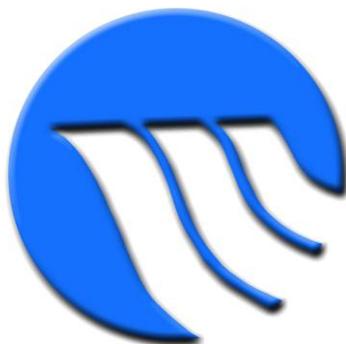


重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

600116

2012 年年度报告



## 重要提示

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

二、赵海深董事、刘星独立董事因公出差未亲自出席本次董事会，分别委托叶建桥董事长、李晓独立董事代为行使表决权。

三、公司本年度报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人叶建桥、主管会计工作负责人陈明兵及会计机构负责人（会计主管人员）杨红敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以 2012 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 53,506,640.00 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2012 年不进行资本公积金转增股本。

本利润分配预案尚需提交公司相关股东大会审议。

六、本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

释义及重大风险提示.....	1
第一节 公司简介.....	2
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	3
第三节 董事会报告.....	5
第四节 重要事项.....	18
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第七节 公司治理.....	34
第八节 内部控制.....	37
第九节 财务会计报告.....	39
第十节 备查文件.....	62

## 释 义

本年度报告中，除非文意另有所指，下列简称具有如下特定意义：

公司、本公司	指	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司
重庆中节能	指	重庆中节能实业有限责任公司，原名重庆水利电力产业（集团）有限责任公司，2005 年更名为重庆国能投资有限公司，2008 年更名为重庆中节能实业有限责任公司
综合事业局	指	水利部综合事业局
水利部综管中心	指	水利部综合开发管理中心，原名水利部经济管理局
新华水电	指	新华水力发电有限公司
新华水利	指	新华水利水电投资公司
长江水电	指	长江水利水电开发总公司（湖北）
电力投资公司	指	原重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司
利川杨东河公司	指	利川杨东河水电开发有限公司
实业公司	指	重庆三峡水利实业发展有限公司
源田公司	指	四川源田现代节水有限责任公司
江河公司	指	重庆市万州区江河水电开发有限公司
后溪河公司	指	巫溪县后溪河水电开发有限公司
站台公司	指	重庆公用站台设施投资开发有限公司
新疆新华	指	新疆新华水电投资股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第一节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈丽娟	王静
联系地址	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611
电话	023-63801161	023-63801161
传真	023-63801165	023-63801165
电子信箱	sxsl600116@163.com	sxsl600116@163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	重庆市万州区高笋塘 85 号
公司注册地址的邮政编码	404000
公司办公地址	重庆办公地址：重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611；万州办公地址：重庆市万州区高笋塘 85 号
公司办公地址的邮政编码	重庆办公地址邮编 400010；万州办公地址邮编 404000
公司网址	http://www.cqsxsl.com
电子信箱	sxsl600116@163.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611

### 五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	三峡水利	600116

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### （一）基本情况

本报告期公司未发生注册登记地点、营业执照注册号、税务登记号码及组织机构代码变更。

#### （二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 1997 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况**

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

**(四) 公司上市以来, 历次第一大股东及实际控制人变更情况**

自 1997 年 8 月公司上市至 1999 年 2 月, 公司第一大股东及实际控制人为重庆市万州电力总公司。

1999 年 3 月至今公司第一大股东及实际控制人变更情况如下:

**1、第一大股东变更:** 1999 年 3 月, 重庆中节能实业有限责任公司(原名重庆水利电力产业(集团)有限责任公司, 2005 年更名为重庆国能投资有限公司, 2008 年更名为重庆中节能实业有限责任公司) 接受公司原第一大股东重庆市万州电力总公司所持有的公司 3,362 万股国家股, 成为公司第一大股东。自此至今, 公司第一大股东未发生变化。

**2、实际控制人变更:** 2003 年, 重庆市万州电力总公司将所持重庆中节能实业有限责任公司股权分别转让给中国节能投资公司、湖南三江电力有限责任公司, 中国节能投资公司成为重庆中节能实业有限责任公司控股股东及本公司实际控制人。2006 年 4 月, 水利部综合事业局的全资子公司新华水利水电投资公司通过公开竞拍的方式持有公司 700 万股股份, 加上水利部综合事业局负责管理的水利部综合开发管理中心持有公司 3,273.60 万股国家股、水利部综合事业局的控股子公司中国水务投资有限公司持有公司 248.11 万股股份, 三家单位合计持有公司 4,221.71 万股股份, 超过原第一大股东重庆中节能实业有限责任公司持有公司的股份。水利部综合事业局成为公司的实际控制人。自 2006 年 4 月至今, 公司实际控制人未发生变化。

**七、其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼
	签字会计师姓名	龙文虎 弋守川
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路 6003 号荣超中心 B 栋 22 层
	签字的保荐代表人姓名	王广学 伍忠良
	持续督导的期间	2010 年 6 月 29 日-2012 年 12 月 31 日

**第二节 会计数据和财务指标摘要****一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	945,242,588.83	826,519,916.51	14.36	734,520,280.12
归属于上市公司	82,201,232.98	65,770,765.63	24.98	64,397,113.48

股东的净利润				
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,922,170.43	40,497,401.39	57.84	59,944,244.95
经营活动产生的现金流量净额	196,351,243.96	113,527,507.76	72.95	145,601,913.44
	<b>2012 年末</b>	<b>2011 年末</b>	<b>本期末比上年同期末增减(%)</b>	<b>2010 年末</b>
归属于上市公司股东的净资产	1,068,727,210.41	1,013,229,297.43	5.48	973,948,733.45
总资产	3,161,229,937.81	2,890,995,299.74	9.35	2,353,016,936.94

**(二) 主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.31	0.25	24.00	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.25	24.00	0.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.24	0.15	60.00	0.25
加权平均净资产收益率(%)	7.91	6.62	1.29	8.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.15	4.08	2.07	7.92

**二、境内外会计准则下会计数据差异**

不适用。

**三、非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注(如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动性资产处置损益	-1,762,752.87	十二、(一)	11,003,410.73	-591,516.83
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,062,216.65	十二、(一)	15,525,308.74	833,594.83
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	5,418,328.27	十二、(一)	1,585,935.33	
企业取得子公司、联营企业及		十二、(一)		

合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				4,351,502.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,728,218.17	十二、(一)	-299,805.52	957,844.90
非经常性损益合计	19,989,573.88	十二、(一)	27,814,849.28	5,551,424.96
企业所得税影响数	-2,564,833.09	十二、(一)	-2,533,378.99	199,961.73
少数股东损益(税后)	854,321.76	十二、(一)	-8,106.05	-1,298,518.16
归属于母公司股东的非经常性损益净额	18,279,062.55	十二、(一)	25,273,364.24	4,452,868.53

四、报告期内，公司无采用公允价值计量的项目。

### 第三节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012年，中国经济在稳增长、控物价和调结构中寻求平衡，经济呈现增速逐步放缓的态势。据国家统计局公布的相关数据，全年国内生产总值比上年增长7.8%，增速较上年回落1.5个百分点；2012年全社会固定资产投资(不含农户)共364,835亿元，扣除价格因素后实际增长19.3%，增速较上年回落3.4个百分点。电力行业作为我国国民经济中具有先行性的重要基础产业，与国民经济的关系极为密切。随着经济增速放缓，2012年，全社会用电为4.96万亿千瓦时，同比增长5.5%，增速较上年回落6.51个百分点(数据来源：中国电监会《2012年电力工业运行情况监测报告》)。

面对复杂多变的国家宏观、行业形势，公司董事会本着积极、稳健、科学的态度统筹全局工作，坚持“立足万州、面向全国，电为主业、多元发展”的战略，以提高企业经济效益为中心，内强管理，围绕电力业务的建设和管理不放松，加强内控建设，全面推行集团化的管控和运作模式；外拓市场，积极寻求、开发好的项目，为公司产业链的延伸奠定良好基础。2012年公司各项工作顺利推进，成效显著：公司经营业绩稳步增长，实现净利润8,220万元，创历史最好水平；项目建设与投资取得重大成绩，公司在良性发展的道路上稳步前进。

#### 报告期主要工作开展情况

##### 1、克服不利因素，有效提升募集资金项目经济效益

公司募集资金投资项目一杨东河水电站两机组如期投产运行，在其大坝处于低水位蓄水的情况下，公司通过合理科学调度，加强电站运行管理，杨东河水电站全年累计实现发电1.57亿KWH，实现净利润2,600余万元，有效提高了募集资金项目效益和企业经营业绩。

##### 2、加快重大项目建设和储备，奠定公司发展良好基础

公司加强了后溪河流域两会沱电站、镇泉引水电站以及金盆水电站等重大项目管理，保证了相关工程建设按照股东大会确定的目标有序推进；同时，公司花大力气组织对水电行业及相关产业进行了分析和研究，开展了有关水电资源的调研、论证工作，为公司未来可持续发展储备了一定项目，并为公司产业链的延伸奠定了良好的基础。

##### 3、以内控建设为契机，构建集团化管控模式

按照财政部《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的有关规定，通过大量、有效的工作，公司确立了集团公司抓战略、计划、预算和审计，把业务过程适当下放的“抓两头、促中间”的集团化管理原则。并通过内部控制与缺陷梳理、整章建制等一系列工作，形成了股东大会、董事会、经营层、分、子公司之间层次清晰、权责明确的分级授权体系，搭建了集团化管控模式下的母子公司基本架构，构建了较完善的内控体系和内控制度，为内控目标的实现提供了体系和制度上的保障。

##### 4、以提高经济效益为目标，全面提升企业管理水平

在集团化管控模式下,公司继续强化管理,提升管理水平,提高经济效益。主要体现在:抓住流域降水量及来水较多的有利因素,精细管理,科学调度,所属鱼背山流域水力发电站出力增加,水力发电量同比大幅增加,从而大大提升了公司 2012 年经营业绩。创新供电营销思路,建立了由客户出资建设有关配电网网络的制度,在完善公司配电网网络结构的同时,大大减少了公司电网建设及改造资金投入。

### 5、进一步完善法人治理,不断提高规范化运作水平

报告期内,公司顺利完成董事会及经营层的换届改选,各项工作得到有序开展。涉及重大事项时,组织股东、董事实地调研,各董事会专业委员会对其反复论证,从而不断完善了董事会决策机制,保证了董事会对重大事项决策的科学性。进一步强化信息披露责任落实,保证披露信息的及时、准确和完整,不断提高了信息披露质量。通过电话咨询、接待来访、网络互动、路演等方式有效拓宽了与投资者沟通交流的渠道。特别是报告期内,公司着重从维护投资者利益出发,修订了《公司章程》中的现金分红条款,为有效维护投资者利益,提供了制度上的保障。

### 报告期总体经营情况

2012 年,公司完成上网电量 14.92 亿 KWH,比上年同期 13.90 亿 KWH 增长 7.34%;完成售电量 13.39 亿 KWH,比上年同期 12.57 亿 KWH 增长 6.52%;实现营业收入 9.45 亿元,比上年同期 8.27 亿元增长 14.27%。营业总成本 9.03 亿元,比上年同期 8.16 亿元增长 10.66%;截止 2012 年 12 月 31 日,公司总资产 31.61 亿元,比年初增长 9.34%;总负债 20.41 亿元,比年初增长 12.27%;资产负债率 64.57%;股东权益(归属于母公司)10.69 亿元,比年初增长 5.53%。实现净利润 0.82 亿元,同比增长 24.24%。

## (一) 主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例(%)	备注
营业收入	945,242,588.83	826,519,916.51	118,722,672.32	14.36	注 1
营业成本	718,834,214.84	663,071,201.21	55,763,013.63	8.41	注 2
销售费用	2,985,626.77	2,459,360.68	526,266.09	21.40	注 3
管理费用	84,750,279.37	88,031,329.32	-3,281,049.95	-3.73	注 4
财务费用	77,233,379.49	51,902,574.23	25,330,805.26	48.80	注 5
经营活动产生的现金流量净额	196,351,243.96	113,527,507.76	82,823,736.20	72.95	注 6
投资活动产生的现金流量净额	-210,113,381.44	-565,156,315.87	355,042,934.43	62.82	注 7
筹资活动产生的现金流量净额	-72,515,942.70	316,191,590.90	-388,707,533.60	-122.93	注 8
所得税费用	14,232,954.18	7,350,883.57	6,882,070.61	93.62	注 9
营业税金及附加	13,713,550.33	8,677,741.45	5,035,808.88	58.03	注 10
资产减值损失	5,434,698.55	1,850,350.79	3,584,347.76	193.71	注 11
支付的各项税费	105,348,139.01	61,959,775.21	43,388,363.80	70.03	注 12
收到其他与投资活动有关的现金	39,511,103.00	20,372,550.00	19,138,553.00	93.94	注 13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,449,547.71	464,479,576.20	-144,030,028.49	-31.01	注 14
投资支付的现金	132,124,932.00	337,356,000.00	-205,231,068.00	-60.84	注 15
吸收投资收到的现	5,400,000.00	0.00	5,400,000.00		注 16

金					
发行债券收到的现金	0.00	187,150,000.00	-187,150,000.00	-100.00	注 17

## 变动原因分析:

注 1: 本年较上年增加主要系本年电力收入及勘察设计安装收入增加所致。

注 2: 本年较上年增加主要系本年勘察设计安装成本增加所致。

注 3: 本年较上年增加主要系本年开拓业务费用增加所致。

注 4: 本年较上年减少主要系成立发供电子公司后, 部分年终奖改列入营业成本所致。

注 5: 本年较上年增加主要系本年投资项目增加借款及杨东河水电站转固而增加财务费用所致。

注 6: 本年较上年增加主要系本年实现毛利增加所致。

注 7: 本年较上年增加主要系上年杨东河水电站、热电项目建设支出较大, 而本年工程项目投资额减少所致。

注 8: 本年较上年减少主要系本年新增银行借款同比减少及上年发行中期融资票据所致。

注 9: 本年较上年增长主要系本年利润总额增加所致。

注 10: 本年较上年增长主要系本年工程施工收入及应交增值税增加所致。

注 11: 本年较上年增长主要系本年坏账损失、存货跌价损失本期增加, 本期无固定资产减值损失共同影响所致。

注 12: 本年较上年增长主要系本年收入增长, 上交增值税、营业税及附加同比增长所致。

注 13: 本年较上年增长主要系本年收到农村小水电增效扩容专项资金及政府补助增加所致。

注 14: 本年较上年减少主要系上年杨东河水电站、热电项目建设支出较大, 而本年工程项目投资额减少所致。

注 15: 本年较上年减少主要系本年购买信托理财产品减少所致。

注 16: 本年较上年增长主要系本年公司子公司供热公司增资, 收到投资款所致。

注 17: 本年较上年减少主要系公司上年发行中期融资票据所致。

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内, 公司电力业务收入较去年同期增加 6,741 万元, 主要系售电量及售电均价增加, 其一, 售电量增加: 2012 年, 公司完成售电量 13.39 亿 KWH, 比上年同期 12.57 亿 KWH 增加 0.82 亿 KWH, 增长 6.52%。其二, 售电均价上升。公司勘察设计安装业务较去年同期增加 4,875 万元, 主要系全资子公司重庆三峡水利电力建设公司本年承接的电力安装工程增加。

### (2) 主要销售客户的情况

单位: 万元 币种: 人民币

前五名销售客户销售金额合计	14,227	占销售总额比重	15.05%
---------------	--------	---------	--------

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位: 万元 币种: 人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力销售		54,373	75.64	54,165	81.69	0.38
勘察设计安装		15,095	21.00	9,343	14.09	61.56
节水安装销售		1,295	1.80	1,535	2.32	-15.65

**(2) 主要供应商情况**

单位:万元

币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	35,732	占采购总额比重	49.71%
--------------	--------	---------	--------

**4、费用**

公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等科目变动,详见利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

**5、现金流**

公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量等科目变动,详见利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

**6、其它****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

2012 年公司实现营业利润占利润总额 69.11%,比上年同期占比 37.26%增加 31.85 个百分点,营业利润同比增加 135.87%,主要是由于流域来水较好,公司原有机组自发电量增加,加之杨东河水电站顺利发电上网,外购电成本明显下降;同时售电量和售电收入实现稳定增长,公司电力业务实现较大盈利。营业外收支净额占利润总额 30.89%,比上年同期占比 62.74%下降 31.85 个百分点,主要是由于资产补偿收入减少所致。

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

发行中期票据事项:2011 年 1 月 21 日,公司获中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注【2011】MTN11 号),批准公司 3.9 亿元中期票据注册,注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效。2011 年 2 月 25 日,公司在中国银行间债券市场发行了 1.9 亿元第一期中期票据。鉴于上述批文有效期已过,第二期 2 亿元中期票据公司将不再发行。

**(3) 发展战略和经营计划进展说明**

报告期内,公司发展战略的执行情况详见“董事会报告”第一项。

报告内,公司全面完成年初制定的经营计划。全年完成上网电量 14.92 亿 KWH,比上年同期 13.90 亿 KWH 增长 7.34%,完成年度计划 99.73%,完成售电量 13.39 亿 KWH,比上年同期 12.57 亿 KWH 增 6.52%;完成年度计划的 99.26%,实现电力业务收入 7.44 亿元,比上年同期 6.77 亿元增长 9.90%,完成年度计划的 100.59%

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****1、主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	749,551,860.38	543,728,592.53	27.46%	10.71%	0.38%	7.46%
勘察设计安装	170,446,788.60	150,948,703.87	11.44%	40.06%	61.56%	-11.78%
节水安装销售	11,885,295.19	12,950,351.83	-8.96%	-35.55%	-15.65%	-25.70%

**2、主营业务分地区情况**

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
----	------	---------------

重庆市	933,357,293.64	15.50
四川省	11,885,295.19	-35.55

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人

民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	备注
应收票据	23,513,648.84	0.74	44,112,935.57	1.53	-46.70	注 1
应收账款	31,695,195.53	1.00	19,451,426.39	0.67	62.95	注 2
可供出售金融资产	90,000,000.00	2.85	150,000,000.00	5.19	-40.00	注 3
固定资产	1,883,134,912.26	59.57	1,045,985,504.72	36.18	80.03	注 4
在建工程	230,348,477.13	7.29	798,566,428.31	27.62	-71.15	注 5
工程物资	4,455,141.48	0.14	13,217,895.40	0.46	-66.29	注 6
固定资产清理	77,787,228.26	2.46	0.00	0.00		注 7
其他非流动资产	10,000,000.00	0.32	0.00	0.00		注 8
应付账款	184,545,414.39	5.84	122,639,488.65	4.24	50.48	注 9
一年内到期的非流动负债	72,400,000.00	2.29	37,500,000.00	1.30	93.07	注 10

#### 变动原因分析:

注 1:年末较年初减少主要系本年收取的票据低于上期所致。

注 2:年末较年初增长主要系本年应收工程款增加所致。

注 3:年末较年初减少主要系本年购买理财产品减少所致。

注 4、注 5、注 6: 主要系本年杨东河水电站、热电联产项目等完工转固所致。

注 7:年末较年初增长主要系本年落后淘汰资产待处理转入所致。

注 8:年末较年初增长主要系本年将支付的土地款转入所致。

注 9:年末较年初增长主要系本年应付工程款与应付购电费增加所致。

注 10:年末较年初增长主要系本年一年内到期的长期借款增加所致。

### (四) 核心竞争力分析

#### 1、拥有电力特许经营权

公司电力主业经营拥有政府特许经营权,取得重庆市经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》(编号:渝丁 003),具有独立的供电营业区,保证了对所属区域电力供应的垄断优势。公司供电市场包括万州主要城市区域,并延及万州周边区域,供区面积约 2900 平方公里。作为三峡库区重要的电力负荷支撑点,公司面临万州以工业化、城市化为特征建设 100 万人口大城市的良好机遇。

