

**重庆九龙电力股份有限公司**  
**600292**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司董事长刘渭清、财务总监龙泉及财务部主任杜宋娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目 录

第一节 公司简介 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 董事会报告 .....	6
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
第七节 公司治理 .....	39
第八节 内部控制 .....	42
第九节 备查文件目录 .....	43

## 第一节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	重庆九龙电力股份有限公司
公司的中文名称简称	九龙电力
公司的外文名称	CHONGQING JIULONG ELECTRIC POWER CO.,LTD
公司的外文名称缩写	JLEP
公司的法定代表人	刘渭清

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄青华	王岱青
联系地址	重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号	重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号
电话	023-68787928	023-68787928
传真	023-68787944	023-68787944
电子信箱	dm@jiulongep.com	wangdaiqing@jiulongep.com

### 三、基本情况简介

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
公司注册地址的邮政编码	400050
公司办公地址	重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号
公司办公地址的邮政编码	400050
公司网址	<a href="http://www.jiulongep.com">http://www.jiulongep.com</a>
电子信箱	jiulong@vip.163.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	重庆市九龙坡区杨家坪前进支路 15 号

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	九龙电力	600292	九龙电力

## 六、公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

注册登记日期	1994 年 6 月 30 日
注册登记地点	重庆市高新技术产业开发区九龙园区盘龙村 113 号
企业法人营业执照注册号	渝直 500000000008051
税务登记号码	500107203108740
组织机构代码	20310874-0

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2000 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司于 2000 年 11 月 1 日上市, 主营业务为电力生产, 随着公司上市后的并购工作的实施, 2001 年公司主营业务范围增加了环保设备的开发与应用、环保工程建设以及电力监测控制产品和高新技术的开发与应用。2010 年, 为了进一步优化业务结构, 提高综合竞争能力, 公司启动了战略转型工作, 主营业务向单一的环保产业转变。

### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司于 1994 年 5 月经重庆市经济体制改革委员会以渝改企发[1994]51 号文批准, 是由四川省电力公司、重庆市建设投资公司、重庆发电厂等八家国有大中型企业共同发起, 以定向募集方式设立的股份有限公司。1997 年因重庆市设立直辖市, 经有关部门批准, 原四川省电力公司所持公司股份转由重庆市电力公司持有。2003 年 1 月经国务院批准, 重庆市电力公司将其持有的公司股份无偿划转给中国电力投资集团公司, 2006 年 1 月完成了股权变更登记, 本次股权划转完成后中国电力投资集团公司成为本公司的控股股东。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
	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
	签字会计师姓名	童文光 赵本刚
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 2 号泰康国际大厦 11 层
	签字的保荐代表人姓名	杨楠 张建军
	持续督导的期间	2011 年 7 月 14 日至 2012

		年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区武定侯街 2 号 泰康国际大厦 11 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	杨楠 汤金海
	持续督导的期间	2012 年 11 月 26 日至 2013 年 12 月 31 日

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
营业收入	4,789,893,562.57	3,995,849,519.39	19.87	3,255,450,810.69
归属于上市公司股东的净利润	168,322,604.06	43,539,325.92	286.60	26,224,838.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	100,294,856.04	33,565,247.97	198.81	23,089,894.35
经营活动产生的现金流量净额	416,706,215.50	-23,388,689.36	1,881.66	-482,770,283.57
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年 同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,754,090,246.02	2,586,930,624.91	6.46	927,795,610.00
总资产	5,451,172,508.85	7,145,793,341.49	-23.71	5,152,930,013.64

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.33	0.11	200.00	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.33	0.11	200.00	0.08
扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元 / 股)	0.20	0.08	150.00	0.07
加权平均净资产收益率 (%)	6.30	2.68	增加 3.62 个百 分点	2.89
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%)	3.75	2.07	增加 1.68 个百 分点	2.55

### 二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	164,468,613.35	-164,613.05	55,811.92

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	19,775,984.21	18,116,846.66	7,331,395.81
债务重组损益		-227,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,628,638.99	-427,703.95	-1,046,588.05
少数股东权益影响额	-4,133,947.27	-4,768,011.36	-2,169,880.07
所得税影响额	-2,454,263.28	-2,555,240.35	-1,035,795.73
合计	68,027,748.02	9,974,077.95	3,134,943.88

### 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动
可供出售金融资产	147,754,006.15	158,507,500.00	10,753,493.85
合计	147,754,006.15	158,507,500.00	10,753,493.85

## 第三节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对重庆电力市场需求下滑、外购电增加、环保市场竞争激烈等诸多困难，充分利用国家战略总体布局调整和对环境保护、资源循环利用、节能减排相关领域政策支持力度加大的历史机遇，努力拓展环保业务市场。一手抓公司战略转型，及时完成了非公开发行 3 个募投项目的替代及非环保资产剥离暨重组工作；一手抓存量资产扭亏增盈和市场的开拓，狠抓对标管理和项目管理，严格控制燃料成本和工程造价，圆满完成了各项年度经营目标。2012 年公司实现利润总额 2.397 亿元，同比增利 1.76 亿元，增幅达到了 275.23%。

#### 1、环保业务经营情况

全年环保产业实现收入 24.38 亿元，同比增长 95%。实现利润 2.18 亿元，同比增长 134%。

报告期内，公司在脱硫、脱硝 EPC 工程建设上全面推行项目经理责任制，取得明显成效。全年开工、在建 54 台套脱硫、脱硝装置，容量 2357 万千瓦，建成 32 台套 786 万千瓦。平顶山项目获国家优质工程金奖；甘井子、景德镇项目获国家优质工程银奖。报告期内工程业务收入增加，利润同比增长 0.23 亿元。

特许经营业务板块规模稳步扩大。全年新增装机容量 312 万千瓦，累计装机容量达 1420 万千瓦，位居国内行业第二位。完成了三个募投变更项目的收购、交割，河南中孚电厂脱硝项目实现签约并开工建设，取得了中电投集团外市场和脱硝特许经营的“双突破”，通过加强管理，脱硫特许经营业务效益显现，实现利

润 1.52 亿元，同比增加 0.71 亿元。

随着脱硝市场扩大，公司加大了市场开拓与营销，取得了较好的成绩，催化剂报告期内实现收入 2.99 亿元，实现利润 0.41 亿元，同比增长 279.45%。

2012 年，水务公司积极拓展业务板块，逐步开展水务行业 BOT 投资业务，水务实现收入 1.43 亿元，实现利润 0.06 亿元。

## 2、发电业务经营情况

受重庆地区电力需求下滑和外购电增加及水电电量迅猛增长影响，报告期内，公司实现售电量 35.13 亿千瓦时，同比下降 20.9%，占重庆电网统调用电量的 6.1%。

## 3、科技研发工作

报告期内，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司“重庆市工业烟气排放控制工程技术研究中心”通过验收；国家重大产业技术开发项目--“燃煤电厂自适应少油点火燃烧技术与装置研究”通过结题验收；重庆市攻关计划项目--“活性焦脱硫关键技术研究”通过重庆市科委组织的结题验收，项目完成了活性焦干法脱硫技术的开发，形成了工业化扩大示范的技术能力，可以保证工业化扩大示范装置的性能；重庆市科委国际合作项目--“燃煤电厂烟气 SCR 脱硝催化剂再生技术与成套设备开发”通过重庆市科委组织的结题验收，建成了一套催化剂再生装置。

2012 年，该公司 32 项专利获得授权，发明专利 9 项，累计获得授权专利 174 项。

## （一）主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,789,893,562.57	3,995,849,519.39	19.87
营业成本	4,324,051,764.15	3,717,816,942.88	16.31
销售费用	31,778,972.82	28,660,047.98	10.88
管理费用	140,549,407.98	106,715,663.86	31.70
财务费用	168,591,776.35	154,248,758.66	9.30
经营活动产生的现金流量净额	416,706,215.50	-23,388,689.36	1,881.66
投资活动产生的现金流量净额	-38,527,891.42	-1,288,709,792.43	97.01
筹资活动产生的现金流量净额	-482,902,480.69	1,876,610,898.18	-125.73
研发支出	28,068,030.90	18,873,093.99	48.72
营业税金及附加	17,379,098.58	10,528,492.35	65.07
资产减值损失	14,534,617.31	4,415,302.68	229.19
投资收益	198,128,793.92	16,798,493.04	1,079.44
营业外收入	59,642,649.72	75,498,474.31	-21.00
营业外支出	111,081,009.73	1,881,144.65	5,804.97
所得税费用	29,809,912.83	4,630,316.75	543.80



## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内,公司营业收入 478989 万元,同比增加 79404 万元,增长 19.87%。其中:环保业务通过加强市场营销,收入同比增加 116558 万元;电力业务发电量同比减少 9.84 亿千瓦时,收入减少 21799 万元;煤炭销售收入同比下降 16399.82 万元。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

#### A 电力产品销售情况:

公司全年售电量 35.13 亿千瓦时,同比下降 20.9%,影响公司售电量同比下降的主要原因:一是随着经济结构调整的深入,钢铁、水泥等行业产量下降,导致地区电力需求下滑;二是外购电维持较高水平,2012 年外购电量同比增长 6.3%;三是水电电量迅猛增长,报告期内,重庆地区新增水电装机、来水同比大幅增加,使水电发电量同比增长 64%。

#### B 环保产品销售情况:

随着近年来国家政策支持和脱硝市场容量的增长,报告期内,公司全年脱硝催化剂销售 10142 立方米,同比增长 88%。

### (3) 订单分析

2012 年,公司脱硫、脱硝工程项目共有订单 23 个,总金额 20.59 亿元;催化剂订单 29 个,总金额 4.34 亿元;水务项目共有订单 11 个,总金额 1.20 亿元。

### (4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市电力公司	1,342,317,880.95	28.02
重庆合川发电有限责任公司	688,544,921.73	14.37
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	389,983,450.83	8.14
重庆合川第二发电有限责任公司	161,746,678.55	3.38
内蒙古霍煤鸿俊铝电有限公司	127,454,927.52	2.66
合计	2,710,047,859.58	56.57

### (5) 其他

与上年同期变动超过 30% 的项目分析

(1) 管理费用比上年同期增长 31.70%,主要系技术开发费、资产重组费用等增加所致。

(2) 营业税金及附加比上年同期增长 65.07%，主要系环保工程收入增加所致。

(3) 资产减值损失比上年同期增长 229.19%，主要系本期计提的坏账准备增加所致。

(4) 投资收益比上年同期增长 1079.44%，主要系公司剥离非环保资产，出售股权收益增加所致。

(5) 营业外支出比上年同期增长 5804.97%，主要系公司剥离非环保资产所致。

(6) 所得税费用比上年同期增长 543.80%，主要系公司盈利增加所致。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力	1,274,096,110.95	29.52	1,495,938,210.07	40.39	-14.83
环保工程及服务	1,967,742,697.52	45.59	969,057,724.21	26.17	103.06
煤炭销售	1,074,521,731.45	24.89	1,238,327,499.17	33.44	-13.23

#### (2) 主要供应商情况

客户名称	采购总额	占公司全部营业成本的比例 (%)
重庆市能源投资集团公司	230,205,999.75	5.32
开县勇平煤业有限公司	135,986,325.85	3.14
开县鑫源实业有限责任公司	134,394,965.61	3.11
开县恒源煤业有限公司	121,373,428.74	2.81
重庆丰饶工贸有限公司	108,543,476.39	2.51
合计	730,504,196.34	16.89

### 4、费用

项目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	增减金额 (元)	增减比例 (%)
销售费用	31,778,972.82	28,660,047.98	3,118,924.84	10.88
管理费用	140,549,407.98	106,715,663.86	33,833,744.12	31.70
财务费用	168,591,776.35	154,248,758.66	14,343,017.69	9.30

管理费用比上年同期增长 31.70%，主要是技术开发费、资产重组费用等增加所致。

### 5、研发支出

#### 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	27,513,720.01
本期资本化研发支出	554,310.89
研发支出合计	28,068,030.90
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.96
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.59

注：公司研发支出占环保产业收入比例为 1.2 %。

## 6、现金流

项目	本期数 (元)	上年同期数 (元)	增减金额 (元)	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	416,706,215.50	-23,388,689.36	440,094,904.86	1,881.66
投资活动产生的现金流量净额	-38,527,891.42	-1,288,709,792.43	1,250,181,901.01	97.01
筹资活动产生的现金流量净额	-482,902,480.69	1,876,610,898.18	-2,359,513,378.87	-125.73

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因系公司环保经营收入增加及支付的到期采购燃料票据款减少共同影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系公司收到出售非环保资产款项及收购脱硫项目资产支付现金减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系公司上年同期收到非公开发行募集资金及中电投集团公司短期融资券资金，本年无相同事项所致。

## 7、其它

### 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2012 年，公司实现利润总额 23970 万元，同比增加 17582 万元，增长 275.23%，其中：环保工程及服务业务收入增加，利润增加 12459 万元；开展非环保资产剥离工作，实现转让收益 6067 万元。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	1,342,317,880.95	1,274,096,110.95	5.08	-13.97	-14.83	增加 0.95 个百分点
环保工程及服务	2,338,257,534.83	1,967,742,697.52	15.85	99.39	103.06	减少 1.52 个百分点
煤炭销售	1,078,209,768.96	1,074,521,731.45	0.34	-13.20	-13.23	增加 0.03 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	2,904,975,718.29	-5.93
其他地区	1,853,809,466.45	108.97

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
应收票据	209,718,265.86	3.85	140,906,092.74	1.97	48.84
应收利息		0.00	77,777.78	0	-100.00
其他应收款	332,246,703.03	6.09	16,592,094.93	0.23	1,902.44
长期股权投资	140,230,006.31	2.57	378,168,319.08	5.29	-62.92
固定资产净额	2,076,115,998.82	38.09	3,526,041,888.55	49.34	-41.12
在建工程	125,805,989.85	2.31	187,427,362.38	2.62	-32.88
工程物资		0.00	1,003,042.06	0.01	-100.00
递延所得税资产	18,597,762.51	0.34	32,553,151.40	0.46	-42.87
其他非流动资产(其他长期资产)		0.00	100,000,000.00	1.4	-100.00
短期借款	287,000,000.00	5.26	668,978,289.15	9.36	-57.10
预收款项	42,584,533.60	0.78	106,974,363.23	1.5	-60.19
应交税费	-56,855,735.57	-1.04	-105,857,416.00	-1.48	-46.29
应付利息	4,287,271.61	0.08	6,926,154.13	0.1	-38.10
一年内到期的非流动负债	127,000,000.00	2.33	511,000,000.00	7.15	-75.15
其他流动负债		0.00	100,000,000.00	1.4	-100.00
长期借款	402,305,950.68	7.38	1,333,187,136.91	18.66	-69.82

#### 2、其他情况说明

(1) 应收票据变动的主要原因系公司及公司控股子公司中电投远达环保工程公司收到票据增加所致。

(2) 应收利息变动的主要原因系公司收到联营企业重庆江口水电有限责任

公司委贷利息所致。

(3) 其他应收款变动的主要原因系公司应收中电投集团公司非环保资产余款增加所致。

(4) 长期股权投资变动的主要原因系公司剥离非环保资产，出售对联营企业重庆江口水电有限责任公司、重庆天弘矿业有限责任公司股权投资所致。

(5) 固定资产变动的主要原因系公司剥离非环保资产，九龙发电分公司资产、重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(6) 在建工程变动的主要原因系公司基建项目完工转入固定资产所致。

(7) 工程物资变动的主要原因系公司剥离非环保资产，重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(8) 递延所得税资产变动的主要原因系公司本年盈利，转回以前年度可弥补亏损计提的递延所得税资产所致。

(9) 其他非流动资产变动的主要原因系公司联营企业重庆江口水电有限责任公司归还委贷资金所致。

(10) 短期借款变动的主要原因系公司剥离非环保资产，重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(11) 预收款项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收入实现抵减预收款项所致。

(12) 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收入增加，留抵的增值税减少所致。

(13) 应付利息变动的主要原因系公司剥离非环保资产，重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(14) 一年内到期的非流动负债变动的主要原因系公司剥离非环保资产，重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

(15) 其他流动负债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偿还中电投集团公司短期融资券资金所致。

(16) 长期借款变动的主要原因系公司剥离非环保资产，重庆白鹤电力有限责任公司不再纳入合并范围所致。

#### **(四) 投资状况分析**

##### **1、对外股权投资总体分析**

2012 年，根据中国电力投资集团公司《关于进一步避免与九龙电力同业竞

争有关事项的承诺》精神和“把九龙电力作为中电投集团环保产业发展的平台”的承诺，公司开展了非环保资产剥离的重大资产重组，报告期内，公司向中国电力投资集团公司出售了重庆白鹤电力有限责任公司 60.00% 股权、重庆九龙电力燃料有限责任公司 80.00% 股权、重庆中电自能科技有限公司 72.78% 股权、重庆江口水电有限责任公司 20.00% 股权和重庆天弘矿业有限责任公司 40.00% 股权。

**(1) 持有其他上市公司股权情况**

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600369	西南证券	50,000,000.00	0.764	158,507,500.00			可供出售金融资产	发起设立
合计		50,000,000.00	/	158,507,500.00			/	/

**(2) 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	111,200,000.00	110,000,000.00	2.20	111,200,000.00	7,430,000.00		长期股权投资	发起设立
合计	111,200,000.00	110,000,000.00	/	111,200,000.00	7,430,000.00		/	/

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

本年度公司无委托理财事项。

**(2) 委托贷款情况**

### 委托贷款项目情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
重庆江口水电有限责任公司	100,000,000.00	五年	5.60	流动资金	否	是	否	否	否	联营公司

公司向联营企业重庆江口水电有限责任公司委托贷款 10,000 万元（该事项详见 2011 年度报告）。报告期内，该公司已归还该笔借款。

### 3、募集资金使用情况

#### 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	非公开发行	1,626,507,072.12	553,722,551.92	1,574,009,763.16	60,553,473.76	2012 年 12 月 28 日该笔尚未使用的募集资金已补充流动资金
合计	/	1,626,507,072.12	553,722,551.92	1,574,009,763.16	60,553,473.76	/

### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	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	2,011,562,295.06	395,674,510.29	4,533,838.22
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	2,592,773,205.95	428,249,587.63	87,438,591.94
重庆九龙电力燃料有限责任公司	批发煤炭，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	16,242,182.66	12,445,066.11	570,392.61

重庆中电自能科技有限公司	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	9,728,182.09	4,744,325.69	914,308.93
--------------	---	-----------	--------------	--------------	------------

注：截止 2012 年 12 月 31 日，重庆白鹤电力有限责任公司、重庆九龙电力燃料有限责任公司、重庆中电自能科技有限公司已完成资产交割，不再纳入资产合并范围。

## 5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

随着《国家环境保护“十二五”规划》、《“十二五”节能环保产业发展规划》等一系列政策、文件出台，使节能环保产业迎来新的战略机遇。根据《“十二五”节能环保产业发展规划》提出的主要发展目标，预计到 2015 年，国内节能环保产业总产值将达 4.6 万亿元，为公司节能环保产业发展带来巨大的市场空间。

#### 1.大气污染治理行业

大气污染治理主要领域在于脱硫、脱硝和除尘等，其中除尘和脱硫处于发展成长期，脱硝正处于发展导入期。目前脱硫行业已经进入产品同质化、商品化阶段，竞争激烈导致市场价格呈下降趋势。但火电脱硫领域行业集中度较高，截止 2012 年底，国内累计投运脱硫设施 6.8 亿千瓦，行业前 10 名企业完成 42909.5 万千瓦，占比为 63.1%，大型综合性环保企业市场竞争优势明显。随着火电脱硫新建项目数量逐步减少并趋于平稳，脱硫技改及非电领域脱硫将成为市场新的增长点，此外脱硫设施专业化运营也渐成趋势。随着国内对火电厂大气污染排放标准正式出台，脱硝市场呈现大幅增长。截至 2012 年底，国内已投运的 2.3 亿千瓦脱硝机组，行业前 10 名企业完成 151387 万千瓦，占比 65.82%。其中 2012 年投运脱硝机组成 9000 万千瓦，行业前 10 名占到 68.47%。火电厂除尘行业近年来保持平稳增长，但随着火电厂污染物排放标准的提高和加强对 PM2.5 治理的呼声提高，除尘领域将可能转型升级，未来拥有核心技术的环保企业将有条件占据优势竞争地位（上述数据摘自中电联《2012 年度火电厂脱硫脱硝产业信息》）

#### 2.水处理行业

水处理主要为生活污水处理和工业污水处理。生活污水处理行业已经处于发展成熟期，工业污水处理正处于高速成长期，主要投资在产业链中上游的处理技术革新。未来工业污水排放将实现 100%处理率，但是行业增长将有所放缓。”



十二五"规划中提出单位工业增加值水耗降低 30%，对造纸、印染和化工行业实行化学需氧量和氨氮排放总量控制，降低水耗的主要途径是提高中水回用比例，而中水回用实质上是污水的深度处理，膜生物反应器 MBR 处理技术将在此领域广泛应用。

### 3.节能行业

近十年来，中国节能服务从无到有，得到了快速发展，中国节能服务快速发展的动力之一来自减排的要求和节能项目的实施。目前，国内一批以合同能源管理机制实施节能项目的节能服务公司有了较快增长，产业队伍迅速壮大、产业规模大幅增长、服务能力明显提升、外部环境持续看好，节能服务产业进入快速发展时期。

#### (二) 公司发展战略

坚持市场为导向，以环保为核心，节能和水务并举，产业一体化协同；科技创新和管理创新为支撑，生产经营和资本运营并重，巩固和提升电力环保市场，积极开拓非电和海外市场，成为国内领先、国际一流的大型科技环保公司。

#### (三) 经营计划

2013 年公司预计实现营业收入 27.15 亿元，发生营业成本 22.83 亿元，期间费用控制在 2.2 亿元。为实现 2013 年经营计划，主要拟抓好以下工作：

一是抓营销。加强营销队伍能力建设，建立、健全适应当前市场环境的营销工作体系。大力培育大客户，扩大市场规模，重点抓好新建项目、大项目市场营销，实现海外项目占比的新突破。

二是控成本。深化综合计划和全面预算管理，全面推行标准成本管理，严格落实可控成本费用，规范物资采购招标，加强工程造价管理，限制非生产性支出，积极推进环保工程项目经理责任制，有效的控制成本支出。

三是狠抓特许经营安全生产和达标排放。完成脱硫装置技术改造，提升设备可靠性和稳定性，确保脱硫装置安全经济运行，实现远程监控与后台技术资源的集约化管理。

四是加大科研创新力度。推动环境工程技术中心的建设和功能完善，尽快发挥其在环保产业的专业指导作用。积极承担具有一定影响力的国家科研项目，加快燃煤电厂 PM2.5 细微颗粒治理、烟气多污染物协同控制关键技术研究，开展新型双循环高效脱硫技术及装备的研发与示范等课题的研究，通过技术攻关与实施科技项目，掌握和提升现有核心技术。

#### (四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据 2013 年经营计划，公司运营与发展资金来源主要是公司自有资金（含

非环保资产剥离收到的款项), 不足部份公司拟通过发行债券或者银行借款方式解决。

## **(五) 可能面对的风险**

### **1.市场风险**

随着国家环保政策的陆续出台, 国内环保市场的快速增长将导致市场竞争加剧, 环保业务的利润空间将受到挤压。

为此, 公司一方面在巩固电力环保工程市场占有率的同时, 进一步开拓非电和海外市场, 不断拓宽市场范围; 另一方面, 公司将继续扩大脱硫脱硝特许经营运营规模, 增强抗风险能力和可持续发展能力。

### **2.运营风险**

公司环保工程在建项目较多, 涉及脱硫、脱硝、除尘、水务、核环保、节能等多个领域, 随着项目管理领域不断拓展、范围不断延伸, 项目的管理难度和工程成本的控制难度将一定程度增大。

为此, 公司将进一步强化专业化管理, 在管控方式、管理流程、绩效考核等方面进行优化调整, 更好的适应多业务发展需要; 同时, 进一步加强各业务在市场开发、物资采购等方面的统筹协调, 提升产业协同效率。

### **3.应收账款风险**

随着公司业务量的增加, 公司相应业务的应收帐款有所增加, 这将会增加公司的资金压力。

为此, 公司将做好合同执行风险预防, 在合同商务谈判阶段, 积极争取有利的收款条件; 按月编制滚动收款计划, 做好合同款催收跟踪工作。

## **三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

### **(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

### **(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

## **四、利润分配或资本公积金转增预案**

### **(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

报告期内根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和重庆证监局相关要求，通过广泛征求投资者意见，并经公司 2012 年第二次（临时）股东大会审议通过，公司已对现金分红政策进行了修订和完善。（该事项详见 2012 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）

根据公司 2012 年第三次（临时）股东大会通过决议，报告期内公司完成了 2012 年中期利润分配工作（以 2012 年 6 月末股本总数 511,872,636 股为基数，向全体股东按每 10 股分配红利 0.20 元（含税），共计派发现金股利 10,237,452.72 元）。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		0.20			168,322,604.06	6.08
2011 年					43,539,325.92	
2010 年					26,224,838.23	

