

中国水利水电建设股份有限公司

601669

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..... | 5 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、 董事会报告 | 7 |
| 六、 重要事项 | 12 |
| 七、 财务会计报告（未经审计） | 19 |
| 八、 备查文件目录 | 121 |

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 晏志勇 | 董事 | 出差 | 范集湘 |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 范集湘 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 丁永泉 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 黄华波 |

公司负责人范集湘、主管会计工作负责人丁永泉及会计机构负责人（会计主管人员）黄华波声明：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 | 中国水利水电建设股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中国水电 |
| 公司的法定英文名称 | Sinohydro.Group,Ltd. |
| 公司的法定英文名称缩写 | Sinohydro |
| 公司法定代表人 | 范集湘 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 王志平 | 李积平 |
| 联系地址 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 |
| 电话 | 86-10-58381999 | 86-10-58381999 |
| 传真 | 86-10-58381621 | 86-10-58381621 |
| 电子信箱 | zgsd@sinohydro.com | zgsd@sinohydro.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|--------------------------|
| 注册地址 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 100048 |
| 办公地址 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 100048 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.sinohydro.com |
| 电子信箱 | zgsd@sinohydro.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 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 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号公司董事会办公室 |

(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 | 中国水电 | 601669 | |

(六) 公司其他基本情况

| | | |
|-----------------|-------------|----------------------------|
| 公司首次注册登记日期 | | 2009 年 11 月 30 日 |
| 公司首次注册登记地点 | | 北京 |
| 首次 变更 | 公司变更注册登记日期 | 2011 年 10 月 11 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 100000000042397 |
| | 税务登记号码 | 110108717825966 |
| | 组织机构代码 | 71782596-6 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | | 中天运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 | | 北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七层 |

(七) 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 | 174,272,210,394.43 | 163,215,134,993.86 | 6.77 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 28,948,380,508.82 | 27,261,711,839.29 | 6.19 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 3.0155 | 2.8398 | 6.19 |

| | 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 | 2,575,136,357.85 | 2,400,055,513.04 | 7.29 |
| 利润总额 | 2,595,777,888.73 | 2,416,239,001.94 | 7.43 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 2,014,431,615.80 | 1,820,327,404.37 | 10.66 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,938,773,091.53 | 1,790,163,492.49 | 8.30 |
| 基本每股收益(元) | 0.2098 | 0.2758 | -23.93 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 0.2019 | 0.2712 | -25.55 |
| 稀释每股收益(元) | 0.2098 | 0.2758 | -23.93 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.13 | 15.54 | 减少 8.41 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,742,315,337.04 | 1,442,498,028.90 | -220.78 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | -0.1815 | 0.2186 | -183.03 |

注：上表中，报告期基本每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率指标下降系公司于 2011 年 9 月发行 30 亿股普通股 A 股，股本规模由 66 亿股扩大到 96 亿股所致。

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 | 66,177,064.62 |
| 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 | 40,586,209.00 |
| 债务重组损益 | 50,411.28 |
| 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 | 1,202,357.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -25,570,209.59 |
| 所得税影响额 | -5,991,699.95 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -795,608.33 |
| 合计 | 75,658,524.27 |

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 | | | | 63,394 户 | | |
|---------------------------------------|--------------|----------|---------------|-------------|---------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国水利水电建设集团公司 | 国有法人 | 64.97 | 6,237,000,000 | 0 | 6,237,000,000 | 无 |
| 全国社会保障基金理事会转持三户 | 其他 | 3.13 | 300,000,000 | 0 | 300,000,000 | 无 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 其他 | 2.49 | 239,004,509 | -47,484,688 | 0 | 无 |
| 方正证券股份有限公司 | 其他 | 0.88 | 84,479,883 | 9,925,394 | 0 | 无 |
| 全国社保基金一一零组合 | 其他 | 0.86 | 82,701,765 | 8,078,495 | 0 | 无 |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 其他 | 0.79 | 75,506,036 | 75,506,036 | 0 | 无 |
| 中国水电工程顾问集团公司 | 国有法人 | 0.66 | 63,000,000 | 0 | 63,000,000 | 无 |
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 其他 | 0.60 | 57,883,619 | 33,943,423 | 0 | 无 |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 其他 | 0.56 | 54,089,290 | 54,089,290 | 0 | 无 |
| 中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 其他 | 0.54 | 51,499,876 | 23,868,226 | 0 | 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 | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 239,004,509 | | 人民币普通股 | 239,004,509 | | |
| 方正证券股份有限公司 | 84,479,883 | | 人民币普通股 | 84,479,883 | | |
| 全国社保基金一一零组合 | 82,701,765 | | 人民币普通股 | 82,701,765 | | |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 75,506,036 | | 人民币普通股 | 75,506,036 | | |
| 中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金 | 57,883,619 | | 人民币普通股 | 57,883,619 | | |
| 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 | 54,089,290 | | 人民币普通股 | 54,089,290 | | |
| 中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金 | 51,499,876 | | 人民币普通股 | 51,499,876 | | |
| 中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪 | 51,381,412 | | 人民币普通股 | 51,381,412 | | |
| 全国社保基金六零四组合 | 47,508,530 | | 人民币普通股 | 47,508,530 | | |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 43,243,592 | | 人民币普通股 | 43,243,592 | | |

控股股东中国水利水电建设集团公司与第七大股东中国水电工程顾问集团公司同为中国电力建设集团有限公司的全资子公司。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系。

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 | 中国水利水电建设集团公司 | 6,237,000,000 | 2014年10月18日 | 6,237,000,000 | 控股股东承诺自股票上市之日起36个月内限售。 |
| 2 | 全国社会保障基金理事会转持三户 | 300,000,000 | 2014年10月18日 2012年10月18日 | 297,000,000 3,000,000 | 国有股划转,继承原股东的禁售期义务。 |
| 3 | 中国水电工程顾问集团公司 | 63,000,000 | 2012年10月18日 | 63,000,000 | 股东承诺自股票上市之日起12个月内限售。 |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 | | 控股股东中国水利水电建设集团公司与中国水电工程顾问集团公司同为中国电力建设集团有限公司的全资子公司。除此之外公司未知上述其他股东存在关联关系。 | | | |

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

1.经公司第一届董事会第二十七次会议、公司 2011 年年度股东大会审议通过,聘任晏志勇先生、孙洪水先生为公司董事,任传俊先生为公司独立董事。公司原独立董事苗耕书先生、金普庆先生因个人原因辞去独立董事职务。

2.报告期内,经公司第一届监事会第六次会议、公司 2011 年年度股东大会审议通过,聘任杜明先生为公司监事。公司原监事苗青女士因工作调动原因辞去监事职务。

3.2012年1月9日,公司第一届董事会第二十六次会议决议解聘袁柏松、王彤宙、李跃平、黄保东、孙瑾原担任的高级管理人员相关职务,同时聘任了公司总经理、副总经理、总会计师等高级管理人员,分别为:孙洪水(总经理)、宗敦峰(副总经理)、曾兴亮(副总经理)、杨忠(副总经理)、刘明江(副总经理)、丁永泉(总会计师)。2012年3月5日,公司第一届董事会第二十七次会议决议解聘王宗敏、曾兴亮、丁拯国、杨忠原担任的相关高级管理人员职务。2012年3月28日,公司第一届董事会第二十八次会议决议解聘李燕明原担任的相关高级管理人员职务,并同意聘任夏进、章运礼、王禹担任公司总经理助理职务。

五、 董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

1. 2012 年上半年宏观及行业经济形势

2012 年上半年，国内外政治经济形势依旧复杂。

全球经济复苏并不均衡，局部地区政治冲突不断，欧债危机未取得实质性突破，欧元汇率持续走低，美元汇率在低位徘徊。发展中国家收入和外援减少，贸易保护主义有所抬头，国际建筑市场总量空间较大，但建筑市场供求矛盾依然存在，国际建筑市场竞争日趋激烈。

中国经济增速明显放缓。建筑行业、房地产行业投资增速持续下降，电力、热力生产和供应投资增速有所提高，水利项目投资增速较为稳定。原煤、全国发电量月度同比增速非常缓慢，水电发电量同比增长较为平稳。面对疲弱的经济形势，国家货币政策已经趋向适度宽松。2012 年下半年，“稳增长”已成为经济发展的主要基调。

2. 公司经营情况概览

面对内外不振的经济形势，公司顺势而为，积极应对国内外经济形势变化和诸多不利因素的严峻挑战。公司根据“保市场、保订单、保增长”的年度工作任务，奋力拼搏，加大市场营销力度，超额完成半年营销计划。截至期末，公司资产总额、营业收入、净利润、新签合同等指标均保持平稳增长。

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 增长率 |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------|
| 资产总额 | 174,272,210,394.43 | 163,215,134,993.86 | 6.77% |
| 负债总额 | 140,893,949,538.38 | 131,619,299,323.71 | 7.05% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 28,948,380,508.82 | 27,261,711,839.29 | 6.19% |
| | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 6 月 30 日 | 增长率 |
| 营业收入 | 55,189,032,060.52 | 50,684,935,816.95 | 8.89% |
| 净利润 | 2,084,993,263.84 | 1,996,853,247.02 | 4.41% |
| 归属上市公司股东的净利润 | 2,014,431,615.80 | 1,820,327,404.37 | 10.66% |

2012 年上半年，公司实现营业收入人民币 551.89 亿元，较去年同期增长 8.89%，实现归属于上市公司股东的净利润人民币 20.14 亿元，较去年同期增长 10.66%，公司主营业务综合毛利率达 13.69%，稳定维持在近三年来的较高水平。公司新签合同再创新高，共计完成新签合同约人民币 951.31 亿元，较去年同期增长 82.18%，完成年度新签合同计划的 61.37%。公司继续贯彻执行巩固和扩大国内水利水电业务，大力开拓基础设施业务，优先发展国际业务的发展战略，产业结构进一步优化。

3. 主营业务分行业、分地区情况

2012 年上半年，公司持续推进结构调整，转变发展方式。在巩固水利电力建筑业务核心地位的同时，实现电力投资与运营、房地产开发、设备制造与租赁业务四大板块以及国际业务的协调发展。

主营业务收入分行业、分地区情况统计：

单位：元 币种：人民币

| 业务类别 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率(%) | 主营业务收入比上年同期增减 | 主营业务成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减(百分点) |
|---------|-------------------|-------------------|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 建筑工程承包 | 49,506,370,658.32 | 43,347,686,835.65 | 12.44% | 8.47% | 7.60% | 0.71 |
| 租赁与设备制造 | 518,308,492.10 | 381,908,828.15 | 26.32% | 11.72% | 18.55% | -4.24 |
| 房地产开发 | 654,158,525.44 | 456,512,327.35 | 30.21% | -38.36% | -30.20% | -8.16 |
| 电力投资与运营 | 1,831,729,890.63 | 1,097,950,184.92 | 40.06% | 1.76% | -8.72% | 6.89 |
| 其他 | 1,966,916,671.01 | 1,737,640,803.59 | 11.66% | 90.56% | 104.73% | -6.12 |
| 合计 | 54,477,484,237.50 | 47,021,698,979.66 | 13.69% | 8.95% | 8.56% | 0.31 |

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年同期增减(%) |
|------|-------------------|------------------|
| 国内业务 | 38,520,379,960.43 | 5.53% |
| 国外业务 | 15,957,104,277.07 | 18.21% |
| 合计 | 54,477,484,237.50 | 8.95% |

(1) 建筑工程承包

2012 年上半年，在宏观经济形势偏紧的情况下，公司工程承包业务稳定增长，实现营业收入 495.06 亿元，较去年同期增长 8.47%，实现毛利 61.59 亿元，较去年同期增长 14.99%，毛利率为 12.44%。2008 年至 2011 年，公司建筑工程承包板块毛利率稳步提升，2012 年上半年延续了 2011 年的良好势头，继续维持在较高水平。

2012 年上半年，公司在建工程合同共 2766 个，遍布全球 63 个国家和地区。公司牢牢把握历史机遇，紧紧抓住国家加大水利基础设施建设的时机，重点加强对骨干水利枢纽和重点水源建设的市场开发和营销力度，中标了一批具有代表性的水利电力项目。虽然铁路、公路等基础设施项目投资尚未完全恢复，但公司仍然在该领域实现了历史性突破。2012 年上半年，公司中标深圳地铁 7 号线 BT 项目、马来西亚丰盛港填海项目等标志性工程，大大开拓了基础设施建设的市场空间。

(2) 租赁与设备制造

2012 年上半，租赁与设备制造板块年实现营业收入 5.18 亿元，较去年同期增长 11.72%，

实现毛利 1.36 亿元，较去年同期降低 3.79%，毛利率 26.32%，较去年同期下降 4.24 个百分点。该板块毛利率下降的主要原因是制造业企业材料成本、人工成本上升。

2012 年上半年，租赁与设备制造板块实现新的突破，公司成功生产矿用救生舱设备，拓展了设备制造领域；同时公司融资租赁、创新贸易的核心引领力进一步显现，融资租赁和创新贸易业务比例进一步扩大。

（3） 房地产开发

2012 年上半年，公司房地产开发业务实现营业收入人民币 6.54 亿元，较去年同期减少 38.36%，毛利率为 30.21%，较去年同期下降 8.16 个百分点。公司房地产开发业务销售收入有所减缓的主要原因有：第一，受国家房地产宏观调控政策影响，市场观望情绪浓厚，项目销售速度放缓；第二，公司已建成项目已基本售完，待售项目主要将在 2012 年底进入结算期，因此造成 2012 年上半年营业收入有所减缓的局面。

（4） 电力投资与运营

2012 年上半年，公司电力投资与运营业务实现营业收入人民币 18.32 亿元，较去年同期增长 1.76%；营业成本为人民币 10.98 亿元，较去年同期下降 8.72%；毛利率为 40.06%，较去年同期增长 6.89 个百分点。该板块毛利率同比上升的主要原因有：一是毛尔盖水电项目去年下半年开始投入运营，今年上半年进入平稳运营期，效益稳定；二是国内煤炭价格持续走低，公司火力发电成本有所下降；三是加强对电力投资与运营项目的运营管理，严控运营成本，有效提高了项目收益。

上半年，公司进一步推进产业结构调整优化、努力转变发展方式，加强电力投资与运营板块的投资开发力度。报告期内，公司在确保现有项目建设、运营顺利的基础上，继续在水、火、风电等重点能源领域进行投资，特别是在现有水电项目基础上，寻求优质大型水电项目资源，扩大公司在水电、风电等清洁能源领域的投资开发规模。

（5） 国际业务

上半年，公司国际业务实现营业收入折合人民币约 159.57 亿元，较去年同期增长 18.21%，毛利率为 18.5%，继续稳定维持在较高水平。国际业务收入占公司主营业务收入的比例进一步提高，达 29.29%，公司“优先发展国际业务”的发展战略成效显著。

截至 2012 年 6 月，公司海外在建水电项目 95 个，火电项目 8 个，房建及市政项目 99 个，路桥项目 4 个。业务分布在亚洲、非洲、美洲和大洋洲的 63 个国家。与此同时，公司更加积极稳健地开展海外投融资项目，努力实现业务模式升级。

4. 利润表项目与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:元 币种:人民币

| 报表项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 增减幅度(%) | 增减变动原因 |
|----------|------------------|----------------|---------|--|
| 财务费用 | 1,256,424,419.49 | 881,937,295.15 | 42.46% | 1.公司投资的电源项目陆续投产,借款利息费用化支出增大; 2.随着业务规模的扩大与投资计划的实施加大了外部融资规模,造成融资利息支出增加。 |
| 资产减值损失 | 150,964,362.24 | 244,764,993.84 | -38.32% | 上年同期巴贡项目根据个别认定法计提坏账准备 8,800 万元。 |
| 公允价值变动收益 | -9,164,353.24 | -6,802,900.68 | 34.71% | 受美元和欧元贬值影响,公司报告期内远期外汇交易业务的公允价值波动较大。 |

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:亿元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|--------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 2011 | 首次发行 | 132.40 | 60.97 | 94.49 | 37.91 | 专户存储 |
| 合计 | / | 132.40 | 60.97 | 94.49 | 37.91 | / |

2、承诺项目使用情况

单位:亿元 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 |
|-----------------|--------|-----------|------------|----------|---------|----------------|-------------|----------|--------------|-----------------|
| 工程施工设备采购 | 否 | 88.43 | 50.52 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 未变更 |
| 柬埔寨甘再水电站 BOT 项目 | 否 | 6.04 | 6.04 | 是 | 主体项目已完工 | 财务内部收益率 9.31% | 未投入商业运营,不适用 | 不适用 | 不适用 | 未变更 |
| 甘肃酒泉干河口风电项目 | 否 | 10.00 | 10.00 | 是 | 已完工 | 财务内部收益率 6.33% | 0.1081 | 是 | 不适用 | 未变更 |
| 四川毛尔盖水电站项目 | 否 | 5.00 | 5.00 | 是 | 已完工 | 财务内部收益率 10.02% | 0.2505 | 是 | 不适用 | 未变更 |
| 四川成简快速路 BT 项目 | 否 | 3.70 | 3.70 | 是 | 已完工 | 财务内部收益率 6.35% | 0.6424 | 是 | 不适用 | 未变更 |
| 补充流动资金 | 否 | 19.23 | 19.23 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 未变更 |
| 合计 | / | 132.40 | 94.49 | / | / | / | / | / | / | / |

3. 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------------------|------------|--|--------------------|
| 久隆公司斜卡电站 | 171,765.24 | 大坝基坑开挖全部完成,坝体填筑已完成约 200 万 m ³ ,基础灌浆已完成约 5 万延米;引水隧洞已完成洞挖约 13.2km,压力管道全断面开挖完成 750m,钢管安装完成 110m,岔支管安装及外包砼浇筑完成;厂房主体框架及砌砖全部完成,主机段砼浇筑至发电机层,完成 1、2、3#机尾水冷却器安装;完成 2、3#机主变安装就位。完成 3#机定子下线至流排预装工作。 | 在建,不适用 |
| 九龙溪古公司溪古电站 | 291,098.88 | 大坝基坑开挖全部完成,坝体填筑已完成约 70 万 m ³ ,基础灌浆已开始施工;九龙河大桥 2#桥台浇筑至 EL2821.98m,华丘隧道开挖完成 720m;引水隧洞洞挖及衬砌系统支护全部完成,现正进行支洞封堵段的施工,压力管道开挖全部完成,钢管安装完成 160m,岔支管安装完成;厂房主体框架全部完成,主机段 1#、2#机砼浇筑至 EL2428.45m,3#机砼浇筑至 EL2427.0m,1#、2#机组段发电机层机械、电气管路预埋及接地完成,定子组装(第一段铁片压紧完成)完成 20%。 | 在建,不适用 |
| 都江堰青云阶项目 | 420,719.00 | 进行“云湾”一期地上二三层结构施工。 | 在建,不适用 |
| 首郡项目 | 310,433.00 | 一期进行 14-17 层结构施工。 | 在建,不适用 |
| 成都西岸观邸项目(二期) | 182,903.00 | 项目按计划已经竣工开始销售。 | 上半年实现利润 1109.50 万元 |
| 成都云立方项目 | 317,510.00 | 一期一标段进行 4-20 层结构施工。 | 在建,不适用 |
| 长沙欧颂项目 | 166,538.00 | 取得一期一标段工程规证,正在办理一标段开工证。 | 在建,不适用 |
| 抚顺海赋外滩项目 | 266,053.00 | 取得一期施工许可证,一期土方开挖 50%。 | 在建,不适用 |
| 武汉万锦江城项目 | 263,584.00 | 一期工程出±0,目前正在进行 7-21 层主体结构施工;二期进行基础结构施工。 | 在建,不适用 |
| 绵阳市南塔村项目 | 234,000.00 | 取得用地规划许可证,规划设计方案正在规划局审批过程中。 | 在建,不适用 |
| 天津市武清区新城开发 BT 项目 | 800,000.00 | 1.市政工程:已完工,验收移交完毕,正在进行竣工结算。2.房建工程:两个回迁小区一期工程已基本完工,目前进行工程验收及公建工程。 | 在建,不适用 |

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司章程第一百六十条规定:

- 1、公司实行持续、稳定的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展;
- 2、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;
- 3、公司制订利润分配政策时,应保持一定的连续性和稳定性。每三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;
- 4、若公司董事会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,公司的现金分红政策未发生变化。公司严格执行《公司章程》中有关现金分红的相关规定,制定了 2011 年度利润分配方案。本次利润分配以公司 2011 年年末总股本 960,000 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.38 元(含税),共计分配股利人民币 364,800,000 元,剩余未分配利润结转下一年度,分红标准和比例明确清晰。本次利润分配方案已经公司第一届董事会第二十九次会议审议通过,并经公司 2011 年年度股

东大会批准，决策程序和机制完备。在本次利润方案的制定和决策过程中，独立董事提供了独立、专业的意见和建议，发挥了重要作用。在公司股东大会审议本次利润分配方案的过程中，公司为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。

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》等有关法律法规和规范性文件以及中国证监会、上海证券交易所的最新要求，对公司治理活动进行规范。

报告期内，公司进一步完善公司治理制度体系建设，完成了《公司章程》、《审计与风险管理委员会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》6项制度的修订工作，以及《董事会审计与风险委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《关联方资金往来管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》6项公司治理制度的制定工作，上述制度均已经相应审议程序审议通过并正式贯彻执行，截至目前，各项公司治理制度执行情况良好。

公司董事会、监事会依法履行职责，切实保障股东利益。报告期内公司共召开6次董事会会议，3次监事会会议，1次股东大会。公司历次会议的召集、召开程序符合相关规定；会议的通知时间、授权委托符合相关规定；会议记录完整并保存安全；会议决议充分且及时披露。公司董事、监事能够勤勉尽责、审慎决策，充分维护股东利益。

公司强化信息披露意识，严格执行《重大事项内部报告制度》、《信息披露管理制度》，加强重大事项内部报告的管控力度，及时披露相关信息。报告期内共计披露临时公告35次，定期报告3次，其他披露文件11次，确保信息真实、准确、完整、有效并及时披露。公司进一步加强投资者关系管理，通过投资者热线、信箱、实地调研、投资者见面会等多种方式，尽可能为投资者提供沟通交流的平台。

公司进一步建立健全内部控制制度，贯彻落实中国证监会关于加强内部控制规范实施工作的要求，梳理内部控制体系、开展内控控制自我评价工作。

公司将根据监管要求，不断完善公司治理制度、认真贯彻落实公司治理有关要求、持续开展公司治理自查，切实保障公司和投资者的合法权益，促进公司稳定健康发展。同时，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人登记备案工作。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司已于2012年5月30日召开2011年年度股东大会，审议通过了《关于中国水利水电建设股份有限公司2011年度利润分配方案的议案》，本次利润分配以公司2011年年末总股本960,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.38元（含税），共计分配股利人民币364,800,000元，剩余未分配利润结转下一年度。公司已于2012年6月27日刊登了《2011年度利润分配实施公告》，2012年7月10日，全部股利已发放完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1.本报告期内公司无新发重大诉讼、仲裁事项。

2.已披露，但尚未结案的重大诉讼、仲裁事项进展情况或审理结果及影响：

(1) 原已披露的水电一局与卓尼县浙河水电开发有限公司建设工程纠纷案，甘肃省高级人

民法院已于 2012 年 3 月 12 日以原判决认定事实不清，证据不足为由，裁定撤销要求水电一局向卓尼县浙河水电开发有限责任公司支付 1,049 万元的一审判决，并发回甘南藏族自治州重审。案件发回重审能够对公司维护自身权益起到积极作用。

(2) 其他已在招股说明书、2011 年年度报告中披露的案件，无最新进展。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 (元) | 持有数量 (股) | 期末账面价值 (元) | 占期末证券投资比例 (%) | 报告期损益 (元) |
|----|------|--------|------|---------------|-------------|---------------|------------------|--------------|
| 1 | 股票 | 600062 | 双鹤药业 | 1,349,704.49 | 53,932 | 1,029,022.56 | 17.71 | 187,683.36 |
| 2 | 股票 | 600739 | 辽宁成大 | 7,243,415.07 | 306,548 | 4,782,148.80 | 82.29 | 1,014,673.88 |
| 合计 | | | | 8,593,119.56 | / | 5,811,171.36 | 100 | 1,202,357.24 |

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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

有关交易详情请参见本公司按中国的企业会计准则编制的 2012 年度半年财务报表附注(七)关联方及关联交易

2、 资产收购、出售发生的关联交易

无

3、 关联债权债务往来

公司与关联方之间的债权债务往来主要为经营性往来。有关关联债权债务往来详情，请参见本公司按中国企业会计准则编制的 2012 年半年度报告财务报表附注(七)“关联方及关联交易”。

