

**四川西昌电力股份有限公司**

**600505**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告（未经审计） .....	18
八、 备查文件目录 .....	92

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	何永祥
主管会计工作负责人姓名	陈世兵
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	鞠晓玲

公司负责人何永祥、主管会计工作负责人陈世兵及会计机构负责人（会计主管人员）鞠晓玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川西昌电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西昌电力
公司的法定英文名称	Sichuan Xichang Electric Power Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	XCEP
公司法定代表人	何永祥

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邱永志
联系地址	四川省西昌市胜利路 66 号
电话	0834-3830167
传真	0834-3830169
电子信箱	xcdlgs@163.net

## (三) 基本情况简介

注册地址	四川省西昌市胜利路 66 号
注册地址的邮政编码	615000
办公地址	四川省西昌市胜利路 66 号
办公地址的邮政编码	615000
公司国际互联网网址	www.xcep.com.cn
电子信箱	xcdlgs@163.net

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

## (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	西昌电力	600505	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,634,252,335.43	1,566,592,421.46	4.32
所有者权益(或股东权益)	726,380,338.02	763,187,022.83	-4.82
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9924	2.0934	-4.82
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-25,669,391.73	172,396,049.22	-114.89
利润总额	-25,429,821.99	171,544,828.22	-114.82
归属于上市公司股东的净利润	-25,869,659.81	128,764,491.48	-120.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,890,723.42	22,033,640.15	-249.28
基本每股收益(元)	-0.0710	0.3532	-120.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0902	0.0604	-249.34
稀释每股收益(元)	-0.0710	0.3532	-120.10
加权平均净资产收益率(%)	-3.44	20.00	减少 23.44 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-25,583,227.30	12,618,881.06	-302.74
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0702	0.0346	-302.89

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	8,020,505.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,569.74
所得税影响额	-1,239,011.22
合计	7,021,063.61

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					33,669 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省电力公司	国有法人	15.16	55,272,460			无
凉山州国有投资发展有限责任公司	国有法人	14.82	54,039,720			无
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	9.33	34,010,199			无
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	4.52	16,485,285	11,979,544		无
西昌东方航天旅游有限公司	国有法人	1.35	4,920,000	-190,000		无
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	1.03	3,746,954	-246,350		无

四川远宏水电开发有限公司	未知	0.98	3,560,028	199,940		无
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.69	2,500,000	2,500,000		无
陈汉杰	境内自然人	0.57	2,075,500	613,299		无
四川昭觉电力有限责任公司	国有法人	0.49	1,800,000			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川省电力公司		55,272,460		人民币普通股		
凉山州国有投资发展有限责任公司		54,039,720		人民币普通股		
四川省水电投资经营集团有限公司		34,010,199		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		16,485,285		人民币普通股		
西昌东方航天旅游有限公司		4,920,000		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		3,746,954		人民币普通股		
四川远宏水电开发有限公司		3,560,028		人民币普通股		
宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		2,500,000		人民币普通股		
陈汉杰		2,075,500		人民币普通股		
四川昭觉电力有限责任公司		1,800,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

1)、2012年3月23日,公司第一大股东四川省电力公司(以下简称“四川电力”)和第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司(以下简称“凉山国投”)签订了《股份托管协议》,凉山国投将持有的本公司5247.90万股股份中除财产性权利(收益权、处置权、配股权)之外的其他权利全部委托给四川电力行使。本次股份托管后,四川电力持有具有表决权的本公司股份10775.146万股,占本公司总股本的29.56%;凉山国投持有具有表决权的本公司股份156.072万股,占本公司总股本的0.43%。上述事项详见2012年3月27日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司关于股东签订〈股份托管协议〉的公告》(公告编号:临2012-09)及2011年3月28日四川电力和凉山国投披露的权益报告书。

2)、公司股东四川省水电投资经营集团有限公司于2009年9月9日将其持有的本公司股份20,000,000股(均为无限售条件的流通股)质押给深圳发展银行成都分行,用于办理资金贷款业务,并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押登记手续。上述质押于

2012 年 2 月 28 日办理质押解除手续。

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，公司继续坚持以经济效益为中心，全面贯彻落实科学发展观，不断强化经营管理体制，着重加强公司内部控制体系建设、安全生产、基础设施建设等方面的工作，进一步提高公司持续发展能力。公司积极、有效执行董事会、股东大会通过的各项决议；加快推进重点工程项目建设，固增电站已经取得报批手续，永宁河四级电站已进入后期建设阶段；电网建设工作进一步推进，供电质量得到进一步提高。报告期内，公司进一步开展了全员参与的内控体系建设工作，构建制度完善、流程清晰、职权明确的内部控制管理体系，夯实了管理基础，提高了公司治理与规范运作的水平。

报告期内，凉山地区出现了严重干旱气候，来水严重不足，发电量大幅下降，电力供应形势严峻。面对重重困难，公司采取多种有效措施促进生产、强化管理、科学调度，克服诸多不利因素影响，维持了生产经营的持续稳定。公司完成发电量 13,975.85 万千瓦时，同比下降 40.59%；完成售电量 49,730.45 万千瓦时，同比下降 8.88%；实现净利润-2586.97 万元，同比下降 120.09%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-3289.07 万元,同比下降 249.28%。

### 1、 报告期利润变化情况如下：

单位：元

项目名称	2012 年 1—6 月	上年同期	增减幅度（%）
营业收入	288,059,637.78	257,938,874.11	11.67%
营业利润	-25,669,391.73	172,396,049.22	-114.89%
利润总额	-25,429,821.99	171,544,828.22	-114.82%
归属于母公司所有者的净利润	-25,869,659.81	128,764,491.48	-120.09%

变化原因：

1)、营业收入增加主要是报告期内电力收入增加。

2)、营业利润减少主要是报告期公司电站所在地区气候严重干旱，流域来水量偏少，公司自发电量下降，需大量外购电量保障电力持续稳定供应，从而导致成本大幅增加，营业利润下降。

3)、利润总额和净利润减少主要是报告期投资收益大幅下降和营业利润下降所致。

## 2、报告期主要财务指标大幅变动的情况和原因

## 1) 资产负债动态分析

单位：元

项目	本报告期期末数	期初数	变动比率(%)
应收票据	1,050,000.00	500,000.00	110
应收账款	32,819,599.49	4,535,763.26	623.57
预付账款	9,413,430.24	5,050,007.67	86.4
短期借款	145,300,000.00	75,300,000.00	92.96
应付账款	42,223,524.99	27,212,102.42	55.16
应付股利	10,937,025.00	-	100
一年内到期的非流动 负债	127,000,000.00	35,000,000.00	262.86
长期借款	23,130,698.17	215,768,880.17	-42.93

应收票据：本报告期期末数较期初数增长 110.00%，主要是本期票据结算业务余额增加所致。

应收账款：本报告期期末数较期初数增长 623.57%，主要是本期部分电费未及时收回所致

预付账款：本报告期期末数较期初数增长 86.40%，主要是本期预付电费及工程款项增加所致。

短期借款：本报告期期末数较期初数增长 92.96%，主要是本期向银行增加借款。

应付账款：本报告期期末数较期初数增长 55.16%，主要是本期部分购电费暂未支付。

应付股利：本报告期期末数较期初数增长 100.00%，主要是本期按股东大会决议提取的股利。

一年内到期的非流动负债：本报告期期末数较期初数增长 262.86%，主要是本期一年内到期的长期借款增加。

长期借款：本报告期期末数较期初数下降 42.93%，主要是本期将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

## 2) 利润变动分析表

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	上年同期数	变动比率(%)
营业成本	262,390,503.17	171,491,010.64	53.01
销售费用	6,883,148.97	5,225,471.08	31.72
财务费用	8,970,824.14	6,615,177.61	35.61
投资收益	1,524,257.29	148,128,231.45	-98.97
营业外收入	446,193.81	3,964,928.21	-88.75
营业外支出	206,624.07	4,816,149.21	-95.71
所得税费用	1,173,347.56	42,283,933.14	-97.23
属于母公司所有者的 净利润	-25,869,659.81	128,764,491.48	-120.09
少数股东损益	-733,509.74	496,403.60	-247.76

营业成本：本期较上年同期增长 53.01%，主要是本期外购电费增加所致。

销售费用：本期较上年同期增长 31.72%，主要是本期薪酬等费用增加所致。

财务费用：本期较上年同期增长 35.61%，主要是本期银行借款增加导致借款利息同比增长。

投资收益：本期较上年同期下降 98.97%，主要是上年同期公司将持有的木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司 25% 的股权转让过户给四川九龙电力集团有限公司导致收益增加。

营业外收入：本期较上年同期下降 88.75%，主要是上年同期根据协议收到股权转让补偿款。

营业外支出：本期较上年同期下降 95.71%，主要是上年同期支付资源费用。

所得税费用：本期较上年同期下降 97.23%，主要是本期利润减少所致。

归属于母公司所有者的净利润：本期较上年同期下降 120.09%，主要是上年同期转让持有的木里沙湾公司股权导致投资收益增加所致。

少数股东损益：本期较上年同期下降 247.76%，主要是本期控股子公司利润下降所致。

### 3) 现金流量分析

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	上年同期数	变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,583,227.30	12,618,881.06	-302.74
投资活动产生的现金流量净额	-52,127,332.24	178,321,780.05	-129.23
筹资活动产生的现金流量净额	59,945,776.76	-245,690,736.88	124.4

经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 302.74%，主要是本期经营活动流出的外购电费增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期下降 129.23%，主要是上年同期收到公司持有木里沙湾公司 25% 股权的转让款。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 124.40%，主要是本期偿还债务支付现金较上年同期减少导致本期现金流出较上年同期减少。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
水电行业	264,304,626.28	247,143,926.46	6.49	3.28	44.66	减少 26.75 个

						百分点
分产品						
电力	264,304,626.28	243,798,416.75	7.76	3.28	45.18	减少 26.62 个百分点
供水		3,345,509.71			14.41	

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 136.22 万元。

供水业务系瓦都水库分公司向牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站、牛角湾三级电站供水。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川省凉山州	264,304,626.28	3.28

公司所有电力均在四川省凉山州范围内销售。

## 3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司本期主营业务毛利率同比下降，主要系公司自发电水量大幅下降，外购电成本增加所致。

## 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

去年同期，公司利润受非经常性损益因素影响较大，公司转让所持有木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司 25% 股权产生的投资收益大幅增加利润。本报告期，投资收益大幅下降，营业利润为本期利润的主要来源。

## 5、 公司在经营中出现的问题与困难

1)、随着供区内经济快速发展，电力需求迅速增长，目前公司网内装机容量难以满足市场需求，公司须依靠大量外购电量来保障供区电力持续供应。因此，公司必须加快电源点的开发建设，并采取积极措施吸引中小水电站并入公司网内，提高网内发电能力，进一步降低购电成本。同时需和政府电价管理部门沟通，积极疏导电价矛盾，为公司发展创造好的市场环境。

