

# 重庆九龙电力股份有限公司

600292

## 2009 年半年度报告

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	4
五、董事会报告.....	4
六、重要事项.....	6
八、备查文件目录.....	10

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
独立董事	伍源德	因病
独立董事	陈友坤	因公出国
董事	黄宝德	因公出差
董事	王元	因公出差
董事	关越	因公出差
董事	吴尚亨	外出

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司董事长刘渭清先生、财务总监龙泉先生及财务资产部副主任杜宋娟女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

(一) 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 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
- 3、公司注册地址：重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号  
 公司办公地址：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 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)
- 4、法定代表人：刘渭清
- 5、公司董事会秘书：黄青华  
 电话：023-68787928  
 传真：023-68787944  
 E-mail：[hqh@jiulongep.com](mailto:hqh@jiulongep.com)  
 联系地址：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号  
 公司证券事务代表：王岱青  
 电话：023-68787928  
 传真：023-68787944  
 E-mail：[wdq@jiulongep.com](mailto:wdq@jiulongep.com)  
 联系地址：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
 公司半年度报告备置地点：重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号

(二) 主要财务数据和指标

- 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增减(%)
总资产	4,982,802,021.34	4,327,569,371.76	15.14
所有者权益(或股东权益)	805,273,060.80	754,294,497.35	6.76
每股净资产(元)	2.41	2.25	6.76
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
营业利润	38,413,119.43	-33,171,952.70	不适用
利润总额	36,758,503.85	-33,179,195.69	不适用
净利润	21,982,298.39	-26,606,428.01	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	23,266,669.64	-26,672,151.98	不适用
基本每股收益(元)	0.0657	-0.08	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0696	-0.08	不适用
稀释每股收益(元)	0.0657	-0.08	不适用
净资产收益率(%)	2.73	-3.10	不适用
经营活动产生的现金流量净额	567,138,322.79	78,763,700.08	620.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	1.70	0.24	620.05

2、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	34,381.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	663,032.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,352,029.46
少数股东权益影响额	315,996.53
所得税影响额	54,247.80
合计	-1,284,371.25

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		42,217 户				
前十名股东持股情况						
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			
重庆市建设投资公司	国有法人	14.73	49,258,742			质押 23,000,000 冻结 3,180,000
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			
重庆重铁物流有限公司	其他	0.98	3,283,917			
李立勇	未知	0.75	2,497,100	2,497,100		

卢均	未知	0.67	2,248,222	2,248,222		
李素云	未知	0.46	1,545,868	1,545,868		
重庆天府矿业有限责任公司物资供应分公司	国有法人	0.38	1,285,654			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类	
中国电力投资集团公司		102,412,197			人民币普通股	
重庆市建设投资公司		49,258,742			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	
重庆重铁物流有限公司		3,283,917			人民币普通股	
李立勇		2,497,100			人民币普通股	
卢均		2,248,222			人民币普通股	
李素云		1,545,868			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	
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。					

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 2009 年 6 月 30 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。

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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司发电业务经营良好，环保业务总体平稳，故，报告期内，公司实现了扭亏为盈。

2009 年 1-6 月，受金融危机及气候凉爽影响，重庆区域上半年统调用电量同比下降 1.74%，其中火电机组发电量同比下降 9.35%。但由于报告期内公司通过加强燃料管理、安全生产及市场营销工作，保证了公司电煤供应，设备健康水平良好，故，在网内火电发电量同比下降的情况下，公司完成发电量 206218 万千瓦时，同比增长 12.64%，公司销售电能占重庆电网销售电能的 10.96% 左右。

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，建设完成了 3 个电厂 5 套 FGD 装置。该公司实现营业总收入 50036 万元，完成利润总额 2215 万元。

(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 (%)
电力销售	620,074,901.39	528,633,247.88	17.30	25.87	10.97	增加 13.89 个百分点
环保工程收入	500,108,547.87	450,895,882.24	9.84	-17.22	-17.18	减少 0.04 个百分点
煤炭销售	169,948,969.97	169,182,377.67	0.45			

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 41,556.62 万元。

## 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	853,192,130.73	61.59
其他地区	437,859,357.59	-23.19

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重（%）
中电投财务有限公司	经营集团成员单位的人民币金融业务及外汇金融业务	6,810,088.00	22.54
重庆江口水电有限责任公司	电力、旅游、投资	9,142,999.07	30.27

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

发电行业实现扭亏的主要原因是：

- （1）报告期内公司发电利用小时同比上升；
- （2）08 年下半年销售电价提高后导致报告期内电价同比提高。

## 5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例（%）
销售费用	6,670,776.28	4,682,928.35	1,987,847.93	42.45
资产减值损失	3,739,527.40	2,336,039.95	1,403,487.45	60.08
投资收益	16,367,088.60	614,334.50	15,752,754.10	2564.20
营业外支出	2,380,215.05	432,960.64	1,947,254.41	449.75
所得税费用	6,549,073.27	1,238,959.63	5,310,113.64	428.59

（1）销售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加大了市场开拓力度所致。

（2）资产减值损失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坏帐准备计提金额增加所致。

（3）投资收益变化的主要原因系参股公司中电投财务有限公司 2008 年度分红增加及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）营业外支出变化的主要原因系公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司、中电投远达环保工程有限公司自查补缴税收滞纳金所致。

（5）所得税费用增加的主要原因系公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司利润同比大幅增加而增加所得税费用所致。

## 6、公司在经营中出现的问题与困难

（1）受金融危机影响，重庆地区全网用电需求不容乐观，同时，受外购电和水电影响以及上半年公司火电机组利用小时高于全网火电平均水平，下半年公司发电业务仍面临较大压力。

（2）由于重庆市政府进一步加强对地方煤矿的安全整顿工作，地方煤矿的产量将受到影响。同时，重庆统配煤矿与各主力电厂年度采购合同仍未签订，发电供煤缺乏稳定性。

### （三）公司投资情况

#### 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

报告期内，公司与参股公司中电投财务有限公司其他股东同步向该公司新增资本投入 6600 万元，验资及工商变更手续已办理完毕（该事项详见 2009 年 1 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，根据中国证监会《上市公司检查办法》及《关于加强上市公司 2008 年年报监管相关工作的通知》的有关规定及要求，中国证监会重庆监管局对公司进行了现场检查。公司将以此为契机，继续完善公司法人治理结构，加强公司内部管理，不断提高公司规范运作水平。

### （二）报告期内现金分红政策的执行情况

公司采取现金或者股票方式分配股利。经股东大会批准，公司可以进行中期现金分红。由于公司 08 年度出现亏损，故，08 年度未进行利润分配。

### （三）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例(%)	期末账面值	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	50,000,000.00	0.932	59,113,253.01	可供出售金融资产	发起设立

公司持有的西南证券股份有限公司股份处于禁售期内。资产负债表日，公司参照《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》（证监会计字[2007]21号）的规定，确定其公允价值为 59,113,253.01 元。

#### 2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面值(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	111,200,000.00	110,000,000.00	5.5	111,200,000.00	6,810,088.00		长期股权投资	发起设立

注：根据 2009 年 6 月 30 日中电投财务有限公司 2009 年第一次临时股东会通过决议，该公司的注册资本将由 20 亿元增加至 50 亿元，增资资金全部由股东单位中国电力投资集团公司投入。本次增资工作完成后，公司所持有的中电投财务有限公司股权比例将由 5.5% 降至 2.2%。

### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### （六）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

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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	母公司的全资子公司	接受劳务	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	7,200,000.00	7,200,000.00	0.54	按月支付
重庆中电电力工程有限责任公司	母公司的全资子公司	接受劳务	九龙发电分公司脱硫设备维护费	市场定价	775,213.68	775,213.68	0.07	按月支付

重庆合川发电有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	重庆合川发电有限公司燃料管理费	市场定价	449,785.00	449,785.00	0.03	按月支付
重庆合川发电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	煤炭销售	市场定价	102,514,732.78	102,514,732.78	7.94	按月支付

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国电力投资集团公司	母公司			150	
关联债权债务形成原因	报告期内，公司收到中国电力投资集团公司支付的 2008 年 7 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日托管费 150 万元。				

3、其他重大关联交易

(1) 截止 2009 年 6 月 30 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 513,720,297.21 元。

(2) 公司于 2009 年 4 月 30 日向中电投财务有限公司借款 4000 万元，借款年利率为 4.779%，借款期限：一年，该事项经公司董事会批准。

(3) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2009 年 5 月 22 日向中电投财务有限公司借款 10000 万元，借款年利率为 4.374%，借款期限：6 个月，该事项经该公司董事会批准。

(4) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于 2009 年 6 月 3 日向中电投财务有限公司借款 15000 万元，借款年利率为 4.779%，借款期限：一年，该事项经该公司董事会批准。报告期内，该公司已提取 5000 万元。

(5) 截止 2009 年 6 月 30 日，公司分公司重庆九龙发电分公司、公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司、重庆合川发电有限责任公司、重庆永川发电有限责任公司分别委托重庆九龙电力燃料有限责任公司采购燃煤 4.23 万吨、49.37 万吨、35.37 万吨、41.95 万吨。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国电力投资集团公司	重庆九龙电力股份有限公司			2007 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日				是	母公司

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、参股公司重庆狮龙电力(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。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

(1) 公司委托中电投财务有限公司向公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司委托贷款 6000 万元（该事项详见 2008 年年度报告），报告期内，该公司已归还该笔贷款。

(2) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司向建设银行开县支行借款 12000 万元（该事项详见 2008 年年度报告），2009 年 4 月 10 日该公司与建设银行签订了人民币借款合同（中/长期）补充协议，将上述借款的年利率由 5.67% 调整为 4.86%（三年期贷款基准利率下浮 10%，每 12 个月重新定价一次）。

(3) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司分别向光大银行重庆分行、建设银行开县支行借款 4000 万元、5000 万元（该事项详见 2009 年一季度报告），报告期内，该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向建设银行开县支行借款 5000 万元（该事项详见 2009 年一季度报告），报告期内，该公司已归了 2000 万元。