#### 2、独特的发供电一体经营模式

公司自发电及在建电源项目均是“绿色能源”水力发电。公司现投产及在建的水电装机容量共计 23 万千瓦；其中，投产的水力发电厂总装机容量达 15 万千瓦，在建的巫溪两会沱电站、镇泉引水电站、金盆等电站总装机容量达 7.8 万千瓦。公司所属电站发电量直接上公司电网，并基本实现网内全额消纳。

### 3、电力行业管理经验优势

公司由历史悠久的地方电力企业改制而成，积累了丰富的发、供电经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。公司设立以来，不断地利用电力行业中出现的新设备、新技术，提高劳动生产率和产品以及服务的质量，形成了良好的运营机制，并取得较好的经营业绩。

### 4、规范、高效的公司治理

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。特别是公司按照监管部门的相关要求，通过 2007 年至 2008 年开展的公司治理专项活动，及 2012 年初至今开展的内部控制体系建设，完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了有本公司特色的规范、高效的公司治理，并有力推动着公司业务拓展、商业合作等生产经营活动。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

#### (1) 持有非上市金融企业股权情况

单位：万元 币种：人民

币

所持对象名称	最初投资金额(万元)	持有数量(万股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(万元)	报告期损益(万元)	报告期所有者权益变动(万元)	会计核算科目	股份来源
重庆三峡银行股份有限公司	6,400	4,000	1.99	6,400	200	200	长期股权投资	注

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

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 报告期末发生委托理财及委托贷款情况。

(2) 其他投资理财情况：

单位：万元 币种：人

民币

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
购买理财产品	自有资金	国联信托股份有限公司	15,000	2011-12-17 至 2012-4-20	资金信托计划		480	否
购买理财产品	自有资金	中粮信托有限责任公司	3,000	2012-4-20 至 2012-6-25	资金信托计划		48.62	否
购买理财产品	自有资金	上海舜嘉建筑(集	1,212.4932	2012-4-26 至 2012-5-10	资金信托计划		13.22	否

## 年度报告

		团)有限公司						
购买理财产品	自有资金	五矿国际信托有限公司	5,000	自信托计划成立之日起(包含当日)18个月	资金信托计划	9%		否
购买理财产品	自有资金	云南国际信托有限公司	2,000	自信托计划成立之日起(包含当日)27个月	资金信托计划	8.5%		否
购买理财产品	自有资金	大通证券股份有限公司	2,000	2012-12-18至2013-4-16	资金信托计划	7%		否

截止本报告发布日,公司累计购买理财产品余额为 9,000 万元,占公司最近一期经审计净资产额的 8.42%。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行股票	38,698.59	7173.08	39,273.72 注1	0	---

注1:含累计利息净收入 575.13 万元。

#### (2) 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
杨东河水电站建设	否	38,698.59	7173.08	39,273.72 (含累计利息净收入)	是	已投产发电	约4000	2,614.38	是(注2)	---	---

注2,原预测的利润与实现的利润存在差异的主要原因,详见本公司于2013年2月2日在上海证券交易所网站公告的《三峡水利关于2012年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	权益比例(%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	2012年净利润	主要经营活动

重庆三峡水利发电有限公司	工业	100	3,000	3,833	2,900	5,328	65	6	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材
重庆三峡水利供电有限公司	工业	100	7,000	18,070	8,093	75,508	1,943	1,744	承担重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务
重庆三峡水利实业发展有限公司	服务业	100	2,000	10,803	2,207	5,436	299	49	许可经营项目:汽车维修乙类(只限有道路运输经营许可证明的分支机构经营);中型餐饮;一般经营项目:电力开发、电力工业设备设计、制造、销售机电产品,水电物资,制冷设备,金具产品,化工产品(不含危险化学品),物业管理,房地产开发
重庆三峡水利电力建设有限公司	服务业	100	10,000	32,005	13,215	17,785	726	591	许可经营项目:电力设施承装二级、承修二级、承试二级(有效期至2013年2月13日)
重庆三峡水利建设有限公司	服务业	100	2,000	7,885	2,027	1,830	-13	-16	一般经营项目:土木工程建筑(贰级)、地基基础、装饰装璜服务
重庆三峡水利电力投资有限公司	水电开发	100	41,865	72,126	44,479	5,192	2,555	2,614	电力项目开发、利用企业资金对外进行投资
四川源田现代节水有限责任公司	节水灌溉	88.97	3,680	1,530	172	1,189	-485	-485	生产销售节水及温室大棚系列产品、承揽节水灌溉工程等
重庆市万州区江河水电开发有限公司	水电开发	88.89	2,700	13,046	2,218	929	-42	-49	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务等
奉节县康乐电力有限公司	火力发电	48.75	10,472	6,654	5,258		-784	-956	火力发电、电气设备销售
巫溪县后溪河水电开发有限公司	水电开发	98.87	7,549	33,561	8,374	487	-45	-45	水利发电,农业灌溉
重庆市万州供热有限公司	供热	55	6,392	21,457	4,664		-1,737	-1,728	供热服务
重庆公用站台设施投资开发公司	广告业	34	5000	15,357	11,168	10,169	2,974	2,270	站台设施建设、设计、制作、发布公交站台广告等

**(1) 对经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上,且对公司合并经营业绩造成重大影响的单个子公司或参股公司的相关情况分析:**

1) 电力投资公司: 2012 年实现净利润 2,614 万元, 系杨东河水电站今年建成投产实现的净利润。

2) 供热公司: 2012 年 4 月转固, 由于目前处于孵化期, 未正式生产, 全年实现利润-1,728 万元, 公司按持股比例承担投资损失 950 万元。

3) 供电有限公司: 2011 年 7 月成立, 11 月开始电费收支核算, 实现利润-651 万元, 今年通过加强管理, 提高售电均价, 降低线损, 全年实现净利润 1,744 万元, 同比增加 2,395 万元。

(2) 对经营业绩未出现大幅波动的主要子公司或参股公司, 但其资产方面与上年度相比变动在 30%以上, 相关变化的情况和原因分析:

公司名称	科目	期初数	期末数	变动金额	变动比例 (%)	备注
电建公司	应收账款	2,385,475.00	26,382,395.69	23,996,920.69	1005.96%	注 1
	存货	102,339,601.85	67,090,062.28	-35,249,539.57	-34.44%	注 2
电力投资公司	固定资产	941,338.54	653,578,528.64	652,637,190.10	69330.76%	注 3
	在建工程	551,829,587.51	0.00	-551,829,587.51	-100.00%	注 4
	工程物资	10,213,457.00	0.00	-10,213,457.00	-100.00%	注 5
	未分配利润	0.00	23,529,394.82	23,529,394.82		注 6
	其他非流动负债	0.00	15,063,895.00	15,063,895.00		注 7
供热公司	固定资产	1,155,215.62	182,806,868.26	181,651,652.64	15724.48%	注 8
	在建工程	166,785,954.30	1,052,859.89	-165,733,094.41	-99.37%	注 9
	应付账款	12,204,656.73	31,514,873.84	19,310,217.11	158.22%	注 10
	未分配利润	0.00	-17,280,521.72	-17,280,521.72		注 11
后溪河公司	固定资产	990,232.81	97,654,309.78	96,664,076.97	9761.75%	注 12
	在建工程	67,756,681.05	197,177,378.50	129,420,697.45	191.01%	注 13
	其他非流动资产	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00		注 14
	应付账款	2,729,100.81	57,623,316.91	54,894,216.10	2011.44%	注 15
	长期借款	70,000,000.00	160,000,000.00	90,000,000.00	128.57%	注 16
康乐公司	固定资产净额	55,368,401.12	0.00	-55,368,401.12	-100.00%	注 17
	固定资产清理	0.00	49,396,270.86	49,396,270.86		注 18

注 1: 应收工程款增加所致。

注 2: 本期结转施工成本所致。

注 3、注 4、注 5: 杨东河水电站完工转固所致。

注 6: 杨东河水电站投运产生效益所致。

注 7: 征地占用税及建安营业税税收即征即返所致。

注 8、注 9: 热电联产项目完工转固所致。

注 10: 应付工程款增加所致。

注 11: 目前处于孵化期, 未正式生产, 当年亏损所致。

注 12: 收购峡门口电站资产增加所致

注 13: 两会沱、金盆、镇泉电站工程投入增加所致。

注 14: 支付的土地款转入所致。

注 15: 应付工程款增加所致。

注 16: 工程项目借款增加所致。

注 17: 落后淘汰资产待处理转出所致。

注 18: 落后淘汰资产待处理转入所致。

## 5、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
两会沱水电站工程项目	26,500	正在进行工程大坝砼浇筑及主洞掘进, 并完成厂房招标工作。	5,379	12,155	建设中, 尚无收益。

镇泉引水电站 工程项目	22,100	完成工程用电和 施工临时工程	1,872	1,872	建设中，尚无收 益。
金盆水电站工 程项目	25,100	完成补充测量、 地质勘查，正在 优化设计方案。	5,284	5,284	建设中，尚无收 益。

## （六）公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、电力行业

##### （1）行业发展趋势

随着世界能源需求增长和全球气候变化，世界各国都把开发水电作为能源发展的优先领域。我国支持和鼓励水电行业的发展，根据国家发改委《可再生能源中长期发展规划》及国家能源局《可再生能源发展十二五规划》制定的水电发展目标，预计 2020 年以前平均每年需新增水电装机约 1,000 万千瓦，到 2020 年全国水电总装机容量达到 3 亿千瓦，因此水电行业发展趋势长期看好。此外，中央及地方各级政府陆续出台了一系列政策和措施，加大对水电等可再生能源投资的扶持力度。特别是 2011 年 1 月底出台的《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》（中发〔2011〕1 号）文件精神，国家鼓励加快发展水能资源的开发和利用，并提供了更加宽松的资金环境和融资条件，为行业发展创造了重要的历史机遇。

当前我国经济仍保持较高速增长，不断增加的能源需求，为电力行业的快速发展提供了较广阔的市场空间。水力发电不消耗矿物能源，开发水电，有利于减少温室气体排放，保护生态环境，有利于提高资源利用和经济社会的综合利益，符合社会发展的长远利益，符合国家实行可持续发展战略的需要。因此，公司所处水电行业快速发展仍是未来较长时间内基本态势。

公司供区所在地的重庆市万州区地处重庆东北部、三峡库区腹心，是重庆主城以外最大的中心城市。2010 年 5 月，重庆市委、市政府出台《关于加快把万州建成重庆第二大城市的决定》，计划到 2015 年，将万州基本建成三峡库区特大中心城市，城市建成区面积达到 80 平方公里，城区人口达到 100 万人以上，地区生产总值迈上千亿元级台阶，人均地区生产总值接近主城区平均水平。到 2020 年，力争城市建成区面积达到 120 平方公里以上，城区人口达到 150 万人左右，综合经济实力再上新台阶。由于公司电网覆盖了万州 90% 以上供区面积，作为万州区最主要的电力供应商，随着万州区域城镇化进程和经济的较快发展，将对电力形成较大的需求，为公司发展提供了良好机遇。

##### （2）区域市场地位的变动趋势

电网经营行业是自然垄断性行业，《电力法》规定，同一个供电营业区域内只能有一个供电营业机构。公司供电营业区域约占万州区全部供电区域面积的 90% 左右，万州区其余约 10% 的供电区域由国家电网重庆市电力公司供电。经过近年的改革和发展，国内电力工业在发电端已实现了一定程度的市场化，但在供电端垄断经营的体制尚未打破。特别是区域性独立电网的电源多是网内的中小水电站，业务范围也仅局限于向供电营业区内的客户直接销售和向临近电网的趸售，所以区域性独立电网不存在直接竞争，各自在所属区域都拥有显著的垄断地位，同业竞争压力比较小。因此，预计公司在万州区市场的地位不会出现重大变化。

##### （3）主要优势

###### A、行业和市场优势（详见行业发展趋势的相关分析）

###### B、成本优势

水电企业相对于火电而言具有成本低的优势。公司所在的重庆地区年均降雨量在 1,230 毫米左右，水力资源丰富。目前公司供电来源中，大部分供电量来自于公司自有小水电，供

电成本较低。同时,报告期内杨东河水电站的投产,有效增加了公司自发电量;随着后溪河公司相关水电站项目的有序推进,未来公司业绩有望保持较稳定的增长。

#### (4) 面临的主要困难

随着万州经济的不断发展,公司供区内电力需求强劲,目前的装机容量难以满足市场需求,电力供需矛盾突出,公司必须依靠高成本外购电来保障供区电力供应。为此,公司将继续按照既定的战略方针,加快电源点的开发建设,提高自发电量;采取完善外购电通道、优化电量保障等措施,平抑外购电成本;同时,通过优化用户结构、培育大宗用户及打造电力经营产业链等措施,提高系统水平,化解电力供需矛盾。

#### 2、电力勘察设计安装业务

##### (1) 行业发展趋势

电力行业的快速发展为电力勘察设计及安装业务创造了较广阔的市场空间。

##### (2) 主要优势和困难

目前,电力勘察设计及安装市场竞争日趋激烈。同时,由于市场发展不均衡,区域性特征十分明显,随着国家的经济战略重点逐渐向西部转移,西部地区电力勘察设计和安装市场发展加快。

公司的电力勘察设计及安装业务具备总承包二级资质,依托本公司的电力发展,有一定的业务保障,且在市场竞争中具备资金、信誉优势,但也存在着外部市场业务渠道少,市场机制不灵活等困难。解决办法详见“勘察设计安装业务发展规划”。

## (二) 公司发展战略

### 1、公司面临的发展机遇和挑战

万州是渝东北和三峡工程重庆库区的经济中心城市,得到了国家对三峡库区相关优惠政策和新一轮西部大开发政策的扶持。2010年公司非公开发行股票的成功实施,及2011年公司在中国银行间债券市场成功发行第一期中期票据,极大的增强了公司投融资实力,为公司电力建设和投资打下了坚实的基础。随着公司自发电量的不断提高及电源保障能力增强,公司具备延伸电力经营产业链的条件。但是,公司所处供区日益增长的用电需求也给公司发供电能力提出了更高的要求。按照目前我司供区用电需求增长和电力装机情况预测,2013年丰枯峰谷矛盾仍然突出,季节性、时段性供电保障压力较大,加上万州城市建设要求的提高也为公司未来发展带来了新的考验。

### 2、公司发展战略

公司将紧抓电力行业和万州地方经济发展的良好契机,继续深化落实“立足万州、面向全国、电为主业、多元发展”的战略,力争2013年实现“面向全国、走出去;多元发展、见效益”的目标,逐步由地方发、供电企业向多地域、多产业的能源、资源型企业转型。

**在电力业务方面:**公司将加紧建设两会沱水电站、镇泉引水电站以及金盆水电站,进一步提高自发电能力;积极寻找、储备优良的水电及与水电关联度大的项目资源,奠定公司快速发展的良好基础;不断完善供电网络,有效提升公司整体供电能力。

**在电力勘察设计及安装领域:**在进一步做好自身网内建设业务基础上,强管理、重激励,积极拓展公司以外的市场业务,加强同西南片区市场的交流合作,从而全面提升公司电力勘察设计及安装市场竞争能力。

## (三) 2013 年经营计划

2013年,公司计划完成上网电量15.82亿KWH、售电量14.25亿KWH、实现电力销售收入7.90亿元。为此,公司将重点做好以下几方面的工作:

### 1、积极开发新的能源、资源项目

实现杨东河电站项目全面竣工,推动巫溪后溪河流域相关电站的开发建设;加强对四川、云南等地水电资源调研,对具备投资价值的水电资源采取多种方式进行开发,形成公司新的利润增长点。

### 2、加强电力市场管理,提高企业经营业绩

优化公司杨东河电站投运后各水发电机组经济发电调度方案,实现电站水发电机组的联合科学调度;针对丰枯峰谷实时特性,按成本最小化原则组织外购上网电力;创新开展营销工作,加强万州工业园区等重点区域负荷培育,发掘潜在电力需求。

### 3、进一步完善公司内控体系,全面推行集团化管控模式

结合证监会强化上市公司内控体系建设的要求,进一步建立健全公司规章制度,构建制度完善、流程清晰的内控体系,并全面推行集团化管理模式,集团公司抓总体战略、计划、预算及审计管理,将业务过程适当下放,子公司加强自身经营管理措施的制定和执行。通过经济目标责任考核有效调动子公司的积极性及能动性,整体提高集团公司和各子公司的运行效率和盈利水平。

### 4、构建与集团化管控相适应的人力资源管理模式

进一步调整、完善与集团化管控相适应人力资源管理模式,加强人才引进、培训和开发,制定与企业发展战略和发展目标相适应的人力资源规划,加强对各分、子公司的指导和监督工作,凝聚共同的发展动力。

## (四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将通过统筹资金调度,优化资产结构,充分利用各种金融工具降低资金使用成本;同时严格控制公司各项费用支出,加快资金周转速度,合理安排资金使用计划,保障公司的健康快速发展。

公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金需求约为 16 亿元,通过日常生产经营收入筹集,不足部分以债务融资及股权融资方式解决,将债务融资的综合资金成本控制在 7%以内。

## (五)可能面对的风险

### 1、流域来水风险

水力发电受气候、来水情况的影响较大,来水的不同可能导致发电量的不均。因此,公司的发电量对来水依赖较大。虽然公司水电站所在的重庆万州地区降雨量丰富、流域来水量充沛,但来水仍具有不确定性和季节性波动,可能给公司的发电量和经营业绩带来一定的影响。如果由于来水量不均衡导致自发电量不能满足用电需求,公司需外购大量高成本电量,使公司生产经营成本增加,面临利润降低的风险。

对策:一方面,公司将积极研究水情变化,优化流域水库联调方案,科学、充分、合理的利用好水资源;另一方面,加快电源点建设,提高公司自发电能力。

### 2、大规模资本支出风险

公司核心业务电力投资开发需要长期持续的大规模资金投入,在建投资项目较多,资本支出压力较大。随着公司投资项目建设的不断推进,公司将面临持续性的资金需求,这将对公司的对外融资能力以及内部资金运用管理能力提出更高要求,公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

对策:一是,公司将进一步强化财务管理,合理有效使用资金,优化财务结构,加强银企合作,提高公司融资能力;二是,利用上市公司的平台,充分发挥资本市场融资功能,力争实现第二次再融资,优化公司资产结构,降低财务风险。

### 3、管理力量与公司业务快速发展不匹配的风险

公司业务领域及地域扩张较快,管理幅度与难度也随之增大,对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战;对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求;对在管理、技术、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。尽管公司高层团队配置合理,经营管理经验较丰富,但如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才,将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。

对策:完善人力资源管理体系,强化考核和人才引进、培养机制,加快专业人才储备建设,优化人力资源配置,保障公司战略性发展的用人需求。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

1、董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

不适用

2、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

不适用

3、董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

不适用

#### 四、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步提高对股东的合理投资回报，按照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司第六届董事会第二十一次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司〈章程〉的议案》，其中对公司利润分配的原则及方式等相关政策进行了修订完善（详见公司分别于 2012 年 6 月 30 日、7 月 19 日发布在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》的相关公告）。

公司于 2012 年 4 月 5 日召开了 2011 年年度股东大会，会议审议通过了《公司 2011 年度利润分配预案》，决定以 2011 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金红利 26,753,320 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配方案已于 2012 年 5 月 16 日实施完毕。

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

不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年		2		53,506,640	82,201,232.98	65.09
2011 年		1		26,753,320	65,770,765.63	40.68
2010 年		1		26,753,320	64,397,113.48	41.54

#### 五、积极履行社会责任的工作情况

1、公司披露了《2012 年度社会责任报告》。网址为：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

2、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

### 第四节 重要事项

#### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

事项概述及类型	查询索引
关于本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司（原重庆市万州区恒联实业公司，以下简	见 2012 年 7 月 19 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

称：实业公司)与四川富农微型机械有限公司(以下简称：富农公司)欠款纠纷案，在报告期内无进展。	
关于本公司起诉重庆市谊德实业有限公司(以下简称：谊德实业)、中国农业银行渝中区支行(以下简称：农行渝中支行)商品房买卖合同纠纷案，在报告期内无进展。	见 2012 年 7 月 19 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
关于公司针对相关媒体质疑公司募投资金有关事宜的说明公告	见 2012 年 9 月 15 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