注：由于 2010 年、2011 年实现利润尚不足以弥补公司 2008 年度亏损，故公司 2010 年、2011 年度未进行利润分配。

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### （一）社会责任工作情况

报告期内，公司深入贯彻落实《国务院关于坚持科学发展安全发展促进安全生产形势持续稳定好转的意见》精神，围绕管理提升活动各项要求，扎实开展了安全生产标准化达标，保持了总体稳定的安全生产局面。同时，公司积极开展金秋助学、扶贫帮困活动和“映山红”青年志愿者行动，全力推进青年志愿者精品工程，切实履行关爱儿童、奉献爱心的社会责任。报告期内，公司先后举办了“放飞梦想 爱心捐赠”、“捐一本书，圆一个梦”等主题活动，组织青年志愿者向重庆市儿童福利院募捐近 8000 元，为偏远山区学校捐赠科普图书 440 余册，先后前往酉阳龙潭镇远达希望小学、北部新区竹林实验学校、彭水县桐楼乡村小学等看望慰问贫困学生和留守儿童。全年公司系统新增助 20 名贫困学生，爱心结对

10 人，捐赠学习用品 200 余件。

## (二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

报告期内，公司及所属九龙发电分公司、白鹤电力公司秉承“奉献绿色能源，服务社会公众”企业理念，始终高度重视节能减排和环境保护工作，严格遵守国家的环保法规，积极主动承担环保责任，注重依靠科技进步和管理创新，提高资源利用效率，积极创建资源节约环保友好型企业，促进社会经济环境可持续发展。2012 年公司所属企业积极参与重庆市国家环保模范城市创建，落实工业企业环境保护主体责任标准化达标工作，规范企业环保管理，强化环保设施运行维护管理和改造力度，主要污染物实现稳定达标排放。

### 第四节 重要事项

#### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

#### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

#### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

#### 四、资产交易、企业合并事项

##### 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
中国电力投资集团公司	重庆白鹤电力有限责任公司	2012年12月31日	280,350,365.87	4,533,838.22	42,945,659.70	是	评估定价	否	是	20.46	母公司

中国电力投资集团公司	重庆九龙电力燃料有限责任公司	2012年12月31日	13,455,125.06	570,392.61	3,499,072.18	是	评估定价	否	是	1.67	母公司
中国电力投资集团公司	重庆中电自能科技有限公司	2012年12月31日	5,735,991.49	914,308.93	2,283,071.25	是	评估定价	否	是	1.09	母公司
中国电力投资集团公司	重庆江口水电有限责任公司	2012年12月31日	233,598,244.62	23,994,640.11	97,153,418.25	是	评估定价	否	是	46.29	母公司
中国电力投资集团公司	重庆天弘矿业有限责任公司	2012年12月31日	213,459,137.33		21,459,137.33	是	评估定价	否	是	10.22	母公司

公司于 2012 年 11 月 28 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆九龙电力股份有限公司重大资产重组的批复》(证监许可【2012】1576 号),核准公司向中国电力投资集团公司出售非环保资产,包括重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司全部资产及负债、重庆白鹤电力有限责任公司 60.00%股权、重庆

九龙电力燃料有限责任公司 80.00% 股权、重庆中电自能科技有限公司 72.78% 股权、重庆江口水电有限责任公司 20.00% 股权、重庆天弘矿业有限责任公司 40.00% 股权，中国电力投资集团公司以现金购买上述资产。截止 2012 年 12 月 31 日，公司已完成上述资产的交割工作。按照公司与中电投集团公司签署的《资产出售协议》条款约定，收到中国电力投资集团公司支付的收购款项 568,946,700.00 元。

## 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，重庆合川发电有限责任公司、重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司分别委托燃料公司采购燃煤。截止 2012 年 12 月 31 日，公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司分别为重庆合川发电有限责任公司、重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司采购燃煤 159.90 万吨、113.50 万吨。	该事项详见 2012 年 3 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，公司 2012 年预计将与中电投集团公司所属企业发生环保业务关联交易。截止 2012 年 12 月 31 日，公司与中电投集团公司所属企业发生脱硫脱硝 EPC 工程业务金额 13.06 亿元，特许经营业务收入 9.23 亿元，水务工程收入 1492 万元。	该事项详见 2012 年 2 月 16 日、3 月 23 日、4 月 26 日、5 月 28 日、8 月 4 日、9 月 18 日、9 月 28 日、10 月 24 日、11 月 1 日、11 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
经公司第六届董事会第二十二次会议审议通过，2012 年，公司预计将与中电投财务有限公司发生结算业务。截止 2012 年 12 月 31 日，公司在中电投财务有限公司结算账户上的日最高存款余额 8.57 亿元（含非环保资产转让收到的资金）。	该事项详见 2012 年 3 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已	担保是否逾	担保逾期金	是否存在反	是否为关联	关联关系

	市 公 司 的 关 系		署 日)			经 履 行 完 毕	期	额	担 保	方 担 保	
重 庆 九 龙 电 力 股 份 有 限 公 司	公 司 本 部	重 庆 天 弘 矿 业 有 限 责 任 公 司	2009 年 12 月 29 日			连 带 责 任 担 保	否	否	否	是	联 营 公 司
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)						152,000,000.00					
<b>公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)</b>											
担保总额 (A+B)						152,000,000.00					
担保总额占公司净资产的比例(%)						5.18					
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)						152,000,000.00					

根据公司与中电投集团公司签署的《资产出售协议》及补充协议，公司拟将按对重庆天弘矿业有限责任公司的出资比例（40%），以信用担保方式向重庆市能源投资集团公司提供额度为 1.52 亿元的反担保义务转移给中电投集团公司，截止 2012 年 12 月 31 日，转移手续尚在办理当中。

### （三）其他重大合同

1.截止 2012 年 12 月 31 日，公司及公司控股子公司在中电投财务有限公司存款余额合计为 358,183,949.36 元。

2.报告期内，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金投入 6,400 万元。

3.报告期内，公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司归还中电投投资集团公司 10,000 万元的短期债券资金。

4.公司分别向建设银行杨家坪支行借款 5,000 万元、10,000 万元，（该事项详见 2012 年一季度报告）。

5.公司向建设银行杨家坪支行借款 1,676.09 万元（该事项详见 2011 年度报告）。报告期内，公司已归还 300 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 1,376.09 万元。

6.公司向建设银行杨家坪支行借款 3,181.23 万元（该事项详见 2011 年度报告）。报告期内，公司已归还 600 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额

为 2,581.23 万元。

7.公司向建设银行高新支行借款 3,000.00 万元，报告期内，公司已归还 600 万元。（该事项详见 2012 年三季度报告）。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 2,400 万元。

8.公司向建设银行杨家坪支行借款 10,000 万元，报告期内，公司已归还 1,000 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 9,000 万元。

9.公司向中国银行沙坪坝支行借款 3,000 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。

10.公司向公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司、重庆九龙电力燃料有限责任公司、联营企业重庆江口水电有限责任公司委托贷款 5,000 万元、5,000 万元、10,000 万元，报告期内，上述公司已归还借款（该事项详见 2012 年三季度报告）。

11.公司向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委托贷款 5,000 万元（该事项详见 2012 年半年度报告）。

12.公司向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重庆远达水务有限公司贷款 5,000 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。

13.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 10,100 万元，报告期内，该公司已归还 4,200 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 5,900 万元。

14.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 3,000 万元、6,200 万元（上述事项详见 2012 年半年度报告）。

15.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 7,000 万元（该事项详见 2012 年半年度报告）。报告期内，该公司已归还 800 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 6200 万元。

16.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 8,000 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。

17.公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司分别向中国银行两江分行借款 4,000 万元、招商银行大坪支行借款 3,000 万元、工商银行北部新区支行借款 3,000 万元（上述事项详见 2012 半年度报告）。

18.公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司向建设银行南坪支行借款 5,000 万元。报告期内，该公司已归还 100 万元（该事项详见 2012 年半年度报告）。

19.公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司向招商银行重庆大坪支行借款 2,200 万元（该事项详见 2012 年三季度报告）。



20.公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司向建设银行南坪支行借款 5,000 万元（该事项详见 2011 年度报告）。报告期内，该公司已归还 200 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 4800 万元。

21.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向建设银行南坪支行借款 5,000 万元（该事项详见 2009 年半年度报告）。报告期内，该公司已归还该笔借款。

22.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向建设银行南坪支行借款 3000 万元（该事项详见 2009 年度报告）。报告期内，该公司已归还 2,010 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 990 万元。

23.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重庆远达水务有限公司向重庆银行杨家坪支行借款 1,500 万元（该事项详见 2010 年半年度报告）。报告期内，该公司已归还 300 万元。截止 2012 年 9 月 30 日，该笔借款余额 1,100 万元。

24.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向中国农业银行青山湖支行借款 13,800 万元。截止 2012 年 3 月 31 日，该公司已提取 6,000 万元（该事项详见 2012 年一季度报告）。报告期内，该公司已归还 1,200 万元。

25.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向浦发银行天宝支行借款 15,000 万元（该事项详见 2009 年度报告）。报告期内，该公司已归还 3,800 万元。

26.报告期内，公司控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司分别为重庆合川发电有限责任公司、重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司采购燃煤 159.90 万吨、113.50 万吨，其金额分别为 68,854.50 万元（不含税）和 38,966.50 万元（不含税）。

#### 八、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	中国电力投资集团公司	中国电力投资集团公司持有的九龙电力股份（含新增股份）自新增股份登记至本集团帐户之日起 36 个月内不上市交易或	3 年（2011-07-25——2014-07-24）	是	是

			转让。			
	解决关联交易	中国电力投资集团公司	<p>1、中国电力投资集团公司未来将减少和规范与九龙电力的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按市场公认的合理价格确定，或通过独立第三方公开、公平、公正的招标投标模式确定，并依法签订关联交易协议，按照有关法律、法规和规范性法律文件等有关规定履行信息披露义务。中国电力投资集团公司承诺按照有关法律、法规、中国证监会和上海证券交易所制定的规范性法律文件以及九龙电力公司章程等管理制度的规定，平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用控制地位谋取不正当利益，不损害九龙电力及全体股东的合法权益。</p> <p>2、中国电力投资集团公司支持九龙电力独立自主开立银行帐户和进行银行账户管理，不利用控股股东地位要求九龙电力在中电投财务公司的存款金额和比例，确保不干涉九龙电力资金管理的独立性。支持九龙电力调整在中电投财务公司的存款金额，并确保自 2011 年 4 月 30 日起，九龙电力存放在中电投财务公司的存款余额不超过九龙电力最近一个会计年度经审计的总资产金额的 5%，且不超过九龙电力最近一个会计年度经审计的期末货币资金</p>	2010 年 9 月 15 日	否	是

			总额的 50%。			
解决同业竞争	中国电力投资集团公司	中国电力投资集团公司承诺在作为九龙电力的股东或实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式直接或间接参与任何与九龙电力构成同业竞争的业务或活动。在具备条件时，通过适当的方式，逐步收购九龙电力非环保资产，尽快将九龙电力打造成一家以环保为主业，具有明显市场竞争优势、较强科技研发能力和持续盈利能力的科技环保上市公司，以逐步减少并最终消除同业竞争。	中国电力投资集团公司同意在九龙电力 2011 年非公开发行完成后三年内，根据九龙电力相关资产状况、资本市场情况等因素，通过适应的方式，逐步收购九龙电力非环保资产，逐步减少并最终消除同业竞争。	是	是	

#### 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
	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	340,000.00
境内会计师事务所审计年限	7

#### 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆九龙电力股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]971 号）（该事项详见 2011 年 6 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》），报告期内，根据公司 2012 年第一次（临时）股东大会通过的《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，公司以江西景德镇 2×600MW 和贵溪二期 2×300MW 脱硫资产，河北良村 2×300MW 脱硫资产及中水回用设施替代原黔西电厂和黔

北电厂两项脱硫资产。截止 2012 年 12 月 31 日，公司已完成募投项目变更工作，募集资金已使用完毕。（该事项详见 12 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）

2、根据公司六届董事会二十三次（临时）会议审议通过的《关于设立募投变更项目分公司的议案》，报告期内，公司已办理完毕重庆九龙电力股份有限公司景德镇分公司、贵溪分公司、良村分公司的工商登记手续。（上述事项详见 2012 年 7 月 3 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

3、公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司收到政府拨付的高新技术企业财政奖励资金 438 万元。除上述补贴外，报告期内，中电投远达环保工程有限公司共收到财政补贴、环保补贴、政府奖金等政府补助共计 1867.95 万元。

4、报告期内，根据重庆市财政局文件精神，公司及所属单位共收到重庆市财政电煤补贴款 3,799 万元（有关事项详见 2012 年 7 月 3 日、10 月 11 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

5、重庆市永川区人民法院向公司原控股子公司重庆渝永电力股份有限公司下达了破产立案裁定（该事项详见 2009 年 12 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》）。截止 2012 年 12 月 31 日，土地处置工作仍在进行中。

6、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广东省粤电集团有限公司珠海发电厂、江苏阚山发电有限公司、内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司、淮沪煤电有限公司、辽宁东方发电有限公司、贵州黔西中水发电有限公司、江苏常熟发电有限公司、国投哈密发电有限公司、四川省古蔺郎酒厂有限公司、吉林松花江热电有限公司签订了脱硫、脱硝工程承包合同（上述事项详见 2012 年 2 月 16 日、4 月 26 日、5 月 28 日、8 月 4 日、9 月 18 日、9 月 28 日、10 月 24 日、11 月 1 日、11 月 23 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

7、报告期内，公司所属平顶山分公司银行账户被河南省鲁山县国家税务局冻结（该事项详见 2012 年 8 月 16 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》），报告期内，该公司账户已解除冻结。

8、根据公司 2012 年第三次（临时）股东大会通过决议，报告期内公司完成了 2012 年中期利润分配工作（该事项详见 2012 年 8 月 23 日、9 月 12 日、10 月 26 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

9、根据公司 2012 年第三次（临时）股东大会通过的《关于发行短期融资券的议案》（该事项详见 2012 年 9 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》），报告期内公司已向银监会报送了申请材料。

10、根据公司 2012 年第三次（临时）股东大会通过的《关于调整使用中国

电力投资集团公司私募中票的议案》，公司已完成中票资金调整工作（该事项详见 2012 年 9 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

11、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九龙电力 318 万股及孳息被继续予以冻结（该事项详见 2012 年 10 月 31 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

12、根据公司第六届董事会第二十八次（临时）会议通过的《关于设立重庆远达特许经营有限公司的议案》，截止 2012 年 12 月 31 日，该公司的工商登记手续尚在办理当中。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

##### 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	279,784,833	54.66	0	0	0	0	0	279,784,833	54.66
1、国家持股	279,784,833	54.66	0	0	0	0	0	279,784,833	54.66
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	232,087,803	45.34	0	0	0	0	0	232,087,803	45.34
1、人民币普通股	232,087,803	45.34	0	0	0	0	0	232,087,803	45.34
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	511,872,636	100	0	0	0	0	0	511,872,636	100

#### （二）限售股份变动情况

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

中国电力投资集团公司	279,784,833	0	0	279,784,833	再融资相关承诺	2014 年 7 月 24 日
------------	-------------	---	---	-------------	---------	-----------------

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2011 年 7 月 14 日	9.17	177,372,636	2011 年 7 月 25 日	177,372,636	

公司分别于 2011 年 6 月 22 日、7 月 8 日取得了中国证监会《关于核准重庆九龙电力股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2011]971 号)和《关于核准豁免中国电力投资集团公司要约收购重庆九龙电力股份有限公司股份义务的批复》(证监许可[2011]1056 号), 同年 7 月 18 日收到中国电力投资集团公司的股票认购款, 并于 7 月 25 日完成股权变更登记手续。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

公司 2011 年 7 月 25 日向控股股东中国电力投资集团公司非公开发行股份 177,372,636 股, 公司总股本由 334,500,000 股增加至 511,872,636 股, 其中中国电力投资集团公司持有 279,784,833 股, 持股比例由 30.62% 上升至 54.66%。

报告期内, 公司完成了向中国电力投资集团公司出售非环保类资产工作, 使公司资产负债率进一步下降, 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司的资产负债率由 2011 年 12 月 31 日的 59.52% 降为 46.12%。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	31,616	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	33,177			
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	国有法人	54.66	279,784,833	0	279,784,833	无
重庆市能	国	9.47	48,458,742	0		冻结 3,180,000

源投资集团 公司	有法人					
中国银行—国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	未知	0.92	4,701,041	122,562		未知
重庆松藻煤电有限责任公司	国有法人	0.91	4,665,875	0		未知
东海证券—建行—东风 3 号集合资产管理计划	未知	0.68	3,460,422	3,460,422		未知
重庆市能源投资集团物资有限责任公司	国有法人	0.61	3,103,917	0		未知
重庆天府矿业有限责任公司	国有法人	0.61	3,103,917	0		未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	0.57	2,927,572	2,927,572		未知
交通银行—华安创新证券投资基金	未知	0.46	2,369,485	2,369,485		未知
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	未知	0.41	2,105,640	2,105,640		未知
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		股份种类及数量			
重庆市能源投资集团 公司	48,458,742		人民币普通股			
中国银行—国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	4,701,041		人民币普通股			
重庆松藻煤电有限 责任公司	4,665,875		人民币普通股			
东海证券—建行— 东风 3 号集合资产 管理计划	3,460,422		人民币普通股			
重庆市能源投资集 团物资有限责任公	3,103,917		人民币普通股			

司		
重庆天府矿业有限责任公司	3,103,917	人民币普通股
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	2,927,572	人民币普通股
交通银行—华安创新证券投资基金	2,369,485	人民币普通股
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	2,105,640	人民币普通股
重庆重铁物流有限公司	1,633,917	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、重庆市能源投资集团物资有限责任公司、重庆天府矿业有限责任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。	

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	279,784,833	2014年7月25日	279,784,833	中国电力投资集团公司持有的九龙电力股份(含新增股份)自新增股份登记至本集团帐户之日起36个月内不上市交易或转让。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

法人

单位:元 币种:人民币

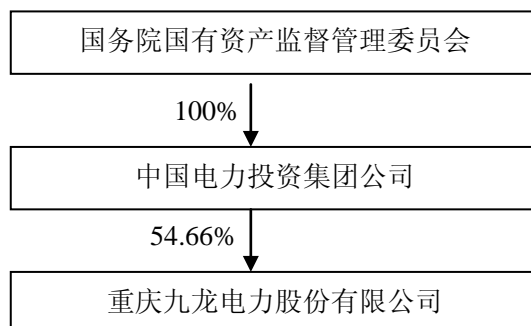
名称	中国电力投资集团公司
单位负责人或法定代表人	陆启洲
成立日期	2002年12月29日
组织机构代码	71093105-3
注册资本	12,000,000,000
主要经营业务	实业投资管理;电源的开发、投资、建设、经营及管理;组织电力(热力)生产、销售;电能设备的成套、配套、监造、运行及检修;电能及配套设备的销售;工程建设与监理;招投标代理;电力及相关技术的科技开发;电力及相关业务的咨询服务、物业管理;自营和代理各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外);承包境外工程和境内国际招标工程;上述境外工程所需的设备和材料出口;



	对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。
--	----------------------

## (二) 实际控制人情况

### 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

### 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
刘渭清	董事长、党委书记	男	54	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0		58.3	0
蒲恒荣	副董事长	男	59	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0			
刘艺	董事、总经理	男	56	2011年6月3日	2013年5月24日	0	0	0		56	0
姚敏	董事	男	42	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0			
黄宝德	董事	男	49	2010年5月25日	2012年12月25日	0	0	0			
关越	董事	男	44	2010年5月25日	2012年12月25日	0	0	0			
王元	董事	男	57	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0			
龙泉	董事、财务总监	男	40	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0		49.8	0
杜建钧	董事	男	59	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0			
余炳全	董事	男	57	2010年5月25日	2013年5月24日	0	0	0			
王国力	董事	男	45	2012年12月25日	2013年5月24日	0	0	0			

				日							
岳 乔	董事	男	45	2012 年 12 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0			
宋纪生	独立 董事	男	67	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		3	
余剑锋	独立 董事	男	42	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		3	
陈友坤	独立 董事	男	40	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		3	
陈大炜	独立 董事	女	63	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		3	
杨 晨	独立 董事	男	49	2010 年 12 月 30 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		3	
李云鹏	监事会 主席	男	48	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0			
彭冬曲	监事	男	44	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0			
魏 鹏	监事	男	57	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0			
彭跃君	监事	女	47	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		49.8	0
费 康	监事	男	48	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		22.2	0
李国锋	副总经 理、总工 程师	男	50	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		49.8	0
谢兴旺	副总 经理	男	48	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		49.8	0
岳 钢	副总 经理	男	49	2012 年 6 月 5 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		16.8	31.47
邢元怡	副总 经理	男	58	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		49.8	0
黄青华	副总经 理、董事 会秘书、 总法律 顾问	女	40	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	0	0	0		43	0
						0	0				
合计	/	/	/	/	/				/	460.3	31.47

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、党委书记。

蒲恒荣：曾任重庆煤炭（集团）有限责任公司董事长、党委书记；重庆市能源投资集团公司总经理、重庆煤炭（集团）有限责任公司董事长、党委书记；现任重庆市能源投资集团公司董事长。

刘 艺：曾任中电投远达环保工程有限公司总经理；公司副总经理兼中电投远达环保工程有限公司总经理；现任公司董事、总经理兼中电投远达环保工程有限公司董事长。

姚 敏：曾任中国电力投资集团公司江西分公司财务与产权管理部主任会计师、副主任兼江西分公司团工委副书记、副主任、资金管理中心主任，现任中国

电力投资集团公司财务部资金处处长。

黄宝德：曾任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火电部项目处处长。

关越：曾任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煤炭与物流部物流处处长。

王元：曾任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安全与环境保护监察部环境保护与监督处处长。

龙泉：曾任公司财务负责人兼财务资产部经理，现任公司董事、财务总监。

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法律事务部部长。

余炳全：曾任重庆市建设投资公司办公室主任、投资处处长、公司党组成员、董事，重庆市能源投资集团公司投资开发处处长，现任重庆市能源投资集团公司电力发展部部长。

王国力：曾任大连发电有限责任公司总经理，大连第一热电有限责任公司总经理，现任中国电力投资集团公司高新产业部环保与综合产业处处长。

岳乔：曾任中国电力投资集团公司发电运营部生产处副处长，中国电力投资集团公司火电部生产运营处（电力监控处）副处长，中国电力投资集团公司火电部生产处副处长，现任中国电力投资集团公司火电部生产处处长。

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，现任重庆市轨道交通（集团）有限责任公司管理顾问。

余剑锋：现任重庆永和会计师事务所主任会计师；重庆市司法鉴定委员会专家组成员；重庆市注册会计师协会编辑委员会委员。

陈友坤：曾任丽达律师事务所律师，现任重庆恒泽律师事务所主任律师，重庆仲裁委员会仲裁员。

陈大炜：曾任重庆市国有资产管理局副局长、重庆市财政局副局长、重庆水务集团股份有限公司监事会主席，现任重庆市文化产业融资担保有限责任公司顾问。

杨晨：曾任重庆大学动力工程学院教授；现任重庆大学动力工程学院副院长；重庆大学仿真工程研究所常务副所长；中国系统仿真学会会员；重庆市第二届学术技术带头人。

李云鹏：曾任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。

彭冬曲：曾任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、主管，现任中国电力投资集团公司审计与内控部审计一处副处长。

魏 鹏：曾任成都铁路局重庆分局重庆南站副站长、成都铁路局重庆分局货运代理有限责任公司副总经理，现任成都铁路局多元集团重庆重铁物流有限公司总经理。

彭跃君：曾任重庆九龙电力股份有限公司副总经理，现任重庆九龙电力股份有限公司纪委书记、工会主席。

费 康：曾任重庆如意物业管理有限责任公司办公室主任，现任重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

李国锋：曾任山西漳泽电力股份有限公司河津发电分公司总经理，中电投山西娘子关发电有限公司总经理，山西漳泽电力股份有限公司娘子关 2×600MW 项目公司总经理，现任公司副总经理兼总工程师。

谢兴旺：曾任中国电力投资集团公司计划与发展部经济分析高级主管、计划与发展部综合统计处处长，现任公司副总经理兼中电投远达环保工程有限公司总经理。

岳 钢：曾任重庆九龙电力股份有限公司副总经理、中电投河南分公司总工程师，现任重庆九龙电力股份有限公司副总经理。

邢元怡：曾任重庆市能源投资集团公司资金财务处副处长、资金财务处处长、财务资产部部长、副总会计师，现任公司副总经理。

黄青华：曾任公司证券事务代表、总经理助理，现任公司副总经理、董事会秘书、总法律顾问。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务
蒲恒荣	重庆市能源投资集团公司	董事长
姚 敏	中国电力投资集团公司	财务部资金处处长
黄宝德	中国电力投资集团公司	火电部项目处处长
关 越	中国电力投资集团公司	煤炭与物流部物流处处长
王 元	中国电力投资集团公司	安全与环境保护监察部环境保护与监督处处长
杜建钧	重庆市能源投资集团公司	法律事务部部长
余炳全	重庆市能源投资集团公司	电力发展部部长
李云鹏	重庆市能源投资集团公司	总会计师
彭冬曲	中国电力投资集团公司	审计与内控部审计一处副处长
魏 鹏	重庆重铁物流有限公司	总经理
王国力	中国电力投资集团公司	高新产业部环保与综合产业处处长
岳乔	中国电力投资集团公司	火电部生产处处长

