

中国水利水电建设股份有限公司

601669

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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	晏志勇	工作原因	范集湘

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人范集湘、主管会计工作负责人丁永泉及会计机构负责人（会计主管人员）黄华波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 公司关于未来发展计划的讨论不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 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	4
第二节 公司简介	6
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	16
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告（未经审计）	27
第九节 备查文件目录	129

第一节 释义

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		
中国水电/发行人/公司/本公司/股份公司	指	中国水利水电建设股份有限公司
中国电建集团/间接控股股东	指	中国电力建设集团有限公司，公司间接控股股东，报告期末通过中国水电集团、中水顾问集团间接持有公司 67.43% 股份
中国水电集团/控股股东	指	中国水利水电建设集团公司，为公司控股股东，报告期末持有公司 66.77% 股份
中水顾问集团	指	中国水电工程顾问集团公司，为公司发起人股东之一，报告期末持有公司 0.66% 股份
发起人	指	中国水利水电建设集团公司、中国水电工程顾问集团公司
董事会	指	中国水利水电建设股份有限公司董事会
独立董事	指	独立于公司股东且不在公司内部任职，并与公司或公司经营管理者没有重要的业务联系或专业联系，且对公司事务做出独立判断的董事
监事会	指	中国水利水电建设股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的企业会计准则，以及其他相关规定
《重组协议》	指	公司与中国水电集团于 2009 年 11 月 30 日就发起人有关资产的注入及出资的完成以及各方的权利义务作出适当安排和约定而达成的协议
BOT	指	建设-经营-移交，即政府通过特许权协议，授权签约企业承担项目（主要是基础设施项目）的融资、设计、建造、经营和维护，在规定的特许期内向该项目的使用者收取费用，由此回收项目的投资、经营和维护等成本，并获得合理的回报，特许期满后项目将移交回政府
BT	指	建设-移交，是 BOT 的一种变换形式，即由承包商承担项目工程建设费用的融资，工程验收合格后移交给项目业主，业主按协议向承包商分期支付工程建设费用、融资费用及项目收益
EPC/工程总承包	指	设计-采购-施工，工程总承包企业按照合同约定，承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作，并对承包工程的质量、安全、工期、造价负责
施工总承包	指	承包商接受业主委托，按照合同约定对工程项目的施工实行承包，并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业、将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业，承包商对项目施工（设计除外）全过程负责的承包方式
国际工程承包	指	通过国际间的招标、投标或其他协商途径，由国际承包商以自己的资金、技术、劳务、设备、材料、管理、许可权等，为工程发包人实施项目建设或办理其他经济事务，并按事先商定的合同条件收取费用的一种国际经济合作方式

业主	指	工程承包项目的产权所有者
勘察	指	为工程建设的规划、设计、施工、运营及综合治理等，对地形、地质及水文等要素进行测绘、勘察、测试及综合评定，并提供可行性评价与建设所需要的勘察成果资料，以及进行岩土工程勘察、设计、处理、监测的活动
设计	指	运用工程技术理论及技术经济方法，按照现行技术标准，对新建、扩建、改建项目的工艺、土建、公用工程、环境工程等进行综合性设计（包括必须的非标准设备设计）及技术经济分析，并提供作为建设依据的设计文件和图纸的活动
监理	指	已取得建设主管部门颁发的工程施工监理资格证书的监理单位，受建设单位的委托或指定，对施工的工程合同、质量、工期、造价等进行全面监督与管理的活动
水电一局	指	中国水利水电第一工程局有限公司
水电七局	指	中国水利水电第七工程局有限公司
水电八局	指	中国水利水电第八工程局有限公司
水电九局	指	中国水利水电第九工程局有限公司
水电十局	指	中国水利水电第十工程局有限公司
水电十一局	指	中国水利水电第十一工程局有限公司
水电十六局	指	中国水利水电第十六工程局有限公司
水电房地产公司/水电地产	指	中国水电建设集团房地产有限公司
南国置业	指	武汉南国置业股份有限公司
武汉新天地	指	武汉新天地投资有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中国水利水电建设股份有限公司
公司的中文名称简称	中国水电
公司的外文名称	Sinohydro. Group, Ltd.
公司的外文名称缩写	Sinohydro
公司的法定代表人	范集湘

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王志平	李积平
联系地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号	北京市海淀区车公庄西路 22 号
电话	86-010-58381999	86-010-58381999
传真	86-010-58381621	86-010-58381621
电子信箱	zgsd@sinohydro.com	zgsd@sinohydro.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号
公司注册地址的邮政编码	100048
公司办公地址	北京市海淀区车公庄西路 22 号
公司办公地址的邮政编码	100048
公司网址	http://www.sinohydro.com
电子信箱	zgsd@sinohydro.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区车公庄西路 22 号公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	中国水电	601669

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	66,189,556,076.00	55,189,032,060.52	19.93
归属于上市公司股东的净利润	2,230,388,487.36	2,014,431,615.80	10.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,220,711,832.92	1,938,773,091.53	14.54
经营活动产生的现金流量净额	-2,177,351,437.97	-1,742,315,337.04	-24.97
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	31,850,443,813.10	30,929,989,896.03	2.98
总资产	209,580,171,804.94	181,526,765,787.59	15.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.2323	0.2098	10.72
稀释每股收益（元/股）	0.2323	0.2098	10.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2313	0.2019	14.54
加权平均净资产收益率（%）	7.01	7.13	减少 0.12 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.98	6.87	增加 0.11 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	10,717,450.09
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,699,808.19
债务重组损益	-4,794.18
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	-717,782.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,178,288.11

少数股东权益影响额	287,000.32
所得税影响额	-3,126,739.35
合计	9,676,654.44

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

报告期内，全球经济形势依然复杂，面临较大不确定性。国内经济增速放缓，保增长、调结构成为中国经济发展的基本方向。受宏观经济形势影响，国内外建筑市场竞争进一步加剧。短期内国际建筑市场有效需求仍然不足，投资意愿有待回升，尚未完全复苏；长期来看，国际建筑市场，特别新兴国家市场的投资需求依旧旺盛，市场容量巨大。国内建筑市场增长较为缓和，各细分领域出现分化。城镇化给基础设施建设带来了新的历史机遇，与之相关的铁路、城市轨道交通投资有所回升。总体而言，市场压力与机遇并存。

面对复杂的经济形势，公司顺势而为，坚持积极转变经济发展方式，坚持“建设具有较强国际竞争力的质量效益型世界一流企业”的战略目标。报告期内，公司工程承包业务继续保持稳定增长，电力投资与运营业务、房地产业务的收入和利润贡献水平进一步提高，公司在巩固已有发展成果的基础上，产业结构调整的战略目标进一步实现。公司总体经营态势良好，各项经营指标稳定增长。

(一)主营业务分析

1、财务报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	66,189,556,076.00	55,189,032,060.52	19.93
营业成本	57,100,480,145.89	47,590,818,129.23	19.98
销售费用	109,832,858.37	66,743,429.57	64.56
管理费用	2,702,454,128.57	2,509,348,764.67	7.70
财务费用	1,648,521,348.70	1,256,424,419.49	31.21
经营活动产生的现金流量净额	-2,177,351,437.97	-1,742,315,337.04	-24.97
投资活动产生的现金流量净额	-7,739,479,021.11	-4,332,776,272.54	-78.63
筹资活动产生的现金流量净额	12,029,631,381.28	3,208,136,231.59	274.97
研发支出	360,092,581.03	293,767,958.86	22.58

注：1、营业收入变动原因说明：合同存量释放产能、新签合同稳定增长。

2、营业成本变动原因说明：随收入规模增长同步上升。

3、销售费用变动原因说明：房地产业务营销费用加大。

4、财务费用变动原因说明：受美元、欧元等主要货币汇率下跌影响，上半年发生汇兑净损失 3.78 亿元，而上年同期实现汇兑净收益 1.08 亿元。

5、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：随着公司房地产业务的加快发展，本期经营活动产生的现金流量净流出同比增幅较大。

6、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资规模进一步加大。

7、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：随着公司投资规模的扩大，融资规模也随之扩大。

2、其它

(1) 经营计划进展说明

报告期内，公司实现营业收入人民币 661.90 亿元，为年度计划人民币 1,436.00 亿元的 46.09%；新签合同人民币 1,014.01 亿元，为年度计划人民币 2,002.00 亿元的 50.65%。上半年累计完成投资约人民币 189.55 亿元，完成 2013 年度投资计划人民币 582.60 亿元的 32.54%。由于公司部分新增投资项目尚未进入施工高峰期，同时受宏观经济下行和政策进一步收紧的影响，为控制投资节奏，防范投资风险，公司电源项目、基础设施项目以及海外项目投资进度较年初计划有所放缓，导致公司总体投资进度有所放缓。

(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 (%)
建筑工程承包	58,323,338,041.99	51,288,993,133.49	12.06	17.81	18.32	减少 0.38 个百分点
电力投资与运营	2,506,886,869.08	1,399,035,037.34	44.19	36.86	27.42	增加 4.13 个百分点
房地产开发	2,067,875,773.73	1,590,578,316.28	23.08	216.11	248.42	减少 7.13 个百分点
设备制造与租赁	728,545,866.30	586,755,264.01	19.46	40.56	53.64	减少 6.86 个百分点
其他	1,975,763,440.21	1,745,074,241.09	11.68	0.45	0.43	增加 0.02 个百分点
合计	65,602,409,991.31	56,610,435,992.21	13.71	20.42	20.39	增加 0.02 个百分点

注：其他项中主要包括商品贸易及物资销售、武邵高速及成名高速的特许权经营收入等业务。

(1) 建筑工程承包

报告期内，公司工程承包业务实现营业收入人民币 583.23 亿元，同比增长 17.81%；实现毛利 70.34 亿元，占公司主营业务毛利总额的 78.23%，仍为公司的主要利润来源；毛利率为 12.06%，基本保持在公司近三年平均水平。

报告期内，公司工程承包板块仍保持了平稳发展态势，铁路和基础设施建设有所恢复。在经济下行的市场环境下，行业竞争压力将不断增强，并将呈现常态化趋势。一方面，公司将在进一步巩固全球水利电力建筑领域领先地位的前提下，牢牢把握新型城镇化发展的历史机遇，特别是新城建设、旧城改造、城市轨道交通、道路、园林绿化、水务、环保等方面的建设需求，积极贯彻“大集团、大土木、大市场、大品牌”的发展战略；另一方面将苦练内功，不断加强市场营销、风险管控、项目管理、财务管理水平，不断提高科技创新能力，与世界一流企业进行对标，积极应对国内外竞争。

(2) 电力投资与运营

公司电力投资与运营板块总体受控，运行情况良好。报告期内，公司电力投资与运营业务实现营业收入人民币 25.07 亿元，同比增长 36.86%；实现毛利人民币 11.08 亿元，占公司主营业务毛利总额的 12.32%，为公司的第二大利润来源；毛利率为 44.19%，同比增长 4.13 个百分点。该板块毛利率同比增长的主要原因是国内煤炭价格持续走低，公司火电运营的燃煤成本降低，火电运营实现扭亏。水电方面，正在建设中的四川大渡河安谷水电站等电力投资重点项目正常推进。

(3) 房地产开发

报告期内，公司房地产开发业务实现营业收入人民币 20.68 亿元，同比增长 216.11%；实现毛利人民币 4.77 亿元，同比增长 141.49%，占公司主营业务毛利总额的 5.31%；毛利率为 23.08%，同比下降 7.13 个百分点。该板块营业收入同比大幅增长的主要原因：一是水电房地产公司今年上半年达到收入确认条件的竣工面积较上年同期增加，相应实现了收入的增长；二是水电房地产公司实际控制南国置业后，其实现了营业收入人民币 6.84 亿元。该板块毛利率同比下降的主要原因是本期保障性住房项目及二、三线城市项目的占比较大。

(4) 设备制造与租赁

报告期内，公司设备制造与租赁业务实现营业收入人民币 7.29 亿元，同比增长 40.56%；实现毛利人民币 1.42 亿元，占公司主营业务毛利总额的 1.58%；毛利率为 19.46%，同比下降 6.86 个百分点。该板块毛利率下降的主要原因是公司水电设备制造业务市场竞争加剧，产品售价受到挤压，同时产品的材料及人工成本上升。

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 (%)
境内业务	48,036,109,666.07	24.70
境外业务	17,566,300,325.24	10.08
合计	65,602,409,991.31	20.42

报告期内，公司境外业务实现营业收入人民币 175.66 亿元，同比增长 10.08%，占主营收入的 26.78%；实现毛利 31.72 亿元，占公司主营业务毛利总额的 35.28%；毛利率为 18.06%，同比下降 0.44 个百分点。该板块毛利率下降的主要原因是境外工程承包业务竞争加剧以及当地劳动力及材料成本上涨。

报告期末，公司国际工程承包业务面临新的机遇和挑战。一方面，公司紧跟国家“走出去”政策导向，积极开拓海外市场，进一步融入国际竞争。目前，公司业务已覆盖亚洲、非洲、美洲、欧洲和大洋洲的 71 个国家，特别是亚洲、非洲、拉美的新兴国家，上述国家具有对基础设施建设的刚性需求。另一方面，面对国际市场竞争激烈的局面，公司重新整合营销资源，深耕区域市场，创新承包模式，不断提高自身的国际竞争力。

海外投资方面，公司高度重视优质资源项目的培育和开发，自 2012 年专门成立海外投

资公司以来，各海外投资项目运行建设情况良好，已在柬埔寨、老挝、尼泊尔、刚果（金）、莫桑比克等国家投资开发海外项目 7 个，投资涉及水电能源、矿产资源和建筑材料等领域。其中已投产运营海外投资项目 3 个，分别为柬埔寨甘再水电站 BOT 项目、老挝南俄 5 水电站 BOT 项目和老挝甘蒙塔克水泥厂项目。

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争能力进一步增强，为未来的持续、健康发展提供有力保障。主要表现在：

1、品牌优势明显。公司在海内外具有良好的品牌形象，“中国水电”已经成为工程建筑领域的全球知名品牌。在铁路、公路、房地产投资开发领域，公司也树立了优质的品牌和形象。

2、技术水平先进。公司在建筑行业尤其是电力建设行业继续保持领先的技术优势，代表着中国水利水电工程建设的最高水平。公司建立了完善的科技创新体制、机制，不断开发和掌握水利水电建设以及相关建设领域的关键核心和领先技术，并引领行业技术发展。2013 年上半年公司取得的专利总数在原有基础上大幅增加，新获得专利授权 90 余项。

3、产业链一体化优势突出。公司依托中国电力建设集团，拥有从设计、施工、监理到设备制造的电力工程建设全产业链的资质和能力。报告期内，公司工程承包、投资、房地产等业务板块间的协同效应进一步加强，工程承包能力、投资开发能力和国际竞争力进一步提高。

4、国际经营能力不断增强。公司拥有数量众多的国际经营管理和专业技术人才，在全球 71 个国家和地区建立了 90 个驻外机构，全球营销网络发达，经营业务涉及电力、铁路、房建、市政、投资等众多领域，在国际上承建了众多地标式的工程，具有海外经营的先行优势和布局优势，具有管理、技术、品牌优势，国际化经营程度较高，比较优势明显。

5、产业与业务结构不断优化。公司通过实施大集团、大市场、大土木战略，在继续巩固传统水利水电建筑核心业务优势地位的同时，不断加大对非传统业务的发展力度，在公路、铁路、市政、轨道交通、港口航道、房屋建筑等业务领域的市场竞争能力明显增强，市场占有率不断提升。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600739	辽宁成大	7,243,415.07	306,548	4,021,909.76	78.84	-573,244.76
2	股票	600062	双鹤药业	1,349,704.49	53,932	1,079,718.64	21.16	-144,537.76
合计				8,593,119.56	/	5,101,628.40	100.00	-717,782.52

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次公开发行A股股票	1,323,969.35	78,933.83	1,084,561.96	239,407.39	专户存储、补充流动资金
合计	/	1,323,969.35	78,933.83	1,084,561.96	239,407.39	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益(%)	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
工程施工设备采购项目	否	884,280.00	78,933.83	644,872.61	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用	未变更
柬埔寨甘再水电站BOT项目	否	60,400.00	/	60,400.00	是	已完工	9.31	3,489.63	是	不适用	未变更
甘肃酒泉干河口风电项目	否	100,000.00	/	100,000.00	是	已完工	6.33	3,899.40	是	不适用	未变更
四川毛尔盖水电站项目	否	50,000.00	/	50,000.00	是	已完工	10.02	-3,036.02	是	不适用	未变更
四川成简快速路BT项目	否	37,000.00	/	37,000.00	是	已完工	6.35	不适用	是	不适用	未变更
补充流动资金	否	192,289.35	/	192,289.35	是	不适用	不适用	不适用	是	不适用	未变更
合计	/	1,323,969.35	78,933.83	1,084,561.96	/	/	/	/	/	/	/

4、主要子公司、参股公司分析

对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司情况：

单位：万元 币种：人民币

单位	主要产品及服务	营业收入	营业利润	净利润
中国水利水电第四工程局有限公司	建筑施工	650,192.24	30,085.94	28,064.49
中国水利水电第七工程局有限公司	建筑施工	722,557.35	40,922.47	36,361.28
中国水利水电第八工程局有限公司	建筑施工	685,136.62	34,144.94	31,659.19
中国水利水电第十四工程局有限公司	建筑施工	651,491.51	35,102.60	28,996.38
中国水电建设集团国际工程有限公司	建筑施工	1,157,931.59	40,583.01	27,588.73

5、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
四川沙湾水电站	485,540.00	投产发电	3,926.00	479,408.00	489.85
四川安谷水电站	975,401.33	项目在建	79,684.00	380,796.00	/
老挝南乌江流域梯级水电站项目(一期)	652,050.00	项目在建	62,982.00	124,642.00	/
长沙“洋湖垸”房地产项目	390,470.00	项目在建	339.00	97,102.00	/
唐山“首郡”房地产项目	364,216.00	项目在建	9,795.00	118,979.00	/
天津市武清区新城开发 BT 项目	438,200.00	项目在建	20,227.00	418,380.00	/
郑州市三环路快速化工程（北三环）BT 项目	378,700.00	项目在建	76,010.81	218,518.51	/
甘肃崇信电厂一期工程	465,546.00	投产运营	4,096.71	416,338.85	5,300.79
甘肃灵台南煤田项目	835,900.00	项目前期	1,749.53	300,453.46	/
深圳地铁 7 号线项目	1,685,328.00	项目在建	75,004.12	132,244.06	/

(五)可能面对的风险

1.宏观经济、政策与法律风险

国家财政政策、货币政策及基础设施投资等政策以及国家法律法规、税收政策变化均对公司的经营影响重大。国家宏观经济政策或产业政策的调整，将对公司的经营产生重大影响，如国家金融信贷政策收紧、产业投资规模缩小，税收优惠和税收制度变化，都可能给公司的发展带来负面影响。房地产的国家政策调控仍然没有放松，市场销售仍然面临较大压力。地方政府债务负担仍然沉重，基础设施的投资，特别是 BT 项目投资回收仍然具有风险。公司在国家产

业调整、投资信贷支持以及投资资金的及时回收上会受到相应影响。

2.海外业务风险

公司业务所处国别市场和区域的政治不稳、经济波动、自然灾害、政策和法律不利变更、税收增加和优惠减少、贸易制裁、国际诉讼等都可能影响到公司海外工程承包业务和投资业务的正常开展。海外电力投资项目具有投资大、周期长、回收期长的特点，所在地域的市场风险将对项目的未来收益稳定性和融资活动产生不利影响。公司已经针对海外业务的特殊风险，建立起较为完善风险管控体系，但仍无法完全避免项目所在国突发政治动荡、战争、自然灾害对公司造成的不利影响。

3.市场竞争风险

公司在水利水电建筑市场处于行业龙头地位，市场竞争优势明显，但是由于国内经济发展增速明显放缓，行业产业投资规模不足，出现推进放缓、产能过剩等现象，影响了公司水利水电建筑业务的稳定增长。同时，世界经济复苏还存在很大不确定性，欧债危机导致很多欧洲公司重返亚非拉承包市场，其它发展中国家的承包企业竞争力在不断提升，这些都将在海外市场面临较大的压力。

4.履约风险

公司从事的水利水电工程建设及其他建筑工程承包项目，由于建设周期长、涉及环节多，通常面临较多的不确定性因素的影响。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2013 年 5 月 23 日召开 2012 年年度股东大会，审议通过了 2012 年年度利润分配方案。该次利润分配以 96 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.28 元（含税），共计派发股利人民币 1,228,800,000.00 元（含税），占 2012 年度公司经审计合并会计报表归属于母公司所有者净利润（人民币 409,424.87 万元）的 30.01%。具体方案详见 2013 年 6 月 26 日在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》刊登的《中国水利水电建设股份有限公司 2012 年度利润分配实施公告》。

