

四川西昌电力股份有限公司

600505

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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王林	工作原因	何永祥
董事	黎岚	工作原因	魏明奎
独立董事	唐万琴	工作原因	帅世超

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

四、 公司负责人何永祥、主管会计工作负责人陈世兵及会计机构负责人（会计主管人员）鞠晓玲声明：保证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 364,567,500 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计派发现金红利 10,937,025 元（含税），剩余未分配利润转入以后年度，2012 年度不进行公积金转增股本。

本利润分配预案尚需提交公司相关股东大会审议。

六、 本年度报告内容中涉及未来计划、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

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	40
第十节 财务会计报告	42
第十一节 备查文件目录.....	129

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	四川西昌电力股份有限公司
四川电力	指	四川省电力公司
西昌电业局	指	四川省电力公司西昌电业局
凉山国投	指	凉山州国有投资发展有限公司
华西证券	指	华西证券有限责任公司
沙湾公司	指	中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司
报告期	指	2012 年度
《公司章程》	指	《四川西昌电力股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅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部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川西昌电力股份有限公司
公司的中文名称简称	西昌电力
公司的外文名称	Sichuan Xichang Electric Power Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	XCEP
公司的法定代表人	何永祥

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	邱永志
联系地址	四川省西昌市胜利路 66 号
电话	0834-3830167
传真	0834-3830169
电子信箱	xcdlgs@126.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	四川省西昌市胜利路 66 号
公司注册地址的邮政编码	615000
公司办公地址	四川省西昌市胜利路 66 号
公司办公地址的邮政编码	615000
公司网址	www.xcep.com.cn
电子信箱	xcdlgs@126.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	西昌电力	600505

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2011 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,历次控股股东的变更情况

2002 年 5 月 30 日，公司上市时的控股股东为凉山州国有资产经营管理有限责任公司，持有公司 3030.54 万股股份，占公司总股本的 18.37%。

2002 年 11 月 25 日，朝华科技（集团）股份有限公司分别与四川立信投资有限责任公司、深圳市正东大实业有限公司签署《股权转让协议》，收购四川立信所持有的本公司 1081 万股股份和深圳正东大所持有的本公司 981.69 万股股份。2003 年 4 月 16 日，完成了过户手续。本次转让完成后，朝华科技（集团）股份有限公司持有本公司的股份总数为 4477.19 万股，占公司总股本的 27.13%，成为本公司控股股东。

2003 年 7 月 7 日，公司实施 2002 年度资本公积金转增股本方案，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 8 股，实施后朝华科技（集团）股份有限公司持有本公司的股份总数为 8058.942 万股，占公司总股本的 27.13%，为本公司控股股东。

因借款、担保纠纷系列案件，2006 年 7 月和 12 月，重庆市高级人民法院和深圳市中级人民法院依法分别拍卖了朝华科技(集团)股份有限公司持有的本公司 4346.042 万股股份和 3712.9 万股股份，四川省水电投资经营集团有限公司通过竞拍取得本公司 4346.042 万股股份，四川省电力公司通过竞拍取得本公司 3712.9 万股，并全部完成了股权过户手续。股权拍卖后，凉山州国有资产经营管理有限责任公司持有本公司的股份为 5454.972 万股，占公司总股本的 18.37%，成为本公司控股股东。

2008 年 12 月和 2009 年 3 月，四川省电力公司通过大宗交易方式合计增持本公司股份 1814.346 万股，总持股数达到 5527.246 万股，占公司总股本的 15.16%，成为本公司的第一大股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
	签字会计师姓名	罗建平 李夕甫

第三节 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	620,543,967.61	554,143,255.49	11.98	510,749,197.27
归属于上市公司股东的净利润	71,810,067.21	183,678,851.68	-60.90	174,595,931.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,532,787.64	43,244,031.91	-24.77	98,115,269.01
经营活动产生的现金流量净额	91,785,836.24	115,221,476.94	-20.34	163,728,232.70
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	824,060,065.04	763,187,022.83	7.98	579,508,171.15
总资产	1,867,380,661.19	1,566,592,421.46	19.20	1,684,179,757.70

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	0.1970	0.5038	-60.90	0.4789
稀释每股收益(元/股)	0.1970	0.5038	-60.90	0.4789
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0892	0.1186	-24.79	0.2691
加权平均净资产收益率(%)	8.99	27.36	减少 18.37 个百分点	35.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.07	6.44	减少 2.37 个百分点	19.93

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	5,882,657.67	144,306,649.33	91,554,762.23
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	15,420,000.00	7,271,900.00	3,000,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,986,620.00	8,663,218.32	
除上述各项之外的其他	920,945.43	5,083,496.31	-5,109,852.28

营业外收入和支出			
少数股东权益影响额	-6,933,851.51	-24,907,422.91	-12,968,281.49
所得税影响额	907.98	16,978.72	4,034.51
合计	39,277,279.57	140,434,819.77	76,480,662.97

第四节 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 年是公司发展历程中极其重要的一年，公司董事会在全体股东及有关各方的大力支持下，以积极、稳健、科学的态度统揽全局工作，坚持科学发展战略，励精图治、开拓创新，圆满完成了股东大会确定的各项工作任务，为公司未来可持续发展奠定了坚实的基础。

一、报告期内总体经营情况

报告期内，公司重点加强安全生产、内控体系建设、基本建设等方面的工作，进一步夯实管理基础、优化治理结构和防范经营风险。公司累计完成自发电量 5.19 亿千瓦时，同比增长 0.53%；完成售电量 14.16 亿千瓦时，同比增长 6.02%。全年累计实现营业收入 62,054.40 万元，同比增长 11.98%；实现营业利润 5,510.23 万元，同比下降 71.38%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,253.28 万元，同比下降 24.77%。

二、报告期内董事会工作情况

（一）董事会会议情况

董事会严格按照法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的规定行使职权，促进公司稳定、持续、健康发展。全体董事勤勉履职，积极出席董事会、股东大会，认真审议议案，加强与公司经营层交流沟通，切实履行职责；认真学习相关法律法规，提高履职水平，维护了公司和全体股东的利益。

2012 年，公司召开董事会 11 次，围绕定期报告、利润分配、资产处置、公司内部控制体系建设等重大事项共审议通过了 36 项议案，充分发挥了董事会重大事项的决策职能。

（二）落实股东大会决议情况

报告期内，公司召开了 3 次股东大会（2011 年度股东大会、2012 年第一次临时股东大会、2012 年第二次临时股东大会），共计审议通过了 12 项议案。董事会按照股东大会的决议精神，精心安排，审慎决策，认真督促经营层狠抓落实，股东大会决议精神得到有效贯彻和落实。

根据年度股东大会决议，公司实施了 2011 年度分红派息方案，2012 年 7 月 10 日，通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向股东实施完成了每 10 股派发 0.30 元（含税）的利润分配方案，共计分配现金 1093.70 万元。通过实施红利分配，公司以实际行动回报投资者，切实维护了全体股东的利益。

（三）公司法人治理工作

1、完成股权托管工作

2012 年 3 月，公司第一大股东四川省电力公司与第二大股东凉山州国有投资发展有限公司签订了《股份托管协议》，凉山州国投公司将持有的公司 5247.90 万股股份的股东权利委托给四川省电力公司行使。股份托管后，四川省电力公司持有具有表决权的公司股份为 10775.146 万股，占公司总股本的 29.56%，具有了相对控制权优势。这一重大举措有利于四川省电力公司发挥专业优势，将提高公司的供电水平和供电能力，加快凉山民族地区电网建设步伐。

2、完成换届选举工作

2012 年，公司董事会建设进一步加强，议事程序更趋合理，决策机制和效率不断优化和提高。报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会的换届工作，选举产生了公司新一届董事会、监事会，聘任了新一届高级管理人员。新一届董事会、监事会及高级管理人员结构更趋合理，决策机制更为科学，有效促进了公司法人治理建设。为适应资本市场变化，公司积极组织新任董事、监事和高级管理人员参加上海证券交易所、四川证监局各类培训，有效提高新任职人员的履职能力，为公司持续、健康发展提供了保障。

（四）内控体系建设工作

1、完善内控制度，初步建立了内控体系

2012 年，公司进一步完善内部控制制度，加强内部控制体系建设。在 2011 年初步建立内部控制体系的基础上，通过对内部控制缺陷的梳理、内控制度的修订、完善等一系列工作，从

制度建立健全方面提升公司的法人治理水平。报告期内，公司共制定、修订了《公司章程》等十四项内部控制制度，并经董事会、股东大会审议通过后开始执行。

同时，公司不断完善内控体系，构建符合公司自身特点的财务管理和风险管理机制。2012年初，公司设立了内部审计监察机构，对公司及其下属单位独立开展工作，行使内部监督、评价职能。在实际工作中，充分发挥董事会审计委员会及内审机构对内部控制制度执行情况的检查、督促作用，保证了内部控制体系的有效运转。公司形成了股东大会、董事会、经营层之间层次清晰、权责明确的分级权限体系，构建了较完善的内控体系，为内控目标的实现提供了制度和体系上的保障。

2、完成依法治企综合专项自查工作

2012年9月，公司各部、分公司、子公司开展了依法治企综合专项自查工作，对重大经营决策、财务资产管理、招投标管理与物资采购等九个方面进行了专项自查。在工作中，结合上市公司内控规范建设、企业反腐倡廉建设等要求，坚持标本兼治、突出重点，确保企业依法从严治企工作多方位、立体式纵深推进。通过开展自查工作，公司对发现的问题及时进行了整改，堵塞了管理漏洞，有效防范了风险，进一步规范了经营管理行为，提升了公司法人治理及经营管理水平。

（五）信息披露工作

公司不断加强信息披露工作，强化信息披露职责，确保信息传递渠道的畅通，并在信息的收集、传递过程中做好了内幕信息知情人登记管理及内幕信息保密工作，维护了公司信息披露的公平原则，提高了信息披露质量，保护了公司股东的合法权益，树立了公司资本市场的良好形象。2012年公司发布临时公告34篇，定期报告4篇，专项报告2篇，未出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，信息披露真实、准确、完整、及时。

（六）投资者关系管理工作

为提高对投资者的合理回报，根据监管机构的要求，公司修订了《公司章程》中有关“利润分配的政策”条款，明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制。2012年11月，公司在华西证券西昌营业部开展了“真诚沟通，积极回报投资者”专题活动，结合公司现金分红政策及现金分红派息情况、信息披露、投资者关系等方面的情况进行了专题宣传，与投资者进行了交流互动，增强了投资者对公司的了解和认同，促进了公司投资者关系管理工作。

（七）加强内部管理工作

公司董事会强化内部管理，重点加强战略投资、财务监控、审计监督、内部控制等重大事项决策，构建既符合自身实际又切实可行的管理措施，提高公司整体运行效率和盈利水平。报告期内，董事会督促经营层全面加强安全生产，确保经营稳定，实现了全年“六不发生”的安全目标；进一步强化资产管理，调整资产结构，有效降低生产和管理成本，提升公司盈利能力；继续加快推进重点工程项目建设，拓宽发展道路；巩固解债成果，加大追偿力度，依法维护公司的合法权益。

（八）履行社会责任

公司始终秉承科学发展、服务社会的理念，积极履行国有控股电力企业及公众上市公司的社会责任，协调推进企业与社会可持续发展。建立健全股东权益保护机制；重合同守信用，依法经营、诚实守信；积极贯彻国家“节能减排、保护环境”的相关政策，推进企业与环境可持续发展。

报告期内，公司除了在加大电网改造，提高供电可靠性等方面的投入外，公司还积极参加“百乡教育扶贫”、“挂包帮”、“彝区健康文明新生活”等社会公益性活动，促进了偏远山区民众生产生活环境改善。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	620,543,967.61	554,143,255.49	11.98
营业成本	474,556,722.06	405,044,782.33	17.16
销售费用	15,580,037.59	13,432,449.23	15.99
管理费用	66,576,322.36	62,974,214.78	5.72
财务费用	18,403,380.54	12,883,505.16	42.84
经营活动产生的现金流量净额	91,785,836.24	115,221,476.94	-20.34
投资活动产生的现金流量净额	-116,772,974.10	62,756,462.26	-286.07
筹资活动产生的现金流量净额	192,217,051.96	-264,248,565.13	172.74

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，公司营业收入较去年同期增加 11.98%，主要系电力收入增加：一是售电量增加，2012 年，公司完成售电量 14.16 亿 KWH，比上年同期增长 6.02%。二是售电均价上升，根据《凉山州发改委关于对西昌电力股份有限公司调整地方电网部分销售电价及上网电价的批复》（凉发改价格【2012】934 号），公司自 2012 年 8 月实行新的电价，公司售电均价有所上升。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例%
四川华电木里河水电开发有限公司	29,122,928.65	4.69
四川合力锌业股份有限公司	25,056,352.00	4.04
盐源县电力有限责任公司	24,967,286.03	4.02
西昌明源磷化工有限公司	22,711,873.71	3.66
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	15,821,435.97	2.55
合计	117,679,876.36	18.96

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

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 (%)
水电行业		452,718,194.55	95.40	403,985,714.58	99.74	12.06
分产品情况						

分产品	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		445,752,935.69	93.93	397,479,606.51	98.13	12.14
供水		6,965,258.86	1.47	6,506,108.07	1.61	7.06

4、费用

单位：元

利润表项目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	15,580,037.59	13,432,449.23	15.99
管理费用	66,576,322.36	62,974,214.78	5.72
营业税金及附加	7,557,655.25	6,300,882.03	19.95
财务费用	18,403,380.54	12,883,505.16	42.84
资产减值损失	-19,731,356.17	11,763,769.37	-267.73
所得税费用	4,689,610.93	21,672,796.40	-78.36
投资收益	-2,498,891.53	150,784,631.85	-101.66
营业外收入	7,489,887.65	17,356,234.82	-56.85
营业外支出	-12,932,370.36	5,338,445.29	-342.25
归属于母公司所有者的净利润	71,810,067.21	183,678,851.68	-60.90

财务费用：本报告期较上年同期增长 42.84%，主要是报告期内向银行借款增加导致借款利息增加所致。

资产减值损失：本报告期较上年同期下降 267.73%，主要是报告期内收回华西证券尾款转回已计提坏账准备以及上年计提的长期投资减值准备较本期多。

所得税费用：本报告期较上年同期下降 78.36%，主要是上年同期有公司转让持有的木里沙湾公司股权导致所得税费用增加。

投资收益：本报告期较上年同期下降 101.66%，主要是上年同期有公司持有的木里沙湾公司股权的转让收益。

营业外收入：本报告期较上年同期下降 56.85%，主要是上年同期根据协议收到木里沙湾公司股权转让补偿款。

营业外支出：本报告期较上年同期下降 342.25%，主要是报告期内根据解债进展转回计提的担保预计负债。

归属于母公司所有者的净利润：本报告期较上年同期下降 60.90%，主要是上年同期有公司转让持有的木里沙湾公司股权的投资收益所致。

5、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期下降 20.34%，主要是报告期内应收电费未及时收回欠费增加及支付的外购电费增加导致经营活动现金流出增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期下降 286.07%，主要是上年同期有公司转让持有的木里沙湾公司股权导致投资活动现金流入增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长 172.74%，主要是报告期借款增加导致本期筹资活动现金流入增加以及本期归还借款较上年同期减少导致本期筹资活动现

金流出减少。

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

上年同期，公司利润受非经常性损益因素影响较大，公司转让所持有沙湾公司 25% 股权产生的投资收益大幅增加利润。本报告期，投资收益大幅下降，电力业务等为本期利润的主要来源。

(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 (%)
水电行业	592,999,293.11	452,718,194.55	23.66	8.11	12.06	减少 2.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	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	592,999,293.11	445,752,935.69	24.83	8.11	12.14	减少 2.71 个百分点
供水		6,965,258.86			7.06	

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

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川凉山	592,999,293.11	8.11

公司所有电力均在四川省凉山州范围内销售。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	252,794,290.35	13.54	80,310,304.08	5.13	214.77
应收票据	8,600,000	0.46	500,000	0.03	1,620.00
应收账款	27,784,048.13	1.49	4,535,763.26	0.29	512.56

预付账款	12,293,257.00	0.66	5,050,007.67	0.32	143.43
其他应收款	5,484,655.23	0.29	1,982,601.55	0.13	176.64
一年内到期的非流动资产	3,800,000	0.20	6,800,000	0.43	-44.12
工程物资	13,990,922.46	0.75	7,354,305.53	0.47	90.24
应付账款	40,806,407.64	2.19	27,212,102.42	1.74	49.96
应交税费	2,754,917.27	0.15	8,988,839.59	0.57	-69.35
一年内到期的非流动负债	118,500,000	6.35	35,000,000	2.23	238.57
长期借款	354,645,634.17	18.99	215,768,880.17	13.77	64.36
预计负债	12,480,000	0.67	27,900,000	1.78	-55.27
其他非流动负债	3,000,000	0.16	0	0	100.00

货币资金：本报告期期末数较期初数增长 214.77%，主要是报告期内永四电站项目借款资金到位所致。

应收票据：本报告期期末数较期初数增长 1,620.00%，主要是报告期内收到票据增加所致。

应收账款：本报告期期末数较期初数增长 512.56%，主要是报告期内部分电费暂未收回。

预付账款：本报告期期末数较期初数增长 143.43%，主要是报告期内预付工程材料款增加所致。

其他应收款：本报告期期末数较期初数增长 176.64%，主要是报告期内暂付款增加所致。

一年内到期的非流动资产：本报告期期末数较期初数下降 44.12%，主要是报告期内收到中广核亚王盐源长柏电力有限责任公司偿还款项。

工程物资：本报告期期末数较期初数增长 90.24%，主要是报告期内电网建设工程材料增加所致。

应付账款：本报告期期末数较期初数增长 49.96%，主要是报告期内部分购电费及工程材料款暂未支付。

应交税费：本报告期期末数较期初数下降 69.35%，主要是报告期内应交所得税减少。

一年内到期的非流动负债：本报告期期末数较期初数增长 238.57%，主要是报告期内一年内到期的长期借款增加所致。

长期借款：本报告期期末数较期初数增长 64.36%，主要是报告期内永四电站项目借款到位所致。

预计负债：本报告期期末数较期初数下降 55.27%，主要是报告期内公司部分担保责任解除，转回已计提的预计负债。

其他非流动负债：本报告期期末数较期初数增长 100.00%，主要是报告期内公司收到配网建设项目政府一次性补助款。

(四) 核心竞争力分析

1、发供电一体经营模式

公司是厂网合一、发供电一体化的企业，电力主业经营拥有政府特许经营权，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。公司供电市场包括凉山州西昌市主要城区，并延及周边区域。公司所属电站发电量直接上公司电网，并基本实现网内消纳。近年来，随着国家西部开发的加速，公司将迎来地方经济发展、城市建设加速、电力需求持续稳定增长的历史机遇。

2、管理团队经验优势

公司是由地方电力企业改制而成，拥有一批经验丰富的管理者和技术人才，积累了丰富的发、供电经营和管理经验，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。未来，公司管理者将以更加开阔的思维、更加务实的作风，不断创新工作思路、管理方式，推进公司持续平稳较快发展。

3、公司运作规范

公司不断完善公司法人治理，规范公司运作。2011 年开始开展的内部控制体系建设，完善了公司内部管理制度，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，形成了规范、高效的公司法人治理结构，保障了公司快速、健康、持续发展。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	16,919.61
投资额增减变动数	1,437.38
上年同期投资额	18,356.99
投资额增减幅度(%)	-7.83