2) 公司电网建设严重滞后于地区经济发展，电网结构不合理、基础设施薄弱、线损大、部分电力设备老化严重等现象突出，公司必须增加电网投资，进一步完善和优化公司电网结构，提高供电可靠性，扩大供电规模。

3) 公司未来发展需要投入大量的资金，以保证公司电源点的开发以及配套输变电工程、配电网的改造以及相关项目的建设。公司经历担保危机后，融资平台尚未完全恢复，同时受到国家宏观调控政策等影响，融资仍然较困难。公司将进一步拓宽融资渠道，研究制定资金筹措计划，为公司发展提供资金保障。

## 6、2012 年下半年工作计划

2012 年下半年，公司依然面临较大经营压力，为确保全年经营目标能够按计划完成，公司根据自身及市场的情况做出了相应的部署：

- 1) 随着下半年来水变好,公司将采取措施确保生产安全稳定,提高发电机组运行效率,科学、充分、合理地做好水资源和电力负荷调度工作;
- 2) 全面实施内部控制规范工作,提升管理水平;
- 3) 有效降低生产和管理成本,提升公司盈利能力;
- 4) 积极开拓市场,强化优质服务,提升服务水平;
- 5) 拓展融资渠道,满足公司发展的资金需求;
- 6) 推进剩余担保债务的化解工作,加大追偿力度,依法维护公司的合法权益。

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

1) 经公司第六届董事会第十一次会议审议通过,公司与盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司合资成立盐源县西源电力有限责任公司,进行永宁河干流大洼、二级、四级、五级电站的建设和经营管理。2010年9月26日,盐源县西源电力有限责任公司成立,注册资本为6,625.00万元,公司持股为比例85%。盐源县西源电力有限责任公司在建的永宁河四级电站工程总投资3.48亿元,装机容量4万千瓦,目前已获项目核准,现正加速推进工程建设。

2) 经公司第六届董事会第十五次会议和2010第一次临时股东大会审议通过,公司与凉山州国有投资发展有限公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司,进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011年4月14日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立,首期注册资本为5000万元,公司持股比例为64%。固增水电站总装机容量为17.2万千瓦,工程总投资约21.60元,目前已获项目核准,现正加速推进工程建设。

3) 经2010年第一次临时股东大会和2011年第一次临时股东大会审议通过,公司建设盐源至西昌220KV输电线路工程(两站一线),项目投资估算约2.43亿元,目前正积极进行项目核准报批,完成部分施工准备工作。

### (四) 公司完成经营计划情况

按照公司2012年度经营目标,计划完成发电量5.5亿千瓦时,售电量13.8亿千瓦时,报告期实际完成发电量1.40亿千瓦时,售电量4.97亿千瓦时。

### (五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红政策:公司重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;公司可以采取现金或者股票方式分配股利,可以进行中期现金分红;在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,具体分红比例由公司股东大会审议决定;未做出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见。

报告期内，公司按分红政策实施了利润分配方案。

公司已根据中国证监会四川证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司第六届董事会第四十五次会议审议通过，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，推进公司的治理水平。

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等法规的要求，不断完善内控体系，加强内部控制建设。在 2011 年初步建立公司内部控制体系的基础上，报告期内公司全面实施了内控制度管理，继续改进和完善了内控制度，制定和修订了《反舞弊与举报管理制度》等十二项内部控制制度，建立内部控制自我评价标准与程序，提高公司管理水平和风险防范能力。同时设立了内部审计监察机构，明确其职责和权限、工作程序，对公司及其下属单位独立开展工作，行使内部监督权、发挥监督、评价和服务的功能。自此，公司已建立起一套设计合理、运行有效、可操作性强的内部控制体系，形成了内部控制执行机制和内部控制监察机制并行的管理模式，公司基本实现全面内部控制管理的目标。通过公司自上而下全员参与内控体系建设，让全体员工在生产工作中建立起风险意识、忧患意识，将风险管理和内部控制作为公司长期发展的有力武器并落实于行动，从而加强了公司的管理能力及公司规避各类风险能力，有力促进公司健康、稳定的发展。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

经 2012 年 5 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配预案》，决定以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 364,567,500 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 10,937,025 元。该利润分配方案已于 2012 年 7 月 10 日执行完毕。

### （三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配预案和公积金转增股本。

### （四）重大诉讼仲裁事项

2004 年在前任控股股东朝华科技(集团)股份有限公司的操控下，本公司为涪陵朝华陶瓷有限公司(以下简称"朝华陶瓷")向中信实业银行重庆分行涪陵支行(以下简称"中信银行涪陵支行")办理 1500 万元承兑汇票提供最高额保证。中信银行涪陵支行承兑了汇票以后，朝华陶瓷未能归还欠款。2005 年中信银行涪陵支行向重庆市第三中级人民法院提起诉讼。重庆市第三中级人民法院以【2005】渝三中民初字第 62 号《民事判决书》一审判决：（1）朝华陶瓷归还中信银行涪陵支行欠款及利息；（2）本公司对第一项债务承担连带责任。重庆市高级人民法院以【2006】渝高法民终字第 87 号《民事判决书》二审判决：驳回上诉，维持原判。公司向最高人民法院申请再审，最高人民法院指定重庆市高级人民法院再审本案。2012 年 7 月重庆市高级人民法院以【2011】渝高法民终再字第 00115 号《民事判决书》判决：（1）

撤销本院【2006】渝高法民终字第 87 号民事判决；(2) 维持重庆市第三中级人民法院【2005】渝三中民初字第 62 号民事判决第一项；(3) 驳回中信实业银行重庆分行涪陵支行的其他诉讼请求。至此，公司为朝华陶瓷在中信银行涪陵支行 1500 万元欠款不承担担保责任。

该重大诉讼进展事项详见 2012 年 7 月 21 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司诉讼事项进展公告》(公告编号：临 2012-21)。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 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

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
凉山州商业银行股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00	4.50					
合计	14,000,000.00	14,000,000.00	/				/	/

#### (七) 资产交易事项

##### 1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司	220KV 沙盐线输电线路		11,250			否	以评估价值为基准,经交易双方协商后确认转让价格。	否	否	0	

为解决公司在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题,经 2011 年第二

次临时股东大会决议通过，公司以自筹资金收购中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司持有的 220KV 沙盐线输电线路，根据资产评估预估值确认的转让价格为 1.2 亿元（4#塔-315#塔）。2011 年 12 月 20 日，公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司签订“关于 220KV 沙盐线（4#塔-306#塔）输电线路之资产转让协议”，双方确定转让价格总额为人民币 11,250 万元。目前该收购事项还在执行过程中，截至 2012 年 6 月 30 日，公司已向中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司支付转让总价的 35%，计人民币 3,937.5 万元。

#### (八) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川省电力公司西昌电业局	其他	购买商品	购电	市场价格		150,374,586.92	61.68	银行结算		
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	参股股东	购买商品	购电	市场价格		19,356,088.35	7.94	银行结算		
四川康西铜业有限责任公司	参股子公司	销售商品	售电	市场价格		9,799,591.04	3.71	银行结算		
四川省电力公司西昌电业局	其他	销售商品	售电	市场价格		1,362,213.10	0.52	银行结算		
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	参股股东	销售商品	售电	市场价格		235,255.99	0.09	银行结算		

关联方之间的购销货物均按规定价格进行结算，其中：（1）向西昌电业局购电，其单价依据四川省发展和改革委员会【川发改价格（2011）1666 号】文件和凉山州发展和改革委员会【凉发改价格（2011）1367 号】文件执行；向西昌电业局售电价格依据为四川省物价

局【川价电发（2009）59 号】及四川省发展和改革委员会【川发改价格（2011）1666 号】文规定执行；（2）其他电力购销电价分别根据凉山州发展和改革委员会【凉发改价格（2010）1127 号】文件、凉山州发展和改革委员会【凉发改物价（2010）802 号】及凉山州发展和改革委员会【凉发改价格（2011）1126 号】等执行。

## 2、其他重大关联交易

1) 四川西昌泸山铁合金有限责任公司为公司在西昌市财政局 574.3636 万元国债转贷资金长期借款提供担保。

2) 为支持木里至西昌双回 500 千伏输电线路工程建设，经四川省、凉山州两级政府相关部门协调，本公司不再建盐源至西昌（罗家沟）220 千伏线路工程。随后，经工程建设咨询机构审核确定，四川电力超高压建设管理公司给予本公司补偿费 2301.43 万元，补偿费包含本公司建设该线路工程所发生的一切费用。2012 年 5 月 28 日本公司收到补偿款。

## (九) 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

### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本报告期本公司作为出租人参与经营租赁的各类租出资产账面价值 3393.22 万元。

## 2、担保情况

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	上海朝华科技有限责任公司	1,700.00	2004 年 12 月 8 日	2004 年 12 月 8 日	2005 年 3 月 31 日	连带责任担保					是	其他

本公司	公司本部	四川佳信房地产开发有限责任公司	640.00	2005年7月25日	2005年7月25日	2006年7月24日	连带责任担保					是	其他
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)							2,340.00						
<b>公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)</b>													
担保总额 (A+B)							2,340.00						
担保总额占公司净资产的比例 (%)							3.22						
其中:													
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)							2,340.00						
上述三项担保金额合计 (C+D+E)							2,340.00						

经前述“六、重要事项之(四)重大诉讼仲裁事项的详细说明”,公司解除对外担保 1500 万元。

截止本半年报披露日,公司为原关联方提供担保余额为 2340 万元。

上述担保系公司根据目前的诉讼发生情况进行的整理,并不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (十) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司

境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	4

经 2011 年度股东大会审议通过，续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度报告审计机构，聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年内控审计机构。

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于追偿工作进展情况的公告、第六届董事会第三十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 1 月 17 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2011 年度主要经营指标公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 2 月 11 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于股东股权质押解除的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 3 月 1 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于股份托管事宜的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 3 月 10 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第六届董事会第三十九次会议决议公告、第六届监事会第十三次会议决议公告、2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度日常关联交易计划公告、关于股东签订《股份托管协议》的公告、2011 年年度报告及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 3 月 27 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>

	《证券时报》		
第六届董事会第四十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 4 月 10 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第六届董事会第四十一次会议决议公告、关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 4 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
关于木里河固增水电站项目进展的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 5 月 4 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 5 月 17 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第六届董事会第四十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 5 月 23 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
2011 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 6 月 27 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn
第六届董事会第四十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所 www.sse.com.cn

## 七、 财务会计报告（未经审计）

## （一） 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:四川西昌电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	79,467,067.18	80,310,304.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	1,050,000.00	500,000.00
应收账款	3	32,819,599.49	4,535,763.26
预付款项	5	9,413,430.24	5,050,007.67
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	4	1,565,294.13	1,982,601.55
买入返售金融资产			
存货	6	2,033,347.46	2,422,499.34
一年内到期的非流动资产		5,300,000.00	6,800,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		131,648,738.50	101,601,175.90
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	114,492,298.89	112,968,041.60

