

四川西昌电力股份有限公司

600505

2013 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王林	工作原因	何永祥
董事	刘林	工作原因	魏明奎

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

四、公司负责人何永祥、主管会计工作负责人陈世兵及会计机构负责人（会计主管人员）刘豪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2013 年末公司总股本 364,567,500 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），共计派发现金红利 10,937,025 元（含税），剩余未分配利润转入以后年度，2013 年度不进行公积金转增股本。

本利润分配预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	25
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节	公司治理.....	36
第九节	内部控制.....	39
第十节	财务会计报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	四川西昌电力股份有限公司
国网四川电力	指	国网四川省电力公司
凉山国投	指	凉山州国有投资发展有限责任公司
华西证券	指	华西证券有限责任公司
沙湾公司	指	中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司
《公司章程》	指	《四川西昌电力股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2013 年度

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱永志	谭卫国
联系地址	四川省西昌市胜利路 66 号	四川省西昌市胜利路 66 号
电话	0834-3830167	0834-3830156
传真	0834-3830169	0834-3830169
电子信箱	xcdlgs@126.com	xcdlgs@126.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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

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

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

因借款、担保纠纷系列案件, 2006 年 7 月和 12 月, 重庆市高级人民法院和深圳市中级人民法院依法分别拍卖了朝华科技(集团)股份有限公司持有的本公司 4346.042 万股股份和 3712.9 万股股份, 四川省水电投资经营集团有限公司通过竞拍取得本公司 4346.042 万股股份, 国网四川省电力公司通过竞拍取得本公司 3712.9 万股, 并全部完成了股权过户手续。股权拍卖后, 凉山州国有资产经营管理有限责任公司持有本公司的股份为 5454.972 万股, 占公司总股本的 18.37%, 成为本公司控股股东。

2008 年 12 月和 2009 年 3 月, 国网四川省电力公司通过大宗交易方式合计增持本公司股份 1814.346 万股, 总持股数达到 5527.246 万股, 占公司总股本的 15.16%, 成为本公司的第一大股东。

七、 其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	652,726,788.14	620,543,967.61	5.19	554,143,255.49
归属于上市公司股东的净利润	66,875,313.43	71,810,067.21	-6.87	183,678,851.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,267,097.59	32,532,787.64	57.59	43,244,031.91
经营活动产生的现金流量净额	172,460,158.52	91,785,836.24	87.89	115,221,476.94
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	879,998,353.47	824,060,065.04	6.79	763,187,022.83
总资产	1,874,792,846.09	1,867,380,661.19	0.40	1,566,592,421.46

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.1834	0.1970	-6.90	0.5038
稀释每股收益(元/股)	0.1834	0.1970	-6.90	0.5038
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1406	0.0892	57.62	0.1186
加权平均净资产收益率(%)	7.85	8.99	减少 1.14 个百分点	27.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.02	4.07	增加 1.95 个百分点	6.44

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	13,735,049.15	5,882,657.67	144,306,649.33
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,480,000.00	15,420,000.00	7,271,900.00
单独进行减值测试的应	1,081,471.98	23,986,620.00	8,663,218.32

收款项减值准备转回			
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	-943,562.89	920,945.43	5,083,496.31
少数股东权益影响额	44,859.00	907.98	16,978.72
所得税影响额	-2,789,601.40	-6,933,851.51	-24,907,422.91
合计	15,608,215.84	39,277,279.57	140,434,819.77

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

2013 年,面对复杂多变的经营环境和经济增速减缓的双重压力,在全体股东的大力支持下,公司董事会积极履职尽责,带领经营班子和全体员工,坚持以科学发展观为指导,以安全生产为基础,不断提高公司发展质量和经济效益,充分发挥了董事会经营决策职能和监督职能,保障了公司规范运作,全面完成了年度生产经营目标,切实维护了全体股东的合法权益。

一、2013 年完成的主要工作

(一) 科学决策,推动公司平稳健康发展。

2013 年,公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》规定,共召开董事会 6 次,审议各类提案 25 项;召集召开股东大会 2 次,审议各类提案 8 项,督促执行股东大会决议 9 项,各专门委员会共召开了会议 8 次,审议相关事项和提案 20 项。公司董事会严格按照股东大会的决议和授权,认真执行了股东大会通过的全部决议。

董事会及时对涉及公司发展的重大事项进行研究,科学决策。2013 年,公司董事会审议通过了挂牌转让所持华西证券 500 万元股权的议案,并督促及时转让,收回了欠款,实现了投资收益;审议实施了 2012 年度利润分配方案,在保障公司长远发展与维护投资者短期利益之间取得了良好的平衡,得到了投资者的高度认可,在股东大会网络投票中高票通过。同时,公司《员工招聘管理办法》、固定资产折旧估计变更等一批重要议案得到通过和切实执行。

(二) 规范运作,信息披露工作再上新台阶。

董事会严格按照相关要求,披露定期报告 4 份、临时报告 27 份,参加上市公司投资者集体交流活动 2 次,全年共计接待投资者的来电、来函咨询 200 人次。董事会通过网络、媒体等平台构建了完备的信息披露渠道,保障了信息披露的畅通;同时,进一步强化信息披露责任,严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度,维护了股东的合法权益,有力保障了信息披露的公平性。所有披露的信息都坚持了真实、准确、完整、及时的原则,做到公开、公平、公正,从未发生过信息提前泄漏事件和内幕交易行为,得到了监管机构和投资者的认可,树立了公司良好的市场形象。

(三) 依法治企,公司治理进一步加强。

董事会已在已建立的内控体系基础上,结合实际运行对绩效考核、合同管理、采购业务等内控制度进行了进一步梳理,新制定和修订了《高级管理人员年薪制管理办法》、《岗位绩效工资制度管理办法》等十余项制度;严格按照《内控规范》规定的框架体系,开展了内控评估工作,构建了既符合监管要求又具有公司特色的内控制度体系。

针对 2012 年度公司内部控制自我评价报告中找出的问题,公司董事会指导经营层对组织结构、薪酬体系、用人机制等作出了重大调整,对影响公司发展的重大问题进行了研究解决。2013 年,公司进一步完善了组织机构设置,推行了全员公开竞聘,配套改革了薪酬体系,规范了离退休员工待遇及管理工作,实现了管理的科学化、规范化,营造了公司公平、公正、和谐的发展环境,调动了广大员工的积极性。

(四) 统筹规划,重大建设项目取得突破。

董事会批准公司 2013 年度的投资计划,有力的支持了公司的电源点开发和电网建设:装机 4 万千瓦的盐源县永宁河四级电站于 2013 年 9 月正式投入商业运行,盐源县永宁河二级电站、永宁河五级电站建设项目正积极进行项目核准报批工作;建设完成了一批电网“卡脖子”工程,积极推进城区配网改造项目建设,完成了一批农村电网升级改造工程,公司供区供电可靠性大幅度提升,公司发供电一体化全产业链的核心竞争能力得到了显现。

(五) 攻坚克难,进一步解决历史遗留问题。

解债工作方面,彻底解决了贵州万德福案件,避免了再次卷入诉讼的风险;佳信公司将所

属的一块宗地作价 1450 万元转让给公司，转让价款清偿了州商业银行债务，公司解除担保责任 640 万元，并取得了该宗地使用权；收回违规担保的追偿款 1500 万元。

公司追债所涉重庆涪陵投资有限公司所持华西证券 5000 万股权的案件、固增电站违规招标等历史遗留问题也在积极推进解决过程中。

(六) 加强学习，履职水平不断提高。

公司董事、监事、高管高度重视业务学习，及时了解掌握最新法规和相关政策，提高履职能力，参加上海证券交易所、四川证监局组织的专业培训 19 人次，全部获得合格证书。公司董事、监事、高管勤勉尽责、廉洁自律，自觉接受投资者和社会公众舆论的监督，报告期内公司及董事、监事、高管未发生任何违规事项。

独立董事在公司治理中发挥了重要作用，在董事会上自主决策、发挥专家指导作用，对公司关联交易、担保情况、资产交易等重大事项发表了独立意见。2013 年 10 月，公司独立董事深入木里县固增电站建设工地和盐源县永宁河四级电站进行实地调研，在安全生产、工程建设、项目管理等方面提出了很多改进建议，公司落实后成效显著。在 2013 年年报的编制及披露过程中，独立董事严格按照监管部门要求及公司《独立董事年报工作制度》的规定，与公司及会计师事务所进行了 3 次沟通，充分发挥了独立董事的独立作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	652,726,788.14	620,543,967.61	5.19
营业成本	465,093,478.22	474,556,722.06	-1.99
销售费用	16,498,198.95	15,580,037.59	5.89
管理费用	83,019,151.27	66,576,322.36	24.70
财务费用	15,294,713.98	18,403,380.54	-16.89
经营活动产生的现金流量净额	172,460,158.52	91,785,836.24	87.89
投资活动产生的现金流量净额	-61,591,694.38	-116,772,974.10	47.26
筹资活动产生的现金流量净额	-173,481,936.32	192,217,051.96	-190.25

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司营业收入较上年同期增加 5.19%，主要是电力收入增加。2013 年公司完成售电量 14.55 亿千瓦时，比上年同期增长 2.76%，同时售电均价有所增长，使得营业收入同比稳步提升。

(2) 主要销售客户的情况

前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入比例
四川华电木里河水电开发有限公司	35,393,258.04	5.42%
四川康西铜业有限责任公司	32,333,336.79	4.95%
西昌明源磷化工有限公司	26,023,437.06	3.99%

四川西昌泸山铁合金有限责任公司	21,640,861.57	3.32%
国网四川省电力公司凉山供电公司	20,673,141.21	3.17%
合计	136,064,034.67	20.85%

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
水电行业		464,709,164.63	99.92	452,718,194.55	95.40	2.65
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力		456,709,978.01	98.20	445,752,935.69	93.93	2.46
供水		7,999,186.62	1.72	6,965,258.86	1.47	14.84

4、 费用

单位: 元

利润表项目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	16,498,198.95	15,580,037.59	5.89
管理费用	83,019,151.27	66,576,322.36	24.70
营业税金及附加	5,294,041.32	7,557,655.25	-29.95
财务费用	15,294,713.98	18,403,380.54	-16.89
资产减值损失	7,741,307.21	-19,731,356.17	139.23
所得税费用	11,306,628.08	4,689,610.93	141.10
投资收益	3,702,049.02	-2,498,891.53	248.15
营业外收入	11,797,372.79	7,489,887.65	57.51
营业外支出	-2,321,831.99	-12,932,370.36	82.05
归属于母公司所有者的净利润	66,875,313.43	71,810,067.21	-6.87
少数股东损益	-574,790.52	-975,105.68	41.05

资产减值损失：本报告期较上年同期增长 139.23%，主要是上年同期收回华西证券尾款转回已计提的坏账准备以及报告期内计提的各项减值准备较多所致。

所得税费用：本报告期较上年同期增长 141.10%，主要是报告期内计提的资产减值准备较上年同期增加以及财产损失税前扣除较上年同期减少所致。

投资收益：本报告期较上年同期增长 248.15%，主要是报告期内转让持有的华西证券股权获得收益以及被投资单位盈利较上年同期增加所致。

营业外收入：本报告期较上年同期增长 57.51%，主要是报告期内收到土地补偿款所致。

营业外支出：本报告期较上年同期增长 82.05%，主要是报告期内转回计提的担保预计负债较上年同期减少所致。

少数股东损益：本报告期较上年同期增长 41.05%，主要是报告期内子公司利润较上年同期减亏所致。

5、 现金流

经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长 87.89%，主要是报告期内收到的电费增加及支付的外购电费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增长 47.26%，主要是报告期内工程建设支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期下降 190.25%，主要是报告期内银行借款减少以及归还的银行借款增加所致。

6、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司售电量、售电均价有所增长，营业收入增加。同时自发电量增长，总购电成本下降，营业利润增加。由于可抵扣的非经常性损益比上年减少，导致归属于上市公司股东的净利润比上年减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水电行业	649,386,271.79	464,709,164.63	28.44	9.51	2.65	增加 4.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	649,386,271.79	456,709,978.01	29.67	9.51	2.46	增加 4.84 个百分点
供水		7,999,186.62			14.84	

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

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
四川凉山	649,386,271.79	9.51

公司所有电力均在四川省凉山州范围内销售。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	190,261,583.93	10.15	252,794,290.35	13.54	-24.74
应收票据	3,400,000.00	0.18	8,600,000.00	0.46	-60.47
应收账款	37,935,099.33	2.02	27,784,048.13	1.49	36.54
预付账款	27,765,833.13	1.48	12,293,257.00	0.66	125.86
其他应收款	1,530,570.96	0.08	5,484,655.23	0.29	-72.09
一年内到期的非流动资产	2,000,000.00	0.11	3,800,000.00	0.20	-47.37
投资性房地产	3,888,771.60	0.21	9,792,523.00	0.52	-60.29
固定资产	1,282,375,837.60	68.40	825,031,069.19	44.18	55.43
在建工程	158,971,500.46	8.48	530,857,273.87	28.43	-70.05
短期借款			96,300,000.00	5.16	-100.00
应付账款	57,913,237.26	3.09	40,806,407.64	2.19	41.92
应交税费	-1,278,188.11	-0.07	2,754,917.27	0.15	-146.40
预计负债	8,000,000.00	0.43	12,480,000.00	0.67	-35.90

货币资金: 本报告期期末数较期初数下降 24.74%, 主要是报告期内偿还借款所致。

应收票据: 本报告期期末数较期初数下降 60.47%, 主要是报告期内部分票据到期承兑以及背书转让所致。

应收账款: 本报告期期末数较期初数增长 36.54%, 主要是报告期内部分电费暂未收回。

预付账款: 本报告期期末数较期初数增长 125.86%, 主要是报告期内预付购房款及土地款增加所致。

其他应收款: 本报告期期末数较期初数下降 72.09%, 主要是报告期内收回部分往来欠款。

一年内到期的非流动资产: 本报告期期末数较期初数下降 47.37%, 主要是报告期内收到中广核亚王盐源长柏电力有限责任公司偿还款项。

投资性房地产: 本报告期期末数较期初数下降 60.29%, 主要是报告期内将部分投资性房地产转入固定资产所致。

固定资产: 本报告期期末数较期初数增长 55.43%, 主要是报告期内在建的永宁河四级电站达到预定可使用状态, 办理暂转固所致。

在建工程: 本报告期期末数较期初数下降 70.05%, 主要是报告期内在建的永宁河四级电站达到预定可使用状态, 办理暂转固所致。

短期借款: 本报告期期末数较期初数下降 100%, 主要是报告期内归还银行借款所致。

应付账款: 本报告期期末数较期初数增长 41.92%, 主要是报告期内应付工程款等增加所致。

应交税费: 本报告期期末数较期初数下降 146.40%, 主要是报告期末留抵的增值税进项税额增加以及应交所得税、副食品价格调节基金减少所致。

预计负债: 本报告期期末数较期初数下降 35.90%, 主要是报告期内公司部分担保责任化解, 转回已计提的预计负债所致。

(四) 核心竞争力分析

1、电力特许经营权

公司电力主业经营拥有政府特许经营权，取得了四川省经济和信息化委员会核发的《供电营业许可证》，具有独立的供电营业区。

2、发供电一体经营

公司是从事水力发电、供电、配电业务一体化经营的电力企业，拥有完整的发、供电网络，厂网合一、发供电一体化保证了对区域电力供应的市场优势。公司所属电站发电量直接上公司电网，并基本实现网内消纳，具有长期稳定经营优势。