## 二、报告期内公司不存在被被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、报告期内公司不存在破产重整相关事项。

## 四、资产交易、企业合并事项

### 1、出售资产

公司第六届董事会第十七次会议同意公司向政府申请公开挂牌出让五桥移民迁建项目的土地使用权，同时按照“房随地走”的原则，一并挂牌转让五桥移民迁建项目在建工程，转让价格不低于 6,100 万元（公告详见 2011 年 10 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。由于作为公司转让上述资产价格参考依据的《咨询报告书》（编号：天兴咨字（2011）第 67 号）有效期已过，且该项目在建工程量增加，土地及税赋成本增加，工程成本及管理费用相应增加，公司第七届董事会第二次会议同意将五桥移民迁建项目在建工程挂牌转让价格调整为不低于 14,648 万元，土地成本及在建工程已完工的地上建筑投资属于公司所有（公告详见 2012 年 7 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。经重庆市万州区人民政府批准，重庆市万州区国土资源局于 2012 年 11 月 26 日在重庆市万州区公共资源综合交易中心公开整体挂牌出让上述五桥移民迁建项目，即万州区百安坝街道安顺路与天台路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权及地面建筑物，挂牌起始价格为 15,360.17 万元。

### 2、收购资产

根据第七届董事会第四次会议《关于同意三峡水利建设有限公司参与竞买百安坝街道安顺路与天星路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权及地面建筑物的决议》，公司全资子公司三峡水利建设有限公司（以下简称：建设公司）于 2012 年 12 月 26 日，经公开竞价，以人民币 15,360.17 万元竞得上述万州区百安坝街道安顺路与天台路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权及地面建筑物。其中土地使用权 2,847.5174 万元，地面已建房屋及小区配套附属工程 12,512.6526 万元（公告详见 2012 年 12 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》）。

截止本报告发布之日，重庆市万州区公共资源综合交易中心出具了《关于百安坝接到安顺路与天星路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权挂牌出让活动情况说明的函》（万州公共交易函（2013）1 号），确认建设公司已经支付相关土地费用，建设公司于 2013 年 1 月 8 日与万州区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。

上述出售及收购资产事项不会对公司 2012 年度业绩产生影响。

### 3、报告期内，无企业合并情况。

## 五、公司股权激励情况及其影响

公司未制定股权激励计划。

## 六、重大关联交易

- 1、报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。
- 2、报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。
- 3、报告期末未发生共同投资的关联交易
- 4、报告期末未发生非经营性关联债权债务往来。
- 5、购买生产设备形成的关联交易

为确保杨东河(渡口)水电站工程项目的顺利建设,公司第六届董事会第五次会议及第六届董事会第十一次会议同意,本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资公司(以下简称:电力投资公司)之全资子公司利川杨东河水电开发有限公司(以下简称:利川杨东河公司)向郑州水工机械有限公司(以下简称:郑州水工)分别采购 855.32 万元金属结构制造及启闭设备、桥机设备及 1696.03 万元压力钢管制造及安装设备涉及关联交易的事项(公告见 2009 年 12 月 31 日、2010 年 7 月 30 日《上海证券报》、《证券日报》)。本年度利川杨东河公司向郑州水工采购该合同项下的金属结构制造及启闭设备、桥机 3,594,938.80 元;压力钢管制造 594,794.41 元及安装设备 1,389,784.70 元。

#### 6、提供劳务形成的关联交易

2010 年 11 月,公司与郑州水工签订协议,由本公司的分公司锅炉厂为郑州水工中标的杨东河水电站工程压力钢管制造及安装工程项目实施部分压力钢管的制造。本年度锅炉厂确认对郑州水工的安装工程收入 4,204,786.52 元。

#### 7、关联担保

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

## 七、重大合同及其履行情况

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

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

### (二)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	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司		重庆市公用站台设施投资开发公司	884	报告期内分次实施	——	自担保发生之日起两年	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)								884					
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司								884					

的担保)	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	13,800
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	49,148.64
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	50,032.64
担保总额占公司净资产的比例 (%)	46.08
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

#### 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见:

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

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

#### D、担保情况说明

##### (1) 对外担保

根据公司 2010 年第一次临时股东大会及 2010 年年度股东大会审议通过的《关于公司对重庆城市公共交通站场集团有限公司为重庆公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的议案》，截止到本报告发布日，在站场集团为站台公司贷款提供担保的前提下，本公司按对站台公司的持股比例，累计向站场集团提供了 884 万元的反担保。

##### (2) 对子公司的担保

###### ①新增加的担保

根据公司第六届董事会第十九次会议审议通过的《关于重庆三峡水利电力投资有限公司向重庆农村商业银行万州支行申请 2,100 万元贷款及本公司为其贷款提供担保的议案》，截止到本报告发布日，电力投资公司已分四次完成该笔贷款，因此本公司增加 2,100 万元的担保责任。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会《关于重庆三峡水利电力投资有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》，公司为电力投资公司 2,000 万元贷款提供了连带责任担保。

根据公司 2010 年年度股东大会《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》，公司为巫溪县后溪河水电开发有限公司（以下简称：后溪河公司）9,000 万元贷款提供了连带责任担保。

根据公司第七届董事会第一次会议《关于为源田公司贷款提供续担保的议案》，公司为控股子公司源田公司在重庆三峡银行电报路支行 700 万元一年期续贷款提供了连带责任担保。

###### ②解除的担保

本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司（以下简称：江河公司）在中国建设银行股份有限公司万州分行（建行万州分行）5,000 万元长期贷款提供了连带责任担保，截止到本报告发布日，江河公司按照分年还款计划，向建行万州分行偿还了贷款 500 万元，因此公司对江河公司的担保减少 500 万元，还承担 4,500 万元的担保责任。

###### ③以前年度发生延续到本报告期的担保

为全资子公司电力投资公司在农村商业银行万州分行(以下简称:农商行万州分行)14,193.64万元长期贷款及建行万州分行3,000万元长期贷款提供了连带责任担保;为控股子公司重庆市万州供热有限公司(以下简称:供热公司)在建设银行万州分行6,655万元贷款提供了连带责任担保;为控股子公司后溪河公司在农商行万州分行7,000万元长期贷款提供了连带责任担保。

### (3) 担保事项的说明

公司2012年第二次临时股东大会同意取消2010年年度股东大会第11号《关于公司对重庆城市公共交通站场集团有限公司为重庆公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的决议》;并同意在站台公司用其站台广告经营权对公司担保反担保的前提下,公司按持股比例对站台公司向相关银行5,000万元以内的贷款提供三年的循环担保。目前,上述担保尚未办理。

截止本报告发布之日,本公司无逾期担保,担保总额为50,032.64万元。其中对外担保(不包括对子公司的担保)884万元,对子公司的担保49,148.64万元。担保总额占最近一期经审计母公司净资产的46.08%。

#### E、独立意见:

##### (1) 为站场集团对站台公司贷款担保提供的反担保

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

##### (2) 对后溪河公司的贷款担保

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

##### (3) 对杨东河公司的贷款担保

此笔担保有利于夯实公司电力主业,根据该公司投资建设的杨东河水电工程项目的运行情况,认为其能够按期偿还债务。同时,为有效防范本公司的担保风险,该公司以杨东河水电工程项目为公司担保提供了反担保,能够保障本公司的利益。

##### (4) 对江河公司的贷款担保

此笔担保有利于夯实公司电力主业,根据该公司投资建设的向家嘴电站运行情况,认为其能够按期偿还债务。同时,为有效防范本公司的担保风险,该公司为本公司为其贷款担保提供了反担保,能够保障本公司的利益。

##### (5) 对供热公司的贷款担保

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

##### (6) 对源田公司的贷款担保

此笔担保有利于本公司非电产业的发展,根据该公司目前的经营状况,认为其能够按期偿还债务。同时,为有效防范本公司的担保风险,该公司以其921万元应收账款和84万元库存商品为本公司为其贷款担保提供了反担保,能够保障本公司的利益。

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

## (三) 其他重大合同

### 1、重大借款合同(5000万元及以上)

单位:元 币种:人民币

借 款 银 行	借款类型	合同签订时间	借 款 金 额	借款方式	借款用途
中国农业银行重庆市万州分行	短期借款	2012.2.29	52,000,000.00	抵押	流动资金贷款

华夏银行股份有限公司重庆万州支行	短期借款	2012. 2. 27	50,000,000.00	信用	流动资金贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2009. 4. 24	120,000,000.00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2011. 12. 30	50,000,000.00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2012. 2. 8	70,000,000.00	信用担保	项目贷款
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2011. 2. 1	50,000,000.00	信用担保	项目贷款

## 2、《资产收购协议》

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

**履行情况:**报告期内,后溪河公司已向金溪公司累计支付收购款合计9,688万元,相关资产已办理完交接手续,有关水电开发权及资产权证也已完成变更过户手续。

## 3、《重庆奉节2×600MW超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》

在重庆市奉节县政府的见证下,公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司(以下简称:康乐公司)于2011年11月与华电国际电力股份有限公司、重庆市能源投资集团公司签署了《重庆奉节2×600MW超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》,协议约定如下:按具有证券从业资格的机构的评估价为依据,康乐公司以除去设备、主厂房及发电专用生产设施外的所属资产作价,以现金补偿或作价入股进入拟新设的奉节发电有限公司(以工商注册名称为准),在奉节发电有限公司相关股东履行完批准程序后,签订现金补偿或作价入股协议(内容详见2011年12月128日《中国证券报》、《上海证券报》)。

**履行情况:**康乐公司就上述合资合作事宜与相关各方尚在协商过程中。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	新华水力发电有限公司	承诺认购的三峡水利2009年非公开发行的股份自登记托管之日起36个	承诺时间为2010年6月29日,承诺完成期限为2013年6月29日	是	是		

			月内不出售。					
--	--	--	--------	--	--	--	--	--

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于公司原聘任的财务审计承办机构天健正信会计师事务所有限公司重庆分所已与天健会计师事务所(特殊普通合伙)合并,合并后的审计机构名称为天健会计师事务所(特殊普通合伙),具备证券、期货审计业务资格。因此,2011年年度股东大会决定聘请天健会计师事务所进行公司2012年度报表审计、关联方资金占用专项说明及资产验证等服务工作,公司向天健会计师事务所支付年度审计费48万元,该所为公司提供审计服务时间为1年。本年负责本公司审计工作的注册会计师为龙文虎、弋守川。弋守川已经连续2年为公司提供审计服务。

公司2012年第一次临时股东大会决定聘请天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2012年度内部控制审计机构,审计费用为23万元。

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

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

## 十一、其他重大事项的说明

1、居民生活用电试行阶梯电价、淘汰落后产能工作进展等事项详见公司于2012年7月20日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的《2012年半年度报告》第五节重要事项中第十二项“其他重要事项的说明”。

### 2、收到农村小水电增效扩容改造补助资金

本公司《2012年半年度报告》曾公告,公司长滩、双河及灏渡三个水力发电站的增效扩容改造工程争取到了部分中央及地方财政补助资金。报告期内,公司共计收到农村小水电增效扩容改造补助资金1,904.92万元,其中长滩电站1,016万元、灏渡电站38.92万元、双河电站850万元。

### 3、石柱杨东河公司获相关税收优惠

报告期内,根据重庆市人民政府办公厅《关于加快中小电项目建设的通知》(渝办发〔2012〕40号)(以下简称:《通知》)规定,公司全资子公司石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司获得耕地占用税及建安营业税返还共计1,565.08万元,其中耕地占用税1,466.09万元,建安营业税98.99万元。按照《企业会计准则》的规定,该公司将收到的上述返还税计入递延收益,摊销期20年。

### 4、收到城市公用事业附加返还

本公司2011年12月7日曾公布《关于公司电价调整的公告》,根据重庆市万州区发改委《关于调整地方电网电价有关问题的通知》规定,对城市公用事业附加费征收准进行了调整。按照公司销售电量测算,每年将减少公司营业收入1,000余万元。同时根据万州财政局《关于执行“收支两条线”政策返还三电集团城市公用事业附加的函》,区财政局按照收支两条线的原则,以调标后的价差X当年际销售电量的标准对公司进行补助,补助年限暂定为3年。报告期内,公司收到城市公用事业附加返还1,337万元。

### 5、利川杨东河水电开发有限公司获企业所得税优惠

公司全资子公司电力投资公司下设的全资子公司利川杨东河公司获恩施州国家税务局及利川市国家税务局相关文件批准享受西部大开发所得税优惠政策:该公司在2012年1月1日至2020年12月31日期间,减按15%税率缴纳企业所得税,并从2012年开始生产经营之日起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。

利川杨东河公司原按照 25% 的税率缴纳企业所得税, 执行上述政策后, 增加公司 2012 年净利润约 600 万元(公告详见 2012 年 11 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。

#### 6、终止《资产收购框架协议》

2012 年 12 月 18 日, 本公司与关联方新疆新华水电投资股份有限公司(以下简称: 新疆新华)终止了双方于 2010 年 9 月 6 日签署了《资产收购框架协议》。因该协议仅为双方的合作意向, 并未实质性履行, 终止该协议不会对公司生产经营造成影响(公告详见 2012 年 12 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》)。

#### 7、实业公司受到处罚情况

2012 年 6 月 25 日, 由于公司全资子公司实业公司在建的五桥移民小区项目尚未办妥《商品房预售许可证》, 但已与部分购房者签订了房屋认购协议, 重庆市万州区城乡建设委员会对该公司罚款 170.84 万元。

#### 8、增资民瑞水电及投资建设芒牙河二级电站

为夯实公司电力主业, 增强电力业务规模和核心竞争力, 公司第七届董事会第五次会议同意以具证券从业资格的立信会计师事务所《资产审计报告》(信会师报字(2013)第 110046 号)和开元资产评估有限公司出具的《评估报告》(开元评报字【2013】004 号)为作价依据, 按 1 元人民币折合 1 元注册资本的价格, 由本公司全资子公司电力投资公司对厦门民瑞贸易集团有限公司(以下简称: 民瑞贸易)全资子公司盈江县民瑞水电有限公司(以下简称: 民瑞水电)增资 2500 万元。增资完成后, 民瑞水电注册资本 4500 万元, 其中: 电力投资公司出资 2500 万元, 占 55.56%; 民瑞贸易出资 2000 万元, 占 44.44%。电力投资公司将成为民瑞水电的控股股东(占 55.56%)。为加快推进民瑞水电承担的芒牙河二级电站的建设, 早日投产发电, 本次会议同意由民瑞水电投资 16,000 万元建设芒牙河二级电站。

#### 9、拟参与竞买九龙公司 90% 的股权及后续增资

重庆水务集团股份有限公司(以下简称“重庆水务”)拟在重庆联合产权交易所挂牌转让其持有九龙县汤古电力开发有限公司(以下简称“九龙公司”)90% 股权, 挂牌转让价格为 1,053 万元。挂牌转让价格为 22,413.44 万元。为进一步夯实公司电力主业, 增强公司核心竞争力, 董事会同意公司参与竞买上述重庆水务对九龙公司的股权及债权。在公司竞买成功后, 会议同意对九龙公司增资约 25,000 万元, 用于九龙公司拥有的三家在建水电站, 即日鲁库水电站、中古水电站和汤古水电站的后续建设。

#### 10、拟向特定对象非公开发行股票

经公司第七届董事会第五次会议审议通过, 公司拟对包括水利部综合开发管理中心(含授权水利部综合事业局控制的关联单位)在内的不超过十家特定对象非公开发行股票不超过 9,000 万股, 水利部综合开发管理中心(含授权水利部综合事业局控制的关联单位)以与其他认购对象相同的价格认购, 认购数量不低于 2,000 万股。本次发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 90%, 即不低于 11.07 元/股, 发行募集资金总额为不超过 99,630 万元, 扣除发行费用后, 本次发行募集资金拟全部用于后溪河项目、九龙项目、补充流动资金。本次非公开发行尚待公司股东大会批准及中国证监会核准(具体详见公司于 2013 年 2 月 2 日在上海证券交易所网站公告的《公司非公开发行股票预案》)。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)

一、有限售条件股份	20,000,000	7.48	0	0	0	0	0	20,000,000	7.48
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	
2、国有法人持股	20,000,000	7.48	0	0	0	0	0	20,000,000	7.48
3、其他内资持股	0		0	0	0	0	0	0	
其中：境内非国有法人持股	0		0	0	0	0	0	0	
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	247,533,200	92.52	0	0	0	0	0	247,533,200	92.52
1、人民币普通股	247,533,200	92.52	0	0	0	0	0	247,533,200	92.52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	267,533,200	100.00	0	0	0	0	0	267,533,200	100.00

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2010-6-29	6.9	5,797 万股	2011-6-29	3797 万股	---
				2013-6-29	2000 万股	

#### 前三年历次证券发行情况的说明

公司第五届董事会第二十一次会议及 2009 年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票相关议案，第六届董事会第六次会议及 2010 年第二次临时股东大会审议通过了调整非公开发行股票募集资金投向的相关议案。2010 年 4 月 23 日，中国证监会发行审核委员会审核无条件通过了公司本次非公开发行股票的申请。2010 年 5 月 20 日，中国证监会出具《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2010】676 号)，核准公司非公开发行不超过 6,000 万股股票。2010 年 6 月 29 日，公司完成本次非公开发行，共发行 A 股 5,797 万股，其中 3,797 万股于 2011 年 6 月 29 日可上市流通，由实际控制人关联人认购的 2,000 万股于 2013 年 6 月 29 日可上市流通。

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内公司股份总数及结构变动未发生变化。

#### 3、现存的内部职工股情况

截至本报告期末, 公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位:

股

报告期股东总数	62,262	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	59,833			
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
重庆中节能实业有限责任公司	国家	13.82	36,982,000	0	0	无
水利部综合开发管理中心	国家	12.24	32,736,000	0	0	无
新华水力发电有限公司	国有法人	7.48	20,000,000	0	20,000,000	无
新华水利水电投资公司	国有法人	2.62	7,000,000	0	0	无
长江水利水电开发总公司(湖北)	国有法人	2.07	5,531,241	0	0	无
上海星河数码投资有限公司	其他	0.06	1,504,220	-8,378,181	0	无
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.05	1,433,500	+1,433,500	0	无
四川省长平机械厂	其他	0.04	1,100,000	0	0	无
陈炳生	国内自然人	0.03	921,400	+921,400	0	无
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司职工持股会	其他	0.03	825,300	-33,300	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				
重庆中节能实业有限责任公司	36,982,000	人民币普通股				
水利部综合开发管理中心	32,736,000	人民币普通股				
新华水利水电投资公司	7,000,000	人民币普通股				
长江水利水电开发总公司(湖北)	5,531,241	人民币普通股				
上海星河数码投资有限公司	1,504,220	人民币普通股				
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,433,500	人民币普通股				
四川省长平机械厂	1,100,000	人民币普通股				
陈炳生	921,400	人民币普通股				
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司职工持股会	825,300	人民币普通股				
上海凯马思国际贸易有限公司	574,288	人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 水利部综合开发管理中心系重庆中节能实业有限责任公司股东。</p> <p>(2) 水利部综合事业局负责对水利部综合开发管理中心的管理; 新华水利水电投资公司为水利部综合事业局的全资子公司; 新华水力发电有限公司为新华水利水电投资公司的全资子公司。</p> <p>(3) 水利部综合开发管理中心及其关联单位与长江水利水电开发总公司(湖北)同系水利部直属企事业单位。</p> <p>(4) 除上述情况外, 其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。</p>					

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	新华水力发 电有限公司	20,000,000	2013-06-29	20,000,000	非公开发行新股，自登记托管起，在 36 个月内不得上市交易。

