

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

600116

2011 年年度报告



## 目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要财务数据和指标.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	25
十、重要事项.....	26
十一、财务报告.....	35
十二、备查文件目录.....	117

## 一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- (二) 董事胡玉林及独立董事伊志宏因公未亲自出席本次董事会，分别委托董事陈丽娟和独立董事刘星代为行使表决权。
- (三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四) 公司负责人叶建桥先生、主管会计工作负责人陈明兵先生及会计机构负责人杨红敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- (五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。
- (六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三峡水利
公司的法定英文名称	Chongqing Three Gorges Water Conservancy and Electric Power Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	TGWC
公司法定代表人	叶建桥

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈丽娟	王静
联系地址	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611
电话	023-63801161	023-63801161
传真	023-63801165	023-63801165
电子信箱	sxs1600116@163.com	sxs1600116@163.com

### (三) 基本情况简介

注册地址	重庆市万州区高笋塘 85 号
注册地址的邮政编码	404000
办公地址	重庆办公地址：重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611；万州办公地址：重庆市万州区高笋塘 85 号
办公地址的邮政编码	重庆办公地址邮编 400010；万州办公地址邮编 404000
公司国际互联网网址	<a href="http://www.cqsxsl.com">http://www.cqsxsl.com</a>
电子信箱	sxs1600116@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	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611

### (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	三峡水利	600116	

### (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 4 月 28 日	
公司首次注册登记地点	万县市工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 7 月 14 日
	公司变更注册登记地点	万县市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	20791100
	税务登记号码	500101711607773
	组织机构代码	71160777-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 6 月 30 日
	公司变更注册登记地点	重庆市万州区工商局
	企业法人营业执照注册号	500101000024176
	税务登记号码	500101711607773
	组织机构代码	71160777-3
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401	

## 三、会计数据与业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	24,366,161.02
利润总额	65,398,880.07
归属于上市公司股东的净利润	65,770,765.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	40,497,401.39
经营活动产生的现金流量净额	113,527,507.76

### (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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	11,003,410.73	-591,516.83	-178,677.64
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	15,525,308.74	833,594.83	6,239,494.83
企业取得子公司、联营企业及		4,351,502.06	

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			
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	1,585,935.33		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-299,805.52	957,844.90	1,258,874.38
少数股东权益影响额	-8,106.05	-1,298,518.16	-454,402.93
所得税影响额	-2,533,378.99	199,961.73	-963,805.70
合计	25,273,364.24	4,452,868.53	5,901,482.94

### (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本期比上年同期增减(%)	2009 年
营业总收入	826,519,916.51	734,520,280.12	12.53	623,726,052.49
营业利润	24,366,161.02	58,483,405.97	-58.34	48,974,978.01
利润总额	65,398,880.07	74,655,086.25	-12.40	62,830,564.78
归属于上市公司股东的净利润	65,770,765.63	64,397,113.48	2.13	50,623,145.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,497,401.39	59,944,244.95	-32.44	44,721,662.38
经营活动产生的现金流量净额	113,527,507.76	145,601,913.44	-22.03	155,963,911.43
	2011 年末	2010 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2009 年末
资产总额	2,890,995,299.74	2,353,016,936.94	22.86	1,774,749,107.84
负债总额	1,818,363,177.56	1,311,679,491.26	38.63	1,185,847,086.40
归属于上市公司股东的所有者权益	1,013,229,297.43	973,948,733.45	4.03	543,072,005.05
总股本	267,533,200	267,533,200	0	209,563,200

单位: 元 币种: 人民币

主要财务指标	2011 年	2010 年	本期比上年同期增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	0.25	0.27	-7.41	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.27	-7.41	0.24
用最新股本计算的每股收益(元/股)	---	---	---	---
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.15	0.25	-40.00	0.21

加权平均净资产收益率 (%)	6.62	8.51	-1.89	9.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.08	7.92	-3.84	8.60
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.42	0.54	-22.22	0.74
	2011 年末	2010 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.79	3.64	4.12	2.59
资产负债率 (%)	62.90	55.74	7.16	66.82

(四) 报告期内, 公司无采用公允价值计量的项目。

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位: 股

	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	90,706,000	33.90				-70,706,000	-70,706,000	20,000,000	7.48
1、国家持股	32,736,000	12.24				-32,736,000	-32,736,000	0	0
2、国有法人持股	20,000,000	7.48						20,000,000	7.48
3、其他内资持股	37,970,000	14.19				-37,970,000	-37,970,000	0	0
其中: 境内非国有法人持股	37,970,000	14.19				-37,970,000	-37,970,000	0	0
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、无限售条件流通股份	176,827,200	66.10				+70,706,000	+70,706,000	247,533,200	92.52
1、人民币普通股	176,827,200	66.10				+70,706,000	+70,706,000	247,533,200	92.52
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	267,533,200	100.00						267,533,200	100.00

#### 股份变动批准情况

本公司股权分置改革方案经 2006 年 12 月 11 日相关股东会议通过,于 2006 年 12 月 27 日实施后复牌。根据股权分置改革方案,公司最后一批有限售条件的流通股 32,736,000 股于 2011 年 12 月 27 日起上市流通。

根据中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定,公司 2010 年非公开发行 5797 万股股票中,除水利部综合开发管理中心授权单位新华水力发电有限公司认购的 2000 万股限售期为 36 个月,上市流通时间为 2013 年 6 月 29 日外;其他 5 名发行对象认购的 3797 万股限售期为 12 个月,已于 2011 年 6 月 29 日起上市流通。

## 2、限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
水利部综合开发管理中心	32,736,000	32,736,000	0	0	股改承诺	2011 年 12 月 27 日
新华水力发电有限公司	20,000,000	0	0	20,000,000	非公开发行新股	2013 年 6 月 29 日
上海星河数码投资有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行新股	2011 年 6 月 29 日
寻山集团有限公司	10,000,000	10,000,000	0	0	非公开发行新股	2011 年 6 月 29 日
湖北益龙创业投资有限公司	6,150,000	6,150,000	0	0	非公开发行新股	2011 年 6 月 29 日
青海物通(集团)实业有限公司	5,600,000	5,600,000	0	0	非公开发行新股	2011 年 6 月 29 日
浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司	1,220,000	1,220,000	0	0	非公开发行新股	2011 年 6 月 29 日
合计	90,706,000	70,706,000	0	20,000,000	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2010-6-29	6.9	5797 万股	2011-6-29	3797 万股	
				2013-6-29	2000 万股	

### 前三年历次证券发行情况的说明

公司第五届董事会第二十一次会议及 2009 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案,第六届董事会第六次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了调整非公开发行股票募集资金投向的相关议案。2010 年 4 月 23 日,中国证监会发行审核委员会审核无条件通过了公司本次非公开发行股票的申请。2010 年 5 月 20 日,中国证监会出具《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2010】676 号),核准公司非公开发行不超过 6,000 万股股票。2010 年 6 月 29 日,公司完成本次非公开发行,共发行 A 股 5797 万股,其中 3797 万股于 2011 年 6 月 29 日可上市流通,由实际控制人

关联人认购的 2000 万股于 2013 年 6 月 29 日可上市流通。

## 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内公司股份总数未发生变化。因 2010 年非公开发行股票及股改限售的共计 7070.60 万股股份上市流通, 报告期内公司 7070.60 万股股份由限售股份转为流通股份。

## 3、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

#### 1、股东数量和持股情况

单位: 股

2011 年末股东总数	65,149 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	65,409 户			
<b>前十名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
重庆中节能实业有限责任公司	国家	13.82	36,982,000	0	0	无
水利部综合开发管理中心	国家	12.24	32,736,000	0	0	无
新华水力发电有限公司	国有法人	7.48	20,000,000	0	20,000,000	无
上海星河数码投资有限公司	其他	3.69	9,882,401	-6,117,599	0	无
新华水利水电投资公司	国有法人	2.62	7,000,000	0	0	无
薛琳兰	国内自然人	2.11	5,652,861	+5,652,861	0	无
长江水利水电开发总公司(湖北)	国有法人	2.07	5,531,241	-5,368,759	0	无
李倩倩	国内自然人	1.23	3,285,335	+3,285,335	0	无
汪慈涵	国内自然人	1.06	2,830,652	+2,830,652	0	无
朱少华	国内自然人	0.81	2,175,025	+2,175,025	0	无
<b>前十名无限售条件股东持股情况</b>						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
重庆中节能实业有限责任公司	36,982,000		人民币普通股			
水利部综合开发管理中心	32,736,000		人民币普通股			
上海星河数码投资有限公司	9,882,401		人民币普通股			
新华水利水电投资公司	7,000,000		人民币普通股			
薛琳兰	5,652,861		人民币普通股			
长江水利水电开发总公司(湖北)	5,531,241		人民币普通股			
李倩倩	3,285,335		人民币普通股			
汪慈涵	2,830,652		人民币普通股			
朱少华	2,175,025		人民币普通股			
四川省长平机械厂	1,100,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 水利部综合开发管理中心系重庆中节能实业有限责任公司股东。</p> <p>(2) 水利部综合事业局负责对水利部综合开发管理中心的管理; 新华水利水电投资公司为水利部综合事业局的全资子公司; 新华水力发电有限公司为新华水利水电投资公司的全资子公司。</p> <p>(3) 水利部综合开发管理中心及其关联单位与长江水利水电开发总公司(湖北) 同系水利部直属企事业单位。</p>					



(4) 除上述情况外，其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。

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	新华水力发电有限公司	20,000,000	2013-06-29	20,000,000	非公开发行新股，自登记托管起，在 36 个月内不得上市交易。

2、第一大股东及实际控制人简介

(1) 公司第一大股东

重庆中节能实业有限责任公司，法人代表：于和平；注册资本：34,598 万元；成立日期：1997 年 11 月 24 日；主要经营业务或管理活动：批发压缩气体和液化气体（不含液化石油气）、易燃液体（不含汽、柴、煤油）、易燃固体、自燃物品和遇湿自燃物品、氧化剂和有机过氧化物、腐蚀品等；天然气项目的技术开发、利用自有资金从事天然气项目的投资及相关信息咨询服务，发电、输变电、供电、供水项目的投资、开发等。

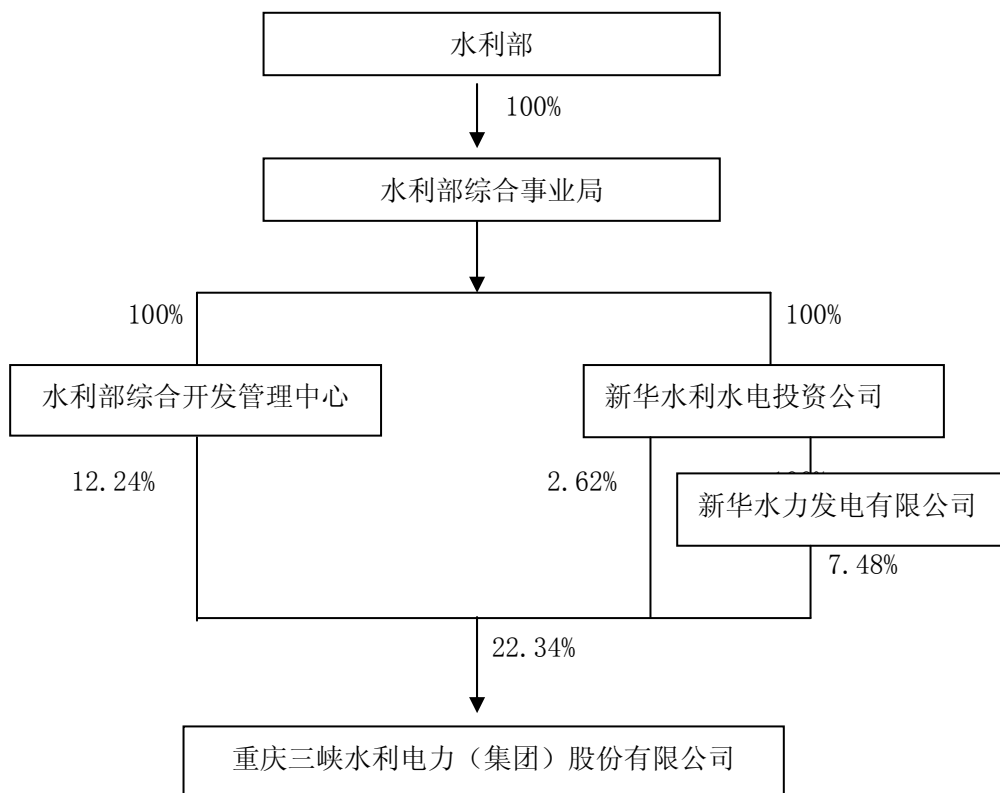
(2) 实际控制人情况

水利部综合事业局，法定代表人：王文珂；开办资金：1831 万元；成立时间：2000 年 7 月；主要经营业务或管理活动：水利部综合事业局是水利部所属在北京最大的事业机构，主要职责是受部委托，承担水资源管理、水利科技推广应用、人才资源开发培训、水土保持监测与生态环境建设、水利水电建设与管理、外资引进利用、沙棘开发管理、水利音像展览、水利机械行业管理、水利水电机电产品制造、水利多种经营等方面的综合管理和服务工作。

(3) 第一大股东及实际控制人变更情况

报告期内公司第一大股东及实际控制人未发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

股东名称	法人代表	开办资本	成立日期	主要经营业务或管理活动
水利部综合开发管理中心	郑通汉	2100 万元	1994-11-30	水利部国有资产主管部门

该股东为行政事业单位。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股 币种：人民币

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	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
叶建桥	董事长	男	41	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	0	是
王 鹏	董事	男	47	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	0	是
籍 毅	副董事长 总经理	男	57	2009-6-30	2012-6-30	1408	1408	无	35.04	否
李世明	董事 党委书记	男	50	2011-12-29 2011-7-6	2012-6-30	0	0	无	9.00	否
陈丽娟	董事 董事会秘书	女	50	2009-6-30	2012-6-30	1408	1408	无	31.15	否
胡玉林	董事	男	55	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	0	是
刘星	独立董事	男	55	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	5.95	否
刘红宇	独立董事	女	48	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	5.95	否
伊志宏	独立董事	女	46	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	5.95	否
李鲁川	监事会主席	男	59	2009-6-30	2012-6-30	1408	1408	无	31.15	否
肖 静	监事	女	45	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	0	是
张晓光	监事	男	47	2009-6-30	2012-6-30	1408	1408	无	13.38	否
向 前	副总经理	男	47	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	31.15	否
范华忠	副总经理	男	48	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	31.15	否
何华祥	副总经理	男	40	2011-7-26	2012-6-30	0	0	无	11.58	否
陈明兵	财务总监	男	42	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	31.15	否
廖结富	总工程师	男	53	2009-6-30	2012-6-30	0	0	无	31.15	否
樊建国	总经济师	男	45	2011-7-26	2012-6-30	0	0	无	15.40	否
胡成培	副董事长（已离任）	男	46	2009-6-30	2011-7-26	0	0	无	20.44	否
合计	/	/	/	/	/	5632	5632	无	309.59	/

## 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、叶建桥，现任水利部综合开发管理中心常务副主任，本公司董事长，本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司（原重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司，以下简称：电力投资公司）董事长。兼任四川岷江水利电力股份有限公司副董事长、钱江水利开发股份有限公司董事。曾任本公司第五届董事会董事长。

2、王 鹏，现任黄河万家寨水利枢纽有限公司副总经理，本公司董事。曾任本公司第五届董事会董事。

3、**籍毅**，现任本公司副董事长、总经理。兼任本公司参股公司重庆公用站台设施投资开发有限公司（以下简称：站台公司）副董事长，参股公司浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称：水利置业）董事。曾任本公司第五届董事会董事、总经理等。

4、**李世明**，现任本公司董事、党委书记，曾任重庆市万州区五桥移民开发区管委会副主任，重庆市万州工业园区党工委书记、管委会主任等。

5、**陈丽娟**，现任本公司董事、董事会秘书。兼任本公司参股公司站台公司董事。曾任本公司第五届董事会董事、董事会秘书等。

6、**胡玉林**，现任长江水利水电开发总公司（湖北）董事长，本公司董事。曾任本公司第五届董事会董事等。

7、**刘星**，现任本公司独立董事，重庆大学经济与工商管理学院院长。兼任重庆钢铁股份有限公司、重庆港九股份有限公司、重庆西南合成股份有限公司、重庆华邦制药股份有限公司独立董事。曾任重庆大学工商管理学院会计学系主任，重庆大学工商管理学院副院长、本公司第五届董事会独立董事等。

8、**刘红宇**，现任本公司独立董事，北京金诚同达律师事务所创始合伙人、律师，现担任第十一届全国政协委员、北京市第十三届人民代表大会代表、北京市工商联第十二届常委、中国全国女律师协会执行委员、清华大学法学院法律硕士联合导师、方正科技集团股份有限公司、重庆国际实业投资股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司独立董事、北京银行股份有限公司外部监事。曾任北京同达律师事务所主任、中国高科集团股份有限公司独立董事、本公司第五届董事会独立董事等。

9、**伊志宏**，现任本公司独立董事，教育部工商管理学科教学指导委员会副主任，第四届全国工商管理硕士（MBA）指导委员会委员，中国人民大学商学院院长、教授、博士生导师，曾任安泰科技股份有限公司、深圳华侨城控股股份有限公司独立董事。

10、**李鲁川**，现任本公司监事会主席、纪委书记。兼任本公司全资子公司电力投资公司董事，本公司控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限责任公司（以下简称：江河公司）监事。曾任本公司第五届监事会主席等。

11、**肖静**，现任本公司监事，长江水利水电开发总公司（湖北）副总会计师兼财务部主任，深圳广顺实业股份有限公司及武汉广顺集团股份有限公司监事会主席。曾任长江水利水电开发总公司（湖北）财务部副主任（主持工作）、本公司第五届监事会监事等。

12、**张晓光**，现任本公司职工监事、办公室主任。曾任本公司第五届监事会职工监事等。

13、**向前**，最近五年任本公司副总经理，兼任重庆万州供热有限公司法定代表人。

14、**范华忠**，最近五年任本公司副总经理。曾任重庆三峡水利实业发展有限公司（以下简称：实业公司）总经理，本公司控股子公司四川源田现代节水有限责任公司（以下简称：源田公司）董事长等。

15、**何华祥**，现任本公司副总经理，本公司全资子公司电力投资公司董事、总经理，巫溪后溪河水电开发有限公司（以下简称：后溪河公司）董事长。曾任本公司经济运行部经理、总经理助理。

16、**陈明兵**，现任本公司财务总监。兼任本公司全资子公司电力投资公司监事，参股公司站台公司监事。

17、**廖结富**，现任本公司总工程师。兼任本公司全资子公司电力投资公司董事。曾任本公司副总工程师兼总工程师办公室主任、安全监察室主任及电力设计事务所所长等。

18、**樊建国**，现任本公司总经济师，曾任本公司总经理助理、副总经济师兼投资开发中心副总经理，中心调度所所长。

19、**胡成培（已离任）**，曾任本公司第五届、第六届董事会副董事长、党委书记。

**(二)在股东单位任职情况**

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶建桥	水利部综合开发管理中心	常务副主任	2003-04	至今	是
胡玉林	长江水利水电开发总公司（湖北）	董事长	2004-05	至今	是
肖 静	长江水利水电开发总公司（湖北）	副总会计师	2005-12	至今	是
		财务部主任	2006-04	至今	是

**在其他单位任职情况**

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
叶建桥	四川岷江水利电力股份有限公司	副董事长	2006-05	至今	否
	钱江水利开发股份有限公司	董事	2002-06	至今	否
王 鹏	黄河万家寨水利枢纽有限公司	副总经理	2006-08	至今	是
刘 星	重庆大学经济与工商管理学院	院长	2005-02	至今	是
	重庆钢铁股份有限公司	独立董事	2006-06	至今	是
	重庆港九股份有限公司	独立董事	2008-11	至今	是
	重庆西南合成股份有限公司	独立董事	2009-03	至今	是
	重庆华邦制药股份有限公司	独立董事	2009-05	至今	是
刘红宇	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人	2004-04	至今	是
	方正科技集团股份有限公司	独立董事	2007-05	至今	是
	重庆国际实业投资股份有限公司	独立董事	2009-06	至今	是
	中国机械设备工程股份有限公司	独立董事	2011-01	至今	是
	北京银行股份有限公司	外部监事	2010-08	至今	是
伊志宏	中国人民大学商学院	院长	2005-12	至今	是
肖 静	深圳广顺实业股份有限公司	监事会主席	2007-05	至今	否
	武汉广顺集团股份有限公司	监事会主席	2007-05	至今	否

**(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	公司高级管理人员根据股东大会批准的《公司高级管理人员年薪管理办法》实行年薪制，由公司薪酬与考核委员会按年终业绩考核办法拟定考核方案后报董事会审议，并按考评结果支付报酬。未纳入年薪制范围的人员按《公司基础效益工资制度》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以签订的经营目标、公司净利润完成情况和重大决策执行情况为考核依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核以后支付。

**(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
籍毅	副董事长	聘任	公司经营需要，经六届十六次董事会审议通过
李世明	董事	聘任	公司经营需要，经 2011 年第一次临时股东大会

			审议通过
何华祥	副总经理	聘任	公司经营需要, 经六届十六次董事会审议通过
樊建国	总经济师	聘任	公司经营需要, 经六届十六次董事会审议通过
胡成培	副董事长	离任	工作变动

### (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,007
公司需承担费用的离退休职工人数	1,158
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,343
技术人员	171
行政人员	238
党群人员	15
财务人员	52
后勤服务人员	188
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	10
本科	248
专科	573
中专	134
高中、技校	654
初中及以下	388

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理, 规范公司运作。目前, 公司法人治理的实际情况符合证券监管部门的有关要求, 公司治理的主要情况如下:

