

# 重庆九龙电力股份有限公司

600292

## 2007 年年度报告

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况简介 .....	3
三、主要财务数据和指标: .....	4
四、股本变动及股东情况 .....	5
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 .....	16
十、重要事项 .....	17
十一、财务会计报告 .....	22
十二、备查文件目录 .....	23

## 一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、公司董事武丽艳女士因公出差，特书面委托董事黄宝德先生；公司董事王元先生、关越先生、龙泉先生因公出差，特书面委托董事郑武生先生；公司独立董事韩德云先生因公出差，特书面委托独立董事伍源德先生；公司独立董事张太宇先生因公出差，特书面委托独立董事卢啸风先生，公司董事涂经平因公出差未能参加会议，其他董事均出席了本次董事会会议。

3、天职国际会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长刘渭清先生，财务总监龙泉先生及财务资产部经理刘保坊先生声明：保证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

公司法定中文名称缩写：九龙电力

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

公司英文名称缩写：JLEP

2、公司法定代表人：刘渭清

3、公司董事会秘书：黄青华

电话：023-68787928

传真：023-68787944

E-mail: hqh@jiulongep.com

联系地址：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 8 号

公司证券事务代表：王岱青

电话：023-68787928

传真：023-68787944

联系地址：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 8 号

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：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 8 号

邮政编码：400050

公司国际互联网网址：<http://www.jiulongep.com>

公司电子信箱：[jiulong@vip.163.com](mailto: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：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 8 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

公司第 1 次变更注册登记日期：2000 年 10 月 20 日

公司第 1 次变更注册登记地址：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：天职国际会计师事务所

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

### 三、主要财务数据和指标：

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	99,790,513.10
利润总额	102,532,267.37
归属于上市公司股东的净利润	60,410,910.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,388,904.04
经营活动产生的现金流量净额	304,443,523.55

#### (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
非流动资产处置损益	-354,976.14
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	100,270.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-317,729.54
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	469,419.30
减：所得税影响数	104,972.73
减：因非经常性损益项目影响少数股东损益金额	-229,995.14
合计	22,006.03

#### (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	2007年	2006年		本年比上年增减(%)	2005年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,414,980,776.11	2,326,209,879.56	2,326,209,879.56	3.82	1,358,654,785.78	1,358,654,785.78
利润总额	102,532,267.37	119,965,297.55	116,726,130.86	-14.53	68,518,530.22	65,264,869.42
归属于上市公司股东的净利润	60,410,910.07	65,148,322.18	56,098,777.23	-7.27	50,332,921.57	44,873,878.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,388,904.04	63,394,447.22	54,344,902.27	-4.74	53,802,822.26	48,343,778.93
基本每股收益	0.18	0.19	0.17	-5.26	0.15	0.13
稀释每股收益	0.18	0.19	0.17	-5.26	0.15	0.13
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.18	0.19	0.16	-5.26	0.16	0.14
全面摊薄净资产收益率(%)	6.54	7.17	6.33	减少0.63个百分点	5.76	5.22

主要会计数据	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
加权平均净资产收益率(%)	6.62	7.38	6.49	减少 0.76 个百分点	5.79	5.23
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	6.54	6.98	6.13	减少 0.44 个百分点	6.16	5.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.62	7.18	6.29	减少 0.56 个百分点	6.19	5.64
经营活动产生的现金流量净额	304,443,523.55	266,007,036.59	266,007,036.59	14.45	193,769,605.18	193,769,605.18
每股经营活动产生的现金流量净额	0.91	0.80	0.80	13.75	0.58	0.58
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	4,069,970,374.82	4,211,881,137.06	4,187,521,968.65	-3.37	4,087,812,135.63	4,073,241,214.41
所有者权益(或股东权益)	923,401,376.33	908,617,642.63	886,421,770.80	1.63	873,187,791.25	860,041,464.37
归属于上市公司股东的每股净资产	2.76	2.72	2.65	1.47	2.61	2.57

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
重庆市建设投资公司	49,258,742	16,725,000	0	32,533,742	承诺在禁售规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。	2007 年 1 月 19 日
其他持有限售股数低于公司总股本 1% 的股东	126,841,258	24,429,061	0	0	自股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让。	2007 年 1 月 19 日
合计	176,100,000	41,154,061	0	32,533,742	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(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、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	57,621 户					
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国电力投资集团公司	国家	30.62	102,412,197		102,412,197	
重庆市建设投资公司	国有法人	14.73	49,258,742		32,533,742	质押 23,000,000
重庆松藻煤电有限责任公司	国有法人	1.47	4,925,875			
重庆煤炭集团物资有限责任公司	国有法人	0.98	3,283,917			
重庆天府矿业有限责任公司	国有法人	0.98	3,283,917			
重庆铁路投资开发有限责任公司	其他	0.98	3,283,917			
黑龙江省华富电力投资有限公司	其他	0.6	2,000,000	-715,823		
重庆天府矿业有限责任公司物资供应分公司	国有法人	0.39	1,285,654			
北京嘉利能源投资有限公司	其他	0.38	1,271,600	1,271,600		
虞玲	其他	0.26	870,940	870,940		
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
重庆市建设投资公司	16,725,000		人民币普通股			
重庆松藻煤电有限责任公司	4,925,875		人民币普通股			
重庆煤炭集团物资有限责任公司	3,283,917		人民币普通股			
重庆天府矿业有限责任公司	3,283,917		人民币普通股			
重庆铁路投资开发有限责任公司	3,283,917		人民币普通股			
黑龙江省华富电力投资有限公司	2,000,000		人民币普通股			
重庆天府矿业有限责任公司物资供应分公司	1,285,654		人民币普通股			
北京嘉利能源投资有限公司	1,271,600		人民币普通股			
虞玲	870,940		人民币普通股			
雷明	568,873		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	上述股东中重庆松藻煤电有限责任公司、重庆煤炭集团物资有限责任公司、重庆天府矿业有限责任公司、重庆天府矿业有限责任公司物资供应分公司均受重庆市能源投资集团公司控制。未知其他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。					

注:公司第二大股东重庆市建设投资公司于2006年6月26日更名为“重庆市能源投资集团公司”(该事项公告刊登于2006年6月30日《中国证券报》),截止2007年12月31日,该公司尚未在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理名称变更手续。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国电力投资集团公司	102,412,197	2009年1月19日	16,725,000	自股权分置改革方案实施之日起,在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售所持股份;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。
2	重庆市建设投资公司	32,533,742	2008年1月19日	16,725,000	自股权分置改革方案实施之日起,其所持股份在十二个月内不得上市交易或者转让;持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东,在前项规定期满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人简介

(1)法人控股股东情况

控股股东名称:中国电力投资集团公司

法人代表:陆启洲

注册资本:12,000,000,000元

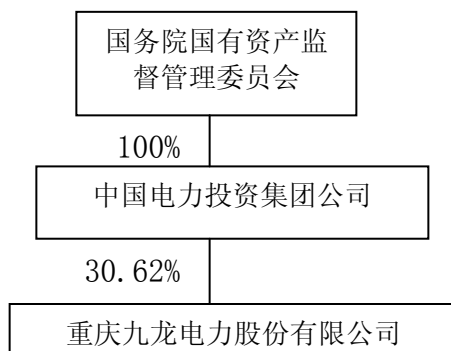
成立日期:2003年3月31日

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;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);承包境外工程和境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备和材料出口;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

(2)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。

(3)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

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	侯行之	2,605,150,000	1989年5月16日	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)

## 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

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	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
刘渭清	董事长兼党委书记	男	49	2006年9月22日	2009年9月22日							45.74					否
涂经平	副董事长	男	52	2006年9月22日	2009年9月22日												是
郑武生	董事兼总经理	男	41	2006年9月22日	2009年9月22日							45.74					否
黄宝德	董事	男	44	2006年9月22日	2009年9月22日												是
武丽艳	董事	女	39	2006年9月22日	2009年9月22日												是
王元	董事	男	52	2006年9月22日	2009年9月22日												是
关越	董事	男	39	2006年9月22日	2009年9月22日												是
龙泉	董事兼财务总监	男	35	2006年9月22日	2009年9月22日							38.80					否
吴尚亨	董事	男	59	2006年9月22日	2009年9月22日												是
杜建钧	董事	男	54	2006年9月22日	2009年9月22日												是
韩德云	独立董事	男	45	2006年9月22日	2009年9月22日							1.50					否
张太宇	独立董事	男	43	2006年9月22日	2009年9月22日							1.50					否
卢啸风	独立董事	男	45	2006年9月22日	2009年9月22日							1.50					否
伍源德	独立董事	男	64	2006年9月22日	2009年9月22日							1.50					否
宋纪生	独立董事	男	62	2006年9月22日	2009年9月22日							0.125					否
李云鹏	监事会主席	男	43	2006年9月22日	2009年9月22日												是
彭冬曲	监事	男	39	2006年9月22日	2009年9月22日												是
刘宗镛	监事	男	54	2006年9月22日	2009年9月22日												是
傅钟泉	监事	男	43	2006年9月22日	2009年9月22日							20.04					否
曹霞	监事	女	45	2006年9月22日	2009年9月22日							14.89					否
彭跃君	副总经理	女	42	2006年9月22日	2009年9月22日							38.80					否
岳钢	副总经理	男	44	2006年9月22日	2009年9月22日							38.80					否



吴建华	副总经理	男	52	2006年9月22日	2009年9月22日							38.80					否
刘艺	副总经理	男	51	2006年9月22日	2009年9月22日							38.80					否
黄青华	董事会秘书	女	35	2006年9月22日	2009年9月22日							36.03					否
合计	/	/	/	/	/			/			/			/	/	/	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、刘渭清, 曾任中国电力投资集团公司江西分公司党组成员、副总经理兼总工程师, 本公司董事兼总经理, 现任本公司董事长兼党委书记。

2、涂经平, 曾任重庆市纺织工业总公司副经理、副书记、重庆轻纺控股(集团)公司总裁、重庆市国有资产监督管理委员会副主任、党委委员, 重庆市能源投资集团公司总经理, 现任重庆市能源投资集团公司总经理。

3、郑武生, 曾任永川供电局局长、公司董事兼总经理, 公司董事兼党委书记, 现任公司董事兼总经理。

4、黄宝德, 曾任中国电力工程顾问集团公司副总工程师、发电分公司副总经理兼土建水工处处长, 中国电力投资集团公司计划与发展部高级主管, 现任中国电力投资集团公司工程部设计与造价管理处处长。

5、武丽艳, 曾任中国电力投资集团公司财务与产权管理部预算管理、预算管理主管, 中国电力投资集团公司财务与产权管理部预算管理高级主管, 现任中国电力投资集团公司财务与产权管理部预算管理处处长。

6、王元, 曾任国家电力公司东北公司元通公司总工程师兼东北公司生产部发电处处长, 中国电力投资集团公司安全监督与生产部高级主管, 现任中国电力投资集团公司科技环保信息部环境保护处处长。

7、关越, 曾任国家电力公司科技环保部副处长、中国电力投资集团公司市场营销部调度管理主管, 中国电力投资集团公司综合产业部环保管理主管, 现任中国电力投资集团公司综合产业部综合与交通处副处长。

8、龙泉, 曾任重庆市电力公司财务资产部会计核算专责、公司财务资产部副经理, 公司财务负责人兼财务资产部经理, 现任公司董事兼财务总监。

9、吴尚亨, 曾任重庆市建设投资公司资产经营处副处长, 现任重庆市能源投资集团公司资产经营处调研员。

10、杜建钧, 曾任重庆市建设投资公司政策法规处副处长, 现任重庆市能源投资集团公司政策法规处处长。

11、韩德云, 曾任西南政法大学讲师、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。

12、张太宇, 曾任重庆明思迪会计师事务所注册会计师、天一会计事务所注册会计师, 现任重庆龙人联合律师事务所主任律师, 注册会计师。

13、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。

14、伍源德, 曾任重庆市发展计划委员会副主任、重庆市发展改革委员会巡视员, 重庆市国民经济和社会发展“十一五”规划专家咨询委员会委员、重庆市计划委员会学术委员会顾问、重庆社会科学院特聘研究员, 现任重庆工商大学客座教授。

15、宋纪生, 曾任中共重庆市委企业工作委员会监事会主席、重庆市国有资产监督管理委员会监事会主席, 重庆燃气(集团)有限责任公司独立监事, 现已退休。

16、李云鹏, 曾任重庆市统计局工交处副处长、处长、重庆市国有资产监督管理委员会统计评价处处长、重庆市国有资产监督管理委员会办公室(党委办公室)主任, 现任重庆市能源投资集团公司总会计师。

17、彭冬曲, 曾任葛洲坝水力发电厂审计处职员、中国电力投资集团公司监察与审计部审计管理、中国电力投资集团公司监察与审计部审计专责, 中国电力投资集团公司监察与审计部审计主管, 现任中国电力投资集团公司审计部内部控制与风险管理处副处长。

18、刘宗镛, 曾任重庆火车站站长、重铁分局集装箱公司总经理、重铁货运代理有限责任公司、重铁物流公司总经理, 重庆铁路投资开发有限责任公司董事长兼总经理, 现任重庆铁路投资开发有限责任公司党委书记。

19、傅钟泉, 曾任公司九龙西厂生产部主任, 现任公司九龙发电分公司副总经理。

20、曹霞, 曾任重庆九龙电力股份有限公司九龙发电厂财务部经理, 现任公司财务资产部主管。

21、彭跃君, 曾任永能集团公司财务总监、本公司总经理助理, 现任公司副总经理。

22、岳钢, 曾任本公司九龙发电厂厂长, 现任公司副总经理。

23、吴建华, 曾任重庆市建设投资公司驻海口办事处主任, 现任公司副总经理。

24、刘艺, 曾任重庆远达环保脱硫工程有限公司副董事长、重庆远达环保(集团)有限公司总经理, 现任公司副总经理兼中电投远达环保工程有限责任公司总经理。

25、黄青华, 曾任重庆市电力公司法律顾问、本公司证券事务代表, 现任公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
涂经平	重庆市能源投资集团公司	总经理			是
黄宝德	中国电力投资集团公司	工程部设计与造价管理处处长			是
武丽艳	中国电力投资集团公司	财务与产权管理部预算处处长			是
王元	中国电力投资集团公司	科技环保信息部环境保护处处长			是
关越	中国电力投资集团公司	综合产业部综合与交通处副处长			是
吴尚亨	重庆市能源投资集团公司	资产经营处调研员			是
杜建钧	重庆市能源投资集团公司	政策法规处处长			是
李云鹏	重庆市能源投资集团公司	总会计师			是
彭冬曲	中国电力投资集团公司	审计部内部控制与风险管理处副处长			是
刘宗镛	重庆铁路投资开发有限责任公司	党委书记			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘渭清	重庆合川发电有限责任公司	董事长			否
龙泉	重庆中电狮子滩发电有限公司	监事会召集人			否
	重庆中电电力工程有限责任公司	监事会召集人			否
	重庆开州发电有限公司	监事会召集人			否
	重庆永川发电有限责任公司	监事会召集人			否
	重庆天弘矿业有限责任公司	董事			否
韩德云	索通律师事务所	主任			是
	成都市商业银行	独立董事			是
张太宇	重庆龙人联合律师事务所	主任			是
卢啸风	重庆大学能源环境研究所	副所长			是
伍源德	重庆工商大学	客座教授			否
彭跃君	重庆开州发电有限公司	董事长			否
岳钢	重庆中电狮子滩发电有限公司	董事长			否
	重庆中电电力工程有限责任公司	董事长			否
吴建华	重庆永川发电有限责任公司	董事长			否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:独立董事报酬由股东大会决定,高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:董事会授权薪酬委员会根据股东大会下达的年度预算目标完成情况进行考核后予以确定。

3、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
涂经平	是
黄宝德	是
武丽艳	是
王 元	是
关 越	是
吴尚亨	是
杜建钧	是
李云鹏	是
彭冬曲	是
刘宗镛	是

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、根据公司 2006 年度股东大会通过决议免去吴小平同志公司第五届监事会主席职务,选举李云鹏同志为公司第五届监事会监事。经公司第五届监事会第五次(临时)会议审议通过,选举李云鹏同志为公司第五届监事会主席。