3、具备专业管理经验

公司一直从事发供电业务。拥有相对成熟的发、供电经营和管理经验，在电力建设和运行中取得了良好的业绩，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。

4、公司治理日益规范高效

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司 2011 年至今开展的内部控制体系建设，完善了内控管理制度，形成了规范、高效的公司法人治理结构，有力推动了公司健康、持续发展。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

截止 2013 年 12 月 31 日，公司对外股权投资共 9 个，其中控股子公司 3 个，参股公司 6 个，长期股权投资期初余额为 428,048,692.83 元，期末余额为 406,450,741.85 元，期末较期初减少了 21,597,950.98 元，主要是公司本期将所持华西证券有限责任公司 500 万元股权在天津产权交易中心公开挂牌转让，减少期末余额 22,150,000.00 元。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85.00	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	64.00	
凉山州商业银行股份有限公司	金融	3.70	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	发电	40.00	
四川华电木里河水电开发有限责任公司	水电开发	1.39	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	
四川天华股份有限公司	合成氨及尿素的生产及销售	0.03	
四川华诚实业有限公司	房地产开发经营	13.33	

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
凉山商业银行股份有限公司	14,000,000	20,655,600	3.70	14,000,000			长期股权投资	出资
合计	14,000,000	20,655,600	/	14,000,000			/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司成立于 1994 年 4 月 26 日，由本公司与布拖县人民政府共同投资设立，注册资本为 10,467 万元，其中本公司持有 60.83% 的股权，布拖县国有资产投资经营有限责任公司持有 39.17% 的股权，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试。2013 年实现营业收入 2,476.83 万元；实现净利润 197.22 万元；截止 2013 年 12 月 31 日净资产 10,146.55 万元。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于 2010 年 9 月，由本公司和盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 6,625 万元，其中公司持有股权比例为 85%，盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司持有股权比例 15%，经营范围为水电开发。2013 年，实现营业收入 1074.39 万元；实现净利润-898.20 万元；截止 2013 年 12 月 31 日，净资产 20,866.80 万元。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于 2011 年 4 月，由本公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 5,000 万元，其中公司持有股权比例为 64%，木里县国有资产经营管理有限责任公司持有股权比例 21%，凉山州国有投资发展有限责任公司持有股权比例为 15%，经营范围为水电开发。截止 2013 年 12 月 31 日，净资产 5,439.03 万元，本年度无营业收入。

(4) 四川康西铜业有限责任公司注册资本为 28,688 万元，本公司持股比例为 20.18%，经营范围为铜系列产品，稀有贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品等。2013 年，实现营业收入 277,221.44 万元；实现净利润 273.56 万元；截止 2013 年 12 月 31 日净资产 33,374.22 万元。

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

5、 非募集资金项目情况

(1) 经公司第六届董事会第十一次会议审议通过，公司与盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司合资成立盐源县西源电力有限责任公司，进行永宁河干流大洼、二级、四级、五级电站的建设和经营管理。2010年9月26日，盐源县西源电力有限责任公司成立，注册资本为6,625.00万元，公司持股为比例85%。2013年9月，盐源县西源电力有限责任公司所属装机4万千瓦的永宁河四级电站投入商业运行。

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

(3) 经2010年第一次临时股东大会和2011年第一次临时股东大会审议通过，公司建设盐源至西昌220KV输电线路工程（两站一线），项目投资估算约2.43亿元。2013年7月取得项目核准批复，目前正抓紧项目建设。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

水力发电作为技术成熟的清洁能源和可再生能源项目，随着世界能源需求增长和全球气候变化，一直受到世界各国的高度重视，发展空间巨大。开发水电，有利于减少温室气体排放，保护生态环境，有利于提高资源利用和经济社会的综合利益，符合社会发展的长远利益，符合国家实行可持续发展战略的需要。“十二五”期间，我国把水电开发作为能源发展的优先领域，开工建设常规水电1.2亿千瓦，预计到2015年，全国常规水电装机达到2.6亿千瓦，因此，公司所处水电行业快速发展仍是未来较长时间内的基本趋势。

公司是独具特色的厂网合一、发供电一体化的电力企业，拥有区域性的独立电网，销售量主要来自于网内的中、小水电站和省网，向供电营业区内的客户直接销售和向临近电网的趸售，预计公司的市场地位近期不会发生重大变化。同时公司依托凉山州丰富的水电资源，在吸引中小水电企业上网方面有一定优势。随着地方经济发展和城市建设加速对电力需求的持续增长，将为公司带来稳定的发展机遇。

(二) 公司发展战略

公司将紧抓电力行业和凉山州地方经济改革发展的良好契机，加快推进重点输变电项目建设和城网、农网改造工程；加大重要电源点建设；坚持优质服务、增供促销，不断拓展新的供电市场；推行绩效考核，提升管理水平、降本增效；实现公司经营绩效和核心竞争能力的全面提升。

(三) 经营计划

2014年，公司董事会下达的工作目标是：全年完成发电量6.8亿千瓦时、售电量16.5亿千瓦时，综合线损率11%，年末应收电费余额控制住3500万元以内；保持稳定的安全生产形势；全面完成年度党风廉政建设责任目标，公司运作及董、监、高的行为符合监管要求，不发生损害公司形象的重大事件。

为了实现以上年度目标，董事会将重点做好以下几方面的工作：

1、明确目标，切实维护股东利益。

公司董事会将进一步优化决策机制，充分发挥各专门委员会的政策把关和专业判断作用，提高科学决策水平；董事会督促经营班子自我加压、勤勉工作，全面开展效能建设活动，优化和规范业务流程，建立起符合公司实际的绩效考核体系，激发员工潜力，提高管理效能；董事会促进公司建立完善的管理机制、手段，确保年度目标任务层层分解，压力层层转递，最终落实到人，使之得到有效执行；董事会全力支持公司加快现有电源点开发建设工作，推进农村电

网和城区电网建设，加大“两站一线”等骨干电网工程建设力度，改善公司长期以来电网建设滞后、供电能力薄弱的现状；公司董事会坚持以经济效益为中心，始终把维护股东利益作为企业追求的重要目标。

2、继续抓好公司历史遗留问题的解决。

要多渠道沟通、多方式论证，稳步推进历史遗留问题的处置：对于剩余担保债务，一方面要认真研究解除剩余担保债务的方案，在确保公司利益不受损害的前提下争取尽快解决，另一方面要积极追偿，尽量挽回担保造成的损失；在合理、合法、规范的前提下推动固增电站违规招标问题的解决；与政府相关部门积极协商，尽早提出解决公司与实业公司土地置换的可行方案。

3、进一步做好公司内部控制体系建设，不断提高公司治理水平。

在前三年内控体系建设的基础上，以提升资产质量和经济效益为主线，重点做好流程再造和制度优化建设。对于 2013 年度内部控制评价报告中认定的在建工程管理、废旧物资管理两个方面的重要缺陷，要认真进行整改，并对整改情况进行对照检查。进一步建立健全公司内控制度，深入推进公司分级授权管理体系，通过优化管理流程、强化制度执行、加强目标管理、加快建设信息化系统等手段，调动公司全体员工的积极性和创造性，同时，要扎实开展效能监察工作，提高公司整体运营效率。

2014 年，在完善法人治理结构方面，董事会将更加严格地按照上市公司规范运作要求，维护股东权益、规范运作行为，坚持依法治企，重点研究公司生产经营、改革与发展中的重大问题，强化各专门委员会职能，牵头执行好董、监事现场调研的工作机制，不断提高董事会决策的时效性和科学性。

4、深入做好信息披露和投资者关系管理工作。

认真贯彻落实国务院办公厅《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110 号）精神，在上海证券交易所开展信息披露直通车的要求下，进一步完善信息披露流程、明确信息披露责任人，提升信息披露质量和工作水平，保障中小投资者知情权，维护公司资本市场良好形象。

2014 年，董事会将把投资者关系管理放在更加重要的位置，创新性的开展投资者关系管理活动，倡导价值投资的理念，在设置投资者咨询专岗、开通投资者咨询专线电话的基础上，尽快开通公司投资者交流咨询网络平台，做好投资者分类管理和投资者数据库的建立，组织好交流会、业绩说明会，实现与投资者良好的沟通交流。同时，要增强与媒体的沟通的主动性，健全舆论反应机制，及时反馈落实广大投资者对公司发展战略、经营管理等方面提出的良好意见和建议，进一步提升投资者关系管理水平，促进公司持续健康发展。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

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

(五) 可能面对的风险

1、市场风险：受国家经济结构调整的影响，公司供区内高耗能企业用电需求下降；由于木里河水电开发施工接近尾声，公司第一大客户四川华电木里河水电开发有限公司的施工用电需求呈下降趋势；公司销售电量有可能随着用户需求的减少而下降。

应对措施：加强电力需求预测，加大增供扩销力度，做优增量市场，积极拓展优质客户；加快电网建设，提高供电保障能力，提升供电服务水平；优化电网结构，充分利用管理和成本优势，做大做强公司核心业务，提高竞争力。

2、经营风险：公司水电站调节能力弱，季节性波动大，发电能力受天气和水情的影响较大，具有不确定性，如果自发电量减少或不足时，须增加外购电量，会增加公司的购电成本，影响

盈利能力。

应对措施：及时掌握水情变化，科学、合理利用好水资源，做好经济调度和负荷预测工作，降本增效，使公司效益最大化。

3、安全风险：目前公司网架结构相对较为薄弱，部分发电厂、变电站设备老旧，局部输电设备重载、过载的问题仍然存在，电网供电能力不足和抵御事故能力较低。

应对措施：进一步夯实安全管理基础，深入开展全员安全教育、培训；加快推进安全生产标准化建设，全面提升安全管理水平；强化风险管控，持续深入开展安全隐患排查、整治工作，强化设备运维管理，严格控制非计划停运，对故障较多的线路进行改造，确保公司生产经营安全运行。

4、大规模资本支出风险：公司电站、电网建设需要持续的大规模资金投入，资本支出压力较大。随着公司基本项目建设的不断推进，公司将面临持续性的资金需求，对公司融资能力以及资金运用管理能力提出了更高要求，公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

应对措施：公司将进一步强化财务管理，合理有效使用资金，研究制定多种渠道的资金筹措方案，保证资金供应。同时优化财务、资产结构，提高公司融资能力，降低财务风险。

5、遗留问题处理的不确定性风险：担保债务的解决存在不确定性；固增电站违规招标问题的解决存在增大投资的风险。

应对措施：要多渠道沟通、多方式论证，稳步推进遗留问题的解决，确保公司利益不受损害。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

1、本次会计估计变更情况

为能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，使固定资产残值率和折旧年限更符合公司实际情况，基于稳健经营原则，根据国家有关政策规定和公司实际情况，经公司第七届董事会第七次会议审议通过，自 2013 年 1 月 1 日起对固定资产的残值率和部份资产的折旧年限进行变更，具体如下：

固定资产分类	变更前			变更后		
	折旧年限	年折旧率%	净残值率%	折旧年限	年折旧率%	净残值率%
一、房屋及建筑物	30	3.17	5	30	3.33	
1、房屋建筑物	30	3.17	5	30	3.30	1
2、构筑物	30	3.17	5	30	3.34	0
3、管道、槽沟	30	3.17	5	30	3.34	0
二、固定资产装修	5	19.00	5	5	20.00	0
三、专用设备						
1、输电线路	25	3.80	5	25	4.00	0
2、配电线路	15	6.33	5	15	6.67	0
3、发电设备	16	5.94	5	15	6.67	0
4、变电设备	18	5.28	5	15	6.67	0
5、配电设备	18	5.28	5	15	6.67	0

6、用电专用器具	5	19.00	5	5	20.00	0
四、通用设备						
1、检修设备	15	6.33	5	15	6.67	0
2、生产管理用器具等	5	19.00	5	5	20.00	0
3、机器设备	10	9.50	5	10	10.00	0
五、运输设备	8	11.88	5	6	16.67	0
六、其他设备	5	19.00	5	5	20.00	0

2、会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,公司对此会计估计变更采用未来适用法进行会计处理,无需进行追溯调整,不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更后,导致本年度折旧费用及摊销金额较原会计估计条件下增加 2977.95 万元。

3、董事会关于会计估计变更合理性的说明

由于公司对于原来的固定资产预计使用寿命偏长,不利于公司固定资产的更新改造和技术进步。同时,公司大部分电站、电网等固定资产地处偏僻农村和边远山区,资产报废时清理费用极高,清理净损益一般为零或为负。公司本次变更固定资产的残值率和部份资产的折旧年限,符合公司实际情况,更加合理、公允、恰当地反映公司财务状况和经营成果,有利于公司长远发展。本次会计估计变更符合《企业会计准则》及相关规定。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司重视对投资者的合理投资回报,严格按照有关法规的规定制订利润分配政策。《公司章程》第一百五十五条规定利润分配政策为:

1、利润分配原则

公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下,应积极实施利润分配政策,并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得影响公司持续经营和发展能力。

2、利润分配方式及期间间隔

公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式;原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配,必要时公司也可以进行中期利润分配。

3、现金分红的条件及比例

公司在现金流能满足公司正常资金需求和可持续发展的情况下,可以进行现金分红。如实施现金分红,其比例不低于最近三年累计实现的年均可分配利润的 30%。

4、股票分红的条件

公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下,可以进行股票分红。

5、利润分配需履行的决策程序

(1) 董事会在拟定利润分配预案时,可以通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流,通过股东热线电话、投资者关系平台等方式听取中小股东意见。

(2) 董事会在审议利润分配预案时,应充分听取监事会的意见;独立董事应发表明确意见。

(3) 利润分配预案,经董事会审议通过后提交股东大会以普通决议方式审议批准;股东大会审议利润分配方案时,可为股东提供网络投票方式。

6、利润分配政策的调整

(1) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(2) 有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

(3) 调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议方式审议批准。

7、若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见。

8、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

9、公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

报告期内，公司执行了2012年度利润分配方案：以公司2012年12月31日总股本364,567,500股为基数计算，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.30元（含税），共计派发现金红利总额人民币10,937,025元。该利润分配方案经公司2013年4月25日召开的2012年年度股东大会审议通过，于2013年6月24日按相关规定实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

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

√ 不适用

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0	0.3	0	10,937,025.00	66,875,313.43	16.35
2012年	0	0.3	0	10,937,025.00	71,810,067.21	15.23
2011年	0	0.3	0	10,937,025.00	183,678,851.68	5.95

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司披露了《2013年度社会责任报告》。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于本公司与凉山州商业银行、四川佳信房地产开发有限责任公司借款担保合同纠纷诉讼纠纷一案。	2013 年 8 月 21 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《诉讼事项进展公告》(临 2013-17)。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司挂牌转让所持华西证券有限责任公司 500 万元股权事项。	2013 年 2 月 18 日、2013 年 6 月 5 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于拟挂牌转让所持华西证券有限责任公司 500 万元股权的公告》(临 2013-02)、《关于挂牌转让所持华西证券有限责任公司 500 万元股权的进展公告》(临 2013-11)。