(5) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司分别于 2009 年 4 月 9 日、2009 年 4 月 30 日、2009 年 5 月 7 日向光大银行重庆分行、工商银行开县支行、光大银行重庆分行借款 4000 万元、4000 万元、1000 万元，借款年利率为 4.374%，借款期限：6 个月，上述事项经该公司董事会批准。报告期内，该公司已归还上述借款。

(6) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2009 年 4 月 30 日向民生银行重庆分行借款 5000 万元，借款年利率为 4.779%，借款期限：一年，该事项经该公司董事会批准。

(7) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2009 年 5 月 4 日向民生银行重庆分行借款 4000 万元，借款年利率为 4.374%，借款期限：6 个月，该事项经该公司董事会批准。

(8) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2009 年 5 月 4 日向民生银行重庆分行借款 5000 万元，借款年利率为 4.86%，借款期限：三年，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于 2009 年 4 月 3 日与光大银行重庆分行签订了法人账户透支协议，透支额度为 2000 万元，持续透支期限 90 天，透支利率为年利率 4.86%，协议有效期为 2009 年 4 月 3 日至 2010 年 3 月 16 日。该事项经该公司董事会批准。

(10) 公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于 2009 年 5 月 22 日与建设银行开县支行签订了法人账户透支协议，透支额度为 2000 万元，持续透支期限 30 天，透支利率为年利率 4.86%，协议有效期为 2009 年 5 月 22 日至 2010 年 5 月 21 日。该事项经该公司董事会批准。

(11) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司分别向建设银行南坪支行、中国银行高新支行借款 10000 万元、3000 万元（该事项详见 2009 年一季度报告），报告期内，该公司已归还上述借款。

(12) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司委托中国银行高新支行向其控股子公司江西远达环保有限公司提供委托贷款 3000 万元（该事项详见 2009 年一季度报告），报告期内，该公司已归还该笔委托贷款。

(13) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于 2009 年 4 月 3 日向工商银行北部新区支行借款 1000 万元，借款年利率为 4.374%，借款期限：6 个月，该事项经该公司董事会批准。

(14) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于 2009 年 4 月 14 日向重庆银行杨家坪支行借款 1000 万元，借款年利率为 4.779%，借款期限：一年，该事项经该公司董事会批准。

(15) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于 2009 年 4 月 2 日向中国建设银行南坪支行借款 10000 万元，借款年利率为 4.86%。借款期限：三年，该事项经该公司董事会批准。

(16) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司的控股子公司江西远达环保有限公司于 2009 年 5 月 31 日向上海浦东发展银行南昌天宝支行借款 15800 万元，借款年利率为 5.346%，借款期限：十年，该事项经该公司董事会批准。报告期内，该公司已提取 5000 万元。

(17) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司的全资子公司重庆远达催化剂制造有限公司于 2009 年 6 月 15 日向交通银行南城支行借款 6000 万元，借款年利率为 5.184%，借款期限：五年，该事项经该公司董事会批准。报告期内，该公司已提取 3000 万元。

(18) 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司的全资子公司重庆远达催化剂制造有限公司于 2009 年 6 月 19 日向建设银行南坪支行借款 5000 万元，借款年利率为 4.86%，借款期限：三年，该事项经该公司董事会批准。

(19) 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华能重庆珞璜发电有限责任公司、朝阳燕山湖发电有限公司、江苏常熟发电有限公司、吉林电力股份有限公司四平项目筹建处、吉林电力股份有限公司松花江项目筹建处签订了燃煤机组烟气脱硫、脱硝工程项目合同（上述事项公告刊登于 2009 年 2 月 14 日、5 月 19 日、6 月 16 日、7 月 1 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。 公司第一大股东中国电力投资集团公司股改时承诺：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 2009 年 6 月 30 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和公司第一大股东中国电力投资集团公司都遵守了承诺。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、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 118,220,939 股于 2009 年 1 月 21 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（该事项公告详见 2009 年 1 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

2、公司所属电厂及重庆合川发电有限责任公司、重庆永川发电有限责任公司分别与公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司签订了委托采购燃料合同，委托燃料公司 2009 年代为采购价格不高于市场价的燃煤和燃油（该事项公告刊登于 2009 年 3 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

3、报告期内，公司第二大股东重庆市能源投资集团公司持有的公司 318 万股人民币普通股及孳息被重庆市第一中级人民法院冻结（该事项公告刊登于 2009 年 6 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》）。

4、公司 2008 年发行短期融资券 4 亿元（该事项详见 2008 年半年度报告），报告期内，公司已偿还了该笔到期短期融资券。

5、公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司第三届董事会第二十七次会议通过决议，同意向银行等金融机构借款 3 亿元，具体借款时间和方式将根据实际情况确定，并授权公司董事长具体审批年度内余额不超过 3 亿元的借款事项。

(十二) 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
董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 10 日	
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 10 日	
有限售条件流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 17 日	
2008 年度业绩预亏公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 22 日	
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 14 日	
董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	
监事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	
关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	
关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 28 日	
2008 年度股东大会决议	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 22 日	

公告			
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 19 日	
股票交易异常波动公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 22 日	
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 16 日	
董事会公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 6 月 19 日	

## 七、财务报告

- (一) 财务报表
- (二) 会计报表附注

## 八、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、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：刘渭清  
重庆九龙电力股份有限公司  
2009 年 8 月 28 日

附件:

## 合并资产负债表

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

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		579,952,006.09	219,663,518.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		88,407,427.91	31,255,317.30
应收账款		676,829,572.86	737,026,569.72
预付款项		243,746,744.03	142,286,789.55
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			1,485,000.00
其他应收款		39,932,551.70	47,439,869.50
买入返售金融资产			
存货		348,737,268.94	321,050,454.08
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,977,605,571.53	1,500,207,518.66
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		59,113,253.01	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		300,712,472.64	250,155,472.04
投资性房地产			
固定资产		2,248,608,025.14	2,331,539,323.90
在建工程		245,048,613.05	86,773,931.24
工程物资		793,304.66	898,000.00
固定资产清理		36,974,958.11	39,962,105.34
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,321,869.05	46,399,449.39
开发支出		3,970,628.71	3,146,638.82
商誉		19,868,597.39	19,868,597.39
长期待摊费用		9,595,341.70	8,458,927.78
递延所得税资产		36,189,386.35	40,159,407.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,005,196,449.81	2,827,361,853.10
资产总计		4,982,802,021.34	4,327,569,371.76
<b>流动负债:</b>			
短期借款		621,433,213.34	275,000,000.00
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		415,730,246.70	24,976,242.56
应付账款		949,198,505.21	834,026,747.61
预收款项		77,404,758.38	112,139,205.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,889,624.63	19,108,217.35
应交税费		11,710,003.29	9,148,907.58
应付利息		9,737,209.14	21,871,327.36
应付股利		453,184.96	453,184.96
其他应付款		39,225,651.73	155,676,700.45
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		14,120,000.00	48,120,000.00
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		2,157,902,397.38	1,900,520,533.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,698,386,385.39	1,370,072,078.90
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		37,168,333.43	36,344,452.43
预计负债		23,434,073.39	15,644,932.48
递延所得税负债		6,175,709.28	4,808,721.33
其他非流动负债		9,927,037.32	9,576,263.52
非流动负债合计		1,775,091,538.81	1,436,446,448.66
负债合计		3,932,993,936.19	3,336,966,982.25
<b>股东权益：</b>			
股本		334,500,000.00	334,500,000.00
资本公积		336,548,090.47	307,551,825.41
减：库存股			
盈余公积		90,867,835.13	90,867,835.13
一般风险准备			
未分配利润		43,357,135.20	21,374,836.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		805,273,060.80	754,294,497.35
少数股东权益		244,535,024.35	236,307,892.16
股东权益合计		1,049,808,085.15	990,602,389.51
负债和股东权益合计		4,982,802,021.34	4,327,569,371.76

## 母公司资产负债表

编制单位:重庆九龙电力股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

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		56,516,789.52	73,231,801.08
交易性金融资产			
应收票据		21,681,557.11	2,552,996.30
应收账款		16,846,784.11	40,375,573.73
预付款项		2,102,236.00	10,881,583.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,979,785.22	322,012,618.95
存货		5,904,525.82	3,707,242.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			60,000,000.00
流动资产合计		109,031,677.78	512,761,815.74
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		59,113,253.01	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		632,560,020.78	582,417,021.71
投资性房地产			
固定资产		291,138,537.34	305,133,181.82
在建工程		3,561,649.10	5,734,810.14
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		3,240,347.95	3,295,375.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,777,734.24	4,068,329.18
递延所得税资产		26,624,958.71	30,594,979.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,020,016,501.13	931,243,698.28
资产总计		1,129,048,178.91	1,444,005,514.02
<b>流动负债:</b>			
短期借款		90,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		27,245,886.08	5,701,037.56
应付账款		23,465,306.56	28,377,539.07
预收款项			
应付职工薪酬		7,632,887.29	7,179,235.03
应交税费		1,058,884.77	1,940,546.08
应付利息			
应付股利		453,184.96	453,184.96
其他应付款		7,795,193.65	18,473,026.77
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		157,651,343.31	562,124,569.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		176,446,385.39	128,132,078.90
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		1,366,987.95	
其他非流动负债		7,727,037.32	7,876,263.52
非流动负债合计		186,252,144.09	136,720,075.85
负债合计		343,903,487.40	698,844,645.32
<b>股东权益：</b>			
股本		334,500,000.00	334,500,000.00
资本公积		334,374,405.89	305,378,140.83
减：库存股			
盈余公积		90,867,835.13	90,867,835.13
未分配利润		25,402,450.49	14,414,892.74
外币报表折算差额			
股东权益合计		785,144,691.51	745,160,868.70
负债和股东权益合计		1,129,048,178.91	1,444,005,514.02