4、 其他重大关联交易

无

(八) 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

本报告期公司无租赁事项。

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 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 中国水利电力对外公司 | 44,487.35 | 2005年6月28日 | 2005年6月30日 | 2018年9月30日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 全资子公司 | 中国水利电力对外公司 | 47,581.89 | 2008年3月28日 | 2008年3月31日 | 2024年3月31日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 中国水利电力对外公司 | 43,687.29 | 2003年6月2日 | 2003年6月2日 | 2012年9月8日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 全资子公司 | 中国水利电力对外公司 | 469.84 | 2009年12月10日 | 保函开立至保函撤销 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 全资子公司 | 中国四川国际合作股份有限公司 | 209.75 | 2010年9月27日 | 保函开立至保函撤销 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 全资子公司 | 中国四川国际合作股份有限公司 | 2,996.18 | 2011年1月31日 | 保函开立至保函撤销 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 全资子公司 | 中国四川国际合作股份有限公司 | 12,916.98 | 2011年2月1日 | 保函开立至保函撤销 | | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 郑州燃气发电有限公司 | 19,500.00 | 2006年11月22日 | 2006年11月22日 | 2026年11月21日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------|---------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------------|---|---|--|---|---|----|
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 郑州燃气发电有限公司 | 10,920.00 | 2005年12月21日 | 2005年12月21日 | 2024年12月16日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 郑州燃气发电有限公司 | 8,580.00 | 2005年12月19日 | 2005年12月19日 | 2024年12月16日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 郑州燃气发电有限公司 | 15,600.00 | 2006年11月24日 | 2006年11月24日 | 2024年12月16日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 公司本部 | 郑州燃气发电有限公司 | 3,900.00 | 2006年10月31日 | 2007年8月17日 | 2019年8月16日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 全资子公司 | 四川革什扎水电开发有限公司 | 13,500.00 | 2009年4月30日 | 2009年4月30日 | 2029年4月29日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 其他 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 224,349.28 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 5,400 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 1,025,959.84 | | | | | | |
| 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） | | | | | | | 1,250,309.12 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 37.46 | | | | | | |
| 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） | | | | | | | 655,626.13 | | | | | | |
| 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） | | | | | | | 655,626.13 | | | | | | |

注：(1)以上担保不包括股份公司直接或间接为全资子公司提供的担保。

(2)中国水利水电第十一工程局有限公司4笔担保为保函担保，自保函签发之日生效，有效期至银行开立的保函期满后28天止。

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。

(九) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------|---------------|--------------|--|---|----------|
| | 与首次公开发行业相关的承诺 | 股份限售 | 中国水利水电建设集团公司 | 本公司控股股东中国水电集团承诺,自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由本公司收购该部分股份。 | 是 |
| 股份限售 | | 中国水电工程顾问集团公司 | 本公司股东中水顾问集团依法承诺,自本公司 A 股股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份,也不由本公司收购该部分股份。 | 是 | 是 |
| 解决同业竞争 | | 中国水利水电建设集团公司 | 为避免与公司的同业竞争,中国水电集团声明及承诺:1、中国水电集团确认除中国水电集团下属房地产贵阳公司、房地产昆明公司外,目前没有以任何形式从事或参与对公司及其全资、控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、中国水电集团承诺其及其直接或间接控制的除公司及其全资、控股子公司以外的企业将不会在境内外以任何形式从事或参与或以任何形式支持公司及其全资、控股子公司以外的第三方从事或参与与公司及其全资、控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、对于下属房地产贵阳公司、房地产昆明公司,中国水电集团承诺在其持有上述两家公司的股权期间,两家公司的基本业务均定位为在对现有项目进行规范的基础上运营和维护现有业务联系,且除现有项目外不再从事新的房地产项目开发业务,并根据法律、法规及中国水电集团的经营管理决策及要求开展有关业务。 | 否 | 是 |

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

| | |
|--------------|---------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中天运会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 年 |

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

1.经向本公司实际控制人中国电力建设集团有限公司了解,中国电力建设集团有限公司正式组建后即按其在公司上市过程中做出的"两年内将水电勘测设计业务注入上市公司"的承诺,启动了水电勘测设计业务的法律规范和企业改制工作,积极创造条件将该类业务和

资产注入本公司，目前有关工作正在有序推进。

2.利比亚事件：目前利比亚刚刚完成了国民议会选举，新宪法制定和新政府组建工作有待完成，未来政治方向仍不明朗，中国企业返回利比亚开展工作的条件尚不成熟。本公司将继续保持与国家相关政府部门的紧密联系，采取一系列财产保全措施，并密切关注事态的进一步发展，为下一步的工作做好准备。

3.缅甸密松事件：2011年9月30日，缅甸联邦议会宣布搁置由中国电力投资集团公司（以下简称“中电投”）投资开发建设的密松水电站项目，目前该项目仍处于停工状态，公司将就密松项目后续事宜与业主保持积极沟通。

4.苏丹乌阿公路事件：乌阿公路项目现场安全局势仍未稳定，业主也尚未落实后续的建设资金，该项目目前仍处于停工状态。损失索赔及项目复工等将在局势好转后与业主进一步进行商谈。本公司将全面评估事件带来的风险，及时采取应对措施，做好资产保全工作，努力降低对公司业绩的影响并根据事件的最新进展及时披露。

5.伊朗巴哈提亚瑞大坝事件：截至目前，公司仍未收到业主有关取消巴哈提亚瑞大坝项目的任何书面通知。公司将继续保持与业主的积极沟通与商谈并及时向投资者公告事件的最新进展。

6.白鹤滩水电站泥石流事件：截至目前，白鹤滩泥石流事件并未造成本公司员工伤亡，项目分包单位道遂集团成都工程有限公司员工共10人死亡、21人失踪，善后工作于7月21日基本结束。目前，白鹤滩电站各作业面已恢复施工。

(十三) 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 |
|---------------------------------|-----------------|------------|----------------|
| 中国水电关于关联交易事项的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月12日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届董事会第二十六次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月12日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电网下配售A股股票（锁定期3个月）上市流通的提示性公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月16日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电2011年度业绩预告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月16日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电2011年1-12月新签合同总额及新签重大合同情况公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月17日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于子公司获得土地使用权的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月18日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电重大工程中标公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月18日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于公司苏丹乌阿公路项目紧急事态的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年1月31日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于苏丹乌阿公路项目紧急事态进展公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年2月10日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电重大工程中标公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年2月16日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于监事辞职的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月5日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于独立董事辞职的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月5日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届监事会第六次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月7日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月7日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届董事会第二十七次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月7日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电重大工程中标公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月12日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于短期融资券、中期票据发行获得注册的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月20日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|--------------------------------|-----------------|------------|----------------|
| 中国水电内部控制规范实施工作方案 | 资料文件, 只上网不见报 | 2012年3月27日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于短期融资券、中期票据发行情况的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月27日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电重大工程中标公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月30日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届董事会第二十八次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年3月30日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于四川安谷水电站项目获得核准的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月6日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电年报摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电年报 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届董事会第二十九次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度独立董事述职报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2012 年度日常关联交易公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电内部控制鉴证报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度内部控制评价报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度社会责任报告 | 年报附件, 只上网不见报 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2012 年度对外担保安排的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一届监事会第七次会议决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月20日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2012 年第一季度新签合同情况公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月28日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电第一季度季报 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月28日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于短期融资券发行情况的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月4日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于 2012 年度董事薪酬方案的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月9日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于召开 2011 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月10日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年度股东大会会议资料 | 会议资料, 只上网不见报 | 2012年5月22日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年年度股东大会的法律意见书 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月31日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于兑付 2011 年度第一期短期融资券的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月31日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月31日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于伊朗巴哈提亚瑞大坝项目情况的澄清公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年6月4日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电重大工程中标公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年6月6日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电 2011 年年度利润分配实施公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年6月27日 | www.sse.com.cn |
| 中国水电关于子公司项目部遭遇泥石流灾害事件的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年6月30日 | 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:中国水利水电建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|--------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 附注六、1 | 30,151,288,069.02 | 32,912,446,192.71 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 附注六、2 | 5,811,171.36 | 13,869,333.12 |
| 应收票据 | 附注六、3 | 399,429,007.12 | 510,161,018.25 |
| 应收账款 | 附注六、5 | 17,627,046,754.23 | 16,427,209,578.49 |
| 预付款项 | 附注六、7 | 7,734,103,533.26 | 6,641,001,926.42 |
| 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 | 附注六、4 | 9,589,398.64 | 9,589,398.64 |
| 其他应收款 | 附注六、6 | 6,262,707,618.24 | 4,635,767,084.07 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注六、8 | 37,581,467,296.03 | 30,819,015,413.80 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 2,914,828,601.82 | 3,427,471,332.89 |
| 其他流动资产 | 附注六、9 | 361,741,823.86 | 452,440,768.64 |
| 流动资产合计 | | 103,048,013,273.58 | 95,848,972,047.03 |
| 非流动资产: | | | |
| 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 | 附注六、10 | 3,760,307,735.84 | 2,481,265,553.78 |
| 长期股权投资 | 附注六、12 | 2,334,937,310.89 | 1,656,484,888.57 |
| 投资性房地产 | 附注六、13 | 309,575,140.61 | 309,322,615.24 |
| 固定资产 | 附注六、14 | 40,871,404,606.32 | 37,129,170,944.87 |

| | | | |
|-----------------|--------|--------------------|--------------------|
| 在建工程 | 附注六、15 | 6,569,440,665.81 | 8,848,586,554.97 |
| 工程物资 | 附注六、16 | 246,009,517.34 | 201,659,043.15 |
| 固定资产清理 | 附注六、17 | 11,692,537.19 | 10,976,053.58 |
| 生产性生物资产 | 附注六、18 | 2,573,868.44 | 2,509,463.52 |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 附注六、19 | 15,643,248,304.54 | 15,255,759,391.73 |
| 开发支出 | | 26,105,657.88 | 25,735,399.61 |
| 商誉 | 附注六、20 | 349,655,093.64 | 349,655,093.64 |
| 长期待摊费用 | 附注六、21 | 62,464,291.31 | 67,213,806.09 |
| 递延所得税资产 | 附注六、22 | 897,882,444.29 | 874,230,426.78 |
| 其他非流动资产 | 附注六、24 | 138,899,946.75 | 153,593,711.30 |
| 非流动资产合计 | | 71,224,197,120.85 | 67,366,162,946.83 |
| 资产总计 | | 174,272,210,394.43 | 163,215,134,993.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 附注六、25 | 13,819,238,500.00 | 14,024,791,180.00 |
| 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 | 附注六、26 | 1,106,191.48 | |
| 应付票据 | 附注六、27 | 1,107,782,123.69 | 732,936,114.87 |
| 应付账款 | 附注六、28 | 25,848,894,913.00 | 25,124,091,533.22 |
| 预收款项 | 附注六、29 | 26,347,333,589.85 | 25,139,241,074.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 附注六、30 | 876,842,352.59 | 777,756,333.16 |
| 应交税费 | 附注六、31 | 1,873,547,998.71 | 2,417,725,803.09 |
| 应付利息 | 附注六、32 | 138,929,180.04 | 206,638,145.81 |
| 应付股利 | 附注六、33 | 420,621,660.90 | 20,313,604.90 |
| 其他应付款 | 附注六、34 | 9,236,149,496.02 | 9,237,505,993.46 |
| 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 | 附注六、35 | 2,211,396,992.97 | 2,030,479,248.56 |
| 其他流动负债 | 附注六、36 | 3,568,777,211.44 | 2,342,549,058.49 |

| | | | |
|----------------------|--------|--------------------|--------------------|
| 流动负债合计 | | 85,450,620,210.69 | 82,054,028,090.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 附注六、37 | 45,697,205,602.73 | 40,704,116,900.18 |
| 应付债券 | 附注六、38 | 5,370,056,528.90 | 4,466,268,409.01 |
| 长期应付款 | 附注六、39 | 3,956,054,767.76 | 4,070,299,748.19 |
| 专项应付款 | 附注六、40 | 219,770,056.95 | 115,931,800.44 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 附注六、22 | 67,271,386.34 | 107,640,263.78 |
| 其他非流动负债 | 附注六、41 | 132,970,985.01 | 101,014,111.61 |
| 非流动负债合计 | | 55,443,329,327.69 | 49,565,271,233.21 |
| 负债合计 | | 140,893,949,538.38 | 131,619,299,323.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 附注六、42 | 9,600,000,000.00 | 9,600,000,000.00 |
| 资本公积 | 附注六、44 | 10,881,225,475.81 | 10,883,772,688.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | 附注六、43 | 286,658,422.88 | 247,770,540.82 |
| 盈余公积 | 附注六、45 | 61,851,406.78 | 61,851,406.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注六、46 | 8,168,603,141.42 | 6,518,971,525.62 |
| 外币报表折算差额 | | -49,957,938.07 | -50,654,321.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 28,948,380,508.82 | 27,261,711,839.29 |
| 少数股东权益 | | 4,429,880,347.23 | 4,334,123,830.86 |
| 所有者权益合计 | | 33,378,260,856.05 | 31,595,835,670.15 |
| 负债和所有者权益总计 | | 174,272,210,394.43 | 163,215,134,993.86 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:中国水利水电建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 3,949,089,580.31 | 11,848,884,766.81 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 附注十二、1 | 150,435,510.61 | 403,996,263.78 |
| 预付款项 | | 806,770,900.53 | 683,925,279.96 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 457,886,734.74 | 503,892,777.21 |
| 其他应收款 | 附注十二、2 | 2,387,859,309.94 | 2,039,814,354.65 |
| 存货 | | 190,851,679.25 | 200,765,731.67 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 7,942,893,715.38 | 15,681,279,174.08 |
| 非流动资产: | | | |
| 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 | 附注十二、3 | 34,760,814,871.06 | 25,721,190,971.06 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 542,336,579.11 | 553,695,853.80 |
| 在建工程 | | 7,844,128.40 | 6,048,171.15 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | 298,613.52 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 222,825,745.28 | 226,872,118.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 110,465.70 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 35,533,931,789.55 | 26,508,105,728.01 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 资产总计 | | 43,476,825,504.93 | 42,189,384,902.09 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 2,600,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 38,023,830.79 | 119,535,658.74 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 5,334,908.17 | 5,366,328.17 |
| 应交税费 | | 741,085.03 | -1,236,648.43 |
| 应付利息 | | 127,273,333.67 | 193,599,666.67 |
| 应付股利 | | 364,800,000.00 | |
| 其他应付款 | | 5,235,650,679.92 | 5,779,142,682.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 60,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 3,400,000,000.00 | 2,200,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 11,831,823,837.58 | 11,586,407,687.59 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,120,000,000.00 | 1,320,000,000.00 |
| 应付债券 | | 5,370,056,528.90 | 4,466,268,409.01 |
| 长期应付款 | | 1,092,568,254.80 | 1,140,176,466.04 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,582,624,783.70 | 6,926,444,875.05 |
| 负债合计 | | 19,414,448,621.28 | 18,512,852,562.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 9,600,000,000.00 | 9,600,000,000.00 |
| 资本公积 | | 13,475,030,136.81 | 13,475,030,136.81 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 61,851,406.78 | 61,851,406.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 925,495,340.06 | 539,650,795.86 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 24,062,376,883.65 | 23,676,532,339.45 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 43,476,825,504.93 | 42,189,384,902.09 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 | | 55,189,032,060.52 | 50,684,935,816.95 |
| 其中：营业收入 | 附注六、47 | 55,189,032,060.52 | 50,684,935,816.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 52,736,108,788.35 | 48,381,961,116.05 |
| 其中：营业成本 | 附注六、47 | 47,590,818,129.23 | 43,803,589,062.64 |
| 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 | 附注六、48 | 1,161,809,683.15 | 1,261,526,425.44 |
| 销售费用 | 附注六、49 | 66,743,429.57 | 54,210,301.58 |
| 管理费用 | 附注六、50 | 2,509,348,764.67 | 2,135,933,037.40 |
| 财务费用 | 附注六、51 | 1,256,424,419.49 | 881,937,295.15 |
| 资产减值损失 | 附注六、54 | 150,964,362.24 | 244,764,993.84 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 附注六、52 | -9,164,353.24 | -6,802,900.68 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 附注六、53 | 131,377,438.92 | 103,883,712.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 57,817,761.02 | 93,013,551.56 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 2,575,136,357.85 | 2,400,055,513.04 |
| 加：营业外收入 | 附注六、55 | 72,624,657.29 | 84,748,417.61 |
| 减：营业外支出 | 附注六、56 | 51,983,126.41 | 68,564,928.71 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 21,973,776.78 | 51,475,770.60 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 2,595,777,888.73 | 2,416,239,001.94 |
| 减：所得税费用 | 附注六、57 | 510,784,624.89 | 419,385,754.92 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 2,084,993,263.84 | 1,996,853,247.02 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 2,014,431,615.80 | 1,820,327,404.37 |
| 少数股东损益 | | 70,561,648.04 | 176,525,842.65 |
| 六、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--------|------------------|------------------|
| （一）基本每股收益 | 附注六、58 | 0.2098 | 0.2758 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.2098 | 0.2758 |
| 七、其他综合收益 | 附注六、59 | -7,816,446.43 | -35,256,740.20 |
| 八、综合收益总额 | | 2,077,176,817.41 | 1,961,596,506.82 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,005,179,187.47 | 1,789,276,014.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 71,997,629.94 | 172,320,492.43 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 | 附注十二、4 | 15,018,826.62 | 1,030,917,649.29 |
| 减：营业成本 | 附注十二、4 | 605,034.69 | 999,374,200.92 |
| 营业税金及附加 | | 1,100,614.37 | 1,468,713.51 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 87,766,493.59 | 124,974,082.47 |
| 财务费用 | | 260,856,843.00 | 157,894,124.39 |
| 资产减值损失 | | | 639,342.58 |
| 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） | 附注十二、5 | 1,086,030,760.60 | 117,501,900.00 |
| 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） | | 750,720,601.57 | -135,930,914.58 |
| 加：营业外收入 | | | 2,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 76,057.37 | 99,406.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 76,057.37 | 99,406.66 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 750,644,544.20 | -136,028,321.24 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 750,644,544.20 | -136,028,321.24 |
| 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 | | 750,644,544.20 | -136,028,321.24 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 |
|---------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 44,043,262,185.87 | 44,376,164,487.49 |
| 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 | | 359,192,712.26 | 124,675,467.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注六、60 | 3,231,924,590.36 | 1,904,778,530.17 |
| 经营活动现金流入小计 | | 47,634,379,488.49 | 46,405,618,485.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 38,971,767,380.94 | 35,818,713,473.09 |
| 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 | | 5,054,095,694.26 | 4,577,517,447.59 |
| 支付的各项税费 | | 2,504,617,093.79 | 2,045,777,250.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注六、60 | 2,846,214,656.54 | 2,521,112,285.04 |
| 经营活动现金流出小计 | | 49,376,694,825.53 | 44,963,120,456.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -1,742,315,337.04 | 1,442,498,028.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,256,176.16 | 450,473.28 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 109,185,850.72 | 66,853,029.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 623,631,246.52 | 35,218,061.09 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 40,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 附注六、60 | 79,473,494.07 | 12,978,627.34 |
| 投资活动现金流入小计 | | 859,546,767.47 | 115,500,190.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,466,185,360.18 | 8,459,322,770.21 |
| 投资支付的现金 | | 720,002,681.97 | 261,650,000.00 |
| 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 | | | 13,205,165.67 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 附注六、60 | 6,134,997.86 | 101,799,283.59 |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,192,323,040.01 | 8,835,977,219.47 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,332,776,272.54 | -8,720,477,028.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 102,650,315.61 | 1,079,455,120.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 102,650,315.61 | 1,079,455,120.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 17,052,765,527.69 | 18,492,976,675.49 |
| 发行债券收到的现金 | | 2,100,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 附注六、60 | 48,960,231.96 | 98,729,989.53 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,304,376,075.26 | 22,871,161,785.02 |
| 偿还债务支付的现金 | | 12,045,927,697.58 | 8,101,532,626.73 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,932,486,288.06 | 1,198,571,973.01 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 72,121,352.51 | 47,994,611.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 附注六、60 | 117,825,858.03 | 72,639,831.49 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 16,096,239,843.67 | 9,372,744,431.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,208,136,231.59 | 13,498,417,353.79 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 42,996,839.65 | -53,539,972.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,823,958,538.34 | 6,166,898,381.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 32,501,890,909.95 | 13,050,318,548.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 29,677,932,371.61 | 19,217,216,929.88 |

注：“加：期初现金及现金等价物余额”项目本期金额 32,501,890,909.95 系公司 2011 年 12 月 31 日数据。

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 262,165,718.00 | 519,040,000.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,745,421,522.38 | 25,559,791,166.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,007,587,240.38 | 26,078,831,166.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 187,979,440.84 | 655,007,628.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 43,499,173.08 | 40,353,181.71 |
| 支付的各项税费 | | 12,826,654.80 | 11,332,487.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 25,949,376,716.83 | 25,338,200,092.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 26,193,681,985.55 | 26,044,893,390.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 813,905,254.83 | 33,937,775.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 41,051,068.18 | 50,247,060.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 41,051,068.18 | 50,247,060.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,893,027.25 | 3,388,561.00 |
| 投资支付的现金 | | 7,977,811,100.00 | 4,081,824,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,979,704,127.25 | 4,085,212,561.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,938,653,059.07 | -4,034,965,501.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,344,600,000.00 | 4,308,870,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 2,100,000,000.00 | 3,200,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,444,600,000.00 | 7,508,870,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,180,000,000.00 | 3,340,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,032,729,164.76 | 248,788,123.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 6,918,217.50 | 7,272,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,219,647,382.26 | 3,596,060,623.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -775,047,382.26 | 3,912,809,376.40 |
| 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 | | -7,899,795,186.50 | -88,218,349.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,848,884,766.81 | 1,708,678,725.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,949,089,580.31 | 1,620,460,376.35 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 | 9,600,000,000.00 | 10,883,772,688.03 | | 247,770,540.82 | 61,851,406.78 | | 6,518,971,525.62 | -50,654,321.96 | 4,334,123,830.86 | 31,595,835,670.15 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 9,600,000,000.00 | 10,883,772,688.03 | | 247,770,540.82 | 61,851,406.78 | | 6,518,971,525.62 | -50,654,321.96 | 4,334,123,830.86 | 31,595,835,670.15 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -2,547,212.22 | | 38,887,882.06 | | | 1,649,631,615.80 | 696,383.89 | 95,756,516.37 | 1,782,425,185.90 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 2,014,431,615.80 | | 70,561,648.04 | 2,084,993,263.84 |
| (二) 其他综合收益 | | -9,948,812.22 | | | | | | 696,383.89 | 1,435,981.90 | -7,816,446.43 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -9,948,812.22 | | | | | 2,014,431,615.80 | 696,383.89 | 71,997,629.94 | 2,077,176,817.41 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 7,401,600.00 | | | | | | | 110,688,438.14 | 118,090,038.14 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 110,688,438.14 | 110,688,438.14 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 7,401,600.00 | | | | | | | | 7,401,600.00 |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -364,800,000.00 | | -86,929,551.71 | -451,729,551.71 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|-------------------|--|----------------|---------------|--|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 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 | | | | | | | -364,800,000.00 | | -86,929,551.71 | -451,729,551.71 |
| 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 | | | | 38,887,882.06 | | | | | | 38,887,882.06 |
| 1. 本期提取 | | | | 651,271,880.84 | | | | | | 651,271,880.84 |
| 2. 本期使用 | | | | 612,383,998.78 | | | | | | 612,383,998.78 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 9,600,000,000.00 | 10,881,225,475.81 | | 286,658,422.88 | 61,851,406.78 | | 8,168,603,141.42 | -49,957,938.07 | 4,429,880,347.23 | 33,378,260,856.05 |