2、根据公司 2007 年第一次(临时)股东大会通过决议选举宋纪生同志为公司第五届董事会独立董事。

(五)公司员工情况

截止报告期末,公司在职工为 176 人,需承担费用的离退休职工为 12 人,公司具有高级技术职称的 21 人,占 11.93%,具有中级技术职称的 32 人,占 18.18%,具有初级技术职称的 20 人,占 11.36%。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	65
生产人员	98

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士研究生	10
大学本科学历	45
大专学历	60
中专以下学历	61

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

报告期内,根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28号)及重庆市证监局《关于做好重庆上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件要求,公司高度重视,全面对照有关法律法规,深入且认真地开展了专项自查工作,针对公司治理结构方面存在的问题和不足,严格按照公司制订的《公司治理自查报告和整改计划》和中国证监会重庆监管局提出的监管意见进行了整改,2007年10月31日,公司针对治理专项活动整改情况披露了《重庆九龙

电力股份有限公司公司治理专项活动整改报告》。报告期内，公司按照新《公司法》、《证券法》及公司《章程》的规定，先后修订完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》，以及董事会各专门委员会的议事规则，并按照公司《章程》规定，选聘增补了 1 名独立董事，调整了董事会各专门委员会成员。通过本次公司治理专项活动，公司及董事、监事、高级管理人员规范化运作和勤勉尽责的意识得到进一步提高。在今后的工作中，公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》、公司《章程》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，提高公司治理水平，切实维护全体股东的利益，确保公司规范运作和持续、稳定、健康发展。

(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）	缺席（次）	备注
韩德云	8	6	2	0	
张太宇	8	7	1	0	
卢啸风	8	8	0	0	
伍源德	8	8	0	0	
宋纪生	0	0	0	0	

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。

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。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了将高级管理人员报酬与公司经营业绩挂钩的激励机制。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《会计法》、《审计法》、《上海证券交易所股票上市公司内部控制指引》等有关法律法规，制定并完善了股东大会、董事会、监事会、审计委员会等相关机构的议事规则、工作制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构间权责分明、各司其职、相互制衡、协调运作的法人治理结构。

针对公司实际情况，公司建立了一套与公司实际情况相适应的，能够真实反映公司经营活动和财务信息的较为合理的内部控制制度，如：董事会议事规则、总经理工作细则、财务管理制度、劳动人事管理制度、法律事务管理制度、风险管理制度、物资采购管理制度、信息管理制度、信息安全管理等等，并且得到了有效的执行。同时，公司还通过高管复核、授权、年度综合考评责任书等措施，加强公司内部控制措施的落实到位。

为了加强公司内部监督管理，公司设立了监察审计部，负责内部控制的日常检查监督工作，并适时对公司各部门及控股公司、代管单位开展合规审计，实施过程控制，适时开展各项审计，确保了公司的有序经营和有效管理。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

公司于 2007 年 4 月 25 日召开了 2006 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

公司于 2007 年 11 月 7 日召开了 2007 年第一次（临时）股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

1、2007 年公司发电主业面临发电量降低和成本上升的双重压力，发电利润下降，但公司环保主业稳定增长。公司采取了增收节支、挖潜增效、努力开拓市场等各项措施克服所面临的诸多不利因素，基本保证了全年经营目标的实现。

2007 年，重庆火电装机容量迅猛增长，市场空间大幅萎缩，加之出现百年不遇的特大暴雨和极端天气，系统用电负荷急剧下降，而煤炭供应持续紧张和电煤价格上涨，使公司面临了前所未有的严峻形势。报告期内，重庆地区全年统调用电量同比仅增加 8.86%，但全年网内机组有效发电容量同比增长 228.9 万千瓦，增长 54.80%，致使重庆区域机组发电设备利用小时数同比下降。报告期内公司发电量 385665 万千瓦时，同比减少 16.26%，公司销售电能占重庆电网销售电能的 9.74%左右。同时，随着新建发电机组的投产，电煤供应紧张，电煤价格持续上涨，报告期内，因电煤价格上涨导致燃料成本增加 4672 万元。

报告期内公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司各工程项目进展顺利，共建设完成了 10 个电厂 17 套 FGD 装置，公司环保业务实现稳定增长。报告期内，该公司实现营业收入 140438 万元，完成利润总额 6477 万元（剔除关联交易金额），较去年同期增加 1752 万元，增长 37.08%，占公司利润总额的 63.15%。

2008 年重庆地区网内装机容量将继续增长，其中水电比重迅猛增加，将极大挤占火电企业市场份额。同时，燃煤成本继续呈上升趋势，公司将面临更加激烈的电力市场竞争。2008 年度，预计公司营业收入 247158 万元，燃料成本 53152 万元。

2、报告期内，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司申报专利 39 项（其中发明专利 17 项），建设了国内领先的 CFD（流场模拟）计算中心，完成了具有自主知识产权的“YD-BSP 烟气脱硫成套技术”的研发工作，并通过国家鉴定，该技术荣获 2007 年度重庆市科技进步一等奖。其承担的“燃煤电厂烟气脱硫脱硝脱汞关键技术与集成示范工程”项目被国家科技部列入“十一五”科技支撑计划，并获得 1470 万元科研经费资助。

### 3、报告期内公司资产构成同比发生重大变动的说明

项目	2007 年 12 月 31 日	2007 年 1 月 1 日	增减金额	增减比例 (%)
应收账款	650,230,408.14	359,355,990.72	290,874,417.42	80.94
无形资产	57,571,641.49	28,164,374.82	29,407,266.67	104.41
短期借款	486,000,000.00	110,120,000.00	375,880,000.00	341.34
应交税费	42,519,198.73	18,483,246.27	24,035,952.46	130.04

（1）应收账款变化的主要原因系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本年完工项目增多，工程质保金逐渐增大，同时工程项目报量与收款时间差造成应收账款增加。

（2）无形资产变动的主要原因系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司、重庆白鹤电力有限责任公司根据新准则要求将土地使用权从固定资产划分至无形资产所致。

（3）短期借款变化的主要原因系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司调整负债结构所致。

（4）应交税费变动的主要原因系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司上年因存货数量较大，增值税留抵较多导致年初应交税金余额较小所致。

### 4、报告期内公司利润构成同比发生重大变动的说明

项目	本报告期	上一年度	增减额	增减比例 (%)
投资收益	20,322,724.00	5,746,150.21	14,576,573.79	253.00
所得税费用	10,379,667.30	3,634,008.49	6,745,658.81	185.00

（1）投资收益变化的主要原因系公司的联营企业重庆江口水电有限责任公司发电利润增加所致。

(2)所得税费用变化的主要原因系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本期利润增加导致所得税费用增加及控股子公司重庆白鹤电力股份有限公司在免税期到期后从 2007 年起减半征收所得税所致。

5、主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

企业名称	主营业务	注册资本	资产总额	净资产	归属于母公司所有者净利润
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	448,000,000	2,291,895,223.37	528,193,708.98	42,679,914.91
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	1,003,419,469.54	192,621,417.99	55,258,033.01
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	67,589,384.45	13,800,290.82	-7,762,490.52
重庆九龙电力燃料有限责任公司	批发煤炭（期限至 2007 年 12 月 31 日止），销售通用机械、电气机械及配件、金属材料（不含稀贵金属）、建材（不含危险化学品）、化工产品（不含危险化学品及易制毒品）、仪器仪表，商品信息咨询	10,000,000	10,494,826.08	10,126,174.63	31,246.44
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	4,204,794.63	3,559,110.21	-435,954.36

其中对公司净利润影响达 10%以上的公司经营情况

公司名称	营业收入	营业利润	归属于母公司所有者净利润
重庆白鹤电力有限责任公司	732,182,029.58	46,214,445.07	42,679,914.91
中电投远达环保工程有限公司	1,404,380,084.18	66,291,728.86	55,258,033.01
重庆渝永电力股份有限公司	27,050,191.31	-10,584,690.87	-7,762,490.52

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电力行业	1,045,748,024.50	860,880,709.79	17.68	-12.96	-9.33	减少 3.29 个百分点
工程及工程技术服务	1,367,909,753.64	1,247,330,911.04	8.81	21.64	19.57	增加 1.58 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	1,213,409,399.58	-8.22
其他地区	1,201,571,376.53	19.67

## (三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 46,460,000 元, 比上年增加 22,773,240 元, 增加的比例为 96.14%。

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
重庆天弘矿业有限责任公司	矿山资源开发	40
中电投财务有限公司	集团成员单位人民币金融业务及 外汇金融业务	5.5
重庆永川发电有限责任公司	电力生产和销售	5

## 1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

(1) 根据公司第五届董事会第五次会议决议, 公司与重庆天弘矿业有限责任公司其他股东同步向该公司新增资本投入, 本报告期内公司投入 1600 万元, 目前验资及工商变更手续已办理完毕。

(2) 根据公司第五届董事会第五次会议决议, 公司与中国电力投资集团公司及其全资、控股子公司共同对中电投财务有限公司增资, 本报告期内公司新增投资 2520 万元, 增资完成后, 公司持有中电投财务有限公司的股权比例从 5% 上升至 5.5%。报告期内验资及工商变更手续已办理完毕。

(3) 根据公司第四届董事会第十七次会议决议, 报告期内, 公司与中国电力投资集团公司同步对重庆永川发电有限责任公司增资, 本报告期内公司新增投资 526 万元, 目前已办完验资手续, 工商变更登记正在办理中。

## (四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

## (五) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 1 月 10 日召开第五届董事会四次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 1 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 公司于 2007 年 3 月 28 日召开第五届董事会五次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3) 公司于 2007 年 4 月 24 日召开第五届董事会六次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4) 公司于 2007 年 6 月 30 日召开第五届董事会七次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5) 公司于 2007 年 8 月 28 日召开第五届董事会八次会议, 决议公告刊登在 2007 年 8 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6) 公司于 2007 年 10 月 19 日召开第五届董事会九次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 10 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7) 公司于 2007 年 10 月 30 日召开第五届董事会十次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8) 公司于 2007 年 11 月 22 日召开第五届董事会十一次(临时)会议, 决议公告刊登在 2007 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 根据 2006 年年度股东大会通过的公司 2006 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 1.37 元(含税)的分红派息工作。实施公告刊登于 2007 年 6 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 根据 2006 年度股东大会通过的关于聘请天职国际会计师事务所为公司 2007 年度财务审计机构的议案, 董事会已聘请了天职国际会计师事务所为 2007 年公司财务审计机构。

(3) 根据 2006 年度股东大会通过的关于审议向重庆天弘矿业有限责任公司增资的议案, 本报告期内, 公司按出资比例完成了对重庆天弘矿业有限责任公司投资 1600 万元。该项目尚处于建设中。

(4) 根据 2007 年第一次(临时)股东大会通过的关于重庆九龙电力股份有限公司股东大会议事规则修改的议案、关于重庆九龙电力股份有限公司董事会议事规则修改的议案、公司已经完成了对两会议事规则的修订工作。

(5) 根据 2007 年第一次(临时)股东大会通过的关于选举宋纪生同志为公司第五届董事会独立董事的议案,公司已增选宋纪生同志为公司第五届董事会独立董事。

(6) 根据 2007 年第一次(临时)股东大会通过的关于公司发行短期融资券的议案,公司已完成申报材料的制作。

### 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

重庆九龙电力股份有限公司董事会审计委员会由四名董事组成,分别为张太宇、伍源德、武丽艳、杜建钧,其中张太宇任召集人。

2007 年度,审计委员会按照中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》(证监公司字[2007]235 号)规定,与天职国际会计师事务所协商,确定了审计工作计划及时间安排,并对公司编制的财务会计报表进行了认真的审阅,形成书面意见。在审计过程中委员会针对各子公司特点向天职国际会计师事务所发出了督促函,提出了应关注的重点,并及时了解审计进展情况。2008 年 2 月 27 日审计委员会对天职国际会计师事务所提交的审计报告和其他相关报告初稿进行了审阅,一致通过上述报告初稿,同意将其提交公司董事会审议。

在年报审计工作中,通过跟踪、了解天职国际会计师事务所的年审工作并审阅审计报告,审计委员会认为公司聘请的天职国际会计师事务所在为公司提供的 2007 年度审计服务工作中,恪尽职守,遵循了独立、客观公正的执业准则,较好地完成了公司委托的各项工作,因此,提议公司继续聘请天职国际会计师事务所作为本公司 2008 年度审计机构。

2008 年审计委员会将继续加强工作,充分发挥专门委员会的监督作用,促进公司治理的不断规范。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

重庆九龙电力股份有限公司董事会薪酬与考核委员会由四名董事组成,分别为韩德云、卢啸风、刘渭清、吴尚亨,其中韩德云任召集人。

2007 年度,薪酬与考核委员会召开了一次会议,比照 2006 年初股东大会、董事会制订的经营计划,对九龙电力董事会成员和高级管理人员的工作成果进行了评定,对 07 年度的绩效考核方案进行了审议,同时对如何在 08 年年度进一步完善企业高级管理人员的绩效考核制度提出了建议。

2008 年董事会薪酬与考核委员会还将继续加强工作,更进一步地加强对公司管理层的考核,促进公司管理层积极有效的开展工作,为广大股东创造更多回报。

### (六)利润分配或资本公积金转增预案

根据公司实际情况,公司 2007 年度利润分配预案为:以 2007 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 1.133 元(含税),共计派发现金股利 37,898,850 元,剩余 152,582,865.79 元结转下年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

## 九、监事会报告

### (一)监事会的工作情况

1、第五届监事会第三次会议于 2007 年 3 月 28 日召开,通过了《公司监事会 2006 年度工作报告》、《关于审议公司 2006 年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司 2006 年度利润分配预案的议案》、《关于审议公司 2006 年年度报告及年报摘要的议案》、《关于免去吴小平同志公司第五届监事会监事及监事会主席职务的议案》、《关于推荐李云鹏同志为公司第五届监事会监事候选人的议案》,决议公告刊登在 2007 年 3 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第五届监事会第四次(临时)会议于 2007 年 4 月 24 日召开,通过了《关于审议公司 2007 年第一季度报告的议案》。

3、第五届监事会第五次(临时)会议于 2007 年 4 月 25 日召开,通过了《关于选举李云鹏同志为公司监事会主席的议案》,决议公告刊登在 2007 年 4 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》。

4、第五届监事会第六次会议于 2007 年 8 月 28 日召开,通过了《关于审议公司 2007 年半年度报告及摘要的议案》。



5、第五届监事会第七次（临时）会议于 2007 年 10 月 19 日召开，通过了《关于审议公司 2007 年第三季度报告的议案》、《重庆九龙电力股份有限公司监事会议事规则修改的议案》，决议公告刊登在 2007 年 10 月 22 日《中国证券报》、《上海证券报》。

(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，并已建立了较完善的内部控制制度；监事会没有发现公司董事、总经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经天职国际会计师事务所审计的公司 2007 年度财务报告客观地反映了公司的财务状况和经营成果，同意天职国际会计师事务所为本公司出具的 2007 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

公司在 2007 年度发生的资产出售事项，严格按照公司的决策程序审议通过，符合国家法律法规规定，没有发现内幕交易和损害上市公司及其他股东利益的行为。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司在 2007 年度发生的与日常经营相关的关联交易及共同对外投资、受托管理、办理结算业务等关联交易中，严格按照国家法律法规及合同执行，没有发现内幕交易，不存在损害上市公司及其他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。

## 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) 资产交易事项

2007 年 3 月，公司向中国网络通信(控股)有限公司转让重庆网通信息港宽带网络有限公司，该资产的账面价值为 39,150,000 元，实际出售金额为 39,150,000 元，本年核销已计提的减值准备 28,350,000 元。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司 2*300MW 机组及公用系统检修维护	市场定价	14,760,000	14,600,650	59.28	按月支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司 2#机组 C 级检修合同	市场定价	835,000.00	835,000.00	3.39	一次支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司灰浆泵房改造工程	市场定价	237,160.00	237,160.00	1.81	一次支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司脱硫系统清淤	市场定价	231,000.00	231,000.00	1.10	一次支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司设备加装防雨防晒篷工程	市场定价	218,000.00	218,000.00	1.66	一次支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆白鹤电力有限责任公司零星改造工程	市场定价	160,014.00	160,014.00	1.17	一次支付
中国电力投资集团公司发电运营管理有限公司	重庆白鹤电力有限责任公司 2*300MW 机组生产运行	市场定价	20,360,000	19,860,000	100	按月支付
中国电力投资集团公司发电运营管理有限公司	重庆白鹤电力有限责任公司 C 修协作费	市场定价	15,000.00	15,000.00	0.07	一次支付