## 合并利润表

2009 年 1—6 月

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		1,292,868,266.44	1,102,014,899.92
其中:营业收入		1,292,868,266.44	1,102,014,899.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,270,822,235.61	1,135,801,187.12
其中:营业成本		1,150,108,778.41	1,022,694,850.60
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		7,569,728.61	8,407,813.18
销售费用		6,670,776.28	4,682,928.35
管理费用		36,053,071.00	33,433,839.81
财务费用		66,680,353.91	64,245,715.23
资产减值损失		3,739,527.40	2,336,039.95
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)		16,367,088.60	614,334.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		9,557,000.60	-1,527,142.04
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		38,413,119.43	-33,171,952.70
加:营业外收入		725,599.47	425,717.65
减:营业外支出		2,380,215.05	432,960.64
其中:非流动资产处置净损失		12,129.48	55,913.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		36,758,503.85	-33,179,195.69
减:所得税费用		6,549,073.27	1,238,959.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,209,430.58	-34,418,155.32
归属于母公司所有者的净利润		21,982,298.39	-26,606,428.01
少数股东损益		8,227,132.19	-7,811,727.31
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0657	-0.08
(二)稀释每股收益		0.0657	-0.08

## 母公司利润表

2009 年 1—6 月

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		155,631,540.51	142,082,251.81
减: 营业成本		136,737,208.63	147,473,771.28
营业税金及附加		1,192,087.02	1,160,931.55
销售费用			
管理费用		15,262,638.20	10,205,107.26
财务费用		5,538,055.08	5,516,882.14
资产减值损失		1,534,469.80	1,608,115.51
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)		16,831,228.31	19,929,554.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		9,142,999.07	-2,128,308.61
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		12,198,310.09	-3,953,001.40
加: 营业外收入		363,032.31	411,567.65
减: 营业外支出		953,020.68	50,000.00
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		11,608,321.72	-3,591,433.75
减: 所得税费用		620,763.97	-2,230,920.61
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		10,987,557.75	-1,360,513.14

## 合并现金流量表

2009 年 1—6 月

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		1,479,255,131.24	1,136,314,765.69
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		313,806.35	91,313.58
收到其他与经营活动有关的现金		34,533,867.59	66,895,563.03
经营活动现金流入小计		1,514,102,805.18	1,203,301,642.30
购买商品、接受劳务支付的现金		747,118,615.03	873,038,898.13
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		53,578,345.61	50,658,840.02
支付的各项税费		86,000,738.44	102,550,517.84
支付其他与经营活动有关的现金		60,266,783.31	98,289,686.23
经营活动现金流出小计		946,964,482.39	1,124,537,942.22
经营活动产生的现金流量净额		567,138,322.79	78,763,700.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,896,608.95	8,946,760.00
取得投资收益收到的现金		8,295,088.00	3,403,726.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			214,775.95
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		5,344,479.50	5,486,813.63
投资活动现金流入小计		16,536,176.45	18,052,076.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,550,335.37	62,524,664.65
投资支付的现金		66,000,000.00	
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		814,041.76	346,550.90
投资活动现金流出小计		280,364,377.13	62,871,215.55
投资活动产生的现金流量净额		-263,828,200.68	-44,819,139.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			14,176,469.65
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			14,176,469.65

取得借款收到的现金		1,265,581,599.34	1,004,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		540,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,266,121,599.34	1,018,176,469.65
偿还债务支付的现金		1,123,000,000.00	903,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,942,054.60	100,415,266.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,633,502.00
筹资活动现金流出小计		1,210,942,054.60	1,005,048,768.18
筹资活动产生的现金流量净额		55,179,544.74	13,127,701.47
<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>		358,489,666.85	47,072,262.12
加：期初现金及现金等价物余额		190,583,469.91	99,082,265.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		549,073,136.76	146,154,527.77

## 母公司现金流量表

2009 年 1—6 月

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		186,576,161.41	167,526,132.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,626,817.01	6,996,737.71
经营活动现金流入小计		189,202,978.42	174,522,870.36
购买商品、接受劳务支付的现金		75,791,915.22	106,566,348.22
支付给职工以及为职工支付的现金		17,008,917.61	15,250,043.27
支付的各项税费		20,763,177.77	16,718,454.16
支付其他与经营活动有关的现金		29,641,820.87	23,850,361.57
经营活动现金流出小计		143,205,831.47	162,385,207.22
经营活动产生的现金流量净额		45,997,146.95	12,137,663.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		62,896,608.95	8,946,760.00
取得投资收益收到的现金		7,688,229.24	2,141,476.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			101,845.95
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		311,157,198.56	316,805.23
投资活动现金流入小计		381,742,036.75	11,506,887.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,813,199.11	15,708,728.44
投资支付的现金		66,000,000.00	
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		814,041.76	308,529,050.00
投资活动现金流出小计		72,627,240.87	324,237,778.44
投资活动产生的现金流量净额		309,114,795.88	-312,730,890.72
<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		240,000,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		240,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		600,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,805,069.39	42,327,510.64
支付其他与筹资活动有关的现金		21,885.00	1,633,502.00
筹资活动现金流出小计		611,826,954.39	253,961,012.64
筹资活动产生的现金流量净额		-371,826,954.39	296,038,987.36
<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>		-16,715,011.56	-4,554,240.22
加: 期初现金及现金等价物余额		73,231,801.08	42,993,110.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,516,789.52	38,438,870.24



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									
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									
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	336,548,090.47		90,867,835.13		43,357,135.20		244,535,024.35	1,049,808,085.15

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	307,551,825.41		90,867,835.13		190,481,715.79		289,845,708.22	1,213,247,084.55
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-64,505,315.35		-245,371.05	-64,750,686.40
(一)净利润						-26,606,428.01		-7,811,727.31	-34,418,155.32
(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						-26,606,428.01		-7,811,727.31	-34,418,155.32
(三)所有者投入和减少资本								17,626,469.66	17,626,469.66
1.所有者投入资本								17,626,469.66	17,626,469.66
2.股份支付计入所有者									

权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-37,898,887.34		-10,060,113.40	-47,959,000.74
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						-37,898,887.34		-10,060,113.40	-47,959,000.74
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		125,976,400.44		289,600,337.17	1,148,496,398.15

## 母公司所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	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	305,378,140.83		90,867,835.13	14,414,892.74	745,160,868.70
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	334,500,000.00	305,378,140.83		90,867,835.13	14,414,892.74	745,160,868.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,996,265.06			10,987,557.75	39,983,822.81
(一) 净利润					10,987,557.75	10,987,557.75
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		28,996,265.06				28,996,265.06
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		34,113,253.01				34,113,253.01
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		-5,116,987.95				-5,116,987.95
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		28,996,265.06			10,987,557.75	39,983,822.81
(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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
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	334,374,405.89		90,867,835.13	25,402,450.49	785,144,691.51

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	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	305,378,140.83		90,867,835.13	96,555,572.71	827,301,548.67
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	334,500,000.00	305,378,140.83		90,867,835.13	96,555,572.71	827,301,548.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-39,259,400.48	-39,259,400.48
(一) 净利润					-1,360,513.14	-1,360,513.14
(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					-1,360,513.14	-1,360,513.14
(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					-37,898,887.34	-37,898,887.34
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-37,898,887.34	-37,898,887.34
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		90,867,835.13	57,296,172.23	788,042,148.19

# 重庆九龙电力股份有限公司

## 2009年1-6月财务报表附注

(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,方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股将获得公司非流通股股东支付的3.2股股票,非流通股股东共计向流通股股东支付股票38,400,000股。实施股权分置改革方案后,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%。

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(8,858.20万股)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2008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。

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15号。法定代表人为刘渭清先生。

本财务报表于2009年8月26日经公司第五届董事会第二十五次会议批准报出。

### 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1月1日至12月31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

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

#### 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、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；

## 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. 应收款项坏账准备的核算

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) 对于单项金额不重大的小额备用金及经单独测试后未发生减值的一年以内的应收款项中的应收电费不计提坏账准备。应收票据、预付款项、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。

(3) 应收纳入合并范围内公司的款项不计提坏账准备。

(4) 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

存货根据公司持有目的分为燃料、原材料、低值易耗品、其他(建筑施工)等。

##### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

##### (3) 存货计价方法和摊销方法

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；当无法可靠计量与工程相关的经济利益，则区别以下两种情况进行会计处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销

售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

#### (5) 预计损失准备的确认标准和计提方法

期末时，按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计损失准备。

#### 9. 投资性房地产的核算方法

(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。

(3) 在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按四、13 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分为房屋、建筑物、机器设备、运输设备等，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	0-5	8-35	12.50-2.71
机器设备	0-5	6-20	16.67-4.75
运输工具	0-5	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) 在建工程包括自营工程和设备安装工程等。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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等。

(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进行摊销，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。公司本期无使用寿命不确定的无形资产。

(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. 股份支付及权益工具的核算

(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。

#### 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：

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。

#### 21. 关联方

在财务和经营决策中，如果一方有能力直接或间接控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，则他们之间存在关联方关系；如果两方或多方同受一方控制，则他们之间也存在关联方关系。

## 五、企业合并及合并财务报表

(一) 合并财务报表

### 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。

本年合并报表范围的子公司和上年合并范围一致。

### 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。

### 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、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	60.00	60.00
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
重庆远达水务有限公司	重庆	工业	20,000,000.00	注 3	注 3
上海远达环保有限公司	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	7,450,000.00	注 5	注 5
重庆远达催化剂制造有限公司	重庆	工业	5,000,000.00	注 6	注 6
南阳远达环保有限公司	南阳	服务	22,500,000.00	注 7	注 7
江西远达环保有限公司	南昌	服务	5,000,000.00	注 8	注 8

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对重庆远达水务有限公司实际投资额为1159万元，持股比例为62.77%。

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远达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745万元，持股比例为100%。

注6：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对重庆远达催化剂制造有限公司实际投资额为500万元，持股比例为100%。

注7：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对南阳远达环保有限公司实际投资额为1350万元，持股比例为60%。

注8：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对江西远达环保有限公司实际投资额为400万元，持股比例为80%。

## 六、税 项

税 种	税率 (%)	备 注
增值税	17	
营业税	3、5	注1
城市维护建设税	1、5、7	注2
企业所得税	7.5、15、25	注3、注4、注5、注6
土地使用税	土地面积×征收率	
房产税	1.2	