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定, 不断规范和落实股东大会的召集、召开和议事程序。报告期公司共召开了两次股东大会, 其召集、召开符合《公司章程》、《股东大会规范意见》等规定, 并经律师进行现场全程见证, 出具法律意见书, 表决程序合法。

#### 2、关于公司与控股股东

公司具有独立的机构、业务及自主经营能力, 与控股股东人员、资产、财务方面完全分开。报告期内未发生控股股东占用本公司资金的现象, 控股股东的行为规范。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成, 其中 3 名独立董事。公司董事会运作规范, 公司全体董事勤勉履职, 积极出席董事会, 对所议事项认真分析、科学决策, 并认真监督管理层的工作, 维护了公司和全体股东的合法权益。公司董事会设立了战略与发展、薪酬与考核、审计、提名等专

门委员,并制定了实施细则。在实际工作中,各专门委员会各司其职,积极协助和配合董事会科学决策,切实维护了投资者的合法权益。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成,其中2名为股东代表,一名职工监事。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定,认真履行职责,本着对全体股东负责的精神,对公司董事和高级管理人员履行职责进行监督,对公司财务情况进行检查,对公司定期报告发表审核意见,切实维护了公司及全体股东的合法权益。

#### 5、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、公司员工、客户等利益相关者的合法权益,积极参与所在区域的公益事业,注重环境保护、认真履行应尽的社会责任,通过良好的沟通,积极的合作,共同推动公司持续、健康发展。

#### 6、信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询,指定《上海证券报》、《中国证券报》(2012年新增《证券时报》)为公司信息披露的报纸。公司的会议决议及相关重大信息能按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的要求,真实、准确、完整、及时地进行披露,并做好了信息披露前的保密工作,保证了广大投资者平等获取信息的权利。

#### 7、公司治理专项活动情况

截止2008年底,公司治理整改报告中需整改的事项已全部整改完成(相关公告见2009年3月6日《上海证券报》、《证券日报》)。目前,公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作,在今后的工作中,公司将继续深化治理活动,严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,提高公司规范化运作水平,切实维护中小股东利益,保障和促进公司持续、健康、协调发展。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
叶建桥	否	5	5	1	0	0	否
王 鹏	否	5	3	1	2	0	否
胡成培	否	3	3	0	0	0	否
籍 毅	否	5	5	1	0	0	否
陈丽娟	否	5	5	1	0	0	否
胡玉林	否	5	4	1	1	0	否
刘星	是	5	5	1	0	0	否
刘红宇	是	5	5	1	0	0	否
伊志宏	是	5	3	1	2	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中:现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事职责义务及任职条件等进行了规定,《独立董事年报工作制度》对独立董事在公司年报编制、审核过程中的职责等做了明确规定。这些制度的建立明确了独立董事职权职责,充分保证独立董事行使职权,为规范公司日常运作、优化董事会构成、提高公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极作用。

报告期内,公司三名独立董事依据有关规范性文件和公司相关制度,依法行使职权,均参与董事会下设的四个专门委员会中,以勤勉尽责、认真审慎的工作态度积极参与公司重大经营管理决策,对公司的重大关联交易、对外担保等事项进行了审查并发表独立意见。在 2011 年年报编制及披露过程中,公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》积极履行职责,了解公司经营情况,与年审会计师保持沟通并对整个审计过程监督检查,充分发挥了独立董事的作用。

#### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	本公司具有独立完整的业务及自主经营能力,与控股股东完全分开。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司所有高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序,由公司股东大会选举产生或由董事会聘任。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取报酬,未在控股股东等股东单位担任重要职务或领取报酬。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整,产权清晰,拥有独立完整的产、供、销等生产经营系统。资产独立于控股股东。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	本公司设置了健全的组织机构体系并独立运作,不存在与控股股东的从属关系。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	本公司设置了专门的财务管理部门,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,配备了专业会计管理人员,对财务收支及各项经济活动进行独立核算,并在银行独立开户,公司财务是独立的。	不适用	不适用

#### (四) 内部控制的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求,建立健全以“三会”议事规则等为基础的基本管理制度,下设各业务制度、工作制度,部门职能、岗位职责等涵盖公司生产经营的各层面和各环节,体系完整、层次分明的内部控制制度,并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2011 年,公司按照上交所《上市公司内部控制指引》的有关要求,在 2010 年完善内部控制制度、保障内部控制制度有效执行的基础上,着重在内部监督、风险防范、程序规范、绩效考核等方面进行完善。在报告期内,公司新建立或修订了《信息披露事务管理制度》、《年度审计机构选聘及评价制度》、《会计电算化管理制度》等并认真执行。截止目前,公司依据国家相关法律法规、规章和政策,结合公司自身具体情况,已逐步建立了一系列较为完善的内控制度体系,建立内部控制制度百余项,基本涵盖公司经营管理活动的关键环节,具有较强的指导性。这些制度明确了分子公司、各部门、各岗位的职责和权限,通过权利、职责的划分,制定了各组成部分及其成员岗位责任制,设置了有效可控的业务流程,建立了有效的内部制衡机制,保证了股东大会和董事会及经理层下达的指令能认真贯彻执行,使公司内部控制制度得到进一步健全和完善。
内部控制检查监督部门的	公司确定审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门,在董事会及审计委员

设置情况	的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	本报告期，审计部根据董事会确定的内控制度目标，按照《上市公司内部控制指引》规定，履行内部控制的监督职责。通过开展财务预算执行情况审计、投资项目概预算、投资项目过程审计、离任审计、专项审计调查，在审计、调查等过程中，采用查阅、询问内控关键及管理人员等方法，对内控制度的合理性、有效性进行了必要的测试，特别对对外投资、对外担保等内部控制给予了重点关注，发现内控制度存在的缺陷和薄弱环节，梳理了公司经营及管理上的风险，提出审计建议及整改措施，及时予以改进，较大程度确保了公司的有序经营、有效管理。报告期内，公司内部控制自我评估开展情况见本报告“公司治理结构”中的第六项。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年审查公司内部控制的自我评估报告，并提出健全和完善的意见；通过下设董事会审计委员。定期听取公司各项制度的执行情况，审计委员会定期组织审计部对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的完善情况	公司在贯彻执行《企业会计准则》及国家其他规定的前提下，制定了《财务管理总则》、《财务管理办法》、《预算管理办法》、《财务支付审批制度》、《出差管理及差旅费标准暂行办法》、《财务管理有关工作流程及报销有关规定》、《会计电算化管理制度》、《会计档案管理办法》、《会计核算稽核管理制度》等一系列基本财务管理制度，并在实际工作中的予以了有效实施与执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司未发现内部控制设计及执行方面的重大缺陷。

### （五）高级管理人员的考评及激励情况

本公司制定了《经理人工作细则》、《经理人员管理办法》、《绩效考核制度》、《公司高级管理人员年薪管理办法》等各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束。同时，本公司通过固定年薪加绩效年薪的方式，在年底考评的基础上，根据各自工作目标和计划以及工作业绩指标完成情况，确定高级管理人员的报酬。以上人员均由董事会进行考评，监事会对此进行监督。

### （六）公司披露内部控制的相关报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据监管部门的相关要求，公司已建立了年报信息披露重大差错责任追究相关制度。报告期内，公司严格按照制度的各项规定执行，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及追究责任的情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 15 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 4 月 16 日



**年度股东大会情况说明：**

本次股东大会审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《关于公司 2010 年度财务决算方案的报告》、《关于公司 2010 年度利润分配方案》、《关于公司 2011 年度经营计划的议案》、《公司 2010 年年度报告》、《关于核定 2011 年度公司贷款余额的议案》、《关于投资建设巫溪县两会沱电站工程项目和镇泉引水电站工程项目的议案》、《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》、《关于增加巫溪县后溪河水电开发有限公司注册资金的议案》、《关于公司对重庆城市公共交通站场集团有限公司为重庆公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈公司高级管理人员年薪管理办法〉的议案》、《关于聘请会计师事务所及相关报酬的议案》。

本次股东大会经重庆源伟律师事务所律师程源伟先生、马彦逢女士见证，并出具《法律意见书》，经办律师认为，重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2010 年年度股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格及会议的表决程序和方式均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定；本次股东大会通过的决议合法、有效。

**(二) 临时股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 29 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011 年 12 月 30 日

**临时股东大会情况说明：**

本次股东大会审议通过了《关于收购峡门口及金盆电站资产并进行后续投资建设的议案》、《关于增加巫溪县后溪河水电开发有限公司注册资金的议案》、《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于聘请李世明先生为公司第六届董事会董事的议案》。

本次股东大会经重庆源伟律师事务所律师程源伟先生、王应女士见证，并出具《法律意见书》，经办律师认为，重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格及会议的表决程序和方式均符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定；本次临时股东大会通过的决议合法、有效。

**八、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析****1、报告期总体经营情况：**

2011 年，公司在成功实现上市后资本市场首次再融资的基础上，在全体股东及有关各方的大力支持下，坚持“立足万州、面向全国，电为主业、多元发展”的发展战略，励精图治、开拓进取，克服了极端干旱天气对公司生产经营的不利影响，项目建设与投资取得重大成绩，集团化管理迈出新的步伐，法人治理与规范化运作开创新的局面，圆满完成了股东大会确定的各项工作任务。

2011 年，公司全年完成上网电量 13.9 亿 KWH，比上年同期 12.78 亿 KWH 增长 8.76%；完成售电量 12.57 亿 KWH，比上年同期 11.61 亿 KWH 增长 8.27%；实现电力业务收入 6.77 亿元，比上年同期 6.23 亿元增长 8.67%。

报告期利润变化情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	2011 年	2010 年	增减数	幅度 (%)
营业收入	826,519,916.51	734,520,280.12	91,999,636.39	12.53
营业利润	24,366,161.02	58,483,405.97	-34,117,244.95	-58.34
归属于上市公司股东的净利润	65,770,765.63	64,397,113.48	1,373,652.15	2.13

变化原因:

营业收入变化主要系电力销售收入、安装收入增加所致。

营业利润变化主要系电力营业利润下降所致。

归属于上市公司股东的净利润变化主要系取得拆迁补偿款、财政补助等增加所致。

## 2、公司主营业务及其经营情况

(1) 主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要行业或产品:

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电力行业	677,024,737.66	541,653,170.66	20.00	8.65	13.92	-3.70
勘察设计安装	121,692,336.90	93,432,025.95	23.22	62.14	55.06	3.50
节水安装销售	18,440,303.61	15,353,622.80	16.74	-29.96	-28.50	-1.70
合计	817,157,378.17	650,438,819.41	/	/	/	/

(2) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆市万州区	808,079,612.90	14.10
四川省成都市	18,440,303.61	-29.96
合计	826,519,916.51	-----

(3) 主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	412,339,929.31	占采购总额比重	62.19%
前五名销售客户销售金额合计	148,071,379.49	占销售总额比重	17.92%

## 3、公司主要财务指标大幅变动的情况和原因

(1) 公司资产负债表项目大幅变动的情况分析:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	变动金额	增减比例 (%)	注
货币资金	341,304,295.52	496,741,512.73	-155,437,217.21	-31.29	1
存货	204,037,276.76	126,675,467.17	77,361,809.59	61.07	2
可供出售金融资产	150,000,000.00	0.00	150,000,000.00		3
在建工程	798,566,428.31	400,367,976.75	398,198,451.56	99.46	4
长期借款	587,795,506.85	354,295,506.85	233,500,000.00	65.91	5
应付债券	187,590,268.71	0.00	187,590,268.71		6

变化原因:

注 1: 年末较年初减少主要系本年长短期借款增加、发行中期票据募集资金, 以及杨东河水电站、热电联产项目工程支出增加、购买信托产品等共同影响。

注 2: 年末较年初增长主要系本年五桥移民小区项目开发建设增加及全资子公司重庆三峡水利电力建设有限公司承接实施了较多的施工工程增加所致。

注 3: 年末较年初增长主要系本年购买信托理财产品所致。

注 4: 年末较年初增长主要系本年杨东河水电站、热电联产项目的建设增加所致。

注 5: 年末较年初增长主要系本年为满足在建工程资金需求而增加贷款融资所致。

注 6: 年末较年初增长主要系本年发行中期融资票据所致。

(2) 公司利润表项目大幅变动的情况分析:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	变动金额	增减比例 (%)	注
财务费用	51,902,574.23	35,411,853.20	16,490,721.03	46.57	1
投资收益	13,838,802.19	5,172,365.12	8,666,437.07	167.55	2
营业外收入	46,148,076.15	19,118,856.28	27,029,219.87	141.37	3
所得税费用	7,350,883.57	13,270,418.82	-5,919,535.25	-44.61	4
少数股东损益	-7,722,769.13	-3,012,446.05	-4,710,323.08	-156.36	5

变化原因:

注 1: 本年较上年增长主要系公司计息负债增加及银行利率提高所致。

注 2: 本年较上年增长主要系公司收到重庆三峡银行股份有限公司和浙江钱江水利置业投资有限公司分红款确认投资收益所致。

注 3: 本年较上年增长主要系取得拆迁补偿款、三峡移民工程迁建补偿资金清理结转至损益、财政补助以及供电分公司收到捐赠收入等增加所致。

注 4: 本年较上年减少主要系公司取得的部分投资收益按税法规定不纳税, 营业外收入中的部分收入按税法规定上年度已纳税及本年营业利润较上年减少所致。

注 5: 本年较上年减少主要系因为公司持有 48.75% 股份的奉节县康乐电力有限公司本年亏损增加所致。

(3) 公司现金流量表项目大幅变动的情况分析:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2011 年 1-12 月	2010 年 1-12 月	变动金额	增减比例 (%)	注
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	464,479,576.20	300,698,854.82	163,780,721.38	54.47	1
吸收投资收到的现金	0.00	410,345,934.92	-410,345,934.92		2
发行债券收到的现金	187,150,000.00	0.00	187,150,000.00		3

变化原因:

注 1: 本年变动主要系杨东河水电站、热电联产项目建设支出增加所致。

注 2: 本年变动主要系上年公司非公开发行股票所致。

注 3: 本年增加主要系公司发行中期融资票据所致。

## 4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本	总资产	净资产	2011年净利润	主要经营活动
重庆三峡水利发电有限公司	工业	100	3,000	3,218	2,894	-106	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材
重庆三峡水利供电有限公司	工业	100	7,000	9,798	6,349	-651	承担重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务
重庆三峡水利实业发展有限公司	服务业	100	2,000	5,282	2,154	-30	许可经营项目:汽车维修乙类(只限有道路运输经营许可证证明的分支机构经营);中型餐饮;一般经营项目:电力开发、电力工业设备设计、制造、销售机电产品,水电物资,制冷设备,金具产品,化工产品(不含危险化学品),物业管理,房地产开发
重庆三峡水利电力建设有限公司	服务业	100	10,000	24,279	12,624	1179	许可经营项目:电力设施承装二级、承修二级、承试二级(有效期至2013年2月13日)
重庆三峡水利建设有限公司	服务业	100	2,000	5,805	2,043	62	一般经营项目:土木工程建筑(贰级)、地基基础、装饰装潢服务
重庆三峡水利电力投资有限公司	水电开发	100	36,000	57,812	36,000	建设中	电力项目开发、利用企业资金对外进行投资
四川源田现代节水有限责任公司	节水灌溉	88.97	3,680	2,527	657	-68	生产销售节水及温室大棚系列产品、承揽节水灌溉工程等
重庆市万州区江河水电开发有限公司	水电开发	88.89	2,700	13177	2266	-158	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务等
奉节县康乐电力有限公司	火力发电	48.75	10,472	7,380	6,215	-1,458	火力发电、电气设备销售
巫溪县后溪河水电开发有限公司	水电开发	98.87	7,549	16,652	8,420	建设中	水利发电,农业灌溉
重庆市万州供热有限公司	供热	55	5,192	18,246	5,192	建设中	供热服务
重庆公用站台设施投资开发	广告	34	5000	14,071.06	9,898.00	1,697.90	站台设施建设、设计、制作、发布公交站台广

公司	业					告等
----	---	--	--	--	--	----

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局分析

#### (1) 行业发展趋势

根据 2011 年 1 月底出台的《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》(中发(2011)1 号)文件精神,国家鼓励加快发展水能资源的开发和利用,并提供了更加宽松的资金环境和融资条件,为水电行业的发展创造了重要的历史机遇。

同时,当前我国的经济保持较高的发展速度,为保障能源需求,客观上要求电力行业应较快发展。水力发电不消耗矿物能源,开发水电,替代煤炭发电,有利于减少温室气体排放,保护生态环境,有利于提高资源利用和经济社会的综合利益,符合社会发展的长远利益,符合国家实行可持续发展战略的需要。因此,公司所处水电行业在未来较长时间内仍具备广阔的发展空间。

#### (2) 面临的市场竞争格局

公司现有水电装机容量较小,在规模效益上无明显优势。国家电力体制改革的不断推进,更加剧了我司所处电力市场的竞争压力。

公司杨东河电站已于 2011 年底投产发电,正加紧建设两会沱电站及镇泉引水电站,并已成功完成巫溪县峡门口水电站和金盆水电站的收购,装机容量及发电收入不断提高。同时,公司供电网络日益完善,供区内电力需求稳定增长为公司电力业务发展和利润增长提供了较好的基础。

### 2、公司面临的发展机遇和挑战

万州是渝东北和三峡工程重庆库区的经济中心城市,得到了国家对三峡库区相关优惠政策和新一轮西部大开发政策的扶持。2010 年非公开发行的成功实施,及 2011 年公司在中国银行间债券市场发行第一期中期票据成功后,极大的增强了公司投融资实力,为公司电力建设和投资打下了坚实的基础。公司也将以此为契机,努力将企业打造为以电力为主业的“能源型、资源型”企业集团。

但是,公司所处供区日益增长的用电需求也给公司发供电能力提出了更高的要求。按照目前我司供区用电需求增长和电力装机情况预测,2012 年电力供需矛盾将更为紧张,加上万州城市建设要求的提高和市场竞争也为公司未来发展带来了新的考验。

### 3、2012 年度经营计划

项目名称	2012 年计划	为实现计划拟采取的措施
上网电量	14.96 亿千瓦时	1、全面推行集团化管理。 2、完善内控体系,提升治理水平。 3、拓宽融资渠道,强化财务审计监控。 4、加强重点项目管理,实现预期目标。 5、构建合理激励考核机制,完善内部人力资源管理体系。 6、深化项目研发工作,增强项目储备,力争形成新的利润增长点。 7、加强企业文化建设,进一步转变员工观念,提升执行力。
售电量	13.49 亿千瓦时	
主营业务收入	7.46 亿元	

### 4、实现未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

除保证公司正常的生产经营外,公司未来发展的资金需求主要来自电源点的开发、电网的改造以及相关投资项目的开发建设。资金的主要来源是:公司自筹资金、商业银行信贷、项目融资、证券市场融资或其他融资渠道。

### 5、公司面临的主要风险及对策

(1) 电力供需矛盾。随着万州经济的不断发展,公司供区内电力需求强劲,公司目前的装机容量难以满足市场需求,电力供需矛盾突出,公司必须依靠高成本外购电来保障供区电力供

应。为此,公司将继续按照既定的战略方针,加快电源点的开发建设,提高自发电量,同时优化用户结构,积极化解电力供需矛盾。

(2) 人才缺乏。公司快速发展与人才需求的矛盾逐步显现,特别是主业以外的行业经营管理人才更为匮乏。为此,公司将加大对专业化的优秀人才的引进和培养,以顺利实施战略发展。

### (三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	46,448
投资额增减变动数	14,016
上年同期投资额	32,432
投资额增减幅度(%)	43.22

#### 1、委托理财及委托贷款情况

报告期公司无委托理财及委托贷款情况。

#### 2、其他投资理财情况

单位:万元

投资类型	资金来源	签约方	投资份 额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
购买理财产品	自有资金	中信银行股份有限公司重庆分行	3,985.6	2011-4-12 至 2011-5-12	非保本浮动收益理财产品	3.8%	12.62	否
购买理财产品	自有资金	中国农业银行股份有限公司万州分行	4,000	2011-5-26 至 2011-6-30	非保本浮动收益理财产品	4%	15.34	否
购买理财产品	自有资金	中粮信托有限责任公司	5,750	2011-8-19 至 2011-10-18	财产权信托计划	基准利率 (一年期定期存款) +4%	68.70	否
购买理财产品	自有资金	中航信托股份有限公司	5,000	2011-9-27 至 2011-11-11	资金信托计划	10.5%	61.93	否
购买理财产品	自有资金	国联信托股份有限公司	15,000	2012-12-15 至 2015-12-15	资金信托计划	9.3-9.5%	协议执行中	否

上述前四项投资已回收,取得收益共计 158.59 万元,第五项投资协议正在履行中。截止本报告发布日,公司累计购买理财产品余额为 15,000 万元,占公司最近一期经审计净资产额的 14.21%。

#### 3、募集资金总体使用情况

单位:万元 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

2010	非公开发行股票	38,698.59	20,361.19	32,100.64	7141.92	存于公司募集资金专户,将继续投入杨东河水电站建设
------	---------	-----------	-----------	-----------	---------	--------------------------

(注)取得利息净收入 543.97 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
杨东河水电站建设	否	38,698.59	32,100.64	否	建设中	——	建设中	——	施工进度未达到原预计进度	——