(二) 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:万元 币种:人民币

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

为解决公司在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题,经 2011 年第二次临时股东大会决议通过,公司以自筹资金收购沙湾公司持有的 220KV 沙盐线输电线路,根据资产评估预估值确认的转让价格为 1.2 亿元(4#塔-315#塔)。2011 年 12 月 20 日,公司与沙湾公司签订"关于 220KV 沙盐线(4#塔-306#塔)输电线路之资产转让协议,双方确定转让价格总额为人民币 11,250 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司已按照协议约定执行了合同。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
与国网四川电力凉山供电公司的关联交易	2013 年 3 月 26 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划公告》(临 2013-05)和 2014 年 3 月 29 日刊载的《2013 年度日常关联交易完成情况及 2014 年度日常关联交易计划公告》(临 2014-04)。
与四川康西铜业有限责任公司的关联交易	2013 年 3 月 26 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划公告》(临 2013-05)和 2014 年 3 月 29 日刊载的《2013 年度日常关联交易完成情况及 2014 年度日常关联交易计划公告》(临 2014-04)。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

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

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

本报告期本公司作为出租人以经营租赁方式租出资产的账面价值为 2275 万元。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	上海朝华科技有限责任公司	1,700	2004年12月8日	2004年12月8日	2005年3月31日	连带责任担保	否	是	1,700		是	其他
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									1,700				
公司对子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）									25,000				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									26,700				
担保总额占公司净资产的比例（%）									30.33				
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）									1,700				
上述三项担保金额合计（C+D+E）									1,700				

报告期内，公司为四川佳信房地产开发有限责任公司向凉山州商业银行提供的 640 万元担保解除，截止本年报披露日，公司累计担保金额为 26700 万元，其中为控股子公司担保为 25000 万元，公司对外担保贷款逾期的金额为 1700 万元。

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

(2) 公司逾期对外担保系公司根据目前的诉讼发生情况进行的整理，全部是前实际控制人张良宾、张斌、朝华科技(集团)股份有限公司违反法律、法规的禁止性规定向其关联方提供的，不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		49
境内会计师事务所审计年限		4 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	9.5

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

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

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00
1、人民币普通股	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	364,567,500	100.00						364,567,500	100.00

2、 股份变动情况说明

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1)2012年3月23日，公司第一大股东国网四川省电力公司和第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司签订了《股份托管协议》，凉山国投将持有的本公司5247.90万股股份中除财产

性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使。本次股份托管后，国网四川电力持有具有表决权的本公司股份 10775.146 万股，占本公司总股本的 29.56%；凉山国投持有具有表决权的本公司股份 156.072 万股，占本公司总股本的 0.43%。上述事项详见 2012 年 3 月 27 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司关于股东签订〈股份托管协议〉的公告》（公告编号：临 2012-09）及 2012 年 3 月 28 日国网四川电力和凉山国投披露的权益报告书。

2)2013 年 7 月，公司第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司与国泰君安证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易业务，交易标的为凉山国投持有的本公司股份 1270 万股（占本公司总股本的 3.48%），购回期限为 182 天。

（二）限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

（三）现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

（一） 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		25,296	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		25,611	
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
国网四川省电力公司	国有法人	15.16	55,272,460			无
凉山州国有投资发展有限责任公司	国家	11.34	41,339,720	-12,700,000		无
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	9.33	34,019,999			无
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	4.94	18,000,000	-5,174		未知
国泰君安证券股份有限	未知	3.56	12,990,000	8,070,000		未知

公司约定购回式证券交易专用证券账户						
申银万国证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	1.45	5,271,000	5,271,000		未知
四川昭觉电力有限责任公司	国有法人	0.49	1,800,000			无
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	未知	0.49	1,796,754	69,190		未知
赵学民	未知	0.48	1,741,888	1,741,888		未知
北京中电国华工贸有限公司	未知	0.43	1,580,100	1,580,100		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
国网四川省电力公司	55,272,460	人民币普通股
凉山州国有投资发展有限责任公司	41,339,720	人民币普通股
四川省水电投资经营集团有限公司	34,019,999	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	18,000,000	人民币普通股
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	12,990,000	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	5,271,000	人民币普通股
四川昭觉电力有限责任公司	1,800,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	1,796,754	人民币普通股
赵学民	1,741,888	人民币普通股

北京中电国华工贸有限公司	1,580,100	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,国网四川省电力公司与凉山州国有投资发展有限责任公司签署了《股权托管协议》,凉山国投将持有的本公司 5247.90 万股股份中除财产性权利(收益权、处置权、配股权)之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使;凉山国投将持有的本公司 1270 万股股份与国泰君安证券股份有限公司办理了约定购回式证券交易业务;四川省水电投资经营集团有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	国网四川省电力公司
单位负责人或法定代表人	王抒祥
成立日期	1992 年 12 月 22 日
组织机构代码	62160110-8
注册资本	724,000
主要经营业务	电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务及技术咨询；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询。
经营成果	2013 年度实现营业收入 943 亿元，利润总额 11.13 亿元。
财务状况	2013 年末资产总额 1230 亿元，负债总额 928 亿元。
现金流和未来发展战路	2013 年度现金流量净额-7.95 亿元；未来发展战略：“十二五”期，四川省电力公司将坚持“以特高压电网为骨干网架，各级电网协调发展”的思路，以实现“大电网、大枢纽、大平台”为发展目标，全力打造安全可靠、经济高效、清洁环保的坚强智能大电网，建设“东融三华、西纳新藏、北联西北”的西部电力交换大枢纽；构筑跨省区、跨流域的“水火互济、购送灵活、交换方便、新能源上网高效便捷”的电力资源配置大平台；力争将四川电网打造成为我国能源综合运输体系的重要组成部分和西部电力高地的坚强支撑，实现由局部电网、传统电网向枢纽电网、现代电网的升级和跨越，推动四川经济社会又好又快发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股和参股其他境内上市公司的股权情况：持有岷江水电（600131）120,578,132 股股权，持股比例 23.92%，持有乐山电力（600644）51,229,789 股股权，持股比例 15.69%，持有明星电力（600101）65,069,997 股股权，持股比例

	20.07%。
--	---------

(二) 实际控制人情况

1、 法人

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

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
凉山州国有投资发展有限责任公司	许正模	2008年12月25日	68239508-8	209,474	国有资产投融资；国有资产经营管理；国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发；国有资产投资项目管理及信息咨询服务

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
何永祥	董事长	男	48	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		47.58	
古强	副董事长、总经理	男	49	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		47.27	
魏明奎	董事、党委书记、副总经理	男	43	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		47.25	
王林	董事	男	47	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
刘林	董事	男	46	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
黎岚	董事	女	42	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
陈华明	董事	男	50	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
刘锦峰	董事	男	44	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0			
袁孝康	独立董事	男	66	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		6	
蒋家贵	独立董事	男	64	2012年11月6日	2015年11月6日	0	0	0		6	

唐万琴	独立董事	女	61	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		6
帅世超	独立董事	男	67	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		6
李云龙	独立董事	男	62	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		6
周刚	监事会 主席	男	50	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		43.27
龙志明	监事	男	50	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		
赵斌	监事	女	41	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		
肖铭	监事	男	47	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	8,910	8,910			18.63
刘平	监事	男	50	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		17.32
钟显伦	党委副 书记、 纪委会 书记	男	49	2012年 10月1 日		0	0	0		27.10
邱永志	董事会 秘书	男	43	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		45.26
罗诚	副总经 理	男	54	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	20,790	20,790	0		43.58
李建文	副总经 理	男	48	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		27.27
陈世兵	副总经 理、财 务总监	男	40	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		43.46
周智	总工程 师	男	48	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	20,790	20,790	0		43.55
陈蔚	总经济 师	女	44	2012年 11月6 日	2015年 11月6 日	0	0	0		27.28
合计	/	/	/	/	/	50,490	50,490	0	/	508.82

何永祥：曾任广安电业局电力营销部主任，广安电业局副局长，西昌电业局党委书记、副局长。现任国网四川省电力公司凉山供电公司总经理、党委副书记，本公司董事长、党委副书记。

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

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

王林：曾任成都电业局双流供电局副局长、局长，成都电业局生产技术处处长、电力营销部主任、农电局局长、农电处处长，绵阳电业局副局长，四川省电力公司总经理工作部（党委办公室）副主任，四川省电力公司雅安公司总经理、党委副书记、四川雅安电力（集团）股份有限公司董事长、总经理、副书记。现任国网四川省电力公司营销部主任，本公司董事。

刘林：曾任广元电业局财务处副处长，广元电业局财务部主任，内江电业局总会计师。现任国网四川省电力公司财务资产部副主任，本公司董事。

黎岚：曾任西南电力设计院系统规划中心系统科专责、副科长、设计总工（正科）、副主任工程师、主任助理兼副主任工程师、主任工程师（副处级），四川省电力公司发展策划部系统规划专责、电网规划中心总工程师、电网规划中心副主任、总工程师。现任国网四川省电力公司发展策划部副主任，本公司董事。

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

刘锦峰：曾任四川省地方电力局工程师、副科长、主任，四川省水电投资经营集团有限公司经营管理部副部长、证券事务部副部长、部长，现任四川金鼎产融控股有限公司董事、四川金鼎产融股权投资基金管理有限公司总经理，本公司董事。

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

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

唐万琴：曾任四川省电力公司党委组织部部长，四川启明星科技发展有限责任公司总经理，四川启明星蜀达电器有限公司董事长，已退休。现任本公司独立董事。

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

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

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

龙志明：曾任内江发电总厂宣传处处长，四川省电力公司党委宣传部专责、新闻中心副主任、纪委书记，西昌电业局党委书记、副局长。现任国网四川省电力公司对外联络部（品牌建设中心）主任，本公司监事。

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

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

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

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

邱永志：曾任湖北省冶金设计院助理工程师，2000年6月—2010年3月先后在四川省电力

公司投资管理部、财务部、发展策划部、证券资产管理中心工作（期间：2006 年 11 月至 2008 年 02 月兼任四川明星电力股份有限公司董事），2010 年 3 月-2012 年 10 月，任本公司董事、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

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

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

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

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

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

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
何永祥	国网四川省电力公司	凉山供电公司总经理、党委副书记	2008 年 2 月 1 日	
王林	国网四川省电力公司	营销部主任	2012 年 4 月 1 日	
刘林	国网四川省电力公司	财务资产部副主任	2011 年 9 月 1 日	
黎岚	国网四川省电力公司	发展策划部副主任	2011 年 11 月 1 日	
陈华明	四川省水电投资经营集团有限公司	党委委员、副总经理	2007 年 2 月 1 日	
龙志明	国网四川省电力公司	对外联络部主任	2013 年 4 月 1 日	
赵斌	国网四川省电力公司	证券管理部经营监管处处长	2012 年 6 月 1 日	

（二） 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司的董事、监事的津贴报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事工作津贴依据《董事、监事工作津贴管理办法》执行。高级管理人员依据《高级管理人员年薪制管理办法》实行年薪制，严格执行目标考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	508.82 万元

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	508.82 万元
-----------------------------	-----------

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内,公司核心技术团队或关键技术人员稳定未发生重大变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	943
主要子公司在职员工的数量	57
在职员工的数量合计	1,000
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	475
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	290
销售人员	152
技术人员	382
财务人员	19
行政人员	157
合计	1,000
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	9
本科	190
大专	458
中专	45
高中及以下	298
合计	1,000

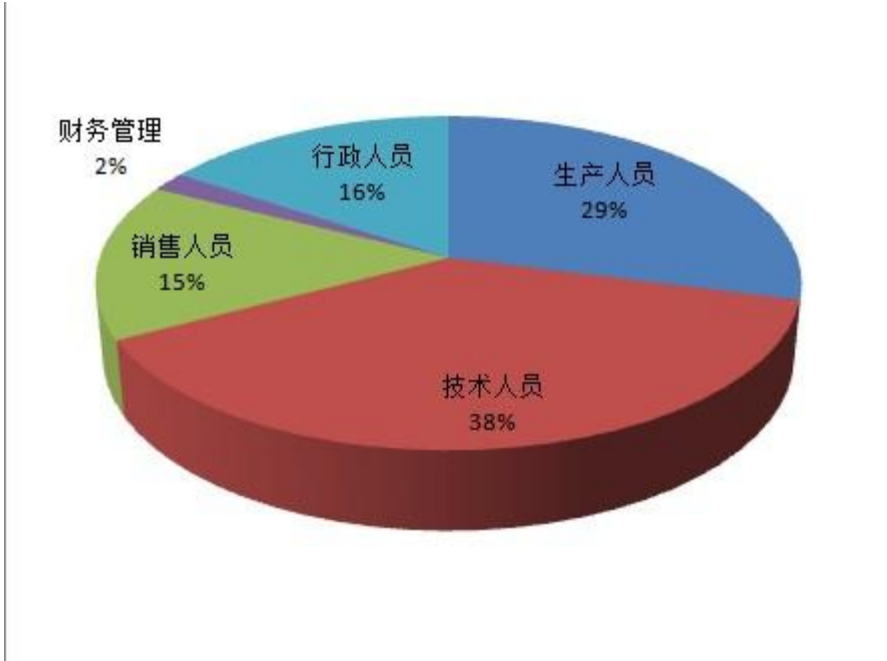
(二) 薪酬政策

公司建立、完善了薪酬政策,坚持按劳分配、同工同酬和效率优先兼顾公平的原则,建立了工资正常的晋升机制和科学、合理的工资分配体系。

(三) 培训计划

公司始终重视员工培训工作,以"内培为主,外培为辅"为原则,通过集中与分散相结合的办法,提升员工综合素质、提高员工工作技能。2013年度公司针对员工的知识需求、实际操作、安全、应急应变能力等开展了形式多样的岗位技能培训,积极开展各类知识竞赛及各项预案演练等,全年公司累计开展员工技能培训 3011 人次,外派管理培训 87 人次,外派技能培训 36 人次,新员工入职培训 21 人次。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规，不断完善公司法人治理结构和各项内部管理制度，建立严格有效的内部控制和风险控制体系，规范公司运作。报告期内，公司修订了《高级管理人员年薪制管理办法》、《员工招聘管理办法》等 9 项内控制度，稳步推进公司内部控制体系建设，进一步强化了内控规范体系的执行和落实。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

1、 股东与股东大会。

公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律规定程序召集、召开，在 2012 年度股东大会中采用现场结合网络投票的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权；报告期内，公司共召开 2 次股东大会，累计审议了 8 项议案，公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。

2、 董事与董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守所作的董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，忠实、勤勉、诚信地履行职责。报告期内，公司累计召开了 6 次董事会，审议了 25 项议案，公司董事们对各项议案进行了认真细致的审核，会上踊跃发言讨论，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

3、 监事与监事会

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定勤勉尽责的履行监督职能，对公司财务及董事、其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司监事会依据《监事会议事规则》认真履行职责，累计召开了 5 次监事会会，审议了 11 项议案。

4、 信息披露

公司指定证券事务代表协助董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；报告期内，公司修订了《信息披露事务管理制度》和《重大信息内部报告制度》，进一步规范公司信息披露行为，确保公司信息真实、准确、完整、及时、公平地进行披露，维护投资者的合法权益。报告期内，公司完成临时公告 27 篇，定期报告 4 篇。