**(二) 在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
刘渭清	重庆合川发电有限责任公司	董事长
	重庆合川第二发电有限责任公司	董事长
龙 泉	重庆中电狮子滩发电有限公司	监事会召集人
	重庆中电电力工程有限责任公司	监事会召集人
	重庆开州发电有限公司	董事长
	重庆江口水电有限责任公司	董事长
	重庆天弘矿业有限责任公司	董事
李国锋	重庆中电狮子滩发电有限公司	董事长
	重庆中电电力工程有限责任公司	董事长
岳 钢	重庆渝能矿业(集团)有限责任公司	董事长

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司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。
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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2012 年度，公司董事、监事、高管人员领取的报酬总额为 460.30 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄宝德	董事	离任	工作需要
关 越	董事	离任	工作需要
王国力	董事	聘任	增补
岳 乔	董事	聘任	增补
岳 钢	副总经理	聘任	工作需要

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

公司十分重视核心技术团队或关键技术人员管理，参照国资委分红权激励有关规定，在环保企业推行了岗位分红权激励，调动了科技骨干人员积极性和创造性，有效聚集和稳定核心或关键技术人才队伍，推动环保产业健康持续发展。在报告期内，核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员无异常变动情况。

**六、母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	44
主要子公司在职员工的数量	877
在职员工的数量合计	921
母公司及主要子公司需承担费用的离退休	7

职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	239
销售人员	38
技术人员	402
财务人员	60
行政人员	182
合计	921
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	89
大学	420
大专	294
中专	79
高中及以下	39
合计	921

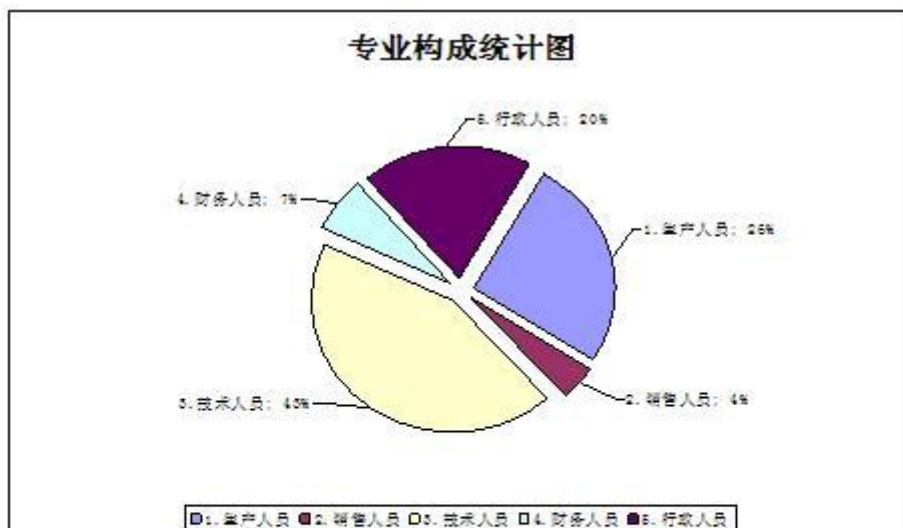
## （二）薪酬政策

公司根据国家、国资委关于薪酬管理规定，制定了公司薪酬管理相关制度，并严格按公司工效挂钩管理办法确定各单位工资总额，加强所属各单位工资发放标准和进度监控，严格控制人工成本，确保薪酬发放可控在控；各所属单位建立本单位工资管理分配制度及绩效考核管理等相关办法，并结合公司下达的工资总额，实施考核和分配。

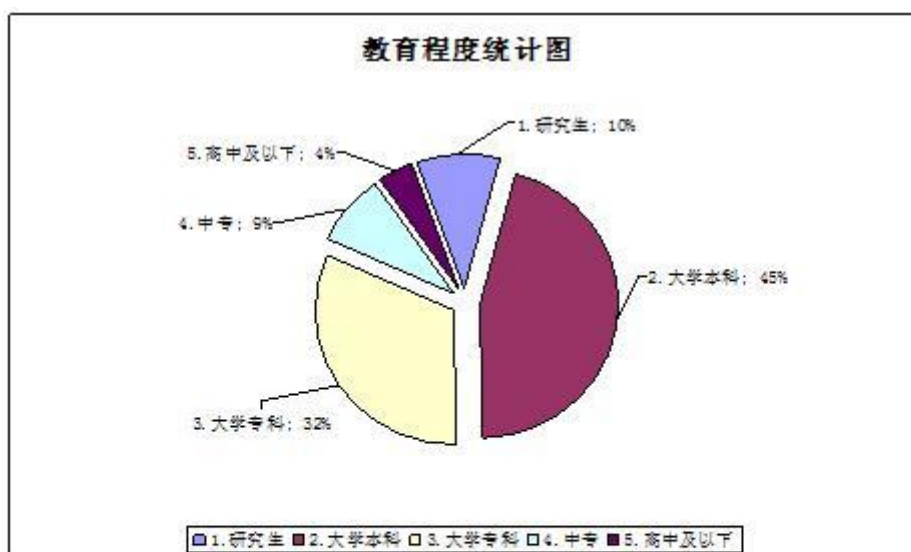
## （三）培训计划

根据公司发展规划，结合公司人员实际情况，公司在组织培训调查的基础上，制定了 2012 年公司层面组织的培训计划并下发到所属各单位，各单位针对本单位实际，制定了培训计划。按照公司培训计划，先后举办了环保知识专题讲座、EVA 管理体系培训、中层管理人员管理提升培训、班组长培训、财务会计及税收策划培训、安全管理培训、招投标知识培训、支部书记培训、监察人员培训等。

## （四）专业构成统计图



(五) 教育程度统计图:



## 第七节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司在积极推动战略转型工作的同时不断完善公司的治理结构，根据实际经营情况，成立了三个特许经营分公司对特许经营项目进行管理。根据公司战略转型工作需要，及时完成了对两名董事的增补和一名公司副总经理的聘任，确保了治理结构的完整。

报告期内，公司组织了公司董事、独立董事、监事、高管人员 10 余人次参加了监管部门举办的专题培训和学习。公司内部积极开展投资者保护、积极回报投资者、防控内幕信息交易等专项宣传活动，不断加强公司相关人员规范运作和保护广大投资者的理念。

公司法人治理的实际情况基本符合中国证监会《上市公司治理准则》的有关要求，具体内容如下：

1、**股东与股东大会：**公司能够积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司共召开了五次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。

2、**控股股东与上市公司：**公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了五分开，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司在《公司章程》中对规范关联交易作出了具体的规定，公司控股股东通过股东大会行使出资人的权利，无非经营性资金占用情况。

3、**董事与董事会：**报告期内，公司董事会完成了两名董事的增补和一名副总经理的聘任工作，保证了公司经营的稳定和年度工作目标的顺利完成。截止 2012 年 12 月 31 日，公司董事会共召开了九次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，对公司的募投项目变更、重大资产重组、关联交易、信息披露等方面发表了独立意见，为推动公司实现可持续性发展起到了促进作用。

4、**监事与监事会：**公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司财务和公司董事、公司高级管理人员履职情况进行了有效监督。报告期内，公司监事会共召开了六次会议，对公司募投项目调整、重大资产重组工作进行了有效监督；公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存。

5、**相关利益者：**公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，有较强的社会责任意识，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，实现股东、员工、社



会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司和谐、健康的发展。

6、信息披露管理：公司严格按照有关法律、法规的要求，依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时地披露公司信息；公司设立了投资者咨询专线，确保了所有股东平等地获得公司信息，增强了公司透明度。

7、公司治理专项活动开展情况：报告期内，结合公司重大资产重组工作的开展公司对法人治理结构进行了持续改进。

8、内幕信息知情人登记管理：公司建立了内幕信息知情人登记管理制度并严格按照规定开展内幕信息知情人登记管理工作。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2012 年第一次临时股东大会	2012 年 3 月 19 日	1、关于审议变更部分募集资金投资项目的议案 2、关于授权董事会全权办理本次募集资金投资项目变更相关事宜的议案 3、关于审议向金融机构借款的议案	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 3 月 20 日
公司 2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 17 日	1、2011 年度公司董事会工作报告 2、2011 年度公司监事会工作报告 3、2011 年度公司独立董事履职报告 4、2011 年度公司财务决算报告 5、公司 2011 年年报及摘要 6、公司 2011 年度利润分配方案 7、2012 年度公司财务预算 8、2012 年公司与关联方日常关联交易预计情况的议案 9、关于续聘天职国际会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构的议案 10、聘请天职国际会计师事务所为公司 2012 年内部控制审计机构的议案	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 4 月 18 日
公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 15 日	1、关于审议公司重大资产重组方案的议案 2、关于签署附条件生效的《中国电力投资集团公司与重庆九龙电力股份有限公司之资产出售协议》及《补充协议》的议案 3、关于审议《重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》及摘要的议案 4、关于提请股东大会授	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 8 月 16 日

		权董事会全权办理本次重大资产出售暨关联交易相关事宜的议案 5、关于制订公司股东分红回报规划的议案 6、关于修改公司章程的议案			
公司 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 11 日	1、关于审议公司 2012 年中期利润分配方案的议案 2、关于调整使用中国电力投资集团公司私募中票的议案 3、关于发行短期融资券的议案	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 9 月 12 日
公司 2012 年第四次临时股东大会	2012 年 12 月 25 日	1、关于选举王国力同志为公司第六届董事会董事的议案 2、关于选举岳乔同志为公司第六届董事会董事的议案	全部通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2012 年 12 月 26 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘渭清	否	9	6	3	0	0	否	4
蒲恒荣	否	9	5	3	1	0	否	2
刘 艺	否	9	6	3	0	0	否	5
姚 敏	否	9	3	3	3	0	否	0
黄宝德	否	9	3	3	3	0	否	0
关 越	否	9	2	3	4	0	否	0
王 元	否	9	2	3	4	0	否	0
龙 泉	否	9	4	3	2	0	否	3
杜建钧	否	9	4	3	2	0	否	0
余炳全	否	9	5	3	1	0	否	1
宋纪生	是	9	5	3	1	0	否	5
余剑锋	是	9	6	3	0	0	否	2
陈友坤	是	9	5	3	1	0	否	0
陈大炜	是	9	5	3	1	0	否	4
杨 晨	是	9	5	3	1	0	否	1

中国电力投资集团公司出任的公司董事关越先生、王元先生由于工作原因委托出席了公司第六届董事会第二十一（临时）会议、第二十二次会议和第二十三（临时）会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## （二）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。

### 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了综合业绩考评机制，公司董事会下设薪酬委员会每年根据股东大会下达的年度任务目标完成情况对公司高级管理人员进行考评。

## 第八节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会、管理层和全体员工负责建立健全内部控制体系并保证内部控制体系实施的有效性。公司的董事会、监事会和经营层立足于股东利益最大化，诚实守信、勤勉尽责，不断提高公司治理和管控水平，不断提高公司盈利能力和持续发展能力。

2012 年公司按照财政部等五部委《内部控制基本规范》及配套指引的要求，在公司已有的内部控制和风险管理基础上，进一步深入开展内部控制体系建设。按照《公司法》等的规定，设立了股东会、董事会、监事会，建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等较为完善的法人治理制度。制定了《内部控制制度评审实施办法》、《任期经济责任审计办法》、《资产负债损益审计实施办法》等内部审计制度。制订了《资金预算管理办法》、《现金管理暂行办法》、《资金管理暂行办法》、《网上银行管理办法》、《核算管理办法》、《会计基础工作制度》、《预算管理办法》、《会计政策与会计估计变更制度》、《财务会计报告制度》等财务管理制度，对公司资金管理权限、流程、岗位职责、不相容职务分离进行了明确界定，确保资金管理得到有效控制，使核算体系更为科学有效。制定了《募集资金管理办法》、《融资管理办法》，并按要求对募集资金实行了专户存储。制定《投资项目管理办法》，对投资程序、职能部门的职责、决策流程进行了明确界定。制订了《信息披露制度》、《对外信息报送管理办法》、《风险信息内部管理暂行办法》、《法人治理及信息披露工作考核管理办法》、《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》等，公司报告期财务报告没有被会计师事务所出具非标准无保留意见的情况。通过采取各项措施，有效地保证了信息披

露的真实、及时、准确、完整和公平，切实保护投资者利益。内部控制自我评价报告详见附件。

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见附件

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，明确了年报信息披露责任主体和工作职责，建立了应急程序和责任追究办法并严格执行，报告期内，公司无责任追究事项发生。

## 第九节财务会计报告

公司年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师童文光、赵本刚审计，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

天职蓉 SJ[2013]39 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 2012 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2012 年度合并及母公司的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是九龙电力公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九龙电力公司合并及母公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：童文光

中国注册会计师：赵本刚

中国·北京

二〇一三年三月二十七日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2012 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		908,118,500.76	1,010,402,746.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		209,718,265.86	140,906,092.74
应收账款		914,621,198.28	872,764,464.64
预付款项		105,760,579.15	118,652,935.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			77,777.78
应收股利		7,530,328.98	6,832,142.24
其他应收款		332,246,703.03	16,592,094.93
买入返售金融资产			
存货		358,319,282.35	496,204,273.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,836,314,858.41	2,662,432,527.77
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		158,507,500.00	147,754,006.15
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		140,230,006.31	378,168,319.08
投资性房地产			
固定资产		2,076,115,998.82	3,526,041,888.55
在建工程		125,805,989.85	187,427,362.38
工程物资			1,003,042.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		74,587,987.41	85,866,534.08
开发支出		2,027,917.36	2,206,877.79
商誉		17,090,163.86	19,868,597.39
长期待摊费用		1,894,324.32	2,471,034.84
递延所得税资产		18,597,762.51	32,553,151.40
其他非流动资产			100,000,000.00
非流动资产合计		2,614,857,650.44	4,483,360,813.72
资产总计		5,451,172,508.85	7,145,793,341.49
<b>流动负债:</b>			
短期借款		287,000,000.00	668,978,289.15
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		135,500,188.92	114,570,558.52
应付账款		1,154,056,688.40	1,069,445,225.47
预收款项		42,584,533.60	106,974,363.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		11,977,298.13	16,383,483.10
应交税费		-56,855,735.57	-105,857,416.00
应付利息		4,287,271.61	6,926,154.13
应付股利		453,184.96	453,184.96
其他应付款		36,097,933.24	46,708,894.63
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		127,000,000.00	511,000,000.00
其他流动负债			100,000,000.00
流动负债合计		1,742,101,363.29	2,535,582,737.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		402,305,950.68	1,333,187,136.91
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		7,691,733.43	7,691,733.43
预计负债		8,019,187.43	6,377,157.43
递延所得税负债		16,276,125.00	18,762,178.61
其他非流动负债		337,744,317.55	351,718,313.77
非流动负债合计		772,037,314.09	1,717,736,520.15
负债合计		2,514,138,677.38	4,253,319,257.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		511,872,636.00	511,872,636.00
资本公积		1,850,432,973.54	1,841,358,503.77
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,261,504.31	92,804,808.37
一般风险准备			
未分配利润		292,523,132.17	140,894,676.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,754,090,246.02	2,586,930,624.91
少数股东权益		182,943,585.45	305,543,459.24
所有者权益合计		2,937,033,831.47	2,892,474,084.15
负债和所有者权益总计		5,451,172,508.85	7,145,793,341.49

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟

## 母公司资产负债表

2012 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		647,167,238.19	707,547,194.56
交易性金融资产			
应收票据		76,982,000.00	63,067,478.64
应收账款		98,181,877.33	121,714,071.28
预付款项		496,284.33	14,514,920.15
应收利息		262,166.68	311,111.56
应收股利			
其他应收款		301,717,742.59	211,085.74
存货		6,801,374.33	13,310,457.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			50,000,000.00
流动资产合计		1,131,608,683.45	970,676,318.93
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		158,507,500.00	147,754,006.15
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		187,372,037.31	706,857,324.83
投资性房地产			
固定资产		1,318,616,821.43	1,098,041,785.12
在建工程		117,573,730.60	125,398,710.58
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		395,297.57	3,353,748.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,743,569.66	2,324,759.54
递延所得税资产		7,958,384.52	24,073,237.12
其他非流动资产		150,000,000.00	200,000,000.00
非流动资产合计		1,942,167,341.09	2,307,803,571.70
资产总计		3,073,776,024.54	3,278,479,890.63
<b>流动负债:</b>			
短期借款		80,000,000.00	173,978,289.15
交易性金融负债			
应付票据			29,728,887.67
应付账款		40,729,679.21	106,762,263.97
预收款项		540,986.39	
应付职工薪酬		2,685,415.48	2,483,613.58
应交税费		-97,939,874.74	-93,325,703.20

应付利息		2,520,607.73	2,053,333.33
应付股利		453,184.96	453,184.96
其他应付款		20,017,076.25	14,752,944.79
一年内到期的非流动 负债		35,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		84,007,075.28	376,886,814.25
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		143,955,950.68	107,737,136.91
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		16,276,125.00	14,663,100.92
其他非流动负债		300,000,000.00	313,125,941.42
非流动负债合计		460,943,809.11	436,237,912.68
负债合计		544,950,884.39	813,124,726.93
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		511,872,636.00	511,872,636.00
资本公积		1,849,166,579.31	1,840,026,109.54
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		99,261,504.31	92,804,808.37
一般风险准备			
未分配利润		68,524,420.53	20,651,609.79
所有者权益（或股东权益） 合计		2,528,825,140.15	2,465,355,163.70
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,073,776,024.54	3,278,479,890.63

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟



**合并利润表**  
2012 年 1—12 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		4,789,893,562.57	3,995,849,519.39
其中: 营业收入		4,789,893,562.57	3,995,849,519.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,696,885,637.19	4,022,385,208.41
其中: 营业成本		4,324,051,764.15	3,717,816,942.88
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		17,379,098.58	10,528,492.35
销售费用		31,778,972.82	28,660,047.98
管理费用		140,549,407.98	106,715,663.86
财务费用		168,591,776.35	154,248,758.66
资产减值损失		14,534,617.31	4,415,302.68
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)		198,128,793.92	16,798,493.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		24,404,700.34	8,980,940.26
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		291,136,719.30	-9,737,195.98
加: 营业外收入		59,642,649.72	75,498,474.31
减: 营业外支出		111,081,009.73	1,881,144.65
其中: 非流动资产处置损失		777,131.68	922,286.37
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		239,698,359.29	63,880,133.68
减: 所得税费用		29,809,912.83	4,630,316.75
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		209,888,446.46	59,249,816.93
归属于母公司所有者的净利润		168,322,604.06	43,539,325.92
少数股东损益		41,565,842.40	15,710,491.01
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.33	0.11
(二) 稀释每股收益		0.33	0.11
七、其他综合收益		9,030,469.77	8,060,229.51
八、综合收益总额		218,918,916.23	67,310,046.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		177,397,073.83	51,599,555.43
归属于少数股东的综合收益总额		41,521,842.40	15,710,491.01

董事长: 刘渭清

财务总监: 龙泉

财务部主任: 杜宋娟

## 母公司利润表

2012 年 1—12 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		867,907,020.27	603,153,619.51
减：营业成本		782,071,442.70	554,752,391.44
营业税金及附加		2,337,315.79	1,574,563.57
销售费用			
管理费用		44,815,817.58	33,749,889.94
财务费用		25,169,475.58	15,420,615.67
资产减值损失		22,288.20	-499,687.33
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）		167,404,476.86	14,006,288.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,994,640.11	8,205,177.22
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		180,895,157.28	12,162,135.00
加：营业外收入		9,401,384.02	6,296,688.20
减：营业外支出		109,614,729.30	331,900.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		80,681,812.00	18,126,923.03
减：所得税费用		16,114,852.60	1,511,274.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		64,566,959.40	16,615,648.29
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		9,140,469.77	8,060,229.51
七、综合收益总额		73,707,429.17	24,675,877.80

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟

**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 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		4,659,815,609.19	4,216,957,462.74
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		77,161.67	160,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		160,052,714.01	159,690,989.36
经营活动现金流入小计		4,819,945,484.87	4,376,808,452.10
购买商品、接受劳务支付的现金		3,796,024,992.09	3,917,788,325.48
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		255,573,755.36	202,794,808.77
支付的各项税费		131,451,898.39	112,937,146.91
支付其他与经营活动有关的现金		220,188,623.53	166,676,860.30
经营活动现金流出		4,403,239,269.37	4,400,197,141.46

小计			
经营活动产生的现金流量净额		416,706,215.50	-23,388,689.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		14,879,775.00	19,123,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,412,865.01	45,935.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		518,099,177.06	
收到其他与投资活动有关的现金		9,925,228.00	13,006,000.00
投资活动现金流入小计		644,317,045.07	32,175,435.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		618,844,936.49	1,188,885,227.43
投资支付的现金		64,000,000.00	132,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		682,844,936.49	1,320,885,227.43
投资活动产生的现金流量净额		-38,527,891.42	-1,288,709,792.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,613,607,072.12
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,432,088,403.70	1,262,822,782.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			399,850,000.00
筹资活动现金流入小计		1,432,088,403.70	3,276,279,854.24
偿还债务支付的现金		1,622,067,606.21	1,103,429,855.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,923,278.18	166,239,100.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,360,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	130,000,000.00
筹资活动现金流出		1,914,990,884.39	1,399,668,956.06

小计			
筹资活动产生的 现金流量净额		-482,902,480.69	1,876,610,898.18
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净 增加额		-104,724,156.61	564,512,416.39
加：期初现金及现金 等价物余额		973,223,132.88	408,710,716.49
六、期末现金及现金等价 物余额		868,498,976.27	973,223,132.88

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 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		739,751,162.66	521,035,768.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,664,389.23	31,317,814.57
经营活动现金流入小计		776,415,551.89	552,353,582.95
购买商品、接受劳务支付的现金		483,106,464.23	445,764,368.64
支付给职工以及为职工支付的现金		57,312,289.22	47,782,260.99
支付的各项税费		26,040,402.77	22,925,701.03
支付其他与经营活动有关的现金		53,678,844.23	61,642,574.72
经营活动现金流出小计		620,138,000.45	578,114,905.38
经营活动产生的现金流量净额		156,277,551.44	-25,761,322.43
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		210,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		12,630,000.00	17,490,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,382,374.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		532,861,398.88	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		756,873,773.13	17,490,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		596,601,922.39	1,059,103,988.40
投资支付的现金		174,000,000.00	282,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		770,601,922.39	1,341,103,988.40
投资活动产生的		-13,728,149.26	-1,323,613,988.40

现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,613,607,072.12
取得借款收到的现金	279,638,971.59		252,551,472.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			299,850,000.00
筹资活动现金流入小计	279,638,971.59		2,166,008,544.78
偿还债务支付的现金	439,575,942.99		121,008,545.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,992,387.15		18,578,094.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计	482,568,330.14		139,586,640.31
筹资活动产生的现金流量净额	-202,929,358.55		2,026,421,904.47
<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>	-60,379,956.37		677,046,593.64
加：期初现金及现金等价物余额	707,547,194.56		30,500,600.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	647,167,238.19		707,547,194.56

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟

合并所有者权益变动表  
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	511,872,636.00	1,841,358,503.77			92,804,808.37		140,894,676.77		305,543,459.24	2,892,474,084.15
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	511,872,636.00	1,841,358,503.77			92,804,808.37		140,894,676.77		305,543,459.24	2,892,474,084.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,074,469.77			6,456,695.94		151,628,455.40		-122,599,873.79	44,559,747.32
(一)净利润							168,322,604.06		41,565,842.40	209,888,446.46
(二)其他综合收益		9,074,469.77							-44,000.00	9,030,469.77
上述(一)		9,074,469.77					168,322,604.06		41,521,842.40	218,918,916.23



和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本									-160,761,716.19	-160,761,716.19
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									-160,761,716.19	-160,761,716.19
（四）利润分配					6,456,695.94		-16,694,148.66		-3,360,000.00	-13,597,452.72
1. 提取盈余公积					6,456,695.94		-6,456,695.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,237,452.72		-3,360,000.00	-13,597,452.72
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										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	511,872,636.00	1,850,432,973.54			99,261,504.31		292,523,132.17		182,943,585.45	2,937,033,831.47

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
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	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	403,135,450.78			91,143,243.54		99,016,915.68		289,698,728.23	1,217,494,338.23	
加: 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	403,135,450.78			91,143,243.54		99,016,915.68		289,698,728.23	1,217,494,338.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	177,372,636.00	1,438,223,052.99			1,661,564.83		41,877,761.09		15,844,731.01	1,674,979,745.92
（一）净利润							43,539,325.92		15,710,491.01	59,249,816.93
（二）其他综合收益		8,060,229.51								8,060,229.51
上述（一）和（二）小计		8,060,229.51					43,539,325.92		15,710,491.01	67,310,046.44
（三）所有者投入和减少资本	177,372,636.00	1,430,162,823.48							134,240.00	1,607,669,699.48
1．所有者投入资本	177,372,636.00	1,429,897,063.48								1,607,269,699.48
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		265,760.00							134,240.00	400,000.00
（四）利润分配					1,661,564.83		-1,661,564.83			
1．提取盈余公积					1,661,564.83		-1,661,564.83			
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	511,872,636.00	1,841,358,503.77			92,804,808.37		140,894,676.77		305,543,459.24	2,892,474,084.15

