

**重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司**

**600116**

**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、 公司独立董事慕丽娜因工作原因未能亲自出席本次会议，委托独立董事刘星代为行使表决权。

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

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2013 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金红利 32,103,984.00 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本。本利润分配预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	23
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第八节	公司治理.....	42
第九节	内部控制.....	45
第十节	财务会计报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	140

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

## 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《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	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 3611

### 五、公司股票简况

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

## 六、公司报告期内注册变更情况

### （一）基本情况

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 1997 年年度报告公司基本情况。

### （三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

### （四）公司上市以来,历次第一大股东及实际控制人变更情况

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

1999 年 3 月至今公司第一大股东及实际控制人变更情况如下：

**1、第一大股东变更：**1999 年 3 月，重庆中节能实业有限责任公司（以下简称：重庆中节能），接受公司原第一大股东重庆市万州电力总公司所持有的公司 3,362 万股国家股，成为公司第一大股东。自此至今，公司第一大股东未发生变化。

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

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富园 2 号 B 幢 3 层
	签字会计师姓名	弋守川 宋军

## 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	1,369,113,279.98	945,242,588.83	44.84	826,519,916.51
归属于上市公司股东的净利润	104,202,816.06	82,201,232.98	26.77	65,770,765.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	80,768,925.80	63,922,170.43	26.36	40,497,401.39
经营活动产生的现金流量净额	338,450,695.67	196,351,243.96	72.37	113,527,507.76
	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	1,119,423,386.47	1,068,727,210.41	4.74	1,013,229,297.43
总资产	3,523,464,910.37	3,161,229,937.81	11.46	2,890,995,299.74

#### (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)	0.39	0.31	25.81	0.25
稀释每股收益(元/股)	0.39	0.31	25.81	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.24	25.00	0.15
加权平均净资产收益率(%)	9.52	7.91	增加 1.61 个百分点	6.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.38	6.15	增加 1.23 个百分点	4.08

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

## 三、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	7,290,026.78	十二、（一）	-1,762,752.87	11,003,410.73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	18,976,919.34	十二、（一）	23,062,216.65	15,525,308.74
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,338,923.38	十二、（一）	5,418,328.27	1,585,935.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,661,067.07	十二、（一）	-6,728,218.17	-299,805.52
少数股东权益影响额	-660,758.02	十二、（一）	854,321.76	-8,106.05
所得税影响额	-2,850,154.15	十二、（一）	-2,564,833.09	-2,533,378.99
合计	23,433,890.26	十二、（一）	18,279,062.55	25,273,364.24

 四、采用公允价值计量的项目  
 不适用



## 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，国家坚持稳中求进工作总基调，统筹稳增长、调结构、促改革，经济增速有所放缓。电力行业作为我国国民经济中具有先行性的重要基础产业，与国民经济的关系极为密切。随着经济增速放缓，2013 年，全社会用电量累计 53,223 亿千瓦时，同比增长 7.5%（信息来源：国家能源局），增长速度放缓。

面对以上复杂的宏观、行业经济形势，以及公司电站所处磨刀溪流域降雨量和鱼背山水库来水量减少的不利局面，董事会坚持“立足万州、面向全国，电为主业、多元发展”的战略为指引，紧紧围绕提高经营业绩、促进公司可持续发展这一核心目标，加强管理、强化内控、降低成本。在全体员工的共同努力下，各项工作进展顺利，经营利润创历史新高，全面完成了股东大会确定的任务目标，公司呈现出稳健、良好的发展态势。

#### 报告期总体经营情况

2013 年，公司完成上网电量 16.87 亿千瓦时，比上年同期 14.92 亿千瓦时增长 13.07%；完成售电量 15.31 亿千瓦时，比上年同期 13.39 亿千瓦时增长 14.34%；实现营业收入 13.69 亿元，比上年同期 9.45 亿元增长 44.87%。营业总成本 13.03 亿元，比上年同期 9.03 亿元增长 44.30%；截止 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 35.23 亿元，比年初增长 11.45%；总负债 23.44 亿元，比年初增长 14.85%；资产负债率 66.53%；股东权益（归属于母公司）11.19 亿元，比年初增长 4.68%。实现净利润 1.04 亿元，同比增长 26.83%，创历史最好水平。

#### 报告期主要工作开展情况

##### 1、加强企业管理，经营业绩不断提升

公司结合当地社会经济发展形势与市场需求，统筹规划，科学管理，有序推进原有电源点扩容改造及新建电源点等项目工程的施工建设；克服恶劣天气等不利因素，有效保障了电力供应，电力业务收入稳步增加；通过分级授权体系的建立及分子公司考核模式的不断完善，公司盈利水平得到有效提升；公司还根据相关政策，对包括沱口电厂、康乐电厂在内的部分存量资产进行了合理的处置，有效的盘活，最大限度的保障了公司的权益并增加了效益。

##### 2、加快战略延伸，促进公司可持续发展

公司继续积极推进“走出去”战略，实现了对云南盈江县民瑞水电有限公司的增资及异地融资，稳步推进了云南芒牙河二级水电工程的施工建设，同时开展的对川、滇、闽等水资源丰富省份的电源点实地调研和论证工作，为公司接下来的战略发展储备优质资源；公司还以电力勘察设计安装业务为突破口，在发电、供电产业链延伸发展方面做出了积极尝试并积累了有效经验。

##### 3、强化公司治理，全面提升规范化运作水平

在去年建立的内控体系下，公司对未颁布的内控制度进行了系统梳理和修编，同时对部分已颁布内控制度进行了针对性的修订完善，共涉及相关制度 50 余个，全面完成了内控制度的制定及颁布工作。2013 年，公司各项内控制度均得到有效执行，法人治理规范化运作水平不断得到提升。

##### 4、董事会勤勉尽责，切实保障股东合法权益

董事会及其各专业委员会勤勉尽责。董事会前，各董事会专业委员会对相关事项进行反复论证，充分发挥了政策把关和专业判断作用；董事会上，董事们充分讨论、民主决策，保证了对重大事项决策的科学性；根据相关要求，公司重新修订并颁布了《信息披露事务管理制度》，完善了信息收集、沟通、传递机制，维护了信息披露的公平性，保证了股东的知情权；公司还

通过持续、透明、稳定的高比例现金分红，切实保障了广大投资者的利益。

### (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	1,369,113,279.98	945,242,588.83	44.84
营业成本	1,095,754,789.48	718,834,214.84	52.43
销售费用	3,013,622.76	2,985,626.77	0.94
管理费用	97,858,084.95	84,750,279.37	15.47
财务费用	80,517,805.49	77,233,379.49	4.25
经营活动产生的现金流量净额	338,450,695.67	196,351,243.96	72.37
投资活动产生的现金流量净额	-195,459,244.22	-210,113,381.44	6.97
筹资活动产生的现金流量净额	86,616,865.57	-72,515,942.70	219.45
所得税费用	22,155,078.48	14,232,954.18	55.66
营业税金及附加	26,545,102.02	13,713,550.33	93.57
购买商品接受劳务支付的现金	838,159,896.37	636,489,496.15	31.68
支付的各项税费	125,184,136.25	95,440,239.23	31.16
收回投资收到的现金	73,629,608.31	197,543,260.27	-62.73
取得投资收益收到的现金	16,077,057.01	5,400,000.00	197.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	69,334,355.00	6,735.00	1,029,363.33
收到其他与投资活动有关的现金	13,686,604.57	39,511,103.00	-65.36
投资支付的现金	0.00	132,124,932.00	-100.00
吸收投资收到的现金	0.00	5,400,000.00	-100.00
取得借款收到的现金	1,133,232,000.00	735,770,000.00	54.02
收到其他与筹资活动有关的现金	59,590,000.00	0.00	
偿还债务支付的现金	951,398,386.85	645,500,000.00	47.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,806,747.58	118,185,942.70	30.99
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	50,000,000.00	-100.00

#### 变动原因分析：

(1) 营业收入：本年较上年增长主要系公司售电收入、工程安装业务收入及房地产业务收入增加所致。

(2) 营业成本：本年较上年增长主要系本年外购电成本、工程安装成本及房地产成本增加所致。

(3) 管理费用：本年较上年增长主要系列入管理费用的人工费增加所致。

(4) 财务费用：本年较上年增长主要系全资子公司利川杨东河公司及控股子公司重庆市万州区供热有限公司(以下简称：供热公司)于上年4月份转固，其上年一季度利息资本化，本年比上年增加一季度借款利息费用所致。

(5) 经营活动产生的现金流量净额：本年较上年增长主要系实现毛利增长所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额：本年较上年增长主要系处置固定资产收到的拆迁补偿收入增加所致。

- (7) 筹资活动产生的现金流量净额：本年较上年增长主要系借款增加及收回票据保证金所致。
- (8) 所得税费用：本年较上年增长主要系实现利润总额增加所致。
- (9) 营业税金及附加：本年较上年增长主要系本年电力安装工程收入及房地产收入计入的营业税金及附加增加所致。
- (10) 购买商品接受劳务支付的现金：本年较上年增长主要系本年支付外购电费用及电力安装成本增加所致。
- (11) 支付的各项税费：本年较上年增长主要系房地产项目本年上缴营业税及企业所得税增加所致。
- (12) 收回投资收到的现金：本年较上年减少主要系本年收回到期理财产品减少所致。
- (13) 取得投资收益收到的现金：本年较上年增长主要系本年收到联营企业重庆公用站台设施投资开发有限公司分红款增加所致。
- (14) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：本年较上年增长主要系本年收到的拆迁资产补偿款增加所致。
- (15) 收到其他与投资活动有关的现金：本年较上年下降主要系本年减少收到小水电增效扩容专项资金、政府补助、税费返还及土地补助资金所致。
- (16) 投资支付的现金：本年较上年下降主要系上年进行理财产品投资所致。
- (17) 吸收投资收到的现金：本年较上年下降主要系上年子公司收到投资款所致。
- (18) 取得借款收到的现金：本年较上年增长主要系本年增加到期续贷借款所致。
- (19) 收到其他与筹资活动有关的现金：本年较上年增长主要系本年收回票据保证金所致。
- (20) 偿还债务支付的现金：本年较上年增长主要系偿还本年到期借款增加所致。
- (21) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本年较上年增长主要系本年分配股利增加所致。
- (22) 支付其他与筹资活动有关的现金：本年较上年减少主要系上年支付票据保证金所致。

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本报告期内，公司电力业务收入较去年同期增加 11,344 万元，主要系售电量增加。2013 年公司完成售电量 15.31 亿千瓦时，比上年同期 13.39 亿千瓦时增加 1.92 亿千瓦时，增长 14.34%。公司勘察设计安装业务较上年同期增加 1.92 亿元，主要系全资子公司重庆市三峡水利电力建设公司（以下简称：电建公司）本年承接电力安装工程增加。公司全资子公司重庆三峡水利建设公司（以下简称：建设公司）房地产收入增加 1.25 亿元。

### (2) 主要销售客户的情况

单位:万元                      币种:人民币

前五名销售客户销售金额合计	15,990	占销售总额比重	11.67%
---------------	--------	---------	--------

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位: 万元                      币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电力销售		66,718	60.89	54,373	75.64	22.70
勘察设计安装		30,591	27.92	15,095	21.00	102.66

节水安装销售		761	0.69	1,295	1.80	-41.21
房地产销售		9,548	8.71			100.00

(2) 主要供应商情况

单位:万元

币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	45,595	占采购总额比重	41.61%
--------------	--------	---------	--------

#### 4、费用

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

#### 5、现金流

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

#### 6、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

2013 年公司实现营业利润占利润总额 69.98%，比上年同期占比 69.11% 增加 0.87 个百分点，营业利润同比增加 40.36%，主要是本年勘察设计安装业务毛利及房地产项目实现利润增加。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

**再融资事项：**经公司第七届董事会第五次会议审议通过，公司拟非公开发行股票。其募集资金用于参与竞买重庆水务集团股份有限公司持有的九龙县汤古电力开发有限公司（以下简称：九龙公司）90% 股权及其全部债权并对九龙公司增资、后溪河项目以及补充流动资金（详见公司于 2013 年 2 月 2 日在上海证券交易所网站公告的《公司非公开发行股票预案》）。报告期内，根据市场环境及九龙电站项目相关情况的变化，公司拟对 2013 年非公开发行募集资金投资项目进行调整，九龙电站项目不再作为公司 2013 年非公开发行的募集资金投资项目。为此，公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于取消〈同意公司参与竞买九龙县汤古电力开发有限公司相关资产的决议〉的议案》、《关于取消〈同意对公司拟收购的九龙县汤古电力开发有限公司增资的决议〉的议案》，决定公司不参与竞买九龙公司相关资产，并取消上述对公司拟收购的九龙公司增资 25,000 万元的决议。目前，公司再融资调整方案尚在论证中。

**发行中期票据事项：**根据中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注【2011】MTN11 号）批准，公司于 2011 年 2 月 25 日在中国银行间债券市场发行了 1.9 亿元中期票据，期限为 5 年。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司发展战略的执行情况详见“董事会报告”第一项。

报告期内，公司全面完成年初制定的经营计划。全年完成上网电量 16.87 亿千瓦时，比上年同期 14.92 亿千瓦时增长 13.07%，完成年度计划的 106.64%；完成售电量 15.31 亿千瓦时，比上年同期 13.39 亿千瓦时增长 12.99%；完成年度计划的 107.44%；实现电力业务收入 8.58 亿元，比上年同期 7.44 亿元增长 15.32%，完成年度计划的 108.61%

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售	862,065,023.31	667,177,611.06	22.61	15.01	22.70	减少 4.85 个百分点
勘察设计 安装	362,559,184.82	305,905,354.89	15.63	112.71	102.66	增加 4.19 个百分点
节水安装 销售	9,533,668.97	7,613,334.51	20.14	-19.79	-41.21	增加 29.10 个百分点
房地产销 售	124,864,905.71	95,482,995.86	23.53			增加 23.53 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
重庆市	1,359,579,611.01	45.67
四川省	9,533,668.97	-19.79

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	备注
货币资金	504,634,532.36	14.32	305,026,215.34	9.65	65.44	注 1
应收票据	39,547,242.57	1.12	23,513,648.84	0.74	68.19	注 2
应收账款	19,631,708.71	0.56	31,695,195.53	1.00	-38.06	注 3
预付款项	25,796,292.27	0.73	37,874,067.39	1.20	-31.89	注 4
其他应收款	32,332,290.14	0.92	19,511,444.52	0.62	65.71	注 5
其他流动资产	20,259,410.44	0.57	15,036,894.59	0.48	34.73	注 6
可供出售金融资产	20,000,000.00	0.57	90,000,000.00	2.85	-77.78	注 7
在建工程	478,099,448.51	13.57	230,348,477.13	7.29	107.55	注 8
工程物资	2,771,609.78	0.08	4,455,141.48	0.14	-37.79	注 9

递延所得税资产	10,902,855.52	0.31	6,659,285.98	0.21	63.72	注 10
应付职工薪酬	41,668,300.25	1.18	26,685,462.48	0.84	56.15	注 11
应交税费	25,378,688.10	0.72	19,215,936.88	0.61	32.07	注 12
其他应付款	219,855,713.91	6.24	141,745,936.34	4.48	55.11	注 13
一年内到期的非流动负债	118,080,000.00	3.35	72,400,000.00	2.29	63.09	注 14

#### 变动原因分析：

注 1：年末较年初增长主要系本年经营活动取得的现金流增加及取得拆迁资产款增加所致。

注 2：年末较年初增长主要系本年电力销售收取的票据增加所致。

注 3：年末较年初下降主要系收回以前年度电费增加所致。

注 4：年末较所初下降主要系本年预付工程材料款结转至成本所致。

注 5：年末较所初增长主要系本年增加应收谊德大厦处置款所致。

注 6：年末较所初增长主要系本年房地产公司预交营业税增加所致。

注 7：年末较年初下降主要系本收回到期理财产品所致。

注 8：年末较年初增长主要系控股子公司后溪河公司投资的两会沱水电站、镇泉水电站及民瑞水电投资的芒牙河二级电站等项目增加所致。

注 9：年末较年初减少主要系本年农村水电增效扩容项目基本完工所致。

注 10：年末较年初增长主要系本年房地产项目税务认定的收入和成本与会计确认的收入和成本产生的暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致。

注 11：年末较所初增加主要系本年公司效益较好预提的年终绩效奖励额增加所致。

注 12：年末较年初增加主要系本年房地产项目实现利润应交企业所得税增加所致。

注 13：年末较所初增加主要系拆迁资产补偿款暂列所致。

注 14：年末较所初增加主要系本年一年内到期的长期借款增加所致。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明 不适用

### （四）核心竞争力分析

公司拥有独特的发供电一体经营模式，其电站均系水电清洁能源，且发电量全部与公司电网相连接，能够基本实现网内全额消纳，从而提高经济效益；公司电力业务经营拥有政府特许经营权，取得了重庆市经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》（编号：渝丁 003），具有独立的供电营业区，保证了对所属区域电力供应的垄断优势，并受益于万州区工业化、城镇化进程加速和经济较快发展的良好机遇；作为一家历史悠久的地方电力上市企业，公司在发、供电等专业技术领域积累了丰富的经验，拥有大量专业人才，具备较强的电力行业管理经验优势；公司运作规范，法人治理水平不断提高，有效推动着公司商业合作、业务拓展、人才招聘等经营活动。

公司报告期内核心竞争力与上一报告期相比未发生变化。

### （五）投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

本报告期，公司未进行对外股权投资。报告期末，公司对外股权投资情况如下：

被投资的公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例(%)
重庆三峡银行股份有限公司	人民币业务	1.99
重庆公用站台设施投资开发(集团)有限公司	站台设施建设、设计、制作、发布公交站台广告等	34
浙江钱江水利置业投资有限公司	实业投资、房地产投资、房地产开发、水资源开发等	16

注:报告期内,公司收到重庆公用站台设施投资开发(集团)有限公司(以下简称:站台公司)分红款 1,437 万元。

#### 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
重庆三峡银行股份有限公司	64,000,000	40,000,000	1.99	64,000,000	--	--	长期股权投资	见 2008 年 1 月 3 日《上海证券报》、《证券日报》相关公告
合计	64,000,000	40,000,000	/	64,000,000			/	/

#### 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) 其他投资理财及衍生品投资情况

单位:元 币种:人民币

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏(元)	是否涉诉
购买理财产品	自有资金	大通证券股份有限公司	20,000,000	2012-12-18 至 2013-04-16	资金信托计划	7%	该理财产品已收回,实现收益 461,115.31	否
购买理财产品	自有资金	云南国际信托有限公司	20,000,000	自 2012-11-27 日起 27 个月	资金信托计划	8.5%	收到利益分配 1,709,315.07	否
购买理财产品	自有资金	五矿国际信托	50,000,000	2012-06-20 至 2013-03-04	资金信托计划	9%	该理财产品已收回,实现收益	否

		有限公司						3,168,493.00	
--	--	------	--	--	--	--	--	--------------	--

截止报告期末，公司累计购买理财产品余额为 2,000 万元，占公司最近一期经审计净资产额的 1.70%。

### 3、募集资金使用情况

经公司 2009 年第一次临时股东大会审议，并经 2010 年 5 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]676 号文批准，公司于 2010 年 6 月 24 日以每股 6.90 元的价格向 6 名投资者非公开发行人民币普通股 5,797 万股。截至 2012 年 12 月 11 日，公司募集资金及累计利息净收入共计 392,737,212.98 元已按照募集资金投向全部使用完毕。（详见 2013 年 2 月 2 日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》上的《2012 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》）。