5、 内幕信息知情人登记管理

公司制定了《内部信息传递管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司严格按照上述制度的要求，规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与《公司法》和证监会相关的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 25 日	1、《2012 年度报告及摘要》；2、《2012 年度董事会工作报告》；3、《2012 年度监事会工作报告》；4、《2012 年度独立董事述职报告》；5、《2012 年度日常关联交易完成情况及 2013 年度日常关联交易计划》；6、《2012 年度利润分配方案》；7、《高级管理人员年薪制管理办法》。	详见 2012 年度股东大会会议决议公告	http://www.sse.com.cn	2013 年 4 月 26 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 6 日	《关于续聘会计师事务所的议案》	详见 2013 年第一次临时股东大会	http://www.sse.com.cn	2013 年 12 月 7 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
何永祥	否	6	4	2	0	0	否	2
古 强	否	6	4	2	0	0	否	2
魏明奎	否	6	4	2	0	0	否	2
王 林	否	6	1	3	2	0	否	0
刘 林	否	6	2	3	1	0	否	1
黎 岚	否	6	1	3	2	0	否	0
陈华明	否	6	3	3	0	0	否	2
刘锦峰	否	6	3	3	0	0	否	1
袁孝康	是	6	4	2	0	0	否	2
蒋家贵	是	6	4	2	0	0	否	2
唐万琴	是	6	3	2	1	0	否	1
帅世超	是	6	4	2	0	0	否	2
李云龙	是	6	4	2	0	0	否	2

报告期内，公司董事无连续两次未亲自出席董事会会议情况。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，董事会下设专门委员会（审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会）在履行职责时所议事项未发生异议。公司《董事会审计委员会 2013 年度履职情况报告》详见上海证券交易所网站。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司修订了《高级管理人员年薪制管理办法》，强化高级管理人员薪酬管理，董事会通过公司年度工作目标和经营计划的实际完成情况对高级管理人员进行绩效考评，监事会负责监督。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会声明

按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于公司内、外部环境及生产经营情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，本公司设有内部控制检查监督机制，一旦识别了内控缺陷将立即采取整改措施。

(二) 建立财务报告内部控制的依据

为规范公司财务报告的编制、对外提供和分析利用工作，公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业财务会计报告条例》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等要求，制定了《财务报告制度》等相关的财务报告内控制度，确保了公司财务报告及相关信息真实、准确、完整、及时，不存在遗漏或虚假描述，从而满足了公司财务报告使用者的需要。

(三) 内部控制制度建设情况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规章制度的要求，结合生产经营实际情况，不断修订和完善内控制度，新建和修订了公司《高级管理人员年薪制管理办法》、《员工招聘管理办法》、《信息披露事务管理制度》及《重大信息内部报告制度》等内控管理制度，公司已构建了既符合监管要求又具有公司特色的内控制度体系，为内控目标的实现提供了制度上的保障。同时公司狠抓已下发的各项内控制度的实施，进一步梳理管理流程、细化落实责任，强化执行力度和监督力度，提高了公司内控和风险控制水平。

报告期内，公司董事会授权监察审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和部门进行评价。公司内部控制评价工作重点关注了公司财务报表的编制流程、销售业务与收款流程、在建工程项目管理流程、采购业务流程等重要业务流程的风险，通过对被评价部门进行现场测试，综合运用个别访谈、调查问卷、穿行测试等方法，充分收集被评价部门内部控制设计和运行是否有效的证据，按照评价的具体内容，如实填写评价工作底稿及分析内部控制缺陷，并将内部控制评价中发现的重要和一般性缺陷问题及时要求相关责任部门落实整改，在此基础上编报形成自我评价报告，报送审计委员会和董事会审核批准。

公司《内部控制自我评价报告》内容详见 2014 年 3 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2013 年度内部控制评价报告》，公司内部控制审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度内部控制情况进行独立审计后为公司出具了标准无保留的《内部控制审计报告》，与公司董事会的内部控制自我评价报告意见一致。

公司《内部控制审计报告》内容详见 2014 年 3 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师罗建平、范大洋审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

XYZH/2013CDA4045

四川西昌电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川西昌电力股份有限公司（以下简称西昌电力公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西昌电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西昌电力公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：范大洋

中国 北京

二〇一四年三月二十七日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 日

编制单位:四川西昌电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七. 1	190,261,583.93	252,794,290.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七. 2	3,400,000.00	8,600,000.00
应收账款	七. 3	37,935,099.33	27,784,048.13
预付款项	七. 5	27,765,833.13	12,293,257.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 4	1,530,570.96	5,484,655.23
买入返售金融资产			
存货	七. 6	1,953,253.78	2,025,185.88
一年内到期的非流动资产		2,000,000.00	3,800,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		264,846,341.13	312,781,436.59
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 8	102,390,490.87	128,002,215.46
投资性房地产	七. 9	3,888,771.60	9,792,523.00
固定资产	七. 10	1,282,375,837.60	825,031,069.19
在建工程	七. 11	158,971,500.46	530,857,273.87
工程物资	七. 12	12,674,367.85	13,990,922.46
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	七. 13	29,877,622.99	29,395,388.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七. 14	6,211,326.03	6,572,000.78
递延所得税资产	七. 15	12,517,999.66	9,919,243.46
其他非流动资产	七. 17	1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,609,946,504.96	1,554,599,224.60
资产总计		1,874,792,846.09	1,867,380,661.19
流动负债:			
短期借款	七. 18		96,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 19	57,913,237.26	40,806,407.64
预收款项	七. 20	31,112,041.17	24,071,877.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 21	37,794,364.68	37,214,301.76
应交税费	七. 22	-1,278,188.11	2,754,917.27
应付利息	七. 23	3,462,504.13	4,179,355.21
应付股利			
其他应付款	七. 24	277,673,260.21	222,313,611.47
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	七. 26	153,000,000.00	118,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		559,677,219.34	546,140,470.35
非流动负债:			
长期借款	七. 27	291,726,549.37	354,645,634.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七. 28	43,346,475.60	37,435,452.8

预计负债	七. 25	8,000,000.00	12,480,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七. 29	3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计		346,073,024.97	407,561,086.97
负债合计		905,750,244.31	953,701,557.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 30	364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积	七. 31	76,188,691.21	76,188,691.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七. 32	92,483,606.60	85,122,706.61
一般风险准备			
未分配利润	七. 33	346,758,555.66	298,181,167.22
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		879,998,353.47	824,060,065.04
少数股东权益		89,044,248.31	89,619,038.83
所有者权益合计		969,042,601.78	913,679,103.87
负债和所有者权益总计		1,874,792,846.09	1,867,380,661.19

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

母公司资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		154,795,929.39	172,607,894.96
交易性金融资产			
应收票据		3,400,000.00	8,600,000.00
应收账款	十四. 1	37,844,035.71	27,703,272.61
预付款项		27,155,580.89	11,884,687.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四. 2	26,385,187.07	30,138,263.47
存货		1,811,957.98	1,859,877.65
一年内到期的非流动		2,000,000.00	3,800,000.00

资产			
其他流动资产			
流动资产合计		253,392,691.04	256,593,996.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四.3	383,356,032.09	408,967,756.68
投资性房地产		3,888,771.60	9,792,523.00
固定资产		750,311,663.09	712,927,505.42
在建工程		79,860,973.92	82,006,381.70
工程物资		12,674,367.85	13,990,922.46
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,093,869.17	28,573,536.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,747,436.58	3,950,000.78
递延所得税资产		12,310,421.96	9,751,848.49
其他非流动资产		1,038,587.90	1,038,587.90
非流动资产合计		1,276,282,124.16	1,270,999,063.01
资产总计		1,529,674,815.20	1,527,593,059.49
流动负债：			
短期借款			96,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,269,311.42	42,855,826.20
预收款项		31,112,041.17	24,071,877.00
应付职工薪酬		34,786,864.53	35,116,828.86
应交税费		2,672,603.19	4,527,209.03
应付利息		2,977,989.30	4,179,355.21
应付股利			
其他应付款		265,563,020.01	214,432,890.54
一年内到期的非流动 负债		140,000,000.00	112,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		521,381,829.62	533,483,986.84

非流动负债:			
长期借款		62,637,249.37	112,556,334.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		43,346,475.60	37,435,452.80
预计负债		8,000,000.00	12,480,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计		116,983,724.97	165,471,786.97
负债合计		638,365,554.59	698,955,773.81
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		364,567,500.00	364,567,500.00
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		92,483,606.60	85,122,706.61
一般风险准备			
未分配利润		359,982,050.32	304,670,975.38
所有者权益(或股东权益)合计		891,309,260.61	828,637,285.68
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,529,674,815.20	1,527,593,059.49

法定代表人: 何永祥

主管会计工作负责人: 陈世兵

会计机构负责人: 刘豪

合并利润表

2013 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		652,726,788.14	620,543,967.61
其中: 营业收入	七.34	652,726,788.14	620,543,967.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		592,940,890.95	562,942,761.63
其中: 营业成本	七.34	465,093,478.22	474,556,722.06
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	七.35	5,294,041.32	7,557,655.25
销售费用	七.36	16,498,198.95	15,580,037.59
管理费用	七.37	83,019,151.27	66,576,322.36
财务费用	七.38	15,294,713.98	18,403,380.54
资产减值损失	七.40	7,741,307.21	-19,731,356.17
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）	七.39	3,702,049.02	-2,498,891.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		63,487,946.21	55,102,314.45
加：营业外收入	七.41	11,797,372.79	7,489,887.65
减：营业外支出	七.42	-2,321,831.99	-12,932,370.36
其中：非流动资产处置损失	七.42	161,706.08	1,833,126.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,607,150.99	75,524,572.46
减：所得税费用	七.43	11,306,628.08	4,689,610.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,300,522.91	70,834,961.53
归属于母公司所有者的净利润		66,875,313.43	71,810,067.21
少数股东损益		-574,790.52	-975,105.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.44	0.1834	0.1970
（二）稀释每股收益	七.44	0.1834	0.1970
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		66,300,522.91	70,834,961.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,875,313.43	71,810,067.21
归属于少数股东的综合收益总额		-574,790.52	-975,105.68

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四.4	654,027,268.18	623,499,632.77
减: 营业成本	十四.4	472,846,491.49	477,576,300.52
营业税金及附加		5,065,830.47	7,297,884.81
销售费用		16,498,198.95	15,580,037.59
管理费用		76,834,937.54	63,149,899.00
财务费用		8,453,214.93	15,453,672.18
资产减值损失		7,438,422.29	-19,593,020.73
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十四.5	3,702,049.02	-2,498,891.53
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)		70,592,221.53	61,535,967.87
加: 营业外收入		11,789,072.79	7,489,887.65
减: 营业外支出		-2,574,516.42	-12,947,823.99
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		84,955,810.74	81,973,679.51
减: 所得税费用		11,346,810.81	4,668,860.62
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		73,608,999.93	77,304,818.89
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		73,608,999.93	77,304,818.89

法定代表人: 何永祥

主管会计工作负责人: 陈世兵

会计机构负责人: 刘豪

合并现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		682,865,139.47	632,391,093.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,345,050.76	18,123,834.49
经营活动现金流入小计		697,210,190.23	650,514,928.22
购买商品、接受劳务支付的现金		280,155,923.04	370,975,136.69
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		122,598,634.92	93,982,328.02
支付的各项税费		96,547,749.93	69,490,431.96
支付其他与经营活动有关的现金		25,447,723.82	24,281,195.31
经营活动现金流出小计		524,750,031.71	558,729,091.98
经营活动产生的现金流量净额		172,460,158.52	91,785,836.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,381,471.98	
取得投资收益收到的现金			1,893,430.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,677,997.00	28,265,350.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,601,800.00	13,562,199.09
投资活动现金流入小计		57,661,268.98	43,720,979.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		119,252,963.36	160,253,953.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			240,000.00
投资活动现金流出小计		119,252,963.36	160,493,953.62

投资活动产生的现金流量净额		-61,591,694.38	-116,772,974.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		95,000,000.00	344,889,300.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		95,000,000.00	344,889,300.00
偿还债务支付的现金		222,809,711.33	111,812,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,772,224.99	30,059,702.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,900,000.00	10,800,000.00
筹资活动现金流出小计		268,481,936.32	152,672,248.04
筹资活动产生的现金流量净额		-173,481,936.32	192,217,051.96
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		-62,613,472.18	167,229,914.10
加：期初现金及现金等价物余额		239,330,091.91	72,100,177.81
六、期末现金及现金等价物余额		176,716,619.73	239,330,091.91

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

母公司现金流量表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		682,827,201.23	632,391,093.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,104,449.43	18,033,903.61
经营活动现金流入小计		695,931,650.66	650,424,997.34
购买商品、接受劳务支付的现金		307,724,280.44	376,877,538.20
支付给职工以及为职工支付的现金		116,032,899.59	89,339,295.57
支付的各项税费		92,535,438.36	66,224,479.79
支付其他与经营活动有关的现金		22,691,921.55	24,037,102.92
经营活动现金流出小计		538,984,539.94	556,478,416.48
经营活动产生的现金流量净额		156,947,110.72	93,946,580.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,381,471.98	
取得投资收益收到的现金			1,893,430.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,675,397.00	28,265,350.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,601,800.00	13,480,000.00
投资活动现金流入小计		57,658,668.98	43,638,780.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		77,844,065.04	45,803,300.04

的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			240,000.00
投资活动现金流出小计		77,844,065.04	46,043,300.04
投资活动产生的现金流量净额		-20,185,396.06	-2,404,519.61
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		95,000,000.00	96,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	127,805,603.37
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	224,105,603.37
偿还债务支付的现金		216,309,711.33	104,812,546.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,244,734.66	30,059,702.04
支付其他与筹资活动有关的现金		20,100,000.00	75,000,000.00
筹资活动现金流出小计		259,654,445.99	209,872,248.04
筹资活动产生的现金流量净额		-154,654,445.99	14,233,355.33
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		-17,892,731.33	105,775,416.58
加：期初现金及现金等价物余额		159,143,696.52	53,368,279.94
六、期末现金及现金等价物余额		141,250,965.19	159,143,696.52

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

合并所有者权益变动表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			85,122,706.61		298,181,167.22		89,619,038.83	913,679,103.87
加：										
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	364,567,500.00	76,188,691.21			85,122,706.61		298,181,167.22		89,619,038.83	913,679,103.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,360,899.99		48,577,388.44		-574,790.52	55,363,497.91
（一）净利润							66,875,313.43		-574,790.52	66,300,522.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							66,875,313.43		-574,790.52	66,300,522.91
（三）所有者										

投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配					7,360,899.99	-18,297,924.99			-10,937,025.00
1.提取盈余公积					7,360,899.99	-7,360,899.99			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-10,937,025.00			-10,937,025.00
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)									

专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			92,483,606.60		346,758,555.66	89,044,248.31	969,042,601.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	364,567,500.00	76,188,691.21			77,392,224.72		245,038,606.90		90,594,144.51	853,781,167.34
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,730,481.89		53,142,560.32		-975,105.68	59,897,936.53

(一) 净利润						71,810,067.21		-975,105.68	70,834,961.53
(二) 其他综合收益									
上述 (一) 和(二) 小计						71,810,067.21		-975,105.68	70,834,961.53
(三) 所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配				7,730,481.89		-18,667,506.89			-10,937,025.00
1.提取盈余公积				7,730,481.89		-7,730,481.89			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-10,937,025.00			-10,937,025.00
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股									

本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	364,567,500.00	76,188,691.21			85,122,706.61		298,181,167.22		89,619,038.83	913,679,103.87