董事长：刘渭清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	511,872,636.00	1,840,026,109.54			92,804,808.37		20,651,609.79	2,465,355,163.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	511,872,636.00	1,840,026,109.54			92,804,808.37		20,651,609.79	2,465,355,163.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		9,140,469.77			6,456,695.94		47,872,810.74	63,469,976.45
(一)净利润							64,566,959.40	64,566,959.40
(二)其他综合收益		9,140,469.77						9,140,469.77
上述(一)和(二)小计		9,140,469.77					64,566,959.40	73,707,429.17
(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					6,456,695.94		-16,694,148.66	-10,237,452.72
1. 提取盈余公积					6,456,695.94		-6,456,695.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,237,452.72	-10,237,452.72
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	511,872,636.00	1,849,166,579.31			99,261,504.31		68,524,420.53	2,528,825,140.15

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	334,500,000.00	402,068,816.55			91,143,243.54		5,697,526.33	833,409,586.42
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	402,068,816.55			91,143,243.54		5,697,526.33	833,409,586.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	177,372,636.00	1,437,957,292.99			1,661,564.83		14,954,083.46	1,631,945,577.28
(一)净利润							16,615,648.29	16,615,648.29
(二)其他综合收益		8,060,229.51						8,060,229.51
上述(一)和(二)小计		8,060,229.51					16,615,648.29	24,675,877.80
(三)所有者投入和减少资本	177,372,636.00	1,429,897,063.48						1,607,269,699.48
1.所有者投入资本	177,372,636.00	1,429,897,063.48						1,607,269,699.48
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					1,661,564.83		-1,661,564.83	
1. 提取盈余公积					1,661,564.83		-1,661,564.83	
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	511,872,636.00	1,840,026,109.54			92,804,808.37		20,651,609.79	2,465,355,163.70

董事长：刘涓清

财务总监：龙泉

财务部主任：杜宋娟



### 三、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%，截至2009年1月21日，所有限售股全部解禁。

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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]971号《关于核准重庆九龙电力股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司向第一大股东中国电力投资集团公司发行股票177,372,636股。

截止2012年12月31日，中国电力投资集团公司持有本公司股份279,784,833.00股，占公司股本总数的54.66%，系公司的控股股东。

公司属电力行业，主要从事电力生产、电力环保、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2013年3月27日经公司第六届董事会第三十次会议批准报出。

### 四、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《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)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。

## 五、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《企业会计准则》(财政部 2006 年 2 月 15 日颁布)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。

## 六、重要会计政策、会计估计

### (一) 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。

### (二) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### (三) 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。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的,以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为前提。

本公司无计量属性在本期发生变化的报表项目。

### (四) 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。

### (五) 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。

## （六）金融工具

### 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、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、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。

#### 6、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。

### （七）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。

单项金额重大是指：金额 1,000.00 万元以上。

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划分依据为公司个别认定属于回收风险较大的不重大的应收款项。

对于资产负债表日单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。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。公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

#### 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、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。

#### **(八) 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、库存商品、其他（工程施工）等。

##### 2、存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

##### 3、存货计价方法和摊销方法

燃料、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；库存商品收入及发出按实际成本核算。

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，于领用时一次转销列成本费用。

##### 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、存货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。

#### **(九) 长期股权投资**

##### 1、投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调

整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，考虑以下因素的影响进行适当调整：

1) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的。

2) 以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。符合下列条件之一的，以被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

①公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

3、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对



被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、减值准备计提

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### **（十）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，按本附注“四、（十五）非金融长期资产减值”所述方法计提投资性房地产减值准备。

### **（十一）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、运输工具等，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，按本附注“四、(十五)非金融长期资产减值”所述方法计提固定资产减值准备。

## (十二) 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。
- 3、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。
- 4、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。

5、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注“四、(十五)非金融长期资产减值”所述方法计提在建工程减值准备。

## (十三) 无形资产的核算方法

### 1、无形资产

无形资产包括专利权、土地使用权和非专利技术及其他等。

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产核算。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。各类无形资产的使用寿命、预计净残值率和年摊销率如下：

类别	使用年限(年)	年摊销率(%)
专利权	5-10	20.00-10.00
土地使用权	45-50	2.22-2.00
非专利技术	10	10.00
其他	5-10	20.00-10.00

## 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按本附注“四、(十五)非金融长期资产减值准备”所述方法计提无形资产减值准备。

### (十四) 长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### (十五) 非金融长期资产减值的核算方法

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。

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。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **（十六）预计负债的核算方法**

预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### **（十七）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。

## **（十八）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。

## **（十九）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。

4、本公司收入包括发电收入、燃料销售收入、环保工程收入、脱硫电价收入。

(1) 发电收入的计算需要考虑到电量、电价两个因素。

发电收入=售电量×售电电价

1) 售电量=机组容量×发电设备利用小时×(1-综合厂用电率)

2) 售电电价：以国家发改委相关文件及重庆市物价部门规定的电价为计价单价。

(2) 燃料销售收入

燃料销售收入的计算主要考虑到燃料销售量、销售单价两个因素。

(3) 环保工程收入

在资产负债表日，工程合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认收入，并按已完工作的比例测量完工进度。在资产负债表日，工程合同的结果不能够可靠估计的，若已经发生的成本预计能够得到补偿，按已经发生的工程成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；若已经发生的成本预计不能够得到补偿，将已经发生的成本计入当期损益不确认收入。

(4) 脱硫电价收入

脱硫电价收入的计算需要考虑到脱硫电量、脱硫电价两个因素。

脱硫电价收入=脱硫电量×脱硫电价

1) 脱硫电量=机组容量×发电设备利用小时×(1-综合厂用电率)×脱硫装置投运率

脱硫设施投运率按照《燃煤发电机组脱硫电价及脱硫设施管理办法》规定,指脱硫设备年运行时间与发电机组年运行时间之比。

2) 脱硫电价:根据国家发改委相关文件及脱硫资产所在地物价部门规定的脱硫电价为计价单价。

## **(二十) 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。

## **(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

## **(二十二) 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。

### **(二十三) 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。

## **七、企业合并及合并财务报表**

### **(一) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

1、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



## (二) 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。

## (三) 本公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
中电投远达环保工程有限公司	有限责任公司	重庆	工业	75,000,000.00	环保工程
重庆远达水务有限公司	有限责任公司	重庆	工业	20,000,000.00	水处理系统工程
重庆远达催化剂制造有限公司	有限责任公司	重庆	工业	75,000,000.00	催化剂生产及销售
南阳远达环保有限公司	有限责任公司	南阳	服务	22,500,000.00	火电厂节能减排项目运营
江西远达环保有限公司	有限责任公司	南昌	服务	42,000,000.00	火电厂节能减排项目运营
重庆中电节能技术服务有限公司	有限责任公司	重庆	服务	10,000,000.00	节能项目设计、技术改造及咨询;合同能源管理,节能技术开发,节能产品生产销售等
合计				<u>244,500,000.00</u>	
续上表:					
实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
	66.44	66.44	是	143,720,561.61	
	注 1	注 1	是	10,259,693.80	
	注 2	注 2	是		
	注 3	注 3	是	9,592,887.63	
	注 4	注 4	是	19,370,442.41	
	注 5	注 5	是		
合计				<u>182,943,585.45</u>	

注 1: 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 1,255.37 万元,持股比例为 62.77%。

注 2: 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 7,500.00 万元,持股比例为 100%。

注 3：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 1,350.00 万元，持股比例为 60%。

注 4：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 3,360.00 万元，持股比例为 80%。

注 5：公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司对重庆中电节能技术服务有限公司实际投资额 1,000.00 万元，持股比例为 100%。

#### （四）合并范围发生变更的说明

本报告期合并范围与上年相比，减少了 3 家子公司和 1 家分公司，为公司控股子公司重庆中电自能科技有限公司、重庆九龙电力燃料有限责任公司、重庆白鹤电力有限责任公司、重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司。子公司股权及分公司资产处置情况详见本附注十三、3。

### 八、税项

税种	税率（%）	备注
企业所得税	15、25	注1-注4
增值税	17	
营业税	3、5	注5
城市维护建设税	5、7	注6
教育费附加	3	
地方教育费附加	2	
土地使用税	土地面积×征收率	
房产税	1.2、12	

注 1：根据国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知（国发[2007]39 号），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%。根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），该公司 2012 年继续享受西部大开发政策，企业所得税按 15%征收。

注 2：公司三级子公司重庆远达水务有限公司（以下简称“水务公司”）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，根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），水务公司 2012 年继续享受西部大开发政策，企业所得税按 15%征收。

注 3：公司三级子公司重庆远达催化剂制造有限公司（以下简称“催化剂公司”）系高新技术企业，按照《企业所得税法》规定，经南岸区国家税务局备案，

催化剂公司 2010 年至 2012 年减按 15%缴纳企业所得税。

注 4：公司三级子公司江西远达环保有限公司（以下简称“江西远达公司”）企业所得税率为 25%。根据财税[2009]66 号文件规定，江西远达公司本报告期已向江西省新建县国家税务局申请所得税三免三减半税收优惠政策，并获得江西省南昌市国家税务局备案同意，2012 年江西远达公司免征企业所得税。

注 5：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 6：根据各地方税务局的有关规定，重庆开县地区按应缴流转税额的 5%缴纳。

## 九、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （一）会计政策的变更

本公司本报告期无会计政策变更事项。

### （二）会计估计的变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

### （三）前期会计差错更正

本公司本报告期无前期会计差错更正事项。

## 十、合并财务报表主要项目注释

除特别说明外：期初指 2012 年 1 月 1 日，期末指 2012 年 12 月 31 日，上期指 2011 年度，本期指 2012 年度。

### （一）货币资金

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			45,902.69			48,732.50
其中：人民币	45,902.69		45,902.69	48,732.50		48,732.50
银行存款			868,453,073.58			973,174,400.38
其中：人民币	868,453,073.58		868,453,073.58	973,174,400.38		973,174,400.38
其他货币资金			39,619,524.49			37,179,613.73
其中：人民币	39,619,524.49		39,619,524.49	37,179,613.73		37,179,613.73
合计			<u>908,118,500.76</u>			<u>1,010,402,746.61</u>

2、期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项

开户行	金额	使用受限制原因
招商银行股份有限公司重庆分行营业部	8,308,781.00	银行汇票存款
光大银行重庆大渡口支行	8,270,957.81	保函保证金、承兑保证金
招商银行股份有限公司重庆洋河支行	5,728,710.60	保函保证金、承兑保证金
中国建设银行股份有限公司重庆南坪支行	5,038,263.92	银行汇票存款
光大银行重庆学府路支行	3,608,083.47	保证金、银行汇票存款
招商银行重庆大坪支行	2,728,060.00	保证金、银行汇票存款
中国工商银行重庆北部新区支行	2,504,459.47	银行汇票存款
中国工商银行重庆北部新区支行	1,901,028.22	保函保证金
建行重庆南坪支行	1,363,180.00	保证金、银行汇票存款
中国建设银行股份有限公司重庆南坪支行	168,000.00	保函保证金
合计	<u>39,619,524.49</u>	

## (二) 应收票据

### 1、分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	209,718,265.86	140,906,092.74
合计	<u>209,718,265.86</u>	<u>140,906,092.74</u>

### 2、期末已质押的应收票据

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
重庆泰正矿产资源开发有限公司	2012/11/29	2013/5/29	7,900,000.00	拆分票据
中电投电力工程有限公司	2012/7/16	2013/1/15	5,000,000.00	拆分票据
中电投电力工程有限公司	2012/7/16	2013/1/15	5,000,000.00	拆分票据
秦皇岛戴夫兴龙轮毂有限公司	2012/10/23	2013/4/23	5,000,000.00	拆分票据
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2012/9/5	2013/3/5	2,000,000.00	拆分票据
新乡市神龙汽车销售服务有限公司	2012/10/17	2013/4/17	1,050,000.00	拆分票据
肥城石横焦化有限公司	2012/8/29	2013/2/28	1,000,000.00	拆分票据
北方联合铝业(深圳)有限公司	2012/10/10	2013/4/10	1,000,000.00	拆分票据
上海国能物流有限公司	2012/10/16	2013/4/16	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据

出票人	出票日期	到期日	金额	备注
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
重庆合川发电有限责任公司	2012/9/27	2013/3/27	1,000,000.00	拆分票据
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2012/8/7	2013/2/7	800,000.00	拆分票据
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	2012/8/3	2013/2/7	700,000.00	拆分票据
平顶山热力集团供热有限公司	2012/8/29	2013/2/28	400,000.00	拆分票据
平顶山热力集团供热有限公司	2012/8/29	2013/2/28	400,000.00	拆分票据
中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	2012/8/2	2013/2/2	143,600.00	拆分票据
合 计			<u>38,393,600.00</u>	

3、期末已背书但尚未到期的应收票据金额共计 73,088,320.00 元，前五名情况如下

出票人	出票日	到期日	票面金额	备注
云南华电镇雄发电有限公司	2012/12/29	2013/6/29	5,250,000.00	已背书未到期
酒泉钢铁(集团)有限责任公司	2012/7/24	2013/1/24	5,000,000.00	已背书未到期
莆田市欣源木业有限公司	2012/9/7	2013/3/7	4,500,000.00	已背书未到期
中电投电力工程有限公司	2012/7/16	2013/1/15	4,322,150.20	已背书未到期
武汉中兴世贸物资有限公司	2012/10/26	2013/4/26	4,000,000.00	已背书未到期
合 计			<u>23,072,150.20</u>	

### (三) 应收账款

1、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	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并计提坏账准备的								

应 收 账 款								
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
1、按 账 龄 分 析 法 计 提 的 应 收 账 款	816,425,846.74	83.14	67,362,199.91	8.25	649,575,467.26	70.10	53,906,426.09	8.30
2、应 收 电 费	165,557,551.45	16.86			277,095,423.47	29.90		
组 合 小 计	<u>981,983,398.19</u>	<u>100</u>	<u>67,362,199.91</u>	<u>6.86</u>	<u>926,670,890.73</u>	<u>100</u>	<u>53,906,426.09</u>	<u>5.82</u>
单 项 金 额 虽 不 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
合 计	<u>981,983,398.19</u>	<u>100</u>	<u>67,362,199.91</u>		<u>926,670,890.73</u>	<u>100</u>	<u>53,906,426.09</u>	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期 末 余 额			期 初 余 额		
	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 账 准 备
1 年 以 内 (含 1 年)	597,134,963.12	73.14	29,856,748.16	501,214,390.28	77.17	25,060,719.52
1-2 年 (含 2 年)	141,966,291.90	17.39	14,196,629.19	74,510,668.57	11.47	7,451,066.86
2-3 年 (含 3 年)	39,851,801.83	4.88	7,970,360.37	37,110,269.67	5.71	7,422,053.93

3-4 年 (含 4 年)	18,533,238.79	2.27	5,559,971.64	23,187,417.97	3.57	6,956,225.39
4-5 年 (含 5 年)	18,322,121.10	2.24	9,161,060.55	13,072,720.77	2.01	6,536,360.39
5 年以上	617,430.00	0.08	617,430.00	480,000.00	0.07	480,000.00
合计	<u>816,425,846.74</u>	<u>100</u>	<u>67,362,199.91</u>	<u>649,575,467.26</u>	<u>100</u>	<u>53,906,426.09</u>

3、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收电费	165,557,551.45		277,095,423.47	
合计	<u>165,557,551.45</u>		<u>277,095,423.47</u>	

4、本期转回或收回情况

本期无转回或收回的应收账款坏账准备。

5、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

6、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。

7、本期无终止确认的应收账款。

8、期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中电投宁夏能源铝业临河发电有限公司	关联方	58,545,817.54	1 年以内	5.96
中电投电力工程有限公司	关联方	46,606,958.70	1 年以内	4.75
重庆钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	39,828,596.00	2 年以内	4.06
重庆合川第二发电有限责任公司	关联方	37,288,408.30	1 年以内	3.80
重庆合川发电有限责任公司	关联方	36,655,236.09	1 年以内	3.73
合计		<u>218,925,016.63</u>		<u>22.30</u>

9、期末应收关联方款项 558,352,917.01 元，占应收账款总额比例为 56.86%，明细详见本附注“九、6、（1）应收关联方款项”。

**(四) 预付款项**

## 1、按类别列示

类别	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
未逾期预付款项	105,760,579.15	100.00		118,652,935.22	99.98	
逾期预付款项				24,855.00	0.02	24,855.00
合计	<u>105,760,579.15</u>	<u>100</u>		<u>118,677,790.22</u>	<u>100</u>	<u>24,855.00</u>

## 2、未逾期预付款项

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)	71,948,688.04	68.03		80,444,130.60	67.80	
1-2年(含2年)	9,736,860.58	9.21		17,711,107.33	14.93	
2-3年(含3年)	7,827,924.35	7.4		16,234,769.76	13.68	
3年以上	16,247,106.18	15.36		4,262,927.53	3.59	
合计	<u>105,760,579.15</u>	<u>100</u>		<u>118,652,935.22</u>	<u>100</u>	

## 3、逾期预付款项

账龄	期末余额	比例 (%)	坏账准备	期初余额	比例 (%)	坏账准备
3年以上				24,855.00	100.00	24,855.00
合计				<u>24,855.00</u>	<u>100</u>	<u>24,855.00</u>

## 4、期末预付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
黑龙江恒泰建设集团有限公司	非关联方	7,104,456.96	6.72	1年以内	未结算
重庆溯源环保工程有限公司	非关联方	6,683,175.55	6.32	2年以内	未结算
重庆川渝环保设备制造有限公司	非关联方	4,036,349.79	3.82	1-2年	未结算
山东一箭建设有限公司	非关联方	3,723,450.37	3.52	1年以内	未结算
中电华益实业集团环保设计工程有限公司	非关联方	3,442,779.18	3.26	1年以内	未结算
合计		<u>24,990,211.85</u>	<u>23.64</u>		

## 5、预付款项期末无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的款项。



6、期末预付其他关联方款项1,730,482.66元，占预付款项的比例为1.64%，明细详见本附注“九、6、(1) 应收关联方款项”。

**(五) 应收股利**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利						
1、重庆同兴垃圾处理有限公司	2,249,775.00	2,249,775.00	2,249,775.00	2,249,775.00	按委托经营合同未到支付期	未发生减值
2、沈阳远达环保工程有限公司	4,582,367.24	698,186.74		5,280,553.98	投资单位未支付,	未发生减值
合计	<u>6,832,142.24</u>	<u>2,947,961.74</u>	<u>2,249,775.00</u>	<u>7,530,328.98</u>		

**(六) 其他应收款**

1、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	坏账准备计提比例(%)	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	301,139,715.75	89.39						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、按账龄分析法计提的的其他应收款	35,266,730.38	10.47	4,617,876.89	13.09	19,847,528.09	96.48	3,980,396.17	20.05
2、应收小额备用金	458,133.79	0.14			724,963.01	3.52		
组合小计	<u>35,724,864.17</u>	<u>10.61</u>	<u>4,617,876.89</u>	<u>12.93</u>	<u>20,572,491.10</u>	<u>100</u>	<u>3,980,396.17</u>	<u>19.35</u>

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账 准备 计提 比例 (%)	金额	占总 额比 例(%)	坏账准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>336,864,579.92</u>	<u>100</u>	<u>4,617,876.89</u>		<u>20,572,491.10</u>	<u>100</u>	<u>3,980,396.17</u>	

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国电力投资集团公司	301,139,715.75		1年以内		预计短期内可收回
合计	<u>301,139,715.75</u>				

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	28,796,423.66	81.65	1,439,821.18	11,751,331.81	59.21	587,566.58
1-2年(含2年)	1,312,908.00	3.72	131,290.80	2,834,991.26	14.28	283,499.13
2-3年(含3年)	1,549,149.58	4.39	309,829.92	900,224.37	4.54	180,044.87
3-4年(含4年)	363,372.87	1.03	109,011.86	1,942,921.51	9.79	582,876.45
4-5年(含5年)	1,233,906.27	3.50	616,953.13	143,300.00	0.72	71,650.00
5年以上	2,010,970.00	5.71	2,010,970.00	2,274,759.14	11.46	2,274,759.14
合计	<u>35,266,730.38</u>	<u>100</u>	<u>4,617,876.89</u>	<u>19,847,528.09</u>	<u>100</u>	<u>3,980,396.17</u>

4、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

	期末余额	期初余额

	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收小额备用金	458,133.79		724,963.01	
合计	<u>458,133.79</u>		<u>724,963.01</u>	

## 5、本期转回或收回情况

本期无转回或收回的其他应收款坏账准备。

## 6、本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

## 7、本期期末其他应收款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电力投资集团公司	301,739,715.75	30,000.00		

注：本期应收母公司中国电力投资集团公司的款项主要为因剥离非环保资产向中国电力投资集团公司出售股权及资产的交易款。

## 8、期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例（%）
中国电力投资集团公司	关联方	301,739,715.75	1年以内	89.57
中国电能成套设备有限公司北京分公司	关联方	4,581,155.00	1年以内	1.36
中国电能成套设备有限公司	关联方	4,408,078.00	1年以内	1.31
中投咨询有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	0.59
山东省鲁成招标有限公司	非关联方	1,500,000.00	1年以内	0.45
合计		<u>314,228,948.75</u>		<u>93.28</u>

8、期末应收关联方款项金额共计313,209,448.75元，占期末其他应收款比例为92.98%，  
 明细详见本附注“九、6、（1）应收关联方款项”。

**（七）存货**

## 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
燃料				177,198,241.15		177,198,241.15

原材料	42,545,966.09		42,545,966.09	82,919,856.09	6,852.90	82,913,003.19
低值易耗品	7,253,674.43		7,253,674.43	5,467,819.46		5,467,819.46
库存商品	49,454,208.35		49,454,208.35	52,725,348.16		52,725,348.16
其他(工程施工)	259,065,433.48		259,065,433.48	177,899,861.65		177,899,861.65
合计	<u>358,319,282.35</u>		<u>358,319,282.35</u>	<u>496,211,126.51</u>	<u>6,852.90</u>	<u>496,204,273.61</u>

## 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	其他	
原材料	6,852.90			6,852.90		
合计	<u>6,852.90</u>			<u>6,852.90</u>		

## (八) 可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具—西南证券	158,507,500.00	147,754,006.15
合计	<u>158,507,500.00</u>	<u>147,754,006.15</u>

注：本期因西南证券股票公允价值的变化计入可供出售金融资产—公允价值变动 10,753,493.85 元。

## (九) 对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>联营企业</b>							
沈阳远达环保工程有限公司	40.00	40.00	71,150,600.88	50,675,283.94	20,475,316.94	37,838,302.20	928,762.82
中电投山东核环保有限公司	30.00	30.00	20,643,148.02	514,631.01	20,128,517.01	1,500,000.00	128,517.01
合计			<u>91,793,748.90</u>	<u>51,189,914.95</u>	<u>40,603,833.95</u>	<u>39,338,302.20</u>	<u>1,057,279.83</u>

### (十) 长期股权投资

按明细列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
重庆江口水电有限责任公司	权益法	80,000,000.00	117,650,186.26	23,994,640.11	141,644,826.37	
重庆天弘矿业有限公司	权益法	120,000,000.00	120,000,000.00	72,000,000.00	192,000,000.00	
沈阳远达环保工程有限公司	权益法	12,124,737.02	8,318,132.82	371,505.13	698,186.74	7,991,451.21
重庆渝永电力股份有限公司	成本法		25,677,221.17			25,677,221.17
中电投财务有限公司	成本法	111,200,000.00	111,200,000.00			111,200,000.00
中电投山东核环保有限公司	权益法	6,000,000.00	6,000,000.00	38,555.10		6,038,555.10
重庆同兴垃圾处理有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00			15,000,000.00
合计		<u>344,324,737.02</u>	<u>403,845,540.25</u>	<u>96,404,700.34</u>	<u>334,343,013.11</u>	<u>165,907,227.48</u>

接上表：

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
重庆江口水电有限责任公司	20.00	20.00				5,200,000.00
重庆天弘矿业有限公司	40.00	40.00				
沈阳远达环保工程有限公司	40.00	40.00				698,186.74
重庆渝永电力股份有限公司	38.64		已进入破产清算	25,677,221.17		
中电投财务有限公司	2.20	2.20				7,430,000.00
中电投山东核环保有限公司	30.00	30.00				
重庆同兴垃圾处理有限公司	14.85	14.85				
合计				<u>25,677,221.17</u>		<u>13,328,186.74</u>

注：本公司本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

### (十一) 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、原价合计	<u>5,231,320,260.36</u>	<u>665,245,857.54</u>	<u>3,566,103,339.66</u>	<u>2,330,462,778.24</u>
其中：房屋、建筑	1,247,093,916.18	126,553,021.63	853,892,154.96	519,754,782.85