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85.00	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	64.00	
凉山州商业银行股份有限公司	金融	4.50	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	发电	40.00	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水电开发	5.00	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	
四川天华股份有限公司	合成氨及尿素的生产及销售	0.03	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
凉山商业银行股份有限公司	14,000,000	14,000,000.00	4.50	14,000,000.00	1,893,430.00		长期股权投资	出资
合计	14,000,000	14,000,000.00	/	14,000,000.00	1,893,430.00		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司成立于 1994 年 4 月 26 日，由本公司与布拖县人民政府共同投资设立，注册资本为 10,467 万元，其中本公司持有 60.83% 的股权，布拖县国有资产投资经营有限责任公司持有 39.17% 的股权，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试、房地产、矿产品、汽车运输。2012 年实现营业收入 1,976.59 万元，同比下降 16.02%；实现净利润-248.94 万元，同比下降 21.05%；截止 2012 年末净资产 9,949.33 万元，较年初减少 2.44%。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于 2010 年 9 月，由本公司和盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 6,625 万元，其中公司持有股权比例为 85%，盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司持有股权比例 15%，经营范围为水电开发。截止 2012 年末净资产 21,765.00 万元，本年度无营业收入。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于 2011 年 4 月，由本公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 5,000 万元，其中公司持有股权比例为 64%，木里县国有资产经营管理有限责任公司持有股权比例 21%，凉山州国有投资发展有限责任公司持有股权比例为 15%，经营范围为水电开发。截止 2012 年末净资产 5,439.03 万元，本年度无营业收入。

(4) 四川康西铜业有限责任公司注册资本为 28,688 万元，本公司持股比例为 20.18%，经营范围为铜系列产品，稀有贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品等。2012 年实现营业收入 237674.23 万元，同比下降 22.76%；实现净利润-2176.57 万元，同比下降 199.39%。

(5)盐源县永宁河电力开发有限责任公司注册资本为 5,000 万元,本公司持股比例为 40%,经营范围为发电。2009 年 11 月 29 日,公司将主要经营资产转让,目前该公司已没有经营业务,公司已对本项长期股权投资计提减值准备。

5、非募集资金项目情况

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

(2)经公司第六届董事会第十五次会议和 2010 第一次临时股东大会审议通过,公司与凉山州国有投资发展有限公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司,进行固增水电站的开发建设和经营管理。项目投资约 21.6 亿元,首期注册资本金为 5000 万元,公司持股比例为 64%。2011 年 4 月 14 日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立,已经取得项目核准手续,目前正在开展电站前期建设工作。

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

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、公司所处行业和区域市场地位的变动趋势

当前,我国经济仍将保持较高速度增长,能源需求将不断增加,公司所处的水电行业,符合国家的节能减排、可持续发展战略,国家鼓励加快水能资源的开发和利用,为公司发展提供了更多的政策支持和更广的发展空间。

公司所在地凉山州水能资源丰富。作为凉山州的主要地方电力企业,公司依托当地丰富的水电资源,在吸引水电企业上网方面有一定优势。同时,公司经营管理的供电营业区是以西昌市为中心,并辐射州内部分区域,目前公司的市场地位没有重大变化。

2、面临的主要困难

公司是厂网合一、发供电一体化的企业,自有装机容量小、调节能力弱,在规模效益、市场拓展中处于劣势地位。随着凉山州经济快速发展,公司供区内电力需求强劲,目前网内装机容量难以满足市场需求,电力供需矛盾、丰枯矛盾突出,公司面临较大经营压力。公司将按照发展战略,一方面完善和优化电网结构,提高供电可靠性,扩大供电规模和市场;另一方面加快寻求新的电源点,解决日趋突出的供需矛盾。

(二)公司发展战略

2013 年,公司董事会将抓住有利契机,全面贯彻落实发展战略,以提升可持续发展能力为着力点,对内夯实管理基础,推进管理创新;对外拓展优势项目,开拓用电市场,形成新的利润增长点,为公司实现跨越式发展奠定基础。

(三)经营计划

2013 年,公司计划完成发电量 6.8 亿千瓦时,售电量 16.5 亿千瓦时。

为了完成以上目标,公司董事会将重点做好以下几方面的工作:

1、继续加强董事会建设,促进公司规范运作

提升公司法人治理水平,以身作则,强化法制意识、风险意识和责任意识,忠实、诚信、

勤勉地履行职责。坚持科学决策，贯彻落实好股东大会决议，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，做好对外信息披露工作，加强投资者关系管理，提高公司透明度。

2、进一步完善公司内控体系，增强风险防控能力

2013 年公司将进一步加大内控体系建设力度，提高公司依法管理、规范运作水平。健全公司规章制度，完善涵盖公司各项生产、经营工作的各个层面的内控体系，深入推进公司分级授权管理体系，确保公司决策效率、管控力度的进一步提高。逐步运用信息技术加强内部控制，建立与经营管理相适应的信息系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合。

3、加快推进重大项目建设，提升核心业务能力

根据凉山州经济发展战略和区域规划，积极推进公司的“十二五”电网规划以及城区电网规划，坚持以市场引导电网，强化市场配置资源的基础性作用，加快完成既定电网工程项目的建设，进一步解决制约公司电力销售的瓶颈问题，全力推进公司在建的重点项目

4、加强精神文明建设,建设优秀企业文化

公司进一步加强精神文明建设，深入开展廉洁文化建设和行业作风建设活动，提高员工企业认同感、归属感和责任感，实现公司发展与员工成长获得共赢。

(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

公司将围绕经营目标，根据经营和投资的需要，通过自筹资金、银行信贷、项目融资等方式满足公司需求。公司将合理安排资金使用计划，严格控制各项费用支出，加快资金周转速度，促进公司持续健康发展。

(五) 可能面对的风险

一是区域来水风险。近几年凉山区域范围内受极端干旱气候影响，来水情况严重不足导致网内电站出力严重不足，为保证对用户的连续可靠供电，公司需大量外购高成本电量，增大了公司经营成本，面临利润降低的风险。对此，公司需积极研究各电站所在流域的水情变化，优化水库调节方案，科学、合理利用好水资源。

二是政策风险。一方面，公司电价由政府管控，存在电价与营运成本不匹配的风险；另一方面，由于公司电网建设和维护长期欠账，供区内供电可靠性不能完全满足个别用户的要求，存在供区边界、新增用户自由选择供电方的风险。对此，公司经营层需和政府相关部门保持良好的沟通，同时，需加大电网建设改造投入，满足用户用电要求。

三是安全生产风险。公司供电区域广，但电站、电网建设滞后，电力设备陈旧老化和配网薄弱问题比较突出，公司存在安全事故的风险。对此，公司需进一步强化全员安全意识，落实安全生产责任制。加强生产现场标准化管理，建立健全相应的预案和防范措施，严格排查安全生产隐患，确保全面提升安全管理水平。

四是电费回收风险。今年前两个月全社会用电量增速下滑，宏观经济复苏步伐缓慢，工业企业经营困难，加上电力销售存在先用电、后付款的赊销型销售方式，可能导致公司电费回收困难。对此，公司将加强大型工业企业用电管理，提高优质服务水平，建立用户信用分级管理制度，积极推行预付电费的售电模式。

五是财务风险。公司电站、电网建设需要长期持续的大规模资金投入，资金压力较大。随着公司基本项目建设的推进，公司将面临持续性的资金需求，对公司融资能力以及资金运用管理能力提出了更高要求。对此，公司需进一步强化财务管理，合理有效使用资金，并研究制定多种渠道的资金筹措方案，保证资金供应。

六是人力资源储备和开发不足的风险。随着公司的快速发展，在管理、技术、生产等方面的人才需求日益增加。对此，公司需完善人力资源管理体系，加强人才培养，加快专业人才储备，建立有利于人才脱颖而出的激励机制。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步提高对投资者的合理回报，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司第六届董事会第四十五次会议和 2012 年第二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。（公司于 2012 年 8 月 9 日、11 月 7 日刊载在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。）

报告期内，公司执行了 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 364,567,500 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 10,937,025 元。该利润分配方案已于 2012 年 7 月 10 日执行完毕。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.3	0	10,937,025	71,810,067.21	15.23
2011 年	0	0.3	0	10,937,025	183,678,851.68	5.95
2010 年	0	0	0	0	174,595,931.98	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了《2012 年度社会责任报告》。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于本公司追偿工作情况：公司发现前实际控制人张斌、张良宾在 2002 年转让华西证券有限责任公司 5000 万元股权过程中存在违法占用公司财产的线索，凉山州中院已依法冻结了该部分 5000 万元华西证券股权。	2012 年 1 月 17 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于追偿工作进展情况的公告》（临 2012-01）。
关于本公司与中信实业银行重庆分行涪陵支行、涪陵朝华陶瓷有限公司借款担保合同纠纷一案。	2012 年 7 月 21 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《诉讼事项进展公告》（临 2012-21）。

(二) 其他说明

本公司与中信实业银行重庆分行涪陵支行、涪陵朝华陶瓷有限公司借款担保合同纠纷一案的有关情况

2005 年 9 月，中信实业银行重庆分行涪陵支行就涪陵朝华陶瓷有限公司、本公司 1500 万元借款担保合同纠纷一案提起诉讼，重庆市第三中级人民法院以（2005）渝三中民初字第 62 号《民事判决书》判决：（1）朝华陶瓷归还中信银行涪陵支行欠款及利息；（2）本公司对第一项债务承担连带责任。公司不服判决，向重庆市高级人民法院提起上诉，2007 年 12 月重庆市高级人民法院对本案以【2006】渝高法民终字第 87 号《民事判决书》判决：驳回上诉，维持原判。公司向最高人民法院申请再审，最高人民法院指定重庆市高级人民法院再审本案。重庆市高级人民法院以【2011】渝高法民终再字第 00115 号《民事判决书》判决：（1）撤销本院【2006】渝高法民终字第 87 号民事判决；（2）维持重庆市第三中级人民法院（2005）渝三中民初字第 62 号民事判决第一项，即：朝华陶瓷归还中信实业银行涪陵支行垫款资金 14844432 元及利息；（3）驳回中信实业银行涪陵支行的其他诉讼请求。至此，公司为朝华陶瓷向中信银行涪陵支行借款 1500 万元的担保责任解除。

该重大诉讼事项已于 2012 年 7 月 21 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
中核亚木里沙湾电力有限公司	220KV沙盐线输电线路		11,250			否	以评估价值为基准,经交易双方确认后转让价格。	否	否		

为解决公司在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题,经 2011 年第二次临时股东大会决议通过,公司以自筹资金收购沙湾公司持有的 220KV 沙盐线输电线路,根据资产评估预估值确认的转让价格为 1.2 亿元(4#塔-315#塔)。2011 年 12 月 20 日,公司与沙湾公司签订"关于 220KV 沙盐线(4#塔-306#塔)输电线路之资产转让协议,双方确定转让价格总额为人民币 11,250 万元。目前该收购事项还在执行过程中,截至 2012 年 12 月 31 日,公司已按照协议约定向沙湾公司支付定金人民币 3,937.5 万元。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
与西昌电业局的重大日常关联交易	2012 年 3 月 27 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度日常关联交易计划公告》(临 2012-08)和 2013 年 3 月 26 日刊载的《2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划公告》(临 2013-05)。
与四川西昌泸山铁合金有限责任公司的重大日常关联交易	2012 年 3 月 27 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度日常关联交易计划公告》(临 2012-08)和 2013 年 3 月 26 日刊载的《2012 年度

	日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划公告》(临 2013-05)。
与四川康西铜业有限责任公司的重大日常关联交易	2012 年 3 月 27 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度日常关联交易计划公告》(临 2012-08) 和 2013 年 3 月 26 日刊载的《2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划公告》(临 2013-05)。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

为加快固增水电站开发建设，切实摆脱公司上网电能不足和电网建设滞后的困境，满足供区社会经济发展需要，增强核心竞争力，经公司第六届董事会第十五次会议和 2010 第一次临时股东大会审议通过，公司与公司第二大股东凉山国投以及木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011 年 4 月 14 日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币 5000 万元，其中本公司出资 3200 万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资 1050 万元，凉山国投出资 750 万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》(川发改能源〔2012〕349 号)，目前正在开展固增电站前期建设工作。(公司于 2012 年 5 月 4 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。)

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

经公司第六届董事会第四十二次会议审议通过，公司以借款等方式向控股子公司盐源县西源电力有限责任公司提供总额度不超过1亿元的借款，用于永四电站项目建设。(公司于2012年5月23日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。)公司向盐源县西源电力有限责任公司提供借款4400万元，截止2012年12月31日，借款已全部归还。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

本报告期本公司作为出租人参与经营租赁的各类租出资产账面价值 3227 万元。

(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(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	上海朝华科技有限责任公司	1,700	2004年12月8日	2004年12月8日	2005年3月31日	连带责任担保	否	是	1,700		是	其他
本公司	公司本部	四川佳信房地产开发有限责任公司	640	2005年7月25日	2005年7月25日	2006年7月24日	连带责任担保	否	是	640		是	其他
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								2,340					
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								25,000					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								25,000					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								27,340					
担保总额占公司净资产的比例(%)								33.18					
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								2,340					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								2,340					

截止本年报披露日，公司累计担保金额为 27340 万元，其中为控股子公司担保为 25000 万元，公司对外担保贷款逾期的金额为 2340 万元。

(1) 公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的 2.5 亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见 2012 年 8 月 1 日、2012 年 8 月 21 日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》（临 2012-22）和《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2012-27）。

(2) 公司逾期对外担保系公司根据目前的诉讼发生情况进行的整理，全部是前实际控制人

张良宾、张斌、朝华科技(集团)股份有限公司违反法律、法规的禁止性规定向其关联方提供的，不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	12.35

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

1) 四川西昌泸山铁合金有限责任公司为公司在西昌市财政局 516.9272 万元国债转贷资金长期借款提供担保。

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

第六节 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00
1、人民币普通股	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00
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	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00

2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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

2)、公司股东四川省水电投资经营集团有限公司于 2009 年 9 月 9 日将其持有的本公司股份 20,000,000 股（均为无限售条件的流通股）质押给深圳发展银行成都分行，用于办理资金贷款业务，并在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理了质押登记手续。上述质押于 2012 年 2 月 28 日办理质押解除手续。

(二)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

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		31,292		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		30,589	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
四川省电力公司	国有法人	15.16	55,272,460			无	
凉山州国有投资发展有限责任公司	国家	14.82	54,039,720	-490,000		无	
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	9.33	34,019,999	9,800		无	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	4.94	18,005,174	13,499,433		未知	
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	1.35	4,920,000	4,920,000		未知	
太平洋证券股份有限公司	未知	1.11	4,038,500	4,038,500		未知	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人	未知	1.01	3,698,304	-295,000		未知	

分红—005L—FH002 沪						
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.97	3,518,336	3,518,336		未知
陈汉杰	未知	0.63	2,300,000	837,799		未知
四川昭觉电力有限责任公司	国有法人	0.49	1,800,000			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川省电力公司		55,272,460		人民币普通股		
凉山州国有投资发展有限责任公司		54,039,720		人民币普通股		
四川省水电投资经营集团有限公司		34,019,999		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		18,005,174		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		4,920,000		人民币普通股		
太平洋证券股份有限公司		4,038,500		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪		3,698,304		人民币普通股		
长江证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户		3,518,336		人民币普通股		
陈汉杰		2,300,000		人民币普通股		
四川昭觉电力有限责任公司		1,800,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，四川省电力公司与凉山州国有投资发展有限责任公司签署了《股权托管协议》，凉山国投将持有的本公司 5247.90 万股股份中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给四川电力行使；四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。				

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

名称	四川省电力公司
单位负责人或法定代表人	王抒祥
成立日期	1992 年 12 月 22 日
组织机构代码	62160110-8
注册资本	724,000
主要经营业务	电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、

	勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务及技术咨询；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询。
经营成果	2012 年度实现售电收入 827 亿元，利润总额 9.95 亿元。
财务状况	2012 年末资产总额 1240 亿元，负债总额 926 亿元。
现金流和未来发展战略	2012 年度现金流量净额 6.23 亿元；未来发展战略：“十二五”期，四川省电力公司将坚持“以特高压电网为骨干网架，各级电网协调发展”的思路，以实现“大电网、大枢纽、大平台”为发展目标，全力打造安全可靠、经济高效、清洁环保的坚强智能大电网，建设“东融三华、西纳新藏、北联西北”的西部电力交换大枢纽；构筑跨省区、跨流域的“水火互济、购送灵活、交换方便、新能源上网高效便捷”的电力资源配置大平台；力争将四川电网打造成为我国能源综合运输体系的重要组成部分和西部电力高地的坚强支撑，实现由局部电网、传统电网向枢纽电网、现代电网的升级和跨越，推动四川经济社会又好又快发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股境内其他上市公司的股权情况：持有岷江水电（600131）120,578,132 股股权，持股比例 23.918%，持有乐山电力（600644）51,229,789 股股权，持股比例 15.69%，持有明星电力（600101）65,069,997 股股权，持股比例 20.07%。

(二)实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

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	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
凉山州国有投资发展有限责任公司	许正模	2008年12月25日	68239508-8	209,474	国有资产投融资；国有资产经营管理；国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发；国有资产投资项目管理及信息咨询服务

第七节 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)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
何永祥	董事长	男	47	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		46.3	
古强	副董事长、总经理	男	48	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		47.19	
魏明奎	董事、党委书记、副总经理	男	42	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		42.13	
王林	董事	男	46	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
刘林	董事	男	45	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
黎岚	董事	女	41	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
陈华明	董事	男	49	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
刘锦峰	董事	男	43	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
袁孝康	独立董事	男	65	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		6	
蒋家贵	独立董事	男	63	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		1	
唐万琴	独立董事	女	60	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		1	
帅世超	独立董事	男	66	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		1	

				日	日						
李云龙	独立董事	男	61	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		6	
周刚	监事会 主席	男	49	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		40.72	
龙志明	监事	男	49	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0			
赵斌	监事	女	40	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0			
肖铭	监事	男	46	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	8,910	8,910	0		18.02	
刘平	监事	男	49	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		17.39	
邱永志	董事会 秘书	男	42	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		41.12	
罗诚	副总理	男	53	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	20,790	20,790	0		41.35	
李建文	副总理	男	47	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		1.78	
陈世兵	副总理、 财务总监	男	39	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		40.79	
周智	总工程师	男	47	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	20,790	20,790	0		41.25	
陈蔚	总经济师	女	43	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		3.52	
钟显伦	党委副 书记、 纪委书记	男	48	2012年 10月1 日		0	0	0		3.53	
胡志忠	董 事 (已离 任)	男	57	2009年 5月11 日	2012年 11月6 日	0	0	0			
安旭源	董 事 (已离 任)	男	54	2009年 5月11 日	2012年 11月6 日	0	0	0			
杨博	董 事 (已离 任)	男	47	2009年 5月11 日	2012年 11月6 日	0	0	0			
杨承斌	董 事 (已离 任)	男	59	2009年 5月11 日	2012年 11月6 日	14,850	14,850	0		5	
赵庆复	董 事	男	65	2009年	2012年	0	0	0		5	

	(已离任)			5月11日	11月6日						
刘枫	独立董事(已离任)	男	49	2009年5月11日	2012年11月6日	0	0	0		5	
杜德兵	独立董事(已离任)	男	41	2009年5月11日	2012年11月6日	0	0	0		5	
林大热	独立董事(已离任)	男	79	2009年5月11日	2012年11月6日	0	0	0		5	
兰翔	监事(已离任)	男	57	2009年5月11日	2012年11月6日	16,335	16,335	0		41.21	
潘旭东	监事(已离任)	男	43	2009年5月11日	2012年11月6日	0	0	0			
田健康	监事(已离任)	男	48	2009年5月11日	2012年11月6日	0	0	0		14.21	
合计	/	/	/	/	/	81,675	81,675	0	/	480.51	