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			85,122,706.61		304,670,975.38	828,637,285.68
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	364,567,500.00	74,276,103.69			85,122,706.61		304,670,975.38	828,637,285.68
三、本期增减变动金额(减)					7,360,899.99		55,311,074.94	62,671,974.93

少以“一”号填列)								
(一) 净利润							73,608,999.93	73,608,999.93
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							73,608,999.93	73,608,999.93
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,360,899.99		-18,297,924.99	-10,937,025.00
1. 提取盈余公积					7,360,899.99		-7,360,899.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,937,025.00	-10,937,025.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏								

损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			92,483,606.60		359,982,050.32	891,309,260.61

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年初余额	364,567,500.00	74,276,103.69			77,392,224.72		246,033,663.38	762,269,491.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,730,481.89		58,637,312.00	66,367,793.89
(一) 净利润							77,304,818.89	77,304,818.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							77,304,818.89	77,304,818.89
(三) 所有者投入和减少资								

本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,730,481.89		-18,667,506.89	-10,937,025.00
1. 提取盈余公积					7,730,481.89		-7,730,481.89	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,937,025.00	-10,937,025.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	364,567,500.00	74,276,103.69			85,122,706.61		304,670,975.38	828,637,285.68

法定代表人：何永祥

主管会计工作负责人：陈世兵

会计机构负责人：刘豪

三、 公司基本情况

1、 公司概况

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

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

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

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

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

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

截止 2013 年末，公司总股本为 364,567,500 股，前五名股东持股比例为：四川省电力公司 15.16%（其中表决权比例 29.56%）、凉山州国投发展公司 11.34%、四川省水电投资经营集团有限公司 9.33%、中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金 4.94%、国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 3.56%。

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

目前公司拥有 6 个直属水力发电厂和 2 个控股水力发电厂及一个调节水库，权益总装机 12.48 万千瓦，公司主要从事发电、供电业务，2011 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为【川丙-023】《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为【1052512-01529】《电力业务许可证》。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

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

3、企业的业务性质和主要经营活动

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

4、母公司以及集团最终母公司的名称

截止 2013 年末，四川省电力公司持有公司 5,527.246 万股、占 15.16%、为第一大股东；凉山州国投发展公司持有公司股份 4133.972 万股、占 11.34%、为第二大股东；四川省水电投资经营集团有限公司持有公司 3,401.9999 万股、占 9.33%、为第三大股东。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告的批准报出者	财务报告批准报出日
本公司董事会	2014 年 3 月 27 日

四、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：

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

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币：

公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法:

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

2、合并财务报表所采用的会计方法

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

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

(八) 外币业务和外币报表折算:

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

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

(九) 金融工具:

1、金融资产。公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四大类。

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

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

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

计入投资损益。

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

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

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(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	公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

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	公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，单独计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对于单项金额非重大的应收款项，公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起，按账龄风险特征划分，根据以前年度实际损失率为基础，结合现时情况确定计提坏账准备的比例

(十一) 存货：

1、 存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

原材料采用实际价格进行日常核算，月末按加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品按实际成本核算，领用时一次性摊销；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转产品销售成本；在途材料按实际成本计价入账。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

4、存货的盘存制度

永续盘存制

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

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

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

2、后续计量及损益确认方法

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法

核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入股东权益部分按相应比例转入当期投资收益。

(十三) 投资性房地产：

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

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计净残值率采用平均年限法在预计使用寿命与资产实际可使用寿命两者中较短的期间内计提折旧或摊销。预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

类别	折旧（摊销）年限（年）	预计残值率（%）	年折（摊销）旧率（%）
土地使用权	50	0	2
房屋建筑物	30	1	3.3

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

(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	30	1.00	3.33
机器设备	10	0	10
运输设备	6	0	16.67
固定资产装修	5	0	20
输电线路	25	0	4
配电线路	15	0	6.67
发电设备	15	0	6.67
变电设备	15	0	6.67
配电设备	15	0	6.67
用电设备	5	0	20
检修设备	15	0	6.67
生产管理用设备	5	0	20
其他设备	5	0	20

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 固定资产的减值测试方法，1) 资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 当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，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。3) 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产减值准备的计提方法，有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(1) 融资租入固定资产的认定依据，在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

(2) 融资租入固定资产的计价方法，在租赁期开始日，公司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和发生的初始直接费用作为融资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，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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

(十五) 在建工程：

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

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

(十六) 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十七) 无形资产：

公司无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，

按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

(十八) 长期待摊费用：

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

(十九) 预计负债：

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

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

(二十) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

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

2、权益工具公允价值的确定方法

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

(二十一) 收入：

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

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

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

2、公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交

易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(二十二) 政府补助：

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

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

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

(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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
估计变更内容：变更固定资产的残值率和部份	经过公司第七届董事会第七次会议决议通过并	固定资产、投资性房地产、长期待摊费用	29,779,482.93

<p>资产的折旧年限。原因：由于公司对于原来的固定资产预计使用寿命偏长，不利于公司固定资产的更新改造和技术进步。同时，公司大部分电站、电网等固定资产地处偏僻农村和边远山区，资产报废时清理费用极高，清理净损益一般为零或为负。公司本次变更固定资产的残值率和部份资产的折旧年限，符合公司实际情况，更加合理、公允、恰当地反映公司财务状况和经营成果，有利于公司长远发展。</p>	<p>公告；同时向税务等相关部门报批。</p>		
--	-------------------------	--	--

(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

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税（2011）58号]，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，该政策自2011年1月1日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录（2011年度）》、省经信委[川经信产业函（2012）1338号]文件，本公司符合鼓励类目录第四类1、10项“电力-水力发电、电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二条第十二款“综合利用水利枢纽工程”，其余分、子公司符合鼓励类第四条第一款“水力发电”，公司目前的主要业务符合西部地区鼓励类产业，具备继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2013年度继续按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》[财税（2009）9号]第二条（三）项规定，公司的拉青发电分公司为县级及县级以下小

型水力发电单位（小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位），其生产的电力按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税，一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36 个月内不得变更。

六、 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	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
四 川 省 布 拖 县 牛 角 湾 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	牛 角 湾 乡	水 力 发 电	10,467.00	电 力 生 产 销 售, 电 力 设 备 安 装、 检 修、 调 试。	5,957.27		60.83	60.83	是	3,974.40	125.52	
盐 源 县 西 源 电 力 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	长 柏 乡	水 力 发 电	6,625.00	水 电 开 发	18,500.25		85.00	85.00	是	3,130.02	134.73	
木 里 县 固 增 水 电 开 发 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司	木 里 县	水 力 发 电	5,000.00	水 电 开 发	3,639.03		64.00	64.00	是	1,800.00		

（二） 其他

1、四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司）前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持有股权比例为 60.83%；布拖县人民政府持有股权比例为 39.17%，

2008 年经布拖县委县政府研究决定并下发[布府发(2008)68 号]文,将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。企业法人营业执照注册号为 5134291800060,住所为四川省布拖县交际河区牛角湾乡,法定代表人为古强,经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试。

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

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

七、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
	人民币金额	人民币金额
现金：		253.64
银行存款：	190,261,583.93	252,794,036.71
合计	190,261,583.93	252,794,290.35

货币资金使用受到限制的情况：截至 2013 年 12 月 31 日公司货币资金年末余额中有 13,544,964.20 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管

(二) 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	3,400,000.00	8,600,000.00
合计	3,400,000.00	8,600,000.00

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				
浙江物产金属集团有限公司	2013 年 7 月 17 日	2014 年 1 月 17 日	1,000,000.00	
四川合力铝业股份有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 6 月 26 日	1,000,000.00	
四川合力铝业股份有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 6 月 26 日	1,000,000.00	
四川合力铝业股份有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 6 月 26 日	1,000,000.00	

四川合力铝业股份有限公司	2013 年 12 月 26 日	2014 年 6 月 26 日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,000,000.00	/

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,023,107.29	69.70	14,598,219.27	80.87	33,515,110.05	74.77	14,798,516.55	86.83
按组合计提坏账准备的应收账款:								
组合小计	16,456,384.26	29.39	2,946,172.95	16.32	10,825,759.57	24.15	1,764,683.20	10.36
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	507,297.50	0.91	507,297.50	2.81	485,697.50	1.08	479,319.24	2.81
合计	55,986,789.05	/	18,051,689.72	/	44,826,567.12	/	17,042,518.99	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
四川西昌合力铝业股份有限公司	13,858,229.99	1,357,214.36	10	坏账政策
四川省木里藏族自治县电力公司	6,554,601.25	327,730.06	5	坏账政策
德昌铁合金(集团)有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	收回困难

盐源县电力有限责任公司	4,396,163.31	219,808.17	5	坏账政策
越西县电力有限责任公司	2,229,849.50	2,229,849.50	100	坏账政策
凉山州永裕光伏材料研发有限公司	1,600,680.06	80,034.00	5	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100	坏账政策
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	1,333,125.31	1,333,125.31	100	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100	坏账政策
合计	39,023,107.29	14,598,219.27	/	/

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	13,876,612.91	84.32	693,830.65	9,038,601.28	83.49	392,629.42
1 至 2 年	1,059.42	0.01	105.94			
2 至 3 年	0.00		0.00			
3 至 4 年	0.00		0.00	593,006.45	5.48	177,901.94
4 至 5 年	652,951.13	3.97	326,475.57			
5 年以上	1,925,760.80	11.70	1,925,760.80	1,194,151.84	11.03	1,194,151.84
合计	16,456,384.26	100.00	2,946,172.96	10,825,759.57	100.00	1,764,683.20

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
永安煤焦化有限公司	352,165.00	352,165.00	100	进入破产程序
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	44,097.70	44,097.70	100	收回困难
四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组	111,034.80	111,034.80	100	收回困难
合计	507,297.5	507,297.5	/	/

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(%)
四川西昌合力铝业股份有限公司	非关联方	13,858,229.99	2 年以内	24.75
四川省木里藏族自治县电力公司	非关联方	6,554,601.25	1 年以内	11.71
德昌铁合金(集团)有限责任公司	非关联方	6,482,406.95	5 年以上	11.58
盐源县电力有限责任公司	非关联方	4,396,163.31	1 年以上	7.85
越西县电力有限责任公司	非关联方	2,229,849.50	5 年以上	3.98
合计	/	33,521,251.00		59.87

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	135,264,105.74	97.31	135,264,105.74	98.39	140,748,301.92	97.49	136,565,850.14	98.33
组合小计	3,741,285.34	2.69	2,210,714.38	1.61	3,617,948.53	2.51	2,315,745.08	1.67
合计	139,005,391.08	/	137,474,820.12	/	144,366,250.45	/	138,881,595.22	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省林业第五筑路工程处西昌	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策

氯碱厂				
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策
西昌合金电冶厂	1,681,739.29	1,681,739.29	100	坏账政策
西昌电力开发实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
其他	1,512,026.29	1,512,026.29	100	坏账政策
合计	135,264,105.74	135,264,105.74	/	/

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	1,145,224.17	30.61	57,261.21	949,455.58	26.24	37,472.78
1至2年	454,410.99	12.15	45,441.10	314,437.86	8.69	26,443.78
2至3年	39,574.25	1.06	5,936.14	50,000.00	1.38	7,500.00
3至4年						
4至5年				119,453.15	3.30	59,726.58
5年以上	2,102,075.93	56.18	2,102,075.93	2,184,601.94	60.39	2,184,601.94
合计	3,741,285.34	100.00	2,210,714.38	3,617,948.53	100.00	2,315,745.08

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
四川和易达投资有限责任公司	收回款项	账龄计提	1,081,471.98	1,081,471.98	1,081,471.98
合计	/	/	1,081,471.98	/	/

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(%)
中国水利水电第三工程局安装公	非关联方	40,000,000.00	5年以上	28.78

司				
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5 年以上	28.78
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	非关联方	34,175,033.65	5 年以上	24.59
四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	非关联方	7,588,300.00	5 年以上	5.46
木里县财政局	非关联方	5,000,000.00	5 年以上	3.60
合计	/	126,763,333.65	/	91.21

5、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	关联方	600,000.00	0.43
合计	/	600,000.00	0.43

(五) 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	19,117,731.34	68.86	11,565,835.50	94.08
1 至 2 年	8,197,201.79	29.52	169,744.50	1.38
2 至 3 年			466,777.00	3.80
3 年以上	450,900.00	1.62	90,900.00	0.74
合计	27,765,833.13	100.00	12,293,257.00	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
成都市中航地产发展有限公司	非关联方	10,191,290.00	2 年以内	预付购房款，未交房
四川佳信房地产开发有限责任公司	非关联方	8,800,000.00	1 年以内	预付土地款，未过户
西昌聚能电力开发有限责任公司	非关联方	1,254,000.00	1 年以内	预付工程款，未完工
四川省华蓥市南方送变电有限公司	非关联方	1,642,000.00	1 年以内	预付工程款，未完工
合计	/	21,887,290.00	/	/

- 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。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,366,214.15	412,960.37	1,953,253.78	2,345,239.18	320,053.30	2,025,185.88
合计	2,366,214.15	412,960.37	1,953,253.78	2,345,239.18	320,053.30	2,025,185.88

2、 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	320,053.30	92,907.07			412,960.37
合计	320,053.30	92,907.07			412,960.37

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(%)
原材料	期末可变现净值低于账面价值		

(七) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
四川 康西 铜业 有限 责任 公司 ①	20.18	20.18	1,279,519,114.86	945,776,955.69	333,742,159.17	2,772,214,439.29	2,735,624.49
盐源 县永 宁河	40.00	40.00	120,622,193.56	105,861,913.19	14,760,280.37		

水电开发有限责任公司 ②							
-----------------	--	--	--	--	--	--	--

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

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

(八) 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	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川天华股份有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			0.03	0.03
四川华木河电发限任公	11,150,000.00	11,150,000.00		11,150,000.00			1.39	1.39

司								
凉山州山商银业行份有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			3.70	3.70
四川华诚实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		13.33	13.33
盐源县宁水开有源永河电发限任公司	20,000,000.00	26,998,821.91		26,998,821.91	21,094,709.76	4,013,773.61	40.00	40.00
华西证券有任公司	22,150,000.00	22,150,000.00	-22,150,000.00				0.35	0.35

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川康西铜业有任公司	54,534,867.37	70,584,329.70	552,049.02	71,136,378.72			20.18	20.18

长期股权投资本年变动包括：2012 年 10 月，公司与四川科联博科技有限公司、四川富临实业集团有限公司及四川和易达投资有任公司签订《协议书》，协议解除 2005 年 4 月 3 日签订的华西证券 500 万股股权的《股权转让协议》，本公司按华西证券 2012 年 9 月 30 日经审计的每股净资产（4.43 元/股）确认长期股权投资成本 2,215 万元。2013 年 6 月北京中企华资产评估有任公司对华西证券 500 万元股权进行了评估，评估值为 2,530 万元，评估增值 315 万元，增值率为 14.22%。公司董事会授权经营层在首次挂牌价格不低于本次评估结果的前提下，

确定具体挂牌价格。经天津产权交易中心发布转让信息征集受让方，公司与北京首沅投资管理有限公司（以下简称北京首沅）签订了《产权交易合同》，公司所持华西证券 500 万元股权转让价款为人民币 2,530 万元，双方在 2013 年 8 月 31 日前完成产权转让的交割。本次交易不构成关联交易。截至本年末，公司已收到北京首沅通过天津产权交易中心支付的股权转让价款 2,530 万元，转让溢价 315 万元计入当期利润。