三、其他披露事项

(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) 其他

据向公司大股东中国电力建设集团有限公司了解，大股东资产注入事项正在积极稳步推进，中国水电顾问集团改制工作稳步进行。

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、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告或定期报告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
中国水利水电建设集团公司的前身中国水利水电工程总公司与尼泊尔水源部逊沙里-莫朗灌溉发展委员会之间的建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2011 年年度报告、公司 2013 年第一季度报告
水电九局与贵阳金阳新区开发建设有限公司之间的拖欠工程款纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2011 年年度报告、公司 2012 年年度报告
水电十六局厦门分局与厦门海沧投资总公司之间的建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2012 年年度报告
新疆伊犁河流域开发建设管理局（反诉被告）与水电十局（反诉原告）建设工程合同纠纷	公司首次公开发行 A 股股票招股说明书、公司 2012 年年度报告

(二) 临时公告或定期报告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

1、关于水电八局与新邵晒谷滩水电开发有限公司、广州慧怡投资有限公司的建设工程合同纠纷，被执行人新邵晒谷滩水电开发有限公司已在 2013 年 6 月 30 日前，向水电八局支付本金人民币 1,200 万元，余款将按照调解书约定继续履行。

2、关于喀什四方水电开发有限公司与水电八局建设工程合同纠纷，双方已于 2013 年 4 月 10 日达成调解协议，并向新疆维吾尔自治区高级人民法院申请撤诉。2013 年 4 月 12 日，新疆维吾尔自治区高级人民法院出具（2011）新民初字第 5 号民事裁定书，裁定准予双方撤回起诉。

3、关于水电一局与卓尼县浙河水电开发有限责任公司建设工程合同纠纷，甘南藏族自治州中级人民法院重审一审以（2012）州民初字第 05 号民事判决书判决水电一局返还、支付卓尼县浙河水电开发有限责任公司工程款、违约金等共计人民币 860.46 万元。2013 年 4 月 11 日，水电一局已再次向甘肃省高级人民法院提起上诉，目前正在二审中。

(三) 临时公告或定期报告未披露，或有后续进展的媒体普遍质疑事项

利比亚事件：利比亚内战后，中国政府高度关注，目前利比亚部分项目业主已向公司发出了复工谈判邀请。公司已组成谈判小组赴利比亚进行谈判磋商，目前复工具体事宜仍在进一步商谈中。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的归属于上市公司股东的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占上市公司归属于上市公司股东净利润的比例(%)	关联关系
许晓明、许贤明	直接购买南国置业 76,800,000 股股份,并通过购买武汉新天地投资有限公司股权而间接持有南国置业 208,810,656 股股份,报告期末,上述两笔股权购买行为导致公司合计持有南国置业 29.64% 的股权。	2013 年 3 月 4 日	1,456,614,346.00	42,697,164.49	不适用	否	以评估价为基础定价	是	是	1.91	无

注: 1、根据南国置业 2013 年 1 月 29 日刊登的《武汉南国置业股份有限公司关于股权转让完成的公告》,许晓明先生与许贤明先生向中国水电地产公司整体转让所持武汉新天地投资有限公司 100% 的股权的手续已办理完毕(武汉新天地投资有限公司持有南国置业 208,810,656 股,占南国置业当时总股本 960,000,000 股的 21.75%)。许晓明先生向中国水电地产公司转让其所持南国置业 76,800,000 股(占南国置业当时总股本 960,000,000 股的 8%) 过户手续于 2013 年 1 月 25 日办理完毕。至此,水电房地产公司通过股权转让方式合计取得了南国置业 285,610,656 股股权,占南国置业当时总股本 960,000,000 股的 29.75%。因南国置业实施股权激励计划,截至 2013 年 6 月 30 日,南国置业的总股本已由原来的 960,000,000 股变更为 963,392,140 股,水电房地产所持南国置业股权比例由 29.75% 调整为 29.64%。

2、南国置业于 2013 年 3 月 4 日召开 2012 年年度股东大会,选举产生了南国置业第三届董事会成员,至此日,水电房地产公司派驻南国置业的董事超过董事会总人数的 1/2。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、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
详见公司 2013 年 4 月 22 日在上海证券交易所披露的《中国水利水电建设股份有限公司 2012 年度关联交易情况及 2013 年度日常关联交易安排的公告》。	www.sse.com.cn

(二)共同对外投资的重大关联交易**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
公司拟以现金出资人民币 12 亿元与中国电力建设集团、中国水电顾问集团共同成立中国电建集团财务有限公司。详见公司 2012 年 12 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《中国水利水电建设股份有限公司关于投资设立 财务公司涉及的关联交易公告》。	www.sse.com.cn

公司关联交易情况详见本半年度报告“第八章、财务报告”之“七、关联方及关联交易”一节内容。

六、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

(二) 担保情况

被担保单位经营正常，未发生需承担连带清偿责任的情形。报告期内未发生新增对合并范围外单位提供担保的情况。

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
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	中国水利电力对外公司	44,268.05	2005年6月28日	2005年6月30日	2018年9月30日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否	

中国水电建设集团国际工程有限公司	全资子公司	中国水利电力对外公司	46,690.07	2008年3月28日	2008年3月31日	2024年3月31日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	中国水利电力对外公司	469.84	2009年12月10日	2009年12月10日	保函撤销日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	中国四川国际合作股份有限公司	2,996.18	2011年1月31日	2011年1月31日	保函撤销日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	中国四川国际合作股份有限公司	12,916.98	2011年2月1日	2011年2月1日	保函撤销日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	13,845.00	2006年11月22日	2006年11月22日	2026年11月21日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	8,424.00	2005年12月21日	2005年12月21日	2024年12月16日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	5,148.00	2005年12月19日	2005年12月19日	2024年12月16日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	12,831.00	2006年11月24日	2006年11月24日	2024年12月16日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	郑州燃气发电有限公司	1,095.90	2006年10月31日	2007年8月17日	2019年8月16日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水利水电建设股份有限公司	公司本部	华刚矿业股份有限公司	90,608.00	2012年11月15日	2012年11月15日	2013年11月15日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
中国水电建设集团路桥工程有限公司	全资子公司	四川成简快速路发展有限公司	90,000.00	2010年1月29日	2010年1月29日	2017年1月28日	连带责任担保	否	否	0.00	否	否		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-17,967.78
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														329,293.02
公司对控股子公司的担保情况														
报告期内对控股子公司担保发生额合计														-92,540.86
报告期末对控股子公司担保余额合计（B）														572,660.14

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	901,953.16
担保总额占公司净资产的比例（%）	23.89
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	723,253.98
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	723,253.98

注：上述数据统计范围未包括本年新增合并的三级控股子公司南国置业的担保数据，南国置业的担保情况参见其在深圳证券交易所披露的 2013 年半年度报告。

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中国水利水电建设集团公司	公司控股股东中国水电集团承诺，自本公司 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由本公司收购该部分股份。	36 个月，至 2014 年 10 月 18 日。	是	是		
	股份限售	中国水电工程顾问集团公司	中水顾问集团承诺将其所持本公司 6,300 万股股份在 2012 年 10 月 18 日限售期满后继续锁定 12 个月，至 2013 年 10 月 18 日。	12 个月，至 2013 年 10 月 18 日。	是	是		
	股份限售	中国水利水电建设集团公司	2012 年 11 月 5 日，公司接到控股股东中国水电集团通知，中国水电集团拟在 6 个月内以自身名义择机通过上海证券交易所交易系统以买入方式增持公司股份，累计增持比例不超过公司总股本的 2.00%，不低于公司总股本的 1.80%，增持价格不超过每股 4.50 元人民币。本次增持计划 6 个月内完成，中国水电集团承诺，在增持计划实施期间、最后一笔增持股份登记过户后 12 个月内及法定期限内不减持中国水电集团持有的公司股份。截至 2012 年 12 月 31 日，中国水电集团累计增持公司股票 103,982,421 股；截至 2013 年 2 月 6 日，中国水电集团累计增持公司股票 172,800,192 股，累计增持比例达到公司总股本的 1.80%，本次增持计划全部实施完毕。中国水电集团将严格按照公开承诺的本次增持股票的限售期限，履行限售义务。	12 个月，至 2014 年 2 月 6 日。	是	是		

	解决同业竞争	中国水利水电建设集团公司	为避免与公司的同业竞争，中国水电集团声明及承诺：1、中国水电集团确认除中国水电集团下属房地产贵阳公司、房地产昆明公司外，目前没有以任何形式从事或参与对公司及其全资、控股子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、中国水电集团承诺其及其直接或间接控制的除公司及其全资、控股子公司以外的企业将不会在境内外以任何形式从事或参与或以任何形式支持公司及其全资、控股子公司以外的第三方从事或参与与公司及其全资、控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、对于下属房地产贵阳公司、房地产昆明公司，中国水电集团承诺在其持有上述两家公司的股权期间，两家公司的基本业务均定位为在对现有项目进行规范的基础上运营和维持现有业务联系，且除现有项目外不再从事新的房地产项目开发业务，并根据法律、法规及中国水电集团的经营管理决策及要求开展有关业务。	无期限。	否	是		
	解决土地等产权瑕疵	中国水利水电建设集团公司	2009 年 11 月 30 日，公司的主发起人中国水电集团与公司签订了《重组协议》，对中国水电集团联合中水顾问集团公司作为共同发起人，整体重组并发起设立公司涉及的资产的权属、价值评估、主发起人的责任等事项进行了约定。就中国水电建设集团公司当时注入公司的尚未取得《房屋所有权证》的房屋，中国水电集团在该《重组协议》中承诺：将尽最大努力自公司成立日起十二个月内向相关的房屋管理部门申请房屋所有权证且该房屋所有权证应以公司或下属企业为所有人；赔偿公司和因此而遭受的损失、索赔、支出和费用。	尽最大努力于 12 个月内完成，至 2010 年 12 月 30 日。	是	是	根据中国公司首次公开发行 A 股股票招股说明书，截至 2011 年 6 月 30 日，公司拥有的房屋中尚有 283 宗未取得《房屋所有权证》。截至 2012 年 12 月 31 日，该 283 宗尚未办理所有权证的房产中，已有 8 宗取得了《房屋所有权证》；41 宗房产已经处置完毕；185 宗由于存在实际障碍，预计无法取得权证。其他 49 宗房产正在积极办理《房屋所有权证》。	尽最大可能为具备条件的土地、房产办理权证。

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会颁布的最新法律法规以及上海证券交易所的有关要求规范运作，法人治理结构建立健全，管理制度日臻完善，经营运作规范有序。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

报告期内无股本变动。

(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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				91,854		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国水利水电建设集团公司	国有法人	66.77	6,409,800,192	68,817,771	6,237,000,000	无
全国社会保障基金理事会转持三户	其他	3.09	297,000,000	0	297,000,000	未知
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	0.88	84,473,505	0	0	未知
中国水电工程顾问集团公司	国有法人	0.66	63,000,000	0	63,000,000	无
方正证券股份有限公司	其他	0.58	55,571,479	-1,729,141	0	未知
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	其他	0.47	45,431,304	1,050,000	0	未知
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.40	38,356,393	7,725,230	0	未知
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.39	37,804,726	-6,195,188	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.38	36,584,964	-752,749	0	未知
国泰君安证券股份有限公司	其他	0.38	36,374,812	-117,313,988	0	未知
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
中国水利水电建设集团公司	172,800,192	人民币普通股 172,800,192
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	84,473,505	人民币普通股 84,473,505
方正证券股份有限公司	55,571,479	人民币普通股 55,571,479
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	45,431,304	人民币普通股 45,431,304
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	38,356,393	人民币普通股 38,356,393
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	37,804,726	人民币普通股 37,804,726
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	36,584,964	人民币普通股 36,584,964
国泰君安证券股份有限公司	36,374,812	人民币普通股 36,374,812
全国社保基金—零六组合	34,559,684	人民币普通股 34,559,684
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	29,573,353	人民币普通股 29,573,353
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东中国水电建设集团公司与第四大股东中国水电工程顾问集团公司同为电力建设集团有限公司的全资子公司。除此之外，公司未知上述其他股东存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国水利水电建设集团公司	6,237,000,000	2014 年 10 月 18 日	6,237,000,000	控股股东承诺自股票上市之日起 36 个月内限售
2	全国社会保障基金理事会转持三户	297,000,000	2014 年 10 月 18 日	297,000,000	国有股划转，继承原股东的禁售期义务
3	中国水电工程顾问集团公司	63,000,000	2013 年 10 月 18 日	63,000,000	股东承诺自股票上市之日起 12 个月内限售，限售期满后自愿继续锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			控股股东中国水电建设集团公司与第四大股东中国水电工程顾问集团公司同为电力建设集团有限公司的全资子公司。除此之外，公司未知上述其他股东存在关联关系。		

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈永录	原监事会主席	离任	工作需要
孙宝田	监事会主席	选举	工作需要
许贺龙	原职工监事	离任	工作需要
李江波	职工监事	选举	工作需要

三、 其他说明

报告期后至 2013 年半年报披露前发生的董事、监事及高级管理人员变动情况：

1、2013 年 7 月 17 日，公司 2013 年第一次临时股东大会选举范集湘、晏志勇、孙洪水、石成梁、周保志、刘新兰、赵广杰、韩方明为公司第二届董事会董事。其中范集湘、晏志勇、孙洪水、石成梁、周保志、刘新兰、韩方明为原第一届董事会成员，赵广杰为新任董事会独立董事。以上董事与经公司职工代表大会选举产生的职工代表董事王宗敏共同组成公司第二届董事会。

2、2013 年 7 月 17 日，公司第二届董事会第一次会议选举范集湘为公司第二届董事会董事长。

3、2013 年 7 月 17 日，公司 2013 年第一次临时股东大会选举孙宝田、雷建容、杜明为公司第二届监事会股东代表监事，以上人员与经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事段尚毅、李江波共同组成公司第二届监事会。

4、2013 年 7 月 17 日，公司第二届监事会第一次会议选举监事孙宝田为公司第二届监事会主席。

5、2013 年 6 月 27 日，公司职工代表大会选举王宗敏为公司第二届董事会职工代表董事，选举段尚毅、李江波第二届监事会职工代表监事。

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:中国水利水电建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六（一）	29,329,659,912.34	27,080,497,762.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六（二）	8,822,516.40	6,597,065.92
应收票据	六（三）	700,376,522.13	676,669,579.87
应收账款	六（五）	20,851,786,920.91	18,585,038,998.25
预付款项	六（七）	7,399,583,399.22	7,002,676,914.11
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	六（四）	32,683,450.98	743,200.00
其他应收款	六（六）	5,549,726,521.58	5,217,586,049.38
买入返售金融资产			
存货	六（八）	56,672,074,904.83	38,900,587,341.81
一年内到期的非流动资产		3,064,382,989.05	2,939,761,406.05
其他流动资产	六（九）	311,763,559.61	356,165,611.13
流动资产合计		123,920,860,697.05	100,766,323,928.79
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	六（十）	11,579,132,853.00	9,572,792,393.55
长期股权投资	六（十二）	2,386,763,515.16	2,208,085,627.64
投资性房地产	六（十三）	280,371,655.66	284,266,258.55
固定资产	六（十四）	39,966,183,744.74	40,919,059,686.03
在建工程	六（十五）	11,807,463,729.44	8,929,320,635.64
工程物资	六（十六）	244,061,135.00	309,298,934.67
固定资产清理	六（十七）	14,559,938.31	15,440,462.34
生产性生物资产	六（十八）	2,298,742.68	2,222,078.42
油气资产			
无形资产	六（十九）	16,993,881,847.26	16,500,675,993.16
开发支出		30,233,182.06	27,830,175.65

商誉	六(二十)	1,098,322,839.26	349,655,093.64
长期待摊费用	六(二十一)	62,996,288.59	73,297,652.39
递延所得税资产	六(二十二)	975,240,288.72	1,006,589,034.12
其他非流动资产	六(二十四)	217,801,348.01	561,907,833.00
非流动资产合计		85,659,311,107.89	80,760,441,858.80
资产总计		209,580,171,804.94	181,526,765,787.59
流动负债:			
短期借款	六(二十五)	11,368,559,220.24	8,150,596,500.00
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	六(二十六)	1,417,801,611.39	881,378,619.22
应付账款	六(二十七)	28,657,204,251.60	28,263,312,710.61
预收款项	六(二十八)	26,137,095,057.48	23,141,520,037.87
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十九)	975,160,121.09	889,644,152.25
应交税费	六(三十)	2,154,137,644.18	2,547,580,012.96
应付利息	六(三十一)	557,152,879.78	405,541,576.47
应付股利	六(三十二)	1,388,066,784.08	112,981,171.38
其他应付款	六(三十三)	12,213,375,767.13	10,649,129,416.17
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	六(三十四)	3,623,465,594.50	4,918,781,016.53
其他流动负债	六(三十五)	10,635,883,538.24	6,174,712,708.45
流动负债合计		99,127,902,469.71	86,135,177,921.91
非流动负债:			
长期借款	六(三十六)	53,813,523,851.73	42,712,240,384.60
应付债券	六(三十七)	14,324,166,588.03	13,524,263,660.80
长期应付款	六(三十八)	3,607,278,909.91	3,874,418,703.60
专项应付款	六(三十九)	30,535,158.73	29,238,843.18
预计负债			
递延所得税负债	六(二十二)	96,626,971.69	57,938,081.51
其他非流动负债	六(四十)	828,062,540.73	332,744,651.38
非流动负债合计		72,700,194,020.82	60,530,844,325.07
负债合计		171,828,096,490.53	146,666,022,246.98
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	六(四十一)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
资本公积	六(四十三)	10,786,787,339.71	10,893,763,967.77
减: 库存股			

专项储备	六(四十二)	229,097,079.31	182,326,097.09
盈余公积	六(四十四)	228,339,555.60	228,339,555.60
一般风险准备			
未分配利润	六(四十五)	11,083,520,593.44	10,081,932,106.08
外币报表折算差额		-77,300,754.96	-56,371,830.51
归属于母公司所有者权益合计		31,850,443,813.10	30,929,989,896.03
少数股东权益		5,901,631,501.31	3,930,753,644.58
所有者权益合计		37,752,075,314.41	34,860,743,540.61
负债和所有者权益总计		209,580,171,804.94	181,526,765,787.59

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:中国水利水电建设股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		5,671,998,080.33	5,592,891,086.47
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	109,493,738.52	131,726,944.25
预付款项		1,333,524,987.55	1,275,694,097.75
应收利息			
应收股利		711,075,251.51	1,239,756,306.94
其他应收款	十二(二)	12,044,685,160.99	6,548,367,026.24
存货		300,794,844.66	283,113,869.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,171,572,063.56	15,071,549,330.89
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		625,634,671.08	581,345,685.00
长期股权投资	十二(三)	38,907,039,165.28	37,760,049,165.28
投资性房地产			
固定资产		971,993,585.99	993,815,180.72
在建工程		5,886,388.00	4,015,015.35
工程物资			
固定资产清理		100,805.19	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		220,825,173.76	223,684,895.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		68,312.22	102,468.33
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,731,548,101.52	39,563,012,409.97
资产总计		60,903,120,165.08	54,634,561,740.86
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		238,457,607.84	122,747,839.10

预收款项		690,841,318.23	
应付职工薪酬		5,658,163.02	5,962,433.00
应交税费		11,288,691.38	8,897,574.45
应付利息		500,624,167.34	383,994,461.43
应付股利		1,228,800,000.00	
其他应付款		6,843,871,546.45	7,678,701,612.25
一年内到期的非流动负债		131,172,120.00	131,172,120.00
其他流动负债		9,900,000,000.00	5,400,000,000.00
流动负债合计		19,550,713,614.26	13,731,476,040.23
非流动负债:			
长期借款		3,266,141,007.50	827,032,720.00
应付债券		12,840,409,144.66	12,834,520,524.65
长期应付款		1,796,906,023.70	2,264,847,763.48
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		24,985,831.46	30,920,443.87
非流动负债合计		17,928,442,007.32	15,957,321,452.00
负债合计		37,479,155,621.58	29,688,797,492.23
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
资本公积		13,450,044,305.35	13,444,109,692.94
减：库存股			
专项储备		295,913.22	70,864.86
盈余公积		228,339,555.60	228,339,555.60
一般风险准备			
未分配利润		145,284,769.33	1,673,244,135.23
所有者权益（或股东权益）合计		23,423,964,543.50	24,945,764,248.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		60,903,120,165.08	54,634,561,740.86

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		66,189,556,076.00	55,189,032,060.52
其中: 营业收入	六(四十六)	66,189,556,076.00	55,189,032,060.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,208,377,439.71	52,736,108,788.35
其中: 营业成本	六(四十六)	57,100,480,145.89	47,590,818,129.23
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	六(四十七)	1,507,341,967.64	1,161,809,683.15
销售费用	六(四十八)	109,832,858.37	66,743,429.57
管理费用	六(四十九)	2,702,454,128.57	2,509,348,764.67
财务费用	六(五十)	1,648,521,348.70	1,256,424,419.49
资产减值损失	六(五十三)	139,746,990.54	150,964,362.24
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六(五十一)	2,225,450.48	-9,164,353.24
投资收益(损失以“-”号填列)	六(五十二)	30,663,313.02	131,377,438.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		29,189,178.78	57,817,761.02
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,014,067,399.79	2,575,136,357.85
加: 营业外收入	六(五十四)	42,092,534.55	72,624,657.29
减: 营业外支出	六(五十五)	21,652,960.05	51,983,126.41
其中: 非流动资产处置损失		10,033,642.56	21,973,776.78
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,034,506,974.29	2,595,777,888.73
减: 所得税费用	六(五十六)	601,675,331.41	510,784,624.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,432,831,642.88	2,084,993,263.84
归属于母公司所有者的净利润		2,230,388,487.36	2,014,431,615.80
少数股东损益		202,443,155.52	70,561,648.04
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六(五十七)	0.2323	0.2098
(二) 稀释每股收益	六(五十七)	0.2323	0.2098
七、其他综合收益	六(五十八)	14,218,225.46	-7,816,446.43
八、综合收益总额		2,447,049,868.34	2,077,176,817.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,248,415,016.03	2,005,179,187.47
归属于少数股东的综合收益总额		198,634,852.31	71,997,629.94