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司石膏浆液管道改造	市场定价	464,106.86	464,106.86	0.13	一次支付
重庆中电电力工程有限责任公司	重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司脱硫维护费	市场定价	2,260,500	2,260,500	100	按月支付

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
重庆开州发电有限公司	重庆开州发电有限公司灰场排灰合同	市场定价	3,200,000	3,200,000	100	按月支付
山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司	山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司 2×300MW 机组烟气脱硫	市场定价	157,675,800.00	157,675,800.00	11.68	按进度结算
山西神头水电发电有限责任公司	山西神头水电发电有限责任公司废水处理及回用	市场定价	15,180,390.00	15,180,390.00	50.89	按进度结算
吉林电力股份有限公司浑江发电公司	吉林电力股份有限公司浑江发电公司 1×200MW 机组烟气脱硫	市场定价	45,200,000.00	45,200,000.00	3.35	按进度结算
中电投电力工程有限公司	抚顺发电厂供热机组 2×300MW 扩建工程机组烟气脱硫	市场定价	101,656,804.00	101,656,804.00	7.53	按进度结算
上海吴泾发电有限责任公司	上海吴泾发电有限责任公司 2×300MW 机组烟气脱硫	市场定价	127,980,000.00	127,980,000.00	9.48	按进度结算
上海上电漕泾发电有限责任公司	上海上电漕泾发电有限责任公司超超临界机组 2×1000MW 烟气脱硫	市场定价	165,238,000.00	165,238,000.00	12.24	按进度结算
江西新昌发电有限责任公司	江西新昌发电有限责任公司 2×660MW 烟气脱硝	市场定价	66,980,000.00	66,980,000.00	4.96	按进度结算
上海电力股份有限公司吴泾热电厂	上海电力股份有限公司吴泾热电厂改造 2×300MW 烟气脱硫	市场定价	97,518,180.00	97,518,180.00	7.22	按进度结算
重庆中电狮子滩发电有限公司	重庆中电狮子滩发电有限公司生产调度管理系统及工业电视备品备件	市场定价	169,332.08	169,332.08	24.18	按进度结算
重庆永川发电有限责任公司	重庆永川发电有限责任公司电话会议终端机	市场定价	3,247.86	3,247.86	0.46	一次支付
重庆合川发电有限责任公司	重庆合川发电有限责任公司燃料管理费	市场定价	1,322,997.97	1,322,997.97	32.26	一次支付

2、共同对外投资的重大关联交易

根据公司第五届董事会五次会议决议，公司与中国电力投资集团公司及其全资、控股子公司共同对中电投财务有限公司增资，本报告期内公司新增投资 2520 万元，增资完成后，公司持有中电投财务有限公司的股权比例从 5% 上升至 5.5%。报告期内已完成验资及工商变更手续。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国电力投资集团公司	控股股东			1,500,000	
合计	/			1,500,000	

关联债权债务形成原因:

公司本报告期收到中国电力投资集团公司支付的属于 2006 年 6 月 30 日至 2007 年 7 月 1 日的托管费 150 万元。

4、其他重大关联交易

截止 2007 年 12 月 31 日,公司及控股子公司在中电投财务有限公司结算帐户日最高存款金额为 299,766,045.02 元。

(四)托管情况

中国电力投资集团公司委托公司对其所属全资企业重庆开州发电有限公司、重庆中电狮子滩发电有限公司、重庆中电电力工程有限责任公司以及控股子公司重庆合川发电有限责任公司、重庆永川发电有限责任公司、重庆狮龙电力(集团)有限公司的国有股权进行经营管理。托管的期限为 2007 年 7 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日,在委托期限内,每年支付委托管理费 150 万元。

(五)承包情况

本年度公司无承包事项。

(六)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

本年度公司无担保事项。

(八)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九)其他重大合同

1、公司向中国建设银行高新支行借款 5000 万元(该事项详见 2006 年年度报告),截止 2007 年 12 月 31 日,公司已归还该笔借款。

2、报告期内,公司分别于 2007 年 10 月 31 日、2007 年 11 月 9 日、2007 年 11 月 30 日向建行高新区支行、中国银行沙坪坝支行、工商银行九龙坡支行借款 5000 万元、2000 万元、4000 万元,借款期限:6 个月,借款年利率分别为 5.832%、6.48%、6.48%,该事项经公司董事会批准。

3、公司控股子公司重庆九龙燃料有限责任公司委托建设银行将流动资金 500 万元、450 万元贷给公司(该事项详见 2007 年半年度报告),截止 2007 年 12 月 31 日,公司已归还上述借款。

4、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2007 年 11 月 29 日向中电投财务有限公司借款 10000 万元,贷款利率 5.832%,借款期限:6 个月,该事项经该公司董事会批准。

5、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司报告期内向光大银行两路口支行借款 2,000 万元和 1000 万元(该事项详见公司 2007 年第一季度、半年度报告),截止 2007 年 12 月 31 日,该公司已归还上述两笔借款。

6、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司分别向中国银行沙坪坝支行借款 2000 万元,向中国工商银行开县支行借款 3000 万元(该事项详见 2007 年半年度报告),截止 2007 年 12 月 31 日,该公司已归还上述借款。

7、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司向中国建设银行开县支行借款 3000 万元(该事项详见 2006 年度报告),截止 2007 年 12 月 31 日,该公司已归还该笔借款。

8、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司 2007 年 11 月 1 日向中国建设银行开县支行借款 5,000 万元,借款期限:一年,借款年利率为 7.29%;该公司于 2007 年 12 月 29 日,提前归还借款 2000 万元,截止 2007 年 12 月 31 日,该公司在中国建设银行开县支行的借款余额为 3000 万元。该事项经该公司董事会批准。

9、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司分别于 2007 年 9 月 19 日、11 月 2 日、11 月 7 日、2007 年 10 月 17 日、2007 年 10 月 29 日，向光大银行重庆分行借款 2000 万元、10000 万元，向中国银行沙坪坝支行借款 6000 万元，向中国工商银行开县支行借款 2000 万元、3000 万元，借款年利率均为 5.832%；借款期限：6 个月，上述事项经该公司董事会批准。

10、根据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长期借款合同（该事项详见公司 2006 年年度报告），报告期内由于国家法定利率上调，该贷款利率从 2007 年 7 月 28 日由 5.751%上调为 6.642%。报告期内该公司归还 18,800 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，该公司在国家开发银行的借款余额为 119,400 万元。

11、公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司委托建设银行将流动资金 1000 万元贷给公司（该事项详见 2007 年第一季度报告），截止 2007 年 12 月 31 日，公司已归还该笔借款。

12、报告期内公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司分别与河北华电石家庄热电有限公司、云浮发电 B 厂有限公司、广东粤泷发电有限责任公司、云浮发电厂有限公司、广东河源电厂联合执行办公室、上海吴泾发电有限责任公司、贵州黔桂发电有限责任公司、吉林电力股份有限公司浑江发电公司、中电投电力工程有限公司、山东中华发电有限公司、上海上电漕泾发电有限公司、陕西渭河发电有限公司、上海电力股份有限公司吴泾热电厂签订烟气脱硫工程合同，与江西新昌发电有限责任公司签订了烟气脱硝设备买卖合同，与华能海南发电股份有限公司签订了烟气脱硫设备采购合同和工程安装调试合同。上述事项分别见 2007 年 1 月 18 日、4 月 10 日、6 月 27 日、5 月 30 日、6 月 22 日、7 月 7 日、6 月 19 日、8 月 29 日、10 月 16 日、12 月 25 日、12 月 8 日、8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》。

13、报告期内，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与临沂中环新能源有限公司签订烟气净化及输送系统工程，合同总额 1080 万元。

14、报告期内，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司与秀山县天雄锰业有限公司签订污染综合整治工程，合同总额 1465.00 万元。

15、报告期内，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司归还重庆市能源投资集团公司借款 100 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，尚欠重庆市能源投资集团公司借款 194 万元。

16、公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司与农行永川市支行签订的 3912 万元抵押借款合同（该事项详见 2006 年年度报告），用于抵押的固定资产原值 115,193,847.84 元，净值为 45,427,347.76 元。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

(1) 在禁售规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

截止 2007 年 12 月 31 日，持有上市公司股份总数百分之五以上的原非流通股股东都遵守承诺，未转让所持公司股份。

(2) 承诺事项履行情况的说明

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
中国电力投资集团公司	自股权分置改革方案实施之日起，在三十六个月内不通过证券交易所挂牌交易出售所持股份 102,412,197 股。	截止 2007 年 12 月 31 日，中国电力投资集团公司遵守承诺，未转让所持公司股份。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任天职国际会计师事务所为公司的境内审计机构，

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况。

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
中电投财务有限公司	45,200,000	44,000,000	5.5	45,200,000	1,082,357.39			
西南证券股份有限公司	50,000,000	25,000,000	1.07	25,000,000				
小计			—	70,200,000	1,082,357.39		—	—

根据公司第五届董事会第十一次（临时）会议决议，公司以持有的西南证券股权 25000000 股（计 2500 万元人民币出资，占西南证券合并前注册资本的 1.07%）交换长运股份的新增股份。吸收合并完成后，本公司成为长运股份的股东，持有长运股份 27500000 股股份，占长运股份总股本的 0.977%。该事项尚须中国证监会批准。

2、其他重大事项的说明

(1) 公司于 2006 年发行短期融资券 34,000 万元（该事项详见 2006 年年度报告），截止 2007 年 12 月 31 日，公司已归还上述短期融资券。

(2) 报告期内，公司及公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司分别收到中国电力投资集团公司 6000 万元、10,000 万元短期债券（该事项详见 2007 年半年度报告）。

(3) 根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组的若干意见的通知》（国发[2007]2 号）精神和重庆、永川两级政府要求，经重庆渝永电力股份有限公司二〇〇六年度股东大会审议通过，重庆渝永电力股份有限公司机组于 2007 年 5 月 31 日停运。

机组停运后三年内通过发电权转让（转移电量）获得经济补偿，以用于人员安置和支付关停工作所需费用。2007 年该公司与重庆电网公司合同转移电量为上网 1.1 亿千瓦时，转移电量由重庆合川发电有限责任公司承接，重庆合川发电有限责任公司支付重庆渝永电力股份有限公司转移电量电价 69 元/千千瓦时。

(4) 根据公司于 2006 年 1 月 9 日通过的股权分置改革方案（该事项详见 2006 年 1 月 10 日和 16 日《中国证券报》），公司有限售条件的流通股 41,154,061 股于 2007 年 1 月 19 日上市流通，本次有限售条件的流通股上市情况与股改说明书所载情况完全一致。（该事项详见 2007 年 1 月 15 日《中国证券报》、《上海证券报》）

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第四次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2006 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重庆九龙电力股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第五次（临时）会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
重庆九龙电力股份有限公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 5 月 10 日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
重庆九龙电力股份有限公司股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn
公司 2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年6月19日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年6月22日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年6月27日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第七次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年7月3日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年7月7日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年8月16日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年8月29日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月16日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第九次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月22日	http://www.sse.com.cn
第五届监事会第七次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月22日	http://www.sse.com.cn
关于召开2007年第一次(临时)股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月22日	http://www.sse.com.cn
重庆九龙电力股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月22日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年10月31日	http://www.sse.com.cn
2007年第一次(临时)股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年11月8日	http://www.sse.com.cn
第五届董事会第十一次(临时)会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年11月23日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年12月8日	http://www.sse.com.cn
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2007年12月25日	http://www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

天职京审字[2008]365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（以下简称九龙电力公司）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2007年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》(财政部2006年2月15日颁布)的规定编制财务报表是九龙电力公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，九龙电力公司财务报表已经按照《企业会计准则》（财政部 2006 年 2 月 15 日颁布）的规定编制，在所有重大方面公允反映了九龙电力公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况、2007 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京

二〇〇×年×月×日

中国注册会计师： 申军

中国注册会计师： 丁景东

(二) 财务报表（附后）

(三) 财务报表附注（附后）

## 十二、备查文件目录

- 1、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
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：刘涓清  
重庆九龙电力股份有限公司  
2008 年 3 月 19 日

## 附件 1:

## 合并资产负债表

2007 年 12 月 31 日

编制单位: 重庆九龙电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	八、1	126,604,250.55	94,299,835.42
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	66,115,305.88	104,522,493.91
应收账款	八、4	650,230,408.14	359,355,990.72
预付款项	八、5	115,505,536.12	249,056,625.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	八、3	1,485,000.00	13,474,054.04
其他应收款	八、6	37,759,103.78	24,084,776.07
买入返售金融资产			
存货	八、7	176,537,086.49	330,630,101.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,174,236,690.96	1,175,423,877.45
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	258,138,179.50	233,693,070.36
投资性房地产			
固定资产	八、9	2,446,011,897.91	2,695,621,882.39
在建工程	八、11	24,333,063.64	37,488,473.06
工程物资	八、12	773,987.27	946,578.54
固定资产清理	八、10	57,467,790.75	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、13	57,571,641.49	28,164,374.82
开发支出		1,566,588.72	-
商誉	八、14	19,868,597.39	19,868,597.39
长期待摊费用		6,195,804.04	4,351,316.58
递延所得税资产	八、15	23,806,133.15	16,322,966.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,895,733,683.86	3,036,457,259.61
资产总计		4,069,970,374.82	4,211,881,137.06
<b>流动负债:</b>			



短期借款	八、17	486,000,000.00	110,120,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八、18	35,920,119.75	64,840,454.80
应付账款	八、19	649,187,581.58	564,953,197.28
预收款项	八、20	111,246,373.76	342,422,213.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、21	23,257,088.85	32,738,766.07
应交税费	八、22	42,519,198.73	18,483,246.27
应付利息		7,865,818.31	2,885,589.92
应付股利		453,184.96	472,888.48
其他应付款	八、23	43,665,146.28	101,372,253.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		107,120,000.00	88,000,000.00
其他流动负债	八、24	160,000,000.00	340,000,000.00
流动负债合计		1,667,234,512.22	1,666,288,610.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、25	1,135,763,575.71	1,323,352,626.67
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	八、26	30,711,733.43	30,711,733.43
预计负债	八、27	17,078,480.60	-
递延所得税负债	八、15	234,988.31	-
其他非流动负债		5,700,000.00	-
非流动负债合计		1,189,488,778.05	1,354,064,360.10
负债合计		2,856,723,290.27	3,020,352,970.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、28	334,500,000.00	334,500,000.00
资本公积	八、29	307,551,825.41	307,352,505.41
减：库存股		-	-
盈余公积	八、30	90,867,835.13	86,655,973.35
一般风险准备		-	-
未分配利润	八、31	190,481,715.79	180,109,163.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		923,401,376.33	908,617,642.63
少数股东权益		289,845,708.22	282,910,524.19
所有者权益合计		1,213,247,084.55	1,191,528,166.82
负债和所有者权益总计		4,069,970,374.82	4,211,881,137.06

公司法定代表人：刘涓清

财务总监：龙泉

财务资产部经理：刘保坊

**母公司资产负债表**  
2007 年 12 月 31 日

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		42,993,110.46	15,152,583.27
交易性金融资产			
应收票据		20,513,197.20	17,745,000.00
应收账款	九、1	46,355,967.33	49,039,411.43
预付款项		7,488,049.78	20,997,633.27
应收利息			
应收股利			12,600,000.00
其他应收款	九、2	8,488,655.60	255,989,238.43
存货		600,462.90	1,747,531.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		126,439,443.27	373,271,398.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	602,348,301.71	577,904,753.72
投资性房地产		-	-
固定资产		314,708,538.92	352,739,494.93
在建工程		16,203,441.80	5,847,666.48
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		3,405,431.71	3,539,238.50
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		4,388,306.18	4,351,316.58
递延所得税资产		15,729,543.01	12,662,594.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		956,783,563.33	957,045,064.64
资产总计		1,083,223,006.60	1,330,316,463.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		110,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,007,000.00	8,469,471.32
应付账款		20,091,320.63	20,745,582.49
预收款项		-	-
应付职工薪酬		8,928,824.05	11,407,192.19
应交税费		4,248,821.48	6,215,714.53
应付利息			
应付股利		453,184.96	472,888.48