投资性房地产	9	10,045,313.80	10,298,104.60
固定资产	10	806,000,690.99	840,184,185.04
在建工程	11	514,595,089.20	443,120,325.65
工程物资	12	6,942,432.24	7,354,305.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	29,900,783.82	30,353,295.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	6,658,000.76	6,744,000.74
递延所得税资产	15	12,930,399.33	12,930,399.33
其他非流动资产	17	1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,502,603,596.93	1,464,991,245.56
资产总计		1,634,252,335.43	1,566,592,421.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18	145,300,000.00	75,300,000.00
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	19	42,223,524.99	27,212,102.42
预收款项	20	32,276,685.81	25,402,808.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	27,601,235.70	32,359,563.20
应交税费	22	10,352,780.22	8,988,839.59
应付利息	23	4,228,654.17	4,471,650.59
应付股利	24	10,937,025.00	
其他应付款	25	222,025,305.78	223,171,956.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债	27	127,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		621,945,211.67	431,906,921.15
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	28	123,130,698.17	215,768,880.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	29	45,035,452.80	37,235,452.80
预计负债	26	27,900,000.00	27,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		196,066,150.97	280,904,332.97
负债合计		818,011,362.64	712,811,254.12
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）	30	364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积	31	76,188,691.21	76,188,691.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	32	77,392,224.72	77,392,224.72
一般风险准备			
未分配利润	33	208,231,922.09	245,038,606.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		726,380,338.02	763,187,022.83
少数股东权益		89,860,634.77	90,594,144.51
所有者权益合计		816,240,972.79	853,781,167.34
负债和所有者权益总计		1,634,252,335.43	1,566,592,421.46

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

<b>流动资产：</b>			
货币资金		71,091,179.07	61,578,406.21
交易性金融资产			
应收票据		1,050,000.00	500,000.00
应收账款	1	32,819,599.49	4,535,763.26
预付款项		31,992,227.87	5,898,133.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	115,965,298.16	76,119,403.90
存货		1,868,039.23	2,257,191.11
一年内到期的非流动资产		5,300,000.00	6,800,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		260,086,343.82	157,688,897.51
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	395,457,840.11	393,933,582.82
投资性房地产		10,045,313.80	10,298,104.60
固定资产		694,090,038.89	723,372,527.35
在建工程		116,681,332.21	119,794,607.75
工程物资		6,942,432.24	7,354,305.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,059,882.88	29,493,345.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,000,000.76	4,050,000.74
递延所得税资产		12,742,254.05	12,742,254.05
其他非流动资产		1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,270,057,682.84	1,302,077,315.93
资产总计		1,530,144,026.66	1,459,766,213.44
<b>流动负债：</b>			
短期借款		138,300,000.00	68,300,000.00

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		41,496,087.22	27,032,375.07
预收款项		32,276,685.81	25,402,808.81
应付职工薪酬		25,693,956.74	31,186,901.51
应交税费		11,609,663.62	9,059,542.67
应付利息		4,228,654.17	4,471,650.59
应付股利		10,937,025.00	
其他应付款		215,933,874.45	216,139,110.03
一年内到期的非流动 负债		127,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		607,475,947.01	416,592,388.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		123,130,698.17	215,768,880.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		45,035,452.80	37,235,452.80
预计负债		27,900,000.00	27,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		196,066,150.97	280,904,332.97
负债合计		803,542,097.98	697,496,721.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		77,392,224.72	77,392,224.72
一般风险准备			
未分配利润		210,366,100.27	246,033,663.38
所有者权益（或股东权益） 合计		726,601,928.68	762,269,491.79
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,530,144,026.66	1,459,766,213.44

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

**合并利润表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		288,059,637.78	257,938,874.11
其中：营业收入	34	288,059,637.78	257,938,874.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		315,253,286.80	233,671,056.34
其中：营业成本	34	262,390,503.17	171,491,010.64
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	35	3,002,038.68	2,907,925.86
销售费用	36	6,883,148.97	5,225,471.08
管理费用	37	32,834,799.34	45,969,797.50
财务费用	38	8,970,824.14	6,615,177.61
资产减值损失	40	1,171,972.50	1,461,673.65
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）	39	1,524,257.29	148,128,231.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-25,669,391.73	172,396,049.22
加：营业外收入	41	446,193.81	3,964,928.21
减：营业外支出	42	206,624.07	4,816,149.21

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,429,821.99	171,544,828.22
减：所得税费用	43	1,173,347.56	42,283,933.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,603,169.55	129,260,895.08
归属于母公司所有者的净利润		-25,869,659.81	128,764,491.48
少数股东损益		-733,509.74	496,403.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0710	0.3532
（二）稀释每股收益		-0.0710	0.3532
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-26,603,169.55	129,260,895.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,869,659.81	128,764,491.48
归属于少数股东的综合收益总额		-733,509.74	496,403.60

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

### 母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	288,322,901.78	260,354,689.11
减：营业成本	4	262,701,737.32	177,872,087.28
营业税金及附加		2,914,559.76	2,750,582.08
销售费用		6,883,148.97	5,225,471.08
管理费用		31,002,739.80	44,088,482.93
财务费用		8,971,311.01	6,396,361.45
资产减值损失		1,170,422.50	1,452,379.45
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）	5	1,524,257.29	148,128,231.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,796,760.29	170,697,556.29
加：营业外收入		446,193.81	3,964,928.21
减：营业外支出		206,624.07	4,816,149.21

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-23,557,190.55	169,846,335.29
减：所得税费用		1,173,347.56	41,852,745.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,730,538.11	127,993,589.48
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			

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## 合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,746,177.22	233,560,694.27
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有关的现金		1,767,570.35	5,119,790.14
经营活动现金流入小计		284,513,747.57	238,680,484.41
购买商品、接受劳务支付的现金		200,586,921.05	83,521,097.32
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		62,328,784.49	53,625,472.97
支付的各项税费		19,271,543.82	56,217,928.58
支付其他与经营活动有关的现金		27,909,725.51	32,697,104.48
经营活动现金流出小计		310,096,974.87	226,061,603.35
经营活动产生的现金流量净额		-25,583,227.30	12,618,881.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			105,412,533.97
取得投资收益收到的现金			126,365,556.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,014,291.00	10,784,897.72

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		7,810,790.61	6,811,364.13
投资活动现金流入小计		30,825,081.61	249,374,351.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,952,413.85	36,135,501.88
投资支付的现金			29,640,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,277,070.00
投资活动现金流出小计		82,952,413.85	71,052,571.88
投资活动产生的现金流量净额		-52,127,332.24	178,321,780.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		96,300,000.00	110,300,000.00
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		96,300,000.00	128,300,000.00
偿还债务支付的现金		26,938,182.00	355,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,416,041.24	8,290,736.88
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			10,500,000.00

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,354,223.24	373,990,736.88
筹资活动产生的现金流量净额		59,945,776.76	-245,690,736.88
<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>		-17,764,782.78	-54,750,075.77
加：期初现金及现金等价物余额		72,100,177.81	158,370,803.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		54,335,395.03	103,620,727.97

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## 母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,746,177.22	233,560,694.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,760,815.63	5,163,594.35
经营活动现金流入小计		284,506,992.85	238,724,288.62
购买商品、接受劳务支付的现金		229,397,964.88	106,007,054.34
支付给职工以及为职工支付的现金		60,504,845.53	48,697,085.98
支付的各项税费		17,837,343.97	53,352,899.38
支付其他与经营活动有关的现金		27,793,678.70	53,243,288.15
经营活动现金流出小计		335,533,833.08	261,300,327.85

计			
经营活动产生的现金流量净额		-51,026,840.23	-22,576,039.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			105,412,533.97
取得投资收益收到的现金			126,365,556.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,014,291.00	10,784,897.72
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		7,800,004.32	6,782,662.60
投资活动现金流入小计		30,814,295.32	249,345,650.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,812,004.87	20,010,959.85
投资支付的现金			29,640,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,277,070.00
投资活动现金流出小计		12,812,004.87	54,928,029.85
投资活动产生的现金流量净额		18,002,290.45	194,417,620.55
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		96,300,000.00	103,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		24,870,000.00	0.00
筹资活动现金流入		121,170,000.00	103,300,000.00

小计			
偿还债务支付的现金		26,938,182.00	355,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,416,041.24	8,067,549.38
支付其他与筹资活动有关的现金		59,200,000.00	15,500,000.00
筹资活动现金流出小计		95,554,223.24	378,767,549.38
筹资活动产生的现金流量净额		25,615,776.76	-275,467,549.38
<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>		-7,408,773.02	-103,625,968.06
加：期初现金及现金等价物余额		53,368,279.94	157,745,637.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		45,959,506.92	54,119,669.02

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## 合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
加：会计政策										

变更									
期差错更正									
其他									
二、本 年年初 余额	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72	245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						-36,806,684.81		-733,509.74	-37,540,194.55
（一） 净利润						-25,869,659.81		-733,509.74	-26,603,169.55
（二） 其他综 合收益									
上 述 （一） 和（二） 小计						-25,869,659.81		-733,509.74	-26,603,169.55
（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						-10,937,025.00			-10,937,025.00
1.提取 盈余公									

积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,937,025.00			-10,937,025.00
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、本期末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		208,231,922.09		89,860,634.77	816,240,972.79

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	364,567,500.00	76,188,691.21			58,550,534.64		80,201,445.30		51,939,675.11	631,447,846.26
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	364,567,500.00	76,188,691.21			58,550,534.64		80,201,445.30		51,939,675.11	631,447,846.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							128,764,491.48		18,496,403.60	147,260,895.08
(一)净利润							128,764,491.48		496,403.60	129,260,895.08
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							128,764,491.48		496,403.60	129,260,895.08
(三)									18,000,000.00	18,000,000.00

所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本								18,000,000.00	18,000,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥										

补亏损									
4.其他									
(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	364,567,500.00	76,188,691.21			58,550,534.64		208,965,936.78	70,436,078.71	778,708,741.34

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
加：会 计政策 变更								
期差错 更正								
其他								
二、本 年年初 余额	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
三、本 期增减							-35,667,563.11	-35,667,563.11

变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）净利润							-24,730,538.11	-24,730,538.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,730,538.11	-24,730,538.11
（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							-10,937,025.00	-10,937,025.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-10,937,025.00	-10,937,025.00
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	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		210,366,100.27	726,601,928.68

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	364,567,500.00	74,276,103.69			58,550,534.64		76,458,452.65	573,852,590.98