项目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
物					
机器设备	3,951,793,403.26	538,102,345.91		2,699,532,132.42	1,790,363,616.75
运输工具	32,432,940.92	590,490.00		12,679,052.28	20,344,378.64
		本期新增	本期计提		
2、累计折旧合计	<u>1,687,735,365.81</u>		<u>273,543,254.92</u>	<u>1,706,931,841.31</u>	<u>254,346,779.42</u>
其中：房屋、建筑物	347,314,006.90		62,514,704.32	346,256,422.64	63,572,288.58
机器设备	1,316,278,590.25		208,677,418.42	1,350,051,534.34	174,904,474.33
运输工具	24,142,768.66		2,351,132.18	10,623,884.33	15,870,016.51
3、固定资产账面净值合计	<u>3,543,584,894.55</u>				<u>2,076,115,998.82</u>
其中：房屋、建筑物	899,779,909.28				456,182,494.27
机器设备	2,635,514,813.01				1,615,459,142.42
运输工具	8,290,172.26				4,474,362.13
4、固定资产减值准备累计金额合计	<u>17,543,006.00</u>			<u>17,543,006.00</u>	
其中：房屋、建筑物					
机器设备	17,543,006.00			17,543,006.00	
运输工具					

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、固定资产账面价值合计	3,526,041,888.55			2,076,115,998.82
其中：房屋、建筑物	899,779,909.28			456,182,494.27
机器设备	2,617,971,807.01			1,615,459,142.42
运输工具	8,290,172.26			4,474,362.13

注 1：本期由在建工程转入固定资产原价为 188,791,848.09 元。

注 2：期末公司无暂时闲置固定资产，无应办产权证书而未办妥产权证书的固定资产。

## (十二) 在建工程

### 1、在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	125,805,989.85		125,805,989.85	187,427,362.38		187,427,362.38
其中：期末余额较大项目小计	121,660,063.25		121,660,063.25	41,493,482.47		41,493,482.47
公司办公综合楼	78,448,207.03		78,448,207.03	37,207,929.00		37,207,929.00
新乡脱硫烟气系统改造	28,547,820.20		28,547,820.20			
新乡脱硫废水系统改造	4,032,700.00		4,032,700.00			
乌苏办公综合楼	3,552,686.00		3,552,686.00			
活性焦中试实验装置	2,620,468.63		2,620,468.63	2,297,027.98		2,297,027.98
新昌氧化风机改造工程	2,454,300.90		2,454,300.90			
水务公司生产综合基地	2,003,880.49		2,003,880.49	1,988,525.49		1,988,525.49

### 2、重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例 (%)
公司办公综合楼	85,000,000.00	37,207,929.00	41,240,278.03			92.29

水务公司生产综合基地	40,000,000.00	1,988,525.49	15,355.00			5.01
江西贵溪烟气脱硫工程	138,000,000.00	37,422,052.19	15,085,581.22	52,507,633.41		38.05
燕山湖发电厂烟气脱硫工程	200,000,000.00	82,890,214.59	223,239.00	83,113,453.59		41.56
活性焦中试实验装置	7,000,000.00	2,297,027.98	323,440.65			37.44
新乡脱硫烟气系统改造	69,900,000.00		32,357,835.20			46.29
乌苏办公综合楼	4,000,000.00		3,552,686.00			88.82
合计		<u>161,805,749.25</u>	<u>92,798,415.10</u>	<u>135,621,087.00</u>		

接上表：

项目名称	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
公司办公综合楼				自筹	78,448,207.03
水务公司生产综合基地				自筹	2,003,880.49
江西贵溪烟气脱硫工程				自筹	
燕山湖发电厂烟气脱硫工程				自筹	
活性焦中试实验装置				自筹	2,620,468.63
新乡脱硫烟气系统改造				自筹	32,357,835.20
乌苏办公综合楼				自筹	3,552,686.00
合计					<u>118,983,077.35</u>

### （十三）工程物资

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工程材料	1,003,042.06		1,003,042.06	
合计	<u>1,003,042.06</u>		<u>1,003,042.06</u>	

### （十四）无形资产

#### 1、无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>122,745,911.69</u>	<u>2,072,468.88</u>	<u>10,797,296.03</u>	<u>114,021,084.54</u>
1、专利权	2,616,250.00			2,616,250.00
2、土地使用权	55,336,879.53		5,109,835.49	50,227,044.04
3、非专利技术	56,438,009.92		1,400,000.00	55,038,009.92
4、其他	8,354,772.24	2,072,468.88	4,287,460.54	6,139,780.58
二、累计摊销额合计	<u>36,727,711.33</u>	<u>7,220,108.21</u>	<u>4,514,722.41</u>	<u>39,433,097.13</u>



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、专利权	460,000.00	345,000.00		805,000.00
2、土地使用权	5,389,477.62	1,114,725.48	711,924.56	5,792,278.54
3、非专利技术	26,209,318.18	4,851,348.42	1,248,333.72	29,812,332.88
4、其他	4,668,915.53	909,034.31	2,554,464.13	3,023,485.71
三、无形资产账面净值合计	<u>86,018,200.36</u>			<u>74,587,987.41</u>
1、专利权	2,156,250.00			1,811,250.00
2、土地使用权	49,947,401.91			44,434,765.50
3、非专利技术	30,228,691.74			25,225,677.04
4、其他	3,685,856.71			3,116,294.87
四、无形资产减值准备累计金额合计	<u>151,666.28</u>		<u>151,666.28</u>	
1、专利权				
2、土地使用权				
3、非专利技术	151,666.28		151,666.28	
4、其他				
五、无形资产账面价值合计	<u>85,866,534.08</u>			<u>74,587,987.41</u>
1、专利权	2,156,250.00			1,811,250.00
2、土地使用权	49,947,401.91			44,434,765.50
3、非专利技术	30,077,025.46			25,225,677.04
4、其他	3,685,856.71			3,116,294.87

注：本期摊销额 7,220,108.21 元。

## 2、公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		27,513,720.01	27,513,720.01		
开发支出	2,206,877.79	554,310.89	733,271.32		2,027,917.36
合计	<u>2,206,877.79</u>	<u>28,068,030.90</u>	<u>28,246,991.33</u>		<u>2,027,917.36</u>

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 1.97%。

## (十五) 商誉

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中电投远达环保工程有限公司	溢价	16,920,377.89			16,920,377.89	
重庆白鹤电力有限责任公司	溢价	2,259,768.02		2,259,768.02		
重庆中电自能科技有限公司	溢价	518,665.51		518,665.51		
重庆远达水务有限公司	溢价	169,785.97			169,785.97	
合计		<u>19,868,597.39</u>		<u>2,778,433.53</u>	<u>17,090,163.86</u>	

注 1：本期商誉减少系本公司剥离非环保资产，转让股权所致，详见本附注“十三、其他重大事项”。

注 2：截至 2012 年 12 月 31 日，本公司商誉未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提商誉减值准备。公司于每年年度终了对企业合并所形成的商誉按以下步骤进行减值测试：a. 对不包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值比较，确认相应的减值损失；b. 对包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试，比较相关资产组或者资产组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组合的可收回金额低于其账面价值，就其差额确认减值损失。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远达水务有限公司主要从事烟气脱硫、垃圾及污水处理等环保业务，基于对该资产组目前经营状况以及其所面向的特定市场的预期，判断资产组未来可收回金额现值仍高于其账面价值，公司认为对其投资形成的商誉不存在减值迹象，未计提减值准备。

#### （十六）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
重庆九龙电力公司办公楼装修费用	2,324,759.54		581,189.88		1,743,569.66	
远达环保上海分公司办公室装修费用	146,275.30	95,988.00	91,508.64		150,754.66	
重庆白鹤电力道路修建费		3,490,609.00	232,707.29	3,257,901.71		合并范围减少
合计	<u>2,471,034.84</u>	<u>3,586,597.00</u>	<u>905,405.81</u>	<u>3,257,901.71</u>	<u>1,894,324.32</u>	

#### （十七）递延所得税资产及递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产		
资产减值准备	11,315,278.03	12,030,226.49
预计负债	1,202,878.11	956,573.61
可抵扣未弥补亏损	6,079,606.37	19,566,351.30
合计	<u>18,597,762.51</u>	<u>32,553,151.40</u>
递延所得税负债		
固定资产折旧		4,099,077.69
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,276,125.00	14,663,100.92
合计	<u>16,276,125.00</u>	<u>18,762,178.61</u>

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异：		
资产减值准备	22,222,111.14	21,088,913.72
可弥补亏损	66,152,498.46	132,755,235.83
合计	<u>88,374,609.60</u>	<u>153,844,149.55</u>

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2013		66,602,737.37	
2014	25,613,335.71	25,613,335.71	
2015	40,539,162.75	40,539,162.75	
合计	<u>66,152,498.46</u>	<u>132,755,235.83</u>	

4、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
应纳税差异项目		
固定资产折旧		27,327,184.60
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	108,507,500.00	97,754,006.13
合计	<u>108,507,500.00</u>	<u>125,081,190.73</u>
可抵扣差异项目		
坏账准备	64,621,330.01	51,844,647.07
长期股权投资减值准备	10,813,856.82	10,813,856.82

项目	期末余额	期初余额
固定资产减值准备		17,543,006.00
预计负债	8,019,187.43	6,377,157.43
可抵扣未弥补亏损	40,530,709.73	130,442,341.99
合计	<u>123,985,083.99</u>	<u>217,021,009.31</u>

### (十八) 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		本期计提	其他增加	转回	转销	其他	
坏账准备	57,911,677.26	14,534,617.31				466,217.77	71,980,076.80
存货跌价准备	6,852.90					6,852.90	
长期股权投资减值准备	25,677,221.17						25,677,221.17
固定资产减值准备	17,543,006.00					17,543,006.00	
无形资产减值准备	151,666.28					151,666.28	
合计	<u>101,290,423.61</u>	<u>14,534,617.31</u>				<u>18,167,742.95</u>	<u>97,657,297.97</u>

### (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款-重庆江口水电有限责任公司		100,000,000.00
合计		<u>100,000,000.00</u>

### (二十) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、用于质押担保的资产	<u>11,097,008.00</u>	<u>47,093,600.00</u>	<u>19,797,008.00</u>	<u>38,393,600.00</u>
应收票据	11,097,008.00	47,093,600.00	19,797,008.00	38,393,600.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	<u>37,179,613.73</u>	<u>93,575,590.13</u>	<u>91,135,679.37</u>	<u>39,619,524.49</u>
其他货币资金	37,179,613.73	93,575,590.13	91,135,679.37	39,619,524.49
合计	<u>48,276,621.73</u>	<u>140,669,190.13</u>	<u>110,932,687.37</u>	<u>78,013,124.49</u>

### (二十一) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额

信用借款	287,000,000.00	668,978,289.15
合计	<u>287,000,000.00</u>	<u>668,978,289.15</u>

### (二十二) 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,500,188.92	84,841,670.85
商业承兑汇票		29,728,887.67
合计	<u>135,500,188.92</u>	<u>114,570,558.52</u>

注：下一会计期间将到期的金额 135,500,188.92 元。

### (二十三) 应付账款

1、报告期应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、应付账款期末余额中欠关联方的款项金额为 60,069,528.35 元，占应付账款期末余额的 5.21%，明细详见本附注“九、6、（2）应付关联方款项”。

3、期末账龄超过 1 年的大额应付账款 483,772,400.76 元，主要是公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司尚未与分包方结算脱硫工程款。

4、期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	未结算原因
无锡市华东电力设备有限公司	非关联方	26,979,100.03	1-2 年	2.34	未结算
湘潭电机股份有限公司	非关联方	17,617,685.90	1 年以内	1.53	未结算
河南汇龙电力设备有限公司电力设备厂	非关联方	16,623,321.05	1-5 年	1.44	未结算
日本三菱商事株式会社	非关联方	16,313,362.84	2-5 年	1.41	未结算
江苏德克环保设备有限公司	非关联方	16,116,877.00	1-2 年	1.40	未结算
合计		<u>93,650,346.82</u>		<u>8.12</u>	

### (二十四) 预收款项

1、期末无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、预收款项期末余额中欠关联方的款项金额为 11,140,966.61 元，占预收款项期末余额的 26.16%，明细详见本附注“九、6、（2）应付关联方款项”。

3、期末账龄超过 1 年的大额预收款项金额为 2,166,550.13 元，主要是公司控股子公司

中电投远达环保工程有限公司预收的脱硫工程款，脱硫工程款尚未与业主结算，在资产负债表日后尚未有结转收入情形。

#### 4、期末预收款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项 总额的比例(%)	性质和内容
淮沪煤电有限公司	非关联方	9,502,620.00	22.31	工程款
国投哈密发电有限公司	非关联方	8,598,600.00	20.19	工程款
厦门华夏国际电力发展有限公司	非关联方	4,484,952.00	10.53	工程款
吉林松花江热电有限公司	关联方	3,870,507.90	9.09	工程款
上海外高桥发电有限责任公司	关联方	3,512,464.36	8.25	工程款
合计		<u>29,969,144.26</u>	<u>70.37</u>	

#### (二十五) 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	257.40	178,589,548.66	178,589,806.06	
二、职工福利费		15,766,285.26	15,766,285.26	
三、社会保险费	10,083,058.87	41,783,076.10	45,112,904.31	6,753,230.66
其中：1、医疗保险费	54,437.74	8,448,300.68	8,433,824.49	68,913.93
2、基本养老保险费	232,095.82	18,759,167.94	18,970,144.55	21,119.21
3、补充养老保险费	1,505,735.12	6,175,618.06	7,482,717.18	198,636.00
4、补充医疗保险	8,042,158.93	5,385,535.42	6,966,814.78	6,460,879.57
5、失业保险费	248,342.21	1,688,950.07	1,934,915.11	2,377.17
6、工伤保险费	289.05	1,016,869.32	1,016,843.37	315.00
7、生育保险费		308,634.61	307,644.83	989.78
四、商业保险费用				
五、住房公积金	440,664.00	13,903,051.15	14,322,805.15	20,910.00
六、工会经费和职工教育经费	5,841,302.83	8,026,585.40	8,664,730.76	5,203,157.47
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	18,200.00	3,150,230.85	3,168,430.85	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	<u>16,383,483.10</u>	<u>261,218,777.42</u>	<u>265,624,962.39</u>	<u>11,977,298.13</u>

#### (二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

税费项目	期末余额	期初余额
1、增值税	-73,877,355.84	-122,523,840.33
2、营业税	2,091,326.84	5,865,437.77
3、企业所得税	7,896,165.35	68,755.48
4、城市维护建设税	1,454,798.22	851,580.30
5、房产税	112,436.18	45,513.24
6、土地使用税		6,542.58
7、个人所得税	2,166,121.90	3,500,248.18
8、教育费附加	812,316.54	257,665.50
9、其他税费	2,488,455.24	6,070,681.28
合计	<u>-56,855,735.57</u>	<u>-105,857,416.00</u>

**(二十七) 应付利息**

项目	期末余额	期初余额	欠付原因
分期付息到期还本的长期借款利息	1,252,118.13	3,933,883.22	未到付息期
短期借款应付利息	514,545.75	938,937.58	未到付息期
私募债资金利息	2,520,607.73	2,053,333.33	未到付息期
合计	<u>4,287,271.61</u>	<u>6,926,154.13</u>	

**(二十八) 应付股利**

投资者名称	期末余额	期初余额
公司法人股股东	453,184.96	453,184.96
合计	<u>453,184.96</u>	<u>453,184.96</u>

注：应付股利超过一年未支付，系公司法人股东尚未领取的股利。

**(二十九) 其他应付款**

1、报告期其他应付款中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国电力投资集团公司		12,266,703.16
合计		<u>12,266,703.16</u>

2、期末欠关联方的款项为 11,778,901.33 元，占其他应付款期末余额的 32.63%，明细

详见本附注“九、6、(2) 应付关联方款项”。

3、期末账龄超过 1 年的大额其他应付款合计金额为 7,235,917.20 元，主要是在建工程的质保金，项目部个人保证金及投标保证金，在资产负债表日后尚未有偿还情形。

#### 4、其他应付款项金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例 (%)	性质和内容
重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司	关联方	11,638,728.61	32.24	往来款
重庆市开县五星房地产建筑工程有限公司	非关联方	884,000.00	2.45	投标保证金
成都龙泉防腐工程有限公司	非关联方	715,500.00	1.98	投标保证金
重庆市江津区夏强建筑安装工程有限责任公司	非关联方	629,582.80	1.74	投标保证金
江苏德克环保设备有限公司	非关联方	504,600.00	1.40	质保金
合计		<u>14,372,411.41</u>	<u>39.81</u>	

### (三十) 一年内到期的非流动负债

#### 1、明细类别

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	127,000,000.00	511,000,000.00
合计	<u>127,000,000.00</u>	<u>511,000,000.00</u>

#### 2、一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	127,000,000.00	399,000,000.00
质押借款		112,000,000.00
合计	<u>127,000,000.00</u>	<u>511,000,000.00</u>

注：上期质押借款系公司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，以重庆白鹤电力有限责任公司的电费收益权质押。本期减少系将持有重庆白鹤电力有限责任公司股权进行转让不再纳入合并范围所致，详细情况见本附注“十三、其他重大事项”。

### (三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
中电投集团公司短期融资券		100,000,000.00



项 目	期末余额	期初余额
合 计		<u>100,000,000.00</u>

**(三十二) 长期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款		695,000,000.00
信用借款	402,305,950.68	638,187,136.91
合 计	<u>402,305,950.68</u>	<u>1,333,187,136.91</u>

注：上期质押借款系公司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。本期减少系将持有重庆白鹤电力有限责任公司股权进行转让不再纳入合并范围所致，详细情况见本附注“十三、其他重大事项”。

**(三十三) 专项应付款**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
烟气脱硫改造	711,733.43			711,733.43	
重大技术创新及产业化资金	6,980,000.00			6,980,000.00	
合 计	<u>7,691,733.43</u>			<u>7,691,733.43</u>	

**(三十四) 预计负债**

种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
产品质量保证	6,377,157.43	3,690,979.66	2,048,949.66	8,019,187.43
合 计	<u>6,377,157.43</u>	<u>3,690,979.66</u>	<u>2,048,949.66</u>	<u>8,019,187.43</u>

注：本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。

**(三十五) 其他非流动负债**

项目	期末余额	期初余额	备注
递延收益：			
BSP 成果转化项目	1,699,999.97	1,900,000.00	注 1
重庆市“碳票”交易机制研究及示范	640,000.00	1,020,000.00	注 2
863 计划宽工作温度燃煤烟气 SCR 脱硝催化剂开发与中试	1,896,400.00	1,136,000.00	注 3

项目	期末余额	期初余额	备注
智能制造装备发展专项项目	7,000,000.00	8,000,000.00	注 4
市政污泥资源化利用技术研究	400,000.00	400,000.00	
重点产业振兴和技术改造专项资金	6,916,666.66	7,916,666.66	注 5
少油点火项目		2,000,000.00	
茶园新区搬迁建设费补助款	2,200,000.00	2,200,000.00	注 6
市政中水高效脱碳处理技术与装置研制项目研究经费	100,000.00	100,000.00	
催化剂关键原材料制备技术及基于原材料的配方研究	1,309,422.90	4,561,478.53	注 7
新型燃煤电厂烟气脱硝催化剂国产化研究	160,000.00	321,374.04	
燃煤电厂烟气 SCR 脱硝催化剂再生技术与成套设备开发	100,000.00	87,853.12	
电除尘, 低温再热器及 FGD 改造		12,484,108.05	
节水改造		442,666.70	
十一五科技支撑计划	8,007,000.00	8,949,000.00	注 8
环保在线监测系统改造		199,166.67	
国家地方联合工程中心	4,250,000.02		注 9
面向中美先进煤炭技术合作的新一代煤转化与发电技术	1,524,828.00		注 10
重庆市“低碳”关键技术与示范	540,000.00		
燃煤烟气同时脱硝脱汞催化剂研究与示范项目	500,000.00		
国际科技合作中心	300,000.00		
污染减排技术政策研究	200,000.00		
递延收益小计	<u>37,744,317.55</u>	<u>51,718,313.77</u>	
其他:			
中电投集团公司私募债券资金	300,000,000.00	300,000,000.00	注 11
其他小计	<u>300,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>	
合计	<u>337,744,317.55</u>	<u>351,718,313.77</u>	

注 1: 根据渝财企(2008)364 号文件, 重庆市财政局补助控股子公司中电投远达环保工程有限公司 2,000,000.00 元用于 YD-BSP 成果转化项目建设, 截至 2012 年 12 月 31 日, 公司收到该项目补助资金 2,000,000.00 元。其中, 计入营业外收入 300,000.03 元, 递延收益 1,699,999.97 元。

注 2: 根据与重庆市科委签订的重庆市科技攻关计划项目任务书, 控股子公司中电投远达环保工程有限公司共收到重庆市碳票交易机制研究及示范项目补助资金 1,020,000.00 元, 本期拨付子课题承担单位重庆大学 380,000.00 元, 截至 2012 年 12 月 31 日余额 640,000.00 元。

注 3: 根据国科发社(2011)46 号文件《关于十一五 863 计划资源环境技术领域居室及公共场所空气净化关键技术与设备研发等 4 个项目立项的通知》, 子公司中电投远达环保工程有限公司承担的中国科学院过程工程研究所“863 计划宽工作温度燃煤烟气 SCR 脱硝催化剂研发与中试”项目的子课题, 截至 2012 年 12 月 31 日公司收到项目补助资金 1,896,400.00 元。

注 4: 根据发改办高技[2011]2548 号文件, 重庆市发改办补助公司三级子公司重庆远达催化剂制造有限公司 8,000,000.00 元, 公司于 2011 年收到该项目补助资金 8,000,000.00 元。其中, 计入 2012 年营业外收入 1,000,000.00 元, 截至 2012 年 12 月 31 日余额为 7,000,000.00 元。

注 5: 根据重庆市发改委渝发改工[2010]944 号文件, 重庆市南岸区财政局补助三级子公司重庆远达催化剂制造有限公司 10,000,000.00 元用于公司采购核心生产设备, 其中 2010 年收到 8,000,000.00 元, 2011 收到 2,000,000.00 元, 其中 2010 年计入营业外收入 866,666.67 元, 2011 年计入营业外收入 1,216,666.67 元, 2012 年计入营业外收入 1,000,000.00 元, 截至 2012 年 12 月 31 日余额为 6,916,666.66 元。

注 6: 公司三级子公司重庆远达水务有限公司与茶园新区长江工业园管理委员会签订的协议规定, 茶园新区长江工业园管理委员会向公司支付入驻园区的搬迁建设费补助款 2,200,000.00 元, 支付的时间为公司购买地方招拍挂牌公告之日起三个月内, 截至 2012 年 12 月 31 日收到重庆市南岸区茶园新区的政府补助合计 2,200,000.00 元。

注 7: 根据国家科技部 863 项目补助资金文件, 国家财政部补助三级子公司重庆远达催化剂制造有限公司 6,370,000.00 元, 公司于 2011 年收到该项目补助资金 6,370,000.00 元, 其中 2011 年计入营业外收入 1,808,521.47 元, 2012 年计入营业外收入 3,252,055.63 元, 截至 2012 年 12 月 31 日余额为 1,309,422.90 元。

注 8: 该项目系十一五科技计划, 用于合川实验基础及联合中心建设, 已于 2011 年 6 月 15 日通过重庆市科学技术委员会组织的财务验收。该项目总计收到国家拨款 11,920,000.00 元, 其中分课题单位应享有 2,500,000.00 元。本期项目结题, 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司应享有的 9,420,000.00 转入递延收益, 作为与资产相关的政府补助, 随相关资产的折旧年限进行摊销, 累计摊销 1,413,000.00 元, 本期摊销 942,000.00 元。截至 2012 年 12 月 31 日余额为 8,007,000.00 元。

注 9: 根据财建[2012]204 号文件, 公司控股子公司中电投远达环保工程有限公司 2012 年收到下拨的 2012 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资预算拨款 5,000,000.00 元, 专项用于燃煤烟气净化国家地方联合工程研究中心建设, 该项目 2011 年已验收, 本期收到后作为与资产相关的政府补助, 随相关资产的折旧年限进行摊销, 截至 2012 年 12 月 31 日, 本期摊销 749,999.98 元, 截至 2012 年 12 月 31 日余额 4,250,000.02 元。

注 10: 根据与清华大学签订的国际科技合作计划项目“面向中美先进煤炭技术合作的新一代煤转化与发电技术”(项目编号: 2010DFA24580)子课题合同书, 控股子公司中电投远达环保工程有限公司承担的子课题本年收到课题补助资金 1,524,828.00 元。

注 11：公司第六届董事会第十三次临时会议通过了在 2011 年年末使用期限五年的中国电力投资集团私募债资金 3 亿元的决议，用于日常经营、贷款置换或弥补流动资金缺口。

### （三十六）股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	279,784,833.00						279,784,833.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	279,784,833.00						279,784,833.00
3、其他内资持股							
其中：境内法人持股							
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、无限售条件流通股份</b>	232,087,803.00						232,087,803.00
1、人民币普通股	232,087,803.00						232,087,803.00
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>	<u>511,872,636.00</u>						<u>511,872,636.00</u>