法定代表人: 范集湘

主管会计工作负责人: 丁永泉

会计机构负责人: 黄华波

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	695,956,520.83	15,018,826.62
减: 营业成本	十二(四)	642,488,595.84	605,034.69
营业税金及附加		4,861,661.03	1,100,614.37
销售费用			
管理费用		91,122,962.37	87,766,493.59
财务费用		262,097,067.38	260,856,843.00
资产减值损失			
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)	十二(五)	5,465,349.73	1,086,030,760.60
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)		-299,148,416.06	750,720,601.57
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		10,949.84	76,057.37
其中: 非流动资产处置损失		10,949.84	76,057.37
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-299,159,365.90	750,644,544.20
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-299,159,365.90	750,644,544.20
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		5,934,612.41	
七、综合收益总额		-293,224,753.49	750,644,544.20

法定代表人: 范集湘

主管会计工作负责人: 丁永泉

会计机构负责人: 黄华波

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,749,585,632.37	44,043,262,185.87
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		353,545,347.85	359,192,712.26
收到其他与经营活动有关的现金	六(五十九)	4,367,118,159.56	3,231,924,590.36
经营活动现金流入小计		57,470,249,139.78	47,634,379,488.49
购买商品、接受劳务支付的现金		46,811,427,071.96	38,971,767,380.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,646,637,782.08	5,054,095,694.26
支付的各项税费		3,117,336,080.95	2,504,617,093.79
支付其他与经营活动有关的现金	六(五十九)	4,072,199,642.76	2,846,214,656.54
经营活动现金流出小计		59,647,600,577.75	49,376,694,825.53
经营活动产生的现金流量净额		-2,177,351,437.97	-1,742,315,337.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,730,000.00	7,256,176.16
取得投资收益收到的现金		33,490,227.73	109,185,850.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		256,466,297.51	623,631,246.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	六(五十九)	29,209,619.87	79,473,494.07
投资活动现金流入小计		348,896,145.11	859,546,767.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,747,200,811.90	4,466,185,360.18
投资支付的现金		179,732,124.00	720,002,681.97
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的		136,505,141.39	

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六(五十九)	24,937,088.93	6,134,997.86
投资活动现金流出小计		8,088,375,166.22	5,192,323,040.01
投资活动产生的现金流量净额		-7,739,479,021.11	-4,332,776,272.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		310,604,307.07	102,650,315.61
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		310,604,307.07	102,650,315.61
取得借款收到的现金		19,515,979,123.04	17,052,765,527.69
发行债券收到的现金		7,672,850,000.00	2,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六(五十九)	1,360,334,546.54	48,960,231.96
筹资活动现金流入小计		28,859,767,976.65	19,304,376,075.26
偿还债务支付的现金		11,961,985,780.47	13,245,927,697.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,650,172,634.76	2,732,486,288.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		143,653,087.28	72,121,352.51
支付其他与筹资活动有关的现金	六(五十九)	2,217,978,180.14	117,825,858.03
筹资活动现金流出小计		16,830,136,595.37	16,096,239,843.67
筹资活动产生的现金流量净额		12,029,631,381.28	3,208,136,231.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-63,264,461.90	42,996,839.65
五、现金及现金等价物净增加额		2,049,536,460.30	-2,823,958,538.34
加：期初现金及现金等价物余额		26,422,216,741.34	32,501,890,909.95
六、期末现金及现金等价物余额		28,471,753,201.64	29,677,932,371.61

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

母公司现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		917,573,093.64	262,165,718.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,816,038,499.19	26,745,421,522.38
经营活动现金流入小计		38,733,611,592.83	27,007,587,240.38
购买商品、接受劳务支付的现金		822,404,731.75	187,979,440.84
支付给职工以及为职工支付的现金		48,325,412.77	43,499,173.08
支付的各项税费		9,472,181.87	12,826,654.80
支付其他与经营活动有关的现金		44,132,233,648.91	25,949,376,716.83
经营活动现金流出小计		45,012,435,975.30	26,193,681,985.55
经营活动产生的现金流量净额		-6,278,824,382.47	813,905,254.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,977,173.97	
取得投资收益收到的现金		929,544,505.16	41,051,068.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		931,521,679.13	41,051,068.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,133,653.65	1,893,027.25
投资支付的现金		1,146,990,000.00	7,977,811,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,150,123,653.65	7,979,704,127.25
投资活动产生的现金流量净额		-218,601,974.52	-7,938,653,059.07
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		2,500,000,000.00	1,344,600,000.00
发行债券收到的现金		6,880,050,000.00	2,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,380,050,000.00	3,444,600,000.00
偿还债务支付的现金		2,430,000,000.00	3,380,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,597,600.35	832,729,164.76
支付其他与筹资活动有关的现金		10,919,048.80	6,918,217.50
筹资活动现金流出小计		2,803,516,649.15	4,219,647,382.26
筹资活动产生的现金流量净额		6,576,533,350.85	-775,047,382.26
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		79,106,993.86	-7,899,795,186.50
加: 期初现金及现金等价物余额		5,592,891,086.47	11,848,884,766.81
六、期末现金及现金等价物余额		5,671,998,080.33	3,949,089,580.31

法定代表人: 范集湘

主管会计工作负责人: 丁永泉

会计机构负责人: 黄华波

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	10,893,763,967.77		182,326,097.09	228,339,555.60		10,081,932,106.08	-56,371,830.51	3,930,753,644.58	34,860,743,540.61
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	9,600,000,000.00	10,893,763,967.77		182,326,097.09	228,339,555.60		10,081,932,106.08	-56,371,830.51	3,930,753,644.58	34,860,743,540.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-106,976,628.06		46,770,982.22			1,001,588,487.36	-20,928,924.45	1,970,877,856.73	2,891,331,773.80
(一) 净利润							2,230,388,487.36		202,443,155.52	2,432,831,642.88
(二) 其他综合收益		38,955,453.12						-20,928,924.45	-3,808,303.21	14,218,225.46
上述(一)和(二)小计		38,955,453.12					2,230,388,487.36	-20,928,924.45	198,634,852.31	2,447,049,868.34
(三) 所有者投入和减少资本		-145,932,081.18							1,934,818,304.02	1,788,886,222.84
1. 所有者投入资本									147,172,383.72	147,172,383.72
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,033,558.27							11,885,965.33	16,919,523.60
3. 其他		-150,965,639.45							1,775,759,954.97	1,624,794,315.52
(四) 利润分配							-1,228,800,000.00		-162,495,299.98	-1,391,295,299.98
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-1,228,800,000.00		-162,495,299.98	-1,391,295,299.98
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				46,770,982.22					-79,999.62	46,690,982.60
1. 本期提取				992,843,924.62					7,912,225.60	1,000,756,150.22
2. 本期使用				946,072,942.40					7,992,225.22	954,065,167.62
（七）其他										
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	10,786,787,339.71		229,097,079.31	228,339,555.60		11,083,520,593.44	-77,300,754.96	5,901,631,501.31	37,752,075,314.41

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	9,600,000,000.00	10,883,772,688.03		247,770,540.82	61,851,406.78		6,518,971,525.62	-50,654,321.96	4,334,123,830.86	31,595,835,670.15
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	9,600,000,000.00	10,883,772,688.03		247,770,540.82	61,851,406.78		6,518,971,525.62	-50,654,321.96	4,334,123,830.86	31,595,835,670.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,547,212.22		38,887,882.06			1,649,631,615.80	696,383.89	96,063,351.39	1,782,732,020.92
(一)净利润							2,014,431,615.80		70,561,648.04	2,084,993,263.84
(二)其他综合收益		-9,948,812.22						696,383.89	1,435,981.90	-7,816,446.43
上述(一)和(二)小计		-9,948,812.22					2,014,431,615.80	696,383.89	71,997,629.94	2,077,176,817.41
(三)所有者投入和减少资本		7,401,600.00							112,694,782.59	120,096,382.59
1.所有者投入资本									112,694,782.59	112,694,782.59
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		7,401,600.00								7,401,600.00
(四)利润分配							-364,800,000.00		-86,929,551.71	-451,729,551.71
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-364,800,000.00		-86,929,551.71	-451,729,551.71

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				38,887,882.06					-1,699,509.43	37,188,372.63
1. 本期提取				651,271,880.84					6,244,907.23	657,516,788.07
2. 本期使用				612,383,998.78					7,944,416.66	620,328,415.44
(七) 其他										
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	10,881,225,475.81		286,658,422.88	61,851,406.78		8,168,603,141.42	-49,957,938.07	4,430,187,182.25	33,378,567,691.07

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

母公司所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,600,000,000.00	13,444,109,692.94		70,864.86	228,339,555.60		1,673,244,135.23	24,945,764,248.63
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	9,600,000,000.00	13,444,109,692.94		70,864.86	228,339,555.60		1,673,244,135.23	24,945,764,248.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,934,612.41		225,048.36			-1,527,959,365.90	-1,521,799,705.13
(一)净利润							-299,159,365.90	-299,159,365.90
(二)其他综合收益		5,934,612.41						5,934,612.41
上述(一)和(二)小计		5,934,612.41					-299,159,365.90	-293,224,753.49
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-1,228,800,000.00	-1,228,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-1,228,800,000.00	-1,228,800,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				225,048.36				225,048.36
1. 本期提取				235,416.94				235,416.94
2. 本期使用				10,368.58				10,368.58
(七) 其他								
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	13,450,044,305.35		295,913.22	228,339,555.60		145,284,769.33	23,423,964,543.50

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	9,600,000,000.00	13,475,030,136.81			61,851,406.78		539,650,795.86	23,676,532,339.45
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	9,600,000,000.00	13,475,030,136.81			61,851,406.78		539,650,795.86	23,676,532,339.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							385,844,544.20	385,844,544.20
(一)净利润							750,644,544.20	750,644,544.20
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							750,644,544.20	750,644,544.20
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-364,800,000.00	-364,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-364,800,000.00	-364,800,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	9,600,000,000.00	13,475,030,136.81			61,851,406.78		925,495,340.06	24,062,376,883.65

法定代表人：范集湘

主管会计工作负责人：丁永泉

会计机构负责人：黄华波

二、公司基本情况

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

2009 年 11 月 19 日，国务院国资委出具了《关于设立中国水利水电建设股份有限公司的批复》（国资改革[2009]1267 号），批准中国水电集团与中水顾问集团共同发起设立本公司。

本公司于 2009 年 11 月 30 日在北京市成立，于国家工商行政管理总局办理了设立登记，取得了《企业法人营业执照》，注册号为 100000000042397，注册资本为 660,000 万元，公司注册地为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，办公地址为：北京市海淀区车公庄西路 22 号海赋国际大厦 A 座，法定代表人为范集湘。

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

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

2012 年 11 月 16 日，中国水电集团通过上海证券交易所证券交易系统开始增持本公司股份，截止 2012 年 12 月 31 日，中国水电集团持本公司股份 6,340,800,000 股，约占本公司总股本 66.05%。

2013 年 2 月 6 日，中国水电集团完成增持公司股票计划，累计增持公司 172,800,192 股，累计增持比例达到公司总股本的 1.80%，持股数量由首次实施增持前的 6,237,000,000 股增加至 6,409,800,192 股，持股比例由 64.97% 上升至 66.77%。

(二) 企业所处行业、经营范围、业务性质、主要经营活动和主要业务板块

本公司及其子公司主要从事水利水电建设、其他电力建设与基础市政设施工程建筑及电站、线路与设备安装的总承包。主营业务为：水利、电力、公路、铁路、港口、航道、机场、房屋、

市政设施、城市轨道交通工程施工、设计、咨询和监理；相关工程技术研究、勘测、设计、设备及设备的制造；电力生产；招标代理；房地产开发经营；实业投资及管理；进出口业务；人员培训等。本公司目前的业务板块主要包括：工程承包、电力投资与运营、设备制造与租赁、房地产开发及其他业务。

（三）公司的基本组织架构

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

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

（四）本公司在报告期内主营业务及合并范围未发生变更。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33 号）及《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则-应用指南〉的通知》（财会[2006]18 号）（以下简称“新企业会计准则”）等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）列报和披露有关财务信息。

（二）遵循企业会计准则的声明：

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

（三）会计期间：

本公司以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。境外子公司以业务收支的主要货币为记账本位币。

各单位在选择记账本位币时主要考虑的因素包括：

- 1、对所从事的活动拥有很强的自主性；
- 2、境外经营活动中与企业的交易在境外经营活动中占有较大比重；
- 3、境外经营活动产生的现金流量直接影响企业的现金流量、可以随时汇回；
- 4、境外经营活动产生的现金流量足以偿还其现有债务和可预期的债务。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、合并财务报表范围的确定原则

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

2、合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益

中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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

(八) 外币业务和外币报表折算：

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

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的

资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

(九) 金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

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

2、金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

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

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

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

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

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

① 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

② 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

4、金融资产转移的确认和计量

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

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

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

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

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

5、金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

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

(2) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试，对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见"附注四、(十) 应收款项"。

②以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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

③可供出售金融资产

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

④对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	在资产负债表日，将余额 5000 万以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所

	有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
--	-----------------------------------------------

2、按组合计提坏账准备应收款项：

按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
采用账龄分析法计提坏账准备	账龄分析法
关联方质保金等	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	2%	2%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	80%	80%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
单项计提坏账准备的理由	不计提坏账准备
坏账准备的计提方法	不计提坏账准备

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

加权平均法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

该材料按照可变现净值计量。

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

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

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

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

(5) 以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，其初投资成本应按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》和《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》的原则确定。

2、 后续计量及损益确认方法

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

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

(2) 采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收

益并计入资本公积。

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

(3) 收购少数股权

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

(4) 处置长期股权投资

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的建筑物。

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

其减值准备依据和方法：

1、可能发生减值资产的认定

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

2、资产可收回金额的计量

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

3、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	1—5	2.71-12.38
机器设备	5-12	1—5	7.92-19.8
运输设备	8	1—5	11.88-12.38
发电及输变电设备	20-35	3—5	1.90-3.23
水电站大坝及其他建筑物	55		1.82
其他	5-8	1—5	11.88-19.8

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1)资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象；

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

(3)可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注三（二十四）租赁”

(十五) 在建工程:

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

2. 在建工程结转为固定资产的时点:

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

(十六) 借款费用:

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

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

2. 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用, 在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本; 在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

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

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

(3) 利率的确定方法

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

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

(十七) 生物资产:

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

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

3.至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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

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

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

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

(十八) 无形资产：

1. 无形资产的初始计量

无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权（特许经营资产）等。

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产的后续计量

(1) 无形资产使用寿命的估计

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额计入当期损益。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 无形资产使用寿命的复核

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

(3) 无形资产的摊销

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

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

(4) 特许权（特许经营资产）的核算

本公司涉及若干服务特许经营安排，据此，本公司按照授权当局所订预设条件，为授权当局开展建筑工程（如收费高速公路、水电站等），以换取有关资产的经营权。特许经营安排下的资产可列作无形资产或应收特许经营权的授权当局的款项。如本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或本公司提供经营服务的收费低于某一定限定金额的情况下，由授权当局将差价补偿给本公司的，确认收入的同时确认金融资产。如授权当局赋予本公司在从事经营的一定期间内有权向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，确认收入的同时确认无形资产。如适用无形资产模式，则本公司会将该等特许经营安排下相关

的非流动资产于资产负债表内列作无形资产类别中的特许经营资产。于特许经营安排的相关基建项目落成后, 特许经营资产根据无形资产模式在特许经营期内以直线法或工作量法进行摊销。

(十九) 长期待摊费用:

本公司内所属公司在筹建期间的开办费用于发生时直接计入当期损益。

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

(二十) 预计负债:

1. 预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时, 确认为负债: (1) 该义务是本公司承担的现时义务; (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入:

1. 销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时, 才能予以确认: (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠计量; (4) 相关经济利益很可能流入本公司; (5) 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2. 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; (2) 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认方法

(1) 让渡资产使用权收入的确认原则

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

(2) 具体确认方法

A. 利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 房地产公司各类业务收入的确认方法

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

(2) 分期收款销售: 在开发产品已经完工并验收合格, 签订了分期收款销售合同并履行了合

同规定的义务，相关的经济利益很可能流入，并且该开发产品成本能够可靠地计量时，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额；应收的合同或协议价款与其公允价值间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

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

(4)代建房屋和工程业务：代建房屋和工程签订有不可撤销的建造合同，与代建房屋和工程相关的经济利益能够流入企业，代建房屋和工程的完工进度能够可靠地确定，并且代建房屋和工程有关的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认营业收入的实现。

(5)出租物业收入确认方法

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

(6)其他业务收入确认方法

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

(二十二) 政府补助：

1.政府补助的确认条件

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

2. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1.递延所得税资产的确认

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

2. 递延所得税负债的确认

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

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

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

3. 递延所得税资产的减值

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

1. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

2. 融资租赁和经营租赁的认定标准

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

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

3. 融资租赁的主要会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

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

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 经营租赁的主要会计处理

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

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十六) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

1、 西部大开发税收优惠政策

根据国家税务总局在 2012 年 4 月 6 日颁布的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国税[2012]12 号)规定,在《西部地区鼓励类产业目录》公布前,企业符合《产业结构调整指导目录(2005 年版)》、《产业结构调整指导目录(2011 年版)》、《外商投资产业指导目录(2007 年修订)》和《中西部地区优势产业目录(2008 年修订)》范围的,经税务机关确认后,其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。

由于国家《西部地区鼓励类产业目录》尚未发布,本公司在西部地区的中国水利水电第三工程局有限公司、中国水利水电第四工程局有限公司、中国水利水电第五工程局有限公司、中国水利水电第七工程局有限公司、中国水利水电第十工程局有限公司、中国水利水电第十四工程局有限公司、中国水电建设集团十五工程局有限公司、四川松林河流域开发有限公司、四川中铁能源五一桥水电有限公司、各级子公司经所在地国家税务局批准,2011-2012 年继续执行 15% 的优惠税率,管理层预计 2013 年可继续享受该优惠税率。公司三级子公司阿坝水电开发有限公司及四川圣达水电开发有限公司根据《四川省国税局关于同意阿水公司等 9 户企业享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(川国税函(2010)96 号)自 2009 年起享受两免三减半的企业所得税优惠政策,2013 年预计执行 7.5% 企业所得税税率。

2、 沿海开发区、经济特区、高新技术企业税收优惠

(1) 中国水利水电第八工程局有限公司 2009 年被认定为高新技术企业证书编号 GR200943000069,2009 至 2011 年度按 15% 税率缴纳企业所得税;2012 至 2014 年度高新技术企业复审工作已完成,高新技术企业证书编号 GF201243000182,公司可继续按照 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 中国水电基础局有限公司于 2011 年 11 月被认定为高新技术企业,2011-2013 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

(3) 中国水电四局(酒泉)新能源装备有限公司 2012 年 10 月被认定为高新技术企业,证书编号 G201262000031, 2012-2014 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

3、其他主要税收优惠

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

中国水电建设集团新能源开发有限责任公司内蒙风电项目、中水电中电风力发电有限公司自 2009 至 2014 年享受企业所得税三免三减半优惠。

中国水电建设集团瓜州风电有限公司主营业务收入自 2011 年至 2016 年享受企业所得税三免三减半优惠。

中国水电建设集团锡林郭勒风电开发有限公司自 2013 年至 2018 年享受企业所得税三免三减半优惠。

大理聚能投资有限公司者磨山风电场一期项目自 2008 至 2013 年年享受企业所得税三免三减半优惠; 者磨山风电场二期自 2010-2015 年享受年享受企业所得税三免三减半优惠。

毛尔盖水电有限公司自 2011-2016 年享受年享受企业所得税三免三减半优惠。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十条, 经税务局审核, 符合条件的小型微利企业, 减按 20% 税率征收企业所得税的有中国水电三局安康市岭南液化气有限公司、水电十五局咸阳康丽食品有限公司。

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

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

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

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

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

(4) 根据中华人民共和国增值税暂行条例第十六条、《财政部、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)及《财政部 国家税务总局关于印发〈农业产品征税范围注释〉的通知》(财税字[1995]52 号)中国水利水电第十一工程局有限公司经三门峡国税局《减、免税批准通知书》(三湖国税减[2008]8 号、三湖国税减[2009]6 号)免征中国水利水电第十一工程局牛奶厂增值税。

(5) 本公司境外子公司享受所在国的税收优惠

老挝水泥工业有限公司根据投资许可证享受 2007 年开始第 1-5 年免所得税, 第 6-7 年 7.5%, 第 7 年以后 15% 的优惠政策。

中国水电柬埔寨甘再项目公司根据项目实施协议享受自商业运行日开始后 9 年免所得税的优惠政策, 2012 年 8 月 1 日项目正式进入商业运行, 2013 年处于免税期。