注1：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2：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远达环保有限公司按应缴流转税额的1%缴纳。

注3：根据重庆市九龙坡区国家税务局九龙坡区国税函[2002]106号《关于重庆九龙电力股份有限

公司执行优惠税率的批复》，公司于2001年至2010年执行企业所得税西部大开发优惠税率，即按15%缴纳企业所得税。

注4：公司控股子公司重庆远达水务有限公司系重庆市地方税务局认定的西部大开发鼓励类产业的企业，适用15%的所得税税率。

注5：公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司经重庆市国税局渝国税函[2006]08号文批复，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年减半征收企业所得税，即按照7.5%申报缴纳企业所得税。

注6：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司经重庆市地税局渝地税免[2007]456号文批复，认定为西部大开发鼓励类产业的企业，从2006年起至2010年企业所得税税率为15%。

## 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

本公司本年度无需披露的会计政策变更事项。

### 2. 会计估计的变更

(1) 根据公司固定资产使用状况，经公司第五届第二十四次（临时）董事会决议，自2009年4月1日起变更固定资产折旧年限。此估计变更影响本报告期利润总额增加7,067,847.79元

(2) 本公司以前年度对于一年以内的单独测试未发生减值以及其余应收款项按5%的比例计提坏账准备。鉴于公司以往情况，根据公司2008年度股东大会决议，对于单项金额不重大的小额备用金及经单独测试后未发生减值的一年以内的应收款项中的应收电费不再计提坏账准备。此估计变更影响本报告期利润总额增加7,374,068.31元。

### 3. 前期会计差错更正

本公司本年度无需披露的前期重大会计差错更正事项。

## 八、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2009年1月1日，期末指2009年6月30日，上期指2008年1-6月，本期指2009年1-6月。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项 目	期末余额			期初余额		
	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
现金	70,114.21		70,114.21			56,231.72
其中：人民币	70,114.21	1.0000	70,114.21	56,231.72	1.0000	56,231.72
日元						-
银行存款	549,003,022.55		549,003,022.55			190,527,238.19
其中：人民币	549,003,022.55	1.0000	549,003,022.55	190,527,238.19	1.0000	190,527,238.19
其他货币资金	30,878,869.33		30,878,869.33			29,080,048.60
其中：人民币	30,878,869.33	1.0000	30,878,869.33	29,080,048.60	1.0000	29,080,048.60
合 计	579,952,006.09		579,952,006.09			219,663,518.51

#### (2) 期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项

开户行	期末余额	使用受限制原因
建行金子村分理处	10,975,325.10	信用证保证金、保函保证金
中行高新支行	1,194,364.50	汇票保证金
招商银行大坪支行	6,669,679.73	银行承兑保证金、保函保证金
浦发银行南昌天宝支行	10,881,500.00	银行承兑保证金
建行漕泾支行	1,158,000.00	保函保证金
合 计	30,878,869.33	

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	88,407,427.91	31,255,317.30

3. 应收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	595,911,767.33	82.09	24,934,728.77	4.19	659,631,638.44	83.90	32,981,581.92	5
1-2 年 (含 2 年)	59,564,017.60	8.20	5,956,401.76	10.00	110,581,602.08	14.06	11,058,160.21	10
2-3 年 (含 3 年)	62,380,974.05	8.59	12,860,194.81	20.59	9,291,818.72	1.18	2,242,363.74	24.13
3-4 年 (含 4 年)	3,891,627.45	0.54	1,167,488.23	30.00	2,535,540.45	0.32	760,662.14	30
4-5 年 (含 5 年)					4,057,476.09	0.52	2,028,738.05	50
5 年以上	4,200,476.09	0.58	4,200,476.09	100.00	143,000.00	0.02	143,000.00	100
合计	725,948,862.52	100.00	49,119,289.66	6.77	786,241,075.78	100.00	49,214,506.06	6.26

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	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	560,005,511.90	77.14	33,505,038.09	5.98	555,199,509.95	70.61	6.21	34,458,455.16
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	480,000.00	0.07	480,000.00	100.00	480,000.00	0.06	100.00	480,000.00
其他不重大应收款项	165,463,350.62	22.79	15,134,251.57	9.15	230,561,565.83	29.33	6.19	14,276,050.90
合计	725,948,862.52	/	49,119,289.66	/	786,241,075.78	100	6.26	49,214,506.06

(3) 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账款

单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提或未计提依据或原因
青岛碱业有限公司	480,000.00	480,000.00	2-3 年	预计无法收回

(4) 应收账款欠款金额前5名的单位如下:

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	款项内容	是否关联
重庆市电力公司	88,997,846.91	12.26	1 年以内 (含 1 年)	电费	否
陕西渭河发电有限公司	39,519,789.68	5.44	1 年以内 (含 1 年)	烟气脱硫	否
新乡豫新发电有限责任公司	31,978,539.60	4.41	2-3 年 (含 3 年)	烟气脱硫	是
山西漳泽电力股份有限公司	26,395,481.78	3.64	2-3 年 (含 3 年)	烟气脱硫	是
山西蒲光发电有限公司	24,790,648.61	3.41	1-2 年 (含 2 年)	烟气脱硫	是
合计	211,682,306.58	29.16			

注1: 应收账款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：应收关联方款项占应收账款总额的比例为45.43%。

4. 预付款项

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	224,623,035.59	92.15		123,257,488.11	86.63	
1-2 年(含 2 年)	18,931,756.24	7.77		18,885,709.64	13.27	
2-3 年(含 3 年)	48,460.00	0.02		85,791.00	0.06	199.20
3-4 年(含 4 年)	143,492.2	0.06	298.80	58,000.00	0.04	
合计	243,747,042.83	100.00	298.80	142,286,988.75	100.00	199.20

注1：账龄超过1年的重要预付账主要系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。

5. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏账准备	计提比例	余额	比例	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	34,694,323.18	65.31	1,699,705.83	4.90	42,008,235.68	73.98	2,100,411.78	5.00
1-2 年(含 2 年)	6,276,638.94	11.82	627,663.89	10.00	3,601,481.86	6.34	982,379.24	27.28
2-3 年(含 3 年)	1,531,191.05	2.88	1,120,941.05	73.21	939,899.00	1.66	187,979.80	20.00
3-4 年(含 4 年)	561,299.00	1.06	168,389.70	30.00	1,144,319.69	2.02	343,295.91	30.00
4-5 年(含 5 年)	971,600.00	1.83	485,800.00	50.00	6,720,000.00	11.83	3,360,000.00	50.00
5 年以上	9,088,090.30	17.1	9,088,090.30	100.00	2,368,090.30	4.17	2,368,090.30	100.00
合计	53,123,142.47	100.00	13,190,590.77	24.83	56,782,026.53	100.00	9,342,157.03	16.45

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	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
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
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其他应收款	1,018,391.05	1.92	100.00	1,018,381.05	3,961,500.00	6.98	25.71	1,018,381.05
其他不重大其他应收款	52,104,751.42	98.08	23.37	12,172,209.72	52,820,526.53	93.02	15.76	8,323,775.98
合计	53,123,142.47	100.00	24.83	13,190,590.77	56,782,026.53	100.00	16.45	9,342,157.03

(3) 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其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提或未计提依据或原因
重庆网通信息港宽带有限公司	1,018,391.05	1,018,381.05	100%	全额收回风险较高

(4) 其他应收款欠款金额前5名的单位如下:

单位名称	金额	比例 (%)	账龄	款项内容	是否关联
中国电能成套设备有限公司	7,668,600.00	14.44	1 年以内	保证金	是
重庆科源电力有限公司	6,720,000.00	12.65	5 年以上	股权转让款	否
重庆斯瑞达电力经济发展总公司	6,000,000.00	11.29	1-2 年 (含 2 年)	购物储备金	否
云南烟草 (集团) 有限公司	3,118,296.40	5.87	1 年以内	保证金	否
重庆市模具中心	2,030,000.00	3.82	5 年以上	借款	否
合 计	25,536,896.40	48.07			

注1: 其他应收款期末余额中应收关联方款项占其他应收款总额的比例20.01%。

注2: 其他应收款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。

#### 6. 存货

(1) 存货情况

项目	期初余额	期末余额
燃料	100,242,543.47	70,799,287.03
原材料	38,704,189.06	40,320,554.96
低值易耗品	5,293.28	7,258.78
其他 (建筑施工)	183,702,764.29	239,214,504.19
合计	322,654,790.10	350,341,604.96

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
原材料	1,604,336.02					
合计	1,604,336.02					

#### 7. 可供出售金融资产

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	59,113,253.01	

注: 公司持有西南证券有限责任公司股权2,500万股 (投资成本5,000万元, 已计提减值准备2,500万元)。2009年2月17日, 重庆长江水运股份有限公司吸收合并西南证券有限责任公司, 公司原持有的西南证券有限责任公司股权转换为存续公司 (西南证券股份有限公司) 的1,775万股股份。本期, 公司将持有的西南证券投资重分类为可供出售金融资产, 账面成本2,500万元 (其中投资原值5,000万元, 已计提减值准备2,500万元)。期末, 根据西南证券市价及限售期的时间计算确定公允价值为59,113,253.01元, 该金额占期末可供出售金融资产总额的比例为100%。

#### 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	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
一、权益法核算	148,000,000.00	164,955,472.04	9,557,000.60		174,512,472.64	
1. 重庆江口水电有限公司	80,000,000.00	90,209,883.14	9,142,999.07		99,352,882.21	
2. 重庆天弘矿业有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00			64,000,000.00	
3. 沈阳远达环保工程有限公司	4,000,000.00	10,745,588.90	414,001.53		11,159,590.43	
二、成本法核算	12,6200,000.00	60,200,000.00	66,000,000.00		12,6200,000.00	
1. 中电投财务有限公司	111,200,000.00	45,200,000.00	66,000,000.00		111,200,000.00	6,810,088.00
2. 重庆同兴垃圾处理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00	1,485,000.00
合计	274,200,000.00	225,155,472.04	75,557,000.60		300,712,472.64	8,295,088.00