其他应付款		12,156,997.67	43,871,826.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		60,000,000.00	340,000,000.00
流动负债合计		225,886,148.79	481,182,675.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		23,823,575.71	17,412,626.67
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		711,733.43	711,733.43
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		5,500,000	
非流动负债合计		30,035,309.14	18,124,360.10
负债合计		255,921,457.93	499,307,035.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		334,500,000.00	334,500,000.00
资本公积		305,378,140.83	305,378,140.83
减：库存股			
盈余公积		90,867,835.13	86,655,973.35
未分配利润		96,555,572.71	104,475,313.07
所有者权益（或股东权益）合计		827,301,548.67	831,009,427.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,083,223,006.60	1,330,316,463.02

公司法定代表人：刘涓清

财务总监：龙泉

财务资产部经理：刘保坊

**合并利润表**  
2007 年 1-12 月

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,414,980,776.11	2,326,209,879.56
其中:营业收入	八、32	2,414,980,776.11	2,326,209,879.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,335,512,987.01	2,212,117,282.03
其中:营业成本	八、32	2,107,855,200.86	1,991,623,544.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		19,747,577.42	17,642,566.32
销售费用		9,075,272.93	7,587,290.23
管理费用		66,716,513.61	64,642,066.40
财务费用		109,458,059.08	98,749,322.27
资产减值损失	八、34	22,660,363.11	31,872,492.30
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、33	20,322,724.00	5,746,150.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		17,471,042.65	3,477,306.89
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		99,790,513.10	119,838,747.74
加:营业外收入	八、35	4,098,686.73	3,082,204.85
减:营业外支出	八、36	1,356,932.46	2,955,655.04
其中:非流动资产处置损失		377,609.11	18,525.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		102,532,267.37	119,965,297.55
减:所得税费用	八、37	10,185,359.56	3,634,008.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		92,346,907.81	116,331,289.06
归属于母公司所有者的净利润		60,410,910.07	65,148,322.18
少数股东损益		31,935,997.74	51,182,966.88
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	十四、1	0.18	0.19
(二)稀释每股收益		0.18	0.19

公司法定代表人:刘渭清

财务总监:龙泉

财务资产部经理:刘保坊

**母公司利润表**  
2007 年 1-12 月

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	286,515,803.61	322,427,416.39
减：营业成本	九、4	272,016,541.58	283,347,551.21
营业税金及附加		2,561,213.81	3,283,467.15
销售费用			
管理费用		22,635,917.06	19,047,244.85
财务费用		7,029,654.98	3,948,936.49
资产减值损失		616,785.55	28,313,149.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九、5	57,298,557.84	7,062,980.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,216,200.45	7,062,980.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,954,248.47	-8,449,951.54
加：营业外收入		339,030.40	326,511.63
减：营业外支出		241,609.66	592,503.48
其中：非流动资产处置净损失			8,957.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,051,669.21	-8,715,943.39
减：所得税费用		-3,066,948.58	-2,555,913.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,118,617.79	-6,160,029.80

公司法定代表人：刘渭清

财务总监：龙泉

财务资产部经理：刘保坊

**合并现金流量表**  
2007 年 1-12 月

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,211,014,498.10	2,467,102,928.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,468,517.25	2,968,268.34
收到其他与经营活动有关的现金	八、39	97,682,257.92	56,558,239.94
经营活动现金流入小计		2,312,165,273.27	2,526,629,436.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,652,836,331.34	1,835,074,905.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		96,515,424.38	81,965,213.36
支付的各项税费		181,592,663.34	204,602,144.06
支付其他与经营活动有关的现金	八、39	76,777,330.66	138,980,136.59
经营活动现金流出小计		2,007,721,749.72	2,260,622,400.00
经营活动产生的现金流量净额		304,443,523.55	266,007,036.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,188,500.00	5,900,000.00
取得投资收益收到的现金		17,363,428.90	13,162,144.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,648.39	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	八、40	6,358,149.29	1,849,367.18
投资活动现金流入小计		59,030,726.58	20,911,511.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,456,228.90	248,471,379.94
投资支付的现金		46,460,000.00	23,686,760.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,916,228.90	272,158,139.94
投资活动产生的现金流量净额		-124,885,502.32	-251,246,628.23

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			46,460,143.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			45,600,000.00
取得借款收到的现金		984,359,240.73	917,555,675.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		984,359,240.73	964,015,818.99
偿还债务支付的现金		964,016,240.73	1,008,577,332.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,789,837.12	150,401,356.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,546,465.38	4,493,684.00
支付其他与筹资活动有关的现金		341,876.71	139,592.46
筹资活动现金流出小计		1,120,147,954.56	1,159,118,281.95
筹资活动产生的现金流量净额		-135,788,713.83	-195,102,462.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-341.77	-620.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		43,768,965.63	-180,342,674.89
加：期初现金及现金等价物余额		55,732,020.28	236,074,695.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	八、42	99,500,985.91	55,732,020.28

公司法定代表人：刘渭清

财务总监：龙泉

财务资产部经理：刘保坊

## 母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		325,750,468.62	380,279,147.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,532,581.38	5,818,196.22
经营活动现金流入小计		356,283,050.00	386,097,343.24
购买商品、接受劳务支付的现金		253,099,466.57	211,476,266.71
支付给职工以及为职工支付的现金		29,585,458.32	27,085,754.89
支付的各项税费		34,616,069.22	41,325,050.21
支付其他与经营活动有关的现金		7,253,090.29	37,255,673.16
经营活动现金流出小计		324,554,084.40	317,142,744.97
经营活动产生的现金流量净额		31,728,965.60	68,954,598.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,188,500.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金		54,951,769.85	26,334,508.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,448.39	488,562.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,859,051.15	329,189.91
投资活动现金流入小计		96,031,769.39	28,652,259.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,045,702.19	12,824,605.14
投资支付的现金		46,460,000.00	23,686,760.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,505,702.19	36,511,365.14
投资活动产生的现金流量净额		17,526,067.20	-7,859,105.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		174,260,000.00	239,005,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		174,260,000.00	239,005,000.00
偿还债务支付的现金		149,517,000.00	268,530,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,815,628.90	41,738,955.17
支付其他与筹资活动有关的现金		341,876.71	139,592.46
筹资活动现金流出小计		195,674,505.61	310,408,787.63
筹资活动产生的现金流量净额		-21,414,505.61	-71,403,787.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,840,527.19	-10,308,294.59
加：期初现金及现金等价物余额		15,152,583.27	25,460,877.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		42,993,110.46	15,152,583.27

公司法定代表人：刘渭清

财务总监：龙泉

财务资产部经理：刘保坊



## 合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	334,500,000.00	307,352,505.41		113,624,796.21		130,944,469.18		283,044,189.54	1,169,465,960.34
加: 会计政策变更				-26,968,822.86		49,164,694.69		-133,665.35	22,062,206.48
前期差错更正									
二、本年初余额	334,500,000.00	307,352,505.41		86,655,973.35		180,109,163.87		282,910,524.19	1,191,528,166.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		199,320.00		4,211,861.78		10,372,551.92		6,935,184.03	21,718,917.73
(一) 净利润						60,410,910.07		31,935,997.74	92,346,907.81
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		199,320.00						100,680.00	300,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		199,320.00						100,680.00	300,000.00
上述(一)和(二)小计		199,320.00				60,410,910.07		32,036,677.74	92,646,907.81
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				4,211,861.78		-50,038,358.15		-25,101,493.71	-70,927,990.08
1. 提取盈余公积				4,211,861.78		-4,211,861.78			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-45,826,496.37		-25,101,493.71	-70,927,990.08
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	334,500,000.00	307,551,825.41		90,867,835.13		190,481,715.79		289,845,708.22	1,213,247,084.55

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	334,500,000.00	296,930,976.21		99,877,004.79	0	128,733,483.37		144,953,663.09	1,004,995,127.46
加: 会计政策变更				-13,221,031.44		26,367,358.32		67,578.22	13,213,905.10
前期差错更正									
二、本年年初余额	334,500,000.00	296,930,976.21	0	86,655,973.35	0	155,100,841.69	0	145,021,241.31	1,018,209,032.56
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0	10,421,529.20	0	0	0	25,008,322.18	0	137,889,282.88	173,319,134.26
(一) 净利润						65,148,322.18		51,182,966.88	116,331,289.06
(二) 直接计入所有者 权益的利得和损失	0	10,421,529.20	0	0	0	0	0	0	10,421,529.20
1. 可供出售金融资产公 允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的 影响									
3. 与计入所有者权益项 目相关的所得税影响									
4. 其他		10,421,529.20							10,421,529.20
上述(一)和(二)小 计		10,421,529.20				65,148,322.18		51,182,966.88	126,752,818.26
(三) 所有者投入和减 少资本							0	91,200,000.00	91,200,000.00
1. 所有者投入资本								91,200,000.00	91,200,000.00
2. 股份支付计入所有者 权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	-40,140,000.00	0	-4,493,684.00	-44,633,684.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东) 的分配						-40,140,000.00		-4,493,684.00	-44,633,684.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部 结转									
1. 资本公积转增资本 (或股本)									
2. 盈余公积转增资本 (或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	334,500,000.00	307,352,505.41		86,655,973.35		180,109,163.87		282,910,524.19	1,191,528,166.82

公司法定代表人:刘渭清

财务总监:龙泉

财务资产部经理:刘保坊

## 母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	334,500,000.00	307,352,505.41		100,690,820.63	160,106,056.61	902,649,382.65
加：会计政策变更		-1,974,364.58		-14,034,847.28	-55,630,743.54	-71,639,955.40
前期差错更正						
二、本年初余额	334,500,000.00	305,378,140.83		86,655,973.35	104,475,313.07	831,009,427.25
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)				4,211,861.78	-7,919,740.36	-3,707,878.58
(一) 净利润					42,118,617.79	42,118,617.79
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					42,118,617.79	42,118,617.79
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				4,211,861.78	-50,038,358.15	-45,826,496.37
1. 提取盈余公积				4,211,861.78	-4,211,861.78	
2. 对所有者(或股东)的分配					-45,826,496.37	-45,826,496.37
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	334,500,000.00	305,378,140.83		90,867,835.13	96,555,572.71	827,301,548.67

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配 利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	334,500,000.00	296,930,976.21		94,749,765.52	146,776,560.64	872,957,302.37
加: 会计政策变更		-1,974,364.58	-	-8,093,792.17	3,998,782.23	-6,069,374.52
前期差错更正						
二、本年初余额	334,500,000.00	294,956,611.63	-	86,655,973.35	150,775,342.87	866,887,927.85
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		10,421,529.20			-46,300,029.80	-35,878,500.60
(一) 净利润					-6,160,029.80	-6,160,029.80
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		10,421,529.20				10,421,529.20
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		10,421,529.20				10,421,529.20
上述(一)和(二)小计		10,421,529.20			-6,160,029.80	4,261,499.40
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-40,140,000.00	-40,140,000.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-40,140,000.00	-40,140,000.00
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	334,500,000.00	305,378,140.83		86,655,973.35	104,475,313.07	831,009,427.25

公司法定代表人:刘渭清

财务总监:龙泉

财务资产部经理:刘保坊

附件 2:

## 重庆九龙电力股份有限公司 2007 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

重庆九龙电力股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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6,000万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16,725万元, 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16,725万股为基数, 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33,450万元, 其中: 非流通股股份21,450万股, 占总股本的64.13%; 流通股股份12,000万股, 占总股本的35.87%。

2006年1月公司实施股权分置改革方案, 公司总股本仍为33,450万股, 所有股份均为流通股, 其中: 有限售条件股份17,610万股, 占总股本的52.65%; 无限售条件股份15,840万股, 占总股本的47.35%。

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。办公地址: 重庆市九龙坡区杨家坪前进支路8号。法定代表人为刘渭清先生。

根据国务院批准的中国电力投资集团公司组建方案, 2006年1月6日原公司第一大股东重庆市电力公司持有国有法人股(8,858.2万股)行政划拨至中国电力投资集团公司的过户手续办理完毕, 中国电力投资集团公司成为公司第一大股东。截止2007年12月31日, 中国电力投资集团公司持有本公司股份102,412,197.00股, 占公司股本总数的30.62%, 系公司的控股股东。

本财务报表于2008年3月19日经公司第五届董事会第十三次会议批准报出。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历每年一月一日至十二月三十一日止。

#### 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

#### 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价基本原则。对采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等方法对会计要素进行计量时, 保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

#### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务核算方法

对发生的外币业务, 采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 发生的差额计入当期损益; 以历史成本计量的外

币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产与金融负债

### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### 7. 应收款项的核算方法

对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值以及其余应收款项根据账龄按以下比例计提坏账准备：

##### (1) 应收账款与其他应收款

应收款项账龄	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

(2) 应收票据、预付账款、长期应收款未逾期的，不计提坏账准备，逾期后根据其账龄比照应收账款的计提比例计提坏账准备。

本公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

#### 8. 存货的核算方法

##### (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、备品备件收入及发出均按实际成本核算。

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。

低值易耗品采用实际成本核算于领用时一次摊销。

##### (4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，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。

#### 9. 投资性房产的核算方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按二、16 所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### 10. 固定资产的核算方法

(1) 本公司的固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：① 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；② 使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(3) 本公司固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(4) 本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率(%)	预计使用寿命(年)	年折旧率%
房屋、建筑物	0、3、4、5	8-35	12.5-2.71
机器设备	0、3、4、5	6-10	16.67-9.50
交通工具	0、3、4、5	4-18	25.00-5.28

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

(5) 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按四、13所述方法计提固定资产减值准备。

#### 11. 在建工程的核算方法

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按四、13所述方法计提固定资产减值准备。

#### 12. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产



使用寿命的关联性。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按四、13所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 13. 资产减值的核算方法

(1) 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 14. 长期股权投资的核算

#### (1) 长期股权投资初始投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按四、13所述方法计提长期投资减值准备。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### 15. 借款费用的核算

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

①当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

16. 股份支付的核算

(1) 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

(4) 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

17. 职工薪酬的核算

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 对计提应付职工薪酬中的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。没有规定计提基础和计提比例的费用支出公司应合理预计，年末时根据实际发生数与合理预计数的差额予以冲回或补提。公司对国家没有规定计提基础和计提比例的薪酬费用支出一般控制在《中华人民共和国企业所得税法》所允许税前列支范围之内。

18. 政府补助的核算方法

(1) 政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 会计处理：

①与资产相关的政府补助：公司取得与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用

寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。②收益相关的政府补助：与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### 19. 收入确认核算

##### (1) 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 20. 所得税核算

##### (1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算

(2) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(3) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### 五、合并财务报表的编制

#### 1. 财务报表合并范围的确定原则及合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

符合下列条件的被投资单位，认定为子公司，纳入合并报表范围：①公司直接或间接持有被投资单位半数以上表决权，能够控制被投资单位的；②公司拥有被投资单位半数以下的表决权，但符合《企业会计准则第 33号——合并财务报表》第二章第二条所列条件之一的。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

##### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关部门资料，对子公司按照权益法调整长期股权投资后编制。公司应统一母公司和子公司的会计政策、会计期间，使其保持一致。

合并财务报表时，根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

#### 2. 本期合并范围发生变化情况

公司本年新纳入合并范围北京中电远能科技有限公司系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本年新增投资设立的子公司，实际投资额为300万元，持股比例为100%。截止2007年12月31日北京中电远能科技有限公司净资产为3,001,236.64元，2007年度实现净利润1,236.64元。