截止报告期末，本次募集资金承诺投资项目杨东河水电站工程累计完成投资 67,914 万元，其电站已全部正常蓄水发电，本报告期实现净利润 1,421 万元。该项目正在进行完工结算及竣工验收工作。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	2013年净利润	主要经营活动
重庆三峡水利发电有限公司	工业	100	3,000	4,119	3,119	5,302	273	219	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材
重庆三峡水利供电有限公司	工业	100	7,000	24,026	8,189	87,582	1,253	1,076	承担重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务
重庆三峡水利实业发展有限公司	服务业	100	2,000	11,804	2,060	7,128	-17	-147	许可经营项目：汽车维修乙类（只限有道路运输经营许可证明的分支机构经营）；中型餐饮；一般经营项目：电力开发、电力工业设备设计、制造、销售机电产品，水电物资，制冷设备，金具产品，化工产品（不含危险化学品），物业管理，房地产开发
重庆三峡水利电力建设有限公司	服务业	100	10,000	26,622	13,781	33,683	3,398	2,775	许可经营项目：电力设施承装二级、承修二级、承试二级（按许可证核定的事项和期限从事经营）。一般经营项目：从事建筑相关业务（取得相关行政许可后方可执业）；水力发电，水电物资供应，工业设备安装，水产养殖及水电投资服



									务。
重庆三峡水利建设有限公司	服务业	100	2,000	18,624	3,211	15,078	1,596	1,184	一般经营项目: 土木工程建筑(贰级)、地基基础、装饰装潢服务
重庆三峡水利电力投资有限公司	水电开发	100	41,865	76,515	47,900	5,465	1,364	1,421	电力项目开发、利用企业资金对外进行投资
四川源田现代节水有限责任公司	节水灌溉	88.97	3,680	2,152	172	953	1	1	生产销售节水及温室大棚系列产品、承揽节水灌溉工程等
重庆市万州区江河水电开发有限公司	水电开发	88.89	2,700	12,457	2,110	732	-126	-108	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务等
奉节县康乐电力有限公司	火力发电	48.75	10,472	11,000	5,006	0	-197	-252	火力发电、电气设备销售
巫溪县后溪河水电开发有限公司	水电开发	98.87	7,549	47,333	8,262	439	-85	-113	水利发电, 农业灌溉
重庆市万州供热有限公司	供热	55	6,392	21,296	2,519	223	-2,166	-2,145	供热服务
重庆公用站台设施投资开发有限公司	广告业	34	5,000	13,940	9,649	9,873	2,938	2,684	站台设施建设、设计、制作、发布公交站台广告等

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

发电有限公司: 2013 年实现净利润 219 万元, 同比增加 213 万元。主要系实行内部保底价格核算所致。

供电有限公司: 2013 年实现净利润 1,076 万元, 同比减少 668 万元。主要系提高内部购电价格增加所致。

电建公司: 2013 年实现净利润 2,775 万元, 同比增加 2,184 万元。主要系因其业务增长使收入大幅度增加所致。

建设公司: 2013 年实现净利润 1,184 万元, 同比增加 1,200 万元, 主要系其房地产项目本期达到收入确认条件, 结转收入增加所致。

电力投资公司: 2013 年实现净利润 1,421 万元, 同比减少净利润 1,193 万元。主要系今年自发电量减少及管理费用计入当期损益, 增加一季度折旧及财务费用所致。

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

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	科目	期初数	期末数	变动金额	变动比例 (%)	备注
供电有限公司	货币资金	51,028,430.27	122,577,407.36	71,548,977.09	140.21	注 1
	应收票据	23,513,648.84	38,247,242.57	14,733,593.73	62.66	注 2
	应收账款	4,933,768.63	2,845,210.13	-2,088,558.50	-42.33	注 3
	其他应收款	48,289,733.17	2,991,242.86	-45,298,490.31	-93.81	注 4

	固定资产	47,858,086.26	67,706,935.71	19,848,849.45	41.47	注 5
电建公司	应收票据	60,770,000.00		-60,770,000.00	-100.00	注 6
	应收账款	26,382,395.69	10,035,773.02	-16,346,622.67	-61.96	注 7
	其他应收款	31,661,907.68	43,300,225.40	11,638,317.72	36.76	注 8
建设公司	货币资金	3,412,221.97	32,593,294.58	29,181,072.61	855.19	注 9
	应收账款	1,090,505.36	11,124,359.35	10,033,853.99	920.11	注 10
	预付账款	28,634,557.31	7,638,069.31	-20,996,488.00	-73.33	注 11
	其他应收款	24,449,724.93	57,639,321.43	33,189,596.50	135.75	注 12
	存货	20,293,430.95	67,090,525.69	46,797,094.74	230.60	注 13
	其他流动资产	578,625.82	4,002,241.26	3,423,615.44	591.68	注 14
电力投资公司	货币资金	2,258,525.78	12,552,041.09	10,293,515.31	455.76	注 15
	应收账款	64,469,754.64	1,532,474.64	-62,937,280.00	-97.62	注 16
	在建工程		97,028,410.36	97,028,410.36		注 17
后溪河公司	应收账款	1,930,607.65		-1,930,607.65	-100.00	注 18
	在建工程	197,177,378.50	365,270,784.94	168,093,406.44	85.25	注 19
康乐公司	货币资金	8,957.78	43,621,474.88	43,612,517.10	99.98	注 20

注 1：售电收入增加所致。

注 2：年末取得银行承兑汇票增加所致。

注 3：收回以前年度电费所致。

注 4：减少应收集团内部往来款所致。

注 5：在建工程转入固定资产增加所致。

注 6：本期应收票据减少所致。

注 7：收回以前年度工程款所致。

注 8：应收保证金增加所致。

注 9：售房款增加所致。

注 10：应收房款增加所致。

注 11：预付工程款转入成本所致。

注 12：应收内部往来款增加所致。

注 13：购买房地产增加开发产品所致。

注 14：房地产本年预交企业所得税转入所致。

注 15：增加长期借款所致。

注 16：收回以前年度应收款所致。

注 17：芒牙河二级电站投入增加所致。

注 18：收回以前年度电费所致。

注 19：两会沱、金盆、镇泉电站工程投入增加所致。

注 20：收到拆迁资产补偿款所致。

### (3) 与公司主业关联度较小的子公司的目的和未来经营计划

建设公司：2013 年度该公司实现的房地产业务收入占其营业收入的 83%。本公司持有其目的在于多元化经营，壮大土木工程建筑业务及相关产业规模，为公司创造收益。目前，公司未有房地产业务投资计划。

## 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
两会沱水电站工程项目	26,500	拦河坝混凝土浇筑达到坝顶，引水隧洞已全面贯通，并完成发电厂厂房主体工程。	11,115	23,269	建设中，尚无收益。
镇泉引水电站工程项目	22,100	拦河闸工程防渗墙基本完成	5,388	7,260	建设中，尚无收益。
金盆水电站工程项目	24,710	已完成补充测量、地质勘查工作，初步设计方案已通过内部评审。	713	5,997	建设中，尚无收益。
芒牙河二级电站工程项目	16,000	大坝完成 60%，引水隧洞已全线贯通，主厂房施工基本完成。	9,201	9,201	建设中，尚无收益。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况  
不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、电力行业

##### (1) 行业发展趋势

作为清洁环保、可再生能源，国家一直鼓励并重点支持水力发电的发展。根据国务院发布的《能源发展“十二五”规划》以及国家能源局《可再生能源发展十二五规划》制定的水电发展目标，预计 2020 年以前平均每年需新增水电装机约 1,000 万千瓦，到 2015 年全国水电总装机达到 2.6 亿千瓦，到 2020 年将到达 3 亿千瓦。因此，水电行业发展前景长期向好。此外，《能源发展“十二五”规划》提出“改进水电、核电及可再生能源发电定价机制”，国务院常务会议提出“完善水电、核电及可再生能源电价定价机制”，可见在水电开发进入新阶段的背景下，水电电价改革有望逐步推进，行业盈利能力也有望随之进一步提高。

2014 年，我国经济增长预期目标为 7.5%。宏观经济的持续增长为电力行业的发展形成了有效的支撑。根据中国电力企业联合会发布的《2014 年度全国电力供需形势分析预测报告》，预计 2014 年全社会用电量为 5.67-5.72 万亿千瓦时，同比增长 6.5%-7.5%。

公司供区所在地的重庆市万州区地处重庆东北部、三峡库区腹心，是重庆主城以外最大的中心城市。2011 年 3 月重庆市政府召开第 96 次常务会议，审议通过了《关于重庆市万州城市总体规划（2003-2020）—2011 年修改方案》。修订后的城市总体规划将万州定位为重庆第二大城市，三峡库区经济中心与开放门户，成渝经济区及西三角东部综合交通枢纽，和谐稳定新库区的示范区。规划近期至 2015 年，中心城区人口规模约 100 万人，城市建设用地规模约 100 平方公里；中期 2020 年左右，中心城区人口规模约 130 万-150 万人，城市建设用地规模约 135 平方公里左右。由于公司电网覆盖了万州 90% 以上供区面积，作为万州区最主要的电力供应商，随着万州区工业化、城镇化进程加速和经济的较快发展，将对电力形成较大的需求，为公司发展提供了良好的机遇。

##### (2) 区域市场地位的变动趋势

根据《电力法》的规定，同一个供电营业区域内只能有一个供电营业机构。公司供电营业区域约占万州区全部供电区域面积的 90% 左右，万州区其余约 10% 的供电区域由国家电网重庆市电力公司（以下简称：国网重庆公司）供电。由于区域性独立电网不存在直接竞争，公司与

国网重庆公司在所属区域都拥有显著的垄断地位, 同业竞争压力较小。因此, 预计公司在万州区市场的地位不会出现重大变化。

### (3) 主要优势

**A、行业和市场优势** (详见行业发展趋势的相关分析)

**B、成本优势**

作为清洁能源, 水力发电成本优势突出。公司所在的重庆万州区降雨较充沛, 年均降雨量在 1000-1300 毫米左右, 水力资源丰富。目前, 公司供电来源中, 其自发电水电成本较低, 使公司电力业务保持了较高的利润率。

### (4) 面临的主要困难

公司是发供电一体化的企业, 自有装机容量较小, 在规模效益、市场拓展中处于劣势地位。随着万州经济发展, 公司供区内电力需求增加, 目前网内装机容量难以满足市场需求, 电力供需矛盾、丰枯矛盾突出, 公司面临较大的经营压力。对此, 公司将按照既定的战略方针, 加快电源点的开发建设, 不断提高自发电量; 采取完善外购电通道、优化电量保障等措施, 平抑外购电成本; 完善和优化电网结构, 提高供电可靠性, 扩大供电规模和市场; 同时, 通过优化用户结构、培育大宗用户及打造电力经营产业链等措施, 提高系统水平, 化解电力供需矛盾。

## 2、电力勘察设计安装业务

### (1) 行业发展趋势

电力行业的快速发展为电力勘察设计及安装业务创造了较广阔的市场空间。

### (2) 主要优势和困难

公司的电力勘察设计及安装业务具备国家电监委颁发的电力设施承装(修、试)二级, 电力工程施工总承包二级和多项单项资质。同时, 以本公司电力发展为依托, 在业务保障、资金、信誉等方面具备一定的优势。但公司电力勘察设计及安装业务在发展中也面临着人才结构失衡、外部业务渠道不足等困难。解决办法详见“勘察设计安装业务发展规划”。

## (二) 公司发展战略

### 1、公司面临的发展机遇和挑战

万州是渝东北和三峡工程重庆库区的经济中心城市, 随着三峡库区相关优惠政策的落实, 国家新一轮西部大开发战略政策的推动, 万州经济持续、稳步增长, 为公司电力业务的发展提供了良好的机遇。但是, 公司所处供区日益增长的用电需求也给公司发供电能力提出了更高的要求。按照目前我司供区用电需求增长和电力装机情况预测, 2014 年丰枯峰谷矛盾仍然突出, 季节性供电保障压力较大, 加上万州城市建设要求的不断提高也为公司未来发展带来了较大的考验。

### 2、公司发展战略

公司将紧抓电力行业和万州地方经济发展的有利契机, 坚持“立足万州、面向全国、电为主业、多元发展”的战略, 对内完善集团化管控模式, 进一步提升经营管理水平; 对外开拓业务领域和优势项目, 形成新的利润增长点, 为公司由地方发、供电企业向多地域、多产业的能源、资源型企业成功转型奠定坚实的基础。

**在电力业务方面:** 公司将加快推进两会沱水电站、镇泉引水电站的建设, 进一步提高自发电能力; 积极储备、开发符合公司发展战略的能源、资源型项目, 奠定公司战略转型的良好基础; 不断完善供电网络, 进一步提高供电能力与质量。

**在电力勘察设计及安装领域方面:** 根据市场发展需求, 优化电建公司内部管理, 不断提高职工队伍的综合素质, 全方位打造技术过硬、管理规范、质量优良的管理型企业; 立足输变电工程电力安装, 进一步拓展业务领域和市场范围, 加强与业内企业的交流合作, 从而全面提升公司电力勘察设计及安装市场竞争能力。

### (三) 经营计划

2014年, 公司计划完成上网电量17.93亿千瓦时、售电量16.24亿千瓦时、实现营业收入9.21

亿元。为此，公司将重点做好以下几方面的工作：

#### 1、继续加强董事会建设，促进公司规范运作

董事会将进一步强化风险意识和责任意识，忠实、诚信、勤勉地履行职责。坚持科学决策，贯彻落实好股东大会决议。做好对外信息披露工作，加强投资者关系管理，提高公司透明度，提升公司规范化运作水平。

#### 2、进一步完善内控体系，提高公司管理水平

在已取得的内控成果的基础上，公司将加大对已颁布内控制度的执行推进力度，并在施行中对存在的问题进一步系统梳理和修订完善；同时，重点指导分子公司结合自身实际，完善与其自身经营、运转体系相适应的内控体系，并加以推行落实。通过内控制度的健全和切实执行，不断提高规范化管理和集团化管理水平。

#### 3、加快推进重大项目建设，提升电力核心业务能力

电网建设方面，完成35千伏映衡线等重点线路改造，确保全年安全供电需要；电源建设方面，完成两会沱及芒牙河二级电站施工建设任务，力争两项目于2014年投产发电，以不断提升公司电力核心业务能力。

#### 4、加大市场拓展力度，加快能源、资源型项目开发

在继续做好现有区域现有业务的基础上，公司将加大市场拓展的力度，力争打开电力业务对外市场，提升网外业务的份额；积极拓展更多业务，扩大建筑等市场化业务规模。持续跟进已调研论证并具备投资价值的项目，加快推进相关能源、资源型项目的开发工作。

#### 5、持续推进人力资源改革，统筹规划人力资源配置

着力打造人力资源效能型管理平台，积极推动人力资源管理以事务型管理为中心向战略型管理为中心转型；有步骤地实施人力资源需求战略规划，搭建公司发展所需的人才管理体系，为公司战略发展提供人才支撑。

### （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

2014年，公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金需求约为15亿元，通过日常生产经营收入筹集，不足部分以债务融资及股权融资方式解决，将债务融资的综合资金成本控制在7%以内。

### （五）可能面对的风险

#### 1、气候变化风险

公司自发电电极大地受制于气候影响，降雨量及降雨时空分布将决定公司的发电效率进而影响主营业务经营。发电出力丰枯季节不均匀，将导致公司自发电量不能满足用电需求，须外购高成本电量补充。公司面临气候变化导致业绩下降的风险。

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

#### 2、市场风险

电力企业的盈利能力与经济周期的相关性比较明显，如国民经济对电力需求下降，一定程度会影响公司的电力销售，从而将影响到公司盈利能力和财务状况。

对策：公司将持续关注和追踪宏观经济要素的动态，并针对经济周期的变化，相应调整公司的经营策略。同时，公司将加强电力需求预测，加大市场营销管理力度，积极调整负荷结构，大力发展稳定高附加值的用户，并充分利用电网结构、管理和成本优势，提高电网供电保障能力，提高供电质量服务水平，保持电网竞争优势。

#### 3、财务风险

公司的经营业绩与电源点数量及电网覆盖面积相关度很大，决定了公司为提高盈利能力，需不断投入大量资金加强电源点和电网的建设。目前，公司在建投资项目较多，资本支出压力较大。随着相关项目建设的不断推进，公司将面临持续性的资金需求，这对公司财务管理和融资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。

对策：一是，强化财务管理，优化财务结构，合理有效使用资金，加强银企合作，提高公司债务融资能力；二是，充分利用上市公司的平台，力争实现第二次资本市场股权融资，优化公司资产结构，降低财务风险。

### 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

### 四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、 现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)和重庆证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(渝证监发[2012]140号)的要求，公司于2012年12月14日召开了2012年第二次临时股东大会，审议通过了《公司2012-2014年股东回报规划》，并在《公司章程》中制定了清晰的现金分红政策及其决策和调整机制。《公司章程》规定：在保证公司持续经营和长期发展的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，分配比例不少于当年实现的可供分配利润的10%。具体分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案，提交股东大会审议决定（详见2012年12月15日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

2、 现金分红政策的执行情况

公司通过沟通交流给中小股东提供了充分表达意见和诉求机会，切实保护了中小投资者的合法权益。独立董事勤勉、尽职，对公司2012年度利润分配预案发表了独立意见，认为分配预案有利于广大投资者特别是中小投资者利益，并有利于公司的健康、持续发展，同意将其按照要求提交公司股东大会审议。公司于2013年4月24日召开了2012年年度股东大会，会议审议通过了《公司2012年度利润分配方案》，决定以2012年末公司总股本267,533,200股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金红利53,506,640.00元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。2012年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2013年6月6日实施完毕。本次利润分配符合公司章程及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，决策程序符合相关规定。

(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		1.2		32,103,984	104,202,816.06	30.81

2012 年		2		53,506,640	82,201,232.98	65.09
2011 年		1		26,753,320	65,770,765.63	40.68

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年实现净利润 76,534,537.54 元，加扣除根据股东大会决议支付 2012 年度普通股股利 53,506,640.00 元后的年初未分配利润 209,609,418.94 元，累计可供分配利润为 286,143,956.48 元。按《公司章程》提取法定盈余公积金 7,653,453.75 元后，年末可供股东分配的利润为 278,490,502.73 元。

公司 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金红利 32,103,984.00 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

## 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 <http://www.sse.com.cn>。

### （二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

本公司及子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业，不存在重大环保问题或其他重大社会安全问题。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
关于本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司（原重庆市万州区恒联实业公司）追索四川富农微型机械有限公司 800 万元欠款纠纷案，在报告期内无进展。	见 2012 年 7 月 19 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉 (申请) 方	应诉 (被申 请)方	承担 连带 责任 方	诉 讼 仲 裁 类 型	诉 讼 (仲 裁) 基 本 情 况	诉 讼 (仲 裁) 涉 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 是 否 形 成 预 计 负 债 及 金 额	诉 讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉 讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉 讼 (仲 裁) 判 决 执 行 情 况
本公司	重庆市 谊德实 业有限 公司、 中国农 业银行 渝中区 支行		诉 讼	详见 2014 年 2 月 8 日刊登在上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》《证券日报》、《证券时报》上的《关于诉讼结果的公告》。	14,932,303.79	否	司法处 置已完 成，本 公司债 权获受 偿	因上述 款项到 帐，增 加了公 司 2013 年净利 润 700 余万元	2014 年 1 月 29 日，本 公司收 到重庆 市渝中 区人民 法院划 转的该 案款项

### 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
根据公司 2012 年年度股东大会《关于增资盈江县民瑞水电有限公司的决议》，公司全资子公司电力投资公司已以现金对民瑞水电增资 2,500 万元，取得民瑞水电 55.56% 的股权，成为其控股股东。	2013 年 5 月 30 日上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
为减少公司控股子公司康乐公司因淘汰落后产能及其康乐电厂关停造成的资产损失，公司第七届董事会第七次会议同意对相关资产进行处置，截止报告期末，相关资产处置情况如下： (1) 康乐公司及公司分别与奉节县人民政府签订了《奉节县康乐电力有限公司康乐电厂土地使用权收回及地上建筑物补偿协议》和《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 110KV 开关站及线路搬迁补偿协议》，合计补偿金额 5,000 万元。奉节县人民政府已按协议约定将合同金额的 60%，即 2,370 万元、630 万元分别支付给公司及康乐公司；将合同金额的 40%，即 1,580 万元、420 万元支付到了康乐公司和公司分别与其建立的共管账户。相关搬迁工作正按计划进行。 (2) 康乐电厂部分建、构筑物拆除及全部废旧设备（锅炉、汽轮机、发电机等实物资产）于 2013 年 8 月 23 日在重庆产权交易所渝东分所挂牌，挂牌价为 653.1 万元；2013 年 9 月 23 日，通过互联网电子竞价系统以多次竞价方式确定了买受人，摘牌价格为 893.1 万元。相关价款已支付完毕。	2013 年 8 月 17 日、2013 年 10 月 26 日上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
雷培生	沱口电厂关停后拟处置的实	2013 年 12 月 12 日	904	无	无	否	开元资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟处置所	是	是	无	—