何永祥：曾任广安电业局电力营销部主任，广安电业局副局长，西昌电业局党委书记、副局长。现任西昌电业局局长，党委副书记，本公司董事长。

古强：曾任凉山州攀西资源开发办副科长，凉山州发改委投资科副科长、综合科科长，凉山州攀西资源开发办副主任、州发改委党组成员，兼凉山州三江水电资源开发办副主任、凉山州西部开发办副主任、凉山州区域合作办主任。现任本公司副董事长、总经理。

魏明奎：曾任四川省电力公司调度中心调度员、四川省电力公司眉山公司电力营销部主任。现任本公司董事、党委书记、副总经理。

王林：曾任成都电业局双流供电局副局长、局长，成都电业局生产技术处处长、电力营销部主任、农电局局长、农电处处长，绵阳电业局副局长，四川省电力公司总经理工作部（党委办公室）副主任，四川省电力公司雅安公司总经理、党委副书记、四川雅安电力（集团）股份有限公司董事长、总经理、副书记。现任四川省电力公司营销部主任、本公司董事。

刘林：曾任广元电业局财务处副处长，广元电业局财务部主任，内江电业局总会计师。现任四川省电力公司财务资产部副主任、本公司董事。

黎岚：曾任西南电力设计院系统规划中心系统科专责、副科长、设计总工（正科）、副主任工程师、主任助理兼副主任工程师、主任工程师（副处级），四川省电力公司发展策划部系统规划专责、电网规划中心总工程师、电网规划中心副主任、总工程师。现任四川省电力公司发展策划部副主任、本公司董事。

陈华明：曾任营山县电力公司经理、书记兼水务局副局长、南充华立电能表有限公司董事长，营山县人民政府副县长，四川省水电投资经营集团有限公司总经理助理。现任四川省水电投资经营集团有限公司党委委员、副总经理，本公司董事。

刘锦峰：曾任四川省地方电力局技术员、工程师、副科长、主任，四川省水电投资经营集团有限公司经营管理部副部长、四川省水电投资经营集团有限公司证券事务部副部长。现任四川省水电投资经营集团有限公司董事会办公室主任、证券事务部部长，本公司董事。

袁孝康：曾任审计署驻昆明特派员办事处副特派员、审计署驻成都特派员办事处副特派员，已退休。现任本公司独立董事。

蒋家贵：曾任四川电力送变电建设公司经理，四川电力工程建设监理有限责任公司总经理，四川省电力公司“四川与西北直流联网工程筹备处”主任，已退休。现任本公司独立董事。

唐万琴：曾任四川省电力公司党委组织部部长，四川启明星科技发展有限责任公司总经理，

四川启明星蜀达电器有限公司董事长，已退休。现任本公司独立董事。

帅世超：曾任西南电管局、四川省电力公司干部处干事、经济师，四川省电力公司电力工会生产保护部部长（处级），已退休。现任本公司独立董事。

李云龙：曾任国家审计署工业局综合处副处长、工交司交通处副处长（主持工作）、工交司军工处处长、工交司化工轻工处处长、经贸司二处处长。现任华闻会计师事务所副所长，本公司独立董事。

周刚：曾任宜宾县供销合作社工业品公司副经理，宜宾县供销合作社联合社财会股副股长、股长兼主办会计，四川长源电力股份有限公司财务总监，宜宾县供销合作社联合社财务总监，四川省水电投资经营集团有限公司财务资产部副部长（主持工作）。现任本公司监事会主席。

龙志明：曾任内江发电总厂宣传处处长，四川省电力公司党委宣传部专责、新闻中心副主任、纪委书记。现任西昌电业局党委书记、副局长，本公司监事。

赵斌：曾任四川省电力工业局财务处专责，四川省电力公司国际合作部专责、财务部专责、证券资产管理中心专责，现任四川省电力公司证券管理部经营监管处处长，本公司监事。

肖铭：曾任公司团委书记、党办副主任、企管部经理助理、总经办副主任、党办主任、开发部总支书记，现任公司党委委员、纪委副书记、人力资源部主任，本公司职工监事。

刘平：曾任公司拉青水电厂副经理、经理，安监科科长，牛角湾发电总厂厂长、支部书记，发电公司副经理，现任公司发电运检部主任，总支书记，本公司职工监事。

邱永志：曾任湖北省冶金设计院助理工程师，2000年6月—2010年3月先后在四川省电力公司投资管理部、财务部、发展策划部、证券资产管理中心工作（期间：2006年11月至2008年02月兼任四川明星电力股份有限公司董事），2010年3月-2012年10月，任本公司董事、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

罗诚：曾任公司总经办副主任，企管部副经理，生产技术部副经理、发电公司副经理、供电公司经理，总经理助理，本公司董事。现任本公司副总经理、党委委员。

李建文：曾任乐山电业局仁寿供电局副局长，四川彭山电力有限责任公司总经理，四川省电力公司眉山公司东坡供电局局长，攀枝花电业局副局长。现任本公司副总经理。

陈世兵：曾任广安电业局财务部会计，四川武胜供电有限责任公司财务总监，广安电业局财务部副主任、主任。现任本公司副总经理、财务总监。

周智：曾任公司技术员、车间副主任，供电公司副经理、经理，总经理助理，副总经理。现任本公司总工程师。

陈蔚：曾任四川省地方电力局工程师、高级工程师、副所长，四川省水电投资经营集团有限公司经营管理部副部长、部长。现任本公司总经济师。

钟显伦：曾任西昌电业局总工程师、党委委员，西昌电业局代理工会主席、工会主席、党委委员，西昌电业局党委委员、副书记兼纪委书记。现任本公司党委副书记、纪委书记。

胡志忠：曾任凉山州委统战部办公室副主任、州工商联秘书长，凉山州台湾事务办公室副主任，凉山州冕宁县副县长，凉山州贸易局副局长，凉山州经贸委副主任、党组成员，凉山州国资委党委副书记、常务副主任，本公司董事。现任凉山州国资委调研员。

安旭源：曾任凉山州统计局办公室副主任，凉山州扶贫开发两资办科长、主任助理、党组成员、纪检组长，凉山州民族投资有限责任公司总经理，本公司董事。现任凉山州国有投资发展有限责任公司总经理、党委副书记。

杨博：曾任内江电业局财务处副处长，内江电业局财务处处长，内江电业局总会计师，四川省电力公司审计部副主任，本公司董事。现任四川省电力公司财务部副主任。

杨承斌：曾任西昌农场党委书记、场长，西昌泸山铁合金总厂厂长，本公司董事。现任四川西昌泸山铁合金有限责任公司董事长兼总经理、党委书记。

赵庆复：曾任中国有色金属进出口辽宁公司副总经理，中国有色金属辽宁物资公司总经理，西昌东方航天旅游公司总经理，本公司董事。

刘枫：曾任四川十君律师事务所律师，本公司独立董事。现任四川鼎仁律师事务所主任。

杜德兵：曾任四川省人民检察院检察长办公室副主任、主任，院办公室副主任，一级检察

官，中共福建省委干部，西南财经大学法学院院长助理，北京大成律师事务所四川分所兼职律师，华西证券有限公司独立董事，本公司独立董事。现任华西证券有限责任公司合规和风险控制总部总经理。

林大热：曾任四川省电力工业局财务处主任会计师（副处级待遇），本公司独立董事，已退休。

兰翔：曾任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事会主席、董事、监事。现任本公司调研员。

潘旭东：曾任宝珠寺水电建设管理局财务部副部长，四川省电力公司审计部专责，本公司监事。现任四川省电力公司审计部生产审计处处长。

田健康：曾任西昌电力公司线路工程队任副队长、送配电处任处长，本公司监事。现任本公司电网运检部副主任。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何永祥	四川省电力公司西昌电业局	局长、党委副书记	2008年2月1日	
王林	四川省电力公司	营销部主任	2012年4月1日	
刘林	四川省电力公司	财务资产部副主任	2011年9月1日	
黎岚	四川省电力公司	发展策划部副主任	2011年11月1日	
陈华明	四川省水电投资经营集团有限公司	党委委员、副总经理	2007年2月1日	
刘锦峰	四川省水电投资经营集团有限公司	证券事务部部长	2007年7月1日	
龙志明	四川省电力公司西昌电业局	党委书记、副局长	2012年2月1日	
赵斌	四川省电力公司	证券管理部经营监管处处长	2012年6月1日	
杨博	四川省电力公司	财务部副主任	2007年9月1日	
安旭源	凉山州国有投资发展有限责任公司	总经理、党委副书记	2008年12月25日	
杨承斌	四川西昌泸山铁合金有限公司	董事长兼总经理、党委书记	1996年1月1日	
赵庆复	西昌东方航天旅游公司	总经理	2005年3月30日	
潘旭东	四川省电力公司	审计部生产审计处处长	2007年9月1日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡志忠	凉山州国资委	调研员	2011年6月1日	

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	公司的董事、监事的津贴报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事工作津贴依据《董事、监事工作津贴管理办法》执行。高级管理人员依据《高级管理人员薪酬管理办法》实行年薪制，严格执行目标管理和年度考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	480.51 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	480.51 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 11 月 6 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会选举何永祥、古强、魏明奎、刘林、王林、黎岚、陈华明、刘锦峰、袁孝康、蒋家贵、唐万琴、帅世超、李云龙为公司第七届董事会董事，其中袁孝康、蒋家贵、唐万琴、帅世超、李云龙为公司独立董事；会议同时选举周刚、龙志明、赵斌为公司第七届监事会非职工监事。公司职工代表大会民主选举肖铭、刘平为公司第七届监事会职工监事。以上人员任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。

2012 年 11 月 6 日召开了公司第七届董事会第一次会议，全体董事一致选举何永祥为公司董事长、古强为副董事长；会议聘任古强为公司总经理，聘任邱永志为公司董事会秘书，聘任魏明奎、罗诚、李建文为公司副总经理，陈世兵为公司副总经理、财务总监，周智为公司总工程师，陈蔚为公司总经济师。2012 年 11 月 6 日召开了公司第七届监事会第一次会议，全体监事一致选举周刚为公司监事会主席。以上人员任期自 2012 年 11 月至 2015 年 11 月。

公司第六届董事会胡志忠、安旭源、杨博、邱永志、杨承斌、赵庆复董事任期届满不再担任董事，刘枫、杜德兵、林大热独立董事任期届满不再担任董事；公司第六届监事会兰翔、潘旭东监事任期届满不再担任监事，职工监事田健康任期届满不再担任职工监事。

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	874
主要子公司在职员工的数量	128
在职员工的数量合计	1,002
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	460
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	330
销售人员	155
技术人员	336
财务人员	25
行政人员	156

合计	1,002
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	162
大专	466
中专	57
高中及以下	317
合计	1,002

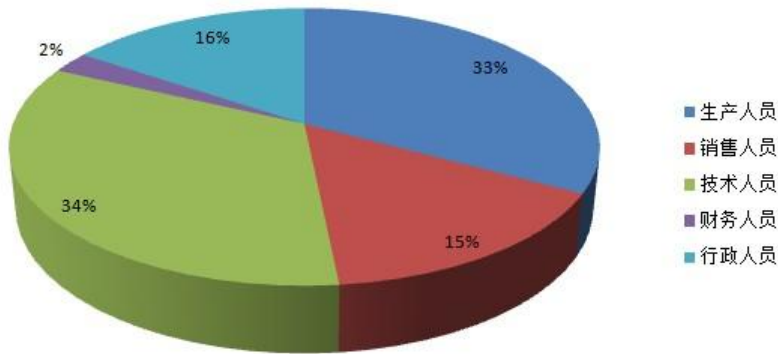
(二) 薪酬政策

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

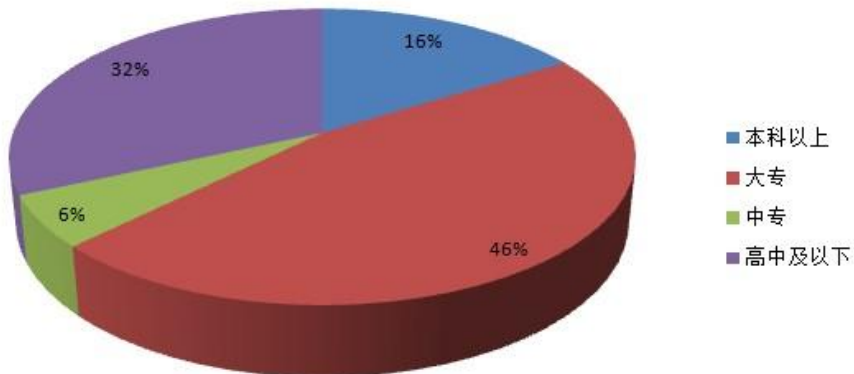
(三) 培训计划

公司建立了人才培养体系，采取内训、外训相结合的培训方式为员工制定培训计划，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：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。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，报告期内公司以开展内部控制体系建设工作为契机，进一步完善内部控制制度，共制定、修订了《公司章程》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》等十四项内部控制制度，不断提高了公司规范化运作水平。公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：2012年1月10日至2012年1月16日召开的公司第六届董事会第三十八会议审议通过了《公司内幕信息知情人登记管理制度》（详见2012年1月17日上海证券交易所网站）。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求不断加强公司内幕信息保密、内幕信息知情人的登记备案等工作的管理，如实、完整的记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，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》，做好了内幕信息的保密工作，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。报告期内公司内幕信息知情人无任何形式对外泄露公司内幕信息的情况发生。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 16 日	1、《2011 年度报告及摘要》；2、《2011 年度董事会工作报告》；3、《2011 年度监事会工作报告》；4、《2011 年度利润分配预案》；5、《2011 年度日常关联交易完成情况及 2012 年度日常关联交易计划》；6、《2012 年度更改项目投资计划》；7、《关于聘请内控审计机构及续聘年报审计机构的议案》；8、《关于修改<公司章程>的议案》。	详见 2011 年度股东大会决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 5 月 17 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日	《关于向盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目提供贷款担保的议案》。	详见 2012 年第一次临时股东大会决议公	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 21 日

2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 6 日	1、《关于修改<公司章程>的议案》；2、《第七届董事会换届选举的议案》；3、《第七届监事会换届选举的议案》；4、《关于处理华西证券股权转让有关历史遗留问题后续事宜的议案》。	详见 2012 年第二次临时股东大会决议公告	http://www.sse.com.cn	2012 年 11 月 7 日
-----------------	-----------------	--	------------------------	---	-----------------

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何永祥	否	11	3	8			否	3
古强	否	11	3	8			否	3
魏明奎	否	1	1	0			否	1
王林	否	1	1	0			否	1
刘林	否	1	1	0			否	1
黎岚	否	1	1	0			否	1
陈华明	否	11	3	8			否	1
刘锦峰	否	11	3	8			否	2
袁孝康	是	11	3	8			否	2
蒋家贵	是	1	1	0			否	1
唐万琴	是	1	1	0			否	1
帅世超	是	1	1	0			否	1
李云龙	是	11	3	8			否	3
胡志忠	否	10	2	8			否	1
安旭源	否	10	2	8			否	2
邱永志	否	10	2	8			否	3
杨博	否	10	0	8	2		否	1
杨承斌	否	10	2	8			否	2
赵庆复	否	10	1	8	1		否	2
刘枫	是	10	2	8			否	2
杜德兵	是	10	2	8			否	1
林大热	是	10	2	8			否	1

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	8

(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所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作为公司 2011 年度报告审议、年报编制监督、2012 年度审计机构聘任建议等，在 2011 年度报告审计工作中，审计委员会积极履职，与年审机构进行了三次专门沟通后，决定同意将经年审会计师正式审计的公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审议。同时审计委员会对公司 2011 年公司年度报告审计工作进行了总结，建议聘请信永中和会计师事务所为公司内部控制审计机构和续聘信永中和会计师事务所为 2012 年度的财务报告审计机构。董事会薪酬与考核委员会对公司 2011 年度生产经营情况进行了考核，修订了《高级管理人员年薪制管理办法》，提出了合理的意见和建议。董事会提名委员会对公司换届选举第七届董事会、监事会成员进行了事前审核，并发表了书面意见。董事会战略委员会对公司所处的行业环境、发展战略开展了专题研究，为企业的发展提供了许多有用的建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持了经营的独立性。

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

公司制定了《高级管理人员激励与约束方案》和《高级管理人员薪酬管理办法》，建立了有效的高级管理人员绩效考核和激励约束机制。公司通过基本年薪加绩效年薪的方式，根据公司年度工作目标和经营计划的完成情况，确定高级管理人员的报酬。高级管理人员由董事会进行考评，监事会对此进行监督。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）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和实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司实现发展战略。鉴于内部控制存在固有局限性，公司内部控制对达成内部控制目标仅能提供合理保证。公司内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及生产经营情况的变化而改变，本公司设有内部控制检查监督机制，一旦识别了内控缺陷将立即采取整改措施。

（二）建立财务报告内部控制的依据

为保证公司财务报告及相关信息的真实完整，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和国家相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定了《财务报告制度》等相关的财务报告内控制度，规范了财务报告的编制、对外提供和分析利用工作，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，从而满足了公司财务报告使用者的需要。

（三）内部控制制度建设情况

公司严格按照财政部等五部委《企业内部控制基本规范》及其配套指引相关规定，加强内部控制的体系建设，制定和完善了各项内部控制制度，内控制度涵盖了公司运营的各个方面。结合公司内控工作开展实际情况，明确了 2012 年内控工作的主要目标是全面实施各项内控制度，建立内部控制自我评价标准与程序，使公司管理层及员工能够运用标准不断评估内部控制的有效性，实现内部控制的持续改进。围绕 2012 年度内控工作目标主要开展了以下工作：

1. 内控制度建设

截止去年底公司初步建立了科学有效的内控体系，2012 年公司进一步补充、修订和完善内控制度。为了确保公司治理结构和组织结构的有效性，提高运营效率，最大限度规避风险，公司按照分级授权管理的原则，制订了公司《权限指引》及附件《授权矩阵》，并经六届三十九次董事会审议通过；为了遵循内部控制全面性的原则，做到完全涵盖公司各业务部门的规章制度、实施细则及操作规程等，编制了《内控评价手册》（六届四十五次董事会审议通过）和《内控手册》；修订完善了《公司章程》利润分配相关条款，进一步明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，充分维护中小股东和投资者的合法权益，并经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过；为充分调动公司高级管理人员积极性、创造性和经营才能，建立和完善公司高级管理人员激励、约束和监督机制，促进公司持续、稳定和健康发展，制定了公司《高级管理人员年薪制管理办法》（送审稿）。

2. 内控制度实施

2012 年 2 月公司聘请中介机构对主要管理人员和员工进行了内控实施前培训；3 月内控制度进入试运行阶段，要求各部门（分、子公司）按照内控制度的要求运行相关制度和流程，评估制度适当性，发现问题及时向董事会办公室反映，董事会办公室及时组织相关部门对执行中的问题进行沟通讨论，进一步明确各部门的职责权限，督促各部门建立完善职责范围内的具体实施细则；5 月开始内控制度正式运行，该阶段的工作重心和目标为严格执行内控制度，满足内控合规性要求并发挥内部控制的有效作用；12 月开始整理汇总一年来内控制度实施中遇到的问题，通过与规章制度实施部门的充分沟通，达成一致意见并经公司相关领导批准后，对内控制度个别条款进行修订完善。