(6) 2010 年 12 月 16 日, 《财政部、国家税务总局关于中国水利水电建设集团公司重组改制上市资产评估增值有关企业所得税政策问题的通知》(财税〔2010〕48 号), 明确中国水电集团在重组改制上市过程中发生的经国资委核准并已进行账务处理的资产, 企业可按评估后的资产价值计提折旧或摊销, 并在企业所得税税前扣除。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	全资子公司	兰州市	张维荣	384,500.21	电力生产和销售	384,500.21		100	100		6,680.44	12,388.47	
中国水电建设集团铁路建设有限公司(注1)	控股子公司	北京市	范富国	10,000.00	工程承包	9,950.00		99	99		4.27	45.73	
中水电南方建设投资有限公司	全资子公司	深圳市	范富国	100,000.00	项目建设投资	100,000.00		100	100				
中水电海外投资有限公司	全资子公司	北京市	盛玉明	250,000.00	海外投资、项目建设	251,661.54		100	100		24,144.16	1,402.40	

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中国水利水电第一工程局有限公司(注2)	全资子公司	吉林省长春市	徐银林	50,000.00	工程承包	53,600.20		100	100	是			
中国水利水电第二工程局有限公司(注3)	全资子公司	北京市西城区	常满祥	46,000.00	工程承包	45,842.24		100	100	是			
中国水利水电第三工程局有限公司	全资子公司	陕西省西安市	张育林	80,000.00	工程承包	76,392.84		100	100	是			
中国水利水电第四工程局有限公司	全资子公司	青海省西宁市	王维斌	93,420.34	工程承包	159,321.96		100	100	是			
中国水利水电第五工程局有限公司	全资子公司	四川省成都市	贺鹏程	68,321.94	工程承包	111,224.95		100	100	是	28.65	25.35	
中国水利水电第六工程局有限公司	全资子公司	辽宁省丹东市	厉建平	90,475.00	工程承包	105,853.23		100	100	是	1,500.00		
中国水利水电第七工程局有限公司	全资子公司	四川省成都市	申茂夏	117,902.32	工程承包	218,090.23		100	100	是	101,200.69	752.06	
中国水利水电第八工程局有限公司	全资子公司	湖南省长沙市	朱素华	98,000.00	工程承包	123,230.54		100	100	是			
中国水利水电第九工程局有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市	陈学云	28,982.90	工程承包	42,450.47		100	100	是	-286.84	360.84	
中国水利水电第十工程局有限公司	全资子公司	四川省都江堰市	杜学泽	47,000.00	工程承包	61,388.75		100	100	是			

中国水利水电第十一工程局有限公司	全资子公司	河南省三门峡市	孙玉民	67,695.18	工程承包	136,992.17		100	100	是		
中国水利水电第十二工程局有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	孙阳	60,000.00	工程承包	56,673.23		100	100	是	5,419.35	2,420.65
中国水利水电第十三工程局有限公司	全资子公司	天津市	何占颂	91,335.87	工程承包	139,311.26		100	100	是	72.4	167.6
中国水利水电第十四工程局有限公司	全资子公司	云南省昆明市	洪坤	86,884.19	工程承包	158,328.53		100	100	是		
中国水电建设集团十五工程局有限公司(注4)	全资子公司	陕西省西安市	梁向峰	50,550.00	工程承包	69,296.90		100	100	是		
中国水利水电第十六工程局有限公司	全资子公司	福建省福州市	林文进	54,663.69	工程承包	61,925.51		100	100	是		
中国水电基础局有限公司	全资子公司	天津市武清区	赵存厚	32,000.00	工程承包	36,500.93		100	100	是		
中国水电建设集团港航建设有限公司	全资子公司	天津市	于晓	92,823.13	工程承包	93,051.83		100	100	是		
中国水电建设集团国际工程有限公司	全资子公司	北京市海淀区	章运礼	400,000.00	工程承包	493,513.72		100	100	是	-237.13	600.51
中国水电建设集团房地产有限公司(注5)	全资子公司	北京市海淀区	夏进	500,000.00	房地产开发	512,562.08		100	100	是	205,835.61	2,591.03
中国水电建设集团四川电力开发有限公司	控股子公司	四川省成都市	林修建	260,724.98	电力投资	426,404.76		94	94	是	187,861.08	2,296.24
中国水电建设集团租赁控股有限公司	全资子公司	北京市西城区	吕瑞祥	74,027.72	设备租赁	82,263.45		100	100	是	1,604.13	
中国水电建设集团路桥工程有限公司	全资子公司	北京市海淀区	汤明	227,303.03	工程承包	231,253.78		100	100	是	48,041.81	12,111.59
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	全资子公司	北京市海淀区	吴洵	159,607.60	电力投资	171,616.41		100	100	是	8,294.53	7,539.80

注 1：中国水电建设集团铁路建设有限公司原注册资本为 5,000.00 万元，于 2013 年 5 月 3 日变更为 10,000.00 万元。相关工商变更手续已办理完毕。

注 2：中国水利水电第一工程局有限公司原法定代表人为茹彩江，于 2013 年 3 月 7 日变更为徐银林。相关工商变更手续已于 2013 年 3 月 18 日办理完毕。

注 3: 中国水利水电第二工程局有限公司原法人代表为刘国栋, 于 2013 年 2 月 21 日变更为常满祥。本年增加注册资本金人民币 5,000.00 万元, 变更后注册资本为人民币 46,000.00 万元, 相关工商变更手续已于 2013 年 5 月 22 日办理完毕。

注 4: 中国水电建设集团十五工程局有限公司原法人代表为王增发, 于 2013 年 04 月 16 日变更为梁向峰。相关工商变更手续已于 2013 年 04 月 27 日办理完毕。

注 5: 中国水电建设集团房地产有限公司原注册资本为 376,680.00 万元, 于 2013 年 05 月 10 日变更为 500,000.00 万元。相关工商变更手续已办理完毕。

(二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

2、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

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

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

六、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	192,846,028.24	/	/	151,023,472.62
人民币	/	/	100,266,272.23	/	/	66,811,260.68
美元	5,696,686.90	6.1787	35,198,119.34	4,555,330.56	6.2855	28,632,534.55
欧元	370,529.02	8.0536	2,984,092.53	421,474.53	8.3176	3,505,656.62
港元	74.81	0.7966	59.59	74.80	0.8108	60.65
其他外币			54,397,484.55			52,073,960.12
银行存款：	/	/	28,943,937,018.53	/	/	26,659,886,351.90
人民币	/	/	22,154,772,766.10	/	/	20,996,325,659.63
美元	817,014,070.10	6.1787	5,048,084,834.93	570,213,290.13	6.2855	3,584,075,635.11
欧元	36,566,197.88	8.0536	294,489,531.28	15,453,597.91	8.3176	128,536,846.01
其他外币			1,446,589,886.22			1,950,948,211.15
其他货币资金：	/	/	192,876,865.57	/	/	269,587,937.75
人民币	/	/	114,860,210.95	/	/	120,885,553.75
美元	5,880,135.52	6.1787	36,331,593.32	3,115,368.36	6.2855	19,581,647.83
欧元	280,216.16	8.0536	2,256,748.87	280,212.66	8.3176	2,330,696.82
其他外币			39,428,312.43			126,790,039.35
合计	/	/	29,329,659,912.34	/	/	27,080,497,762.27

注：1、年末存放在境外存款折合人民币 2,399,648,862.01 元。

2、年末受限货币资金 857,906,710.70 元。

(二) 交易性金融资产：**1、 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	5,101,628.40	5,819,410.92
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损		

益的金融资产		
4.衍生金融资产	3,720,888.00	777,655.00
5.套期工具		
6.其他		
合计	8,822,516.40	6,597,065.92

(三) 应收票据:**1、 应收票据分类**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	618,906,292.69	640,494,576.51
商业承兑汇票	81,470,229.44	36,175,003.36
合计	700,376,522.13	676,669,579.87

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

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
甘肃东兴铝业有限公司	2013年2月27日	2013年8月27日	16,000,000.00	附有追索权
中铝国际贸易有限公司	2013年2月25日	2013年8月25日	12,000,000.00	附有追索权
浙江建华集团有限公司	2013年2月2日	2013年8月2日	10,000,000.00	附有追索权
浙江建华集团有限公司	2013年3月13日	2013年9月13日	10,000,000.00	附有追索权
浙江华耀新宇新材料科技股份有限公司	2013年4月9日	2013年10月9日	10,000,000.00	附有追索权
合计	/	/	58,000,000.00	/

注: 以上披露的为金额最大的前五名。

(四) 应收股利:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	743,200.00	63,601,801.97	31,661,550.99	32,683,450.98		
其中:						
四川华能太平驿水电有限责任公司		63,323,101.97	31,661,550.99	31,661,550.98	被投资单位告知预计期末发放	否
云南水电十四局昆华建设有限公司	743,200.00	278,700.00		1,021,900.00	尚未进行支付	否
合计	743,200.00	63,601,801.97	31,661,550.99	32,683,450.98	/	/

(五) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合 1: 账龄分析法	11,247,514,657.10	52.97	331,626,706.61	2.95	9,185,437,654.38	48.48	304,382,971.96	3.31
组合 2: 关联方	190,290,975.30	0.90			225,297,971.14	1.19		
组合 3: 质保金	9,743,202,839.68	45.89			9,461,350,421.59	49.94		
组合小计	21,181,008,472.08	99.76	331,626,706.61	1.57	18,872,086,047.11	99.61	304,382,971.96	1.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,403,611.24	0.24	47,998,455.80	95.23	73,671,111.59	0.39	56,335,188.49	76.47
合计	21,231,412,083.32	/	379,625,162.41	/	18,945,757,158.70	/	360,718,160.45	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	8,892,418,788.00	79.05	88,924,187.88	6,518,809,166.96	70.97	65,188,091.67
1 至 2 年	1,639,629,641.55	14.58	32,857,644.69	1,987,816,546.67	21.64	39,756,330.93
2 至 3 年	368,524,434.88	3.28	36,852,443.49	318,156,263.71	3.46	31,815,626.37
3 至 4 年	123,274,980.50	1.10	24,657,026.99	102,882,458.74	1.12	20,576,491.75
4 至 5 年	50,996,743.63	0.45	10,199,348.73	98,620,239.00	1.07	19,724,047.80
5 年以上	172,670,068.54	1.54	138,136,054.83	159,152,979.30	1.74	127,322,383.44
合计	11,247,514,657.10	100.00	331,626,706.61	9,185,437,654.38	100.00	304,382,971.96

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	190,290,975.30	
质保金	9,743,202,839.68	
合计	9,933,493,814.98	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收单位 1	23,065,243.56	20,660,088.12	90	收回存在很大不确定性,综合按 90% 计提
应收单位 2	14,723,962.36	14,723,962.36	100	收回可能性很小,全额计提
应收单位 3	960,848.37	960,848.37	100	收回可能性很小,全额计提
应收单位 4	828,501.19	828,501.19	100	收回可能性很小,全额计提
应收单位 5	827,323.60	827,323.60	100	收回可能性很小,全额计提
应收单位 6 组合	9,997,732.16	9,997,732.16	100	收回可能性很小,全额计提
合计	50,403,611.24	47,998,455.80	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内无需要披露的重大应收账款核销情况。

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

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
应收单位 1	非关联方	853,374,820.39	1-2 年	4.02

应收单位 2	非关联方	271,685,703.39	1-2 年	1.28
应收单位 3	非关联方	239,218,169.14	1-2 年	1.13
应收单位 4	非关联方	237,439,352.55	1-2 年	1.12
应收单位 5	非关联方	228,937,994.84	1 年以内	1.08
合计	/	1,830,656,040.31	/	8.63

(六) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1: 账龄分析法	3,065,881,404.17	51.89	245,332,469.23	8.00	3,008,634,672.20	54.23	212,143,043.33	7.05
组合 2: 集团内关联方	1,828,600.00	0.03			163,200,172.69	2.94		
组合 3: 职工备用金	504,728,311.57	8.54			200,545,609.44	3.61		
组合 4: 投标保证金、履约保证金	2,219,129,513.99	37.56			2,049,701,104.16	36.94		
组合小计	5,791,567,829.73	98.02	245,332,469.23	4.24	5,422,081,558.49	97.72	212,143,043.33	3.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	116,930,015.41	1.98	113,438,854.33	97.01	126,258,124.72	2.28	118,610,590.50	93.94
合计	5,908,497,845.14	/	358,771,323.56	/	5,548,339,683.21	/	330,753,633.83	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	2,240,883,877.78	73.09	22,408,838.78	2,530,376,406.00	84.10	25,303,764.06
1 至 2 年	403,734,319.53	13.17	8,074,686.39	107,169,036.76	3.56	2,143,371.77
2 至 3 年	78,144,849.65	2.55	7,814,484.97	51,578,472.31	1.71	5,157,856.30
3 至 4 年	49,313,558.30	1.61	9,862,711.66	69,662,426.60	2.32	13,932,485.32
4 至 5 年	63,120,152.82	2.06	12,624,030.56	57,121,830.92	1.90	11,424,366.16
5 年以上	230,684,646.09	7.52	184,547,716.87	192,726,499.61	6.41	154,181,199.72
合计	3,065,881,404.17	100.00	245,332,469.23	3,008,634,672.20	100.00	212,143,043.33

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
集团内关联方	1,828,600.00	
职工备用金	504,728,311.57	
投标保证金、履约保证金等	2,219,129,513.99	
合计	2,725,686,425.56	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收单位 1	30,000,000.00	30,000,000.00	100	破产清算
应收单位 2	21,988,890.93	21,988,890.93	100	该公司已经停止经营多年，亏损严重
应收单位 3	16,396,499.09	16,396,499.09	100	公司破产无法收回
应收单位 4	13,893,993.37	13,893,993.37	100	该公司经营亏损严重
应收单位 5	7,129,411.00	7,129,411.00	100	无法收回
应收单位 6 组合	27,521,221.02	24,030,059.94	87.31	回收可能性很小
合计	116,930,015.41	113,438,854.33	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无需要披露的重大其他应收款核销情况。

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

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

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收单位 1	非关联方	431,032,932.00	1 年以内	7.30
应收单位 2	非关联方	240,000,000.00	1 年以内	4.06
应收单位 3	非关联方	195,466,631.12	2-3 年	3.31
应收单位 4	非关联方	135,000,000.00	1 年以内	2.28
应收单位 5	子公司参股	135,000,000.00	1 年以内	2.28
合计	/	1,136,499,563.12	/	19.23

(七) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,099,188,047.22	82.42	6,109,653,726.60	87.25
1 至 2 年	879,441,582.78	11.89	651,160,340.60	9.30
2 至 3 年	180,254,988.98	2.44	140,972,344.64	2.01

3 年以上	240,698,780.24	3.25	100,890,502.27	1.44
合计	7,399,583,399.22	100.00	7,002,676,914.11	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
预付单位 1	非关联方	1,255,500,000.00	1 年以内	尚未达到合同约定结算条件
预付单位 2	非关联方	360,440,300.00	1 年以内	尚未达到合同约定结算条件
预付单位 3	非关联方	309,460,684.28	1 年以内	尚未办理最终结算
预付单位 4	非关联方	190,475,154.08	1 年以内	尚未达到合同约定结算条件
预付单位 5	非关联方	144,479,940.39	1 年以内	尚未办理最终结算
合计	/	2,260,356,078.75	/	/

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

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

(八) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,444,788,648.61	67,779,221.69	4,377,009,426.92	4,613,705,587.37	67,779,221.69	4,545,926,365.68
在产品	661,486,905.57	400,000.00	661,086,905.57	589,343,571.67	400,000.00	588,943,571.67
库存商品	670,657,456.47	7,309,147.44	663,348,309.03	432,299,305.75	7,562,816.53	424,736,489.22
周转材料	704,099,030.10	9,244,834.18	694,854,195.92	710,749,230.34	9,244,834.18	701,504,396.16
发出商品	7,899,495.65		7,899,495.65	21,174,881.32		21,174,881.32
工程施工 (已完工未结算款)	21,826,046,617.42	420,907,437.90	21,405,139,179.52	18,691,395,278.70	463,099,958.63	18,228,295,320.07
房地产开发成本	26,325,529,135.17		26,325,529,135.17	12,869,114,965.20		12,869,114,965.20
房地产开发产品	1,547,844,505.01		1,547,844,505.01	597,201,406.30		597,201,406.30
其他	1,022,171,834.91	32,808,082.87	989,363,752.04	956,498,029.06	32,808,082.87	923,689,946.19
合计	57,210,523,628.91	538,448,724.08	56,672,074,904.83	39,481,482,255.71	580,894,913.90	38,900,587,341.81

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	67,779,221.69				67,779,221.69
在产品	400,000.00				400,000.00
库存商品	7,562,816.53			253,669.09	7,309,147.44
周转材料	9,244,834.18				9,244,834.18
工程施工 (已完工未 结算款)	463,099,958.63	124,750,000.81	10,194,116.36	156,748,405.18	420,907,437.90
其他	32,808,082.87				32,808,082.87
合计	580,894,913.90	124,750,000.81	10,194,116.36	157,002,074.27	538,448,724.08

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
工程施工(已完工未结算款)	建造合同预计总成本大于合同预计总收入	因索赔等变更合同金额	0.05

注 1: 房地产公司 2013 年上半年新增土地储备 68.63 万平米, 其中大兴格林云墅项目 15.79 万平米、北京门头沟"西山艺境"项目 40.12 万平米、南国置业县华林地块 12.72 万平米。

注 2: 期末用于债务担保的存货账面价值 5,876,715,977.59 元。

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 1,233,396,290.54 元。

(九) 其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
购置固定资产待抵扣增值税进项税(已认证)	311,763,559.61	356,165,611.13
合计	311,763,559.61	356,165,611.13

(十) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
融资租赁	326,714,901.63	509,850,405.52
其中: 未实现融资收益	27,648,010.07	48,537,154.37
分期收款提供劳务	10,538,291,274.24	8,336,576,849.23
其他	714,126,677.13	726,365,138.80
合计	11,579,132,853.00	9,572,792,393.55

(十一) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
武汉双联创和置业有限公司	50.00	50.00	49,849,280.99	38,489,083.20	11,360,197.79		-3,130,495.42
二、联营企业							
北京振冲工程股份有限公司	21.00	21.00	602,216,800.00	425,088,200.00	177,128,600.00	423,514,300.00	4,649,600.00
云南水电十四局昆华建设有限公司	32.83	32.83	165,132,589.73	136,488,484.72	28,644,105.01	41,963,052.65	-4,521,056.27
四川美姑河水电开发有限公司	25.50	25.50	2,553,544,183.16	1,966,076,818.71	587,467,364.45	119,011,969.90	4,140,142.56
四川华能太平驿水电开发公司	40.00	40.00	796,836,285.53	157,872,655.21	638,963,630.32	198,988,216.07	117,711,223.37
四川岷江港航电开发有限责任公司	20.00	20.00	1,011,608,148.27	11,608,148.27	1,000,000,000.00		
刚果(金)华刚矿业股份有限公司	20.00	20.00	7,412,959,583.48	6,874,931,980.62	538,027,602.86		-2,271,266.80
郑州燃气发电有限公司	39.00	39.00	1,533,613,304.50	1,381,276,037.22	152,337,267.28	505,711,888.68	-21,340,116.43
青海黄河中型水电开发有限责任公司	30.00	30.00	2,967,680,000.00	2,173,670,000.00	794,010,000.00	138,910,000.00	4,070,000.00
德昌风电开发有限公司	25.00	25.00	724,880,144.29	564,523,518.96	160,356,625.33	14,667,866.93	-93,806.52
国电尼洋河流域开发有限公司	30.00	30.00	884,644,150.16	647,074,150.16	237,570,000.00		
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	40.00	40.00	1,438,793,894.68	2,126,084.68	1,436,667,810.00		
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	25.00	25.00	6,236,477.92	748,356.22	5,488,121.70	1,669,678.00	384,438.43

(十二) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
青海省三江水电开发股份有限公司	193,628,412.10	193,628,412.1		193,628,412.10		16	16
陕西汉江投资开发有限公司	55,017,472.98	55,017,472.98		55,017,472.98		5	5
四川革什扎水电开发有限责任公司	39,792,176.21	39,792,176.21		39,792,176.21		15	15
四川紫兰坝水电开发有限公司	22,770,000.00	22,770,000.00		22,770,000.00		18.37	18.37
国电阿克苏河流域水电开发有限公司	20,620,000.00	20,620,000.00		20,620,000.00		5	5
深圳瑞沃建设有限公司	17,581,677.79	17,581,677.79		17,581,677.79		19	19
中铁磨万铁路有限公司	15,400,000.00	15,400,000.00		15,400,000.00		10	10
四川紫兰坝水电开发有限公司	13,160,501.81	13,160,501.81		13,160,501.81		10	10
陕西石泉发电有限公司	10,323,903.94	10,323,903.94		10,323,903.94		17	17
四川峨眉电力股份有限公司	7,228,137.96	7,228,137.96		7,228,137.96		6.24	6.24
四川永乐电力有限公司	5,246,748.90	5,246,748.90		5,246,748.90		3	3
福建省金湖电力有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00		10	10