物资产 包括待 报废房 屋建筑 物和机 器设备 等资产							属沱口电厂实物资产 项目评估报告》（开元 评报字（2013）第 027 号）评估价值 730.7077 万元。				
---	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--

### 五、公司股权激励情况及其影响

公司未制定股权激励计划。

### 六、重大关联交易

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

为保证两会沱水电站工程项目的顺利建设，公司第七届董事会第七次会议、第七届董事会第八次会议分别同意本公司控股子公司后溪河公司向郑州水工机械有限公司采购 347.691 万元金属结构制造、启闭及桥式起重机等工程设备，以及 545.1924 万元压力钢管制造、安装涉及关联交易的事项（详见 2013 年 4 月 26 日、2013 年 8 月 2 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上的《关联交易公告》）。报告期内，巫溪后溪河向郑州水工采购了金属结构制造及启闭设备 1,299,608.97 元；压力钢管制造 1,823,762.70 元。

#### 6、关联担保

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

#### 7、提供或接受劳务形成的关联交易

2013 年 10 月，公司与郑州水工签订协议，由本公司的分公司锅炉厂为郑州水工中标的两会沱水电站工程压力钢管制造及安装工程项目实施部分压力钢管的制造。本年度锅炉厂确认对郑州水工的制造收入合计 1,558,771.47 元。

为拓展市场，根据公司分公司锅炉厂业务发展需要，公司第七届董事会第十一次同意其与郑州水工就巫溪两会沱水电站压力钢管安装工程进行协作。协作费用参考市场价格，确定为 2,627,028.62 元。详见公司于 2014 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上发布的《关联交易公告》。

### 七、重大合同及其履行情况

#### （一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### （二）担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期（协	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	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

	的关系			议签署日)				完毕					
本公司	公司本部	站台公司	1,020	2013年10月	2013年10月	2016年10月	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								136					
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								1,020					
<b>公司对子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计								25,292.86					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								72,941.50					
<b>公司担保总额情况（包括对子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）								73,961.50					
担保总额占公司净资产的比例（%）								66.70					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）								18,521.13					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								18,521.13					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								不适用					

#### 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见：

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

A、本报告期公司与控股股东及其他关联方的资金往来严格遵守《通知》的规定。

B、本报告期公司未发生为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保的行为。

C、根据《通知》的要求，本报告期，公司严格按照《公司章程》执行了对外担保审议程序、认真履行了信息披露义务，采取有效措施控制和化解了对外担保风险。

D、担保情况说明：

##### （1）报告期初至本报告发布日新增加 29,120 万元担保

根据公司 2012 年第二次临时股东大会《关于向站台公司提供担保的决议》（公告见 2012 年 12 月 15 日上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》），本公司为参股公司站台公司在中国农业银行股份有限公司重庆市分行营业部的 2,070 万元短期贷款及招商银行股份有限公司重庆两江支行 1,000 万元短期贷款，提供了 1,020 万元的连带责任担保。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会《关于重庆三峡水利电力投资有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》（公告见 2012 年 12 月 15 日上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》），公司为全资子公司电力投资公司新增的 2,900 万元贷款提供了连带责任担保。

根据公司 2010 年年度股东大会《关于同意巫溪县后溪河水电开发有限公司向银行申请贷款

并为其提供担保的议案》(公告见 2011 年 4 月 16 日上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》), 公司为控股子公司后溪河公司新增的 18,200 万元贷款提供了连带责任担保。

根据公司 2013 年第一次临时股东大会《关于同意盈江县民瑞水电有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的决议》(公告见 2013 年 12 月 21 日上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》), 公司为控股子公司民瑞水电 7,000 万元贷款提供了连带责任担保。

#### **(2) 报告期初至本报告发布日解除 3,691.14 万元担保**

公司参股公司站台公司向中国农业银行重庆分行归还了 2,600 万元贷款, 公司按对该公司的持股比例, 相应解除 884 万元的反担保责任。

公司控股子公司供热公司向建设银行万州分行归还了 850 万元贷款, 公司按对该公司的持股比例, 相应解除 467.5 万元的担保责任。

公司全资子公司电力投资公司向农村商业银行万州分行偿还 389.64 万元贷款, 从而解除本公司 389.64 万元的担保责任; 向建行万州分行归还了 250 万元贷款, 从而解除了本公司 250 万元的担保责任。

公司控股子公司江河公司向建行万州分行偿还了贷款 1,000 万元, 从而解除本公司对江河公司 1,000 万元的担保责任。

公司控股子公司四川源田现代节水有限责任公司(以下简称: 源田公司) 向重庆三峡银行归还了 700 万元贷款, 从而解除本公司 700 万元的担保责任。

#### **(3) 以前年度发生延续到本报告发布日的 44,841.50 万元担保**

为全资子公司电力投资公司在农商行万州分行 15,904 万元长期贷款及建行万州分行 2,750 万元长期贷款提供了连带责任担保; 为控股子公司供热公司在建行万州分行 6187.5 万元贷款提供了连带责任担保; 为控股子公司后溪河公司在农商行万州分行 16,000 万元长期贷款提供了连带责任担保; 为公司控股子公司江河公司在建行万州分行 4,000 万元长期贷款提供了连带责任担保。

#### **(4) 尚未履行的担保事项的说明**

公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于为四川源田现代节水有限责任公司贷款提供续担保的议案》, 同意在公司控股子公司源田公司以其应收账款等合计 1,003 万元为反担保的前提下, 为源田公司 700 万元贷款提供续担保, 期限为一年。本担保事项尚未办理。

截止本报告发布之日, 本公司无逾期担保, 担保总额为 73,961.50 万元。其中对外担保(不包括对子公司的担保) 1,020 万元, 对子公司的担保 72,941.50 万元。担保总额占最近一期经审计母公司净资产的 66.70%。

#### **E、独立意见:**

##### **(1) 对站台公司的贷款担保**

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

##### **(2) 对后溪河公司的贷款担保**

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

##### **(3) 对杨东河公司的贷款担保**

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

##### **(4) 对江河公司的贷款担保**

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

#### (5) 对供热公司的贷款担保

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

#### (6) 对民瑞水电的贷款担保

此笔担保有利于民瑞水电加快对芒牙河二级电站的建设。该电站建成后,公司可控装机容量进一步增加,公司业务规模和核心竞争力将进一步增强。同时,本次担保也符合上市公司监管要求和《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。

### (三) 其他重大合同

#### 1、重大借款合同(5000 万元及以上、截止本报告发布日仍在履行)

单位:元 币种:人民币

借 款 银 行	借款类型	合同签订时间	借 款 金 额	借款方式	借款用途
建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2013.11.8	50,000,000.00	信用	流动资金
中国民生银行股份有限公司重庆分行	短期借款	2014.01.24	50,000,000.00	信用	流动资金
中国农业银行重庆万州分行	短期借款	2014.3.10	50,000,000.00	抵押	流动资金
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2009.4.24	120,000,000.00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2011.12.30	50,000,000.00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2012.2.8	70,000,000.00	信用担保	项目贷款
建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2011.2.1	50,000,000.00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2014.1.9	70,000,000.00	信用担保	项目贷款

#### 2、《资产收购协议》

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

**履行情况:**截止 2013 年 12 月 31 日,后溪河公司已向金溪公司支付完所有收购款,其中 2011 年支付收购款 3,200 万元,2012 年 5,668 万元,2013 年支付 5,011 万元,累计实际支付 13879 万元,另抵减工程履约保证金、税费等款项约 809 万。相关资产交接以及水电开发权及产权证过户手续已于 2012 年办理完毕。

#### 3、《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》

公司控股子公司康乐公司于 2011 年 11 月与华电国际电力股份有限公司、重庆市能源投资集团公司签署了《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》(内容详见 2011 年 12 月 28 日《中国证券报》、《上海证券报》)。现鉴于康乐公司所属康乐电厂已经按照《关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务(第三批)的公告》的要求完成了相关淘汰落后产能工作并关停,协议三方无法就上述《合作框架协议》的具体合资合作事宜达成一致意见,公司第七届董事会第七次会议同意康乐公司终止和相关方签署的上述《合资合作框架协议》。

**进展情况:** 目前, 相关终止协议尚未签署。

#### 八、承诺事项履行情况

公司股东水利部综合开发管理中心为三峡水利 2010 年非公开发行股票出具了《关于避免与三峡水利产生同业竞争的承诺函》, 作出下列不可撤销的承诺:

1、本中心和本中心的一致行动人及其控制的单位(除三峡水利及其全资、控股子公司以外)目前没有在中国境内外以任何形式(包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票)从事或参与对三峡水利主营业务(发电、供电等业务)构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动。

2、本中心和本中心的一致行动人及其控制的单位(除三峡水利及其全资、控股子公司以外)将不会在中国境内外以任何形式从事或参与对三峡水利主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动。

3、本中心和本中心的一致行动人及其控制的单位(除三峡水利及其全资、控股子公司以外)将不会在中国境内外以任何形式支持三峡水利及其全资、控股子公司以外的第三方从事或参与对三峡水利主营业务构成或可能构成实质性竞争关系的业务或活动。

4、如因本中心未履行在本承诺函中所作的承诺及保证而给三峡水利造成损失, 本中心将赔偿三峡水利的一切实际损失。

承诺时间: 2009 年 7 月

承诺期限: 长期有效

履行情况: 截止报告发布之日, 上述承诺人严格履行了承诺。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	48
境内会计师事务所审计年限	2013 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	23

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

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

#### 十一、其他重大事项的说明

##### 1. 投资建设云南芒牙河二级电站

为增强公司电力业务规模和核心竞争力, 公司 2012 年年度股东大会同意本公司全资子公司电力投资公司子公司民瑞水电投资 16,000 万元建设云南芒牙河二级电站。该电站装机 2.49 万千瓦, 工期为开工建设之日起 18 个月。建设进展见本报告“非募集资金项目情况”。

##### 2. 拟对两会沱水电站和镇泉引水电站追加投资

为顺利推进公司控股子公司后溪河公司投资的两会沱水电站和镇泉引水电站的建设, 早日发挥两电站的经济效益, 根据项目建设进度、地质条件变化和设计优化等相关情况, 公司第七届董事会第十一次会议同意, 由后溪河公司对两会沱水电站追加投资 10,168 万元, 对镇泉引水

电站追加投资 5,805 万元。详见公司于 2014 年 3 月 28 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上发布的《关于对两会沱水电站和镇泉引水电站追加投资的公告》。该事项还需提交公司相关股东大会审议。

### 3、收到农村小水电增效扩容改造补助资金

本公司《2012 年半年度报告》曾公告，公司长滩、双河及灞渡三个水力发电站的增效扩容改造工程争取到了部分中央及地方财政补助资金。报告期内，公司共计收到农村小水电增效扩容改造补助资金公司 1,368.50 万元，其中长滩电站 100 万元、灞渡电站 260 万元、双河电站 1,008.50 万元。截止本报告发布之日，公司累计收到农村小水电增效扩容改造补助资金 3,273.42 万元。

### 4、收到城市公用事业附加返还

本公司 2011 年 12 月 7 日曾公布《关于公司电价调整的公告》，根据重庆市万州区发改委《关于调整地方电网电价有关问题的通知》规定，对城市公用事业附加费征收准进行了调整。按照公司销售电量测算，每年将减少公司营业收入 1,000 余万元。同时根据万州财政局《关于执行“收支两条线”政策返还三电集团城市公用事业附加的函》，区财政局按照收支两条线的原则，以调标后的价差 X 当年际销售电量的标准对公司进行补助，补助年限暂定为 3 年。报告期内，公司收到城市公用事业附加返还 1,008 万元。

### 5、移民迁建资金结转递延收益

本公司 2012 年 2 月 23 日曾公布《关于公司移民资金结转清理的公告》，根据公司与重庆市万州区移民局签署的《三峡工程移民迁建包干资金结算销号协议》，2011 年度公司对相应的移民资金进行了结转清理，将补偿用于构建移民资产的 9,000 余万元，计入递延收益并根据固定资产的剩余可使用年限按照 16 年进行摊销。本报告期结转应摊销的递延收益 572.12 万元。

### 6、沱口电厂土地使用权交由区政府依法收回处置

为尽量减少沱口电厂关停对公司的影响，有效发挥沱口电厂土地资产效益，根据万州区人民政府《关于沱口电厂关停有关问题的批复》（万州府[2011]193 号）及《关于整体关停重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司万州发电公司沱口电厂的会议纪要》（万州府纪[2010]135 号）精神，公司第七届董事会第九次会议决定，将沱口电厂 50,005.7 平方米国有工业用地土地使用权交万州区人民政府依法收回，并由万州区公共资源交易中心按新的商住用地规划对其进行公开招拍挂出让，由万州区财政将土地成本及公开招拍挂取得的出让金计提上缴市级的 10% 铁路建设资金后全部返还给我司。

目前，公司已完成沱口电厂相关土地调规、转性，正进行招牌挂的前期准备工作。公司将持续披露该事项进展。

### 7、新华水利水电投资公司与中国节能环保集团公司签署的《产权交易合同》终止

公司股东新华水利水电投资公司与中国节能环保集团公司于 2013 年 3 月 13 日签署了《产权交易合同》（相关公告详见 2013 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》），该合同因未获得国务院国有资产监督管理委员会同意，按照《产权交易合同》的规定，本次交易终止（公告详见 2013 年 5 月 3 日上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》）。

### 8、新华水利控股集团公司（原新华水利水电投资公司）与中国核建签署《产权交易合同》

2014 年 1 月 21 日，公司股东新华控股与中国核工业建设集团公司（以下简称：中国核建）签署了《产权交易合同》。合同约定：新华控股以现金 39.6 亿元转让所持有的新华水力发电有限公司 55% 股权给中国核建，协议经过双方的法定代表人或授权代表签字并加盖公章后生效。截止本报告发布之日，中国核建已按合同约定向新华控股支付了首期款项（含保证金）11.88 亿元。

新华水力发电有限公司系本公司实际控制人水利部综合事业局下属企业，上述合同的生效及履行，将导致综合事业局控制本公司的股份比例由 22.33% 下降为 14.85%，但其实际控制人地位不会发生变化。

## 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	20,000,000	7.48				-20,000,000	-20,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	20,000,000	7.48				-20,000,000	-20,000,000	0	0
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	247,533,200	92.52				+20,000,000	+20,000,000	267,533,200	100
1、人民币普通股	247,533,200	92.52				+20,000,000	+20,000,000	267,533,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	267,533,200	100	0	0	0	0	0	267,533,200	100

##### 2、股份变动情况说明

由新华水利发电有限公司于 2010 年认购的公司非公开发行股票 20,000,000 股于 2013 年 6



月 29 日限售期满上市流通。(相关公告详见公司 2013 年 6 月 25 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》)

(二) 限售股份变动情况

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
新华水力发电有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	2010 年非公开发行新股, 自登记托管起, 在 36 个月内不得上市交易。	2013 年 6 月 29 日
合计	20,000,000	20,000,000	0	0	/	/

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

因新华水力发电有限公司于 2010 年认购的公司非公开发行股票 20,000,000 股于 2013 年 6 月 29 日限售期满上市流通(相关公告详见公司 2013 年 6 月 25 日上海证券交易所网站、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》), 公司非流通股份减少 20,000,000 股, 截止报告期末, 公司 267,533,200 股股份全部为流通股。

(三) 现存的内部职工股情况

截至本报告期末, 公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位: 股

截止报告期末股东总数	48,667	年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数	49,291			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股 份数量
重庆中节能实业有限责任公司	国家	13.82	36,982,000	0	0	无
水利部综合开发管理中心	国家	12.24	32,736,000	0	0	无
新华水力发电有限公司	国有法人	7.48	20,000,000	0	0	无

新华水利控股集团 公司	国有法人	2.62	7,000,000	0	0	无
长江水利水电开发 总公司 (湖北)	国有法人	2.07	5,531,241	0	0	无
宏信证券有限 责任公司	境内非国有法人	1.16	3,103,300	3,103,300	0	未知
陈祥鑫	境内自然人	0.90	2,417,800	2,417,800	0	未知
林锋	境内自然人	0.54	1,456,861	1,456,861	0	未知
四川信托有限 公司	境内非国有法人	0.43	1,150,000	1,150,000	0	未知
四川省长平机械 厂	境内非国有法人	0.41	1,100,000	0	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
重庆中节能实业有限 责任公司	36,982,000	人民币普通股 36,982,000
水利部综合开发管理 中心	32,736,000	人民币普通股 32,736,000
新华水力发电有限公 司	20,000,000	人民币普通股 20,000,000
新华水利控股集团公 司	7,000,000	人民币普通股 7,000,000
长江水利水电开发总 公司（湖北）	5,531,241	人民币普通股 5,531,241
宏信证券有限责任公 司	3,103,300	人民币普通股 3,103,300
陈祥鑫	2,417,800	人民币普通股 2,417,800
林锋	1,456,861	人民币普通股 1,456,861
四川信托有限公司	1,150,000	人民币普通股 1,150,000
四川省长平机械厂	1,100,000	人民币普通股 1,100,000

 上述股东关联关系或  
一致行动的说明

 (1) 水利部综合开发管理中心系重庆中节能股东。  
 (2) 水利部综合事业局负责对水利部综合开发管理中心的管理；新华水利

	<p>控股集团公司为水利部综合事业局的全资子公司；新华水力发电有限公司为新华水利控股集团公司的全资子公司，从而水利部综合事业局成为公司实际控制人。</p> <p>(3) 水利部综合开发管理中心及其关联单位与长江水利水电开发总公司(湖北)同系水利部直属企事业单位。</p> <p>(4) 除上述情况外，其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。</p>
--	--

说明：2014 年 1 月 21 日，新华控股与中国核建签署了《产权交易合同》，约定：新华控股以现金 39.6 亿元转让所持有的新华水力发电有限公司 55% 股权给中国核建(详见本报告其他重大事项的说明第七项)。

## (二) 第一大股东及实际控制人简介

### (1) 公司第一大股东

第一大股东名称：重庆中节能实业有限责任公司

法人代表：于和平

注册资本：45,776 万元

成立日期：1997 年 11 月 24 日

组织机构代码：20284446-3

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

### (2) 实际控制人情况

实际控制人名称：水利部综合事业局(事业单位)

法定代表人：王文珂

开办资金：1,831 万元

成立时间：2000 年 7 月

组织机构代码：40001687-X

经营成果和财务状况：2013 年实现收入 77.83 亿元，实现净利润 10.71 亿元。

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

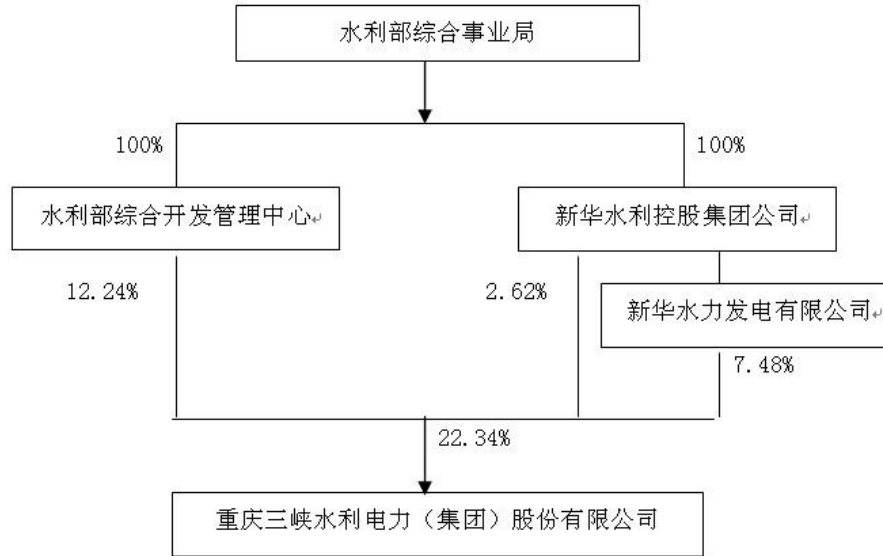
未来发展战略：按照中央水利工作会议精神和《中共中央、国务院关于加快水利改革发展的决定》的部署要求，围绕水资源管理等十个重点领域，建立一个综合高效的业务体系，建设业务强局；围绕水电水务投资、建设、运营管理，建立一个强大稳定的经济体系，建设经济强局；围绕精神文明和水文化建设，建立一个服务综合事业局业务经济发展、健康向上的文化体系。通过坚持不懈的努力，把综合事业局建设成服务水利改革发展的强大技术、管理支撑。