(2) 长期投资减值准备

被投资单位	期末余额	期初余额

(3) 按合营企业、联营企业分类列示

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、联营企业							
重庆天弘矿业有限责任公司	重庆	煤矿	40%	40%	160,000,000.00		
重庆江口水电有限责任公司	重庆	水电	20%	20%	496,764,411.07	111,871,777.21	45,714,995.37
沈阳远达环保工程有限公司	沈阳	脱硫	40%	40%	28,159,883.86	25,124,129.29	1,035,003.83

9. 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	3,498,469,368.10	7,281,045.47	293,310.00	3,505,457,103.57
其中：房屋、建筑物	877,660,196.56	1,573,939.00		879,234,135.56
机器设备	2,590,575,254.66	4,391,243.51	293,310.00	2,594,673,188.17
运输工具	30,233,916.88	1,315,862.96		31,549,779.84
二、累计折旧合计	1,149,385,712.89	90,197,209.75	278,175.52	1,239,304,747.12
其中：房屋、建筑物	219,936,748.95	17,624,339.10		237,561,088.05
机器设备	910,908,203.3	70,514,971.54	278,175.52	981,144,999.32
运输工具	18,540,760.64	2,057,899.11		20,598,659.75
三、减值准备合计	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、账面价值合计	2,331,539,323.90			2,248,608,025.14
其中：房屋、建筑物	657,723,447.61			641,673,047.51
机器设备	1,662,122,720.05			1,595,983,857.54
运输工具	11,693,156.24			10,951,120.09

10. 在建工程

工程名称	期初余额			本年增加	
	余额	利息资本化金额	减值准备	金额	其中：利息资本化金额
合计	87,539,979.39	849,858.51	766,048.15	161,637,063.91	2,863,766.53
其中：余额前五大项					
远达催化剂生产综合基地	31,840,888.88	692,678.94		69,813,569.59	2,183,226.39
江西脱硫特许经营工程	113,676.28			53,340,288.60	182,484.79
北部新区脱硫大厦	21,009,140.95	157,179.57		21,914,295.52	498,055.35
水务公司生产综合基地	6,610,491.64			5,620,574.14	
十一五科技支撑计划(燃煤电厂烟气脱硫脱硝关键技术)	9,997,573.06			1,604,557.47	

(续表)

工程名称	本年减少		期末余额			资金来源
	金额	其中：转增固定资产	余额	利息资本化金额	减值准备	
合计	4,043,480.00	4,043,480.00	245,814,661.20	3,713,625.04	766,048.15	

工程名称	本年减少		期末余额			资金来源
	金额	其中：转增 固定资产	余额	利息资本 化金额	减值 准备	
其中：余额前五大项						-
远达催化剂生产综合基地			101,654,458.47	2,875,905.33		贷款、自筹
江西脱硫特许经营工程			53,453,964.88	182,484.79		自筹
北部新区脱硫大厦			42,923,436.47	655,234.92		贷款、自筹
水务公司生产综合基地			12,231,065.78			自筹
十一五科技支撑计划 (燃煤电厂烟气脱硫脱硝关键贡技术)			11,602,130.53			自筹

### 11. 固定资产清理

固定资产清理项目期末余额36,974,958.11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,将固定资产净值及计提的固定资产减值准备转入本项目。

### 12. 无形资产

#### (1) 无形资产明细

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	66,803,337.60			66,803,337.60
1. 专利权	4,450,000.00			4,450,000.00
2. 土地使用权	27,274,846.35			27,274,846.35
3. 非专利技术	29,655,438.81			29,655,438.81
4. 其他	5,423,052.44			5,423,052.44
二、累计摊销额合计	19,857,956.65	2,077,580.34		21,935,536.99
1. 专利权	632,812.63	172,500.00		805,312.63
2. 土地使用权	3,207,151.61	223,148.86		3,430,300.47
3. 非专利技术	13,308,073.60	1,463,328.10		14,771,401.70
4. 其他	2,709,918.81	218,603.38		2,928,522.19
三、无形资产减值准备累计金额合计	545,931.56			545,931.56
1. 专利权				-
2. 土地使用权				-
3. 非专利技术	545,931.56			545,931.56
4. 其他				-
四、无形资产账面价值合计	46,399,449.39			44,321,869.05
1. 专利权	3,817,187.37			3,644,687.37
2. 土地使用权	24,067,694.74			23,844,545.88
3. 非专利技术	15,801,433.65			14,338,105.55
4. 其他	2,713,133.63			2,494,530.25

#### (2) 开发支出

项目	期初余额	本年增加	本年转入损益	本年转入无形资产	期末余额
费用化支出		1,605,904.83	1,605,904.83		
资本化支出	3,146,638.82	823,989.89			3,970,628.71

### 13. 商誉

#### (1) 按被投资单位列示

形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中电投远达环保工程有限公司	16,920,377.89	-	-	16,920,377.89
重庆白鹤电力有限责任公司	2,259,768.02	-	-	2,259,768.02
重庆英康九龙智能控制技术有限公司	518,665.51	-	-	518,665.51
重庆远达水务有限公司	169,785.97	-	-	169,785.97
重庆渝永电力股份有限公司	14,863,364.35	-	-	14,863,364.35
合计	34,731,961.74	-	-	34,731,961.74

#### (2) 商誉减值准备

形成来源	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
重庆渝永电力股份有限公司	14,863,364.35	-	-	14,863,364.35

14. 递延所得税资产及递延所得税负债

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
一、递延所得税资产	36,189,386.35	263,323,806.60	40,159,407.20	277,315,433.19
1. 坏账准备	7,950,010.69	62,310,179.23	7,950,010.69	58,219,333.66
2. 长期股权投资减值准备			3,750,000.00	25,000,000.00
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	9,329,318.26	1,060,106.51	9,329,318.26
5. 预计负债	2,257,460.98	23,434,073.39	2,257,460.98	15,049,739.88
6. 可弥补亏损	21,974,431.29	146,496,208.65	22,194,453.14	147,963,014.32
7. 固定资产	315,727.18	4,209,695.76	315,727.18	4,209,695.76
二、递延所得税负债	6,175,709.28	42,880,009.89	4,808,721.33	33,766,756.88
1. 可供出售金融资产	1,366,987.95	9,113,253.01		
2. 固定资产折旧	4,808,721.33	33,766,756.88	4,808,721.33	33,766,756.88

15. 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	合计	
1 坏账准备	58,556,862.29	11,127,385.25	7,374,068.31		7,374,068.31	62,310,179.23
2. 存货跌价准备	1,604,336.02					1,604,336.02
3. 长期股权投资减值准备	25,000,000.00			25,000,000.00	25,000,000.00	
4. 固定资产减值准备	17,544,331.31					17,544,331.31
5. 在建工程减值准备	766,048.15					766,048.15
6. 无形资产减值准备	545,931.56					545,931.56
7. 商誉减值准备	14,863,364.35					14,863,364.35
8. 其他	10,785,000.00					10,785,000.00
合计	129,665,873.68	11,127,385.25	7,374,068.31	25,000,000.00	32,374,068.31	108,419,190.62

16. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	605,433,213.34	259,000,000.00
抵押借款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	621,433,213.34	275,000,000.00

17. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,823,230.19	19,275,205.00
商业承兑汇票	352,907,016.51	5,701,037.56
合计	415,730,246.70	24,976,242.56

18. 应付账款

账龄结构	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 (含 1 年)	927,174,769.84	97.68	811,280,590.24	97.27
1-2 年 (含 2 年)	21,235,214.58	2.24	21,927,074.58	2.63
2-3 年 (含 3 年)	161,144.16	0.02	191,706.16	0.02
3 年以上	627,376.63	0.06	627,376.63	0.08
合计	949,198,505.21	100.00	834,026,747.61	100.00

注1：应付账款期末余额中欠关联方的款项金额为79,714,365.36元,占应付账款期末余额的8.40%。

注2：账龄超过1年的大额应付账款主要是公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司未与分包方结算的脱硫工程款。

注3：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。

19. 预收账款

(1) 按类别列示

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	77,404,758.38	112,139,205.72
其中：1 年以上	3,552,470.00	3,752,470.00

(2) 一年以上预收款项

项 目	期末余额	年限	未转入收入原因	期后结转金额
罗兰石墨工业(重庆)有限公司	3,152,470.00	2-3 年	工程尚未结算	-
沈阳远达环保工程有限公司	400,000.00	2-3 年	预收的技术使用费	-

注1：预收款项期末余额中预收关联方的款项金额为 54,783,420.42 元，占预收款项期末余额的 70.78%。

注2：预收款项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. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,416,382.81	41,485,328.66	41,485,328.66	8,416,382.81
二、职工福利费		2,429,256.83	2,429,256.83	
三、社会保险费	8,440,805.43	8,907,077.63	9,175,260.10	8,172,622.96
其中：1. 医疗保险费	3,389,635.26	2,503,627.04	1,747,703.29	4,145,559.01
2. 基本养老保险费	1,570,464.62	3,761,309.28	3,735,035.24	1,596,738.66
3. 年金缴费	3,179,744.66	1,919,877.71	3,012,150.32	2,087,472.05
4. 失业保险费	188,882.60	409,073.74	278,495.28	319,461.06
5. 工伤保险费	111,968.39	201,448.95	290,229.56	23,187.78
6. 生育保险费	109.9	31,802.69	31,708.19	204.4
7. 其他保险费		79,938.22	79,938.22	
四、住房公积金	564,596.00	4,583,407.77	5,126,908.77	21,095.00
五、工会经费和职工教育经费	1,662,847.11	1,720,560.71	1,143,722.73	2,239,685.09
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	23,586.00	292,140.09	275,887.32	39,838.77
合 计	19,108,217.35	56,988,514.86	57,207,107.58	18,889,624.63

21. 应交税费

(1) 按类别列示

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,725,429.16	4,292,424.16
2. 增值税	-5,324,182.81	-8,863,281.15
3. 营业税	4,164,034.74	4,744,370.40

