

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

600116

2010 年半年度报告



目 录



一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	11
七、财务会计报告.....	19
八、备查文件目录.....	19

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 胡玉林董事、伊志宏独立董事因公出差未亲自出席本次董事会，分别委托陈丽娟董事、刘星独立董事代为行使表决权。

(三) 天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经常性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 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杨红敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、 公司法定中文名称：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

公司法定中文名称缩写：三峡水利

公司英文名称：Chongqing Three Gorges Water Conservancy and Electric Power Co., Ltd.

公司英文名称缩写：TGWC

2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：三峡水利

公司 A 股代码：600116

3、 公司注册地址：重庆市万州区高笋塘 85 号

公司万州办公地址：重庆市万州区高笋塘 85 号三峡水利大厦

邮政编码：404000

公司重庆办公地址：重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 1601

邮政编码：400010

公司国际互联网网址：<http://www.cqsxsl.com>

公司电子信箱：sxsl600116@163.com

4、 公司法定代表人：叶建桥

5、 公司董事会秘书：陈丽娟

电话：023-63801161

传真：023-63801165

E-mail：sxsl600116@163.com

联系地址：重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 1601

公司证券事务代表：王静

电话：023-63801161

传真：023-63801165

E-mail：sxsl600116@163.com

联系地址：重庆市渝中区邹容路 68 号大都会商厦 1601

6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 公司主要财务指标和主要财务会计数据

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	2,297,148,922.38	1,774,749,107.84	29.44
所有者权益(或股东权益)	945,093,966.71	543,072,005.05	74.03
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	3.53	2.59	36.29
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	37,313,587.13	16,052,419.79	132.45
利润总额	41,596,005.84	40,330,025.08	3.14
归属于上市公司股东的净 利润	35,992,346.74	30,337,588.36	18.64
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	35,927,092.63	11,083,741.08	224.14
基本每股收益(元)	0.17	0.14	21.43
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.17	0.05	240.00
稀释每股收益(元)	0.17	0.14	21.43
加权平均净资产收益率 (%)	6.46	5.93	增加0.53个百分点
经营活动产生的现金流 净额	37,857,619.59	6,879,236.25	450.32
每股经营活动产生的现 金流量净额(元)	0.14	0.03	366.67

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,175.37
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	685,497.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-610,885.47
所得税影响额	-11,577.33
少数股东权益影响额(税后)	44.12
合计	65,254.11

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构变化如下:

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	32,736,000	15.62						32,736,000	12.24
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			+57,970,000				+57,970,000	57,970,000	21.66
其中：									
境内法人持股			+57,970,000				+57,970,000	57,970,000	21.66
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									
有限售条件股份合计	32,736,000	15.62	+57,970,000				+57,970,000	90,706,000	33.90
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	176,827,200	84.38						176,827,200	66.10
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	176,827,200	84.38						176,827,200	66.10
三、股份总数	209,563,200	100.00	+57,970,000				+57,970,000	267,533,200	100.00

股份变动批准情况

2010年5月20日，中国证监会出具《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2010】676号)，核准公司非公开发行不超过6,000万股股票。

股份变动过户情况

2010年6月29日，本次发行新增5797万A股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

(二) 股东情况

1、股东数量

单位:股

报告期末股东总数	41890(户)					
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	国有	13.82	36,982,000	0	0	0

公司	股东					
水利部综合开发管理中心	国有股东	12.24	32,736,000	0	32,736,000	0
新华水力发电有限公司	其他	7.48	20,000,000	+20,000,000	20,000,000	0
上海星河数码投资有限公司	其他	5.98	16,000,000	+16,000,000	15,000,000	0
长江水利水电开发总公司(湖北)	其他	4.11	11,000,000	0	0	0
寻山集团有限公司	其他	3.74	10,000,000	+10,000,000	10,000,000	0
新华水利水电投资公司	其他	2.62	7,000,000	0	0	0
湖北益龙创业投资有限公司	其他	2.30	6,150,000	+6,150,000	6,150,000	0
青海物通(集团)实业有限公司	其他	2.09	5,600,000	+5,600,000	5,600,000	0
中国水务投资有限公司	其他	0.93	2,481,100	0	0	0
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数量			股份种类		
重庆中节能实业有限责任公司	36,982,000			人民币普通股		
长江水利水电开发总公司(湖北)	11,000,000			人民币普通股		
新华水利水电投资公司	7,000,000			人民币普通股		
中国水务投资有限公司	2,481,100			人民币普通股		
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司职工持股会	1,197,100			人民币普通股		
四川省长平机械厂	1,110,000			人民币普通股		
陶心娴	1,019,901			人民币普通股		
上海星河数码投资有限公司	1,000,000			人民币普通股		
朱孝祖	468,564			人民币普通股		
重庆三峡水电建筑勘察设计院	410,200			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>(1) 水利部综合开发管理中心(原水利部经济管理局)系重庆中节能实业有限责任公司(原重庆国能投资有限公司)股东。</p> <p>(2) 水利部综合开发管理中心、新华水利水电投资公司及中国水务投资有限公司属同一法定代表人;新华水利水电投资公司和中国水务投资有限公司分别为水利部综合事业局的全资及控股子公司;新华水力发电有限公司为新华水利水电投资公司的全资子公司;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。</p> <p>(3) 水利部综合开发管理中心及其关联单位与长江水利水电开发总公司(湖北)同系水利部直属企事业单位。</p> <p>(4) 除上述情况外,其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	水利部综合 开发管理中 心	32,736,000	2011-12-27	32,736,000	1、自股权分置改革方案实施之日起,在 12 个月内不得上市交易或者转让; 2、自股权分置改革方案实施之日起,在 60 个月内不得上市交易。
2	新华水力发 电有限公司	20,000,000	2013-06-29	20,000,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 36 个月内不得上市交易。
3	上海星河数 码投资有限 公司	15,000,000	2011-06-29	15,000,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 12 个月内不得上市交易。
4	寻山集团 有限公司	10,000,000	2011-06-29	10,000,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 12 个月内不得上市交易
5	湖北益龙 创业投资 有限公司	6,150,000	2011-06-29	6,150,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 12 个月内不得上市交易。
6	青海物通 (集团)实 业有限公司	5,600,000	2011-06-29	5,600,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 12 个月内不得上市交易。
7	浙江天堂 硅谷鲲鹏 创业投资 有限公司	1,220,000	2011-06-29	1,220,000	非公开发行新股,自登记托管起,在 12 个月内不得上市交易。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 董事、监事和高级管理人员变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期总体经营情况:

公司的主营业务为发电、供电。电力产品营销重庆市万州区等区域,在该区域市场占有率为 90%。本报告期,公司坚持“立足万州、面向全国,电为主业、多元发展”的总体发展战略,对内不断改进公司治理,推进管理创新;对外积极拓展优势项目,加快水电资源的开发。在供电市场需求不断提高的同时,公司通过加强管理,合理科学调度,控制损耗,售电量及售电收入实现稳步增长,再加上来水量较上年同期有一定幅度的增加,使公司电力主业取得了较好的经营业绩。

2010 年上半年, 公司完成上网电量 5.7 亿千瓦时, 比上年同期 5.04 亿千瓦时增加 13.10%, 完成售电量 5.29 亿千瓦时, 比上年同期 4.28 亿千瓦时增长 23.60%, 完成年度计划的 48.58%。

报告期利润变化情况如下

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	增减数	幅度 (%)
营业利润	37,313,587.13	16,052,419.79	21,261,167.34	132.45
营业外收入	5,062,586.07	24,539,720.41	-19,477,134.34	-79.37%
归属于母公司的净利润	35,992,346.74	30,337,588.36	5,654,758.38	18.64%

变化原因:

(1) 营业利润增加主要是公司收入增加所致。

(2) 营业外收入减少主要是去年同期的营业外收入主要系公司以 1#发电机组投资康乐公司, 从而根据非同一控制下的企业合并原则, 将投入的固定资产公允价值与享有的康乐公司净资产公允价值份额的差额确认为营业外收入 20,103,822.73 元, 故发生额较大, 从而导致本期发生额较之去年同期变动幅度较大。

(3) 归属于母公司净利润增加的主要是公司收入增加所致。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电力行业	296,051,018.15	211,929,399.95	28.41%	30.20	23.67	增加 3.78 个百分点
勘察设计安装	34,653,213.19	27,511,846.82	20.61%	92.26	71.32	增加 9.71 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 (%)
重庆市万州区	333,483,215.91	35.31

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	140,247,707.60	占采购总额比重	57.29%
前五名销售客户销售金额合计	74,928,440.09	占销售总额比重	22.15%

3、公司主要财务指标大幅变动的情况和原因

单位：元 币种：人民币

项目	2010年1—6月	2009年1—6月	差异变动金额	差异变动幅度(%)
货币资金	672,786,624.48	276,754,944.12	396,031,680.36	143.10
在建工程	277,738,404.46	185,566,665.38	92,171,739.08	49.67
资本公积	512,594,005.04	183,578,070.12	329,015,934.92	179.22
销售费用	881,761.16	6,099,687.43	-5,217,926.27	-85.54
投资收益	596,673.55	5,605,611.84	-5,008,938.29	-89.36
营业外收入	5,062,586.07	24,539,720.41	-19,477,134.34	-79.37
归属于少数股东的综合收益	-2,453,689.58	2,933,181.94	-5,386,871.52	-183.65