(九) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	16,017,586.08		9,712,488.28	6,305,097.80
1.房屋、建筑物	13,510,557.92		7,699,469.28	5,811,088.64
2.土地使用权	2,507,028.16		2,013,019.00	494,009.16
二、累计折旧和累计摊销合计	5,814,494.66	384,313.59	3,957,850.47	2,240,957.78
1.房屋、建筑物	5,132,524.68	354,438.33	3,395,526.55	2,091,436.46
2.土地使用权	681,969.98	29,875.26	562,323.92	149,521.32
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	410,568.42		235,200.00	175,368.42
1.房屋、建筑物	410,568.42		235,200.00	175,368.42
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,792,523.00			3,888,771.60
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：384,313.59 元。

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,407,202,401.46	583,581,704.28	34,988,033.84	1,955,796,071.90
其中：房屋及建筑物	544,115,700.46	386,475,694.75		930,591,395.21
机器设备				
运输工具				

专用设备	796,926,665.26		178,877,428.66	28,134,544.33	947,669,549.59
通用设备	20,119,680.23		13,725,236.70	1,614,570.91	32,230,346.02
运输设备	27,734,534.67		3,684,548.18	5,197,956.60	26,221,126.25
其他设备	9,316,102.78		262,220.99	40,962.00	9,537,361.77
固定资产装修	8,989,718.06		556,575.00		9,546,293.06
			本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	579,129,351.98	3,395,526.55	113,333,115.12	27,961,469.60	667,896,524.05
其中: 房屋及建筑物	212,276,401.71	3,395,526.55	41,409,611.74		257,081,540.00
机器设备					
运输工具					
专用设备	321,223,456.85		59,093,757.47	19,241,632.64	361,075,581.68
通用设备	14,344,386.57		4,430,759.59	3,375,780.84	15,399,365.32
运输设备	17,443,286.39		4,759,307.50	5,338,226.10	16,864,367.79
其他设备	7,752,189.83		904,826.82	5,830.02	8,651,186.63
固定资产装修	6,089,630.63		2,734,852.00		8,824,482.63
三、固定资产账面净值合计			/	/	
其中: 房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
四、减值准备合计	3,041,980.29		/	/	5,523,710.25
其中: 房屋及建筑物	553,110.85		/	/	1,615,094.39
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
专用设备	2,098,548.19		/	/	3,617,265.25
通用设备	126,867.47		/	/	129,010.59
运输设备	161,853.78		/	/	61,740.02
其他设备	101,600.00		/	/	100,600.00
五、固定资产账面价值合计	825,031,069.19		/	/	1,282,375,837.60

其中：房屋及建筑物	331,286,187.90	/	/	671,894,760.82
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
专用设备	473,604,660.22	/	/	582,976,702.66
通用设备	5,648,426.19	/	/	16,701,970.11
运输设备	10,129,394.50	/	/	9,295,018.44
其他设备	1,462,312.95	/	/	785,575.14
固定资产装修	2,900,087.43	/	/	721,810.43

本期折旧额：116,728,641.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：556,784,477.37 元。

2、 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
专用设备	18,861,960.31

(1) 固定资产原值本年增加 583,581,704.28 元，其中在建工程转入 556,784,477.37 元，主要是永四电站竣工投产增加，投资性房地产转入 7,699,469.28 元，其余为零购增加；本年增加的累计折旧有 3,395,526.55 元由投资性房地产累计折旧转入。

(2) 公司无暂时闲置的固定资产。

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

(4) 年末已抵押的固定资产：

固定资产类别	固定资产账面净值	备注
房屋建筑物	497,763,015.36	银行抵押借款
专用设备	139.696.192.07	银行抵押借款

(十一) 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	170,736,013.07	11,764,512.61	158,971,500.46	539,974,466.33	9,117,192.46	530,857,273.87

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程 投入 占预 算比 例 (%)	利息资本 化累计金 额	其中: 本 期利息资 本化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源	期末数
永宁河 四级电 站工程	348,589,300.00	382,875,815.78	56,095,103.77	438,970,919.55		125.93	36,952,300.00	9,021,800.00	6.59	自筹及 银行贷 款	
木里固 增电站	2,160,175,500.00	76,537,041.57	11,765,143.20			4.09				自筹	88,302,184.77
沙盐线	112,500,000.00	39,426,360.00	73,125,000.00	112,551,360.00		100.05				自筹	
固增电 站送出 前期工 程		5,307,141.50	223,233.00			0.00				自筹	5,530,374.50
220KV 石坝子 变电站 新建工 程	67,140,000.00	1,100,710.00	1,032,192.00			3.18				自筹	2,132,902.00
盐源果 园开关 站新建 工程	32,280,000.00	265,581.00	653,733.00			2.85				自筹	919,314.00
果园开 关站石 坝子 220KV 线路工 程	143,920,000.00	177,582.00	3,120,044.34			2.29				自筹	3,297,626.34
永宁河 二级电 站工程	241,697,800.00	3,642,820.00	811,812.81			1.84				自筹	4,454,632.81
城网改 造工程		3,926,145.23				0.00				自筹	3,926,145.23
西昌市 城东片 区高压 线路迁 移工程		3,409,340.16	3,437,579.75			0.00				自筹	6,846,919.91
2012 供 改-9 配 网改造 工程	30,000,000.00	5,712,365.18	9,211,685.60			49.75				自筹	14,924,050.78
西昌市		890,000.00			890,000.00	0.00				自	

城区配电网（110KV、35KV、10KV）建设与发展规划					0					筹	
2013 新建-1 沙湾电站至固增 35KV 送电线路	24,088,700.00		9,979,442.18	0		41.43				自筹	9,979,442.18
2013 网改-9 配网改造工程	18,150,000.00		4,601,043.24			25.35				自筹	4,601,043.24
2013 网改-10 两台 500KW 发电车改造	1,500,000.00		2,335,952.16			90.03				自筹	2,335,952.16
2013 新建-5 盐源 220KV 变电站加装 35KV 电抗器工程	2,330,000.00		1,355,704.11			58.18				自筹	1,355,704.11
2013 调改-2 永盐线升压通信改造工程	5,400,000.00		1,124,723.09			20.83				自筹	1,124,723.09
其他零星工程		16,703,563.91	10,054,491.86	5,262,197.82	490,860.00	0.00				自筹	21,004,997.95
合计	3,187,771,300.00	539,974,466.33	188,926,884.11	556,784,477.37	1,380,860.00	/	36,952,300.00	9,021,800.00	/	/	170,736,013.07

3、 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	期末数	计提原因
西溪河流域工程	847,814.40	847,814.40	1,695,628.80	已停工多年
觉撒水库工程	1,415,387.97		1,415,387.97	
和睦一级电站	1,466,655.75	1,466,655.75	2,933,311.50	已停工多年
罗家沟变电站	748,933.01		748,933.01	

西昌罗家沟至德昌变 220KV 线路工程	4,638,401.33		4,638,401.33	
川兴 35KV 变电站改造		332,850.00	332,850.00	已停工多年
合计	9,117,192.46	2,647,320.15	11,764,512.61	/

(十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资原值	15,023,192.46	23,603,084.03	24,821,315.19	13,804,961.30
减: 工程物资减值 准备	-1,032,270.00	-98,323.45		-1,130,593.45
合计	13,990,922.46	23,504,760.58	24,821,315.19	12,674,367.85

(十三) 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				
土地使用权	38,797,395.26	2,013,019.00	48,333.19	40,762,081.07
二、累计摊销合计				
土地使用权	9,402,006.78	1,485,059.76	2,608.46	10,884,458.08
三、无形资产账面 净值合计				
土地使用权	29,395,388.48	527,959.24	45,724.73	29,877,622.99
四、减值准备合计				
五、无形资产账面 价值合计	29,395,388.48	527,959.24	45,724.73	29,877,622.99

本期摊销额: 1,485,059.76 元。

无形资产受限情况:

无形资产名称	土地证号	产权面积 M2	账面净值	备注
拉青电站	昭国用[2002]字第让拉电-1 号	401,374.84	4,043,360.12	用于中国工商银行 股份有限公司 凉山分行借款抵 押
	昭国用[2002]字第让拉电-2 号			
	普国用[1994]字第 0564 号			
	普国用[1994]字第 0565 号			
	普国用[1994]字第 0566 号			
	普国用[1994]字第 0567 号			
牛二电站	凉国用[99]第 0067 号	49,538.10	887,008.41	用于中国农业银

牛三电站	土地证尚在办理之中		959,999.93	行西昌市支行借款抵押
铁马电站	越国用[2011]字第 103 号	50,782.83	1,490,822.10	
合计		501,695.77	7,381,190.56	

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
林木补偿费	2,622,000.00		158,110.55		2,463,889.45
供水补偿费	3,950,000.78		202,564.20		3,747,436.58
合计	6,572,000.78		360,674.75		6,211,326.03

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

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

2013年11月,根据《四川西昌电力股份公司第七届董事会第七次会议决议公告》对固定资产的残值率和部分资产的折旧年限进行变更,与此相关的长期待摊费用年限自2013年1月1日起调整为30年。

(十五) 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	12,517,999.66	9,919,243.46
小计	12,517,999.66	9,919,243.46

(2) 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
可抵扣差异项目:	
1、应收款项账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	41,351,476.19
2、存货账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	412,960.37
3、固定资产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	5,523,710.25
4、工程物资账面价值低于计税基础产生的可抵	1,130,593.45

扣暂时性差异	
5、投资性房地产账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	175,368.42
6、在建工程账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	11,764,512.61
7、长期股权投资账面价值低于计税基础产生的可抵扣暂时差异	23,094,709.76
小计	83,453,331.05

(十六) 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	155,924,114.21	-397,604.37			155,526,509.84
二、存货跌价准备	320,053.30	92,907.07			412,960.37
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	19,080,936.15	4,013,773.61			23,094,709.76
六、投资性房地产减值准备	410,568.42			235,200.00	175,368.42
七、固定资产减值准备	3,041,980.29	2,722,506.42		240,776.46	5,523,710.25
八、工程物资减值准备	1,032,270.00	98,323.45			1,130,593.45
九、在建工程减值准备	9,117,192.46	2,647,320.15			11,764,512.61
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	188,927,114.83	9,177,226.33		475,976.46	197,628,364.70

本期增加的资产减值准备与本期资产减值损失发生额差异原因为: 本期一部分投资性房地产改变用途转入固定资产, 其减值准备相应转入固定资产减值准备, 金额 235,200.00 元。上期核销的零星用电户欠款及坏账准备 1,200,719.12 元, 由于财产损失税前扣除资料不齐备未核销,

待相关资料齐备后再核销。

(十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

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

经公司 2010 年第六届董事会议第十四次会议审议通过，公司以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用（99）字第 0069 号）与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换（见公司临 2010-11 公告）。截止 2013 年 12 月 31 日，相关置换工作已在进行中，但未办理相关产权转让事宜，公司也未支付相关款项，故将置换的房产和土地作为待处理资产。截止 2013 年 12 月 31 日，老调度楼的账面原值为 1,728,859.00 元，累计折旧 1,170,486.24 元，账面净值为 558,372.76 元；修试车间厂房账面原值为 319,662.00 元，累计折旧 253,038.27 元，减值准备 17,831.67 元，账面净值 48,792.06 元；原办公楼土地账面原值 664,071.25 元，累计摊销 232,648.17 元，账面净值 431,423.08 元。

(十八) 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		96,300,000.00
合计		96,300,000.00

(十九) 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	26,788,426.05	13,838,239.91
1 年以上	31,124,811.21	26,968,167.73
合计	57,913,237.26	40,806,407.64

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

主要是尚未结算的材料款及工程款。

(二十) 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	18,979,034.7	12,243,662.00
1 年以上	12,133,006.47	11,828,215.00

合计	31,112,041.17	24,071,877.00
----	---------------	---------------

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
主要是预收的未结算工程款。

(二十一) 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	22,246,841.11	84,625,292.37	94,699,855.81	12,172,277.67
二、职工福利费	180.00	11,968,740.33	11,968,920.33	
三、社会保险费	11,063,252.95	32,421,547.66	22,646,865.56	20,837,935.05
1、医疗保险费	199.82	4,874,723.00	4,874,922.82	
2、基本养老保险费	29,702.24	15,512,870.85	15,542,573.09	
3、失业保险费	100.94	742,639.13	742,740.07	
4、工伤保险费		587,019.98	587,019.98	
5、生育保险费		412,611.80	412,611.80	
6、年金缴费	11,033,249.95	6,842,998.30	486,997.80	17,389,250.45
7、补充医疗保险		3,448,684.60		3,448,684.60
四、住房公积金	30,042.44	8,497,606.82	8,527,649.26	
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	3,873,985.26	3,257,842.81	2,347,676.11	4,784,151.96
合计	37,214,301.76	140,771,029.99	140,190,967.07	37,794,364.68

公司应付职工薪酬年末金额中主要有提取未考核发放的奖金等 1,217.22 万元，预计考核后发放，期末无属于拖欠性质薪酬。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,996,385.98	-1,059,167.56
营业税	111,664.95	105,015.00
企业所得税	-1,562,013.74	973,904.94
城市维护建设税	44,721.14	48,491.91
教育附加费	35,323.53	49,714.82
地方教育附加	27,755.62	33,143.20
代扣代缴个人所得税	1,641,441.16	565,536.27
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
副食品价格调节基金		1,669,483.25
其他	241,498.46	190,988.69

合计	-1,278,188.11	2,754,917.27
----	---------------	--------------

(二十三) 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	589,587.75	73,332.32
其他非金融机构借款应付利息	2,872,916.38	4,106,022.89
合计	3,462,504.13	4,179,355.21

(二十四) 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	109,845,969.05	21,213,393.18
1 年以上	167,827,291.16	201,100,218.29
合计	277,673,260.21	222,313,611.47

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
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	47,265,644.79	
合计	47,265,644.79	

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

主要是尚未支付的和解协议款。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
重庆太极实业股份有限公司	100,000,000.00	3-4 年	执行和解协议款
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	47,265,644.79	1 年以内	往来款
代偿款	40,451,035.54	1-4 年	收回解债款
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司	10,334,355.21	1-5 年	沙盐线尾款及往来款
合计	198,051,035.54		

(二十五) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	12,480,000.00		4,480,000.00	8,000,000.00

合计	12,480,000.00		4,480,000.00	8,000,000.00
----	---------------	--	--------------	--------------

(二十六) 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	153,000,000.00	118,500,000.00
合计	153,000,000.00	118,500,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	83,000,000.00	98,500,000.00
信用借款	70,000,000.00	20,000,000.00
合计	153,000,000.00	118,500,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
四川省水电投资经营集团有限公司	2002 年 1 月 29 日	2014 年 9 月 30 日	人民币		70,000,000.00	20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司凉山州分行	2013 年 2 月 21 日	2014 年 11 月 13 日	人民币	6.15	35,000,000.00	0
中国农业银行西昌市支行	2006 年 12 月 22 日	2014 年 12 月 10 日	人民币	6.8775	20,000,000.00	0
中国农业银行西昌市支行	2006 年 7 月 21 日	2014 年 9 月 10 日	人民币	6.8775	15,000,000.00	0
中国银行凉山星光支行	2012 年 8 月 22 日	2014 年 12 月 30 日	人民币	6.55	13,000,000.00	0
合计	/	/	/	/	153,000,000.00	20,000,000.00