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 | 6,600,000,000.00 | 719,038,037.25 | | 509,168,035.71 | 53,350,711.45 | | 2,912,765,636.70 | -9,182,443.95 | 2,846,566,234.43 | 13,631,706,211.59 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,600,000,000.00 | 719,038,037.25 | | 509,168,035.71 | 53,350,711.45 | | 2,912,765,636.70 | -9,182,443.95 | 2,846,566,234.43 | 13,631,706,211.59 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -36,825,608.98 | | 109,595,652.20 | | | 1,820,327,404.37 | -26,839,054.99 | 1,121,924,771.37 | 2,988,183,163.97 |
| (一)净利润 | | | | | | | 1,820,327,404.37 | | 176,525,842.65 | 1,996,853,247.02 |
| (二)其他综合收益 | | -4,212,334.99 | | | | | | -26,839,054.99 | -4,205,350.22 | -35,256,740.20 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -4,212,334.99 | | | | | 1,820,327,404.37 | -26,839,054.99 | 172,320,492.43 | 1,961,596,506.82 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | -32,613,273.99 | | | | | | | 996,460,182.39 | 963,846,908.40 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | 1,079,455,120.00 | 1,079,455,120.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | -32,613,273.99 | | | | | | | -82,994,937.61 | -115,608,211.60 |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | -47,994,611.77 | -47,994,611.77 |
| 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 | | | | | | | | | -47,994,611.77 | -47,994,611.77 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 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 | | | | 109,595,652.20 | | | | | 1,138,708.32 | 110,734,360.52 |
| 1. 本期提取 | | | | 648,692,412.07 | | | | | 7,414,462.43 | 656,106,874.50 |
| 2. 本期使用 | | | | 539,096,759.87 | | | | | 6,275,754.11 | 545,372,513.98 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,600,000,000.00 | 682,212,428.27 | | 618,763,687.91 | 53,350,711.45 | | 4,733,093,041.07 | -36,021,498.94 | 3,968,491,005.80 | 16,619,889,375.56 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

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 | 9,600,000,000.00 | 13,475,030,136.81 | | | 61,851,406.78 | | 539,650,795.86 | 23,676,532,339.45 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 9,600,000,000.00 | 13,475,030,136.81 | | | 61,851,406.78 | | 539,650,795.86 | 23,676,532,339.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | 385,844,544.20 | 385,844,544.20 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 750,644,544.20 | 750,644,544.20 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 750,644,544.20 | 750,644,544.20 |
| (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 | | | | | | | -364,800,000.00 | -364,800,000.00 |
| 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 | | | | | | | -364,800,000.00 | -364,800,000.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|--|--|---------------|--|----------------|-------------------|
| 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 | 9,600,000,000.00 | 13,475,030,136.81 | | | 61,851,406.78 | | 925,495,340.06 | 24,062,376,883.65 |

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 | 6,600,000,000.00 | 3,235,336,598.94 | | 4,598,808.03 | 53,350,711.45 | | 463,144,537.93 | 10,356,430,656.35 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 6,600,000,000.00 | 3,235,336,598.94 | | 4,598,808.03 | 53,350,711.45 | | 463,144,537.93 | 10,356,430,656.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 794,582.24 | | | -136,028,321.24 | -135,233,739.00 |
| (一) 净利润 | | | | | | | -136,028,321.24 | -136,028,321.24 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | -136,028,321.24 | -136,028,321.24 |
| (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 | | | | 794,582.24 | | | | 794,582.24 |
| 1. 本期提取 | | | | 794,582.24 | | | | 794,582.24 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,600,000,000.00 | 3,235,336,598.94 | | 5,393,390.27 | 53,350,711.45 | | 327,116,216.69 | 10,221,196,917.35 |

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

(二) 公司概况

1、企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

中国水利水电建设股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是经国务院批准，由国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国务院国资委”）于 2008 年 2 月 22 日以《关于中国水利水电建设集团公司整体改制并境内上市的批复》（国资改革[2008]183 号），批准中国水利水电建设集团公司（以下简称“中国水电集团”）整体重组改制，联合中国水电工程顾问集团公司（以下简称“中水顾问集团”）共同发起设立的股份有限公司。

北京中锋资产评估有限责任公司以 2008 年 12 月 31 日为评估基准日对中国水电集团投入公司的资产进行了评估，并出具了《中国水利水电建设集团公司拟发起设立股份有限公司项目资产评估报告书》（中锋评报字（2009）第 050 号）。根据该评估报告，中国水电集团作为发起人投入本公司的资产评估价值为 970,522.33 万元。2009 年 9 月 18 日，国务院国资委出具了《关于中国水利水电建设集团公司发起设立中国水利水电建设股份有限公司资产评估项目核准的批复》（国资产权[2009]1056 号），对中国水电集团投入本公司资产的评估结果予以核准。

2009 年 9 月 23 日，中国水电集团与中水顾问集团签署《中国水利水电建设股份有限公司发起人协议》，中国水电集团作为主发起人将其拥有的有关资产作为出资投入本公司，中水顾问集团以货币资金作为出资投入本公司。

2009 年 10 月 26 日，国务院国资委出具了《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2009]1196 号），同意中国水电集团与中水顾问集团共同出资 980,325.59 万元，以上出资按 1: 0.6732 的比例折为股本，折股后本公司总股本为 660,000 万股。其中：中国水电集团持有 653,400 万股，占本公司总股本的 99%，中水顾问集团持有 6,600 万股，占本公司总股本的 1%。

2009 年 11 月 19 日，国务院国资委出具了《关于设立中国水利水电建设股份有限公司的批复》（国资改革[2009]1267 号），批准中国水电集团与中水顾问集团共同发起设立本公司。本公司于 2009 年 11 月 30 日在北京市成立，于国家工商行政管理总局办理了设立登记，取得了《企业法人营业执照》，注册号为 100000000042397，注册资本为 660,000 万元，公司注册地为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，办公地址为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，法定代表人为范集湘。

2011 年 9 月 2 日中国证券监督管理委员会《关于核准中国水利水电建设股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1413 号文）核准本公司首次公开发行不超过 35 亿股人民币普通股（A 股）股票。2011 年 9 月 30 日，本公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票计 30 亿股，并在上海证券交易所上市，首次公开发行后，公司注册资本变更为 960,000 万元。

根据国务院国资委《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股转持有关问题的批复》（国资产权【2010】199 号）以及中华人民共和国财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号）的规定，中国水电集团和中水顾问集团作为本公司的国有股东，向全国社保基金理事会履行国有股转持义务，转持股数为本公司 A 股首次公开发行股份数量的 10%，即 30,000 万股，该转持工作已于 2011 年 9 月 30 日完成。转持后，中国水电集团与中水顾问集团分别持本公司股份 623,700 万股、6,300 万股，约占本公司总股本比例分别为：64.97%、0.66%。

2、企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

本公司及其子公司主要从事水利水电建设、其他电力建设与基础市政设施工程建筑及电

站、线路与设备安装的总承包。主营业务为：水利、电力、公路、铁路、港口、航道、机场、房屋、市政设施、城市轨道交通施工、设计、咨询和监理；相关工程技术研究、勘测、设计、服务及设备的制造；电力生产；招标代理；房地产开发经营；实业投资及管理；进出口业务；人员培训等。本公司目前的业务板块主要包括：工程承包、电力投资与运营、设备制造与租赁、房地产开发及其他业务。

3、公司的基本组织架构

本公司按照相关法律规定，建立了公司法人治理结构，设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层，并结合本公司的实际情况，设置了总经理工作部、董事会办公室、人力资源部、财务产权部、工程科技部、安全生产监督管理部、投资部、市场经营部、企业发展部、审计部、纪检监察部、党委工作部、资金管理部、信息中心、设备物资部、海外事业部、房地产事业部、基础设施事业部、铁路事业部、法律事务部、环境保护部等职能部门。

本公司母公司为中国水电集团，根据《国务院关于组建中国电力建设集团有限公司有关问题的批复》（国函[2011]103号）及国务院国资委印发的《关于印发〈电网企业主辅分离改革及电力设计、施工企业一体化重组方案〉的通知》（国资发改革[2011]41号），将国家电网公司、中国南方电网有限责任公司河北、吉林、上海等14个（区、市）公司所属辅业单位以及中国水电集团、中水顾问集团重组组建为中国电力建设集团有限公司（以下简称“中国电建集团”）。中国电建集团已于2011年9月29日在北京成立，注册资本为人民币300亿元，本公司最终控制母公司为中国电力建设集团有限公司。

4、本公司在报告期内合并范围与主营业务均未发生变更。

(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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第33号）及《财政部关于印发〈企业会计准则第1号-存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）和2006年10月30日颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则-应用指南〉的通知》（财会[2006]18号）（以下简称“新企业会计准则”）等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）列报和披露有关财务信息。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。境外子公司以业务收支的主要货币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当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，应当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应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日取得被购买方可辨认资产和负债，应当根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定，主要包括被购买方的金融资产和金融负债的分类、套期关系的指定、嵌入衍生工具的分拆等。但是，合并中如涉及租赁合同和保险合同且在购买日对合同条款作出修订的，购买方应当根据企业会计准则的规定，结合修订的条款和其他因素对合同进行分类。

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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

在企业合并中，购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不应予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，应当确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) ①合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

②合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A. 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

B. 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

公司暂无此类事项，暂未制订相关政策。

7、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算:

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定,与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外,均计入当期损益。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,不改变其记账本位币金额。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,由此产生的汇兑差额计入当期损益。

9、 金融工具:

(1)金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求,将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;②持有至到期投资;③贷款和应收款项;④可供出售金融资产;⑤其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时,即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括:

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,按照公允价值进行后续计量,所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

② 持有至到期投资和应收款项,采用实际利率法,按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失,均计入当期损益。

③ 可供出售金融资产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,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,直接计入所有者权益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。

④ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量

⑤ 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外:

A. 与在活跃市场中没有报价,公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额;

b. 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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

① 金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

② 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

③ 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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

(4) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

① 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

② 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。应收款项减值测试及计提方法见"附注(三)、10 应收款项"。

B. 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当

期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

按照《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》规定的以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值也按照上述原则处理。

C. 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

D. 对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

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 | 在资产负债表日，将余额 5000 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重的应收款项，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时，根据其预计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 |
| 采用账龄分析法计提坏账准备 | |
| 关联方质保金等 | |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： | |
| 组合名称 | 计提方法 |
| 采用账龄分析法计提坏账准备 | 账龄分析法 |
| 关联方质保金等 | 其他方法 |

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） | 1% | 1% |
| 1—2 年 | 2% | 2% |
| 2—3 年 | 10% | 10% |
| 3—4 年 | 20% | 20% |
| 4—5 年 | 20% | 20% |
| 5 年以上 | 80% | 80% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

| 组合名称 | 方法说明 |
|------|---------|
| 关联方 | 不计提坏账准备 |

| | |
|-----|---------|
| 质保金 | 不计提坏账准备 |
|-----|---------|

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| | |
|-------------|----------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有明显特征表明该等款项难以收回的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据信用风险特征组合确定的计提方法 |

11、 存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、已完施工未结算、库存商品、房地产开发成本、其他存货等。

(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

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

本公司期末对在施的工程项目进行减值测试，如果建造合同的预计总成本超过合同总收入时，则形成合同预计损失，对其差额按照完工百分比提取损失准备，并确认为当期费用，在施工期内随着施工进度将已提取的损失准备冲减合同费用。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(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

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 投资成本确定

① 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。

② 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④ 投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值，但合同或协议约定不公允的除外；

⑤ 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，其初投资成本应按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》和《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》的原则确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期股权投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

其减值准备依据和方法：

(1)可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本

公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,公司在认定资产组时,还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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 | 8-35 | 1—5 | 2.71-12.38 |
| 机器设备 | 5-12 | 1—5 | 7.92-19.8 |
| 发电及输配电设备 | 20-35 | 3—5 | 1.90-3.23 |
| 运输设备 | 8 | 1—5 | 11.88-12.38 |
| 水电站大坝及其他建筑物 | 55 | | 1.82 |
| 其他 | 5-8 | 1—5 | 11.88-19.8 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

① 资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象;

② 如果存在资产市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的,则估计其可收回金额;

③ 可收回金额的计量结果表明,固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定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,同时计提相应的固定资产减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见"附注(三)、24、租赁"

15、 在建工程:

(1)本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程等。在建工程按实际成本计价。

(2)在建工程结转为固定资产的时点:

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

16、 借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。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。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 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。

② 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，本公司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。

(4) 利率的确定方法

确认借款利息的利率一般采用合同利率。当借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额，实际利率按照内插法取得。借款实际利率与合同利率差异较小的，采用合同利率计算确定利息费用。

本公司专为开发房地产项目而借入资金所发生的利息等借款费用，在开发产品完工之前，计入开发产品成本，在开发产品完工之后，计入当期损益。

17、 生物资产：

(1) 生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，主要包括奶牛、经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

(2) 生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

(3) 至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

(4) 生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

18、 无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产指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 软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产使用寿命的估计

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和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。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。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。

② 无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③ 无形资产的摊销

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

19、 长期待摊费用：

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

20、 预计负债：

(1) 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司

承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、 收入：

(1)销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司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计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司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：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已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。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：A.与交易相关的经济利益能够流入公司；B.收入的金额能够可靠地计量。

② 具体确认方法

A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.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) 房地产公司各类业务收入的确认方法

①开发产品：已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

② 分期收款销售：在开发产品已经完工并验收合格，签订了分期收款销售合同并履行了合同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

③ 出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，并且该房屋成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

④ 代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建

房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

⑤ 出租物业收入确认方法

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

⑥ 其他业务收入确认方法

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

22、 政府补助：

(1)政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

① 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（1元）计量。

② 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。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，分别情况处理：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。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：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。

(3) 本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，应作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，应当作为资本公积处理。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1)递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，在租赁开始日可以合理地确定承租人将会行使这种选择权；租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如果不作较大修整，只有承租人才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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 | 应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额 | 17%、13% |
| 营业税 | 承包劳务收入 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 缴纳流转税税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 缴纳流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳流转税税额 | 2%、1% |
| 房产税 | 房屋租赁收入或房产原值 | 12%、1.2% |

注: ①除下述税收优惠及小规模纳税人外, 应交增值税为销项税额减可抵扣进项税后的余额, 销项税额按相关税法规定计算的销售额的 17%、13% 计算;

②建筑安装收入适用 3% 的营业税率; 房地产销售收入、技术服务业务收入、房租收入等适用 5% 的营业税率;

③中国内地 2011 年度及 2012 年度, 除下述税收优惠外适用 25% 企业所得税税率; 境外所得税按照经营地的企业所得税税率执行。

2、 税收优惠及批文

(1) 西部大开发税收优惠政策

根据财政部财税[2001]202 号《财政部 国家税务总局 海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》及《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号) 文件相关规定, 本公司所属下列企业经当地税务局批准, 享受西部大开发税收优惠政策, 其中:

中国水利水电第三工程局有限公司、中国水利水电第四工程局有限公司、中国水利水电第五工程局有限公司、中国水利水电第七工程局有限公司、中国水利水电第十工程局有限公司、中国水利水电第十四工程局有限公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司、中国水电建设集团夹江水工机械有限公司。上述公司依据国税发[2002]47 号文件的规定, 在 2010 年以前陆续取得了当地税务部门的批准, 享受了西部大开发减半征收的优惠政策, 该项优惠政策的已截至 2010 年末到期。

根据国家税务总局财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的

通知》上述公司均属于该范围。截止报告期末，上述地区《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布，本公司在西部地区的各级子公司所处行业能否延续享受减按 15% 税率缴纳企业所得税的政策尚未明确，本公司所属享受西部大开发税收优惠政策的子公司 2011 年度所得税税收优惠的批文尚未取得，依照以往年度审批情况，此类公司在以前年度均取得西部大开发企业所得税优惠政策的批准，涉及此优惠政策的公司管理层认为公司符合国家规定的税收优惠条件，上述优惠政策所涉及的企业在 2011 年度企业所得税汇算时仍按 15% 的税率进行了汇算清缴，截至期末各公司的汇算清缴均已办理完毕，各地主管税务机关也进行了受理。

(2) 沿海开发区、经济特区、高新技术企业税收优惠

① 中国水利水电第八工程局有限公司 2009 年被认定为高新技术企业证书编号 GR200943000069，2009 至 2011 年度按 15% 税率缴纳企业所得税，截止报表日正在进行 2012-2014 年度高新技术企业复审工作。

② 深圳市百业达投资发展有限公司位于经济特区，2010 年按 22% 税率，2011 年按 24% 税率，2012 年及以后年度按 25% 税率缴纳企业所得税。

(3) 其他主要税收优惠

① 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条（二）、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十七条、《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税[2008]116 号）和《关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]46 号），本公司所属下列企业经当地税务局备案，享受公共基础设施项目优惠政策，其中：

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司内蒙风电项目、中水电中电风力发电有限公司自 2009 至 2014 年第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。中国水电建设集团瓜州风电有限公司主营业务收入自 2011 年至 2016 年年享受企业所得税三免三减半优惠。

大理聚能投资有限公司自 2008 至 2013 年第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

甘孜州雅能电力开发有限责任公司自 2007 年至 2011 年享受企业所得税免征二年减半征收企业所得税。

四川中铁能源五一桥水电有限公司自 2008 年至 2012 年享受企业所得税免征二年减半征收企业所得税。

四川松林河流域开发有限公司自 2007 年至 2011 年享受企业所得税免征二年减半征收企业所得税。

青海尼那水电有限责任公司自 2008 年至 2012 年享受企业所得税免征二年减半征收企业所得税。

毛尔盖水电有限公司自 2011 年至 2016 年享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

② 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十条，经税务局审核，符合条件的小型微利企业，减按 20% 税率征收企业所得税的有中国水电三局安康市岭南液化气有限公司、咸阳康丽食品有限公司。

③ 根据《财政部 国家税务总局关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》（财税[2001]198 号）及《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156 号），本公司所属下列企业经当地税务局批准，享受销售风力生产的电力等实行的增值税优惠政策，其中：

中水电中电风力发电有限公司及中国水电建设集团新能源开发有限责任公司长岭风电分公司 2009 年 1 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

大理聚能投资有限公司 2009 年 2 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司内蒙风电分公司 2009 年 4 月开始享受增值税即征即退 50% 的优惠政策。

乐山市沙湾新华电力有限公司、石棉县雅能电力开发有限责任公司、贵州桐梓河水电开发有限责任公司，享受对县级及县级以下小规模水力发电企业按简易征收率 6% 征收的增值税优惠政策。

④ 本公司境外子公司享受所在国的税收优惠：老挝水泥工业有限公司根据投资许可证享受 2007 年开始第 1-5 年免所得税，第 6-7 年 7.5%，第 7 年以后 15% 的优惠政策。中国水电柬埔寨甘再项目公司根据项目实施协议享受自商业运行日开始后 9 年免所得税的优惠政策，2011 年该项目基本完工，将于 2012 年下半年进入发电运营期。

⑤ 2010 年 12 月 16 日，《财政部、国家税务总局关于中国水利水电建设集团公司重组改制上市资产评估增值有关企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕48 号），明确中国水电集团在重组改制上市过程中发生的经国资委核准并已进行账务处理的资产，企业可按评估后的资产价值计提折旧或摊销，并在企业所得税税前扣除。

(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(%) | 是否符合报表 | 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 |
|--------------------|-------|-----|--------|------------|---------|------------|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司 | 全资子公司 | 兰州市 | 电力投资经营 | 384,500.21 | 电力生产和销售 | 384,500.21 | | 100 | 100 | 是 | 8,617.56 | 12,135.18 | |
| 中国水电建设集团铁路建设有限公司 | 控股子公司 | 北京市 | 工程承包 | 5,000.00 | 工程承包 | 4,950.00 | | 99 | 99 | 是 | 16.54 | 33.45 | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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 |
|-----------------|-------|--------|------|-----------|------|------------|---------------------|---------|----------|--------|-----------|----------------------|---|
| 中国水利水电第一工程局有限公司 | 全资子公司 | 吉林省长春市 | 建筑施工 | 50,000.00 | 工程承包 | 53,600.20 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第二工程局有限公司 | 全资子公司 | 北京市西城区 | 建筑施工 | 36,000.00 | 工程承包 | 35,842.24 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第三工程局有限公司 | 全资子公司 | 陕西省西安市 | 建筑施工 | 80,000.00 | 工程承包 | 76,392.84 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第四工程局有限公司 | 全资子公司 | 青海省西宁市 | 建筑施工 | 93,420.34 | 工程承包 | 159,321.96 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第五工程局有限公司 | 全资子公司 | 四川省成都市 | 建筑施工 | 68,321.94 | 工程承包 | 111,224.95 | | 100 | 100 | 是 | 53.66 | | |
| 中国水利水电第六工程局有限公司 | 全资子公司 | 辽宁省丹东市 | 建筑施工 | 68,175.00 | 工程承包 | 83,553.23 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 全资子公司 | 四川省成都市 | 建筑施工 | 79,919.43 | 工程承包 | 184,261.66 | | 100 | 100 | 是 | 81,652.66 | | |
| 中国水利水电第八工程局有限公司 | 全资子公司 | 湖南省长沙市 | 建筑施工 | 98,000.00 | 工程承包 | 123,230.54 | | 100 | 100 | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|---------|-------|------------|-------|------------|--|-----|-----|---|------------|----------|--|
| 中国水利水电第九工程局有限公司 | 全资子公司 | 贵州省贵阳市 | 建筑施工 | 28,982.90 | 工程承包 | 42,450.47 | | 100 | 100 | 是 | -284.46 | 358.46 | |
| 中国水利水电第十工程局有限公司 | 全资子公司 | 四川省都江堰市 | 建筑施工 | 47,000.00 | 工程承包 | 61,388.75 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 全资子公司 | 河南省三门峡市 | 建筑施工 | 67,695.18 | 工程承包 | 136,992.17 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第十二工程局有限公司 | 全资子公司 | 浙江省杭州市 | 建筑施工 | 60,000.00 | 工程承包 | 56,673.23 | | 100 | 100 | 是 | 6,434.19 | 1,405.81 | |
| 中国水利水电第十三工程局有限公司 | 全资子公司 | 天津市 | 建筑施工 | 91,335.87 | 工程承包 | 139,311.26 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第十四工程局有限公司 | 全资子公司 | 云南省昆明市 | 建筑施工 | 86,884.19 | 工程承包 | 158,328.53 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 全资子公司 | 陕西省西安市 | 建筑施工 | 30,000.00 | 工程承包 | 69,296.90 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水利水电第十六工程局有限公司 | 全资子公司 | 福建省福州市 | 建筑施工 | 54,663.69 | 工程承包 | 61,925.51 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水电基础局有限公司 | 全资子公司 | 天津市武清区 | 建筑施工 | 32,000.00 | 工程承包 | 36,500.93 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水电建设集团港航建设有限公司 | 全资子公司 | 天津市 | 建筑施工 | 92,823.13 | 工程承包 | 93,051.83 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 全资子公司 | 北京市海淀区 | 建筑施工 | 450,000.00 | 工程承包 | 544,007.02 | | 100 | 100 | 是 | 18,502.40 | 2,264.11 | |
| 中国水电建设集团房地产有限公司 | 全资子公司 | 北京市海淀区 | 房地产开发 | 376,680.00 | 房地产开发 | 389,242.08 | | 100 | 100 | 是 | 115,654.89 | 456.31 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|--------|--------|------------|--------|------------|--|-----|-----|---|------------|----------|--|
| 中国水电建设集团四川电力开发有限公司 | 控股子公司 | 四川省成都市 | 电力投资 | 260,724.98 | 电力投资 | 383,552.69 | | 88 | 88 | 是 | 150,983.75 | 1,758.83 | |
| 中国水电建设集团租赁控股有限公司 | 全资子公司 | 北京市西城区 | 机械设备租赁 | 40,911.05 | 设备租赁 | 82,263.45 | | 100 | 100 | 是 | 1,378.22 | | |
| 中国水电建设集团路桥工程有限公司 | 全资子公司 | 北京市海淀区 | 建筑施工 | 60,000.00 | 工程承包 | 143,950.75 | | 100 | 100 | 是 | 52,685.80 | 6,221.12 | |
| 中国水电建设集团夹江水工机械有限公司 | 全资子公司 | 四川省夹江县 | 专用设备制造 | 17,242.85 | 专用设备生产 | 33,828.57 | | 100 | 100 | 是 | | | |
| 中国水电建设集团新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 北京市海淀区 | 电力投资 | 159,607.60 | 电力投资 | 171,616.41 | | 100 | 100 | 是 | 7,292.82 | | |