### （三十七）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,722,780,627.46			1,722,780,627.46
其他资本公积	118,577,876.31	9,074,469.77		127,652,346.08
合计	<u>1,841,358,503.77</u>	<u>9,074,469.77</u>		<u>1,850,432,973.54</u>

注 1：可供出售金融资产——西南证券股票公允价值变化增加资本公积 9,140,469.77 元。

注 2：本公司控股子公司重庆白鹤电力有限责任公司股权在本期转让给中国电力投资集团公司，重庆白鹤电力有限责任公司对合并资本公积的累计影响数 66,000.00 元转入投资收益。

### （三十八）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,804,808.37	6,456,695.94		99,261,504.31
合计	<u>92,804,808.37</u>	<u>6,456,695.94</u>		<u>99,261,504.31</u>

### (三十九) 未分配利润

项目	本期金额	本期金额	提取或分配比例
上期期末未分配利润	140,894,676.77	99,016,915.68	
期初未分配利润调整合计数			
调整后期初未分配利润	140,894,676.77	99,016,915.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,322,604.06	43,539,325.92	
减：提取法定盈余公积	6,456,695.94	1,661,564.83	10%
减：利润分配	10,237,452.72		
期末未分配利润	<u>292,523,132.17</u>	<u>140,894,676.77</u>	

注：2012年8月23日，第六届董事会第二十六次会议决议通过了《关于审议公司2012年中期利润分配预案的议案》。以2012年6月末股本总数511,872,636股为基数，向全体股东按每10股分配红利0.20元（含税），共计派发现金股利10,237,452.72元。2012年8月23日，第六届监事会第十三次会议决议通过了《关于审议公司2012年中期利润分配预案的议案》。2012年9月11日公司召开第三次（临时）股东大会，会议通过了关于审议公司2012年中期利润分配方案的议案。

### (四十) 营业收入、营业成本

#### 1、营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	4, 758,785,184.74	3, 975,196,825.22
其他业务收入	31 ,108,377.83	20 ,652,694.17
营业收入合计	<u>4,</u> <u>789,893,562.57</u>	<u>3,</u> <u>995,849,519.39</u>
主营业务成本	4, 316,360,539.92	3, 703,323,433.45
其他业务成本	7, 691,224.23	14 ,493,509.43
营业成本合计	<u>4,</u>	<u>3,</u>

项 目	本期金额	上期金额
	<u>324,051,764.15</u>	<u>717,816,942.88</u>

## 2、主营业务情况（分行业/产品）

主要业务类别 /产品类别	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	1,371,173,139.25	1,313,909,246.37	1,594,691,186.59	1,551,286,098.29
环保工程	1,906,662,945.59	1,652,807,388.76	1,049,206,314.98	893,722,613.13
脱硫电价收入	504,363,428.63	406,118,062.03	186,995,108.08	135,055,916.67
其他	1,115,714,018.43	1,109,257,192.94	1,296,585,428.56	1,290,728,535.47
小计	<u>4,897,913,531.90</u>	<u>4,482,091,890.10</u>	<u>4,127,478,038.21</u>	<u>3,870,793,163.56</u>
业务分部间抵销	-139,128,347.16	-165,731,350.18	-152,281,212.99	-167,469,730.11
合计	<u>4,758,785,184.74</u>	<u>4,316,360,539.92</u>	<u>3,975,196,825.22</u>	<u>3,703,323,433.45</u>

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	2,904,975,718.29	2,697,857,216.70	3,088,094,113.73	3,000,238,346.54
其他地区	1,853,809,466.45	1,618,503,323.22	887,102,711.49	703,085,086.91
合计	<u>4,758,785,184.74</u>	<u>4,316,360,539.92</u>	<u>3,975,196,825.22</u>	<u>3,703,323,433.45</u>

## 4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市电力公司	1,342,317,880.95	28.02
重庆合川发电有限责任公司	688,544,921.73	14.37
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	389,983,450.83	8.14
重庆合川第二发电有限责任公司	161,746,678.55	3.38
内蒙古霍煤鸿俊铝电有限公司	127,454,927.52	2.66
合 计	<u>2,710,047,859.58</u>	<u>56.57</u>

**(四十一) 营业税金及附加**

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	7,683,004.00	5,129,546.73	营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	5,225,926.33	3,233,763.41	应交流转税额的 7%、5%
教育费附加	4,290,286.18	1,982,836.57	教育费附加与地方教育费附加分别为应交流转税额的 3%与 2%
其他	179,882.07	182,345.64	
合计	<u>17,379,098.58</u>	<u>10,528,492.35</u>	

**(四十二) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,622,583.44	5,677,112.89
业务招待费	1,842,073.10	1,665,740.25
业务经费	1,592,302.78	1,097,411.23
广告费	2,065,800.00	2,308,265.00
差旅费	2,803,884.55	3,366,783.22
运输费	3,740,272.36	2,437,453.80
折旧费	933,693.94	960,586.17
销售服务费	6,773,153.32	5,594,881.00
办公费	283,021.13	441,827.17
材料及低值易耗品	640,342.25	783,417.08
其他	5,481,845.95	4,326,570.17
合计	<u>31,778,972.82</u>	<u>28,660,047.98</u>

**(四十三) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	57,217,990.67	41,810,832.29
折旧费	11,457,358.45	11,481,888.08
各项摊销	2,853,958.58	2,385,991.53
税金	4,857,026.16	4,082,504.84
业务招待费	5,868,847.90	4,373,838.36
差旅费	5,173,597.33	3,433,729.23
办公费	4,246,979.11	2,687,106.82

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	614,389.75	840,628.75
会议费	1,908,302.78	1,687,669.28
咨询费	1,387,665.97	628,557.49
技术开发费	21,523,554.29	15,960,253.73
车辆使用费	2,727,895.75	2,058,256.37
物业管理费	2,255,501.92	1,499,535.21
外部劳务费	3,452,171.16	2,750,481.76
其他	15,004,168.16	11,034,390.12
合计	<u>140,549,407.98</u>	<u>106,715,663.86</u>

**(四十四) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息支出	179,533,954.80	160,880,706.46
减：利息收入	9,791,434.47	7,895,520.37
汇兑损失（收益以负数列示）	-2,822,503.98	-1,318,049.94
手续费支出	1,671,760.00	2,581,622.51
合计	<u>168,591,776.35</u>	<u>154,248,758.66</u>

**(四十五) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	14,534,617.31	4,415,302.68
合计	<u>14,534,617.31</u>	<u>4,415,302.68</u>

**(四十六) 投资收益**

## 1、按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算现金股利	9,679,775.00	7,739,775.00
权益法核算的长期股权投资收益	24,404,700.34	8,980,940.26
委托贷款利息		77,777.78
股权处置收益	164,044,318.58	
合计	<u>198,128,793.92</u>	<u>16,798,493.04</u>



2、按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务有限公司	7,430,000.00	5,490,000.00	被投资单位分红增加
重庆同兴垃圾处理有限公司	2,249,775.00	2,249,775.00	
合计	<u>9,679,775.00</u>	<u>7,739,775.00</u>	

3、按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
重庆江口水电有限责任公司	23,994,640.11	8,205,177.22	被投资单位盈利增加
沈阳远达环保工程有限公司	371,505.13	775,763.04	被投资单位盈利减少
中电投山东核环保有限公司	38,555.10		
合计	<u>24,404,700.34</u>	<u>8,980,940.26</u>	

4、本报告期投资收益汇回不存在重大限制。

**(四十七) 营业外收入**

1、按项目列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、处置非流动资产利得小计	<u>1,201,426.45</u>	<u>757,673.32</u>	<u>1,201,426.45</u>
其中：处置固定资产利得	1,201,426.45	35,988.67	1,201,426.45
在建工程处置利得		721,684.65	
2、政府补助	57,765,984.21	74,436,846.66	19,775,984.21
3、违约赔偿收入	358,974.70		358,974.70
4、其他	316,264.36	303,954.33	316,264.36
合计	<u>59,642,649.72</u>	<u>75,498,474.31</u>	<u>21,652,649.72</u>

2、政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
外购煤及储煤补贴	37,990,000.00	56,320,000.00	2011 年补贴文件：渝财企[2011 ]157、230、360、456、501、555、687 号 2012 年补贴文件：渝财企[2012]307、545、111、63、408、857 号
电除尘及 FGD 改造	815,382.24	409,670.96	渝财建(2008)307 号
富氧微油点火系统		172,134.77	
低温再热器改造		111,530.40	
节水改造		24,999.96	
环保在线监测系统		833.33	

YDBSP 烟气脱硫成套技术与装备成果转化项目	200,000.03	100,000.00	渝财企(2008)364号
重庆北部新区财政局高新技术企业财政奖励		4,340,000.00	
重庆知识产权局专利资助费	93,000.00	19,900.00	重庆市知识产权局拨付专利资助费说明
燃煤电厂烟气脱硝高效催化剂开发、CO2 捕集系统转化中专利策略项目		500,000.00	
院士工作站经费		1,000,000.00	
中共重庆市委组织部人才经费		200,000.00	
重庆市财政局高新技术奖励		940,000.00	
百人计划项目财政补贴		50,000.00	
十一五科技支撑计划	1,691,999.98	471,000.00	国科发计(2008)178号
税务返还手续费	25,230.70	260,306.26	渝财企(2010)247号
企业发展基金		1,100,000.00	
国家环保局拨来国家重点新产品项目补助		300,000.00	
所得税返还		160,000.00	
重点产业振兴和技术改造专项资金	1,000,000.00	1,216,666.67	重庆市发改委渝发改工[2010]944号
高新企业奖、科技进步奖		55,000.00	
国家重点新产品项目补助		300,000.00	
南岸区财政局 2010 年度专利资助		1,230.00	
重庆茶园新区管委会企业发展基金	2,475,000.00	2,475,000.00	长江工业园项目建设激励考核办法
收到重庆市财政局 2010 年高新技术企业财政奖励		30,000.00	
国有资本重大技术创新及产业化资金		1,490,000.00	
中央企业进口贴息资金		180,700.00	
科技部拨来 863 项目补贴款		1,808,521.47	
2012 年节能技术改造财政奖励项目实施	2,660,000.00		渝经信环资[2010]32号
重庆市财政局清洁能源奖励款	40,000.00		重庆市财政局
软件产品增值税退税	47,491.67		《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)
高新区管委会科技创新奖励	56,000.00		高新区管委会
催化剂关键原材料制备技术及基于原材料的配方研究	3,252,055.63		国家科技部 863 项目补助资金
少油点火项目	3,000,000.00		重庆市财政局《关于 09 年第二批国家产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划通知》
智能制造装备发展专项项目	1,000,000.00		发改办高技[2011]2548号
重庆经济技术开发区财务局补助	800,000.00		重庆经济技术开发区财务局
重庆市财政局 2012 战略性新兴产业发展资金	800,000.00		重庆市财政局
重庆市财政局科学技术委员会拨款	500,000.00		重庆市财政局
重庆北部新区财政局产业扶持资金	450,000.00		重庆北部新区财政局

科委 2012 年 22 批市级优秀重点产品补助	200,000.00		重庆科委
北部新区财政局制造业扶持资金	155,000.00		北部新区财政局
其他	514,823.96	399,352.84	
合计	<u>57,765,984.21</u>	<u>74,436,846.66</u>	

#### (四十八) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、处置非流动资产损失小计	<u>777,131.68</u>	<u>922,286.37</u>	<u>777,131.68</u>
其中：处置固定资产损失	777,131.68	922,286.37	777,131.68
2、罚没支出	1,071,943.51	648,184.23	1,071,943.51
3、债务重组损失		227,200.00	
4、发电分公司资产处置损失	109,182,205.79		109,182,205.79
5、其他	49,728.75	83,474.05	49,728.75
合 计	<u>111,081,009.73</u>	<u>1,881,144.65</u>	<u>111,081,009.73</u>

#### (四十九) 所得税费用

##### 1、按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>29,809,912.83</u>	<u>4,630,316.75</u>
其中：当期所得税	16,156,100.44	2,777,044.46
递延所得税	13,653,812.39	1,853,272.29

##### 2、所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期金额	上期金额
利润总额	239,698,359.29	63,880,133.68
按适用税率（15%）计算的所得税费用	35,954,753.89	9,582,020.05
某些子公司适用不同税率的影响	-4,709,207.76	-3,953,276.64
归属于合营企业和联营企业的损益	-5,112,671.30	-2,508,107.29
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	5,194,958.49	987,653.02
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
递延所得税	13,653,812.39	1,853,272.29
利用以前年度可抵扣亏损	-13,486,744.84	
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	-1,684,988.04	-1,331,244.68
所得税费用合计	<u>29,809,912.83</u>	<u>4,630,316.75</u>

**(五十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

项 目	行次	本期数	上期数
利润总额	a	239,698,359.29	63,880,133.68
归属于上市公司股东的净利润	b	168,322,604.06	43,539,325.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	c	100,294,856.04	33,565,247.97
普通股股本	d	511,872,636.00	511,872,636.00
普通股股本加权平均数	e	511,872,636.00	408,405,265.00
基本每股收益	f=b/e	0.33	0.11
稀释每股收益	g=b/e	0.33	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益	h=c/e	0.20	0.08
扣除非经常性损益后的稀释每股收益	i=c/e	0.20	0.08

**(五十一) 其他综合收益情况**

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得金额	10,753,493.85	9,482,622.95
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,613,024.08	1,422,393.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
2. 其他	-110,000.00	
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
合 计	<u>9,030,469.77</u>	<u>8,060,229.51</u>

**(五十二) 现金流量表项目注释**

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金：		
收回的往来款	46,012,632.07	17,938,884.70
收回的投标保证金	24,135,673.33	21,356,319.20
收到退回银行保证金	6,405,286.04	5,506,607.55
收到的政府补贴	57,765,984.21	90,791,306.26
收到的银行存款利息	9,791,434.47	8,073,434.01
代收职工提取住房公积金	1,754,131.45	1,670,601.38
其他	14,187,572.44	14,353,836.26

合计	<u>160,052,714.01</u>	<u>159,690,989.36</u>
支付其他与经营活动有关的现金:		
支付的银行票据保证金	8,297,787.10	5,967,183.89
支付的销售费用	25,222,695.44	3,309,974.11
支付的往来款	29,823,341.08	28,468,849.45
支付的投标保证金	49,821,948.23	47,731,625.63
支付的日常管理费用	68,421,887.70	37,059,754.90
项目借支	20,329,640.09	19,257,615.31
其他	18,271,323.89	24,881,857.01
合计	<u>220,188,623.53</u>	<u>166,676,860.30</u>
收到其他与投资活动有关的现金:		
重庆市科委科研项目补助资金		560,000.00
重庆市“碳票”交易机制研究及示范		1,200,000.00
市政污泥资源化利用技术研究		400,000.00
少油点火项目	1,000,000.00	
面向中美先进煤炭技术合作的新一代煤转化与发电技术	1,524,828.00	
计划宽工作温度燃煤烟气 SCR 脱硝催化剂开发与中试		846,000.00
国家地方联合工程中心	5,000,000.00	
发改委智能制造装备发展专项资金		8,000,000.00
发改委技改项目专项资金		2,000,000.00
其他专项资金	2,400,400.00	
合计	<u>9,925,228.00</u>	<u>13,006,000.00</u>
收到其他与筹资活动有关的现金:		
收集团公司短期融资券资金		100,000,000.00
收到集团公司私募债券资金		299,850,000.00
合计		<u>399,850,000.00</u>
支付其他与筹资活动有关的现金:		
归还集团公司短期融资券资金	100,000,000.00	100,000,000.00
国债资金本金		30,000,000.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>130,000,000.00</u>

### (五十三) 现金流量表补充资料

#### 1、净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	209,888,446.46	59,249,816.93
加：资产减值准备	14,534,617.31	4,415,302.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	273,543,254.92	205,786,501.95
无形资产摊销	7,220,108.21	7,057,825.29
长期待摊费用摊销	905,405.81	637,449.58
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）	164,468,613.35	164,613.05
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）	179,533,954.80	160,880,706.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-198,128,793.92	-16,798,493.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,955,285.39	2,154,745.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-301,473.00	-301,473.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-92,142,030.50	-108,880,571.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-282,421,549.50	-179,326,915.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,650,376.17	-158,428,197.96
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>416,706,215.50</u></b>	<b><u>-23,388,689.36</u></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	868,498,976.27	973,223,132.88
减：现金的期初余额	973,223,132.88	408,710,716.49
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	<u>-104,724,156.61</u>	<u>564,512,416.39</u>

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	868,498,976.27	973,223,132.88
其中：1. 库存现金	45,902.69	48,732.50

项 目	期末金额	期初金额
2. 可随时用于支付的银行存款	868,453,073.58	973,174,400.38
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>868,498,976.27</u>	<u>973,223,132.88</u>
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、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司有关信息

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资 本
中国电力投资集团公司	国有企业	北京	陆启洲	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

接上表：

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	组织机构代码
54.66	54.66	71093105-3

3、本公司的子公司情况

企业名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
中电投远达环保工程有限公司	有限责任公司	工业	重庆	刘渭清
重庆远达水务有限公司	有限责任公司	工业	重庆	刘艺
重庆远达催化剂制造有限公司	有限责任公司	工业	重庆	刘艺
南阳远达环保有限公司	有限责任公司	服务	南阳	廖剑波
江西远达环保有限公司	有限责任公司	服务	南昌	唐小健
重庆中电节能技术服务有限公司	有限责任公司	服务	重庆	谢兴旺

接上表：

企业名称	业务性质	注册资本	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机 构代码
------	------	------	--------------	---------------	------------

企业名称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中电投远达环保工程有限公司	工业	75,000,000.00	66.44	66.44	20310626-X
重庆远达水务有限公司	工业	20,000,000.00	注	注	73394362-0
重庆远达催化剂制造有限公司	工业	75,000,000.00	注	注	67338545-1
南阳远达环保有限公司	服务	22,500,000.00	注	注	67538579-7
江西远达环保有限公司	服务	42,000,000.00	注	注	67497618-1
重庆中电节能技术服务有限公司	服务	10,000,000.00	注	注	58801185-0

注：持股比例及表决权比例详见本附注“五、(三)本公司子公司情况”。

#### 4、本公司联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
沈阳远达环保工程有限公司	有限责任公司	沈阳	曹国权	脱硫	10,000,000.00	40.00	40.00	联营企业	76957132-0
中电投山东核环保有限公司	有限责任公司	山东	王晓航	环保	20,000,000.00	30.00	30.00	联营企业	55437941-1

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
河南中电投华新电力工程有限公司	安装费	合同价	27,000.00			
中电投保险经纪有限公司	保险费	合同价	36,430.08			



江西中业兴达电力实业有限公司	采购石灰石粉	合同价	5,429,425.96	0.13		
沈阳远达环保工程有限公司	分包工程	市场价			49,811,255.24	1.34
中电投江西电力有限公司景德镇发电厂	购置脱硫资产	合同价	162,113,939.37	24.37		
石家庄良村热电有限公司	购置脱硫资产	合同价	140,285,267.47	21.09		
贵溪发电有限责任公司	购置脱硫资产	合同价	140,093,482.40	21.06		
中电投河南电力有限公司平顶山分公司	购置脱硫资产	协议价			174,823,139.73	14.41
中电投河南电力有限公司开封分公司	购置脱硫资产	协议价			202,433,317.74	16.68
新乡豫新发电有限责任公司	购置脱硫资产	协议价			139,699,174.12	11.51
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	购置脱硫资产	协议价			82,467,749.90	6.80
平顶山平东热电有限公司	购置脱硫资产	协议价			88,942,218.88	7.33
大连发电有限责任公司	购置脱硫资产	协议价			87,700,385.10	7.23
朝阳燕山湖发电有限公司	购置脱硫资产	协议价			150,718,855.77	12.42
重庆中电电力工程有限责任公司	固定资产	合同价	283,453.89	0.04	954,700.00	0.03
重庆中电电力有限责任公司	检修费	市场价			1,051,355.30	0.03
中电投河南电力检修工程有限公司	检修维护	市场价			2,812,360.15	0.08
沈阳远达环保工程有限公司	劳务费	市场价	1,319,215.00	0.03		
重庆中电狮子滩发电有限公司	劳务费	市场价			78,077.74	
江西中业兴达电力实业有限公司	劳务用工	市场价	1,616,240.00	0.04	1,616,240.00	0.04
重庆开州发电有限责任公司	绿化费	市场价	449,999.32	0.01		
电能(北京)产品认证中心有限公司	认证费	市场价	20,000.00			
江西中电检修公司	日常维护费	市场价	1,530,000.00	0.04		
中电投河南电力检修工程有限公司	设备维护费维护	市场价	4,653,076.90	0.11		
重庆合川发电有限责任公司	试验项目成本	市场价			29,967,566.67	0.81
重庆中电电力工程有限责任公司	脱硫设施维护	市场价			775,641.03	0.02
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	脱硫用水电等	市场价			3,269,021.96	0.09
贵溪市火力发电厂	脱硫用水电等	市场价			6,207,039.14	0.17
中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	脱硫用水电等	市场价	40,166,361.16	0.93	21,880,530.80	0.59
朝阳燕山湖发电有限公司	脱硫用水电等	市场价	35,730,215.72	0.83	807,373.66	0.02
中电投河南电力有限公司开封发电分公司	脱硫用水电等	市场价	33,270,504.31	0.77	26,429,308.10	0.71
中电投江西电力有限公司新昌发电分公司	脱硫用水电等	市场价	30,050,741.32	0.70	32,740,553.16	0.88
贵溪发电有限责任公司	脱硫用水电等	市场价	25,005,398.85	0.58		
重庆合川发电有限责任公司	脱硫用水电等	市场价	24,470,979.80	0.57		
中电投江西电力有限公司景德镇发电厂	脱硫用水电等	市场价	22,994,535.78	0.53		
新乡豫新发电有限责任公司	脱硫用水电等	市场价	18,917,083.86	0.44	17,588,365.95	0.47
大连发电有限责任公司	脱硫用水电等	市场价	17,195,584.92	0.40	6,746,626.17	0.18
中电投宁夏能源铝业临河发电有限公司	脱硫用水电等	市场价	17,131,514.46	0.40		
平顶山平东热电有限公司	脱硫用水电等	市场价	12,872,717.79	0.30	6,787,051.38	0.18
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	脱硫用水电等	市场价	12,130,665.12	0.28		
石家庄良村热电有限公司	脱硫用水电等	市场价	11,610,707.36	0.27		
中电投新疆能源化工有限公司乌苏热电分公司	脱硫用水电等	市场价	7,206,891.95	0.17		
南阳热电有限责任公司	脱硫用水电等	市场价	5,878,573.46	0.14	72,383,856.58	1.95
沈阳远达环保工程有限公司	烟气脱硫	合同价	5,353,200.00	0.12		
重庆开州发电有限责任公司	移交固定资产	合同价	1,622,707.12	0.24		
中国电能成套设备有限公司	中标服务费及标书款	市场价	55,560.00		533,265.00	0.01

电能（九江）核电有限公司	中标服务费及标书款	市场价			52,700.00	
上海电投管道工程有限公司	中标服务费及标书款	市场价			27,634.00	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

企业名称	关联交易内容	关联方定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
黄河上游水电开发有限责任公司	废水处理	市场价	14,152,033.24	0.30		
中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂	废水处理	市场价	8,214,570.08	0.17	827,000.00	0.02
重庆合川第二发电有限责任公司	废水处理	市场价	6,493,256.42	0.14		
石家庄良村热电有限公司	废水处理	市场价	3,891,522.60	0.08		
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	废水处理	市场价	538,974.35	0.01	427,008.54	0.01
中电投平顶山鲁阳发电有限责任公司	废水处理	市场价	340,683.76	0.01		
中电投东莞新能源热电有限公司	废水处理	市场价	213,888.88		413,230.76	0.01
江西中电投新昌发电有限公司	废水处理	市场价	164,000.00			
中电投电力工程有限公司	废水处理	市场价			6,782,074.33	0.17
阜新发电有限责任公司	废水处理	市场价			2,867,079.73	0.07
中电投河南电力有限公司平顶山分公司	废水处理	市场价			380,085.47	0.01
废水处理合计			<u>34,008,929.33</u>	<u>0.71</u>	<u>11,696,478.83</u>	<u>0.29</u>
重庆合川发电有限责任公司	煤炭销售	市场价	688,544,921.73	14.37	650,365,974.09	16.28
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	煤炭销售	市场价	389,664,847.23	8.14	591,842,016.36	14.81
煤炭销售合计			<u>1,078,209,768.96</u>	<u>22.51</u>	<u>1,242,207,990.45</u>	<u>31.09</u>
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	燃煤管理费	市场价	318,603.60	0.01	297,358.60	0.01
重庆合川发电有限责任公司	燃煤管理费	市场价			174,780.20	
燃煤管理费合计			<u>318,603.60</u>	<u>0.01</u>	<u>472,138.80</u>	<u>0.01</u>
中电投河北电力有限公司	生产调度系统	合同价	1,162,393.18	0.02		
中国电力投资集团公司重庆分公司	生产调度系统	合同价	232,478.63			
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	生产调度系统	市场价			29,239.32	
生产调度系统合计			<u>1,394,871.81</u>	<u>0.02</u>	<u>29,239.32</u>	
重庆江口水电有限责任公司	视频会议系统、局域网改造	市场价			253,867.50	0.01
重庆中电碳素有限公司	视频会议系统、局域网改造	市场价			132,025.64	
重庆利特高新技术有限公司	视频会议系统、局域网改造	市场价			104,017.10	
视频会议系统、局域网改造合计					<u>489,910.24</u>	<u>0.01</u>
中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	脱硫特许经营	市场价	132,639,589.74	2.77	83,304,051.25	2.08
中电投江西电力有限公司新昌发电分公司	脱硫特许经营	市场价	79,780,704.34	1.67	89,308,642.79	2.24
中电投宁夏能源铝业临河发电有限公司	脱硫特许经营	市场价	71,529,933.33	1.49		
中电投河南电力有限公司开封发电分公司	脱硫特许经营	市场价	65,077,908.12	1.36	40,483,141.07	1.01