(二十七) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	283,589,300.00	297,089,300.00
保证借款	4,249,090.00	5,169,272.00
信用借款	3,888,159.37	52,387,062.17
合计	291,726,549.37	354,645,634.17

2、 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行凉山分行①	2012年8月22日	2028年7月30日	人民币	6.55	229,089,300.00	229,089,300.00
中国工商银行股份有限公司凉山州分行②	2013年5月2日	2015年4月27日	人民币	6.15	24,500,000.00	0
中国建设银行股份有限公司凉山州分行③	2013年10月29日	2016年10月28日	人民币	5.8425	15,000,000.00	0
中国农业银行西昌市分行④	2007年10月19日	2015年3月10日	人民币	6.8775	15,000,000.00	15,000,000.00
西昌市财政局⑤			人民币	2.55	6,649,090.00	7,569,272.00
合计	/	/	/	/	290,238,390.00	251,658,572.00

①根据《2012年凉中银借字 013 号合同》，2012年8月本公司的子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款 248,589,300.00 元用于永宁河四级水电站建设，截止 2013年12月31日，尚余 242,089,300.00 元，其中 13,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债，期末余额 229,089,300.00 元。建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押（评估价值 289,612,900.00 元）、以永宁河四级电站收费权做质押（评估价值 248,589,300.00 元）、四川西昌电力股份有限公司承担连带保证责任。

②根据《2012 业务字 0170 号合同》及《2013 年业务字 0057 号合同》，2013 年本公司与中国工商银行凉山州分行累计借款 6000 万元，本期已归还 50 万元，剩余 5950 万元，其中 3500 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

③根据《建凉流（2013）第 27 号合同》，2013 年 10 月本公司与中国建设银行凉山州分行借款 1500 万元。

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

偿还时间	偿还金额	备注
2014 年	35,000,000.00	已重分类到一年内到期非流动负债
2015 年	15,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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

⑤信用借款 2,400,000.00 元是城网改造工程国债转贷借款，根据四川省财政厅[川财投（2003）111 号]文件，转贷期限及利率确定后再签订正式转贷协议。保证借款 6,381,818.00 元是根据凉计交能（2004）241 号和川发改能源（2005）745 号文件，由西昌市财政局转贷的 2004 年基本建设资金计划国债 1,000,000.00 元和 2005 年基本建设资金计划国债 6,020,000.00 元，规定用于县城电网建设与改造项目建设，根据四川省财政厅[川财投（2005）29 号]文件，

转贷期限及利率待四川省财政厅通知后签订正式协议，该国债转贷资金由四川西昌泸山铁合金有限责任公司提供担保。2011年10月24日，西昌市财政局[西市财企(2011)72号]文，将上述款项8,781,818.00元作为本公司向西昌市财政局的借款并执行原《借款合同》的相关约定。2013年偿还本金共计920,182.00元，累计已偿还本金2,132,728.00元。

(二十八) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
农网改造地方财政拨款①	2,430,277.20		2,430,277.20		
城网建设及改造拨款②	20,630,000.00			20,630,000.00	
西郊乡瑶山村电力设施改造工程③	175,175.60			175,175.60	
航天大道等四条道路电力线路改造工程④	2,000,000.00			2,000,000.00	
城东片区高压线路迁移工程⑤	2,000,000.00			2,000,000.00	
管网下地城区电网改造工程⑥	10,200,000.00	8,341,300.00		18,541,300.00	
合计	37,435,452.8	8,341,300.00	2,430,277.20	43,346,475.60	/

①根据2011年12月2日四川省水电投资经营集团有限公司"关于偿还资金的函"规定的还款时间，2013年将四川省水电投资经营集团有限公司2,430,277.20元重分类到一年内到期的非流动负债。

②根据[凉价工交(2002)217号]《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》，由公司承担实施的西昌市城市电力管线下地工程，截止2013年12月31日公司收到凉山彝族自治州物价局城区电网改造工程款2063万元。本期无变动。

③西郊乡瑶山村电力设施改造工程是由于西郊乡瑶山村用电负荷较大，村民日常用电困难。西昌市政府建议，共同出资改造，工程预算437,938.99元，政府承担40%，工程完工后市政府出资部分无偿划拨给公司。截止2010年末，实际收到175,175.60元。本期无变动。

④根据2010年11月10日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议(会议纪要第125期)精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政局补助30%，剩余70%由本公司自行解决。截止2013年末，公司共收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金200万元。

⑤根据2011年4月14日西昌市人民政府组织召开的城东片区高压线路迁移工程的会议精神，截至2013年末，公司共收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来工程启动资金200万元。

⑥根据[凉财(2011)9号]《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》，截止2013年12月31日公司收到凉山彝族自治州财政局城区电网改造工程款1,854.13万元。

(二十九) 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
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

四川省发展和改革委员会以《关于下达四川省 2012 年预算内基本建设投资计划的通知》(川发改投资(2012)647 号文)安排下达西昌市城东配网建设项目,项目总投资为 858 万元,截止 2013 年 12 月 31 日,本公司收到该项目一次性补助投资 300 万元,其余由企业自筹解决。

(三十) 股本:

单位：元 币种：人民币

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

(三十一) 资本公积

单位：元 币种：人民币

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

(三十二) 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	76,632,992.98	7,360,899.99		83,993,892.97
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
合计	85,122,706.61	7,360,899.99		92,483,606.60

(三十三) 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	298,181,167.22	/
调整后 年初未分配利润	298,181,167.22	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	66,875,313.43	/
减: 提取法定盈余公积	7,360,899.99	10
应付普通股股利	10,937,025.00	
期末未分配利润	346,758,555.66	/

(三十四) 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	649,386,271.79	592,999,293.11

其他业务收入	3,340,516.35	27,544,674.50
营业成本	465,093,478.22	474,556,722.06

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	649,386,271.79	464,709,164.63	592,999,293.11	452,718,194.55
合计	649,386,271.79	464,709,164.63	592,999,293.11	452,718,194.55

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	649,386,271.79	456,709,978.01	592,999,293.11	445,752,935.69
供水		7,999,186.62		6,965,258.86
合计	649,386,271.79	464,709,164.63	592,999,293.11	452,718,194.55

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	649,386,271.79	464,709,164.63	592,999,293.11	452,718,194.55
合计	649,386,271.79	464,709,164.63	592,999,293.11	452,718,194.55

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
四川华电木里河水电开发有限公司	35,393,258.04	5.42
四川康西铜业有限责任公司	32,333,336.79	4.95
西昌明源磷化工有限公司	26,023,437.06	3.99
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	21,640,861.57	3.32
国网四川省电力公司凉山供电公司	20,673,141.21	3.17
合计	136,064,034.67	20.85

(三十五) 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	3,620,395.63	1,572,029.12	5%、3%
城市维护建设税	168,065.77	2,870,783.10	7%、5%、1%
教育费附加	1,904,754.42	1,518,103.07	3%
地方教育附加	1,269,836.27	1,012,068.74	2%
副食品价格调节基金*	-1,669,010.77	584,671.22	0.1%

合计	5,294,041.32	7,557,655.25	/
----	--------------	--------------	---

根据凉山州人民政府办公室关于转发《四川省人民政府关于迅速落实稳增长措施切实做好当前经济工作的意见》[凉府办函(2012)192号],公司冲销了本期及期初副食品价格调节基金余额。

(三十六) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,196,894.70	9,385,080.75
社会保险费	4,141,146.46	3,811,431.23
企业年金	743,565.48	729,688.55
办公费	565,250.86	277,143.52
车辆使用费	208,602.66	241,198.25
差旅费	279,548.66	266,187.00
劳动保护费	163,477.22	66,272.36
工会经费	203,862.45	155,025.91
职教费	152,896.83	116,269.43
其他	842,953.63	531,740.59
合计	16,498,198.95	15,580,037.59

(三十七) 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	52,068,812.67	40,462,543.91
折旧摊销	10,940,863.27	7,600,155.41
中介费	4,892,213.98	2,613,380.41
差旅费	2,268,116.46	2,272,903.90
招待费	1,110,377.00	1,947,693.70
办公费	1,951,522.81	2,483,900.44
车辆使用费	1,216,315.34	1,198,362.70
税金	1,133,843.85	1,178,882.13
修理费	946,435.06	540,733.00
董事会费	638,774.50	1,367,516.14
水电费	254,964.27	279,451.78
劳动保护费	115,287.84	106,818.55
公告费	620,497.63	513,956.62
其他	4,861,126.59	4,010,023.67
合计	83,019,151.27	66,576,322.36

(三十八) 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	19,212,439.99	19,403,459.29
减：利息收入	-3,946,560.21	-1,424,840.46
加：其他支出	28,834.20	424,761.71
合计	15,294,713.98	18,403,380.54

(三十九) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,893,430.00
权益法核算的长期股权投资收益	552,049.02	-4,392,321.53
处置长期股权投资产生的投资收益	3,150,000.00	
合计	3,702,049.02	-2,498,891.53

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
凉山州商业银行股份有限公司		1,893,430.00	本年分配股票股利, 未进行现金分红。
合计		1,893,430.00	/

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
四川康西铜业有限责任公司	552,049.02	-4,392,321.53	被投资单位本年盈利增加
合计	552,049.02	-4,392,321.53	/

(四十) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,598,323.49	-22,454,860.78
二、存货跌价损失	92,907.07	
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	4,013,773.61	2,723,504.61
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	2,485,359.98	
八、工程物资减值损失	98,323.45	
九、在建工程减值损失	2,649,266.59	
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	7,741,307.21	-19,731,356.17

(四十一) 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	10,746,755.23	5,914,200.94	10,746,755.23
其中：固定资产处置利得	445,950.48	5,914,200.94	445,950.48
无形资产处置利得	10,300,804.75		10,300,804.75
其他	1,050,617.56	1,575,686.71	1,050,617.56
合计	11,797,372.79	7,489,887.65	

(四十二) 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	161,706.08	1,833,126.44	161,706.08
其中：固定资产处置损失	161,706.08	1,833,126.44	161,706.08
对外捐赠	1,220,000.00	100,000.00	1,220,000.00
其他	-3,703,538.07	-14,865,496.80	-3,703,538.07
合计	-2,321,831.99	-12,932,370.36	

营业外支出其他主要是转回以前年度计提的预计担保负债，详见本附注十或有事项。

(四十三) 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	13,905,384.28	1,678,455.06
递延所得税调整	-2,598,756.20	3,011,155.87
合计	11,306,628.08	4,689,610.93

(四十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	66,875,313.43	71,810,067.21
归属于母公司的非经常性损益	2	15,608,215.84	39,277,279.57
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	51,267,097.59	32,532,787.64
年初股份总数	4	364,567,500.00	364,567,500.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-

因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	364,567,500.00	364,567,500.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.1834	0.1970
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.1406	0.0892
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1834	0.1970
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.1406	0.0892

(四十五) 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
保证金	6,047,280.00
存款利息收入	3,880,398.43
租赁收入	2,171,296.54
城市公用事业附加费	1,142,659.69
农网还贷资金	824,947.25
罚款收入、代扣手续费等其他	278,468.85
合计	14,345,050.76

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
离退休费	6,440,399.63
中介费	4,892,213.98
工程履约保证金	2,731,571.80
差旅费	1,698,165.72

罚款、赔偿、赞助支出等	1,642,748.26
车辆使用费	1,407,165.65
董事会费	638,774.50
招待费	1,096,741.00
其他	4,899,943.28
合计	25,447,723.82

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
专项工程款	10,601,800.00
追偿款	10,000,000.00
合计	20,601,800.00

4、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
对外担保和解协议款	13,900,000.00
合计	13,900,000.00

(四十六) 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	66,300,522.91	70,834,961.53
加：资产减值准备	7,741,307.21	-19,731,356.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,728,641.67	70,573,001.86
无形资产摊销	1,485,059.76	904,664.76
长期待摊费用摊销	360,674.75	171,999.96
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）	-10,741,943.86	-5,914,200.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	156,894.71	1,832,888.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,212,439.99	23,383,896.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,702,049.02	-1,893,430.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,598,756.20	3,011,155.87
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）	71,932.10	397,313.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,247,306.90	-41,038,823.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,692,741.40	-10,746,236.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	172,460,158.52	91,785,836.24
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	176,716,619.73	239,330,091.91
减: 现金的期初余额	239,330,091.91	72,100,177.81
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	-62,613,472.18	167,229,914.10

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	176,716,619.73	239,330,091.91
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	176,716,619.73	239,330,091.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	176,716,619.73	239,330,091.91

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 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
国网四川省电力公司	国有企业 (全民所有制企业)	四川成都	王抒祥	水、火、油、电、气、核、地热发电; 水、火、电、热电的购销, 输电、变电、配电站 (所) 的论证、勘测、施工, 设备安装、调试、验收接电和技术咨询; 电力技术服务; 电器设备及配件、五金、工具、铁塔, 电杆的设计、制造、加工销售和技术咨询; 电网的统一规划, 发电管	724,000	15.16	15.16		62160110-8

				理、调度；电力工程项目论证、招标、电力工程承包					
凉山州国有投资发展有限责任公司	国有独资公司	四川西昌	许正模	国有资产投融资、经营管理，国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发，国有资产项目管理及信息咨询服务	209,474	11.34	11.34		68239508-8
四川省水电投资经营集团有限公司	国有独资公司	四川成都	张志远	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发、项目投资	282,818	9.33	9.33		76997680-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	有限责任公司	布拖县牛角湾乡	古强	电力生产销售、电力设备安装、检修、调试	104,670,000.00	60.83	60.83	75664535-1
盐源县西源电力有限责任公司	有限责任公司	长柏乡	古强	水电开发	66,250,000.00	85.00	85.00	56325577-9
木里县固增水电开发有限责任公司	有限责任公司	木里县	何永祥	水电开发	50,000,000.00	64.00	64.00	57277603-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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
二、联营企业								
四川康西	有限责任	西昌市安	张胜义	铜系列产	286,880,000.00	20.18	20.18	62154002-6

铜业有限 责任公司	公司	宁镇		品、稀有 稀贵金属 产品、金 银提炼、 硫酸及 其他化工 产品(不 含危险 品)、其 他有色 金属产 品,技术 开发服 务、产 品对外				
盐源县永 宁河水电 开发有限 责任公司	有限任 公司	盐源县长 柏乡	赵林	水能源的 开发、投 资、建设 和经营管 理;电能 的生产和 销售;水 利水电工 程技术咨 询、服务; 水利水电 物资、设 备采购	50,000,000.00	40	40	77792951-3

(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
国网四川省电力公司凉山供电公司	其他	69918957-1

国网四川省电力公司凉山供电公司与公司是受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业，主要交易内容是电力销售与采购。

(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 (%)
国网四川省 电力公司凉 山供电公司	电力采购	四川省发改 委	90,939,587.61	33.43	162,628,950.59	60.65

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	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------	-------

	内容	价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	凉山州发改委	32,333,336.79	4.98	13,961,802.93	2.75
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力销售	四川省发改委	20,673,141.21	3.18	13,610,291.16	2.69

2、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	600,000.00	2012年7月12日		

(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
其他应收款	盐源县永宁河水电开发有限责任公司	600,000.00	50,000.00	4,400,000.00	220,000.00