## （二）第一大股东及实际控制人简介

### （1）公司第一大股东

第一大股东名称：重庆中节能实业有限责任公司

法人代表：于和平

注册资本：45,776 万元

成立日期：1997 年 11 月 24 日

组织机构代码：20284446-3

主要经营业务或管理活动：天然气项目的技术开发，利用自有资金从事天然气项目的投资及相关信息咨询服务，发电、输变电、供电、供水项目的投资、开发，制造、销售电器机械及器材，国内贸易，水利电力行业项目投资咨询服务，设备租赁等。

### （2）实际控制人情况

实际控制人名称：水利部综合事业局（事业单位）

法定代表人：王文珂

开办资金：1,831 万元

成立时间：2000 年 7 月

组织机构代码：40001687-X

财务状况：2012 年实现收入 66.5 亿元，实现净利润 5.23 亿元。

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

未来发展战略：按照中央水利工作会议精神和《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》的部署要求，围绕水资源管理等十个重点领域，建立一个综合高效的业务体系，建设业务强局；围绕水电水务投资、建设、运营管理，建立一个强大稳定的经济体系，建设经济强局；围绕精神文明和水文化建设，建立一个服务综合事业局业务经济发展、健康向上的文化体系。通过坚持不懈的努力，把综合事业局建设成服务水利改革发展的强大技术、管理支撑。

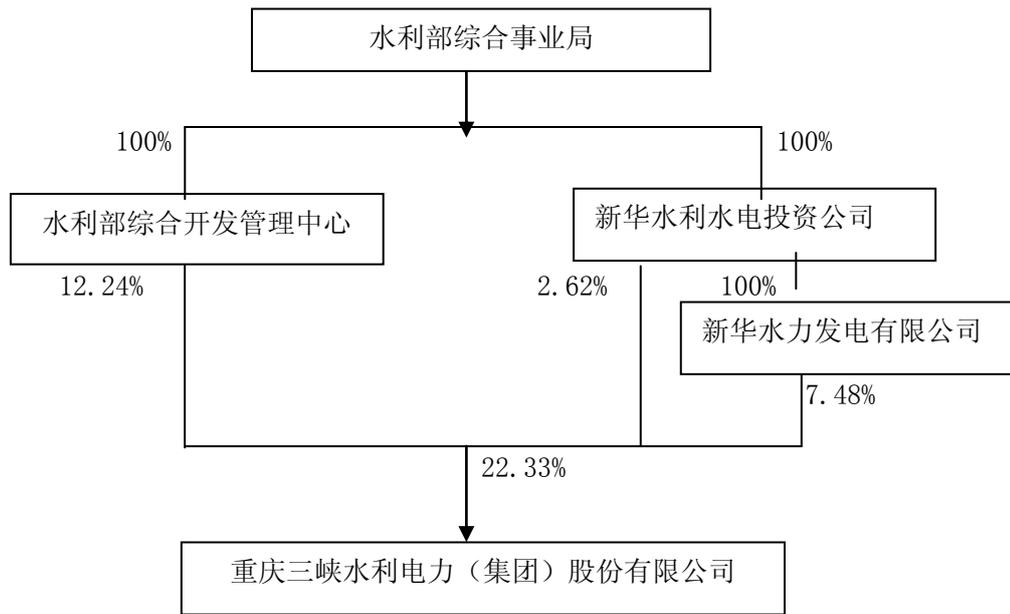
2012 年度控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况：控股的境内上市公司：三峡水利（60116）、钱江水利（600283）、香梨股份（600506）；参股的境内上市公司：岷江水电（600131）、利欧股份（002131）青龙管业（002457）。

### （3）截止报告期末，公司不存在控股股东

### （4）第一大股东及实际控制人变更情况

报告期内公司第一大股东及实际控制人未发生变更。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	开办资金	主要经营业务或管理活动等情况
水利部综合开发管理中心	郑通汉	1994-11-30	40001201-9	2100 万元	水利部国有资产主管部门

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
叶建桥	董事长	男	42	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	0	24
赵海深	董事	男	50	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	0	34
胡玉林	董事	男	56	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	0	45
籍毅	副董事长	男	57	2012-07-18	2015-07-18	1408	1408	0	无	39.00	--
李世明	董事、党委书记	男	50	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	28.90	--

陈丽娟	董事 董事会秘书	女	51	2012-07-18	2015-07-18	1408	1408	0	无	34.70	--
刘星	独立董事	男	56	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	5.95	--
王晓林	独立董事	男	65	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	2.98	--
李晓	独立董事	男	49	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	2.98	--
许涛	独立董事	女	42	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	2.98	--
李振	监事会主席、党委副书记、工会主席	男	50	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	34.70	--
李磊	监事	男	40	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	0	19.90
陈刚	监事	男	53	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	7.35	--
何华祥	总经理	男	40	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	36.13	--
向前	副总经理	男	47	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	34.70	--
范华忠	副总经理	男	49	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	34.70	--
陈明兵	财务总监	男	42	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	34.70	--
廖结富	总工程师	男	54	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	34.70	--
樊建国	总经济师	男	45	2012-07-18	2015-07-18	0	0	0	无	33.87	--
刘红宇	独立董事 (已离任)	女	49	2009-06-30	2012-07-18	0	0	0	无	2.98	--
伊志宏	独立董事 (已离任)	女	47	2009-06-30	2012-07-18	0	0	0	无	2.98	--
李鲁川	监事会主席 (已离任)	男	59	2009-06-30	2012-07-18	1408	1408	0	无	34.70	--
肖静	监事(已离任)	女	46	2009-06-30	2012-07-18	0	0	0	无	0	--
张晓光	监事(已离任)	男	46	2009-06-30	2012-07-18	1408	1408	0	无	8.47	--
合计	/	/	/	/	/	5632	5632	0	无	417.47	122.90

### 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、**叶建桥**，现任水利部综合开发管理中心常务副主任，本公司董事长，本公司全资子公司电力投资公司董事长。兼任四川岷江水利电力股份有限公司副董事长、钱江水利开发股份有限公司董事。曾任本公司第五届、第六届董事会董事长。

2、**赵海深**，现任新华水利水电投资公司总会计师，本公司董事。曾任水利部机械局财务处副处长、水利部综合事业局财务资产处副处长、处长等。

3、**胡玉林**，现任长江水利水电开发总公司（湖北）董事长，本公司董事。曾任本公司第五届、第六届董事会董事等。

4、**籍毅**，现任本公司副董事长。兼任本公司参股公司站台公司副董事长，参股公司浙江钱江水利置业投资有限公司（以下简称：水利置业）董事。曾任本公司第五届董事会董事、总经理，第六届董事会副董事长、总经理等。

5、**李世明**，现任本公司董事、党委书记，曾任重庆市万州区五桥移民开发区管委会副主任，重庆市万州工业园区党工委书记、管委会主任、公司第六届董事会董事等。

6、**陈丽娟**，现任本公司董事、董事会秘书。兼任本公司参股公司站台公司董事。曾任本公司第五届、第六届董事会董事、董事会秘书等。

7、**刘星**，现任重庆大学经济与工商管理学院院长，会计学教授、博士生导师，本公司独立董事。兼任重庆港九股份有限公司、重庆西南合成股份有限公司、重庆华邦制药股份有限公司独立董事。曾任重庆大学工商管理学院副院长、本公司第五届、第六届董事会独立董事等。

8、**王晓林**，现任本公司独立董事，曾任山西省交通厅党组书记、厅长，山西省人大常委、省人大城建环保委主任等。

9、**李晓**，现任吉林大学经济学院副院长、教授、博士生导师，本公司独立董事，世界经济学会副会长。兼任吉林东亚经贸新闻有限公司董事长，吉林日报报业集团《东亚经贸新闻》报社总编辑。曾任吉林大学国际经济系主任等。

10、**许涛**，现任北京市国联律师事务所主任，本公司独立董事。北京市第十一届政协委员，最高人民法院首届特约监督员，北京市律师协会理事、海淀区律师协会副会长，中国人民大学民商法研究中心金融证券法研究所所长、法律硕士生导师等。兼任北京天元网络股份有限公司独立董事。

11、**李振**，现任本公司监事会主席、党委副书记、工会主席。最近五年任公司党委副书记、工会主席。

12、**李磊**，现任水利部综合开发管理中心投融资管理处副处长、本公司监事。曾在中国人民银行北京管理部、中国光大银行总行营业部任职，曾任新华水利水电投资公司财务审计部副经理等。

13、**陈刚**，现任本公司监事。曾任公司办公室主任、党群工作部主任等。

14、**何华祥**，现任本公司总经理。兼任本公司全资子公司电力投资公司董事、总经理，控股子公司后溪河公司董事长。曾任本公司总经理助理、副总经理等。

14、**向前**，最近五年任本公司副总经理，兼任本公司控股子公司供热公司法定代表人。

15、**范华忠**，最近五年任本公司副总经理。曾任本公司全资子公司实业公司总经理，本公司控股子公司源田公司董事长等。

16、**陈明兵**，最近五年任本公司财务总监。兼任本公司全资子公司电力投资公司监事，参股公司站台公司监事。

17、**廖结富**，最近五年任本公司总工程师。兼任本公司全资子公司电力投资公司董事。

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

19、**刘红宇（已离任）**，现任北京金诚同达律师事务所创始合伙人、律师，重庆国际实业投资股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司独立董事、北京银行股份有限公司外部监事。曾任北京同达律师事务所主任、中国高科集团股份有限公司独立董事、本公司第五届、六届董事会独立董事等。

20、**伊志宏（已离任）**，现任中国人民大学副院长、教授、博士生导师，教育部工商管理学科教学指导委员会副主任，第四届全国工商管理硕士（MBA）指导委员会委员。曾任安泰科技股份有限公司、深圳华侨城控股股份有限公司独立董事、本公司第六届董事会独立董事等。

21、**李鲁川（已离任）**，曾任本公司第五届、六届监事会主席，本公司全资子公司电力投资公司董事，本公司控股子公司江河公司监事等。

22、**肖静（已离任）**，现任长江水利水电开发总公司（湖北）副总会计师兼财务部主任，深圳广顺实业股份有限公司及武汉广顺集团股份有限公司监事会主席。曾任长江水利水电开发总公司（湖北）财务部副主任（主持工作）、本公司第五届、六届监事会监事等。

23、**张晓光（已离任）**，现任本公司全资子公司电力投资公司之全资子公司利川杨东河公司总经理、控股子公司后溪河公司总经理。曾任本公司办公室主任、公司第五届、六届监事会职工监事等。

## （二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

报告期内，无董事、监事、高级管理人员被授予股权激励。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	水利部综合开发管理中心	常务副主任	2011-06	至今

赵海深	新华水利水电投资公司	副总经理	2012-10	至今
		总会计师	2005-05	
胡玉林	长江水利水电开发总公司（湖北）	董事长	2004-05	至今
李 磊	水利部综合开发管理中心	投融资管理处副处长	2009-04	至今

## （二）在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	四川岷江水利电力股份有限公司	副董事长	2006-05	至今
	钱江水利开发股份有限公司	董事	2002-06	至今
刘 星	重庆大学经济与工商管理学院	院长	2005-02	至今
	重庆港九股份有限公司	独立董事	2008-11	至今
	重庆西南合成股份有限公司	独立董事	2009-03	至今
	重庆华邦制药股份有限公司	独立董事	2009-05	至今
李 晓	吉林大学经济学院	副院长	2004-01	至今
	吉林东亚经贸新闻有限公司	董事长	2004-01	至今
许 涛	北京市国联律师事务所	主任	1998-01	至今

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员根据股东大会批准的《公司高级管理人员年薪管理办法》实行年薪制，由公司薪酬与考核委员会按年终业绩考核办法拟定考核方案后报董事会审议，并按考评结果支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以签订的经营目标、公司净利润完成情况和重大决策执行情况为考核依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	417.47 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	417.47 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司进行了换届改选，公司董事、监事及高级管理人员变动情况如下：

2012 年 7 月 18 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会决定聘请叶建桥、赵海深、胡玉林、籍毅、李世明、陈丽娟、刘星、王晓林、李晓、许涛为公司第七届董事会董事，其中刘星、王晓林、李晓、许涛为公司独立董事；会议同时决定聘请李振、李磊为公司第七届监事会非职工监事。同日，公司召开了职工代表组长联席会，会议一致推选陈刚为公司第七届监事会职工监事。

2012 年 7 月 18 日下午召开了公司第七届董事会第一次会议，全体董事一致推选叶建桥出任公司董事长、一致推选籍毅出任公司副董事长，会议决定聘请何华祥为公司总经理、陈丽娟为公司董事会秘书、向前、范华忠为公司副总经理、陈明兵为公司财务总监、廖结富为公司总工程师，樊建国为公司总经济师，以上人员任期自 2012 年 7 月至 2015 年 7 月。

2012 年 7 月 18 日下午召开了公司第七届监事会第一次会议，全体监事一致推选李振出任公司监事会主席，任期自 2012 年 7 月至 2015 年 7 月。

公司第六届董事会王鹏董事、刘红宇独立董事及伊志宏独立董事任期届满不再担任董事；公司第六届监事会李鲁川监事会主席及肖静监事任期届满不再担任监事；公司第六届董事会聘任的总经理籍毅先生任期届满不再担任总经理。

## 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内未发生变化。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### （一）员工情况

母公司在职员工的数量	87
主要子公司在职员工的数量	1922
在职员工的数量合计	2009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1185
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1509
销售人员	26
技术人员	195
财务人员	52
行政人员	227
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	10
本科	264
大专	590
大专以下	1145

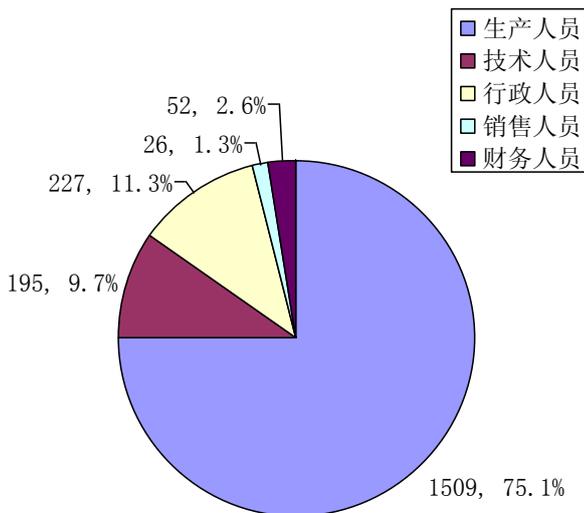
### （二）薪酬政策

公司建立、完善了多层次的薪酬政策。薪酬组成为：一般员工由月基础工资、月标准绩效工资和年度绩效奖励组成；集团中层管理人员由月基本工资、月标准绩效工资和年度绩效奖励组成；集团高级管理人员由固定年薪加绩效年薪组成。

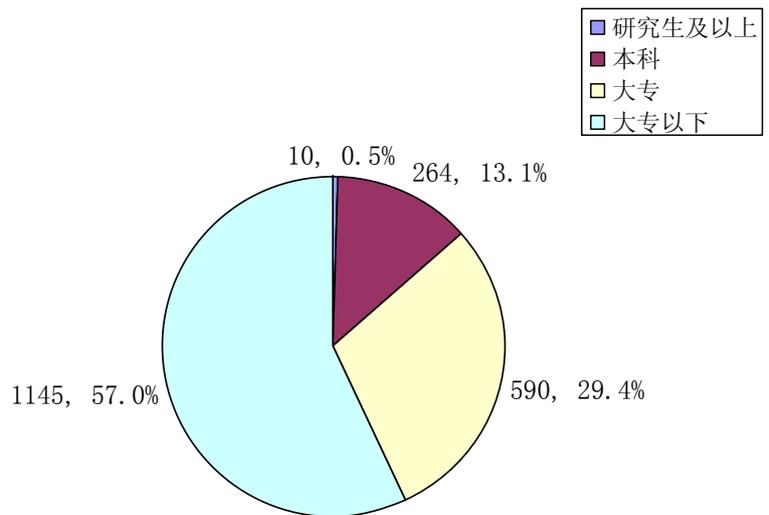
### （三）培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出人成长及企业需要相结合培训计划，以保障员工的健康成长及企业的快速发展。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第七节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制。同时，报告期内公司以内部控制建设工作开展为契机，修订完善了内部控制相关制度。对《公司章程》中的现金分红条款进行了修订，对《信息披露事务管理制度》进行了完善，修订内控制度共计 20 个，不断提高了公司规范化运作水平。现公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司已经完成上市公司治理专项活动相关整改工作，相关问题得到了有效改进（详见公司于 2008 年 7 月 19 日在上海证券交易所网站公告的《公司治理专项活动整改情况的说明》）。

内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：公司第六届董事会第十八次董事会审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》（见 2011 年 12 月 18 日上海证券交易所网站）。报告期内，公司严格按照制度要求，根据相关重大事项及需保密事项的进展情况，全面创建内幕信息知情人档案。并督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好了定期报告等内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，切实保护了公司股东的合法权益。

### 二、股东大会情况简介

#### (一) 2011 年年度股东大会

召开时间：2012 年 4 月 5 日

议案名称：

1. 《董事会 2011 年度工作报告》
2. 《监事会 2011 年度工作报告》
3. 《关于公司 2011 年度财务决算方案的报告》
4. 《关于公司 2011 年度利润分配的方案》
5. 《关于公司 2012 年度经营计划的议案》
6. 《公司 2011 年年度报告》
7. 《关于同意开展沱口电厂关停和资产处置工作及授权事宜的议案》
8. 《关于核定 2012 年度公司贷款余额的议案》
9. 《关于变更公司财务审计机构及其报酬的议案》

决议刊登的网站：<http://www.sse.com.cn>

决议刊登的披露日期：2012 年 4 月 6 日

## （二）2012 年第一次临时股东大会

召开时间：2012 年 7 月 18 日

议案名称：

1. 《关于修订〈公司章程〉的议案》
2. 《关于聘请叶建桥先生为第七届董事会董事的议案》
3. 《关于聘请赵海深先生为第七届董事会董事的议案》
4. 《关于聘请胡玉林先生为第七届董事会董事的议案》
5. 《关于聘请籍毅先生为第七届董事会董事的议案》
6. 《关于聘请李世明先生为第七届董事会董事的议案》
7. 《关于聘请陈丽娟女士为第七届董事会董事的议案》
8. 《关于聘请刘星先生为第七届董事会独立董事的议案》
9. 《关于聘请王晓林先生为第七届董事会独立董事的议案》
10. 《关于聘请李晓先生为第七届董事会独立董事的议案》
11. 《关于聘请许涛女士为第七届董事会独立董事的议案》
12. 《关于聘请李振先生为第七届监事会监事的议案》
13. 《关于聘请李磊先生为第七届监事会监事的议案》
14. 《关于聘请 2012 年度内部控制审计机构及相关报酬的议案》

决议刊登的网站：<http://www.sse.com.cn>

决议刊登的披露日期：2012 年 7 月 19 日

## （三）2012 年第二次临时股东大会

召开时间：2012 年 12 月 14 日

议案名称：

1. 《关于修订〈公司章程〉的议案》
2. 《关于制定〈未来三年股东回报规划（2012 年—2014 年）〉的议案》
3. 《关于修订〈公司股东大会议事规则〉的议案》
4. 《关于修订〈公司董事会议事规则〉的议案》
5. 《关于修订〈公司高级管理人员年薪管理办法〉的议案》
6. 《关于延长公司发行债务融资工具决议及授权有效期的议案》
7. 《关于增加杨东河水电站配套工程项目投资的议案》
8. 《关于重庆三峡水利电力投资有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》
9. 《关于向站台公司提供担保的议案》

决议刊登的网站：<http://www.sse.com.cn>

决议刊登的披露日期：2012 年 12 月 15 日

## 三、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会出席情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶建桥	否	7	4	3	0	0	否	3
籍毅	否	7	4	3	0	0	否	3
赵海深	否	4	2	2	0	0	否	1