2013 年度控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况：控股的境内上市公司：三峡水利(600116)、钱江水利(600283)、香梨股份(600506)；参股的境内上市公司：岷江水电(600131)、利欧股份(002131)、青龙管业(002457)。

### (3) 第一大股东及实际控制人变更情况

报告期内公司第一大股东及实际控制人未发生变更。

## (三) 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
水利部综合开 发管理中心	郑通汉	1994 年 11 月 30 日	40001201-9	2,100	水利部国有资产 主管部门

# 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）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
叶建桥	董事长	男	43	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无		29
赵海深	董事	男	52	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无		41
胡玉林	董事	男	58	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无		45
籍毅	副董事长	男	59	2012年7月18日	2015年7月18日	1,408	1,408	0	无	40.12	
李世明	董事、党委书记	男	52	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	37.13	
陈丽娟	董事、董事会秘书	女	52	2012年7月18日	2015年7月18日	1,408	1,408	0	无	38.32	
刘星	独立董事	男	57	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	5.96	
李晓	独立董事	男	50	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	5.96	
许涛	独立董事	女	43	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	5.96	
慕丽娜	独立董事	女	35	2013年12月20日	2015年7月18日	0	0	0	无	0	
王晓林（已离任）	独立董事	男	66	2012年7月18日	2013年12月20日	0	0	0	无	5.96	
李振	监事会主席、党委副书记、工会主席	男	51	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	35.66	

李磊	监事	男	41	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无		23.5
王伟	监事	男	41	2013年4月1日	2015年7月18日	0	0	0	无	26.52	
陈刚 (已离任)	监事	男	53	2012年7月18日	2013年4月1日	0	0	0	无	0	
何华祥	总经理	男	42	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	41.91	
向前	副总经理	男	48	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	33.19	
范华忠	副总经理	男	50	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	35.66	
陈明兵	财务总监	男	43	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	37.15	
廖结富	总工程师	男	55	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	34.58	
樊建国	总经济师	男	46	2012年7月18日	2015年7月18日	0	0	0	无	35.48	
合计	—	—	—	—	—	2,816	2,816	0	—	419.56	138.5

#### 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

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

**2、赵海深**，现任新华水利控股集团公司副总经理、总会计师，本公司董事。曾任水利部机械局财务处副处长、水利部综合事业局财务资产处副处长、处长等。

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

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

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

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

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

**9、李晓**，现任吉林大学经济学院副院长、教授、博士生导师，本公司独立董事，中国世界经济学会副会长。兼任吉林东亚经贸新闻有限公司董事长，长春羿尧网络有限公司董事长，富奥汽车零部件股份有限公司独立董事。曾任吉林大学国际经济系主任等。

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

**11、慕丽娜**，现任瑞银集团财富管理基金运营主管，本公司独立董事。担任广东海印集团股份有限公司、重庆新世纪游轮股份有限公司独立董事。曾在北京证券有限责任公司投资银行部及经管部工作。

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

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

**14、王伟**，现任本公司全资子公司实业公司执行董事、总经理，本公司全资子公司建设公司执行董事、总经理，本公司控股子公司源田公司董事长。

**15、何华祥**，现任本公司总经理。兼任本公司全资子公司电力投资公司董事、总经理。曾任本公司总经理助理、副总经理等。

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

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

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

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

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

**21、王晓林(已离任)**，本公司原独立董事，曾任山西省交通厅党组书记、厅长，山西省人大常委、省人大城建环保委主任等。

**22、陈刚(已离任)**，本公司原职工监事。曾任公司办公室主任、党群工作部主任等。

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	水利部综合开发管理中心	常务副主任	2011-06	
赵海深	新华水利控股集团公司	副总经理	2012-10	
		总会计师	2005-05	
胡玉林	长江水利水电开发总公司(湖北)	董事长	2004-05	
李磊	水利部综合开发管理中心	投融资管理处处长	2013-06	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶建桥	四川岷江水利电力股份有限公司	副董事长	2006-05	
	钱江水利开发股份有限公司	董事	2002-06	
刘星	重庆大学经济与工商管理学院	院长	2005-02	
	重庆港九股份有限公司	独立董事	2008-11	
	北大医药股份有限公司	独立董事	2009-03	

	重庆华邦颖泰股份有限公司	独立董事	2009-05	
李晓	吉林大学经济学院	副院长	2004-01	
	吉林东亚经贸新闻有限公司	董事长	2004-01	
	长春羿尧网络有限公司	董事长	2011-12	
	富奥汽车零部件股份有限公司	独立董事	2013-06	
许涛	北京市国联律师事务所	主任	1998-01	
慕丽娜	瑞银集团	财富管理基金运营主管	2011-12	
	广东海印集团股份有限公司	独立董事	2009-09	
	重庆新世纪游轮股份有限公司	独立董事	2010-12	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员根据股东大会批准的《公司高级管理人员年薪管理办法》实行年薪制，由公司薪酬与考核委员会按年终业绩考核办法拟定考核方案后报董事会审议，并按考评结果支付报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以签订的经营目标、公司净利润完成情况和重大决策执行情况为考核依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	419.56 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	419.56 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈刚	职工监事	离任	个人原因辞职
王晓林	独立董事	离任	个人原因辞职
王伟	职工监事	聘任	
慕丽娜	独立董事	聘任	

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内未发生变化。

### 六、母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	79
主要子公司在职员工的数量	1,853
在职员工的数量合计	1,932



母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,245
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,440
销售人员	0
技术人员	198
财务人员	62
行政人员	232
合计	1,932
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	9
本科	259
大专	586
大专以下	1,078
合计	1,932

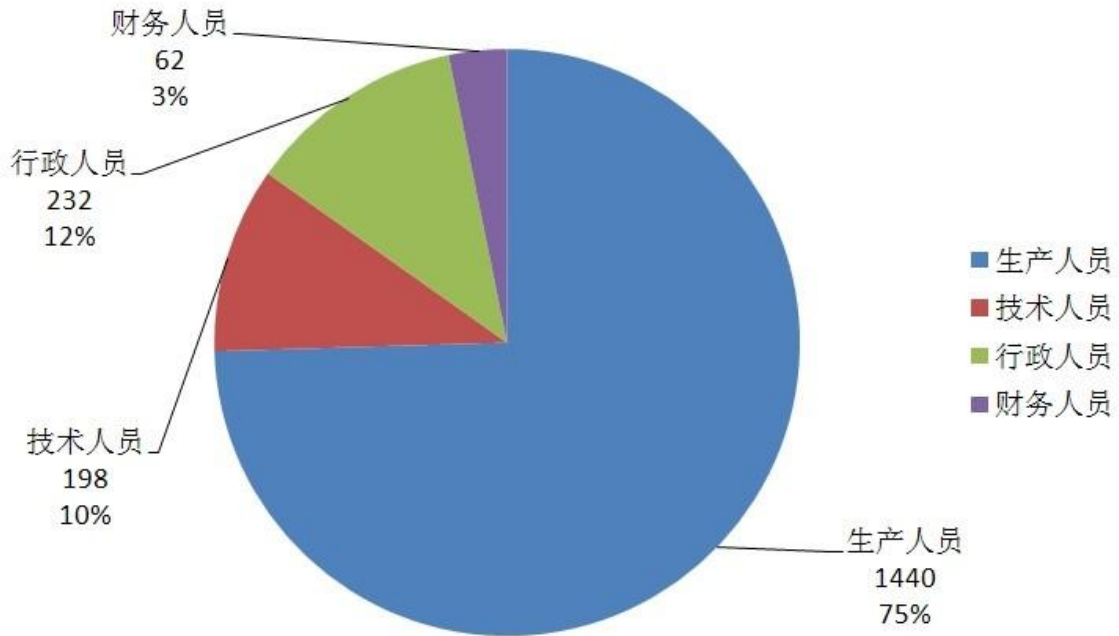
#### （二）薪酬政策

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

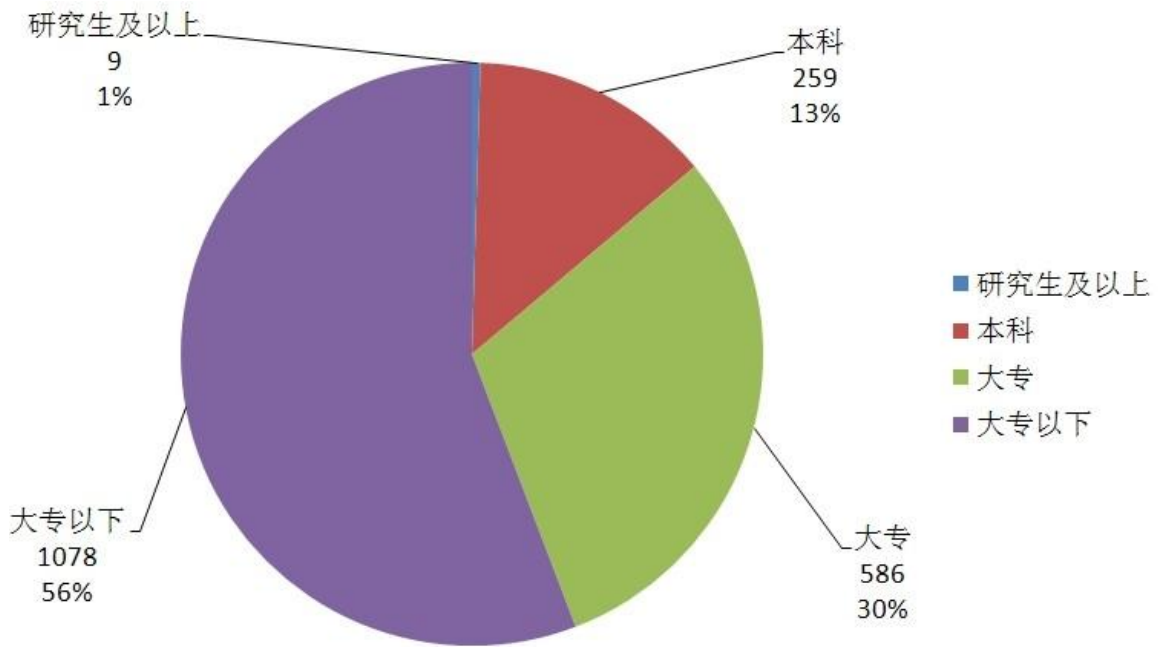
#### （三）培训计划

公司建立了分层分类的培训体系，按《三峡水利员工培训管理办法》，公司负责分子公司领导班子成员、公司员工年度培训规划的制定及执行；各分子公司负责其本单位员工年度培训规划的制定及执行。其中，对财务专业、人力资源专业，以及其他如招投标等特别专业性培训，按统筹与分级实施并举的原则组织实施培训。

#### （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

#### （一） 公司治理的情况

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，努力提高公司规范运作水平。目前，公司已经形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制，建立健全了适合公司自身发展要求并且行之有效的制度体系，保障了股东大会、董事会的决策权和监事会的监督权得到有效实施，确保了经营班子高效开展经营管理工作，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

#### （二） 公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

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

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

### 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 年年度股东大会	2013 年 4 月 24 日	《公司董事会 2012 年度工作报告》、《公司监事会 2012 年度工作报告》、《关于公司 2012 年度财务决算方案的报告》、《关于公司 2012 年度利润分配方案》、《关于公司 2013 年度生产经营计划的议案》、《关于公司 2013 年度固定资产投资计划的议案》、《关于核定公司 2013 年度贷款余额的议案》、《关于聘请会计师事务所及有关报酬的议案》、《关于增资盈江县民瑞水电有限公司的议案》、《关于投资建设芒牙河二级电站的议	以现场记名投票方式表决通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 4 月 25 日

		案》、《公司 2012 年年度报告正本及摘要》			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》、《关于为四川源田现代节水有限责任公司贷款提供续担保的议案》、《关于同意盈江县民瑞水电有限公司向银行申请贷款并为其提供担保的议案》、《关于补选公司第七届董事会独立董事的议案》	以现场记名投票方式表决通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 12 月 21 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
叶建桥	否	6	6	2	0	0	否	2
籍毅	否	6	6	2	0	0	否	1
赵海深	否	6	5	2	1	0	否	0
胡玉林	否	6	5	2	1	0	否	1
李世明	否	6	6	2	0	0	否	2
陈丽娟	否	6	6	2	0	0	否	2
刘星	是	6	5	2	1	0	否	1
李晓	是	6	5	2	1	0	否	2
许涛	是	6	5	2	1	0	否	0
慕丽娜	是	0	0	0	0	0	否	0
王晓林（已离任）	是	6	3	1	1	2	是	1

王晓林独立董事因个人原因连续两次未亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
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	0

#### （二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，分别对公司重大项目投资、财务管理、内部控制、高级管理人员薪酬、候选独立董事任职资格等事项进行了审查。其历次会议所提重要意见和建议已报董事会审议，董事会决议已按规定披露。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会在报告期内未发现公司存在风险。

#### 六、公司独立于实际控制人的情况说明

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

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

本公司制定了《公司高级管理人员年薪管理办法》等各项具体工作制度，建立了高级管理人员考评及激励机制。董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定公司高级管理人员考核标准进行考核，并研究审查其薪酬政策及方案，高级管理人员薪酬与公司经营业绩和个人绩效挂钩，形成了科学有效的激励约束机制。

## 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) 内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定,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。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对内部控制评价报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、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,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,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,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### (二) 内部控制评价的依据

公司的内部控制评价工作依据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及公司的《内部控制自我评价管理办法》进行。

#### (三) 内部控制建设情况

##### 1、内部控制机制建设

公司在健全的法人治理结构下,建立了科学的内部控制组织架构,自上而下设立了专门的内控工作体系和独立的内控监督和评价体系,保证了内部控制的有效性。公司董事会通过审计委员会履行具体职责,审计委员会定期与公司审计部、外部审计师沟通,全面掌握公司内部控制现状并提出意见和建议;公司成立的董事长任组长的内控领导小组,对公司内部控制重大事项进行决策。公司审计部对董事会和内控领导小组负责,实施董事会、内控领导小组的决策与意见;公司所属企业根据公司要求开展内控工作;公司监事会对公司内部控制工作进行独立的监督和评价;外部审计师每年对公司内控设计和执行的有效性进行审计并发布独立审计意见。

##### 2、内部控制制度建设

在公司已建立的内控体系下,报告期内,公司重点对未颁布的内控制度进行了系统梳理和修编,同时对部分已颁布内控制度进行了针对性的修订完善。公司内控制度的制定和颁布工作已全面完成,涉及制度 50 余个,涵盖了生产经营、对外投资、财务管理、审计监督、信息披露等关键流程,确保了相关工作有章可循。各分子公司在对公司内控制度进行宣贯学习的基础上,正相继组织修编和颁布实施各自的内控制度。逐步构建了符合监管要求和公司自身特色的内部控制制度体系。

#### (四) 内部控制自我评价

第七届董事会第十一次会议审议通过了《公司 2013 年度内部控制评价报告》,全文详见 2014 年 3 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

受公司委托,天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计,认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。其出具的公司《2013 年度内部控制审计报告》详见 2014 年 3 月 28 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会、上海证券交易所的相关要求，公司制定了《信息披露事务管理制度》。该制度对年报出现重大差错应当追究责任人责任的情形、追究责任的形式及种类进行了详细规定。报告期内，公司严格执行该制度，切实提高相关人员责任意识，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及追究责任的情况。

## 第十节 财务会计报告

# 审计报告

天健审（2014）8-77 号

### 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称三峡水利公司）财务报表，包括 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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三峡水利管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，三峡水利公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡水利公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：弋守川

中国·杭州

中国注册会计师：宋军

二〇一四年三月二十六日



# 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	504,634,532.36	305,026,215.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	39,547,242.57	23,513,648.84
应收账款	3	19,631,708.71	31,695,195.53
预付款项	4	25,796,292.27	37,874,067.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	49,500.00	
应收股利			
其他应收款	6	32,332,290.14	19,511,444.52
买入返售金融资产			
存货	7	172,745,348.49	213,505,116.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	20,259,410.44	15,036,894.59
流动资产合计		814,996,324.98	646,162,582.72
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	20,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	138,969,631.25	144,210,701.55
投资性房地产	12	18,783,560.62	19,437,553.66
固定资产	13	1,902,003,913.32	1,883,134,912.26
在建工程	14	478,099,448.51	230,348,477.13
工程物资	15	2,771,609.78	4,455,141.48
固定资产清理	16	79,111,317.65	77,787,228.26
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	17	47,818,748.74	48,881,752.56
开发支出			
商誉	18		
长期待摊费用	19	7,500.00	152,302.21

递延所得税资产	20	10,902,855.52	6,659,285.98
其他非流动资产	21	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计		2,708,468,585.39	2,515,067,355.09
资产总计		3,523,464,910.37	3,161,229,937.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	23	532,000,000.00	531,770,000.00
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	24	200,592,165.37	184,545,414.39
预收款项	25	107,603,041.57	112,318,496.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	26	41,668,300.25	26,685,462.48
应交税费	27	25,378,688.10	19,215,936.88
应付利息	28	14,565,900.32	11,599,923.30
应付股利			
其他应付款	29	219,855,713.91	141,745,936.34
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	30	118,080,000.00	72,400,000.00
其他流动负债	31	2,884,268.08	3,191,413.92
流动负债合计		1,262,628,077.60	1,103,472,583.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	32	762,319,120.00	626,395,506.85
应付债券	33	188,691,287.76	188,128,178.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	34	129,947,602.28	122,972,375.78
非流动负债合计		1,080,958,010.04	937,496,061.58
负债合计		2,343,586,087.64	2,040,968,644.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	35	267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积	36	513,357,123.39	513,357,123.39
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	37	52,652,814.02	44,999,360.27

一般风险准备			
未分配利润	38	285,880,249.06	242,837,526.75
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,119,423,386.47	1,068,727,210.41
少数股东权益		60,455,436.26	51,534,082.50
所有者权益合计		1,179,878,822.73	1,120,261,292.91
负债和所有者权益 总计		3,523,464,910.37	3,161,229,937.81

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司资产负债表**

2013 年 12 月 31 日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		179,892,247.18	144,334,273.21
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	10,200,217.26	11,883,136.40
预付款项		1,133,853.47	4,555,372.57
应收利息		49,500.00	
应收股利			
其他应收款	2	387,116,634.10	178,265,530.60
存货		6,531,782.91	123,342,858.46
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		2,170,284.39	
流动资产合计		587,094,519.31	462,381,171.24
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		20,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,016,755,165.70	1,021,996,236.00
投资性房地产		18,783,560.62	19,437,553.66
固定资产		769,354,248.52	749,762,494.44
在建工程		15,285,051.82	35,248,285.31
工程物资		2,771,609.78	4,491,989.52
固定资产清理		29,025,146.79	28,390,957.40
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,395,326.71	14,910,251.60
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			120,531.12
递延所得税资产		7,189,965.66	6,804,056.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,893,560,075.60	1,971,162,355.93
资产总计		2,480,654,594.91	2,433,543,527.17
<b>流动负债：</b>			
短期借款		532,000,000.00	464,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			60,770,000.00
应付账款		70,413,200.09	116,744,394.98
预收款项		81,214.95	703,214.95
应付职工薪酬		13,733,498.10	13,746,377.40
应交税费		799,389.43	8,688,914.35
应付利息		10,632,270.35	10,035,123.30
应付股利			
其他应付款		216,184,029.56	195,792,140.81
一年内到期的非流动 负债		80,500,000.00	52,500,000.00
其他流动负债		2,884,268.08	3,191,413.92
流动负债合计		927,227,870.56	926,171,579.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		141,000,000.00	126,500,000.00
应付债券		188,691,287.76	188,128,178.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		114,928,084.67	106,964,314.13
非流动负债合计		444,619,372.43	421,592,493.08
负债合计		1,371,847,242.99	1,347,764,072.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		267,533,200.00	267,533,200.00
资本公积		510,130,835.17	510,130,835.17
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		52,652,814.02	44,999,360.27
一般风险准备			
未分配利润		278,490,502.73	263,116,058.94
所有者权益（或股东权益） 合计		1,108,807,351.92	1,085,779,454.38
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,480,654,594.91	2,433,543,527.17