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

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

(4) 以外币表示的现金流量表采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

(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 | | |
|---------|----------------|--------|-------------------|----------------|--------|-------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | / | / | 174,859,798.49 | / | / | 162,823,013.01 |
| 人民币 | / | / | 79,717,378.29 | / | / | 73,111,490.05 |
| 美元 | 5,532,977.47 | 6.3249 | 34,995,529.23 | 5,922,897.67 | 6.3009 | 37,319,585.94 |
| 欧元 | 526,923.42 | 7.871 | 4,147,414.21 | 506,762.26 | 8.1625 | 4,136,446.94 |
| 港元 | 74.80 | 0.8152 | 60.98 | 77.71 | 0.8107 | 63.00 |
| 其他 | | | 55,999,415.78 | | | 48,255,427.08 |
| 银行存款： | / | / | 29,855,374,468.77 | / | / | 32,611,097,976.62 |
| 人民币 | / | / | 22,704,713,325.36 | / | / | 26,697,418,471.01 |
| 美元 | 623,003,666.57 | 6.3249 | 3,940,435,890.72 | 430,190,481.11 | 6.3009 | 2,710,587,202.41 |
| 欧元 | 83,718,355.49 | 7.871 | 658,947,176.03 | 43,606,108.35 | 8.1625 | 355,934,859.39 |
| 港元 | | | | 1,089.18 | 0.8107 | 883.00 |
| 其他 | | | 2,551,278,076.66 | | | 2,847,156,560.81 |
| 其他货币资金： | / | / | 121,053,801.76 | / | / | 138,525,203.08 |
| 人民币 | / | / | 74,473,083.50 | / | / | 74,229,319.50 |
| 美元 | 5,081,473.95 | 6.3249 | 32,139,814.57 | 7,657,179.62 | 6.3009 | 48,247,123.07 |
| 欧元 | 280,154.37 | 7.871 | 2,205,095.05 | 279,941.24 | 8.1625 | 2,285,020.37 |
| 其他 | | | 12,235,808.64 | | | 13,763,740.14 |
| 合计 | / | / | 30,151,288,069.02 | / | / | 32,912,446,192.71 |

注：（1）期末存放在境外存款折合人民币 3,553,998,191.38 元。

（2）期末受限货币资金 473,355,697.41 元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 1.交易性债券投资 | | |
| 2.交易性权益工具投资 | 5,811,171.36 | 4,608,814.12 |
| 3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 9,260,519.00 |
| 4.衍生金融资产 | | |
| 5.套期工具 | | |
| 6.其他 | | |
| 合计 | 5,811,171.36 | 13,869,333.12 |

3、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 | 352,454,027.54 | 481,861,018.25 |
| 商业承兑汇票 | 46,974,979.58 | 28,300,000.00 |
| 合计 | 399,429,007.12 | 510,161,018.25 |

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|--------------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 | | | | |
| 西宁特殊钢股份有限公司 | 2011年11月1日 | 2012年7月1日 | 2,500,000.00 | |
| 湘电风能有限公司 | 2012年1月17日 | 2012年7月17日 | 2,000,000.00 | |
| 菏泽金霸商贸有限公司 | 2012年1月12日 | 2012年7月10日 | 100,000.00 | |
| 郑州新大方重工科技有限公司 | 2011年12月28日 | 2012年7月1日 | 1,170,000.00 | |
| 广元市宏德物资有限公司 | 2012年5月22日 | 2012年11月22日 | 600,000.00 | |
| 四川省煌鑫建设集团有限公司 | 2012年6月21日 | 2012年12月21日 | 200,000.00 | |
| 辽宁西洋特肥有限责任公司 | 2012年1月16日 | 2012年7月13日 | 500,000.00 | |
| 宁海县三星电子有限公司 | 2012年2月22日 | 2012年8月22日 | 1,000,000.00 | |
| 江苏长青农化贸易有限公司 | 2012年4月20日 | 2012年10月20日 | 300,000.00 | |
| 四川优源科技有限公司 | 2012年4月27日 | 2012年10月26日 | 300,000.00 | |
| 中铁北京物资有限公司 | 2012年6月11日 | 2012年9月11日 | 1,058,387.70 | |
| 桐庐富顺机械设备制造厂 | 2012年6月13日 | 2012年9月30日 | 400,000.00 | |
| 杭州中水发电设备有限公司 | 2012年6月13日 | 2012年9月30日 | 300,000.00 | |
| 杭州宝鼎重工股份有限公司 | 2012年6月13日 | 2012年9月30日 | 100,000.00 | |

| | | | | |
|-------------------|-----------------|------------------|---------------|---|
| 华能济南黄台发电有限公司 | 2012 年 1 月 18 日 | 2012 年 7 月 18 日 | 200,000.00 | |
| 华能济南黄台发电有限公司 | 2012 年 1 月 18 日 | 2012 年 7 月 18 日 | 200,000.00 | |
| 山东信发希望铝业有限公司 | 2012 年 3 月 1 日 | 2012 年 9 月 1 日 | 2,000,000.00 | |
| 江西久盛国际电力工程有限公司 | 2012 年 3 月 9 日 | 2012 年 9 月 9 日 | 672,000.00 | |
| 华润电力（贺州）有限公司 | 2012 年 2 月 20 日 | 2012 年 8 月 19 日 | 3,190,000.00 | |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司 | 2012 年 5 月 31 日 | 2012 年 10 月 30 日 | 1,200,000.00 | |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司 | 2012 年 3 月 28 日 | 2012 年 9 月 28 日 | 300,000.00 | |
| 国电大渡河大岗山水电开发有限公司 | 2012 年 1 月 13 日 | 2012 年 7 月 12 日 | 965,686.70 | |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 2012 年 4 月 25 日 | 2012 年 10 月 25 日 | 500,000.00 | |
| 唐山国丰钢铁有限公司 | 2012 年 4 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 500,000.00 | |
| 山东轻工业学院 | 2012 年 1 月 5 日 | 2012 年 7 月 5 日 | 1,000,000.00 | |
| 济南水业集团有限公司 | 2012 年 3 月 23 日 | 2012 年 9 月 23 日 | 100,000.00 | |
| 合计 | / | / | 21,356,074.40 | / |

4、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-------------------|--------------|------|------|--------------|--------|------------|
| 其中： | | | | | | |
| 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 9,589,398.64 | | | 9,589,398.64 | 尚未进行支付 | 否 |
| 合计 | 9,589,398.64 | | | 9,589,398.64 | / | / |

5、 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(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 5,573,756,970.79 | 31.03 | 45,566,572.64 | 13.55 | 5,148,458,217.69 | 30.73 | 50,286,067.39 | 15.45 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款: | | | | | | | | |
| 组合 1: 账龄分析法 | 6,647,242,894.05 | 37.00 | 257,187,146.41 | 76.51 | 5,886,786,526.76 | 35.14 | 239,513,735.22 | 73.60 |
| 组合 2: 关联方 | 115,026,035.08 | 0.64 | | | 106,558,002.85 | 0.64 | | |
| 组合 3: 质保金 | 5,590,303,378.54 | 31.12 | | | 5,569,867,987.53 | 33.25 | | |
| 组合小计 | 12,352,572,307.67 | 68.77 | 257,187,146.41 | 76.51 | 11,563,212,517.14 | 69.02 | 239,513,735.22 | 73.60 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 36,879,257.68 | 0.20 | 33,408,062.86 | 9.94 | 40,952,717.64 | 0.25 | 35,614,071.37 | 10.95 |
| 合计 | 17,963,208,536.14 | / | 336,161,781.91 | / | 16,752,623,452.47 | / | 325,413,873.98 | / |

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 |
|---------|------------------|---------------|---------|-------------------|
| 客户 1 | 583,326,371.16 | 1,258,072.57 | 0.22 | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 2 | 527,887,729.42 | 134,086.84 | 0.03 | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 3 | 419,389,838.81 | 95,102.37 | 0.02 | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 4 | 418,648,997.16 | 1,741,007.30 | 0.42 | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 5 | 380,021,385.59 | 21,690,093.19 | 5.71 | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 6 | 313,053,595.47 | | | 电费次月收回未计提 |
| 客户 7 组合 | 2,022,808,319.94 | 20,648,210.37 | | 工程款与质保金的组合，质保金不计提 |
| 客户 8 组合 | 603,972,152.55 | | | 未到质保期,按政策未计提 |
| 客户 9 组合 | 304,648,580.69 | | | 电费次月收回未计提 |
| 合计 | 5,573,756,970.79 | 45,566,572.64 | / | / |

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 (%) | |
| 1 年以内小计 | 5,067,390,729.00 | 76.24 | 50,673,907.29 | 4,665,887,120.32 | 79.26 | 46,653,414.04 |
| 1 至 2 年 | 958,691,623.00 | 14.42 | 19,173,832.46 | 662,222,352.21 | 11.25 | 13,244,447.09 |
| 2 至 3 年 | 207,853,082.90 | 3.13 | 20,785,308.29 | 191,706,939.17 | 3.26 | 19,170,694.01 |
| 3 至 4 年 | 144,957,403.05 | 2.18 | 28,991,480.61 | 133,776,972.41 | 2.27 | 26,755,394.48 |
| 4 至 5 年 | 128,529,045.20 | 1.93 | 25,705,809.04 | 88,107,880.86 | 1.50 | 17,621,576.17 |
| 5 年以上 | 139,821,010.90 | 2.10 | 111,856,808.72 | 145,085,261.79 | 2.46 | 116,068,209.43 |
| 合计 | 6,647,242,894.05 | 100.00 | 257,187,146.41 | 5,886,786,526.76 | 100.00 | 239,513,735.22 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|----------|------------------|------|
| 组合 2：关联方 | 115,026,035.08 | |
| 组合 3：质保金 | 5,590,303,378.54 | |
| 合计 | 5,705,329,413.62 | |

期末单项金额虽不重大但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 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|---------------|---------------|----------|------------------|
| 客户 1 | 14,723,962.36 | 14,723,962.36 | 100 | 收回可能很小，全额计提 |
| 客户 2 | 8,417,365.84 | 8,417,365.84 | 100 | 收回可能很小，全额计提 |
| 客户 3 | 827,323.60 | 827,323.60 | 100 | 收回可能很小，全额计提 |
| 客户 4 | 667,123.39 | 667,123.39 | 100 | 收回可能很小，全额计提 |
| 客户 5 | 637,491.38 | 637,491.38 | 100 | 收回可能很小，全额计提 |
| 客户 6 组合 | 11,605,991.11 | 8,134,796.29 | | 存在不能收回风险较大，超比例计提 |
| 合计 | 36,879,257.68 | 33,408,062.86 | / | / |

(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 (%) |
|------|--------|------------------|-------|----------------|
| 客户 1 | 非关联方 | 583,326,371.16 | 1-4 年 | 3.25 |
| 客户 2 | 非关联方 | 527,887,729.42 | 1-4 年 | 2.94 |
| 客户 3 | 非关联方业主 | 419,389,838.81 | 1-2 年 | 2.33 |
| 客户 4 | 非关联方业主 | 418,648,997.16 | 1 年以内 | 2.33 |
| 客户 5 | 非关联方业主 | 380,021,385.59 | 1 年以内 | 2.12 |
| 合计 | / | 2,329,274,322.14 | / | 12.97 |

(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 (%) |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|
| 贵州电力建设第二工程公司 | 与本公司同属电建集团 | 400,000.00 | 0.00 |
| 青海省三江水电开发公司 | 子公司的参股公司 | 6,837,019.04 | 0.04 |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 与本公司同属电建集团 | 1,495,625.57 | 0.01 |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 27,139,212.64 | 0.15 |
| 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 11,563,107.89 | 0.06 |
| 中国水电顾问集团国际工程有限公司 | 与本公司同属电建集团 | 3,240,000.00 | 0.02 |
| 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 7,652,014.00 | 0.04 |
| 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 10,020,825.33 | 0.06 |
| 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 5,424,445.75 | 0.03 |
| 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 2,635,349.10 | 0.01 |
| 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 同一母公司控制下的公司 | 8,928,129.88 | 0.05 |
| 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 同一母公司控制下的公司 | 29,690,305.88 | 0.17 |
| 合计 | / | 115,026,035.08 | 0.64 |

6、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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 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 | 1,073,400,519.13 | 16.26 | 89,241,260.56 | 26.26 | 750,040,649.50 | 15.10 | 91,337,686.69 | 27.41 |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 组合 1：账龄分析法 | 4,265,758,334.53 | 64.61 | 133,517,594.66 | 39.28 | 3,353,138,201.77 | 67.48 | 118,493,865.78 | 35.56 |
| 组合 2：集团内关联方 | 2,100,401.69 | 0.03 | | | 1,150,401.69 | 0.02 | | |
| 组合 3：职工备用金 | 521,645,397.03 | 7.90 | | | 260,139,554.07 | 5.24 | | |
| 组合 4：投标保证金、履约保证金 | 622,561,821.08 | 9.43 | | | 481,129,829.51 | 9.68 | | |
| 组合小计 | 5,412,065,954.33 | 81.97 | 133,517,594.66 | 39.28 | 4,095,557,987.04 | 82.42 | 118,493,865.78 | 35.56 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 117,115,491.72 | 1.77 | 117,115,491.72 | 34.46 | 123,428,378.26 | 2.48 | 123,428,378.26 | 37.03 |
| 合计 | 6,602,581,965.18 | / | 339,874,346.94 | / | 4,969,027,014.80 | / | 333,259,930.73 | / |

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 |
|---------|------------------|---------------|---------|---------------|
| 应收单位 1 | 322,000,000.00 | | | 履约保证金 |
| 应收单位 2 | 200,000,000.00 | | | 履约保证金 |
| 应收单位 3 | 195,466,631.12 | | | 履约保证金 |
| 应收单位 4 | 111,765,026.64 | 88,533,501.07 | 79.21 | 个别认定法 |
| 应收单位 5 | 92,758,884.58 | | | 履约保证金 |
| 应收单位 6 | 80,634,027.33 | | | 履约保证金 |
| 应收单位 7 | 70,775,949.46 | 707,759.49 | 1.00 | 履约保证金，按账龄分析计提 |
| 合计 | 1,073,400,519.13 | 89,241,260.56 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

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(%) | |
| 1 年以内小计 | 3,879,141,081.33 | 90.94 | 38,791,410.81 | 2,971,126,335.07 | 88.61 | 29,718,537.20 |
| 1 至 2 年 | 136,556,066.30 | 3.20 | 2,731,121.33 | 130,682,768.14 | 3.90 | 2,612,854.62 |
| 2 至 3 年 | 64,439,333.24 | 1.51 | 6,443,933.32 | 85,589,700.11 | 2.55 | 8,558,970.04 |
| 3 至 4 年 | 44,089,177.31 | 1.03 | 8,817,835.46 | 61,499,949.52 | 1.83 | 12,299,836.74 |
| 4 至 5 年 | 60,821,412.22 | 1.43 | 12,164,282.44 | 30,146,486.74 | 0.90 | 6,029,297.43 |
| 5 年以上 | 80,711,264.13 | 1.89 | 64,569,011.30 | 74,092,962.19 | 2.21 | 59,274,369.75 |
| 合计 | 4,265,758,334.53 | 100.00 | 133,517,594.66 | 3,353,138,201.77 | 100.00 | 118,493,865.78 |

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-------------|------------------|------|
| 关联方 | 2,100,401.69 | |
| 职工备用金 | 521,645,397.03 | |
| 投标保证金、履约保证金 | 622,561,821.08 | |
| 合计 | 1,146,307,619.80 | |

期末单项金额虽不重大但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 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-----------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|
| 应收单位 1 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100 | 破产清算 |
| 应收单位 2 | 21,751,076.44 | 21,751,076.44 | 100 | 无法收回 |
| 应收单位 3 | 19,602,495.50 | 19,602,495.50 | 100 | 长期亏损，已进入挂牌转让阶段，预计清算所得全部收回后，该债权仍不能收回 |
| 应收单位 4 | 16,396,499.09 | 16,396,499.09 | 100 | 破产清算无法收回 |
| 应收单位 5 | 4,594,826.03 | 4,594,826.03 | 100 | 无法收回 |
| 应收单位 6 组合 | 24,770,594.66 | 24,770,594.66 | 100 | 无法收回 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|---|---|
| 合计 | 117,115,491.72 | 117,115,491.72 | / | / |
|----|----------------|----------------|---|---|

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 其他应收账款内容 | 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 | 收回金额 | 转回坏账准备金额 |
|----------|-------------|------------|-------------------|--------------|--------------|
| 应收单位 4 | 清算过程中收回部分债权 | 破产清算无法收回 | 20,579,357.75 | 4,182,858.66 | 4,182,858.66 |
| 合计 | / | / | 20,579,357.75 | / | / |

(3) 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。

(4) 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(%) |
|--------|--------|------------------|-------|----------------|
| 应收单位 1 | 非关联方 | 322,000,000.00 | 1 年以内 | 4.88 |
| 应收单位 2 | 非关联方业主 | 280,349,834.93 | 1 年以内 | 4.25 |
| 应收单位 3 | 非关联方 | 200,000,000.00 | 1 年以内 | 3.03 |
| 应收单位 4 | 非关联方业主 | 195,466,631.12 | 1 年以内 | 2.96 |
| 应收单位 5 | 非关联方业主 | 111,765,026.64 | 5 年以内 | 1.69 |
| 合计 | / | 1,109,581,492.69 | / | 16.81 |

(5) 应收关联方款项

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(%) |
|-------------------|------------|--------------|-----------------|
| 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 84,997.69 | 0 |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 1,038,600.00 | 0.02 |
| 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 与本公司同属电建集团 | 976,804.00 | 0.01 |
| 合计 | / | 2,100,401.69 | 0.03 |

7、 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 | 6,892,223,151.56 | 89.12 | 5,919,678,597.11 | 89.13 |
| 1 至 2 年 | 532,484,567.39 | 6.88 | 499,173,586.13 | 7.52 |
| 2 至 3 年 | 172,915,112.90 | 2.24 | 129,333,386.64 | 1.95 |
| 3 年以上 | 136,480,701.41 | 1.76 | 92,816,356.54 | 1.40 |
| 合计 | 7,734,103,533.26 | 100 | 6,641,001,926.42 | 100 |

(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 |
|--------|----------|----------------|-------|----------|
| 预付单位 1 | 非关联供应商 | 175,888,056.80 | 1 年以内 | 尚未办理最终结算 |
| 预付单位 2 | 非关联供应商 | 149,999,999.89 | 1 年以内 | 尚未办理最终结算 |
| 预付单位 3 | 子公司的股东单位 | 135,953,581.78 | 1 年以内 | 尚未办理最终结算 |
| 预付单位 4 | 非关联供应商 | 108,500,000.00 | 1 年以内 | 尚未办理最终结算 |
| 预付单位 5 | 子公司的股东单位 | 103,881,408.00 | 1 年以内 | 尚未办理最终结算 |
| 合计 | / | 674,223,046.47 | / | / |

(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。

8、 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 | 4,143,413,605.42 | 55,325,616.97 | 4,088,087,988.45 | 4,140,789,830.24 | 55,325,616.97 | 4,085,464,213.27 |
| 在产品 | 838,368,475.10 | 400,000.00 | 837,968,475.10 | 636,324,594.86 | 400,000.00 | 635,924,594.86 |
| 库存商品 | 404,123,020.93 | 7,084,949.67 | 397,038,071.26 | 477,792,631.34 | 7,855,226.56 | 469,937,404.78 |
| 周转材料 | 695,809,886.12 | 9,107,531.17 | 686,702,354.95 | 723,825,351.38 | 9,107,531.17 | 714,717,820.21 |
| 发出商品 | 10,490,089.44 | | 10,490,089.44 | 25,795,782.46 | | 25,795,782.46 |
| 已完工未结算 | 21,227,930,599.55 | 338,266,636.24 | 20,889,663,963.31 | 16,663,289,924.40 | 381,540,047.79 | 16,281,749,876.61 |
| 开发成本 | 8,764,266,526.08 | | 8,764,266,526.08 | 6,883,035,146.37 | | 6,883,035,146.37 |
| 开发产品 | 487,034,325.78 | | 487,034,325.78 | 806,402,206.80 | | 806,402,206.80 |
| 其他 | 1,452,866,851.21 | 32,651,349.55 | 1,420,215,501.66 | 948,639,717.99 | 32,651,349.55 | 915,988,368.44 |
| 合计 | 38,024,303,379.63 | 442,836,083.60 | 37,581,467,296.03 | 31,305,895,185.84 | 486,879,772.04 | 30,819,015,413.80 |

(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 | 55,325,616.97 | | | | 55,325,616.97 |
| 在产品 | 400,000.00 | | | | 400,000.00 |
| 库存商品 | 7,855,226.56 | | 402,982.27 | 367,294.62 | 7,084,949.67 |
| 周转材料 | 9,107,531.17 | | | | 9,107,531.17 |
| 已完工未结算 | 381,540,047.79 | 151,443,336.44 | 20,314,071.68 | 174,402,676.31 | 338,266,636.24 |
| 其他 | 32,651,349.55 | | | | 32,651,349.55 |
| 合计 | 486,879,772.04 | 151,443,336.44 | 20,717,053.95 | 174,769,970.93 | 442,836,083.60 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|--------|--------------------|---------------|-----------------------|
| 已完工未结算 | 建造合同预计总成本大于合同预计总收入 | 因索赔等变更合同金额 | 0.096 |

(4) 期末用于债务担保的存货

| 项目 | 账面价值 | 备注 |
|-----------|------------------|-----------------|
| 绵阳长兴太阳城项目 | 88,919,150.00 | 为银行贷款设置抵押的开发产品 |
| 成都云立方项目 | 911,701,061.00 | 为银行贷款设置抵押的土地使用权 |
| 合计 | 1,000,620,211.00 | |

9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 购置固定资产待抵扣增值税进项税（已认证） | 361,741,823.86 | 452,440,768.64 |
| 合计 | 361,741,823.86 | 452,440,768.64 |

10、长期应收款：

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | 期初数 |
|------------|------------------|------------------|
| 融资租赁 | 858,516,535.20 | 285,614,832.31 |
| 其中：未实现融资收益 | 203,630,229.85 | 119,733,147.30 |
| 其他 | 2,901,791,200.64 | 2,195,650,721.47 |
| 合计 | 3,760,307,735.84 | 2,481,265,553.78 |

11、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 | | | | | | | |
| 湖北谷城联虹电业有限公司 | 47.16 | 47.16 | 147,410,110.85 | 175,820,857.48 | -28,410,746.63 | 9,572,881.63 | -8,136,793.69 |
| 北京振冲工程股份有限公司 | 21 | 21 | 381,074,200.00 | 212,985,600.00 | 168,088,600.00 | 988,100,200.00 | 7,679,600.00 |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司 | 33 | 33 | 165,884,203.32 | 133,814,398.83 | 165,884,203.32 | 49,933,697.88 | -1,535,364.93 |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 25.50 | 25.50 | 2,471,265,088.45 | 1,890,682,058.01 | 580,583,030.44 | 59,849,559.41 | -61,622,390.20 |
| 四川华能太平驿水电开发公司 | 40 | 40 | 894,678,257.33 | 502,350,880.65 | 392,327,376.68 | 196,252,181.36 | 114,313,539.71 |
| 四川岷江港航电开发有限责任公司 | 20 | 20 | 1,007,426,588.19 | 7,426,588.19 | 1,000,000,000.00 | | |
| 刚果(金)华刚矿业股份有限公司 | 20 | 20 | 5,362,586,123.11 | 4,813,247,635.02 | 549,338,488.09 | | -3,801,897.39 |
| 郑州燃气发电有限公司 | 39 | 39 | 1,733,107,634.30 | 1,553,892,053.27 | 179,215,581.03 | 712,587,761.79 | 20,262,359.03 |
| 青海三江水电开发公司 | 25.29 | 25.29 | 2,623,082,585.67 | 1,896,192,079.70 | 726,890,505.97 | | -256,709.96 |
| 青海黄河中型水电开发有限责任公司 | 30 | 30 | 2,583,005,075.14 | 1,968,973,897.78 | 614,031,177.36 | 123,958,794.23 | -7,294,027.35 |
| 德昌风电开发有限公司 | 25 | 25 | 166,667,294.70 | 115,544,531.75 | 51,122,762.95 | 9,967,169.84 | 3,307,152.49 |
| 国电尼洋河流域开发有限公司 | 30 | 30 | 476,248,388.67 | 311,458,388.67 | 476,248,388.67 | | |
| 重庆渝广梁忠高速公路有限公司 | 40 | 40 | 188,327,210.00 | 2,210.00 | 188,325,000.00 | | |

