的总承包合同。该合同总金额16050万元人民币；合同工期：第一台机组的FGD装置于2006年12月31日，第二台机组的FGD装置于2007年4月30日达到“临时接收移交生产”。

4、2004年3月10日，公司与上海浦东发展银行重庆分行九龙坡区支行签订借款合同，该合同最高限额为10075万元，该借款专项用于公司1×200兆瓦机组安装一套烟气脱硫装置，借款期限为2年，即2004年3月9日至2006年3月8日，贷款月利率为4.575‰。本年，公司已收到该专项借款9100万元。

除此之外，截止2004年12月31日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

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、股东权益增减变动表

资料四、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	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务 利润	16.09	12.95	16.33	12.89	0.41	0.66	0.41	0.66
营业利润	7.19	9.14	7.30	9.10	0.18	0.47	0.18	0.47
净利润	5.44	8.13	5.52	8.09	0.14	0.42	0.14	0.42
扣除非经 常性损益 后净利润	4.93	8.05	5.00	8.01	0.13	0.41	0.13	0.41

附：非经常性损益明细表

明 细 项 目	金 额
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	2,460,904.91
委托投资损益	62,361.17
处置长期股权投资损益	2,522,611.47
合 计	5,045,877.55
所得税的影响金额	679,009.57
扣除所得税影响后的非经常性损益	4,366,867.98

上述财务指标的计算方法：

- 全面摊薄的净资产收益率和每股收益
 - 全面摊薄净资产收益率 = 报告期利润 ÷ 期末净资产
 - 全面摊薄每股收益 = 报告期利润 ÷ 期末股份总数
- 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；E₀为期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j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；S₀为期初股份总数；S₁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_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

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

2004 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	8,939,409.81	3,123,189.82			2,024,989.26	10,037,610.37
其中：应收账款	3,326,249.13	3,123,189.82				6,449,438.95
其他应收款	5,613,160.68				2,024,989.26	3,588,171.42
二、短期投资跌价准备合计		2,900.00				2,900.00
其中：股票投资		2,900.00				2,900.00
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		25,000,000.00				25,000,000.00
其中：长期股权投资		25,000,000.00				25,000,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	17,839,275.45			72,100.16	72,100.16	17,767,175.29
其中：房屋、建筑物						
机器设备	17,839,275.45			72,100.16	72,100.16	17,767,175.29
六、无形资产减值准备合计		394,265.28				394,265.28
其中：非专利技术		394,265.28				394,265.28
商标权						
七、在建工程减值准备合计		766,048.15				766,048.15
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	26,778,685.26	29,286,403.25		72,100.16	2,097,089.42	53,967,999.09

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

2004 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	6,004,557.74	853,666.26			207,841.52	6,650,382.48
其中：应收账款	2,729,048.81	853,666.26				3,582,715.07
其他应收款	3,275,508.93				207,841.52	3,067,667.41
二、短期投资跌价准备合 计		2,900.00				2,900.00
其中：股票投资		2,900.00				2,900.00
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		25,000,000.00				25,000,000.00
其中：长期股权投资		25,000,000.00				25,000,000.00
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合 计	17,839,275.45			72,100.16	72,100.16	17,767,175.29
其中：房屋、建筑物						
机器设备	17,839,275.45			72,100.16	72,100.16	17,767,175.29
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	23,843,833.19	25,856,566.26		72,100.16	279,941.68	49,420,457.77

资料三

股东权益增减变动表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

2004 年度

单位：元

项 目	本年数	上年数
一、股本		
年初余额	167,250,000.00	167,250,000.00
本年增加数	167,250,000.00	
其中：资本公积转入	167,250,000.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本年减少数		
年末余额	334,500,000.00	167,250,000.00
二、资本公积：		
年初余额	461,890,518.00	461,706,611.63
本年增加数	1,670,514.00	183,906.37
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
股权投资准备	1,655,937.15	183,906.37
拨款转入		
外币资本折算差额		
关联交易差价		
其他资本公积	14,576.85	
本年减少数	167,264,576.85	
其中：转增股本	167,250,000.00	
年末余额	296,296,455.15	461,890,518.00
三、法定和任意盈余公积：		