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**合并利润表**  
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		1,369,113,279.98	945,242,588.83
其中：营业收入	1	1,369,113,279.98	945,242,588.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,302,909,539.77	902,951,749.35
其中：营业成本	1	1,095,754,789.48	718,834,214.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	26,545,102.02	13,713,550.33
销售费用	3	3,013,622.76	2,985,626.77
管理费用	4	97,858,084.95	84,750,279.37
财务费用	5	80,517,805.49	77,233,379.49
资产减值损失	6	-779,864.93	5,434,698.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	7	14,465,595.02	15,182,622.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,126,671.64	7,764,294.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		80,669,335.23	57,473,462.02
加：营业外收入	8	44,519,853.30	36,448,568.71
减：营业外支出	9	9,909,940.23	10,756,585.82
其中：非流动资产处置损失		2,841,726.76	1,772,935.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,279,248.30	83,165,444.91
减：所得税费用	10	22,155,078.48	14,232,954.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		93,124,169.82	68,932,490.73
归属于母公司所有者的净利润		104,202,816.06	82,201,232.98
少数股东损益		-11,078,646.24	-13,268,742.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.39	0.31
（二）稀释每股收益	11	0.39	0.31
七、其他综合收益	12		50,000.00

八、综合收益总额		93,124,169.82	68,982,490.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,202,816.06	82,251,232.98
归属于少数股东的综合收益总额		-11,078,646.24	-13,268,742.25

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司利润表**  
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	1	908,690,374.88	668,373,780.91
减：营业成本	1	787,983,830.12	538,962,938.51
营业税金及附加		3,528,029.96	3,476,919.04
销售费用			
管理费用		45,768,618.88	37,778,259.53
财务费用		58,435,111.08	57,793,833.73
资产减值损失		12,325,879.37	8,280,240.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	2	47,484,104.29	15,182,622.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,126,671.64	7,764,294.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,133,009.76	37,264,211.86
加：营业外收入		38,372,709.46	30,081,835.47
减：营业外支出		4,319,267.42	2,303,704.95
其中：非流动资产处置损失		2,784,163.13	1,677,511.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		82,186,451.80	65,042,342.38
减：所得税费用		5,651,914.26	8,041,274.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,534,537.54	57,001,067.62
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		76,534,537.54	57,001,067.62

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**合并现金流量表**  
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			

<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,432,263,831.25	1,094,240,263.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	175,169,716.37	134,959,452.15
经营活动现金流入小计		1,607,433,547.62	1,229,199,715.58
购买商品、接受劳务支付的现金		838,159,896.37	636,489,496.15
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		146,620,432.31	143,575,274.50
支付的各项税费		125,184,136.25	95,440,239.23
支付其他与经营活动有关的现金	2	159,018,387.02	157,343,461.74
经营活动现金流出小计		1,268,982,851.95	1,032,848,471.62
经营活动产生的		338,450,695.67	196,351,243.96

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		73,629,608.31	197,543,260.27
取得投资收益收到的现金		16,077,057.01	5,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,334,355.00	6,735.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	13,686,604.57	39,511,103.00
投资活动现金流入小计		172,727,624.89	242,461,098.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,186,869.11	320,449,547.71
投资支付的现金			132,124,932.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计		368,186,869.11	452,574,479.71
投资活动产生的现金流量净额		-195,459,244.22	-210,113,381.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,400,000.00
取得借款收到的现金		1,133,232,000.00	735,770,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	59,590,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,192,822,000.00	741,170,000.00
偿还债务支付的现金		951,398,386.85	645,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,806,747.58	118,185,942.70
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			50,000,000.00



筹资活动现金流出小计		1,106,205,134.43	813,685,942.70
筹资活动产生的现金流量净额		86,616,865.57	-72,515,942.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		229,608,317.02	-86,278,080.18
加：期初现金及现金等价物余额		255,026,215.34	341,304,295.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		484,634,532.36	255,026,215.34

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

**母公司现金流量表**

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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,073,918,173.74	758,025,324.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		807,006,254.78	988,750,406.70
经营活动现金流入小计		1,880,924,428.52	1,746,775,731.11
购买商品、接受劳务支付的现金		780,257,951.99	486,808,156.07
支付给职工以及为职工支付的现金		37,577,955.83	42,754,673.24
支付的各项税费		67,969,733.20	51,578,455.01
支付其他与经营活动有关的现金		1,003,341,687.69	891,331,669.51
经营活动现金流出小计		1,889,147,328.71	1,472,472,953.83
经营活动产生的现金流量净额		-8,222,900.19	274,302,777.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		73,629,608.31	197,543,260.27
取得投资收益收到的现金		49,095,566.28	5,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		20,897,700.00	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		13,685,000.00	20,540,300.00
投资活动现金流入小计		157,307,874.59	223,483,560.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,511,910.13	68,669,630.41
投资支付的现金			197,373,777.98
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		4,200,000.00	
投资活动现金流出小计		52,711,910.13	266,043,408.39
投资活动产生的现金流量净额		104,595,964.46	-42,559,848.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		974,232,000.00	444,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,770,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,025,002,000.00	444,000,000.00
偿还债务支付的现金		924,502,000.00	640,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,515,090.30	85,258,912.42
支付其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,040,017,090.30	775,758,912.42
筹资活动产生的现金流量净额		-15,015,090.30	-331,758,912.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		81,357,973.97	-100,015,983.26
加：期初现金及现金等价物余额		94,334,273.21	194,350,256.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		175,692,247.18	94,334,273.21

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

合并所有者权益变动表  
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	267,533,200.00	513,357,123.39			44,999,360.27		242,837,526.75		51,534,082.50	1,120,261,292.91
加:会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	267,533,200.00	513,357,123.39			44,999,360.27		242,837,526.75		51,534,082.50	1,120,261,292.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,653,453.75		43,042,722.31		8,921,353.76	59,617,529.82
(一)净利润							104,202,816.06		-11,078,646.24	93,124,169.82
(二)其										

他综合收益										
上述(一)和(二)小计							104,202,816.06		-11,078,646.24	93,124,169.82
(三)所有者投入和减少资本									20,000,000.00	20,000,000.00
1. 所有者投入资本									20,000,000.00	20,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					7,653,453.75		-61,160,093.75			-53,506,640.00
1. 提取盈余公积					7,653,453.75		-7,653,453.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-53,506,640.00			-53,506,640.00

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	267,533,200.00	513,357,123.39			52,652,814.02		285,880,249.06		60,455,436.26	1,179,878,822.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	267,533,200.00	513,307,123.39			39,299,253.51		193,089,720.53		59,402,824.75	1,072,632,122.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		50,000.00			5,700,106.76		49,747,806.22		-7,868,742.25	47,629,170.73
（一）净利润							82,201,232.98		-13,268,742.25	68,932,490.73
（二）其他综合收益		50,000.00								50,000.00

上 述 (一)和 (二)小 计		50,000.00					82,201,232.98		-13,268,742.25	68,982,490.73
(三)所 有者投 入和减 少资本									5,400,000.00	5,400,000.00
1. 所有 者投入 资本									5,400,000.00	5,400,000.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四)利 润分配					5,700,106.76		-32,453,426.76			-26,753,320.00
1. 提取 盈余公 积					5,700,106.76		-5,700,106.76			
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-26,753,320.00			-26,753,320.00
4. 其他										
(五)所										

所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	267,533,200.00	513,357,123.39			44,999,360.27		242,837,526.75		51,534,082.50	1,120,261,292.91

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏



母公司所有者权益变动表  
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	267,533,200.00	510,130,835.17			44,999,360.27		263,116,058.94	1,085,779,454.38
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	267,533,200.00	510,130,835.17			44,999,360.27		263,116,058.94	1,085,779,454.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,653,453.75		15,374,443.79	23,027,897.54
（一）净利润							76,534,537.54	76,534,537.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）							76,534,537.54	76,534,537.54

小计								
(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					7,653,453.75		-61,160,093.75	-53,506,640.00
1. 提取盈余公积					7,653,453.75		-7,653,453.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-53,506,640.00	-53,506,640.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			52,652,814.02		278,490,502.73	1,108,807,351.92

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76
加: 会计政策变更								

期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	267,533,200.00	510,130,835.17			39,299,253.51		238,568,418.08	1,055,531,706.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,700,106.76		24,547,640.86	30,247,747.62
（一）净利润							57,001,067.62	57,001,067.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,001,067.62	57,001,067.62
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利					5,700,106.76		-32,453,426.76	-26,753,320.00

利润分配								
1. 提取盈余公积					5,700,106.76		-5,700,106.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,753,320.00	-26,753,320.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

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

法定代表人：叶建桥

主管会计工作负责人：陈明兵

会计机构负责人：杨红敏

## 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 财务报表附注 2013 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

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

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

截至 2013 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 267,533,200.00 元，股份总数为 26,753.32 万股（每股面值 1 元），其中：无限售条件的流通股为 26,753.32 万股，股份比例为 100.00%。

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

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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



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

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

#### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定。

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

###### (2) 账龄分析法

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

5 年以上	100	100
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显差异	
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

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

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和其他周转材料的摊销方法

低值易耗品和其他周转材料采用一次摊销法进行摊销。

### (十一) 长期股权投资

#### 1. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

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

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的,按照以下方法进行处理,除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

#### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资,但尚未丧失对该子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。在合并财务报表中,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理:

在个别财务报表中,结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值,处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为处置损益。同时,对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益(如果存在相关的商誉,还应扣除商誉)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## (十二) 投资性房地产

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

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

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (十四) 在建工程

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

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

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

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、使用及收益权、软件等,按成本进行初始计量。

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

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



软件 5 年

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

#### (十七) 长期待摊费用

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

#### (十八) 预计负债

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

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

#### (十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定,维修基金在开发产品销售(预售)时,向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本,并统一上缴维修基金管理部门。

#### (二十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费,冲减质量保证金;在开发产品约定的保修期届满,质量保证金余额退还施工单位。

#### (二十一) 收入

##### 1. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格,签订了销售合同并履行了合同规定的义务,在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

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

公司确认收入的具体方法及时点:房地产销售在房地产完工并验收合格,达到了销售合同约定的交付条件,取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时确认销售收入的实现。

公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目，待符合上述收入确认条件后转入营业收入科目。

## 2. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认收入的具体方法及及时点：公司业务主要为电力供应，公司定期根据营业部门统计的抄表销售数量，按照物价部门核定的销售单价每月计算并确认收入。

## 3. 提供劳务

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

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

公司确认收入的具体方法及及时点：公司提供的电力建设、安装服务按照已经发生的成本占估计总成本的完工百分比比例乘以合同金额计算确认收入。

## 4. 让渡资产使用权

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

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

## 5. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

#### 5. 其他业务收入

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

#### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助, 除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的, 按应收金额确认政府补助。除此之外, 政府补助均在实际收到时确认。

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

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

#### (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### (二十四) 经营租赁

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

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

#### (二十五) 持有待售资产

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

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%或 3%
营业税	应纳税营业额	3%或 5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%或 7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%或 15%

#### (二) 税收优惠及批文

1. 根据《重庆市地方税务局转发财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知(财税[2011]58 号)》(渝地税发[2011]36 号)规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得

税。本公司及子公司重庆三峡水利电力建设有限公司、重庆三峡水利供电有限公司、重庆三峡水利发电有限公司按 15% 的优惠税率汇算清缴 2012 年度企业所得税，2013 年度本公司及上述子公司主营业务未发生改变，暂按 15% 企业所得税税率申报纳税。

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

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### （一）子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围	组织机构代码
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	房地产开发（取得相关行政许可后方可执业）；物业管理（凭资质证书执业）；汽车维修乙类（限分支机构经营）；中型餐饮（限重庆三峡水利实业发展有限公司上膳餐饮分公司经营）	20791114-3
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	全资子公司	重庆	服务业	100.00	物业管理	66890476-3
重庆市恒联电气有限责任公司	全资子公司	重庆	服务业	5,000.00	许可经营项目：承装、承修电力设施（四级）。一般经营项目：生产、销售高低压电器成套开关设备	20793422-2
重庆三峡水利电力建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	10,000.00	许可经营项目：电力设施承装二级、承修二级、承试二级（按许可证核定的事项和期限从事经营）。一般经营项目：从事建筑相关业务（取得相关行政许可后方可执业）；水力发电，水电物资供应，工业设备安装，水产养殖及水电投资服务	20790128-7
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	重庆	服务业	2,000.00	一般经营项目：土木工程建筑（贰级）、地基基础、装饰装修服务。利用自有资金从事农村荒地、农村土地整理、复垦项目的投资。房地产开发（凭有效资质证书）	20790124-4

重庆万州区电力设计事务所	全资子公司	重庆	服务业	50.00	丙级范围内的送、变电工程设计	20791178-4
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	重庆	工业	41,864.88	电力项目开发; 利用企业资金对外进行投资	66892833-5
利川杨东河水电开发有限公司	全资子公司	湖北利川	工业	38,282.62	水利电力开发, 水电物资供应, 水力发电, 水电信息技术咨询服务; 旅游开发; 机电设备安装	66769576-0
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	全资子公司	重庆	工业	50.00	水力发电; 水电站供水、水利电力开发; 水电物资销售	67100042-3
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	重庆	工业	6,392.00	供热服务, 发电, 在三峡水利位于经开区的供电区域内, 对三峡水利指定的用户进行供电相关服务	55408108-4
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	重庆	工业	7,000.00	承担重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务	58016454-5
重庆三峡水利发电有限公司	全资子公司	重庆	工业	3,000.00	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材	57717119-7

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
重庆三峡水利实业发展有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
重庆市万州区恒联物业管理有限公司[注1]				100.00	是
重庆市恒联电气有限责任公司[注2]				100.00	是
重庆三峡水利电力建设有限公司	10,000.00		100.00	100.00	是
重庆三峡水利建设有限公司	2,000.00		100.00	100.00	是
重庆万州区电力设计事务所[注3]	30.00		60.00	100.00	是
重庆三峡水利电力投资有限公司	41,864.88		100.00	100.00	是
利川杨东河水电开发有限公司[注4]				100.00	是
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司[注5]				100.00	是
重庆市万州区供热有限公司	3,516.00		55.00	55.00	是
重庆三峡水利供电有限公司	7,000.00		100.00	100.00	是
重庆三峡水利发电有限公司	3,000.00		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
重庆三峡水利实业发展有限公司		
重庆市万州区恒联物业管理有限公司		
重庆市恒联电气有限责任公司		
重庆三峡水利电力建设有限公司		
重庆三峡水利建设有限公司		
重庆万州区电力设计事务所		
重庆三峡水利电力投资有限公司		
利川杨东河水电开发有限公司		
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司		
重庆市万州区供热有限公司	11,332,243.23	
重庆三峡水利供电有限公司		
重庆三峡水利发电有限公司		

注 1：本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司持有重庆市万州区恒联物业管理有限公司 100% 股权。

注 2：本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司持有重庆市恒联电气有限责任公司 100% 股权。

注 3：本公司全资子公司重庆三峡水利电力建设有限公司持有重庆万州区电力设计事务所 40% 股权。

注 4：本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司持有利川杨东河水电开发有限公司 100% 股权。

注 5：本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司持有石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司 100% 股权。

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	3,680.00	生产销售：现代节水系列产品、温室大棚系列产品；承揽节水灌溉工程、	72039039-3

					温室大棚工程规划,设计与安装以及相关技术咨询服	
成都市富源节水工程有限公司	控股子公司的子公司	四川省成都市龙泉驿区	工业	50.00	承揽节水灌溉、温室大棚、园林绿化、排水工程设计、安装、施工	74973789-9
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市	工业	2,700.00	水利电力开发、水电物资供应、机电设备安装、水电信息咨询服务	75008510-3
奉节县康乐电力有限公司	控股子公司	重庆市	工业	10,472.00	火力发电、电气设备销售	20830756-2
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	重庆市巫溪县	工业	7,549.00	水力发电、农业灌溉	76592835-3
盈江县民瑞水电有限公司	控股子公司	云南盈江县	工业	4,500.00	水电开发、建设	05465437-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
四川源田现代节水有限责任公司	3,274.00		88.97	88.97	是
成都市富源节水工程有限公司[注1]				94.00	是
重庆市万州区江河水电开发有限公司	2,400.00		88.89	88.89	是
奉节县康乐电力有限公司	5,105.00		48.75	48.75	是
巫溪县后溪河水电开发有限公司	7,863.30		98.87	98.87	是
盈江县民瑞水电有限公司[注2]	2,500.00			55.56	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
四川源田现代节水有限责任公司	189,808.60	
成都市富源节水工程有限公司	2,990.56	
重庆市万州区江河水电开发有限公司	2,344,087.75	
奉节县康乐电力有限公司	25,656,030.52	
巫溪县后溪河水电开发有限公司	930,275.60	
盈江县民瑞水电有限公司	20,000,000.00	



注 1：本公司控股子公司四川源田现代节水有限责任公司持有成都市富源节水工程有限公司 94% 股权。

注 2：本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司持有盈江县民瑞水电有限公司 55.56% 股权。

### 3. 其他说明

拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明公司持有奉节县康乐电力有限公司股份 48.75%，为其第一大股东，在其董事会中占有过半席位，能控制其经营和财务决策，故将其纳入合并报表范围。

#### （二）合并范围发生变更的说明

因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据本公司全资子公司重庆三峡水利电力投资有限公司（以下简称投资公司）与厦门民瑞贸易集团有限公司（以下简称厦门民瑞贸易）、盈江县民瑞水电有限公司（以下简称民瑞水电）于 2013 年 1 月签订的《增资扩股协议书》，投资公司以 2,500 万元增加民瑞水电注册资本，增资后投资公司占民瑞水电 55.56% 的股权，厦门民瑞贸易占民瑞水电 44.44% 的股份。投资公司已于 2013 年 5 月支付增资股权款 2,500 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

#### （三）本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司：

名 称	期末净资产	本期净利润
盈江县民瑞水电有限公司	45,000,000.00	

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			384,036.51			407,364.03
银行存款：						
人民币			504,153,080.69			304,521,436.15

其他货币资金：

人民币			97,415.16			97,415.16
合计			504,634,532.36			305,026,215.34

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日止，拆迁补偿款 20,000,000.00 元因使用受到限制，在编制现金流量表时已作扣除。

## 2. 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	39,547,242.57		39,547,242.57	23,513,648.84		23,513,648.84
合计	39,547,242.57		39,547,242.57	23,513,648.84		23,513,648.84

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	42,660,839.44	100.00	23,029,130.73	53.98
小计	42,660,839.44	100.00	23,029,130.73	53.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	42,660,839.44	100.00	23,029,130.73	53.98

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49.83
小计	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34	49.83

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	13,836,134.38	32.43	691,806.73	28,667,761.43	45.37	1,433,388.07
1-2 年	5,386,115.03	12.63	538,611.50	3,607,169.79	5.71	360,716.98
2-3 年	1,729,464.17	4.05	345,892.83	247,588.94	0.39	49,517.79
3-4 年	247,588.94	0.58	99,035.58	411,674.68	0.65	164,669.87
4-5 年	359,176.07	0.84	251,423.25	2,564,311.34	4.06	1,795,017.94
5 年以上	21,102,360.85	49.47	21,102,360.84	27,683,342.69	43.82	27,683,342.69
小计	42,660,839.44	100.00	23,029,130.73	63,181,848.87	100.00	31,486,653.34