加：会计政策变更							
期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	364,567,500.00	74,276,103.69			58,550,534.64	76,458,452.65	573,852,590.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						127,993,589.48	127,993,589.48
（一）净利润						127,993,589.48	127,993,589.48
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						127,993,589.48	127,993,589.48
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
（四）利润分							

配								
1. 提取 盈余公 积								
2. 提取 一般风 险准备								
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配								
4. 其他								
(五) 所有者 权益内 部结转								
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)								
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储 备								
1. 本期 提取								
2. 本期 使用								
(七) 其他								
四、本 期期末 余额	364,567,500.00	74,276,103.69			58,550,534.64		204,452,042.13	701,846,180.46

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

## (二) 公司概况

### 1、公司概况

四川西昌电力股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是由凉山州西昌电力公司改制设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 18 日成立。凉山州西昌电力公司是 1980 年经国家电力部批准由国家电网划转地方成立的以自发、自供为主，县、乡电厂并网与国家大电网联网运行的四川省凉山州属骨干电力企业。1994 年 3 月，经四川省体改委[川体改（1994）183 号]批准，凉山州西昌电力公司进行股份制改革试点。公司成立时的注册资本为 5,500.00 万元。根据四川省人民政府[川府发（1996）141 号]《关于原有股份有限公司规范工作若干问题处理意见的补充通知》规定，经公司特别股东大会审议通过，原股东按 1:1 的比例增资扩股，并经原四川省体改委[川经体改（1996）129 号]批准后实施，注册资本增至 11,000.00 万元，其中国家股 2,915.50 万元、占 26.50%，法人股 7,809.50 万元、占 71.00%，内部职工股 275.00 万元、占 2.50%，于 1997 年 4 月办妥工商变更手续。2002 年 2 月，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发行字（2002）21 号]核准，公司向社会公众首次公开发行人民币普通股 5,500 万股。发行完成后本公司注册资本增至 16,500.00 万元，于 2002 年 5 月办理工商变更手续。2002 年 5 月 30 日，公司社会公众股在上海证券交易所上市流通，股票代码为 600505。2003 年 7 月，公司以 2002 年末总股本 16,500 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后总股本增至 29,700 万股，于 2003 年 8 月办理工商变更登记。

2006 年 7 月，四川省水电投资经营集团有限公司通过竞拍取得公司法人股 43,460,420 股并于 2006 年 8 月完成股权过户手续。2006 年 12 月，四川省电力公司通过竞拍取得公司法人股 37,129,000 股并于 2006 年 12 月完成股权过户手续。

根据 2007 年第一次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，公司以当时流通股股本 103,950,000 股为基数，用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每 10 股获得转增 6.5 股的股份，共获得转增股份 67,567,500 股。公司总股本增至 364,567,500 股，于 2007 年 6 月办理工商变更登记。

2008 年 12 月 23 日，四川省电力公司通过上海证券交易所系统以大宗交易方式购买公司股份 16,343,460 股，占总股本的 4.49%。2009 年 3 月 16 日西昌市国有资产经营管理有限责任公司通过上海证券交易所系统以大宗交易方式向四川省电力公司转让其持有的公司无限售条件流通股 1,800,000 股（占公司总股本的 0.49%），本次大宗交易完成后四川省电力公司共持有公司股份 55,272,460 股，占公司总股本的 15.16%，为公司第一大股东。

2011 年 5 月 6 日凉山州国有投资经营有限责任公司通过上海证券交易所系统将其持有的公司股份 54,549,720 股（占公司总股本的 14.96%）全部过户给凉山州国有投资发展有限责任公司。此次股权过户完成后，凉山州国有资产投资经营有限责任公司不再持有公司股份，凉山州国有投资发展有限责任公司持有公司股份 54,549,720 股，占总股本的 14.96%，为公司第二大股东。

截止 2012 年 6 月 30 日止，公司总股本为 364,567,500 股，前五名股东持股比例为：四川省电力公司 15.16%、凉山州国有投资发展有限责任公司 14.82%、四川省水电投资经营集团有限公司 9.33%、中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金 4.52%、西昌东方航天旅游有限公司 1.35%。

公司企业法人营业执照注册号为 513400000011036，注册资本为 36,456.75 万元，住所为四川省西昌市胜利路 66 号，法定代表人为何永祥，经营范围为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、

金属材料。

目前公司拥有 6 个直属水力发电厂和 1 个控股水力发电厂，总装机容量 99,420 千瓦。公司主要从事发电、供电业务，2011 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为【川丙-023】《供电营业许可证》。

## 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地	组织形式	总部地址
四川省西昌市胜利路 66 号	上市股份公司	四川省西昌市胜利路 66 号

## 3、企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
电力供应与安装	公司及子公司目前主要经营电力发电、供电

## 4、母公司以及集团最终母公司的名称

截止 2012 年 6 月 30 日止，四川省电力公司持有公司 5,527.246 万股、占 15.16%、为第一大股东；凉山州国有投资发展有限责任公司持有公司股份 5,403.972 万股、占 14.82%、为第二大股东；四川省水电投资经营集团有限公司持有本公司 3,401.0199 万股、占 9.33%、为第三大股东。

## 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告的批准报出者	财务报告批准报出日
本公司董事会	2012 年 8 月 7 日

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、 会计期间：

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 4、 记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 1) 合并范围的确定原则。公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2) 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易：公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具：

(1) 金融资产。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债。公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，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、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备	账龄分析法

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品和维修用备品备件（金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油）等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

## (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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;其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

一次摊销法

### 12、 长期股权投资:

#### (1) 投资成本确定

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资,以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本;以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司投资采用成本法核算,编制合并财务报表时按权益法进行调整;对合营企业及联营企业投资采用权益法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算;对不具有控制、共同控制或重大影响,但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资,作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时,当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额,确认投资损益。

公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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,改按成本法核算;对因追加投资等原

因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入股东权益部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

### 13、 投资性房地产：

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。公司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。

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采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		2
房屋建筑物	30	5	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，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。

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。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
运输设备	8	5.00	11.88
固定资产装修	5	5.00	19.00
专用设备			
输电线路	25	5.00	3.80
配电线路	15	5.00	6.33
发电设备	16	5.00	5.94
变电设备	18	5.00	5.28
配电设备	18	5.00	5.28
用电设备	5	5.00	19.00
通用设备			
检修设备	15	5.00	6.33
生产管理用设备	5	5.00	19.00
机器设备	10	5.00	9.50
其他设备	5	5.00	19.00

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

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。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出,包括修理支出、更新改造支出等,符合固定资产确认条件的,计入固定资产成本,对于被替换的部分,终止确认其账面价值;不符合固定资产确认条件的,于发生时计入当期损益。

## 15、 在建工程:

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值

差异进行调整。

#### 16、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 17、 无形资产：

公司无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 18、 长期待摊费用：

公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19、 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 21、 收入：

公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司主要为电力销售，电力企业生产经营的特点决定了电力产品的生产、供给（销售）是同时完成的。营销部门每月按抄表度数确认各用户实际用电量，再根据电价计算电费收入并编制“电费汇总表”（分别列示居民、非居民、商业照明、电热、非普工业、大宗工业、化肥农膜、临时用电、特殊用电等），财务部根据此“电费汇总表”记入“主营业务收入”等科目。

(2) 公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22、 政府补助：

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计

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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 24、 经营租赁、融资租赁：

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 25、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 26、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

## 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售	17%、6%
营业税	应税收入	5%、3%
城市维护建设税	实交流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实交流转税	3%
地方教育费附加	实交流转税	2%

## (五) 企业合并及合并财务报表

## 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	控股子公司	牛角湾乡	水力发电	10,467.00	电力生产销售, 电力设备安装检修调试, 房地产开发, 矿产品, 汽车运输	5,957.27		60.83	60.83	是	3,921.31		
盐源县西源电力有限责任公司	控股子公司	长柏乡	水电开发	6,625.00	水电开发	16,897.81		85.00	85.00	是	3,264.75		
木里县固增水电开发有限责任公司	控股子公司	木里县	水电开发	5,000.00	水电开发	5,241.47		64.00	64.00	是	1,800.00		

	司											
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	4,196.03	171.50
银行存款：		
人民币	79,462,871.15	80,310,132.58
合计	79,467,067.18	80,310,304.08

货币资金使用受到限制的情况：截止 2012 年 6 月 30 日公司货币资金年末余额 25,131,672.15 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,050,000.00	500,000.00
合计	1,050,000.00	500,000.00

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	32,097,338.23	64.05	14,990,857.69	86.70	14,690,516.61	71.15	14,690,516.61	91.17
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较	431,900.35	0.86	431,900.35	2.50	431,900.35	2.09	431,900.35	2.68

大的应收账款								
组合小计	431,900.35	0.86	431,900.35	2.50	431,900.35	2.09	431,900.35	2.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,581,330.47	35.09	1,868,211.52	10.80	5,526,502.57	26.76	990,739.31	6.15
合计	50,110,569.05	/	17,290,969.56	/	20,648,919.53	/	16,113,156.27	/

第一类：单项金额重大的应收账款。

第二类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

第三类：其他单项金额不重大的应收账款。

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
盐源县电力有限责任公司	9,752,168.62	487,608.43	5.00	坏帐政策
四川合力锌业股份有限公司	8,254,653.00	412,732.65	5.00	坏帐政策
德昌铁合金（集团）有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100.00	收回困难
越西县电力有限责任公司	4,029,849.50	4,029,849.50	100.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	坏账政策
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	坏账政策
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	1,010,209.24	1,010,209.24	100.00	收回困难
合计	32,097,338.23	14,990,857.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5年以上	431,900.35	0.86	431,900.35	431,900.35	2.09	431,900.35
合计	431,900.35	0.86	431,900.35	431,900.35	2.09	431,900.35

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
盐源县电力有限责任公司	非关联方	9,752,168.62	1 年以内	19.46
四川西昌合力锌业股份有限公司	非关联方	8,254,653.00	1 年以内	16.47
德昌铁合金（集团）有限责任公司	非关联方	6,482,406.95	5 年以上	12.94
越西县电力有限责任公司	非关联方	4,029,849.50	5 年以上	8.04
宁远公司	非关联方	1,507,472.17	5 年以上	3.01
合计	/	30,026,550.24	/	59.92

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川省电力公司西昌电业局	四川省电力公司的下属单位	1.40	
合计	/	1.40	

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	160,334,921.92	97.81	159,818,123.43	98.43	160,334,921.92	97.62	159,818,123.43	98.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	3,595,923.74	2.19	2,547,428.10	1.57	3,913,498.35	2.38	2,447,695.29	1.51

应收账款								
合计	163,930,845.66	/	162,365,551.53	/	164,248,420.27	/	162,265,818.72	/