变化原因：

货币资金增加主要系公司 2010 年 6 月非公开发行股票成功，共募集资金净额 386,985,934.92 元所致；

在建工程增加主要系杨东河水电站的建设支出增加所致；

资本公积增加主要系公司 2010 年 6 月非公开发行股票募集资金净额人民币 386,985,934.92 元，扣除增加股本人民币 57,970,000.00 元，余额增加资本公积所致；

销售费用减少主要系去年同期销售费用基本为重庆公用站台设施投资开发有限公司发生的，本期因公司失去对该公司的控制权而不再将其纳入合并范围，从而导致本期的销售费用发生额较之去年同期变动幅度较大；

投资收益减少主要系去年同期发生额基本为公司转让重庆公用站台设施投资开发有限公司的部分股权而产生的股权转让收益，而本期发生额系公司因失去控制权而采取权益法核算，由此确认的损益调整金额，故同期比较变动幅度较大；

营业外收入减少主要系去年同期的营业外收入基本为公司以 1#发电机组投资康乐公司, 从而根据非同一控制下的企业合并原则, 将投入的固定资产公允价值与享有的康乐公司净资产公允价值份额的差额确认为营业外收入 20,103,822.73 元, 故发生额较大, 从而导致本期发生额较之去年同期变动幅度较大;

归属于少数股东的综合收益减少主要系公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司系从 2009 年 6 月份开始纳入公司的合并范围, 少数股东持股比例为 51.25%。因该公司基本上未发电, 处于亏损状况, 本期合并期间(6 个月)长于去年同期(1 个月), 且本期该公司固定资产折旧方法变更, 计提折旧金额较去年同期增加, 亏损金额增加, 从而导致本期确认的少数股东损益(亏损)较多。

4、公司面临的主要问题、风险和应对措施以及下半年的业务发展计划

(1) 气候变化因素。公司自发电极大地受制于气候影响, 降雨量以及降雨时空分布将决定公司的发电效率进而影响主营收入, 发电出力丰枯季节不均衡, 自发电量不能满足用电需求, 须大量外购高成本电量。对此, 一方面, 公司将积极研究水情变化, 科学、充分、合理的利用好水资源; 另一方面, 加强电源点建设, 提高本公司自发电能力。

(2) 政策风险。国家宏观经济政策以及重庆电力体制改革政策取向将对公司电力主业造成一定影响, 公司将密切跟踪、研究政策面的变化, 并适时进行调整。

(3) 非电产业收益不佳, 整体盈利能力不强。对此, 公司将在延续原有业务的基础上, 整合现有资源, 探索建立新的市场平台和确立业务拓展方向, 积极培育新的利润增长点, 提高公司非电产业整体盈利能力。

(4) 下半年的业务发展计划

按年初制订的全年计划, 下半年公司计划销售电量 59,959 万 kwh, 实现主营业务收入 32,681 万元。

5、对公司财务状况和经营成果产生较大影响的事项

(1) 见公司于 2010 年 2 月 2 日公告的公司 2009 年年度报告“董事会报告第 10 项”对公司财务状况和经营成果产生较大影响的事项。

(2) 根据中国证监会出具的《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2010】676 号), 核准公司非公开发行不超过 6,000 万股股票。2010 年 6 月, 公司按照证监会规定的程序和方式向包括水利部综合开发管理中心授权单位新华水力发电有限公司在内的六家合格投资者非公开发行 5797 万股境内上市人民币普通股(A 股)。通过此次非公开发行股票, 公司共募集资金净额 386,985,934.92 元, 公司将严格按照中国证监会的相关要求以及股东大会审议通过的募集资金使用计划将本次募集资金全部投入杨东河水电站的建设。

本次发行募集资金到位后, 公司的财务状况将会进一步改善, 公司的总资产和净资产将大幅提高, 资产负债率下降, 偿债能力会进一步增强, 有利于公司的长远健康发展。另一方面, 本次增发完成后, 水利部综合事业局控制三峡水利的权益比例提高至 23.26%, 有利于加强实际控制人的控制权, 优化三峡水利的治理结构, 提高公司决策的科学性, 有利于公司的未来发展战略, 有利于维护并增加全体股东的利益。(相关公告见 2010 年 6 月 30 日《上海证券报》、《证券日报》)。

(3) 鉴于公司火电设备的经济利益实现方式已经发生重大变化, 根据公司原折旧方法, 相关发电设备计提折旧金额不能客观反映发电设备的折旧情况, 公司第六届董事会第十一次会议决定, 对公司下属火电厂火电设备的折旧方法从 2010 年 1 月 1 日起, 由原来的工作量法改为年限平均法。本次火电设备折旧方法的会计估计变更, 将减少公司 2010 年及以后年度合并报表净利润约 520 万元/年、减少归属于母公司净利润约 300 万元/年(相关公告详见 2010 年 7 月 30 日《上海证券报》、《证券日报》)。

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

(1) 公司本次非公开发行股票募集资金已于 2010 年 6 月 24 日全部到位(相关公告见 2010 年 6 月 30 日《上海证券报》、《证券日报》), 截止 2010 年 6 月 30 日, 公司未对募集资金进行使用, 也无前期募集资金使用到本期的情况。

(2) 根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议、《公司非公开发行股票预案(调整)》及中国证监会审核要求, 公司本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后, 将以符合中国证监会相关规定的方式, 投入到公司全资子公司重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司(以下简称: 重庆杨东河公司), 用于杨东河水电站工程建设项目。公司第六届董事会第十一次会议同意, 将本次募集资金投入方式明确为向重庆杨东河公司增资, 增资总额为本次募集资金净额。由于利川杨东河水电开发有限公司(以下简称: 利川杨东河公司)是本次发行募投项目实施主体重庆杨东河公司的全资子公司, 负责杨东河水电工程发包及工程款支付等事宜, 公司第六届董事会第十一次会议同时同意, 募集资金到达重庆杨东河公司专户后, 重庆杨东河公司以增资的方式投入到利川杨东河公司, 增资总额为募集资金净额扣除根据第六届董事会第十次会议《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的决议》已用于置换前期已投入专项贷款的募集资金金额后的余额。

上述两次增资均分次办理, 每次增资的具体时间及金额董事会授权董事长根据杨东河水电站工程建设进度的需要办理。同时, 重庆杨东河公司及利川杨东河公司将与保荐机构、银行签订《募集资金三方监管协议》, 并严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《公司募集资金管理制度》等相关规定, 将每次增资的募集资金, 全部用于杨东河水电站工程建设项目。

截止本报告发布日, 公司已向重庆杨东河公司完成第一笔增资, 增资金额为 2.7 亿元, 重庆杨东河公司已完成验资工作, 正在办理工商变更等相关手续。另外, 根据公司第六届董事会第十次会议《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的决议》, 目前, 公司已完成以募集资金置换自 2010 年 2 月 28 日至 2010 年 6 月 24 日期间已使用的 38,063,613.15 元专项贷款的工作。

2、非募集资金项目情况

本报告期公司计划投资项目的完成情况

(1) 龙腾 110KV 变电站工程(一期)

公司计划总投资 2870 万元实施该项目, 其中: 2010 年 861 万元, 2011 年 2009 万元。该项目已完成选址和可研初步审查, 目前尚未发生投资。

(2) 枇杷坪 110KV 变电站增容改造工程

公司计划投资 300 万元实施该项目。现正在开展设计工作, 已完成初步设计审查, 目前尚未发生投资。

(3) 北山 35KV 变电站增容改造工程

公司计划投资 187 万元实施该项目。现完成投资约 120 万元, 占计划投资的 64.17%。已完成土建部分施及 10KV 大部分线路, 目前正在进行变电站电气部分的施工。

(4) 技改及设备购置项目

公司计划投资 1500 万元实施该项目。目前, 已实施 110 个技改项目和设备购置项目, 投入技改资金 907.87 万元, 占年度计划投资的 60.52%。

(5) 相思变电站技改工程

公司计划 2010 年度投资 150 万元开展该项目前期工作。目前设计单位正在进行可研编制, 尚未发生投资。

(6) 投资组建重庆市万州供热有限公司

公司计划与重庆万州化学工业开发有限公司（以下简称：化学工业公司）共同投资组建重庆市万州供热有限公司（暂定名，以工商登记核准的名称为准，以下简称：供热公司），该公司成立时的注册资本为 5192 万元，其中：公司出资 2856 万元，占 55%；化学工业公司出资 2336 万元，占 45%，该公司具体负责万州盐气化工园区配套供热工程的建设和运营。目前，本公司已与化学工业公司签署了相关合资协议（相关公告见 2010 年 7 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》），现双方正在商讨组建供热公司的具体事宜。另外，公司第五届董事会第十八次会议同意投资 400 万元开展上述项目的前期工作，目前累计发生费用 254 万元，占计划的 63.50%，现已取得了相关主管部门就该项目可研、环评、规划选址、国土预审、地灾评估等专项报告批文，正开展申请项目核准等相关工作。按照公司与化学工业公司签署的合资协议，上述前期费用将经审计并经本公司与化学工业公司确认后，作为本公司的出资投入到供热公司。