税费项目	期末余额	期初余额
4. 土地使用税	340,249.20	910,838.07
5. 房产税	305,497.38	1,124,062.82
6. 城市维护建设税	990,295.19	1,507,681.66
7. 教育附加	1,197,443.31	541,684.31
8. 代扣代缴个人所得税	1,144,302.82	3,152,548.18
9. 印花税	293,801.21	506,171.23
10. 水资源费	428,574.09	841,538.90
11. 排污费	4,444,559.00	390,869.00
合计	11,710,003.29	9,148,907.58

22. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄结构	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 (含 1 年)	32,564,274.43	83.02	147,322,163.24	94.63
1-2 年 (含 2 年)	3,703,251.04	9.44	4,219,140.65	2.71
2-3 年 (含 3 年)	2,558,479.79	6.52	2,569,359.79	1.65
3 年以上	399,646.47	1.02	1,566,036.77	1.01
合计	39,225,651.73	100.00	155,676,700.45	100.00

注 1: 其他应付款期末余额中欠关联方的款项金额为 418,747.50 元, 占其他应付款期末余额的 1.07%。

注 2: 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的款项。

23. 一年内到期的非流动负债

(1) 按类别列示如下:

种 类	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,120,000.00	48,120,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	14,120,000.00	14,120,000.00
质押借款		34,000,000.00
合 计	14,120,000.00	48,120,000.00

注: 抵押借款系公司控股子公司重庆渝永电力股份有限公司 (渝永电力) 从永川农行借入, 以渝永电力的房屋建筑物及机器设备抵押, 借款期限为 2007 年 1 月 16 日至 2008 年 7 月 15 日, 目前, 渝永电力正与永川农行协商处理该抵押借款。

24. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		400,000,000.00

25. 长期借款

借款类别	币种	期末余额	期初余额
信用借款	人民币	678,386,385.39	350,072,078.90
抵押借款	人民币	9,000,000.00	9,000,000.00
质押借款	人民币	1,011,000,000.00	1,011,000,000.00
合 计		1,698,386,385.39	1,370,072,078.90

注 1: 抵押借款期末余额 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: 质押借款期末余额1,011,000,000.00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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1297 项目的国债基金	30,000,000.00			30,000,000.00
烟气脱硫改造	711,733.43			711,733.43
十一五科技支撑计划(燃煤电厂烟气脱硫脱硝脱汞关键技术)	3,482,719.00	823,881.00		4,306,600.00
十一五科技支撑计划(双相整流烟气脱硫成套技术与装备)	2,150,000.00			2,150,000.00
合计	36,344,452.43	823,881.00		37,168,333.43

注1:1297项目的国债基金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,截止2009年6月30日,账面余额711,733.43元。

注3: 根据国科发计(2008)178号文件,截止2009年6月30日公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司合计收到“十一五科技支撑计划燃煤电厂烟气脱硫脱硝脱汞关键技术研究工程示范项目”课题研究经费430.66万元。

注4: 根据国科发计(2008)178号文件,截止2009年6月30日公司控股子公司上海远达环保有限公司收到“十一五科技支撑计划双相整流烟气脱硫成套技术与装备项目”课题研究经费215万元。

27. 预计负债

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证金	15,049,739.88	7,817,396.37		22,867,136.25	注1
未决诉讼	595,192.60		28,255.46	566,937.14	注2
合计	15,644,932.48	7,817,396.37	28,255.46	23,434,073.39	

注1:产品质量保证金系公司控股子公司中电投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金。

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。

28. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益——FGD 及电除尘改造	7,727,037.32	7,876,263.52
递延收益——YD-BSP 成果转化项目	1,000,000.00	1,000,000.00
递延收益——水系统零排放改造技术项目	700,000.00	700,000.00
递延收益——燃煤锅炉高温空气无油点火燃烧技术与装置	500,000.00	
合计	9,927,037.32	9,576,263.52

29. 股本

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
一、有限售条件股份						
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股						
4. 境外持股						

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
二、无限售条件流通股	334,500,000.00	100.00			334,500,000.00	100.00
1. 人民币普通股	334,500,000.00	100.00			334,500,000.00	100.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
股份合计	334,500,000.00	100.00			334,500,000.00	100.00

30. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价	292,883,563.98			292,883,563.98
2. 其他资本公积	14,668,261.43	28,996,265.06		43,664,526.49
合计	307,551,825.41	28,996,265.06		336,548,090.47

注：资本公积增加系西南证券股份上市交易，公司将对其的投资从长期股权投资重分类为可供出售金融资产，其公允价值较账面价值增加所致。

31. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	90,867,835.13			90,867,835.13

32. 未分配利润

项目	本期数	上期数
上期期末余额	21,374,836.81	190,481,715.79
加：会计政策变更		
前期会计差错		
其他		
本期期初余额	21,374,836.81	190,481,715.79
本期增加	21,982,298.39	-26,606,428.01
①本期净利润	21,982,298.39	-26,606,428.01
本期减少		37,898,887.34
①提取法定盈余公积		
②提取任意盈余公积		
③分配利润		37,898,887.34
期末余额	43,357,135.20	125,976,400.44

33. 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	1,291,051,488.32	1,098,059,448.79
其他业务收入	1,816,778.12	3,955,451.13
合计	1,292,868,266.44	1,102,014,899.92

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,149,684,509.97	1,022,190,492.55
其他业务成本	424,268.44	504,358.05
合计	1,150,108,778.41	1,022,694,850.60

(3) 主营业务情况

主要业务类别 /产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
电力销售	623,524,901.39	496,437,020.74	533,524,018.13	482,574,559.37
环保工程收入	500,108,547.87	604,121,022.09	450,895,882.24	544,669,312.32
煤炭销售	322,382,705.87		320,882,540.77	
其他	2,007,175.35	2,995,323.48	1,898,044.98	1,518,031.49
业务分部间抵销	-156,971,842.16	-5,493,917.52	-157,515,976.15	-6,571,410.63
合计	1,291,051,488.32	1,098,059,448.79	1,149,684,509.97	1,022,190,492.55

(4) 公司前五名客户的销售收入总额903,284,886.50元, 占公司全部销售收入的比例69.97%。

34. 营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	营业收入的 3%、5%	2,634,577.12	3,642,493.33
城建税	应交流转税额的 7%、5%、1%	3,148,567.28	3,124,309.27
教育费附加	应交流转税额的 3%	1,783,221.28	1,633,227.94
其他	-	3,362.93	7,782.64
合计	-	7,569,728.61	8,407,813.18

35. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资收益		
成本法核算现金分红	6,810,088.00	2,141,476.54
权益法核算投资收益	9,557,000.60	-1,527,142.04
合计	16,367,088.60	614,334.50

注1: 公司本期根据参股公司电投财务有限公司宣告派发的现金股利及持股比例确认投资收益 6,810,088.00元。

注2: 公司根据联营企业重庆江口水电有限公司和沈阳远达环保工程有限公司2009年实现的利润及持股比例确认投资收益合计9,557,000.60元。

注3: 投资收益汇回不存在重大限制。

36. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
1. 坏账损失	3,739,527.40	2,336,039.95
合计	3,739,527.40	2,336,039.95

37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,654,539.73	64,619,343.02
减: 利息收入	3,607,626.86	1,191,588.26
汇兑损失	573,014.02	2,284,262.10
减: 汇兑收益	2,238,666.42	2,134,288.26
手续费支出		
其他	299,093.44	667,986.63
合计	66,680,353.91	64,245,715.23

38. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得	46,510.81	101,845.95
其中: 固定资产处置利得	46,510.81	101,845.95
2. 政府补助(补贴收入)	663,032.55	84,843.06
3. 其他	16,056.11	239,028.64
合计	725,599.47	425,717.65

39. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损失	12,129.48	55,913.78
其中：固定资产处置损失	12,129.48	55,913.78
在建工程处置损失		
2. 罚款支出		
3. 滞纳金、违约金	2,368,085.57	
4. 捐赠支出		40,000.00
其中：公益性、救济性捐赠支出		
5. 盘亏损失		
6. 其他		337,046.86
合 计	2,380,215.05	432,960.64

注：滞纳金支出系公司按照国家税务总局开展税收自查补缴的税收滞纳金。

40. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	6,549,073.27	1,238,959.63
其中：当期所得税	6,329,052.42	6,825,316.65
递延所得税	220,020.85	-5,586,357.02

41. 本期政府补助情况

项目	金额	来源
污染防治	349,226.20	重庆市环保局
退税	313,806.35	上海市青浦区徐泾镇人民政府
合计	663,032.55	

42. 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		
其中：收回及收到的投标保证金	10,604,120.00	25,267,343.00
收回银行到期保证金	6,337,123.27	11,747,732.69
收到重庆核电项目筹备费		5,000,000.00
收到中电投集团公司委托管理费	1,500,000.00	1,500,000.00
二、支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：支付、退还的投标保证金	2,670,000.00	21,293,050.00
支付的银行保证金	8,135,944.00	11,747,732.69
排污费	3,472,973.00	2,063,454.00
支付核电项目前期经费	5,363,216.43	6,158,471.25

43. 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	30,209,430.58	-34,418,155.32
加：资产减值准备	3,739,527.40	2,335,230.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,197,209.75	106,884,132.06
无形资产摊销	2,077,580.34	2,187,787.46
长期待摊费用摊销	290,594.94	269,136.00
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）	12,129.48	-45,932.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	71,640,465.26	64,299,002.43
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,367,088.60	-614,334.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-220,020.85	-5,586,357.02

项目	本期数	上期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,686,814.86	-76,493,224.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,907,750.43	-128,652,889.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	426,980,609.33	149,197,734.49
其他	1,798,820.73	-598,429.16
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>567,138,322.79</b>	<b>78,763,700.08</b>
<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>		
现金的期末余额	549,073,136.76	146,154,527.77
减：现金的期初余额	190,583,469.91	99,082,265.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	358,489,666.85	47,072,262.12

## 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	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	16,846,784.11	100.00			42,500,603.93	100.00	2,125,030.20	5

#### (2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	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	16,846,784.11	100.00			42,500,603.93	100.00	2,125,030.20	5