槽渔滩水电股份公司	1,596,446.13	1,596,446.13		1,596,446.13		0.28	0.28
三亚天涯投资发展有限公司	38,024,200.00		38,024,200.00	38,024,200.00		10	10
其他小计	10,989,862.31	10,989,862.31		10,989,862.31	967,920.00		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
四川华能太平驿水电有限责任公司	596,190,000.00	457,756,496.44	-23,678,734.63	434,077,761.81		63,323,101.97	40	40
云南水电十四局昆华建设有限公司	9,290,000.00	11,076,288.21	-1,672,428.54	9,403,859.67		278,700.00	32.83	32.83
北京振冲股份有限公司	25,069,562.62	36,510,661.64	-1,260,000.00	35,250,661.64		1,260,000.00	21	21
刚果(金)华刚矿业股份有限公司	201,050,825.92	174,793,609.87	-454,253.36	174,339,356.51			20	20
四川岷江港航电有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			20	20
四川美姑河水电开发有限公司	139,734,900.00	146,974,379.10		146,974,379.10			25.5	25.5
国电尼洋河流域开发有限公司	70,350,000.00	70,350,000.00		70,350,000.00			30	30
德昌风电开发有限公司	39,500,000.00	40,089,156.33	-23,451.63	40,065,704.70			25	25
成都融信恒业投资有限公司	10,713,100.00	9,806,258.50	-9,806,258.50				32.75	32.75
重庆渝广梁忠高速公	574,667,124.00	394,935,000.00	179,732,124.00	574,667,124.00			40	40

路有限公司								
郑州燃气发电有限公司	137,500,000.00	53,093,430.81	-8,322,645.41	44,770,785.40			39	39
青海黄河中型水电开发有限责任公司	203,852,550.00	194,037,005.79	1,221,000.00	195,258,005.79			30	30
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	1,250,000.00	1,275,920.82	96,109.61	1,372,030.43			25	25
武汉双联创和置业有限公司	10,000,000.00		4,822,225.98	4,822,225.98			50	50

(十三) 投资性房地产:**1、 按成本计量的投资性房地产**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	385,370,154.43	534,765.19		385,904,919.62
1.房屋、建筑物	321,094,721.93	534,765.19		321,629,487.12
2.土地使用权	64,275,432.50			64,275,432.50
二、累计折旧和累计摊销合计	101,103,895.88	4,429,368.08		105,533,263.96
1.房屋、建筑物	92,747,625.46	3,671,173.39		96,418,798.85
2.土地使用权	8,356,270.42	758,194.69		9,114,465.11
三、投资性房地产账面净值合计	284,266,258.55	-3,894,602.89		280,371,655.66
1.房屋、建筑物	228,347,096.47	-3,136,408.20		225,210,688.27
2.土地使用权	55,919,162.08	-758,194.69		55,160,967.39
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	284,266,258.55	-3,894,602.89		280,371,655.66
1.房屋、建筑物	228,347,096.47	-3,136,408.20		225,210,688.27
2.土地使用权	55,919,162.08	-758,194.69		55,160,967.39

本期折旧和摊销额: 4,060,015.08 元。

(十四) 固定资产:**1、 固定资产情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	58,497,508,879.46	1,572,257,504.40	745,672,155.01	59,324,094,228.85
其中: 房屋及建筑物	18,173,956,381.12	62,268,679.51	48,822,597.77	18,187,402,462.86
机器设备	33,704,972,161.49	1,141,547,417.78	533,275,101.33	34,313,244,477.94
运输工具	5,246,022,092.71	287,171,912.48	122,130,908.08	5,411,063,097.11
电子设备	76,176,111.51	1,324,334.20	957,527.04	76,542,918.67
办公设备	624,066,683.54	52,847,069.47	17,613,976.35	659,299,776.66

其他	672,315,449.09	27,098,090.96		22,872,044.44	676,541,495.61
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	17,429,049,697.56	7,228,375.97	2,085,012,370.58	312,779,455.87	19,208,510,988.24
其中:房屋及建筑物	1,818,616,706.39	188,981.94	250,433,769.72	642,759.95	2,068,596,698.10
机器设备	11,766,782,832.63	412,840.76	1,436,969,032.55	201,719,692.72	13,002,445,013.22
运输工具	3,081,766,102.27	3,726,280.35	313,372,708.60	82,937,213.29	3,315,927,877.93
电子设备	46,952,951.02		8,681,238.45	902,825.28	54,731,364.19
办公设备	320,873,586.67	2,900,272.92	41,851,837.08	12,310,581.39	353,315,115.28
其他	394,057,518.58		33,703,784.18	14,266,383.24	413,494,919.52
三、固定资产账面净值合计	41,068,459,181.90	/		/	40,115,583,240.61
其中:房屋及建筑物	16,355,339,674.73	/		/	16,118,805,764.76
机器设备	21,938,189,328.86	/		/	21,310,799,464.72
运输工具	2,164,255,990.44	/		/	2,095,135,219.18
电子设备	29,223,160.49	/		/	21,811,554.48
办公设备	303,193,096.87	/		/	305,984,661.38
其他	278,257,930.51	/		/	263,046,576.09
四、减值准备合计	149,399,495.87	/		/	149,399,495.87
其中:房屋及建筑物		/		/	
机器设备	103,865,053.62	/		/	103,865,053.62
运输工具	42,870,803.94	/		/	42,870,803.94
电子设备		/		/	
办公设备	1,644,518.61	/		/	1,644,518.61
其他	1,019,119.70	/		/	1,019,119.70
五、固定资产	40,919,059,686.03	/		/	39,966,183,744.74

产账面价值合计				
其中：房屋及建筑物	16,355,339,674.73	/	/	16,118,805,764.76
机器设备	21,834,324,275.24	/	/	21,206,934,411.10
运输工具	2,121,385,186.50	/	/	2,052,264,415.24
电子设备	29,223,160.49	/	/	21,811,554.48
办公设备	301,548,578.26	/	/	304,340,142.77
其他	277,238,810.81	/	/	262,027,456.39

本期折旧额：2,085,012,370.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：521,983,183.05 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,337,492.96	445,958.50		891,534.46	
机器设备	191,466,211.78	122,596,735.51		68,869,476.27	
运输工具	35,741,986.34	33,937,439.07		1,804,547.27	
办公设备	2,111,257.43	2,048,841.63		62,415.80	
其他	227,800.00	156,995.62		70,804.38	

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	823,160,617.21	155,238,716.36	667,921,900.85
运输工具	2,189,261.03	492,711.42	1,696,549.61

4、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	22,161,345.03

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
水文巷办公楼	正在办理中	2013 年

6、用于抵押的固定资产

单位：元 币种：人民币

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	13,833,257,668.34	1,063,059,328.18		12,770,198,340.16
机器设备	6,433,854,237.07	1,508,906,522.85		4,924,947,714.22
合 计	20,267,111,905.41	2,571,965,851.03		17,695,146,054.38

注：本公司闲置的固定资产为前一项目完工后暂时性闲置，待新项目开工时投入正常生产经营。其账面价值不低于预计可收回金额，故未对该暂时闲置固定资产计提减值准备。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在 建 工 程	11,807,463,729.44		11,807,463,729.44	8,929,320,635.64		8,929,320,635.64

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本	资金来源	期末数
溪古水电站	287,805.98	1,494,431,202.02	565,604,595.97		71.58	70	226,976,620.90	51,972,933.03	6.17	贷款	2,060,035,797.99
安谷水电站	969,905.00	2,823,529,630.40	1,301,507,053.46		42.53	42.68	325,086,693.64	79,065,255.60	6.56	贷款	4,125,036,683.86
斜卡电站	171,765.60	1,579,908,375.34	240,485,008.24		105.98	85	229,208,408.23	44,085,941.60	8.78	贷款	1,820,393,383.58
木坡电站	50,792.00	385,097,968.52	79,163,567.73		91.4	91.4	53,378,831.40	10,484,308.66	6.56	贷款	464,261,536.25
巴拉、达维、下尔呷梯级	3,511,754.08	340,060,101.58	43,905,464.86		1.09	3	126,484,366.46	18,532,584.37	6.56	贷款	383,965,566.44
洪格尔风电场二期	36,258.61	284,323,364.09	6,182,047.17	290,505,411.26			12,036,028.85	1,165,876.42	7.05	贷款\自有	
钾盐矿建厂	54,498.53	329,026,346.15	151,685,031.30		88.21	88.21	23,164,756.12	9,320,301.85	3.41	贷款\自有	480,711,377.45
塔日勒嘎电站	74,675.00	137,847,856.81	36,651,058.47		23.37	24.18	3,085,565.65	1,862,133.75	6.56	贷款\自有	174,498,915.28
合计	5,157,454.80	7,374,224,844.91	2,425,183,827.20	290,505,411.26	/	/	999,421,271.25	216,489,335.28	/	/	9,508,903,260.85

注：重大在建工程项目“预算数”一列均以“万元”为单位。

(十六) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	122,988,105.01	116,465,356.14	212,372,551.30	27,080,909.85
专用设备	186,310,829.66	32,249,036.08	1,579,640.59	216,980,225.15
合计	309,298,934.67	148,714,392.22	213,952,191.89	244,061,135.00

(十七) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
房屋及建筑物	80,836.35	83,366.35	已报废未处理
机器设备	10,038,464.53	8,243,023.86	已报废未处理
运输工具	4,500,697.45	3,500,478.70	已报废未处理
电子设备	17,580.50	1,764,130.12	已报废未处理
办公设备	278,774.58	236,957.82	已报废未处理
其他	524,108.93	731,981.46	已报废未处理
合计	15,440,462.34	14,559,938.31	/

(十八) 生产性生物资产:**1、以成本计量:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
未成熟的生物性资产	588,550.27	315,432.52		903,982.79
成熟的生物性资产	1,633,528.15		238,768.26	1,394,759.89
三、林业				
四、水产业				
合计	2,222,078.42	315,432.52	238,768.26	2,298,742.68

(十九) 无形资产:**1、无形资产情况:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	16,975,903,924.04	664,328,992.21	57,516,311.26	17,582,716,604.99
软件	90,814,271.55	7,652,458.78	186,795.86	98,279,934.47
土地使用权	2,854,683,038.71	258,358.91		2,854,941,397.62
专利权	54,217,672.30	1,271,406.67		55,489,078.97
非专利技术	671,900.00	393,000.00		1,064,900.00
特许权	13,975,517,041.48	654,753,767.85	57,329,515.40	14,572,941,293.93
二、累计摊销合计	475,227,930.88	113,783,650.65	176,823.80	588,834,757.73
软件	30,246,232.61	5,033,333.62	176,823.80	35,102,742.43

土地使用权	291,213,993.75	33,089,179.56		324,303,173.31
专利权	29,808,003.11	3,935,334.74		33,743,337.85
非专利技术	5,599.17	44,361.72		49,960.89
特许权	123,954,102.24	71,681,441.01		195,635,543.25
三、无形资产账面净值合计	16,500,675,993.16	550,545,341.56	57,339,487.46	16,993,881,847.26
软件	60,568,038.94	2,619,125.16	9,972.06	63,177,192.04
土地使用权	2,563,469,044.96	-32,830,820.65		2,530,638,224.31
专利权	24,409,669.19	-2,663,928.07		21,745,741.12
非专利技术	666,300.83	348,638.28		1,014,939.11
特许权	13,851,562,939.24	583,072,326.84	57,329,515.40	14,377,305,750.68
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	16,500,675,993.16	550,545,341.56	57,339,487.46	16,993,881,847.26
软件	60,568,038.94	2,619,125.16	9,972.06	63,177,192.04
土地使用权	2,563,469,044.96	-32,830,820.65		2,530,638,224.31
专利权	24,409,669.19	-2,663,928.07		21,745,741.12
非专利技术	666,300.83	348,638.28		1,014,939.11
特许权	13,851,562,939.24	583,072,326.84	57,329,515.40	14,377,305,750.68

本期摊销额：113,783,650.65 元。

特许权主要包括公司 BOT 项目的累计投入及甘肃灵台南煤田探矿权。

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发项目	27,830,175.65	360,092,581.03	357,689,574.62		30,233,182.06
合计	27,830,175.65	360,092,581.03	357,689,574.62		30,233,182.06

(二十) 商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购中铁能源投资有限公司	310,215,093.64			310,215,093.64	
收购松林河公司股权	39,440,000.00			39,440,000.00	
收购河南中新置业有限公司		450,002.66		450,002.66	
收购武汉南国置业股份有限公司		748,217,742.96		748,217,742.96	
合计	349,655,093.64	748,667,745.62		1,098,322,839.26	

(二十一) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出	12,257,834.19	432,942.91	1,520,148.89	932,993.04	10,237,635.17
分摊期限在一年以上的其他费用	61,039,818.20	23,689,273.80	21,155,547.13	10,814,891.45	52,758,653.42
合计	73,297,652.39	24,122,216.71	22,675,696.02	11,747,884.49	62,996,288.59

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债:**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示****(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	265,362,683.04	266,010,978.96
可抵扣亏损	734,031.34	590,292.87
固定资产折旧	3,814,466.53	3,814,466.53
三类人员费用	346,447,527.18	370,234,961.36
内部交易未实现的利润	315,871,201.89	323,707,965.03
其他	43,010,378.74	42,230,369.37
小计	975,240,288.72	1,006,589,034.12
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	930,222.00	194,413.75
BT 项目确认的利息收入	95,696,749.69	57,743,667.76
小计	96,626,971.69	57,938,081.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	303,643,381.39	350,540,687.08
可抵扣亏损	1,214,268,651.61	893,913,639.33
合计	1,517,912,033.00	1,244,454,326.41

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	87,422,908.02	94,330,501.06	
2014 年	70,451,013.21	77,364,364.27	

2015 年	232,018,394.96	252,915,569.82	
2016 年	47,403,033.03	47,403,033.03	
2017 年	421,900,171.15	421,900,171.15	
2018 年	355,073,131.24		
合计	1,214,268,651.61	893,913,639.33	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
1、交易性金融资产（负债）公允价值变化	3,720,888.00
2、长期股权投资权益法核算投资收益	
3、BT 项目确认的利息收入	385,328,686.86
4、其他	
小计	389,049,574.86
可抵扣差异项目：	
1、资产引起暂时性差异	1,301,476,355.03
2、负债引起暂时性差异	2,246,850,390.51
3、内部交易未实现的利润	1,387,847,047.13
4、可抵扣的经营亏损之所得税资产	2,936,125.36
5、税款抵减之所得税资产	
小计	4,939,109,918.03

(二十三) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	713,161,887.47	46,942,862.90		18,171.21	760,086,579.16
二、存货跌价准备	580,894,913.90	124,750,000.81	10,194,116.36	157,002,074.27	538,448,724.08
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	967,920.00				967,920.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	149,399,495.87				149,399,495.87
八、工程物资					

减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他	2,272,150.82				2,272,150.82
合计	1,446,696,368.06	171,692,863.71	10,194,116.36	157,020,245.48	1,451,174,869.93

坏账准备本期增加数包括合并增加等 21,751,756.81 元。

(二十四) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
临时设施	164,835,448.39	120,461,005.16
咨询代理费	14,215,899.62	15,473,089.84
预付投资款	38,750,000.00	425,973,738.00
合计	217,801,348.01	561,907,833.00

临时设施本年摊销数 83,538,152.80 元。

(二十五) 短期借款：

1、短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	317,000,000.00	
抵押借款	42,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	571,430,000.00	1,430,000.00
信用借款	10,438,129,220.24	8,119,166,500.00
合计	11,368,559,220.24	8,150,596,500.00

(二十六) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		100,000,000.00
银行承兑汇票	1,417,801,611.39	781,378,619.22
合计	1,417,801,611.39	881,378,619.22

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,417,801,611.39 元。

(二十七) 应付账款:**1、 应付账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	24,155,320,781.02	24,752,577,695.68
1 至 2 年	2,975,131,653.87	2,326,633,309.71
2 至 3 年	782,487,855.48	589,406,464.17
3 年以上	744,263,961.23	594,695,241.05
合计	28,657,204,251.60	28,263,312,710.61

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

债权人名称	金额	未偿还的原因
应付单位 1	137,374,379.76	结算尚未办理完毕
应付单位 2	99,862,929.85	结算尚未办理完毕
应付单位 3	58,445,840.00	结算尚未办理完毕
应付单位 4	51,541,806.41	结算尚未办理完毕
应付单位 5	50,842,142.68	结算尚未办理完毕

(二十八) 预收账款:**1、 预收账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,938,238,508.83	18,923,047,637.19
1 至 2 年	1,471,191,694.10	1,370,604,053.04
2 至 3 年	495,408,574.48	2,672,018,291.17
3 年以上	232,256,280.07	175,850,056.47
合计	26,137,095,057.48	23,141,520,037.87

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位: 元 币种: 人民币

债权人名称	金额	未结转的原因
预收单位 1	212,188,398.47	业主尚未结算
预收单位 2	77,383,284.21	业主尚未结算
预收单位 3	71,974,759.50	业主尚未结算

预收单位 4	46,514,019.89	业主尚未结算
预收单位 5	34,613,555.49	业主尚未结算

(二十九) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	396,130,513.58	4,104,822,592.56	4,060,334,641.09	440,618,465.05
二、职工福利费		330,183,943.09	330,183,943.09	
三、社会保险费	232,332,840.03	1,037,308,534.16	1,034,577,340.46	235,064,033.73
1.基本医疗保险费	19,178,391.60	249,748,876.99	249,267,219.10	19,660,049.49
2.补充医疗保险费	1,933,472.93	24,787,224.03	23,379,740.21	3,340,956.75
3.基本养老保险费	91,171,300.95	592,440,765.71	594,525,370.78	89,086,695.88
4.年金缴费（补充养老保险）	63,044,603.57	66,585,129.35	66,211,664.58	63,418,068.34
5.失业保险费	37,985,506.45	52,276,801.85	51,184,316.10	39,077,992.20
6.工伤保险	4,694,332.66	33,795,885.48	32,896,567.93	5,593,650.21
7.生育保险费	14,325,231.87	17,673,850.75	17,112,461.76	14,886,620.86
四、住房公积金	81,145,154.86	292,000,308.79	291,196,575.97	81,948,887.68
五、辞退福利	1,663,237.62	354,113.79	154,457.44	1,862,893.97
六、其他	26,163,055.33	97,059,585.10	87,045,217.69	36,177,422.74
七、工会经费和职工教育经费	152,209,350.83	142,297,731.11	115,018,664.02	179,488,417.92
合计	889,644,152.25	6,004,026,808.60	5,918,510,839.76	975,160,121.09

工会经费和职工教育经费金额 179,488,417.92 元。

(三十) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	9,371,918.33	177,986,459.32
营业税	1,413,683,748.64	1,443,326,743.93
企业所得税	564,752,926.71	790,047,679.51
个人所得税	137,982,711.89	103,555,846.55
城市维护建设税	43,890,229.82	42,292,048.33
资源税	935,988.02	728,858.19
房产税	1,971,529.95	1,682,730.53
土地使用税	5,339,071.16	5,628,667.69
教育费附加	43,271,498.35	43,853,214.13
土地增值税及其他	-67,061,978.69	-61,522,235.22
合计	2,154,137,644.18	2,547,580,012.96

(三十一) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

分期付息到期还本的长期借款利息	44,022,830.62	14,111,519.46
企业债券利息	507,809,222.07	387,728,961.86
短期借款应付利息	5,320,827.09	3,701,095.15
合计	557,152,879.78	405,541,576.47

(三十二) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国水利水电建设集团公司	820,454,424.58		
社会公众普通股(A 股) 股东	362,265,575.42		
四川长兴实业(集团)有限公司	58,330,200.00		
全国社会保障基金理事会	38,016,000.00		
四川圣达集团有限公司	21,012,335.82	21,012,335.82	资金支付计划暂未安排支付
启明星科技发展有限公司	17,180,992.80	17,180,992.80	资金支付计划暂未安排支付
四川飞亚建设咨询有限公司	14,729,301.00	14,729,301.00	资金支付计划暂未安排支付
四川远通水电开发有限公司	12,650,034.96	12,650,034.96	资金支付计划暂未安排支付
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	11,031,745.58	21,365,489.89	资金支付计划暂未安排支付
中国水电工程顾问集团公司	8,064,000.00		
北京国泰永胜投资有限责任公司	7,834,699.00	7,834,699.00	资金支付计划暂未安排支付
四川远东华人集团有限公司	7,128,349.13	7,128,349.13	资金支付计划暂未安排支付
中电风力发电有限公司	6,948,000.00	6,948,000.00	资金支付计划暂未安排支付
阿特拉斯·科普柯中国/香港有限公司	1,176,303.15	1,176,303.15	资金支付计划暂未安排支付
香港敏达机械服务有限公司	705,781.89	705,781.89	资金支付计划暂未安排支付
其他	539,040.75	2,249,883.74	
合计	1,388,066,784.08	112,981,171.38	/