(7) 收购重庆加利宁水电开发有限公司所持巫溪县后溪河水电开发有限公司全部股权（具体内容详见本报告（六）重要事项中资产交易事项第一项）。

(8) 购买重庆加利宁水电开发公司孔梁至镇泉线路资产（具体内容详见本报告（六）重要事项中资产交易事项第二项）。

(9) 对巫溪县后溪河水电开发有限公司增加注册资本

公司决定在完成对加利宁公司持有后溪河公司全部股权及孔梁至镇泉输电线路的收购、实现对后溪河公司控股的前提下，以具证券从业资格北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司拟收购巫溪县后溪河水电开发有限公司股权项目资产评估报告书》（天兴评报字（2010）第 176 号）为作价依据，按每股 1 元的价格对后溪河公司增加注册资本 1500 万元。增资后，后溪河公司注册资本 3549 万元，其中：公司出资 3464 万元，占 97.6%；巫溪县信德资产运营有限公司出资 85 万元，占 2.4%（相关公告见 2010 年 7 月 1 日《上海证券报》、《证券日报》）。目前，该增资事宜尚未办理。

本报告期前发生，延续到本报告期相关投资项目的完成情况

(1) 北滨路配电网工程(电气部分一期工程)

公司计划投资 1319 万元实施该项目，现完成投资 726 万元，占计划投资的 55.04%。其中：2010 年上半年完成投资 40 万元，占计划投资的 3.03%。已完成清泉一、二回及果园路等部分线路改造，其余项目将根据北滨路负荷发展需要实施。

(2) 五桥百安坝房地产项目

公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司计划投资 8030 万元实施该项目。现已完成投资 768.41 万元，占计划投资额的 9.57%。其中：2010 年上半年完成投资 93.50 万元，占计划投资额的 1.16%。已完成项目施工招标工作，目前正进行施工前期准备。

(3) 大河沟商务区输配电网改造工程(一期)

公司计划投资 220 万元实施该项目。现完成投资 60 万元，占计划投资的 27.27%。其中：2010 年上半年完成投资 15 万元，占计划投资的 6.82%。已完成大河沟现有部分电力线路的拆除及 10KV、35KV 临时恢复项目。

(4) 杨森会馆修缮工程

公司计划在 200 万元以内实施该工程。目前，已完成投资约 180 万元，占计划投资的 90%。其中：2010 年上半年完成投资 100 万元，占计划投资额的 50%。该项目已完工并移交经营单位。

(5) 申明 110KV 变电站增容改造工程

公司计划投资 480 万元实施该工程。现完成投资约 430 万元，占计划投资的 89.58%。该项目已完工投运。

(6) 农村区域配电网工程

公司计划投资 2000 万元实施该工程。该工程计划改造项目 139 个, 2010 年上半年已完成 43 个项目的设计, 其中: 12 个项目已完工, 7 个项目正在组织施工。现完成投资约 150 万元, 占计划投资 7.5%。

(7) 改造长滩电站—五桥变电站 35KV 线路项目

公司计划出资 518.58 万元投资该项目。2008-2009 年累计完成投资 493 万元, 占计划投资额的 95.07%。目前, 该项目大部分已完工投运。

(8) 大桥变电站扩容改造项目

公司计划投资 240.21 万元投资该项目, 现已完成投资 150 万元, 约占计划投资的 62.45%。其中: 2010 年上半年完成投资 30 万元, 占计划投资的 12.49%。该项目将根据三峡学院及其周边负荷情况分步实施。

(9) 投资建设杨东河水电工程项目

公司以全资子公司重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司为投资主体, 投资 6.1 亿元建设 2×2.4 万千瓦的杨东河水电站工程项目。目前, 累计完成投资 21520 万元, 占计划投资的 35.28%。其中: 2010 年上半年完成投资 7675 万元, 占计划投资的 12.58%。现导流洞工程已完工, 面板堆石坝体填筑完成了 8%, 泄洪洞开挖完成了 13%, 引水工程洞开挖完成 69%, 厂房土石方开挖完成 5%。

(10) 增资重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司

公司计划对全资子公司重庆杨东河公司增加注册资金 15390 万元, 最终注册资金达到 18390 万元, 增加的注册资金到位时间授权董事长根据杨东河水电工程建设进度分期分批办理。报告期内, 公司未对重庆杨东河公司增资。

(11) 短期投资

公司计划在 4000 万元的投资规模内进行短期投资。本报告期, 公司未投入资金进行短期投资。

(三) 公司经营计划完成情况

公司 2010 年度拟订的经营计划主营业务收入为 5.94 亿元人民币, 报告期实际完成 2.98 亿元人民币; 2010 年度拟订的母公司计划完成上网电量为 12.31 亿 kwh, 售电量 10.89 亿 kwh, 报告期实际完成上网电量 5.7 亿 kwh, 售电量 5.29 亿 kwh。

六、重要事项

(一) 公司法人治理情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求, 不断完善公司法人治理, 规范公司运作。目前, 公司法人治理的实际情况符合证券监管部门的有关要求。

鉴于公司法人治理是项长期、持续的工作, 在今后的工作中, 公司会将治理工作继续持续、深入开展下去, 严格按照相关法律法规以及规范性文件的要求, 不断改进和完善公司治理水平, 维护中小股东利益, 保障和促进公司健康、稳步发展。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 4 月 30 日召开了 2009 年年度股东大会, 会议审议通过了《公司 2009 年度利润分配预案》, 决定以 2009 年末公司总股本 209,563,200 股为基数, 每 10 股派发现金红利 1 元 (含税), 共计派发现金红利 20,956,320 元, 剩余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配方案已于 2010 年 5 月 18 日实施完毕。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

本报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、本报告期，公司未发生重大诉讼和仲裁事项，报告期前发生的相关重大诉讼仲裁事项除下列第 2 项有进展外，其余诉讼事项在报告期内无进展。（相关公告见 2010 年 2 月 2 日《上海证券报》、《证券日报》）

2、关于本公司全资子公司重庆三峡水利实业发展有限公司（原重庆市万州区恒联实业公司，以下简称实业公司）与四川富农微型机械有限公司（以下简称富农公司）欠款纠纷案（相关公告见 2009 年 7 月 22 日《上海证券报》、《证券日报》），报告期内，成都市中级人民法院对查封的富农公司以下财产实施拍卖处置：（1）位于万州区长滩镇月亮湾的三宗土地使用权，面积共计 58,702.94 平方米；（2）位于万州区长滩镇月亮湾温泉旅游文化村的 8 幢（处）房屋，面积合计 4,736.95 平方米；经法院委托的评估机构评估，前述土地使用权、房屋所有权的评估价值为 10,939,315.00 元。截至本报告发布日，上述财产尚处于司法拍卖处置阶段，如有进展，公司将及时公告。

(五) 公司持有非上市金融企业股权情况

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	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	注 1

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

(六) 资产交易事项

(1) 为提高公司自发电量，壮大公司电力经营规模和实力，公司第六届董事会第十次会议决定，公司以具证券从业资格的北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司拟收购巫溪县后溪河水电开发有限公司股权项目资产评估报告书》（天兴评报字（2010）第 176 号）对巫溪县后溪河水电开发有限公司（以下简称：后溪河公司）净资产评估价值（其评估值为 2919.57 万元）为作价依据，以 2363.3 万元的价格收购重庆加利宁水电开发有限公司（以下简称：加利宁公司）持有的后溪河公司 1964 万元全部股权。股权收购完成后，后溪河公司的股权结构为：注册资本 2049 万元，其中公司 1964 万元，占 95.85%；巫溪县信德资产运营有限公司 85 万元，占 4.15%（相关公告见 2010 年 7 月 1 日《上海证券报》、《证券日报》）。

截止本报告发布日，我公司已向加利宁公司支付股权转让款 1464 万元，取得后溪河公司 71.45% 的股权，成为其控股股东，并已办理完毕相关工商变更登记手续。公司将根据第六届董事会第十次会议相关决议完成对后溪河公司剩余 24.40% 股权的收购，其具体进展情况，公司将按照规定及时履行相关信息披露义务（相关公告见 2010 年 7 月 22 日《上海证券报》、《证券日报》）。

(2) 公司第六届董事会第十次会议决定, 公司以具证券从业资格的北京天健兴业资产评估有限公司出具的《重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司拟收购孔梁至镇泉 110KV 输电线路评估项目资产评估报告书》(天兴评报字(2010)第 177 号)对该线路资产的评估值(其评估市场价值为 1049.45 万元)为作价依据, 以 1000 万元的价格收购加利宁公司拥有的孔梁至镇泉输电线路(相关公告见 2010 年 7 月 1 日《上海证券报》、《证券日报》)。截止本报告发布日, 该收购事宜尚正在办理中。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

- 1、报告期末发生与日常经营相关的重大关联交易。
- 2、报告期末发生其他重大关联交易。
- 3、报告期末发生非经营性关联债权债务往来。

(八) 重大合同及其履行情况

- 1、本报告期公司无托管事项。
- 2、本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

根据第五届董事会第十次会议《关于 SVC 装置继续融资租赁的决议》(相关公告见 2007 年 8 月 6 日《上海证券报》、《证券日报》), 本公司与易特公司和东方公司于 2007 年 8 月 13 日重新签订了《SVC 装置融资租赁合同书》。因易特公司技改未完成, 本公司与易特公司至今无供用电交易发生, 而合同约定, 我公司投资收益系按易特公司用电量每千瓦时 0.02 元收取, 故报告期内公司无租赁收益。