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
万棉纺织厂	应收电费	5,985,790.07	详见 2) 说明	否
重庆三峡技术纺织有限公司	应收电费	2,798,138.57	详见 2) 说明	否
小计		8,783,928.64		

## 2) 应收账款核销说明

一是万棉纺织厂系重庆海康实业有限责任公司（以下简称海康公司）前身，万棉纺织厂由海康公司兼并后债务由海康承担；二是海康公司的破产资产由重庆三峡技术纺织有限公司（以下简称三峡纺织）承接，公司所记录三峡纺织电费实际为海康公司所欠，公司对其挂账为三峡纺织；现由于海康公司已经破产，公司已对应收电费全额计提了坏账准备，因已无法收回，故

本年度作核销处理。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
重庆科翰生态农业有限公司	非关联方	2,183,480.00	1 年以内及 1-2 年	5.12
重庆市万州区淮渝煤炭销售有限公司	非关联方	1,394,508.12	1-2 年	3.27
王洪义	非关联方	1,296,640.00	1 年以内	3.04
甘肃石羊河流域综合治理凉州区工程建设管理局	非关联方	1,024,173.06	1-2 年	2.40
重庆飞亚实业有限公司	非关联方	966,383.34	3-4 年、4-5 年 5 年以上	2.26
小 计		6,865,184.52		16.09

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
郑州水工机械有限公司	同受大股东控制	406,205.48	0.01
小 计		406,205.48	0.01

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	24,797,242.50	96.13		24,797,242.50	36,578,129.89	96.58		36,578,129.89
1-2 年	446,264.00	1.73		446,264.00	877,647.73	2.32		877,647.73
2-3 年	345,013.92	1.34		345,013.92	265,652.01	0.70		265,652.01
3 年以上	207,771.85	0.80		207,771.85	152,637.76	0.40		152,637.76
合 计	25,796,292.27	100.00		25,796,292.27	37,874,067.39	100.00		37,874,067.39

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
重庆磐桓物资有限公司	非关联方	7,626,586.00	1 年以内	尚未结算
重庆锦利塑业有限公司	非关联方	5,980,000.00	1 年以内	尚未完工结算

李均	非关联方	4,951,763.58	1 年以内	尚未完工结算
重庆市振兴实业发展有限公司	非关联方	1,969,202.78	1 年以内	尚未完工结算
重庆恒通建设(集团)有限公司六分公司	非关联方	1,350,000.00	1 年以内	尚未完工结算
小 计		21,877,552.36		

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

(4) 期末公司无账龄超过 1 年的大额预付款项。

#### 5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行利息		49,500.00		49,500.00
合 计		49,500.00		49,500.00

#### 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	55,431,371.44	100.00	23,099,081.30	41.67
小 计	55,431,371.44	100.00	23,099,081.30	41.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	55,431,371.44	100.00	23,099,081.30	41.67

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	55.37
小计	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	55.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26	55.37

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	27,095,702.55	48.88	1,354,785.13	14,124,408.41	32.31	706,220.41
1-2 年	4,464,746.71	8.05	446,474.67	3,800,987.57	8.69	380,098.75
2-3 年	2,958,422.61	5.34	591,684.52	2,113,825.33	4.84	422,765.06
3-4 年	116,500.01	0.21	46,600.00	901,803.44	2.06	360,721.37
4-5 年	454,875.27	0.82	318,412.69	1,467,417.80	3.36	1,027,192.44
5 年以上	20,341,124.29	36.70	20,341,124.29	21,308,354.23	48.74	21,308,354.23
小计	55,431,371.44	100.00	23,099,081.30	43,716,796.78	100.00	24,205,352.26

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
渝中区人民法院[注]	非关联方	14,932,303.79	1 年以内	26.94	赔偿款
四川富龙微型机械有限公司	非关联方	3,898,838.00	5 年以上	7.03	合作经营款
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	非关联方	3,280,345.00	5 年以上	5.92	租赁款
重庆万州丰联实业公司	非关联方	2,910,100.30	5 年以上	5.25	往来款
西昌电力工程公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	3.61	投标保证金
小计		27,021,587.09		48.75	

注: 详见本财务报表附注十(四)之说明。

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,380,377.06	3,634,933.59	24,745,443.47	33,785,132.92	3,634,933.59	30,150,199.33
工程施工	90,042,328.10		90,042,328.10	75,619,989.44		75,619,989.44
库存商品	2,515,288.48	743,786.20	1,771,502.28	1,728,403.59	743,786.20	984,617.39
委托加工物资	1,188,722.49		1,188,722.49	232,918.82		232,918.82
开发成本				106,517,391.53		106,517,391.53
开发产品	54,997,352.15		54,997,352.15			
合 计	177,124,068.28	4,378,719.79	172,745,348.49	217,883,836.30	4,378,719.79	213,505,116.51

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	3,634,933.59				3,634,933.59
库存商品	743,786.20				743,786.20
小 计	4,378,719.79				4,378,719.79

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

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可收回金额低于账面价值		
库存商品	可收回金额低于账面价值		
小 计			

## (3) 存货——开发成本

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

## (4) 存货——开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五桥移民小区	2013 年 5 月		150,480,348.01	95,482,995.86	54,997,352.15
小 计			150,480,348.01	95,482,995.86	54,997,352.15

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
应交税费红字重分类	20,259,410.44	15,036,894.59
合 计	20,259,410.44	15,036,894.59

其他流动资产系将应交税费中的可抵扣增值税、预交企业所得税、营业税等转入。

## 9. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他-信托理财产品	20,000,000.00	90,000,000.00
合 计	20,000,000.00	90,000,000.00

## (2) 其他说明

期末数系购买的涌利 1 号集合资金信托计划理财产品 2,000.00 万元。

## 10. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00	139,398,385.68	42,906,127.15	96,492,258.53	98,726,189.64	26,843,151.87

## 11. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆三峡银行股份有限公司 [注]	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00



重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	37,970,701.55	-5,241,070.30	32,729,631.25
合计		134,742,171.83	144,210,701.55	-5,241,070.30	138,969,631.25

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆三峡银行股份有限公司	1.99	1.99				
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00				
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00				14,367,741.94
合计						14,367,741.94

注：公司以持有的重庆三峡银行股份有限公司 4,000 万股股份为公司在银行借款 60,000,000.00 元提供质押担保。

## 12. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	24,075,056.40			24,075,056.40
房屋建筑物	24,075,056.40			24,075,056.40
2) 累计折旧小计	4,637,502.74	653,993.04		5,291,495.78
房屋建筑物	4,637,502.74	653,993.04		5,291,495.78
3) 账面净值小计	19,437,553.66			18,783,560.62
房屋建筑物	19,437,553.66			18,783,560.62
4) 账面价值合计	19,437,553.66			18,783,560.62
房屋建筑物	19,437,553.66			18,783,560.62

本期折旧额 653,993.04 元。

## 13. 固定资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

1) 账面原值小计	2,442,936,426.11	123,333,746.57	18,897,580.54	2,547,372,592.14
房屋建筑物	1,174,416,249.17	11,537,297.68	7,667,422.00	1,178,286,124.85
通用设备	48,598,523.98	2,776,709.52	1,875,716.13	49,499,517.37
专用设备	1,180,687,151.11	107,671,195.46	7,608,015.93	1,280,750,330.64
运输设备	33,182,777.34	1,348,543.91	1,746,426.48	32,784,894.77
装修费	6,051,724.51			6,051,724.51
	—	本期 转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	520,814,280.03		94,241,504.84	7,869,578.57
房屋建筑物	182,364,880.26		37,686,975.33	2,119,909.67
通用设备	40,709,528.34		2,590,550.65	1,061,680.07
专用设备	273,178,743.28		50,524,923.33	3,866,237.77
运输设备	19,322,180.99		2,626,278.18	821,751.06
装修费	5,238,947.16		812,777.35	6,051,724.51
3) 账面净值小计	1,922,122,146.08		—	1,940,186,385.84
房屋建筑物	992,051,368.91		—	960,354,178.93
通用设备	7,888,995.64		—	7,261,118.45
专用设备	907,508,407.83		—	960,912,901.80
运输设备	13,860,596.35		—	11,658,186.66
装修费	812,777.35		—	
4) 减值准备小计	38,987,233.82		—	804,761.30
房屋建筑物	15,592,004.58		—	15,592,004.58
通用设备	2,707,546.07		—	261,381.07
专用设备	20,359,567.24		—	493,801.75
运输设备	328,115.93		—	49,578.48
装修费			—	
5) 账面价值合计	1,883,134,912.26		—	1,902,003,913.32
房屋建筑物	976,459,364.33		—	944,762,174.35

通用设备	5,181,449.57	—	—	4,814,953.45
专用设备	887,148,840.59	—	—	941,047,136.31
运输设备	13,532,480.42	—	—	11,379,649.21
装修费	812,777.35	—	—	

本期折旧额为 94,241,504.84 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 105,802,868.85 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
观音岩办公室	以前年度遗留未验收	暂无法预计
观音岩厂房	以前年度遗留未验收	暂无法预计

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 349,696,249.28 元的固定资产用于借款抵押。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
长电技改工程	2,762,314.75	2,762,314.75	
孔梁工程	1,073,446.92	1,073,446.92	
热电联产工程	1,355,907.79		1,355,907.79
两会沱电站	232,692,569.27		232,692,569.27
金盆水电站	59,974,904.92		59,974,904.92
镇泉水电站	72,603,310.75		72,603,310.75
云南芒牙河二级电站	92,008,727.96		92,008,727.96
零星工程	20,713,457.12	1,249,429.30	19,464,027.82
合 计	483,184,639.48	5,085,190.97	478,099,448.51

(续上表)

工程名称	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
长电技改工程	2,762,314.75	2,762,314.75	

孔梁工程	1,073,446.92	1,073,446.92	
热电联产工程	1,052,859.89		1,052,859.89
两会沱电站	121,547,266.45		121,547,266.45
金盆水电站	52,841,805.66		52,841,805.66
镇泉水电站	18,719,306.39		18,719,306.39
零星工程	37,436,668.04	1,249,429.30	36,187,238.74
合计	235,433,668.10	5,085,190.97	230,348,477.13

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (亿元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例(%)
热电联产工程		1,052,859.89	303,047.90			
两会沱电站	2.65	121,547,266.45	111,145,302.82			87.81
金盆水电站	2.47	52,841,805.66	7,133,099.26			24.28
镇泉水电站	2.21	18,719,306.39	53,884,004.36			32.85
云南芒牙河二级 电站	1.60		92,008,727.96			57.51
壤渡电厂技改 工程		112,305.00	4,364,204.18	4,476,509.18		
长滩电厂技改 工程		11,093,918.56	4,581,834.30	15,675,752.86		
双河电厂技改 工程		4,828,159.72	29,503,111.44	34,331,271.16		
其他零星工程		21,402,284.76	50,630,508.01	51,319,335.65		
长电技改工程		2,762,314.75				
孔梁工程		1,073,446.92				
合计		235,433,668.10	353,553,840.23	105,802,868.85		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本化 金额	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
热电联产工程					自有资金 及贷款	1,355,907.79
两会沱电站	88	21,010,958.47	10,789,488.11		自有资金 及贷款	232,692,569.27
金盆水电站	24	1,741,208.31	1,741,208.31		自有资金 及贷款	59,974,904.92
镇泉水电站	33	2,965,694.47	2,965,694.47		自有资金 及贷款	72,603,310.75
云南芒牙河二级 电站	58				自有资金	92,008,727.96

壤渡电厂技改工程					
长滩电厂技改工程					
双河电厂技改工程					
其他零星工程					20,713,457.12
长电技改工程					2,762,314.75
孔梁工程					1,073,446.92
合 计		25,717,861.25	15,496,390.89		483,184,639.48

## (3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
长电技改工程	2,762,314.75			2,762,314.75	项目停止建设
孔梁工程	1,073,446.92			1,073,446.92	项目停止建设
其他	1,249,429.30			1,249,429.30	项目停止建设
小 计	5,085,190.97			5,085,190.97	

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
两会沱电站	88	
金盆水电站	24	
镇泉水电站	33	
云南芒牙河二级电站	58	

## 15. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	4,455,141.48	30,669,638.91	32,353,170.61	2,771,609.78
合 计	4,455,141.48	30,669,638.91	32,353,170.61	2,771,609.78

## 16. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
沱口火电厂	28,390,957.40	28,390,957.40	详见本财务报表附注十（二）之说明
康乐火电厂	50,086,170.86	49,396,270.86	详见本财务报表附注十（二）之说明
康乐 110KV 开关站	634,189.39		详见本财务报表附注十（三）之说明

合 计	79, 111, 317. 65	77, 787, 228. 26	
-----	------------------	------------------	--

(2) 转入固定资产清理已超过 1 年的固定资产清理进展情况说明

固定资产清理进展详见本附注详见本财务报表附注十（二）、十（三）之说明。

## 17. 无形资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	56, 066, 037. 75	131, 300. 00		56, 197, 337. 75
土地使用权[注]	44, 723, 667. 17			44, 723, 667. 17
使用及收益权	10, 441, 800. 00			10, 441, 800. 00
软件	900, 570. 58	131, 300. 00		1, 031, 870. 58
2) 累计摊销小计	5, 966, 683. 59	1, 194, 303. 82		7, 160, 987. 41
土地使用权	3, 968, 320. 91	748, 570. 46		4, 716, 891. 37
使用及收益权	1, 533, 061. 59	296, 984. 16		1, 830, 045. 75
软件	465, 301. 09	148, 749. 20		614, 050. 29
3) 账面净值小计	50, 099, 354. 16			49, 036, 350. 34
土地使用权	40, 755, 346. 26			40, 006, 775. 80
使用及收益权	8, 908, 738. 41			8, 611, 754. 25
软件	435, 269. 49			417, 820. 29
4) 减值准备小计	1, 217, 601. 60			1, 217, 601. 60
土地使用权	1, 217, 601. 60			1, 217, 601. 60
使用及收益权				
软件				
5) 账面价值合计	48, 881, 752. 56			47, 818, 748. 74
土地使用权	39, 537, 744. 66			38, 789, 174. 20
使用及收益权	8, 908, 738. 41			8, 611, 754. 25
软件	435, 269. 49			417, 820. 29

本期摊销额 1, 194, 303. 82 元。

注：其中沱口火电厂土地（原值 1, 131, 931. 03 元，累计摊销 400, 134. 26 元，账面价值

731,796.77 元)、康乐火电厂土地(原值 16,815,100.00 元,累计摊销 1,205,082.29 元,账面价值 15,610,017.71 元)未摊销,详见本财务报表附注十(二)之说明。

## 18. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

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

### (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 19. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	120,531.12		120,531.12			
其他	31,771.09		24,271.09		7,500.00	
合 计	152,302.21		144,802.21		7,500.00	

## 20. 递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	4,898,430.31	6,338,798.65
辞退福利	175,103.49	320,487.33
房地产公司预售收入计算的预计利润	3,817,374.39	
其他[注]	2,011,947.33	
合 计	10,902,855.52	6,659,285.98

注:其他系公司全资子公司重庆三峡水利建设有限公司房地产项目税务分摊认定可抵扣成

本与会计确认可抵扣成本之间的差异引起。

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	14,831,773.77	15,261,169.88
存货跌价准备	4,378,719.79	4,378,719.79
固定资产减值准备	38,182,472.52	38,987,233.82
在建工程减值准备	5,085,190.97	5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60	1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52	3,246,073.52
可抵扣亏损	34,806,562.07	15,447,628.97
小 计	101,748,394.24	83,623,618.55

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣亏损			
2012 年		2,944,734.71	
2013 年	205,146.38	205,146.38	
2014 年	6,095,106.87	6,095,106.87	
2015 年	3,022,229.23	3,022,229.23	
2016 年	3,180,411.78	3,180,411.78	
2017 年	22,303,667.81		
小 计	34,806,562.07	15,447,628.97	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	31,296,438.26
辞退福利	1,167,356.57
房地产公司预售收入计算的预计利润	15,269,497.57
其他	8,047,789.33
小 计	55,781,081.73



## 21. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

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

## (2) 其他说明

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

## 22. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	55,692,005.60	-779,864.93		8,783,928.64	46,128,212.03
存货跌价准备	4,378,719.79				4,378,719.79
固定资产减值准备	38,987,233.82			804,761.30	38,182,472.52
在建工程减值准备	5,085,190.97				5,085,190.97
无形资产减值准备	1,217,601.60				1,217,601.60
商誉减值准备	3,246,073.52				3,246,073.52
合 计	108,606,825.30	-779,864.93		9,588,689.94	98,238,270.43

## 23. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款		7,000,000.00
质押借款[注 1]	60,000,000.00	80,770,000.00
信用借款	342,000,000.00	179,000,000.00
抵押借款[注 2]	130,000,000.00	265,000,000.00
合 计	532,000,000.00	531,770,000.00

注 1：公司以持有的重庆三峡银行股份有限公司 4,000 万股股份为公司在银行借款 60,000,000.00 元提供质押担保。

注 2：公司以房屋建筑物和专用设备为公司在银行借款 130,000,000.00 元提供抵押担保。

#### 24. 应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付工程款	72,664,669.96	56,579,428.76
应付资产收购款		50,000,000.00
应付材料及设备款	84,677,450.40	43,010,221.53
质保金	5,688,452.34	883,909.98
外购电费	37,561,592.67	34,071,854.12
合 计	200,592,165.37	184,545,414.39

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

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

##### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
中国水利水电第六工程局有限公司	15,781,092.54	工程款
小 计	15,781,092.54	

#### 25. 预收款项

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程及劳务款	78,130,566.72	105,755,862.10
预收房款	24,229,280.93	
其他	5,243,193.92	6,562,633.91
合 计	107,603,041.57	112,318,496.01

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

(3) 期末公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## (4) 其他说明

## 预售房产收款情况

项目名称	期末数	期初数	竣工时间	预售比例 (%)
五桥移民小区	24,229,280.93		2013 年 5 月	13.00
小 计	24,229,280.93		2013 年 5 月	13.00

## 26. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,507,049.37	118,572,710.75	108,492,761.13	28,586,998.99
职工福利费		6,582,324.04	6,582,324.04	
社会保险费	70,988.71	27,399,039.94	22,659,462.94	4,810,565.71
其中：基本养老保险费	26,626.66	15,795,283.68	12,919,579.94	2,902,330.40
失业保险费		1,089,592.74	793,084.99	296,507.75
医疗保险费	44,362.05	8,327,828.05	7,062,444.41	1,309,745.69
工伤保险费		1,622,679.30	1,422,304.20	200,375.10
生育保险费		563,656.17	462,049.40	101,606.77
住房公积金	65,447.94	8,773,183.20	7,348,271.00	1,490,360.14
辞退福利	2,136,582.26		969,225.69	1,167,356.57
工会经费和职工教育经费	5,792,911.77	2,976,384.45	3,230,328.87	5,538,967.35
其他	112,482.43	805,506.23	843,937.17	74,051.49
合 计	26,685,462.48	165,109,148.61	150,126,310.84	41,668,300.25

应付职工薪酬期末数中无拖欠性质款项。

(2) 应付职工薪酬于 2014 年 1 月发放部分，剩余部分预计 2014 年 6 月前发放完毕。

## 27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,786,693.46	5,577,028.15
营业税	1,294,297.19	1,707,749.29
城市维护建设税	619,208.78	1,238,426.88
企业所得税	15,587,394.19	6,083,080.62
代扣代缴个人所得税	982,641.25	235,046.61

教育费附加	498,123.46	564,118.76
房产税	2,542,284.08	2,538,731.91
土地使用税	937,102.53	1,108,755.03
其他	130,943.16	162,999.63
合 计	25,378,688.10	19,215,936.88

## 28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
中期票据利息	9,238,684.93	10,035,123.30
贷款利息	5,327,215.39	1,564,800.00
合 计	14,565,900.32	11,599,923.30