12、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 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|-----------------|
| 陕西汉江投资开发有限公司 | 28,827,472.98 | 28,827,472.98 | 26,190,000.00 | 55,017,472.98 | | 5.00 | 5.00 |
| 四川革什扎水电开发有限责任公司 | 25,200,000.00 | 25,662,176.21 | | 25,662,176.21 | | 15.00 | 15.00 |
| 四川紫兰坝水电开发有限公司(中国水电四川公司持) | 22,770,000.00 | 22,770,000.00 | | 22,770,000.00 | | 18.37 | 18.37 |
| 国电阿克苏河流域水电开发有限公司 | 20,620,000.00 | 20,620,000.00 | | 20,620,000.00 | | 5.00 | 5.00 |
| 深圳瑞沃建设有限公司 | 5,700,000.00 | 17,581,677.79 | | 17,581,677.79 | | 19.00 | 19.00 |
| 中铁磨万铁路有限公司 | 15,400,000.00 | 15,400,000.00 | | 15,400,000.00 | | 14.00 | 14.00 |
| 四川紫兰坝水电开发有限公司(中国水电第五工程局持) | 13,160,501.81 | 13,160,501.81 | | 13,160,501.81 | | 10.00 | 10.00 |
| 陕西石泉发电有限公司 | 10,323,903.94 | 10,323,903.94 | | 10,323,903.94 | | 17.00 | 17.00 |
| 四川峨眉电力股份公司 | 9,508,218.64 | 7,228,137.96 | | 7,228,137.96 | | 6.24 | 6.24 |
| 四川永乐电力公司 | 3,000,000.00 | 5,246,748.90 | | 5,246,748.90 | | 3.00 | 3.00 |
| 福建省金湖电力有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | | 10.00 | 10.00 |
| 平安银行股份有限公司 | 2,617,323.44 | 2,617,323.44 | -2,617,323.44 | | | 0.03 | 0.03 |
| 四川槽渔滩水电股份有限公司 | 1,593,293.92 | 1,596,446.13 | | 1,596,446.13 | | 0.28 | 0.28 |
| 陕西铁投宏达项目管理有限责任公司 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 | | 1,250,000.00 | | 15.00 | 15.00 |
| 其他投资小计 | 15,063,891.25 | 11,289,862.31 | | 11,289,862.31 | 967,920.00 | | |

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 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------|---------------|------------|-------------|
| 刚果（金）华刚矿业股份有限公司 | 201,050,825.92 | 174,798,991.21 | 618,482,681.97 | 793,281,673.18 | | | 20 | 20 |
| 四川华能太平驿水电有限责任公司 | 454,000,000.00 | 407,355,115.34 | -38,256,303.00 | 369,098,812.34 | | 96,750,697.23 | 40 | 40 |
| 青海黄河中型水电开发有限责任公司 | 186,152,550.00 | 201,128,964.37 | 0.00 | 201,128,964.37 | | | 30 | 30 |
| 四川岷江港航电有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 | 0.00 | 200,000,000.00 | | | 20 | 20 |
| 青海省三江水电开发公司 | 159,174,466.08 | 190,986,173.13 | 0.00 | 190,986,173.13 | | | 25.29 | 25.29 |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 100,156,043.41 | 145,218,873.93 | -8,028,795.53 | 137,190,078.40 | | | 25.50 | 25.50 |
| 重庆渝广梁忠高速公路有限公司 | 75,330,000.00 | | 75,330,000.00 | 75,330,000.00 | | | 40 | 40 |
| 郑州燃气发电有限公司 | 137,500,000.00 | 47,351,007.74 | 7,902,320.02 | 55,253,327.76 | | | 39 | 39 |
| 国电尼洋河流域开发有限公司 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 0.00 | 45,000,000.00 | | | 30 | 30 |
| 北京振冲工程股份有限公司 | 25,069,562.62 | 33,744,416.50 | 0.00 | 33,744,416.50 | | | 21 | 21 |
| 德昌风电开发有限公司 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 | -46,097.39 | 11,953,902.61 | | | 25 | 25 |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司 | 9,290,000.00 | 11,295,014.88 | -504,060.31 | 10,790,954.57 | | | 33 | 33 |
| 湖北谷城联虹电业有限公司 | 15,750,000.00 | | | | | | 47.16 | 47.16 |

(2) 长期股权投资减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|-------|-------|------|------------|
| | | | 减少数 | 减少原因 | |
| 北京国电新时代电站装备有限公司 | 300,000.00 | | | | 300,000.00 |
| 四川米易糖业股份有限公司 | 667,920.00 | | | | 667,920.00 |
| 合 计 | 967,920.00 | | | | 967,920.00 |

13、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 | 401,256,424.64 | 5,373,220.95 | | 406,629,645.59 |
| 1.房屋、建筑物 | 336,980,992.14 | 5,373,220.95 | | 342,354,213.09 |
| 2.土地使用权 | 64,275,432.50 | | | 64,275,432.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 91,933,809.40 | 5,120,695.58 | | 97,054,504.98 |
| 1.房屋、建筑物 | 85,093,927.59 | 4,362,501.15 | | 89,456,428.74 |
| 2.土地使用权 | 6,839,881.81 | 758,194.43 | | 7,598,076.24 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 309,322,615.24 | 252,525.37 | | 309,575,140.61 |
| 1.房屋、建筑物 | 251,887,064.55 | 1,010,719.80 | | 252,897,784.35 |
| 2.土地使用权 | 57,435,550.69 | -758,194.43 | | 56,677,356.26 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1.房屋、建筑物 | | | | |
| 2.土地使用权 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 309,322,615.24 | 252,525.37 | | 309,575,140.61 |
| 1.房屋、建筑物 | 251,887,064.55 | 1,010,719.80 | | 252,897,784.35 |
| 2.土地使用权 | 57,435,550.69 | -758,194.43 | | 56,677,356.26 |

本期折旧和摊销额: 4,710,820.58 元。

14、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: | 51,812,264,259.46 | 6,580,596,295.63 | | 1,229,221,159.91 | 57,163,639,395.18 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 12,915,725,577.59 | 4,213,418,183.42 | | 26,752,545.59 | 17,102,391,215.42 |
| 机器设备 | 32,078,679,057.07 | 1,351,974,172.84 | | 556,353,069.19 | 32,874,300,160.72 |
| 运输工具 | 4,800,806,847.28 | 391,088,582.26 | | 138,575,275.29 | 5,053,320,154.25 |
| 仪器及试验设备 | 172,271,500.25 | 553,898,234.58 | | 15,960,556.75 | 710,209,178.08 |
| 其他 | 1,844,781,277.27 | 70,217,122.53 | | 491,579,713.09 | 1,423,418,686.71 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计: | 14,568,317,217.07 | 171,538,217.39 | 1,896,925,167.24 | 459,321,910.36 | 16,177,458,691.34 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 1,342,774,616.88 | 120,985,182.69 | 71,475,004.55 | 10,332,935.62 | 1,524,901,868.50 |
| 机器设备 | 9,597,415,484.27 | 45,098,889.43 | 1,359,238,160.01 | 309,056,320.23 | 10,692,696,213.48 |
| 运输工具 | 2,603,954,942.36 | 2,591,940.08 | 334,056,668.38 | 104,932,798.17 | 2,835,670,752.65 |
| 仪器及试验设备 | 89,741,272.86 | 2,028,957.58 | 49,144,079.39 | 9,455,928.06 | 131,458,381.77 |

| | | | | | |
|--------------|-------------------|------------|---------------|---------------|-------------------|
| 其他 | 934,430,900.70 | 833,247.61 | 83,011,254.91 | 25,543,928.28 | 992,731,474.94 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 37,243,947,042.39 | / | | / | 40,986,180,703.84 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,572,950,960.71 | / | | / | 15,577,489,346.92 |
| 机器设备 | 22,481,263,572.80 | / | | / | 22,181,603,947.24 |
| 运输工具 | 2,196,851,904.92 | / | | / | 2,217,649,401.60 |
| 仪器及试验设备 | 82,530,227.39 | / | | / | 578,750,796.31 |
| 其他 | 910,350,376.57 | / | | / | 430,687,211.77 |
| 四、减值准备合计 | 114,776,097.52 | / | | / | 114,776,097.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | | / | | / | |
| 机器设备 | 79,504,581.05 | / | | / | 79,504,581.05 |
| 运输工具 | 33,491,082.89 | / | | / | 33,491,082.89 |
| 仪器及试验设备 | 186,427.44 | / | | / | 186,427.44 |
| 其他 | 1,594,006.14 | / | | / | 1,594,006.14 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 37,129,170,944.87 | / | | / | 40,871,404,606.32 |
| 其中：房屋及建筑物 | 11,572,950,960.71 | / | | / | 15,577,489,346.92 |
| 机器设备 | 22,401,758,991.75 | / | | / | 22,102,099,366.19 |
| 运输工具 | 2,163,360,822.03 | / | | / | 2,184,158,318.71 |
| 仪器及试验设备 | 82,343,799.95 | / | | / | 578,564,368.87 |
| 其他 | 908,756,370.43 | / | | / | 429,093,205.63 |

本期折旧额：1,896,925,167.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：6,134,571,991.57 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|------|----------------|----|
| 机器设备 | 295,067,015.20 | 121,001,967.20 | | 174,065,048.00 | |
| 运输工具 | 18,666,000.00 | 13,099,893.75 | | 5,566,106.25 | |
| 仪器及试验设备 | 1,247,700.00 | 1,158,860.24 | | 88,839.76 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 机器设备 | 760,500,043.12 | 113,039,985.16 | 647,460,057.96 |
| 运输工具 | 3,126,360.94 | 233,598.82 | 2,892,762.12 |

(4) 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 |
|------|---------------|
| 机器设备 | 95,986,343.76 |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------------------------------------|--|------------------|
| 东港重工综合制作及塔筒制作车间、油漆及烘干车间、机加工及热处理车间、办公楼 | 房产证、消防、环保总体竣工验收手续正在进行（其他手续办完后，才能进行房产的最终验收） | 2012 年 9 月 30 日 |
| 广东分局办公室 | 房屋年底交付 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 水文巷办公楼 | 尚未办理竣工决算 | 2013 年 4 月 30 日 |

(7) 用于抵押的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 房屋建筑物 | 15,959,897,502.70 | 872,364,443.66 | | 15,087,533,059.04 |
| 机器设备 | 6,067,313,117.28 | 595,357,083.46 | | 5,471,956,033.82 |
| 运输工具 | 42,515,278.03 | 7,178,411.69 | | 35,336,866.34 |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 22,069,725,898.01 | 1,474,899,938.81 | | 20,594,825,959.20 |

15、 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 | 6,569,440,665.81 | | 6,569,440,665.81 | 8,848,586,554.97 | | 8,848,586,554.97 |

(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 (%) | 工程 进度 | 利息资本化累计 金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------|----------------------|----------|------------------|------------------|-----------------|-------|------------------|
| 安谷水电站 | 9,711,450,600.00 | 1,177,564,701.52 | 557,472,640.55 | | | 17.87 | 17.87 | 140,625,679.15 | 31,401,686.54 | 7.05 | 自筹与贷款 | 1,735,037,342.07 |
| 溪古电站 | 2,878,059,800.00 | 1,264,616,302.64 | 258,357,065.39 | | | 52.92 | 52.92 | 141,168,270.76 | 37,806,329.32 | 6.17 | 贷款 | 1,522,973,368.03 |
| 斜卡电站 | 1,717,656,000.00 | 952,945,058.55 | 126,651,983.14 | | | 62.85 | 62.85 | 146,281,713.09 | 28,134,050.48 | 8.78 | 贷款 | 1,079,597,041.69 |
| 木坡水电站 | 507,920,000.00 | 260,194,493.15 | 36,533,195.67 | | | 58.42 | 58.42 | 38,289,354.30 | 11,737,625.51 | 7.05 | 自筹与贷款 | 296,727,688.82 |
| 巴拉、达维、下尔呷 | 20,800,000,000.00 | 235,923,230.81 | 40,791,355.84 | | | 1.33 | 1.33 | 90,883,284.93 | 14,475,498.37 | 7.05 | 自筹与贷款 | 276,714,586.65 |
| 洪格尔二期 | 362,586,100.00 | 223,366,023.43 | 40,136,055.99 | | 17,533.08 | 72.67 | 72.67 | 4,611,400.45 | 4,611,400.45 | 5.60 | 自筹与贷款 | 263,484,546.34 |
| 钾盐矿建厂 | 544,985,300.00 | 102,372,999.45 | 92,248,352.66 | | | 35.71 | 35.71 | | | | 自筹 | 194,621,352.11 |
| 甘肃灵台南煤田项目 | 12,900,000,000.00 | 12,127,841.92 | 104,347,514.71 | | | 0.90 | 0.90 | | | | 垫资 | 116,475,356.63 |
| 塔日勒噶水电站 | 633,491,500.00 | 96,568,088.83 | 3,778,020.55 | | | 15.84 | 15.84 | 1,122,593.39 | 1,122,593.39 | 7.05 | 自筹 | 100,346,109.38 |
| 甲米二级电站 | 228,172,200.00 | 58,052,069.68 | 31,624,990.39 | | | 39.3 | 39.3 | 1,132,746.03 | 1,132,746.03 | 7.05 | 自筹与贷款 | 89,677,060.07 |
| 沙湾水电站 | 4,964,000,000.00 | | 68,810,984.78 | | | 1.39 | 1.39 | | | | 自筹与贷款 | 68,810,984.78 |
| 春堂坝水电站 | 781,480,000.00 | 51,848,639.56 | 6,733,569.20 | | | 7.50 | 7.50 | | | | 自筹与贷款 | 58,582,208.76 |
| 四川公司乐山管理中心建设 项目 | 298,000,000.00 | 54,590,486.86 | 2,876,083.49 | | | 19.28 | 19.28 | 7,214,128.55 | 2,268,515.21 | 7.05 | 自筹与贷款 | 57,466,570.35 |
| 踏卡电站 | 60,371,192.32 | | 43,007,853.21 | | | 71.24 | 71.24 | | | | 自筹 | 43,007,853.21 |
| 杨家湾水电站 | 837,925,200.00 | 14,962,677.06 | 9,072,090.00 | | | 2.87 | 2.87 | | | | 自筹与贷款 | 24,034,767.06 |
| 毛尔盖电站 | 6,830,571,500.00 | 3,496,866,367.90 | 342,210,740.04 | 3,839,077,107.94 | | 100 | 100 | 597,988,537.27 | 89,149,560.48 | 7.05 | 自筹与贷款 | |
| 合计 | | 8,001,998,981.36 | 1,764,652,495.61 | 3,839,077,107.94 | 17,533.08 | / | / | 1,169,317,707.92 | 221,840,005.78 | / | / | 5,927,556,835.95 |

16、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 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 专用材料 | 75,035,289.27 | 164,054,425.10 | 113,778,812.26 | 125,310,902.11 |
| 专用设备 | 125,112,004.75 | 98,073,266.77 | 103,684,790.42 | 119,500,481.10 |
| 预付大型设备款 | 25,641.13 | | | 25,641.13 |
| 其他 | 1,486,108.00 | 88,166.70 | 401,781.70 | 1,172,493.00 |
| 合计 | 201,659,043.15 | 262,215,858.57 | 217,865,384.38 | 246,009,517.34 |

17、固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 房屋建筑物 | | 80,836.35 | |
| 机器设备 | 5,787,110.39 | 6,004,468.69 | 已报废未处理 |
| 运输设备 | 2,437,202.42 | 3,004,536.84 | 已报废未处理 |
| 其他 | 2,751,740.77 | 2,602,695.31 | 已报废未处理 |
| 合计 | 10,976,053.58 | 11,692,537.19 | / |

18、生产性生物资产：

(1) 以成本计量：

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、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 未成熟的生物性资产 | 318,719.34 | 390,876.31 | | 709,595.65 |
| 成熟的生物性资产 | 2,190,744.18 | | 326,471.39 | 1,864,272.79 |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |
| 合计 | 2,509,463.52 | 390,876.31 | 326,471.39 | 2,573,868.44 |

19、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 | 15,563,870,904.92 | 463,045,141.80 | 23,799,996.70 | 16,003,116,050.02 |
| 软件 | 76,266,706.55 | 3,302,014.00 | 761,199.13 | 78,807,521.42 |
| 土地使用权 | 2,767,374,915.05 | 17,493,244.84 | 23,038,797.57 | 2,761,829,362.32 |
| 专利权 | 54,217,672.30 | | | 54,217,672.30 |
| 特许权 | 12,666,011,611.02 | 442,249,882.96 | | 13,108,261,493.98 |
| 二、累计摊销合计 | 308,111,513.19 | 52,904,712.22 | 1,148,479.93 | 359,867,745.48 |
| 软件 | 20,432,841.27 | 5,011,544.53 | 738,166.80 | 24,706,219.00 |
| 土地使用权 | 233,843,582.92 | 29,893,516.35 | 410,313.13 | 263,326,786.14 |
| 专利权 | 24,386,213.63 | 2,710,894.74 | | 27,097,108.37 |
| 特许权 | 29,448,875.37 | 15,288,756.60 | | 44,737,631.97 |
| 三、无形资产账面 | 15,255,759,391.73 | 410,140,429.58 | 22,651,516.77 | 15,643,248,304.54 |

| | | | | |
|--------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 净值合计 | | | | |
| 软件 | 55,833,865.28 | -1,709,530.53 | 23,032.33 | 54,101,302.42 |
| 土地使用权 | 2,533,531,332.13 | -12,400,271.51 | 22,628,484.44 | 2,498,502,576.18 |
| 专利权 | 29,831,458.67 | -2,710,894.74 | | 27,120,563.93 |
| 特许权 | 12,636,562,735.65 | 426,961,126.36 | | 13,063,523,862.01 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 15,255,759,391.73 | 410,140,429.58 | 22,651,516.77 | 15,643,248,304.54 |
| 软件 | 55,833,865.28 | -1,709,530.53 | 23,032.33 | 54,101,302.42 |
| 土地使用权 | 2,533,531,332.13 | -12,400,271.51 | 22,628,484.44 | 2,498,502,576.18 |
| 专利权 | 29,831,458.67 | -2,710,894.74 | | 27,120,563.93 |
| 特许权 | 12,636,562,735.65 | 426,961,126.36 | | 13,063,523,862.01 |

本期摊销额：52,904,712.22 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 老挝钾盐矿前期勘测费 | 25,735,399.61 | 363,197.87 | | | 26,098,597.48 |
| 施工技术研究费 | | 19,041,158.82 | 19,041,158.82 | | |
| 施工机具研发费 | | 1,954,372.67 | 1,954,372.67 | | |
| 岩石检验费等 | | 7,060.40 | | | 7,060.40 |
| 合计 | 25,735,399.61 | 21,365,789.76 | 20,995,531.49 | | 26,105,657.88 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

20、商誉：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|--------|
| 收购松林河公司股权 | 39,440,000.00 | | | 39,440,000.00 | |
| 收购中铁能源投资有限公司 | 310,215,093.64 | | | 310,215,093.64 | |
| 合计 | 349,655,093.64 | | | 349,655,093.64 | |

21、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 |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出 | 16,510,703.63 | 2,385,442.44 | 2,770,186.53 | 545,447.52 | 15,580,512.02 |

| | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 分摊期限在一年以上的其他费用 | 50,703,102.46 | 8,862,766.85 | 12,671,938.02 | 10,152.00 | 46,883,779.29 |
| 合计 | 67,213,806.09 | 11,248,209.29 | 15,442,124.55 | 555,599.52 | 62,464,291.31 |

注：长期待摊费用本期其他减少的原因是将于下年度摊销部分，转入了一年内到期的其他非流动资产。

22、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 | 214,285,491.99 | 206,603,334.94 |
| 可抵扣亏损 | 2,035,973.44 | 8,145,790.44 |
| 固定资产折旧 | 5,111,182.72 | 5,111,182.72 |
| 三类人员费用 | 355,923,932.97 | 367,519,000.22 |
| 其他负债引起暂时性差异 | 4,653,941.24 | 6,111,828.32 |
| 安全生产费用引起的暂时性差异 | 52,731,000.65 | 46,623,307.86 |
| 内部交易未实现的利润 | 263,140,921.28 | 234,115,982.28 |
| 小计 | 897,882,444.29 | 874,230,426.78 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | 2,315,129.75 |
| 长期股权投资权益法核算投资收益 | | 1,516,149.67 |
| BT 项目确认的利息收入 | 65,815,752.52 | 101,899,797.22 |
| 其他资产引起暂时性差异 | 1,455,633.82 | 1,909,187.14 |
| 小计 | 67,271,386.34 | 107,640,263.78 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 458,189,066.76 | 476,465,878.85 |
| 可抵扣亏损 | 622,115,454.98 | 594,805,907.81 |
| 合计 | 1,080,304,521.74 | 1,071,271,786.66 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2012 年 | 39,807,289.37 | 75,670,545.15 | |
| 2013 年 | 94,330,501.06 | 107,023,888.03 | |
| 2014 年 | 77,364,364.27 | 90,098,353.66 | |
| 2015 年 | 252,915,569.82 | 274,610,087.94 | |
| 2016 年 | 157,697,730.46 | 47,403,033.03 | |
| 合计 | 622,115,454.98 | 594,805,907.81 | / |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|------------------|------------------|
| 应纳税差异项目： | |
| （1）BT 项目确认的利息收入 | 320,328,292.79 |
| （2）其他 | 11,645,070.57 |
| 小计 | 331,973,363.36 |
| 可抵扣差异项目： | |
| 1、资产引起暂时性差异 | 1,040,851,835.59 |
| 2、负债引起暂时性差异 | 2,143,288,416.38 |
| 3、安全生产费用引起的暂时性差异 | 225,663,053.36 |
| 4、内部交易未实现的利润 | 1,052,563,685.10 |
| 5、可抵扣的经营亏损之所得税资产 | 8,171,069.43 |
| 小计 | 4,470,538,059.86 |

23、 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 | 658,673,804.71 | 24,952,055.83 | 4,713,976.08 | 2,875,755.61 | 676,036,128.85 |
| 二、存货跌价准备 | 486,879,772.04 | 151,443,336.44 | 20,717,053.95 | 174,769,970.93 | 442,836,083.60 |
| 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 | 967,920.00 | | | | 967,920.00 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 114,776,097.52 | | | | 114,776,097.52 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 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 | 2,272,150.82 | | | | 2,272,150.82 |
| 合计 | 1,263,569,745.09 | 176,395,392.27 | 25,431,030.03 | 177,645,726.54 | 1,236,888,380.79 |

24、 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 临时设施 | 138,899,946.75 | 153,593,711.30 |
| 合计 | 138,899,946.75 | 153,593,711.30 |

注：临时设施本年摊销数 52,108,583.56 元。

25、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 | 30,800,000.00 | 30,800,000.00 |
| 保证借款 | 61,430,000.00 | 493,997,500.00 |
| 信用借款 | 13,727,008,500.00 | 13,499,993,680.00 |
| 合计 | 13,819,238,500.00 | 14,024,791,180.00 |

26、交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 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 | 1,106,191.48 | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | 1,106,191.48 | |

27、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 60,295.50 | 147,210.00 |
| 银行承兑汇票 | 1,107,721,828.19 | 732,788,904.87 |
| 合计 | 1,107,782,123.69 | 732,936,114.87 |

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,107,782,123.69 元。

28、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 | 21,723,895,555.92 | 22,264,127,495.30 |
| 1 至 2 年 | 2,747,658,475.57 | 1,759,908,716.68 |
| 2 至 3 年 | 706,322,479.42 | 576,274,463.21 |
| 3 年以上 | 671,018,402.09 | 523,780,858.03 |
| 合计 | 25,848,894,913.00 | 25,124,091,533.22 |

(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

本报告期应付账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 年的大额应付账款情况的说明

未偿原因：1、质量保证金；2、结算尚未办理完毕。

29、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 | 21,745,556,043.40 | 21,531,347,388.23 |
| 1 至 2 年 | 1,603,087,964.80 | 3,239,293,079.21 |
| 2 至 3 年 | 2,727,054,431.83 | 189,383,831.44 |
| 3 年以上 | 271,635,149.82 | 179,216,776.06 |
| 合计 | 26,347,333,589.85 | 25,139,241,074.94 |

(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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

未结转原因：1、受利比亚事件影响，项目停工，人员撤回；2、工程款尚未结算。

30、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 | 384,838,659.28 | 3,597,981,058.90 | 3,578,491,736.06 | 404,327,982.12 |
| 二、职工福利费 | | 267,531,042.68 | 267,531,042.68 | |
| 三、社会保险费 | 177,148,728.58 | 979,989,494.30 | 929,804,556.67 | 227,333,666.21 |
| 其中：1.基本医疗保险费 | 19,292,671.20 | 204,057,625.44 | 204,491,058.81 | 18,859,237.83 |
| 2.补充医疗保险费 | 2,220,077.30 | 13,810,071.90 | 13,210,313.40 | 2,819,835.80 |
| 3.基本养老保险费 | 60,742,552.33 | 589,370,184.97 | 568,287,191.29 | 81,825,546.01 |
| 4.年金缴费（补充养老保险） | 50,301,646.55 | 71,204,742.34 | 55,696,100.58 | 65,810,288.31 |
| 5.失业保险费 | 28,720,848.84 | 50,772,077.39 | 44,218,321.28 | 35,274,604.95 |
| 6.工伤保险费 | 4,716,358.02 | 33,806,306.13 | 30,020,671.01 | 8,501,993.14 |
| 7.生育保险费 | 11,154,574.34 | 16,968,486.13 | 13,880,900.30 | 14,242,160.17 |
| 四、住房公积金 | 54,798,009.17 | 228,349,231.21 | 217,041,177.12 | 66,106,063.26 |
| 五、辞退福利 | 7,844,165.25 | 420,341.29 | 3,521,433.45 | 4,743,073.09 |
| 六、其他 | 24,242,105.78 | 104,106,653.61 | 99,710,540.51 | 28,638,218.88 |
| 七、工会经费和职工教育经费 | 128,884,665.10 | 141,792,791.88 | 124,984,107.95 | 145,693,349.03 |
| 八、非货币性福利 | | 2,700,496.33 | 2,700,496.33 | |
| 合计 | 777,756,333.16 | 5,322,871,110.20 | 5,223,785,090.77 | 876,842,352.59 |