3. 内控审计的主要情况

公司内部审计监察机构开展了关于公司技改、大修项目的专项内部审计工作，重点审查了各项目实施流程的合规性、项目完成情况、财务结算情况；抽样审计了营销业务流程的执行情况，公司新增客户从申请受理到建档、收费的全过程，主要关注整个流程的各个业务环节操作是否合规，流程设计是否即防范了风险又保证了效率；开展依法治企综合专项自查工作，专项

自查主要包括：重大经营决策、财务资产管理、历史遗留问题处置、职工薪酬与福利、招投标管理与物资采购、公务接待与公务用车、内外部审计检查问题整改落实情况等方面。对以上审计工作中发现的问题及时与相关部门复核、沟通，形成了书面内部专项审计报告。

4. 内部控制自我评价情况

2012 年 7 月，公司董事会授权内部审计监察机构具体组织和实施了 2012 年半年度内部控制自我评价工作，结合公司半年来内控运行的实际情况，对内控制度的设计和运行情况进行认定和评价。内部控制自我评价工作按照“全面性”、“重要性”、“客观性”的原则，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素进行，重点关注了公司采购业务、工程项目等重要业务流程的风险，实施了穿行测试、个别访谈等方式，并将内部控制评价中发现的一般性缺陷问题及时要求相关责任部门落实整改，在此基础上编报了内控自我评价初稿，信永中和会计师事务所出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。2012 年 8 月 9 日在披露公司半年报时一起披露了《2012 年半年度内部控制自我评价报告》和《内部控制审计报告》。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》的要求对财务报告内部控制进行了评价，并认为其在 2012 年 12 月 31 日有效。公司《2012 年度内部控制自我评价报告》详见 2013 年 3 月 26 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）相关公告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所对公司 2012 年度内部控制情况进行独立审计后为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告，与公司董事会的内部控制自我评价报告意见一致。

内部控制审计报告详见 2013 年 3 月 26 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）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

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等内控制度，根据相关规定信息披露义务人或知情人因违反制度规定或工作失职，使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重对相关责任人给予行政及经济处分。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所注册会计师罗建平、李夕甫审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

XYZH/2012CDA4000

四川西昌电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川西昌电力股份有限公司（以下简称西昌电力公司）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，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，西昌电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西昌电力公司 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：李夕甫

中国 北京

二〇一三年三月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:四川西昌电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八.1	252,794,290.35	80,310,304.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八.2	8,600,000.00	500,000.00
应收账款	八.3	27,784,048.13	4,535,763.26
预付款项	八.4	12,293,257.00	5,050,007.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八.5	5,484,655.23	1,982,601.55
买入返售金融资产			
存货	八.6	2,025,185.88	2,422,499.34
一年内到期的非流动资产	八.7	3,800,000.00	6,800,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		312,781,436.59	101,601,175.90
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.8	128,002,215.46	112,968,041.60
投资性房地产	八.9	9,792,523.00	10,298,104.60
固定资产	八.10	825,031,069.19	840,184,185.04
在建工程	八.11	530,857,273.87	443,120,325.65
工程物资	八.12	13,990,922.46	7,354,305.53
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	八. 13	29,395,388.48	30,353,295.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八. 14	6,572,000.78	6,744,000.74
递延所得税资产	八. 15	9,919,243.46	12,930,399.33
其他非流动资产	八. 16	1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,554,599,224.60	1,464,991,245.56
资产总计		1,867,380,661.19	1,566,592,421.46
流动负债：			
短期借款	八. 18	96,300,000.00	75,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	八. 19	40,806,407.64	27,212,102.42
预收款项	八. 20	24,071,877.00	25,402,808.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八. 21	37,214,301.76	32,359,563.20
应交税费	八. 22	2,754,917.27	8,988,839.59
应付利息	八. 23	4,179,355.21	4,471,650.59
应付股利			
其他应付款	八. 24	222,313,611.47	223,171,956.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	八. 25	118,500,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		546,140,470.35	431,906,921.15
非流动负债：			
长期借款	八. 26	354,645,634.17	215,768,880.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八. 27	37,435,452.80	37,235,452.80

预计负债	八. 28	12,480,000.00	27,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	八. 29	3,000,000.00	
非流动负债合计		407,561,086.97	280,904,332.97
负债合计		953,701,557.32	712,811,254.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八. 30	364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积	八. 31	76,188,691.21	76,188,691.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八. 32	85,122,706.61	77,392,224.72
一般风险准备			
未分配利润	八. 33	298,181,167.22	245,038,606.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		824,060,065.04	763,187,022.83
少数股东权益	八. 34	89,619,038.83	90,594,144.51
所有者权益合计		913,679,103.87	853,781,167.34
负债和所有者权益 总计		1,867,380,661.19	1,566,592,421.46

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		172,607,894.96	61,578,406.21
交易性金融资产			
应收票据		8,600,000.00	500,000.00
应收账款	十四. 1	27,703,272.61	4,535,763.26
预付款项		11,884,687.79	5,898,133.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四. 2	30,138,263.47	76,119,403.90

存货		1,859,877.65	2,257,191.11
一年内到期的非流动资产		3,800,000.00	6,800,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		256,593,996.48	157,688,897.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四.3	408,967,756.68	393,933,582.82
投资性房地产		9,792,523.00	10,298,104.60
固定资产		712,927,505.42	723,372,527.35
在建工程		82,006,381.70	119,794,607.75
工程物资		13,990,922.46	7,354,305.53
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,573,536.58	29,493,345.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,950,000.78	4,050,000.74
递延所得税资产		9,751,848.49	12,742,254.05
其他非流动资产		1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,270,999,063.01	1,302,077,315.93
资产总计		1,527,593,059.49	1,459,766,213.44
流动负债：			
短期借款		96,300,000.00	68,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		42,855,826.20	27,032,375.07
预收款项		24,071,877.00	25,402,808.81
应付职工薪酬		35,116,828.86	31,186,901.51
应交税费		4,527,209.03	9,059,542.67
应付利息		4,179,355.21	4,471,650.59
应付股利			
其他应付款		214,432,890.54	216,139,110.03
一年内到期的非流动负债		112,000,000.00	35,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		533,483,986.84	416,592,388.68
非流动负债:			
长期借款		112,556,334.17	215,768,880.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		37,435,452.80	37,235,452.80
预计负债		12,480,000.00	27,900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000.00	
非流动负债合计		165,471,786.97	280,904,332.97
负债合计		698,955,773.81	697,496,721.65
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		85,122,706.61	77,392,224.72
一般风险准备			
未分配利润		304,670,975.38	246,033,663.38
所有者权益（或股东权益）合计		828,637,285.68	762,269,491.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,527,593,059.49	1,459,766,213.44

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

合并利润表
2012 年 1—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		620,543,967.61	554,143,255.49
其中：营业收入	八. 35	620,543,967.61	554,143,255.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		562,942,761.63	512,399,602.90
其中：营业成本	八. 35	474,556,722.06	405,044,782.33

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	八. 36	7,557,655.25	6,300,882.03
销售费用	八. 37	15,580,037.59	13,432,449.23
管理费用	八. 38	66,576,322.36	62,974,214.78
财务费用	八. 39	18,403,380.54	12,883,505.16
资产减值损失	八. 40	-19,731,356.17	11,763,769.37
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）	八. 41	-2,498,891.53	150,784,631.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		55,102,314.45	192,528,284.44
加：营业外收入	八. 42	7,489,887.65	17,356,234.82
减：营业外支出	八. 43	-12,932,370.36	5,338,445.29
其中：非流动资产处置损失			338,910.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		75,524,572.46	204,546,073.97
减：所得税费用	八. 44	4,689,610.93	21,672,796.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		70,834,961.53	182,873,277.57
归属于母公司所有者的净利润		71,810,067.21	183,678,851.68
少数股东损益		-975,105.68	-805,574.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1970	0.5038
（二）稀释每股收益		0.1970	0.5038
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		70,834,961.53	182,873,277.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,810,067.21	183,678,851.68
归属于少数股东的综合收益总额		-975,105.68	-805,574.11

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四.4	623,499,632.77	557,036,311.52
减: 营业成本	十四.4	477,576,300.52	409,812,317.56
营业税金及附加		7,297,884.81	6,066,185.10
销售费用		15,580,037.59	13,432,449.23
管理费用		63,149,899.00	59,556,787.42
财务费用		15,453,672.18	11,830,649.25
资产减值损失		-19,593,020.73	11,708,775.31
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十四.5	-2,498,891.53	152,725,782.05
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		61,535,967.87	197,354,929.70
加: 营业外收入		7,489,887.65	18,033,796.34
减: 营业外支出		-12,947,823.99	5,291,784.73
其中: 非流动资产处置损失			292,250.22
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		81,973,679.51	210,096,941.31
减: 所得税费用		4,668,860.62	21,680,040.50
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		77,304,818.89	188,416,900.81
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人: 何永祥

主管会计工作负责人: 陈世兵

会计机构负责人: 鞠晓玲

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		632,391,093.73	602,121,332.12
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		18,123,834.49	13,211,175.52
经营活动现金流入小计		650,514,928.22	615,332,507.64
购买商品、接受劳务支付的现金		370,975,136.69	303,665,343.88
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		93,982,328.02	74,619,828.91
支付的各项税费		69,490,431.96	90,469,138.20
支付其他与经营活动有关的现金		24,281,195.31	31,356,719.71
经营活动现金流出小计		558,729,091.98	500,111,030.70
经营活动产生的现金流量净额		91,785,836.24	115,221,476.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			105,412,533.97
取得投资收益收到的现金		1,893,430.00	129,133,766.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,265,350.43	10,792,581.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,562,199.09	16,269,055.87
投资活动现金流入小计		43,720,979.52	261,607,937.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,253,953.62	152,591,524.64
投资支付的现金			29,640,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		240,000.00	16,619,950.69
投资活动现金流出小计		160,493,953.62	198,851,475.33

投资活动产生的现金流量净额		-116,772,974.10	62,756,462.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			40,710,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			40,710,000.00
取得借款收到的现金		344,889,300.00	159,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		344,889,300.00	200,010,000.00
偿还债务支付的现金		111,812,546.00	406,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,059,702.04	17,058,565.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,269,866.79
支付其他与筹资活动有关的现金		10,800,000.00	40,500,000.00
筹资活动现金流出小计		152,672,248.04	464,258,565.13
筹资活动产生的现金流量净额		192,217,051.96	-264,248,565.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		167,229,914.10	-86,270,625.93
加：期初现金及现金等价物余额		72,100,177.81	158,370,803.74
六、期末现金及现金等价物余额		239,330,091.91	72,100,177.81

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		632,391,093.73	601,960,393.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,033,903.61	13,132,340.02
经营活动现金流入小计		650,424,997.34	615,092,733.84
购买商品、接受劳务支付的现金		376,877,538.20	322,033,316.51
支付给职工以及为职工支付的现金		89,339,295.57	70,815,100.47
支付的各项税费		66,224,479.79	86,163,350.23
支付其他与经营活动有关的现金		24,037,102.92	30,432,938.95
经营活动现金流出小计		556,478,416.48	509,444,706.16
经营活动产生的现金流量净额		93,946,580.86	105,648,027.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			105,412,533.97
取得投资收益收到的现金		1,893,430.00	131,074,916.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,265,350.43	10,790,781.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,480,000.00	17,006,033.60
投资活动现金流入小计		43,638,780.43	264,284,265.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		45,803,300.04	85,449,046.24

的现金			
投资支付的现金			29,651,955.07
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		240,000.00	48,519,950.69
投资活动现金流出小计		46,043,300.04	163,620,952.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,404,519.61	100,663,313.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		96,300,000.00	145,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		127,805,603.37	
筹资活动现金流入小计		224,105,603.37	145,300,000.00
偿还债务支付的现金		104,812,546.00	399,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,059,702.04	15,788,698.34
支付其他与筹资活动有关的现金		75,000,000.00	40,500,000.00
筹资活动现金流出小计		209,872,248.04	455,988,698.34
筹资活动产生的现金流量净额		14,233,355.33	-310,688,698.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		105,775,416.58	-104,377,357.14
加：期初现金及现金等价物余额		53,368,279.94	157,745,637.08
六、期末现金及现金等价物余额		159,143,696.52	53,368,279.94

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

合并所有者权益变动表
2012 年 1—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	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,730,481.89		53,142,560.32		-975,105.68	59,897,936.53
(一)净利润							71,810,067.21		-975,105.68	70,834,961.53
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,810,067.21		-975,105.68	70,834,961.53
(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				7,730,481.89	-18,667,506.89				-10,937,025.00
1. 提取盈余公积				7,730,481.89	-7,730,481.89				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-10,937,025.00	-10,937,025.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	364,567,500.00	76,188,691.21		85,122,706.61	298,181,167.22		89,619,038.83		913,679,103.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			58,550,534.64		80,201,445.30		51,939,675.11	631,447,846.26
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	364,567,500.00	76,188,691.21			58,550,534.64		80,201,445.30		51,939,675.11	631,447,846.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					18,841,690.08		164,837,161.60		38,654,469.40	222,333,321.08
(一)净利润							183,678,851.68		-805,574.11	182,873,277.57
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							183,678,851.68		-805,574.11	182,873,277.57
(三)所有者投入和减少资本									40,710,000.00	40,710,000.00
1.所有者投入资本									40,710,000.00	40,710,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					18,841,690.08		-18,841,690.08		-1,249,956.49	-1,249,956.49

1. 提取盈余公积				18,841,690.08		-18,841,690.08			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,249,956.49	-1,249,956.49
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	364,567,500.00	76,188,691.21		77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—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	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,730,481.89		58,637,312.00	66,367,793.89
(一)净利润							77,304,818.89	77,304,818.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							77,304,818.89	77,304,818.89
(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					7,730,481.89		-18,667,506.89	-10,937,025.00

1. 提取盈余公积					7,730,481.89		-7,730,481.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,937,025.00	-10,937,025.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			85,122,706.61		304,670,975.38	828,637,285.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			58,550,534.64		76,458,452.65	573,852,590.98
加：会计政策变更								

期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	364,567,500.00	74,276,103.69			58,550,534.64		76,458,452.65	573,852,590.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,841,690.08		169,575,210.73	188,416,900.81
（一）净利润							188,416,900.81	188,416,900.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							188,416,900.81	188,416,900.81
（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					18,841,690.08		-18,841,690.08	
1. 提取盈余公积					18,841,690.08		-18,841,690.08	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：鞠晓玲

三、公司基本情况

1、公司概况

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

以 2002 年末总股本 16,500 万股为基数，用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后总股本增至 29,700 万股，于 2003 年 8 月办理工商变更登记。

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

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

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

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

2012 年 3 月 23 日，凉山州国投发展公司与四川省电力公司签订股份托管协议，同意将持有的公司 5247.90 万股股份中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给四川省电力公司行使，本次股份托管后，四川省电力公司持有具有表决权的股份 10775.146 万股，占公司总股本的 29.56%。凉山州国投发展公司持有具有表决权的股份 156.072 万股，占公司总股本的 0.43%。

截止 2012 年末，公司总股本为 364,567,500 股，前五名股东持股比例为：四川省电力公司 15.16%（其中表决权比例 29.56%）、凉山州国投发展公司 14.82%（其中表决权比例 0.43%）、四川省水电投资经营集团有限公司 9.33%、中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金 3.37%、中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品 1.79%。

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

目前公司拥有 6 个直属水力发电厂和 1 个控股水力发电厂，总装机容量 99,420 千瓦。公司主要从事发电、供电业务，2011 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为【川丙-023】《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为

【1052512-01529】《电力业务许可证》。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

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

3、企业的业务性质和主要经营活动

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

4、母公司以及集团最终母公司的名称

截止 2012 年末，四川省电力公司持有公司 5,527.246 万股、占 15.16%、为第一大股东；凉山州国投发展公司持有公司股份 5,403.9720 万股、占 14.82%、为第二大股东；四川省水电投资经营集团有限公司持有公司 3,401.9999 万股、占 9.33%、为第三大股东。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告的批准报出者	财务报告批准报出日
本公司董事会	2013 年 3 月 22 日

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记账基础。公司主要以历史成本为计价原则，以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的固定资产、无形资产等，以购买

价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

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

7.2 合并财务报表所采用的会计方法

公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

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

9. 外币业务和外币财务报表折算

9.1 外币交易：公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额

按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

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

10. 金融资产和金融负债

10.1 金融资产。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为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、可供出售金融资产四大类。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

10.3 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定公允价值。在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价

值；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款和其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	15
3-4 年	20
4-5 年	50
5 年以上	100

12. 存货

公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品和维修用备品备件（金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油）等。存货实行永续盘存制，原材料采用实际价格进行日常核算，月末按加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品按实际成本核算，领用时一次性摊销；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转

产品销售成本；在途材料按实际成本计价入账。

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

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 长期股权投资

长期股权投资包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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

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

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

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

14. 投资性房地产

公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物，按其成本作为入账价值。外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50		2.00
房屋建筑物	30	5	3.17

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认。出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 固定资产

公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，包括房屋及建筑物、固定资产装修、专用设备、通用设备、运输设备和其他。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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

16. 在建工程

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

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

17. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18. 无形资产

公司无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

19. 非金融长期资产减值

公司于报告日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2) 经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于

或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得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。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

23. 股份支付

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

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

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

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

24. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，公司将其确认为负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

25. 收入确认原则

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

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

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

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

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

26. 政府补助

政府补助在公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期

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

27. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

28. 租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

29. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

30. 分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现

金流量等有关会计信息。

31. 终止经营

终止经营是指公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的公司组成部分被划归为持有待售：公司已经就处置该组成部分作出决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：本报告期内无会计政策变更事项。
2. 会计估计变更及影响：本报告期内无会计估计变更事项。
3. 前期差错更正和影响：本报告期内无前期差错更正事项。

六、税项

1. 主要税种及税率

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

增值税：（1）公司按电力销售、材料销售等收入的 17% 计算销项税额抵扣当期进项税额后的差额缴纳；（2）四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站、越西铁马电力开发分公司、布拖县牛角湾电站发电分公司按电力销售收入的 17% 计算销项税额抵扣当期进项税额后的差额缴纳；拉青发电分公司按电力销售收入的 6% 计算缴纳。

营业税：公司建安收入、租赁收入以及其他收入适用营业税，建安收入适用税率 3%，租赁收入以及其他收入适用税率 5%。

城建税及附加费：除四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司及公司所属牛角湾二级电站、布拖县牛角湾电站发电分公司、拉青发电分公司、瓦都水库水利分公司按实际缴纳流转税的 1% 计缴以及越西铁马电力开发分公司按实际缴纳流转税的 5% 计缴外，其它按实际缴纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税；按实际缴纳流转税的 3% 计缴教育费附加；按实际缴纳流转税的 2% 计缴四川省地方教育费附加。

企业所得税：公司 2012 年度按 15% 的税率计缴企业所得税。

房产税：公司以房产原值的 70% 为计税依据，适用税率为 1.2%。

其他税项：按国家规定计缴。

2. 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合颁发的《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），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，该政策自2011年1月1日起执行。按照主管税务部门四川省凉山州地方税务局直属分局2012年3月6日给本公司的证明，以及国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年度）》、省经信委川经信产业函【2012】1338号文，公司本部符合鼓励类目录第四类1、10项“电力-水力发电、电网改造与建设”，主管税务部门已审核确认2011年度企业所得税暂按15%税率执行；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二条第十二款“综合利用水利枢纽工程”，其余分、子公司符合鼓励类第四条第一款“水力发电”，本公司目前的主要业务符合西部地区鼓励类产业，具备继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，本公司2012年度继续按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）第二条（三）项规定，公司的拉青发电分公司为县级及县级以下小型水力发电单位（小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量为5万千瓦以下（含5万千瓦）的小型水力发电单位），其生产的电力按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税，一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36个月内不得变更。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(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	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
	无												
非同一控制下企业合并取得的子公司													