4、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度
<b>2011 年批准的投资项目</b>		
百安坝、映水坪商务区配电网改造工程	计划投资 6943.3 万元	完成投资约 3551 万元, 占计划投资的 51%
巫溪县两会沱电站工程项目和镇泉引水工程项目	计划投资 48600 万元, 其中两会沱水电站工程项目计划投资 26500 万元, 镇泉引水电站工程项目计划投资 22100 万元	两会沱电站工程项目累计完成投资 3400 万元, 镇泉引水电站项目累计完成投资 291.7 万元
双河电厂取水口技改(坝后电站)工程	计划投资 999 万元	完成投资 437 万元, 占计划投资的 43%
董家 110KV 开关站技改工程(二期)	计划投资 1811 万元	完成投资 1555 万元, 占计划投资的 85%
农村配电网消缺维护工程	计划投资 2000 万元	因部分农村供电区域调整, 该工程尚未进一步实施
技改及设备购置项目	计划投资 1600 万元	投入技改资金 1485.81 万元, 占年度计划投资的 92.86%
<b>2011 年前批准的投资项目</b>		
相思变电站技改工程	计划投资 1035 万元	完成投资约 160 万元, 占计划投资的 15%
龙腾 110KV 变电站工程(一期)	计划投资 2870 万元, 其中: 计划 2010 年投资 861 万元, 2011 年投资 2009 万元	2010 年完成投资 50 万元, 占计划投资的 1.7%。由于万州经济开区对征地规划进行调整, 万州区经济技术开发区规划建设管理局暂未对龙腾变电站建设进行批准。目前, 该工程尚无新的进展。
大清输电线路技改工程	计划投资 1080 万元	完成投资 780 万元, 占计划投资的 72%。该工程已基本完工
王牌路及天城大道商务区输配电网改造工程	计划投资 3870 万元	完成投资 3580 万元, 占计划投资的 92%。该工程已全部完工投运
大河沟商务区输配电网改造工程(一期)	计划投资 220 万元	累计完成投资 60 万元, 占计划投资的 27.3%
五桥百安坝房地产项目	计划投资 8030 万元	完成投资 7326.83 万元, 占计划投资的 91.24%
杨东河水电站工程项目	计划投资 6.1 亿元	累计完成投资 55183 万元, 占计划投资的 90.46%。2011 年共计完成投资 23533 万元。该电站两台机组已分别于 2011 年 12 月、2012 年 2 月并网发电。

**(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果**

本报告期公司无会计估计、会计政策变更情况。

**(五) 董事会日常工作情况****1、董事会会议情况及决议内容**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第十四次会议	2011年3月16-17日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年3月19日
第六届董事会第十五次会议	2011年4月15日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年4月16日
第六届董事会第十六次会议	2011年7月26日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年7月28日
第六届董事会第十七次会议	2011年10月18日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年10月20日
第六届董事会第十八次会议	2011年12月8日	《上海证券报》、《中国证券报》	2011年12月9日

董事会决议内容详见公司刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上的相关公告。

**2、董事会对股东大会决议的执行情况**

会议届次	决议名称	执行情况
2010 年年度股东大会	《关于公司 2010 年度利润分配的决议》	2011 年 6 月 10 日实施完毕了现金红利的派发工作
	《关于公司 2011 年度经营计划的决议》	顺利圆满的完成了各项经营计划
	《关于公司 2011 年度固定资产投资计划的决议》	相关投资项目完成情况见前述“非募集资金项目情况”
	《关于投资建设巫溪县两会沱电站工程项目和镇泉引水电站工程项目的决议》、《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的决议》、《关于增加巫溪县后溪河水电开发有限公司注册资金的决议》	根据工程计划实施各项工作，目前工程进展顺利，各项工作有序开展
	《关于公司对重庆城市公共交通站场集团有限公司为重庆公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的决议》	已按决议进行了反担保
	《关于修订〈公司章程〉的决议》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的决议》、《关于修订〈董事会议事规则〉的决议》、《关于修订〈公司高级管理人员年薪管理办法〉的决议》	已按修订后的章程及制度执行
	《关于聘请会计师事务所及相关报酬的决议》	已按决议执行
2011 年第一次临时股东大会	《关于收购峡门口及金盆电站资产并进行后续投资建设的决议》、《关于增加巫溪县后溪河水电开发有限公司注册资金的决议》、《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的决议》	目前正按决议开展收购资产交接工作，下一步将按工程建设进度实施投资、增资及担保等各项工作
	《关于修订〈公司章程〉的议案》	已按修订后的章程执行
	《关于聘请李世明先生为公司第六届董事会董事的议案》	已按决议执行



### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：自 2004 年董事会设立审计委员会以来，公司已经按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，制定了《公司董事会审计委员会议事规则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度主要内容：《公司董事会审计委员会议事规则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作做了规定；《公司董事会审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：

报告期内，董事会审计委员会按照上述法律法规要求，认真开展了相关工作。特别是在公司 2011 年年度报告的编制和披露过程中，积极、负责任地履行了监督、核查职能，充分发挥了审计委员会的重要作用。

① 审计委员会认真审阅了公司 2011 年每一份定期报告，充分发挥了对定期报告编制和信息披露方面的监督作用；同时，审计委员会重视公司内部控制制度的建设与实施，独立履行了对公司内部控制的监督、检查等职能，并提出了相关有益建议。

② 按照年报工作规程，公司审计委员会与年审会计师进行了沟通，协商确定了 2011 年度报告审计工作安排，并要求会计师应严格按照监管部门有关规定做好年报审计工作，进一步细化工作计划，确保按时、保质、保量完成年报审计工作。

③ 注册会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，并提出如下审阅意见：公司财务报表根据公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新会计准则、会计制度及财政部发布的有关规定的要求；公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；公司财务报表真实地反映了公司财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会认为：公司编制的 2011 年度财务会计报表可以提交给年报审计注册会计师进行审计，并提出注册会计师在审计中应严格按《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与本委员会沟通。

④ 在年审会计师出具审计初步意见后，公司审计委员会再次审阅公司财务会计报表，并于 2011 年 2 月 21 日与年审注册会计师进行沟通，形成书面意见：经公司财务审计机构初步审定的公司 2011 年度财务会计报表符合新会计准则的有关规定，如实反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果，并同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告及年度报告摘要并经审计委员会审阅后提交董事会审议。同时要求财务审计机构按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年度报告。

⑤ 2011 年 3 月 1 日，公司审计委员会召开了审计委员会会议，审计委员会成员出席了会议，会议由主任委员刘星先生主持。经会议审议表决，以全票一致形成以下决议：

年审注册会计师已按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作，经审计的公司财务报告已经按照企业会计准则的规定编制、真实、准确、完整反映了公司 2011 年度财务状况和经营成果，同意财务审计机构提交的公司 2011 年度财务审计报告，并提交董事会审议；通过《关于公司财务审计机构从事本年度公司审计工作的总结报告》；鉴于公司原聘任的财务审计承办机构天健正信会计师事务所有限公司重庆分所已与天健会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后的审计机构名称为天健会计师事务所（特殊普通合伙），具备证券、期货审计业务资格。审计委员会建议公司 2012 年度更换公司财务审计机构，聘请天健会计师事务所作为公司财务审计机构。

### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期，董事会薪酬委员会根据《公司章程》、《公司薪酬委员会工作细则》的规定开展

工作,认真审查了公司董事、监事和高级管理人员尽职情况,审核了公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员薪酬。董事会薪酬委员会认为,公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司实际。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已建立外部信息使用人管理相关制度,报告期内公司对外信息报送严格按制度执行,不存在违规对外报送信息的情况。

#### 6、董事会对于内控责任的声明

报告期内,董事会对公司内部控制进行了自我评估,未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将在 2012 年全面推进内控制度的建立、完善和深化,确保内部控制机制健全有效。

#### 7、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会重庆监管局《关于做好重庆辖区上市公司内部控制规范实施工作的通知》,进一步加强和规范公司内部内部控制,全面提升公司经营管理水平和风险防范能力,促进公司长期可持续发展,公司制订了内控规范实施工作方案,具体内容见公司与年报同日披露的《公司内部控制规范实施工作方案》。

#### 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司六届十八次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》,报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

#### 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单:否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### (六) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百六十九至第一百七十一条规定:公司实施积极的利润分配办法,重视对投资者的合理投资回报。同时具备下列条件时,公司应当进行利润分配:公司累计可分配利润为公司注册资本的 40%以上;公司当年加权平均净资产收益率不低于 20%;公司资产负债率低于 50%。当公司未同时具备上述条件但有可供分配利润时,经董事会提议并经股东大会审议通过,公司也可进行利润分配。

2011 年 5 月 30 日,公司发布《2010 年度分红派息实施公告》,以 2010 年 12 月 31 日公司司总股本 267,533,200 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),共计分配 26,753,320 元(含税),并于 2011 年 6 月 10 日实施完毕。

### (七) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计,公司 2011 年实现净利润 67,428,211.28 元,加扣除根据股东大会决议支付 2010 年度普通股股利 26,753,320.00 元后的年初未分配利润 177,883,027.93 元,累计可供分配利润为 245,311,239.21 元。按公司章程提取法定盈余公积金 6,742,821.13 元后,年末可供股东分配的利润为 238,568,418.08 元。公司本年度利润分配预案为:以 2011 年末公司总股本 267,533,200 股为基数,每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发现金红利 26,753,320.00 元(含税),剩余未分配利润留待以后年度分配,本年度公司不进行资本公积金转增股本。该预案还需提交公司 2011 年度股东大会审议。

独立董事对利润分配方案的独立意见:我们认为该利润分配预案有利于广大投资者特别是中小投资者利益,并有利于公司的健康、持续发展,因此同意该利润分配预案。

**(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数(元)(含税)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润比率(%)
2010 年度	1	26,753,320	64,397,113.48	41.54
2009 年度	1	20,956,320	50,623,145.32	41.40
2008 年度	0.5	10,478,160	48,078,874.07	21.79

**(九) 其他披露事项**

2012 年公司新增《证券时报》为公司信息披露报纸,目前公司选定的信息披露报纸有《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

**九、监事会报告****(一) 监事会的工作情况**

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第九次会议	《公司 2010 年年度报告及摘要的议案》、《公司 2010 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2010 年度社会责任报告的议案》、《公司 2010 年度内部控制的自我评估报告的议案》、《公司 2010 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告的议案》、《关于公司董事 2010 年履职情况的议案》
第六届监事会第十次会议	《公司 2011 年第一季度报告》
第六届监事会第十一次会议	《公司 2011 年半年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告的议案》、《公司 2011 年半年度报告及摘要的议案》
第六届监事会第十二次会议	《公司 2010 年第三季度报告》

**(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

公司董事会及董事会成员,经营班子和其他高管人员认真负责,能够按照国家有关法律法规及《公司章程》依法经营管理,决策程序合法,并建立和逐渐完善了内部控制制度,在执行职务时维护公司的利益,勤勉尽责,无违反法律法规、《公司章程》里损害公司利益的行为,忠实有效的执行了股东大会的决议,强化管理,重现公司改革和发展。顺利完成生产,经营计划和投资发展项目工作。

**(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见**

公司 2011 年度的季度和年度财务报告,依据有关规定和会计政策,真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

**(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司最近一次募集资金是 2010 年 6 月,募集资金净额为 38,698.59 万元,募集资金投入杨东河工程项目,与承诺投入项目一致。截至 2011 年底,实际已使用募集资金 32,100.64 万元,占承诺投入金额的 82.95%。

**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**

公司在 2011 年收购巫溪县金盆电站工程建设项目、峡口电站资产、拟挂牌转让五桥移民迁

建项目在建工程等事项均依法定程序进行,未发现有内幕交易或其它损害股东利益或造成资产流失的情况。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内公司关联交易符合公司和全体股东的利益,对广大中小股东是公正、公平和合理的。

#### (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本报告期公司财务报告没有被出具非标意见。

#### (八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

本报告期公司没有进行利润预测。

#### (九) 监事会对内部控制自我评估报告的独立意见

我们已经审阅了内部控制自我评估报告,对董事会自我评价报告无异议。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

1、本报告期,本公司未发生重大诉讼和仲裁事项。

2、报告期前发生延续到本报告期的重大诉讼仲裁事项:

关于本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司(原重庆市万州区恒联实业公司,以下简称实业公司)与四川富农微型机械有限公司(以下简称富农公司)欠款纠纷案(详见2011年3月19日《上海证券报》、《中国证券报》),富农公司以位于重庆市万州区长滩镇龙泉街的土地使用权及八项房屋所有权作价7,001,162.00元,抵偿其所欠实业公司的合作经营款。截至本报告发布日,该部分抵债资产已完成相关过户手续。

### (二) 破产重整相关事项

本年度本公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有非上市金融企业股权情况

单位:万元 币种:人民币

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	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
重庆三峡银行股份有限公司	6,400	4,000 万股	1.99%	6,400	360		长期股权投资	注

注:根据本公司第五届董事会第十一次会议《关于参与万州商业银行重组的决议》及本公司与万州商业银行签署的相关协议,公司将原持有的万州商业银行股份按1.6:1的比例直接折为新股,同时按照1.6元/股的认购价,追加了投资4300万元,共投资6400万元,持有重组后的万州商业银行(现更名为重庆三峡银行股份有限公司)4000万股股权(公告见2008年1月3日《上海证券报》、《证券日报》)。

#### 2、本报告期,公司无买卖其他上市公司股份的情况

### (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

公司 2011 年第一次临时股东大会同意本公司控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司以具证券从业资格的重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）有限公司拟收购重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司峡门口和金盆电站的资产评估项目资产评估报告书》评估结果 15,080 万元为依据，以 14,688 万元的价格收购金溪公司拥有的峡门口电站资产和金盆电站在建工程资产。资产收购进展情况详见（七）重大合同履行情况。

本次交易符合公司“立足万州、面向全国，电为主业、多元发展”的总体发展战略，可有效提高公司自发电能力，增强公司核心竞争力，进一步夯实公司的电力主业。

## 2、拟出售资产情况

鉴于本公司投资建设的五桥百安坝房地产项目属于移民迁建项目，其用地属于划拨地，为办理土地性质变更事宜，公司第六届董事会第十七次会议同意公司向政府申请公开挂牌出让五桥移民迁建项目的土地使用权，同时按照“房随地走”的原则，一并挂牌转让五桥移民迁建项目在建工程。转让价格以重庆大华会计师事务所出具的《五桥移民小区项目待摊投资完成情况审计报告》、重庆华明工程咨询有限公司出具的《建设工程结算审核报告》（渝华明审[2011]92 号、渝华明审[2011]93 号）以及具证券从业资格的北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟向万州区人民政府申请变更“三峡水利五桥移民小区”土地使用类型涉及的在建房地产价值咨询项目咨询报告书》为参考，以不低于 6,100 万元的价格进行转让，土地成本及在建工程已完工的地上建筑投资属于公司所有（公告见 2011 年 10 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》）。目前，相关挂牌转让方案正待政府审核。

## 3、合并事项

与上年相比，公司本年新增 2 家合并单位：

### （1）发电有限公司

根据公司第六届董事会第十四次会议《关于成立重庆三峡水利发电营运有限公司的决议》，报告期公司投资 3000 万元成立了重庆三峡水利发电有限公司，本公司拥有其权益比例为 100%，故该公司纳入本公司合并报表范围。

### （2）供电有限公司

根据公司第五届董事会第十一次会议《关于分、子公司组织机构优化调整的决议》，报告期公司投资 7000 万元成立了重庆三峡水利供电有限公司，本公司拥有其权益比例为 100%，故该公司纳入本公司合并报表范围。

## （五）公司股权激励的实施情况及其影响

公司未制定股权激励计划。

## （六）重大关联交易

### 1、拟收购资产形成的关联交易

为进一步夯实公司电力主业，拓展公司发展空间，本公司与关联方新疆新华水电投资股份有限公司于 2010 年 9 月 6 日签署了《资产收购框架协议》，就收购其新疆塔孜克一级水电站及相关资产事宜达成意向协议。目前，公司正开展项目的审计、评估及具体收购方案的论证工作，资产收购事宜尚未提交双方董事会或股东大会审批。

### 2、购买生产设备形成的关联交易

为确保杨东河（渡口）水电站工程项目的顺利建设，公司第六届董事会第五次会议及第六届董事会第十一次会议同意，本公司全资子公司三峡水利电力投资公司之全资子公司利川杨东河水电开发有限公司（以下简称：利川杨东河公司）向郑州水工机械有限公司（以下简称：郑

州水工)分别采购855.32万元金属结构制造及启闭设备、桥机设备及1696.03万元压力钢管制造及安装设备涉及关联交易的事项(公告见2009年12月31日、2010年7月30日《上海证券报》、《证券日报》)。本年度利川杨东河公司向郑州水工采购该合同项下共计1695.58万元的生产设备。

### 3、关联担保

报告期内公司为参股公司站台公司提供关联担保,详见下一项“重大合同及其履行情况”之第二项“担保情况”。

## (七) 重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

报告期公司未发生带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项。

### 2、担保情况(截止到本报告发布日)

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)	
报告期内担保发生额合计	612
报告期末担保余额合计(A)	612
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	21,455
报告期末对控股子公司担保余额合计(B)	44,348.64
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额(A+B)	44,960.64
担保总额占公司净资产的比例(%)	42.60
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

#### 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见:

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号),以下简称:《通知》)的规定和公司提供的有关资料,本人基于独立判断立场,对重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司(以下简称:公司)累计和当期对外担保情况进行以下专项说明(以下数据均以《通知》规定计算),并发表独立意见:

- A、本报告期公司与控股股东及其他关联方的资金往来严格遵守《通知》的规定。
- B、本报告期公司未发生为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保的行为。
- C、根据《通知》的要求,本报告期,公司严格按照《公司章程》执行了对外担保审议程序、认真履行了信息披露义务,采取有效措施控制和化解了对外担保风险。
- D、报告期初至本报告发布日新增加的担保

#### (1) 对外担保

根据公司 2010 年第一次临时股东大会及 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司对重庆城市公共交通站场集团有限公司为重庆公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的议案》，在站场集团为站台公司贷款提供担保的前提下，本公司按对站台公司的持股比例，向站场集团分别提供了 680 万元和 272 万元的反担保。后由于站台公司归还其中一笔贷款 1000 万元，公司相应解除 340 万元的反担保责任。截止本报告发布日，公司累计对外担保 612 万元。

#### (2) 对子公司的担保

根据公司 2010 年第三次临时股东大会《关于重庆市万州供热有限公司向银行申请贷款并由本公司对其部分贷款提供担保的决议》为控股子公司重庆市万州供热有限公司在建设银行万州分行 6655 万元贷款提供了连带责任担保。

根据公司 2010 年年度股东大会《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的决议》，截止本报告发布日，本公司为后溪河公司在重庆农村商行银行股份有限公司万州支行 14,000 万元长期贷款提供了连带责任担保。

根据公司 2008 年年度股东大会《关于为重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司贷款提供担保并 授权董事会进行审批的决议》，经公司第六届董事会第十九次会议审议，同意三峡水利电力投资有限公司(原重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司)向重庆农村商业银行万州支行申请 2100 万元长期贷款，并为其提供担保。截止本报告发布日，电力投资公司已贷款 800 万元，因此本公司增加 800 万元担保责任。

#### E、以前年度发生延续到本报告发布日的担保

为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司在中国建设银行股份有限公司万州分行 5,000 万元长期贷款提供了连带责任担保；为全资子公司三峡水利电力投资有限公司在农村商业银行万州分行 14,193.64 万元长期贷款及中国建设银行万州支行 3,000 万元长期贷款提供了连带责任担保；为控股子公司四川源田现代节水有限责任公司在重庆三峡银行电报路支行 700 万元一年期续贷款提供了连带责任担保。

截止本报告发布之日，本公司无逾期担保，担保总额为 44,960.64 万元。其中对外担保(不包括对子公司的担保) 612 万元，对子公司的担保 44,348.64 万元。担保总额占最近一期经审计母公司净资产的 42.60%。

#### F、独立意见：

##### (1) 为站场集团对站台公司贷款担保提供的反担保

因站台公司为公司的参股公司，公司董事籍毅、陈丽娟在站台公司分别任副董事长及董事职务，按照《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司为站场集团对站台公司贷款担保提供的反担保构成关联交易。我们认为该关联交易有利于站台公司持续稳定经营和进一步开发媒体资源，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

##### (2) 对后溪河公司的贷款担保

此笔担保有利于公司电力主业的发展。同时，为有效防范本公司的担保风险，该公司以两会沱电站工程项目和镇泉引水电站工程项目为公司担保提供了反担保，能够保障本公司的利益。

##### (3) 对杨东河公司的贷款担保

此笔担保有利于公司电力主业的发展，根据该公司目前投资建设的杨东河水电工程项目建成后的运行情况分析，认为其能够按期偿还债务。同时，为有效防范本公司的担保风险，该公司以杨东河水电工程项目为公司担保提供了反担保，能够保障本公司的利益。

##### (4) 对江河公司的贷款担保

此笔担保有利于公司电力主业的发展，根据该公司目前投资建设的向家嘴电站建成后的运行情况分析，认为其能够按期偿还债务。同时，为有效防范本公司的担保风险，该公司为其贷款担保提供了反担保，能够保障本公司的利益。

## (5) 对供热公司的贷款担保

此笔担保有利于壮大公司主业, 拓展公司产业结构及发展空间; 同时, 为有效防范本公司的担保风险, 供热公司成立后以该工程为本公司担保提供反担保, 能够保障本公司的利益。

## (6) 对源田公司的贷款担保

此笔担保有利于本公司非电产业的发展, 根据该公司目前的经营状况, 认为其能够按期偿还债务。同时, 为有效防范本公司的担保风险, 该公司以其 933 万元应收账款和 68 万元库存商品为本公司为其贷款担保提供了反担保, 能够保障本公司的利益。

(7) 公司应继续严格执行《公司章程》规定的担保审批程序, 认真履行信息披露义务, 以控制对外担保风险。

### 3、其他重大合同

#### (1) 重大借款合同 (5000 万元及以上)

借 款 银 行	借款类型	合同签订时间	借 款 金 额	借款方式	借款用途
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2007. 7. 2	50, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2011. 2. 1	50, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2009. 4. 24	120, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
中国民生银行股份有限公司重庆分行	短期借款	2011. 11. 4	50, 000, 000. 00	信用	流动资金