工会经费和职工教育经费金额 145,693,349.03 元。

31、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税 | 13,772,840.29 | 95,630,659.63 |
| 营业税 | 1,280,118,957.03 | 1,294,713,327.05 |
| 企业所得税 | 441,586,609.12 | 730,361,461.70 |
| 个人所得税 | 120,161,573.66 | 95,260,283.00 |
| 城市维护建设税 | 29,999,670.72 | 33,949,373.40 |
| 资源税 | 213,924.98 | 1,101,034.24 |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 房产税 | 2,729,269.86 | 5,269,700.76 |
| 土地使用税 | 4,955,082.96 | 7,347,457.18 |
| 教育费附加 | 24,484,491.59 | 34,971,770.51 |
| 其他 | -44,474,421.50 | 119,120,735.62 |
| 合计 | 1,873,547,998.71 | 2,417,725,803.09 |

32、 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 | 9,717,085.94 | 10,530,875.60 |
| 企业债券利息 | 127,273,333.67 | 193,599,666.67 |
| 短期借款应付利息 | 1,938,760.43 | 2,507,603.54 |
| 合计 | 138,929,180.04 | 206,638,145.81 |

33、 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 |
|-------------------|----------------|---------------|--------------|
| 中国水利水电建设集团有限公司 | 237,006,000.00 | | |
| 社会公众股 | 125,400,000.00 | | |
| 四川飞亚建设咨询有限公司 | 24,129,300.00 | | |
| 北京国泰永胜投资有限责任公司 | 12,834,700.00 | | |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 10,303,084.31 | 10,303,084.31 | 资金支付计划暂未安排支付 |
| 中电风力发电有限公司 | 6,948,000.00 | 6,948,000.00 | |
| 中国水电工程顾问集团公司 | 2,394,000.00 | | |
| 其他 | 1,606,576.59 | 3,062,520.59 | |
| 合计 | 420,621,660.90 | 20,313,604.90 | / |

34、 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 | 5,247,800,886.99 | 8,092,648,832.58 |
| 1 至 2 年 | 3,320,648,414.28 | 830,179,506.30 |
| 2 至 3 年 | 381,633,928.89 | 241,185,537.15 |
| 3 年以上 | 286,066,265.86 | 73,492,117.43 |
| 合计 | 9,236,149,496.02 | 9,237,505,993.46 |

(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

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|----------------|
| 中国水利水电建设集团公司 | 59,468,082.30 | 643,278,025.78 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款为：1、尚未到期的押金或质保金；2、利比亚战乱，项目撤出，尚未再次实施。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容
金额较大的其他应付款主要为关联方往来款。

35、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 | 1,839,906,422.75 | 1,515,915,110.75 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 371,490,570.22 | 514,564,137.81 |
| 合计 | 2,211,396,992.97 | 2,030,479,248.56 |

(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 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 114,998,180.67 | 114,561,817.04 |
| 抵押借款 | 693,317,375.90 | 535,359,591.90 |
| 保证借款 | 188,190,242.18 | 321,589,326.81 |
| 信用借款 | 843,400,624.00 | 544,404,375.00 |
| 合计 | 1,839,906,422.75 | 1,515,915,110.75 |

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 | |
|--------------|-------------|-------------|-----|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行四川省分行 | 2008年10月30日 | 2012年8月3日 | 人民币 | 7.05 | | 389,000,000.00 | | |
| 中国进出口银行 | 2008年1月31日 | 2012年9月30日 | 美元 | LIBOR+1% | 18,181,818.00 | 114,998,180.67 | 18,181,818.00 | 114,561,817.04 |
| 中国建设银行成都第二支行 | 2003年10月13日 | 2013年6月22日 | 人民币 | 6.345-6.6975 | | 65,850,000.00 | | 65,850,000.00 |
| 建行长沙长岭支行 | 2011年4月2日 | 2013年4月1日 | 人民币 | 6.65 | | 65,000,000.00 | | |
| 建行西藏山南分行 | 2009年11月24日 | 2012年11月24日 | 人民币 | 4.67 | | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 694,848,180.67 | / | 240,411,817.04 |

(3) 1年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 初始金额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 内退及遗属人员精算费用 | 166,118,729.66 | 166,118,729.66 |
| 应付融资租赁款 | 168,697,229.38 | 168,697,229.38 |
| 分期付款购入固定资产 | 36,674,611.18 | 36,674,611.18 |

36、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 中水港航公司售后回租递延收益 | 67,502,164.40 | 49,152,922.67 |
| 贷款利率掉期业务 | 101,275,047.04 | 93,396,135.82 |
| 短期融资券 | 3,400,000,000.00 | 2,200,000,000.00 |
| 合计 | 3,568,777,211.44 | 2,342,549,058.49 |

37、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 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 2,367,482,729.00 | 2,432,618,182.96 |
| 抵押借款 | 13,376,532,143.10 | 12,207,118,487.10 |
| 保证借款 | 14,291,747,510.87 | 18,193,601,476.13 |
| 信用借款 | 15,661,443,219.76 | 7,870,778,753.99 |
| 合计 | 45,697,205,602.73 | 40,704,116,900.18 |

(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 | |
|------------------------|-------------|-------------|-----|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 国家开发银行四川分行 | 2005年9月17日 | 2029年9月16日 | 人民币 | 7.05 | | 1,780,000,000.00 | | 1,789,000,000.00 |
| 建行南平分行 | 2008年2月29日 | 2030年10月29日 | 人民币 | 6.345 | | 1,722,000,000.00 | | 1,360,000,000.00 |
| 中国进出口银行 | 2010年12月24日 | 2022年6月30日 | 美元 | LIBOR+1% | 190,909,091.00 | 1,092,482,729.00 | 200,000,000.00 | 1,260,180,000.00 |
| 国家开发银行四川省分行 | 2010年1月15日 | 2032年12月30日 | 人民币 | 7.05 | | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 |
| 中国建设银行成都第二支行 (溪古银团) | 2010年5月21日 | 2034年11月20日 | 人民币 | 6.345 | | 1,246,000,000.00 | | 977,280,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 6,840,482,729.00 | 200,000,000.00 | 6,386,460,000.00 |

38、应付债券：

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 06中水电债 | 1,200,000,000.00 | 2006年2月16日 | 10年 | 1,200,000,000.00 | 42,400,000.00 | 22,400,000.00 | 46,400,000.00 | 18,400,000.00 | 1,192,020,673.67 |
| 09中水电债 | 1,300,000,000.00 | 2009年3月25日 | 5年 | 1,300,000,000.00 | 31,005,000.00 | 17,225,000.00 | 37,895,000.00 | 10,335,000.00 | 1,295,220,231.77 |
| 2011中水电企业债 | 1,000,000,000.00 | 2011年4月25日 | 10年 | 1,000,000,000.00 | 35,000,000.00 | 26,250,000.00 | 52,500,000.00 | 8,750,000.00 | 991,522,954.07 |
| 中期票据 | 1,000,000,000.00 | 2011年5月5日 | 5年 | 1,000,000,000.00 | 34,866,666.67 | 26,150,000.00 | 52,300,000.00 | 8,716,666.67 | 991,292,669.39 |
| 中期票据 | 900,000,000.00 | 2012年3月26日 | 5年 | 900,000,000.00 | | 11,025,000.00 | | 11,025,000.00 | 900,000,000.00 |

39、长期应付款：

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率（%） | 应计利息 | 期末余额 |
|----------------|-----------------------|----------------|-----------|---------------|------------------|
| 内退及遗属人员精算费用 | | | | | 2,118,534,882.38 |
| 代收代付离退休人员统筹外费用 | | | | | 1,091,899,731.32 |
| 农银金融租赁有限公司 | 5年 | 437,340,539.08 | 6.90 | 71,544,877.44 | 252,131,622.54 |
| 建信金融租赁股份有限公司 | 2008.10.8-2016.4.8 | 215,061,436.00 | 6.21-7.05 | 7,583,590.00 | 113,813,555.07 |
| 招银金融租赁有限公司 | 2009.12.15-2015.10.19 | 215,800,000.00 | 5.87 | 437,937.34 | 68,685,496.91 |

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----------------|-----|----------------|-----|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 建信金融租赁股份有限公司 | | 79,251,258.00 | | 98,400,870.00 |
| 招银金融租赁有限公司 | | 68,685,496.91 | | 37,626,837.35 |
| 建信金融租赁股份有限公司 | | 24,154,199.00 | | 31,690,690.00 |
| 上海德益齐租赁（中国）有限公司 | | | | 330,560.00 |
| 建信金融租赁股份有限公司 | | 10,408,098.07 | | 16,046,100.00 |
| 农银金融租赁有限公司 | | 252,131,622.54 | | 286,049,131.90 |

40、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 |
|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|
| 机场搬迁费 | 18,752,795.53 | 720,000.00 | | 19,472,795.53 | |
| 企业技术改造贴息资金 | 381,500.00 | | | 381,500.00 | |
| 住房维修基金 | 1,072,279.35 | | | 1,072,279.35 | |
| 拆迁补偿款 | 94,504,259.56 | | 500,000.00 | 94,004,259.56 | |
| 科技经费 | 1,220,966.00 | 2,061,355.00 | 2,061,355.00 | 1,220,966.00 | |
| 西宁市火车站综合改造拆迁补偿 | | 105,399,000.00 | 1,780,743.49 | 103,618,256.51 | |
| 合计 | 115,931,800.44 | 108,180,355.00 | 4,342,098.49 | 219,770,056.95 | / |

41、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|----------------|
| 利率互换 | 26,926,931.00 | 23,758,718.38 |
| 递延收益 | 106,044,054.01 | 77,255,393.23 |
| 合计 | 132,970,985.01 | 101,014,111.61 |

递延收益的说明：

| 项目/类别 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 教学实训综合楼 | 2,700,000.00 | 300,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 出售服务区加油站收益 | 55,253,571.43 | 30,000,000.00 | 1,486,177.26 | 83,767,394.17 |
| 灾后重建 | 15,338,820.50 | 251,350.00 | 276,511.96 | 15,313,658.54 |
| 技校递延收益 | 2,963,001.30 | | | 2,963,001.30 |
| 合计 | 77,255,393.23 | 30,551,350.00 | 1,762,689.22 | 106,044,054.01 |

42、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 | 9,600,000,000 | | | | | | 9,600,000,000 |

43、专项储备：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2012年1-6月： | | | | |
| 专项储备—生产安全基金 | 247,770,540.82 | 651,271,880.84 | 612,383,998.78 | 286,658,422.88 |
| 合计 | 247,770,540.82 | 651,271,880.84 | 612,383,998.78 | 286,658,422.88 |
| 2011年1-6月： | | | | |
| 专项储备—生产安全基金 | 509,168,035.71 | 648,692,412.07 | 539,096,759.87 | 618,763,687.91 |
| 合计 | 509,168,035.71 | 648,692,412.07 | 539,096,759.87 | 618,763,687.91 |

44、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） | 10,271,726,096.87 | | | 10,271,726,096.87 |
| 其他资本公积 | 604,812,686.25 | 7,401,600.00 | 9,948,812.22 | 602,265,474.03 |
| 同一控制企业合并追溯调整 | 7,233,904.91 | | | 7,233,904.91 |
| 合计 | 10,883,772,688.03 | 7,401,600.00 | 9,948,812.22 | 10,881,225,475.81 |

注：本公司在改制中涉及的重组属于《企业会计准则第20号-企业合并》中所指同一控制下的企业合并。本公司所属企业中之前已经全部改制为有限责任公司，且改制时已经按照有关规定按当时资产评估结果进行了账务处理，本次不再按照评估结果调整其个别财务报表，而以该等子公司原账面价值作为计量基础反映在本公司的合并财务报表中。因此，本公司在编制合并财务报表时对于母公司层面确认的部分评估增值进行了转回，冲减本公司长期股权投资评估增值部分，并相应调减了资本公积。

45、 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 | 61,851,406.78 | | | 61,851,406.78 |
| 合计 | 61,851,406.78 | | | 61,851,406.78 |

46、 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 | 6,518,971,525.62 | / |
| 调整后 年初未分配利润 | 6,518,971,525.62 | / |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,014,431,615.80 | / |
| 应付普通股股利 | 364,800,000.00 | 10.08 |
| 期末未分配利润 | 8,168,603,141.42 | / |

47、 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 | 54,477,484,237.50 | 49,999,990,377.92 |
| 其他业务收入 | 711,547,823.02 | 684,945,439.03 |
| 营业成本 | 47,590,818,129.23 | 43,803,589,062.64 |

(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 |
| 建筑工程承包 | 49,506,370,658.32 | 43,347,686,835.65 | 45,642,534,512.07 | 40,286,471,524.49 |
| 租赁与设备制造 | 518,308,492.10 | 381,908,828.15 | 463,914,670.18 | 322,137,752.24 |
| 房地产开发 | 654,158,525.44 | 456,512,327.35 | 1,061,338,453.00 | 654,013,952.14 |
| 电力投资与运营 | 1,831,729,890.63 | 1,097,950,184.92 | 1,800,028,695.72 | 1,202,884,294.49 |
| 其他 | 1,966,916,671.01 | 1,737,640,803.59 | 1,032,174,046.95 | 848,726,800.41 |
| 合计 | 54,477,484,237.50 | 47,021,698,979.66 | 49,999,990,377.92 | 43,314,234,323.77 |

(3) 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 |
| 国内业务 | 38,520,379,960.43 | 34,017,243,487.72 | 36,501,484,195.06 | 32,607,312,294.95 |
| 国外业务 | 15,957,104,277.07 | 13,004,455,491.94 | 13,498,506,182.86 | 10,706,922,028.82 |
| 合计 | 54,477,484,237.50 | 47,021,698,979.66 | 49,999,990,377.92 | 43,314,234,323.77 |

(4) 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（%） |
|------|------------------|-----------------|
| 客户 1 | 1,741,288,186.45 | 3.16 |
| 客户 2 | 1,629,437,761.48 | 2.95 |

| | | |
|------|------------------|-------|
| 客户 3 | 1,453,353,521.25 | 2.63 |
| 客户 4 | 1,117,757,264.60 | 2.03 |
| 客户 5 | 889,539,969.70 | 1.61 |
| 合计 | 6,831,376,703.48 | 12.38 |

48、 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 | 1,018,665,187.61 | 1,062,321,385.14 | 5%、3% |
| 城市维护建设税 | 44,841,254.61 | 45,891,907.41 | 7%、5%、1% |
| 教育费附加 | 45,777,630.01 | 46,503,234.62 | 3% |
| 其他 | 52,525,610.92 | 106,809,898.27 | |
| 合计 | 1,161,809,683.15 | 1,261,526,425.44 | / |

49、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 包装费 | 10,567,414.18 | 7,701,411.61 |
| 运输费 | 1,846,282.01 | 1,990,714.01 |
| 装卸费 | 365,752.86 | 563,109.69 |
| 仓储保管费 | 124,340.58 | |
| 保险费 | 53,902.96 | 196,758.25 |
| 展览费 | 1,170,535.56 | 77,500.00 |
| 广告费 | 13,663,491.48 | 4,768,690.55 |
| 销售服务费 | 5,795,543.15 | 4,816,198.76 |
| 职工薪酬 | 13,535,950.31 | 15,984,905.64 |
| 业务经费 | 4,572,981.71 | 2,967,239.84 |
| 委托代销手续费 | 451,078.00 | 98,459.00 |
| 折旧费 | 875,717.31 | 987,812.66 |
| 修理费 | 1,559,260.32 | 1,411,227.56 |
| 样品及产品损耗 | 406,365.86 | 394,120.11 |
| 其他 | 11,754,813.28 | 12,252,153.90 |
| 合计 | 66,743,429.57 | 54,210,301.58 |

50、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 职工薪酬 | 1,296,911,952.58 | 961,523,714.63 |
| 保险费 | 148,364,430.36 | 180,410,983.37 |
| 折旧费 | 187,540,745.09 | 119,774,457.05 |
| 修理费 | 12,053,987.65 | 19,332,392.13 |
| 无形资产摊销 | 37,397,948.71 | 32,898,390.90 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,699,705.05 | 5,886,496.94 |
| 低值易耗品摊销 | 7,415,112.38 | 9,689,797.71 |
| 业务招待费 | 143,296,872.27 | 186,011,397.01 |
| 差旅费 | 141,490,383.46 | 130,458,618.60 |
| 办公费 | 90,782,493.69 | 99,408,911.50 |
| 水电费 | 16,367,278.36 | 15,692,881.90 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 税金 | 47,035,906.59 | 46,851,697.76 |
| 租赁费 | 41,141,243.22 | 38,960,355.05 |
| 诉讼费 | 9,240,598.15 | 1,170,669.40 |
| 聘请中介机构费 | 6,669,885.52 | 8,889,556.32 |
| 咨询费（含顾问费） | 20,383,810.20 | 26,847,079.77 |
| 研究与开发费用 | 293,397,700.59 | 212,164,534.42 |
| 董事会费 | 4,434,641.22 | |
| 其他 | 724,069.58 | 39,961,102.94 |
| 合计 | 2,509,348,764.67 | 2,135,933,037.40 |

51、 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 | 1,659,090,145.58 | 1,147,442,430.25 |
| 减：利息收入 | -399,584,419.09 | -512,536,985.30 |
| 汇兑净损失 | -107,512,417.54 | 157,983,917.50 |
| 手续费 | 104,431,110.54 | 89,047,932.70 |
| 合计 | 1,256,424,419.49 | 881,937,295.15 |

52、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -8,058,161.76 | -6,802,900.68 |
| 交易性金融负债 | -1,106,191.48 | |
| 合计 | -9,164,353.24 | -6,802,900.68 |

53、 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 | 7,796,300.77 | 1,490,526.72 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 57,817,761.02 | 93,013,551.56 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 63,040,877.34 | |
| 其他 | 2,722,499.79 | 9,379,634.54 |
| 合计 | 131,377,438.92 | 103,883,712.82 |

(2) 按成本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 |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 福建省顺昌谟武水电有限责任公司 | 69,711.97 | | |
| 眉山和创劳务有限公司 | 31,293.56 | | |
| 陕西石泉发电有限公司 | 3,822,490.61 | | |
| 深圳瑞沃公司 | 3,872,804.63 | | |
| 四川乐山永乐电力有限公司 | | 273,000.00 | |
| 文山南令发电有限责任公司 | | 1,217,526.72 | |
| 合计 | 7,796,300.77 | 1,490,526.72 | / |

(3) 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 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 德昌风电开发有限公司 | -46,097.39 | | |
| 青海黄河中型有限公司 | | -1,511,975.18 | |
| 青海三江股份开发有限公司 | | -24,762.68 | |
| 十四局昆华建筑公司 | -504,060.31 | -672,249.12 | |
| 四川华能太平驿水电开发有限公司 | 58,494,394.23 | 92,951,475.57 | |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | -8,028,795.53 | 4,342,385.59 | |
| 郑州燃气发电有限责任公司 | 7,902,320.02 | -1,279,940.61 | |
| 中刚矿产资源有限公司 | | -791,382.01 | |
| 合计 | 57,817,761.02 | 93,013,551.56 | / |

54、 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 | 20,238,079.75 | 127,348,672.03 |
| 二、存货跌价损失 | 130,726,282.49 | 117,416,321.81 |
| 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 | 150,964,362.24 | 244,764,993.84 |

55、 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 | 25,109,964.06 | 44,732,648.88 | 25,109,964.06 |
| 其中：固定资产处置利得 | 24,714,619.74 | 44,108,162.41 | 24,714,619.74 |
| 其他 | 395,344.32 | 624,486.47 | 395,344.32 |
| 债务重组利得 | 50,411.28 | 39,206.73 | 50,411.28 |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 43,025,141.91 | 31,597,752.01 | 40,586,209.00 |
| 盘盈利得 | 179,288.27 | 137,112.90 | 179,288.27 |
| 违约赔偿收入 | 1,497,069.56 | 1,045,849.62 | 1,497,069.56 |
| 其他 | 2,762,782.21 | 7,195,847.47 | 2,762,782.21 |
| 合计 | 72,624,657.29 | 84,748,417.61 | 70,185,724.38 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------------------|
| 税收返还 | 230,679.29 | | 缴纳税金 |
| 发电收入税款返还 | 2,438,932.91 | 2,266,715.67 | 售电收入应缴增值税 |
| 锦江区商务局奖励成都市外经贸专项资金 | 657,800.00 | | 财政厅《关于拨付 2011 年度服务外包业务发展资金的通知》 |
| 财政部对外经济技术合作专项资金 | 30,000,000.00 | | 财政部 2011 年对外经济技术合作专项资金 |
| 国外矿产资源风险勘探专项基金 | | 18,550,000.00 | 国家财政预算资金 |
| 支持企业“走出去”扶持资金 | 443,700.00 | 856,323.14 | 国家财政部、国家税务总局 |
| 办公楼搬迁补偿 | 4,780,743.49 | | 政府拆迁补偿 |
| 企业扶持基金 | | 4,074,001.83 | 北京市财政局 |
| 高技能人才培养经费 | 300,000.00 | | 财政资金 |
| 其他 | 4,173,286.22 | 5,850,711.37 | |
| 合计 | 43,025,141.91 | 31,597,752.01 | / |

56、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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 21,973,776.78 | 51,475,770.60 | 21,973,776.78 |
| 其中：固定资产处置损失 | 21,939,784.33 | 51,329,931.95 | 21,939,784.33 |
| 其他 | 33,992.45 | 145,838.65 | 33,992.45 |
| 对外捐赠 | 15,420,281.81 | 1,358,913.86 | 15,420,281.81 |
| 非常损失 | 542,466.70 | 5,714,736.41 | 542,466.70 |
| 税收滞纳金、罚款支出 | 4,680,641.11 | | 4,680,641.11 |
| 赔偿金、违约金 | 3,717,343.87 | | 3,717,343.87 |
| 其他 | 5,648,616.14 | 10,015,507.84 | 5,648,616.14 |
| 合计 | 51,983,126.41 | 68,564,928.71 | 51,983,126.41 |

57、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 | 494,067,764.96 | 539,701,188.10 |
| 递延所得税调整 | 16,716,859.93 | -120,315,433.18 |
| 合计 | 510,784,624.89 | 419,385,754.92 |

58、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益

| 项 目 | 计算过程 | 2012 年 1-6 月 | | 2011 年 1-6 月 | |
|----------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 金 额 | 扣除非经常性损益后 | 金 额 | 扣除非经常性损益后 |
| 归属于普通股股东的当期净利润 | (1) | 2,014,431,615.80 | 1,938,773,091.53 | 1,820,327,404.37 | 1,790,163,492.49 |
| 年初发行在外的普通股股数 | (2) | 9,600,000,000.00 | 9,600,000,000.00 | 6,600,000,000.00 | 6,600,000,000.00 |
| 本年发行等增加普通股的加权数 | (3) | | | | |
| 本年回购等减少普通股的加权数 | (4) | | | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | (5)=(2)+(3)-(4) | 9,600,000,000.00 | 9,600,000,000.00 | 6,600,000,000.00 | 6,600,000,000.00 |
| 基本每股收益 (元/股) | (6)=(1)÷(5) | 0.2098 | 0.2019 | 0.2758 | 0.2712 |

注：基本每股收益= $P/(S_0+S_1+Si*Mi/M_0-Sj*Mj/M_0-Sk)$

其中：P 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；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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益：无稀释股权事项，与基本每股收益结果一致。

59、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | -2,351,056.98 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | -2,351,056.98 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | -9,135,757.39 | -962,953.47 |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | 813,054.83 | 898,324.54 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | | |
| 小计 | -9,948,812.22 | -1,861,278.01 |
| 4. 外币财务报表折算差额 | 2,132,365.79 | -31,044,405.21 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 2,132,365.79 | -31,044,405.21 |
| 5. 其他 | | |
| 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 | | |
| 额 | | |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 小计 | | |
| 合计 | -7,816,446.43 | -35,256,740.20 |