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(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	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
	无												
其他方式取得的子公司													
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	有限公司	牛角湾乡	水力发电	10,467.00	电力生产销售, 电力设备安装检修调试, 房地产开发, 矿产品, 汽车运输	5,957.27	-	60.83	60.83	是	3,897.15	-	-
盐源县西源电力有限责任公司	有限公司	长柏乡	水电开发	6,625.00	水电开发	16,897.81	-	85.00	85.00	是	3,264.75	-	-
木里县增水发电有限责任公司	有限公司	木里县	水电开发	5,000.00	水电开发	5,241.47	-	64.00	64.00	是	1,800.00	-	-

四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司）前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持有股权比例为 60.83%；布拖县人民政府持有股权比例为 39.17%，2008 年经布拖县委、县政府研究决定并下发布府发【2008】68 号文，将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。企业法人营业执照注册号为 5134291800060，住所为四川省布拖县交际河区牛角湾乡，法定代表人为古强，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试，房地产，矿产品，汽车运输。

盐源县西源电力有限责任公司是 2010 年 9 月由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 6,625.00 万元，其中公司持有股权比例为 85%，盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司持有股权比例 15%，企业法人营业执照注册号为 513423000002626，住所为盐源县长柏乡 181 号，法定代表人为古强，经营范围为水电开发。

木里县固增水电开发有限责任公司是 2011 年 4 月由公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 5,000.00 万元，其中公司持有股权比例为 64%，木里县国有资产经营管理有限责任公司持有股权比例 21%，凉山州国有投资发展有限责任公司持有股权比例为 15%。企业法人营业执照注册号为 513422000001196，住所为四川省木里林业营造管护局第五处，法定代表人为何永祥，经营范围为水电开发。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动：无，

(四) 本年发生的企业合并：无。

(五) 外币报表折算：无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金	253.64		253.64	171.50		171.50
人民币	253.64		253.64	171.50		171.50
银行存款	252,794,036.71		252,794,036.71	80,310,132.58		80,310,132.58
人民币	252,794,036.71		252,794,036.71	80,310,132.58		80,310,132.58
合计	252,794,290.35		252,794,290.35	80,310,304.08		80,310,304.08

本年末货币资金较上年末增加 172,483,986.27 元，增幅 214.77%，主要是本年新增长期借款所致。

货币资金使用受到限制的情况：截止 2012 年 12 月 31 日公司货币资金年末余额 13,464,198.44 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	8,600,000.00	500,000.00

票据种类	年末金额	年初金额
合计	8,600,000.00	500,000.00

- (2) 年末无已用于质押的应收票据。
(3) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
(4) 年末无已背书给他方但尚未到期的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,794,075.80	64.23	1,484,432.83	3,023,565.42	14.64	203,498.57
1-2 年	55,074.00	0.12	55,074.00	1,432,068.33	6.94	271,380.38
2-3 年	142,415.05	0.32	142,415.05	855,987.13	4.15	300,978.67
3-4 年	796,042.45	1.78	321,637.29	-	-	-
4-5 年				1,010,209.24	4.89	1,010,209.24
5 年以上	15,038,959.82	33.55	15,038,959.82	14,327,089.41	69.38	14,327,089.41
合计	44,826,567.12	100.00	17,042,518.99	20,648,919.53	100.00	16,113,156.27

(2) 应收账款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	33,515,110.05	74.77	14,798,516.55	86.83	14,690,516.61	71.15	14,690,516.61	91.17
第二类	485,697.50	1.08	479,319.24	2.81	431,900.35	2.09	431,900.35	2.68
第三类	10,825,759.57	24.15	1,764,683.20	10.36	5,526,502.57	26.76	990,739.31	6.15
合计	44,826,567.12	100.00	17,042,518.99	100.00	20,648,919.53	100.00	16,113,156.27	100.00

第一类：单项金额重大的应收账款。

第二类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

第三类：其他单项金额不重大的应收账款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川西昌合力锌业股份有限公司	17,346,930.00	867,346.50	5	坏账政策
德昌铁合金(集团)有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	收回困难
越西县电力有限责任公司	3,429,849.50	3,429,849.50	100	坏账政策
四川西昌信和硅业有限公司	1,354,747.37	67,737.37	5	坏账政策

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	1,333,125.31	1,333,125.31	100	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100	坏账政策
德昌县闽丰冶金有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00	5	坏账政策
合计	33,515,110.05	14,798,516.55	—	—

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
永安煤焦化有限公司	352,165.00	345,786.74	5-100	已破产
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	44,097.70	44,097.70	100	收回困难
四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组	89,434.80	89,434.80	100	收回困难
合计	485,697.50	479,319.24	—	—

(3) 本年度坏账准备转回(或收回)情况: 无

(4) 本年度实际核销的应收账款: 无。

(5) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
四川西昌合力锌业股份有限公司	非关联方	17,346,930.00	1 年以内	38.70
德昌铁合金(集团)有限责任公司	非关联方	6,482,406.95	5 年以上	14.46
越西县电力有限责任公司	非关联方	3,429,849.50	5 年以上	7.65
宁远公司	非关联方	1,507,472.17	5 年以上	3.36
四川西昌信和硅业有限公司	非关联方	1,354,747.37	1 年以内	3.02
合计		30,121,405.99		67.19

(7) 应收关联方账款情况: 无。

(8) 应收账款中外币余额: 无。

(9) 终止确认的应收账款: 无。

(10) 以应收账款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额: 无。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,565,835.50	94.08	4,402,330.67	87.17
1—2 年	169,744.50	1.38	556,777.00	11.03
2—3 年	466,777.00	3.80	90,900.00	1.80

3 年以上	90,900.00	0.74		
合计	12,293,257.00	100.00	5,050,007.67	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与公司关系	金额	账龄	未结算原因
成都市中航地产发展有限公司	非关联方	4,660,649.00	1 年以内	预付购房款
西昌聚能电力开发有限责任公司	非关联方	1,596,000.00	1 年以内	预付工程款
四川新基建设工程有限公司	非关联方	1,018,054.00	1-2 年	预付工程款
合计		7,274,703.00		

(3) 年末预付款项中不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额: 无。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,349,455.58	3.70	257,472.78	1,279,156.79	0.78	45,824.91
1-2 年	317,162.06	0.23	26,716.20	94,900.00	0.06	9,490.00
2-3 年	50,000.00	0.03	7,500.00	30,000.00	0.02	4,500.00
3-4 年				141,750.88	0.09	28,350.18
4-5 年	119,453.15	0.08	59,726.58	1,049,917.94	0.63	524,958.97
5 年以上	138,530,179.66	95.96	138,530,179.66	161,652,694.66	98.42	161,652,694.66
合计	144,366,250.45	100.00	138,881,595.22	164,248,420.27	100.00	162,265,818.72

(2) 其他应收款分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	140,748,301.92	97.49	136,565,850.14	98.33	160,334,921.92	97.62	159,818,123.43	98.49
第二类				0.00				
第三类	3,617,948.53	2.51	2,315,745.08	1.67	3,913,498.35	2.38	2,447,695.29	1.51
合计	144,366,250.45	100.00	138,881,595.22	100.00	164,248,420.27	100.00	162,265,818.72	100.00

第一类: 单项金额重大的其他应收款。

第二类: 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

第三类: 其他单项金额不重大的其他应收款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100	坏账政策
盐源县永宁水电开发有限责任公司	4,400,000.00	220,000.00	5	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策
西昌合金电冶厂	1,681,739.29	1,681,739.29	100	坏账政策
四川省新力投资有限公司	2,625,000.00	2,625,000.00	100	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
其他	1,431,485.60	1,429,033.82	50-100	坏账政策
合计	140,748,301.92	136,565,850.14	—	

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款：无。

(3) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：

单位名称	其他应收款 账面余额	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	本年转回（或收 回）金额	确定原坏账准 备的依据	本年转回或 收回）原因
四川富临实业集团有 限公司	-	18,000,000.00	18,000,000.00	账龄计提	华西证券500 万股股权转让 冲抵公司 其他应收款
四川和易达投资有限 责任公司	1,081,471.98	5,231,471.98	4,150,000.00	账龄计提	
合计	1,081,471.98	23,231,471.98	22,150,000.00		—

(4) 本年度实际核销的其他应收款：无。

(5) 持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的欠款：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总额比 例%	性质或内容
中国水利水电第三工程局安装公司	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	27.71	涉案款
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	27.71	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	非关联方	34,175,033.65	5 年以上	23.67	涉案款
四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	非关联方	7,588,300.00	5 年以上	5.26	借款
木里县财政局	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	3.46	履约金
合计		126,763,333.65		87.81	

(7) 应收关联方款项：

单位名称	与本公司关 系	金额	占其他应收款总 额的比例（%）
盐源县永宁水电开发有限责 任公司	关联方	4,400,000.00	3.05

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计		4,400,000.00	3.05

(8) 其他应收款中外币余额：无。

(9) 终止确认的其他应收款：无。

(10) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,345,239.18	320,053.30	2,025,185.88	2,742,552.64	320,053.30	2,422,499.34
合计	2,345,239.18	320,053.30	2,025,185.88	2,742,552.64	320,053.30	2,422,499.34

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	320,053.30				320,053.30
合计	320,053.30				320,053.30

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末可变现净值低于账面价值	-	-

7. 一年内到期的非流动资产

项目	年末金额	年初金额
中广核亚王长柏电力有限责任公司	3,800,000.00	6,800,000.00
合计	3,800,000.00	6,800,000.00

2009年9月25日，公司与盐源县永宁河水电开发有限责任公司、盐源县亚王电力有限责任公司（现名中广核亚王长柏电力有限责任公司）、木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司（现名中广核盐源县沙湾电力有限责任公司）签订债务转移协议，将本公司对盐源县亚王电力有限公司原超投部分的资金转为对中广核亚王长柏电力有限责任公司的债权。

2012年公司收到中广核亚王长柏电力有限责任公司偿还300万元，截止2012年12月31日，尚有余额380万元。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	76,498,821.91	54,348,821.91
按权益法核算的长期股权投资	70,584,329.70	74,976,651.23
长期股权投资合计	147,083,151.61	129,325,473.14
减：长期股权投资减值准备	19,080,936.15	16,357,431.54
长期股权投资价值	128,002,215.46	112,968,041.60

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法：								
四川天华股份有限公司	0.03	0.03	200,000.00	200,000.00			200,000.00	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	5.00	5.00	11,150,000.00	11,150,000.00			11,150,000.00	
凉山州商业银行股份有限公司	4.50	4.50	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	1,893,430.00
四川华诚实业有限公司	13.33	13.33	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	40.00	40.00	20,000,000.00	26,998,821.91			26,998,821.91	
华西证券有限责任公司	0.35	0.35	22,150,000.00		22,150,000.00		22,150,000.00	
小计			69,500,000.00	54,348,821.91	22,150,000.00		76,498,821.91	1,893,430.00
			0	1	0		1	
权益法：								
四川康西铜业有限责任公司	20.18	20.18	27,891,400.00	74,976,651.23	-4,392,321.53		70,584,329.70	
小计			27,891,400.00	74,976,651.23	-4,392,321.53		70,584,329.70	
合计			97,391,400.00	129,325,473.14	17,757,678.47		147,083,151.61	1,893,430.00

长期股权投资本年变动包括：

2012年10月，公司与四川科联博科技有限公司、四川富临实业集团有限公司及四川和易达投资有限责任公司签订《协议书》，协议解除2005年4月3日签订的华西证券500万股股权的《股权转让协议》，本公司按华西证券2012年9月30日经审计的每股净资产4.43元/股确认长期股权投资成本2215万元。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业	无						
联营企业							
四川康西铜业有限责任公司①	20.18	20.18	1,357,361,479.55	1,025,500,841.35	331,860,638.20	2,376,742,260.23	-21,765,716.19
盐源县永宁河水电开发有限责任公司②	40.00	40.00	130,363,087.86	105,568,373.46	24,794,714.40		

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合计			1,487,724,567.41	1,131,069,214.81	356,655,352.6	2,376,742,260.23	-21,765,716.19

①康西铜业公司 1996 年 9 月 3 日经四川省凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为 10,000 万元。经公司第 2 届 7 次、第 3 届 3 次董事会审议通过，决定投资康西铜业公司技改或参与资产重组。公司分三次累计出资 2,790 万元收购凉山国资经营公司持有康西铜业公司 28.25% 股权，对其采用权益法核算。经康西铜业公司董事会通过，2005 年江西铜业股份有限公司按其所持股权 1: 1 出资，即出资 4,000 万元持有 4,000 万股，公司和康西铜业公司其它股东放弃增资扩股，增资后公司对康西铜业公司的股权比例下降到 20.18%。2011 年经公司第六届董事会第二十九次会议决议向康西铜业公司本期增资 29,640,000.00 元，增资后股权比例为 20.18%。四川省凉山州工商行政管理局为该公司核发了注册号为 513400000016747 的企业法人营业执照，登记的公司住所为西昌市安宁镇，法定代表人为张胜义，注册资本为 28,688 万元，注册登记的经营范围为铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品（不含危险品）、其它有色金属产品，技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务。公司类型为有限责任公司（外商投资企业与内资合资）。

②盐源县永宁河水电开发有限责任公司是 2005 年 7 月公司与成都富港置地有限公司（现已变更为四川九龙电力集团有限公司）共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 5,000 万元。公司以永宁河三级电站的投入作为出资占注册资本的 40.00%，四川九龙电力集团有限公司出资现金 3,000 万元，占 60.00%。凉山州盐源县工商行政管理局为该公司核发了注册号为 513423000002232 的企业法人营业执照，登记的公司住所为盐源县长柏乡，法定代表人为赵林，注册登记的经营范围为水电开发投资。

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
四川华诚实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	①
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	14,357,431.54	2,723,504.61		17,080,936.15	②
合计	16,357,431.54	2,723,504.61		19,080,936.15	

①四川华诚实业有限公司因不能清偿到期债务，并且资产明显缺乏清偿能力，2009 年 4 月 20 日由四川省成都市中级人民法院出具[(2009)成民破字第 1-1 号]民事裁定书、2009 年 7 月 8 日出具[(2009)成民破字第 1-2 号]民事裁定书申请破产清算。

②盐源县永宁河水电开发有限责任公司于 2009 年 11 月 29 日将主要经营资产—电站作为出资，设立了亚王电力公司，并于 2010 年 12 月将亚王电力公司 100% 的股权全部转让。目前该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，2011 年起公司将对其投资由权益法改为成本法核算，并按照盐源县永宁河水电开发有限责任公司净资产情况计提减值准备 17,080,936.15 元。

(5) 向投资企业转移资金的能力受到限制情况：无。

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、原价合计	16,017,586.08			16,017,586.08
1.房屋、建筑物	13,510,557.92			13,510,557.92
2.土地使用权	2,507,028.16			2,507,028.16
二、累计折旧或累计摊销合计	5,308,913.06	505,581.60		5,814,494.66
1.房屋、建筑物	4,676,966.88	455,557.80		5,132,524.68
2.土地使用权	631,946.18	50,023.80		681,969.98
三、投资性房地产减值准备合计	410,568.42			410,568.42
1.房屋、建筑物	410,568.42			410,568.42
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	10,298,104.60		-	9,792,523.00
1.房屋、建筑物	8,423,022.62			7,967,464.82
2.土地使用权	1,875,081.98			1,825,058.18

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产：无。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价	1,375,542,629.12	92,370,339.41		60,710,567.07	1,407,202,401.46
房屋建筑物	542,673,322.46	1,479,095.00		36,717.00	544,115,700.46
专用设备	768,730,613.02	88,201,902.31		60,005,850.07	796,926,665.26
通用设备	18,397,538.35	1,722,141.88		-	20,119,680.23
运输设备	27,704,530.67	698,004.00		668,000.00	27,734,534.67
其他设备	9,113,606.56	202,496.22		-	9,316,102.78
固定资产装修	8,923,018.06	66,700.00		-	8,989,718.06
累计折旧	531,928,620.02	本年新增	本年计提	23,482,829.76	579,129,351.98
房屋建筑物	193,229,187.88		19,080,756.95	33,543.12	212,276,401.71
专用设备	299,069,304.56		44,966,292.61	22,812,140.32	321,223,456.85
通用设备	12,520,420.45		1,826,512.44	2,546.32	14,344,386.57
运输设备	15,959,176.90		2,118,709.49	634,600.00	17,443,286.39

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
其他设备	7,308,634.97	443,554.86	-	7,752,189.83
固定资产装修	3,841,895.26	2,247,735.37	-	6,089,630.63
账面净值	843,614,009.10			828,073,049.48
房屋建筑物	349,444,134.58			331,839,298.75
专用设备	469,661,308.46			475,703,208.41
通用设备	5,877,117.90			5,775,293.66
运输设备	11,745,353.77			10,291,248.28
其他设备	1,804,971.59			1,563,912.95
固定资产装修	5,081,122.80			2,900,087.43
减值准备	3,429,824.06		387,843.77	3,041,980.29
房屋建筑物	554,448.88		1,338.03	553,110.85
专用设备	2,485,053.93		386,505.74	2,098,548.19
通用设备	126,867.47		-	126,867.47
运输设备	161,853.78		-	161,853.78
其他设备	101,600.00		-	101,600.00
固定资产装修			-	-
账面价值	840,184,185.04		-	825,031,069.19
房屋建筑物	348,889,685.70			331,286,187.90
专用设备	467,176,254.53			473,604,660.22
通用设备	5,750,250.43			5,648,426.19
运输设备	11,583,499.99			10,129,394.50
其他设备	1,703,371.59			1,462,312.95
固定资产装修	5,081,122.80			2,900,087.43

(1) 固定资产原值本年增加 92,370,339.41 元，其中在建工程转入 90,605,070.85 元，其他为外购增加固定资产。

(2) 本年增加的累计折旧中，本年计提 70,683,561.72 元。

(3) 固定资产原值本年减少 60,710,567.07 元，其中：处置报废固定资产减少原值 8,757,522.11 元；牛螺 110KV 二回线路更新改造原值下账 51,953,044.96 元。

(4) 公司无暂时闲置的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产：公司牛角湾职工生活区，未办妥房屋产权证书。