#### (2) 《资产收购协议》

2011 年 12 月 9 日, 本公司控股子公司后溪河公司与资产出售方重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司 (以下简称: 金溪公司)、担保方巫溪县黑水河水电开发有限公司签署了《资产收购协议》, 约定: 后溪河公司以 14, 688 万元的价格收购金溪公司拥有的峡门口电站和金盆电站在建工程资产 (内容详见 2011 年 12 月 10 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

履行情况: 本公司向金溪公司支付了 4, 000 万元首期收购款, 完成了有关资产的移交, 正办理相关产权过户手续。

#### (八) 承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
1、股改承诺	水利部综合开发管理中心承诺: (1) 承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起, 在 60 个月内不上市交易。 (2) 对表示反对或者未明确表示同意三峡水利股权分置改革方案的非流通股股东, 在三峡水利股改完成后一年禁售期满之前, 有权按 2006 年 5 月 31 日经审计的三峡水利每股净资产作价将所持三峡水利股权出售给本承诺人。如上述非流通股股东不同意向本承诺人出让股份且在三峡水利相关股东会议股权登记日前明确要求取得应获得的转增股份, 本承诺人将代为垫付对价, 该非流通股股东在办理其所持有的原非流通股股份上市流通时, 必须先行归还本承诺人代为垫付的对价及其孳息, 并经本承诺人同意后, 由三峡水利董事会向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。
2、限售承诺	新华水力发电有限公司承诺认购的三峡水利 2009 年非公开发行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售。	本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。



### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年年度股东大会决定继续聘请天健正信会计师事务所有限公司进行公司年度报表审计、关联方资金占用专项说明及资产验证等服务工作, 聘请期限为 2011 年度, 公司向天健正信会计师事务所有限公司支付年度审计费 40 万元, 具体规定从其《服务合同》。本年负责本公司审计工作的注册会计师为弋守川、宋军。天健正信会计师事务所有限公司已连续为公司服务 3 年。

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

报告期内公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### (十一) 其他重大事项的说明

1、110KV 五清线拆迁补偿、投资建设两会沱及镇泉电站、发行中期票据以及 2011 年第一次电价调整等事项详见公司于 2011 年 7 月 28 日公告的公司 2011 年半年度报告“董事会报告第 8 项: 对公司财务状况和经营成果产生较大影响的事项”。

#### 2、2011 年第二次电价调整及城市公用事业附加费征收标准调整事宜

按重庆市万州区发改委《关于调整地方电网电价有关问题的通知》(万州发改价[2011]64 号)的规定, 从 2011 年 12 月 1 日起, 公司部分销售电价进行了调整, 同时对城市公用事业附加费征收标准进行了调整。由于公司外购电价格也会进行调整, 根据公司目前与外购电单位就外购电价格的协商情况, 本次电价调整对公司利润影响不大(相关公告见 2011 年 12 月 7 日《上海证券报》、《中国证券报》)。

#### 3、收到拆迁占用沱口电厂部分土地、房屋建筑物及机器设备补偿款

因万州城市规划建设调整占用本公司所属沱口电厂部分土地和房屋, 根据公司与重庆市万州区江南新区开发建设有限公司就沱口电厂部分土地和房屋拆迁补偿事宜达成的相关协议, 报告期公司共收到拆迁补偿款 744.41 万元, 扣除拆迁资产成本及相关费用后, 计入营业外收入金额为 603.45 万元。

#### 4、可再生能源发展基金征收

根据财政部驻重庆市财政监察专员办事处《关于转发财政部、国家发展改革委、国家能源局关于印发〈可再生能源发展基金征收使用管理暂行办法的通知〉的通知》(财驻渝监办[2011]92 号), 自 2012 年 1 月 1 日起, 由财政部驻重庆市财政监察专员办事处征收可再生能源发展基金, 征收标准为 8 厘/千瓦时。

#### 5、移民资金结转清理

截止到 2011 年 12 月 31 日, 公司共计收到三峡工程移民资金约 1 亿元, 根据移民资金补偿性质及相关会计准则并经公司年审会计师事务所确认, 公司对移民资金进行了结转清理并进行了相应的帐务处理, 预计将从 2011 年起 16 年每年增加公司利润约 500 万元(内容详见 2012 年 2 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。

#### 6、投资建设金盆电站及峡门口电站技改项目

为提高峡门口电站发电效益和加快金盆电站建设, 公司 2011 年第一次临时股东大会同意后溪河公司在完成对峡门口和金盆电站相关资产的收购后, 投资 22,612 万元对峡门口和金盆电站进行后续投资建设, 其中: 峡门口电站技改投资资金 1,850 万元, 金盆电站后续建设投资资金 20,762 万元。

#### 7、淘汰落后产能工作

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务(第三批)的公告》(渝淘汰领发[2011]11 号)的要求,公司沱口电厂 2#(1.2 万千瓦)机组,及公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司康乐火电厂 1#(1.35 万千瓦)、2#(1.35 万千瓦)机组被纳入关停计划,具体关停方案需与有关各方协商后报董事会审批。

#### (1) 沱口电厂

根据第六届董事会第十九次会议《关于同意开展沱口电厂关停和资产处置工作及授权事宜的决议》,公司决定根据相关政策对沱口电厂实施整体关停,同时提请股东大会同意并授权董事会开展沱口电厂关停及其资产处置相关事宜。

该事项尚需提交公司 2011 年年度股东大会审议(详见 2012 年 3 月 6 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

#### (2) 康乐电厂

在重庆市奉节县政府的见证下,公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司与华电国际电力股份有限公司、重庆市能源投资集团有限公司签署了《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》,协议约定如下:按具有证券从业资格的评估机构出具的评估价为依据,奉节县康乐电力有限公司以除去设备、主厂房及发电专用生产设施外的所属资产作价,以现金补偿或作价入股进入拟新设的奉节发电有限公司(以工商注册名称为准),在奉节发电有限公司相关股东履行完批准程序后,再签订现金补偿或作价入股协议(内容详见 2011 年 12 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》)。

目前,奉节县康乐电力有限公司就上述合资合作事宜与相关各方尚在协商过程中。

### 8、企业所得税率

根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]36 号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局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)》规定:自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业按 15%的税率征收企业所得税。2011 年度本公司和子公司重庆三峡水利电力建设有限公司经营业务未发生改变,暂按 15%企业所得税税率申报纳税。

### 9、改聘审计机构

鉴于公司原聘任的财务审计机构天健正信会计师事务所有限公司重庆分所已与天健会计师事务所(特殊普通合伙)合并,合并后的审计机构名称为天健会计师事务所(特殊普通合伙),具备证券、期货审计业务资格,根据审计委员会建议,第六届董事会第十九次会议同意 2012 年度改聘天健会计师事务所为公司财务审计机构,进行公司年度报表审计、关联方资金占用专项说明等服务工作,报酬为 48 万元,具体规定从其《服务合同》。该事项尚需提交公司 2011 年年度股东大会批准。

## (十二)信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、关于发行中期票据获得注册的公告	《上海证券报》B28 版、《中国证券报》B016 版	2011 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn, 通过“上市公司资料”栏查询
2、关于股票交易异常波动的公告	《上海证券报》27 版、《中国证券报》B018 版	2011 年 1 月 31 日	同上
3、关于股票交易异常波动的公告	《上海证券报》B14 版、《中国证券报》A11 版	2011 年 2 月 10 日	同上
4、关于担保事项进展的公告	《上海证券报》B18 版、《中国证券报》A31 版	2011 年 2 月 17 日	同上

5、关于股东减持股份的公告	《上海证券报》B14 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 2 月 18 日	同上
6、关于 2011 年第一期中期票据发行结果的公告	《上海证券报》B32 版、《中国证券报》A11 版	2011 年 3 月 2 日	同上
7、第六届董事会第十四次会议决议公告、年报及摘要、第六届监事会第九次会议决议公告、关于 2010 年度公司内部控制的自我评估报告、2010 年度社会责任报告、对外投资公告、关于为巫溪县后溪河水电开发有限公司贷款提供担保的公告、董事会战略发展委员会实施细则、关于召开 2010 年年度股东大会的通知、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	《上海证券报》13、14、15 版、《中国证券报》B049、B050 版	2011 年 3 月 19 日	同上
8、关于收到拆迁补偿款的公告	《上海证券报》B44 版、《中国证券报》A13 版	2011 年 4 月 7 日	同上
9、第一季度季报、2010 年年度股东大会决议公告、2010 年年度股东大会的法律意见书、股东大会议事规则（2011 年修订稿）、公司章程（2011 修订）、高级管理人员年薪管理办法、董事会议事规则（2011 年修订稿）	《上海证券报》13 版、《中国证券报》B018 版	2011 年 4 月 16 日	同上
10、关于担保事项进展的公告	《上海证券报》B107 版、《中国证券报》B010 版	2011 年 4 月 29 日	同上
11、关于股票交易异常波动的公告	《上海证券报》B8 版、《中国证券报》B016 版	2011 年 5 月 25 日	同上
12、2010 年度分红派息实施公告	《上海证券报》27 版、《中国证券报》B008 版	2011 年 5 月 30 日	同上
13、关于公司电价调整的公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》B018 版	2011 年 6 月 2 日	同上
14、非公开发行限售股份上市流通提示性公告	《上海证券报》B16 版、《中国证券报》A30 版	2011 年 6 月 22 日	同上
15、关于股东减持公司股份后持股比例低于 5% 的提示性公告	《上海证券报》21 版、《中国证券报》	2011 年 7 月 2 日	同上
16、第六届董事会第十六次会议决议公告、三峡水利半年报、董事会秘书工作制度、第六届监事会第十一次会议决议公告、关于为四川源田现代节水有限责任公司提供续担保的公告	《上海证券报》B22、23 版、《中国证券报》B037 版	2011 年 7 月 28 日	同上
17、关于重庆办公地址变更的公告	《上海证券报》B60 版、《中国证券报》B002 版	2011 年 8 月 17 日	同上
18、关于购买理财产品的公告	《上海证券报》B19 版、《中国证券报》	2011 年 9 月 29 日	同上
19、第六届董事会第十七次会议决议公告、三峡水利第三季度季报	《上海证券报》B14 版、《中国证券报》B015 版	2011 年 10 月 20 日	同上

20、关于担保事项进展的公告	《上海证券报》B62 版、《中国证券报》B003 版	2011 年 10 月 27 日	同上
21、关于公司电价调整的公告	《上海证券报》B13 版、《中国证券报》A25 版	2011 年 12 月 8 日	同上
22、第六届董事会第十八次会议（通讯方式）决议公告、关于收购资产及对外投资公告、关于为巫溪县后溪河水电开发有限公司贷款提供担保的公告、内幕信息知情人登记管理制度、关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B26 版、《中国证券报》B023 版	2011 年 12 月 9 日	同上
23、关于签署《资产收购协议》的公告	《上海证券报》B30 版、《中国证券报》A21 版	2011 年 12 月 13 日	同上
24、关于购买理财产品的公告	《上海证券报》12 版、《中国证券报》B010 版	2011 年 12 月 17 日	同上
25、股改限售流通股上市公告、2011 年第一次临时股东大会会议资料	《上海证券报》B31 版、《中国证券报》B015 版	2011 年 12 月 21 日	同上
26、关于实施淘汰落后产能工作的公告	《上海证券报》B33 版、《中国证券报》B016 版	2011 年 12 月 28 日	同上
27、2011 年第一次临时股东大会决议公告、2011 年第一次临时股东大会的法律意见书、公司章程（2011 修订）	《上海证券报》B56 版、《中国证券报》B011 版	2011 年 12 月 30 日	同上

## 十一、财务报告

### （一）审计报告

# 审计报告

天健正信审（2012）GF 字第 030016 号

### 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称：三峡水利公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2011 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东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三峡水利公司管理层的责任，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，三峡水利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，公允反映了三峡水利公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师：弋守川

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：宋军

报告日期：2012 年 3 月 2 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:重庆三峡水利电力(集团)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	五、(一)	341,304,295.52	496,741,512.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	44,112,935.57	15,547,012.86
应收账款	五、(三)	19,451,426.39	16,860,125.55
预付款项	五、(五)	49,141,493.65	42,795,619.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	19,104,046.39	15,177,579.50
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	204,037,276.76	126,675,467.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		677,151,474.28	713,797,317.24
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(七)	150,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(九)	139,846,407.28	142,113,540.42
投资性房地产	五、(十)	20,091,546.70	20,745,539.74
固定资产	五、(十一)	1,045,985,504.72	1,023,909,245.72
在建工程	五、(十二)	798,566,428.31	400,367,976.75
工程物资	五、(十三)	13,217,895.40	9,930,783.08
固定资产清理	五、(十四)		2,432,595.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十五)	39,238,716.89	32,943,202.97
开发支出			
商誉	五、(十六)		

长期待摊费用	五、(十七)	283,029.73	147,729.89
递延所得税资产	五、(十八)	6,614,296.43	6,629,005.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,213,843,825.46	1,639,219,619.70
资产总计		2,890,995,299.74	2,353,016,936.94
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(二十一)	515,000,000.00	415,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(二十二)	122,639,488.65	93,316,659.05
预收款项	五、(二十三)	95,937,079.76	82,651,775.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十四)	24,023,386.89	24,857,105.65
应交税费	五、(二十五)	2,335,225.26	13,653,863.70
应付利息	五、(二十六)	9,238,684.93	
应付股利			
其他应付款	五、(二十七)	139,168,633.16	93,308,639.64
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	五、(二十八)	37,500,000.00	140,000,000.00
其他流动负债	五、(二十九)	3,498,559.76	3,805,705.60
流动负债合计		949,341,058.41	866,593,748.91
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、(三十)	587,795,506.85	354,295,506.85
应付债券	五、(三十一)	187,590,268.71	
长期应付款			
专项应付款	五、(三十二)		85,832,948.48
预计负债			
递延所得税负债			



其他非流动负债	五、（三十三）	93,636,343.59	4,957,287.02
非流动负债合计		869,022,119.15	445,085,742.35
负债合计		1,818,363,177.56	1,311,679,491.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、（三十四）	267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积	五、（三十五）	513,307,123.39	513,044,005.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、（三十六）	39,299,253.51	32,556,432.38
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十七）	193,089,720.53	160,815,096.03
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,013,229,297.43	973,948,733.45
少数股东权益		59,402,824.75	67,388,712.23
所有者权益合计		1,072,632,122.18	1,041,337,445.68
负债和所有者权益总计		2,890,995,299.74	2,353,016,936.94

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

### 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）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		194,350,256.47	281,110,515.17
交易性金融资产			
应收票据		30,406,735.70	15,347,012.86
应收账款	十一、（一）	4,062,051.32	4,926,410.11
预付款项		7,469,747.99	9,882,361.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、（二）	94,373,532.03	63,974,408.51
存货		94,129,260.95	31,293,936.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		424,791,584.46	406,534,644.23

<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		150,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、 (三)	952,383,095.75	739,650,228.89
投资性房地产		20,091,546.70	20,745,539.74
固定资产		780,523,558.49	790,382,510.13
在建工程		13,498,603.02	25,535,210.96
工程物资		2,713,682.67	1,636,201.61
固定资产清理			2,432,595.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		15,597,524.42	16,335,920.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		252,019.62	123,044.44
递延所得税资产		6,298,865.97	6,479,503.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,941,358,896.64	1,603,320,755.94
资产总计		2,366,150,481.10	2,009,855,400.17
<b>流动负债:</b>			
短期借款		508,000,000.00	354,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			54,000,000.00
应付账款		40,531,362.44	46,791,702.08
预收款项		69,214.95	2,748,468.95
应付职工薪酬		21,803,235.78	22,522,286.52
应交税费		9,433,936.65	9,123,786.06
应付利息		9,238,684.93	
应付股利			
其他应付款		225,317,167.53	144,716,399.98
一年内到期的非流动 负债		32,500,000.00	135,000,000.00
其他流动负债		3,498,559.76	3,805,705.60
流动负债合计		850,392,162.04	772,708,349.19
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		179,000,000.00	131,500,000.00
应付债券		187,590,268.71	
长期应付款			
专项应付款			85,832,948.48
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		93,636,343.59	4,957,287.02
非流动负债合计		460,226,612.30	222,290,235.50
负债合计		1,310,618,774.34	994,998,584.69
<b>所有者权益(或股东权 益):</b>			

实收资本(或股本)		267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积		510,130,835.17	510,130,835.17
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		39,299,253.51	32,556,432.38
一般风险准备			
未分配利润		238,568,418.08	204,636,347.93
所有者权益(或股东权益)合计		1,055,531,706.76	1,014,856,815.48
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,366,150,481.10	2,009,855,400.17

法定代表人:叶建桥

主管会计工作负责人:陈明兵

会计机构负责人:杨红敏

## 合并利润表

2011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		826,519,916.51	734,520,280.12
其中:营业收入	五、(三十八)	826,519,916.51	734,520,280.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		815,992,557.68	681,209,239.27
其中:营业成本	五、(三十八)	663,071,201.21	563,639,141.82
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	五、(三十九)	8,677,741.45	8,027,144.50
销售费用	五、(四十)	2,459,360.68	2,615,290.53
管理费用	五、(四十一)	88,031,329.32	70,075,341.31
财务费用	五、(四十二)	51,902,574.23	35,411,853.20
资产减值损失	五、(四十四)	1,850,350.79	1,440,467.91
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)	五、(四十三)	13,838,802.19	5,172,365.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,772,866.86	5,172,365.12
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		24,366,161.02	58,483,405.97
加：营业外收入	五、(四十五)	46,148,076.15	19,118,856.28
减：营业外支出	五、(四十六)	5,115,357.10	2,947,176.00
其中：非流动资产处置损失		3,681,306.09	591,516.83
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		65,398,880.07	74,655,086.25
减：所得税费用	五、(四十六)	7,350,883.57	13,270,418.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		58,047,996.50	61,384,667.43
归属于母公司所有者的净利润		65,770,765.63	64,397,113.48
少数股东损益		-7,722,769.13	-3,012,446.05
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	五、(四十八)	0.25	0.27
(二)稀释每股收益	五、(四十八)	0.25	0.27
七、其他综合收益	五、(四十九)		450,000.00
八、综合收益总额		58,047,996.50	61,834,667.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,770,765.63	64,847,113.48
归属于少数股东的综合收益总额		-7,722,769.13	-3,012,446.05

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

### 母公司利润表

2011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	十一、(四)	689,139,122.04	632,581,975.05
减：营业成本	十一、(四)	559,842,126.17	492,963,834.31
营业税金及附加		2,903,363.70	3,591,350.85
销售费用			1,020.00
管理费用		60,929,225.40	55,539,882.53
财务费用		48,032,412.26	29,572,680.32
资产减值损失		823,927.50	983,820.39
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)	十一、	13,838,802.19	5,172,365.12

填列)	(五)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		5,772,866.86	5,172,365.12
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,446,869.20	55,101,751.77
加:营业外收入		45,755,908.89	12,229,768.81
减:营业外支出		4,579,743.95	2,898,929.05
其中:非流动资产处置损失		3,407,292.53	569,379.42
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		71,623,034.14	64,432,591.53
减:所得税费用		4,194,822.86	10,454,121.32
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		67,428,211.28	53,978,470.21
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			
七、综合收益总额		67,428,211.28	53,978,470.21

法定代表人:叶建桥

主管会计工作负责人:陈明兵

会计机构负责人:杨红敏

## 合并现金流量表

2011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		952,617,383.41	873,946,231.83
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			
收到其他与经营活动	五、(五)	148,962,362.32	108,731,537.73

有关的现金	十)		
经营活动现金流入小计		1,101,579,745.73	982,677,769.56
购买商品、接受劳务支付的现金		667,439,221.93	539,551,937.54
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		124,624,026.26	102,078,389.85
支付的各项税费		61,959,775.21	68,883,285.80
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	134,029,214.57	126,562,242.93
经营活动现金流出小计		988,052,237.97	837,075,856.12
经营活动产生的现金流量净额		113,527,507.76	145,601,913.44
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		188,941,935.33	1,296,120.00
取得投资收益收到的现金		14,520,000.00	4,621,714.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,844,775.00	5,714,290.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十)	20,372,550.00	2,141,200.00
投资活动现金流入小计		236,679,260.33	13,773,324.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		464,479,576.20	300,698,854.82
投资支付的现金		337,356,000.00	
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			23,620,001.51
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		801,835,576.20	324,318,856.33
投资活动产生的		-565,156,315.87	-310,545,531.55

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			410,345,934.92
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			23,360,000.00
取得借款收到的现金		962,000,000.00	592,000,000.00
发行债券收到的现金		187,150,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,149,150,000.00	1,002,345,934.92
偿还债务支付的现金		731,000,000.00	537,563,613.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,808,409.10	69,852,135.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十)	16,150,000.00	
筹资活动现金流出小计		832,958,409.10	607,415,748.20
筹资活动产生的现金流量净额		316,191,590.90	394,930,186.72
<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>		-135,437,217.21	229,986,568.61
加：期初现金及现金等价物余额		476,741,512.73	246,754,944.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		341,304,295.52	476,741,512.73

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

## 母公司现金流量表

2011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		684,271,046.84	728,849,815.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		963,481,260.74	595,090,279.15
经营活动现金流入小计		1,647,752,307.58	1,323,940,094.64
购买商品、接受劳务		561,884,316.45	425,493,662.88