第一类单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款：为单项金额重大的其他应收款。

第二类单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款：为其他单项金额不重大的其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100.00	涉案款
四川富临实业集团有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	坏账政策
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100.00	坏账政策
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	坏账政策
其他	15,571,588.27	15,054,789.78		坏账政策
合计	160,334,921.92	159,818,123.43	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国水利水电第三工程局安装公司	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	24.40
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	24.40
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	非关联方	34,175,033.65	5 年以上	20.85
四川富临实业集团有限公司	非关联方	18,000,000.00	5 年以上	10.98

四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	非关联方	7,588,300.00	5 年以上	4.63
合计	/	139,763,333.65	/	85.26

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	8,408,190.81	89.32	4,402,330.67	87.17
1 至 2 年	915,494.93	9.73	556,777.00	11.03
2 至 3 年	89,744.50	0.95	90,900.00	1.80
合计	9,413,430.24	100.00	5,050,007.67	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
四川省电力公司西昌电业局	关联方	2,937,743.08	1 年以内	待结算电费
中国水利水电第五工程局	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	待结算工程款
凉山彝族自治州林业局	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	预付林地补偿费
四川省华力电缆有限公司	非关联方	896,272.00	1 年以内	待结算材料款
四川新基建设工程有限公司	非关联方	407,221.60	1 年以内	待结算工程款
合计	/	6,241,236.68	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 预付款项的说明：

预付账款本报告期期末数较期初数增加 4,363,422.57 元，增长 86.40%，主要是本期预付电费及工程款项增加所致。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,353,400.76	320,053.30	2,033,347.46	2,742,552.64	320,053.30	2,422,499.34

合计	2,353,400.76	320,053.30	2,033,347.46	2,742,552.64	320,053.30	2,422,499.34
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	320,053.30				320,053.30
合计	320,053.30				320,053.30

## 7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
四川康西铜业有限责任公司	20.18	20.18	1,470,582,731.29	1,123,680,089.70	346,902,641.59	2,732,083,819.80	7,553,306.70
盐源县永宁河水电开发有限公司	40.00	40.00	114,772,635.33	59,421,641.12	55,350,994.21		-272,760.19

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00		0.03	0.03
四川华电木里河水电开发有限公司	11,150,000.00	11,150,000.00		11,150,000.00		5.00	5.00

凉山州商业 银行股份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00		4.50	4.50
四川华诚实业 有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00	13.33	13.33
盐源县永宁河 水电开发有限 责任公司	20,000,000.00	26,998,821.91		26,998,821.91	14,357,431.54	40.00	40.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	在被投资单 位持股比例	在被投资单位 表决权比例
四川康西铜业有限 责任公司	27,891,400.00	74,976,651.23	1,524,257.29	76,500,908.52		20.18	20.18

截止 2012 年 6 月 30 日，公司对四川天华股份有限公司和康西铜业公司的长期股权投资因涉案受司法冻结。

## 9、投资性房地产：

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	16,017,586.08			16,017,586.08
1.房屋、建筑物	13,510,557.92			13,510,557.92
2.土地使用权	2,507,028.16			2,507,028.16
二、累计折旧和累计 摊销合计	5,308,913.06	252,790.80		5,561,703.86
1.房屋、建筑物	4,676,966.88	227,778.90		4,904,745.78
2.土地使用权	631,946.18	25,011.90		656,958.08
三、投资性房地产账 面净值合计	10,708,673.02	-252,790.80		10,455,882.22
1.房屋、建筑物	8,833,591.04	-227,778.90		8,605,812.14
2.土地使用权	1,875,081.98	-25,011.90		1,850,070.08
四、投资性房地产减 值准备累计金额合计	410,568.42			410,568.42
1.房屋、建筑物	410,568.42			410,568.42
2.土地使用权				
五、投资性房地产账 面价值合计	10,298,104.60	-252,790.80		10,045,313.80
1.房屋、建筑物	8,423,022.62	-227,778.90		8,195,243.72
2.土地使用权	1,875,081.98	-25,011.90		1,850,070.08

## 10、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,375,542,629.12	885,601.21			1,376,428,230.33
其中: 房屋及建筑物	542,673,322.46				542,673,322.46
机器设备					
运输工具					
专用设备	768,730,613.02	127,777.78			768,858,390.80
通用设备	18,397,538.35	314,687.43			18,712,225.78
运输设备	27,704,530.67	443,136.00			28,147,666.67
其他设备	9,113,606.56				9,113,606.56
固定资产装修	8,923,018.06				8,923,018.06
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	531,928,620.02	29,968.02	35,039,127.24		566,997,715.28
其中: 房屋及建筑物	193,229,187.88		9,540,447.75		202,769,635.63
机器设备					
运输工具					
专用设备	299,069,304.56	1,686.00	22,124,745.14		321,195,735.70
通用设备	12,520,420.45	15,126.42	891,042.01		13,426,588.88
运输设备	15,959,176.90	13,155.60	1,137,775.27		17,110,107.77
其他设备	7,308,634.97		221,777.43		7,530,412.40
固定资产装修	3,841,895.26		1,123,339.64		4,965,234.90
三、固定资产账面净值合计	843,614,009.10	/		/	809,430,515.05
其中: 房屋及建筑物	349,444,134.58	/		/	339,903,686.83
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
专用设备	469,661,308.46	/		/	447,592,042.57
通用设备	5,877,117.90	/		/	5,287,424.90
运输设备	11,745,353.77	/		/	11,108,171.43

其他设备	1,804,971.59	/	/	1,581,406.16
固定资产装 修	5,081,122.80	/	/	3,957,783.16
四、减值准备合 计	3,429,824.06	/	/	3,429,824.06
其中：房屋及建 筑物	554,448.88	/	/	554,448.88
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
专用设备	2,485,053.93	/	/	2,485,053.93
通用设备	126,867.47	/	/	126,867.47
运输设备	161,853.78	/	/	161,853.78
其他设备	101,600.00	/	/	101,600.00
五、固定资产账 面价值合计	840,184,185.04	/	/	806,000,690.99
其中：房屋及建 筑物	348,889,685.70	/	/	339,349,237.95
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
专用设备	467,176,254.53	/	/	445,106,988.64
通用设备	5,750,250.43	/	/	5,288,046.25
运输设备	11,583,499.99	/	/	10,933,731.01
其他设备	1,703,371.59	/	/	1,364,903.98
固定资产装 修	5,081,122.80	/	/	3,957,783.16

本期折旧额：35,069,095.26 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	10,298,104.49
专用设备	23,495,623.89
通用设备	138,475.63

截至 2012 年 6 月 30 日使用受到限制的固定资产如下：

固定资产类别	固定资产账面净值	备注
房屋建筑物	158,963,702.53	银行抵押借款
机器设备	186,680,199.92	银行抵押借款
机器设备	47,221,369.39	重庆市第三中级人民法院司法查封

## 11、 在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	523,712,281.66	9,117,192.46	514,595,089.20	452,237,518.11	9,117,192.46	443,120,325.65

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
盐源永宁河四级电站	348,580,000.93	271,302,115.80	69,960,682.67			97.90	自筹	341,262,798.47
木里固增电站	2,160,170,000.55	58,957,039.10	3,854,356.42			2.91	自筹	62,811,395.52
沙盐线		39,396,360.00	30,000.00				自筹	39,426,360.00
西昌罗家沟变电站至盐源 220KV 线路	87,640,000.15	14,759,785.91	234,000.00		14,993,785.91		自筹	0.00
2010 供改-8 配网工程	15,000,000.00	6,729,830.31	284,563.00				自筹	7,014,393.31
西昌罗家沟变至德昌变 220KV 线路工程		4,638,401.33					自筹	4,638,401.33
2008 供改-19 牛螺 II 回 110KV 线路改造工程	4,760,000.00	4,597,565.39				96.59	自筹	4,597,565.39
固增电站送出前期工程		4,325,971.00	722,886.50				自筹	5,048,857.50
2008 发改-13(牛螺 I 回 110KV 线路更改工程)		3,653,088.58					自筹	3,653,088.58
盐源永宁河	241,697,800.00	3,076,820.00	566,000.00			1.51	自	3,642,820.00

二级电站							筹	
城网改造工程		3,056,145.23					自筹	3,056,145.23
和睦一级电站		2,933,311.50					自筹	2,933,311.50
西昌市城北拆迁安置建设 35KV 及 10KV 线路迁移		2,665,052.86	57,564.11				自筹	2,722,616.97
甸沙关至会理 220KV 线路	29,197,400.00	2,273,336.00	373,600.00			9.07	自筹	2,646,936.00
盐源永宁河五级电站	45,700,000.00	2,137,814.00	207,000.00				自筹	2,344,814.00
2009 供改-4 配网改造		1,721,571.80	228,443.43				自筹	1,950,015.23
西溪河流域工程		1,695,628.80					自筹	1,695,628.80
2011 供改-3 配网改造		1,638,721.41	675,839.26				自筹	2,314,560.67
2009 供改-13 李子乡工业园区 10KV 线路改造	1,521,400.00	1,595,703.58				104.88	自筹	1,595,703.58
觉撒水库工程		1,415,387.97					自筹	1,415,387.97
永宁河三级站至盐源 220KV 线路	52,113,800.00	1,284,137.54	777,000.00				自筹	2,061,137.54
2011 供改-8 黄水变电站技改	1,100,000.00	936,250.18	239,200.00		71,760.00	100.00	自筹	1,103,690.18
2008 供改-8 城区配网改造		913,328.96					自筹	913,328.96
红岩电站-拖木沟 110KV 送电线路工程		907,169.00	986,600.00				自筹	1,893,769.00
城网改造工程 / 城大 35KV 线路改		870,000.00					自筹	870,000.00

造								
2011 供改-9 礼州变电站 主变增容	1,700,000.00	866,260.57	57,766.00		17,329.80	53.34	自筹	906,696.77
罗家沟变 电 站		748,933.01					自筹	748,933.01
西昌 220KV 螺吉山变 电 站新建工程		690,920.00					自筹	690,920.00
泸川至小庙 35KV 送变 电 工程（2010 供改-3）		643,740.25					自筹	643,740.25
2011 供改-7 城郊变保 护 升级技改	1,500,000.00	628,579.50	198,000.00		59,400.00	51.15	自筹	767,179.50
泸川至瑶山 35KV 送变 电 工程（2010 供改-4）		613,740.25					自筹	613,740.25
2010 发改-13 牛三新建 值 班住房		590,756.00					自筹	590,756.00
零星工程		9,974,052.28	7,337,055.81	108,717.94	64,800.00		自筹	17,137,590.15
合计	2,990,680,401.63	452,237,518.11	86,790,557.20	108,717.94	15,207,075.71	/	/	523,712,281.66

## (3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	期末数
西溪河流域工程	847,814.40	847,814.40
觉撒水库工程	1,415,387.97	1,415,387.97
和睦一级电站	1,466,655.75	1,466,655.75
罗家沟变电站	748,933.01	748,933.01
西昌罗家沟变至德昌变 220KV 线路工程	4,638,401.33	4,638,401.33
合计	9,117,192.46	9,117,192.46