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
其他应付款	盐源县永宁河水电开发有限责任公司	47,265,644.79	

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2013 末, 公司未解除 (或未取得充分解除证据) 的对外担保如下:

被担保单位名称	贷款单位名称	原担保金额 (万元)	担保期限	累计已解除的担保金额 (万元)	尚未解除担保情况 (万元)
上海朝华科技有限责任公司	交通银行上海市西支行	1,700.00	2004.12.08-2005.03.31	-	1,700.00

根据 2013 年 8 月 13 日收到的凉山州中级人民法院（2012）川凉中执字第 52-2 号《执行裁定书》，四川佳信房地产开发有限责任公司已履行偿还凉山州商业银行债务，本公司为四川佳信房地产开发有限责任公司向凉山州商业银行提供的 640 万元担保解除，详见西昌电力 2013-17 号公告。

(二) 其他或有负债及其财务影响：

除上述或有事项外，截至 2013 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1. 经本公司董事会审议通过，按母公司实现的净利润 10% 计提法定公积金。
2. 根据公司第七届董事会第八次会议决议，本公司以 2013 年末总股本 364,567,500 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税）。
3. 除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项：

(一) 租赁

公司经营租出资产的原值如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物及土地使用权（投资性房地产）	6,305,097.80	16,017,586.08
专用设备（固定资产）	26,430,472.32	42,121,078.05
通用设备（固定资产）	-	2,686,123.23
合计	32,735,570.12	60,824,787.36

(二) 其他

城网改造：根据西昌市委、西昌市人民政府[西委发（2006）5 号]《关于实施城区主要街道管线下地改造工程的通知》，本公司于 2006 年开始实施西昌市城区主要街道的电力输电线路下地改造，工程已于 2006 年 11 月西昌市“冬旅会”召开之前完工，但因结算尚未办理完毕，将账列的工程支出暂估转入固定资产，并从 2006 年 12 月开始计提了折旧。该项工程的决算还需要与各施工单位和设备供应商办理结算，同时还需要清理原有资产，以确认这些资产运用到改造项目中的价值情况，以便进行会计处理。截止 2013 年 12 月 31 日，这两项工作尚未完毕，原有资产仍然尚未转入清理，继续计提折旧。

重大投资建设项目

(1) 2011 年 4 月子公司木里县固增水电开发有限责任公司（以下简称固增公司）成立，根据三方于 2010 年 10 月 15 日签订的合资合同及公司章程规定，固增公司注册资本为人民币 5000 万元，由全体股东于 2011 年 4 月 7 日之前缴足，其中本公司以实物出资 3200 万元；木里县国有资产经营管理有限责任公司以货币出资 1050 万元；凉山州国投发展公司以货币出资 750 万元。固增公司所属电站是木里固增电站，所发电主要销售给本公司，目前正在开展相关工作。公司将木里县固增水电开发有限责任公司作为子公司纳入合并报表范围。

(2) 2011 年 12 月本公司第二次临时股东大会决议通过《关于收购 220KV 沙盐线输电线路的议案》，为解决在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题，本公司以自筹资金收购中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司持有的 220KV 沙盐线输电线路，根据资产评估预估值确认的转让价格为 1.2 亿元（4#塔-315#塔）。2011 年 12 月 20 日，公司与中广核亚王木

里县沙湾电力有限责任公司签订"关于 220KV 沙盐线(4#塔-306#塔)输电线路之资产转让协议, 双方确定转让价格总额为人民币 11,250 万元, 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司已按照协议约定执行了合同。

十四、 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,023,107.29	70.02	14,598,219.27	81.59	33,515,110.05	75.13	14,798,516.55	87.54
组合小计	16,360,527.82	29.35	2,941,380.13	16.44	352,165.00	0.79	345,786.74	2.05
单项金额虽重大但单项计提坏账准备的应收账款	352,165.00	0.63	352,165.00	1.97	10,740,732.71	24.08	1,760,431.86	10.41
合计	55,735,800.11	/	17,891,764.40	/	44,608,007.76	/	16,904,735.15	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
四川西昌合力锌业股份有限公司	13,858,229.99	1,357,214.36	10	坏账政策
四川省木里藏族自治县电力公司	6,554,601.25	327,730.06	5	坏账政策
德昌铁合金(集团)有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100	收回困难
盐源县电力有限	4,396,163.31	219,808.17	5	坏账政策

责任公司				
越西县电力有限责任公司	2,229,849.50	2,229,849.50	100	坏账政策
凉山州永裕光伏材料研发有限公司	1,600,680.06	80,034.00	5	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100	坏账政策
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	1,333,125.31	1,333,125.31	100	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100	坏账政策
合计	39,023,107.29	14,598,219.27	/	/

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	13,780,756.47	84.23	689,037.82	8,953,574.42	83.36	388,378.08
1至2年	1,059.42	0.01	105.94			
2至3年						
3至4年				593,006.45	5.52	177,901.94
4至5年	652,951.13	3.99	326,475.57			
5年以上	1,925,760.80	11.77	1,925,760.80	1,194,151.84	11.12	1,194,151.84
合计	16,360,527.82	100.00	2,941,380.13	10,740,732.71	100.00	1,760,431.86

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
永安煤焦化有限公司	352,165.00	352,165.00	100	进入破产程序
合计	352,165.00	352,165.00	/	/

- 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(%)
四川西昌合力锌业股份有限公司	非关联方	13,858,229.99	2年以内	24.86
四川省木里藏族自治县电力公司	非关联方	6,554,601.25	1年以内	11.76
德昌铁合金(集团)	非关联方	6,482,406.95	5年以上	11.63

有限责任公司				
盐源县电力有限责任公司	非关联方	4,396,163.31	1 年以内	7.89
越西县电力有限责任公司	非关联方	2,229,849.50	5 年以上	4.00
合计	/	33,521,251.00	/	60.14

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	160,342,702.40	97.97	135,264,105.74	98.53	165,699,410.16	98.14	136,565,850.14	98.47
组合小计	3,321,016.34	2.03	2,014,425.93	1.47	3,133,448.53	1.86	2,128,745.08	1.53
合计	163,663,718.74	/	137,278,531.67	/	168,832,858.69	/	138,694,595.22	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100	涉案款
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	8,243,438.78			合并子公司
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100	坏账政策
木里县固增水电开发有限责任公司	16,835,157.88			合并子公司
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100	坏账政策

西昌合金电冶厂	1,681,739.29	1,681,739.29	100	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100	坏账政策
西昌电力开发实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100	坏账政策
其他	1,512,026.29	1,512,026.29	100	坏账政策
合计	160,342,702.4	135,264,105.74	/	/

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	909,455.17	27.38	45,472.76	749,455.58	23.92	37,472.78
1至2年	454,410.99	13.68	45,441.10	264,437.86	8.44	26,443.78
2至3年	39,574.25	1.19	5,936.14			
3至4年						
4至5年				109,453.15	3.49	54,726.58
5年以上	1,917,575.93	57.75	1,917,575.93	2,010,101.94	64.15	2,010,101.94
合计	3,321,016.34	100.00	2,014,425.93	3,133,448.53	100.00	2,128,745.08

2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
四川和易达投资有限责任公司	收回款项	账龄计提	1,081,471.98	1,081,471.98	1,081,471.98
合计	/	/	1,081,471.98	/	/

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、 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
中国水利水电第三工程局安装公司	非关联方	40,000,000.00	5年以上	24.44
中国水利水电第五工程局	非关联方	40,000,000.00	5年以上	24.44
都江堰市紫坪建	非关联方	34,175,033.65	5年以上	20.88

筑安装工程有限 公司				
木里县固增水电 开发有限责任公 司	关联方	16,835,157.88	1 年以内	10.29
四川省布拖县牛 角湾电力有限责 任公司	关联方	8,243,438.78	1 年以内	5.04
合计	/	139,253,630.31	/	85.09

5、 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(%)
四川省布拖县牛角湾电 力有限责任公司	子公司	8,243,438.78	5.04
木里县固增水电开发有 限责任公司	子公司	16,835,157.88	10.29
盐源县永宁河水电开发 有限责任公司	关联方	600,000.00	0.37
合计	/	25,678,596.66	15.70

(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 (%)
四川 天华 股份 有限 公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00			0.03	0.03
四川 华电 木里 河水 电开 发有 限责 任公 司	11,150,000.00	11,150,000.00		11,150,000.00			1.39	1.39
凉山 州商 业银	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00			3.70	3.70

股份有限公司								
四川华诚实业有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		13.33	13.33
盐源县永河水电开发有限公司	20,000,000.00	26,998,821.91		26,998,821.91	21,094,709.76	4,013,773.61	40.00	40.00
华西证券有限责任公司	22,150,000.00	22,150,000.0	-22,150,000.00				0.35	0.35
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	59,572,714.75	59,572,714.75		59,572,714.75			60.83	60.83
盐源县西源电力有限责任公司	185,002,500.00	185,002,500.00		185,002,500.00			85.00	85.00
木里县固增水电开发有限公司	36,390,326.47	36,390,326.47		36,390,326.47			64.00	64.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
四川康西铜业有限责任公司	54,534,867.37	70,584,329.70	552,049.02	71,136,378.72				20.18	20.18

(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	650,478,118.33	595,954,958.27
其他业务收入	3,549,149.85	27,544,674.50
营业成本	472,846,491.49	477,576,300.52

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	650,478,118.33	472,253,544.40	595,954,958.27	455,737,773.01
合计	650,478,118.33	472,253,544.40	595,954,958.27	455,737,773.01

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	649,203,453.13	464,254,357.78	586,712,046.27	448,772,514.15
供水	1,274,665.20	7,999,186.62	9,242,912.00	6,965,258.86
合计	650,478,118.33	472,253,544.40	595,954,958.27	455,737,773.01

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	650,478,118.33	472,253,544.40	595,954,958.27	455,737,773.01
合计	650,478,118.33	472,253,544.40	595,954,958.27	455,737,773.01

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
四川华电木里河水电开发有限公司	35,393,258.04	5.41
四川康西铜业有限责任公司	32,333,336.79	4.94
西昌明源磷化工有限公司	26,023,437.06	3.98
四川西昌泸山铁合金有限责任公司	21,640,861.57	3.31
国网四川省电力公司凉山供电公司	20,673,141.21	3.16
合计	136,064,034.67	20.80

(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		1,893,430.00
权益法核算的长期股权投资收益	552,049.02	-4,392,321.53
处置长期股权投资产生的投资收益	3,150,000.00	
合计	3,702,049.02	-2,498,891.53

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
凉山州商业银行股份有限公司		1,893,430.00	本年分配股票股利，未进行现金分红。
合计		1,893,430.00	/

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
四川康西铜业有限责任公司	552,049.02	-4,392,321.53	被投资单位本年盈利增加
合计	552,049.02	-4,392,321.53	/

(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	73,608,999.93	77,304,818.89
加：资产减值准备	7,438,422.29	-19,593,020.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,819,225.55	61,201,224.02

无形资产摊销	1,446,961.68	866,566.68
长期待摊费用摊销	202,564.20	99,999.96
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)	-10,741,943.86	-5,914,200.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	112,062.46	1,832,888.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,307,709.66	19,403,459.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,702,049.02	-1,893,430.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,558,573.47	2,990,405.56
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)	47,919.67	397,313.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,293,896.19	-36,385,965.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,259,707.82	-6,363,477.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,947,110.72	93,946,580.86
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	141,250,965.19	159,143,696.52
减: 现金的期初余额	159,143,696.52	53,368,279.94
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,892,731.33	105,775,416.58

十五、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	13,735,049.15	5,882,657.67	144,306,649.33
与公司正常经营业务无 关的或有事项产生的损 益	4,480,000.00	15,420,000.00	7,271,900.00
单独进行减值测试的应 收款项减值准备转回	1,081,471.98	23,986,620.00	8,663,218.32
除上述各项之外的其他 营业外收入和支出	-943,562.89	920,945.43	5,083,496.31
少数股东权益影响额	44,859.00	907.98	16,978.72
所得税影响额	-2,789,601.40	-6,933,851.51	-24,907,422.91
合计	15,608,215.84	39,277,279.57	140,434,819.77

(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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	7.85	0.1834	0.1834
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.1406	0.1406

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金:本报告期期末数较期初数下降 24.74%,主要是报告期内偿还借款所致。

(2) 应收票据:本报告期期末数较期初数下降 60.47%,主要是报告期内部分票据到期承兑以及背书转让所致。

(3) 应收账款:本报告期期末数较期初数增长 36.54%,主要是报告期内部分电费暂未收回。

(4) 预付账款:本报告期期末数较期初数增长 125.86%,主要是报告期内预付购房款及土地款增加所致。

(5) 其他应收款:本报告期期末数较期初数下降 72.09%,主要是报告期内收回部分往来欠款。

(6) 一年内到期的非流动资产:本报告期期末数较期初数下降 47.37%,主要是报告期内收到中广核亚王盐源长柏电力有限责任公司偿还款项。

(7) 投资性房地产:本报告期期末数较期初数下降 60.29%,主要是报告期内将部分投资性房地产转入固定资产所致。

(8) 固定资产:本报告期期末数较期初数增长 55.43%,主要是报告期内在建的永宁河四级电站达到预定可使用状态,办理暂转固所致。

(9) 在建工程:本报告期期末数较期初数下降 70.05%,主要是报告期内在建的永宁河四级电站达到预定可使用状态,办理暂转固所致。

(10) 短期借款:本报告期期末数较期初数下降 100%,主要是报告期内归还银行借款所致。

(11) 应付账款:本报告期期末数较期初数增长 41.92%,主要是报告期内应付工程款等增加所致

(12) 应交税费:本报告期期末数较期初数下降 146.40%,主要是报告期末留抵的增值税进项税额增加以及应交所得税、副食品价格调节基金减少所致。

(13) 预计负债:本报告期期末数较期初数下降 35.90%,主要是报告期内公司部分担保责任化解,转回已计提的预计负债所致。

(14) 资产减值损失:本报告期较上年同期增长 139.23%,主要是上年同期收回华西证券尾款转回已计提的坏账准备以及报告期内计提的各项减值准备较多所致。

(15) 所得税费用:本报告期较上年同期增长 141.10%,主要是报告期内计提的资产减值准备较上年同期增加以及财产损失税前扣除较上年同期减少所致。

(16) 投资收益:本报告期较上年同期增长 248.15%,主要是报告期内转让持有的华西证券股权获得收益以及被投资单位盈利较上年同期增加所致。

(17) 营业外收入:本报告期较上年同期增长 57.51%,主要是报告期内收到土地补偿款所致。

(18) 营业外支出:本报告期较上年同期增长 82.05%,主要是报告期内转回计提的担保预计负债较上年同期减少所致。

(19) 少数股东损益:本报告期较上年同期增长 41.05%,主要是报告期内子公司利润较上年同期减亏所致。

(20) 经营活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期增长 87.89%,主要是报告期内收到的电费增加及支付的外购电费减少所致。

(21) 投资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期增长 47.26%,主要是报告期内工程建设支出减少所致。

(22) 筹资活动产生的现金流量净额:本报告期较上年同期下降 190.25%,主要是报告期内银行借款减少以及归还的银行借款增加所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：何永祥

四川西昌电力股份有限公司

2014 年 3 月 27 日