4、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司		重庆市公用站台设施投资开发公司	680	2010年3月10日	见本报告期新增加的担保相关内容	见本报告期新增加的担保相关内容	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							680						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							680						

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	6,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	27,200
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	27,880
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.92%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

截止本报告发布日，本公司担保余额 27,880 万元，情况如下：

(1) 新增加的担保

根据公司第六届董事会第七次会议《关于重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司向重庆农村商业银行万州支行申请 6000 万元贷款及本公司为其贷款提供担保的决议》，本公司为全资子公司重庆杨东河公司向重庆农村商业银行万州支行 6000 万元长期贷款提供了连带责任担保（相关公告见 2010 年 2 月 2 日《上海证券报》、《证券日报》）。

根据公司 2010 年第一次临时股东大会《关于公司为重庆城市公共交通站场集团有限公司对重庆市公用站台设施投资开发公司贷款担保提供反担保的决议》，在站场集团为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 2000 万元短期贷款提供担保的前提下，本公司按对站台公司的持股比例，以信用方式对其中 680 万元向站场集团提供了反担保。若站场集团未承担担保责任，本公司反担保之担保期间与站场集团的担保同时存在，站场集团的担保期间终止时，本公司的反担保期间终止；若站场集团承担了担保责任，本公司的反担保期间为站场集团承担担保责任之次日起二年。

(2) 解除的担保

本公司为控股子公司重庆市万州区江河水电开发有限公司（以下简称：江河公司）在中国建设银行股份有限公司万州分行（建行万州分行）5,900 万元长期贷款提供了连带责任担保，截止到本报告发布日，江河公司按照分年还款计划，向建行万州分行偿还了贷款 400 万元，因此公司对江河公司的担保减少 400 万元。

(3) 以前年度发生延续到本报告期的担保

为全资子公司重庆杨东河公司在农村商业银行万州分行 12,000 万元 15 年长期贷款及中国建设银行万州支行 3,000 万元 15 年长期贷款提供了连带责任担保；为控股子公司四川源田现代节水有限责任公司在重庆三峡银行电报路支行的 700 万元一年期贷款提供了连带责任担保；为控股子公司江河公司在建行万州分行 5,500 万元长期贷款提供了连带责任担保（公告见 2010 年 2 月 2 日《上海证券报》、《证券日报》）。

(4) 担保事项的说明

①根据公司 2010 年第三次临时股东大会《关于重庆市万州供热有限公司向银行申请贷款并由本公司对其部分贷款提供担保的决议》，为保障公司与化学工业公司共同投资组建的供热公司负责的供热工程的顺利建设和运营，本公司同意供热公司成立后，在供热公司以供热工程为本公司担保提供反担保的前提下，本公司以信用方式为供热公司向银行 6663 万元贷款本金及利息提供担保。待该工程建成投产后，转为以该工程作抵押，并解除本公司为其提供的担保（公告见 2010 年 6 月 5 日《上海证券报》、《证券日报》）。该担保项目目前尚未办理。

②鉴于本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）在三峡银行电报路支行的 700 万元一年期贷款将于 2010 年 8 月 27 日到期，源田公司拟就该笔贷款向该银行申请一年期续贷款，为维持源田公司正常经营并使该公司能进一步开拓市场，实现自身滚动发展的战略目标，公司第六届董事会第十一次会议决定：在源田公司以其应收账款和库存商品为本公司提供反担保的前提下，本公司以信用方式为其在三峡银行电报路支行 700 万元续贷款提供一年期续担保。截止本报告发布日，该笔担保尚未办理。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 重大借款合同(截止 2010 年 6 月 30 日)

单位：元 币种：人民币

借 款 银 行	借款类型	合同签订时间	借 款 金 额	借款方式	借款用途
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2007. 8. 30	45, 500, 000. 00	资产抵押	固定资产贷款
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2009. 4. 28	35, 000, 000. 00	资产抵押	流动资金
中国建设银行股份有限公司万州分行	长期借款	2007. 7. 2	59, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
中国农业银行重庆市万州分行	短期借款	2010. 3. 16	30, 000, 000. 00	资产抵押	流动资金
中国农业银行重庆市万州分行	短期借款	2010. 3. 2	30, 000, 000. 00	资产抵押	流动资金
中国光大银行重庆分行	短期借款	2010. 1. 7	31, 000, 000. 00	信用	流动资金
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2008. 5. 7	30, 000, 000. 00	资产抵押	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2009. 4. 24	120, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
重庆农村商业银行万州支行	长期借款	2010. 3. 11	60, 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	2009. 7. 17	30, 000, 000. 00	信用担保	项目贷款
中国民生银行股份有限公司重庆分行	短期借款	2010. 6. 23	30, 000, 000. 00	信用	流动资金
重庆三峡银行营业部	长期借款	2006. 12. 31	42, 500, 000. 00	资产抵押	购鱼背山资产

(2) 根据公司 2010 年第三次临时股东大会《关于投资组建重庆市万州供热有限公司的决议》，2010 年 7 月 9 日本公司与化学工业公司签署了相关合资协议（相关公告见 2010 年 7 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》）。

(3) 根据重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司第六届董事会第十次会议《关于收购重庆加利宁水电开发有限公司持有的巫溪县后溪河水电开发有限公司全部股权的决议》、《关于收购孔梁至镇泉输电线路的决议》，目前，公司已与重庆加利宁水电开发有限公司签订了《股权及线路转让协议》（相关公告见 2010 年 7 月 22 日《上海证券报》、《证券日报》）。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
1、股改承诺	水利部综合开发管理中心承诺： (1) 承诺持有的非流通股自获得上市流通权之日起，在 60 个月内不上市交易。 (2) 对表示反对或者未明确表示同意三峡水利股权分置改革方案的非流通股股东，在三峡水利股改完成后一年禁售期满之前，有权按 2006 年 5 月 31 日经审计的三峡水利每股净资产作价将所持三峡水利股权出售给本承诺人。如上述非流通股股东不同意向本承诺人出让股份且在三峡水利相关股东会议股权登记日前明确要求取得应获得的转增股份，本承诺人将代为垫付对价，该非流通股股东在办理其所持有的原非流通股股份上市流通时，必须先行归还本承诺人代为垫付的对价及其孳息，并经本承诺人同意后，由三峡水利董事会向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。	本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。
2、限售承诺	(1) 新华水力发电有限公司承诺认购的三峡水利 2009 年非公开发行的股份自登记托管之日起 36 个月内不出售。 (2) 上海星河数码投资有限公司承诺认购的三峡水利 2009 年非公开发行的股份自登记托管之日起 12 个月内不出售。	本公司未获悉该股东在报告期内有违反相关承诺的情况。

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

3、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

1、变更财务审计机构

根据公司 2010 年第一次临时股东大会《关于变更公司 2009 年度财务审计机构的决议》，鉴于公司原聘请的 2009 年度财务审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司已与中和正信会计师事务所有限责任公司合并，此次合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后的审计机构名称为天健正信会计师事务所有限公司，具证券、期货审计业务资格。为保证公司审计工作的顺利开展，会议同意将 2009 年度财务审计机构由天健光华（北京）会计师事务所有限公司变更为天健正信会计师事务所有限公司（相关公告见 2010 年 1 月 30 日《上海证券报》、《证券日报》）。

2、续聘财务审计机构

根据公司 2010 年第三次临时股东大会《关于聘请会计师事务所及相关报酬的议案》，公司决定继续聘请天健正信会计师事务所有限公司进行公司年度报表审计、关联方资金占用专项说明及资产验证等服务工作，聘请期限为 2010 年度，公司向天健正信会计师事务所有限公司支付年度审计费 40 万元，具体规定从其《服务合同》（相关公告见 2010 年 6 月 5 日《上海证券报》、《证券日报》）。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十二) 信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、第六届董事会第六次会议决议公告，第六届监事会第四次会议决议公告，关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知，非公开发行股票预案（调整）	《上海证券报》15 版、《证券日报》A4 版	2010 年 1 月 9 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
2、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》23 版、《证券日报》A4 版	2010 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
3、关于延期召开公司 2010 年第二次临时股东大会的通知，关于获得补贴的公告	《上海证券报》B5 版、《证券日报》D3 版	2010 年 1 月 27 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
4、2010 年第一次临时股东大会决议公告及法律意见书	《上海证券报》36 版、《证券日报》B3 版	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
5、第六届董事会第七次会议决议公告，第六届监事会第五次会议决议公告，2009 年年报及摘要，控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明，对外信息报送和使用管理办法，内幕信息及知情人管理制度，年报信息披露重大差错责任追究制度	《上海证券报》B13 版、《证券日报》E4 版	2010 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
6、关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性通知	《上海证券报》22 版、《证券日报》B2 版	2010 年 2 月 27 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”栏查询
7、2010 年第二次临时股东大会决议公告及法律意见书	《上海证券报》27 版、《证券日报》B3 版	2010 年 3 月 6 日	http://www.sse.com.cn ，通过“上市公司资料”