60、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 |
|------------------|------------------|
| 收投标保证金及其他往来款项等 | 2,424,195,770.94 |
| 利息收入等 | 299,584,419.09 |
| 收到的各种设备押金、交风险抵押金 | 192,971,313.87 |
| 补贴收入 | 141,891,726.58 |
| 收到保险赔款 | 16,040,443.70 |
| 其他 | 157,240,916.18 |
| 合计 | 3,231,924,590.36 |

(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 |
|----------------|------------------|
| 研究与开发费用 | 293,397,700.59 |
| 支付的质保金及其他往来款项等 | 1,510,741,329.05 |
| 业务招待费 | 141,396,887.98 |
| 差旅费 | 141,490,383.46 |
| 办公水电费 | 107,149,772.05 |
| 广告费 | 13,663,491.48 |
| 金融机构手续费支出 | 104,431,110.54 |
| 咨询服务费 | 27,053,695.72 |
| 销售服务费 | 53,500,671.59 |
| 租赁费 | 41,141,243.22 |
| 修理费 | 12,053,987.65 |
| 灾后重建支出 | 8,731,096.04 |
| 保险费 | 148,364,430.36 |
| 其他 | 243,098,856.81 |
| 合计 | 2,846,214,656.54 |

(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 |
|----------------|---------------|
| 收筹建资金等 | 53,974,660.42 |
| 收到 750KV 线路垫付款 | 3,400,000.00 |
| 保证金 | 19,606,745.53 |
| 其他 | 2,492,088.12 |
| 合计 | 79,473,494.07 |

(4) 支付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 |
|---------|--------------|
| 退还的保证金等 | 1,261,647.44 |
| 探矿权 | 4,873,350.42 |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 6,134,997.86 |
|----|--------------|

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------|---------------|
| 融资租赁款 | 48,960,231.96 |
| 合计 | 48,960,231.96 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------|----------------|
| 融资租赁款 | 102,656,963.71 |
| 贷款咨询费、监管担保费 | 14,893,894.32 |
| 偿还少数股东融通资金 | 275,000.00 |
| 合计 | 117,825,858.03 |

61、 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 |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 2,084,993,263.84 | 1,996,853,247.02 |
| 加：资产减值准备 | 150,965,562.24 | 244,764,993.84 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,901,962,459.21 | 1,767,741,081.47 |
| 无形资产摊销 | 52,904,712.22 | 48,739,155.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 67,550,708.11 | 65,735,458.92 |
| 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） | -21,102,246.95 | 5,605,551.91 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 17,966,059.67 | 1,458,314.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 9,164,353.24 | 6,802,900.68 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,381,454,273.15 | 914,148,505.01 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -131,377,438.92 | -103,883,712.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -23,652,017.51 | -203,683,020.70 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -40,368,877.44 | 83,367,587.52 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -6,718,408,193.82 | -2,721,449,898.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -4,357,630,475.20 | 18,929,064,304.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,883,262,521.12 | -19,592,766,438.92 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,742,315,337.04 | 1,442,498,028.90 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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 | | 48,233,414.25 |

| | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 29,677,932,371.61 | 19,217,216,929.88 |
| 减: 现金的期初余额 | 32,501,890,909.95 | 13,050,318,548.37 |
| 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 | -2,823,958,538.34 | 6,166,898,381.51 |

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | | 25,069,338.36 |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 25,069,338.36 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 31,957,936.30 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -6,888,597.94 |
| 4. 取得子公司的净资产 | | 16,783,161.53 |
| 流动资产 | | 70,845,395.35 |
| 非流动资产 | | 1,820,370.26 |
| 流动负债 | | 23,882,604.08 |
| 非流动负债 | | 32,000,000.00 |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | 96,084,900.00 | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | 40,000,000.00 | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 40,000,000.00 | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 93,608,623.27 | |
| 流动资产 | 31,892.73 | |
| 非流动资产 | 98,980,468.53 | |
| 流动负债 | 5,403,737.99 | |
| 非流动负债 | | |

(3) 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 | 29,677,932,371.61 | 19,217,216,929.88 |
| 其中：库存现金 | 174,859,798.49 | 179,018,099.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 29,477,913,058.04 | 18,969,056,819.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 25,159,515.08 | 69,142,010.22 |
| 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 | 29,677,932,371.61 | 19,217,216,929.88 |

注：上述表格中“期初数”一列，均为 2011 年 6 月 30 日数据。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|---------------|------------------|------|------|------------------|-----------------|------------------|----------|-----------|
| 中国水利水电建设集团公司 | 国有企业（全民所有制企业） | 北京市海淀区车公庄西路 22 号 | 范集湘 | 建筑施工 | 4,851,032,000.00 | 64.97 | 64.97 | 中国电力建设集团 | 100009387 |

2、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 |
|-----------------|------|--------|------|------|-----------|---------|----------|-----------|
| 中国水利水电第一工程局有限公司 | 国有控股 | 吉林省长春市 | 茹彩江 | 建筑施工 | 50,000.00 | 100 | 100 | 124712368 |
| 中国水利水电第二工程局有限公司 | 国有控股 | 北京市西城区 | 刘国栋 | 建筑施工 | 36,000.00 | 100 | 100 | 101115907 |
| 中国水利水电第三工程局有限公司 | 国有控股 | 陕西省西安市 | 张育林 | 建筑施工 | 80,000.00 | 100 | 100 | 220523604 |
| 中国水利水电第四工程局有限公司 | 国有控股 | 青海省西宁市 | 王维斌 | 建筑施工 | 93,420.34 | 100 | 100 | 22658124X |
| 中国水利水电第五工程局有限公司 | 国有控股 | 四川省成都市 | 贺鹏程 | 建筑施工 | 68,321.94 | 100 | 100 | 205804264 |
| 中国水利水电第六工程局有限公司 | 国有控股 | 辽宁省丹东市 | 厉建平 | 建筑施工 | 68,175.00 | 100 | 100 | 11756300X |
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 国有控股 | 四川省成都市 | 申茂夏 | 建筑施工 | 79,919.43 | 100 | 100 | 201827469 |
| 中国水利水电第八工程局有限公司 | 国有控股 | 湖南省长沙市 | 朱素华 | 建筑施工 | 98,000.00 | 100 | 100 | 183761776 |
| 中国水利水电第九工程局有限公司 | 国有控股 | 贵州省贵阳市 | 陈学云 | 建筑施工 | 28,982.90 | 100 | 100 | 214428387 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|------|--------|-----|-------|------------|-----|-----|------------|
| 中国水利水电第十工程局有限公司 | 国有控股 | 四川都江堰市 | 杜学泽 | 建筑施工 | 47,000.00 | 100 | 100 | 20276341X |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 国有控股 | 河南三门峡市 | 孙玉民 | 建筑施工 | 67,695.18 | 100 | 100 | 17474494X |
| 中国水利水电第十二工程局有限公司 | 国有控股 | 浙江省杭州市 | 孙阳 | 建筑施工 | 60,000.00 | 100 | 100 | 142913980 |
| 中国水利水电第十三工程局有限公司 | 国有控股 | 天津市 | 何占颂 | 建筑施工 | 91,335.87 | 100 | 100 | 167270563 |
| 中国水利水电第十四工程局有限公司 | 国有控股 | 云南省昆明市 | 洪坤 | 建筑施工 | 86,884.19 | 100 | 100 | 21657904X |
| 中国水电建设集团第十五工程局有限公司 | 国有控股 | 陕西省西安市 | 王增发 | 建筑施工 | 30,000.00 | 100 | 100 | 435201610 |
| 中国水利水电第十六工程局有限公司 | 国有控股 | 福建省福州市 | 林文进 | 建筑施工 | 54,663.69 | 100 | 100 | 158141268 |
| 中国水电基础局有限公司 | 国有控股 | 天津市武清区 | 张源智 | 建筑施工 | 32,000.00 | 100 | 100 | 103060460 |
| 中国水电建设集团港航建设有限公司 | 国有控股 | 天津市 | 童劲松 | 建筑施工 | 92,823.13 | 100 | 100 | 660309863 |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 国有控股 | 北京市海淀区 | 黄保东 | 建筑施工 | 450,000.00 | 100 | 100 | 710933104 |
| 中国水电建设集团房地产有限公司 | 国有控股 | 北京市海淀区 | 夏进 | 房地产开发 | 376,680.00 | 100 | 100 | 700228356 |
| 中国水电建设集团四川电力开发有限公司 | 国有控股 | 四川省成都市 | 林修建 | 电力投资 | 260,724.98 | 88 | 88 | 793983624 |
| 中国水电建设集团租赁控股有限公司 | 国有控股 | 北京市西城区 | 王宗敏 | 机械设备 | 40,911.05 | 100 | 100 | 710932793 |
| 中国水电建设集团路桥工程有限公司 | 国有控股 | 北京市海淀区 | 汤明 | 建筑施工 | 60,000.00 | 100 | 100 | 787757233 |
| 中国水电建设集团夹江水工机械有限公司 | 国有控股 | 四川省夹江县 | 雷建容 | 专用设备 | 17,242.85 | 100 | 100 | 207500117 |
| 中国水电建设集团新能源开发有限公司 | 国有控股 | 北京市海淀区 | 吴洵 | 电力投资 | 159,607.60 | 100 | 100 | 71093270X |
| 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司 | 国有控股 | 甘肃省兰州市 | 张维荣 | 电力投资 | 384,500.21 | 100 | 100 | 56640503-1 |
| 中国水电建设集团铁路建设有限公司 | 国有控股 | 北京市 | 范富国 | 建筑施工 | 5,000.00 | 99 | 99 | 56741238-0 |

3、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 | | | | | | | | |
| 湖北谷城联虹电业有限公司 | 有限公司 | 湖北省襄樊市 | 王明书 | 电力生产及销售 | 3,340.00 | 47.16 | 47.16 | |
| 北京振冲工程股份有限公司 | 有限公司 | 北京市昌平区 | 王永虎 | 工程施工 | 6,000.00 | 21 | 21 | |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司 | 有限公司 | 云南省昆明市 | 刘怀炯 | 工程施工 | 2,830.00 | 33 | 33 | |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 有限公司 | 四川省成都市 | 晏志勇 | 水电开发 | 16,000.00 | 25.50 | 25.50 | |
| 四川华能太平驿水电开发公司 | 有限公司 | 四川省阿坝州 | 张伟 | 水电开发 | 10,000.00 | 40 | 40 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------|--------|-----|---------|-------------|-------|-------|--|
| 四川岷江港航电开发有限责任公司 | 有限责任公司 | 四川省乐山市 | 贺晓春 | 港口、航道开发 | 100,000.00 | 20 | 20 | |
| 刚果(金)华刚矿业股份有限公司 | 境外企业 | 刚果(金) | 闵国伟 | 矿产开采 | 100000000美元 | 20 | 20 | |
| 郑州燃气发电有限公司 | 有限公司 | 河南省郑州市 | 张锋 | 燃气发电 | 5,000.00 | 39 | 39 | |
| 青海三江水电开发公司 | 有限公司 | 青海省西宁市 | 房直 | 水电开发 | 60,000.00 | 25.29 | 25.29 | |
| 青海黄河中型水电开发有限责任公司 | 有限公司 | 青海省西宁市 | 谢小平 | 水电开发 | 56,000.00 | 30 | 30 | |
| 德昌风电开发有限公司 | 有限公司 | 四川省德昌县 | 职小前 | 风电开发 | 1,000.00 | 25 | 25 | |
| 国电尼洋河流域开发有限公司 | 有限公司 | 西藏林芝县 | 胡生宏 | 水电开发 | 15,000.00 | 30 | 30 | |
| 重庆渝广梁忠高速公路有限公司 | 有限责任公司 | 重庆市 | 李佑荣 | BOT | 94,162.5 | 40 | 40 | |

单位: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 | | | | | |
| 湖北谷城联虹电业有限公司 | 147,410,110.85 | 175,820,857.48 | -28,410,746.63 | 9,572,881.63 | -8,136,793.69 |
| 北京振冲工程股份有限公司 | 381,074,200.00 | 212,985,600.00 | 168,088,600.00 | 988,100,200.00 | 7,679,600.00 |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司 | 165,884,203.32 | 133,814,398.83 | 165,884,203.32 | 49,933,697.88 | -1,535,364.93 |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 2,471,265,088.45 | 1,890,682,058.01 | 580,583,030.44 | 59,849,559.41 | -61,622,390.20 |
| 四川华能太平驿水电开发公司 | 894,678,257.33 | 502,350,880.65 | 392,327,376.68 | 196,252,181.36 | 114,313,539.71 |
| 四川岷江港航电开发有限责任公司 | 1,007,426,588.19 | 7,426,588.19 | 1,000,000,000.00 | | |
| 刚果(金)华刚矿业股份有限公司 | 5,362,586,123.11 | 4,813,247,635.02 | 549,338,488.09 | | -3,801,897.39 |
| 郑州燃气发电有限公司 | 1,733,107,634.30 | 1,553,892,053.27 | 179,215,581.03 | 712,587,761.79 | 20,262,359.03 |
| 青海三江水电开发公司 | 2,623,082,585.67 | 1,896,192,079.70 | 726,890,505.97 | | -256,709.96 |
| 青海黄河中型水电开发有限责任公司 | 2,583,005,075.14 | 1,968,973,897.78 | 614,031,177.36 | 123,958,794.23 | -7,294,027.35 |
| 德昌风电开发有限公司 | 166,667,294.70 | 115,544,531.75 | 51,122,762.95 | 9,967,169.84 | 3,307,152.49 |
| 国电尼洋河流域开发有限公司 | 476,248,388.67 | 311,458,388.67 | 476,248,388.67 | | |
| 重庆渝广梁忠高速公路有限公司 | 188,327,210.00 | 2,210.00 | 188,325,000.00 | | |

4、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 |
|-------------------|-------------|-----------|
| 中国水电工程顾问集团公司 | 参股股东 | 710932128 |
| 中国水电顾问集团北京勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 101115237 |
| 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 123456788 |
| 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 142920718 |

| | | |
|-------------------|-----------|-----------|
| 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 444885356 |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 873990920 |
| 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 709667013 |
| 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 集团兄弟公司 | 100000008 |
| 中国水电顾问集团国际工程有限公司 | 集团兄弟公司 | 710935062 |
| 北京华科软科技有限公司 | 母公司的全资子公司 | 717764040 |
| 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 母公司的全资子公司 | 668293472 |
| 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 母公司的全资子公司 | 785497386 |
| 河南省电力勘测设计院 | 集团兄弟公司 | 169968471 |
| 河南第一火电建设公司 | 集团兄弟公司 | 169951901 |
| 贵州电力建设第二工程公司 | 集团兄弟公司 | 214405693 |
| 成都电力机械厂 | 集团兄弟公司 | 201808188 |
| 郑州电力机械厂 | 集团兄弟公司 | 17003262X |

5、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 (%) |
| 云南水电十四局昆华建设有限公司 | 接受劳务 | 市场价 | 12,432,931.81 | | | |
| 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 接受劳务 | 市场价 | 310,808.00 | 0.03 | | |
| 河南第一火电建设公司 | 接受劳务 | 市场价 | 11,162,148.59 | 0.36 | | |
| 河南省电力勘测设计院 | 接受劳务 | 市场价 | 9,861,372.87 | 0.31 | | |
| 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 接受劳务 | 市场价 | 827,330.00 | 0.02 | | |
| 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 接受劳务 | 市场价 | 7,203,198.60 | 0.15 | | |

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 (%) |
| 青海省三江水电开发公司 | 提供劳务 | 市场价 | 24,256,948.52 | 0.43 | 19,523,229.92 | 0.39 |
| 四川美姑河水电开发有限公司 | 提供劳务 | 市场价 | 4,925,702.81 | 0.36 | | |
| 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 提供劳务 | 市场价 | 149,439,071.27 | 11.56 | | |
| 中国水电顾问集团贵阳勘 | 提供劳务 | 市场价 | 15,938,710.41 | 1.38 | | |

| | | | | | | | |
|-------------------|------|-----|----------------|------|------------|--|---|
| 测设计研究院 | | | | | | | |
| 中国水电顾问集团国际工程有限公司 | 提供劳务 | 市场价 | 11,891,413.71 | 0.76 | | | |
| 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | 提供劳务 | 市场价 | 3,280,000.00 | 1.81 | | | |
| 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 提供劳务 | 市场价 | 10,941,753.86 | 0.2 | | | |
| 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 提供劳务 | 市场价 | 142,099,600.34 | 4.12 | | | |
| 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 提供劳务 | 市场价 | 93,528,894.46 | 8.08 | 118,658.79 | | 0 |
| 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 提供劳务 | 市场价 | 9,439,315.09 | 0.52 | | | |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|----------------|--------------|--------|-------------|-------|----------|------------|
| 中国水利水电建设股份有限公司 | 中国水利水电建设集团公司 | 房屋建筑物 | 2009年11月30日 | | 市场价 | 146,360.91 |

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 年度确认的租赁费 |
|--------------|----------------|--------|-----------|-------|---------------|
| 中国水利水电建设集团公司 | 中国水利水电建设股份有限公司 | 房屋建筑物 | 2007年1月1日 | | -3,577,577.81 |

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|--------------|------------|----------------|-----------------|--------|
| 中国水利水电建设股份公司 | 郑州燃气发电有限公司 | 109,200,000.00 | 2005.12~2024.12 | 否 |
| 中国水利水电建设股份公司 | 郑州燃气发电有限公司 | 85,800,000.00 | 2005.12~2024.12 | 否 |
| 中国水利水电建设股份公司 | 郑州燃气发电有限公司 | 156,000,000.00 | 2006.11~2024.12 | 否 |
| 中国水利水电建设股份公司 | 郑州燃气发电有限公司 | 39,000,000.00 | 2006.10~2019.8 | 否 |
| 中国水利水电建设股份公司 | 郑州燃气发电有限公司 | 195,000,000.00 | 2006.11~2026.11 | 否 |

6、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 |
| 应收票据 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | | | 10,000,000.00 | |
| 应收票据 | 青海省三江水电开发公司 | | | 4,000,000.00 | |
| 应收账款 | 贵州电力建设第二工程公司 | 400,000.00 | | 400,000.00 | |

| | | | | | |
|-------|---------------------|---------------|--|---------------|--|
| 应收账款 | 青海省三江水电开发公司 | 6,837,019.04 | | 19,691,128.43 | |
| 应收账款 | 四川美姑河水电开发有限公司 | 1,495,625.57 | | 1,009,918.57 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 27,139,212.64 | | 15,176,957.62 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 11,563,107.89 | | 14,838,489.06 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团国际工程有限公司 | 3,240,000.00 | | | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | 7,652,014.00 | | 14,287,000.00 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 10,020,825.33 | | 6,357,211.64 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 5,424,445.75 | | 16,201,100.00 | |
| 应收账款 | 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 2,635,349.10 | | 1,487,279.10 | |
| 应收账款 | 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 8,928,129.88 | | 12,693,537.43 | |
| 应收账款 | 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 29,690,305.88 | | 4,415,381.00 | |
| 预付账款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 100,000.00 | | | |
| 预付账款 | 河南第一火电建设公司委内瑞拉电站项目部 | 1,562,639.81 | | | |
| 预付账款 | 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | | | 700,000.00 | |
| 预付账款 | 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | | | 335,017.87 | |
| 预付账款 | 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 100,000.00 | | 100,000.00 | |
| 预付账款 | 成都电力机械厂 | 740,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 1,038,600.00 | | 88,600.00 | |
| 其他应收款 | 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 84,997.69 | | 84,997.69 | |
| 其他应收款 | 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 976,804.00 | | 976,804.00 | |

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 | 成都电力机械厂 | 886,000.00 | 886,000.00 |
| 应付账款 | 甘肃中水电水工机械有限公司本部 | 104,500.00 | |
| 应付账款 | 河南第一火电建设公司 | 246,960.00 | 4,309,275.44 |
| 应付账款 | 青海省三江水电开发公司 | | 22,138.77 |
| 应付账款 | 北京华科软科技有限公司 | | 280,000.00 |
| 应付账款 | 云南水电十四局昆华建设有限公司 | | 9,142,897.95 |
| 应付账款 | 郑州电力机械厂 | 746,000.00 | 1,414,000.00 |
| 应付账款 | 中国水电工程顾问集团公司 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 应付账款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | | 1,679,527.84 |

| | | | |
|-------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 4,219,626.25 | 4,754,364.05 |
| 应付账款 | 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | | 367,465.14 |
| 应付账款 | 中国水电顾问集团工程实验监测分院 | | 9,896,166.37 |
| 应付账款 | 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 17,067,266.01 | 6,744,571.00 |
| 应付账款 | 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 5,888,159.74 | 7,950,210.82 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团中南勘测设计研究院 | 9,687,717.08 | 27,355,540.43 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 21,690,571.59 | 23,546,826.34 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院 | 2,428,840.16 | 8,849,307.93 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 1,263,980.68 | |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | 3,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团北京勘测设计研究院 | 13,506,986.60 | 10,506,986.60 |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团西北勘测设计研究院 | 2,546,228.84 | |
| 预收账款 | 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 7,976,479.99 | |
| 预收账款 | 中国水电顾问集团国际工程有限公司 | | 6,937,422.68 |
| 预收账款 | 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 5,717,998.00 | 4,649,730.00 |
| 其他应付款 | 中国水电顾问集团成都勘测设计研究院 | 99,619.68 | 99,619.68 |
| 其他应付款 | 中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 中国水电建设集团房地产昆明有限公司 | 79,178,030.76 | 99,313,035.14 |
| 其他应付款 | 中国水电顾问集团华东勘测设计研究院 | | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 中国水利水电建设集团公司 | 59,468,082.30 | 643,278,025.78 |
| 其他应付款 | 中国水电建设集团房地产贵阳有限公司 | 812,401,413.54 | 871,461,415.50 |

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

| 序号 | 原告 | 被告 | 起诉日期 | 案由 | 标的金额 (万元) | 进展情况 |
|----|-------------------------------|-------------------|-------------|--------------------------------|--------------|--------------|
| 1 | 水电十六局 | 厦门海沧投资总公司 | 2010年6月23日 | 工程款纠纷 | 3,797.80 | 仲裁阶段 |
| 2 | 集团公司(水电十一局承建了相关工程,由水电十一局负责处理) | 尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉委员会 | 2003年10月24日 | 尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉发展委员会之间的建设工程合同纠纷 | 1,310万美元 | 向国际仲裁庭提起仲裁申请 |
| 3 | 新疆伊犁河流域开发建设管理局 | 水电十局 | 2008年9月3日 | 诉讼要求支付相关款项 | 978 | 二审审理中,尚未审结。 |
| 4 | 水电十局 | 新疆伊犁河流域开发建设管理局 | | 反诉原告支付相关款项 | 3,941 | |

| | | | | | | |
|---|-----------------|--------------------------|-----------------|-------------------------------|-------|---|
| 5 | 喀什四方水电开发有限公司 | 水电八局 | 2011 年 6 月 22 日 | 诉求返还工程款及损失 | 4,589 | 合并审理 |
| 6 | 水电八局 | 喀什四方水电开发有限公司 | 2011 年 7 月 18 日 | 反诉支付工程款、利息及损失 | 5,404 | |
| 7 | 水电一局(本诉原告,反诉被告) | 卓尼县浙河水电开发有限公司(本诉被告,反诉原告) | 2008 年 5 月 20 日 | 诉求被告卓尼县浙河水电开发有限公司返还履约保证金及赔偿损失 | 3,963 | 甘肃省高级人民法院已于 2012 年 3 月 12 日以原判决认定事实不清,证据不足为由,裁定撤销要求水电一局向卓尼县浙河水电开发有限公司支付 1,049 万元的一审判决,并发回甘南藏族自治州重审。 |
| 8 | 卓尼县浙河水电开发有限公司 | 水电一局 | 2008 年 6 月 10 日 | 反诉原告水电一局返还多付工程款、支付违约金及赔偿损失 | 3,038 | |

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

A. 关联方担保: 详见七(九)5(4)关联担保情况

B. 对非关联方担保

| 序号 | 担保单位 | 担保对象 | | 担保方式 | 担保种类 | 反担保方式 | 担保金额 | 担保对象现状 |
|----|------------------|-----------------|------|--------|------|-------|--------------|--------|
| | | 名称 | 企业性质 | | | | | |
| 1 | 中国水利水电第七工程局有限公司 | 四川革什扎水电开发有限责任公司 | 民营 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无 | 13,500.00 万元 | 正常经营 |
| 2 | 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 中国水利电力对外公司 | 国有独资 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无 | 9,000.00 万元 | 正常经营 |
| 3 | 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 中国水利电力对外公司 | 国有独资 | 连带责任担保 | 贷款担保 | 无 | 6,100.00 万美元 | 正常经营 |
| 4 | 中国水利水电建设股份有限公司 | 中国水利电力对外公司 | 国有独资 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无 | 35,000.00 万元 | 正常经营 |
| 5 | 中国水利水电建设股份有限公司 | 中国水利电力对外公司 | 国有独资 | 连带责任保证 | 贷款担保 | 无 | 1,500.00 万美元 | 正常经营 |