胡玉林	否	7	4	3	0	0	否	2
李世明	否	7	4	3	0	0	否	3
陈丽娟	否	7	4	3	0	0	否	3
刘星	是	7	4	3	0	0	否	1
王晓林	是	4	2	2	0	0	否	1
李晓	是	4	2	2	0	0	否	1
许涛	是	4	2	2	0	0	否	1
刘红宇(已离任)	是	3	2	1	0	0	否	1
伊志宏(已离任)	是	3	2	1	0	0	否	1

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内, 公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时未提出重要意见和建议。

## 五、监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司独立于控股股东的情况说明

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

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第八节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会声明: 建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任; 监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督; 经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控

制的目标是：保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

目前公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据外部经营境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，提高内控制的效率和效益。

## 二、公司披露内部控制的相关报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
  - 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 以上报告见上海证券交易所网站 2013 年 2 月 2 日相关公告。

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

# 第九节 财务会计报告 审 计 报 告

天健审〔2013〕8-6 号

## 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称三峡水利公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、审计意见

我们认为，三峡水利公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡水利公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龙文虎

中国·杭州

中国注册会计师：弋守川

二〇一三年一月三十一日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	305,026,215.34	341,304,295.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	23,513,648.84	44,112,935.57
应收账款	3	31,695,195.53	19,451,426.39
预付款项	4	37,874,067.39	49,141,493.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	19,511,444.52	19,104,046.39
买入返售金融资产			
存货	6	213,505,116.51	204,037,276.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	15,036,894.59	
流动资产合计		646,162,582.72	677,151,474.28
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	90,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	144,210,701.55	139,846,407.28
投资性房地产	11	19,437,553.66	20,091,546.70
固定资产	12	1,883,134,912.26	1,045,985,504.72
在建工程	13	230,348,477.13	798,566,428.31
工程物资	14	4,455,141.48	13,217,895.40
固定资产清理	15	77,787,228.26	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	16	48,881,752.56	39,238,716.89
开发支出			

## 年度报告

商誉	17		
长期待摊费用	18	152,302.21	283,029.73
递延所得税资产	19	6,659,285.98	6,614,296.43
其他非流动资产	20	10,000,000.00	
非流动资产合计		2,515,067,355.09	2,213,843,825.46
资产总计		3,161,229,937.81	2,890,995,299.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款	22	531,770,000.00	515,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	23	184,545,414.39	122,639,488.65
预收款项	24	112,318,496.01	95,937,079.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	25	26,685,462.48	24,023,386.89
应交税费	26	19,215,936.88	2,335,225.26
应付利息	27	11,599,923.30	9,238,684.93
应付股利			
其他应付款	28	141,745,936.34	139,168,633.16
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	29	72,400,000.00	37,500,000.00
其他流动负债	30	3,191,413.92	3,498,559.76
流动负债合计		1,103,472,583.32	949,341,058.41
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	31	626,395,506.85	587,795,506.85
应付债券	32	188,128,178.95	187,590,268.71
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	33	122,972,375.78	93,636,343.59
非流动负债合计		937,496,061.58	869,022,119.15
负债合计		2,040,968,644.90	1,818,363,177.56
<b>所有者权益(或股东权</b>			

<b>益)：</b>			
实收资本(或股本)	34	267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积	35	513,357,123.39	513,307,123.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	36	44,999,360.27	39,299,253.51
一般风险准备			
未分配利润	37	242,837,526.75	193,089,720.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,068,727,210.41	1,013,229,297.43
少数股东权益		51,534,082.50	59,402,824.75
所有者权益合计		1,120,261,292.91	1,072,632,122.18
负债和所有者权益 总计		3,161,229,937.81	2,890,995,299.74

法定代表人：叶建桥 主管会计工作负责人：陈明兵 会计机构负责人：杨红敏

### 母公司资产负债表

2012年12月31日

编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		144,334,273.21	194,350,256.47
交易性金融资产			
应收票据			30,406,735.70
应收账款	1	11,883,136.40	4,062,051.32
预付款项		4,555,372.57	7,469,747.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	178,265,530.60	94,373,532.03
存货		123,342,858.46	94,129,260.95
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		462,381,171.24	424,791,584.46
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		90,000,000.00	150,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,021,996,236.00	952,383,095.75
投资性房地产		19,437,553.66	20,091,546.70

## 年度报告

固定资产		749,762,494.44	780,523,558.49
在建工程		35,248,285.31	13,498,603.02
工程物资		4,491,989.52	2,713,682.67
固定资产清理		28,390,957.40	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,910,251.60	15,597,524.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,531.12	252,019.62
递延所得税资产		6,804,056.88	6,298,865.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,971,162,355.93	1,941,358,896.64
资产总计		2,433,543,527.17	2,366,150,481.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款		464,000,000.00	508,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		60,770,000.00	0.00
应付账款		116,744,394.98	40,531,362.44
预收款项		703,214.95	69,214.95
应付职工薪酬		13,746,377.40	21,803,235.78
应交税费		8,688,914.35	9,433,936.65
应付利息		10,035,123.30	9,238,684.93
应付股利			
其他应付款		195,792,140.81	225,317,167.53
一年内到期的非流动 负债		52,500,000.00	32,500,000.00
其他流动负债		3,191,413.92	3,498,559.76
流动负债合计		926,171,579.71	850,392,162.04
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		126,500,000.00	179,000,000.00
应付债券		188,128,178.95	187,590,268.71
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		106,964,314.13	93,636,343.59
非流动负债合计		421,592,493.08	460,226,612.30
负债合计		1,347,764,072.79	1,310,618,774.34
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			

实收资本(或股本)		267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积		510,130,835.17	510,130,835.17
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		44,999,360.27	39,299,253.51
一般风险准备			
未分配利润		263,116,058.94	238,568,418.08
所有者权益(或股东权益)合计		1,085,779,454.38	1,055,531,706.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,433,543,527.17	2,366,150,481.10

法定代表人:叶建桥 主管会计工作负责人:陈明兵 会计机构负责人:杨红敏

### 合并利润表

2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		945,242,588.83	826,519,916.51
其中:营业收入	1	945,242,588.83	826,519,916.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		902,951,749.35	815,992,557.68
其中:营业成本	1	718,834,214.84	663,071,201.21
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	2	13,713,550.33	8,677,741.45
销售费用	3	2,985,626.77	2,459,360.68
管理费用	4	84,750,279.37	88,031,329.32
财务费用	5	77,233,379.49	51,902,574.23
资产减值损失	6	5,434,698.55	1,850,350.79
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)	7	15,182,622.54	13,838,802.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,764,294.27	5,772,866.86

汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		57,473,462.02	24,366,161.02
加:营业外收入	8	36,448,568.71	46,148,076.15
减:营业外支出	9	10,756,585.82	5,115,357.10
其中:非流动资产处置损失		1,772,935.67	3,681,306.09
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		83,165,444.91	65,398,880.07
减:所得税费用	10	14,232,954.18	7,350,883.57
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		68,932,490.73	58,047,996.50
归属于母公司所有者的净利润		82,201,232.98	65,770,765.63
少数股东损益		-13,268,742.25	-7,722,769.13
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	11	0.31	0.25
(二)稀释每股收益	11	0.31	0.25
七、其他综合收益	12	50,000.00	
八、综合收益总额		68,982,490.73	58,047,996.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		82,251,232.98	65,770,765.63
归属于少数股东的综合收益总额		-13,268,742.25	-7,722,769.13

法定代表人:叶建桥 主管会计工作负责人:陈明兵 会计机构负责人:杨红敏

### 母公司利润表

2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	668,373,780.91	689,139,122.04
减:营业成本	1	538,962,938.51	559,842,126.17
营业税金及附加		3,476,919.04	2,903,363.70
销售费用			
管理费用		37,778,259.53	60,929,225.40
财务费用		57,793,833.73	48,032,412.26
资产减值损失		8,280,240.78	823,927.50
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)	2	15,182,622.54	13,838,802.19
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		7,764,294.27	5,772,866.86
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		37,264,211.86	30,446,869.20
加:营业外收入		30,081,835.47	45,755,908.89
减:营业外支出		2,303,704.95	4,579,743.95

其中：非流动资产处置损失		1,677,511.19	3,681,306.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		65,042,342.38	71,623,034.14
减：所得税费用		8,041,274.76	4,194,822.86
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		57,001,067.62	67,428,211.28
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		57,001,067.62	67,428,211.28

法定代表人：叶建桥 主管会计工作负责人：陈明兵 会计机构负责人：杨红敏

### 合并现金流量表

2012年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,094,240,263.43	952,617,383.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	134,959,452.15	148,962,362.32
经营活动现金流入		1,229,199,715.58	1,101,579,745.73

小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		636,489,496.15	667,439,221.93
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		143,575,274.50	124,624,026.26
支付的各项税费		95,440,239.23	61,959,775.21
支付其他与经营活动有关的现金	2	157,343,461.74	134,029,214.57
经营活动现金流出小计		1,032,848,471.62	988,052,237.97
经营活动产生的现金流量净额		196,351,243.96	113,527,507.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		197,543,260.27	188,941,935.33
取得投资收益收到的现金		5,400,000.00	14,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,735.00	12,844,775.00
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	3	39,511,103.00	20,372,550.00
投资活动现金流入小计		242,461,098.27	236,679,260.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,449,547.71	464,479,576.20
投资支付的现金		132,124,932.00	337,356,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		452,574,479.71	801,835,576.20
投资活动产生的现金流量净额		-210,113,381.44	-565,156,315.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,400,000.00	
取得借款收到的现金		735,770,000.00	962,000,000.00
发行债券收到的现金			187,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		741,170,000.00	1,149,150,000.00
偿还债务支付的现金		645,500,000.00	731,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,185,942.70	85,808,409.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	4	50,000,000.00	16,150,000.00
筹资活动现金流出小计		813,685,942.70	832,958,409.10
筹资活动产生的现金流量净额		-72,515,942.70	316,191,590.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-86,278,080.18	-135,437,217.21
加：期初现金及现金等价物余额		341,304,295.52	476,741,512.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		255,026,215.34	341,304,295.52

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		758,025,324.41	684,271,046.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		988,750,406.70	963,481,260.74
经营活动现金流入小计		1,746,775,731.11	1,647,752,307.58
购买商品、接受劳务支付的现金		486,808,156.07	561,884,316.45
支付给职工以及为职工支付的现金		42,754,673.24	102,060,430.94
支付的各项税费		51,578,455.01	44,405,451.20
支付其他与经营活动有关的现金		891,331,669.51	830,110,109.26
经营活动现金流出小计		1,472,472,953.83	1,538,460,307.85
经营活动产生的现金流量净额		274,302,777.28	109,291,999.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		197,543,260.27	188,941,935.33
取得投资收益收到的现金		5,400,000.00	14,520,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,844,075.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,540,300.00	20,372,550.00
投资活动现金流入小计		223,483,560.27	236,678,560.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,669,630.41	70,315,371.59
投资支付的现金		197,373,777.98	506,576,000.00

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		266,043,408.39	576,891,371.59
投资活动产生的现金流量净额		-42,559,848.12	-340,212,811.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		444,000,000.00	951,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		444,000,000.00	951,150,000.00
偿还债务支付的现金		640,500,000.00	719,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,258,912.42	67,989,447.17
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		775,758,912.42	786,989,447.17
筹资活动产生的现金流量净额		-331,758,912.42	164,160,552.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,015,983.26	-66,760,258.70
加：期初现金及现金等价物余额		194,350,256.47	261,110,515.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,334,273.21	194,350,256.47

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

合并所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18
加：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年初余额	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18
三、本期增减		50,000.00			5,700,106.76		49,747,806.22		-7,868,742.25	47,629,170.73

变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润						82,201,232.98		-13,268,742.25	68,932,490.73	
（二）其他综合收益		50,000.00							50,000.00	
上述（一）和（二）小计		50,000.00				82,201,232.98		-13,268,742.25	68,982,490.73	
（三）所有者投入和减少资本								5,400,000.00	5,400,000.00	
1.所有者投入资本								5,400,000.00	5,400,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）					5,700,106.76	-32,453,426.76			-26,753,320.00	

利润分配										
1. 提取 盈余公 积					5,700,106.76		-5,700,106.76			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 所有者 （或股 东）的 分配							-26,753,320.00			-26,753,320.00
4. 其他										
（五） 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 （或股 本）										
2. 盈余 公积转 增资本 （或股 本）										
3. 盈余 公积弥										

补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	267,533,200.00	513,357,123.39			44,999,360.27		242,837,526.75		51,534,082.50	1,120,261,292.91

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	267,533,200.00	513,044,005.04			32,556,432.38		160,815,096.03		67,388,712.23	1,041,337,445.68
：会计										

政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	267,533,200.00	513,044,005.04			32,556,432.38		160,815,096.03		67,388,712.23	1,041,337,445.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		263,118.35			6,742,821.13		32,274,624.50		-7,985,887.48	31,294,676.50
（一）净利润							65,770,765.63		-7,722,769.13	58,047,996.50
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							65,770,765.63		-7,722,769.13	58,047,996.50
（三）所有者		263,118.35							-263,118.35	

投入和减少资本									
1. 所有者投入资本	263,118.35							-263,118.35	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				6,742,821.13		-33,496,141.13			-26,753,320.00
1. 提取盈余公积				6,742,821.13		-6,742,821.13			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-26,753,320.00			-26,753,320.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内									

部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18

法定代表人：叶建桥 主管会计工作负责人：陈明兵 会计机构负责人：杨红敏

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,700,106.76		24,547,640.86	30,247,747.62
（一）净利润							57,001,067.62	57,001,067.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,001,067.62	57,001,067.62
（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					5,700,106.76		-32,453,426.76	-26,753,320.00
1. 提取盈余公积					5,700,106.76		-5,700,106.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,753,320.00	-26,753,320.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								

(七)其他								
四、本期末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			44,999,360.27		263,116,058.94	1,085,779,454.38

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	267,533,200.00	510,130,835.17			32,556,432.38		204,636,347.93	1,014,856,815.48
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	267,533,200.00	510,130,835.17			32,556,432.38		204,636,347.93	1,014,856,815.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					6,742,821.13		33,932,070.15	40,674,891.28
(一)净利润							67,428,211.28	67,428,211.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							67,428,211.28	67,428,211.28
(三)所有者								

投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					6,742,821.13		-33,496,141.13	-26,753,320.00
1. 提取盈余公积					6,742,821.13		-6,742,821.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,753,320.00	-26,753,320.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76

# 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1994 年 4 月采用定向募集方式成立，并于 1994 年 4 月 28 日在四川省万县市（现更名为重庆市万州区）工商行政管理局登记注册，取得注册号为 500101000024176 的《企业法人营业执照》。公司于 1997 年 7 月获准向社会公开发行股票，1997 年 8 月在上海证券交易所挂牌交易。

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

截至 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 267,533,200.00 元，股份总数为 26,753.32 万股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股为 2,000.00 万股，股份比例为 7.48%；无限售条件的流通股为 24,753.32 万股，股份比例为 92.52%。

本公司属电力行业。经营范围：发电、供电、电力建设咨询服务、制造第一类压力容器、第二类低、中压力容器（限公司所属万州锅炉厂经营）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果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,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,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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后,由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,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:1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,

计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生

减值的金融资产(包括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。

按摊余成本计量的金融资产,期末有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时,将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值,高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,确认其减值损失,并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (九) 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	金额 1,000 万元以上(含 1,000 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

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

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异
-------------	------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存设备以及在开发过程中的开发成本等。

##### 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积/开发产品占地面积及所占地块的级差系数计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

低值易耗品和其他周转材料采用一次摊销法进行摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十二) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十三) 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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-50	3	1.94-4.85
通用设备	5-15	3	6.47-19.40
专用设备	6-33	3	2.94-16.17
运输工具	8-12	3	8.08-12.13
装修费	5-10		10.00-20.00

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,有迹象表明固定资产发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十五) 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、使用及收益权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40、50 年
使用及收益权	20、50 年
软件	5 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (十七) 商誉

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

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

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

#### （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （二十）收入

##### 1. 房地产销售收入

在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，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

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买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### 2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生

或将发生的成本能够可靠地计量。

### 3. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

### 4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

### 5. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

## （二十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照

税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二十四）持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%或 3%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25% 或 15%

## （二）税收优惠及批文

1. 根据《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知(财税[2011]58 号)》（渝地税发[2011]36 号）规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2012 年度本公司、子公司重庆三峡水利电力建设有限公司、重庆三峡水利供电有限公司、重庆三峡水利发电有限公司主营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

2. 全资子公司利川杨东河水电开发有限公司获恩施州国家税务局《关于利川杨东河水电开发有限公司享受西部大开发所得税优惠政策的批复》（州国税发〔2012〕71 号）及《利川市国家税务局税务事项通知书》（利国税源通〔2012〕3 号）批准享受西部大开发所得税优惠政策。该公司在 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，减按 15% 税率缴纳企业所得税，从 2012 年开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 子公司情况

#### （一）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	许可经营项目：汽车维修乙类（只限有道路运输经营许可证的分支机构经营）；中型餐饮；一般经营项目：电力开发、电力工业设备设计、制造、销售机电产品，水电物资，制冷设备，金具产品，化工产品（不含危险化学品），物业管理，房地产开发	20791114-3
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	全资子公司	重庆	服务业	100.00	物业管理	66890476-3
重庆市恒联电气有限责任公司	全资子公司	重庆	服务业	5,000.00	生产、销售、安装高低压电器成套开关设备	20793422-2

重庆三峡水利电力建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	10,000.00	许可经营项目：电力设施承装二级、承修二级、承试二级（有效期至 2013 年 2 月 13 日）	20790128-7
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	一般经营项目：土木工程建筑（贰级）、地基基础、装饰装潢服务	20790124-4
重庆万州区电力设计事务所	全资子公司	重庆	服务业	50.00	丙级范围内的送、变电工程设计	20791178-4
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	重庆	工业	41,864.88	电力项目开发；利用企业资金对外进行投资	66892833-5
利川杨东河水电开发有限公司	全资子公司	湖北利川	工业	38,282.62	水利电力开发，水电物资供应，水力发电，水电信息技术咨询服务；旅游开发；机电设备安装	66769576-0
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	全资子公司	重庆	工业	50.00	水力发电；水电站供水、水利电力开发；水电物资销售	67100042-3
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	重庆	工业	6,392.00	供热服务	55408108-4
重庆三峡水利供电公司	全资子公司	重庆	工业	7,000.00	承担重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务	58016454-5
重庆三峡水利发电有限公司	全资子公司	重庆	工业	3,000.00	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材	57717119-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
重庆三峡水利实业发展有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
重庆市万州区恒联物业管理有限公司				100.00	是
重庆市恒联电气有限公司				100.00	是
重庆三峡水利电力建设有限公司	10,000.00		100.00	100.00	是
重庆三峡水利建设有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
重庆万州区电力设计事务所	30.00		60.00	100.00	是
重庆三峡水利电力投资有限公司	41,864.88		100.00	100.00	是
利川杨东河水电开发有限公司				100.00	是
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司				100.00	是
重庆市万州区供热有限公司	3,516.00		55.00	55.00	是
重庆三峡水利供电公司	7,000.00		100.00	100.00	是
重庆三峡水利发电有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
重庆三峡水利实业发展有限公司		
重庆市万州区恒联物业管理有限公司		
重庆市恒联电气有限责任公司		
重庆三峡水利电力建设有限公司		
重庆三峡水利建设有限公司		
重庆万州区电力设计事务所		
重庆三峡水利电力投资有限公司		
利川杨东河水电开发有限公司		
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司		
重庆市万州区供热有限公司	20,984,846.61	
重庆三峡水利供电有限公司		
重庆三峡水利发电有限公司		

## (二) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	3,680.00	生产销售节水及温室大棚系列产品、承揽节水灌溉工程等	72039039-3
成都市富源节水工程有限公司	控股子公司的子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	50.00	承揽节水灌溉、温室大棚、园林绿化、排水工程设计、安装、施工	74973789-9
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市	工业	2,700.00	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务	75008510-3
奉节县康乐电力有限公司	控股子公司	重庆市	工业	10,472.00	火力发电、电气设备销售	20830756-2
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市巫溪县	工业	7,549.00	水力发电、农业灌溉	76592835-3