支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		102,060,430.94	86,988,921.63
支付的各项税费		44,405,451.20	57,919,587.77
支付其他与经营活动有关的现金		830,110,109.26	489,258,265.65
经营活动现金流出小计		1,538,460,307.85	1,059,660,437.93
经营活动产生的现金流量净额		109,291,999.73	264,279,656.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		188,941,935.33	1,296,120.00
取得投资收益收到的现金		14,520,000.00	4,621,714.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,844,075.00	5,712,290.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,372,550.00	1,691,200.00
投资活动现金流入小计		236,678,560.33	13,321,324.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,315,371.59	62,223,421.44
投资支付的现金		506,576,000.00	298,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			23,633,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		576,891,371.59	384,416,421.44
投资活动产生的现金流量净额		-340,212,811.26	-371,095,096.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			386,985,934.92
取得借款收到的现金		951,150,000.00	404,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		951,150,000.00	790,985,934.92
偿还债务支付的现金		719,000,000.00	495,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,989,447.17	54,118,633.60
支付其他与筹资活动			



有关的现金			
筹资活动现金流出小计		786,989,447.17	549,618,633.60
筹资活动产生的现金流量净额		164,160,552.83	241,367,301.32
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		-66,760,258.70	134,551,861.37
加：期初现金及现金等价物余额		261,110,515.17	126,558,653.80
六、期末现金及现金等价物余额		194,350,256.47	261,110,515.17

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**合并所有者权益变动表**  
2011 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	267,533,200.00	513,044,005.04			32,556,432.38		160,815,096.03		67,388,712.23	1,041,337,445.68
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	267,533,200.00	513,044,005.04			32,556,432.38		160,815,096.03		67,388,712.23	1,041,337,445.68
三、本期增减变动金		263,118.35			6,742,821.13		32,274,624.50		-7,985,887.48	31,294,676.50

额(减少以“—”号填列)										
(一) 净利润							65,770,765.63		-7,722,769.13	58,047,996.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							65,770,765.63		-7,722,769.13	58,047,996.50
(三) 所有者投入和减少资本		263,118.35							-263,118.35	
1.所有者投入资本		263,118.35							-263,118.35	
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分					6,742,821.13		-33,496,141.13			-26,753,320.00

配										
1.提取 盈余公 积					6,742,821.13		-6,742,821.13			
2.提取 一般风 险准备										
3.对所有 者 (或股 东)的 分配							-26,753,320.00			-26,753,320.00
4.其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)										
3.盈余 公积弥 补亏损										

4.其他										
(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	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18

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	209,563,200.00	183,578,070.12			27,158,585.36		122,772,149.57		45,830,016.39	588,902,021.44
：会计政策变更										

期差错更正										
他										
二、本年初余额	209,563,200.00	183,578,070.12			27,158,585.36		122,772,149.57		45,830,016.39	588,902,021.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,970,000.00	329,465,934.92			5,397,847.02		38,042,946.46		21,558,695.84	452,435,424.24
(一)净利润							64,397,113.48		-3,012,446.05	61,384,667.43
(二)其他综合收益		450,000.00								450,000.00
上述(一)和(二)小计		450,000.00					64,397,113.48		-3,012,446.05	61,834,667.43
(三)所有者投入和减少资本	57,970,000.00	329,015,934.92							24,571,141.89	411,557,076.81

1.所有者投入资本	57,970,000.00	329,015,934.92							24,571,141.89	411,557,076.81
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					5,397,847.02	-26,354,167.02				-20,956,320.00
1.提取盈余公积					5,397,847.02	-5,397,847.02				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配						-20,956,320.00				-20,956,320.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转										

增资本 (或股本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									
4. 其他									
(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	267,533,200.00	513,044,005.04			32,556,432.38		160,815,096.03		67,388,712.23 1,041,337,445.68

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

母公司所有者权益变动表

2011 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	267,533,200.00	510,130,835.17			32,556,432.38		204,636,347.93	1,014,856,815.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	267,533,200.00	510,130,835.17			32,556,432.38		204,636,347.93	1,014,856,815.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,742,821.13		33,932,070.15	40,674,891.28
(一)净利润							67,428,211.28	67,428,211.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,428,211.28	67,428,211.28
(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					6,742,821.13		-33,496,141.13	-26,753,320.00
1. 提取盈余公积					6,742,821.13		-6,742,821.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,753,320.00	-26,753,320.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76

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	209,563,200.00	181,114,900.25			27,158,585.36		177,012,044.74	594,848,730.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	209,563,200.00	181,114,900.25			27,158,585.36		177,012,044.74	594,848,730.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,970,000.00	329,015,934.92			5,397,847.02		27,624,303.19	420,008,085.13
(一)净利润							53,978,470.21	53,978,470.21
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							53,978,470.21	53,978,470.21
(三)所有者投入和减少资本	57,970,000.00	329,015,934.92						386,985,934.92
1.所有者投入资本	57,970,000.00	329,015,934.92						386,985,934.92

2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配					5,397,847.02		-26,354,167.02	-20,956,320.00
1. 提取盈余 公积					5,397,847.02		-5,397,847.02	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的分 配							-20,956,320.00	-20,956,320.00
4. 其他								
(五)所有 者权益 内部结 转								
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)								
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)								
3. 盈余公 积弥补 亏损								
4. 其他								
(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	267,533,200.00	510,130,835.17			32,556,432.38		204,636,347.93	1,014,856,815.48

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

# 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

### 2011 年度

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 一、公司的基本情况

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于 1994 年 4 月采用定向募集方式成立，1997 年 7 月获准向社会公开发行股票，1997 年 8 月在上海证券交易所挂牌交易。

1999 年 3 月，重庆中节能实业有限责任公司（原名重庆水利电力产业（集团）有限责任公司，2005 年更名为重庆国能投资有限公司，2008 年更名为重庆中节能实业有限责任公司）接受公司原第一大股东重庆市万州电力总公司所持有的公司 3,362 万股国家股，成为公司第一大股东。2006 年 4 月，水利部综合事业局的全资子公司新华水利水电投资公司通过公开竞拍的方式持有公司 700 万股股份，加上水利部综合事业局负责管理的水利部综合开发管理中心持有公司 3,273.60 万股国家股、水利部综合事业局的控股子公司中国水务投资有限公司持有公司 248.11 万股股份，三家单位合计持有公司 4,221.71 万股股份，超过原第一大股东重庆国能投资有限公司持有公司的股份。水利部综合事业局成为公司的实际控制人。

2006 年 12 月 8 日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》（国资产权[2006]号 1491 号），批准同意公司股权分置改革方案。2006 年 12 月 11 日公司第二次临时股东大会，审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》。公司以当时的流通股本 5,799.20 万股为基数，用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每持有 10 股流通股获得 6 股的转增股份，资本公积转增 3,479.52 万股。转增后，公司的注册资本为 209,563,200.00 元，其中有限售条件的流通股为 3,273.60 万股，占 15.62%；无限售条件的流通股为 17,682.72 万股，占 84.38%。

2010 年 5 月 20 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]676 号），核准公司非公开发行不超过 6,000 万股新股。2010 年 6 月 29 日，公司完成本次发行新增 A 股股份 5,797 万股。本次非公开发行股票，公司的实际控制人水利部综合事业局控制的单位新华水力发电有限公司认购 2,000 万股，占公司变更后注册资本的 7.48%。截止 2011 年 12 月 31 日，公司的实际控制人水利部综合事业局管理的水利部综合开发管理中心持有本公司 3,273.60 万股，持股比例为 12.24%，其控制的单位新华水力发电有限公司和新华水利水电投资公司持有本公司 2,000 万股和 700 万股，持股比例分别为 7.48%和 2.62%，公司的实际控制人水利部综合事业局对本公司享有的表决

权比例为 22.34%。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 267,533,200.00 元，股本人民币 26,753.32 万股，其中有限售条件的流通股为 2,000 万股，占 7.48%；无限售条件的流通股为 24,753.32 万股，占 92.52%。

公司注册地址为重庆市万州区高笋塘 85 号，法定代表人叶建桥先生。公司经营范围为发电、供电、电力建设咨询服务、制造第一类压力容器、第二类低、中压容器（限公司所属万州锅炉厂经营）。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）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

对于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。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新

增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如,可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分,下同)转入当期投资收益。

(2)在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行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。

购买方对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。购买方对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,经复核后合并成本仍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差额,计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的,对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括:应收款项(相关说明见附注二之(九))和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括:其他金融负债。



### (1) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,可供出售资产按公允价值计量,其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额,计入投资收益,同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资收益。

### (2) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等,按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移,包括下列两种情形:

- (1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;
- (2) 将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务,同时满足下列条件:

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时,才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款,但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的,视同满足本条件。

B. 根据合同约定,不能出售该金融资产或作为担保物,但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资,但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的,应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,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,不终止确认该金融资产。

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,按照其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。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的,将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。

### 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### 5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司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的账面价值进行检查。

对于可供出售金融资产,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差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (九) 应收款项

本公司应收款项(包括应收账款和其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时,根据相关合同的约定,当债务人到期未偿还该项债务时,若本公司负有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为质押贷款处理;若本公司没有向金融机构还款的责任,则该应收债权作为转让处理,并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时,将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额重大的应收款项是指：a.金额前 5 名的应收款项；b.其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收款项总额 5%（含 5%）以上的款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。详见本附注二、（九）、2。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为销售货款及其他往来组合。对该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	70	70
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款项”标准，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在 3 年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见本附注二、（九）、2。

## （十）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、工程施工、开发成本、低值易耗品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时,采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分,以及承揽工程预计存在的亏损部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中:对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;对于资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值。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。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查,盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

## 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 6. 房地产开发企业特定存货的核算方法

### (1) 开发用土地的核算方法:

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算,待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等,在开发成本中单独核算,并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

### (2) 公共配套设施费用的核算方法:

A、不能有偿转让的公共配套设施:其成本由该公共配套设施服务的商品房承担,按面积比例分配计入该商品房成本;公共配套设施的建设如滞后于商品房建设,在该商品房完工时,对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施:以各配套设施项目独立作为成本核算对象,归集所发生的成本。

### (3) 周转房的摊销方法:按房屋建筑物的估计经济使用年限,采用直线法计算。

## （十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## (十二) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	3	2.43

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日,若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的,为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外,本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。本公司对水电设备采用工作量法计提折旧,根据水电设备预计可使用年限以及设计生产能力计算每度电折旧额,全年实际发电量乘以每度电折旧额为年应计提折旧总额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异

的,进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	3	1.94-4.85
通用设备	5-15	3	6.47-19.40
专用设备	6-33	3	2.94-16.17
运输设备	8-12	3	8.08-12.13
装修费	10		10.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中,外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产,按投资合同或协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程项目主要包括杨东河水电站、热电联产项目、两会沱电站、城乡电网改造等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产,按照估计价值确定其成本,并计提折旧;待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日,本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量,按单项工程可收回金额低于账面价值的差额,计提在建工程减值准备,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### (十五) 借款费用

本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。

同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内,每一会计期间的资本化金额,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,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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

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、且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序,借款费用继续资本化。

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,停止借款费用资本化。

## (十六) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、使用收益权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40、50年	直线法	



使用、收益权	20、50 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

资产负债表日, 本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量, 按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备, 相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

### (十七) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示, 与联营企业和合营企业有关的商誉, 包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时, 商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

### (十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出, 但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用, 办公楼装修费、租金等其他费用等, 其摊销方法如下:

类别	摊销方法	摊销年限	备注
办公楼装修费	直线法	10 年	
其他	直线法	2 年	

### (十九) 维修基金

本公司按商品房销售款的一定比例向业主收取维修基金时, 计入其他应付款核算; 按规定将收取的维修基金交付给土地与房屋管理部门时, 减少代收的维修基金。

### (二十) 质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出, 列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用, 直接在本项列支, 保修期结束后清算。

### (二十一) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时, 在资产负债表中确认为预计负债: (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公司; (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## (二十二) 收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入公司;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的,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,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入;合同预计总成本超过合同总收入的,本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。

### (二十三) 政府补助

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产,但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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(人民币1元)计量。

与资产相关的政府补助,本公司确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

### (二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的,按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量;对于递延所得税资产和递延所得税负债,根据税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时,不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债,予以确认,但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认;对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产,该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划,且预计在处置该项投资时,除了有足够的应纳税所得以外,还有足够的投资收益用以抵扣

可抵扣暂时性差异时, 予以确认。

资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外, 本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

### **(二十五) 经营租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人, 该租赁为融资租赁, 其他租赁则为经营租赁。

#### **1. 本公司作为出租人**

经营租赁中的租金, 本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用, 计入当期损益。

#### **2. 本公司作为承租人**

经营租赁中的租金, 本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 发生的初始直接费用, 计入当期损益。

### **(二十六) 持有待售资产**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售: 一是企业已经就处置该非流动资产作出决议; 二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议; 三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组, 处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产, 调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产, 比照上述原则处理, 但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### **(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更**

#### **1. 会计政策变更**

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未发生变更。

### **(二十八) 前期会计差错更正**

本报告期末发生前期会计差错更正。

### 三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下:

#### (一) 主要税种及税率

##### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%或 3%	
增值税	境内销售; 提供加工、修理修配劳务	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

##### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
子公司: 重庆三峡水利电力建设有限公司	15%	注 1
其余子公司	25%	

注 1: 根据重庆市地方税务局渝地税发[2011]36 号《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局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)》规定: 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2011 年度本公司和子公司重庆三峡水利电力建设有限公司经营业务未发生改变, 暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

##### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准, 税率为 1.2%, 或以租金收入为纳税基准, 税率为 12%。

##### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
-----------	-------	-----	------	----------	------	--------

重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	王伟	许可经营项目：汽车维修乙类（只有道路运输经营许可证的分支机构经营）；中型餐饮；一般经营项目：电力开发、电力工业设备设计、制造、销售机电产品，水电物资，制冷设备，金具产品，化工产品（不含危险化学品），物业管理，房地产开发
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	全资子公司	重庆	服务业	100.00	刘辉	物业管理
重庆市恒联电气有限责任公司	全资子公司	重庆	服务业	500.00	刘辉	生产、销售、安装高低压电器成套开关设备
重庆三峡水利电力建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	10,000.00	江波	许可经营项目：电力设施承装二级、承修二级、承试二级（有效期至2013年2月13日）
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	王伟	一般经营项目：土木工程建筑（贰级）、地基基础、装饰装修服务
重庆万州区电力设计事务所	全资子公司	重庆	服务业	50.00	武帅	丙级范围内的送、变电工程设计
重庆三峡水利电力投资有限公司*	全资子公司	重庆	工业	36,000.00	叶建桥	电力项目开发；利用企业资金对外进行投资
利川杨东河水电开发有限公司	全资子公司	湖北利川	工业	32,093.00	籍毅	水利电力开发，水电物资供应，水力发电，水电信息技术咨询服务；旅游开发；机电设备安装
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	全资子公司	重庆	工业	50.00	籍毅	水力发电；水电站供水、水利电力开发；水电物资销售
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	重庆	工业	5,192.00	向前	供热服务
重庆三峡水利供电有限公司**	全资子公司	重庆	工业	7,000.00	刘彬	承担重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务
重庆三峡水利发电有限公司**	全资子公司	重庆	工业	3,000.00	冉从伦	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材

(续表)

子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
重庆三峡水利实业发展有限公司	100.00	100.00	2,000.00		是
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	100.00	100.00	100.00		是
重庆市恒联电气有限责任公司	100.00	100.00	500.00		是
重庆三峡水利电力建设有限公司	100.00	100.00	10,000.00		是
重庆三峡水利建设有限公司	100.00	100.00	2,000.00		是
重庆万州区电力设计事务所	100.00	100.00	50.00		是
重庆三峡水利电力投资有限公司*	100.00	100.00	36,000.00		是
利川杨东河水电开发有限公司	100.00	100.00	32,093.00		是
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	100.00	100.00	50.00		是
重庆市万州区供热有限公司	55.00	55.00	2,856.00		是
重庆三峡水利供电有限公司**	100.00	100.00	7,000.00		是

重庆三峡水利发电有限公司**	100.00	100.00	3,000.00		是
(续表)					
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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	备注
重庆三峡水利实业发展有限公司	有限公司	20791114-3			
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	有限公司	66890476-3			
重庆市恒联电气有限责任公司	有限公司	20793422-2			
重庆三峡水利电力建设有限公司	有限公司	20790128-7			
重庆三峡水利建设有限公司	有限公司	20790124-4			
重庆万州区电力设计事务所	有限公司	20791178-4			
重庆三峡水利电力投资有限公司*	有限公司	66892833-5			
利川杨东河水电开发有限公司	有限公司	66769576-0			
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	有限公司	67100042-3			
重庆市万州区供热有限公司	有限公司	55408108-4	23,360,000.00		
重庆三峡水利供电有限公司**	有限公司	58016454-5			
重庆三峡水利发电有限公司**	有限公司	57717119-7			

注\*：根据重庆三峡水利利川杨东河有限公司 2011 年 7 月 11 日股东会决议，该公司名称变更为重庆三峡水利电力投资有限公司。截至 2011 年 12 月 31 日该公司已完成工商变更登记手续。

注\*\*：本年度新增子公司详见本附注四、(三)。

## 2.非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	3,680.00	王伟	生产销售节水及温室大棚系列产品、承揽节水灌溉工程等
成都市富源节水工程有限公司	控股子公司的子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	50.00	谭小伦	承揽节水灌溉、温室大棚、园林绿化、排水工程设计、安装、施工
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市	工业	2,700.00	钟武禄	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务
奉节县康乐电力有限公司	控股子公司	重庆市	工业	10,472.00	文传健	火力发电、电气设备销售
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市巫溪县	工业	7,549.00	何华祥	水力发电、农业灌溉

(续表)

子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
四川源田现代节水有限责任公司	88.97	88.97	3,274.00		合并
成都市富源节水工程有限公司	83.63	94.00	47.00		合并

重庆市万州区江河水电开发有限公司	88.89	88.89	2,400.00		合并
奉节县康乐电力有限公司	48.75	48.75	5,105.00		合并
巫溪县后溪河水电开发有限公司	98.87	98.87	7,863.30		合并

(续表)

子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	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	备注
四川源田现代节水有限责任公司	有限公司	72039039-3	724,854.04		
成都市富源节水工程有限公司	有限公司	74973789-9	871.42		
重庆市万州区江河水电开发有限公司	有限公司	75008510-3	2,518,300.16		
奉节县康乐电力有限公司	有限公司	20830756-2	31,850,775.59		
巫溪县后溪河水电开发有限公司	有限公司	76592835-3	948,023.54		

### (二) 合并范围发生变更的说明

本年新纳入合并范围的公司为：重庆三峡水利供电有限公司和重庆三峡水利发电有限公司。

### (三) 本期新纳入合并范围的主体

本年新纳入合并范围的子公司：

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
重庆三峡水利供电有限公司*	新设合并拥有控制权	63,487,865.76	-6,512,134.24
重庆三峡水利发电有限公司**	新设合并拥有控制权	28,938,100.51	-1,061,899.49

注\*：重庆三峡水利供电有限公司成立于 2011 年 7 月 28 日，注册资本 7,000 万元，由本公司投资设立，为本公司的全资子公司。主要承担本公司供区内的供电业务等。

注\*\*：重庆三峡水利发电有限公司成立于 2011 年 6 月 14 日，注册资本 3,000 万元，由本公司投资设立，为本公司的全资子公司。主要从事水力发电、电站运行维护管理等。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	683,685.87	462,649.68
银行存款	340,438,557.16	496,097,251.55
其他货币资金	182,052.49	181,611.50
<b>合计</b>	<b>341,304,295.52</b>	<b>496,741,512.73</b>

注：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### (二) 应收票据



种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	44,112,935.57	15,547,012.86
<b>合计</b>	<b><u>44,112,935.57</u></b>	<b><u>15,547,012.86</u></b>

**(三) 应收账款**

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合: 销售货款	49,665,409.31	100.00	30,213,982.92	60.84	19,451,426.39
<b>合计</b>	<b><u>49,665,409.31</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>30,213,982.92</u></b>	<b><u>60.84</u></b>	<b><u>19,451,426.39</u></b>
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合: 销售货款	45,493,341.83	100.00	28,633,216.28	62.94	16,860,125.55
<b>合计</b>	<b><u>45,493,341.83</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>28,633,216.28</u></b>	<b><u>62.94</u></b>	<b><u>16,860,125.55</u></b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	13,068,352.02	26.31	653,417.60	12,414,934.42
1-2年	4,731,715.37	9.53	473,171.54	4,258,543.83
2-3年	473,471.32	0.95	94,694.26	378,777.06
3-4年	3,353,315.35	6.75	1,341,326.14	2,011,989.21
4-5年	1,290,606.22	2.60	903,424.35	387,181.87
5年以上	26,747,949.03	53.86	26,747,949.03	
<b>合计</b>	<b><u>49,665,409.31</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>30,213,982.92</u></b>	<b><u>19,451,426.39</u></b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	12,337,494.84	27.12	616,874.75	11,720,620.09
1-2年	600,469.08	1.32	60,046.91	540,422.17
2-3年	4,172,182.62	9.17	834,436.52	3,337,746.10
3-4年	1,635,246.26	3.59	654,098.50	981,147.76
4-5年	933,964.76	2.05	653,775.33	280,189.43
5年以上	25,813,984.27	56.75	25,813,984.27	
<b>合计</b>	<b><u>45,493,341.83</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>28,633,216.28</u></b>	<b><u>16,860,125.55</u></b>

年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
万棉纺织厂	客户	5,985,790.07	5年以上	12.05
重庆三峡技术纺织有限公司	客户	2,992,995.09	3-4年、4-5年、5年以上	6.03
贵州省烟草公司毕节地区公司	客户	2,626,257.42	1-2年	5.29
甘肃石羊河凉州建管局	客户	2,523,005.34	1年内、1-2年	5.08
息烽县财政国库集中支付中心	客户	1,320,951.51	1年内	2.66
<b>合计</b>		<b>15,448,999.43</b>		<b>31.11</b>

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例(%)
郑州水工机械有限公司	关联方	580,971.08	1.17
<b>合计</b>		<b>580,971.08</b>	<b>1.17</b>