### 六、税 项

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6

注1：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，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大开发优惠税率，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、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。

注6：依据2006年1月重庆市国税局以渝国税函[2006]08号批复，公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司享受西部大开发所得税税收政策，从2005年起至2010年企业所得税税率为15%，2005、2006年免交企业所得税，2007至2009年减半征收所得税。

## 七、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

2007年1月1日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系。根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的有关规定及《企业会计准则解释第1号》的规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

(1) 本公司按照原会计准则的规定，制定了公司的会计政策，据此公司计提了资产减值准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了2007年1月1日留存收益13,754,719.75元，其中归属于母公司的股东权益增加12,951,758.71元（均为未分配利润），归属于少数股东权益增加802,961.04元。

(2) 本公司按工效挂钩方案计提和发放职工工资，形成工资结余。根据新会计准则应将负债账面价值大于负债计税基础的差额计算递延所得税资产，增加了2007年1月1日留存收益2,568,246.72元，其中归属于母公司的股东权益增加2,101,155.22元（均为未分配利润），归属于少数股东权益增加467,091.50元。

以上两项，合计调增递延所得税资产年初数16,322,966.47元、调增未分配利润年初数15,052,913.93元、调增少数股东权益年初数1,270,052.54元。调减上年同期所得税费用6,549,079.89元。

(3) 根据企业会计准则实施问题专家工作组意见（三）的规定，对子公司长期股权投资进行追溯调整，将累计摊销的股权投资差额予以恢复。调整增加合并资产负债表中商誉期初数22,899,566.29元，增加2007年1月1日合并资产负债表中留存收益22,899,566.29元（均为母公司股东权益）。其中，调增未分配利润33,961,740.70元，调减盈余公积11,062,174.41元。

(4) 本公司在合并报表时不再恢复子公司已计提的盈余公积，并对此进行追溯调整，调整增加合并资产负债表中的未分配利润年初数12,933,975.58元、调整减少合并资产负债表中的盈余公积年初数12,933,975.58元。

(5) 根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的有关规定，公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司对内部退休人员支出确认预计负债，公司对此进行追溯调整，调增年初应付职工薪酬2,296,961.93元，调减了2007年1月1日留存收益2,296,961.93元，其中归属于母公司的股东权益减少893,244.04元（均为未分配利润），归属于少数股东权益减少1,403,717.89元。

(6) 根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》的有关规定，公司对子公司重庆渝永电力股份有限公司的股权投资差额（合并报表反映为商誉）全额计提减值准备，并对此进行追溯调整，调减年初商誉14,863,364.35元，调减2007年1月1日留存收益14,863,364.35元（均为归属于母公司的股东权益），其中，调减未分配利润11,890,691.48元，调减盈余公积2,972,672.87元。

### 2. 本期未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

八、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

(1) 期末账面余额

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
<b>现金</b>			83,849.59			80,016.02
其中：人民币	70,972.73	1.00	70,972.73	66,830.42	1.00	66,830.42
日元	201,000.00	0.0641	12,876.86	201,000.00	0.0656	13,185.60
<b>银行存款</b>	98,998,416.32	1.00	98,998,416.32	55,652,004.26	1.00	55,652,004.26
其中：人民币	98,998,416.32	1.00	98,998,416.32	55,652,004.26	1.00	55,652,004.26
<b>其他货币资金</b>	27,521,984.64	1.00	27,521,984.64	38,567,815.14	1.00	38,567,815.14
其中：人民币	27,521,984.64	1.00	27,521,984.64	38,567,815.14	1.00	38,567,815.14
<b>合计</b>			126,604,250.55			94,299,835.42

(2) 存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项

开户行	账号	金额	使用受限制原因
建设银行重庆南坪支行	50001073600049888888	19,054,760.03	开具保函保证金
建设银行重庆南坪支行	50001074200040000618	2,870,278.94	银行汇票保证金
招商银行重庆大坪支行	70829888-10009	4,558,025.67	开具保函保证金
中国银行重庆高新支行	871237169648401001	620,200.00	开具保函保证金
建设银行重庆南坪支行	500010736000049943620	418,720.00	信用证保证金存款
<b>合计</b>		27,521,984.64	

2. 应收票据

票据种类	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	66,115,305.88	98,522,493.91
商业承兑汇票		6,000,000.00
<b>合计</b>	66,115,305.88	104,522,493.91

3. 应收股利

债务人名称	期末账面余额	未收回原因	减值金额
1 年以内			
重庆同兴垃圾处理有限公司	1,485,000.00	已宣告尚未发放	-
<b>合计</b>	1,485,000.00		-

4. 应收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末金额			年初金额		
	余额	占总额比例%	坏账准备	余额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	614,807,056.27	88.99	30,764,606.40	330,860,535.23	86.71	16,543,026.75
1-2 年	62,540,310.97	9.05	6,686,031.10	45,000,479.32	11.79	4,500,047.95
2-3 年	8,783,438.25	1.27	1,650,493.11	5,572,476.09	1.46	1,114,495.22
3-4 年	4,572,476.09	0.66	1,371,742.83	5,100.00	0.00	1,530.00
4-5 年				153,000.00	0.04	76,500.00
5 年以上	143,000.00	0.03	143,000.00			
<b>合计</b>	690,846,281.58	100.00	40,615,873.44	381,591,590.64	100.00	22,235,599.92

(2) 按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项	131,155,442.61	18.98	5、100	7,013,772.13	92,021,320.77	24.12	5、100	5,057,066.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	143,000.00	0.02	100.00	143,000.00	153,000.00	0.04	100.00	76,500.00
其他不重大应收款项	559,547,838.97	81.00	5-100	33,459,101.31	289,417,269.87	75.84	5-100	17,102,033.89
合计	690,846,281.58	100.00		40,615,873.44	381,591,590.64			22,235,599.92

(3) 应收账款前五名列示

单位名称	金额	欠款时间	所应收账款总额比例 (%)
重庆市电力公司	130,675,442.61	1 年以内	18.92%
华能国际电力股份有限公司浙江分公司	45,903,216.80	1 年以内	6.64%
淮沪煤电有限公司	43,639,842.26	1 年以内	6.32%
重庆合川发电有限责任公司	40,528,804.62	1 年以内	5.87%
新乡豫新发电有限责任公司	40,154,490.10	1 年以内	5.81%
合计	300,901,796.39		43.56%

注:1. 应收款项中期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

注:2. 应收账款期末余额比期初增加 309,254,690.94 元, 增幅为 81.04%, 主要系公司控股子公司中电投远达环保工程本年按工程进度确认收入增加所致。

5. 预付账款

账龄结构	期末账面余额	比例 (%)	期初账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	89,337,650.65	77.34	242,939,304.15	97.54
1-2 年 (含 2 年)	21,231,425.47	18.38	6,117,321.16	2.46
2-3 年 (含 3 年)	4,936,460.00	4.28		
3 年以上				
合计	115,505,536.12	100.00	249,056,625.31	100.00

注 1. 账龄超过 1 年的预付账款主要系:

①公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司支付给重庆天鹤源矿业有限责任公司未经验资的投资款 6,000,000.00 元, 已计提坏账准备 1,134,000.00 元。

②公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司尚未办理结算的支付给分包商的工程款。

注 2. 预付账款期末余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项,

6. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄	期末金额			年初金额		
	余额	占总额比例 %	坏账准备	余额	占总额比例 %	坏账准备
1 年以内	30,516,697.44	69.00	1,509,634.85	15,806,196.03	54.34	790,307.30
1-2 年	3,261,940.24	7.37	326,194.04	3,677,160.58	12.64	367,716.07
2-3 年	1,263,512.19	2.86	218,558.50	7,000,954.16	24.07	1,350,388.00
3-4 年	6,720,000.00	15.19	2,016,000.00	134,682.60	0.46	40,404.78
4-5 年	134,682.60	0.30	67,341.30	29,197.70	0.10	14,598.85
5 年以上	2,333,407.70	5.28	2,333,407.70	2,437,410.00	8.39	2,437,410.00
合计	44,230,240.17	100.00	6,471,136.39	29,085,601.07	100.00	5,000,825.00

(2) 按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
其他不重大其他应收款	44,230,240.17	100.00	5-100	6,471,136.39	29,085,601.07	100.00	5-100	5,000,825.00
合计	44,230,240.17	100.00		6,471,136.39	29,085,601.07	100.00		5,000,825.00

(3) 其他应收款前五名列示

单位名称	金 额	欠款时间	所应收账款总额比例 (%)
重庆科源电力	6,720,000.00	3-4 年	15.19
大唐环境科技工程有限公司	5,800,000.00	1 年以内	13.11
中国网络通信(控股)有限公司	3,961,500.00	1 年以内	8.96
中国电能成套设备有限公司	3,684,293.00	1 年以内	8.33
重庆市模具中心	2,150,000.00	5 年以上	4.86
合 计	22,315,793.00		50.45

注：其他应收款项期末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

7. 存货

(1) 存货情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
燃料	55,000,847.66	469,781,147.73	507,971,046.60	16,810,948.79
原材料	21,616,162.61	37,596,107.42	22,118,359.42	37,093,910.61
低值易耗品	8,714.02	60,274.82	57,367.59	11,621.25
库存物资	186,586,117.61	590,069,392.90	704,840,135.18	71,815,375.33
工程施工	67,418,260.08	582,391,165.93	597,406,712.38	52,402,713.63
其他				-
合计	330,630,101.98	1,679,898,088.80	1,832,393,621.17	178,134,569.61

注：存货期末余额比期初减少 152,495,532.37 元，降幅为 46.12%，主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司上年度承接脱硫工程项目大幅增加，大批购进设备导致年初工程施工余额较大，截止本年年末所承接项目一部分处于完工测试阶段，另一部分处于新开工项目的土建阶段，均无需大量设备，只有少部分工程处于建中期，故库存物资比去年下降所致。

(2) 存货跌价准备

项目	期初账面 余额	本期计提	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	合计	
原材料		1,597,483.12				1,597,483.12
合计		1,597,483.12				1,597,483.12

注：本年计提存货跌价准备系公司控股子公司渝永电力股份有限公司机组停运，专用备件已无使用价值，故计提存货跌价准备。

8. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初数		本期增减	期末数		本年收到的 现金红利
		账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
一、权益法核算	132,000,000.00	133,043,070.36		30,948,349.14	163,991,419.50		
重庆天弘矿业有 限责任公司	48,000,000.00	32,000,000.00		16,000,000.00	48,000,000.00		
重庆江口水电有 限责任公司	80,000,000.00	91,433,758.33		14,946,787.99	106,380,546.32		
沈阳远达环保工 程有限公司	4,000,000.00	9,609,312.03		1,561.15	9,610,873.18		2,522,693.51
二、成本法核算	186,646,760.00	154,000,000.00	53,350,000.00	-34,853,240.00	119,146,760.00	25,000,000.00	
重庆永川发电有 限责任公司	8,946,760.00	1,500,000.00		7,446,760.00	8,946,760.00		
重庆网通信息港 宽带网络有限公 司	67,500,000.00	67,500,000.00	28,350,000.00	-67,500,000.00			

被投资单位	初始投资金额	期初数		本期增减	期末数		本年收到的现金红利
		账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
中电投财务公司	45,200,000.00	20,000,000.00		25,200,000.00	45,200,000.00		1,082,357.39
西南证券有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00	25,000,000.00	
重庆同兴垃圾处理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00		1,158,378.00
合计	318,646,760.00	287,043,070.36	53,350,000.00	-3,904,890.86	283,138,179.50	25,000,000.00	4,763,428.9

(2) 按投资性质分类列示

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆天弘矿业有限责任公司	重庆	煤矿	40%	40%	120,000,000.00		
重庆江口水电有限责任公司	重庆	水电	20%	20%	536,495,977.99	261,564,775.35	81,586,463.53
沈阳远达环保工程有限公司	沈阳	脱硫	40%	40%	24,024,652.39	289,416,368.90	6,310,636.66
三、其他企业							
西南证券有限责任公司	重庆	金融	1.07%	1.07%			
中电投财务有限公司	北京	金融	5.5%	5.5%			
重庆同兴垃圾处理有限公司	重庆	发电	14.85%	14.85%			
重庆永川发电有限责任公司	重庆	火电	5%	5%			

注 1. 公司于 2006 年 11 月与中国网络通信(控股)有限公司签订股权转让协议, 将持有的重庆网络信息港宽带网络有限公司的 4500 万股股份(持股比例 19.39%), 以 0.87 元/股的价格转让给中国网络通信(控股)有限公司, 转让金额合计为人民币 3,915.00 万元, 截止 2007 年 12 月 31 日已收转让款 3,518.85 万元。

注 2. 公司本年与中电投财务有限公司的其他股东同步增资 2,520.00 万元, 详见附注十、5.(4)②。

注 3. 公司本年与重庆天弘矿业有限责任公司的其他股东同步增资 1,600.00 万元, 详见附注十、5.(4)①。

注 4. 公司本年与重庆永川发电有限责任公司的其他股东同步增资 744.68 万元, 详见附注十、5.(4)③。

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	3,540,069,467.57	39,401,310.77	166,551,978.30	3,412,918,800.04
其中: 房屋、建筑物	925,387,660.31	8,196,172.83	67,508,503.51	866,075,329.63
机器设备	2,581,884,257.26	29,476,757.60	93,335,269.57	2,518,025,745.29
运输工具	32,797,550.00	1,728,380.34	5,708,205.22	28,817,725.12
二、累计折旧合计	826,903,253.87	218,695,713.08	96,236,396.13	949,362,570.82
其中: 房屋、建筑物	176,039,478.26	36,858,568.11	28,329,240.44	184,568,805.93
机器设备	634,857,544.29	177,821,128.14	63,729,059.15	748,949,613.28
运输工具	16,006,231.32	4,016,016.83	4,178,096.54	15,844,151.61
三、固定资产减值准备累计金额合计	17,544,331.31			17,544,331.31
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	17,544,331.31			17,544,331.31
运输工具				
四、固定资产账面价值合计	2,695,621,882.39			2,446,011,897.91



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋、建筑物	749,348,182.05			681,506,523.70
机器设备	1,929,482,381.66			1,751,531,800.70
运输工具	16,791,318.68			12,973,573.51

注1. 本年固定资产原值增加数中，由在建工程转入31,418,013.45元。

注2. 本年固定资产减少主要系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司将固定资产转入固定资产清理。

10. 固定资产清理

固定资产清理项目期末余额 57,467,790.75 元，系控股子公司重庆渝永电力股份有限公司因机组关停拟将其所属固定资产出售，将固定资产净值转入本科目，详见财务报表附注十四、2。

11. 在建工程

(1) 在建工程原值

工程名称	期初账面余额		本期增加	本期减少		期末账面余额		资金来源
	金额	其中：利息资本化金额		本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中：利息资本化金额	
在建工程合计	38,254,521.21		38,931,052.22	31,418,013.45	20,668,448.19	25,099,111.79		
其中：余额前十大项	10,625,092.71		16,940,913.72		6,359,073.19	21,206,933.24		
FGD 改造			8,420,000.00			8,420,000.00		自筹
云阳盖下坝项目	3,575,688.28					3,575,688.28		自筹
办公楼装修	2,900,752.70		580,591.01			3,481,343.71		自筹
锅炉技改工程			1,605,064.29			1,605,064.29		自筹
北部新区脱硫大楼			1,169,510.58			1,169,510.58		自筹
脱硫石膏技改工程			934,200.00			934,200.00		自筹
生产调度系统	717,323.20		64,000.00			781,323.20		自筹
垃圾电站	766,048.15					766,048.15		自筹
办公楼装修			242,550.00			242,550.00		自筹
低温再热器部分更换			231,205.03			231,205.03		自筹
经开区 C30 地块	2,665,280.38		3,693,792.81		6,359,073.19			自筹

注：在建工程余额中无借款费用资本化金额。

(2) 在建工程减值准备

项目	期初账面余额	本期计提	本期减少	期末账面余额	计提原因
垃圾电站	766,048.15			766,048.15	
合计	766,048.15			766,048.15	