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额(万 元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	持股 比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表
四川源田现代节水有限责任公司	3,274.00		88.97	88.97	是
成都市富源节水工程有限公司				94.00	是
重庆市万州区江河水电开发有限公司	2,400.00		88.89	88.89	是
奉节县康乐电力有限公司	5,105.00		48.75	48.75	是
巫溪县后溪河水电开发有限公司	7,863.30		98.87	98.87	是

(续上表)

子公司全称	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
四川源田现代节水有限责任公司	189,103.49	
成都市富源节水工程有限公司	3,435.93	
重庆市万州区江河水电开发有限公司	2,464,240.78	
奉节县康乐电力有限公司	26,949,507.16	
巫溪县后溪河水电开发有限公司	942,948.53	

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			407,364.03			683,685.87
银行存款:						
人民币			304,521,436.15			340,438,557.16
其他货币资金:						
人民币			97,415.16			182,052.49

合 计			305,026,215.34			341,304,295.52
-----	--	--	----------------	--	--	----------------

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 银行借款保证金存款 50,000,000.00 元因使用受到限制不作为现金及现金等价物。

## 2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑 汇票	23,513,648.84		23,513,648.84	44,112,935.57		44,112,935.57
合 计	23,513,648.84		23,513,648.84	44,112,935.57		44,112,935.57

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49.83
合 计	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49.83

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	49,665,409.31	100.00	30,213,982.92	60.84
合 计	49,665,409.31	100.00	30,213,982.92	60.84

#### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	28,667,761.43	45.37	1,433,388.07	13,068,352.02	26.31	653,417.60
1-2 年	3,607,169.79	5.71	360,716.98	4,731,715.37	9.53	473,171.54
2-3 年	247,588.94	0.39	49,517.79	473,471.32	0.95	94,694.26
3-4 年	411,674.68	0.65	164,669.87	3,353,315.35	6.75	1,341,326.14

4-5 年	2,564,311.34	4.06	1,795,017.94	1,290,606.22	2.60	903,424.35
5 年以上	27,683,342.69	43.82	27,683,342.69	26,747,949.03	53.86	26,747,949.03
小 计	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49,665,409.31	100.00	30,213,982.92

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
万棉纺织厂	非关联方	5,985,790.07	5 年以上	9.47
中广核亚王木里县沙湾电力公司	非关联方	3,991,935.48	1 年以内	6.32
郑州水工机械有限公司	同受控制	3,360,571.25	1 年以内	5.32
重庆三峡技术纺织有限公司	非关联方	2,992,995.09	4-5 年及 5 年以上	4.74
甘肃石羊河流域重点治理项目民勤县建设管理处	非关联方	2,286,689.29	1 年以内及 1-2 年	3.62
小 计		18,617,981.18		29.47

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
郑州水工机械有限公司	同受控制	3,360,571.25	5.32
小 计		3,360,571.25	5.32

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,578,129.89	96.58		36,578,129.89	46,219,429.69	94.05		46,219,429.69
1-2 年	877,647.73	2.32		877,647.73	2,754,658.76	5.61		2,754,658.76
2-3 年	265,652.01	0.70		265,652.01	167,405.20	0.34		167,405.20
3 年以上	152,637.76	0.40		152,637.76				
合 计	37,874,067.39	100.00		37,874,067.39	49,141,493.65	100.00		49,141,493.65

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
万州区国土资源局[注]	非关联方	22,623,074.00	1 年以内	尚待结算
重庆市万州区公共资源综合交易中心[注]	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	尚待结算
重庆江都建设有限公司	非关联方	3,406,739.01	1 年以内	尚未完工结算

四川省岳池电力建设总公司一分公司	非关联方	1,966,186.31	1 年以内	尚未完工结算
重庆祥瑞建筑安装工程有限公司	非关联方	978,080.50	1 年以内	尚未完工结算
小 计		34,974,079.82		

注：主要系公司全资子公司重庆三峡水利建设公司竞拍取得百安坝接到安顺路与天星路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权挂牌出让地支付的保证金和土地出让金等，详见本财务报表附注十（三）之说明。

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
重庆市万州区电力实业总公司	500,000.00	尚未完工结算
小 计	500,000.00	

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	55.37
合 计	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	55.37

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	42,665,404.27	100.00	23,561,357.88	55.22
合 计	42,665,404.27	100.00	23,561,357.88	55.22

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	14,124,408.41	32.31	706,220.41	15,493,185.54	36.32	774,659.28

1-2 年	3,800,987.57	8.69	380,098.75	2,399,274.67	5.62	239,927.47
2-3 年	2,113,825.33	4.84	422,765.06	1,638,370.40	3.84	327,674.07
3-4 年	901,803.44	2.06	360,721.37	1,467,417.80	3.44	586,967.12
4-5 年	1,467,417.80	3.36	1,027,192.44	116,753.08	0.27	81,727.16
5 年以上	21,308,354.23	48.74	21,308,354.23	21,550,402.78	50.51	21,550,402.78
小 计	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	42,665,404.27	100.00	23,561,357.88

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
四川富龙微型机械有限公司	非关联方	3,898,838.00	5 年以上	8.92	合作经营款
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	非关联方	3,280,345.00	5 年以上	7.50	租赁款
重庆万州丰联实业公司	非关联方	2,910,100.30	5 年以上	6.66	往来款
重庆天利有限公司	非关联方	1,738,076.67	5 年以上	3.98	往来款
重庆中环建设有限公司	非关联方	1,550,226.50	1 年以内	3.55	往来款
小 计		13,377,586.47		30.61	

## 6. 存货

### (1) 明细情况

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	33,785,132.92	3,634,933.59	30,150,199.33	42,668,033.84	516,274.27	42,151,759.57
工程施工	75,619,989.44		75,619,989.44	98,860,312.89		98,860,312.89
库存商品	1,728,403.59	743,786.20	984,617.39	1,936,344.47	743,786.20	1,192,558.27
委托加工物资	232,918.82		232,918.82	232,918.82		232,918.82
开发成本	106,517,391.53		106,517,391.53	61,599,727.21		61,599,727.21
合 计	217,883,836.30	4,378,719.79	213,505,116.51	205,297,337.23	1,260,060.47	204,037,276.76

(2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	516,274.27	3,368,033.75		249,374.43	3,634,933.59

库存商品	743,786.20				743,786.20
小计	1,260,060.47	3,368,033.75		249,374.43	4,378,719.79

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

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(%)
原材料	可收回金额低于账面价值		
库存商品	可收回金额低于账面价值		
小计			

### (3) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数
五桥移民小区	2009年2月	2013年	1.54亿元	106,517,391.53	61,599,727.21
小计				106,517,391.53	61,599,727.21

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
应交税费红字重分类	15,036,894.59	
合计	15,036,894.59	

其他流动资产系将应交税费中的可抵扣增值税、预交企业所得税等转入。

## 8. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他-信托理财产品	90,000,000.00	150,000,000.00
合计	90,000,000.00	150,000,000.00

### (2) 其他说明

期末数系本期购买的五矿信托-天津南开城投应收账款债权投资集合资金信托计划 5,000.00 万元、涌利 1 号集合资金信托计划理财产品 2,000.00 万元、三石 2 号 003 (A90203) 理财产品 2,000.00 万元。

## 9. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	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
联营企业							
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00	153,571,334.95	41,892,800.98	111,678,533.97	101,685,744.58	22,698,512.56

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆三峡银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	33,606,407.28	4,364,294.27	37,970,701.55
合计		134,742,171.83	139,846,407.28	4,364,294.27	144,210,701.55

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆三峡银行股份有限公司	1.99	1.99				2,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00				
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00				3,400,000.00
合计						5,400,000.00

## 11. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	24,075,056.40			24,075,056.40
房屋建筑物	24,075,056.40			24,075,056.40
2) 累计折旧小计	3,983,509.70	653,993.04		4,637,502.74
房屋建筑物	3,983,509.70	653,993.04		4,637,502.74
3) 账面净值小计	20,091,546.70			19,437,553.66
房屋建筑物	20,091,546.70			19,437,553.66
4) 账面价值合计	20,091,546.70			19,437,553.66

房屋建筑物	20,091,546.70			19,437,553.66
-------	---------------	--	--	---------------

本期折旧额 653,993.04 元。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,677,821,562.96	1,006,843,549.59		241,728,686.44	2,442,936,426.11
房屋建筑物	537,880,399.47	713,319,800.57		76,783,950.87	1,174,416,249.17
通用设备	53,165,102.35	1,651,498.35		6,218,076.72	48,598,523.98
专用设备	1,047,765,909.10	289,874,370.58		156,953,128.57	1,180,687,151.11
运输设备	32,958,427.53	1,997,880.09		1,773,530.28	33,182,777.34
装修费	6,051,724.51				6,051,724.51
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	573,824,302.73		89,654,700.79	142,664,723.49	520,814,280.03
房屋建筑物	193,330,788.91		30,854,318.65	41,820,227.30	182,364,880.26
通用设备	43,189,720.47		2,902,243.20	5,382,435.33	40,709,528.34
专用设备	315,268,066.73		51,995,632.61	94,084,956.06	273,178,743.28
运输设备	17,880,544.34		2,818,741.45	1,377,104.80	19,322,180.99
装修费	4,155,182.28		1,083,764.88		5,238,947.16
3) 账面净值小计	1,103,997,260.23	—		—	1,922,122,146.08
房屋建筑物	344,549,610.56	—		—	992,051,368.91
通用设备	9,975,381.88	—		—	7,888,995.64
专用设备	732,497,842.37	—		—	907,508,407.83
运输设备	15,077,883.19	—		—	13,860,596.35
装修费	1,896,542.23	—		—	812,777.35
4) 减值准备小计	58,011,755.51	—		—	38,987,233.82
房屋建筑物	18,424,690.52	—		—	15,592,004.58
通用设备	2,950,981.18	—		—	2,707,546.07
专用设备	36,009,364.04	—		—	20,359,567.24

运输设备	626,719.77	—	—	328,115.93
装修费		—	—	
5) 账面价值合计	1,045,985,504.72	—	—	1,883,134,912.26
房屋建筑物	326,124,920.04	—	—	976,459,364.33
通用设备	7,024,400.70	—	—	5,181,449.57
专用设备	696,488,478.33	—	—	887,148,840.59
运输设备	14,451,163.42	—	—	13,532,480.42
装修费	1,896,542.23	—	—	812,777.35

本期折旧额为 89,654,700.79 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 895,085,370.24 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至 2012 年 12 月 31 日，固定资产中有原值 1,578.65 万元的房屋尚未完善有关产权手续。

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 358,992,753.49 元的固定资产用于借款抵押。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长电技改工程	2,762,314.75	2,762,314.75		2,762,314.75	2,762,314.75	
孔梁工程	1,073,446.92	1,073,446.92		1,073,446.92	1,073,446.92	
杨东河水电站				551,829,587.51		551,829,587.51
热电联产工程	1,052,859.89		1,052,859.89	166,785,954.30		166,785,954.30
两会沱电站	121,547,266.45		121,547,266.45	67,756,681.05		67,756,681.05
申明 110KV 变电站增容改造工程(新)				4,456,595.28		4,456,595.28
金盆水电站	52,841,805.66		52,841,805.66			
镇泉水电站	18,719,306.39		18,719,306.39			
零星工程	37,436,668.04	1,249,429.30	36,187,238.74	8,987,039.47	1,249,429.30	7,737,610.17
合计	235,433,668.10	5,085,190.97	230,348,477.13	803,651,619.28	5,085,190.97	798,566,428.31

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (亿元)	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(%)
杨东河水电站	6.67	551,829,587.51	113,820,090.03	665,649,677.54		99.80
热电联产工程	1.73	166,785,954.30	20,966,340.44	186,699,434.85		107.92
两会沱电站	2.65	67,756,681.05	53,790,585.40			43.74
金盆水电站	2.51		52,841,805.66			20.08
镇泉水电站	2.21		18,719,306.39			8.08
申明 110KV 变 电站增容改造工 程(新)		4,456,595.28	193,500.00	4,650,095.28		
其他零星工程		8,987,039.47	66,535,791.14	38,086,162.57		
长电技改工程		2,762,314.75				
孔梁工程		1,073,446.92				
合 计		803,651,619.28	326,867,419.06	895,085,370.24		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资本化 年率(%)	资金来源	期末数
杨东河水电站	100	24,548,968.46	2,849,394.65		募集资金 及贷款	
热电联产工程	100	5,678,915.85	-360,239.28 [注]		自有资金 及贷款	1,052,859.89
两会沱电站	40	10,221,470.36	9,046,230.21		自有资金 及贷款	121,547,266.45
金盆水电站	20				自有资金	52,841,805.66
镇泉水电站	7				自有资金	18,719,306.39
申明 110KV 变 电站增容改造(新)	100					
其他零星工程						37,436,668.04
长电技改工程						2,762,314.75
孔梁工程						1,073,446.92
合 计		40,449,354.67	11,535,385.58			235,433,668.10

[注]: 根据《关于印发《国家级经济技术开发区国家及边境经济合作区基础设施项目贷款中央财政贴息资金管理办法》的通知》(财建[2012]94号), 公司将本期收到的基础设施项目贷款财政贴息资金 2,290,000.00 元冲减在建热电联产工程的利息资本化金额。

## (3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
长电技改工程	2,762,314.75			2,762,314.75	项目停止建设

孔梁工程	1,073,446.92			1,073,446.92	项目停止建设
其他	1,249,429.30			1,249,429.30	项目停止建设
小计	5,085,190.97			5,085,190.97	

## 14. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	13,217,895.40	62,548,247.46	71,311,001.38	4,455,141.48
合计	13,217,895.40	62,548,247.46	71,311,001.38	4,455,141.48

## 15. 固定资产清理

项目	期末数	期初数	转入清理的原因
沱口火电厂	28,390,957.40		详见本财务报表附注十(二)之说明
康乐火电厂	49,396,270.86		详见本财务报表附注十(二)之说明
合计	77,787,228.26		

## 16. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	45,194,015.55	11,007,522.20	135,500.00	56,066,037.75
土地使用权	33,991,799.84	10,731,867.33		44,723,667.17
使用及收益权	10,441,800.00			10,441,800.00
软件	760,415.71	275,654.87	135,500.00	900,570.58
2) 累计摊销小计	4,737,697.06	1,364,486.53	135,500.00	5,966,683.59
土地使用权	3,165,667.41	802,653.50		3,968,320.91
使用及收益权	1,173,052.59	360,009.00		1,533,061.59
软件	398,977.06	201,824.03	135,500.00	465,301.09
3) 账面净值小计	40,456,318.49			50,099,354.16
土地使用权	30,826,132.43			40,755,346.26
使用及收益权	9,268,747.41			8,908,738.41
软件	361,438.65			435,269.49

4) 减值准备小计	1,217,601.60			1,217,601.60
土地使用权	1,217,601.60			1,217,601.60
使用及收益权				
软件				
5) 账面价值合计	39,238,716.89			48,881,752.56
土地使用权	29,608,530.83			39,537,744.66
使用及收益权	9,268,747.41			8,908,738.41
软件	361,438.65			435,269.49

本期摊销额 1,364,486.53 元。

## 17. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
四川源田现代节水有限责任公司					499,761.99
奉节县康乐电力有限公司					2,746,311.53
合计					3,246,073.52

### (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

将商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。资产负债表日，有迹象表明受益的资产组或组合发生减值的，按照《企业会计准则——资产减值》的相关规定计提减值准备。

## 18. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	252,019.62		131,488.50		120,531.12	
其他	31,010.11	204,900.00	204,139.02		31,771.09	
合计	283,029.73	204,900.00	335,627.52		152,302.21	

## 19. 递延所得税资产

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	6,338,798.65	6,062,168.96
辞退福利	320,487.33	552,127.47
合 计	6,659,285.98	6,614,296.43

## (2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	15,261,169.88	14,604,613.47
存货跌价准备	4,378,719.79	1,260,060.47
固定资产减值准备	38,987,233.82	58,011,755.51
在建工程减值准备	5,085,190.97	5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60	1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52	3,246,073.52
可抵扣亏损	15,447,628.97	12,267,217.19
小 计	83,623,618.55	95,692,512.73

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2012 年	2,944,734.71	2,944,734.71	
2013 年	205,146.38	205,146.38	
2014 年	6,095,106.87	6,095,106.87	
2015 年	3,022,229.23	3,022,229.23	
2016 年	3,180,411.78		
小 计	15,447,628.97	12,267,217.19	

## (4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	40,430,835.72
辞退福利	2,136,582.26

小 计	42,567,417.98
-----	---------------

## 20. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付的土地款	10,000,000.00	
合 计	10,000,000.00	

## (2) 其他说明

预付的土地款系控股子公司巫溪后溪河水电开发有限公司预付镇泉引水电站工程项目建设用地土地出让款 10,000,000.00 元。

## 21. 资产减值准备明细

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	53,775,340.80	2,066,664.80		150,000.00	55,692,005.60
存货跌价准备	1,260,060.47	3,368,033.75		249,374.43	4,378,719.79
固定资产减值准备	58,011,755.51			19,024,521.69	38,987,233.82
在建工程减值准备	5,085,190.97				5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60				1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52				3,246,073.52
合 计	122,596,022.87	5,434,698.55		19,423,896.12	108,606,825.30

## (2) 其他说明

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务(第三批)的公告》(渝淘汰领发[2011]11 号)要求,公司对沱口火电厂和康乐火电厂实施整体关停,将关停资产转入固定资产清理并结转固定资产减值准备,具体情况详见本财务报表附注十(二)之说明。

## 22. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	7,000,000.00	7,000,000.00
质押借款[注 2]	80,770,000.00	60,000,000.00
信用借款	179,000,000.00	230,000,000.00
抵押借款[注 3]	265,000,000.00	218,000,000.00
合 计	531,770,000.00	515,000,000.00

[注 1]: 公司为控股子公司四川源田现代节水有限责任公司银行借款 7,000,000.00 元提供连带责任担保, 同时该公司以其应收账款 9,210,000.00 元和库存商品 840,000.00 元为本公司的担保提供反担保。

[注 2]: 公司以持有的重庆三峡银行股份有限公司 4,000 万股股份为公司在银行借款 30,000,000.00 元提供质押担保; 公司以 50,000,000.00 元的保证金形式质押取得 50,770,000.00 元的借款。

[注 3]: 公司以房屋建筑物和专用设备为公司在银行借款 265,000,000.00 元提供抵押担保。

### 23. 应付账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付工程款	56,579,428.76	66,010,195.83
应付资产收购款[注]	50,000,000.00	
应付材料及设备款	43,010,221.53	35,204,027.4
质保金	883,909.98	4,674,942.74
外购电费	34,071,854.12	16,750,322.68
合 计	184,545,414.39	122,639,488.65

[注]: 详见本财务报表附注十(一)之说明。

#### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
郑州水工机械有限公司	1,691,395.77	1,377,249.37
小 计	1,691,395.77	1,377,249.37

#### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
中国水利水电第六工程局有限公司	11,669,327.75	工程款
小 计	11,669,327.75	

## 24. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程及劳务款	105,755,862.10	92,698,015.95
其他	6,562,633.91	3,239,063.81
合 计	112,318,496.01	95,937,079.76

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 25. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	14,050,866.20	108,195,669.28	103,739,486.11	18,507,049.37
职工福利费		6,746,230.48	6,746,230.48	
社会保险费	26,626.66	21,602,812.53	21,558,450.48	70,988.71
其中: 医疗保险费		6,211,663.63	6,167,301.58	44,362.05
基本养老保险费	26,626.66	13,123,409.94	13,123,409.94	26,626.66
失业保险费		1,139,622.89	1,139,622.89	
工伤保险费		666,782.03	666,782.03	
生育保险费		461,334.04	461,334.04	
住房公积金	134,462.00	6,449,043.43	6,518,057.49	65,447.94
辞退福利	3,680,849.83		1,544,267.57	2,136,582.26
工会经费和职工教育经费	6,067,989.55	3,100,327.98	3,375,405.76	5,792,911.77
其他	62,592.65	263,199.81	213,310.03	112,482.43
合 计	24,023,386.89	146,357,283.51	143,695,207.92	26,685,462.48