## 12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资原值	8,386,575.53	23,839,919.30	24,251,792.59	7,974,702.24
工程物资减值准	-1,032,270.00			-1,032,270.00

备				
合计	7,354,305.53	23,839,919.30	24,251,792.59	6,942,432.24

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,864,591.41			38,864,591.41
土地使用权	38,864,591.41			38,864,591.41
二、累计摊销合计	8,511,296.24	452,511.35		8,963,807.59
土地使用权	8,511,296.24	452,511.35		8,963,807.59
三、无形资产账面净值合计	30,353,295.17	-452,511.35		29,900,783.82
土地使用权	30,353,295.17	-452,511.35		29,900,783.82
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	30,353,295.17	-452,511.35		29,900,783.82
土地使用权	30,353,295.17	-452,511.35		29,900,783.82

本期摊销额：452,511.35 元。

无形资产处置受到限制的情况：

无形资产名称	土地证号	产权面积 M2	账面净值	备注
拉青电站	昭国用[2002]字第让拉电-1 号、昭国用[2002]字第让拉电-2 号、普国用[1994]字第 0564 号、普国用[1994]字第 0565 号、普国用[1994]字第 0566 号、普国用[1994]字第 0567 号	401,374.84	4,255,637.48	中国工商银行股份有限公司凉山分行抵押借款
牛二电站	凉国用[99]第 0067 号	49,538.10	945,342.09	中国农业银行西昌市支行抵押借款
牛三电站	土地证尚在办理之中		1,000,000.00	
铁马电站	越国用[97]字第 1033 号	50,782.83	1,258,373.95	
合计		501,695.77	7,459,353.52	

## 14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
林木补偿费	2,694,000.00		36,000.00		2,658,000.00
供水补偿费	4,050,000.74		49,999.98		4,000,000.76
合计	6,744,000.74		85,999.98		6,658,000.76

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,930,399.33	12,930,399.33
递延所得税负债：		
小计	12,930,399.33	12,930,399.33

## 16、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	178,378,974.99	1,171,972.50			179,550,947.49
二、存货跌价准备	320,053.30				320,053.30
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	16,357,431.54				16,357,431.54
六、投资性房地产减值准备	410,568.42				410,568.42
七、固定资产减值准备	3,429,824.06				3,429,824.06
八、工程物资减值准备	1,032,270.00				1,032,270.00
九、在建工程减值准备	9,117,192.46				9,117,192.46
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他				
合计	209,046,314.77	1,171,972.50		210,218,287.27

## 17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待处理财产损益	1,038,587.90	1,038,587.90
合计	1,038,587.90	1,038,587.90

## 18、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	138,300,000.00	68,300,000.00
信用借款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	145,300,000.00	75,300,000.00

短期借款本报告期期末数较期初数增加 70,000,000.00 元，增长 92.96%，主要是本期向银行增加借款。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,640,053.43	2,712,364.98
1 年以上	16,583,471.56	24,499,737.44
合计	42,223,524.99	27,212,102.42

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	3,712,181.24	
合计	3,712,181.24	

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款帐面余额中帐龄 1 年以上合计 16,583,471.56 元，占帐面余额的余额的 39.28%，主要是尚未结清和办理结算的工程款和材料款。

## 20、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,771,469.30	15,897,592.30
1 年以上	9,505,216.51	9,505,216.51
合计	32,276,685.81	25,402,808.81

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
四川康西铜业有限责任公司	3,894,862.51	1,752,871.01
合计	3,894,862.51	1,752,871.01

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄 1 年以上的预收账款，主要是预收的电费待结算等。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,665,551.97	34,124,719.04	44,365,571.04	13,424,699.97
二、职工福利费	0.00	4,752,216.26	4,752,216.26	0.00
三、社会保险费	4,977,012.16	25,010,149.27	19,785,426.73	10,201,734.70
1、医疗保险费		2,661,621.64	2,654,409.18	7,212.46
2、基本养老保险费	25,954.12	12,893,928.73	12,879,373.54	40,509.31
3、年金缴费	4,942,458.04	8,382,031.40	3,168,475.10	10,156,014.34
4、失业保险费	0.00	546,723.41	543,604.80	3,118.61
5、工伤保险费	0.00	289,114.06	289,114.06	0.00
6、生育保险费	8,600.00	236,730.03	250,450.05	-5,120.02
四、住房公积金		5,302,951.92	5,237,402.88	65,549.04
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,716,999.07	1,148,547.92	956,295.00	3,909,251.99
合计	32,359,563.20	70,338,584.41	75,096,911.91	27,601,235.70

## 22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	2,846,971.02	890,715.45
营业税	40,963.70	96,603.21

企业所得税	5,167,479.43	5,729,532.90
个人所得税	102,474.03	431,521.07
城市维护建设税	240,861.78	27,667.43
教育附加费	118,067.75	25,361.95
地方教育附加	78,711.83	16,907.97
交通附加	1,738.45	1,738.45
还贷能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
副食品价格调节基金	1,361,566.40	1,385,029.98
其他	216,139.08	205,954.43
合计	10,352,780.22	8,988,839.59

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	122,631.28	141,691.70
短期借款应付利息		223,936.00
其他非金融机构借款应付利息	4,106,022.89	4,106,022.89
合计	4,228,654.17	4,471,650.59

## 24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
四川省电力公司	1,658,173.80		
凉山州国有投资发展有限责任公司	1,621,191.60		
四川省水电投资经营集团有限公司	1,020,305.97		
中国证券登记结算有限公司上海分公司	6,637,353.63		
合计	10,937,025.00		/

应付股利：本报告期期末数较期初数增加 10,937,025.00 元，增长 100.00%，主要是本期按股东大会决议提取的股利。

## 25、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,315,721.26	16,212,619.20
1 年以上	205,709,584.52	206,959,337.34

合计	222,025,305.78	223,171,956.54
----	----------------	----------------

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄 1 年以上的大额其他应付款，主要是应付执行和解协议款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
重庆太极实业股份有限公司	100,000,000.00	2-3 年	执行和解协议款
重庆市商业银行涪陵支行	10,800,000.00	2-3 年	执行和解协议款
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	9,500,000.00	1-2 年	执行和解协议款
代收款项	8,387,238.52	3 年以上	已停收
合计	128,687,238.52		

26、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	27,900,000.00			27,900,000.00
合计	27,900,000.00			27,900,000.00

27、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	127,000,000.00	35,000,000.00
合计	127,000,000.00	35,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	117,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00

合计	127,000,000.00	35,000,000.00
----	----------------	---------------

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建行凉山州分行营业部	2011 年 6 月 23 日	2013 年 6 月 10 日	人民币	6.65	26,000,000.00	
建行凉山州分行营业部	2011 年 6 月 24 日	2013 年 6 月 21 日	人民币	6.65	26,000,000.00	
建行凉山州分行营业部	2011 年 6 月 24 日	2013 年 6 月 17 日	人民币	6.65	25,000,000.00	
中国农业银行西昌市支行	2005 年 1 月 19 日	2013 年 3 月 15 日	人民币	7.4025	15,000,000.00	
中国农业银行西昌市支行	2004 年 11 月 3 日	2012 年 12 月 15 日	人民币	7.4025	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	/	/	/	/	107,000,000.00	15,000,000.00

一年内到期的非流动负债：本报告期期末数较期初数增加 92,000,000.00 元，增长 262.86%，主要是本期一年内到期的长期借款增加。

## 28、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	147,000,000.00
保证借款	5,743,636.00	6,381,818.00
信用借款	62,387,062.17	62,387,062.17
合计	123,130,698.17	215,768,880.17

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行西昌市支行	2005 年 7 月 22 日	2014 年 9 月 10 日	人民币	7.14	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业银行西昌市支行	2005 年 6 月 23 日	2014 年 12 月 10 日	人民币	7.14	20,000,000.00	20,000,000.00
中国农业银行西昌市支行	2004 年 10 月 21 日	2015 年 3 月 10 日	人民币	7.14	15,000,000.00	15,000,000.00
四川省水电投资经营集团有限公司			人民币		57,569,722.80	57,569,722.80
西昌市财政局			人民币		5,743,636.00	6,381,818.00

合计	/	/	/	/	118,313,358.80	118,951,540.80
----	---	---	---	---	----------------	----------------

长期借款：本报告期末数较期初数减少 92,638,182.00 元，下降 42.93%，主要是本期将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

### 29、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
农网改造地方财政拨款	12,430,277.20			12,430,277.20	
城网建设及改造拨款	20,630,000.00			20,630,000.00	
西郊乡瑶山村电力设施改造工程	175,175.60			175,175.60	
航天大道等四条道路电力线路改造工程	2,000,000.00			2,000,000.00	
城东片区高压线路迁移工程	2,000,000.00			2,000,000.00	
管网下地城区电网改造工程		7,800,000.00		7,800,000.00	
合计	37,235,452.80	7,800,000.00		45,035,452.80	/

### 30、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	364,567,500.00						364,567,500.00

### 31、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	20,871,090.63			20,871,090.63
其他资本公积	55,317,600.58			55,317,600.58
合计	76,188,691.21			76,188,691.21

### 32、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	68,902,511.09			68,902,511.09

任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
合计	77,392,224.72			77,392,224.72

## 33、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	245,038,606.90	/
调整后 年初未分配利润	245,038,606.90	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,869,659.81	/
应付普通股股利	10,937,025.00	
期末未分配利润	208,231,922.09	/

## 34、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	264,304,626.28	255,902,187.83
其他业务收入	23,755,011.50	2,036,686.28
营业成本	262,390,503.17	171,491,010.64

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	264,304,626.28	247,143,926.46	255,902,187.83	170,848,763.92
合计	264,304,626.28	247,143,926.46	255,902,187.83	170,848,763.92

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	264,304,626.28	243,798,416.75	255,902,187.83	167,924,644.52
供水		3,345,509.71		2,924,119.40
合计	264,304,626.28	247,143,926.46	255,902,187.83	170,848,763.92

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省凉山州	264,304,626.28	247,143,926.46	255,902,187.83	170,848,763.92

合计	264,304,626.28	247,143,926.46	255,902,187.83	170,848,763.92
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
盐源县电力有限责任公司	22,600,172.75	7.85
四川华电木里河水电开发有限公司	16,303,617.13	5.66
西昌合力铝业股份有限公司	11,328,764.82	3.93
四川康西铜业有限责任公司	8,375,718.84	2.91
攀钢集团西昌新钢业有限公司	5,391,051.07	1.87
合计	63,999,324.61	22.22

## 35、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,189,040.58	99,074.55	应税收入
城市维护建设税	791,161.05	1,305,396.69	实交流转税
教育费附加	454,431.95	765,921.81	实交流转税
地方教育附加	302,954.67	431,887.75	实交流转税
副食品价格调节基金	264,450.43	305,645.06	实交流转税
合计	3,002,038.68	2,907,925.86	/