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合: 其他往来	42,665,404.27	100.00	23,561,357.88	55.22	19,104,046.39
<b>合计</b>	<b>42,665,404.27</b>	<b>100.00</b>	<b>23,561,357.88</b>	<b>55.22</b>	<b>19,104,046.39</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合: 其他往来	45,469,353.23	100.00	30,291,773.73	66.62	15,177,579.50
<b>合计</b>	<b>45,469,353.23</b>	<b>100.00</b>	<b>30,291,773.73</b>	<b>66.62</b>	<b>15,177,579.50</b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	15,493,185.54	36.32	774,659.28	14,718,526.26
1-2年	2,399,274.67	5.62	239,927.47	2,159,347.20
2-3年	1,638,370.40	3.84	327,674.07	1,310,696.33

3-4 年	1,467,417.80	3.44	586,967.12	880,450.68
4-5 年	116,753.08	0.27	81,727.16	35,025.92
5 年以上	21,550,402.78	50.51	21,550,402.78	
<b>合计</b>	<b>42,665,404.27</b>	<b>100.00</b>	<b>23,561,357.88</b>	<b>19,104,046.39</b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	9,442,227.06	20.77	472,111.35	8,970,115.71
1-2 年	4,447,998.65	9.78	444,799.87	4,003,198.78
2-3 年	1,774,379.57	3.90	354,875.91	1,419,503.66
3-4 年	695,771.14	1.53	278,308.46	417,462.68
4-5 年	1,224,328.89	2.69	857,030.22	367,298.67
5 年以上	27,884,647.92	61.33	27,884,647.92	
<b>合计</b>	<b>45,469,353.23</b>	<b>100.00</b>	<b>30,291,773.73</b>	<b>15,177,579.50</b>

## (2) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合作经营款	以资抵债	账龄分析法	7,001,162.00	7,001,162.00
<b>合计</b>			<b>7,001,162.00</b>	<b>7,001,162.00</b>

注：四川富龙微型机械有限公司本年以位于重庆市万州区长滩镇龙泉街的土地使用权及八项房屋所有权作价 7,001,162.00 元，抵偿其所欠本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司的合作经营款，本次抵债后，四川富龙微型机械有限公司尚欠合作经营款 3,898,838.00 元。截至本财务报告日，该部分抵债资产已完成相关过户手续。

(3) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

## (4) 年末其他应收款前五单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川富龙微型机械有限公司	合作经营款	往来单位	3,898,838.00	5 年以上	9.14
四川省岳池电力建设总公司一分公司	往来款	往来单位	3,493,145.00	1 年以内	8.19
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	租赁款	往来单位	3,280,345.00	5 年以上	7.69
重庆万州丰联实业公司	往来款	往来单位	2,910,100.30	5 年以上	6.82
重庆天利有限公司	往来款	往来单位	1,738,076.67	5 年以上	4.07
<b>合计</b>			<b>15,320,504.97</b>		<b>35.91</b>

(5) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	年末账面余额
万州电力技术开发有限公司	往来款	1,190,000.00
巫溪供电有限责任公司	往来款	1,000,000.00

### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	46,219,429.69	94.05	42,124,164.66	98.43
1—2 年 (含)	2,754,658.76	5.61	416,700.31	0.97
2—3 年 (含)	167,405.20	0.34	254,754.46	0.60
<b>合计</b>	<b>49,141,493.65</b>	<b>100.00</b>	<b>42,795,619.43</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
巫溪县金溪水电开发有限责任公司*	资产转让方	32,000,000.00	65.12	2011 年	尚未完成收购
重庆江都建设(集团)有限公司	供应商	2,945,838.45	5.99	2011 年	尚未完工
成都多益建筑装饰工程有限公司	供应商	2,384,065.40	4.85	2011 年	尚未完工
浙江金轮机电实业有限公司	供应商	2,181,400.00	4.44	2011 年	尚未完工
重庆中环建设有限公司	供应商	1,432,897.00	2.92	2011 年	尚未完工
<b>合计</b>		<b>40,944,200.85</b>	<b>83.32</b>		

注\*: 预付巫溪县金溪水电开发有限责任公司资产收购款详见本附注十、(二)、2。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

### (六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	42,668,033.84	516,274.27	42,151,759.57	33,773,718.76	956,140.17	32,817,578.59
工程施工	98,860,312.89		98,860,312.89	84,125,746.51		84,125,746.51
库存商品	1,936,344.47	743,786.20	1,192,558.27	2,072,974.73	743,786.20	1,329,188.53
委托加工物资	232,918.82		232,918.82	232,918.82		232,918.82
开发成本	61,599,727.21		61,599,727.21	8,170,034.72		8,170,034.72
<b>合计</b>	<b>205,297,337.23</b>	<b>1,260,060.47</b>	<b>204,037,276.76</b>	<b>128,375,393.54</b>	<b>1,699,926.37</b>	<b>126,675,467.17</b>

## (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	956,140.17	220,849.30		660,715.20	516,274.27
库存商品	743,786.20				743,786.20
<b>合计</b>	<b>1,699,926.37</b>	<b>220,849.30</b>		<b>660,715.20</b>	<b>1,260,060.47</b>

## (3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可收回金额低于账面价值		
库存商品	可收回金额低于账面价值		

## (4) 开发成本明细列示如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	年末账面余额	年初账面余额
五桥移民小区	2009年2月	2012年	8,030万元	61,599,727.21	8,170,034.72
<b>合计</b>				<b>61,599,727.21</b>	<b>8,170,034.72</b>

## (七) 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下:

项目	年末公允价值	年初公允价值
其他-信托理财产品*	150,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>150,000,000.00</b>	

注\*: 该可供出售金融资产系根据 2011 年 12 月 15 日公司与国联信托股份有限公司签订的《创富 30 号集合资金信托合同》, 公司作为优先 A 类信托单位认购的 1.5 亿份创富 30 号信托理财产品。

## (八) 对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下(单位: 万元):

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00	14,071.06	4,173.06	9,898.00	7,755.41	1,697.90

## (九) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”)	年末账面余额
-------	------	------	--------	---------------	--------

				号填列)	
重庆三峡银行股份有限公司*	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	35,873,540.42	-2,267,133.14	33,606,407.28
<b>合计</b>		<b>134,742,171.83</b>	<b>142,113,540.42</b>	<b>-2,267,133.14</b>	<b>139,846,407.28</b>
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆三峡银行股份有限公司*	1.99	1.99			3,600,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00			2,880,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00			8,040,000.00
<b>合计</b>					<b>14,520,000.00</b>

注\*: 本公司以该股权为其在重庆银行股份有限公司大渡口支行的 6,000 万元借款提供质押担保。

#### (十) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

(1) 项目	年初 账面余额	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面余额
一、投资性房地产原价合计	<b>24,075,056.40</b>			<b>24,075,056.40</b>
其中: 房屋、建筑物	24,075,056.40			24,075,056.40
二、投资性房地产累计折旧合计	<b>3,329,516.66</b>	<b>653,993.04</b>		<b>3,983,509.70</b>
其中: 房屋、建筑物	3,329,516.66	653,993.04		3,983,509.70
三、投资性房地产账面净值合计	<b>20,745,539.74</b>			<b>20,091,546.70</b>
其中: 房屋、建筑物	20,745,539.74			20,091,546.70
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
其中: 房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	<b>20,745,539.74</b>			<b>20,091,546.70</b>
其中: 房屋、建筑物	20,745,539.74			20,091,546.70

本年计提的折旧额为 653,993.04 元。

#### (十一) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	<b>1,594,344,992.42</b>	<b>104,235,297.02</b>	<b>20,758,726.48</b>	<b>1,677,821,562.96</b>
1、房屋建筑物	538,392,038.08	3,161,949.40	3,673,588.01	537,880,399.47
2、通用设备	49,167,453.35	4,487,694.10	490,045.10	53,165,102.35

3、专用设备	969,309,488.13	93,629,750.22	15,173,329.25	1,047,765,909.10
4、运输设备	31,424,288.35	2,955,903.30	1,421,764.12	32,958,427.53
5、装修费	6,051,724.51			6,051,724.51
二、累计折旧合计	<b>518,894,860.12</b>	<b>66,358,716.88</b>	<b>11,429,274.27</b>	<b>573,824,302.73</b>
1、房屋建筑物	176,399,289.90	19,333,370.48	2,401,871.47	193,330,788.91
2、通用设备	40,542,974.72	2,991,394.78	344,649.03	43,189,720.47
3、专用设备	282,421,792.00	40,212,605.08	7,366,330.35	315,268,066.73
4、运输设备	16,459,386.10	2,737,581.66	1,316,423.42	17,880,544.34
5、装修费	3,071,417.40	1,083,764.88		4,155,182.28
三、固定资产净值合计	<b>1,075,450,132.30</b>			<b>1,103,997,260.23</b>
1、房屋建筑物	361,992,748.18			344,549,610.56
2、通用设备	8,624,478.63			9,975,381.88
3、专用设备	686,887,696.13			732,497,842.37
4、运输设备	14,964,902.25			15,077,883.19
5、装修费	2,980,307.11			1,896,542.23
四、固定资产减值准备累计金额合计	<b>51,540,886.58</b>	<b>6,779,150.70</b>	<b>308,281.77</b>	<b>58,011,755.51</b>
1、房屋建筑物	15,592,004.58	2,832,685.94		18,424,690.52
2、通用设备	2,945,964.42	5,016.76		2,950,981.18
3、专用设备	32,305,307.07	3,924,543.46	220,486.49	36,009,364.04
4、运输设备	697,610.51	16,904.54	87,795.28	626,719.77
5、装修费				
五、固定资产账面价值合计	<b>1,023,909,245.72</b>			<b>1,045,985,504.72</b>
1、房屋建筑物	346,400,743.60			326,124,920.04
2、通用设备	5,678,514.21			7,024,400.70
3、专用设备	654,582,389.06			696,488,478.33
4、运输设备	14,267,291.74			14,451,163.42
5、装修费	2,980,307.11			1,896,542.23

本年计提的折旧额为 66,358,716.88 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 85,729,771.66 元。

(2) 暂时闲置固定资产明细如下：

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	155,905,483.11	89,583,173.72	14,950,322.25	51,371,987.14	
合计	<b>155,905,483.11</b>	<b>89,583,173.72</b>	<b>14,950,322.25</b>	<b>51,371,987.14</b>	

注：上述暂时闲置固定资产系公司沱口电厂火电机组资产（原值 67,809,038.11 元、账面价值 20,310,182.82 元）和奉节县康乐电力有限公司火电机组资产（原值 88,096,445.00 元、账面价

值 31,061,804.32 元), 根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务(第三批)的公告》(渝淘汰领发[2011]11 号)的要求, 本公司该部分资产已关停, 具体情况详见本附注十、(四)。

### (3) 未办妥产权证书的情况

截止 2011 年 12 月 31 日, 固定资产中有原值 1,771.43 万元的房屋尚未完善有关产权手续。其中, 抵债取得的房屋 192.78 万元已于本财务报告日前办妥了有关产权手续。

## (十二) 在建工程

### (1) 在建工程分项列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
长电技改工程	2,762,314.75	2,762,314.75		2,762,314.75	2,762,314.75	
孔梁工程	1,073,446.92	1,073,446.92		1,073,446.92	1,073,446.92	
杨东河水电站	551,829,587.51		551,829,587.51	316,499,725.89		316,499,725.89
热电联产工程	166,785,954.30		166,785,954.30	14,661,071.14		14,661,071.14
两会沱电站	67,756,681.05		67,756,681.05	43,711,626.33		43,711,626.33
申明 110KV 变电站增容改造工程(新)	4,456,595.28		4,456,595.28	4,456,595.28		4,456,595.28
江北 110KV 输电线路技改工程				1,463,360.28		1,463,360.28
枇杷坪 110KV 变电站增容改造工程				1,455,497.78		1,455,497.78
大桥变电站扩容改造工程				1,262,924.49		1,262,924.49
零星工程	8,987,039.47	1,249,429.30	7,737,610.17	18,106,604.86	1,249,429.30	16,857,175.56
<b>合计</b>	<b>803,651,619.28</b>	<b>5,085,190.97</b>	<b>798,566,428.31</b>	<b>405,453,167.72</b>	<b>5,085,190.97</b>	<b>400,367,976.75</b>

### (2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
杨东河水电站	6.10 亿	募股资金、金融机构贷款	316,499,725.89	16,276,042.32	235,329,861.62	6,586,832.24
热电联产工程	1.73 亿	自有资金、金融机构贷款	14,661,071.14		152,124,883.16	6,039,155.13
两会沱电站	2.65 亿	自有资金、金融机构贷款	43,711,626.33		24,045,054.72	1,175,240.15
<b>合计</b>			<b>374,872,423.36</b>	<b>16,276,042.32</b>	<b>411,499,799.50</b>	<b>13,801,227.52</b>

(续上表)

工程名	本年减少额	年末金额	工程进度	工程投入占预
-----	-------	------	------	--------



称	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		算比例
杨东河水电站			551,829,587.51	22,862,874.56	97%	90.46%
热电联产工程			166,785,954.30	6,039,155.13	97%	96.41%
两会沱电站			67,756,681.05	1,175,240.15	27%	25.57%
<b>合计</b>			<b>786,372,222.86</b>	<b>30,077,269.84</b>		

## (3) 在建工程减值准备计提情况：

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
长电技改工程	2,762,314.75				2,762,314.75
孔梁工程	1,073,446.92				1,073,446.92
其他	1,249,429.30				1,249,429.30
<b>合计</b>	<b>5,085,190.97</b>				<b>5,085,190.97</b>

## (十三) 工程物资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工程用材料	9,930,783.08	143,913,659.92	140,626,547.60	13,217,895.40
<b>合计</b>	<b>9,930,783.08</b>	<b>143,913,659.92</b>	<b>140,626,547.60</b>	<b>13,217,895.40</b>

## (十四) 固定资产清理

项目	年末账面余额	年初账面余额	转入清理原因
五清线资产		2,432,595.93	资产拆除下账
<b>合计</b>		<b>2,432,595.93</b>	

## (十五) 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	<b>37,976,370.42</b>	<b>7,441,625.99</b>	<b>223,980.86</b>	<b>45,194,015.55</b>
1、土地使用权	26,738,654.71	7,435,125.99	181,980.86	33,991,799.84
2、使用、收益权	10,441,800.00			10,441,800.00
3、软件	795,915.71	6,500.00	42,000.00	760,415.71
二、无形资产累计摊销额合计	<b>3,815,565.85</b>	<b>1,020,678.94</b>	<b>98,547.73</b>	<b>4,737,697.06</b>
1、土地使用权	2,685,642.30	536,572.84	56,547.73	3,165,667.41
2、使用、收益权	813,043.59	360,009.00		1,173,052.59
3、软件	316,879.96	124,097.10	42,000.00	398,977.06
三、无形资产账面净值合计	<b>34,160,804.57</b>			<b>40,456,318.49</b>
1、土地使用权	24,053,012.41			30,826,132.43
2、使用、收益权	9,628,756.41			9,268,747.41

3、软件	479,035.75			361,438.65
四、无形资产减值准备累计金额合计	<b>1,217,601.60</b>			<b>1,217,601.60</b>
1、土地使用权	1,217,601.60			1,217,601.60
2、使用、收益权				
3、软件				
五、无形资产账面价值合计	<b>32,943,202.97</b>			<b>39,238,716.89</b>
1、土地使用权	22,835,410.81			29,608,530.83
2、使用、收益权	9,628,756.41			9,268,747.41
3、软件	479,035.75			361,438.65

本年摊销额为 1,020,678.94 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无形资产中尚有土地使用权原值 7,435,125.99 元未办理产权过户手续, 截至本财务报告日公司已完成这部分资产过户手续。

#### (十六) 商誉

被投资单位名称	年初账面余额	本年增加额	(2) 本年 (3) 减少额	年末账面余额	年末减值准备
四川源田现代节水有限责任公司	499,761.99			499,761.99	499,761.99
奉节县康乐电力有限公司	2,746,311.53			2,746,311.53	2,746,311.53
合计	<b>3,246,073.52</b>			<b>3,246,073.52</b>	<b>3,246,073.52</b>

#### (十七) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	(4) 本年 摊销额	本年其他 减少额	年末账面余额
办公楼装修费	123,044.44	262,977.00	134,001.82		252,019.62
其他	24,685.45	49,865.53	43,540.87		31,010.11
合计	<b>147,729.89</b>	<b>312,842.53</b>	<b>177,542.69</b>		<b>283,029.73</b>

#### (十八) 递延所得税资产与递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,170,727.33	6,062,168.96	38,391,944.85	5,772,651.06
辞退福利	3,680,849.83	552,127.47	5,709,027.63	856,354.14
合计	<b>42,851,577.16</b>	<b>6,614,296.43</b>	<b>44,100,972.48</b>	<b>6,629,005.20</b>

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数

坏账准备	14,604,613.47	20,533,045.16
存货跌价准备	1,260,060.47	1,699,926.37
固定资产减值准备	58,011,755.51	51,540,886.58
在建工程减值准备	5,085,190.97	5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60	1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52	3,246,073.52
可抵扣亏损	12,267,217.19	9,203,710.74
<b>合计</b>	<b>95,692,512.73</b>	<b>92,526,434.94</b>

## (十九) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	58,924,990.01		5,149,649.21		53,775,340.80
存货跌价准备	1,699,926.37	220,849.30		660,715.20	1,260,060.47
固定资产减值准备	51,540,886.58	6,779,150.70		308,281.77	58,011,755.51
在建工程减值准备	5,085,190.97				5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60				1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52				3,246,073.52
<b>合计</b>	<b>121,714,669.05</b>	<b>7,000,000.00</b>	<b>5,149,649.21</b>	<b>968,996.97</b>	<b>122,596,022.87</b>

## (二十) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	(5) 本年减少额	(6) 年末账面余额	资产所有权受限制的原因
用于担保的资产					
1、银行存款	20,000,000.00		20,000,000.00		银行承兑汇票保证金*
2、长期股权投资	64,000,000.00			64,000,000.00	借款质押
3、房屋及建筑物	251,631,292.95		24,646,024.91	226,985,268.04	借款抵押
4、专用设备	187,861,832.98		34,579,808.91	153,282,024.07	借款抵押
<b>合计</b>	<b>523,493,125.93</b>		<b>79,225,833.82</b>	<b>444,267,292.11</b>	

## (二十一) 短期借款

短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00	*

质押借款	60,000,000.00	74,000,000.00	**
信用借款	230,000,000.00	116,000,000.00	
抵押借款	218,000,000.00	218,000,000.00	***
<b>合计</b>	<b>515,000,000.00</b>	<b>415,000,000.00</b>	

注\*：本公司为控股子公司四川源田现代节水有限责任公司银行借款 700 万元提供连带责任担保，同时该公司以应收账款 933 万元和库存商品 68 万元为本公司的担保提供反担保；

注\*\*：本公司以所持重庆三峡银行股份有限公司股权为其银行借款 6,000 万元提供质押担保，详见本附注五、（二十）；

注\*\*\*：本公司以房屋建筑物和专用设备为其银行借款 21,800 万元提供抵押担保，详见附注本五、（二十）。

## （二十二）应付账款

（1）截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

（2）本报告期应付账款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况款项。

单位名称	年末账面余额	年初账面余额	备注
郑州水工机械有限公司	1,377,249.37		
<b>合计</b>	<b>1,377,249.37</b>		

## （二十三）预收款项

（1）截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

（2）本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## （二十四）应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,607,244.68	92,798,354.50	89,354,732.98	14,050,866.20
职工福利费		12,220,445.18	12,220,445.18	
社会保险费	71,793.38	17,309,291.66	17,354,458.38	26,626.66
其中：医疗保险费		4,462,752.16	4,462,752.16	
工伤保险费		575,277.38	575,277.38	
基本养老保险费	71,793.38	11,585,731.34	11,630,898.06	26,626.66
失业保险费		407,210.35	407,210.35	
生育保险费		278,320.43	278,320.43	
住房公积金	3,193,728.00	3,227,205.66	6,286,471.66	134,462.00
辞退福利	5,709,027.63		2,028,177.80	3,680,849.83
工会经费和职工教育经费	5,207,317.55	4,710,066.90	3,849,394.90	6,067,989.55

其他	67,994.41	866,429.98	871,831.74	62,592.65
<b>合计</b>	<b>24,857,105.65</b>	<b>131,131,793.88</b>	<b>131,965,512.64</b>	<b>24,023,386.89</b>

**(二十五) 应交税费**

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	-6,767,602.95	3,961,160.27
营业税	-154,522.83	230,356.56
城市维护建设税	717,517.63	591,162.94
企业所得税	4,668,414.61	4,955,656.21
个人所得税	41,081.90	14,557.39
教育费附加	568,175.57	492,419.66
房产税	2,316,517.54	2,249,877.39
土地使用税	814,282.53	770,834.97
代扣代缴税费	131,361.26	387,838.31
<b>合计</b>	<b>2,335,225.26</b>	<b>13,653,863.70</b>

**(二十六) 应付利息**

项目	年末账面余额	年初账面余额
中期票据利息*	9,238,684.93	
<b>合计</b>	<b>9,238,684.93</b>	

注\*：详见本附注五、(三十一)。

**(二十七) 其他应付款**

(1) 本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或关联方的款项情况：

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
郑州水工机械有限公司	其他应付款	1,389,175.60	1,275,675.60
<b>合计</b>		<b>1,389,175.60</b>	<b>1,275,675.60</b>

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	年末账面余额	性质或内容
预收购房定金*	43,980,060.00	购房定金
重庆市江津区祥和房地产开发(集团)有限公司	5,624,330.49	工程质保金
重庆中环建设有限公司	5,498,641.00	履约保证金、质保金
重庆万州江南新区开发建设有限公司	4,610,225.00	代收拆迁补偿款
重庆市万州区双源水利开发有限公司	3,150,000.00	往来款
<b>合计</b>	<b>62,863,256.49</b>	