(三十三) 其他应付款:**1、 其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,493,213,614.25	9,469,332,052.57
1 至 2 年	985,009,040.51	602,606,554.92
2 至 3 年	275,883,611.48	263,751,941.87
3 年以上	459,269,500.89	313,438,866.81
合计	12,213,375,767.13	10,649,129,416.17

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国水利水电建设集团公司	1,166,172,657.68	1,270,751,358.60

合计	1,166,172,657.68	1,270,751,358.60
----	------------------	------------------

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

债权人名称	金额	未偿还的原因
应付单位 1	97,216,909.85	未到付款期
应付单位 2	80,263,632.48	未到付款期
应付单位 3	51,081,703.30	未到付款期
应付单位 4	46,000,000.00	未到付款期
应付单位 5	34,484,492.00	明达电站与股东往来，无足够现金流量支付

4、大额其他应付款明细情况

单位：元 币种：人民币

债权人名称	期末数	性质(或内容)
应付单位 1	2,048,918,642.49	往来款
应付单位 2	1,166,172,657.68	往来款
应付单位 3	609,794,467.78	往来款
应付单位 4	534,213,436.87	往来款
应付单位 5	496,355,550.26	往来款

(三十四) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,243,579,542.00	4,467,269,363.51
1 年内到期的长期应付款	379,886,052.50	451,511,653.02
合计	3,623,465,594.50	4,918,781,016.53

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	368,750,000.00	32,450,000.00
抵押借款	671,350,582.28	1,073,585,678.04
保证借款	519,258,141.89	1,717,361,565.47
信用借款	1,684,220,817.83	1,643,872,120.00
合计	3,243,579,542.00	4,467,269,363.51

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
光大银行成都龙泉驿支	2012 年 6	2014 年 6 月	人民币	6.15	500,000,000.00

行	月 19 日	19 日			
国家开发银行股份有限公司	2013 年 3 月 22 日	2013 年 11 月 21 日	人民币	6.4	300,000,000.00
中信信托	2010 年 9 月 21 日	2013 年 9 月 20 日	人民币	10	200,000,000.00
方正东亚信托	2012 年 7 月 18 日	2014 年 1 月 18 日	人民币	9.99	200,000,000.00
建行武汉江岸支行	2012 年 5 月 31 日	2014 年 5 月 30 日	人民币	7.32	150,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,350,000,000.00

3、1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
内退及遗属人员精算费用					151,095,117.91
上海农银融资租赁公司	5 年	365,795,661.64	6.59	9,140,682.82	71,808,909.14
交银金融租赁有限责任公司	5 年	111,827,692.43			35,480,439.01
建信金融租赁股份有限公司	7.5 年	150,000,000.00	5.94	1,228,240.36	27,726,486.61
建信金融租赁股份有限公司	3 年	46,000,000.00	6.15	1,141,852.00	16,972,312.00

(三十五) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
超短期融资券	4,500,000,000.00	
短期融资券	6,000,000,000.00	6,000,000,000.00
贷款掉期	63,815,808.96	96,868,822.41
递延收益	72,067,729.28	77,843,886.04
合计	10,635,883,538.24	6,174,712,708.45

(三十六) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	3,776,750,000.00	881,550,000.00
抵押借款	21,842,927,370.01	17,123,494,184.42
保证借款	14,649,032,474.22	14,581,189,262.79
信用借款	13,544,814,007.50	10,126,006,937.39
合计	53,813,523,851.73	42,712,240,384.60

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国开行深圳分行	2013年4月17日	2015年4月16日	人民币	6.15	2,500,000,000.00	
溪古银团	2010年5月21日	2034年5月20日	人民币	6.35	1,671,000,000.00	1,341,000,000.00
华夏银行	2013年1月24日	2015年1月25日	人民币	7.20	1,500,000,000.00	
国家开发银行四川省分行	2005年9月16日	2029年9月15日	人民币	5.94	1,375,000,000.00	1,776,000,000.00
建设银行	2008年2月29日	2030年10月29日	人民币	5.94	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
合计	/	/	/	/	8,406,000,000.00	4,477,000,000.00

注：期末无逾期长期借款。

(三十七) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
06 中水电债	1,200,000,000.00	2006 年 2 月 16 日	10 年	1,200,000,000.00	42,400,000.00	24,000,000.00	48,000,000.00	18,400,000.00	1,194,278,236.65
09 中水电债	1,300,000,000.00	2009 年 3 月 19 日	5 年	1,300,000,000.00	31,005,000.00	20,670,000.00	41,340,000.00	10,335,000.00	1,297,928,856.99
11 中水电债	1,000,000,000.00	2011 年 4 月 25 日	10 年	1,000,000,000.00	35,000,000.00	26,250,000.00	52,500,000.00	8,750,000.00	991,622,611.53
11 中水电 MTN1	1,000,000,000.00	2011 年 5 月 5 日	5 年	1,000,000,000.00	34,866,666.67	26,150,000.00	52,300,000.00	8,716,666.67	994,006,228.08
12 中水电 MTN1	900,000,000.00	2012 年 3 月 26 日	5 年	900,000,000.00	33,075,000.00	22,050,000.00	44,100,000.00	11,025,000.00	900,000,000.00
12 中水电 MTN2	2,500,000,000.00	2012 年 7 月 25 日	5 年	2,500,000,000.00	45,416,667.00	54,500,000.00		99,916,667.00	2,500,000,000.00
12 中水 01	2,000,000,000.00	2012 年 10 月 29 日	7 年	2,000,000,000.00	16,766,666.67	50,300,000.00		67,066,666.67	1,985,311,717.08
12 中水 02	3,000,000,000.00	2012 年 10 月 29 日	10 年	3,000,000,000.00	26,000,000.00	78,000,000.00		104,000,000.00	2,977,261,494.33
12 川电力 MTN1	700,000,000.00	2012 年 10 月 30 日	3 年	700,000,000.00	7,074,794.52	20,653,835.62		27,728,630.14	690,667,509.33
13 川电力 MTN1	800,000,000.00	2013 年 5 月 31 日	3 年	800,000,000.00		5,081,424.59		5,081,424.59	793,089,934.04

(三十八) 长期应付款:**1、 金额前五名长期应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额
内退及遗属人员精算费用	长期				1,868,739,885.80
代收代付离退休人员统筹外费用	长期				1,060,085,578.22
农银金融租赁有限公司	5 年	365,795,661.64	6.592	9,140,682.82	179,811,510.30
建信金融租赁股份有限公司	7.5 年	150,000,000.00	5.94	1,228,240.36	73,100,679.39
老挝水泥厂外方股东	10 年	130,008,928.00	Libor+1.3%	712,378.70	71,796,494.00

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位: 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
农银金融租赁有限公司		179,811,510.30		216,302,795.28
建信金融租赁股份有限公司		73,100,679.39		98,794,540.00
招银金融租赁有限公司		37,618,232.82		59,984,318.03

(三十九) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	26,004,097.83		43,684.45	25,960,413.38	
其他	3,234,745.35	1,360,000.00	20,000.00	4,574,745.35	
合计	29,238,843.18	1,360,000.00	63,684.45	30,535,158.73	/

(四十) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
利率互换	24,985,831.46	30,920,443.87
银行委托债权融资	700,000,000.00	200,000,000.00
递延收益	103,076,709.27	101,824,207.51
合计	828,062,540.73	332,744,651.38

递延收益的说明:

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额

水电技校重建补贴	19,963,096.44	3,000,000.00	130,276.00	22,832,820.44
拆迁补偿	80,861,111.07		1,617,222.24	79,243,888.83
科研补贴	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	101,824,207.51	3,000,000.00	1,747,498.24	103,076,709.27

(四十一) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	9,600,000,000						9,600,000,000

注: 本公司于 2009 年 11 月 30 日设立, 设立时的总股本为人民币 66 亿元(每股面值人民币 1 元, 全部为普通股), 各发起人出资按 67.32% 的比例进行折股。中国水电集团出资人民币 970,522.33 万元, 折为本公司股本 653,400 万股, 占总股份的 99%; 中水顾问集团出资人民币 9,803.26 万元, 折为本公司股本 6,600 万股, 占总股份的 1%。

2011 年 9 月 2 日, 中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1413 号文《关于核准中国水利水电建设股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准本公司首次公开发行不超过 35 亿股人民币普通股(A 股)股票。2011 年 9 月 30 日, 本公司首次公开发行人民币普通股(A 股)股票计 30 亿股, 并在上海证券交易所上市, 股票代码"601669"。根据国资委《关于中国水利水电建设股份有限公司国有股转持有关问题的批复》(国资产权【2010】199 号)以及中华人民共和国财政部、国资委、证监会和全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》(财企【2009】94 号)的规定, 中国水电集团和中水顾问集团作为本公司的国有股东, 向全国社保基金理事会履行国有股转持义务, 转持股数为本公司 A 股首次公开发行股份数量的 10%, 即 30,000 万股, 该转持工作已于 2011 年 9 月 30 日完成。转持后, 中国水电集团与中水顾问集团分别持本公司股份 623,700 万股、6,300 万股, 约占本公司总股本比例分别为: 64.97%、0.66%; 全国社会保障基金理事会持股 30,000 万股, 占总股份的 3.13%。

2012 年 11 月 16 日, 中国水电集团通过上海证券交易所证券交易系统开始增持本公司股份, 截止 2012 年 12 月 31 日, 中国水电集团持本公司股份 6,340,800,000 股, 约占本公司总股本 66.05%。

2013 年 2 月 6 日, 中国水电集团完成增持公司股票计划, 累计增持公司 172,800,192 股, 累计增持比例达到公司总股本的 1.80%, 截止 2013 年 6 月 30 日, 中国水电集团持本公司股份由首次实施增持前的 6,237,000,000 股增加至 6,409,800,192 股, 持股比例由 64.97% 上升至 66.77%。

(四十二) 专项储备:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2013 年 1 月-6 月:				
专项储备—生产安全基金	182,326,097.09	992,843,924.62	946,072,942.40	229,097,079.31
合 计	182,326,097.09	992,843,924.62	946,072,942.40	229,097,079.31
2012 年 1 月-6 月:				

专项储备 —生产安全基金	247,770,540.82	651,271,880.84	612,383,998.78	286,658,422.88
合计	247,770,540.82	651,271,880.84	612,383,998.78	286,658,422.88

(四十三) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	10,271,726,096.87			10,271,726,096.87
其他资本公积	614,803,965.99	43,989,011.39	150,965,639.45	507,827,337.93
同一控制企业合并追溯调整	7,233,904.91			7,233,904.91
合计	10,893,763,967.77	43,989,011.39	150,965,639.45	10,786,787,339.71

注 1: 本公司在改制中涉及的重组属于《企业会计准则第 20 号-企业合并》中所指的同—控制下的企业合并。本公司所属企业中之前已经全部改制为有限责任公司, 且改制时已经按照有关规定按当时资产评估结果进行了账务处理, 本次不再按照评估结果调整其个别财务报表, 而以该等子公司原账面价值作为计量基础反映在本公司的合并财务报表中。因此, 本公司在编制合并财务报表时对于母公司层面确认的部分评估增值进行了转回, 冲减本公司长期股权投资评估增值部分, 并相应调减了资本公积。

注 2: 2013 年度其他资本公积增加 43,989,011.39 元, 系南国置业本期实施股权激励计划形成的股本溢价, 本公司按比例享有 5,033,558.27 元; 现金流量套期工具产生利得 38,955,453.12 元。

注 3: 2013 年度其他资产公积减少 150,965,639.45 元, 系所属水电八局收购所属四川电力公司少数股东中国水电顾问集团成都勘测设计研究院持有的 6% 股权, 溢价收购冲减资本公积 123,522,239.45 元; 房地产绵阳长兴公司依据公司股东会决议, 对该公司股权变更前开发建设的绵阳长兴太阳城项目形成利润按原股权比例进行分配, 少数股东分红比例大于目前持股比例, 差额冲减资本公积 27,443,400.00 元。

(四十四) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	228,339,555.60			228,339,555.60
合计	228,339,555.60			228,339,555.60

(四十五) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	10,081,932,106.08	/
调整后 年初未分配利润	10,081,932,106.08	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,230,388,487.36	/
应付普通股股利	1,228,800,000.00	30.01
期末未分配利润	11,083,520,593.44	/

注: 本公司于 2013 年 5 月 23 日召开 2012 年年度股东大会, 审议通过了《关于中国水利水电建设股份有限公司 2012 年度利润分配方案的议案》。以 9,600,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.28 元(含税), 共计派发股利人民币 1,228,800,000 元(含税)。

(四十六) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	65,602,409,991.31	54,477,484,237.50
其他业务收入	587,146,084.69	711,547,823.02
营业成本	57,100,480,145.89	47,590,818,129.23

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑工程承包	58,323,338,041.99	51,288,993,133.49	49,506,370,658.32	43,347,686,835.65
电力投资与运营	2,506,886,869.08	1,399,035,037.34	1,831,729,890.63	1,097,950,184.92
房地产开发	2,067,875,773.73	1,590,578,316.28	654,158,525.44	456,512,327.35
设备制造与租赁	728,545,866.30	586,755,264.01	518,308,492.10	381,908,828.15
其他	1,975,763,440.21	1,745,074,241.09	1,966,916,671.01	1,737,640,803.59
合计	65,602,409,991.31	56,610,435,992.21	54,477,484,237.50	47,021,698,979.66

3、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内业务	48,036,109,666.07	42,216,247,939.03	38,520,379,960.43	34,017,243,487.72
境外业务	17,566,300,325.24	14,394,188,053.18	15,957,104,277.07	13,004,455,491.94
合计	65,602,409,991.31	56,610,435,992.21	54,477,484,237.50	47,021,698,979.66

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	3,463,428,267.66	5.23
客户 2	1,663,800,729.25	2.51
客户 3	1,415,173,296.80	2.14
客户 4	1,289,224,830.73	1.95
客户 5	696,777,946.23	1.05
合计	8,528,405,070.67	12.88

(四十七) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,234,970,499.14	1,018,665,187.61	5%、3%
城市维护建设税	58,106,223.94	44,841,254.61	7%、5%、1%
教育费附加	58,528,956.97	45,777,630.01	3%
其他	155,736,287.59	52,525,610.92	按具体税目等级

合计	1,507,341,967.64	1,161,809,683.15	/
----	------------------	------------------	---

(四十八) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,126,153.70	13,535,950.31
广告费	30,548,627.56	13,663,491.48
包装费、装卸、运输、仓储等费用	18,618,257.29	16,425,763.28
展览费、销售费用	18,037,426.08	7,823,522.57
业务经费等	9,612,041.55	5,970,888.69
修理费	1,441,104.34	1,559,260.32
折旧费	958,196.65	875,717.31
其他	11,491,051.20	6,888,835.61
合计	109,832,858.37	66,743,429.57

(四十九) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,375,259,943.10	1,296,911,952.58
研究与开发费用	357,689,574.62	293,397,700.59
折旧、摊销及租赁费用等	311,454,562.66	278,194,754.45
差旅、会议、业务及董事会费用	257,453,526.77	289,221,896.95
保险、修理费用及物料消耗	146,842,208.85	160,418,418.01
办公、水电及物业费用	145,716,701.04	107,149,772.05
税金	61,042,925.62	47,035,906.59
技术咨询及中介服务费用	38,057,979.23	27,053,695.72
其他	8,936,706.68	9,964,667.73
合计	2,702,454,128.57	2,509,348,764.67

(五十) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,740,691,681.28	1,659,090,145.58
利息收入	-582,677,955.58	-399,584,419.09
汇兑净损失	378,094,886.00	-107,512,417.54
手续费	112,412,737.00	104,431,110.54
合计	1,648,521,348.70	1,256,424,419.49

(五十一) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,225,450.48	-8,058,161.76
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,943,233	-10,366,710.48
交易性金融负债		-1,106,191.48

合计	2,225,450.48	-9,164,353.24
----	--------------	---------------

(五十二) 投资收益:**1、 投资收益明细情况:**

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	568,676.74	7,796,300.77
权益法核算的长期股权投资收益	29,189,178.78	57,817,761.02
处置长期股权投资产生的投资收益	905,457.50	63,040,877.34
其他		2,722,499.79
合计	30,663,313.02	131,377,438.92

2、 按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西汉江投资开发有限公司	470,867.56		本年度分红
福建谟武水电有限公司	69,309.18		本年度分红
眉山和创劳务有限公司	28,500.00	31,293.56	
陕西石泉发电有限公司		3,822,490.61	
福建省顺昌谟武水电有限责任公司		69,711.97	
合计	568,676.74	3,923,496.14	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华能太平驿水电开发有限责任公司	39,644,367.34	58,494,394.23	本年度发电量减少
青海黄河中型有限公司	1,221,000.00		本年度发电量增加
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	96,109.61		
德昌风电开发有限公司	-23,451.63	-46,097.39	
华刚矿业投资有限公司	-454,253.36		筹建期尚未开展生产经营
合计	40,483,771.96	58,448,296.84	/

注: 按成本法与权益法核算的长期股权投资收益填列的是本年占公司利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(五十三) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,191,106.09	20,238,079.75
二、存货跌价损失	114,555,884.45	130,726,282.49
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	139,746,990.54	150,964,362.24

(五十四) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	19,845,635.15	25,109,964.06	19,845,635.15
其中: 固定资产处置利得	18,741,982.34	24,714,619.74	18,741,982.34
债务重组利得	1,528.40	50,411.28	1,528.40
政府补助	12,810,664.20	43,025,141.91	4,699,808.19
盘盈利得	115,937.96	179,288.27	115,937.96
违约赔偿收入	821,302.05	1,497,069.56	821,302.05
其他	8,497,466.79	2,762,782.21	8,497,466.79
合计	42,092,534.55	72,624,657.29	33,981,678.54

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
发电收入增值税返还	8,110,856.01	2,438,932.91	财政部、税务总局
郫县财政国库集中支付中心付外经贸专项促进金	480,000.00		郫县财政局
都江堰外经贸促进资金	480,000.00		成都市财政局
外经贸区域协调发展促进资金	350,000.00		吉林省财政厅
学前教育发展中央奖补资金	200,000.00		三门峡市财政局
永吉县企业扩大再生产资金	103,608.00		永吉县经开区
商务局发展投资促进基金	18,800.00		夹江县财政局
老旧汽车报废更新补贴	18,000.00		三门峡市财政局
郫县财政局付 2011 年外贸扶持基金	4,000.00		郫县财政局

财政部对外经济技术合作专项资金		30,000,000.00	财政部办公厅
办公楼搬迁补偿		4,780,743.49	贵阳国家高新技术产业开发区国土资源分局土地储备中心、三门峡市人民政府、西宁火车站综合改造项目拆迁办公室
锦江区商务局奖励成都市外经贸专项资金		657,800.00	成都市商务局
支持企业“走出去”扶持资金		443,700.00	国家财政部、国家税务总局
高技能人才培训经费		300,000.00	成都市财政局、广元市财政局
其他税收返还		230,679.29	财政部、商务部
其他	3,045,400.19	4,173,286.22	
合计	12,810,664.20	43,025,141.91	/

(五十五) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,033,642.56	21,973,776.78	10,033,642.56
其中: 固定资产处置损失	9,973,966.87	21,939,784.33	9,973,966.87
债务重组损失	6,322.58		6,322.58
对外捐赠	4,732,419.00	15,420,281.81	4,732,419.00
非常损失	229,754.52	542,466.70	229,754.52
税收滞纳金、罚款支出	3,714,839.55	4,680,641.11	3,714,839.55
赔偿金、违约金	347,726.22	3,717,343.87	347,726.22
其他	2,588,255.62	5,648,616.14	2,588,255.62
合计	21,652,960.05	51,983,126.41	21,652,960.05

(五十六) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	526,338,872.92	494,067,764.96
递延所得税调整	75,336,458.49	16,716,859.93
合计	601,675,331.41	510,784,624.89

(五十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	计算过程	本期		上期	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	2,230,365,302.32	2,220,711,832.92	2,014,431,615.80	1,938,773,091.53
年初发行在外的普通股股数	(2)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)				

本年回购等减少普通股的加权数	(4)				
发行在外的普通股加权平均数(股)	(5)=(2)+(3)-(4)	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00	9,600,000,000.00
基本每股收益(元/股)	(6)=(1)÷(5)	0.2323	0.2313	0.2098	0.2019

注：1、基本每股收益= $P / (S_0 + S_1 + S_i * M_i / M_0 - S_j * M_j / M_0 - S_k)$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益：无稀释股权事项，与基本每股收益结果一致。

(五十八) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额	38,987,625.86	-9,135,757.39
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	32,172.74	813,054.83
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	38,955,453.12	-9,948,812.22
4. 外币财务报表折算差额	-24,737,227.66	2,132,365.79
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-24,737,227.66	2,132,365.79
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	14,218,225.46	-7,816,446.43

(五十九) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的保证金、押金	2,514,509,336.36
收到的往来款项	685,751,198.66

代收代付资金	570,161,777.90
利息收入	394,276,190.76
退回备用金	72,383,550.52
保险赔款	35,040,778.25
租金收入	26,905,184.05
政府补助	5,952,309.95
其他	62,137,833.11
合计	4,367,118,159.56