注1：应收账款期末余额全部为应收重庆市电力公司电费，账龄为一年以内，不计提坏账准备。

注2：应收账款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。

### 2. 其他应收款

#### (1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	579,775.22	3.52			316,010,000.00	96.10	300,500.00	0.10
1-2年(含2年)	6,000,000.00	36.41	60,00,00.00	10.00	3,961,500.00	1.20	1,018,381.05	25.71
2-3年(含3年)	1,018,391.05	6.18	1,018,381.05	100.00				
3-4年(含4年)								

账龄结构	期末余额				期初余额			
	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年(含 5 年)					6,720,000.00	2.04	3,360,000.00	50
5 年以上	8,878,730.00	53.89	8,878,730.00	100.00	2,158,730.00	0.66	2,158,730.00	100
合计	16,476,896.27	100.00	10,497,111.05	63.71	328,850,230.00	100.00	6,837,611.05	2.08

注：其他应收款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。

(2) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	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
单项金额重大的其他应收款					310,000,000.00	94.27		
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其他应收款	1,018,391.05	6.18	100.00	1,018,381.05	3,961,500.00	1.2	25.71	1,018,381.05
其他不重大其他应收款	15,458,505.22	93.82	61.32	9,478,730.00	14,888,730.00	4.53	39.08	5,819,230.00
合计	16,476,896.27	100.00	63.71	10,497,111.05	328,850,230.00	100.00	2.08	6,837,611.05

(3) 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其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提或未计提依据或原因
重庆网通信息港宽带有限公司	1,018,391.05	1,018,381.05	100%	全额收回风险较高

(4) 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

(1) 按核算方法列示

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
一、权益法核算	144,000,000.00	154,209,883.14	9,142,999.07		163,352,882.21	
1. 重庆江口水电有限公司	80,000,000.00	90,209,883.14	9,142,999.07		99,352,882.21	
2. 重庆天弘矿业有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00			64,000,000.00	
二、成本法核算	494,884,359.74	428,884,359.74	66,000,000.00		494,884,359.74	
1. 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	
2. 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	

被投资单位	初始投资金额	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
3. 重庆白鹤电力有限责任公司	268,800,000.00	268,800,000.00			268,800,000.00	
4. 重庆渝永电力股份有限公司	25,677,221.17	25,677,221.17			25,677,221.17	
5. 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	
6. 中电投财务有限公司	111,200,000.00	45,200,000.00	66,000,000.00		111,200,000.00	6,810,088.00
合计	638,884,359.74	583,094,242.88	75,142,999.07		658,237,241.95	6,810,088.00

(2) 长期投资减值准备

被投资单位	期末余额	期初余额
重庆渝永电力股份有限公司	25,677,221.17	25,677,221.17
合计	25,677,221.17	25,677,221.17

(3) 按合营企业、联营企业分类列示

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、联营企业							
重庆天弘矿业有限责任公司	重庆	煤矿	40%	40%	160,000,000.00		
重庆江口水电有限责任公司	重庆	水电	20%	20%	496,764,411.07	111,871,777.21	45,714,995.37

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	154,131,540.51	140,582,251.81
其他业务收入	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	155,631,540.51	142,082,251.81

(2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	136,455,261.34	147,473,771.28
其他业务成本	281,947.29	
合计	136,737,208.63	147,473,771.28

(3) 主营业务情况

主要业务类别/产品类别	主营业务收入		主营业务成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
电力销售	154,131,540.51	136,455,261.34	140,582,251.81	147,473,771.28

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期实际额	上期实际额
成本法核算的长期股权投资	6,810,088.00	22,057,863.14
权益法核算长期股权投资	9,142,999.07	-2,128,308.61
处置长期股权投资取得的收益		
委贷利息收入	878,141.24	
合计	16,831,228.31	19,929,554.53

注1: 本期权益法核算长期股权确认的投资收益是按联营企业重庆江口水电有限公司本期实现的利润确认投资收益9,142,999.07元。

注2: 本期成本法核算长期股权确认的投资收益是公司收到的参股公司中电投财务有限公司发放的红利6,810,088.00元。

### 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. 关联方交易(单位：元)

##### (1) 购销交易

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占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							
烟气脱硫	沈阳远达环保工程有限公司	联营企业	32,381,502.65	2.82	76,740,915.36	-	市场价
九龙发电分公司脱硫设备维护	重庆中电电力工程有限公司	同受中电投集团控制	775,213.68	0.07			合同价
白鹤电力机组及公用系统检修维护	重庆中电电力工程有限公司		6,153,846.15	0.54			合同价
二、销售商品、提供劳务的关联交易							
微油点火	辽宁东方发电有限公司	同受中电投控制	76,923.08	0.01	90,000.00	4,500.00	市场价
微油点火	阜新发电有限责任公司	同受中电投控制	49,025.64	0.00	2,207,760.00	110,388.00	市场价
微油点火	中电投抚顺热电有限公司	同受中电投控制	222,540.16	0.02	260,372.00	13,018.60	市场价
烟气脱硫	吉林松花江热电公司	同受中电投控制	26,963,312.83	2.09	13,357,307.92	667,865.40	市场价
烟气脱硫	吉林浑江发电公司	同受中电投控制	9,669,393.17	0.75	804,800.00	40,240.00	市场价
烟气脱硫	重庆合川发电有限责任公司	同受中电投控制	1,466,164.27	0.11	13,905,023.25	716,602.95	市场价
烟气脱硫	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中电投控制	15,244,015.24	1.18	12,660,714.69	633,035.73	市场价
烟气脱硫	上海外高桥发电有限责任公司	同受中电投控制	5,743,701.01	0.44	11,559,844.14	753,585.80	市场价
烟气脱硫	南阳热电有限责任公司	同受中电投控制	2,261,193.44	0.18	24,611,658.68	1,973,996.06	市场价
烟气脱硫	吉林电力股份有限公司白城项目筹建处	同受中电投控制	14,617,805.12	1.13	-16,133,311.50		市场价
烟气脱硫	中电投电力工程有限公司	同受中电投控制	6,226,353.00	0.48	15,595,893.64	779,794.68	市场价

交易类型	企业名称	关联方关系性质	交易金额	交易金额占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	同受中电投控制	42,662,835.90	3.30	-162,778.00		市场价
烟气脱硫	上海电力股份有限公司	同受中电投控制	26,262,571.80	2.03	-13,590,508.80		市场价
烟气脱硫	中电投平顶山鲁阳发电有限责任公司	同受中电投控制	38,831,161.68	3.01	-3,090,034.12		市场价
烟气脱硫	辽宁东方发电有限公司	同受中电投控制	43,119,775.70	3.34	-7,583,468.00		市场价
烟气脱硫	通辽发电总厂	同受中电投控制	16,609,162.30	1.29	-12,526,896.00		市场价
烟气脱硫	吉电股份四平项目筹建处	同受中电投控制	5,995,000.00	0.46	3,695,000.00	184,750.00	市场价
烟气脱硫	青海黄河上游水电开发有限责任公司鑫业分公司	同受中电投控制	4,646,961.54	0.36	-1,365,640.00		市场价
烟气脱硫	元宝山发电有限责任公司	同受中电投控制	43,222,469.45	3.35	-18,077,525.00		市场价
烟气脱硫	江西中电投新昌发电有限公司	同受中电投控制	6,150,682.05	0.48	-756,200.00		市场价
烟气脱硫	江西南昌发电厂	同受中电投控制	1,466,164.27	0.11	22,053,788.50	2,940,461.65	市场价
售后服务	平顶山平东发电有限公司	同受中电投控制	170,000.00	0.01	340,000.00		市场价
售后服务	新乡豫新发电有限责任公司	同受中电投控制	140,000.00	0.01	280,000.00		市场价
污水处理	江西中电投新昌发电有限公司	同受中电投集团控制	225,700.00	0.02	10,555,070.00	527,723.50	市场价
污水处理	江西分宜第二发电有限责任公司	同受中电投集团控制	97,000.00	0.01	1,417,500.00	70,875.00	市场价
污水处理	重庆合川发电有限责任公司	同受中电投集团控制	6,367.52	0.00	9,228.42	745.00	市场价
煤炭销售	重庆合川发电有限责任公司	同受中电投集团控制	102,514,732.78	7.94	889,786.20		合同价
燃料管理	重庆合川发电有限责任公司	同受中电投集团控制	449,785.00	0.03			合同价
受托管理	中国电力投资集团公司	母公司	1,500,000.00	0.12			注 1
技术服务	沈阳远达环保工程有限公司	联营企业、同受中电投集团控制	200,000.00	0.02			注 2

注1: 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。

注2: 2005年, 控股子公司中电投远达环保工程有限公司与其联营企业沈阳远达环保工程有限公司(沈阳远达)签订《技术服务及使用许可合同》, 就其掌握的烟气脱硫技术和积累的经验, 为沈阳远达提供技术指导和技术培训方面的技术服务, 允许该公司在不涉及第三方知识产权的前提下使用其技术

成果，并持续为沈阳远达提供全面的技术帮助和支持。协议金额200万元，履行期限5年。报告期内，公司确认该项技术服务及使用许可收入20万元。

#### (2) 资金使用

①公司委托中电投财务有限公司向公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司委托贷款6,000万元（该事项详见2008年年度报告），报告期内，该公司向公司归还了4,000万元。截止6月30日，该公司已全部归还。

②公司于2009年4月30日向中电投财务有限公司借款4,000万元，借款年利率为4.779%，借款期限：一年，该事项经公司董事会批准。

③公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司于2009年5月22日向中电投财务有限公司借款10,000万元，借款年利率为4.374%，借款期限：6个月，该事项经该公司董事会批准。

④公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司于2009年6月3日向中电投财务公司借款15,000万元，借款年利率为4.779%，借款期限：一年，该事项经该公司董事会批准。报告期内，该公司已提取5,000万元。

#### (3) 存款

截止2009年6月30日，公司及控股子公司在中电投财务有限公司存款余额合计为513,720,297.21元。

#### (4) 共同投资

报告期内，根据公司第五届董事会第二十一次（临时）会议决议，公司与中电投财务有限公司其他股东同步向该公司新增资本投入（该事项公告刊登于2009年1月10中国证券报、上海证券报），报告期内验资及工商变更手续已完成。