注\*：系全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司根据与购房者签订的《房屋内部认购协议》向购房者收取的五桥移民小区商品房预购定金。截至 2011 年 12 月 31 日止，五桥移民小区商品房项目尚未完工，相关土地使用权类型变更及预售手续正在办理过程中。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
重庆市江津区祥和房地产开发(集团)有限公司	5,624,330.49	工程质保金	暂未偿还
重庆市万州区双源水利开发有限公司	3,150,000.00	往来款	逐步支付
奉节县房改办	2,390,470.15	往来款	暂未偿还
中国水利投资公司	2,300,350.00	往来款	暂未偿还
合计	<b>13,465,150.64</b>		

### (二十八) 一年内到期的非流动负债

(7) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
1年内到期的长期借款	37,500,000.00	140,000,000.00
合计	<b>37,500,000.00</b>	<b>140,000,000.00</b>

(2) 1年内到期的长期借款

A、1年内到期的长期借款明细如下:

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款*	32,500,000.00	135,000,000.00
保证借款**	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	<b>37,500,000.00</b>	<b>140,000,000.00</b>

注\*: 本公司以房屋建筑物及专用设备为银行借款 3,250 万元提供抵押担保, 详见本附注五、(二十)。

注\*\*: 本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司银行借款 500 万元提供连带责任保证, 同时该公司以其向家嘴水电站资产为本公司的担保提供反担保。

B、金额前五名的 1 年内到期的长期借款 (单位: 万元)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末账面余额	年初账面余额
重庆农村商业银行万州支行	2010.8.27	2013.5.25	人民币	基准利率下浮 5%	800.00	
重庆农村商业银行万州支行	2010.12.8	2013.5.25	人民币	基准利率下浮 5%	600.00	
重庆农村商业银行万州支行	2010.12.27	2013.5.25	人民币	基准利率下浮 5%	600.00	
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007 年	2022 年	人民币	基准利率上浮 5%	500.00	500.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.8.30	2022.8.29	人民币	5.94	350.00	
重庆三峡银行股份有限公司万州营业部	2006.12.31	2011.12.30	人民币	5.832		4,250.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2009.2.28	2011.4.27	人民币	基准利率		3,500.00
重庆农村商业银行万州支行	2008.5.14	2011.5.13	人民币	基准利率		3,000.00
重庆农村商业银行万州支行	2008.6.11	2011.6.10	人民币	基准利率		2,000.00

合计					2,850.00	13,250.00
----	--	--	--	--	----------	-----------

**(二十九) 其他流动负债**

项目	年末账面余额	年初账面余额
地质灾害防治工程补助	2,124,247.29	2,189,564.86
自然灾害灾后重建补偿	1,374,312.47	1,616,140.74
<b>合计</b>	<b>3,498,559.76</b>	<b>3,805,705.60</b>

**(三十) 长期借款**

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款*	179,000,000.00	131,500,000.00
保证借款**	407,936,386.85	221,936,386.85
信用借款	859,120.00	859,120.00
<b>合计</b>	<b>587,795,506.85</b>	<b>354,295,506.85</b>

注\*：本公司以房屋建筑物及专用设备为公司银行借款 17,900 万元提供抵押担保，详见本附注五、（二十）；

注\*\*：①本公司为全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司银行借款 171,936,386.85 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建的杨东河水电站资产为本公司的担保提供反担保；②本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司银行借款 45,000,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其向家嘴水电站资产为本公司的担保提供反担保；③本公司和重庆万林投资发展有限公司按照投资比例 55%和 45%分别为重庆市万州区供热有限公司银行借款 121,000,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建工程和在安装设备分别为本公司和重庆万林投资发展有限公司的担保提供反担保；④本公司为控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司银行借款 70,000,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建的两会沱水电站为本公司的担保提供反担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额	年初账面余额
重庆农村商业银行万州支行	2009.4.24	2024.4.23	人民币	基准利率 下浮 10%	141,936,386.85	141,936,386.85
中国建设银行股份有限公司万州分行	2011.2.1	2020.1.31	人民币	基准利率 下浮 10%	121,000,000.00	
重庆农村商业银行万州支行	2011.10.14	2034.10.13	人民币	基准利率	70,000,000.00	
重庆农村商业银行万州支行	2011.9.8	2014.8.29	人民币	基准利率	37,500,000.00	
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.7.2	2022.7.1	人民币	基准利率 上浮 5%	45,000,000.00	50,000,000.00

中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.8.30	2022.8.29	人民币	5.94		38,500,000.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2009.7.17	2024.7.16	人民币	基准利率下浮 10%		30,000,000.00
重庆农村商业银行万州支行	2010.8.27	2013.5.25	人民币	基准利率下浮 5%		20,000,000.00
<b>合计</b>					<b>415,436,386.85</b>	<b>280,436,386.85</b>

**(三十一) 应付债券**

债券名称	面值(亿元)	发行日期	债券期限	发行金额(亿元)	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末账面余额
中期票据*	1.9	2011.3.1	5年	1.9		9,238,684.93		9,238,684.93	187,590,268.71
<b>合计</b>						<b>9,238,684.93</b>		<b>9,238,684.93</b>	<b>187,590,268.71</b>

注\*: 2010年10月,经公司第五次临时股东大会批准《关于公司发行债务融资工具的议案》,公司拟向中国银行间市场交易商协会申请发行不超过人民币4亿元的债务融资工具。中国银行间市场交易商协会于2011年1月24日出具中市协注[2011]MTN11号文件接受注册,中期票据注册金额为人民币3.9亿元,注册额度自2011年1月21日起两年内有效。公司第一期中期票据已于2011年3月1日成功发行,发行金额为1.9亿元,扣除承销费用285万元后净额为18,715万元;中期票据发行利率为5.8%(基准利率+利差),按年付息,期限为5年。

**(三十二) 专项应付款**

专项应付款明细项目如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	备注
国家拨入的具有专门用途的拨款	85,832,948.48	19,731,650.00	105,564,598.48		注*
<b>合计</b>	<b>85,832,948.48</b>	<b>19,731,650.00</b>	<b>105,564,598.48</b>		

注\*: 本年度,根据公司与重庆市万州区移民局签署《三峡工程移民迁建包干资金结算销号协议》,对国家拨入的三峡移民迁建补偿资金作如下清理结转:

①专项应付款中用于补偿重建资产的金额为91,539,671.30元,该部分政府补助转入递延收益并按照所构建资产剩余平均可使用年限16年逐年摊销计入营业外收入,由于主要的移民资金结算销号协议于2011年7月签订,因此转入递延收益的移民资金补偿从2011年7月份开始摊销,2011年摊销半年,摊销金额为2,860,614.73元;

②专项应付款中用于补偿移民迁建和重建过程中发生的搬迁损失及有关费用性质支出金额为4,116,648.17元,该部分移民资金直接计入本年度营业外收入;

③专项应付款中用于移民统建房一户一表改造的移民资金2,880,000.00元重分类到其他应付款中核算;



④专项应付款中清理冲减原代移民支付的供电贴费 5,831,209.01 元、冲减原代支付补偿给职工的住房补偿款 1,197,070.00 元。

### (三十三) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
移民迁建补偿资金*	88,679,056.57	
农村初级电气化建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
以电养电基金	1,111,287.02	1,111,287.02
其他	846,000.00	846,000.00
<b>合计</b>	<b>93,636,343.59</b>	<b>4,957,287.02</b>

注\*：移民迁建补偿资金详见本附注五、(三十二)。

### (三十四) 股本

本年股本变动情况如下(单位：万元)：

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	3,273.60	12.24				-3,273.60	-3,273.60		
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	5,797.00	21.66				-3,797.00	-3,797.00	2,000.00	7.48
其中：境内非国有法人持股	5,797.00	21.66				-3,797.00	-3,797.00	2,000.00	7.48
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									
有限售条件股份合计	9,070.60	33.90				-7,070.60	-7,070.60	2,000.00	7.48
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	17,682.72	66.10				7,070.60	7,070.60	24,753.32	92.52
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	17,682.72	66.10				7,070.60	7,070.60	24,753.32	92.52
<b>股份总数</b>	<b>26,753.32</b>	<b>100.00</b>						<b>26,753.32</b>	<b>100.00</b>

注：有限售条件股份本年减少、无限售条件股份本年增加，系本年有限售条件股份限售期结束，转为流通股所致。

### (三十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	486,783,779.13			486,783,779.13
其他资本公积*	26,260,225.91	263,118.35		26,523,344.26
<b>合计</b>	<b>513,044,005.04</b>	<b>263,118.35</b>		<b>513,307,123.39</b>

注\*: 本年增加额系公司取得巫溪县后溪河水电开发有限公司的控股权后, 本年度继续增加投资, 收购少数股东股权而产生的价差。

### (三十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	32,556,432.38	6,742,821.13		39,299,253.51
<b>合计</b>	<b>32,556,432.38</b>	<b>6,742,821.13</b>		<b>39,299,253.51</b>

### (三十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	160,815,096.03	122,772,149.57
加: 年初未分配利润调整数(调减"-")		
本年年初未分配利润	160,815,096.03	122,772,149.57
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	65,770,765.63	64,397,113.48
其他		
减: 提取法定盈余公积	6,742,821.13	5,397,847.02
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利*	26,753,320.00	20,956,320.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	193,089,720.53	160,815,096.03

注\*: 2011年4月15日, 公司2010年年度股东大会批准了《关于公司2010年度利润分配方案》, 公司以2010年末总股本267,533,200.00股为基数, 每10股派发现金红利1元(含税), 共计派发现金红利26,753,320.00元(含税)。

### (三十八) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	<b>826,519,916.51</b>	<b>734,520,280.12</b>
其中: 主营业务收入	821,158,337.21	730,579,782.21

其他业务收入	5,361,579.30	3,940,497.91
营业成本	<b>663,071,201.21</b>	<b>563,639,141.82</b>
其中：主营业务成本	653,637,684.02	561,993,184.93
其他业务成本	9,433,517.19	1,645,956.89

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	677,024,737.66	541,653,170.66	623,108,566.15	475,450,461.81
勘察设计安装	121,692,336.90	93,432,025.95	75,053,081.44	60,256,305.25
节水安装销售	18,440,303.61	15,353,622.80	26,327,919.34	21,473,029.08
其他	4,000,959.04	3,198,864.61	6,090,215.28	4,813,388.79
<b>合计</b>	<b>821,158,337.21</b>	<b>653,637,684.02</b>	<b>730,579,782.21</b>	<b>561,993,184.93</b>

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市万州科华水泥有限公司	70,340,945.66	8.51
重庆三峡技术纺织有限公司	59,457,925.49	7.19
重庆天然气净化总厂	6,489,374.92	0.79
重庆商社新世纪百货连锁万州商都	5,934,174.83	0.72
万州区自来水公司第三水厂	5,848,958.59	0.71
<b>合计</b>	<b>148,071,379.49</b>	<b>17.92</b>

(三十九) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	4,734,008.39	3,727,957.17	营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	2,760,613.14	3,009,431.15	流转税额的 7%
教育费附加	1,183,119.92	1,289,756.18	流转税额的 3%
<b>合计</b>	<b>8,677,741.45</b>	<b>8,027,144.50</b>	

(四十) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,800,730.31	1,460,058.37
业务招待费	132,623.54	89,846.50
水、电、气费	117,875.33	99,202.03
差旅费	103,043.78	73,321.20
办公费	44,974.28	65,894.61
低值易耗品摊销	38,273.03	40,989.62
折旧费	31,849.20	28,745.56
租赁费	31,576.01	38,304.00

销售提成	23,605.67	507,649.44
其他	134,809.53	211,279.20
<b>合计</b>	<b><u>2,459,360.68</u></b>	<b><u>2,615,290.53</u></b>

**(四十一) 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	55,154,675.55	39,997,428.73
折旧费	5,183,068.00	4,967,738.52
税金	3,589,922.60	3,756,334.19
业务招待费	4,165,325.26	3,585,006.17
运输费	3,821,535.49	3,370,681.83
办公费	3,086,439.88	2,330,482.66
中介机构费	2,998,876.55	2,302,085.85
差旅费	2,222,640.97	2,333,357.55
房租	1,235,444.92	480,678.00
无形资产摊销	1,015,678.94	976,719.48
修理费	491,664.61	350,355.56
临工费	436,754.16	481,212.60
水、电、气费	352,363.55	296,523.84
董事及股东大会会费	289,849.37	599,771.70
低值易耗品摊销	212,044.89	174,211.12
残疾人保险基金	150,871.85	151,925.55
保险费	60,221.19	352,871.65
开办费		582,138.89
地方教育费附加*	435,752.40	
其他	3,128,199.14	2,985,817.42
<b>合计</b>	<b><u>88,031,329.32</u></b>	<b><u>70,075,341.31</u></b>

注：根据重庆市地方教育附加征收使用管理办法第九条规定：单位缴纳的地方教育费附加，企业在管理费用中列支，事业单位在经营支出中列支。

**(四十二) 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	55,104,798.15	35,536,530.32
减：利息收入	3,334,807.99	2,259,946.72
手续费及其他	132,584.07	2,135,269.60
<b>合计</b>	<b><u>51,902,574.23</u></b>	<b><u>35,411,853.20</u></b>

**(四十三) 投资收益**

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,772,866.86	5,172,365.12
成本法核算的长期股权投资收益	6,480,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,585,935.33	
<b>合计</b>	<b>13,838,802.19</b>	<b>5,172,365.12</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
重庆三峡银行股份有限公司	3,600,000.00		本年分红而上年未分红所致
浙江钱江水利置业投资有限公司	2,880,000.00		本年分红而上年未分红所致
<b>合计</b>	<b>6,480,000.00</b>		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的的原因
重庆公用站台设施投资开发有限公司	5,772,866.86	5,172,365.12	净利润本年较上年增加所致
<b>合计</b>	<b>5,772,866.86</b>	<b>5,172,365.12</b>	

## (4) 本报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

## (四十四) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-5,149,649.21	1,440,467.91
存货跌价损失	220,849.30	
固定资产减值损失	6,779,150.70	
<b>合计</b>	<b>1,850,350.79</b>	<b>1,440,467.91</b>

## (四十五) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,684,716.82		14,684,716.82
其中: 固定资产处置利得	10,261,049.95		10,261,049.95
无形资产处置利得	4,423,666.87		4,423,666.87
罚款利得	1,013,393.10	577,734.02	1,013,393.10
政府补助	15,525,308.74	833,594.83	15,525,308.74
接受捐赠	14,803,805.10	10,620,255.32	
赔偿利得	15,775.00	70,000.00	15,775.00
其他	105,077.39	7,017,272.11	105,077.39
<b>合计</b>	<b>46,148,076.15</b>	<b>19,118,856.28</b>	<b>31,344,271.05</b>

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额	备注
移民迁建资金递延收益*	6,977,262.90		
城市公用事业附加返还**	7,000,000.00		
农网改造政府补助	640,900.00	537,400.00	
财政贴息资金	600,000.00		
雪灾补助	230,877.25	230,877.25	
地质灾害政府补助	65,317.58	65,317.58	
其他补助	10,951.01		
<b>合计</b>	<b>15,525,308.74</b>	<b>833,594.83</b>	

注\*：详见本附注（三十二）。

注\*\*：根据重庆市万州区财政局关于执行“收支两条线”政策返还本公司城市公用事业附加的函，本年度公司收到万州区财政局返还城市公用事业附加 7,000,000.00 元。

#### （四十六）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,681,306.09	591,516.83	3,681,306.09
其中：固定资产处置损失	3,681,306.09	591,516.83	3,681,306.09
罚款支出	197,000.00	65,138.55	197,000.00
捐赠支出		60,000.00	
赔偿金	1,061,033.55	2,230,520.62	1,198,952.02
其他	176,017.46		38,098.99
<b>合计</b>	<b>5,115,357.10</b>	<b>2,947,176.00</b>	<b>5,115,357.10</b>

#### （四十七）所得税费用

所得税费用的组成：

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,336,174.80	12,688,868.81
递延所得税调整	14,708.77	581,550.01
<b>合计</b>	<b>7,350,883.57</b>	<b>13,270,418.82</b>

#### （四十八）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

##### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收 益	稀释每 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 (I)	0.25	0.25	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 (II)	0.15	0.15	0.25	0.25

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	65,770,765.63	64,397,113.48
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	25,273,364.24	4,452,868.53
扣除非经常性损益后的归属于本公司普 通股股东的净利润	3=1-2	40,497,401.39	59,944,244.95
年初股份总数	4	267,533,200.00	209,563,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股 份数	6		57,970,000.00
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7		6
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	267,533,200.00	238,548,200.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在 外的普通股加权平均数 (I)	13	267,533,200.00	238,548,200.00
基本每股收益 (I)	14=1÷13	0.25	0.27
基本每股收益 (II)	15=3÷12	0.15	0.25
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 及其他影响因素	16		
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等 转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.25	0.27
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.15	0.25

### (1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (四十九) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
其他		450,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>合 计</b>		<b>450,000.00</b>

## (五十) 现金流量表项目注释

### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
电费附加代收款	41,783,369.27	37,207,136.20
预收购房定金	43,980,060.00	
利息收入	3,334,807.99	2,259,946.72
银行存款保证金减少	20,000,000.00	10,000,000.00
收工程保证金		13,600,000.00
<b>合计</b>	<b>109,098,237.26</b>	<b>63,067,082.92</b>

### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
上缴电费附加代收款	48,872,204.99	32,145,821.39
职工借款	12,624,511.42	18,544,747.93
支工程保证金	4,679,316.00	13,600,000.00
付重庆市万州电力开发有限公司款项	2,000,000.00	



付化学公司款项		6,695,888.70
<b>合计</b>	<b>68,176,032.41</b>	<b>70,986,458.02</b>

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收移民迁建补偿资金	19,731,650.00	1,153,800.00
收农网改造政府补助款	640,900.00	537,400.00
收三峡库区产业发展基金		450,000.00
<b>合计</b>	<b>20,372,550.00</b>	<b>2,141,200.00</b>

### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
偿还重庆加利宁水电开发有限公司借款	12,450,000.00	
偿还文峰镇财政所借款	3,700,000.00	
<b>合计</b>	<b>16,150,000.00</b>	

## (五十一) 现金流量表补充资料

### (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	58,047,996.50	61,384,667.43
加: 资产减值准备	1,850,350.79	1,440,467.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,674,680.06	63,742,021.17
无形资产摊销	1,015,678.94	976,719.48
长期待摊费用摊销	177,542.69	338,046.13
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)	-11,003,410.73	591,516.83
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)	55,104,798.15	37,488,381.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,838,802.19	-5,172,365.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	14,708.77	581,550.01
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)	-76,921,943.69	-59,308,665.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,711,450.37	-18,943,016.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	50,117,358.84	52,482,589.96
其他	20,000,000.00	10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	113,527,507.76	145,601,913.44
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	341,304,295.52	476,741,512.73
减: 现金的年初余额	476,741,512.73	246,754,944.12
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-135,437,217.21	229,986,568.61

## (2) 本年取得子公司的有关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		23,633,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		23,633,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		12,998.49
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,620,001.51
4. 取得子公司的净资产		29,195,643.95
流动资产		6,564.83
非流动资产		43,489,079.12
流动负债		14,300,000.00
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	<b>341,304,295.52</b>	<b>476,741,512.73</b>
其中: 库存现金	683,685.87	462,649.68
可随时用于支付的银行存款	340,438,557.16	476,097,251.55
可随时用于支付的其他货币资金	182,052.49	181,611.50
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<b>341,304,295.52</b>	<b>476,741,512.73</b>
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		20,000,000.00

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	开办资金	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)

水利部综合开发管理中心*	行政事业单位	北京市	郑通汉	水利部国有资产主管部门	2100万元	12.24	12.24
--------------	--------	-----	-----	-------------	--------	-------	-------

注：水利部综合事业局系水利部综合开发管理中心的母公司，系本公司的实际控制人，同时其控制的新华水力发电有限公司和新华水利水电投资公司持有本公司 7.48%和 2.62%的股份，对本公司享有的表决权比例为 22.34%。

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
重庆公用站台设施投资开发有限公司	有限公司	重庆市	李克	服务业	5,000万元	34%	34%	联营企业	20283316-6

## 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑州水工机械有限公司	同受同一实际控制人控制	17003417-4

## (二) 关联方交易

### 1. 采购设备

2009年12月，全资子公司利川杨东河水电开发有限公司与郑州水工机械有限公司（以下简称“郑州水工”）签订杨东河（渡口）水电站工程金属结构制造及启闭设备、桥机采购合同，合同约定采购价格为 8,553,224.00 元。2010年9月，全资子公司利川杨东河水电开发有限公司与郑州水工签订杨东河（渡口）水电站工程压力钢管制造和安装合同，合同金额分别为 11,695,093.00 元和 5,265,195.00 元。本年度该公司向郑州水工采购该合同项下的金属结构制造及启闭设备、桥机 2,302,318.20 元；压力钢管制造 11,041,471.00 元及安装设备 3,611,990.00 元。

### 2. 提供劳务

2010年11月，公司与郑州水工签订协议，由本公司的分公司锅炉厂为郑州水工中标的杨东河水电站工程压力钢管制造及安装工程项目实施部分压力钢管的制造。本年度锅炉厂确认对郑州水工的安装工程收入合计 7,121,057.35 元。

## (三) 关联方往来款项余额

### 1. 应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
重庆公用站台设施投资开发有限公司	应收账款			179,830.00	8,991.50
郑州水工机械有限公司	应收账款	580,971.08	29,048.55		
郑州水工机械有限公司	应收票据			1,000,000.00	