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的保证金、押金	2,018,673,781.86
支付的往来款项	291,536,200.00
差旅及业务经费等	246,147,783.25
代收代付资金	456,009,888.97
借支备用金	353,785,532.23
研究与开发费用	193,631,142.93
修理费、保险费、租赁费	139,322,492.98
办公、水电费	123,407,415.74
手续费支出	112,416,786.64
咨询服务费、聘请中介机构费	40,045,721.72
广告宣传费	37,042,853.09
滞纳金、赔偿、罚款支出、捐款支出	9,973,586.07
其他	50,206,457.28
合计	4,072,199,642.76

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到基建项目保证金	24,015,047.76
其他	5,194,572.11
合计	29,209,619.87

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
退还的保证金等	24,937,088.93
合计	24,937,088.93

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
少数股东融通资金	1,076,759,104.40
收益权转让、信托等融资	270,000,000.00

其他	13,575,442.14
合计	1,360,334,546.54

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
偿还少数股东融资款项	1,627,300,795.80
偿还收益权转让、信托等融资款项	300,000,000.00
质押贷款保证金	171,200,000.00
融资租赁款	97,732,425.98
贷款咨询费、监管担保费	21,744,958.36
合计	2,217,978,180.14

(六十) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,432,831,642.88	2,084,993,263.84
加：资产减值准备	-17,001,414.64	150,965,562.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,088,614,304.27	1,901,962,459.21
无形资产摊销	113,735,925.26	52,904,712.22
长期待摊费用摊销	132,667,232.00	67,550,708.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-7,993,149.41	-21,102,246.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-1,818,843.18	17,966,059.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,225,450.48	9,164,353.24
财务费用（收益以“-”号填列）	2,128,655,896.83	1,381,454,273.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,663,313.02	-131,377,438.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	36,647,568.31	-23,652,017.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	38,688,890.18	-40,368,877.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,066,397,071.42	-6,718,408,193.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,201,319,190.99	-4,357,630,475.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,178,225,535.44	3,883,262,521.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,177,351,437.97	-1,742,315,337.04
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	28,471,753,201.64	29,677,932,371.61
减：现金的期初余额	26,422,216,741.34	32,501,890,909.95
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,049,536,460.30	-2,823,958,538.34

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	1,559,020,381.68	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	860,865,409.61	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	724,360,268.22	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	136,505,141.39	
4. 取得子公司的净资产	3,798,931,925.77	
流动资产	11,057,374,197.51	
非流动资产	20,228,872.19	
流动负债	4,948,183,443.93	
非流动负债	2,330,487,700.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		96,084,900.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	19,000,000.00	40,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,000,000.00	40,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		93,608,623.27
流动资产		31,892.73
非流动资产		98,980,468.53
流动负债		5,403,737.99
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	28,471,753,201.64	26,422,216,741.34
其中：库存现金	192,846,028.24	151,023,472.62
可随时用于支付的银行存款	28,251,578,426.52	26,155,476,849.38
可随时用于支付的其他货币资金	27,328,746.88	115,716,419.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,471,753,201.64	26,422,216,741.34

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国水利水电建设集团公司	国有企业 (全民所有制企业)	北京市海淀区车公庄西路 22 号	范集湘	建筑工程承包、设计、咨询和监理, 工程技术服务及设备制造, 电力生产及房地产开发等	4,851,032,000.00	66.77	66.77	中国电力建设集团	

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中国水利水电第一工程局有限公司	国有控股	吉林省长春市	徐银林	建筑施工	50,000.00	100	100	124712368
中国水利水电第二工程局有限公司	国有控股	北京市西城区	常满祥	建筑施工	46,000.00	100	100	101115907
中国水利水电第三工程局有限公司	国有控股	陕西省西安市	张育林	建筑施工	80,000.00	100	100	220523604
中国水利水电第四工程局有限公司	国有控股	青海省西宁市	王维斌	建筑施工	93,420.34	100	100	22658124X

中国水利水电第五工程局有限公司	国有控股	四川省成都市	贺鹏程	建筑施工	68,321.94	100	100	205804264
中国水利水电第六工程局有限公司	国有控股	辽宁省丹东市	厉建平	建筑施工	90,475.00	100	100	11756300X
中国水利水电第七工程局有限公司	国有控股	四川省成都市	申茂夏	建筑施工	117,902.32	100	100	201827469
中国水利水电第八工程局有限公司	国有控股	湖南省长沙市	朱素华	建筑施工	98,000.00	100	100	183761776
中国水利水电第九工程局有限公司	国有控股	贵州省贵阳市	陈学云	建筑施工	28,982.90	100	100	214428387
中国水利水电第十工程局有限公司	国有控股	四川都江堰市	杜学泽	建筑施工	47,000.00	100	100	20276341X
中国水利水电第十一工程局有限公司	国有控股	河南三门峡市	孙玉民	建筑施工	67,695.18	100	100	17474494X
中国水利水电第十二工程局有限公司	国有控股	浙江省杭州市	孙阳	建筑施工	60,000.00	100	100	142913980
中国水利水电第十三工程局有限公司	国有控股	天津市	何占颂	建筑施工	91,335.87	100	100	167270563
中国水利水电第十四工程局有限公司	国有控股	云南省昆明市	洪坤	建筑施工	86,884.19	100	100	21657904X
中国水电建设集团十五工程局有限公司	国有控股	陕西省西安市	梁向峰	建筑施工	50,500.00	100	100	435201610
中国水利水电第十六工程局有限公司	国有控股	福建省福州市	林文进	建筑施工	54,663.69	100	100	158141268
中国水电基础局有限公司	国有控股	天津市武清区	赵存厚	建筑施工	32,000.00	100	100	103060460
中国水电建设集团港航建设有限公司	国有控股	天津市	于晓	建筑施工	92,823.13	100	100	660309863
中国水电建设集团国际工程有限公司	国有控股	北京市海淀区	章运礼	建筑施工	400,000.00	100	100	710933104
中国水电建设集团房地产有限公司	国有控股	北京市海淀区	夏进	房地产开发	500,000.00	100	100	700228356

中国水电建设集团四川电力开发有限公司	国有控股	四川省成都市	林修建	电力投资	260,724.98	94	94	793983624
中国水电建设集团租赁控股有限公司	国有控股	北京市西城区	吕瑞翔	机械设备租赁	74,027.72	100	100	710932793
中国水电建设集团路桥工程有限公司	国有控股	北京市海淀区	汤明	建筑施工	227,303.03	100	100	787757233
中水电海外投资有限公司	国有控股	北京市海淀区	盛玉明	海外投资、项目建设	250,000.00	100	100	71783394X
中国水电建设集团新能源开发有限公司	国有控股	北京市海淀区	吴洵	电力投资	159,607.60	100	100	71093270X
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	国有控股	甘肃省兰州市	张维荣	电力投资经营	384,500.21	100	100	566405031
中国水电建设集团铁路建设有限公司	国有控股	北京市	范富国	建筑施工	10,000.00	99	99	567412380
中水电南方投资有限公司	国有控股	北京市	范富国	项目建设投资	100,000.00	100	100	053970430

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
武汉双联创和置业有限公司	有限公司	湖北武汉	明伟	房地产开发、商品房销售	2,000	50	50	
二、联营企业								
北京振冲工程股份有限公司	有限公司	北京市昌平区	王永虎	工程施工	6,000.00	21.00	21.00	
云南水电十四局昆华建设有限公司	有限公司	云南省昆	刘怀炯	工程施工	2,830.00	32.83	32.83	

		明市						
四川美姑河水电开发有限公司	有限公司	四川省成都市	曹春江	水电开发	16,000.00	25.50	25.50	
四川华能太平驿水电开发公司	有限公司	四川省阿坝州	程洪	水电开发	10,000.00	40.00	40.00	
四川岷江港航电开发有限责任公司	有限公司	四川省乐山市	贺晓春	港口、航道开发	100,000.00	20.00	20.00	
刚果（金）华刚矿业股份有限公司	境外企业	刚果（金）	闵国伟	矿产开采	10,000.00（币种：美元）	20.00	20.00	
郑州燃气发电有限公司	有限公司	河南省郑州市	梁华军	燃气发电	50,000.00	39.00	39.00	
青海黄河中型水电开发有限责任公司	有限公司	青海省西宁市	杨存龙	水电开发	61,900.00	30.00	30.00	
德昌风电开发有限公司	有限公司	四川省德昌县	曹春江	风电开发	4,800.00	25.00	25.00	
国电尼洋河流域开发有限公司	有限公司	西藏林芝县	何仲辉	水电开发	15,000.00	30.00	30.00	
重庆渝广梁忠高速公路有限公司	有限公司	重庆市	李佑荣	BOT	47,081.25	40.00	40.00	
陕西铁投宏达项目管理有限责任公司	有限公司	西安市	吴迪	项目投资	500.00	25.00	25.00	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国水电工程顾问集团公司	参股股东	710932128
北京华科软科技有限公司	母公司的全资子公司	717764040
中国水电建设集团房地产昆明有限公司	母公司的全资子公司	668293472
中国水电建设集团房地产贵阳有限公司	母公司的全资子公司	785497386
中国水电顾问集团北京勘测设计研究院	集团兄弟公司	101115237
中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	集团兄弟公司	123456788
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	集团兄弟公司	142920718
中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	集团兄弟公司	444885356
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	集团兄弟公司	873990920
中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	集团兄弟公司	709667013
中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	集团兄弟公司	100000008
中国水电顾问集团国际工程有限公司	集团兄弟公司	710935062
河南省电力勘测设计院	集团兄弟公司	169968471
河南第一火电建设公司	集团兄弟公司	169951901
贵州电力建设第二工程公司	集团兄弟公司	214405693
成都电力机械厂	集团兄弟公司	201808188
郑州电力机械厂	集团兄弟公司	17003262x
四川电力设计咨询有限责任公司	集团兄弟公司	729831423
武汉电力设备厂	集团兄弟公司	177732952
河南第二火电建设公司	集团兄弟公司	16995167X
重庆电力建设总公司	集团兄弟公司	202801156
武汉铁塔厂	集团兄弟公司	177562682
北京木联能工程科技有限公司	集团兄弟公司	735567980
江西省电力设备总厂	集团兄弟公司	158321840
宁夏电力建设工程公司	集团兄弟公司	227684750
江西森田电力设备有限公司	集团兄弟公司	705512225
福建省第一电力建设公司	集团兄弟公司	158144960

(五) 关联交易情况**1、 采购商品/接受劳务情况表**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
云南水电十四局昆华建设有限公司	工程施工成本	市场公开价格	1,818,458.72	0.00	12,432,931.81	
中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	工程施工成本	市场公开价格	6,719,995.66	0.01	310,808.00	0.03
河南第一火电建设公司	工程施工成本	市场公开价格			11,162,148.59	0.36
河南省电力勘测设计院	工程施工成本	市场公开价格			9,861,372.87	0.31
中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	工程施工成本	市场公开价格	1,382,883.00	0.00	827,330.00	0.02
中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	工程施工成本	市场公开价格			7,203,198.60	0.15
中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	工程施工成本	市场公开价格	500,000.00	0.00		
中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	工程施工成本	市场公开价格	2,132,998.00	0.00		
重庆电力建设总公司	工程施工成本	市场公开价格	10,257,915.00	0.02		
武汉电力设备厂	工程施工成本	市场公开价格	4,940,000.00	0.01		
郑州电力机械厂	工程施工成本	市场公开价格	1,336,000.00	0.00		
河南第二火电建设公司	工程施工成本	市场公开价格	2,350,728.98	0.01		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川美姑河水电开发有限公司	工程结算收入	市场公开价格	149,434.70	0.00	4,925,702.81	0.36
中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	工程结算收入	市场公开价格	59,663,535.19	0.09	149,439,071.27	11.56
中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	工程结算收入	市场公开价格	15,340,466.73	0.02	15,938,710.41	1.38
中国水电顾问集团国际工程有限公司	工程结算收入	市场公开价格	11,690,854.69	0.02	11,891,413.71	0.76
中国水电顾问集团华东	工程结算收入	市场公开价格			3,280,000.00	1.81

勘测设计研究院						
中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	工程结算收入	市场公开价格	38,998,182.58	0.06	10,941,753.86	0.2
中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	工程结算收入	市场公开价格	2,403,178.00	0.00	142,099,600.34	4.12
中国水电建设集团房地产贵阳有限公司	工程结算收入	市场公开价格	166,312,758.55	0.25	93,528,894.46	8.08
中国水电建设集团房地产昆明有限公司	工程结算收入	市场公开价格	31,805,043.36	0.05	9,439,315.09	0.52
中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	工程结算收入	市场公开价格	45,394,365.63	0.07		

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国水利水电建设集团公司	中国水利水电建设股份有限公司	房屋建筑物	2007 年 1 月 1 日		3,691,732.25

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
中国水利水电建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	84,240,000.00	2005 年 12 月 21 日~ 2024 年 12 月 16 日	否
中国水利水电建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	51,480,000.00	2005 年 12 月 19 日~ 2024 年 12 月 16 日	否
中国水利水电建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	128,310,000.00	2006 年 11 月 24 日~ 2024 年 12 月 16 日	否
中国水利水电建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	10,959,000.00	2007 年 8 月 17 日~ 2019 年 8 月 16 日	否
中国水利水电建设股份有限公司	郑州燃气发电有限公司	138,450,000.00	2006 年 11 月 22 日~ 2026 年 11 月 21 日	否
中国水利水电建设股份有限公司	华刚矿业股份有限公司	906,080,000.00	2012 年 11 月 15 日~ 2013 年 11 月 15 日	否

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	1,000,000.00			
应收票据	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院			4,000,000.00	
应收股利	云南水电十四局昆华建设有限公司	1,021,900.00		743,200.00	
应收股利	四川华能太平驿水电开发有限责任公司	31,661,550.98			
应收账款	中国水电顾问集团北京勘测设计研究院	3,837,690.00		3,837,690.00	
应收账款	贵州电力建设第二工程公司	400,000.00		400,000.00	
应收账款	四川美姑河水电开发有限公司	1,828,567.57		1,743,153.57	
应收账款	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	56,919,389.61		75,022,282.56	
应收账款	中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	6,803,096.80		5,342,144.74	
应收账款	中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	9,793,888.43		11,793,888.43	
应收账款	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	29,833,074.64		51,512,321.90	
应收账款	中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	2,730,171.50		5,424,445.75	
应收账款	中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	15,047,498.49		14,172,224.05	
应收账款	中国水电建设集团房地产贵阳有限公司	9,550,233.77		10,630,336.55	
应收账款	中国水电建设集团房地产昆明有限公司	30,548,097.49		37,391,328.59	
应收账款	中国水电顾问集团国际工程有限公司	13,669,790.00		3,240,000.00	
应收账款	四川电力设计咨询有限责任公司	9,329,477.00		4,788,155.00	
预付账款	武汉电力设备厂	1,805,000.00		1,805,000.00	
预付账款	武汉铁塔厂			290,866.80	
预付账款	河南第一火电建设公司	2,800,148.40		5,509,551.09	
预付账款	河南第二火电建设公司	2,861,300.14		1,733,671.41	
预付账款	四川电力设计咨询有限责任公司			1,746,678.00	
预付账款	重庆电力建设总公司	13,046,273.69		1,220,000.00	
预付账款	中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	5,064,702.00		5,910,000.00	
预付账款	中国水电顾问集团西北勘测	673,347.00		896,860.00	

	设计研究院				
预付账款	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	626,434.67		100,000.00	
预付账款	中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	212,377.94			
预付账款	成都电力机械厂	222,000.00			
预付账款	宁夏电力建设工程公司	1,504,875.00			
预付账款	中国水电顾问集团北京勘测设计研究院	100,000.00			
其他应收款	中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	100,000.00		584,768.69	
其他应收款	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	1,388,600.00		161,398,600.00	
其他应收款	中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院			976,804.00	
其他应收款	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	340,000.00		240,000.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京华科软科技有限公司	130,000.00	130,000.00
应付账款	云南水电十四局昆华建设有限公司	8,402,416.38	11,627,824.35
应付账款	郑州电力机械厂	6,012,000.00	4,676,000.00
应付账款	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	637,500.00	637,500.00
应付账款	中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院	373,480.00	1,172,990.16
应付账款	中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	1,674,300.64	2,472,726.00
应付账款	中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	6,773,244.77	7,843,229.14
应付账款	中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	200,000.00	480,000.00
应付账款	北京木联能工程科技有限公司	263,867.52	263,867.52
应付账款	武汉电力设备厂	24,700,000.00	19,760,000.00
应付账款	武汉铁塔厂	925,073.15	386,700.00
应付账款	江西省电力设备总厂	2,661,526.50	2,661,526.50
应付账款	宁夏电力建设工程公司	2,368,150.00	2,368,150.00
应付账款	河南第二火电建设公司	1,222,689.54	
应付账款	四川电力设计咨询有限责任公司	6,766,893.00	
应付账款	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	300,000.00	
应付账款	重庆电力建设总公司	1,382,096.00	
预收款项	中国水电顾问集团中南勘测设计研究院	12,820,512.82	17,403,178.00
预收款项	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	11,205,878.06	15,438,685.86

预收款项	中国水电顾问集团昆明勘测设计研究院	11,675,262.58	2,470,741.83
预收款项	中国水电顾问集团贵阳勘测设计研究院		1,523,192.31
预收款项	中国水电顾问集团西北勘测设计研究院	48,926,498.03	8,732,290.91
预收款项	中国水电建设集团房地产贵阳有限公司		10,818,438.99
预收款项	河南第二火电建设公司	10,765,000.00	4,095,000.00
预收款项	中国水电顾问集团华东勘测设计研究院	3,048,753.00	
应付股利	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	3,903,396.45	14,237,140.76
应付股利	中国水电工程顾问集团公司	8,064,000.00	
其他应付款	中国水电顾问集团华东勘测设计研究院		191,749.00
其他应付款	中国水电顾问集团成都勘测设计研究院	106,140,000.00	99,619.68
其他应付款	中国水电建设集团房地产（昆明）有限公司	36,696.00	36,696.00
其他应付款	中国水利水电建设集团公司	1,166,172,657.68	1,270,751,358.60
其他应付款	江西森田电力设备有限公司		500,000.00
其他应付款	宁夏电力建设工程公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	中国水电建设集团房地产（贵阳）有限公司	655,294,658.61	594,046,985.28
其他应付款	福建省第一电力建设公司	600,000.00	
其他应付款	河南省电力勘测设计院	534,213,436.87	

八、 股份支付：

无

九、 或有事项：

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

单位:万元 币种:人民币

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的金额 (万元)	进展情况
1	集团公司(水电十一局承建了[z1] 相关工程, 由水电十一局负责处理)	尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉委员会	2003 年 10 月 24 日	尼泊尔水源部逊沙里—莫朗灌溉发展委员会之间的建设工程合同纠纷	1,310.00 (币种:美元)	国际仲裁庭于 2013 年 2 月 15 日先期对 14 号、16 号索赔作出裁决, 裁定被申请人向公司支付索赔、利息等共计 152,475,765.82 尼泊尔卢比及 3,137,329.58 美元。公司将继续积极推进仲裁案件的进展。
2	新疆伊犁河流域开发建设管理局	水电十局	2008 年 9 月 3 日	诉讼要求支付相关款项	978.00	二审撤销一审判决, 并发回新疆维吾尔自治区伊犁州中院重审
3	水电十局	新疆伊犁河流域开发建设管理局		反诉原告支付相关款项	3,941.00	
4	水电一局(本诉原告, 反诉被告)	卓尼县浙河水电开发有限公司(本诉被告, 反诉原告)	2008 年 5 月 20 日	诉求被告卓尼县浙河水电开发有限公司返还履约保证金及赔偿损失	2,350.00	甘南藏族自治州中级人民法院重审一审以(2012)州民初字第 05 号民事判决书判决水电一局有限公司返还、支付卓尼县浙河水电开发有限公司工程款、

5	卓尼县浙河水电开发有限公司	水电一局	2008 年 6 月 10 日	反诉原告水电一局返还多付工程款、支付违约金及赔偿损失	3,038.00	违约金等共计 860.46 万元，较原一审判决减少 188.38 万元。2013 年 4 月 11 日，水电一局有限公司已再次向甘肃省高级人民法院提起上诉，目前在二审中。
6	喀什四方水电开发有限公司	中国水利水电第八工程局有限公司	2011 年 6 月 22 日	诉求返还工程款及损失	4,589.00	双方已于 2013 年 4 月 10 日达成调解协议，并向新疆维吾尔自治区高级人民法院申请撤诉。2013 年 4 月 12 日，新疆维吾尔自治区高级人民法院出具 (2011) 新民初字第 5 号民事裁定书，裁定准予双方撤回起诉。
7	中国水利水电第八工程局有限公司	喀什四方水电开发有限公司	2011 年 7 月 18 日	反诉支付工程款、利息及损失	5,404.00	

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

- 1、关联方担保：详见七、(五)、3、关联担保情况
- 2、对非关联方担保

单位:元 币种:人民币

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	担保金额	担保对象现状
		名称	企业性质					
1	中国水利水电建设股份有限公司	中国水利电力对外公司	国有独资	连带责任保证	贸易融资担保	无反担保	442,680,500.00	正常经营
2	中国水电建设集团国际工程有限公司	中国水利电力对外公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	466,900,700.00	正常经营
3	中国水电建设集团路桥工程有限公司	四川成简快速路发展有限公司	国有独资	连带责任保证	贷款担保	无反担保	900,000,000.00	正常经营