#### 4. 关联方往来余额情况（单位：元）

项目和单位	期末余额	占该项目总额的比例（%）
一、应收账款		
贵州西能电力有限公司鸭溪筹建处	10,651,650.00	1.47
贵州星云环保有限公司	8,667,329.21	1.19
阜新发电有限责任公司(二期工程)	5,916,469.87	0.81
贵州黔东电力有限公司	2,385,190.00	0.33
淮南平圩第二发电有限责任公司	9,929,770.58	1.37
江西南昌发电厂	22,053,788.50	3.04
平顶山平东发电有限公司	22,066,018.10	3.04
山西蒲光发电有限公司	24,790,648.61	3.41
通辽第二发电有限责任公司	16,764,686.79	2.31
通辽霍林河坑口发电有限责任公司	14,190,714.69	1.95
新乡豫新发电有限责任公司	31,978,539.68	4.41
中电投工程管理公司阜新项目部(三期工程)	6,464,106.65	0.89
重庆合川发电有限责任公司	14,298,523.67	1.97
南阳热电有限责任公司	24,886,816.68	3.43
山西漳泽电力河津发电分公司	26,395,481.78	3.64
中电投电力工程有限公司(抚顺项目)	15,595,893.64	2.15
上海上电漕泾发电有限公司	162,778.00	0.02
元宝山发电有限责任公司	18,077,525.00	2.49
吉电股份四平项目筹建处	3,695,000.00	0.51
江西中电投新昌发电有限公司	10,555,070.00	1.45
中电投平顶山鲁阳发电有限公司	7,972,200.00	1.10
江西分宜第二发电有限责任公司	1,417,500	0.20
开封光明发电有限责任公司	1,844,000.00	0.25
山西神头发电有限责任公司	130,570.00	0.02
沈阳远达环保有限公司	137,430.00	0.02
中国电能成套有限公司	342,000.00	0.05
内蒙古大坂发电有限公司	1,052,500.00	0.14
辽宁东方发电有限公司	90,000.00	0.01
中电投抚顺热电有限公司	260,372.00	0.04
中国电能成套设备有限公司	396,000.00	0.05

吉林浑江发电公司	804,800.00	0.11
吉林松花江热电公司	13,357,307.92	1.84
重庆中电狮子滩发电有限公司	17,891.00	
重庆合川发电有限责任公司	889,786.20	0.12
合 计	318,238,358.57	43.83
二、预付账款		
南阳热电有限责任公司	14,640,000.00	6.01
合 计	14,640,000.00	6.01
三、其他应收款		
中国电能成套设备有限公司	7,668,600.00	14.44
中国电力投资集团公司东北分公司	1,400,000.00	2.64
上海电力股份有限公司	100,000.00	0.19
电能(北京)产品认证中心有限公司	180,000.00	0.34
元宝山发电有限责任公司	100,000.00	0.19
北京华电成套设备有限公司	1,160,450.00	2.18
重庆中电狮子滩发电有限公司	20,000.00	0.04
合 计	10,629,050.00	20.01
四、应付账款		
沈阳远达环保工程有限公司	76,740,915.36	8.08
中电投河南电力检修工程有限公司	1,651,662.00	0.17
中电投华北电力工程有限公司	88,166.00	0.01
重庆中电电力工程有限责任公司	357,622.00	0.04
中电投华北电力工程有限公司	876,000.00	0.09
合 计	79,714,365.36	8.40
五、预收账款		
沈阳远达环保工程有限公司	400,000.00	0.52
山西神头发电有限责任公司	317,210.00	0.41
上海电力股份有限公司(吴泾改造)	13,590,508.80	17.56
江西中电投新昌发电有限公司	756,200.00	0.98
中电投平顶山鲁阳发电有限责任公司	3,090,034.12	3.99
辽宁东方发电有限公司	213,620.00	0.28
吉林电力股份有限公司白城项目筹建处	16,133,311.50	20.84
通辽发电总厂	12,526,896.00	16.18
青海黄河上游水电开发有限责任公司鑫业分公司	1,365,640.00	1.76
朝阳燕山湖发电有限公司	6,390,000.00	8.26
合 计	54,783,420.42	70.78
六、其他应付款		
重庆中电电力工程有限责任公司	160,000.00	0.41
中电投河南电力检修工程有限公司	100,000.00	0.25
重庆中电电力工程有限责任公司	151,352.50	0.39
中电投华北电力工程有限公司	7,395.00	0.02
合 计	418,747.50	1.07

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司控股公司重庆渝永电力股份有限公司与拉渣工人发生劳动争议,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,要求重庆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,根据以上情况,公司在2007年12月31日确认预计负债823,128.60元。报告期内,公司支付经济补偿费28,255.46元。

### 2、其他或有负债及其财务影响

#### 产品质量保证

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2009年6月30日累计确认预计负债22,867,136.25元。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 2009年7月28日,公司收到财政部拨付给公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司的节能减排资金1434万元。

2. 除上述事项外,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2009年6月30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

公司发行短期融资券4亿元(该事项公告详见2008年5月6日、2008年5月12日中国证券报、上海证券报),报告期内,公司已兑付。

## 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	2.73	-3.10	2.83	-2.96	0.0657	-0.08	0.0657	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89	-3.11	2.99	-2.97	0.0696	-0.08	0.0696	-0.08

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》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) 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	34,381.33
(2) 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	
(3) 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	663,032.55
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
(6) 非货币性资产交换损益	
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	
(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) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,352,029.46
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-1,654,615.58</b>

非经常性损益明细	金额
减：所得税影响金额	-54,247.80
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>-1,600,367.78</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-1,284,371.25
归属于少数股东的非经常性损益	-315,996.53

### 3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

#### (一) 报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

项目	2009年6月30日	2009年1月1日	增减额	增减比例(%)
货币资金	579,952,006.09	219,663,518.51	360,288,487.58	164.02%
应收票据	88,407,427.91	31,255,317.30	57,152,110.61	182.86%
应收股利		1,485,000.00	-1,485,000.00	-100.00%
预付款项	243,746,744.03	142,286,789.55	101,459,954.48	71.31%
可供出售金融资产	59,113,253.01		59,113,253.01	
在建工程	245,048,613.05	86,773,931.24	158,274,681.81	182.40%
短期借款	621,433,213.34	275,000,000.00	346,433,213.34	125.98%
应付票据	415,730,246.70	24,976,242.56	390,754,004.14	1564.50%
预收款项	77,404,758.38	112,139,205.72	-34,734,447.34	-30.97%
应付利息	9,737,209.14	21,871,327.36	-12,134,118.22	-55.48%
其他应付款	39,225,651.73	155,676,700.45	-116,451,048.72	-74.80%
一年内到期的非流动负债	14,120,000.00	48,120,000.00	-34,000,000.00	-70.66%
其他流动负债		400,000,000.00	-400,000,000.00	-100.00%
预计负债	23,434,073.39	15,644,932.48	7,789,140.91	49.79%

(1) 货币资金变化的主要原因系公司各发电单位采购燃料采用票据结算、公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司代相关电厂采购燃料并采用票据结算留存资金增加及公司各发电单位收入增加所致。

(2) 应收票据变化的主要原因系公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司、中电投远达环保工程有限公司收到票据增加所致。

(3) 应收股利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已收回参股公司的股利分配所致。

(4) 预付款项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根据合同支付分包商预付款增加所致。

(5) 可供出售金融资产变化的主要原因系公司持有的西南证券股份上市，按照会计准则的有关规定，将其从长期股权投资调整入本科目核算所致。

(6) 在建工程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及其控股子公司重庆催化剂制造有限公司、江西远达环保有限公司新增基建项目所致。

(7) 短期借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流动资金借款增加及公司各发电单位以票据支付公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限公司燃料款贴现资金增加所致。

(8) 应付票据变化的主要原因系公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司及控股子公司中电投远达环保工程有限公司支付采购燃料款及设备款开具票据增加所致。

(9) 预收款项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工程收入实现后抵减了预收款项所致。

(10) 应付利息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偿付了短期融资券利息所致。

(11) 其他应付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项目往来款减少所致。

(12) 一年内到期的非流动负债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归还国家开发银行贷款所致。

(13) 其他流动负债变化的主要原因系公司兑付短期融资券所致。

(14) 预计负债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提取的产品质量保证费增加所致。

(二) 报告期内公司利润构成同比发生重大变化的说明

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例 (%)
销售费用	6,670,776.28	4,682,928.35	1,987,847.93	42.45%
资产减值损失	3,739,527.40	2,336,039.95	1,403,487.45	60.08%
投资收益	16,367,088.60	614,334.50	15,752,754.10	2564.20%
营业外支出	2,380,215.05	432,960.64	1,947,254.41	449.75%
所得税费用	6,549,073.27	1,238,959.63	5,310,113.64	428.59%

(1) 销售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加大市场开发力度所致。

(2) 资产减值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计提坏账准备增加所致。

(3) 投资收益变化的主要原因系参股公司中电投财务有限公司 2008 年度分红增加及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) 营业外支出变化的主要原因系公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司、中电投远达环保工程有限公司自查补缴税收滞纳金所致。

(5) 所得税费用增加的主要原因系母公司及控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司利润同比大幅增加所致。

(三) 报告期内公司现金流量构成同比发生重大变化的说明

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	567,138,322.79	78,763,700.08	488,374,622.71	620.05%
投资活动产生的现金流量净额	-263,828,200.68	-44,819,139.43	-219,009,061.25	488.65%
筹资活动产生的现金流量净额	55,179,544.74	13,127,701.47	42,051,843.27	320.33%

(1) 经营活动产生的现金流量净额变化的主要原因系公司各发电单位收入增加、采购燃料使用票据结算致现金流出减少及公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限公司代相关电厂采购燃料并采用票据结算导致经营活动现金流量增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变化的主要原因系公司增加对参股公司中电投财务有限公司的投资及公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司新增基建项目现金支付增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额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借款增加所致。