## 2.应付关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额	年初账面余额
郑州水工机械有限公司	应付账款	1,377,249.37	
郑州水工机械有限公司	其他应付款	1,389,175.60	1,275,675.60
郑州水工机械有限公司	预收账款		2,584,754.00

## 七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司为下列单位银行贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
<b>一、子公司</b>				
重庆三峡水利电力投资有限公司	担保	171,936,386.85	15 年	注 1
重庆市万州区江河水电开发有限公司	担保	50,000,000.00	15 年	注 2
四川源田现代节水有限责任公司	担保	7,000,000.00	1 年	注 3
重庆市万州区供热有限公司	担保	66,550,000.00	9 年	注 4
巫溪县后溪河水电开发有限公司	担保	70,000,000.00	23 年	注 5
<b>小计</b>		<b>365,486,386.85</b>		
<b>二、联营企业</b>				
重庆公用站台设施投资开发有限公司	担保	7,480,000.00	1 年	注 6
重庆公用站台设施投资开发有限公司	担保	680,000.00	2 年	注 6
重庆公用站台设施投资开发有限公司	担保	1,360,000.00	3 年	注 6
<b>小计</b>		<b>9,520,000.00</b>		
<b>合计</b>		<b>375,006,386.85</b>		

注 1：该银行借款由本公司提供连带责任保证，同时重庆三峡水利电力投资有限公司以杨东河水电站资产为本公司的担保提供反担保；

注 2：该银行借款由本公司提供连带责任保证，同时重庆市万州区江河水电开发有限公司以向家嘴水电站资产为本公司的担保提供反担保；

注 3：该银行借款由本公司提供连带责任保证，同时四川源田现代节水有限责任公司以其应收账款 933 万元和库存商品 68 万元为本公司的担保提供反担保；

注 4：该银行借款由本公司和重庆万林投资发展有限公司按照投资比例 55% 和 45% 分别提供连带责任保证，同时重庆市万州区供热有限公司以在建工程和在安装设备分别向本公司和重庆

三峡产业投资有限公司的担保提供反担保；

注5：该银行借款由本公司提供连带责任保证，同时巫溪县后溪河水电开发有限公司以在建的两会沱水电站为本公司担保提供反担保；

注6：重庆公用站台设施开发有限公司（以下简称“站台公司”）的母公司重庆城市综合交通枢纽集团有限公司（以下简称“交通集团”）为站台公司的2,800万元银行借款提供担保，同时本公司以持有站台公司34%股权比例为限，为交通集团的担保额中的952万元借款提供反担保。

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

公司相关资产收购进展情况详见本附注十、（二）。

除存在上述重大承诺事项外，截止本财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明：

公司第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于 2011 年度利润分配预案的议案》：以 2011 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 26,753,320.00 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2011 年度不进行公积金转增股本。

该分配预案尚需提交公司 2011 年年度股东大会决议通过。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）企业合并

本公司报告期内企业合并情况详见本附注四的相关内容。

### （二）资产收购及拟投资事项

#### 1、与新疆新华水电投资股份有限公司签署《资产收购框架协议》

2010 年 9 月 6 日，公司与同受同一实际控制人控制的关联方新疆新华水电投资股份有限公司签订了关于收购其新疆塔尕克一级水电站（装机容量 4.9 万千瓦）及相关资产事宜的《资产收购框架协议》。截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚在开展与该项目相关的审计、评估及具体收

购方案论证等工作。该资产收购事项尚需经双方董事会或股东大会批准。

## 2、收购峡门口及金盆电站资产及后续投资建设

根据公司的总体发展战略，为增强供电实力和增加自发电量，本公司第六届董事会第十八次会议于 2011 年 12 月 8 日审议通过了《关于收购峡门口及金盆电站资产并进行后续投资建设的议案》。公司控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司于 2011 年 12 月 9 日与资产出售方重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司以及担保方巫溪县黑水河水电开发有限公司共同签署了《资产收购协议》，协议约定以重庆华康资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》（重康评报字[2011]第 234 号）评估结果 15,080 万元为依据，经协商确定本次资产收购价格为 14,688 万元。

为提高峡门口电站发电效益和加快金盆电站建设，经公司第六届董事会第十八次会议审议通过，同意公司控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司在完成对峡门口和金盆电站相关资产的收购后，再投资 22,612 万元对峡门口和金盆电站进行后续投资建设，其中：峡门口电站技改投资资金 1,850 万元、金盆电站后期建设投资资金 20,762 万元。

上述议案业经公司 2011 年第一次临时股东大会决议审议通过。

截止 2011 年 12 月 31 日，根据资产收购协议，公司控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司已向重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司支付首期收购款合计 3,200 万元。

## 3、控股子公司签署《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》

在重庆市奉节县政府的见证下，公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司于 2011 年 11 月与华电国际电力股份有限公司、重庆市能源投资集团公司签署了《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》，协议约定如下：按具有证券从业资格的机构的评估价为依据，奉节县康乐电力有限公司以除去设备、主厂房及发电专用生产设施外的所属资产作价，以现金补偿或作价入股进入拟新设的奉节发电有限公司（以工商注册名称为准），在奉节发电有限公司相关股东履行完批准程序后，签订现金补偿或作价入股协议。

截止 2011 年 12 月 31 日，奉节县康乐电力有限公司就上述合资合作事宜与相关各方尚在协商过程中。

### （三）资产拆迁收益事项

#### 1、110KV五清线拆迁

根据公司与重庆市万州区江南新区开发建设有限责任公司签订的《110KV 五清线电力设施设备拆迁补偿协议》约定，由本公司自行拆除 110KV 五清线涉及江南新区辖区内的电力设施设备并按规划新建，重庆市万州区江南新区开发建设有限责任公司对本公司拆迁范围内涉及的资产给予一次性货币补偿。根据拆迁补偿协议，公司累计收到拆迁补偿款 10,700,000.00 元，扣除拆迁资产成本及相关费用后，计入营业外收入金额为 8,267,404.07 元。

## 2、沱口电厂部分房屋建筑物及机器设备拆迁

因万州城市规划建设调整占用本公司所属沱口电厂部分土地和房屋，根据公司与重庆市万州江南新区开发建设有限公司就沱口电厂部分土地和房屋拆迁补偿事宜达成的相关协议，本年共收到拆迁补偿款 7,444,075.00 元，扣除拆迁资产成本及相关费用后，计入营业外收入金额为 6,034,518.38 元。

### （四）淘汰落后产能事项

#### 1、沱口电厂火电机组整体关停

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务（第三批）的公告》（渝淘汰领发[2011]11 号）的要求，本公司沱口电厂 2#（1.2 万千瓦）机组被纳入 2011 年淘汰落后产能计划，需实施整体关停。另根据万州区人民政府《关于沱口电厂关停有关问题的批复》（万州府[2011]193 号）及《关于整体关停重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司万州发电公司沱口电厂的会议纪要》（万州府纪[2010]135）文件精神，沱口电厂整体关停后，万州区财政局、国土资源局将沱口电厂现有国有土地（除南滨大道上延段建设占用土地以外的部分，规划部门先将其调整为商住用地）公开招拍挂取得的出让金计提上缴市级的 10%铁路建设资金后全部返还给本公司；万州区财政局、环保局将沱口电厂从 2007 年开始至机组关停前缴纳的环保排污费按“收支两条线”原则全额返还给本公司。

上述资产关停及处置方案业经本公司于 2012 年 3 月 2 日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过。该议案尚需提交本公司 2011 年年度股东大会决议审议。

截至本财务报告日，公司已对沱口电厂火电机组资产实施整体关停，公司目前尚在与有关各方积极协商资产关停之后相关补偿资金的返还事宜。

#### 2、控股子公司奉节县康乐电力有限公司康乐火电厂整体关停

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务（第三批）的公告》（渝淘汰领发[2011]11 号）的要求，公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司康乐火电厂 1 号和 2 号火电机组（共 2.7 万千瓦时）需实施关停。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已对康乐火电厂资产实施关停，但具体关停方案和资产处置方案尚待与有关各方协商后报本公司董事会审批。

### （五）挂牌转让五桥移民迁建项目在建工程事项

2011 年 10 月 18 日，经本公司第六届董事会第十七次会议审议批准，公司拟向政府申请公开挂牌出让五桥移民迁建项目的土地使用权，同时按照“房随地走”的原则，一并挂牌转让五桥移民迁建项目在建工程，转让价格以重庆大华会计师事务所出具的《五桥移民小区项目待摊投资完成情况审计报告》、重庆华明工程咨询有限公司出具的《建设工程结算审核报告》（渝华明审[2011]92 号、渝华明审[2011]93 号）以及具有证券从业资格的北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟向万州区人民政府申请变更“三峡水

利五桥移民小区”土地使用权类型涉及的在建房地产价值咨询项目咨询报告书》为参考,以不低于 6,100 万元的价格进行转让,土地成本及在建工程已完工的地上建筑投资均属于本公司所有。截止 2011 年 12 月 31 日,本公司五桥移民迁建项目在建工程挂牌转让工作尚在进行中。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合: 销售货款	25,892,533.07	100.00	21,830,481.75	84.31	4,062,051.32
<b>合计</b>	<b><u>25,892,533.07</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>21,830,481.75</u></b>	<b><u>84.31</u></b>	<b><u>4,062,051.32</u></b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合: 销售货款	26,140,350.70	100.00	21,213,940.59	81.15	4,926,410.11
<b>合计</b>	<b><u>26,140,350.70</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>21,213,940.59</u></b>	<b><u>81.15</u></b>	<b><u>4,926,410.11</u></b>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,316,202.68	8.94	115,810.12	2,200,392.56
1—2 年	300,925.29	1.16	30,092.53	270,832.76
2—3 年	236,970.60	0.92	47,394.12	189,576.48
3—4 年	2,195,383.32	8.48	878,153.33	1,317,229.99
4—5 年	280,065.11	1.08	196,045.58	84,019.53
5 年以上	20,562,986.07	79.42	20,562,986.07	
<b>合计</b>	<b><u>25,892,533.07</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>21,830,481.75</u></b>	<b><u>4,062,051.32</u></b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	2,817,508.42	10.78	140,875.43	2,676,632.99
1—2 年	237,240.60	0.91	23,724.06	213,516.54
2—3 年	2,240,730.90	8.57	448,146.18	1,792,584.72
3—4 年	281,884.71	1.08	112,753.88	169,130.83



4-5年	248,483.42	0.95	173,938.39	74,545.03
5年以上	20,314,502.65	77.71	20,314,502.65	
<b>合计</b>	<b>26,140,350.70</b>	<b>100.00</b>	<b>21,213,940.59</b>	<b>4,926,410.11</b>

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末应收账款前五单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
万棉纺织厂	客户	5,985,790.07	5年以上	23.12
重庆三峡技术纺织有限公司	客户	2,992,995.09	3-4年、4-5年、5年以上	11.56
重庆飞亚实业有限公司	客户	966,383.34	1年内、2-3年、3-4年、5年以上	3.73
重庆长进实业有限公司	客户	698,865.09	3-4年	2.70
三峡供电局	客户	608,916.00	1年内	2.35
<b>合计</b>		<b>11,252,949.59</b>		<b>43.46</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
郑州水工机械有限公司	关联方	580,971.08	2.24
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	51,825.78	0.20
<b>合计</b>		<b>632,796.86</b>	<b>2.44</b>

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合: 其他往来	110,854,640.31	100.00	16,481,108.28	14.87	94,373,532.03
<b>合计</b>	<b>110,854,640.31</b>	<b>100.00</b>	<b>16,481,108.28</b>	<b>14.87</b>	<b>94,373,532.03</b>
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合: 其他往来	80,248,130.46	100.00	16,273,721.95	20.28	63,974,408.51
<b>合计</b>	<b>80,248,130.46</b>	<b>100.00</b>	<b>16,273,721.95</b>	<b>20.28</b>	<b>63,974,408.51</b>

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	90,510,461.11	81.64	4,525,523.05	85,984,938.06
1-2年	3,094,279.48	2.79	309,427.95	2,784,851.53
2-3年	5,740,758.59	5.18	1,148,151.71	4,592,606.88
3-4年	1,680,897.50	1.52	672,359.00	1,008,538.50
4-5年	8,656.78	0.01	6,059.72	2,597.06
5年以上	9,819,586.85	8.86	9,819,586.85	
<b>合计</b>	<b><u>110,854,640.31</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>16,481,108.28</u></b>	<b><u>94,373,532.03</u></b>
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	17,507,977.58	21.81	875,398.87	16,632,578.71
1-2年	50,745,554.87	63.24	5,074,555.49	45,670,999.38
2-3年	1,948,605.78	2.43	389,721.16	1,558,884.62
3-4年	13,202.69	0.02	5,281.08	7,921.61
4-5年	346,747.30	0.43	242,723.11	104,024.19
5年以上	9,686,042.24	12.07	9,686,042.24	
<b>合计</b>	<b><u>80,248,130.46</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>16,273,721.95</u></b>	<b><u>63,974,408.51</u></b>

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆市万州区江河水电开发有限公司	往来款	控股子公司	57,003,177.10	1年内	51.42
重庆三峡水利供电有限公司	往来款	全资子公司	20,138,125.94	1年内	18.17
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	租赁款	往来单位	3,280,345.00	5年以上	2.96
重庆三峡水利电力投资有限公司	往来款	全资子公司	2,525,622.14	1-2年	2.28
重庆天利有限公司	往来款	往来单位	1,738,076.67	5年以上	1.57
<b>合计</b>			<b><u>84,685,346.85</u></b>		<b><u>76.40</u></b>

(4) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	年末账面余额
万州电力技术开发有限公司	往来款	1,190,000.00
巫溪供电有限责任公司	往来款	1,000,000.00
<b>合计</b>		<b><u>2,190,000.00</u></b>

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	57,003,177.10	51.42
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	20,138,125.94	18.17
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	2,525,622.14	2.28
奉节县康乐电力有限公司	控股子公司	730,000.00	0.66
合计		<b>80,396,925.18</b>	<b>72.53</b>

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
重庆三峡水利实业发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆三峡水利电力建设有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
重庆三峡水利建设有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	35,873,540.42	-2,267,133.14	33,606,407.28
奉节县康乐电力有限公司	成本法	51,050,000.00	51,050,000.00		51,050,000.00
四川源田现代节水有限责任公司	成本法	32,740,000.00	32,740,000.00		32,740,000.00
重庆万州区电力设计事务所	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
重庆市万州区江河水电开发有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
重庆三峡水利电力投资有限公司	成本法	360,000,000.00	300,000,000.00	60,000,000.00	360,000,000.00
重庆三峡银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
巫溪县后溪河水电开发有限公司	成本法	78,633,000.00	23,633,000.00	55,000,000.00	78,633,000.00
重庆市万州区供热有限公司	成本法	28,560,000.00	28,560,000.00		28,560,000.00
重庆三峡水利发电有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
重庆三峡水利供电有限公司	成本法	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00
合计		<b>950,025,171.83</b>	<b>742,396,540.42</b>	<b>212,732,866.86</b>	<b>955,129,407.28</b>
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆三峡水利实业发展有限公司	100.00	100.00			
重庆三峡水利电力建设有限公司	100.00	100.00			
重庆三峡水利建设有限公司	100.00	100.00			
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00			8,040,000.00
奉节县康乐电力有限公司	48.75	48.75	2,746,311.53		
四川源田现代节水有限责任公司	88.97	88.97			
重庆万州区电力设计事务所	100.00	100.00			
重庆市万州区江河水电开发有限公司	88.89	88.89			

重庆三峡水利电力投资有限公司	100.00	100.00			
重庆三峡银行股份有限公司	1.99	1.99			3,600,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00			2,880,000.00
巫溪县后溪河水电开发有限公司	98.87	98.87			
重庆市万州区供热有限公司	55.00	55.00			
重庆三峡水利发电有限公司	100.00	100.00			
重庆三峡水利供电有限公司	100.00	100.00			
<b>合计</b>			<b>2,746,311.53</b>		<b>14,520,000.00</b>

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	<b>689,139,122.04</b>	<b>632,581,975.05</b>
其中: 主营业务收入	678,620,415.60	624,971,499.59
其他业务收入	10,518,706.44	7,610,475.46
营业成本	<b>559,842,126.17</b>	<b>492,963,834.31</b>
其中: 主营业务成本	550,278,158.53	485,319,781.11
其他业务成本	9,563,967.64	7,644,053.20

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	671,234,179.78	543,115,935.15	623,108,566.15	483,704,424.53
勘察设计安装	7,386,235.82	7,162,223.38	1,482,990.90	1,289,735.04
其他			379,942.54	325,621.54
<b>合计</b>	<b>678,620,415.60</b>	<b>550,278,158.53</b>	<b>624,971,499.59</b>	<b>485,319,781.11</b>

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市万州科华水泥有限公司	70,340,945.66	10.21
重庆三峡技术纺织有限公司	59,457,925.49	8.63
重庆天然气净化总厂	6,489,374.92	0.94
重庆商社新世纪百货连锁万州商都	5,934,174.83	0.86
市自来水三水厂	5,848,958.59	0.85
<b>合计</b>	<b>148,071,379.49</b>	<b>21.49</b>

#### (五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,772,866.86	5,172,365.12

成本法核算的长期股权投资收益	6,480,000.00	
处置可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,585,935.33	
<b>合计</b>	<b>13,838,802.19</b>	<b>5,172,365.12</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
重庆三峡银行股份有限公司	3,600,000.00		本年分红而上年未分红所致
浙江钱江水利置业投资有限公司	2,880,000.00		本年分红而上年未分红所致
<b>合计</b>	<b>6,480,000.00</b>		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
重庆公用站台设施投资开发有限公司	5,772,866.86	5,172,365.12	净利润本年较上年增加所致
<b>合计</b>	<b>5,772,866.86</b>	<b>5,172,365.12</b>	

## (六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,428,211.28	53,978,470.21
加: 资产减值准备	823,927.50	983,820.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,009,616.07	51,305,254.84
无形资产摊销	619,463.17	630,092.29
长期待摊费用摊销	134,001.82	122,007.08
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)	-11,257,724.29	569,379.42
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)	50,474,812.10	33,162,313.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,838,802.19	-5,172,365.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	180,637.55	254,748.61
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)	-62,174,609.48	-11,212,320.55
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-45,418,415.06	13,432,734.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	49,310,881.26	116,225,521.13
其他	20,000,000.00	10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	109,291,999.73	264,279,656.71
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本年金额	上年金额
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	194,350,256.47	261,110,515.17
减: 现金的年初余额	261,110,515.17	126,558,653.80
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,760,258.70	134,551,861.37

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	备注
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	11,003,410.73	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)	15,525,308.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	1,585,935.33	

项目	本年发生额	备注
负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-299,805.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	27,814,849.28	
减：所得税影响额*	2,533,378.99	
非经常性损益净额（影响净利润）	25,281,470.29	
减：少数股东权益影响额	8,106.05	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	25,273,364.24	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	40,497,401.39	

注：公司取得客户捐赠的变压器、线路资产等捐赠收入不作为非经常性损益扣除项；2010年度收到部分拆迁补偿款已于当期纳税，该部分非经常性损益不构成对本年度所得税的影响。

## （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	6.62	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08	0.15	0.15

报告期利润	上年数		
	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	8.51	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.92	0.25	0.25

## （三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	2011年12月31日 (或2011年度)	2010年12月31日 (或2010年度)	差异变动 金额	变动幅 度(%)	原因 分析
货币资金	341,304,295.52	496,741,512.73	-155,437,217.21	-31.29	注1
存货	204,037,276.76	126,675,467.17	77,361,809.59	61.07	注2
可供出售金融资产	150,000,000.00		150,000,000.00		注3
在建工程	798,566,428.31	400,367,976.75	398,198,451.56	99.46	注4
长期借款	587,795,506.85	354,295,506.85	233,500,000.00	65.91	注5
应付债券	187,590,268.71		187,590,268.71		注6
财务费用	51,902,574.23	35,411,853.20	16,490,721.03	46.57	注7
投资收益	13,838,802.19	5,172,365.12	8,666,437.07	167.55	注8
营业外收入	46,148,076.15	19,118,856.28	27,029,219.87	141.37	注9
所得税费用	7,350,883.57	13,270,418.82	-5,919,535.25	-44.61	注10
少数股东损益	-7,722,769.13	-3,012,446.05	-4,710,323.08	-156.36	注11

注1：年末较年初减少主要系本年长短期借款增加、发行中期票据募集资金，以及杨东河水电站、热电联产项目工程支出增加、购买信托产品等共同影响；

注2：年末较年初增长主要系本年五桥移民小区项目开发建设增加及全资子公司重庆三峡水利电力建设有限公司承接实施了较多的施工工程增加所致；

注3：年末较年初增长主要系本年购买信托理财产品所致；

注4：年末较年初增长主要系本年杨东河水电站、热电联产项目的建设增加所致；

注5：年末较年初增长主要系本年为满足在建工程资金需求而增加贷款融资所致；

注6：年末较年初增长主要系本年发行中期融资票据所致；

注7：本年较上年增长主要系公司计息负债增加及银行利率提高所致；

注8：本年较上年增长主要系公司收到重庆三峡银行股份有限公司和浙江钱江水利置业投资有限公司分红款确认投资收益所致；

注9：本年较上年增长主要系取得拆迁补偿款、三峡移民工程迁建补偿资金清理结转至损益、财政补助以及供电分公司收到捐赠收入等增加所致；

注10：本年较上年减少主要系公司取得的部分投资收益按税法规定不纳税，营业外收入中的部分收入按税法规定上年度已纳税及本年营业利润较上年减少所致；

注11：本年较上年减少主要系因为公司持有48.75%股份的奉节县康乐电力有限公司本年亏损增加所致。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月2日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。



（此页无正文）

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作的公司负责人：籍毅

财务总监：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

2012年3月2日

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》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：叶建桥

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

2012 年 3 月 2 日