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质款项。

(2) 应付职工薪酬预计于 2013 年 2 月发放。

## 26. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,577,028.15	-6,767,602.95
营业税	1,707,749.29	-154,522.83
城市维护建设税	1,238,426.88	717,517.63
企业所得税	6,083,080.62	4,668,414.61
个人所得税	235,046.61	41,081.90
教育费附加	564,118.76	568,175.57
房产税	2,538,731.91	2,316,517.54
土地使用税	1,108,755.03	814,282.53
其他	162,999.63	131,361.26
合 计	19,215,936.88	2,335,225.26

## 27. 应付利息

项 目	期末数	期初数
中期票据利息	10,035,123.30	9,238,684.93
贷款利息	1,564,800.00	
合 计	11,599,923.30	9,238,684.93

## 28. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	33,182,113.57	32,054,280.57
应付暂收款	19,723,422.29	17,164,930.98
五桥项目房屋认购金	39,634,497.92	43,980,060.00
其他	49,205,902.56	45,969,361.61
合 计	141,745,936.34	139,168,633.16

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
郑州水工机械有限公司	13,500.00	1,389,175.60

小 计	13,500.00	1,389,175.60
-----	-----------	--------------

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
五桥项目房屋认购金	39,634,497.92	预付房屋定金
重庆中环建设有限公司	4,221,896.00	工程质保金
奉节县房改办	2,390,470.15	往来款
中国水利投资公司	2,300,350.00	往来款
唐山信德锅炉集团有限公司	1,550,000.00	质保金
小 计	50,097,214.07	

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
五桥项目房屋认购金	39,634,497.92	预付房屋定金
小 计	39,634,497.9	

## 29. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借 款	72,400,000.00	37,500,000.00
合 计	72,400,000.00	37,500,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注 1]	52,500,000.00	32,500,000.00
保证借款[注 2]	19,900,000.00	5,000,000.00

小 计	72,400,000.00	37,500,000.00
-----	---------------	---------------

[注 1]: 公司以房屋建筑物及专用设备为其在银行借款 52,500,000.00 元提供抵押担保。

[注 2]: ①本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司银行借款 5,000,000.00 元提供连带责任保证,同时该公司以其向家嘴水电站资产为本公司的担保提供反担保;②本公司为全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司银行借款 6,400,000.00 元提供连带责任保证,同时该公司以杨东河水电站资产为本公司的担保提供反担保。③本公司和重庆万林投资发展有限公司按照投资比例 55%和 45%分别为重庆市万州区供热有限公司银行借款 8,500,000.00 元提供连带责任保证,同时该公司以在建工程和设备分别为本公司和重庆万林投资发展有限公司的担保提供反担保。

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
重庆农村商业银行 万州支行	2010.8.27	2012.12.31	人民币	基准利率 下浮 5%		8,000,000.00
重庆农村商业银行 万州支行	2010.12.8	2012.12.31	人民币	基准利率 下浮 5%		6,000,000.00
重庆农村商业银行 万州支行	2010.12.27	2012.12.31	人民币	基准利率 下浮 5%		6,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2007.7.2	2012.7.2	人民币	基准利率 上浮 5%		5,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2007.8.30	2012.9.2	人民币	5.94		3,500,000.00
重庆农村商业银行 万州支行	2010.8.27	2013.5.25	人民币	基准利率 下调 5%	12,000,000.00	
重庆农村商业银行 万州支行	2010.12.8	2013.5.25	人民币	基准利率 下调 5%	9,000,000.00	
重庆农村商业银行 万州支行	2010.12.27	2013.5.25	人民币	基准利率 下调 5%	9,000,000.00	
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2007.7.2	2013.7.2	人民币	基准利率 上浮 5%	5,000,000.00	
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2011.2.1	2013.10.15	人民币	基准利率 下浮 10%	4,500,000.00	
小 计					39,500,000.00	28,500,000.00

## 30. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
地质灾害防治工程补助	2,047,978.70	2,124,247.29
自然灾害灾后重建补偿	1,143,435.22	1,374,312.47
合 计	3,191,413.92	3,498,559.76

## 31. 长期借款

## (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注 1]	126,500,000.00	179,000,000.00
保证借款[注 2]	499,036,386.85	407,936,386.85
信用借款	859,120.00	859,120.00
合 计	626,395,506.85	587,795,506.85

[注 1]：公司以房屋建筑物及专用设备提供抵押担保。

[注 2]：①本公司和重庆万林投资发展有限公司按照投资比例 55%和 45%分别为重庆市万州区供热有限公司银行借款 112,500,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建工程和设备分别为本公司和重庆万林投资发展有限公司的担保提供反担保；②本公司为控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司银行借款 160,000,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建的两会沱水电站为本公司的担保提供反担保；③本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司银行借款 40,000,000.00 元提供连带责任保证，同时该公司以其向家嘴水电站资产为本公司的担保提供反担保；④公司为全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司银行借款 186,536,386.85 元提供连带责任保证，同时该公司以其在建的杨东河水电站资产为本公司的担保提供反担保。

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
重庆农村商业银行 万州支行	2009.4.24	2024.4.23	人民 币	基准利率 下浮 10%	159,036,386.85	141,936,386.85
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2011.2.1	2020.1.31	人民 币	基准利率 下浮 10%	112,500,000.00	121,000,000.00
重庆农村商业银行 万州支行	2011.10.14	2034.10.13	人民 币	基准利率	160,000,000.00	70,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2007.7.2	2022.7.1	人民 币	基准利率 上浮 5%	40,000,000.00	45,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司万州分行	2007.8.30	2022.8.29	人民 币	基准利率	31,500,000.00	
重庆农村商业银行 万州支行	2011.9.8	2014.8.29	人民 币	基准利率		37,500,000.00
小 计					503,036,386.85	415,436,386.85

## 32. 应付债券

债券名称	面值(亿元)	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	期末数
中期票据	1.9	2011.3.1	5年	1.9亿元	9,238,684.93	11,816,438.37	11,020,000.00	10,035,123.30	188,128,178.95
合计					9,238,684.93	11,816,438.37	11,020,000.00	10,035,123.30	188,128,178.95

## 33. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
移民迁建补偿资金	82,957,827.11	88,679,056.57
农村小水电增效扩容改造补助资金[注 1]	19,049,200.00	
耕地占用税返还[注 2]	15,063,895.00	
农村初级电气化建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
土地补偿资金	944,166.65	
以电养电基金	1,111,287.02	1,111,287.02
其他	846,000.00	846,000.00
合 计	122,972,375.78	93,636,343.59

[注 1]: 根据《重庆市水利局和重庆市财政局关于万州区长滩电站增效扩容改造工程初步设计的批复》(渝水电复[2011]23 号)、《重庆市万州区水利局和重庆市万州区财政局关于瀼渡电站增效扩容改造工程初步设计的批复》(万州水利复[2011]148 号)、《重庆市水利局和重庆市财政局关于万州区双河电站增效扩容改造工程初步设计的批复》(渝水电复[2011]43 号)规定, 公司本期收到农村小水电增效扩容改造补助资金 19,049,200.00 元, 其中长滩电站 10,160,000.00 元、瀼渡电站 389,200.00 元、双河电站 8,500,000.00 元。

[注 2]: 2011 年 7 月 1 日至 2012 年 3 月 26 日期间, 公司全资子公司石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司已累计向石柱县地税局缴纳耕地占用税 14,660,907.00 元, 建安营业税 989,896.00 元。根据重庆市人民政府办公厅《关于加快中小水电项目建设的通知》(渝办发[2012]40 号), 公司享有征地占用税及建安营业税税收即征即返政策, 本期该公司申请取得以上两项返还税共计 15,650,803.00 元, 摊销年限为 20 年。

## 34. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股份总数	267,533,200.00			267,533,200.00
------	----------------	--	--	----------------

## 35. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	486,783,779.13			486,783,779.13
其他资本公积[注]	26,523,344.26	50,000.00		26,573,344.26
合计	513,307,123.39	50,000.00		513,357,123.39

[注]: 根据重庆市万州区发改委《关于下达万州区 2008 年度三峡库区产业发展基金第二批项目投资计划的通知》(万州发改委投[2010]39 号), 全资子公司重庆市恒联电气有限责任公司获得 500,000.00 元产业基金补助, 本期内取得剩余的 50,000.00 元。

## 36. 盈余公积

## (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,299,253.51	5,700,106.76		44,999,360.27
合计	39,299,253.51	5,700,106.76		44,999,360.27

## (2) 其他说明

本期增加系根据母公司净利润 10%计提盈余公积所致。

## 37. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	193,089,720.53	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	193,089,720.53	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	82,201,232.98	—
减: 提取法定盈余公积	5,700,106.76	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注]	26,753,320.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	242,837,526.75	—

[注]: 2012 年 4 月 5 日, 公司 2011 年年度股东大会批准《关于公司 2011 年度利润分配方案》, 公司以 2011 年末总股数 267, 533, 200.00 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1 元(含税), 共计派发现金红利 26, 753, 320.00 元(含税)。

## (二) 合并利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	936, 980, 118.03	821, 158, 337.21
其他业务收入	8, 262, 470.80	5, 361, 579.30
营业成本	718, 834, 214.84	663, 071, 201.21

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	749, 551, 860.38	543, 728, 592.53	677, 024, 737.66	541, 653, 170.66
勘察设计安装	170, 446, 788.60	150, 948, 703.87	121, 692, 336.90	93, 432, 025.95
节水安装销售	11, 885, 295.19	12, 950, 351.83	18, 440, 303.61	15, 353, 622.80
其他	5, 096, 173.86	3, 290, 689.09	4, 000, 959.04	3, 198, 864.61
小 计	936, 980, 118.03	710, 918, 337.32	821, 158, 337.21	653, 637, 684.02

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆市	925, 094, 822.84	697, 967, 985.49	802, 718, 033.60	638, 284, 061.22
四川省	11, 885, 295.19	12, 950, 351.83	18, 440, 303.61	15, 353, 622.80
小 计	936, 980, 118.03	710, 918, 337.32	821, 158, 337.21	653, 637, 684.02

#### (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆市万州科华水泥有限公司	69, 123, 350.07	7.31
重庆三峡技术纺织有限公司	53, 702, 450.49	5.68
重庆天然气净化总厂主供电源	6, 921, 539.82	0.73
市自来水三水厂	6, 206, 015.67	0.66

重庆长安跨越车辆有限公司	6,318,967.46	0.67
小 计	142,272,323.51	15.05

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	7,223,852.27	4,734,008.39	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,529,943.26	2,760,613.14	
教育费附加	1,941,404.26	1,183,119.92	
其他	18,350.54		
合 计	13,713,550.33	8,677,741.45	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,856,049.93	1,800,730.31
差旅及招待费	228,657.35	235,667.32
水电气费	121,140.78	117,875.33
办公及宣传费	433,804.63	44,974.28
折旧及摊销费	58,075.89	70,122.23
租赁费	32,460.00	31,576.01
销售提成	140,581.31	23,605.67
其他	114,856.88	134,809.53
合 计	2,985,626.77	2,459,360.68

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	45,026,180.99	55,154,675.55
折旧及摊销费	7,073,480.09	6,410,791.83
税金	5,940,133.52	4,025,675.00
差旅招待费	6,560,133.66	6,387,966.23

运输费	4,021,161.22	3,821,535.49
办公费	6,259,588.44	5,600,374.13
中介机构费	3,509,837.43	2,998,876.55
水电气费	359,903.87	352,363.55
其他	5,999,860.15	3,279,070.99
合 计	84,750,279.37	88,031,329.32

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	80,506,385.73	55,104,798.15
减：利息收入	3,476,581.16	3,334,807.99
加：手续费及其他	203,574.92	132,584.07
合 计	77,233,379.49	51,902,574.23

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,066,664.80	-5,149,649.21
存货跌价损失	3,368,033.75	220,849.30
固定资产减值损失		6,779,150.70
合 计	5,434,698.55	1,850,350.79

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	6,480,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,764,294.27	5,772,866.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,418,328.27	1,585,935.33
合 计	15,182,622.54	13,838,802.19

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

重庆三峡银行股份有限公司	2,000,000.00	3,600,000.00	上期收到的是两年红 利款
浙江钱江水利置业投资有限 公司		2,880,000.00	该公司本期未分红利
小 计	2,000,000.00	6,480,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
重庆公用站台设施投资开发 有限公司	7,764,294.27	5,772,866.86	该公司净利润本期较 上期增加所致
小 计	7,764,294.27	5,772,866.86	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,182.80	14,684,716.82	10,182.80
其中：固定资产处置利得	10,182.80	10,261,049.95	
无形资产处置利得		4,423,666.87	
接受捐赠	11,120,737.28	14,803,805.10	
政府补助	23,062,216.65	15,525,308.74	23,062,216.65
罚没收入	1,053,579.54	1,013,393.10	1,053,579.54
赔偿利得		15,775.00	
其他	1,201,852.44	105,077.39	1,201,852.44
合 计	36,448,568.71	46,148,076.15	25,327,831.43

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
移民迁建资金递延收益	5,721,229.46	6,977,262.90	[注 1]
城市公用事业附加返还	13,370,000.00	7,000,000.00	[注 2]
农网改造政府补助	903,700.00	640,900.00	
财政贴息资金	587,400.00	600,000.00	[注 3]
雪灾补助	230,877.25	230,877.25	
地质灾害政府补助	76,268.59	65,317.58	
淘汰落后产能补助资金	1,500,000.00		[注 4]

耕地占用税返还递延受益	586,908.00		[注 5]
土地补助	85,833.35		[注 6]
其他		10,951.01	
小 计	23,062,216.65	15,525,308.74	

[注 1]:根据与重庆市万州区移民局签署的《三峡工程移民迁建包干资金结算销号协议》，结转本期应摊销的递延收益。

[注 2]:根据《重庆市万州区财政局关于执行“收支两条线”政策返还本公司城市公用事业附加的函》，从 2011 年开始补助年限暂定 3 年。

[注 3]:根据《重庆市财政局关于拨付 2011 年就业重点企业贷款贴息津贴的通知》(渝财社[2012]253 号)收到财政贴息资金。

[注 4]:根据奉节县财政局奉节财预[2012]59 号文件收到淘汰落后产能补助资金。

[注 5]:详见本财务报表附注五(一)33 注[2]。

[注 6]:根据《万州工业园区管理委员会土地补助协议》，结转本期应摊销的递延收益。

#### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,772,935.67	3,681,306.09	1,772,935.67
其中:固定资产处置损失	1,772,935.67	3,681,306.09	
赔偿金	5,373,130.83	1,061,033.55	5,373,130.83
罚款支出[注]	1,708,359.47	197,000.00	1,708,359.47
其他	1,902,159.85	176,017.46	1,902,159.85
合 计	10,756,585.82	5,115,357.10	10,756,585.82

[注]:由于全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司在建的五桥移民小区项目尚未办妥《商品房预售许可证》，但已与部分购房者签订了房屋认购协议，2012 年 6 月 25 日，重庆市万州区城乡建设委员会对该公司罚款 1,708,359.47 元。

#### 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,277,943.73	7,336,174.80
递延所得税调整	-44,989.55	14,708.77

合 计	14,232,954.18	7,350,883.57
-----	---------------	--------------

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,201,232.98
非经常性损益	B	18,279,062.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	63,922,170.43
期初股份总数	D	267,533,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	267,533,200.00
基本每股收益	M=A/L	0.31
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.24

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
其他	50,000.00	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		

合 计	50,000.00
-----	-----------

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
代收电费附加	73,412,156.95
城市公用事业附加返还	13,370,000.00
收保证金	6,470,000.00
职工还借款	6,701,890.47
其他	35,005,404.73
合 计	134,959,452.15

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付电费附加	71,948,117.63
期间费用付现	27,781,985.72
职工借款	10,768,048.05
支付或退保证金	6,688,150.03
退临时接电费	3,564,245.17
其他	36,592,915.14
合 计	157,343,461.74

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到税费返还(杨东河)	15,650,803.00
收万州经济技术开发区划拨的项目用土地补助资金	1,030,000.00
收银行贷款财政贴息资金	2,290,000.00
水利局专项资金拨款	19,049,200.00
二期农网还贷基金税收返还	903,700.00
重点企业贴息资金	587,400.00
合 计	39,511,103.00

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付银行借款保证金	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,932,490.73	58,047,996.50
加: 资产减值准备	5,434,698.55	1,850,350.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,308,693.83	66,674,680.06
无形资产摊销	1,364,486.53	1,015,678.94
长期待摊费用摊销	335,627.52	177,542.69
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)	1,762,752.87	-11,003,410.73
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)	80,506,385.73	55,104,798.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,182,622.54	-13,838,802.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-44,989.55	14,708.77
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)	-12,586,499.07	-76,921,943.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-46,879,507.32	-37,711,450.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,399,726.68	50,117,358.84
其他		20,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	196,351,243.96	113,527,507.76
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	255,026,215.34	341,304,295.52
减: 现金的期初余额	341,304,295.52	476,741,512.73
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	-86,278,080.18	-135,437,217.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	255,026,215.34	341,304,295.52
其中：库存现金	407,364.03	683,685.87
可随时用于支付的银行存款	254,521,436.15	340,438,557.16
可随时用于支付的其他货币资金	97,415.16	182,052.49
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	255,026,215.34	341,304,295.52

## (2) 现金流量表补充资料的说明

截至 2012 年 12 月 31 日止，银行借款保证金 50,000,000.00 元因使用受到限制不作为现金及现金等价物。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
水利部综合开发管理中心	主要股东	行政事业单位	北京市	郑通汉	水利部国有资产主管部门

(续上表)

母公司名称	开办资金	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方[注]	组织机构代码
水利部综合开发管理中心	2,100 万元	12.24	12.24	水利部综合事业局	40001201-9

[注]：水利部综合事业局系水利部综合开发管理中心的主管部门，水利部综合开发管理中心持有公司 3,273.60 万股，持股比例为 12.24%；同时水利部综合事业局控制的新华水力发电有限公司和新华水利水电投资公司持有公司 2,000 万股和 700 万股，持股比例分别为 7.48%和 2.62%；水利部综合事业局对公司享有的表决权比例合计 22.34%，为公司的实际控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	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(%)	关联关系	组织机构代码
-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	------	--------

联营企业									
重庆公用站台设施投资开发有限公司	有限公司	重庆市	李克	服务业	5,000万元	34	34	联营企业	20283316-6

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
郑州水工机械有限公司	同受控制	17003417-4

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州水工机械有限公司[注]	采购商品	市场价	3,594,938.80	1.12	2,302,318.20	0.56
郑州水工机械有限公司[注]	接受劳务	市场价	1,984,579.11	0.62	14,653,461.00	3.56

[注]: 2009年12月, 本公司全资子公司利川杨东河水电开发有限公司(以下简称利川杨东河)与郑州水工机械有限公司(以下简称郑州水工)签订杨东河(渡口)水电站工程金属结构制造及启闭设备、桥机采购合同, 合同约定采购价格为8,553,224.00元。2010年9月, 利川杨东河与郑州水工签订杨东河(渡口)水电站工程压力钢管制造和安装合同, 合同金额分别为11,695,093.00元和5,265,195.00元。本年度利川杨东河向郑州水工采购该合同项下的金属结构制造及启闭设备、桥机3,594,938.80元; 压力钢管制造594,794.41元及安装设备1,389,784.70元。

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州水工机械有限公司[注]	提供劳务	市场价	4,204,786.52	0.44	7,121,057.35	0.86