## 29. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	32,462,119.15	33,182,113.57
应付暂收款	48,972,638.37	19,723,422.29
五桥项目房屋认购金		39,634,497.92
康乐 110KV 开关站及线路搬迁补偿[注 1]	10,500,000.00	
康乐电厂土地及资产处置款[注 2]	48,431,000.00	
沱口电厂资产处置款[注 2]	9,040,000.00	
新建居民住宅小区供配电设施费	12,118,903.11	
万林投资公司借款	10,700,000.00	
其他	47,631,053.28	49,205,902.56
合 计	219,855,713.91	141,745,936.34

注 1: 详见本财务报表附注十(三)之说明。

注 2: 详见本财务报表附注十(二)之说明。

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

单位名称	期末数	期初数

郑州水工机械有限公司	13,500.00	13,500.00
小 计	13,500.00	13,500.00

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
重庆中环建设有限公司	4,221,896.00	工程质保金
重庆市万州区双源水利开发有限公司	3,150,000.00	线路建设合作款
巫溪县财政局	2,500,000.00	往来款
中国水利投资公司	2,300,350.00	往来款
奉节县房改办	2,390,470.15	往来款
小 计	14,562,716.15	

## (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
康乐电厂土地及资产处置款	48,431,000.00	资产处置款
小 计	48,431,000.00	

## 30. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	118,080,000.00	72,400,000.00
合 计	118,080,000.00	72,400,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	74,500,000.00	52,500,000.00
保证借款	37,580,000.00	19,900,000.00
信用借款	6,000,000.00	
小 计	118,080,000.00	72,400,000.00

## 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
------	-----------	-----------	----	---------	-----	-----

重庆农村商业银行万州支行	2010. 8. 27	2013. 5. 25	人民币	基准利率下调 5%		12, 000, 000. 00
重庆农村商业银行万州支行	2010. 12. 8	2013. 5. 25	人民币	基准利率下调 5%		9, 000, 000. 00
重庆农村商业银行万州支行	2010. 12. 27	2013. 5. 25	人民币	基准利率下调 5%		9, 000, 000. 00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007. 7. 2	2013. 7. 2	人民币	基准利率上浮 5%		5, 000, 000. 00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2011. 2. 1	2013. 10. 15	人民币	基准利率下浮 10%		4, 500, 000. 00
重庆农村商业银行万州支行	2011. 9. 8	2014. 3. 7	人民币	基准利率	15, 000, 000. 00	
重庆农村商业银行万州支行	2011. 9. 8	2014. 8. 29	人民币	基准利率	15, 000, 000. 00	
重庆农村商业银行万州支行	2011. 10. 13	2014. 3. 7	人民币	基准利率	9, 750, 000. 00	
重庆农村商业银行万州支行	2011. 10. 13	2014. 8. 29	人民币	基准利率	9, 750, 000. 00	
中国建设银行股份有限公司万州分行	2011. 2. 1	2014. 4. 15	人民币	基准利率下浮 10%	8, 000, 000. 00	
小 计					57, 500, 000. 00	39, 500, 000. 00

### 31. 其他流动负债

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	2, 884, 268. 08	3, 191, 413. 92
合 计	2, 884, 268. 08	3, 191, 413. 92

#### (2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地质灾害防治工程补助	2, 047, 978. 70		76, 268. 59		1, 971, 710. 11	与资产相关
自然灾害灾后重建补偿	1, 143, 435. 22		230, 877. 25		912, 557. 97	与资产相关
小 计	3, 191, 413. 92		307, 145. 84		2, 884, 268. 08	

### 32. 长期借款

#### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	97,000,000.00	126,500,000.00

保证借款	620,460,000.00	499,036,386.85
信用借款	44,859,120.00	859,120.00
合计	762,319,120.00	626,395,506.85

## (2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
重庆农村商业银行万州支行	2011.10.24	2034.10.13	人民币	基准利率	180,000,000.00	160,000,000.00
重庆农村商业银行万州支行	2009.4.24	2024.4.23	人民币	基准利率下浮10%	173,960,000.00	159,036,386.85
中国建设银行股份有限公司万州分行	2011.2.1	2020.1.31	人民币	基准利率下浮10%	96,500,000.00	112,500,000.00
重庆农村商业银行万州支行	2013.3.25	2027.12.17	人民币	基准利率	80,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司万州分行	2013.11.8	2016.11.7	人民币	基准利率	44,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.7.2	2022.7.1	人民币	基准利率上浮5%		40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.8.30	2022.8.29	人民币	基准利率		31,500,000.00
小计					574,460,000.00	503,036,386.85

## 33. 应付债券

债券名称	面值(亿元)	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
中期票据	1.9	2011.3.1	5年	1.9亿元	10,035,123.30	11,173,561.63	11,970,000.00	9,238,684.93	188,691,287.76
合计					10,035,123.30	11,173,561.63	11,970,000.00	9,238,684.93	188,691,287.76

## 34. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
政府补助	124,990,315.26	118,015,088.76
其他	4,957,287.02	4,957,287.02
合计	129,947,602.28	122,972,375.78

## (2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
移民迁建补偿 资金	82,957,827.11		5,721,229.46		77,236,597.65	与资产相关
农村小水电增 效扩容改造补 助资金	19,049,200.00	13,685,000.00			32,734,200.00	与资产相关
耕地占用税及 建安营业税返 还	15,063,895.00		782,544.00		14,281,351.00	与资产相关
土地补偿资金	944,166.65		206,000.04		738,166.61	与资产相关
小 计	118,015,088.76	13,685,000.00	6,709,773.50		124,990,315.26	

### (3) 其他说明

根据《重庆市水利局和重庆市财政局关于万州区长滩电站增效扩容改造工程初步设计的批复》（渝水电复[2011]23号）、《重庆市万州区水利局和重庆市万州区财政局关于瀼渡电站增效扩容改造工程初步设计的批复》（万州水利复[2011]148号）、《重庆市水利局和重庆市财政局关于万州区双河电站增效扩容改造工程初步设计的批复》（渝水电复[2011]43号）相关规定，公司已累计收到农村小水电增效扩容改造补助资金 32,734,200.00 元，其中长滩电站 11,160,000.00 元、瀼渡电站 2,989,200.00 元、双河电站 18,585,000.00 元。公司本期收到农村小水电增效扩容改造补助资金 13,685,000.00 元，其中长滩电站 1,000,000.00 元、瀼渡电站 2,600,000.00 元、双河电站 10,085,000.00 元。

### 35. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	267,533,200.00			267,533,200.00

### 36. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	486,783,779.13			486,783,779.13
其他资本公积	26,573,344.26			26,573,344.26
合 计	513,357,123.39			513,357,123.39

### 37. 盈余公积

#### (1) 明细情况

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



法定盈余公积	44,999,360.27	7,653,453.75		52,652,814.02
合 计	44,999,360.27	7,653,453.75		52,652,814.02

## (2) 其他说明

本期增加系根据母公司净利润 10% 计提盈余公积所致。

## 38. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	242,837,526.75	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	242,837,526.75	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,202,816.06	——
减：提取法定盈余公积	7,653,453.75	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注]	53,506,640.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	285,880,249.06	——

注：2013 年 4 月 24 日，公司 2012 年年度股东大会批准《关于公司 2012 年度利润分配方案》，公司以 2012 年末总股数 267,533,200.00 股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 53,506,640.00 元（含税）。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,364,162,370.98	936,980,118.03
其他业务收入	4,950,909.00	8,262,470.80
营业成本	1,095,754,789.48	718,834,214.84

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
电力销售	862,065,023.31	667,177,611.06	749,551,860.38	543,728,592.53
勘察设计安装	362,559,184.82	305,905,354.89	170,446,788.60	150,948,703.87
节水安装销售	9,533,668.97	7,613,334.51	11,885,295.19	12,950,351.83
房地产销售	124,864,905.71	95,482,995.86		
其他	5,139,588.17	13,985,762.58	5,096,173.86	3,290,689.09
小 计	1,364,162,370.98	1,090,165,058.90	936,980,118.03	710,918,337.32

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆市	1,354,628,702.01	1,082,551,724.39	925,094,822.84	697,967,985.49
四川省	9,533,668.97	7,613,334.51	11,885,295.19	12,950,351.83
小 计	1,364,162,370.98	1,090,165,058.90	936,980,118.03	710,918,337.32

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆万州西南水泥有限公司	73,616,914.72	5.37
重庆三峡技术纺织有限公司	57,943,869.37	4.23
重庆长安跨越车辆有限公司	10,819,734.83	0.79
重庆市万州区万达百货有限公司	9,577,737.91	0.70
重庆云阳盐化工有限公司	7,939,700.61	0.58
	159,897,957.44	11.67

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	19,041,681.75	7,223,852.27	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,233,361.29	4,529,943.26	
教育费附加	2,242,869.12	1,941,404.26	
其他	27,189.86	18,350.54	

合 计	26,545,102.02	13,713,550.33	
-----	---------------	---------------	--

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,752,586.48	1,856,049.93
差旅及招待费	462,452.74	228,657.35
水电气费	113,329.67	121,140.78
办公及宣传费	282,019.79	433,804.63
折旧及摊销费	16,646.96	58,075.89
租赁费	7,972.00	32,460.00
销售提成		140,581.31
其他	378,615.12	114,856.88
合 计	3,013,622.76	2,985,626.77

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	56,895,169.59	45,026,180.99
折旧及摊销费	6,099,060.61	7,073,480.09
税金	5,848,939.77	5,940,133.52
差旅招待费	7,144,328.19	6,560,133.66
运输费	4,332,496.22	4,021,161.22
办公费	5,661,288.37	6,259,588.44
中介机构费	2,183,395.34	3,509,837.43
水电气费	889,855.99	359,903.87
其他	8,803,550.87	5,999,860.15
合 计	97,858,084.95	84,750,279.37

### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	87,849,015.37	80,506,385.73
减	7,404,473.82	3,476,581.16
加：手续费及其他	73,263.94	203,574.92
合 计	80,517,805.49	77,233,379.49

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-779,864.93	2,066,664.80
存货跌价损失		3,368,033.75
合 计	-779,864.93	5,434,698.55

#### 7. 投资收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,126,671.64	7,764,294.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,338,923.38	5,418,328.27
合 计	14,465,595.02	15,182,622.54

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆三峡银行股份有限公司		2,000,000.00	该公司本期未分红利
浙江钱江水利置业投资有限公司			
小 计		2,000,000.00	

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的 原因
重庆公用站台设施投资开发有限公司	9,126,671.64	7,764,294.27	该公司净利润本期较上期增加所致
小 计	9,126,671.64	7,764,294.27	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,131,753.54	10,182.80	10,131,753.54
其中：固定资产处置利得	10,131,753.54	10,182.80	
接受捐赠	14,854,034.02	11,120,737.28	
政府补助	17,126,919.34	23,062,216.65	17,126,919.34
罚没收入	1,148,449.59	1,053,579.54	1,148,449.59
其他	1,258,696.81	1,201,852.44	1,258,696.81
合 计	44,519,853.30	36,448,568.71	29,665,819.28

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
移民迁建资金补偿递延收益	5,721,229.46	5,721,229.46	与资产相关	[注 1]
城市公用事业附加返还	10,080,000.00	13,370,000.00	与收益相关	[注 2]
农网改造政府补助		903,700.00	与资产相关	
财政贴息资金		587,400.00	与资产相关	
雪灾补助	230,877.25	230,877.25	与资产相关	
地质灾害政府补助	76,268.59	76,268.59	与资产相关	
淘汰落后产能补助资金		1,500,000.00	与资产相关	
耕地占用税及建安营业税返还递延收益	782,544.00	586,908.00	与资产相关	[注 3]
土地补偿资金递延收益	206,000.04	85,833.35	与资产相关	[注 4]

其他	30,000.00		与收益相关	
小 计	17,126,919.34	23,062,216.65		

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

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

注 3：征地占用税及建安营业税本期应摊销的递延收益。

注 4：根据《万州工业园区管理委员会土地补助协议》，结转本期应摊销的递延收益。

### 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,841,726.76	1,772,935.67	2,841,726.76
其中：固定资产处置损失	2,841,726.76	1,772,935.67	
赔偿金	4,594,174.98	5,373,130.83	4,594,174.98
罚款支出	100,000.00	1,708,359.47	100,000.00
其他	2,374,038.49	1,902,159.85	2,374,038.49
合 计	9,909,940.23	10,756,585.82	9,909,940.23

### 10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,398,648.02	14,277,943.73
递延所得税调整	-4,243,569.54	-44,989.55
合 计	22,155,078.48	14,232,954.18

### 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	104,202,816.06

非经常性损益	B	23,433,890.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	80,768,925.80
期初股份总数	D	267,533,200.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	267,533,200.00
基本每股收益	M=A/L	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.30

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 12. 其他综合收益

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

## (三) 合并现金流量表项目注释

### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数

代收电费附加	84,564,088.36
收保证金	28,755,125.20
职工还借款	12,321,929.19
代收新建居民住宅小区供配电设施费	12,118,903.11
城市公用事业附加返还	10,080,000.00
其他	27,329,670.51
合 计	175,169,716.37

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付电费附加	52,813,610.29
支付或退保证金	22,268,319.02
职工借款	7,686,986.52
付/退业扩工程费用	5,828,013.39
房屋销售代付费用	4,450,124.11
退临时接电费	3,931,948.00
期间费用付现	29,850,814.69
其他	32,188,571.00
合 计	159,018,387.02

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
水利局专项资金拨款	13,685,000.00
收购民瑞公司增加的现金余额	1,604.57
合 计	13,686,604.57

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
迁拆补偿款受限款	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00



## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到借款保证金利息	770,000.00
收到借款保证金	50,000,000.00
收到万林公司借款	8,820,000.00
合 计	59,590,000.00

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	93,124,169.82	68,932,490.73
加: 资产减值准备	-779,864.93	5,434,698.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,895,497.88	90,308,693.83
无形资产摊销	1,194,303.82	1,364,486.53
长期待摊费用摊销	144,802.21	335,627.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	7,290,026.78	1,762,752.87
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	87,079,015.37	80,506,385.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,465,595.02	-15,182,622.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,243,569.54	-44,989.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	40,759,768.02	-12,586,499.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,243,968.13	-46,879,507.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	43,696,109.39	22,399,726.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	338,450,695.67	196,351,243.96
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	484,634,532.36	255,026,215.34
减：现金的期初余额	255,026,215.34	341,304,295.52
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	229,608,317.02	-86,278,080.18

## (2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	25,000,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,604.57	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	24,998,395.43	
④ 取得子公司的净资产	45,000,000.00	
流动资产	7,298,004.54	
非流动资产	92,461,021.40	
流动负债	54,759,025.94	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	484,634,532.36	255,026,215.34
其中：库存现金	384,036.51	407,364.03
可随时用于支付的银行存款	484,153,080.69	254,521,436.15
可随时用于支付的其他货币资金	97,415.16	97,415.16
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	484,634,532.36	255,026,215.34

## (4) 现金流量表补充资料的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，拆迁补偿款 20,000,000.00 元因使用受到限制，在编制现金流量表时已作扣除。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

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

注：水利部综合事业局系水利部综合开发管理中心的主管部门，水利部综合开发管理中心持有公司 3,273.60 万股，持股比例为 12.24%；同时水利部综合事业局控制的新华水力发电有限公司和新华水利水电投资公司持有公司 2,000 万股和 700 万股，持股比例分别为 7.48% 和 2.62%；水利部综合事业局对公司享有的表决权比例合计 22.33%，为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
重庆公用站台设施投资开发有限公司	有限公司	重庆市	李克	服务业	5,000 万元	34	34	联营企业	20283316-6

4. 本公司的其他关联方情况

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

## (二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
郑州水工机械有限公司 [注]	采购商品	市场价	1,305,578.97	0.38	3,594,938.80	1.12
郑州水工机械有限公司 [注]	接受劳务	市场价	1,823,762.70	0.52	1,984,579.11	0.62

注：2013 年 3 月，本公司控股子公司巫溪后溪河水电开发有限公司（以下简称巫溪后溪

河)与郑州水工机械有限公司(以下简称郑州水工)签订两会沱水电站工程金属结构制造及启闭设备、桥式起重机采购合同,合同约定采购价格为 3,476,910.00 元。2013 年 8 月,巫溪后溪河与郑州水工签订两会沱水电站工程压力钢管制造和安装合同,合同金额分别为 4,052,806.00 元和 1,399,118.00 元。本年度巫溪后溪河向郑州水工采购该合同项下的金属结构制造及启闭设备 1,299,608.97 元;压力钢管制造 1,823,762.70 元。

2013 年 11 月本公司与郑州水工签订万州双河电站增效扩容改造工程荷重传感器购销合同,合同约定采购价格为 5,970.00 元。本年度本公司农村水电项目向郑州水工采购该合同项下的荷重传感器 5,970.00 元。

### (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州水工机械有限公司[注]	提供劳务	市场价	1,558,771.47	0.11	4,204,786.52	0.44

注:2013年10月,公司与郑州水工签订协议,由本公司的分公司锅炉厂为郑州水工中标的两会沱水电站工程压力钢管制造及安装工程项目实施部分压力钢管的制造。本年度锅炉厂确认对郑州水工的制造收入合计1,558,771.47元。

### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	3,400,000.00	2013.10.21	2016.10.8	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司	6,800,000.00	2013.10.13	2016.10.8	否

注:本公司以持有重庆公用站台设施开发有限公司(以下简称站台公司)34%股权比例为限,为其借款3,070.00万元中的1,020.00万元提供担保。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州水工机械有限公司	406,205.48	20,310.27	3,360,571.25	168,028.56

小 计		406,205.48	20,310.27	3,360,571.25	168,028.56
-----	--	------------	-----------	--------------	------------

## 2. 应付关联方款项

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

## 七、或有事项

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

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

## 八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	拟分配现金股利 32,103,984.00 元；不送股、不转增
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

注：2014 年 3 月 26 日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过以下议案：以 2013 年末公司总股本 267,533,200 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计派发现金红利 32,103,984.00 元（含税），剩余未分配利润留待以后年度分配。公司 2013 年度不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案需提交 2013 年年度股东大会审议通过。

### （二）大股东持股比例下降

2014 年 2 月 20 日，本公司收到股东新华水利控股集团公司（以下简称新华控股）传来的其与中国核工业建设集团公司（以下简称中国核建）于 2014 年 1 月 21 日签署的《产权交易合同》，该合同为中国核建于 2014 年 1 月 20 日在北京产权交易所摘牌方式成为新华水力发电有限公司（以下简称新华发电，持有本公司 7.48% 股份）55% 股权唯一符合条件的意向受让人后与新华控股签署的正式协议，合同约定：新华控股以现金 39.6 亿元向中国核建转让所持有的新华

发电 55% 股权，协议经过双方的法定代表人或授权代表签字并加盖公章后生效。

新华发电系本公司实际控制人水利部综合事业局下属企业，上述合同的生效及履行，将导致水利部综合事业局控制本公司的股份比例由 22.33% 下降为 14.85%。

## 十、其他重要事项

### （一）资产收购及投资事项

#### 1. 取消参与竞买九龙县汤古电力开发有限公司相关资产及对其后续增资

公司第七届董事会第五次会议通过了《关于同意公司参与竞买九龙县汤古电力开发有限公司相关资产的议案》以及《关于同意对公司拟收购的九龙县汤古电力开发有限公司增资的议案》，同意公司参与竞买重庆水务集团股份有限公司（以下简称重庆水务）挂牌转让其持有的九龙县汤古电力开发有限公司（以下简称九龙公司）90% 股权及全部债权，竞买成功后再对九龙公司增资 25,000 万元，用于九龙公司拥有的日鲁库水电站、中古水电站和汤古水电站的后续建设。由于市场环境及九龙公司电站项目相关情况发生变化，公司第七届董事会第九次会议决定取消上述议案，公司不再参与竞买九龙公司相关资产及进行后续增资。

#### 2. 终止康乐公司对外签署的《重庆奉节 2×600MW 超临界燃煤机组项目合资合作框架协议》

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

2013 年 4 月，因康乐公司、华电国际电力集团股份有限公司、重庆市能源投资集团公司无法就上述协议的具体合资合作事宜达成一致意见，公司第七届董事会第七次会议决议终止与上述相关单位签署的合资合作框架协议。