			栏查询
8、关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》B75 版、《证券日报》D3 版	2010 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
9、第六届董事会第八次会议决议公告, 2010 年第一季度季报, 年度审计机构选聘及评价制度, 信息披露事务管理制度 (2010 年修订)	《上海证券报》B15 版、《证券日报》I1 版	2010 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
10、关于为重庆市万州供热有限公司提供担保的公告	《上海证券报》12 版、《证券日报》B2 版	2010 年 4 月 17 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
11、关于非公开发行 A 股股票获得中国证监会发审委审核通过的公告	《上海证券报》71 版、《证券日报》C4 版	2010 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
12、2009 年年度股东大会决议公告及法律意见书	《上海证券报》32 版、《证券日报》B4 版	2010 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
13、2009 年度分红派息实施公告	《上海证券报》B20 版、《证券日报》D2 版	2010 年 5 月 6 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
14、关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》B21 版、《证券日报》D3 版	2010 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
15、关于非公开发行 A 股股票获得中国证监会核准的公告	《上海证券报》B18 版、《证券日报》C4 版	2010 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市公司资料”栏查询
16、2010 年第三次临时股东大会决议公告及法律意见书	《上海证券报》29 版、《证券日报》B4 版	2010 年 6 月 5 日	http://www.sse.com.cn , 通过“上市

			公司资料” 栏查询
17、第六届董事会第九次会议决议公告， 关于召开 2010 年第四次临时股东大会 的通知	《上海证券报》B27 版、《证 券日报》D8 版	2010 年 6 月 10 日	http://www. sse.com.cn, 通过“上市 公司资料” 栏查询
18、关于取消 2010 年第四次临时股东大 会的公告	《上海证券报》B26 版、《证 券日报》D3 版	2010 年 6 月 25 日	http://www. sse.com.cn, 通过“上市 公司资料” 栏查询
19、非公开发行股票发行情况报告书， 非公开发行股票发行结果暨股本变动公 告，简式权益变动报告书	《上海证券报》B15 版、《证 券日报》D3 版	2010 年 6 月 30 日	http://www. sse.com.cn, 通过“上市 公司资料” 栏查询

七、财务会计报告（经天健正信会计师事务所有限公司审计）

- （一）会计报表（附后）；
- （二）会计报表附注（附后）。

八、备查文件目录

- （一）载有董事长亲自签名的 2010 年半年度报告文本及载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的会计报表；
- （二）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的正本及公告的原稿；
- （三）其他相关资料。

(此页无正文)

董事长：叶建桥

重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

2010 年 7 月 30 日



重庆三峡水利电力（集团）股份 有限公司

2010 年 1-6 月财务报表的审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 030037 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

本报告防伪编码 897892358445 号,
请登陆 www.cqicpa.org.cn 查询

审计报告

天健正信审(2010)GF 字第 030037 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)的财务报表,包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表、合并资产负债表,2010 年 1-6 月的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是三峡水利公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做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已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了三峡水利公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师

龙文虎

中国注册会计师

梁正勇

报告日期：2010 年 7 月 28 日

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金	五、(一)	672,786,624.48	276,754,944.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	15,673,084.70	7,009,474.29
应收账款	五、(三)	17,325,703.48	17,924,423.61
预付款项	五、(五)	12,005,807.94	3,817,301.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(四)	29,583,632.73	17,975,933.31
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	94,974,074.10	67,012,007.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		842,348,927.43	390,494,084.42
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(八)	137,537,848.85	141,562,889.58
投资性房地产	五、(九)	21,072,536.26	21,399,532.78
固定资产	五、(十)	975,006,579.98	991,441,730.91
在建工程	五、(十一)	277,738,404.46	185,566,665.38
工程物资	五、(十二)	2,567,636.76	3,031,655.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十三)	33,410,150.02	33,848,571.53
开发支出			

商誉	五、(十四)		
长期待摊费用	五、(十五)	151,228.02	193,422.61
递延所得税资产	五、(十六)	7,315,610.60	7,210,555.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,454,799,994.95	1,384,255,023.42
资产总计		2,297,148,922.38	1,774,749,107.84
流动负债:			
短期借款	五、(十九)	465,000,000.00	410,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(二十)	75,493,297.63	78,451,037.61
预收款项	五、(二十一)	69,901,020.81	51,102,970.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十二)	35,363,631.56	37,118,703.79
应交税费	五、(二十三)	15,813,308.82	11,630,856.79
应付利息			311,691.22
应付股利			
其他应付款	五、(二十四)	58,504,211.53	58,513,673.62
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	五、(二十六)	11,500,000.00	22,500,000.00
其他流动负债	五、(二十七)	3,953,803.01	4,101,900.43
流动负债合计		735,529,273.36	673,730,834.21
非流动负债:			
长期借款	五、(二十八)	482,359,120.00	422,359,120.00

应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、(二十九)	85,832,948.48	84,679,148.48
预计负债	五、(二十五)		120,696.69
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(三十)	4,957,287.02	4,957,287.02
非流动负债合计		573,149,355.50	512,116,252.19
负债合计		1,308,678,628.86	1,185,847,086.40
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、(三十一)	267,533,200.00	209,563,200.00
资本公积	五、(三十二)	512,594,005.04	183,578,070.12
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(三十三)	27,158,585.36	27,158,585.36
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十四)	137,808,176.31	122,772,149.57
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		945,093,966.71	543,072,005.05
少数股东权益		43,376,326.81	45,830,016.39
所有者权益合计		988,470,293.52	588,902,021.44
负债和所有者权益总计		2,297,148,922.38	1,774,749,107.84

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

2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		561,714,489.31	156,558,653.80
交易性金融资产			
应收票据		15,673,084.70	7,009,474.29
应收账款	十一、 (一)	8,974,755.77	7,273,610.71
预付款项		2,411,068.23	2,695,491.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、 (二)	114,667,806.28	83,569,639.70
存货		24,828,022.97	19,726,821.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		728,269,227.26	276,833,691.92
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、 (三)	412,881,537.32	416,906,578.05
投资性房地产		21,072,536.26	21,399,532.78
固定资产		740,302,233.00	751,612,826.97
在建工程		52,462,385.03	44,781,005.55
工程物资		1,848,811.55	1,497,361.17
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,647,123.18	16,959,756.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		108,670.91	165,504.52
递延所得税资产		6,677,914.24	6,734,252.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,252,001,211.49	1,260,056,817.38
资产总计		1,980,270,438.75	1,536,890,509.30
流动负债:			

短期借款		404,000,000.00	342,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		54,000,000.00	61,000,000.00
应付账款		31,348,598.69	42,346,152.20
预收款项		389,474.95	549,274.95
应付职工薪酬		30,722,812.13	32,069,553.81
应交税费		11,640,461.88	7,807,850.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款		130,902,276.50	127,409,915.24
一年内到期的非流动 负债		7,500,000.00	18,500,000.00
其他流动负债		3,953,803.01	4,101,900.43
流动负债合计		674,457,427.16	635,784,646.76
非流动负债：			
长期借款		216,500,000.00	216,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		85,832,948.48	84,679,148.48
预计负债			120,696.69
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,957,287.02	4,957,287.02
非流动负债合计		307,290,235.50	306,257,132.19
负债合计		981,747,662.66	942,041,778.95
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		267,533,200.00	209,563,200.00
资本公积		510,130,835.17	181,114,900.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		27,158,585.36	27,158,585.36
一般风险准备			
未分配利润		193,700,155.56	177,012,044.74
所有者权益（或股东权益） 合计		998,522,776.09	594,848,730.35
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,980,270,438.75	1,536,890,509.30

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		338,371,803.97	283,577,996.70
其中:营业收入	五、(三十五)	338,371,803.97	283,577,996.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		301,654,890.39	273,131,188.75
其中:营业成本	五、(三十五)	244,811,031.30	204,957,004.10
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	五、(三十六)	3,306,415.92	4,248,754.62
销售费用		881,761.16	6,099,687.43
管理费用		33,390,954.47	37,227,393.19
财务费用	五、(三十七)	17,664,729.27	17,517,397.13
资产减值损失	五、(三十九)	1,599,998.27	3,080,952.28
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)	五、(三十八)	596,673.55	5,605,611.84
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		596,673.55	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		37,313,587.13	16,052,419.79
加:营业外收入	五、(四十)	5,062,586.07	24,539,720.41
减:营业外支出	五、(四十一)	780,167.36	262,115.12
其中:非流动资产处置损失		512.63	
四、利润总额(亏损总额以“—”号		41,596,005.84	40,330,025.08

填列)			
减：所得税费用	五、(四十二)	8,057,348.68	7,059,254.78
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		33,538,657.16	33,270,770.30
归属于母公司所有者的净利润		35,992,346.74	30,337,588.36
少数股东损益		-2,453,689.58	2,933,181.94
六、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.17	0.14
(二)稀释每股收益		0.17	0.14
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		33,538,657.16	33,270,770.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,992,346.74	30,337,588.36
归属于少数股东的综合收益总额		-2,453,689.58	2,933,181.94

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、 (四)	301,028,318.92	230,958,205.80
减: 营业成本	十一、 (四)	217,850,787.35	177,070,009.56
营业税金及附加		1,760,881.77	1,342,387.34
销售费用		1,020.00	18,200.00
管理费用		25,591,392.87	27,805,550.01
财务费用		14,714,308.20	15,495,608.52
资产减值损失		935,457.33	
加: 公允价值变动收益(损失以 “—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号 填列)	十一、 (五)	596,673.55	9,811,891.00
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益		596,673.55	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		40,771,144.95	19,038,341.37
加: 营业外收入		5,058,986.07	23,735,935.54
减: 营业外支出		779,219.73	218,058.67
其中: 非流动资产处置损失		512.63	
三、利润总额(亏损总额以“—”号 填列)		45,050,911.29	42,556,218.24
减: 所得税费用		7,406,480.47	6,208,291.67
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		37,644,430.82	36,347,926.57
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		37,644,430.82	36,347,926.57