(6) 截至 2012 年 12 月 31 日使用受到限制的固定资产如下：

固定资产类别	固定资产账面净值	备注
房屋建筑物	149,661,526.81	银行抵押借款
机器设备	218,023,575.62	银行抵押借款

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永宁河四级电站工程	382,875,815.78		382,875,815.78	271,302,115.80		271,302,115.80
木里固增电站	76,537,041.57		76,537,041.57	58,957,039.10		58,957,039.10
沙盐线	39,426,360.00		39,426,360.00	39,396,360.00		39,396,360.00
固增电站送出前期工程	5,307,141.50		5,307,141.50	4,325,971.00		4,325,971.00
西昌罗家沟变至德昌变 220KV 线路工程	4,638,401.33	4,638,401.33	-	4,638,401.33	4,638,401.33	-
永宁河二级电站工程	3,642,820.00		3,642,820.00	3,076,820.00		3,076,820.00
西昌市城东片区高压线路 迁移工程	3,409,340.16		3,409,340.16			-
城网改造工程	3,056,145.23		3,056,145.23	3,056,145.23		3,056,145.23
和睦一级电站	2,933,311.50	1,466,655.75	1,466,655.75	2,933,311.50	1,466,655.75	1,466,655.75
永宁河五级电站工程	2,344,814.00		2,344,814.00	2,137,814.00		2,137,814.00
2012 供改-9 配网改造工程	2,343,598.46		2,343,598.46			-
西溪河流域工程	1,695,628.80	847,814.40	847,814.40	1,695,628.80	847,814.40	847,814.40
觉撒水库工程	1,415,387.97	1,415,387.97	-	1,415,387.97	1,415,387.97	-
220KV 石坝子变电站新建 工程	1,100,710.00		1,100,710.00	476,773.00		476,773.00
西昌市城区配电网(110KV、35KV、 10KV) 建设与发展规划	890,000.00		890,000.00			-
城网改造工程城大 35KV 线路改 造	870,000.00		870,000.00	870,000.00		870,000.00
罗家沟变电站	748,933.01	748,933.01	-	748,933.01	748,933.01	-
2012 供改-9 第 25 号(海河天街管 网下地) 工程	708,560.39		708,560.39			-
西昌 220KV 螺吉山变电站新建工 程	690,920.00		690,920.00	690,920.00		690,920.00
西昌罗家沟变电站至盐源 220 千 伏线路	-		-	14,759,785.91		14,759,785.91
2010 供改-8 配网工程	-		-	6,729,830.31		6,729,830.31
2008 供改-19 牛螺 II 回 110KV 线路 改造工程	-		-	4,597,565.39		4,597,565.39
2008 发改-13(牛螺 I 回 110KV 线路 更改工程)	-		-	3,653,088.58		3,653,088.58
西昌市城北拆迁安置建设 35KV 及 10KV 线路迁移	-		-	2,665,052.86		2,665,052.86
甸沙关至会理 220KV 线路	-		-	2,273,336.00		2,273,336.00
2009 供改-4 配网改造	-		-	1,721,571.80		1,721,571.80
2011 供改-3 配网改造	-		-	1,638,721.41		1,638,721.41
2009 供改-13 李子乡工业园区 10KV 线路改造	-		-	1,595,703.58		1,595,703.58

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
永宁河三级站至盐源 220KV 线路	-		-	1,284,137.54		1,284,137.54
其他零星工程	5,339,536.63		5,339,536.63	15,597,103.99		15,597,103.99
合计	539,974,466.33	9,117,192.46	530,857,273.87	452,237,518.11	9,117,192.46	443,120,325.65

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转固	其他减少	
永宁河四级电站工程	271,302,115.80	111,573,699.98	-		382,875,815.78
木里固增电站	58,957,039.10	17,580,002.47	-		76,537,041.57
西昌罗家沟变电站至盐源 220 千伏线路	14,759,785.91	6,453,160.00		21,212,945.91	-
2010 供改-8 配网工程	6,729,830.31	1,312,752.00	8,042,582.31		-
固增电站送出前期工程	4,325,971.00	981,170.50	-		5,307,141.50
永宁河二级电站工程	3,076,820.00	566,000.00	-		3,642,820.00
2011 供改-3 配网改造	1,638,721.41	1,039,332.65	2,678,054.06		-
永宁河三级站至盐源 220KV 线路	1,284,137.54	777,000.00	2,061,137.54		-
红岩电站-拖木沟 110KV 送电线路工程	907,169.00	986,600.00	1,893,769.00		-
220KV 石坝子变电站新建工程	476,773.00	623,937.00	-		1,100,710.00
2011 供改-3 泸川变双回 10KV 线路建设工程 (配网工程)	247,341.03	3,248,291.14	3,248,291.14	247,341.03	
西昌市城东片区高压线路迁移工程	-	3,409,340.16	-		3,409,340.16
2012 供改-9 配网改造工程	-	2,343,598.46	-		2,343,598.46
西昌市城区配电网 (110KV、35KV、10KV) 建设与发展规划	-	890,000.00	-		890,000.00
2012 供改-9 第 25 号 (海河天街管网下地) 工程	-	708,560.39	-		708,560.39
泸川-小庙-瑶山 35KV 送电线路工程	-	4,925,609.03	4,925,609.03		-
2012 供改-7 沙盐线 306#塔至固增变电站线路工程	-	1,588,000.00	1,588,000.00		-
2008 供改-19 牛螺 II 回 110KV 线路改造工程	4,597,565.39	34,799,876.03	39,397,441.42		-
2008 发改-13(牛螺 I 回 110KV 线路更改工程)	3,653,088.58	-	3,653,088.58		-
西昌市城北拆迁安置建设 35KV 及 10KV 线路迁移	2,665,052.86	57,564.11	2,722,616.97		-
甸沙关至会理 220KV 线路	2,273,336.00	373,600.00	2,646,936.00		-
2009 供改-4 配网改造	1,721,571.80	284,945.15	2,006,516.95		-
2009 供改-13 李子乡工业园区 10KV 线路改造	1,595,703.58	-	1,595,703.58		-
2011 供改-8 黄水变电站技改	936,250.18	239,200.00	1,103,690.18	71,760.00	-
2008 供改-8 城区配网改造	913,328.96	-	913,328.96		-
2011 供改-9 礼州变电站主变增容	866,260.57	57,766.00	906,696.77	17,329.80	-
2011 供改-7 城郊变保护升级技改	628,579.50	198,000.00	767,179.50	59,400.00	-
在建工程项目/2010 发改-13 牛三新建值	590,756.00	-	590,756.00		-

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转固	其他减少	
班住房					
2011 供改-3 配网改造第 008 号(小庙变电站 4 回出线工程)	187,994.52	429,358.46	617,352.98		-
其他零星工程	67,902,326.07	4,568,232.28	9,246,319.88	64,800.00	63,159,438.47
合计	452,237,518.11	200,015,595.81	90,605,070.85	21,673,576.74	539,974,466.33

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例	利息资本化累计 金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化 率%	资金来 源
永宁河四级电站工程	34,858.93	109.84%	27,930,569.71	5,924,315.47	6.59%	自 筹 及 银 行 贷 款
木里固增电站	216,017.55	3.41%				自筹
西昌罗家沟变电站至盐源 220 千伏线路	8,764.15	24.20%				自筹
2010 供改-8 配网工程	1,500.00	53.62%				自筹
固增电站送出前期工程						自筹
永宁河二级电站工程	24,169.78	1.51%				自筹
2011 供改-3 配网改造						自筹
永宁河三级站至盐源 220KV 线路	5,211.38	3.96%				自筹
红岩电站-拖木沟 110KV 送电线路工程	2,105.83	8.99%				自筹
220KV 石坝子变电站新建工程						自筹
2011 供改-3 泸川变双回 10KV 线路建设工程(配网工程)						自筹
西昌市城东片区高压线路迁移工程						自筹
2012 供改-9 配网改造工程	3,000.00	7.81%				自筹
西昌市城区配电网(110KV、35KV、10KV)建设与发展规划						自筹
2012 供改-9 第 25 号(海河天街管网下地)工程						自筹
泸川-小庙-瑶山 35KV 送电线路工程						自筹
2012 供改-7 沙盐线 306#塔至固增变电站线路工程	167.73	94.68%				自筹
2008 供改-19 牛螺 II 回 110KV 线路改造工程	476.00	96.59%				自筹
2008 发改-13(牛螺 I 回 110KV 线路更改工程)						自筹
西昌市城北拆迁安置建设 35KV 及 10KV 线路迁移						自筹
甸沙关至会理 220KV 线路	2,919.74	9.07%				自筹
2009 供改-4 配网改造						自筹
2009 供改-13 李子乡工业园区 10KV 线路改造	152.14	104.88%				自筹

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例	利息资本化累计 金额	其中：本年 利息资本化 金额	本年利息 资本化 率%	资金来 源
2011 供改-8 黄水变电站技改	110.00	100.34%				自筹
2008 供改-8 城区配网改造						自筹
2011 供改-9 礼州变电站主变增容	170.00	53.34%				自筹
2011 供改-7 城郊变保护升级技改	150.00	51.15%				自筹
在建工程项目/2010 发改-13 牛三 新建值班住房						自筹
2011 供改-3 配网改造第 008 号(小 庙变电站 4 回出线工程)						自筹
其他零星工程						

(3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
西溪河流域工程	847,814.40			847,814.40	
觉撒水库工程	1,415,387.97			1,415,387.97	
和睦一级电站	1,466,655.75			1,466,655.75	
罗家沟变电站	748,933.01			748,933.01	
西昌罗家沟至德昌变 220KV 线路工程	4,638,401.33			4,638,401.33	
合计	9,117,192.46			9,117,192.46	

(4) 在建工程期末处置受到限制的情况

资产类别	资产账面净值	备注
永宁河四级电站	382,875,815.78	银行抵押借款

12. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工程物资原值	8,386,575.53	22,469,795.27	15,833,178.34	15,023,192.46
减：工程物资减值准备	1,032,270.00			1,032,270.00
合计	7,354,305.53	22,469,795.27	15,833,178.34	13,990,922.46

13. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	38,864,591.41	757,062.99	824,259.14	38,797,395.26
土地使用权	38,864,591.41	757,062.99	824,259.14	38,797,395.26
累计摊销	8,511,296.24	904,664.76	13,954.22	9,402,006.78
土地使用权	8,511,296.24	904,664.76	13,954.22	9,402,006.78
账面净值	30,353,295.17			29,395,388.48
土地使用权	30,353,295.17			29,395,388.48

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
减值准备				
土地使用权				
账面价值	30,353,295.17			29,395,388.48
土地使用权	30,353,295.17			29,395,388.48

(1) 本年增加的累计摊销中, 本年摊销 904,664.76 元。

(2) 无形资产处置受到限制的情况:

无形资产名称	土地证号	产权面积 M ²	账面净值	备注
拉青电站	昭国用[2002]字第让拉电-1 号、 昭国用[2002]字第让拉电-2 号、 普国用[1994]字第 0564 号、 普国用[1994]字第 0565 号、 普国用[1994]字第 0566 号、 普国用[1994]字第 0567 号	401,374.84	4,149,498.80	中国工商银行股份有限公司凉山分行抵押借款
牛二电站	凉国用[99]第 0067 号	49,538.10	916,175.25	中国农业银行西昌市支行抵押借款
牛三电站	土地证尚在办理之中		979,999.97	
铁马电站	越国用[2011]字第 103 号	50,782.83	1,534,994.58	
合计		501,695.77	7,580,668.60	

14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
林木补偿费	2,694,000.00		72,000.00		2,622,000.00	
供水补偿费	4,050,000.74		99,999.96		3,950,000.78	
合计	6,744,000.74		171,999.96	-	6,572,000.78	

林木补偿费是在牛角湾一级电站工程建设中造成部分植被破坏, 为恢复植被, 保持良好生态环境, 防止电站在运营期间发生山体滑坡, 公司一次性支付给布拖县政府用于电站山坡植树造林的费用, 经布拖县人民政府[布府函(2002)12号]承诺, 以后不再收取该项费用。该项长期待摊费用在其受益期内平均摊销, 受益期参照工业企业水电站大坝的折旧年限(45-55年)确认为50年。

供水补偿费是由于越西县铁马二级电站进水渠道与越西县铁马一级电站尾水口相连接, 利用了铁马一级电站进水枢纽及引水渠道, 增加了铁马一级电站渠道管理和维护工作量, 为保证铁马二级电站能正常顺利发电运行, 公司与越西县电力有限责任公司签订供水协议, 越西县电力有限责任公司承诺, 保证公司永久利用铁马一级电站渠道过水并不再收取任何费用。为此公司一次性支付给越西县电力有限责任公司用于渠道运行增加的管理及维护工作费用5,000,000.00元, 将其作为长期待摊费用在其受益期内平均摊销, 受益期参照工业企业水电站大坝的折旧年限(45-55年)确认为50年。

15. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	9,919,243.46	12,930,399.33
可抵扣亏损		
合计	9,919,243.46	12,930,399.33
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
合计		

(2) 未确认递延所得税资产明细：无。

(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：无。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
1、据应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	4,974,793.36
2、据存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	48,008.00
3、据固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	450,297.05
4、据工程物资账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产	154,840.50
5、据投资性房地产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	61,585.26
6、据在建工程账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	1,367,578.87
7、据长期股权投资账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异确认的递延所得税资产	2,862,140.42
合计	9,919,243.46

(5) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异：无。

(6) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细：无。

16. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
待处理财产损益	1,038,587.90	1,038,587.90

项目	年末金额	年初金额
合计	1,038,587.90	1,038,587.90

经公司2010年第六届董事会议第十四次会议审议通过，公司以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用（99）字第0069号）与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换的决议（见公司临2010-11公告），经对上述地块、房产进行评估，评估价格为649.27万元（其中含土地评估价格198.07万元），西昌电力开发实业公司房地产评估价格为1,704.28万元（其中含土地评估价875.98万元），差价1,055.01万元（其中含土地价差677.91万元）由公司现金方式支付给西昌电力开发实业公司。截止2012年12月31日，相关置换工作已在进行中，但未办理相关产权转让事宜，公司也未支付相关款项，故将欲置换出的房产和土地作为待处理资产。截止2012年12月31日，老调度楼的账面原值为1,728,859.00元，累计折旧1,170,486.24元，账面净值为558,372.76元；修试车间厂房账面原值为319,662.00元，累计折旧253,038.27元，减值准备17,831.67元，账面净值48,792.06元；原办公楼土地账面原值664,071.25元，累计摊销232,648.17元，账面净值431,423.08元。

17. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	178,378,974.99		22,454,860.78		155,924,114.21
存货跌价准备	320,053.30				320,053.30
可供出售金融资产减值准备					
持有至到期投资减值准备					
长期股权投资减值准备	16,357,431.54	2,723,504.61			19,080,936.15
投资性房地产减值准备	410,568.42				410,568.42
固定资产减值准备	3,429,824.06			387,843.77	3,041,980.29
工程物资减值准备	1,032,270.00				1,032,270.00
在建工程减值准备	9,117,192.46				9,117,192.46
生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
油气资产减值准备					
无形资产减值准备					
商誉减值准备					
其他					
合计	209,046,314.77	2,723,504.61	22,454,860.78	387,843.77	188,927,114.83

18. 短期借款

(1) 短期借款按借款币种分类

币种	年末金额	年初金额
----	------	------

人民币	96,300,000.00	75,300,000.00
合计	96,300,000.00	75,300,000.00

(2) 短期借款按分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	96,300,000.00	68,300,000.00
保证借款		
信用借款		7,000,000.00
合计	96,300,000.00	75,300,000.00

(3) 已到期未偿还短期借款：无。

(4) 资产负债表日后偿还金额：无。

19. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	40,806,407.64	27,212,102.42
其中：1 年以上	26,968,167.73	24,499,737.44

(2) 年末应付账款中不含应付持公司 5% 及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额：无。

20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	24,071,877.00	25,402,808.81
其中：1 年以上	11,828,215.00	9,505,216.51

(2) 年末预收款项中不含预收持公司 5% 及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额：无。

21. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,665,551.97	78,176,063.87	79,594,774.73	22,246,841.11
二、职工福利费	-	8,076,887.71	8,076,707.71	180.00

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
三、社会保险费	4,977,012.16	30,969,390.80	24,883,150.01	11,063,252.95
其中：1、医疗保险费	-	4,454,115.58	4,453,915.76	199.82
2、基本养老保险费	25,954.12	18,608,439.29	18,604,691.17	29,702.24
3、失业保险费	-	688,092.34	687,991.40	100.94
4、工伤保险费	-	496,465.82	496,465.82	
5、生育保险费	8,600.00	410,246.74	418,846.74	
6、年金缴费	4,942,458.04	6,312,031.03	221,239.12	11,033,249.95
四、住房公积金	-	7,608,216.49	7,578,174.05	30,042.44
五、工会经费和职工教育经费	3,716,999.07	2,386,521.95	2,229,535.76	3,873,985.26
六、非货币性福利	-			
七、因解除劳动关系给予的补偿	-	79,610.00	79,610.00	
八、其他	-			
其中：以现金结算的股份支付	-			
合计	32,359,563.20	127,296,690.82	122,441,952.26	37,214,301.76

公司应付职工薪酬年末金额中主要有提取未考核发放的奖金等 2,224.68 万元，预计 2013 年上半年考核后发放，期末无属于拖欠性质薪酬。

22. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
企业所得税	973,904.94	5,729,532.90
增值税	-1,059,167.56	890,715.45
营业税	105,015.00	96,603.21
城市维护建设税	48,491.91	27,667.43
教育附加费	49,714.82	25,361.95
地方教育附加	33,143.20	16,907.97
交通附加	1,738.45	1,738.45
代扣代缴个人所得税	565,536.27	431,521.07
还贷能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
副食品价格调节基金	1,669,483.25	1,385,029.98
其他	189,250.24	205,954.43

项目	年末金额	年初金额
合计	2,754,917.27	8,988,839.59

23. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	73,332.32	141,691.70
其他非金融机构借款应付利息	4,106,022.89	4,106,022.89
短期借款应付利息		223,936.00
合计	4,179,355.21	4,471,650.59

24. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	222,313,611.47	223,171,956.54
其中：1 年以上	201,100,218.29	206,959,337.34

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% 及以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
重庆太极实业股份有限公司	100,000,000.00	3-4 年	执行和解协议款
代偿款	30,451,035.54	1-4 年	收回解债款
重庆市商业银行涪陵支行	5,400,000.00	3-4 年	执行和解协议款
中国建设银行股份有限公司涪陵分行	8,500,000.00	2-3 年	执行和解协议款
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司	5,350,000.00	5 年以上	借款
合计	149,701,035.54		

(4) 其他应付款中外币余额：无。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	118,500,000.00	35,000,000.00
合计	118,500,000.00	35,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细如下

借款单位	借款起始日	借款终止日	借款利率 %	借款金额	备注
------	-------	-------	--------	------	----

中国农业银行西昌市支行	2005-1-19	2013-3-15	6.8775%	15,000,000.00	抵押借款
中国建设银行股份有限公司凉山州分行	2011-6-24	2013-6-17	6.15%	25,000,000.00	抵押借款
	2011-6-23	2013-6-10	6.15%	26,000,000.00	抵押借款
	2011-6-24	2013-6-21	6.15%	26,000,000.00	抵押借款
中国银行凉山州分行	2012-8-22	2013.12.20	6.55%	6,500,000.00	抵押借款
四川省水电投资经营集团有限公司	2003.01.15	长期		20,000,000.00	信用借款
合计				118,500,000.00	

(3) 逾期借款情况：无。

26. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	297,089,300.00	147,000,000.00
保证借款	5,169,272.00	6,381,818.00
信用借款	52,387,062.17	62,387,062.17
合计	354,645,634.17	215,768,880.17

(2) 长期借款明细如下：

借款单位	种类	借款	借款	借款利率%	借款金额	备注
		起始日	终止日			
中国农业银行西昌市分行①	抵押	2006.12.22	2014.12.10	7.1400	20,000,000.00	
	抵押	2006.07.21	2014.09.10	7.1400	20,000,000.00	
	抵押	2007.10.19	2015.03.10	7.1400	15,000,000.00	
中国银行凉山分行②	抵押	2012.08.22	2028.07.30	6.5500	242,089,300.00	
抵押借款小计					297,089,300.00	
四川省水电投资经营集团有限公司③	信用	2002.01.29	长期		5,029,722.80	
	信用	2003.01.15	长期		42,540,000.00	
西昌市财政局④	信用			2.5500	2,400,000.00	
凉山州国有投资发展有限责任公司⑤	信用	1989.05			500,000.00	
		1989.06			429,180.00	
凉山州水利局	信用	1988.09		7.6050	305,000.00	
四川川投资产管理有限责任公司	信用	1985		7.6050	1,183,159.37	