年初余额	38,270,673.37	30,505,156.61
本年增加数	6,118,157.19	7,765,516.76
其中：从净利润中提取数	6,118,157.19	7,765,516.76
其中：法定盈余公积	6,118,157.19	7,765,516.76
任意盈余公积		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	44,388,830.56	38,270,673.37
其中：法定盈余公积	44,388,830.56	38,270,673.37
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金：		
年初余额	37,932,624.58	30,331,757.65
本年增加数	5,660,435.77	7,600,866.93
其中：从净利润中提取数	5,660,435.77	7,600,866.93
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	43,593,060.35	37,932,624.58
五、未分配利润		
年初未分配利润	152,930,942.69	165,432,887.45
本年净利润	46,589,870.60	69,764,438.93
本年利润分配	61,953,592.96	82,266,383.69
年末未分配利润	137,567,220.33	152,930,942.69

资料四

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	2004年12月31日 (或2004年度)	2003年12月31日 (或2003年度)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
固定资产	2,274,465,668.67	852,167,850.79	1,422,297,817.88	166.90
工程物资	198,002,163.41	103,896,709.34	94,105,454.07	90.58
在建工程	239,437,664.40	1,076,140,608.38	-836,702,943.98	-77.75
应付账款	222,224,521.83	106,585,758.00	115,638,763.83	108.49
长期借款	1,280,405,123.47	679,821,910.76	600,583,212.71	88.34
股 本	334,500,000.00	167,250,000.00	167,250,000.00	100.00
资本公积	296,296,455.15	461,890,518.00	-165,594,062.85	-35.85
主营业务收入	690,083,189.87	397,313,091.82	292,770,098.05	73.69
主营业务成本	543,552,167.59	279,852,657.52	263,699,510.07	94.23
主营业务税金 及附加	8,709,416.26	6,323,899.28	2,385,516.98	37.72
管理费用	46,387,308.78	28,403,346.87	17,983,961.91	63.32
财务费用	27,269,671.60	1,493,001.23	25,776,670.37	1726.50

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因:

(1) 固定资产：年末数较年初数增加 1,422,297,817.88 元，增加幅度为 166.90%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2×300MW 第一台发电机组暂估转固所致，暂估金额为 1,403,077,579.02 元。

(2) 工程物资：年末数较年初数增加 94,105,454.07 元，增加幅度为 90.58%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司预付 2×300MW 第二台发电机组工程设备款增加所致。

(3) 在建工程：年末数较年初数减少 836,702,943.98 元，减少幅度为 77.75%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2×300MW 第一台发电机组暂估转固所致。

(4) 应付账款：年末数较年初数增加 115,638,763.83 元，增加幅度为 108.49%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司暂估 2×300MW 第一台发电机组工程款以及公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司暂估对外脱硫工程设备款所致。

(5) 长期借款：年末数较年初数增加 600,583,212.71 元，增加幅度为 88.34%，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 发电机组建设本年收到国家开发银行借款 51000 万元所致。

(6) 股本：年末数较年初数增加 16725 万元，增加幅度为 100%，系公司进行了中期利润分配，以资本公积转增股本所致。

(7) 资本公积：年末数较年初数减少 165,594,062.85 元，减少幅度为 35.85%，系公司进行了中期利润分配，以资本公积转增股本所致。

(8) 主营业务收入：本年数较上年数增加 292,770,098.05 元，增加幅度为 73.69%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于本年 7 月 1 日正式发电后，增加了电力销售收入 160,490,694.26 元以及公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本年对外工程项目增加所致。

(9) 主营业务成本：本年数较上年数增加 263,699,510.07 元，增加幅度为 94.23%，增加原因与“主营业务收入”增加原因相同。

(10) 主营业务税金及附加：本年数较上年数增加 2,385,516.98 元，增加幅度为 37.72%，主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司由于本年对外工程收入增加，从而营业税金及其附加税费增加所致。

(11) 管理费用：本年数较上年数增加 17,983,961.91 元，增加幅度为 63.32%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司发电机组于本年 7 月 1 日正式发电后增加了管理费用所致。

(12) 财务费用：本年数较上年数增加 25,776,670.37 元，增加幅度为 1726.50%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司第一台发电机组于本年 7 月 1 日正式发电后，因其借款而产生的利息计入财务费用所致。