中电投江西电力有限公司景德镇发电厂	脱硫特许经营	市场价	58,063,023.29	1.21		
朝阳燕山湖发电有限公司	脱硫特许经营	市场价	52,886,667.52	1.10	1,396,410.31	0.03
中电投新疆能源化工有限公司乌苏热电分公司	脱硫特许经营	市场价	42,249,853.16	0.88	16,302,825.73	0.41
贵溪发电有限责任公司	脱硫特许经营	市场价	41,733,928.23	0.87	17,669,969.23	0.44
石家庄良村热电有限公司	脱硫特许经营	市场价	36,795,560.85	0.77		
大连发电有限责任公司	脱硫特许经营	市场价	34,679,487.17	0.72	13,188,530.37	0.33
新乡豫新发电有限责任公司	脱硫特许经营	市场价	32,642,550.96	0.68	17,588,365.95	0.44
平顶山平东热电有限公司	脱硫特许经营	市场价	26,753,666.93	0.56	14,731,783.40	0.37
南阳热电有限责任公司	脱硫特许经营	市场价	22,378,056.35	0.47	16,993,507.92	0.43
贵溪发电有限责任公司	脱硫特许经营	市场价	18,683,598.30	0.39		
脱硫特许经营合计			<u>715,894,528.29</u>	<u>14.94</u>	<u>310,967,228.02</u>	<u>7.78</u>
江苏崑山发电有限公司	脱硫脱硝工程	市场价	84,469,947.68	1.76		
贵州黔西中水发电有限公司	脱硫脱硝工程	市场价	48,134,380.71	1.00		
吉林松花江热电有限公司	脱硫脱硝工程	市场价	17,832,210.26	0.37		
脱硫脱硝工程合计			<u>150,436,538.65</u>	<u>3.13</u>		
重庆合川发电有限责任公司	脱硫委托运营	市场价	50,953,403.48	1.07	64,325,033.15	1.61
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	脱硫委托运营	市场价	21,654,589.52	0.45		
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	脱硫委托运营	市场价			1,591,400.00	0.04
脱硫委托运营合计			<u>72,607,993.00</u>	<u>1.52</u>	<u>65,916,433.15</u>	<u>1.65</u>
云南双星绿色能源有限公司	微油点火	市场价			35,000.00	
吉林电力股份有限公司浑江发电公司	微油点火	市场价			2,051,282.04	0.06
贵州黔西中水发电有限公司	微油点火	市场价			180,000.00	
微油点火合计					<u>2,266,282.04</u>	<u>0.06</u>
重庆合川第二发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价	161,746,678.55	3.38		
内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	烟气脱硫	市场价	127,454,927.52	2.66		
贵州黔西中水发电有限公司	烟气脱硫	市场价	117,045,616.07	2.44		
中电投电力工程有限公司(土耳其项目)	烟气脱硫	市场价	71,017,251.28	1.48		
江苏常熟发电有限公司	烟气脱硫	市场价	59,467,162.47	1.24		
上海外高桥发电有限责任公司	烟气脱硫	市场价	58,242,724.78	1.22		
山西神头发电有限责任公司	烟气脱硫	市场价	54,755,191.77	1.14		
重庆合川发电有限责任公司	烟气脱硫	市场价	52,891,574.47	1.10		
安徽淮南平圩第二发电有限责任公司	烟气脱硝	合同价	42,609,820.02	0.89		
辽宁东方发电有限公司	烟气脱硫	合同价	37,995,157.71	0.79		
吉林电力股份有限公司四平第一热电分公司	烟气脱硫	合同价	7,506,750.35	0.16		
辽宁清河发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价	6,158,771.40	0.13	32,107,166.45	0.80
吉林电力股份有限公司白城发电公司	烟气脱硫	合同价	5,869,829.05	0.12		
大连发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价	5,827,789.09	0.12	14,105,208.68	0.35
中电投山西永济热电厂	烟气脱硫	合同价	3,112,132.22	0.06		
吉林电力股份有限公司四平第一热电分公司	烟气脱硫	市场价	2,397,126.81	0.05		
贵州西电黔北发电总厂	烟气脱硫	市场价	1,700,000.00	0.04		
阜新发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价	1,559,402.59	0.03		

内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限公司煤提质分公司	烟气脱硫	合同价	720,000.00	0.02		
中国电力投资集团公司	烟气脱硫	合同价	420,512.82	0.01		
贵州西电黔北发电总厂	烟气脱硫	合同价	105,000.00		4,508,258.56	0.11
贵州黔西中水发电有限公司	烟气脱硫	合同价	100,000.00			
贵溪发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价	45,000.00			
江苏常熟发电有限公司	烟气脱硫	合同价			64,640,111.12	1.61
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	烟气脱硫	合同价			53,429,658.11	1.34
贵州中水能源股份有限公司野马寨发电厂	烟气脱硫	合同价			48,305,408.39	1.21
江西景德镇发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价			34,222,061.76	0.86
石家庄良村热电有限公司	烟气脱硫	合同价			33,786,509.94	0.85
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	烟气脱硫	合同价			30,281,611.97	0.76
吉林电力股份有限公司松花江第一热电分公司	烟气脱硫	合同价			28,137,330.77	0.7
朝阳燕山湖发电有限公司	烟气脱硫	合同价			14,144,635.27	0.35
山西漳泽电力股份有限公司蒲州发电分公司	烟气脱硫	合同价			11,069,500.00	0.28
山西神头发电有限责任公司	烟气脱硫	合同价			10,399,300.00	0.26
中电投河南电力有限公司平顶山分公司	烟气脱硫	合同价			9,579,706.85	0.24
吉林电力股份有限公司白城项目筹建处	烟气脱硫	合同价			7,086,923.06	0.18
吉电股份四平项目筹建处	烟气脱硫	合同价			4,306,837.00	0.11
上海上电漕泾发电有限公司	烟气脱硫	合同价			1,253,869.23	0.03
烟气脱硫合计			<u>818,748,418.97</u>	<u>17.08</u>	<u>401,364,097.16</u>	<u>10.04</u>
中电投贵州金元集团股份有限公司习水发电厂	咨询服务收入	市场价	13,503,373.08	0.28		
中国电力投资集团公司	咨询服务收入	市场价			264,000.00	0.01
咨询服务收入合计			<u>13,503,373.08</u>	<u>0.28</u>	<u>264,000.00</u>	<u>0.01</u>
山东核电有限公司	核废处理	合同价	49,140,818.12	1.03	30,663,700.00	0.77
重庆合川第二发电有限责任公司	工业电视系统	合同价	2,435,849.50	0.05		
重庆合川发电有限责任公司	发电运营优化管理系统及维护等	协议价	550,098.31	0.01		
吉林松花江热电有限公司	建筑安装	合同价	317,830.00	0.01		
吉林电力股份有限公司	发电运营优化辅助决策系统	协议价	205,128.21			
中国电力投资集团重庆分公司	劳务费	合同价	200,000.00			
重庆江口水电有限责任公司	尾水摄像监控系统及维护等	合同价	135,440.17			
重庆中电狮子滩发电有限责任公司	服务器销售及运维	合同价	42,260.68			
重庆开州发电有限公司	网络摄像监控	市场价	10,778.63			
贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	设备销售	合同价	10,645.30			
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	设备维护费	市场价	9,500.00			
重庆鼎泰拓源氧化铝开发有限公司	人劳统计软件	合同价	1,500.00			
重庆利特高新技术有限公司	人劳统计软件	合同价	1,500.00			
重庆天泰铝业有限公司	人劳统计软件	合同价	1,500.00			
重庆同泰粉体科技有限公司	人劳统计软件	合同价	1,500.00			
重庆中电碳素有限公司	人劳统计软件	合同价	1,500.00			
重庆开州发电有限公司	办公电费	市场价			55,232.66	

贵州省习水鼎泰能源开发有限责任公司	电话会议系统	市场价			840,170.92	0.02
重庆同泰粉体科技有限公司	电子公章系统	市场价			3,589.74	
重庆合川发电有限责任公司	环保监测及视频会议系统	市场价			20,000.00	
重庆合川第二发电有限责任公司	商密网项目	市场价			15,598.29	
重庆天泰铝业有限公司	商密网项目	市场价			8,418.80	
重庆中电狮子滩发电有限公司	生产管理平台建设	市场价			176,579.50	
中国电力投资集团公司	受托管理	协议价			3,000,000.00	0.08
江西中电投新昌发电有限公司	脱硫培训	协议价			31,423.00	
其他合计			53,065,848.92	1.10	34,814,712.91	0.87

### (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆九龙电力股份有限公司	重庆市能源投资集团公司	1.52 亿元	2009 年 12 月 29 日	重庆市能源投资集团公司承担对重庆天弘矿业有限责任公司保证合同项下付款义务之日起两年后	否

注：公司参股公司重庆天弘矿业有限责任公司向国家开发银行股份有限公司重庆分行申请了盐井一矿项目贷款 3.8 亿元，该公司控股方重庆市能源投资集团公司（本公司的第二大股东）对该项目贷款提供了全额担保，应重庆市能源投资集团公司要求，经双方协商一致，公司按对重庆天弘矿业有限责任公司的出资比例（40%），以信用担保方式向重庆市能源投资集团公司提供额度为 1.52 亿元的反担保。

### (4) 借款

2012 年 8 月 22 日，第六届董事会第二十六次会议决议通过了《关于调整使用中国电力投资集团公司私募中票的议案》。公司使用了中国电力投资集团私募债资金 3 亿元，并将其部分资金分别委贷给控股子公司重庆九龙电力燃料有限责任公司、重庆白鹤电力有限责任公司各 5,000 万元以及参股公司重庆江口水电有限责任公司 10,000 万元。由于上述三家单位属于公司重大资产重组中需剥离的非环保资产，根据上市公司监管要求，公司全部收回委贷给以上三家单位资金，并将此资金中的一部分委贷给控股子公司中电投远达环保工程有限公司的控股子公司重庆远达水务有限公司 5,000 万元、其全资子公司重庆远达催化剂制造有限公司 5,000 万元，期限两年。

### (5) 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》。经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司预计将与中电投财务有限公司发生结算业务。2012 年 1-12 月公司及控股子公司在中电投财务有限公司结算账户上的日最高存款余额为 857,183,283.60 元。截至 2012 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合计为 358,183,949.36 元。

## 6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中电投宁夏能源铝业临河发电有限公司	58,545,817.54			
应收账款	中电投电力工程有限公司	61,970,944.10	3,361,974.78	12,052,537.40	905,139.57
应收账款	重庆合川第二发电有限责任公司	37,288,408.30	1,864,420.42	14,050.00	702.50
应收账款	重庆合川发电有限责任公司	36,655,236.09	1,832,761.80	5,483,148.20	3,761.59
应收账款	吉电股份四平项目筹建处	27,950,891.99	3,563,578.25	38,591,204.50	2,737,347.02
应收账款	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	27,892,804.59		40,825,864.93	98,259.00
应收账款	石家庄良村热电有限公司	27,388,658.84	475,906.05	29,591,081.20	1,479,554.06
应收账款	山西漳泽电力股份有限公司蒲州发电分公司	26,173,774.04	2,455,716.90	22,940,564.04	1,147,028.20
应收账款	江苏常熟发电有限公司	24,069,619.10	1,203,480.96	42,278,668.50	2,113,933.43
应收账款	中电投江西电力有限公司景德镇发电厂	22,816,968.78	1,052,433.26	26,237,023.04	1,311,851.15
应收账款	内蒙古霍煤鸿骏铝电有限责任公司	21,828,966.00	1,091,448.30		
应收账款	中电投新疆能源化工有限公司乌苏热电分公司	21,279,957.90		30,691,213.08	690,761.76
应收账款	辽宁东方发电有限公司	18,664,657.85	933,232.89	1,897,663.39	94,883.17
应收账款	贵州黔西中水发电有限公司	14,908,921.00	745,446.05		
应收账款	重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	10,213,532.67	510,676.64	30441237.18	1,522,484.36
应收账款	新乡豫新发电有限责任公司	10,005,862.97	30,200.20	8900577.59	15,100.10
应收账款	平顶山平东热电有限公司	9,806,320.06	182,537.90	11,216,625.73	162,368.95
应收账款	吉林电力股份有限公司白城发电公司	9,650,652.33	584,980.23	13,429,893.13	733,086.81
应收账款	中电投江西电力有限公司新昌发电分公司	9,259,089.25	148,150.00	23,793,980.04	1,721,068.00
应收账款	元宝山发电有限责任公司	7,468,084.00	1,098,905.00	7,468,084.00	549,452.50
应收账款	吉林松花江热电有限公司	7,465,186.97	2,049,098.59	17,425,463.67	2,363,657.72
应收账款	江苏岡山发电有限公司	6,776,770.60	338,838.53		
应收账款	贵溪发电有限责任公司	6,655,009.23		9,098,999.62	
应收账款	重庆白鹤电力有限责任公司	6,361,176.90	318,058.85		
应收账款	山西神头发电有限责任公司	5,484,003.71	274,200.19		
应收账款	中电投贵州金元集团股份有限公司习水发电厂	4,553,219.00	227,660.95		
应收账款	大连发电有限责任公司	4,551,712.66	323,427.47	2,953,253.13	95,841.83
应收账款	中电投河南电力有限公司开封发电分公司	4,397,664.78		2,156,341.55	21,552.76
应收账款	中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂	3,734,715.00	186,735.75	1,292,390.00	87,889.00
应收账款	阜新发电有限责任公司（三期）	3,391,439.98	169,572.00	3,391,439.98	169,572.00
应收账款	辽宁清河发电有限责任公司	2,924,000.25	146,200.01	112,1002.50	56,050.13
应收账款	黄河上游水电开发有限责任公司	2,758,327.56	137,916.38		
应收账款	贵州星云环保有限公司	2,519,642.91	730,661.50	4,819,642.91	1,165,465.92
应收账款	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	2,273,000.00	181,900.00	2,273,000.00	154,600.00
应收账款	朝阳燕山湖发电有限公司	1,653,732.04	82,686.60	16,542,916.78	776,233.06
应收账款	南阳热电有限责任公司	1,600,894.80	95,951.60	24,983,837.68	8,562,676.15

重庆九龙电力股份有限公司 2012 年年度报告重庆九龙电力股份有限公司 2012 年年度报告

应收账款	青海黄河鑫业有限公司	1,569,543.00	78,477.17	1,569,543.00	78,477.15
应收账款	山西漳泽电力河津发电分公司	1,231,835.59	246,367.12	3,139,835.59	313,983.56
应收账款	上海电力股份有限公司吴泾热电厂	1,053,944.80	52,697.24	1,654,844.80	172,877.24
应收账款	重庆九龙电力股份有限公司发电分公司	867,359.36			
应收账款	吉林电力股份有限公司浑江发电公司	708,104.82	70,810.48	1,857,276.17	92,863.81
应收账款	中电投抚顺热电有限责任公司	626,137.00	31,306.85	1,726,137.00	86,306.85
应收账款	内蒙古大板发电有限责任公司	416,660.00	155,498.00	816,660.00	218,582.00
应收账款	内蒙古锡林郭勒白音华煤电有限公司煤提质分公司	180,000.00	9,000.00		
应收账款	淮南平圩第二发电有限责任公司	177,613.30	8,880.67		
应收账款	中电投平顶山鲁阳发电有限责任公司	145,000.00	7,250.00		
应收账款	沈阳远达环保工程有限公司	137,430.00	137,430.00	137,430.00	68,715.00
应收账款	吉林电力股份有限公司	115,200.00	34,560.00	115,200.00	23,040.00
应收账款	贵州黔东电力有限公司	81,900.00	4,095.00	565,950.00	28,297.50
应收账款	云南双星绿色能源有限公司	70,000.00	10,500.00	70,000.00	5,250.00
应收账款	阜新发电有限责任公司	24,145.35	1,207.27	1,164,519.33	58,225.97
应收账款	贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	8,000.00	400.00	1,716,380.00	85,819.00
应收账款	东莞中电新能源热电有限公司	380.00	19.00	380.00	19.00
应收账款	上海上电漕泾发电有限公司			8,381,683.00	419,084.15
应收账款	贵州省习水鼎泰能源开发有限公司			512,253.00	25,829.30
应收账款	重庆江口水电有限责任公司			230,686.00	13,025.80
应收账款	重庆开州发电有限公司			64,622.21	
应收账款	重庆中电狮子滩发电有限公司			42,750.00	4,727.50
应收账款	通辽发电总厂			3,401,369.00	180,773.80
应收账款	贵州中水能源股份有限公司野马寨发电厂			14,193,180.47	709,659.02
合计		<u>558,352,917.01</u>	<u>27,247,256.85</u>	<u>473,272,403.34</u>	<u>31,325,877.39</u>
应收票据	中电投电力工程有限公司	10,000,000.00			
应收票据	重庆合川发电有限责任公司	8,000,000.00			
应收票据	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	143,600.00		17,000,000.00	
应收票据	中电投江西电力有限公司景德镇发电厂			3,311,606.10	
应收票据	中国电力投资集团公司			2,097,008.00	
合计		<u>18,143,600.00</u>		<u>22,408,614.10</u>	
其他应收款	中国电力投资集团公司	301,739,715.75	30,000.00		
其他应收款	中国电能成套设备有限公司北京分公司	4,581,155.00	229,057.75		
其他应收款	中国电能成套设备有限公司	4,408,078.00	220,403.90	1,377,778.00	89,347.80
其他应收款	北京华电成套设备有限公司	800,000.00	400,000.00	800,000.00	240,000.00
其他应收款	石家庄良村热电有限公司	600,000.00	120,000.00	600,000.00	60,000.00
其他应收款	山西神头发电有限责任公司	285,000.00	28,500.00	285,000.00	14,250.00
其他应收款	淮南平圩第二发电有限责任公司	200,000.00	10,000.00		
其他应收款	吉林电力股份有限公司白城发电分公司	150,000.00	7,500.00	150,000.00	7,500.00
其他应收款	上海电力股份有限公司(吴泾改造)	100,000.00	50,000.00	100,000.00	30,000.00
其他应收款	上海外高桥发电有限责任公司	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	元宝山发电有限责任公司	100,000.00	30,000.00	100,000.00	20,000.00
其他应收款	中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍发电总厂	70,000.00	4,000.00	10,000.00	500.00

重庆九龙电力股份有限公司 2012 年年度报告重庆九龙电力股份有限公司 2012 年年度报告

其他应收款	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	20,500.00	2,050.00	20,500.00	1,025.00
其他应收款	上海电投管道工程有限公司	11,200.00	560.00		
其他应收款	贵州黔东电力有限公司	10,000.00	3,000.00	10,000.00	2,000.00
其他应收款	辽宁东方发电有限公司	10,000.00	500.00		
其他应收款	重庆天泰铝业有限公司永川分公司	10,000.00	2,000.00	10,000.00	1,000.00
其他应收款	中电投江西电力有限公司	8,000.00	800.00		
其他应收款	阜新发电有限责任公司	5,000.00	1,000.00	5,000.00	500.00
其他应收款	中电投贵州金元集团股份有限公司习水发电厂	800.00	40.00	500.00	25.00
其他应收款	上海上电漕泾发电有限公司			200,000.00	40,000.00
其他应收款	电能(北京)产品认证中心有限公司			180,000.00	54,000.00
其他应收款	中电投江西电力有限公司新昌发电分公司			20,000.00	4,000.00
其他应收款	重庆中电狮子滩发电有限公司			10,000.00	500.00
合计		<u>313,209,448.75</u>	<u>1,144,411.65</u>	<u>3,878,778.00</u>	<u>564,647.80</u>
应收股利	沈阳远达环保工程有限公司	5,280,553.98			
合计		<u>5,280,553.98</u>			
预付款项	阜新通达电力建筑安装工程公司	1,730,482.66			
预付款项	重庆天弘矿业有限责任公司			8,000,000.00	
合计		<u>1,730,482.66</u>		<u>8,000,000.00</u>	
其他非流动资产	重庆江口水电有限责任公司			100,000,000.00	
合计				<u>100,000,000.00</u>	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	沈阳远达环保工程有限公司	28,793,124.96	25,832,201.75
应付账款	重庆合川发电有限责任公司	11,604,540.61	4,880,348.72
应付账款	江西中业兴达电力实业有限公司	6,350,854.74	250,258.33
应付账款	重庆白鹤电力有限责任公司	5,236,763.17	
应付账款	重庆天泰铝业有限公司永川分公司	3,879,904.43	
应付账款	朝阳燕山湖发电有限公司	2,049,776.29	34,673,084.65
应付账款	中电投河南电力检修工程有限公司	1,041,500.00	2,750,000.00
应付账款	中电投华北电力工程有限公司	457,834.00	457,834.00
应付账款	重庆中电自能科技有限公司	437,625.25	
应付账款	重庆中电电力工程有限责任公司	185,119.48	1,771.01
应付账款	中电投电力工程有限公司	18,601.26	
应付账款	阜新满达电力工程有限公司	12,500.00	12,500.00
应付账款	中电投保险经纪有限公司	1,384.16	
应付账款	南阳热电有限公司		40,877,207.09
应付账款	中电投新疆能源有限公司		18,432,670.70
应付账款	中电投河南电力有限公司开封发电分公司		585,195.46
合计		<u>60,069,528.35</u>	<u>128,753,071.71</u>



预收款项	吉林松花江热电有限公司	3,870,507.90	
预收款项	上海外高桥发电有限责任公司	3,512,464.36	
预收款项	阜新发电有限责任公司	2,061,550.13	2,061,550.13
预收款项	山东核电有限公司	1,549,142.00	44,959,657.00
预收款项	南阳热电有限责任公司	139,302.22	
预收款项	贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	8,000.00	
预收款项	贵州黔西中水发电有限公司		15,508,593.00
预收款项	中电投电力工程有限公司		8,390,000.00
预收款项	山西神头发电有限责任公司		3,415,584.10
预收款项	中电投贵州金元集团股份有限公司习水发电厂		3,037,430.00
预收款项	贵溪发电有限责任公司		45,000.00
合计		<u>11,140,966.61</u>	<u>77,417,814.23</u>
其他应付款	重庆九龙电力股份有限公司发电分公司	11,638,728.61	
其他应付款	沈阳远达环保工程有限公司	100,000.00	
其他应付款	重庆中电自能科技有限公司	24,000.00	
其他应付款	重庆中电电力工程有限责任公司	16,172.72	53,006.50
其他应付款	中国电力投资集团公司		12,266,703.16
其他应付款	江西中电投新昌发电有限公司		62,931.00
合计		<u>11,778,901.33</u>	<u>12,382,640.66</u>
其他流动负债	中国电力投资集团公司		100,000,000.00
合计			<u>100,000,000.00</u>
其他非流动负债	中国电力投资集团公司	300,000,000.00	300,000,000.00
合计		<u>300,000,000.00</u>	<u>300,000,000.00</u>

## 十、或有事项

### 1、产品质量保证

详见本附注“八、(三十二)预计负债”。

### 2、票据贴现

截至 2012 年 12 月 31 日，公司本部已贴现未到期银行承兑汇票金额为 50,000,000.00 元。

### 3、对外担保

详见本附注“九、5、(3) 关联担保情况”。

## 十一、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十三、其他重大事项

1、公司于 2010 年 9 月 16 日召开六届四次董事会临时会议，通过向控股股东中国电力投资集团公司(以下简称“中电投”)非公开发行人民币普通股(A 股)股票方案的议案:本次发股票数量不超过 18,538 万股(含 18,538 万股)，发行价格为 9.17 元/股;中电投以现金认购。本次募集资金拟用于收购中电投下属企业拥有的平顶山鲁阳发电 2×1000MW 机组等 9 个脱硫资产项目及对脱硫资产中在建项目的后续投入，目标资产的定价按经国有资产监督管理机构备案的资产评估值为依据确定。上述事项构成关联交易。2011 年 6 月 22 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆九龙电力股份有限公司非公开发行股票批复》。2011 年，公司完成了对平顶山鲁阳发电等 7 个项目脱硫资产收购工作，并完成了 7 家分公司的设立工作。2012 年 3 月 29 日，公司第六届董事会第二十一次(临时)会议通过了《关于审议变更部分募集资金投资项目的议案》，将原募集资金投资项目“黔西电厂 4×300MW 机组脱硫资产、黔北电厂 4×300MW 机组脱硫资产”变更为“江西景德镇 2×600MW 机组和贵溪二期 2×300MW 机组脱硫资产，河北良村 2×300MW 机组脱硫资产及中水处理资产”。2012 年 4 月 17 日，公司第六届董事会第二十三次(临时)会议通过了《关于设立募投变更项目分公司的议案》，拟根据变更项目资产交割进度设立 3 家分公司:重庆九龙电力股份有限公司景德镇分公司、贵溪分公司、良村分公司。目前，3 家分公司工商登记手续已办理完毕。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司对于已经中国证券监督管理委员会核准的，并于 2011 年 7 月非公开发行募投项目投资已全部完成，其中非公开发行股票募集资金净额 160,726.97 万元，募集资金专户尚余 6,055.48 万元(包括利息收入)，公司将该部分募集资金永久补充公司流动资金。至此，公司非公开发行募集资金已全部使用完毕。