⑥						
信用借款小计					52,387,062.17	
西昌市财政局④	保证			2.5500	5,169,272.00	
保证借款小计					5,169,272.00	
合计					354,645,634.17	

年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款		币种	利率%	年末金额		年初金额	
	起始日	终止日			外币	本币	外币	本币
					金额	金额	金额	金额
中国农业 银行西昌 市分行	2006.12.22	2014.12.10	RMB	7.140		20,000,000.00		20,000,000.00
	2006.07.21	2014.09.10	RMB	7.140		20,000,000.00		20,000,000.00
	2007.10.19	2015.03.10	RMB	7.140		15,000,000.00		15,000,000.00
	2008.01.18	2013.03.15	RMB					15,000,000.00
中国银行 凉山分行	2012.08.22	2028.7.30	RMB	6.550		242,089,300.00		
四川省水 电投资经 营集团有 限公司			RMB			47,569,722.80		57,569,722.80
西昌市财 政局			RMB	2.550		7,569,272.00		8,781,818.00
四川川投 资产管理 有限责任 公司	1985		RMB	7.605		1,183,159.37		1,183,159.37
合计						353,411,454.17		137,534,700.17

①根据 2008 年 6 月 4 日四川省凉山州中级人民法院民事裁定书[(2008)川凉中民他字第 14 号]以及 2008 年 6 月 3 日中国农业银行西昌支行与公司签订的变更偿债方式协议, 公司与中国农业银行西昌支行就贷款偿还达成一致意见, 具体贷款偿还期限如下:

偿还时间	偿还金额	备注
2013 年	15,000,000.00	已重分类到一年内到期非流动负债
2014 年	40,000,000.00	
2015 年	15,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

根据偿债协议规定, 借款利率按中国人民银行同期基准利率上浮 5% 确定, 以后年度借款利率一年一定, 每年 6 月 20 日调整。

②根据《2012 年凉中银借字 013 号合同》, 2012 年 8 月本公司的子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款 248,589,300.00 元用于永宁河四级水电站建设,

其中 650 万元已重分类至一年内到期的非流动负债，期末余额 242,089,300.00 元。建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押（评估价值 289,612,900.00 元）、以永宁河四级电站收费权做质押（评估价值 248,589,300.00 元）、四川西昌电力股份有限公司承担连带保证责任。

③ 根据四川省人民政府[川府发（2007）15 号]《关于印发〈省水电集团运作与发展及农网资产处置实施方案〉的通知》附件 2 的规定，四川省水电投资经营集团有限公司投入公司农网统贷统还专项资金 68,860,000.00 元。截止 2012 年末统贷统还专项资金余额为 67,569,722.80 元，根据 2011 年 12 月 2 日四川省水电投资经营集团有限公司“关于偿还资金的函”规定的还款时间，2013 年将支付 20,000,000.00 元，重分类至一年内到期的长期借款。同时根据川发改能源函【2012】9 号《四川省发展和改革委员会关于注销四川西昌电力股份有限公司电费收益权质押登记的通知》，此笔欠款由质押借款转为信用借款。

④信用借款 2,400,000.00 元是城网改造工程国债转贷借款，根据四川省财政厅[川财投（2003）111 号]文件，转贷期限及利率确定后再签订正式转贷协议。保证借款 6,381,818.00 元是根据凉计交能（2004）241 号和川发改能源（2005）745 号文件，由西昌市财政局转贷的 2004 年基本建设资金计划国债 1,000,000.00 元和 2005 年基本建设资金计划国债 6,020,000.00 元，规定用于县城电网建设与改造项目建设，根据四川省财政厅[川财投（2005）29 号]文件，转贷期限及利率待四川省财政厅通知后签订正式协议，该国债转贷资金由四川西昌泸山铁合金有限责任公司提供担保。2011 年 10 月 24 日，西昌市财政局[西市财企（2011）72 号]，将上述款项 8,781,818.00 元作为本公司向西昌市财政局的借款并执行原《借款合同》的相关约定。2012 年偿还本金共计 1,212,546.00 元。

⑤经凉山州人民政府批准，原凉山州国有资产投资经营有限责任公司、凉山民族投资有限责任公司、凉山州投资公司等三家公司采取新设合并方式，已整合组建为凉山州国有投资发展有限责任公司，并于 2008 年 12 月 25 日在凉山州工商行政管理局登记成立，新公司承继原三家公司的全部债权债务。

⑥2003 年 4 月 16 日，四川川投资资产管理有限责任公司（以下简称川投资资产管理公司）“关于凉山州拉青水电厂请求减免贷款报告的复函”，经川投资资产管理公司董事会同意，原凉山州拉青水电厂（现为公司所属拉青发电分公司）向川投资资产管理公司（原四川省能源交通投资公司经四川省政府[川府函（1991）120 号]批准更名为四川省投资集团公司）借款本金 1,540,000.00 元，在 2003 年 5 月 16 日前归还借款本金 500,000.00 元后，其余部分本息暂作挂账处理，川投资资产管理公司不再追偿，待以后统一办理豁免手续。2003 年 5 月 8 日，拉青发电分公司已归还川投资资产管理公司本金 500,000.00 元。

（3）年末金额中展期长期借款：无。

27. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
----	------	------	------	------	----

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
农网改造地方财政拨款①	12,430,277.20	-	10,000,000.00	2,430,277.20	
烤烟用电设施改造②		280,000.00	280,000.00		
城网建设及改造拨款③	20,630,000.00			20,630,000.00	
西郊乡瑶山村电力设施改造工程④	175,175.60			175,175.60	
航天大道等四条道路电力线路改造工程⑤	2,000,000.00			2,000,000.00	
城东片区高压线路迁移工程⑥	2,000,000.00			2,000,000.00	
管网下地城区电网改造工程⑦		10,200,000.00		10,200,000.00	
合计	37,235,452.80	10,480,000.00	10,280,000.00	37,435,452.80	

①根据 2011 年 12 月 2 日四川省水电投资经营集团有限公司“关于偿还资金的函”规定的还款时间，2012 年归还四川省水电投资经营集团有限公司 10,000,000.00 元，截止 2012 年 12 月 31 日余额为 2,430,277.20 元。

②根据西电（2012）124 号文件”关于申请拨付 2012 年烟电改造建设工程资金的报告，公司按期完成了黄联、黄水片区烟电改造建设工程，已验收合格并交付使用，根据 2012 年 6 月 15 日《西昌市 2012 年烟电改造建设工作会议纪要》文件精神，公司于 2012 年 12 月 14 日收到西昌市烟草工作办公室转入改造工程资金 28 万元。

③根据 [凉价工交（2002）217 号]《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》，由公司承担实施的西昌市城市电力管线下地工程，截止 2012 年 12 月 31 日公司收到凉山彝族自治州物价局城区电网改造工程款 2063 万元。

④西郊乡瑶山村电力设施改造工程是由于西郊乡瑶山村用电负荷较大，村民日常用电困难。西昌市政府建议，共同出资改造，工程预算 437,938.99 元，政府承担 40%，工程完工后市政府出资部分无偿划拨给公司。截止 2010 年末，实际收到 175,175.60 元。本期无变动。

⑤根据 2010 年 11 月 10 日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议（议事纪要第 125 期）精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费用由西昌市财政补助 30%，剩余 70%由本公司自行解决。截至 2012 年末，公司共收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金 200 万元。

⑥根据 2011 年 4 月 14 日西昌市人民政府组织召开的城东片区高压线路迁移工程的会议精神，截至 2012 年末，公司共收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来工程启动资金 200 万元。

⑦根据 [凉财（2011）9 号]《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》，截止 2012 年 12 月 31 日公司收到凉山彝族自治州财政局城区电网改造工程款 1020 万元。

28. 预计负债

项目	年初金额	本年增加	本年结转	年末金额
对外提供担保	27,900,000.00		15,420,000.00	12,480,000.00
合计	27,900,000.00		15,420,000.00	12,480,000.00

本年减少的预计负债为根据解债进展情况，对外担保损失冲回。

29. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

四川省发展和管理委员会以《关于下达四川省 2012 年预算内基本建设投资计划的通知》（川发改投资(2012)647 号文）安排下达西昌市城东配网建设项目，项目总投资为 858 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，本公司收到该项目一次性补助投资 300 万元，其余由企业自筹解决。

30. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例%
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	364,567,500.00	100.00						364,567,500.00	100.00
境内上市外资股		-							-
境外上市外资股		-							-
其他		-							-
无限售条件股份合计	364,567,500.00	100.00						364,567,500.00	100.00
股份总额	364,567,500.00	100.00						364,567,500.00	100.00

31. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	20,871,090.63			20,871,090.63
其他资本公积	55,317,600.58			55,317,600.58
合计	76,188,691.21			76,188,691.21

32. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	68,902,511.09	7,730,481.89		76,632,992.98
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
合计	77,392,224.72	7,730,481.89		85,122,706.61

33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	245,038,606.90	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	245,038,606.90	
加：本年归属于母公司股东的净利润	71,810,067.21	
减：提取法定盈余公积	7,730,481.89	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,937,025.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	298,181,167.22	

34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例%	年末金额	年初金额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	39.17	38,971,538.83	39,946,644.51
盐源县西源电力有限责任公司	15	32,647,500.00	32,647,500.00
木里县固增水电开发有限责任公司	36	18,000,000.00	18,000,000.00
合计		89,619,038.83	90,594,144.51

35. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	592,999,293.11	548,515,868.03
其他业务收入	27,544,674.50	5,627,387.46
合计	620,543,967.61	554,143,255.49
主营业务成本	452,718,194.55	403,985,714.58
其他业务成本	21,838,527.51	1,059,067.75
合计	474,556,722.06	405,044,782.33

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	592,999,293.11	452,718,194.55	548,515,868.03	403,985,714.58
合计	592,999,293.11	452,718,194.55	548,515,868.03	403,985,714.58

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	592,999,293.11	445,752,935.69	548,515,868.03	397,479,606.51
供水		6,965,258.86		6,506,108.07
合计	592,999,293.11	452,718,194.55	548,515,868.03	403,985,714.58

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	592,999,293.11	452,718,194.55	548,515,868.03	403,985,714.58
合计	592,999,293.11	452,718,194.55	548,515,868.03	403,985,714.58

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例%
四川华电木里河水电开发有限公司	29,122,928.65	4.69
四川合力锌业股份有限公司	25,056,352.00	4.04
盐源县电力有限责任公司	24,967,286.03	4.02
西昌明源磷化工有限公司	22,711,873.71	3.66
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	15,821,435.97	2.55

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例%
四川华电木里河水电开发有限公司	29,122,928.65	4.69
合计	117,679,876.36	18.96

36. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城建税	2,870,783.10	2,876,141.61	7%、5%、1%
营业税	1,572,029.12	309,338.36	5%、3%
教育费附加	1,518,103.07	1,547,753.98	3%
地方教育附加	1,012,068.74	955,491.72	2%
副食品价格调节基金	584,671.22	612,156.36	0.1%
合计	7,557,655.25	6,300,882.03	

37. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利费	9,385,080.75	8,172,398.81
社会保险费	3,811,431.23	2,865,594.17
企业年金	729,688.55	636,186.12
办公费	277,143.52	479,545.50
运输费	241,198.25	287,394.35
差旅费	266,187.00	200,828.00
劳动保护费	66,272.36	182,642.00
工会经费	155,025.91	157,012.46
材料费	21,000.72	127,440.22
职教费	116,269.43	117,759.36
其他	510,739.87	205,648.24
合计	15,580,037.59	13,432,449.23

38. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利	29,078,216.82	22,771,101.79
折旧费	6,696,761.33	9,100,062.27
职工社会保险及住房公积金	8,675,150.88	5,983,710.15
中介费	2,613,380.41	4,006,933.00
其他	4,010,023.67	3,634,373.84
差旅费	2,272,903.90	3,176,845.12
招待费	1,947,693.70	2,770,639.30

项目	本年金额	上年金额
办公费	2,483,900.44	2,212,649.62
董事会基金	1,367,516.14	1,607,053.08
企业年金	2,016,182.67	1,492,258.84
运输费	1,198,362.70	1,445,744.80
税金	1,178,882.13	1,328,197.42
无形资产摊销	903,394.08	916,271.53
修理费	540,733.00	732,236.44
水电费	279,451.78	565,799.63
工会经费	395,996.04	375,356.65
劳动保护费	106,818.55	353,481.00
职教费	296,997.50	281,517.80
广告费	513,956.62	219,982.50
合计	66,576,322.36	62,974,214.78

39. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	19,403,459.29	14,745,065.18
减：利息收入	1,424,840.46	2,046,438.77
加：汇兑损失		
加：其他支出	424,761.71	184,878.75
合计	18,403,380.54	12,883,505.16

40. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-22,454,860.78	-7,980,996.51
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	2,723,504.61	14,357,431.54
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		5,387,334.34
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		

项目	本年金额	上年金额
商誉减值损失		
合计	-19,731,356.17	11,763,769.37

41. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,893,430.00	1,721,300.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,392,321.53	4,419,075.74
处置长期股权投资产生的投资收益		144,644,256.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-2,498,891.53	150,784,631.85

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,893,430.00	1,721,300.00	
其中：凉山州商业银行股份有限公司	1,893,430.00	1,721,300.00	被投资单位本年股利分配增加

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-4,392,321.53	4,419,075.74	
其中：四川康西铜业有限责任公司	-4,392,321.53	4,419,075.74	被投资单位本年度净利润降低

42. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	5,914,200.94	1,304.00	5,914,200.94
其中：固定资产处置利得	5,914,200.94	1,304.00	5,914,200.94
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	1,575,686.71	17,354,930.82	1,575,686.71
合计	7,489,887.65	17,356,234.82	7,489,887.65

43. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,833,126.44	338,910.78	1,833,126.44
其中：固定资产处置损失	1,833,126.44	338,910.78	1,833,126.44
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00	50,000.00	100,000.00
盘亏损失			
其他	-14,865,496.80	4,949,534.51	-14,865,496.80
合计	-12,932,370.36	5,338,445.29	-12,932,370.36

营业外支出其他主要为：根据解债进展转回以前年度计提的担保预计负债。

44. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	1,678,455.06	23,963,602.93
递延所得税	3,011,155.87	-2,290,806.53
合计	4,689,610.93	21,672,796.40

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	75,524,572.46
加：纳税调整增加额	-21,643,455.55
减：纳税调整减少额	5,084,322.36
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	

项目	金额
本年应纳税所得额	48,796,794.55
法定所得税税率（25%）	15%
本年应纳所得税额	7,319,519.18
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	7,319,519.18
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	-5,641,064.12
当年所得税	1,678,455.06

45. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	71,810,067.21	183,678,851.68
归属于母公司的非经常性损益	2	39,277,279.57	140,434,819.77
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	32,532,787.64	43,244,031.91
年初股份总数	4	364,567,500.00	364,567,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	364,567,500.00	364,567,500.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.1970	0.5038
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.0892	0.1186
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.1970	0.5038
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.0892	0.1186

46. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
城市公用事业附加费	464,353.28
农网还贷资金	7,630,023.11
租赁收入	3,121,687.50
使用受限资金	5,254,072.17
存款利息收入	1,431,375.48
罚款收入、代扣手续费等其他	222,322.95
合计	18,123,834.49

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
离退休费	5,461,094.14
差旅费	1,706,711.10
中介机构费用	3,208,919.03
招待费	2,122,070.70
工程履约保证金	3,366,307.87
董事会基金	1,367,516.14
其他	1,191,193.86
活动经费	206,702.10
残疾人保障保金	308,266.12
职工借款	98,285.95
会议费	163,311.00
罚款、赔偿、赞助支出等	108,549.75
文体宣传费	442,962.00
银行手续费	423,669.60
运输费	

项目	本年金额
	1,494,400.50
办公费	2,611,235.45
合计	24,281,195.31

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
专项工程款	13,480,000.00
投标保证金	82,199.09
合计	13,562,199.09

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
付 2012 烟电工程结算款	240,000.00
合计	240,000.00

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
对外担保和解协议款	6,400,000.00
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	4,400,000.00
合计	10,800,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,834,961.53	182,873,277.57
加：资产减值准备	-19,731,356.17	11,763,769.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,573,001.86	79,135,244.15
无形资产摊销	904,664.76	877,245.14
长期待摊费用摊销	171,999.96	178,666.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-5,914,200.94	-682,179.84
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,832,888.36	327,067.82
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		-
财务费用（收益以“-”填列）	23,383,896.99	12,698,626.41

项目	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”填列）	-1,893,430.00	-150,784,631.85
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	3,011,155.87	-2,290,806.53
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	397,313.46	211,530.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-41,038,823.12	15,728,140.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-10,746,236.32	-27,819,240.54
其他		-6,995,232.08
经营活动产生的现金流量净额	91,785,836.24	115,221,476.94
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	239,330,091.91	72,100,177.81
减：现金的期初余额	72,100,177.81	158,370,803.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	167,229,914.10	-86,270,625.93

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	252,794,290.35	80,310,304.08
其中：库存现金	253.64	171.50
可随时用于支付的银行存款	252,794,036.71	72,100,006.31
母公司使用受限制的现金及现金等价物	13,464,198.44	8,210,126.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	252,794,290.35	80,310,304.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,464,198.44	8,210,126.27

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省电力公司	国有企业	四川成都	水、火、油、电、气、核、地热发电；水、火、电、热电的购销；输电、变电、配电站（所）的论证、勘测、施工、设备安装、调试、验收接电和技术咨询；电力技术服务；电器设备及配件、五金、工具、铁塔、电杆的设计、制造、加工销售和技术咨询；电网的统一规划、发电管理、调度；电力工程项目论证、招标、电力工程承包	王抒祥	62160110-8
凉山州国有投资发展有限责任公司	国有独资	四川西昌	国有资产投融资、经营管理，国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发，国有资产项目管理及信息咨询服务	许正模	68239508-8
四川省水电投资经营集团有限公司	国有独资	四川成都	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。	张志远	76997680-3

(2) 控股股东的注册资本及其变化（单位：万元）

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省电力公司	724,000.00			724,000.00
凉山州国有投资发展有限责任公司	209,474.00			209,474.00
四川省水电投资经营集团有限公司	282,818.00			282,818.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化（单位：万元）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川省电力公司	5,527.246	5,527.246	15.16	15.16
凉山州国有投资发展有限责任公司	5,403.972	5,452.972	14.82	14.96
四川省水电投资经营集团有限公司	3,401.9999	3,401.0199	9.33	9.33

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	有限责任公司	牛角湾乡	电力生产销售、电力设备安装、检修、调试、房地产、矿产品、汽车运输	古强	75664535-1

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
盐源县西源电力有限责任公司	有限责任公司	长柏乡	水电开发	古强	56325577-9
木里县固增水电开发有限责任公司	有限责任公司	木里县	水电开发	何永祥	57277603-1

(2) 子公司的注册资本及其变化 (金额: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	10,467.00			10,467.00
盐源县西源电力有限责任公司	6,625.00			6,625.00
木里县固增水电开发有限责任公司	5,000.00			5,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化 (金额: 万元)