12. 工程物资

类别	期末账面余额	期初账面余额
工程材料	773,987.27	946,578.54
合计	773,987.27	946,578.54

13. 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、原价合计</b>	<b>39,064,889.69</b>	<b>34,531,785.81</b>		<b>73,596,675.51</b>
计算机软件	21,829.96	27,000.00		48,829.96
土地使用权	4,499,300.00	33,020,078.10		37,519,378.10
OA 系统	266,615.00			266,615.00
MIS 系统	2,765,530.00			2,765,530.00
可靠性管理软件		27,000.00		27,000.00

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
生产调度管理系统		138,845.64		138,845.64
燃料管理系统		82,538.00		82,538.00
电力系统智能故障诊断识别系统	1,400,000.00			1,400,000.00
中小型锅炉脱硫技术	850,000.00			850,000.00
日本三菱湿式烟气脱硫技术	7,460,892.48			7,460,892.48
AEE 湿法烟气脱硫技术	9,429,166.53			9,429,166.53
大型除雾器技术	791,550.00			791,550.00
脱硫塔塔内流动与化学反应动力学技术	2,665,917.00			2,665,917.00
DCS 系统技术	298,364.00			298,364.00
日本三菱(二次)烟气脱硫技术	2,727,114.90			2,727,114.90
氨-肥法脱硫技术	1,000,000.00			1,000,000.00
脱硫非专利技术	500,985.94			500,985.94
意大利 TKC 公司选择性脱硝催化剂还原技术	4,345,123.88	586,324.08		4,931,447.96
AUTOCAD 软件	24,500.00			24,500.00
PKPM 软件	18,000.00			18,000.00
FLUENT 软件		650,000.00		650,000.00
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>10,506,249.59</b>	<b>5,124,519.15</b>		<b>15,630,768.74</b>
计算机软件		3,621.70		3,621.70
土地使用权	1,035,214.62	1,725,639.05		2,760,853.67
OA 系统	266,615.00			266,615.00
MIS 系统	531,506.00	279,253.00		810,759.00
可靠性管理软件		1,350.00		1,350.00
生产调度管理系统		4,628.19		4,628.19
燃料管理系统				-
电力系统智能故障诊断识别系统	980,000.31	140,000.04		1,120,000.35
中小型锅炉脱硫技术	488,749.85	84,999.96		573,749.81
日本三菱湿式烟气脱硫技术	3,295,227.40	746,089.20		4,041,316.60
AEE 湿法烟气脱硫技术	2,357,291.63	942,916.68		3,300,208.31
大型除雾器技术	303,427.50	79,154.98		382,582.48
脱硫塔塔内流动与化学反应动力学技术	666,479.25	266,591.76		933,071.01
DCS 系统技术	67,131.90	29,836.44		96,968.34
日本三菱(二次)烟气脱硫技术	22,725.96	272,711.50		295,437.46
氨-肥法脱硫技术	345,312.63			345,312.63
脱硫非专利技术	106,720.66			106,720.66
意大利 TKC 公司选择性脱硝催化剂还原技术	36,209.37	498,030.83		534,240.20
AUTOCAD 软件	1,837.51	22,662.49		24,500.00
PKPM 软件	1,800.00	16,200.00		18,000.00
FLUENT 软件		10,833.33		10,833.33
<b>三、无形资产减值准备累计金额合计</b>	<b>394,265.28</b>			<b>394,265.28</b>
脱硫非专利技术	394,265.28			394,265.28
<b>四、无形资产账面价值合计</b>	<b>28,164,374.82</b>		-	<b>57,571,641.49</b>
计算机软件	21,829.96		-	45,208.26
土地使用权	3,464,085.38		-	34,758,524.43
OA 系统	-		-	-
MIS 系统	2,234,024.00		-	1,954,771.00
可靠性管理软件	-		-	25,650.00
生产调度管理系统	-		-	134,217.45
燃料管理系统	-		-	82,538.00
电力系统智能故障诊断识别系统	419,999.69		-	279,999.65
中小型锅炉脱硫技术	361,250.15		-	276,250.19
日本三菱湿式烟气脱硫技术	4,165,665.08		-	3,419,575.88
AEE 湿法烟气脱硫技术	7,071,874.90		-	6,128,958.22
大型除雾器技术	488,122.50		-	408,967.52
脱硫塔塔内流动与化学反应动力学技术	1,999,437.75		-	1,732,845.99

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
DCS 系统技术	231,232.10		-	201,395.66
日本三菱(二次)烟气脱硫技术	2,704,388.94		-	2,431,677.44
氨-肥法脱硫技术	654,687.37		-	654,687.37
脱硫非专利技术	-		-	-
意大利 TKC 公司选择性脱硝催化剂还原技术	4,308,914.51		-	4,397,207.76
AUTOCAD 软件	22,662.49		-	-
PKPM 软件	16,200.00		-	-
FLUENT 软件	-		-	639,166.67

注：本年土地使用权增加将2007年1月1日之前已计入在建工程和固定资产的土地使用权按照原资产账面价值重分类至无形资产。其中控股子公司白鹤电力有限责任公司的生活区土地使用权原价为1430.93万元，累计摊销21.46万元，尚未取得土地使用证。

14. 商誉

形成来源	期初账面价值		本期增加	本期减少	期末账面价值	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
中电投远达环保工程有限公司	16,920,377.89				16,920,377.89	
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	518,665.51				518,665.51	
重庆渝永电力股份有限公司	14,863,364.35	14,863,364.35			14,863,364.35	14,863,364.35
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02				2,259,768.02	
重庆远达水处理工程有限公司	169,785.97				169,785.97	
合计	<b>34,731,961.74</b>	<b>14,863,364.35</b>			<b>34,731,961.74</b>	<b>14,863,364.35</b>

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末账面余额	对应的暂时性差异金额	期初账面余额	对应的暂时性差异金额
一、递延所得税资产	23,806,133.15	162,719,663.30	16,322,966.47	108,819,776.44
1、坏账准备	6,292,718.88	43,701,626.65	3,120,570.05	20,803,800.33
2、长期股权投资减值准备	3,750,000.00	25,000,000.00	8,002,500.00	53,350,000.00
3、固定资产减值准备	2,631,649.70	17,544,331.31	2,631,649.70	17,544,331.31
4、工资结余	1,060,106.51	9,329,318.27	2,568,246.72	17,121,644.80
5、预计负债	2,438,302.80	16,255,352.00		
6、可弥补亏损	7,633,355.26	50,889,035.07		
二、递延所得税负债	234,988.31	1,566,588.72		
研发支出	234,988.31	1,566,588.72		

16. 资产减值准备

项目	期初账面余额	本期计提	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	合计	
坏账准备	27,158,129.84	21,062,879.99			-	48,221,009.83
存货跌价准备		1,597,483.12			-	1,597,483.12
长期股权投资减值准备	53,350,000.00			28,350,000.00	28,350,000.00	25,000,000.00
固定资产减值准备	17,544,331.31				-	17,544,331.31
在建工程减值准备	766,048.15				-	766,048.15
无形资产减值准备	394,265.28					394,265.28
商誉减值准备	14,863,364.35				-	14,863,364.35
合计	114,076,138.93	22,660,363.11	-	28,350,000.00	28,350,000.00	108,386,502.04

17. 短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
信用借款	470,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款	16,000,000.00	30,120,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	486,000,000.00	110,120,000.00

注：抵押借款年末数1,600万元系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司自永川市农行借入，以房屋建筑物及机器设备抵押。

## 18. 应付票据

票据种类	期末账面余额	期初账面余额	下一会计年度内将到期的金额
银行承兑汇票	25,913,119.75	6,527,171.32	25,913,119.75
商业承兑汇票	10,007,000.00	58,313,283.48	10,007,000.00
合计	35,920,119.75	64,840,454.80	35,920,119.75

## 19. 应付账款

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	637,508,400.20	98.20	544,480,155.56	96.38
1-2年	10,883,515.43	1.68	19,398,512.38	3.43
2-3年	168,644.11	0.02	667,110.75	0.12
3年以上	627,021.84	0.10	407,418.59	0.07
合计	649,187,581.58	100.00	564,953,197.28	100.00

注：应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 20. 预收账款

账龄	期末账面价值		期初账面价值	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	111,246,373.76	100.00	342,422,213.78	100.00
合计	111,246,373.76	100.00	342,422,213.78	100.00

注：预付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期支付	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,103,396.54	62,647,988.09	72,335,001.82	8,416,382.81
二、职工福利费	6,630,866.97	2,545,187.58	9,176,054.55	-
三、社会保险费	4,126,106.56	24,827,773.50	16,746,977.88	12,206,902.18
其中：1. 医疗保险费	176,296.88	3,265,888.41	3,165,217.20	276,968.09
2. 基本养老保险费	1,642,669.23	11,045,260.60	8,851,538.47	3,836,391.36
3. 年金缴费	2,014,265.03	9,552,061.48	3,812,077.65	7,754,248.86
4. 失业保险费	266,243.66	648,191.44	636,877.06	277,558.04
5. 工伤保险费	25,829.56	253,959.82	218,092.05	61,697.33
6. 生育保险费	802.20	62,411.75	63,175.45	38.50
四、住房公积金	87,300.00	9,758,256.70	9,626,073.10	219,483.60
五、工会经费和职工教育经费	1,494,134.07	2,435,276.01	1,648,315.13	2,281,094.95
六、非货币性福利				-
七、因解除劳动关系给予的补偿	2,296,961.93	133,225.31	2,296,961.93	133,225.31
八、其他				-
其中：以现金结算的股份支付				-
合计	32,738,766.07	102,347,707.19	111,829,384.41	23,257,088.85

22. 应交税费

税费项目	期末账面余额	期初账面余额
1. 企业所得税	4,368,392.35	764,361.12
2. 增值税	17,359,328.21	-13,805,187.22
3. 营业税	5,790,571.81	4,105,087.25
4. 土地使用税	744,367.59	471,131.97
5. 房产税	949,510.35	564,096.99
6. 城市维护建设税	2,467,444.92	1,157,702.96
7. 教育附加	1,223,424.06	507,918.07
8. 代扣代缴个人所得税	3,613,176.92	2,073,904.08
9. 印花税	906,826.32	525,658.10
10. 水费	1,096,979.20	10,845,493.00
11. 排污费	3,999,177.00	11,273,079.95
12. 其他		
合计	42,519,198.73	18,483,246.27

23. 其他应付款

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	37,250,940.63	85.31	68,437,379.06	67.51
1-2 年	4,112,401.50	9.42	28,993,437.54	28.60
2-3 年	2,301,804.15	5.27	213,463.66	0.21
3 年以上	-		3,727,973.28	3.68
合计	43,665,146.28	100.00	101,372,253.54	100.00

注：其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

24. 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	160,000,000.00	340,000,000.00
合计	160,000,000.00	340,000,000.00

注：短期融资券期末余额系公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司使用中国电力投资集团公司于 2007 年发行的短期融资券，使用额度分别为 6000 万元、10000 万元。详见附注十、注 1.（1）。

25. 长期借款

（1）借款类别

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
信用借款	25,763,575.71	20,352,626.67
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
保证借款		
质押借款	1,101,000,000.00	1,294,000,000.00
合计	1,135,763,575.71	1,323,352,626.67

注1. 抵押借款年末数9,000,000.00元，系控股子公司重庆渝永电力股份有限公司从永川市农行借入，以渝永电力的房屋建筑物及机器设备抵押。

注2. 质押借款年末数1,101,000,000.00元，系控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司从国家开发银行借入，以白鹤电力的电费收益权质押。

26. 专项应付款

种类	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1297 项目	30,000,000.00			30,000,000.00
烟气脱硫改造	711,733.43			711,733.43
合计	30,711,733.43			30,711,733.43

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1,108万元，用于公司1×200MW机组安装一套烟气脱硫装置。

27. 预计负债

种类	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	形成原因
产品质量保证金		16,255,352.00		16,255,352.00	
未决诉讼		823,128.60		823,128.60	
合计		17,078,480.60		17,078,480.60	

注1. 产品质量保证金系本年公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司按照完工工程合同金额的1%计提的质量保证金，详见附注九.1。

注2. 未决诉讼系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司与拉渣工人的劳动争议诉讼，详见附注九.2。

28. 股本

项目	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>	<b>176,100,000</b>	<b>52.65</b>		<b>-41,154,061</b>	<b>134,945,939</b>	<b>40.34</b>
1. 国家持股	102,412,197	30.62			102,412,197	30.62
2. 国有法人持股	65,322,022	19.53		-32,788,280	32,533,742	9.72
3. 其他内资持股	8,365,781	2.5		-8,365,781		
其中：境内法人持股	8,365,781	2.5		-8,365,781		
境内自然人持股						
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
<b>二、无限售条件流通股股份</b>	<b>158,400,000</b>	<b>47.35</b>		<b>41,154,061</b>	<b>199,554,061</b>	<b>59.66</b>
1. 人民币普通股	158,400,000	47.35		41,154,061	199,554,061	59.66
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
<b>股份合计</b>	<b>334,500,000</b>	<b>100</b>			<b>334,500,000</b>	<b>100</b>

注：本期股份类别增减变动系部分有限售条件的流通股上市流通，详见公司临2007-2号公告。

29. 资本公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
资本溢价	292,883,563.98			292,883,563.98
其他资本公积	14,468,941.43	199,320.00		14,668,261.43
合计	307,352,505.41	199,320.00		307,551,825.41

注：本年增加系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司根据渝财企[2007]290号文件的规定，于2007年9月4日收到重庆市财政局、重庆市经济委员会对产业技术研究与开发资金项目拨款30万元，用于电厂烟气选择性还原脱硝技术与催化剂项目的研发。

30. 盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	变动原因、依据
法定盈余公积	86,655,973.35	4,211,861.78		90,867,835.13	根据母公司净利润计提
合计	86,655,973.35	4,211,861.78		90,867,835.13	

## 31. 未分配利润

项 目	本期数
上期期末账面余额	130,944,469.18
加：会计政策变更	49,164,694.69
前期会计差错	
期初账面余额	180,109,163.87
本期增加	60,410,910.07
①本期净利润	60,410,910.07
本期减少	50,038,358.15
②提取法定盈余公积	4,211,861.78
③分配利润	45,826,496.37
期末账面余额	190,481,715.79

注：1. 会计政策变更详见附注七.1

注：2. 2007年4月25日公司2006年度股东大会审议通过公司2006年度利润分配方案以2006年末总股本334500000股为基数，向全体股东按每10股派发现金1.37元(含税)，共计派发股利45,826,496.37元。

## 32. 营业收入

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,406,825,536.95	2,321,214,556.59
其他业务收入	8,155,239.16	4,995,322.97
合计	2,414,980,776.11	2,326,209,879.56

## (2) 主营业务收入情况

主要业务类别/产品类别	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
电力销售	1,038,268,249.02	1,197,210,261.66	856,856,416.75	947,395,331.69	181,411,832.27	249,814,929.97
环保工程收入	1,403,704,620.50	1,258,088,865.34	1,284,303,616.54	1,174,792,906.77	119,401,003.96	83,295,958.57
其他	4,101,639.97	5,272,530.52	2,422,222.03	3,326,666.64	1,679,417.94	1,945,863.88
小计	2,446,074,509.49	2,460,571,657.52	2,143,582,255.32	2,125,514,905.10	302,492,254.17	335,056,752.42
业务分部间抵销	-39,248,972.54	-139,357,100.93	-39,775,535.13	-136,030,058.02	526,562.59	-3,327,042.91
合计	2,406,825,536.95	2,321,214,556.59	2,103,806,720.19	1,989,484,847.08	303,018,816.76	331,729,709.51

注：公司前五名客户的销售收入总额1,551,452,006.77元，占公司全部销售收入的64.46%。

## 33. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
1、持有期间收益		
（1）权益法核算的长期股权投资	17,471,042.65	3,477,306.89
（2）成本法核算长期股权投资	2,851,681.35	876,538.53
2、处置收益		
（1）权益法核算的长期股权投资		1,392,304.79
合计	20,322,724.00	5,746,150.21

注：本年投资收益增加主要系公司的联营企业重庆江口水电有限责任公司发电利润增加所致。

## 34. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	21,062,879.99	3,522,492.30
2. 存货跌价损失	1,597,483.12	
3. 长期股权投资减值损失		28,350,000.00
合计	22,660,363.11	31,872,492.30

35. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产利得小计	22,632.97	1,591.95
其中：处置固定资产利得	22,632.97	1,591.95
2. 政府补助	3,414,189.95	2,534,923.03
3. 其他	661,863.81	545,689.87
合 计	4,098,686.73	3,082,204.85

36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1. 处置非流动资产损失合计	377,609.11	18,525.64
其中：处置固定资产损失	377,609.11	18,525.64
2. 公益性捐赠支出	350,000.00	900,262.54
3. 盘亏损失	463,676.91	
4. 其他	165,646.44	2,036,866.86
合 计	1,356,932.46	2,955,655.04

37. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	10,185,359.56	3,634,008.49
其中：当期所得税	17,433,537.93	10,183,088.99
递延所得税	-7,248,178.37	-6,549,080.50

38. 本期政府补助情况

项目	金额	来源和依据
清洁生产补助	100,000.00	重庆市环保局
增值税返还	3,314,189.95	
合 计	3,414,189.95	

39. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与经营活动有关的现金	97,682,257.92	56,558,239.94
其中：收回投标保证金	25,067,900.00	17,700,000.00
收到投标保证金	5,550,000.00	2,387,000.00
收回银行到期保证金	27,549,348.78	15,407,108.03
收到重庆核电项目筹备费	14,960,000.00	
收到中电投集团公司委托管理费	2,250,000.00	
收重庆永川发电公司前期垫付款		6,770,900.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金	76,777,330.66	138,980,136.59
其中：支付的投标保证金	19,100,000.00	45,421,270.00
银行保证金	16,084,798.28	
项目借支	11,824,564.81	15,883,300.00

40. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

大额项目	本期数	上期数
一、收到的其他与投资活动有关的现金	6,358,149.29	1,849,367.18
其中：收到财政环保技术改造补贴	5,500,000.00	



41. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项目	本期数	上期数
净利润	92,346,907.81	116,331,289.06
加：资产减值准备	22,626,405.64	34,769,759.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	218,695,713.08	206,300,273.76
无形资产摊销	3,947,260.71	3,109,769.12
长期待摊费用摊销	510,876.00	483,479.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	354,976.14	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-3,167.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	109,342,942.01	97,933,107.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,322,724.00	-2,506,983.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,483,166.68	-9,788,246.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	234,988.31	
存货的减少（增加以“－”号填列）	154,093,015.49	-155,873,915.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-146,209,742.27	-76,864,861.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-135,158,479.19	46,263,594.58
其他	11,464,550.50	5,852,937.25
经营活动产生的现金流量净额	304,443,523.55	266,007,036.59
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末账面余额	99,500,985.91	55,732,020.28
减：现金的期初账面余额	55,732,020.28	236,074,695.17
加：现金等价物的期末账面余额		
减：现金等价物的期初账面余额		
现金及现金等价物净增加额	43,768,965.63	-180,342,674.89

42. 现金和现金等价物的有关信息

项目	本期数	上期数
<b>一、现金</b>	99,500,985.91	55,732,020.28
其中：1. 库存现金	83,849.59	80,016.02
2. 可随时用于支付的银行存款	98,998,416.32	55,652,004.26
3. 可随时用于支付的其他货币资金	418,720.00	
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	99,500,985.91	55,732,020.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**九、母公司财务报表项目注释**

1. 应收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末金额			年初金额		
	余额	占总额比例%	坏账准备	余额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	48,795,755.08	100.00	2,439,787.75	51,620,433.08	100.00	2,581,021.65
合计	48,795,755.08	100.00	2,439,787.75	51,620,433.08	100.00	2,581,021.65

(2) 按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的应收款项	48,795,755.08	100.00	5	2,439,787.75	51,620,433.08	100.00	5	2,581,021.65
合计	48,795,755.08	100.00		2,439,787.75	51,620,433.08	100.00		2,581,021.65

注：应收账款期末余额全部为应收重庆市电力公司电费。

2. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄	期末金额			年初金额		
	余额	占总额比例%	坏账准备	余额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	3,983,848.00	30.69	199,192.40	250,615,411.38	96.49	2,172.95
1-2 年		-			-	
2-3 年		-		6,720,000.00	2.59	1,344,000.00
3-4 年	6,720,000.00	51.76	2,016,000.00		-	
4-5 年		-			-	
5 年以上	2,278,730.00	17.55	2,278,730.00	2,389,730.00	0.92	2,389,730.00
合计	12,982,578.00	100.00	4,493,922.40	259,725,141.38	100.00	3,735,902.95

(2) 按类别列示

类别	期末账面余额				期初账面余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
其他不重大其他应收款	12,982,578.00	100.00		4,493,922.40	259,725,141.38	100.00		3,735,902.95
合计	12,982,578.00	100.00		4,493,922.40	259,725,141.38	100.00		3,735,902.95

(3) 其他应收款前五名列示

单位名称	金 额	欠款时间	所应收账款总额比例 (%)
重庆网通公司	3,961,500.00	1 年以内	30.51
重庆市模具中心	2,150,000.00	5 年以上	16.56
重庆科源电力	6,720,000.00	3-4 年	51.76
职工借支备用金	22,348.00	1 年以内	0.17
拓源电力公司	128,730.00	5 年以上	0.99
合 计	12,982,578.00		99.79

注：其他应收款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

被投资单位	初始投资金额	期初数		本期增减	期末数		本年收到的现金红利
		账面余额	减值准备		账面余额	减值准备	
成本法核算	555,331,119.74	494,334,359.74	39,863,364.35	-6,503,240.00	487,831,119.74	39,863,364.35	41,269,412.46
中电投远达环保工程有限公司	76,172,037.31	76,172,037.31			76,172,037.31		26,342,400.00
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	5,035,101.26	5,035,101.26			5,035,101.26		
重庆渝永电力股份有限公司	25,677,221.17	25,677,221.17	14,863,364.35		25,677,221.17	14,863,364.35	
重庆白鹤电力有限责任公司	268,800,000.00	268,800,000.00			268,800,000.00		14,927,012.46
重庆九龙电力燃料有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00		
西南证券有限责任公司	50,000,000.00	50,000,000.00	25,000,000.00		50,000,000.00	25,000,000.00	
重庆网通信息港宽带网络有限公司	67,500,000.00	67,500,000.00	28,350,000.00	-39,150,000.00	0.00		
中电投财务有限公司	45,200,000.00	20,000,000.00		25,200,000.00	45,200,000.00		1,082,357.39
重庆永川发电有限责任公司	8,946,760.00	1,500,000.00		7,446,760.00	8,946,760.00		
权益法核算	128,000,000.00	123,433,758.33	0.00	30,946,787.99	154,380,546.32	0.00	
重庆江口水电有限责任公司	80,000,000.00	91,433,758.33		14,946,787.99	106,380,546.32		
重庆天弘矿业有限责任公司	48,000,000.00	32,000,000.00		16,000,000.00	48,000,000.00		
合计	683,331,119.74	646,118,118.07	68,213,364.35	24,443,547.99	642,211,666.06	39,863,364.35	42,351,769.85

#### 4. 营业收入

##### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	283,893,544.41	321,748,861.79
其他业务收入	2,622,259.20	678,554.60
合计	286,515,803.61	322,427,416.39

##### (2) 主营业务收入情况

主要业务类别/产品类别	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力销售	283,893,544.41	270,393,114.10	13,500,430.31
合计	283,893,544.41	270,393,114.10	13,500,430.31

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额	变动原因
1、持有期间收益	57,298,557.84	7,062,980.98	
(1) 成本法核算的长期股权投资	1,082,357.39	8,896,316.00	
(2) 权益法核算长期股权投资	56,216,200.45	-1,833,335.02	子公司分红增加
合计	57,298,557.84	7,062,980.98	

## 十、关联方关系及其交易

### 1. 本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本
中国电力投资集团公司	北京	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；	120 亿元

### 2. 母公司对本公司的持股比例及表决权比例

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
持股比例	30.62%			30.62%
表决权比例	30.62%			30.62%

### 3. 本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
一、同一控制下合并形成的子公司					
二、非同一控制下合并形成的子公司					
中电投远达环保工程有限公司	重庆	工业	75,000,000.00	66.44	66.44
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	重庆	服务	9,000,000.00	72.78	72.78
重庆白鹤电力有限责任公司	重庆	工业	448,000,000.00	60	60
重庆渝永电力股份有限公司	重庆	工业	51,945,380.00	38.64	注 1
重庆九龙电力燃料有限责任公司	重庆	工业	10,000,000.00	注 2	注 2
重庆远达水处理工程有限公司	重庆	工业	5,000,000.00	注 3	注 3
上海益科环保有限公司	上海	服务	5,000,000.00	注 4	注 4
北京中电远能科技有限公司	北京	服务	3,000,000.00	注 5	注 5

注 1. 公司对控股子公司重庆渝永电力股份有限公司（渝永电力）持股比例为 38.64%，但自 2003 年 7 月开始，本公司在渝永电力董事会中占有控制地位，同时渝永电力董事会委托公司对渝永电力进行委托管理，本公司对其拥有实质上的控制权。

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电力燃料有限责任公司，重庆九龙电力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% 的股份。

注 3. 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司持有重庆远达水处理工程有限公司股份 277.83 万元，持股比例为 55.57%。

注 4. 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%。

注 5. 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对北京中电远能科技有限公司实际投资额为 300 万元，持股比例为 100%。

### 4. 本公司的合营企业及联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
重庆天弘矿业有限责任公司	重庆	煤矿	40%	40%	120,000,000.00	-	-
重庆江口水电有限责任公司	重庆	水电	20%	20%	536,495,977.99	261,564,775.35	81,586,463.53
沈阳远达环保工程有限公司	沈阳	脱硫	40%	40%	24,024,652.39	289,416,368.90	6,310,636.66
三、参股企业							
西南证券有限责任公司	重庆	金融	1.07%	1.07%			

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
中电投财务有限公司	北京	金融	5.5%	5.5%			
重庆永川发电有限责任公司	重庆	火电	5%	5%			

5. 关联方交易(单位: 元)

(一) 购买商品、接受劳务以及销售商品、提供劳务

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
一、购买商品、接受劳务的关联交易							
委托运行	中电投集团公司发电运营管理公司	同受中国电力投资集团公司控制	19,875,000.00	0.94%			
检修维护	重庆中电电力工程有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	14,503,144.08	0.69%	1,183,024.00		
技术改造	重庆中电电力工程有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	615,174.00	0.03%			
技术改造	重庆中电电力工程有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	464,106.86	0.02%	45,741.36		
检修维护	中电投华北电力工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	4,273,504.27	0.20%	1,216,600.00		
检修维护	中电投河南电力检修工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	8,998,995.00	0.43%			
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
烟气脱硫	重庆合川发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	28,723,101.71	1.19%	40,807,474.62	2,073,521.71	
烟气脱硫	中电投电力工程有限公司(阜新电厂三期)	同受中国电力投资集团公司控制	76,603,868.30	3.17%	12,428,073.54	621,403.68	
烟气脱硫	中电投电力工程有限公司(抚顺项目)	同受中国电力投资集团公司控制	17,032,500.00	0.71%	-9,777,500.00		
烟气脱硫	新乡豫新发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	8,743,068.25	0.36%	40,154,490.10	1,538,777.01	
烟气脱硫	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	153,947,890.92	6.37%	-3,068,921.97		
烟气脱硫	通辽第二发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	77,120,233.11	3.19%	2,099,104.95	104,955.25	
烟气脱硫	上海外高桥发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	102,979,034.01	4.26%	7,662,847.42	383,142.37	
烟气脱硫	山西漳泽电力股份有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	90,846,857.61	3.76%	11,173,769.25	558,688.46	
烟气脱硫	山西神头发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	8,415,392.58	0.35%	486,402.00	24,425.00	
烟气脱硫	山西蒲光发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	29,091,224.36	1.20%	32,790,848.61	1,392,046.08	
烟气脱硫	平顶山山东发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	11,989,969.50	0.50%	28,472,245.41	1,561,686.21	
烟气脱硫	南阳热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	2,505,641.06	0.10%	1,144,200.00	57,210.00	
烟气脱硫	南阳热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	59,586,798.11	2.47%	13,169,215.57	658,460.78	
烟气脱硫	开封光明发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	2,218,590.63	0.09%	1,494,300.00	74,715.00	
烟气脱硫	江西南昌发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	50,606,795.47	2.10%	21,499,923.50	1,074,996.18	
烟气脱硫	吉林电力股份有限公司浑	同受中国电力投资集团公司控制	21,554,321.35	0.89%	-2,082,140.00		
烟气脱硫	淮南平圩第二发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	78,421,908.21	3.25%	29,915,096.01	1,495,754.80	
烟气脱硫	淮沪煤电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	165,409,975.21	6.85%	43,639,842.26	2,181,992.11	
烟气脱硫	阜新发电有限责任公司(无油点火)	同受中国电力投资集团公司控制	3,509,615.52	0.15%	1,950,000.00	97,500.00	
烟气脱硫	阜新发电有限公司(阜新一期)	同受中国电力投资集团公司控制	81,078,874.80	3.36%	14,666,079.68	733,303.98	
烟气脱硫	江西贵溪发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制			27,745,048.54	1,888,902.74	
烟气脱硫	沈阳远大环保工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制			137,430.00	13,743.00	
烟气脱硫	沈阳远大环保工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制			-1,000,000.00		

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占公司同类交易总额的比例	未结算项目金额	未结算项目金额坏账准备金额	定价政策
烟气脱硫	上海上电漕泾发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制			-16,523,800.00		
烟气脱硫	江西分宜第二发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制			-337,400.00		
远达环保	中国电能成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制			3,770,493.00	188,524.65	
资产租赁	重庆开州发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	3,200,000.00	0.13%	540,000.00	27,000.00	
受托管理	中国电力投资集团公司	母公司	2,250,000.00	0.09%	-	-	注

注：中国电力投资集团公司与本公司签订委托经营管理协议，将中国电力投资集团所属的重庆开州发电有限公司、重庆中电狮子滩发电有限公司、重庆中电电力工程有限责任公司、重庆合川发电有限责任公司、重庆永川发电有限责任公司、重庆狮龙电力（集团）有限公司的国有股权委托本公司进行经营管理，管理期限为2007年7月1日至2010年6月30日，每年管理费用为150万元。

#### (2) 使用资金

①根据公司、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签订的《短期融资券使用协议》，公司、控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司使用中国电力投资集团公司于2007年发行的短期融资券，额度分别为6000万元、10000万元，票面利率3.4%，承销银行手续费0.4%，计息方式为利随本清，发行时直接扣除承销银行手续费，期限为2007年4月6日至2008年4月5日，本期资金使用费为4,821,332.98元。

②公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司与重庆市能源投资集团公司签订长期借款合同，使用期限2005.1.1-2011.12.31，年利率3.6%。借款本金余额1,940,000.00元，本期资金使用费为107,614.00元，本息余额为2,047,614.00元。

#### (3) 存款：

2005年11月25日公司第二次临时股东大会通过了《关于公司在中电投财务有限公司办理结算业务的议案》。2007年第五届董事会第五次会议审议通过，预计2007年公司在中电投财务公司结算账户上的日最高存款余额不超过3亿元人民币。2007年公司及其控股子公司在中电投财务公司结算账户上的日最高存款余额为299,766,045.02元，截止2007年12月31日，公司及控股子公司在中电投财务有限公司存款余额为58,950,318.63元。

#### (4) 共同投资

①公司与重庆煤炭(集团)有限责任公司及公司第二大股东重庆市能源投资集团公司共同出资设立重庆天弘矿业有限责任公司，出资比例分别为40%、40%、20%。本期经五届五次董事会及2006年度股东大会审议通过公司与重庆天弘矿业有限责任公司的其他股东同步增资4000万元的议案，公司出资1600万元，增资完成后，重庆天弘矿业有限责任公司注册资本为12000万元，公司投资成本为4800万元，持股比例为40%，目前增资手续已完成。