2、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(下称:西南证券)，公司以持有西南证券股权 2,500 万股(计 5,000 万元人民币出资，已计提减值准备 2,500 万元，占西南证券合并前注册资本的 1.07%)交换长运股份新增股份。

2009 年 2 月 17 日，重庆长江水运股份有限公司重大资产出售暨吸收合并西南证券有限责任公司业已完成，公司原持有的西南证券有限责任公司 2,500 万股股权转让为存续的西南证券股份有限公司的 1,775 万股股份。

根据《企业会计准则 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则解释第 3 号》和公司董事会的相关决议，公司将西南证券的投资划分为可供出售金融资产，期末以公允价值

计量，其公允价值参照中国证监会《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）中非公开发行有明确锁定期的股票的公允价值确定方法计算确定。即：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

2012 年 2 月，公司持有的西南证券禁售期结束，公司以资产负债表日证券市场该股票的收盘价作为公允价值。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司对西南证券投资的账面价值为 158,507,500.00（其中账面成本 25,000,000.00 元，公允价值变动 133,507,500.00 元），2011 年 12 月 31 日账面价值为 147,754,006.15 元，2012 年公允价值变动金额为 10,753,493.85 元，本期确认递延所得税负债 1,613,024.08 元。

3、2012 年 5 月 10 日，公司发布了《重大资产重组停牌公告》，公司正在筹划将公司所持非环保资产剥离事项，由于此事项构成重大资产重组，公司股票自 2012 年 5 月 10 日起开始停牌。2012 年 6 月 5 日，第六届董事会第二十四次（临时）会议决议通过了《关于审议公司重大资产重组方案的议案》。中国电力投资集团公司以现金购买公司通过协议出售的标的资产，其中标的资产包括重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司全部资产及负债、重庆白鹤电力有限责任公司 60.00%股权、重庆九龙电力燃料有限责任公司 80.00%股权、重庆中电自能科技有限公司 72.78%股权、重庆江口水电有限责任公司 20.00%股权和重庆天弘矿业有限责任公司 40.00%股权。

2012 年 8 月 15 日公司召开第二次（临时）股东大会，决议通过了关于审议公司重大资产重组方案的议案。

2012 年 11 月 28 日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准重庆九龙电力股份有限公司重大资产重组的批复》（证监许可[2012]1576 号），核准公司本次重组方案。

根据公司与中国电力投资集团公司的资产出售协议，双方确认 2012 年 12 月 31 日为标的资产的交割日，并办理资产移交过户手续。根据交割审计结果，2012 年 12 月 31 日交易标的资产的具体情况如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
货币资金	50,847,522.94	短期借款	233,993,485.60
应收票据	18,000,000.00	应付票据	24,328,377.67
应收账款	153,098,473.14	应付账款	80,903,398.50
预付款项	1,188,881.88	预收款项	3,945,343.00
其他应收款	12,500,785.13	应付职工薪酬	5,628,334.87
存货	230,027,021.76	应交税费	10,688,899.93
		应付利息	3,117,237.58
		其他应付款	14,585,191.26
		一年内到期的非流动负债	310,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>465,662,684.85</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>687,190,268.41</b>
长期股权投资	1,000,000.00	长期借款	985,000,000.00
固定资产	1,840,840,679.91	递延所得税负债	3,797,604.69
在建工程	14,424,771.65	其他非流动负债	12,310,559.18
工程物资	2,042.57	<b>非流动负债合计</b>	<b>1,001,108,163.87</b>
无形资产	6,130,907.34	<b>负 债 合 计</b>	<b>1,688,298,432.28</b>
长期待摊费用	3,257,901.71	净资产	643,020,659.25
递延所得税资产	103.50		
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,865,656,406.68</b>	<b>所有者权益合计</b>	<b>643,020,659.25</b>
<b>资 产 总 计</b>	<b>2,331,319,091.53</b>	<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>2,331,319,091.53</b>

本次交易款项为 870,086,415.75 元，本期收到转让款 568,946,700.00 元。明细如下：

单位名称	股权比例 (%)	2012 年 12 月 31 日		转让损益	会计处理
		账面值	转让价格		
重庆九龙电力股份有限公司九龙发电分公司	100	230,156,757.16	123,487,551.37	-106,669,205.79	计入营业外支出
重庆白鹤电力有限责任公司	60	237,404,706.17	280,350,365.87	42,945,659.70	计入投资收益
重庆江口水电有限责任公司	20	136,444,826.37	233,598,244.62	97,153,418.25	计入投资收益
重庆中电自能科技有限公司	72.78	3,452,920.23	5,735,991.49	2,283,071.26	计入投资收益
重庆九龙电力燃料有限责任公司	80	9,956,052.88	13,455,125.06	3,499,072.18	计入投资收益
重庆天弘矿业有限责任公司	40	192,000,000.00	213,459,137.33	21,459,137.33	计入投资收益
合 计		<u>809,415,262.82</u>	<u>870,086,415.75</u>	<u>60,671,152.92</u>	

注：本次交易产生相关税金 285.21 万元。

#### 十四、借款费用

当期无资本化的借款费用。

#### 十五、租赁

无。

#### 十六、分部报告

项目	发电业务		脱硫环保业务		燃料业务	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,350,934,669.58	1,571,870,438.85	2,355,555,340.19	1,177,742,282.02	1,078,528,372.56	1,242,680,129.25
二、分部间交易收入	33,878,171.12	44,313,132.35	82,122,040.23	68,580,726.45	31,699,749.71	48,680,144.44
三、对联营和合营企业的投资收益	23,994,640.11	8,205,177.22	410,060.23	775,763.04		
四、资产减值损失	-310,429.24	-546,126.81	14,667,753.86	4,827,055.60	8,805.96	
五、折旧费和摊销费	147,103,489.60	143,971,972.70	127,282,508.23	69,152,517.11	285,348.31	276,879.74
六、利润总额（亏损总额）	-21,520,180.92	-32,874,887.41	217,643,969.08	93,049,631.61	810,510.53	1,317,325.08
七、所得税费用	15,829,897.09	1,789,410.40	13,652,500.01	2,074,955.69	240,117.92	376,808.41
八、净利润（净亏损）	-37,350,078.01	-34,664,297.81	203,991,469.07	90,974,675.92	570,392.61	940,516.67
九、资产总额		4,320,539,054.18	5,451,172,508.85	3,284,799,113.55		69,365,817.08
十、负债总额		2,514,416,548.46	2,514,138,677.38	1,861,133,765.47		57,491,143.58
十一、其他重要的非现金项目						
1、折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-310,429.24	-362,304.67	14,667,753.86	4,807,846.51	8,805.96	
2、对联营企业和合营企业的长期股权投资		237,650,186.26	14,030,006.31	14,318,132.82		
3、长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-1,975,838,513.30	12,785,895.26	676,741,116.09	1,104,420,541.74	-4,560,875.98	671,041.68

续表

项目	其他		抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	4,875,180.24	3,556,669.27			4,789,893,562.57	3,995,849,519.39
二、分部间交易收入	4,052,110.52	5,079,966.40	-151,752,071.58	-166,653,969.64		
三、对联营和合营企业的 投资收益					24,404,700.34	8,980,940.26
四、资产减值损失	168,486.73	134,373.89			14,534,617.31	4,415,302.68
五、折旧费和摊销费	77,602.86	80,407.27	6,919,819.94		281,668,768.94	213,481,776.82
六、利润总额（亏损总额）	1,001,706.74	890,897.36	41,762,353.86	1,497,167.04	239,698,359.29	63,880,133.68
七、所得税费用	87,397.81	389,142.25			29,809,912.83	4,630,316.75
八、净利润（净亏损）	914,308.93	501,755.11	41,762,353.86	1,497,167.04	209,888,446.46	59,249,816.93
九、资产总额		6,478,969.91		-535,389,613.23	5,451,172,508.85	7,145,793,341.49
十、负债总额		2,648,953.15		-182,371,153.32	2,514,138,677.38	4,253,319,257.34
十一、其他重要的非现金 项目						
1、折旧费和摊销费以外的 其他非现金费用	168,486.73	134,373.89			14,534,617.31	4,579,915.73
2、对联营企业和合营企业 的长期股权投资					14,030,006.31	251,968,319.08
3、长期股权投资以外的其 他非流动资产增加额	-722,279.28	-16,374.79	-226,184,298.04	-98,502,832.96	-1,530,564,850.51	1,019,358,270.93

## 十七、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1、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	坏账准备 计提比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账准 备	坏账准备 计提比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备的应收 账款								
按组合计提坏 账准备的应收								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
账款								
1、按账龄分析法计提的应收账款	4,161,662.78	4.23	208,083.14	5.00	6,253.38	0.01	312.67	5.00
2、应收电费	94,228,297.69	95.77			121,708,130.57	99.99		
组合小计	<u>98,389,960.47</u>	<u>100</u>	<u>208,083.14</u>	<u>0.21</u>	<u>121,714,383.95</u>	<u>100</u>	<u>312.67</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>98,389,960.47</u>	<u>100</u>	<u>208,083.14</u>		<u>121,714,383.95</u>	<u>100</u>	<u>312.67</u>	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年)	4,161,662.78	100	208,083.14	6,253.38	100	312.67
合计	<u>4,161,662.78</u>	<u>100</u>	<u>208,083.14</u>	<u>6,253.38</u>	<u>100</u>	<u>312.67</u>

3、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收电费	94,228,297.69		121,708,130.57	
合计	<u>94,228,297.69</u>		<u>121,708,130.57</u>	

4、期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	关联方	27,892,804.59	1年以内	28.35
中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	关联方	21,279,957.90	1年以内	21.63
石家庄良村热电有限公司	关联方	17,870,537.84	1年以内	18.16
新乡豫新发电有限责任公司	关联方	9,854,861.97	1年以内	10.02
平顶山平东发电有限公司	关联方	8,893,630.55	1年以内	9.04
合计		<u>85,791,792.85</u>		<u>87.20</u>

5、本期转回或收回情况

本期无转回或收回的应收账款坏账准备。

6、本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

7、本期无终止确认的应收款项。

8、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

**（二）其他应收款**

1、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	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	301,139,715.75	99.31						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、按账龄分析法计提的其他应收款	1,777,909.61	0.59	1,503,247.73	84.55	1,688,730.00	88.89	1,688,730.00	100
2、应收小额备用金	303,364.96	0.10			211,085.74	11.11		
3、应收关联方款项								
组合小计	<u>2,081,274.57</u>	<u>0.69</u>	<u>1,503,247.73</u>	<u>72.23</u>	<u>1,899,815.74</u>	<u>100.00</u>	<u>1,688,730.00</u>	<u>88.89</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	<u>303,220,990.32</u>	<u>100</u>	<u>1,503,247.73</u>		<u>1,899,815.74</u>	<u>100</u>	<u>1,688,730.00</u>	

2、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
中国电力投资集	301,139,715.75		1 年以内		预计短期内可收



团公司					回
合计	<u>301,139,715.75</u>				

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	288,004.61	16.20	14,400.23			
1-2 年(含 2 年)	1,175.00	0.07	117.50			
5 年以上	1,488,730.00	83.73	1,488,730.00	1,688,730.00	100.00	1,688,730.00
合计	<u>1,777,909.61</u>	<u>100</u>	<u>1,503,247.73</u>	<u>1,688,730.00</u>	<u>100</u>	<u>1,688,730.00</u>

4、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收小额备用金	303,364.96		211,085.74	
合计	<u>303,364.96</u>		<u>211,085.74</u>	

5、本期转回或收回情况

本期无转回或收回的其他应收款坏账准备。

6、本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

7、本期期末其他应收款中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国电力投资集团公司	301,139,715.75			

注：本期应收母公司中国电力投资集团公司的款项为因剥离非环保资产向中国电力投资集团公司出售股权及资产的交易款。

8、期末主要其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
中国电力投资集团公司	关联方	301,139,715.75	1 年以内	99.31
重庆市模具中心	非关联方	1,360,000.00	5 年以上	0.45
合计		<u>302,499,715.75</u>		<u>99.76</u>

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
1、重庆江口水电有限责任公司	权益法	80,000,000.00	117,650,186.26	23,994,640.11	141,644,826.37	
2、重庆天弘矿业有限公司	权益法	120,000,000.00	120,000,000.00	72,000,000.00	192,000,000.00	
3、中电投远达环保工程有限公司	成本法	76,172,037.31	76,172,037.31			76,172,037.31
4、重庆中电自能科技有限公司	成本法	5,035,101.26	5,035,101.26		5,035,101.26	
5、重庆白鹤电力有限责任公司	成本法	268,800,000.00	268,800,000.00		268,800,000.00	
6、重庆渝永电力股份有限公司	成本法	25,677,221.17	25,677,221.17			25,677,221.17
7、重庆九龙电力燃料有限责任公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	
8、中电投财务有限公司	成本法	111,200,000.00	111,200,000.00			111,200,000.00
合计		<u>694,884,359.74</u>	<u>732,534,546.00</u>	<u>95,994,640.11</u>	<u>615,479,927.63</u>	<u>213,049,258.48</u>

接上表

被投资单位	在被投资单位	在被投资单位	期末减值准备	本期计提	现金红利
	的持股比例 (%)	表决权比例 (%)		产减值准备	
1、重庆江口水电有限责任公司	注				5,200,000.00
2、重庆天弘矿业有限公司	注				
3、中电投远达环保工程有限公司	66.44	66.44			
4、重庆中电自能科技有限公司	注				
5、重庆白鹤电力有限责任公司	注				
6、重庆渝永电力股份有限公司	38.64		25,677,221.17		
7、重庆九龙电力燃料有限责任公司	注				
8、中电投财务有限公司	2.2	2.2			7,430,000.00
合计			<u>25,677,221.17</u>		<u>12,630,000.00</u>

注：本公司在重庆渝永电力股份有限公司的持股比例为 38.64%，但无表决权比例，原因为重庆渝永电力股份有限公司已进入破产清算程序。本期已将重庆白鹤电力有限责任公司、重庆九龙电力燃料有限责任公司、重庆中电自能科技有限公司、重庆江口水电有限责任公司和重庆天弘矿业有限公司五家公司股权进行转让，详见本附注十三、3。

**(四) 营业收入、营业成本**

## 1、营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	857,314,656.13	597,652,951.50
其他业务收入	10,592,364.14	5,500,668.01
营业收入合计	<u>867,907,020.27</u>	<u>603,153,619.51</u>
主营业务成本	781,351,442.68	551,060,641.44
其他业务成本	720,000.02	3,691,750.00
营业成本合计	<u>782,071,442.70</u>	<u>554,752,391.44</u>

## 2、主营业务（分行业/产品）

主要业务类别 /产品类别	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	352,951,227.50	375,233,380.65	410,657,843.42	416,004,724.77
脱硫电价收入	504,363,428.63	406,118,062.03	186,995,108.08	135,055,916.67
合计	<u>857,314,656.13</u>	<u>781,351,442.68</u>	<u>597,652,951.50</u>	<u>551,060,641.44</u>

## 3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	352,951,227.50	375,233,380.65	410,657,843.42	416,004,724.77
其他地区	504,363,428.63	406,118,062.03	186,995,108.08	135,055,916.67
合计	<u>857,314,656.13</u>	<u>781,351,442.68</u>	<u>597,652,951.50</u>	<u>551,060,641.44</u>

**(五) 投资收益**

## 1、按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算现金股利	7,430,000.00	5,490,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	23,994,640.11	8,205,177.22
委贷利息		311,111.56
处置长期股权投资产生的投资收益	135,979,836.75	
合计	<u>167,404,476.86</u>	<u>14,006,288.78</u>

## 2、按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
中电投财务有限公司	7,430,000.00	5,490,000.00	分红增多
合计	<u>7,430,000.00</u>	<u>5,490,000.00</u>	

## 3、按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
重庆江口水电有限责任公司	23,994,640.11	8,205,177.22	盈利变化
合计	<u>23,994,640.11</u>	<u>8,205,177.22</u>	

4、本期投资收益增加 153,398,188.08 元，增长幅度为 1095.21%，主要原因为本期公司处置非环保资产引起的处置收益所致。

**(六) 现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节表经营活动现金流量</b>		
净利润	64,566,959.40	16,615,648.29
加：资产减值准备	22,288.20	-499,687.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,947,791.45	48,611,194.42
无形资产摊销	766,926.78	133,723.06
长期待摊费用摊销		581,189.88
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）	-27,979,247.41	-11,654.40
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）	33,222,208.83	20,236,175.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,424,640.11	-14,006,288.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,114,852.60	1,511,274.74
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）	-1,082,634.09	-11,889,733.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,413,530.15	-101,443,268.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,290,484.36	14,400,103.84
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u>156,277,551.44</u>	<u>-25,761,322.43</u>
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		

项目	本期金额	上期金额
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	647,167,238.19	707,547,194.56
减：现金的期初余额	707,547,194.56	30,500,600.92
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	<u>-60,379,956.37</u>	<u>677,046,593.64</u>

## 十八、补充资料

### (一) 净资产收益率和每股收益

本期期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.75	0.20	0.20
上期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.68	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.07	0.08	0.08

(二) 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，报告期非经常性损益情况披露如下

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
(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	164,468,613.35	-164,613.05
(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	19,775,984.21	18,116,846.66

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
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		
(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		-227,200.00
(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	-109,628,638.99	-427,703.95

非经常性损益明细	本期金额	上期金额
支出		
(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>	<u>74,615,958.57</u>	<u>17,297,329.66</u>
减：所得税影响金额	2,454,263.28	2,555,240.35
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>72,161,695.29</u>	<u>14,742,089.31</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	68,027,748.02	9,974,077.95
归属于少数股东的非经常性损益	4,133,947.27	4,768,011.36

### (三) 变动异常的报表项目分析

财务报表数据变动幅度达到 30% (含 30%) 以上, 或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	期末账面价值 /本期数	期初账面价值 /上期数	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
应收票据	209,718,265.86	140,906,092.74	68,812,173.12	48.84
应收利息		77,777.78	-77,777.78	-100.00
应收账款	914,621,198.28	872,764,464.64	41,856,733.64	4.80
其他应收款	332,246,703.03	16,592,094.93	315,654,608.10	1,902.44
长期股权投资	140,230,006.31	378,168,319.08	-237,938,312.77	-62.92
固定资产	2,076,115,998.82	3,526,041,888.55	-1,449,925,889.73	-41.12
在建工程	125,805,989.85	187,427,362.38	-61,621,372.53	-32.88
工程物资		1,003,042.06	-1,003,042.06	-100.00
递延所得税资产	18,597,762.51	32,553,151.40	-13,955,388.89	-42.87
其他非流动资产		100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00
短期借款	287,000,000.00	668,978,289.15	-381,978,289.15	-57.10
预收款项	42,584,533.60	106,974,363.23	-64,389,829.63	-60.19
应交税费	-56,855,735.57	-105,857,416.00	49,001,680.43	-46.29
应付利息	4,287,271.61	6,926,154.13	-2,638,882.52	-38.10
一年内到期的非流动负债	127,000,000.00	511,000,000.00	-384,000,000.00	-75.15
其他流动负债		100,000,000.00	-100,000,000.00	-100.00
长期借款	402,305,950.68	1,333,187,136.91	-930,881,186.23	-69.82
管理费用	140,549,407.98	106,715,663.86	33,833,744.12	31.70

财务报表项目	期末账面价值 /本期数	期初账面价值 /上期数	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
资产减值损失	14,534,617.31	4,415,302.68	10,119,314.63	229.19
投资收益	198,128,793.92	16,798,493.04	181,330,300.88	1,079.44
营业外收入	59,642,649.72	75,498,474.31	-15,855,824.59	-21.00
营业外支出	111,081,009.73	1,881,144.65	109,199,865.08	5,804.97
所得税费用	29,809,912.83	4,630,316.75	25,179,596.08	543.80

上述项目的具体情况及变动原因：

(1) 应收票据：期末较期初增加 6,681 万元，增加幅度为 48.84%，主要系母公司收到脱硫电费增加 1,391 万元，远达环保公司收到工程款增加 5,290 万元。

(2) 应收利息：期末较期初减少 7.78 万元，减少幅度为 100.00%，主要系本期已经收回。

(3) 应收账款：期末比期初增加 4,186 万元，增加幅度为 4.80%，主要系公司脱硫运营收入增加，及控股子公司中电投远达环保工程有限公司应收产品销售款、工程款增加。

(4) 其他应收款：期末较期初增加 31,565 万元，增加幅度为 1,902.44%，主要系母公司应收中电投集团公司股权及资产转让款 30,115 万元。

(5) 长期股权投资：期末较期初减少 23,794 万元，减少幅度为 62.92%，主要系母公司处置了对天弘矿业公司和江口水电公司的股权投资 23,794 万元。

(6) 固定资产：期末较期初减少 144,993 万元，减少幅度为 41.12%，主要系母公司购置脱硫资产增加 46,811 万元，九龙分公司、白鹤公司不纳入合并范围减少 183,554 万元。

(7) 在建工程：期末较期初减少 6,162 万元，减少幅度为 32.88%，主要系远达公司工程完工减少 3,376 万元，九龙分公司、白鹤公司不纳入合并范围减少 2,279 万元。

(8) 工程物资：期末较期初减少 100 万元，减少幅度为 100%，主要系白鹤公司不纳入合并范围减少 100 万元。

(9) 递延所得税资产：期末较期初减少 1,395 万元，减少幅度为 42.87%，主要系母公司本年实现盈利，转回以前年度可弥补亏损计提的递延所得税资产 1,608 万元。

(10) 其他非流动资产：期末较期初减少 10,000 万元，减少幅度为 100%，主要系江口水电偿还公司委贷资金 10,000 万元。

(11) 短期借款：期末较期初减少 38,198 万元，减少幅度为 57.10%，主要系远达公司增加 7,700 万元，母公司归还借款减少 9,398 万元，白鹤公司不纳入合并范围减少 36,500 万元。

(12) 预收款项：期末较期初减少 6,439 万元，减少幅度为 60.19%，主要系远达公司收入实现抵减预收款项，减少 6,174 万元。



(13) 应交税费：期末较期初增加 4,900 万元，增加幅度为 46.29%，主要远达公司收入增加，留抵的增值税减少及其他应交税金增加 5,068 万元。

(14) 应付利息：期末较期初数减少 264 万元，减少幅度为 38.10%，主要系白鹤公司不纳入合并范围减少 312 万元。

(15) 一年内到期的非流动负债：期末较期初减少 38,400 万元，减少幅度为 75.15%，主要系母公司归还借款减少 10,500 万元，白鹤公司不纳入合并范围减少 25,400 万元，远达公司归还借款减少 5,100 万元。

(16) 其他流动负债：期末较期初减少 10,000 万元，减少幅度为 100.00%，系远达环保公司偿还中电投集团公司短期债券资金 10,000 万元。

(17) 长期借款：期末较期初减少 93,088 万元，减少幅度为 69.82%，主要系母公司借款增加 3,622 万元，白鹤公司不纳入合并范围减少 95,500 万元。

(18) 管理费用：本期较上期增加 3,383 万元，增加幅度为 31.70%，主要系母公司职工薪酬增加，管理费用增加 1,107 万元；远达公司技术开发投入增加，管理费用增加 2,026 万元。

(19) 资产减值损失：本期较上期增加 1,012 万元，增加幅度为 229.19%，主要系远达公司应收款项增加，计提的坏账准备增加 961 万元。

(20) 投资收益：本期较上期增加 18,133 万元，增加幅度为 1,079.44%，主要系公司处置白鹤公司等股权，增加收益 16,456 万元，联营企业江口水电公司发电净利润增加收益 1,578 万元。

(21) 营业外收入：本期较上期减少 1,586 万元，减少幅度为 21.00%，主要系白鹤电力公司电煤补贴减少 1,810 万元。

(22) 营业外支出：本期较上期增加 10,920 万元，增加幅度为 5,804.97%，主要系公司处置九龙发电分公司资产，减少收益 10,912 万元。

(23) 所得税费用：本期较上期增加 2,518 万元，增加幅度为 553.80%，主要系母公司本年实现盈利，转回以前年度可弥补亏损计提的递延所得税资产，所得税费用增加 1,457 万元；远达公司盈利增加，所得税费用增加 1,217 万元。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内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  
2013 年 3 月 27 日