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

(1) 公司投资的刚果(金)华刚矿业股份有限公司, 预计投资额 2,317,443.36 万元, 其中银行贷款 1,602,729.66 万元, 公司资金 207,456.72 万元, 其他股东资金 507,256.98 万元。公司已投入 79,328.17 万元, 尚需投资 128,128.55 万元。

(2) 莫桑比克年产 50 万吨水泥厂投资项目, 预计投资额 61,035.28 万元, 其中银行贷款 40,795.61 万元, 公司资金 8,905.46 万元, 其他股东资金 11,334.21 万元。公司已投入 4,529.94 万元, 尚需投资 4,375.52 万元。

(3) 尼泊尔上马相迪水电站 BOOT 项目, 预计投资额 104,930.09 万元, 其中银行贷款 73,451.06 万元, 公司资金 28,331.12 万元, 其他股东资金 3,147.90 万元。公司已投入 5,157.67 万元, 尚需投资 23,173.45 万元。

(4) 公司参与的成简快速路 BT 项目, 投资总额 181,100.00 万元, 资金需求: 项目资本金 43,543.00 万元、银行借款 137,557.00 万元。现已投入项目资本金 41,000.00 万元和银行借款 126,000.00 万元。预计还将投入 14,100.00 万元, 其中项目资本金 2,543.00 万元, 银行借款 11,557.00 万元。

(5) 公司参与的天津武清开发区新城开发 BT 项目, 预计投资总额 800,000.00 万元, 属于滚动投资开发。现已投入项目资本金 70,000.00 万元和银行借款 243,157.00 万元。预计 2012 年下半年投入 4,719 万元。

(6) 公司参与的西安河道治理及附属设施项目建设转让 BT 项目, 预计投资总额 150,000.00 万元,

其中项目资本金 42,500.00 万元，银行借款 107,500.00 万元；2012 年计划投资 56,000.00 万元，其中项目资本金 16,800.00 万元，银行借款 39,200.00 万元。

(7) 公司参与的郑州三环路快速化 BT 项目，投资总额 564,800.00 万元，资金需求：项目资本金 141,200.00 万元、银行借款 423,600.00 万元。现已投入项目资本金 20,000.00 万元。

(十一) 其他重要事项：

1、 债务重组

报告期内无需披露的重大债务重组事项。

2、 租赁

(1)、本公司为融资租赁出租人

①以后年度将收到的最低租赁收款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁收款额 |
|--------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 548,712,664.61 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 821,242,578.21 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 37,273,956.99 |
| 合计 | 1,407,229,199.81 |

②未实现融资收益的余额为 202,260,297.58 元，分配未实现融资收益所采用的方法为实际利率。

(2)、本公司为融资租赁承租人

①租入固定资产明细情况表

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产原价 | | |
| 机器设备 | 760,500,043.12 | 532,973,922.74 |
| 运输设备 | 3,126,360.94 | 2,189,261.03 |
| 合 计 | 763,626,404.06 | 535,163,183.77 |
| 累计折旧 | | |
| 机器设备 | 113,039,985.16 | 76,169,646.63 |
| 运输设备 | 233,598.82 | 25,932.18 |
| 合 计 | 113,273,583.98 | 76,195,578.81 |
| 账面价值 | - | - |
| 机器设备 | 647,460,057.96 | 456,804,276.11 |
| 运输设备 | 2,892,762.12 | 2,163,328.85 |
| 合 计 | 650,352,820.08 | 458,967,604.96 |

②以后年度将支付的最低租赁付款额

| 剩余租赁期 | 最低租赁付款额 |
|--------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 187,221,172.36 |
| 1 年以上 2 年以内（含 2 年） | 188,092,376.03 |
| 2 年以上 3 年以内（含 3 年） | 164,652,189.51 |
| 3 年以上 | 152,182,469.75 |
| 合 计 | 692,148,207.65 |

③未确认融资费用的余额为 89,433,816.18 元，按实际利率摊销。

(3)、本公司为经营租赁的出租人

| 经营租赁租出资产类别 | 2012 年 6 月 30 日金额 | 2011 年 12 月 31 日金额 |
|------------|-------------------|--------------------|
| 施工机械 | 95,986,343.76 | 89,388,894.88 |
| 运输设备 | | 162,305.50 |
| 合计 | 95,986,343.76 | 89,551,200.38 |

3、其他

(1) 利比亚事件的影响

2011 年 2 月以来利比亚国内爆发抗议示威活动继而引发该国战乱，本公司在利比亚的工程项目受影响停工，人员全部撤离。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司在利比亚工程项目已完工未结算款约为 14.01 亿元人民币，预收款项余额约为 25.33 亿元人民币。

目前虽然利比亚内战已结束，但由于利比亚部族关系复杂、政治派系繁多，各派内部分歧很大，从而导致“过渡委”在新政府的组建、经济和社会秩序的恢复等进展缓慢，2011 年度决算中公司对利比亚项目中止按完工百分比继续确认收入与成本，后续发生费用直接计入当期管理费用，并根据谨慎性原则对各项实物资产进行了减值测试，计提了 2.14 亿元的资产减值准备。

从当前的形势来看，中国企业返回利比亚开展工作的条件并不成熟，本公司在利比亚项目返场的形势仍不明确，本公司保持与国家相关政府部门的紧密联系，采取了一系列财产保全措施，并密切关注事态的进一步发展。

(2) 缅甸密松电站项目情况说明

自 2011 年 6 月 14 日起，随着缅甸政府与克钦族独立军冲突不断加剧，本公司在当地的一些施工项目受到影响。2011 年 9 月 30 日，缅甸政府以破坏环境，内部局势不稳定等原因，紧急叫停了密松电站项目建设，该项目由本公司主要负责施工，合同额约为 44.39 亿元。截至 2012 年 6 月 30 日，缅甸密松电站项目仍然处于停工状况，涉及此项目的已完工未结算金额约 11,121.94 万元人民币，预收工程款 16,497.25 万元人民币。

本公司为保护缅甸密松电站项目的实物资产安全，在项目留有较多看护人员，各项目的设备已经实行集中管理，等待下一步业主的指令。

(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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 150,435,510.61 | 100 | | | 403,996,263.78 | 100 | | |
| 合计 | 150,435,510.61 | / | | / | 403,996,263.78 | / | | / |

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 |
|--------|----------------|------|---------|-------|
| 客户 | 150,435,510.61 | | | 未到质保期 |
| 合计 | 150,435,510.61 | | / | / |

(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 (%) |
|------|--------|----|----|----------------|
| | | | | |

| | | | | |
|----|--------|----------------|-------|-----|
| 客户 | 非关联方业主 | 150,435,510.61 | 3 年以内 | 100 |
| 合计 | / | 150,435,510.61 | / | 100 |

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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 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 | 2,273,567,412.75 | 95.12 | | | 1,926,880,220.25 | 94.36 | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： | | | | | | | | |
| 组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的 | 2,800,000.00 | 0.12 | 2,240,000.00 | 100 | 2,800,000.00 | 0.14 | 2,240,000.00 | 100 |
| 组合 2：关联方 | 111,457,953.09 | 4.66 | | | 109,878,455.76 | 5.38 | | |
| 组合 3：备用金 | 2,273,944.10 | 0.10 | | | 2,495,678.64 | 0.12 | | |
| 组合小计 | 116,531,897.19 | 4.88 | | | 115,174,134.40 | 5.64 | | |
| 合计 | 2,390,099,309.94 | / | 2,240,000.00 | / | 2,042,054,354.65 | / | 2,240,000.00 | / |

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 |
|-----------|------------------|------|----------|-------|
| 应收单位 1 | 685,991,187.50 | | | 关联方不提 |
| 应收单位 2 | 552,693,722.35 | | | 关联方不提 |
| 应收单位 3 | 491,272,542.50 | | | 关联方不提 |
| 应收单位 4 | 104,592,000.00 | | | 关联方不提 |
| 应收单位 5 | 103,000,000.00 | | | 关联方不提 |
| 应收单位 6 组合 | 336,017,960.40 | | | 关联方不提 |
| 合计 | 2,273,567,412.75 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 | 2,800,000.00 | 0.12 | 2,240,000.00 | 2,800,000.00 | 0.14 | 2,240,000.00 |
| 合计 | 2,800,000.00 | 0.12 | 2,240,000.00 | 2,800,000.00 | 0.14 | 2,240,000.00 |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|------|----------------|------|
| 关联方 | 111,457,953.09 | |
| 备用金 | 2,273,944.10 | |
| 合计 | 113,731,897.19 | |

(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(%) |
|---------------------|--------|------------------|-------|-----------------|
| 中国水电建设集团房地产有限公司 | 子公司 | 685,991,187.50 | 5 年以内 | 28.70 |
| 中国水利水电建设集团路桥工程有限公司 | 子公司 | 552,693,722.35 | 2 年以内 | 23.12 |
| 中国水电建设集团新能源开发有限责任公司 | 子公司 | 491,272,542.50 | 5 年以内 | 20.55 |
| 中国水利水电第二工程局有限公司 | 子公司 | 104,592,000.00 | 1 年以内 | 4.38 |
| 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司 | 子公司 | 103,000,000.00 | 1 年以内 | 4.31 |
| 合计 | / | 1,937,549,452.35 | / | 81.06 |

(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(%) |
|---------------------|--------|------------------|-----------------|
| 中国水电建设集团房地产有限公司 | 子公司 | 685,991,187.50 | 28.70 |
| 中国水利水电建设集团路桥工程有限公司 | 子公司 | 552,693,722.35 | 23.12 |
| 中国水电建设集团新能源开发有限责任公司 | 子公司 | 491,272,542.50 | 20.55 |
| 中国水利水电第二工程局有限公司 | 子公司 | 114,592,000.00 | 4.79 |
| 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司 | 子公司 | 103,000,000.00 | 4.31 |
| 中国水利水电第六工程局有限公司 | 子公司 | 89,229,200.00 | 3.73 |
| 中国水电建设集团租赁控股有限公司 | 子公司 | 80,952,660.40 | 3.39 |
| 中国水利水电第十二工程局有限公司 | 子公司 | 58,311,100.00 | 2.44 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 子公司 | 56,000,000.00 | 2.34 |
| 中国水利水电第四工程局有限公司 | 子公司 | 51,525,000.00 | 2.16 |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 子公司 | 31,535,041.21 | 1.32 |
| 中国水利水电第一工程局有限公司 | 子公司 | 20,150,000.00 | 0.84 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 子公司 | 15,000,000.00 | 0.63 |
| 中国水利水电第十工程局有限公司 | 子公司 | 12,000,000.00 | 0.50 |
| 中国水电建设集团夹江水工机械有限公司 | 子公司 | 10,000,000.00 | 0.42 |
| 中国水利水电第十三工程局有限公司 | 子公司 | 10,000,000.00 | 0.42 |
| 中国水电建设集团铁路建设有限公司 | 子公司 | 1,863,482.79 | 0.08 |
| 中国水利水电第三工程局有限公司 | 子公司 | 260,000.00 | 0.01 |
| 合计 | / | 2,384,375,936.75 | 99.76 |

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(%) |
|-------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------|----------|---------------|----------------|
| 中国水利水电第一工程局有限公司 | 536,001,987.80 | 386,001,987.80 | 150,000,000.00 | 536,001,987.80 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第二工程局有限公司 | 358,422,365.84 | 298,422,365.84 | 60,000,000.00 | 358,422,365.84 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第三工程局有限公司 | 763,928,440.13 | 463,928,440.13 | 300,000,000.00 | 763,928,440.13 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第四工程局有限公司 | 1,593,219,559.80 | 1,120,527,259.80 | 472,692,300.00 | 1,593,219,559.80 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第五工程局有限公司 | 1,112,249,458.43 | 812,249,458.43 | 300,000,000.00 | 1,112,249,458.43 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第六工程局有限公司 | 835,532,262.10 | 585,532,262.10 | 250,000,000.00 | 835,532,262.10 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 1,842,616,630.25 | 1,471,525,730.25 | 371,090,900.00 | 1,842,616,630.25 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第八工程局有限公司 | 1,232,305,371.29 | 901,006,371.29 | 331,299,000.00 | 1,232,305,371.29 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第九工程局有限公司 | 424,504,659.90 | 293,205,659.90 | 131,299,000.00 | 424,504,659.90 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第十工程局有限公司 | 613,887,513.18 | 463,887,513.18 | 150,000,000.00 | 613,887,513.18 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第十一工程局有限公司 | 1,369,921,712.24 | 1,069,921,712.24 | 300,000,000.00 | 1,369,921,712.24 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第十二工程局有限公司 | 566,732,296.50 | 416,732,296.50 | 150,000,000.00 | 566,732,296.50 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第十三工程局有限公司 | 1,393,112,551.13 | 1,056,112,551.13 | 337,000,000.00 | 1,393,112,551.13 | | | 100 | 100 |
| 中国水利水电第十四工程局有限公司 | 1,583,285,306.96 | 1,120,981,306.96 | 462,304,000.00 | 1,583,285,306.96 | | | 100 | 100 |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 692,969,018.10 | 487,469,018.10 | 205,500,000.00 | 692,969,018.10 | | | 100 | 100 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|--|-------|-------|
| 中国水利水电第十六工程局有限公司 | 619,255,067.15 | 372,618,167.15 | 246,636,900.00 | 619,255,067.15 | | | 100 | 100 |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 4,621,006,541.67 | 3,559,193,741.67 | 1,061,812,800.00 | 4,621,006,541.67 | | | 81.93 | 81.93 |
| 中国水电建设集团四川电力开发有限公司 | 3,584,532,342.93 | 3,084,532,342.93 | 500,000,000.00 | 3,584,532,342.93 | | | 82 | 82 |
| 中国水电建设集团房地产有限公司 | 3,318,754,593.18 | 1,818,754,593.18 | 1,500,000,000.00 | 3,318,754,593.18 | | | 81 | 81 |
| 中国水电基础局有限公司 | 365,009,333.76 | 265,009,333.76 | 100,000,000.00 | 365,009,333.76 | | | 100 | 100 |
| 中国水电建设集团港航建设有限公司 | 658,911,603.44 | 158,911,603.44 | 500,000,000.00 | 658,911,603.44 | | | 51 | 51 |
| 中国水电建设集团夹江水工机械有限公司 | 338,285,662.78 | 238,285,662.78 | 100,000,000.00 | 338,285,662.78 | | | 100 | 100 |
| 中国水电建设集团路桥工程有限公司 | 767,182,662.93 | 337,182,662.93 | 430,000,000.00 | 767,182,662.93 | | | 33 | 33 |
| 中国水电建设集团新能源开发有限责任公司 | 1,145,098,446.63 | 777,712,946.63 | 367,385,500.00 | 1,145,098,446.63 | | | 66.14 | 66.14 |
| 中国水电建设集团租赁控股有限公司 | 511,471,631.37 | 248,868,131.37 | 262,603,500.00 | 511,471,631.37 | | | 53.57 | 53.57 |
| 中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司 | 3,845,002,145.79 | 3,845,002,145.79 | | 3,845,002,145.79 | | | 100 | 100 |
| 深圳市百业达投资发展有限公司 | 2,715,705.78 | 2,715,705.78 | | 2,715,705.78 | | | 5 | 5 |
| 中国水电建设集团铁路建设有限公司-本部 | 49,500,000.00 | 49,500,000.00 | | 49,500,000.00 | | | 99 | 99 |
| 中铁磨万铁路有限公司 | 15,400,000.00 | 15,400,000.00 | | 15,400,000.00 | | | 14 | 14 |

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 | | 1,020,077,414.00 |
| 其他业务收入 | 15,018,826.62 | 10,840,235.29 |
| 营业成本 | 605,034.69 | 999,374,200.92 |

(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 |
| 工程承包 | | | 1,020,077,414.00 | 996,450,479.44 |
| 合计 | | | 1,020,077,414.00 | 996,450,479.44 |

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 | 1,082,907,143.54 | 117,501,900.00 |
| 其他 | 3,123,617.06 | |
| 合计 | 1,086,030,760.60 | 117,501,900.00 |

(2) 按成本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 |
|-------------------|------------------|----------------|--------------|
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 1,061,812,800.00 | 68,001,900.00 | |
| 中国水电建设集团十五工程局有限公司 | 5,748,349.82 | | |
| 中国水利水电第十六工程局有限公司 | 4,598,679.86 | | |
| 中国水利水电第十四工程局有限公司 | 3,805,726.18 | | |
| 中国水利水电第四工程局有限公司 | 3,805,726.18 | | |
| 中国水电建设集团港航建设有限公司 | 1,549,892.42 | | |
| 中国水利水电第十三工程局有限公司 | 444,251.23 | | |
| 中国水利水电第七工程局有限公司 | 1,141,717.85 | | |
| 中国水电建设集团路桥工程有限公司 | | 49,500,000.00 | |
| 合计 | 1,082,907,143.54 | 117,501,900.00 | / |

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 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 750,644,544.20 | -136,028,321.24 |
| 加：资产减值准备 | | 639,342.58 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,083,967.22 | 9,562,304.15 |
| 无形资产摊销 | 4,046,373.20 | 3,567,780.77 |
| 长期待摊费用摊销 | 42,486.80 | |
| 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） | 260,857,173.17 | 216,203,784.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,086,030,760.60 | -117,501,900.00 |
| 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） | 9,914,052.42 | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -183,995,625.24 | -873,089,817.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,048,343,043.66 | 930,584,602.20 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 813,905,254.83 | 33,937,775.60 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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： | | |
| 现金的期末余额 | 3,949,089,580.31 | 1,620,460,376.35 |
| 减：现金的期初余额 | 11,848,884,766.81 | 1,708,678,725.35 |
| 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 | -7,899,795,186.50 | -88,218,349.00 |

(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 | 66,177,064.62 |
| 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 | 40,586,209.00 |
| 债务重组损益 | 50,411.28 |
| 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 | 1,202,357.24 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -25,570,209.59 |
| 所得税影响额 | -5,991,699.95 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -795,608.33 |
| 合计 | 75,658,524.27 |

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 | 7.13 | 0.2098 | 0.2098 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.87 | 0.2019 | 0.2019 |

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

金额单位：万元

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度 | 注释 |
|---------|------------|------------|------------|----------|------|
| 交易性金融资产 | 581.12 | 1,386.93 | -805.82 | -58.10% | 注 1 |
| 其他应收款 | 626,270.76 | 463,576.71 | 162,694.05 | 35.10% | 注 2 |
| 长期应收款 | 376,030.77 | 248,126.56 | 127,904.22 | 51.55% | 注 3 |
| 长期股权投资 | 233,493.73 | 165,648.49 | 67,845.24 | 40.96% | 注 4 |
| 交易性金融负债 | 110.62 | - | 110.62 | | 注 5 |
| 应付票据 | 110,778.21 | 73,293.61 | 37,484.60 | 51.14% | 注 6 |
| 应付利息 | 13,892.92 | 20,663.81 | -6,770.90 | -32.77% | 注 7 |
| 应付股利 | 42,062.17 | 2,031.36 | 40,030.81 | 1970.64% | 注 8 |
| 其他流动负债 | 356,877.72 | 234,254.91 | 122,622.82 | 52.35% | 注 9 |
| 专项应付款 | 21,977.01 | 11,593.18 | 10,383.83 | 89.57% | 注 10 |
| 递延所得税负债 | 6,727.14 | 10,764.03 | -4,036.89 | -37.50% | 注 11 |
| 其他非流动负债 | 13,297.10 | 10,101.41 | 3,195.69 | 31.64% | 注 12 |

注 1: 交易性金融资产期末较期初减少主要原因是由于公司的外汇远期交易业务受美元和欧元贬值的影响, 公允价值波动较大。

注 2: 其他应收款期末较期初增幅较大, 增长了 35%, 净增额 16.27 亿元, 增加的原因主要为: 随着承揽施工项目的增加, 业主要求的履约保证金比例加大, 导致保证金期末较期初净增 7.52 亿元; 另随着公司项目数量的增加, 项目周转备用金也相应增加, 期末较期初项目备用金净增 2.62 亿元; 部分投资项目的前期费用挂账净增 2.1 亿元等。

注 3: 公司的长期应收款主要包括因租赁业务产生的应收融资租赁款及因 BT 业务产生的投资回购款, 期末较期初应收融资租赁款与应收 BT 项目回购款分别净增加了 5.69 亿与 7.18 亿元。

注 4: 报告期内长期股权投资增加的项目有: 向联营企业华刚矿业股份有限公司追加投资 6.18 亿元; 新增重庆渝广梁忠高速公路有限公司 (BOT 项目) 投资 7533 万元; 向陕西汉江投资开发有限公司追加投资 2619 万元等。

注 5: 交易性金融负债的增长如注释 1 所述, 受美元和欧元贬值的影响, 公司的远期结汇业务期末公允价值的变动。

注 6: 应付票据期末的增长系公司随业务经营规模扩大, 为提高资金使用效率, 银行承兑汇票开具量增加。

注 7: 应付利息期末较期初的减少主要由于公司以往发行债券的结息期多集中在 1 季度末, 在结息后计提截止报表日未付的利息小于年末未付部分。

注 8: 应收股利期末较期初的大幅增长, 系公司 5 月宣告分配的 2011 年度股利, 截止期末尚未支付, 公司已于 7 月份支付完毕。

注 9: 报告期内其他流动负债与应付债券的增加系公司发行的短期融资券 12 亿 (净增额) 与中期票据 9 亿元。

注 10: 专项应付期末较期初增加主要是水电四局局本部整体搬迁收到政府拆迁补偿款 1.04 亿。

注 11: 递延所得税负债的减少系期初的应纳税的时间性差异在报告期内交付而减少。

注 12: 其他非流动负债系公司预收高速公路服务区租赁收入, 预计在租赁期内分期确认而增加的等结转递延收益。

(2) 利润表

金额单位: 万元

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 | 注释 |
|----------------------|-------------|--------------|---------------|----------|-----|
| 财务费用 | 125,642.44 | 88,193.73 | 37,448.71 | 42.46% | 注 1 |
| 资产减值损失 | 15,096.44 | 24,476.50 | -9,380.06 | -38.32% | 注 2 |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | -916.44 | -680.29 | -236.15 | 34.71% | 注 3 |
| 少数股东损益 | 7,056.16 | 17,652.58 | -10,596.42 | -60.03% | 注 4 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -174,231.53 | 144,249.80 | -318,481.34 | -220.78% | 注 5 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -433,277.63 | -872,047.70 | 438,770.08 | -50.31% | 注 6 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 320,813.62 | 1,349,841.74 | -1,029,028.11 | -76.23% | 注 7 |

注 1: 财务费用: 公司本年度财务费用较上年度增长了 42.46%, 其中利息支出增长了 44.59%, 其主要原因: 一是由于公司投资的电源项目陆续投产, 借款利息费用化支出增大; 二是公司随着业务规模的扩大与投资计划的实施加大了外部融资规模, 造成融资利息支出增加。

注 2: 资产减值损失同比减少的原因主要是上年同期巴贡项目根据个别认定法计提坏账准备 8,800 万元。

注 3: 公允价值变动损失同比增加系受美元和欧元贬值影响, 公司报告期内远期外汇交易业务的公允价值波动较大。

注 4: 少数股东损益同比减少了 1.06 亿元, 是由于公司合并范围内全资子公司效益持续增加, 部分控股子公司经营效益减少, 导致了少数股东损益的同比减少。

注 5: 公司经营活动现金净流量本期为-17.4 亿元, 与上年同期相比减幅为 220.78%。主要原因: 一是由于上年收到大量工程预付款, 导致当期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少; 二是随着公司经营规模的增长, 造成购买商品、接受劳务支付的现金同比增加; 三是房地产公司开发投入资金支出较大, 多数项目仍处于开发建设期, 同时报告期内预售项目少于去年同期。

注 6: 投资活动产生的现金流量净额同比减少 50.31%, 主要系公司电源类投资项目的付现支出和设备购置的付现支出同比减少所导致。

注 7: 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 76.23%, 主要由于上年同期公司的带息融资规模较大, 相对本期由于公司募集资金的陆续使用, 造成公司当期带息负债融资规模的减少。

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;
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表;
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 范集湘

中国水利水电建设股份有限公司

2012 年 8 月 31 日