②公司与中国电力投资集团公司及其他同受中国电力投资集团公司控制的公司共同出资设立中电投财务有限公司，其中中国电力投资集团公司持股比例为46%，公司持股比例为5.5%。本期经五届五次董事会及2006年度股东大会审议通过公司与中电投财务有限公司的其他股东同步增资40000万元，增资完成后公司持有中国电力财务有限公司股份4,400万股，持股比例为5.5%，目前增资手续已完成。

③公司与中国电力投资集团公司共同出资设立重庆永川发电有限责任公司出资比例分别为5%和95%。本期经五届五次董事会及2006年度股东大会审议通过公司与中国电力投资集团公司同步增资148,946,760.00元，公司出资7,446,760.00元，增资完成后，重庆永川发电有限责任公司注册资本为178,946,760.00元，公司投资成本为8,946,760.00元，持股比例为5%，目前增资手续已完成。

### 十一、或有事项

#### 1、产品质量保证：

公司控股子公司远达环保工程有限公司公司对完工的工程项目计提产品质量保证费。计提方法：通过168小时半年以内的工程项目不计提产品质量保证费；通过168小时6个月至1年的工程项目按合同收入的1%计提产品质量保证费；通过168小时1年以上的项目按合同收入的0.5%计提产品质量保证费。公司在2007年12月31日确认预计负债16,255,352.00元。

#### 2、未决诉讼

2007 年 11 月 12 日王泽容等 19 人以劳动争议为由向永川区人民法院提起诉讼，要求公司控股公司渝永电力股份有限公司承担经济补偿金、补交养老保险金及退还安置费，截止本财务报告批准报出日，诉讼尚未判决。

**十二、资产负债表日后事项**

经公司第五届董事会第十三次会议审议通过，公司拟以 2007 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 1.133 元，共计派发现金股利 37,898,850 元。

截至本财务报告报出日止，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。

**十三、承诺事项**

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

**十四、其他重要事项**

1. 公司于 2007 年 11 月 22 日召开五届十一次董事会临时会议，审议同意公司以持有西南证券股份有限公司(下称:西南证券)股权 2500 万股(计 5000 万元人民币出资，已计提减值准备 2500 万元，占西南证券合并前注册资本的 1.07%) 交换重庆长江水运股份有限公司(下称:长运股份)新增股份。吸收合并完成后，公司成为长运股份的股东，持有长运股份 2750 万股股份，占长运股份总股本的 0.977%。长运股份 2007 年 12 月 12 日 2007 年第一次临时股东大会审议通过了吸收合并西南证券的方案，以长运股份新增股份换取西南证券股东持有的西南证券全部股份。截止本财务报告批准报出日，相关吸收合并手续尚须中国证监会批准。

2. 公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司(渝永电力)因机组容量小，能耗高，根据国务院批转发展改革委、能源办《关于加快关停小火电机组若干意见的通知》国发[2007]2号及重庆市经委关于《重庆市“十一五”关停小火电机组实施方案》渝府发[2007]95号的精神，经重庆渝永电力股份有限公司二〇〇六年度股东大会审议通过，于 2007 年 5 月 31 日起三台机组(6\*2 MW +13.5MW)全面停运。

为确保机组停运的善后处理工作，渝永电力将享受 3 年电量指标获取收益的优惠政策，即纳入关停计划的小火电机组，可按照当年全重庆市发购电计划中相同容量火电机组平均利用小时数计算电量指标，通过发电集团内部转让、不同发电集团间协议转让等方式，将电量指标转让给节能、高效、环保的大机组代发获得经济补偿，渝永电力在机组停运后的未来三年内将有稳定的收入来源，故其 2007 年财务报表仍按持续经营为基础进行编制。

根据重庆市政府专题会议纪要(2007-70)《关于研究重庆市“十一五”关停小火电机组实施方案的会议纪要》：机组全部关停的企业，可享受环境污染治理搬迁、产业结构调整及退二进三企业的有关优惠政策。凡需改变土地使用性质，由市规划局负责调规，市财政局、市国土房管局负责落实土地出让金返还。截至本财务报告报出日，土地调整规划已经完成。

渝永电力已成立关停领导小组，经关停领导小组决议，渝永电力的固定资产及土地使用权将在 2008 年内全部出售。公司在 2007 年末对渝永电力的固定资产(包括房屋建筑物及机器设备)及土地使用权作为一个资产组进行减值测试，经测算，预计资产处置的可收回金额不低于其账面价值。

**十五、补充资料**

**1. 净资产收益率和每股收益**

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄(%)		加权平均(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	6.54	7.17	6.62	7.38	0.18	0.19	0.18	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	6.98	6.62	7.18	0.18	0.19	0.18	0.19

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》(2007 年修订)的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	金额
(1) 非流动资产处置损益	-354,976.14
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

非经常性损益明细	金额
(3) 计入当期损益的政府补助, 但与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	100,270.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费, 但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
(5) 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托投资损益	
(8) 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
(14) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-317,729.54
(15) 中国证监会认定的其他非经常性损益项目	469,419.30
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-103,016.38</b>
减: 所得税影响金额	104,972.73
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-207,989.11</b>
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	22,006.03
归属于少数股东的非经常性损益	-229,995.14

### 3. 变动异常的报表项目分析

财务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:

财务报表项目	期末账面余额/本期数	期初账面余额/上期数	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
应收账款	650,230,408.14	359,355,990.72	290,874,417.42	80.94
短期借款	486,000,000.00	110,120,000.00	375,880,000.00	341.34
投资收益	20,322,724.00	5,746,150.21	14,576,573.79	253.00
所得税费用	10,379,667.30	3,634,008.49	6,745,658.81	185.00

上述项目的具体情况及变动原因:

(1) 应收账款: 本期末较年初增加290,874,417.42元, 增加幅度为80.94%, 主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本年按工程进度确认收入增加但尚未收到结算款所致;

(2) 短期借款: 本期末较年初增加375,880,000.00元, 增加幅度为341.34%, 主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司调整资本结构所致。

(3) 投资收益: 本期较上年同期增加14,576,573.79元, 增加幅度为253%, 主要系公司的联营企业重庆江口水电有限责任公司发电利润增加所致。

(4) 所得税: 本期较上年同期增加6,745,658.81元, 增加幅度为185%, 其中当期所得税费用增加7,250,448.94元, 主要系控股子公司电投远达环保工程有限公司本期利润增加导致所得税费用增加及控股子公司重庆白鹤电力股份有限公司从2007起减半征收所得税。

4. 按《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定对2006年利润表调整情况

财务报表项目	调整前	调整后
投资收益	2,506,983.52	5,746,150.00
所得税费用	10,183,088.38	3,634,008.49
归属于母公司所有者的净利润	56,098,777.23	65,148,322.18
少数股东损益	50,444,265.25	51,182,966.88



## 5. 采用新企业会计准则2006年度利润差异调节表

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	106,543,042.48
追溯调整项目影响合计数	9,788,246.58
其中：投资收益	3,239,166.69
所得税费用	-6,549,079.89
2006 年度净利润（新会计准则）	116,331,289.06
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-
2006 年度模拟净利润	116,331,289.06

## 6. 2007 年初合并股东权益差异调节

本公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第 1 号》（财会〔2007〕14 号）的要求，对年初所有者权益的调节过程以及做出修正的项目、影响金额及其原因列示如下：

## (1) 新旧会计准则股东权益差异调节表

项目	金额	备注
2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	886,421,770.80	
长期股权投资差额	22,899,566.29	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
对子公司视同自最初即采用成本法核算追溯调整		
拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
符合预计负债确认条件的辞退补偿	-893,244.04	
股份支付		
符合预计负债确认条件的重组义务		
企业合并	-14,863,364.35	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
根据新准则计提的商誉减值准备	14,863,364.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
金融工具分拆增加的权益		
衍生金融工具		
所得税	15,052,913.93	
少数股东权益纳入合并报表股东权益	282,910,524.19	
其他		
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,191,528,166.82	
其中：归属于母公司股东权益	908,617,642.63	
少数股东权益	282,910,524.19	

## (2) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	注释
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	886,421,770.80	886,421,770.80	-	
1	长期股权投资差额	22,899,566.29		22,899,566.29	注 1
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额				

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	注释
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	-893,244.04		-893,244.04	注 2
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的重组义务				
7	企业合并	-14,863,364.35		-14,863,364.35	注 3
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备	14,863,364.35		14,863,364.35	注 3
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	15,052,913.93	18,485,302.09	-3,432,388.16	注 1
13	少数股东权益	282,910,524.19	284,314,242.08	-1,403,717.89	注 2
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,191,528,166.82	1,189,221,314.97	2,306,851.85	

注 1. 根据 2008 年 1 月 21 日财政部发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见（三）》的相关规定，对子公司长期股权投资进行追溯调整，将累计摊销的股权投资差额予以恢复。调整增加合并资产负债表中商誉期初数 22,899,566.29 元，增加 2006 年 12 月 31 日合并资产负债表中留存收益 22,899,566.29 元（均为母公司股东权益）。由于此项调整，将 2006 年年报披露的所得税影响数中包含的股权投资差额累计摊销额所致的资产账面价值小于资产计税基础的差额计算的递延所得税资产 3,432,388.16 元予以冲回，相应调整减少 2007 年 1 月 1 日留存收益 3,432,388.16 元（均为归属于母公司的股东权益）。

注 2. 根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第八条规定及《国资厅发评价[2007]60 号》文件的有关规定，将公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司对内部退休人员支出确认预计负债，并对此进行追溯调整，调增年初应付职工薪酬 2,296,961.93 元，调减了 2007 年 1 月 1 日留存收益 2,296,961.93 元，其中归属于母公司的股东权益减少 893,244.04 元（均为未分配利润），归属于少数股东权益减少 1,403,717.89 元。

注 3. 根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第十三条（三）的有关规定，对公司子公司重庆渝永电力股份有限公司的商誉全额计提减值准备，并对此进行追溯调整，调减年初商誉 14,863,364.35 元，调减 2007 年 1 月 1 日留存收益 14,863,364.35 元（均为母公司股东权益）。

## 补充资料

资料一：净资产收益率和每股收益

资料二：按照证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号-非经常性损益》（2007年修订）的要求，披露报告期非经常损益情况

资料三：变动异常的报表项目分析

资料四：按《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定对2006年利润表调整情况

资料五：采用新企业会计准则2006年度利润差异调节表

资料六：2007年初合并股东权益差异调节

## 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄 (%)		加权平均 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	6.54	7.17	6.62	7.38	0.18	0.19	0.18	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.54	6.98	6.62	7.18	0.18	0.19	0.18	0.19

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号-非经常性损益》（2007年修订）的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	金额
(1) 非流动资产处置损益	-354,976.14
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	100,270.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
(5) 企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托投资损益	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
(9) 债务重组损益	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	
(14) 除上述各项之外的其他营业外收支净额	-317,729.54
(15) 中国证监会认定的其他非经常性损益项目	469,419.30
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-103,016.38</b>
减：所得税影响金额	104,972.73
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-207,989.11</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	22,006.03
归属于少数股东的非经常性损益	-229,995.14

## 3. 变动异常的报表项目分析

财务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：

财务报表项目	期末账面余额/本期数	期初账面余额/上期数	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
应收账款	650,230,408.14	359,355,990.72	290,874,417.42	80.94
短期借款	486,000,000.00	110,120,000.00	375,880,000.00	341.34
投资收益	20,322,724.00	5,746,150.21	14,576,573.79	253.00
所得税费用	10,379,667.30	3,634,008.49	6,745,658.81	185.00

注：按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因：

(1) 应收账款：本期末较年初增加290,874,417.42元，增加幅度为80.94%，主要系公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司本年按工程进度确认收入增加但尚未收到结算款所致；

(2) 短期借款：本期末年初增加375,880,000.00元，增加幅度为341.34%，主要系公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司调整资本结构所致。

(3) 投资收益：本期较上年同期增加14,576,573.79元，增加幅度为253%，主要系公司的联营企业重庆江口水电有限责任公司发电利润增加所致。

(4) 所得税：本期较上年同期增加6,745,658.81元，增加幅度为185%，其中当期所得税费用增加

7,250,448.94元，主要系控股子公司电投远达环保工程有限公司本期利润增加导致所得税费用增加及控股子公司重庆白鹤电力股份有限公司从2007起减半征收所得税。

4. 按《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定对2006年利润表调整情况

财务报表项目	调整前	调整后
投资收益	2,506,983.52	5,746,150.21
所得税费用	10,183,088.38	3,634,008.49
归属于母公司所有者的净利润	56,098,777.23	65,148,322.18
少数股东损益	50,444,265.25	51,182,966.88

#### 5. 采用新企业会计准则2006年度利润差异调节表

项目	金额
2006年度净利润（原会计准则）	106,543,042.48
追溯调整项目影响合计数	9,788,246.58
其中：投资收益	3,239,166.69
所得税费用	-6,549,079.89
2006年度净利润（新会计准则）	116,331,289.06
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	-
2006年度模拟净利润	116,331,289.06

#### 6. 2007年初合并股东权益差异调节

本公司按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《企业会计准则解释第1号》（财会〔2007〕14号）的要求，对年初所有者权益的调节过程以及做出修正的项目、影响金额及其原因列示如下：

##### (1) 新旧会计准则股东权益差异调节表

项目	金额	备注
2006年12月31日股东权益（原会计准则）	886,421,770.80	
长期股权投资差额	22,899,566.29	
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
对子公司视同自最初即采用成本法核算追溯调整		
拟以公允价值模式计量的投资性房地产		
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		
符合预计负债确认条件的辞退补偿	-893,244.04	
股份支付		
符合预计负债确认条件的重组义务		
企业合并	-14,863,364.35	
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值		
根据新准则计提的商誉减值准备	14,863,364.35	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
金融工具分拆增加的权益		
衍生金融工具		
所得税	15,052,913.93	

少数股东权益纳入合并报表股东权益	282,910,524.19	
其他		
2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,191,528,166.82	
其中：归属于母公司股东权益	908,617,642.63	
少数股东权益	282,910,524.19	

## (2) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

编号	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	注释号
	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	886,421,770.80	886,421,770.80	-	
1	长期股权投资差额	22,899,566.29		22,899,566.29	注：1
	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额				
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	-893,244.04		-893,244.04	注：2
5	股份支付				
6	符合预计负债确认条件的重组义务				
7	企业合并	-14,863,364.35		-14,863,364.35	注：3
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
	根据新准则计提的商誉减值准备	14,863,364.35		14,863,364.35	注：3
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产				
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
10	金融工具分拆增加的权益				
11	衍生金融工具				
12	所得税	15,052,913.93	18,485,302.09	-3,432,388.16	注：1
13	少数股东权益	282,910,524.19	284,314,242.08	-1,403,717.89	注：2
14	B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
15	其他				
	2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	1,191,528,166.82	1,189,221,314.97	2,306,851.85	

注：1. 根据2008年1月21日财政部发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见（三）》的相关规定，对子公司长期股权投资进行追溯调整，将累计摊销的股权投资差额予以恢复。调整增加合并资产负债表中商誉期初数22,899,566.29元，增加2006年12月31日合并资产负债表中留存收益22,899,566.29元（均为母公司股东权益）。由于此项调整，将2006年年报披露的所得税影响数中包含的股权投资差额累计摊销额所致的资产账面价值小于资产计税基础的差额计算的递延所得税资产3,432,388.16元予以冲回，相应调整减少2007年1月1日留存收益3,432,388.16元（均为归属于母公司的股东权益）。

注：2. 根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第八条规定及《国资厅发评价[2007]60号》文件的有关规定，将公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司对内部退休人员支出确认预计负债，并对此进行追溯调整，调增年初应付职工薪酬2,296,961.93元，调减了2007年1月1日留存收益2,296,961.93元，其中归属于母公司的股东权益减少893,244.04元（均为未分配利润），归属于少数股东权益减少1,403,717.89元。

注：3. 根据《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第十三条（三）的有关规定，对公司子公司重庆渝永电力股份有限公司的商誉全额计提减值准备，并对此进行追溯调整，调减年初商誉14,863,364.35元，调减2007年1月1日留存收益14,863,364.35元（均为母公司股东权益）。