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		407,651,509.08	335,827,652.46
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	五、(四十四)	43,975,379.87	22,767,314.42
经营活动现金流入小计		451,626,888.95	358,594,966.88
购买商品、接受劳务支付的现金		255,731,743.23	183,253,871.96
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		55,957,602.08	55,704,288.86

工支付的现金			
支付的各项税费		32,837,160.80	26,860,640.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十四)	69,242,763.25	85,896,929.39
经营活动现金流出小计		413,769,269.36	351,715,730.63
经营活动产生的现金流量净额		37,857,619.59	6,879,236.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,296,120.00	200,000.00
取得投资收益收到的现金		4,621,714.28	160,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			114,235.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,067,740.89
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十四)	1,691,200.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计		7,609,034.28	7,541,975.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		88,334,371.82	56,396,305.80
投资支付的现金			42,240,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			4,870,687.24
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		88,334,371.82	103,506,993.04
投资活动产生的现金流量净额		-80,725,337.54	-95,965,017.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		389,993,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		388,000,000.00	448,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		777,993,000.00	448,000,000.00
偿还债务支付的现金		284,000,000.00	311,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,814,333.61	32,264,489.13
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		279,268.08	
筹资活动现金流出小计		329,093,601.69	343,664,489.13
筹资活动产生的现金流量净额		448,899,398.31	104,335,510.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		406,031,680.36	15,249,729.97
加：期初现金及现金等价物余额		246,754,944.12	252,238,700.09
六、期末现金及现金等价物余额		652,786,624.48	267,488,430.06

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,596,402.72	265,597,687.68
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		147,054,067.65	129,874,872.42
经营活动现金流入小计		489,650,470.37	395,472,560.10
购买商品、接受劳务支付的现金		196,532,576.35	146,381,681.88
支付给职工以及为职工支付的现金		47,919,709.97	46,103,766.52
支付的各项税费		28,593,981.53	20,516,353.26
支付其他与经营活动有关的现金		192,655,881.87	191,400,091.32
经营活动现金流出小计		465,702,149.72	404,401,892.98
经营活动产生的现金流量净额		23,948,320.65	-8,929,332.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,296,120.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,621,714.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			103,875.00
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		1,691,200.00	
投资活动现金流入小计		7,609,034.28	15,103,875.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,317,263.84	32,779,332.33
投资支付的现金			42,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,317,263.84	80,019,332.33
投资活动产生的现金流量净额		-11,708,229.56	-64,915,457.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		389,993,000.00	
取得借款收到的现金		274,000,000.00	247,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		663,993,000.00	247,000,000.00
偿还债务支付的现金		223,000,000.00	247,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,797,987.50	27,045,046.84
支付其他与筹资活动有关的现金		279,268.08	
筹资活动现金流出小计		261,077,255.58	274,045,046.84
筹资活动产生的现金流量净额		402,915,744.42	-27,045,046.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		415,155,835.51	-100,889,837.05
加：期初现金及现金等价物余额		126,558,653.80	198,890,556.99
六、期末现金及现金等价物余额		541,714,489.31	98,000,719.94

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	209,563,200.00	183,578,070.12			27,158,585.36		122,772,149.57		45,830,016.39	588,902,021.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	209,563,200.00	183,578,070.12			27,158,585.36		122,772,149.57		45,830,016.39	588,902,021.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,970,000.00	329,015,934.92					15,036,026.74		-2,453,689.58	399,568,272.08
(一)净利润							35,992,346.74		-2,453,689.58	33,538,657.16
(二)其他综										

合收益										
上述(一)和 (二)小计							35,992,346.74		-2,453,689.58	33,538,657.16
(三)所有者 投入和减少 资本	57,970,000.00	329,015,934.92								386,985,934.92
1. 所有者投 入资本	57,970,000.00	329,015,934.92								386,985,934.92
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配							-20,956,320.00			-20,956,320.00
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 对所有 者(或股 东)的 分配							-20,956,320.00			-20,956,320.00
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										
四、本期期末 余额	267,533,200.00	512,594,005.04			27,158,585.36		137,808,176.31		43,376,326.81	988,470,293.52

合并所有者权益变动表(续)

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	209,563,200.0	174,971,310.12			18,841,355.00		93,012,441.49		27,018,849.33	523,407,155.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	209,563,200.00	174,971,310.12			18,841,355.00		93,012,441.49		27,018,849.33	523,407,155.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					839,912.31		21,492,911.58		19,930,164.33	42,262,988.22
(一)净利润							30,337,588.36		-124,344.07	30,213,244.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,337,588.36		-124,344.07	30,213,244.29
(三)所有者投入和减少资本					839,912.31		1,633,483.22		20,054,508.40	22,527,903.93
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				839,912.31		1,633,483.22		20,054,508.40		22,527,903.93
(四) 利润分配						-10,478,160.00				-10,478,160.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,478,160.00				-10,478,160.00
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										
四、本期期末余额	209,563,200.00	174,971,310.12			19,681,267.31		114,505,353.07		46,949,013.66	565,670,144.16

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

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	209,563,200.00	181,114,900.25			27,158,585.36		177,012,044.74	594,848,730.35
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	209,563,200.00	181,114,900.25			27,158,585.36		177,012,044.74	594,848,730.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	57,970,000.00	329,015,934.92					16,688,110.82	403,674,045.74
(一)净利润							37,644,430.82	37,644,430.82
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							37,644,430.82	37,644,430.82
(三)所有者投入和减少资本	57,970,000.00	329,015,934.92						386,985,934.92
1.所有者投入资本	57,970,000.00	329,015,934.92						386,985,934.92
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-20,956,320.00	-20,956,320.00
1.提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-20,956,320.00	-20,956,320.00
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							
四、本期期末余额	267,533,200.00	510,130,835.17			27,158,585.36	193,700,155.56	998,522,776.09

母公司所有者权益变动表（续）

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	209,563,200.00	174,964,939.32			18,841,355.00		108,777,450.85	512,146,945.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	209,563,200.00	174,964,939.32			18,841,355.00		108,777,450.85	512,146,945.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,559,912.31		39,908,977.39	41,468,889.70
（一）净利润							36,347,926.57	36,347,926.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,347,926.57	36,347,926.57
（三）所有者投入和减少资本					1,559,912.31		14,039,210.82	15,599,123.13
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					1,559,912.31		14,039,210.82	15,599,123.13
（四）利润分配							-10,478,160.00	-10,478,160.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,478,160.00	-10,478,160.00
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							
四、本期期末余额	209,563,200.00	174,964,939.32			20,401,267.31	148,686,428.24	553,615,834.87

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

2010 年 1-6 月

● 编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)于1994年4月采用定向募集方式成立,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国能投资有限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。

2006年12月8日,国务院国有资产监督管理委员会以《关于重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司股权分置改革有关问题的复函》(国资产权[2006]号1491号),批准同意公司股权分置改革方案。2006年12月11日公司第二次临时股东大会,审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》。公司以当时的流通股本5,799.20万股为基数,用资本公积金向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东每持有10股流通股获得6股的转增股份,资本公积转增3,479.52万股。转增后,公司的注册资本为209,563,200.00元,其中有限售条件的流通股为3,273.60万股,占15.62%;无限售条件的流通股为17,682.72万股,占84.38%。

2010年5月20日,中国证券监督管理委员会出具《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]676号),核准公司非公开发行不超过6,000万股新股。2010年6月29日,公司完成本次发行新增A股股份5,797万股。截止2010年6月30日,公司已办理完毕企业法人营业执照的变更手续,变更后的注册资本为人民币267,533,200.00元,其中有限售条件的流通股为9,070.60万股,占33.90%;无限售条件的流通股为17,682.72万股,占66.10%。

本次非公开发行股票,公司的实际控制人水利部综合事业局控制的单位新华水力发电有限公司认购2,000万股,占公司变更后注册资本的7.48%。本次发行前,水利部综合事业局为公司的实际控制人;发行完成后,水利部综合事业局所控制的单位合计持有公司股份6,221.11万股,其中有限售条件的非流通股股份为5,273.60万股,对本公司享有的表决权比例增至23.26%,仍为公司的实际控制人。

公司注册地址为重庆市万州区高笋塘85号,法定代表人叶建桥先生。公司经营范围为主营发电、供电;兼营发、输变电设备设计、安装和调试,锅炉压力容器制造安装,水电物资,建筑装饰工程施工,建筑材料、家电音像、商贸业务,房地产开发等。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（九））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融

负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：**a. 金额前 5 名的应收款项；b. 其他不属于前 5 名，但期末单项金额占应收款项总额 5%（含 5%）以上的款项。**

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款项”标准，但该应收款项最后一笔往来资金账龄在3年以上的，或依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。”

在资产负债表日，本公司对该类应收款项整体进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

类别	风险特征					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
销售货款	5%	10%	20%	40%	70%	100%
其他	5%	10%	20%	40%	70%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资、工程施工、开发成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