[注]: 2010年11月, 公司与郑州水工签订协议, 由本公司的分公司锅炉厂为郑州水工中标的杨东河水电站工程压力钢管制造及安装工程项目实施部分压力钢管的制造。本年度锅炉厂确认对郑州水工的安装工程收入合计4,204,786.52元。

## 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已
-----	------	------	----	----	-------

			起始日	到期日	经履行完毕
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	3,400,000.00	2012.3.20	2013.3.19	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	3,400,000.00	2012.2.17	2013.2.16	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	340,000.00	2011.11.15	2013.5.14	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	340,000.00	2011.11.15	2013.11.14	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	340,000.00	2011.11.15	2014.5.14	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	1,020,000.00	2011.11.15	2014.11.14	否

重庆公用站台设施开发有限公司(以下简称站台公司)的母公司重庆城市综合交通枢纽集团有限公司(以下简称交通集团)为站台公司2,600.00万元银行借款提供担保,同时本公司以持有站台公司34%股权比例为限,为交通集团的担保额中的884.00万元借款提供反担保。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州水工机械有限公司	3,360,571.25	168,028.56	580,971.08	29,048.55
小计		3,360,571.25	168,028.56	580,971.08	29,048.55

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	郑州水工机械有限公司	1,691,395.77	1,377,249.37
小计		1,691,395.77	1,377,249.37
其他应付款	郑州水工机械有限公司	13,500.00	1,389,175.60
小计		13,500.00	1,389,175.60

## 七、或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

除存在上述重大或有事项外,截至资产负债表日,本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

1. 公司相关资产收购进展情况详见本财务报表附注十(一)之说明。
2. 除存在上述重大承诺事项外,截至资产负债表日,本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于 2012 年度利润分配预案的议案》:以 2012 年末公司总股本 267,533,200 股为基数,每 10 股派发现金红利 2 元(含税),共计派发现金红利 53,506,640.00 元(含税),剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2012 年度不进行公积金转增股本。

该分配预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会决议通过。

### (二) 拟向特定对象非公开发行股票

经公司第七届董事会第五次会议审议通过,拟对包括水利部综合开发管理中心(含授权水利部综合事业局控制的关联单位)在内的不超过十家特定对象非公开发行股票不超过 9,000 万股,水利部综合开发管理中心(含授权水利部综合事业局控制的关联单位)以与其他认购对象相同的价格认购,认购数量不低于 2,000 万股。本次发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的 90%,即不低于 11.07 元/股,发行募集资金总额为不超过 99,630 万元,扣除发行费用后,本次发行募集资金拟全部用于以下项目:

序号	项目简称	项目内容	项目总投资(单位:万元)	拟使用募集资金(单位:万元)
1	后溪河项目	对巫溪县后溪河水电开发有限公司进行增资,用于投资建设两会沱水电站、金盆水电站和镇泉引水电站	73,309.53	46,000.00
2	九龙项目	收购重庆水务集团股份有限公司所持九龙县汤古电力开发有限公司的90%股权		1,000.00
		收购完成后,对九龙县汤古电力开发有限公司进行增资,用于投资建设日鲁库水电站、中古水电站和汤古水电站	49,009.83	25,000.00
3	补充流动资金			不超过27,630.00
合计			122,319.36	不超过99,630.00

本次非公开发行预案待拟收购国有资产(九龙项目)的进场竞买结果确定后,公司将再次召开董事会,对相关事项作出补充决议。本次非公开发行尚待公司股东大会批准及中国证监会核准。

## 十、其他重要事项

### （一）资产收购及拟投资事项

#### 1. 收购峡门口及金盆电站资产及后续投资建设

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

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

上述议案业经公司 2011 年 12 月 29 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

截至资产负债表日，根据资产收购协议，后溪河公司已向重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司累计支付收购款合计 9,688 万元，相关资产已办理移交手续，有关水电开发权及资产权证也已完成变更过户手续。

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

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

截至资产负债表日，公司就上述合资合作事宜与相关各方尚在协商过程中。

#### 3. 终止与新疆新华水电投资股份有限公司的《资产收购框架协议》

2010 年 9 月 6 日，公司与同受实际控制人控制的关联方新疆新华水电投资股份有限公司签订

了关于收购其新疆塔孜克一级水电站（装机容量 4.9 万千瓦）及相关资产事宜的《资产收购框架协议》。协议签订之后，双方一直未就合作事宜达成一致。新疆新华水电投资股份有限公司于 2012 年 12 月 18 日提出终止协议。鉴于该协议仅为双方的合作意向，并未实质性履行，经公司研究同意于 2012 年 12 月 18 日起终止该资产收购框架协议。

#### 4. 拟参与竞买九龙公司 90%的股权及后续增资

重庆水务集团股份有限公司（以下简称“重庆水务”）拟在重庆联合产权交易所挂牌转让其持有九龙县汤古电力开发有限公司（以下简称“九龙公司”）90%股权及其全部债权。为进一步夯实公司电力主业增强公司核心竞争力，经公司第七届董事会第五次会议审议通过，同意本公司参与竞买上述重庆水务挂牌转让的九龙公司 90%股权及其全部债权。在公司竞买成功后，将对九龙公司增资约 25,000 万元，用于九龙公司拥有的三家在建水电站，即日鲁库水电站、中古水电站和汤古水电站的后续建设。竞买成功后的增资事项尚需提交公司股东大会审议。

#### 5. 增资民瑞水电及投资建设芒牙河二级电站

为夯实公司电力主业，增强电力业务规模和核心竞争力，经本公司与厦门民瑞贸易集团有限公司（以下简称“民瑞贸易”）协商，由本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司（以下简称“投资公司”）对民瑞贸易全资子公司盈江县民瑞水电有限公司（以下简称“民瑞水电”）增资 2500 万元。该事项业经公司第七届董事会第五次会议审议通过。增资完成后，民瑞水电注册资本 4,500 万元，其中：投资公司出资 2,500 万元，占 55.56%；民瑞贸易出资 2,000 万元，占 44.44%。

民瑞水电主要承担建设盈江县芒牙河二级电站任务，该电站总装机 2.49 万千瓦，总投资 16,000 万元，预计年发电量 9,900 万千瓦时，民瑞水电现股东已投入资金 2,000 万元，投资公司增资民瑞水电 2,500 万元，电站建设资金尚差 11,500 万元。为加快推进芒牙河二级电站的建设，早日投产发电，经公司第七届董事会第五次会议审议通过，由民瑞水电投资 16,000 万元建设芒牙河二级电站。

该事项尚需提交公司股东大会审议。

## （二）淘汰落后产能事项

### 1. 沱口电厂整体关停

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务（第三批）的公告》（渝淘汰领发[2011]11 号）要求，本公司沱口电厂 2#（1.2 万千瓦）机组被纳入 2011 年淘汰落后产能计划，需实施整体关停。另根据万州区人民政府《关于沱口电厂关停有关问题的批复》（万州府[2011]193 号）及《关于整体关停重庆三峡水利电力（集团）股份有限公

司万州发电公司沱口电厂的会议纪要》（万州府纪〔2010〕135号）文件精神，沱口电厂整体关停后，万州区财政局、国土资源局将沱口电厂现有国有土地（除南滨大道上延段建设占用土地以外的部分，规划部门先将其调整为商住用地）公开招拍挂取得的出让金计提上解市级的10%铁路建设资金后全部返还给本公司；万州区财政局、环保局将沱口电厂从2007年开始至电厂整体关停前缴纳的环保排污费按“收支两条线”原则全额返还给本公司。

上述资产关停及处置方案业经本公司于2012年3月2日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过。该议案业经本公司于2012年4月5日召开的2011年年度股东大会审议通过。

截至资产负债表日，本公司已对沱口电厂资产实施整体关停，公司目前尚在与有关各方积极协商资产关停之后相关补偿资金的具体返还事宜。沱口电厂账面资产共计28,390,957.40元已转列固定资产清理项目。

## 2. 控股子公司奉节县康乐电力有限公司康乐火电厂整体关停

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市2011年淘汰落后产能目标任务（第三批）的公告》（渝淘汰领发〔2011〕11号）要求，控股子公司奉节县康乐电力有限公司康乐火电厂1号和2号发电机组（共2.7万千瓦时）需实施关停。截至资产负债表日，公司已对康乐火电厂资产实施整体关停，但具体关停方案和资产处置方案尚待与有关各方协商后报本公司董事会审批。康乐火电厂账面资产共计49,396,270.86元已转列固定资产清理项目。

## （三）五桥移民迁建项目挂牌转让及摘牌事项

2011年10月18日，经本公司第六届董事会第十七次会议审议批准，公司拟向政府申请公开挂牌出让五桥移民迁建项目的土地使用权，同时按照“房随地走”的原则，一并挂牌转让五桥移民迁建项目在建工程，转让价格不低于6,100万元。由于原作为公司转让上述资产价格参考依据的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟向万州区人民政府申请变更“三峡水利五桥移民小区”土地使用类型涉及的在建房地产价值咨询项目咨询报告书》（编号：天兴咨字〔2011〕第67号）有效期已过，且该项目在建工程量、土地及税赋成本、工程成本及管理费用等相应增加，2012年9月12日，经公司第七届董事会第二次会议批准，公司调整五桥移民迁建项目在建工程挂牌转让价格，以北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟向万州区人民政府申请变更“三峡水利五桥移民小区”土地使用类型涉及的在建房地产价值咨询项目咨询报告书》（编号：天兴咨字〔2012〕69号）为参考，以不低于14,648.00万元的价格进行转让。

上述在建项目已于 2012 年 11 月 27 日在重庆市万州公共资源综合交易中心公开挂牌。经公司第七届董事会第二次会议批准,同意全资子公司重庆三峡水利建设有限公司(以下简称建设公司)参与竞买该宗国有建设用地使用权及地面建筑物。2012 年 12 月 26 日,根据《万州区国有建设用地使用权挂牌成交确认书》(万州地交(2012)确 27 号),经公开竞价,建设公司竞得该宗国有建设用地使用权及地面建筑物,成交价格为 153,601,700.00 元,其中土地使用权为 28,475,174.00 元,地面已建房屋及小区配套附属工程为 125,126,526.00 元。建设公司已于 2012 年 12 月 26 日预付相关土地费用。

截至本财务报告日,重庆市万州区公共资源综合交易中心出具《关于百安坝接到安顺路与天星路交汇处 19,600 平方米国有建设用地使用权挂牌出让活动情况说明的函》(万州公共交易函(2013)1 号),确认建设公司已经支付相关土地费用,建设公司于 2013 年 1 月 8 日与万州区国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	65.76
合 计	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	65.76

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	25,892,533.07	100.00	21,830,481.75	84.31
合 计	25,892,533.07	100.00	21,830,481.75	84.31

##### 2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	10,849,343.55	31.26	542,467.17	2,316,202.68	8.94	115,810.12
1-2 年	686,679.31	1.98	68,667.93	300,925.29	1.16	30,092.53
2-3 年	245,988.94	0.71	49,197.79	236,970.60	0.92	47,394.12
3-4 年	226,680.98	0.65	90,672.38	2,195,383.32	8.48	878,153.33
4-5 年	2,084,829.66	6.01	1,459,380.77	280,065.11	1.08	196,045.58
5 年以上	20,609,203.62	59.39	20,609,203.62	20,562,986.07	79.42	20,562,986.07
小 计	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	25,892,533.07	100.00	21,830,481.75

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
万棉纺织厂	非关联方	5,985,790.07	5 年以上	17.25
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	5,770,460.28	1 年以内	16.63
郑州水工机械有限公司	同受控制	3,360,571.25	1 年以内	9.68
重庆三峡技术纺织有限公司	非关联方	2,992,995.09	4-5 年、5 年以上	8.62
重庆飞亚实业有限公司	非关联方	966,383.34	2-3 年、3-4 年、4-5 年 5 年以上	2.78
小 计		19,076,200.03		54.96

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
郑州水工机械有限公司	同受控制	3,360,571.25	9.68
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	5,770,460.28	16.63
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	51,825.78	0.15
小 计		9,182,857.31	26.46

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	10.27
合计	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	10.27

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	110,854,640.31	100.00	16,481,108.28	14.87
合计	110,854,640.31	100.00	16,481,108.28	14.87

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	184,130,481.90	92.68	9,206,524.10	90,510,461.11	81.64	4,525,523.05
1-2 年	1,413,456.33	0.71	141,345.63	3,094,279.48	2.79	309,427.95
2-3 年	1,955,988.33	0.98	391,197.67	5,740,758.59	5.18	1,148,151.71
3-4 年	340,670.31	0.17	136,268.12	1,680,897.50	1.52	672,359.00
4-5 年	1,000,897.50	0.50	700,628.25	8,656.78	0.01	6,059.72
5 年以上	9,828,243.63	4.96	9,828,243.63	9,819,586.85	8.86	9,819,586.85
小计	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	110,854,640.31	100.00	16,481,108.28

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	75,973,921.89	1 年以内	38.24	往来款
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	62,003,177.10	1 年以内	31.21	往来款
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	19,969,262.75	1 年以内	10.05	往来款
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	15,950,002.90	1 年以内	8.03	往来款
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	非关联方	3,280,345.00	5 年以上	1.65	租赁款
小计		177,176,709.64		89.18	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	75,973,921.89	38.24

重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	62,003,177.10	31.21
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	19,969,262.75	10.05
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	15,950,002.90	8.03
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	2,820,000.00	1.42
奉节县康乐电力有限公司	控股子公司	1,180,000.00	0.59
小 计		177,896,364.64	89.54

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆三峡水利实业发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆三峡水利电力建设有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
重庆三峡水利建设有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	33,606,407.28	4,364,294.27	37,970,701.55
奉节县康乐电力有限公司	成本法	51,050,000.00	48,303,688.47		48,303,688.47
四川源田现代节水有限责任公司	成本法	32,740,000.00	32,740,000.00		32,740,000.00
重庆万州区电力设计事务所	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
重庆市万州区江河水电开发有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
重庆三峡水利电力投资有限公司	成本法	418,648,845.98	360,000,000.00	58,648,845.98	418,648,845.98
重庆三峡银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
巫溪县后溪河水电开发有限公司	成本法	78,633,000.00	78,633,000.00		78,633,000.00
重庆市万州区供热有限公司	成本法	35,160,000.00	28,560,000.00	6,600,000.00	35,160,000.00
重庆三峡水利发电有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
重庆三峡水利供电有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
合 计		1,015,274,017.81	952,383,095.75	69,613,140.25	1,021,996,236.00

(续上表)

被投资	持股	表决权	持股比例与表决权	减值准备	本期计提	本期现金红利
-----	----	-----	----------	------	------	--------

单位	比例 (%)	比例 (%)	比例不一致的说明		减值准备	
重庆三峡水利实业发展有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡水利电力建设有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡水利建设有限公司	100.00	100.00				
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00				3,400,000.00
奉节县康乐电力有限公司	48.75	48.75		2,746,311.53		
四川源田现代节水有限责任公司	88.97	88.97				
重庆万州区电力设计事务所	30.00	100.00				
重庆市万州区江河水电开发有限公司	88.89	88.89				
重庆三峡水利电力投资有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡银行股份有限公司	1.99	1.99				2,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00				
巫溪县后溪河水电开发有限公司	98.87	98.87				
重庆市万州区供热有限公司	55.00	55.00				
重庆三峡水利发电有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡水利供电有限公司	100.00	100.00				
合计				2,746,311.53		5,400,000.00

## （二）母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### （1）明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	656,015,292.84	678,620,415.60
其他业务收入	12,358,488.07	10,518,706.44
营业成本	538,962,938.51	559,842,126.17

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	650,627,066.13	521,044,364.78	671,234,179.78	543,115,935.15
勘察设计安装	5,388,226.71	5,387,323.69	7,386,235.82	7,162,223.38
小计	656,015,292.84	526,431,688.47	678,620,415.60	550,278,158.53

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆市	656,015,292.84	526,431,688.47	678,620,415.60	550,278,158.53
小计	656,015,292.84	526,431,688.47	678,620,415.60	550,278,158.53

## (4) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆三峡水利供电有限公司	648,270,697.59	96.99
万州区供热有限公司	8,688,007.17	1.30
郑州水工机械有限公司	4,204,786.52	0.63
巫山县响水电站有限责任公司	540,346.14	0.08
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	350,000.00	0.05
小计	662,053,837.42	99.05

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	6,480,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,764,294.27	5,772,866.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,418,328.27	1,585,935.33
合计	15,182,622.54	13,838,802.19

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆三峡银行股份有限公司	2,000,000.00	3,600,000.00	上期收到的是两年红利款
浙江钱江水利置业投资有限公司		2,880,000.00	本期未分红

小 计	2,000,000.00	6,480,000.00	
-----	--------------	--------------	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆公用站台设施投资开发有限公司	7,764,294.27	5,772,866.86	净利润本年较上年增加所致
小 计	7,764,294.27	5,772,866.86	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,001,067.62	67,428,211.28
加: 资产减值准备	8,280,240.78	823,927.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,399,028.98	53,009,616.07
无形资产摊销	704,748.03	619,463.17
长期待摊费用摊销	131,488.50	134,001.82
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)	1,677,511.19	-11,257,724.29
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)	59,839,941.03	50,474,812.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,182,622.54	-13,838,802.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-505,190.91	180,637.55
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)	-32,581,631.26	-62,174,609.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-65,485,579.56	-45,418,415.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	208,023,775.42	49,310,881.26
其他		20,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	274,302,777.28	109,291,999.73
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	94,334,273.21	194,350,256.47
减: 现金的期初余额	194,350,256.47	261,110,515.17
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	-100,015,983.26	-66,760,258.70

注: 截至 2012 年 12 月 31 日止, 银行借款保证金 50,000,000.00 元因使用受到限制不作为现金及现金等价物。

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,762,752.87	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	23,062,216.65	[注]
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,418,328.27	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,728,218.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	19,989,573.88	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	2,564,833.09	
少数股东权益影响额(税后)	-854,321.76	
归属于母公司股东权益的非经常性损益净额	18,279,062.55	

[注]：公司每年都会取得客户捐赠的数量不等的变压器、线路资产等捐赠收入属于日常业务；2012 年度结转移民资金收入部分非经常性损益不构成对本年度所得税的影响。

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	7.91	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.24	0.24

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,201,232.98
非经常性损益	B	18,279,062.55
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	63,922,170.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,013,229,297.43
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	26,753,320.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7.00

其他	收到发改委产业基金补助	$I_1$	50,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	$J_1$	
报告期月份数		$K$	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,038,723,810.59
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	7.91
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	6.15

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
可供出售金融资产	90,000,000.00	150,000,000.00	-40.00%	本期购买信托产品低于上期
应收票据	23,513,648.84	44,112,935.57	-46.70%	本期末收取的票据小于期初
应收账款	31,695,195.53	19,451,426.39	62.95%	应收工程款增加
固定资产	1,883,134,912.26	1,045,985,504.72	80.03%	杨东河水电站、热电联产项目等完工转固
在建工程	230,348,477.13	798,566,428.31	-71.15%	杨东河水电站等完工转固
工程物资	4,455,141.48	13,217,895.40	-66.29%	用于杨东河、后溪河公司工程
固定资产清理	77,787,228.26			落后淘汰资产待处理转入
其他非流动资产	10,000,000.00			支付的土地款
应付账款	184,545,414.39	122,639,488.65	50.48%	应付工程款与应付购电款增加
一年内到期的非流动负债	72,400,000.00	37,500,000.00	93.07%	本期末将于一年内到期的长期借款增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	13,713,550.33	8,677,741.45	58.03%	工程施工收入增加导致营业税等增加
资产减值损失	5,434,698.55	1,850,350.79	193.71%	坏账损失、存货跌价损失本期增加,本期无固定资产减值损失共同影响
财务费用	77,233,379.49	51,902,574.23	48.80%	杨东河水电站等工程完工停止利息资本化
所得税费用	14,232,954.18	7,350,883.57	93.62%	本期利润总额增加

## 十一、备查文件目录

- (一)载有法定代表人、总经理、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

董事长：叶建桥

二〇一三年二月二日