## 36、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,799,664.32	3,032,157.39
社会保险费	2,071,991.06	1,375,534.41
企业年金	366,241.92	
其他费用	114,059.24	85,802.12
差旅费	108,511.00	97,020.00
业务招待费	108,026.00	42,030.00
运输费	104,862.94	125,782.68
工会经费	72,007.19	87,862.05
职工教育费	54,005.39	65,896.55
劳动保护费	41,251.36	95,099.00
办公费	39,349.07	151,081.86
材料费	3,179.48	67,205.02
合计	6,883,148.97	5,225,471.08

## 37、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	10,545,890.56	5,206,076.04
社会保险费	4,617,909.04	2,858,233.54
折旧	3,439,970.54	21,850,450.28
离退休费用	3,295,065.71	2,581,590.03
其他费用	2,244,914.71	2,722,720.48
办公费	1,364,951.40	1,043,136.94
差旅费	1,200,705.60	1,408,446.15
招待费	1,074,932.80	1,176,546.00
企业年金	1,026,309.64	
中介费	919,242.00	3,293,333.00
税金	729,618.06	846,860.44
董事会基金	660,009.30	822,517.98
运输费	598,133.05	529,126.58
无形资产摊销	451,876.01	535,464.36
维修费	271,265.51	505,517.21
工会经费	195,465.31	222,269.30
职工教育费	147,224.55	166,702.17
劳动保护费	51,315.55	200,807.00
合计	32,834,799.34	45,969,797.50

## 38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,173,044.82	7,769,876.01
利息收入	-215,190.22	-1,225,366.76
其他支出	12,969.54	70,668.36
合计	8,970,824.14	6,615,177.61

## 39、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,721,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,524,257.29	1,762,675.34
处置长期股权投资产生的投资收益		144,644,256.11
合计	1,524,257.29	148,128,231.45

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川康西铜业有限责任	1,524,257.29	2,516,394.87	被投资单位本期净利润减少

公司			
盐源县永宁河水电开发 有限责任公司		-753,719.53	2011 年末改为成本法核算
合计	1,524,257.29	1,762,675.34	/

投资收益本期较上年同期减少 146,603,974.16 元，同比下降 98.97%，主要是上年同期公司将持有的木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司 25% 的股权转让过户给四川九龙电力集团有限公司导致收益增加。

## 40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,171,972.50	1,461,673.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,171,972.50	1,461,673.65

## 41、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置利得合 计		634,748.72	
其他	446,193.81	3,330,179.49	446,193.81
合计	446,193.81	3,964,928.21	446,193.81

营业外收入本期较上年同期减少 3,518,734.40 元，同比下降 88.75%，主要是上年同期根据协议收到股权转让补偿款。

## 42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	206,624.07	4,816,149.21	206,624.07
合计	206,624.07	4,816,149.21	206,624.07

营业外支出本期较上年同期减少 4,609,525.14 元，同比下降 95.71%，主要是上年同期支付资源费用。

#### 43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,173,347.56	42,283,933.14
合计	1,173,347.56	42,283,933.14

#### 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-25,869,659.81	128,764,491.48
归属于母公司的非经常性损益	2	7,021,063.61	106,730,851.33
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-32,890,723.42	22,033,640.15
期初股份总数	4	364,567,500.00	364,567,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	--	--
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	--	--
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	--	--
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	--	--
报告期月份数	10	--	--
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10$ $-8 \times 9 \div 10$	364,567,500.00	364,567,500.00
基本每股收益（I）	12=1 ÷ 11	-0.071	0.3532
基本每股收益（II）	13=3 ÷ 11	-0.0902	0.0604
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	--	--

转换费用	15	--	--
所得税率	16	--	--
认股权证、期权行权增加股份数	17	--	--
稀释每股收益 (I)	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.071	0.3532
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	-0.0902	0.0604

## 45、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
履约保证金、质保金	1,120,221.60
租赁收入	525,187.50
其他费用	122,161.25
合计	1,767,570.35

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
使用受限资金	16,921,545.88
离退休费	3,195,889.13
差旅费	1,940,646.72
办公费	1,445,074.92
招待费	1,182,958.80
中介费用	939,242.00
职工借款	875,514.87
其他费用	748,843.89
董事会经费	660,009.30
合计	27,909,725.51

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
管网下地城区电网改造工程	7,800,000.00
银行利息收入	10,790.61
合计	7,810,790.61

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-26,603,169.55	129,260,895.08
加：资产减值准备	1,171,972.50	1,461,673.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,082,111.19	42,364,806.34
无形资产摊销	452,511.35	445,887.48
长期待摊费用摊销	85,999.98	92,666.72
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）		
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）	8,957,854.60	6,615,177.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,524,257.29	-148,128,231.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	389,151.88	-113,174.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,779,951.38	-31,451,020.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,106,095.30	30,137,694.75
其他	-16,921,545.88	-18,067,494.82
经营活动产生的现金流量净额	-25,583,227.30	12,618,881.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	54,335,395.03	103,620,727.97
减：现金的期初余额	72,100,177.81	158,370,803.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,764,782.78	-54,750,075.77

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	54,335,395.03	72,100,177.81

其中：库存现金	4,196.03	171.50
可随时用于支付的银行存款	54,331,199.00	72,100,006.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	54,335,395.03	72,100,177.81

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	有限责任公司	牛角湾乡	古强	电力生产销售、电力设备安装、检修、调试、房地产、矿产品、汽车运输	10,467.00	60.83	60.83	75664535-1
盐源县西源电力有限责任公司	有限责任公司	长柏乡	古强	水电开发	6,625.00	85.00	85.00	56325577-9
木里县固增水电开发有限责任公司	有限责任公司	木里县	何永祥	水电开发	5,000.00	64.00	64.00	57277603-1

## 2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
四川康西铜业有限责任公司	有限责任公司	西昌市安宁镇	张胜义	铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼、硫酸及其他化工产品(不含危险品)、其他有	28,688.00	20.18	20.18	62154002-6

				色金属产品, 技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务				
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	有限责任公司	盐源县长柏乡	赵林	水能源的开发、投资、建设和经营管理; 电能的生产与销售; 水利水电工程技术咨询、服务; 水利水电物资、设备采购	5,000.00	40.00	40.00	77792951-3

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
四川康西铜业有限责任公司	147,058.273129	112,368.008970	34,690.264159	273,208.381980	755.330670
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	11,477.263533	5,942.164112	5,535.099421		-27.276019

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川省电力公司	参股股东	62160110-8
凉山州国有投资发展有限责任公司	参股股东	68239508-8
四川省水电投资经营集团有限公司	参股股东	76997680-3
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	参股股东	213000688
四川省电力公司西昌电业局	其他	69918957-1

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省电力公司西昌电业局	购电	市场价格	150,374,586.92	61.68	70,949,332.37	42.25
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	购电	市场价格	19,356,088.35	7.94	21,190,054.55	12.62

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川康西铜业有限责任公司	售电	市场价格	9,799,591.04	3.71	13,368,748.50	5.22
四川省电力公司西昌电业局	售电	市场价格	1,362,213.10	0.52	7,386,549.29	2.89
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	售电	市场价格	235,255.99	0.09	614,248.00	0.24

## (2) 关联担保情况

四川西昌泸山铁合金有限责任公司为公司在西昌市财政局 574.3636 万元国债转贷资金长期借款提供担保。

## (3) 其他关联交易

为支持木里至西昌双回 500 千伏输电线路工程建设，经四川省、凉山州两级政府相关部门协调，本公司不再建盐源至西昌（罗家沟）220 千伏线路工程。随后，经工程建设咨询机构审核确定，四川电力超高压建设管理公司给予本公司补偿费 2301.43 万元，补偿费包含本公司建设该线路工程所发生的一切费用。2012 年 5 月 28 日本公司收到补偿款。

## 5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川省电力公司西昌电业局	1.40		1.40	
预付账款	四川省电力公司西昌电业局	2,937,743.08			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川西昌泸山铁合金有限责任公司	3,712,181.24	
预收账款	四川康西铜业有限责任公司	3,894,862.51	1,752,871.01

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

## 1、其他或有负债及其财务影响:

截止 2012 年 6 月 30 日, 公司未解除(或未取得充分解除证据)的对外担保如下:

被担保单位名称	贷款单位名称	原担保金额 (万元)	担保期限	累计已解除的 担保金额(万元)	尚未解除担 保情况(万元)	备注
上海朝华科技有 限责任公司	交通银行上海市 西支行	1,700.00	2004.12.08-2005.03.31		1,700.00	
四川佳信房地产 开发有限责任公 司	凉山州城市信用 社营业部	4,000.00	2005.07.25-2006.07.24	3,360.00	640	
* 涪陵朝华陶瓷 有限公司	中信实业银行重 庆分行涪陵支行	1,500.00	2004.05.26-2005.05.26		1,500.00	
合计		7,200.00		3,360.00	3,840.00	

\* 根据 2012 年 7 月重庆市高级人民法院以【2011】渝高法民终再字第 00115 号《民事判决书》判决, 本公司为朝华陶瓷在中信银行涪陵支行 1500 万元欠款不承担担保责任, 至此本公司尚未解除担保金额为 2340 万元。

除存在上述或有事项外, 截至 2012 年 6 月 30 日, 公司无其他重大或有事项。

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 其他重要事项:

## 1、 租赁

经营租出资产的原值如下:		
经营租赁租出资产类别	2012 年 6 月 30 日金额	年初金额
房屋建筑物	16,017,586.08	16,017,586.08
专用设备	42,121,078.05	42,121,078.05
通用设备	2,686,123.23	2,686,123.23
合计	<b>60,824,787.36</b>	<b>60,824,787.36</b>

## (十二) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	32,097,338.23	64.16	14,990,857.69	87.13	14,690,516.61	71.44	14,690,516.61	91.66
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	345,451.05	0.69	345,451.05	2.01	345,451.05	1.68	345,451.05	2.16
组合小计	345,451.05	0.69	345,451.05	2.01	345,451.05	1.68	345,451.05	2.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,581,330.47	35.15	1,868,211.52	10.86	5,526,502.57	26.88	990,739.31	6.18
合计	50,024,119.75	/	17,204,520.26	/	20,562,470.23	/	16,026,706.97	/

第一类：单项金额重大的应收账款。

第二类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

第三类：其他单项金额不重大的应收账款。

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
盐源县电力有限责任公司	9,752,168.62	487,608.43	5.00	坏帐政策
四川合力锌业股份有限公司	8,254,653.00	412,732.65	5.00	坏帐政策
德昌铁合金（集团）有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100.00	收回困难
越西县电力有限责任公司	4,029,849.50	4,029,849.50	100.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	坏账政策
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	坏账政策
攀钢集团西昌新钢业有限责	1,010,209.24	1,010,209.24	100.00	收回困难