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	6,367.30	6,367.30	60.83	60.83
盐源县西源电力有限责任公司	18,500.25	18,500.25	85.00	85.00
木里县固增水电开发有限责任公司	3,200.00	3,200.00	64.00	64.00

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
合营企业	无								
联营企业									
四川康西铜业有限责任公司	有限责任公司	西昌市安宁镇	铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼、硫酸及其他化工产品(不含危险品)、其他有色金属产品, 技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务	张胜义	28,688.00	20.18	20.18	联营企业	62154002-6
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	有限责任公司	盐源县柏乡	水能源的开发、投资、建设和经营管理; 电能的生产和销售; 水利水电工程技术咨询、服务; 水利水电物资、设备采购	赵林	5,000.00	40	40	联营企业	77792951-3

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业			
	四川省电力公司西昌电业局	电力销售与采购	69918957-1
(2) 共同控制的投资方	无		

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(3) 有重大影响的投资方	无		
(4) 其他关联关系方			
	四川西昌泸山铁合金有限责任公司		

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川省电力公司西昌电业局	162,628,950.59	60.65	158,775,348.76	56.02
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	40,200,746.88	11.62	43,840,619.86	15.47
合计	202,829,697.47	72.27	202,615,968.62	71.49

2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	15,821,435.97	3.12	16,632,570.25	3.00
四川康西铜业有限责任公司	13,961,802.93	2.75	22,841,278.95	4.13
四川省电力公司西昌电业局	13,610,291.16	2.69	10,074,035.62	1.82
合计	43,393,530.06	8.56	49,547,884.82	8.95

3. 受托管理/承包情况：无。

4. 委托管理/出包情况：无。

5. 出租情况：无。

6. 承租情况：无。

7. 关联担保情况：

四川西昌泸山铁合金有限责任公司为公司在西昌市财政局 5,169,272.00 元国债转贷资金长期借款提供担保。

8. 关联方资金拆借：

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
盐源县永宁河水电开发有限公司	拆出	4,400,000.00	2012.7.12		

9. 关联方资产转让、债务重组情况：

为支持木里至西昌双回 500 千伏输电线路工程建设，经四川省、凉山州两级政府相关部门协调，本公司不再建盐源至西昌（罗家沟）220 千伏线路工程。随后，经工程建设咨询

机构审核确定，四川电力超高压建设管理公司给予本公司补偿费 2301.43 万元，补偿费包含本公司建设该线路工程所发生的一切费用。2012 年 5 月 28 日本公司收到补偿款。

10. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	426.48万元	466.89万元

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	备注	账面余额	备注
四川省电力公司西昌电业局			1.40	
合计			1.40	

2. 关联方其他应收款：无。

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	备注	账面余额	备注
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	4,400,000.00			
合计	4,400,000.00			

3. 关联方预付账款：无。

4. 关联方应付账款：无。

5. 关联方其他应付款：无。

6. 关联方预收账款：

关联方	年末金额	年初金额
四川康西铜业有限责任公司		1,752,871.01
合计		1,752,871.01

十、或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债：无。

2. 对外提供担保形成的或有负债

截止 2012 末，公司未解除（或未取得充分解除证据）的对外担保如下：

被担保单位名称	贷款单位名称	担保金额(万元)	担保期限	累计已解除的担保金额(万元)	尚未解除担保情况(万元)	备注
上海朝华科技有限责任公司	交通银行上海市西支行	1,700.00	2004.12.08-2005.03.31		1,700.00	
四川佳信房地产开发有限责任公司	凉山州城市信用社营业部	4,000.00	2005.07.25-2006.07.24	3,360.00	640.00	
合计		5,700.00		3,360.00	2,340.00	

2012 年 7 月 20 日，公司收到重庆市高级人民法院对本公司与中信实业银行重庆分行涪陵支行(以下简称“中信银行涪陵支行”)、涪陵朝华陶瓷有限公司(以下简称“朝华陶瓷”)借款担保合同纠纷一案的民事判决书(【2011】渝高法民终再字第 00115 号)，重庆市高级人民法院以【2011】渝高法民终再字第 00115 号《民事判决书》判决：(1)撤销本院【2006】渝高法民终字第 87 号民事判决；(2)维持重庆市第三中级人民法院(2005)渝三中民初字第 62 号民事判决第一项，即：涪陵朝华陶瓷有限公司归还中信实业银行重庆分行涪陵支行垫款资金 1,484,4432.00 元及利息(截止 2005 年 8 月 31 日的利息 704,211.37 元，2005 年 9 月 1 日起至付清之日止的利息按中国人民银行同期逾期罚息利率标准计付)；(3)驳回中信实业银行重庆分行涪陵支行的其他诉讼请求。公司对上述诉讼事项在以前年度可能产生的损失进行了合理预计，并将预计担保损失计入了当期损益。根据重庆市高级人民法院【2011】渝高法民终再字第 00115 号《民事判决书》的判决，公司对本案不再承担连带责任，公司将原计入的担保损失调整了当期损益。

3. 除存在上述或有事项外，截至 2012 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

十一、承诺事项

截止 2013 年 3 月 22 日，公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 经本公司董事会审议通过，按母公司实现的净利润 10%计提法定公积金。

2. 根据公司第七届董事会第三次会议决议，本公司以 2012 年末总股本 364,567,500 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币(含税)。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 非货币性资产交换：无。
2. 债务重组：无。
3. 租赁。公司经营租出资产的原值如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	16,017,586.08	16,017,586.08
专用设备	42,121,078.05	42,121,078.05
通用设备	2,686,123.23	2,686,123.23
合计	60,824,787.36	60,824,787.36

4、城网改造：根据西昌市委、西昌市人民政府[西委发(2006)5号]《关于实施城区主要街道管线下地改造工程的通知》，本公司于 2006 年开始实施西昌市城区主要街道的电力输电线路下地改造，工程已于 2006 年 11 月西昌市“冬旅会”召开之前完工，但因结算

尚未办理完毕，将账列的工程支出暂估转入固定资产，并从 2006 年 12 月开始计提了折旧。该项工程的决算还需要与各施工单位和设备供应商办理结算，同时还需要清理原有资产，以确认这些资产运用到改造项目中的价值情况，以便进行会计处理，截至 2012 年 12 月 31 日止，这两项工作正在进行之中，尚未完事，原有资产仍然列在账上，尚未转入清理，继续在计提折旧。

5、重大投资建设项目

(1) 2011 年 4 月 14 日，公司控股子公司木里县固增水电开发有限责任公司成立，根据三方于 2010 年 10 月 15 日签订的合资合同及公司章程规定，固增公司登记的注册资本为人民币 5000 万元，由全体股东于 2011 年 4 月 7 日之前缴足，其中本公司以实物出资 3200 万元；木里县国有资产经营管理有限责任公司以货币出资 1050 万元；凉山州国有投资发展有限责任公司以货币出资 750 万元。该公司所属电站包括木里固增电站，公司所发电主要销售给西昌电力公司，目前公司所属电站尚在建设之中。公司将木里县固增水电开发有限责任公司作为子公司纳入合并报表范围。

(2) 2011 年 12 月，公司第二次临时股东大会决议通过《关于收购 220KV 沙盐线输电线路的议案》，为解决公司在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题，公司以自筹资金收购中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司持有的 220KV 沙盐线输电线路，根据资产评估预估值确认的转让价格为 1.2 亿元（4#塔-315#塔）。2011 年 12 月 20 日，公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司签订“关于 220KV 沙盐线（4#塔-306#塔）输电线路之资产转让协议，双方确定转让价格总额为人民币 11,250 万元，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已按照协议约定向中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司支付定金人民币 3,937.5 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款账龄分类

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	28,661,965.74	64.25	1,433,098.29	2,968,491.42	14.45	148,424.57
1-2 年	0.00	0.00	0.00	1,432,068.33	6.96	271,380.38
2-3 年	142,415.05	0.32	142,415.05	855,987.13	4.16	300,978.67
3-4 年	796,042.45	1.78	321,637.29			
4-5 年	0.00	0.00	0.00	1,010,209.24	4.91	1,010,209.24
5 年以上	15,007,584.52	33.65	15,007,584.52	14,295,714.11	69.52	14,295,714.11
合计	44,608,007.76	100.00	16,904,735.15	20,562,470.23	100.00	16,026,706.97

(2) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	33,515,110.05	75.13	14,798,516.55	87.54	14,690,516.61	71.44	14,690,516.61	91.66
第二类	352,165.00	0.79	345,786.74	2.05	345,451.05	1.68	345,451.05	2.16
第三类	10,740,732.71	24.08	1,760,431.86	10.41	5,526,502.57	26.88	990,739.31	6.18
合计	44,608,007.76	100.00	16,904,735.15	100.00	20,562,470.23	100.00	16,026,706.97	100.00

第一类：单项金额重大的应收账款。

第二类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款。

第三类：其他单项金额不重大的应收账款。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
四川西昌合力锌业股份有限公司	17,346,930.00	867,346.50	5	坏账政策
德昌铁合金（集团）有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	收回困难
越西县电力有限责任公司	3,429,849.50	3,429,849.50	100	坏账政策
四川西昌信和硅业有限公司	1,354,747.37	67,737.37	5	坏账政策
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	1,333,125.31	1,333,125.31	100	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100	坏账政策
德昌县闽丰冶金有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00	5	坏账政策
合计	33,515,110.05	14,798,516.55	—	—

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
永安煤焦化有限公司	352,165.00	345,786.74	5-100	已破产
合计	352,165.00	345,786.74		

(3) 本年度坏账准备转回（或收回）情况：无。

(4) 本年度实际核销的应收账款：无。

(5) 年末应收账款中不含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总额比例%
四川西昌合力锌业股份有限公司	非关联方	17,346,930.00	1年以内	38.89
德昌铁合金（集团）有限责任公司	非关联方	6,482,406.95	5年以上	14.53

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总额比例%
越西县电力有限责任公司	非关联方	3,429,849.50	5年以上	7.69
宁远公司	非关联方	1,507,472.17	5年以上	3.38
四川西昌信和硅业有限公司	非关联方	1,354,747.37	1年以内	3.04
合计		30,121,405.99		67.53

(7) 年末应收账款中不含应收关联方欠款。

(8) 应收账款中外币余额：无

(9) 终止确认的应收账款：无。

(10) 以应收账款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

2.其他应收款

(1) 其他应收款账龄分类

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	11,857,125.04	7.03	257,472.78	57,261,110.61	24.06	41,005.16
1-2年	267,162.06	0.16	26,716.20	10,000,000.00	4.20	
2-3年	10,000,000.00	5.92	0.00	8,273,438.78	3.48	4,500.00
3-4年	8,243,438.78	4.88	0.00	131,750.88	0.06	26,350.18
4-5年	109,453.15	0.06	54,726.58	1,049,917.94	0.44	524,958.97
5年以上	138,355,679.66	81.95	138,355,679.66	161,292,334.43	67.76	161,292,334.43
合计	168,832,858.69	100.00	138,694,595.22	238,008,552.64	100.00	161,889,148.74

(2) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
第一类	165,699,410.16	98.14	136,565,850.14	98.47	235,879,727.99	99.11	159,818,123.43	98.72
第二类								
第三类	3,133,448.53	1.86	2,128,745.08	1.53	2,128,824.65	0.89	2,071,025.31	1.28
合计	168,832,858.69	100.00	138,694,595.22	100.00	238,008,552.64	100.00	161,889,148.74	100.00

第一类：单项金额重大的其他应收款。

第二类：单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款。

第三类：其他单项金额不重大的其他应收款。

1) 年末单项金额重大的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
------	------	------	-------	------

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有 限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省布拖县牛角湾电力有限 责任公司	18,243,438.78			合并子公司
四川省林业第五筑路工程处西 昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策
木里县固增水电开发有限 责任公司	6,707,669.46			合并子公司
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100	坏账政策
盐源县永宁河水电开发有限 责任公司	4,400,000.00	220,000.00	5	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策
西昌合金电冶厂	1,681,739.29	1,681,739.29	100	坏账政策
四川省新力投资有限公司	2,625,000.00	2,625,000.00	100	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
其他	1,431,485.60	1,429,033.82	50~100	坏账政策
合计	165,699,410.16	136,565,850.14	—	—

(3) 本年度坏账准备转回(或收回)情况:

单位名称	其他应收款 账面余额	转回或收回前 累计已计提坏 账准备金额	本年转回(或收 回)金额	确定原坏账准 备的依据	本年转回或 收回)原因
四川富临实业集团有 限公司	-	18,000,000.00	18,000,000.00	账龄计提	华西证券500 万股股权转让 冲抵公司 其他应收款
四川和易达投资有限 责任公司	1,081,471.98	5,231,471.98	4,150,000.00	账龄计提	
合计	1,081,471.98	23,231,471.98	22,150,000.00		—

(4) 本年度实际核销的其他应收款:

(5) 年末其他应收款不含持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例%	性质或内容
中国水利水电第三工程局安 装公司	非关联方	40,000,000.00	5年以上	23.69	涉案款
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5年以上	23.69	涉案款
都江堰市紫坪建筑安 装工程有 限公司	非关联方	34,175,033.65	5年以上	20.24	涉案款
四川省布拖县牛角湾电 力有限 责任公司	关联方	18,243,438.78	1年以内	10.8	往来款
四川省林业第五筑路工 程处西 昌氯碱厂	非关联方	7,588,300.00	5年以上	4.49	往来款
合计		140,006,772.43		82.91	

(7) 应收关联方款项:

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	子公司	18,243,438.78	10.81
木里县固增水电开发有限责任公司	子公司	6,707,669.46	3.97
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	关联方	4,400,000.00	2.61
合计		29,351,108.24	17.39

(8) 其他应收款中外币余额: 无。

(9) 终止确认的其他应收款: 无。

(10) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额: 无。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	357,464,363.13	335,314,363.13
按权益法核算长期股权投资	70,584,329.70	74,976,651.23
长期股权投资合计	428,048,692.83	410,291,014.36
减: 长期股权投资减值准备	19,080,936.15	16,357,431.54
长期股权投资价值	408,967,756.68	393,933,582.82

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法:								
四川天华股份有限公司	0.03	0.03	200,000.00	200,000.00			200,000.00	-
四川华电木里河水电开发有限责任公司	5.00	5.00	11,150,000.00	11,150,000.00			11,150,000.00	-
凉山州商业银行股份有限公司	4.50	4.50	14,000,000.00	14,000,000.00			14,000,000.00	1,893,430.00
四川华诚实业有限公司	13.33	13.33	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	-
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	40.00	40.00	20,000,000.00	26,998,821.91			26,998,821.91	-
华西证券有限责任公司	0.35	0.35	22,150,000.00		22,150,000.00		22,150,000.00	
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	60.85	60.85	59,572,714.75	59,572,714.75			59,572,714.75	-
盐源县西源电力有限责任公司	85.00	85.00	168,978,144.31	168,978,144.31			168,978,144.31	
木里县固增水电开发有限责任公司	64.00	64.00	52,414,682.16	52,414,682.16			52,414,682.16	
小计			350,465,541.22	335,314,363.13	22,150,000.00		357,464,363.13	1,893,430.00
权益法:								
四川康西铜业有限责任公司	20.18	20.18	27,891,400.00	74,976,651.23	-4,392,321.53		70,584,329.70	

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
司								
小计			27,891,400.00	74,976,651.23	-4,392,321.53		70,584,329.70	
合计			378,356,941.22	410,291,014.36	17,757,678.47		428,048,692.83	1,893,430.00

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	表决权比例%	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业	无						
联营企业							
四川康西铜业有限责任公司	20.18	20.18	1,357,361,479.55	1,025,500,841.35	331,860,638.20	2,376,742,260.23	-21,765,716.19
盐源县永宁河水电开发有限公司	40.00	40.00	130,363,087.86	105,568,373.46	24,794,714.40		
合计			1,487,724,567.41	1,131,069,214.81	356,655,352.6	2,376,742,260.23	-21,765,716.19

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川华诚实业有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
盐源县永宁河水电开发有限公司	14,357,431.54	2,723,504.61		17,080,936.15
合计	16,357,431.54	2,723,504.61		19,080,936.15

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	595,954,958.27	551,408,924.06
其他业务收入	27,544,674.50	5,627,387.46
合计	623,499,632.77	557,036,311.52
主营业务成本	455,737,773.01	408,753,249.81
其他业务成本	21,838,527.51	1,059,067.75
合计	477,576,300.52	409,812,317.56

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	595,954,958.27	455,737,773.01	551,408,924.06	408,753,249.81
合计	595,954,958.27	455,737,773.01	551,408,924.06	408,753,249.81

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	586,712,046.27	448,772,514.15	548,397,049.06	402,247,141.74
供水	9,242,912.00	6,965,258.86	3,011,875.00	6,506,108.07
合计	595,954,958.27	455,737,773.01	551,408,924.06	408,753,249.81

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	595,954,958.27	455,737,773.01	551,408,924.06	408,753,249.81
合计	595,954,958.27	455,737,773.01	551,408,924.06	408,753,249.81

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
四川华电木里河水电开发公司	29,122,928.65	4.67
四川西昌合力锌业股份有限公司	25,056,352.00	4.02
盐源县电力有限责任公司	24,967,286.03	4.00
西昌明源磷化工有限公司	22,711,873.71	3.64
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	15,821,435.97	2.54
合计	117,679,876.36	18.87

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,893,430.00	3,662,450.20
权益法核算的长期股权投资收益	-4,392,321.53	4,419,075.74
处置长期股权投资产生的投资收益		144,644,256.11
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

项目	本年金额	上年金额
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	-2,498,891.53	152,725,782.05

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	1,893,430.00	3,662,450.20	
其中：凉山州商业银行股份有限公司	1,893,430.00	1,721,300.00	被投资单位本年股利分配增加
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司		1,941,150.20	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-4,392,321.53	4,419,075.74	
其中：四川康西铜业有限责任公司	-4,392,321.53	4,419,075.74	被投资单位本年度净利润降低

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	77,304,818.89	188,416,900.81
加：资产减值准备	-19,593,020.73	11,708,775.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,201,224.02	69,386,716.70
无形资产摊销	866,566.68	825,886.70
长期待摊费用摊销	99,999.96	106,666.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-5,914,200.94	-682,179.84
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	1,832,888.36	280,407.26
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	19,403,459.29	11,647,904.46
投资损失（收益以“-”填列）	-1,893,430.00	-152,725,782.05
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	2,990,405.56	-2,283,562.43
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		-
存货的减少（增加以“-”填列）	397,313.46	124,257.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-36,385,965.71	6,731,270.77

项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,363,477.98	-20,894,002.06
其他		-6,995,232.08
经营活动产生的现金流量净额	93,946,580.86	105,648,027.68
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	159,143,696.52	53,368,279.94
减：现金的期初余额	53,368,279.94	157,745,637.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	105,775,416.58	-104,377,357.14

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，公司 2012 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	5,882,657.67	144,306,649.33	
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			
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			
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			

项目	本年金额	上年金额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	15,420,000.00	7,271,900.00	
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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	23,986,620.00	8,663,218.32	
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	920,945.43	5,083,496.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	46,210,223.10	165,325,263.96	
所得税影响额	6,933,851.51	24,907,422.91	
少数股东权益影响额（税后）	-907.98	-16,978.72	
合计	39,277,279.57	140,434,819.77	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，公司 2012 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.99%	0.1970	0.1970
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.07%	0.0892	0.0892

十六、财务报告批准

本财务报告于 2013 年 3 月 22 日由本公司董事会批准报出。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- 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刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：何永祥

四川西昌电力股份有限公司

2013 年 3 月 22 日