十、承诺事项:

(一) 重大承诺事项

1.公司参与的天津武清开发区新城开发 BT 项目，预计投资总额 438,200.00 万元，其中项目资本金 70,000.00 万元、银行借款 368,200.00 万元。现已投入项目资本金 70,000.00 万元和银行借款 285,200.00 万元；预计 2013 年投资 40,000.00 万元，由于回购款到位及时，不需要再投入资金。

2.公司参与的郑州快速路建设转让 BT 项目，预计投资总额 569,700.00 万元，其中项目资本金 142,400.00 万元，银行借款 427,300.00 万元。现已投入项目资本金 40,000.00 万元和银行借款 40,000.00 万元；2013 年计划投资 207,778.00 万元，其中项目资本金 41,556.00 万元，银行借款 166,222.00 万元。

3.公司参与的西安河道治理及附属设施项目建设转让 BT 项目，预计投资总额 437,700.00 万元，其中项目资本金 131,300.00 万元，银行借款 306,300.00 万元。现已投入项目资本金 7,000 万元和银行借款 11,000.00 万元；2013 年计划投资 75,360.00 万元，其中：项目资本金 24,000.00 万元，银行借款 51,360.00 万元。

4.公司参与的成都红星路建设转让 BT 项目，预计投资总额 215,000.00 万元，其中项目资本金 53,800.00 万元，银行借款 161,300.00 万元。现已投入项目资本金 20,000 万元和银行借款 51,000.00 万元；2013 年计划投资 155,800.00 万元，其中：项目资本金 33,750.00 万元，银行借款 122,050.00 万元。

5.公司参与的成都兴隆湖建设转让 BT 项目，预计投资总额 175,000.00 万元，其中项目资本

金 43,800.00 万元，银行借款 131,300.00 万元。现已投入项目资本金 20,000 万元；2013 年计划投资 57,500.00 万元，其中：项目资本金 23,750.00 万元，银行借款 33,750.00 万元。

6.公司投资的刚果（金）华刚矿业股份有限公司，为本公司参股项目，预计公司需投入资金总额为 202,661.00 万元。已投入 90,908.25 万元，尚需投资 111,752.75 万元。

7.莫桑比克年产 50 万吨水泥厂投资项目，预计投资额 59,624.00 万元，其中银行借款 39,853.00 万元，公司资金 8,670.00 万元，其他股东资金 11,101.00 万元。公司已投入 4,367.00 万元，尚需投资 4,303.00 万元。

8.公司投资的尼泊尔上马相迪水电站 BOOT 项目，预计投资额 102,505.00 万元，其中银行借款 71,753.00 万元，公司资金 27,676.00 万元，其他股东资金 3,076.00 万元。公司已投入 8,765.00 万元，尚需投资 18,911.00 万元。

9.公司投资的老挝南欧江流域发电项目，预计投资额 639,495.00 万元，其中银行借款 479,622.00 万元，公司资金 135,893.00 万元，其他股东资金 23,980.00 万元。公司已投入 76,370.00 万元，尚需投资 59,523.00 万元。

10.公司参与的成都货运大道建设转让 BT 项目，预计投资总额 105,132.56 万元，均为公司自有资金。现已投入 61,324.67 万元，2013 年计划投资 32,879.56 万元。

十一、其他重要事项：

（一）租赁

1、本公司为融资租赁出租人：

（1）以后年度将收到的最低租赁收款额

单位:元 币种:人民币

剩余租赁期	最低租赁收款额
1 年以内（含 1 年）	995,023,790.73
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	348,821,195.19
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	5,541,716.51
3 年以上	
合 计	1,349,386,702.43

（2）未实现融资收益的余额为 126,141,328.21 元，分配未实现融资收益所采用的方法为实际利率。

2、本公司为融资租赁承租人：

（1）租入固定资产明细情况表

单位:元 币种:人民币

项 目	期末数	期初数
固定资产原价		
机器设备	823,160,617.21	805,412,875.71
运输设备	2,189,261.03	2,189,261.03
合 计	825,349,878.24	807,602,136.74
累计折旧		
机器设备	155,238,716.36	117,344,927.97
运输设备	492,711.42	337,118.34
合 计	155,731,427.78	117,682,046.31
账面价值		
机器设备	667,921,900.85	688,067,947.74
运输设备	1,696,549.61	1,852,142.69

合 计	669,618,450.46	689,920,090.43
-----	----------------	----------------

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

单位:元 币种:人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	177,747,815.58
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	131,416,234.26
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	114,334,817.92
3 年以上	75,343,159.44
合 计	498,842,027.20

(3) 未确认融资费用的余额为 45,270,316.49 元, 按合同利率和实际利率摊销。

3、本公司为经营租赁的出租人:

单位:元 币种:人民币

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
机器设备	22,161,345.03	91,161,154.86
运输设备		
合计	22,161,345.03	91,161,154.86

(二) 其他

1、利比亚项目

2011 年 2 月以来利比亚国内爆发抗议示威活动继而引发该国战乱, 本公司在利比亚的工程项目受影响停工, 人员全部撤离。截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司在利比亚工程项目已完工未结算款约为 14.01 亿元人民币, 预收款项余额约为 28 亿元人民币。

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

利比亚内战后, 中国政府高度关注, 目前利比亚部分项目业主已向公司发出了复工谈判邀请。公司已组成谈判小组并赴利比亚进行谈判磋商, 目前复工具体事宜仍在进一步商谈中。

2、2012 年 12 月至 2013 年 1 月, 中国水电地产公司通过全资收购武汉新天地投资有限公司 100% 的股权间接持有南国置业 21.75% 股权; 通过与许晓明先生签署的《股份转让协议》持有南国置业 8% 的股权。约定的股权转让及股份过户手续已办理完毕。上述股权转让及股份过户完成后, 中国水电地产公司合计持有南国置业 29.75% 的股份, 成为南国置业第二大股东。

因南国置业实施股权激励计划, 截至 2013 年 6 月 30 日, 南国置业的总股本已由原来的 960,000,000 股变更为 963,392,140 股, 许晓明先生所持南国置业股权比例由 41.52% 调整为 41.38%, 仍为第一大股东, 中国水电地产公司所持南国置业股权比例由 29.75% 调整为 29.64%, 为第二大股东。

南国置业于 2013 年 3 月 4 日召开 2012 年度股东大会, 选举产生了南国置业第三届董事会董事, 包括 4 名独立董事和 7 名非独立董事。中国水电地产公司及其全资子公司武汉新天地投资有限公司推荐的董事已经超过公司董事会成员的半数。同时, 南国置业发布公告, 南国置业第一大股东许晓明先生已同意在其作为南国置业第一大股东时, 放弃其所持南国置业 15% 股权

对应的表决权，并认可中国水电地产公司取得南国置业的实际控制权。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1： 账龄分析法	55,573,003.45	50.50	555,730.03	1.00	55,573,003.45	42.01	555,730.03	1.00
组合 2： 关联方	54,476,465.10	49.50			76,709,670.83	57.99		
组合小计	110,049,468.55	100.00	555,730.03	0.50	132,282,674.28	100.00	555,730.03	0.42
合计	110,049,468.55	/	555,730.03	/	132,282,674.28	/	555,730.03	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	55,573,003.45	100.00	555,730.03	55,573,003.45	100.00	555,730.03
合计	55,573,003.45	100.00	555,730.03	55,573,003.45	100.00	555,730.03

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	54,476,465.10	
合计	54,476,465.10	

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

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	非关联业主	55,573,003.45	一年以内	50.50
客户 2	子公司	54,476,465.10	一年以内	49.50
合计	/	110,049,468.55	/	100.00

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国水电建设集团港航建设有限公司	子公司	54,476,465.10	49.50
合计	/	54,476,465.10	49.50

(二) 其他应收款：**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1：账龄分析法	2,800,000.00	0.02	2,240,000.00	80.00	2,800,000.00	0.04	2,240,000.00	80.00
组合 2：关联方	12,038,161,416.38	99.93			6,546,482,730.12	99.94		
组合 3：备用金	3,568,949.91	0.03			516,906.24	0.01		
组合 4：押金	2,394,794.70	0.02			807,389.88	0.01		
组合小计	12,046,925,160.99	100.00	2,240,000.00	0.02	6,550,607,026.24	100.00	2,240,000.00	0.03
合计	12,046,925,160.99	/	2,240,000.00	/	6,550,607,026.24	/	2,240,000.00	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	2,800,000.00	100	2,240,000.00	2,800,000.00	100	2,240,000.00
合计	2,800,000.00	100	2,240,000.00	2,800,000.00	100	2,240,000.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方	12,038,161,416.38	
备用金	3,568,949.91	
押金	2,394,794.70	
合计	12,044,125,160.99	

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款
------	--------	----	----	---------

				总额的比例(%)
应收单位 1	子公司	6,189,918,479.16	6 年以内	51.38
应收单位 2	子公司	1,955,746,222.35	3 年以内	16.23
应收单位 3	子公司	707,073,059.99	6 年以内	5.87
应收单位 4	子公司	413,000,000.00	2 年以内	3.43
应收单位 5	子公司	400,480,000.00	1 年以内	3.32
合计	/	9,666,217,761.50	/	80.23

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收 账款总额的 比例(%)
中国水利水电第一工程局有限公司	子公司	20,000,000.00	0.17
中国水利水电第二工程局有限公司	子公司	100,200,000.00	0.83
中国水利水电第四工程局有限公司	子公司	299,999,999.99	2.49
中国水利水电第五工程局有限公司	子公司	300,000,000.00	2.49
中国水利水电第七工程局有限公司	子公司	950,000.00	0.01
中国水利水电第八工程局有限公司	子公司	400,480,000.00	3.32
中国水利水电第九工程局有限公司	子公司	66,505,000.00	0.55
中国水利水电第十一工程局有限公司	子公司	160,000,000.00	1.33
中国水利水电第十二工程局有限公司	子公司	50,000,000.00	0.42
中国水利水电第十三工程局有限公司	子公司	300,450,000.00	2.49
中国水利水电第十四工程局有限公司	子公司	300,000,000.00	2.49
中国水电建设集团十五工程局有限公司	子公司	115,000,000.00	0.96
中国水利水电第十六工程局有限公司	子公司	80,000,000.00	0.66
中国水电建设集团房地产有限公司	子公司	6,189,918,479.16	51.38
中国水电建设集团路桥工程有限公司	子公司	1,955,746,222.35	16.23
中国水电建设集团四川电力开发有限公司	子公司	190,000.00	0.00
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	子公司	413,000,000.00	3.43
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	子公司	707,073,059.99	5.87
中国水电建设集团港航建设有限公司	子公司	50,000,000.00	0.42
中国水电建设集团租赁控股有限公司	子公司	175,954,552.03	1.46

中水电海外投资有限公司	子公司	350,000,000.00	2.91
中国水电建设集团铁路建设有限公司	子公司	1,689,608.99	0.01
中国水电南方建设投资有限公司	子公司	347,178.00	0.00
中国水务投资有限公司	母公司联营公司	101,505.20	0.00
北京华科软科技有限公司	母公司全资子公司	555,810.67	0.01
合计	/	12,038,161,416.38	99.93

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
中国水利水电第一工程局有限公司	536,001,987.80	536,001,987.80		536,001,987.80			100	100
中国水利水电第二工程局有限公司	408,422,365.84	408,422,365.84	50,000,000.00	458,422,365.84			100	100
中国水利水电第三工程局有限公司	763,928,440.13	763,928,440.13		763,928,440.13			100	100
中国水利水电第四工程局有限公司	1,593,219,559.80	1,593,219,559.80		1,593,219,559.80			100	100
中国水利水电第五工程局有限公司	1,112,249,458.43	1,112,249,458.43		1,112,249,458.43			100	100
中国水利水电第六工程局有限公司	1,058,532,262.10	1,058,532,262.10		1,058,532,262.10			100	100
中国水利水电第七工程局有限公司	2,180,902,293.03	2,180,902,293.03		2,180,902,293.03			100	100
中国水利水电第八工程局有限公司	1,232,305,371.29	1,232,305,371.29		1,232,305,371.29			100	100
中国水利水电第九工程局有限公司	424,504,659.90	424,504,659.90		424,504,659.90			100	100
中国水利水电第十工程局有限公司	613,887,513.18	613,887,513.18		613,887,513.18			100	100
中国水利水电第十一工程局有限公司	1,369,921,712.24	1,369,921,712.24		1,369,921,712.24			100	100
中国水利水电第十二工程局有限公司	566,732,296.50	566,732,296.50		566,732,296.50			100	100
中国水利水电第十三工程局有限公司	1,393,112,551.13	1,393,112,551.13		1,393,112,551.13			100	100
中国水利水电第十四工程局有限公司	1,583,285,306.96	1,583,285,306.96		1,583,285,306.96			100	100

中国水电建设集团十五工程局有限公司	692,969,018.10	692,969,018.10		692,969,018.10			100	100
中国水利水电第十六工程局有限公司	619,255,067.15	619,255,067.15		619,255,067.15			100	100
中国水电建设集团国际工程有限公司	4,194,749,517.79	4,194,749,517.79		4,194,749,517.79			81.93	81.93
中国水电建设集团四川电力开发有限公司	3,584,532,342.93	3,584,532,342.93		3,584,532,342.93			82	82
中国水电建设集团房地产有限公司	3,318,754,593.18	3,318,754,593.18	1,046,990,000.00	4,365,744,593.18			84.9	84.9
中国水电基础局有限公司	365,009,333.76	365,009,333.76		365,009,333.76			100	100
中国水电建设集团港航建设有限公司	658,911,603.44	658,911,603.44		658,911,603.44			70	70
中国水电建设集团路桥工程有限公司	767,182,662.93	767,182,662.93		767,182,662.93			33	33
中国水电建设集团新能源开发有限责任公司	1,145,098,446.63	1,145,098,446.63		1,145,098,446.63			66	66
中国水电建设集团租赁控股有限公司	511,471,631.37	511,471,631.37		511,471,631.37			62	62
中国水电建设集团甘肃能源投资有限公司	3,845,002,145.79	3,845,002,145.79		3,845,002,145.79			100	100
中国水电建设集团铁路建设有限公司	49,500,000.00	49,500,000.00	50,000,000.00	99,500,000.00			99	99
中水电海外投资有限公司	2,155,207,023.88	2,155,207,023.88		2,155,207,023.88			85.54	85.54
中水电南方建设投资有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00			100	100
中铁磨万铁路有限公司	15,400,000.00	15,400,000.00		15,400,000.00			14	14

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	678,716,247.85	
其他业务收入	17,240,272.98	15,018,826.62
营业成本	642,488,595.84	605,034.69

2、主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑工程承包	678,716,247.85	638,482,218.24		
合计	678,716,247.85	638,482,218.24		

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内业务	655,174,553.55	619,640,195.47		
境外业务	23,541,694.30	18,842,022.77		
合计	678,716,247.85	638,482,218.24		

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	655,174,553.55	94.14
客户 2	23,541,694.30	3.38
合计	678,716,247.85	97.52

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,465,349.73	1,082,907,143.54
其它		3,123,617.06
合计	5,465,349.73	1,086,030,760.60

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国水电建设集团港航建设有限公司		1,549,892.42	正常分配
中国水电建设集团国际工程有限公司		1,061,812,800.00	正常分配
中国水电建设集团十五工程局有限公司		5,748,349.82	正常分配
中国水利水电第七工程局有限公司		1,141,717.85	正常分配
中国水利水电第十六工程局有限公司		4,598,679.86	正常分配
中国水利水电第十三工程局有限公司		444,251.23	正常分配
中国水利水电第十四工程局有限公司		3,805,726.18	正常分配
中国水利水电第四工程局有限公司		3,805,726.18	正常分配
中国水电建设集团租赁控股有限公司	5,465,349.73		正常分配
合计	5,465,349.73	1,082,907,143.54	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-299,159,365.90	750,644,544.20
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,002,950.34	10,083,967.22
无形资产摊销	4,331,746.23	4,046,373.20
长期待摊费用摊销	34,156.11	42,486.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,949.84	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	495,588,909.69	260,857,173.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,465,349.73	-1,086,030,760.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,680,975.42	9,914,052.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,496,318,134.75	-183,995,625.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-982,169,268.88	1,048,343,043.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,278,824,382.47	813,905,254.83
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	5,671,998,080.33	3,949,089,580.31
减: 现金的期初余额	5,592,891,086.47	11,848,884,766.81
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	79,106,993.86	-7,899,795,186.50

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	10,717,450.09
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,699,808.19
债务重组损益	-4,794.18
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	-717,782.52

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,178,288.11
少数股东权益影响额	287,000.32
所得税影响额	-3,126,739.35
合计	9,676,654.44

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.01	0.2323	0.2323
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.98	0.2313	0.2313

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**1、资产负债表**

单位：万元 币种：人民币

报表项目	期末数	期初数	变动金额	变动幅度	注释
交易性金融资产	882.25	659.71	222.55	33.73	注 1
应收股利	3,268.35	74.32	3,194.03	4,297.67	注 2
存货	5,667,207.49	3,890,058.73	1,777,148.76	45.68	注 3
在建工程	1,180,746.37	892,932.06	287,814.31	32.23	注 4
商誉	109,832.28	34,965.51	74,866.77	214.12	注 5
其他非流动资产	21,780.13	56,190.78	-34,410.65	-61.24	注 6
短期借款	1,136,855.92	815,059.65	321,796.27	39.48	注 7
应付票据	141,780.16	88,137.86	53,642.30	60.86	注 8
应付股利	138,806.68	11,298.12	127,508.56	1,128.58	注 9
其他流动负债	1,063,588.35	617,471.27	446,117.08	72.25	注 10
递延所得税负债	9,662.70	5,793.81	3,868.89	66.78	注 11
其他非流动负债	82,806.25	33,274.47	49,531.79	148.86	注 12
外币报表折算差额	-7,730.08	-5,637.18	-2,092.89	-37.13	注 13
少数股东权益	590,163.15	393,075.36	197,087.79	50.14	注 14

注 1：交易性金融资产：外汇远期交易业务受美元贬值影响，公允价值波动较大。

注 2：应收股利：四川华能太平驿水电有限责任公司已宣告尚未发放股利。

注 3：存货：随着公司房地产业务的加快发展，本期开发成本和开发产品同比增幅较大。

注 4：在建工程：公司电力投资规模不断扩大。

注 5：商誉：中国水电地产公司并购南国置业形成商誉 7.48 亿元。

注 6：其他非流动资产：中国水电地产公司预付股权收购款 4.26 亿元，本期完成股权交接后转出。

注 7：短期借款：公司短期融资规模扩大以及南国置业新增 9.49 亿元。

注 8：应付票据：公司开出的承兑汇票的比例加大。

注 9：应付股利：公司已宣告尚未发放的 2012 年度股利。

注 10：其他流动负债：本期净增加超短期融资券 45 亿元。

注 11：递延所得税负债：公司 BT 项目确认利息收入所产生。

注 12：其他非流动负债：公司所属子公司本期新增 5 亿元银行委托债权融资。

注 13：外币报表折算差额：本期美元、欧元等主要货币汇率呈下跌态势。

注 14：少数股东权益：中国水电地产公司并购南国置业本期末形成少数股东权益 15.29 亿元。

2、利润表

单位：万元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	增减幅度(%)	注释
销售费用	10,983.29	6,674.34	4,308.94	64.56	注 1
财务费用	164,852.13	125,642.44	39,209.69	31.21	注 2
投资收益	3,066.33	13,137.74	-10,071.41	-76.66	注 3
营业外收入	4,209.25	7,262.47	-3,053.21	-42.04	注 4
营业外支出	2,165.30	5,198.31	-3,033.02	-58.35	注 5
少数股东损益	20,244.32	7,056.16	13,188.15	186.90	注 6

注 1：销售费用：房地产业务营销费用加大。

注 2：财务费用：受美元、欧元等主要货币汇率下跌影响，上半年发生汇兑净损失 3.78 亿元，而上年同期实现汇兑净收益 1.08 亿元。

注 3：投资收益：上年同期处置股权收益较大及本年参股投资的联营企业经济效益下滑。

注 4：营业外收入：政府补助收入同比减少。

注 5：营业外支出：非流动资产处置损失及捐赠支出同比减少。

注 6：少数股东损益：主要受并购南国置业影响。

3、现金流量表

单位：万元 币种：人民币

报表项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动幅度	注释
经营活动产生的现金流量净额	-217,735.14	-174,231.53	-43,503.61	-24.97%	注 1
投资活动产生的现金流量净额	-773,947.90	-433,277.63	-340,670.27	-78.63%	注 2
筹资活动产生的现金流量净额	1,202,963.14	320,813.62	882,149.51	274.97%	注 3

注 1：经营活动现金流量净额：随着公司房地产业务的加快发展，本期经营活动产生的现金流量净流出同比增幅较大。

注 2：投资活动现金流量净额：投资规模进一步加大。

注 3：筹资活动现金流量净额：随着公司投资规模的扩大，融资规模也随之扩大。

第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：范集湘
中国水利水电建设股份有限公司
2013 年 8 月 28 日