任公司				
合计	32,097,338.23	14,990,857.69	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	345,451.05	0.69	345,451.05	345,451.05	1.68	345,451.05
合计	345,451.05	0.69	345,451.05	345,451.05	1.68	345,451.05

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
盐源县电力有限责任公司	非关联方	9,752,168.62	1 年以内	19.49
四川西昌合力锌业股份有限公司	非关联方	8,254,653.00	1 年以内	16.50
德昌铁合金(集团)有限责任公司	非关联方	6,482,406.95	5 年以上	12.96
越西县电力有限责任公司	非关联方	4,029,849.50	5 年以上	8.06
宁远公司	非关联方	1,507,472.17	5 年以上	3.01
合计	/	30,026,550.24	/	60.02

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川省电力公司西昌电业局	四川省电力公司的下属单位	1.40	
合计	/	1.40	

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	274,917,934.90	98.94	159,731,674.13	98.66	235,879,727.99	99.11	159,818,123.43	98.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,948,245.51	1.06	2,169,208.12	1.34	2,128,824.65	0.89	2,071,025.31	1.28
合计	277,866,180.41	/	161,900,882.25	/	238,008,552.64	/	161,889,148.74	/

第一类单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款：为单项金额重大的其他应收款。

第二类单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款：为其他单项金额不重大的其他应收款。

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
盐源县西源电力有限责任公司	95,238,069.94			控股子公司
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有 限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100.00	涉案款
四川富临实业集团有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	坏账政策
四川省布拖县牛角湾电力有限 责任公司	18,243,438.78			控股子公司
其他	29,261,392.53	27,556,640.48		坏账政策
合计	274,917,934.90	159,731,674.13	/	/

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
盐源县西源电力有限责任公司	控股子公司	95,238,069.94	1 年以内	34.27
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	14.40
中国水利水电第三工程局安装公司	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	14.40
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	非关联方	34,175,033.65	5 年以上	12.30
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	控股子公司	18,243,438.78	1-3 年	6.57
合计	/	227,656,542.37	/	81.94

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
盐源县西源电力有限责任公司	控股子公司	95,238,069.94	34.27
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	控股子公司	18,243,438.78	6.57
木里县固增水电开发有限责任公司	控股子公司	3,374,763.13	1.21
合计	/	116,856,271.85	42.05

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			0.03	0.03
四川华电木里河水电开发有限责任	11,150,000.00	11,150,000.00		11,150,000.00			5.00	5.00

公司								
凉山州商业 银行股份有 限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			4.50	4.50
四川华诚实 业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		13.33	13.33
盐源县永宁 河水电开发 有限责任公 司	20,000,000.00	26,998,821.91		26,998,821.91	14,357,431.54		40.00	40.00
四川省布拖 县牛角湾电 力有限责任 公司	59,572,714.75	59,572,714.75		59,572,714.75			60.85	60.85
盐源县西源 电力有限责 任公司	56,312,500.00	168,978,144.31		168,978,144.31			85.00	85.00
木里县固增 水电开发有 限公司	52,414,682.16	52,414,682.16		52,414,682.16			64.00	64.00

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)
四川康西铜 业有限责任 公司	27,891,400.00	74,976,651.23	1,524,257.29	76,500,908.52				20.18	20.18

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	264,567,890.28	258,318,002.83
其他业务收入	23,755,011.50	2,036,686.28
营业成本	262,701,737.32	177,872,087.28

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	264,567,890.28	247,455,160.61	258,318,002.83	177,229,840.56
合计	264,567,890.28	247,455,160.61	258,318,002.83	177,229,840.56

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	264,304,626.28	244,109,650.90	255,902,187.83	174,305,721.16
供水	263,264.00	3,345,509.71	2,415,815.00	2,924,119.40
合计	264,567,890.28	247,455,160.61	258,318,002.83	177,229,840.56

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省凉山州	264,567,890.28	247,455,160.61	258,318,002.83	177,229,840.56
合计	264,567,890.28	247,455,160.61	258,318,002.83	177,229,840.56

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
盐源县电力有限责任公司	22,600,172.75	7.84
四川华电木里河水电开发有限公司	16,303,617.13	5.65
西昌合力锌业股份有限公司	11,328,764.82	3.93
四川康西铜业有限责任公司	8,375,718.84	2.90
攀钢集团西昌新钢业有限公司	5,391,051.07	1.87
合计	63,999,324.61	22.19

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,721,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,524,257.29	1,762,675.34
处置长期股权投资产生的投资收益		144,644,256.11
合计	1,524,257.29	148,128,231.45

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川康西铜业有限责任公司	1,524,257.29	2,516,394.87	被投资单位本期净利润减少
盐源县永宁河水电开发有限责任公司		-753,719.53	2011 年末改为成本法核算
合计	1,524,257.29	1,762,675.34	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-24,730,538.11	127,993,589.48
加：资产减值准备	1,170,422.50	1,452,379.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,203,592.18	37,365,623.11
无形资产摊销	433,462.31	420,208.26
长期待摊费用摊销	49,999.98	56,666.72
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）		
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）	8,958,996.47	6,396,361.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,524,257.29	-148,128,231.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	389,151.88	-60,833.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-55,832,868.81	-58,522,501.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,776,744.54	28,518,194.13
其他	-16,921,545.88	-18,067,494.82
经营活动产生的现金流量净额	-51,026,840.23	-22,576,039.23
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	45,959,506.92	54,119,669.02
减：现金的期初余额	53,368,279.94	157,745,637.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,408,773.02	-103,625,968.06

## (十三) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	8,020,505.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,569.74
所得税影响额	-1,239,011.22
合计	7,021,063.61

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.44	-0.0710	-0.0710
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.38	-0.0902	-0.0902

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## (1) 资产负债变动分析表

单位：元

项目	本报告期期末数	期初数	增减额	变动比率 (%)
应收票据	1,050,000.00	500,000.00	550,000.00	110
应收账款	32,819,599.49	4,535,763.26	28,283,836.23	623.57
预付账款	9,413,430.24	5,050,007.67	4,363,422.57	86.4
短期借款	145,300,000.00	75,300,000.00	70,000,000.00	92.96
应付账款	42,223,524.99	27,212,102.42	15,011,422.57	55.16
应付股利	10,937,025.00	-	10,937,025.00	100
一年内到期的非流动负债	127,000,000.00	35,000,000.00	92,000,000.00	262.86
长期借款	123,130,698.17	215,768,880.17	-92,638,182.00	-42.93

## (2) 利润变动分析表

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	上年同期数	增减额	变动比率 (%)
营业成本	262,390,503.17	171,491,010.64	90,899,492.53	53.01
销售费用	6,883,148.97	5,225,471.08	1,657,677.89	31.72

财务费用	8,970,824.14	6,615,177.61	2,355,646.53	35.61
投资收益	1,524,257.29	148,128,231.45	-146,603,974.16	-98.97
营业外收入	446,193.81	3,964,928.21	-3,518,734.40	-88.75
营业外支出	206,624.07	4,816,149.21	-4,609,525.14	-95.71
所得税费用	1,173,347.56	42,283,933.14	-41,110,585.58	-97.23
属于母公司所有者的净利润	-25,869,659.81	128,764,491.48	-154,634,151.29	-120.09
少数股东损益	-733,509.74	496,403.60	-1,229,913.34	-247.76

## (3) 现金流量变动分析表

单位：元

项目	2012 年 1-6 月	上年同期数	增减额	变动比率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,583,227.30	12,618,881.06	-38,202,108.36	-302.74
投资活动产生的现金流量净额	-52,127,332.24	178,321,780.05	-230,449,112.29	-129.23
筹资活动产生的现金流量净额	59,945,776.76	-245,690,736.88	305,636,513.64	124.4

## 变动原因说明：

1、应收票据：本报告期期末数较期初数增加 550,000.00 元，增长 110.00%，主要是本期票据结算业务余额增加所致。

2、应收账款：本报告期期末数较期初数增加 28,283,836.23 元，增长 623.57%，主要是本期部分电费未及时收回所致。

3、预付账款：本报告期期末数较期初数增加 4,363,422.57 元，增长 86.40%，主要是本期预付电费及工程款项增加所致。

4、短期借款：本报告期期末数较期初数增加 70,000,000.00 元，增长 92.96%，主要是本期向银行增加借款。

5、应付账款：本报告期期末数较期初数增加 15,011,422.57 元，增长 55.16%，主要是本期部分购电费暂未支付。

6、应付股利：本报告期期末数较期初数增加 10,937,025.00 元，增长 100.00%，主要是本期按股东大会决议提取的股利。

7、一年内到期的非流动负债：本报告期期末数较期初数增加 92,000,000.00 元，增长 262.86%，主要是本期一年内到期的长期借款增加。

8、长期借款：本报告期期末数较期初数减少 92,638,182.00 元，下降 42.93%，主要是本期将一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债。

9、营业成本：本期较上年同期增加 90,899,492.53 元，同比增长 53.01%，主要是本期外购电费增加所致。

10、销售费用：本期较上年同期增加 1,657,677.89 元，同比增长 31.72%，主要是本期薪酬等费用增加所致。

11、财务费用：本期较上年同期增加 2,355,646.53 元，同比增长 35.61%，主要是本期银行借款增加导致借款利息同比增长。

12、投资收益：本期较上年同期减少 146,603,974.16 元，同比下降 98.97%，主要是上年同期公司将持有的木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司 25% 的股权转让过户给四川九龙电力集团有限公司导致收益增加。

13、营业外收入：本期较上年同期减少 3,518,734.40 元，同比下降 88.75%，主要是上年同期根据协议收到股权转让补偿款。

14、营业外支出：本期较上年同期减少 4,609,525.14 元，同比下降 95.71%，主要是上年同期支付资源费用。

15、所得税费用：本期较上年同期减少 41,110,585.58 元，同比下降 97.23%，主要是本期利润减少所致。

16、归属于母公司所有者的净利润：本期较上年同期减少 154,634,151.29 元，同比下降 120.09%，主要是上年同期转让持有的木里沙湾公司股权导致投资收益增加所致。

17、少数股东损益：本期较上年同期减少 1,229,913.34 元，同比下降 247.76%，主要是本期控股子公司利润下降所致。

18、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 38,202,108.36 元，同比下降 302.74%，主要是本期经营活动流出的外购电费增加所致。

19、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 230,449,112.29 元，同比下降 129.23%，主要是上年同期收到公司持有木里沙湾公司 25% 股权的转让款。

20、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增加 305,636,513.64 元，同比增长 124.40%，主要是本期偿还债务支付现金较上年同期减少导致本期现金流出较上年同期减少。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本及载有本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 2、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、 其他相关资料

董事长：何永祥  
四川西昌电力股份有限公司  
2012 年 8 月 7 日