### （二）淘汰落后产能及关停进展

#### 1. 沱口电厂整体关停

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务（第三批）的公告》（渝淘汰领发[2011]11 号）要求，本公司沱口电厂 2#（1.2 万千瓦）机组被纳入 2011 年淘汰落后产能计划，需实施整体关停。另根据万州区人民政府《关于沱口电厂关停有关问题的批复》（万州府[2011]193 号）及《关于整体关停重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司万州发电公司沱口电厂的会议纪要》（万州府纪 [2010]135 号）文件精神，沱口电厂整体关停后，万州区财政局、国土资源局将沱口电厂现有国有土地（除南滨大道上延段建

设占用土地以外的部分,规划部门先将其调整为商住用地)公开招拍挂取得的出让金计提上解市级的 10%铁路建设资金后全部返还给本公司;万州区财政局、环保局将沱口电厂从 2007 年开始至电厂整体关停前缴纳的环保排污费按“收支两条线”原则全额返还给本公司。上述资产关停及处置方案业经公司第六届董事会第十九次会议及 2011 年年度股东大会审议通过。

根据相关文件及会议决定,公司在 2012 年度已将沱口电厂资产实施整体关停并转入固定资产清理。

根据 2010 年年度股东大会《关于同意开展沱口电厂关停和资产处置工作及授权事宜的决议》,公司第七届董事会第八次会议决定:以具证券从业资格的开元资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力集团股份有限公司拟处置所属沱口电厂实物资产项目评估报告》(开元评报字[2013]079 号),对沱口电厂发电机、锅炉等设备、相关建构筑物及厂区林木的评估值 730.71 万元为基础,对纳入本次评估范围的沱口电厂相关资产以不低于 745 万元的价格进行挂牌处置。由于沱口电厂整体关停资产在 2012 年度已转入固定资产清理,相关处置收益待完成沱口电厂土地使用权调规转性、招拍挂出让后一并处理。

为加快沱口电厂整体关停的处置进度,经公司第七届董事会第九次会议决议通过,公司将沱口电厂 50,005.70 平方米国有土地使用权交万州区人民政府依法收回,并由万州区公共资源交易中心按新的商住用地规划对其进行公开招拍挂出让,由万州区财政将土地成本及公开招拍挂取得的出让金计提上解市级的 10%铁路建设资金后全部返还给本公司,因上述土地现为工业用地,须由规划部门调整为商住用地后方可实施评估并招拍挂。

截至资产负债表日,沱口电厂账面固定资产共计 28,390,957.40 元已列入固定资产清理项目,无形资产 731,796.77 已从本年度起停止摊销,本公司挂牌转让的废旧设备于 2013 年 12 月由自然人雷培生以 904.00 万元摘牌价取得。与土地相关的调规及评估工作尚在进行中,公司可获得的土地出让金返还金额尚不能确定。

截至本财务报告日,公司已收到雷培生支付的拍卖款 904.00 万元,整体关停资产中的土地已完成规划调整,目前正在进行土地评估及招拍挂等程序,相关土地拆迁收益无法确定,加之挂牌转让的废旧设备也尚未拆除移交完毕,故在 2013 年末对沱口火电厂整体关停资产进行结转。

## 2. 康乐公司康乐火电厂整体关停及进展

根据《重庆市淘汰落后产能工作领导小组关于分解落实重庆市 2011 年淘汰落后产能目标任务(第三批)的公告》(渝淘汰领发[2011]11 号)要求,康乐公司康乐火电厂 1 号和 2 号火电机组(共 2.7 万千瓦时)需实施关停。

经公司第七届董事会第七次会议决议通过,为争取康乐公司股东权益的最大化,减少因淘汰落后产能及康乐电厂关停造成的资产损失,康乐公司于 2013 年 8 月与奉节县人民政府签订了

《奉节县康乐电力有限公司康乐电厂土地使用权收回及地上建筑物补偿协议》，协议约定参照开元资产评估有限公司出具的《奉节县康乐电力有限公司拟实施资产转让涉及的部分资产价值评估报告》（开元（京）评报字（2013）第 011 号），由奉节县人民政府向康乐公司支付土地使用权和地上建构筑物补偿价款 3,950 万元。

根据上述协议约定，康乐公司已于 2013 年 8 月收到奉节县土地房屋征收中心划来的补偿款 3,950.00 万元，其中 1,580.00 万元作为共管资金，待康乐公司转让资产交付完毕，且将生产设施、设备整体拆除完毕，以及提供产权证等相关资料给奉节县人民政府，由奉节县人民政府办理注销登记后，再解除对共管账户的监管并全额支付合同余款给康乐公司。

同时公司第七届董事会第七次会议决议同意参照开元资产评估有限公司出具的《奉节县康乐电力有限公司拟处置报废实物资产价值评估报告》（开元（京）评报字（2013）第 027 号），将康乐火电厂锅炉、汽轮机、发电机等实物资产以打捆方式，通过重庆联合产权交易所渝东分所以不低于评估值 653.00 万元予以拍卖处置。2013 年 9 月，该部分拍卖资产最终以 893.10 万元由自然人刘其明拍下。康乐公司已于 2013 年 10 月收到刘其明支付的拍卖款 893.10 万元。

截至资产负债表日，康乐火电厂固定资产账面价值共计 50,086,170.86 元已转列固定资产清理项目，无形资产（原值 16,815,100.00 元，累计摊销 1,205,082.29 元，账面价值 15,610,017.71 元）已从 8 月起停止摊销。

截至本财务报告日，康乐公司尚未履行完 2013 年 8 月与奉节县人民政府签订的《奉节县康乐电力有限公司康乐电厂土地使用权收回及地上建筑物补偿协议》中约定的资产移交义务，资产交付尚在进行中，收到的补偿资金中尚有 1,580.00 万元受奉节县人民政府共同监管，资产关停涉及的剩余职工安置方案还没有确定，另康乐公司以打捆方式挂牌转让的资产也没有拆迁移交完毕，故康乐公司在 2013 年未对康乐火电厂整体关停资产进行结转。

### （三）康乐 110KV 开关站及线路搬迁补偿

华电国际电力集团股份有限公司拟在奉节县投资兴建火电厂，该电厂项目建设规划选址含康乐公司旧厂址。康乐公司已纳入国家 2011 年淘汰落后产能计划，但康乐公司厂区内属于本公司的 110KV 开关站及线路需要拆迁。经公司第七届董事会第七次会议决议通过，本公司于 2013 年 8 月与奉节县人民政府签订了《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 110KV 开关站及线路搬迁补偿协议》，由奉节县人民政府向公司支付 110KV 康乐开关站搬迁补偿费 550.00 万元，公司在华电国际电力集团股份有限公司奉节电厂项目规划区内的全部线路搬迁费用 500.00 万元，共计 1,050.00 万元。

根据上述协议约定，本公司于 2013 年 8 月收到奉节县土地房屋征收中心划来补偿款 1,050.00 万元，其中 420.00 万元作为共管资金，待 110KV 开关站及线路拆除完毕并将土地交付奉节县人民政府后，奉节县人民政府再解除对共管账户的监管并全额支付合同余款给本公司。



截至资产负债表日，康乐 110kV 资产账面价值共计 634,189.39 元（原值 865,447.00 元，累计折旧 231,257.61 元）转列固定资产清理。

截至本财务报告日，公司尚未完成全部拆迁任务，相关工作尚在进行中，收到的补偿资金中尚有 420.00 万元受奉节县人民政府共同监管，加之 110KV 开关站及线路拆迁同时也属于康乐整体搬迁的一部分，故公司在 2013 年未对 110KV 开关站及线路拆迁资产进行结转。

#### （四）谊德诉讼事项完结

关于本公司起诉重庆市谊德实业有限公司（以下简称谊德实业）、中国农业银行渝中区支行商品房买卖合同纠纷案，重庆市高级人民法院以（2006）以渝高法执他字第 15 号指定执行决定书，将谊德美食城项目指定重庆市渝中区人民法院进行统一司法处置，公司向该法院进行了债权申报。

2013 年 8 月，谊德美食城项目司法处置拍卖款 44,142.248 万元到位。2013 年 12 月 19 日，重庆市渝中区人民法院向本公司送达《关于涉及渝中区八一路、中华路交汇处“重庆谊德美食城”在建工程处置债权分配方案》，公司作为债权人之一可获得的受偿款为 14,932,303.79 元。本公司已在 2014 年 1 月 29 日收到该款项。

#### （五）向特定对象非公开发行股票进展

根据公司第七届董事会第五次会议决议，公司拟对包括水利部综合开发管理中心（含授权水利部综合事业局控制的关联单位）在内的不超过十家特定对象非公开发行股票不超过 9,000 万股，水利部综合开发管理中心（含授权水利部综合事业局控制的关联单位）以与其他认购对象相同的价格认购，认购数量不低于 2,000 万股。

截至资产负债表日，公司股东大会尚未批准上述非公开发行方案。

#### （六）完成对峡门口水电站资产及金盆水电站的收购支付工作

公司第六届董事会第十八次会议审议通过了《关于收购峡门口及金盆电站资产并进行后续投资建设的议案》。2011 年 12 月 9 日，公司的控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司与资产出售方重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司、担保方巫溪县黑水河水电开发有限公司签署了《资产收购协议》，收购其拥有的峡门口水电站资产及金盆水电站在建工程资产，以重庆华康资产评估公司出具的《资产评估报告书》评估结果 15,080 万元为依据，协商确定本次交易价格为 14,688 万元。上述议案业经公司 2011 年第一次临时股东大会决议审议通过。

截至资产负债表日，三峡水利控股子公司巫溪县后溪河水电开发有限公司已向重庆市巫溪县金溪水电有限责任公司支付完所有收购款，其中 2011 年支付收购款 3,200 万元，2012 年 5,668 万元，2013 年支付 5,011 万元，累计实际支付 13,879 万元，另抵减工程履约保证金、税费等款项约 809 万元。

**十一、母公司财务报表项目注释**

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	25,166,627.06	100.00	14,966,409.80	59.47
小 计	25,166,627.06	100.00	14,966,409.80	59.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	25,166,627.06	100.00	14,966,409.80	59.47

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	65.76
小 计	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	65.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66	65.76

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,345,162.74	25.21	317,258.14	10,849,343.55	31.26	542,467.17

1-2 年	3,792,866.17	15.07	379,286.62	686,679.31	1.98	68,667.93
2-3 年	678,919.31	2.70	135,783.86	245,988.94	0.71	49,197.79
3-4 年	245,988.94	0.98	98,395.57	226,680.98	0.65	90,672.38
4-5 年	226,680.98	0.90	158,676.69	2,084,829.66	6.01	1,459,380.77
5 年以上	13,877,008.92	55.14	13,877,008.92	20,609,203.62	59.39	20,609,203.62
小 计	25,166,627.06	100.00	14,966,409.80	34,702,726.06	100.00	22,819,589.66

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	5,770,460.28	1-2 年	22.93
郑州水工机械有限公司	同受大股东控制	2,200,571.25	1 年以内	8.74
重庆市万州区淮渝煤炭销售有限公司	非关联方	1,394,508.12	1-2 年	5.54
重庆飞亚实业有限公司	非关联方	966,383.34	3-4 年、4-5 年 5 年以上	3.84
重庆长进实业有限公司	非关联方	698,865.09	5 年以上	2.78
小 计		11,030,788.08		43.83

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
郑州水工机械有限公司	同受大股东控制	2,200,571.25	8.74
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	5,770,460.28	22.93
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	51,825.78	0.21
小 计		8,022,857.31	31.88

## 2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	418,915,972.10	100.00	31,799,338.00	7.59
小计	418,915,972.10	100.00	31,799,338.00	7.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	418,915,972.10	100.00	31,799,338.00	7.59

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	10.27
小计	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	10.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40	10.27

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	403,417,234.60	96.31	20,170,861.73	184,130,481.90	92.68	9,206,524.10
1-2 年	3,065,439.90	0.73	306,543.99	1,413,456.33	0.71	141,345.63
2-3 年	1,254,295.03	0.30	250,859.01	1,955,988.33	0.98	391,197.67
3-4 年	9,547.01	0.00	3,818.80	340,670.31	0.17	136,268.12
4-5 年	340,670.31	0.08	238,469.22	1,000,897.50	0.50	700,628.25
5 年以上	10,828,785.25	2.58	10,828,785.25	9,828,243.63	4.96	9,828,243.63
小计	418,915,972.10	100.00	31,799,338.00	198,669,738.00	100.00	20,404,207.40

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司	账面	账龄	占其他应收款	款项性质
------	------	----	----	--------	------

	关系	余额		余额的比例(%)	或内容
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	102,101,290.05	1 年以内	24.37	往来款
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	92,367,679.94	1 年以内	22.05	往来款
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	71,880,000.00	1 年以内	17.16	往来款
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	62,003,177.10	1 年以内	14.80	往来款
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	22,000,000.00	1 年以内	5.25	往来款
小 计		350,352,147.09		83.63	

## (4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	102,101,290.05	24.37
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	62,003,177.10	14.80
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	92,367,679.94	22.05
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资子公司	12,801,906.44	3.06
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	5,686,745.68	1.36
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	22,000,000.00	5.25
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	71,880,000.00	17.16
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	17,630,459.19	4.21
小 计		386,471,258.40	92.26

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
重庆三峡水利实业发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆三峡水利电力建设有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
重庆三峡水利建设有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
重庆公用站台设施投资开发有限公司	权益法	28,502,171.83	37,970,701.55	-5,241,070.30	32,729,631.25
奉节县康乐电力有限公司	成本法	51,050,000.00	48,303,688.47		48,303,688.47

四川源田现代节水有限责任公司	成本法	32,740,000.00	32,740,000.00		32,740,000.00
重庆万州区电力设计事务所	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
重庆市万州区江河水电开发有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
重庆三峡水利电力投资有限公司	成本法	418,648,845.98	418,648,845.98		418,648,845.98
重庆三峡银行股份有限公司	成本法	64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利置业投资有限公司	成本法	42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
巫溪县后溪河水电开发有限公司	成本法	78,633,000.00	78,633,000.00		78,633,000.00
重庆市万州区供热有限公司	成本法	35,160,000.00	35,160,000.00		35,160,000.00
重庆三峡水利发电有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
重庆三峡水利供电有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00
合计		1,015,274,017.81	1,021,996,236.00	-5,241,070.30	1,016,755,165.70

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆三峡水利实业发展有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡水利电力建设有限公司	100.00	100.00				22,090,316.79
重庆三峡水利建设有限公司	100.00	100.00				
重庆公用站台设施投资开发有限公司	34.00	34.00				14,367,741.94
奉节县康乐电力有限公司	48.75	48.75		2,746,311.53		
四川源田现代节水有限责任公司	88.97	88.97				
重庆万州区电力设计事务所	30.00	100.00				1,129,387.79
重庆市万州区江河水电开发有限公司	88.89	88.89				
重庆三峡水利电力投资有限公司	100.00	100.00				

重庆三峡银行股份有限公司	1.99	1.99				
浙江钱江水利置业投资有限公司	16.00	16.00				
巫溪县后溪河水电开发有限公司	98.87	98.87				
重庆市万州区供热有限公司	55.00	55.00				
重庆三峡水利发电有限公司	100.00	100.00				
重庆三峡水利供电有限公司	100.00	100.00				9,798,804.69
合计				2,746,311.53		47,386,251.21

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	765,587,294.21	656,015,292.84
其他业务收入	143,103,080.67	12,358,488.07
营业成本	787,983,830.12	538,962,938.51

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电力销售	762,062,637.12	646,443,078.66	650,627,066.13	521,044,364.78
勘察设计安装	3,524,657.09	3,877,760.49	5,388,226.71	5,387,323.69
小 计	765,587,294.21	650,320,839.15	656,015,292.84	526,431,688.47

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
重庆市	765,587,294.21	650,320,839.15	656,015,292.84	526,431,688.47
小 计	765,587,294.21	650,320,839.15	656,015,292.84	526,431,688.47

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
重庆三峡水利供电有限公司	758,820,427.96	83.51

重庆市电力公司万州供电局	2,132,748.52	0.23
郑州水工机械有限公司	1,558,771.47	0.17
奉节县康乐电力有限公司	453,756.58	0.05
国网湖北省电力公司	271,110.21	0.03
小计	763,236,814.74	83.99

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	33,018,509.27	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,126,671.64	7,764,294.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益	5,338,923.38	5,418,328.27
合 计	47,484,104.29	15,182,622.54

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆三峡水利电力建设有限公司	22,090,316.79		上期未分红
重庆三峡水利供电有限公司	9,798,804.69		上期未分红
重庆万州区电力设计事务所	1,129,387.79		上期未分红
重庆三峡银行股份有限公司		2,000,000.00	本期未分红
小 计	33,018,509.27	2,000,000.00	

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
重庆公用站台设施投资开发有限公司	9,126,671.64	7,764,294.27	净利润本年较上年增加所致
小 计	9,126,671.64	7,764,294.27	

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数



1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	76,534,537.54	57,001,067.62
加: 资产减值准备	12,325,879.37	8,280,240.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,622,996.12	52,399,028.98
无形资产摊销	514,924.89	704,748.03
长期待摊费用摊销	120,531.12	131,488.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	7,244,016.55	1,677,511.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	62,398,706.16	59,839,941.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,484,104.29	-15,182,622.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-385,908.78	-505,190.91
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)	116,811,075.55	-32,581,631.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-207,338,116.00	-65,485,579.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-81,587,438.42	208,023,775.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,222,900.19	274,302,777.28
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	175,692,247.18	94,334,273.21
减: 现金的期初余额	94,334,273.21	194,350,256.47
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	81,357,973.97	-100,015,983.26

注: 截至 2013 年 12 月 31 日止, 拆迁补偿款 4,200,000.00 元因使用受到限制不作为现金及现金等价物。

## 十二、其他补充资料

### （一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	7,290,026.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	18,976,919.34	[注 1]
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,338,923.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,661,067.07	[注 2]
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	26,944,802.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,850,154.15	[注 3]
少数股东权益影响额(税后)	660,758.02	

归属于母公司股东权益的非经常性损益净额	23,433,890.26
---------------------	---------------

注 1：计入当期损益的政府补助金额中包含了根据财建[2012]95 号规定冲减本期财务费用财政贴息 185 万；

注 2：公司每年都会取得客户捐赠的数量不等的变压器、线路资产等捐赠收入属于日常业务，不作为非经常性损益；

注 3：2013 年度结转移民资金收入部分非经常性损益不构成对本年度所得税的影响。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.52	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.30	0.30

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	104,202,816.06
非经常性损益	B	23,433,890.26
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	80,768,925.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,068,727,210.41
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	53,506,640.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
其他	I <sub>1</sub>	
收到发改委产业基金补助		

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	$J_1$	
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	1,094,075,298.44
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	9.52
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	7.38

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	504,634,532.36	305,026,215.34	65.44%	经营增加及收到拆迁款影响
在建工程	478,099,448.51	230,348,477.13	107.55%	在建的巫溪两会沱、芒牙水电站增加
应付职工薪酬	41,668,300.25	26,685,462.48	56.15%	本期计提工资奖金及相应社保等增加
其他应付款	219,855,713.91	141,745,936.34	55.11%	收到康乐、沱口资产处置款影响
一年内到期的非流动负债	118,080,000.00	72,400,000.00	63.09%	下一年度期间内将于一年内到期的长期借款增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,369,113,279.98	945,242,588.83	44.84%	本期销售电量增加、工程项目和房地产结转共同影响增加
营业成本	1,095,754,789.48	718,834,214.84	52.43%	本期外购电量增加、工程项目和房地产结转共同影响增加
营业税金及附加	26,545,102.02	13,713,550.33	93.57%	工程施工、房地产结转收入导致营业税金增加
所得税费用	22,155,078.48	14,232,954.18	55.66%	本期利润总额增加

## 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
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件

（此页无正文）

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

董事长：

二〇一四年二月二十八日