6. 房地产开发企业特定存货的核算方法

(1) 开发用土地的核算方法:

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算,待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等,在开发成本中单独核算,并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

(2) 公共配套设施费用的核算方法:

A、不能有偿转让的公共配套设施:其成本由该公共配套设施服务的商品房承担,按面积比例分配计入该商品房成本;公共配套设施的建设如滞后于商品房建设,在该商品房完工时,对公共配套设施的建设成本进行预提。

B、能有偿转让的公共配套设施:以各配套设施项目独立作为成本核算对象,归集所发生的成本。

(3) 周转房的摊销方法:按房屋建筑物的估计经济使用年限,采用直线法计算。

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和其他长期股权投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价,控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有重大影响的长期股权投资,以及对被投资单位不具有重大影响,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,均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有重大影响,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,后续计量采用成本法核算。

3. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响,是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(十二) 投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值,外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出;自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋、建筑物	40	3%	2.43%

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时, 以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日, 若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置, 或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的, 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外, 本公司对所有固定资产计提折旧。其中本公司对水电设备采用工作量法计提折旧(详见附注二、(二十五)、2.会计估计变更), 根据水电设备预计可使用年限以及设计生产能力计算每度电折旧额, 全年实际发电量乘以每度电折旧额为年应计提折旧总额; 除水电设备外, 其余固定资产折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

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

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, 固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产:

- (1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

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

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价, 实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括杨东河水电站、移民项目城乡电网改造、城乡电网改造等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产, 按照估计价值确定其成本, 并计提折旧; 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日, 本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量, 按单项工程可收回金额低于账面价值的差额, 计提在建工程减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

在资本化期间内, 每一会计期间的资本化金额, 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, 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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额, 不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 停止借款费用资本化。

(十六) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、使用收益权和软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
使用、收益权	20、50 年	直线法	
土地使用权	40、50 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 商誉

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

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

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

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括办公楼装修费、租金等其他费用，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
办公楼装修费	直线法	10 年	
其他	直线法	2 年	

(十九) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

(二十) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额

确认销售商品收入：(1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入公司；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据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（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同

时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

（二十三）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十四）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应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，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

根据公司现行生产运行安排，公司下属火电厂执行备用运行方式，由于运行成本较高等原因，火电厂从 2010 年开始发电较少。

公司火电设备的经济利益实现方式已经发生重大变化，根据公司原折旧方法，按照发电设备的发电量计提折旧已不能客观反映发电设备的折旧回收情况。因此，根据公司 2010 年 7 月 28 日第六届董事会第十一次会议决议，从 2010 年 1 月 1 日起对火电厂火电设备的折旧方法，由原来的工作量法改为年限平均法。

同时，本公司的控股子公司奉节县康乐电力有限公司的火电专用设备也按照本公司的折旧方法进行变更。

火电专用设备折旧方法的变更影响公司合并财务报表 2010 年 1-6 月的净利润-260.35 万元，

对合并报表其他项目产生的影响数如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产	-2,685,936.45
应交税费	-82,439.65
营业成本	2,685,936.45
所得税	-82,439.65

(二十六) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%或 3%	
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；	17%	
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

(二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	*
子公司：重庆万州区电力设计事务所	20%	**
子公司：重庆三峡水利电力建设有限公司	15%	***
子公司：重庆三峡水利建设有限公司	15%	****
子公司：重庆市万州区恒联物业管理有限公司	15%	*****
其余子公司	25%	*****

注*：根据重庆市地方税务局渝地税发[2001]337号《重庆市地方税务局关于进一步加强企业所得税减免税审批管理有关问题的通知》规定：对西部大开发鼓励类企业的所得税实行减率征收，即对设在西部地区国家鼓励类产业的企业从2001年至2010年内减按15%的税率征收所得税。因本公司所从事的业务符合国家当前鼓励发展的产业、产品和技术目录相关规定，执行15%的企业所得税税率。

注**：子公司重庆万州区电力设计事务所2008年被认定为小型微利企业，企业所得税税率为20%。

注***：重庆三峡水利电力建设有限公司（原重庆市万州区万河水电配送实业公司），经重庆市万州区地方税务局万州地税免[2009]21号文《重庆市万州区地方税务局关于减率征收重庆市万州区万河水电配送实业公司2008年至2010年企业所得税的批复》批准，因其所从事的业务符合国家发展改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2005年本）》鼓励类中的列举范围，根据西部大开发优惠政策的规定，同意对该公司2008年度至2010年度的企业所得税减按15%的税率征收。

注****：重庆三峡水利建设有限公司（原重庆市三峡水利电力建设有限公司），经重庆市万州区地方税务局万州地税免[2009]17 号文《重庆市万州区地方税务局关于减率征收重庆三峡水利电力建设有限公司 2008 年至 2010 年企业所得税的批复》批准，因其所从事的业务符合国家发展改革委员会发布的《产业结构调整指导目录（2005 年本）》鼓励类中的列举范围，根据西部大开发优惠政策的规定，同意对该公司 2008 年度至 2010 年度的企业所得税减按 15% 的税率征收。

注*****：因重庆市万州区恒联物业管理有限公司符合西部大开发的优惠政策，经重庆市万州区国家税务局批准同意该公司 2008 年至 2010 年所得税减按 15% 征收；

注*****：除上述享受西部大开发以及微利企业的企业所得税减免外，其余公司企业所得税税率为 25%。

（三）房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

（四）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司的子公司的基本情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
重庆三峡水利实业发展有限公司	全资	重庆	服务业	● 2,000.00	范华忠	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(凭资质证书执业)。汽车维修乙类(只限有道路运输经营许可证证明的分支机构经营)；房地产开发
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	全资	重庆	服务业	● 100.00	刘辉	物业管理
重庆市恒联电气有限责任公司	全资	重庆	服务业	● 500.00	刘辉	生产、销售、安装高低压电器成套开关设备
重庆三峡水利电力建设有限公司	全资	重庆	服务业	● 10,000.00	江波	许可经营项目：电力设施承装二级、承修二级、承试二级（有效期至 2013 年 2 月 13 日）
重庆三峡水利建设有限公司	全资	重庆	服务业	● 2,000.00	王伟	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。

重庆万州区电力设计事务所	全资	重庆	服务业	● 50.00	廖结富	土木工程建筑(贰级)、地基基础、装饰装潢服务。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(法律、法规禁止经营的不得经营,需要取得许可和审批的变更后经营)
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	全资	重庆	工业	● 3,000.00	籍毅	水力发电;水电物资供应、水电信息技术咨询服务;旅游开发;机电设备安装
利川杨东河水电开发有限公司	全资	湖北利川	工业	● 2,900.00	籍毅	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
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	全资	重庆	工业	● 50.00	籍毅	水力发电;水电站供水、水利电力开发;水电物资销售

(续表)

子公司名称(全称)	持股比例(%)		表决权比例(%)	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	是否合并
	直接	间接				
重庆三峡水利实业发展有限公司	100.00		100.00	2,000.00		是
重庆市万州区恒联物业管理有限公司		100.00	100.00	100.00		是
重庆市恒联电气有限责任公司		100.00	100.00	500.00		是
重庆三峡水利电力建设有限公司	100.00		100.00	10,000.00		是
重庆三峡水利建设有限公司	100.00		100.00	2,000.00		是
重庆万州区电力设计事务所	60.00	40.00	100.00	50.00		是
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	100.00		100.00	3,000.00		是
利川杨东河水电开发有限公司		100.00	100.00	2,900.00		是
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司		100.00	100.00	50.00		是

(续表)

子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 期初所有者权 益中所享有份 额后的余额
重庆三峡水利实业发展有限公司	有限公 司	20791114-3			
重庆市万州区恒联物业管理有 限公司	有限公 司	66890476-3			
重庆市恒联电气有限责任公司	有限公 司	20793422-2			
重庆三峡水利电力建设有限公 司	有限公 司	20790128-7			
重庆三峡水利建设有限公司	有限公 司	20790124-4			
重庆万州区电力设计事务所	有限公 司	20791178-4			
重庆三峡水利利川杨东河水电开 发有限公司	有限公 司	66892833-5			
利川杨东河水电开发有限公司	有限公 司	66769576-0			
石柱土家族自治县杨东河水电供水 有限公司	有限公 司	67100042-3			

2. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名 称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资 本(万 元)	法 人 代 表	主 要 经 营 范 围
四川源田 现代节水 有限责任 公司	72039039-3	四川省成都市龙泉驿 区	工业	● 3,680.00	王伟	生产销售 节水及温 室大棚系 列产品、 承揽节水 灌溉工程 等
成都市富 源节水工 程有限公 司	74973789-9	四川省成都市龙泉驿 区	工业	● 50.00	谭小 伦	承揽节水 灌溉、温 室大棚、 园 林 绿 化、排水 工 程 设 计、安装、 施工
重庆市万州 区江河水电 开发有限公 司	75008510-3	重庆市	工业	● 2,700.00	李晓 雁	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
奉节县康 乐电力有 限公司	20830756-2	重庆市	工业	● 10,472.00	文传 健	火 力 发 电、电 气 设备销售
子 公 司 名 称 (全 称)	持股比例		享 有 的 表 决 权 比 例	期 末 实 际 投 资 额(万 元)	其 他 实 质 上 构 成 对 子 公 司 的 净 投 资 的 余 额	是 否 合 并
	直 接	间 接				
四 川 源 田 现 代 节 水 有 限 责 任 公 司	88.97%		● 88.97%	● 3,274.00		合 并
成 都 市 富 源 节 水 工 程 有 限 公 司		94.00%	● 94.00%	● 47.00		合 并
重 庆 市 万 州 区 江 河 水 电 开 发 有 限 公 司	88.89%		● 88.89%	● 2,400.00		合 并
奉 节 县 康 乐 电 力 有 限 公 司	● 48.75%		● 48.75%	● 5,105.00		合 并
子 公 司 名 称	企 业 类 型		组 织 机 构 代 码	少 数 股 东 权 益	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额	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	有 限 公 司		● 72039039-3	572,281.27		●
成 都 市 富 源 节 水 工 程 有 限 公 司	有 限 公 司		● 74973789-9	7,467.62	●	●

重庆市万州区江河水电开发有限公司	● 有限公司	● 75008510-3	2,743,476.03	●	●
奉节县康乐电力有限公司	● 有限公司	● 20830756-2	40,053,101.89	●	●

注：以下披露的合并财务报表项目和母公司财务报表项目中的上年同期发生额均未经审计。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末账面余额	期初账面余额
现金	295,127.52	439,803.75
银行存款*	672,309,885.46	276,133,528.90
其他货币资金	181,611.50	181,611.47
合 计	<u>672,786,624.48</u>	<u>276,754,944.12</u>

注*：银行存款中银行承兑汇票保证金期初余额 3,000 万元，期末余额 2,000 万元，因使用受到限制，在编制现金流量表时均已从现金及现金等价物中剔除。

(二) 应收票据

应收票据分类列示如下：

项 目	期末账面余额	期初账面余额
● 银行承兑汇票	15,673,084.70	7,009,474.29
合 计	<u>15,673,084.70</u>	<u>7,009,474.29</u>

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	14,139,476.40	31.06	9,343,565.90	5、10、20、40、100	4,795,910.50
其他不重大应收账款	31,390,135.31	68.94	18,860,342.33	5-100	12,529,792.98
合 计	<u>45,529,611.71</u>	<u>100.00</u>	<u>28,203,908.23</u>		<u>17,325,703.48</u>
类别	期初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大	15,666,746.83	34.30	6,812,264.53	5、10、20、	8,854,482.30

的应收账款				100	
其他不重大应收账款	30,005,369.66	65.70	20,935,428.35	5-100	9,069,941.31
合计	<u>45,672,116.49</u>	<u>100.00</u>	<u>27,747,692.88</u>		<u>17,924,423.61</u>

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	9,138,790.09	20.07	456,939.50	8,681,850.59
1-2 年 (含)	3,909,662.50	8.59	390,966.25	3,518,696.25
2-3 年 (含)	4,919,072.45	10.80	983,814.49	3,935,257.96
3-4 年 (含)	1,643,412.73	3.61	657,365.09	986,047.64
4-5 年 (含)	679,503.48	1.49	475,652.44	203,851.04
5 年以上	25,239,170.46	55.44	25,239,170.46	
合计	<u>45,529,611.71</u>	<u>100.00</u>	<u>28,203,908.23</u>	<u>17,325,703.48</u>
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,284,265.52	11.57	264,213.28	5,020,052.24
1-2 年 (含)	11,959,314.57	26.19	1,195,931.46	10,763,383.11
2-3 年 (含)	1,680,587.37	3.68	336,117.47	1,344,469.90
3-4 年 (含)	933,964.76	2.04	373,585.90	560,378.86
4-5 年 (含)	787,131.67	1.72	550,992.17	236,139.50
5 年以上	25,026,852.60	54.80	25,026,852.60	
合计	<u>45,672,116.49</u>	<u>100.00</u>	<u>27,747,692.88</u>	<u>17,924,423.61</u>

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
万棉纺织厂	客户	5,985,790.07	5 年以上	13.15
重庆三峡技术纺织有限公司	客户	2,992,995.09	1 年以内、2-3 年、3-4 年、5	6.57
奉节渝东化工有限公司	客户	2,483,731.23	2-3 年	5.46
万州华江传动机械厂	客户	1,588,922.68	1 年以内、1-2 年	3.49
甘肃石羊河民勤县建设管理处	客户	1,088,037.33	1 年以内、1-2 年	2.39
合计		<u>14,139,476.40</u>		<u>31.06</u>

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中应收关联方账款的情况为:

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
重庆公用站台设施投资开发有限公司	联营企业	● 379,830.00	● 0.83
合计		● <u>379,830.00</u>	● <u>0.83</u>

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	28,819,851.80	47.66	18,464,851.80	5、100	10,355,000.00
其他不重大其他应收款	31,644,393.07	52.34	12,415,760.34	5-100	19,228,632.73
合计	<u>60,464,244.87</u>	<u>100.00</u>	<u>30,880,612.14</u>		<u>29,583,632.73</u>
类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	21,602,681.05	45.28	19,234,493.26	5、100	2,368,187.79
其他不重大其他应收款	26,110,081.48	54.72	10,502,335.96	5-100	15,607,745.52
合计	<u>47,712,762.53</u>	<u>100.00</u>	<u>29,736,829.22</u>		<u>17,975,933.31</u>

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	22,858,301.14	37.80	1,142,915.06	21,715,386.08
1—2 年 (含)	4,827,010.99	7.98	482,701.10	4,344,309.89
2—3 年 (含)	2,351,934.67	3.89	470,386.93	1,881,547.74
3—4 年 (含)	2,564,997.30	4.24	1,025,998.92	1,538,998.38
4—5 年 (含)	344,635.47	0.57	241,244.83	103,390.64
5 年以上	27,517,365.30	45.52	27,517,365.30	
合计	<u>60,464,244.87</u>	<u>100.00</u>	<u>30,880,612.14</u>	<u>29,583,632.73</u>
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	12,914,696.24	27.07	645,734.82	12,268,961.42
1—2 年 (含)	3,100,923.03	6.50	310,092.30	2,790,830.73
2—3 年 (含)	2,579,286.46	5.41	515,857.29	2,063,429.17
3—4 年 (含)	1,233,208.88	2.58	493,283.55	739,925.33

4—5 年 (含)	375,955.53	0.79	263,168.87	112,786.66
5 年以上	27,508,692.39	57.65	27,508,692.39	
合 计	<u>47,712,762.53</u>	<u>100.00</u>	<u>29,736,829.22</u>	<u>17,975,933.31</u>

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
四川富龙微型机械有限公司*	合作经营款	往来单位	10,900,000.00	5 年以上	18.03
重庆江都建设有限公司	履约保证金	往来单位	8,100,000.00	1 年以内	13.40
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	应收租赁款	往来单位	4,109,751.50	5 年以上	6.80
重庆万州丰联实业公司	往来款	往来单位	2,910,100.30	5 年以上	4.80
重庆电网建设有限公司	往来款	往来单位	2,800,000.00	1 年以内	4.63
合 计		●	<u>28,819,851.80</u>	●	<u>47.66</u>

注*: 该单位原名称为郫县微耕齿轮有限公司。

(5) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	款项内容	期末账面余额
成都多益建筑装饰有限公司	往来款	1,973,762.00
天利公司	往来款	1,738,076.67
重庆乌江电力有限公司	往来款	1,295,271.16
石羊河工程流域综合治理凉州区工程建设管理局	往来款	1,287,000.00
电力技术公司	往来款	1,190,000.00
巫溪供电有限责任公司	往来款	1,000,000.00

(6) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无应收关联方账款的情况。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,355,318.48	94.58	3,257,834.44	85.34
1—2 年 (含)	650,489.46	5.42	559,466.79	14.66
合 计	<u>12,005,807.94</u>	<u>100.00</u>	<u>3,817,301.23</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
葛洲坝水利水电工程公司	供应商	4,863,262.59	40.51	2010年	协议尚未履行完毕
佛山阳柯园艺设备有限公司	供应商	2,150,000.00	17.91	2010年	协议尚未履行完毕
成都兴联益物资有限公司	供应商	480,000.00	4.00	2010年	协议尚未履行完毕
江苏武进液压启闭机有限公司	供应商	256,000.00	2.13	2010年	协议尚未履行完毕
郫县兴恒建材经营部	供应商	250,000.00	2.08	2010年	协议尚未履行完毕
合计		<u>7,999,262.59</u>	<u>66.63</u>		

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无账龄超过一年的金额较大的预付款项。

(4) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	32,607,504.	1,289,917.	31,317,587.	22,647,108.	1,289,917.	21,357,190.
工程施工	56,673,900.		56,673,900.	39,640,491.		39,640,491.
库存商品	2,427,503.9	764,802.6	1,662,701.2	2,422,684.4	764,802.6	1,657,881.7
委托加工物	232,918.82		232,918.82	232,918.82		232,918.82
开发成本	4,817,455.6		4,817,455.6	4,123,524.9		4,123,524.9
在产品	269,510.55		269,510.55			
合 计	<u>97,028,794.3</u>	<u>2,054,720.</u>	<u>94,974,074.</u>	<u>69,066,728.</u>	<u>2,054,720.</u>	<u>67,012,007.</u>

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,289,917.57				1,289,917.57
库存商品	764,802.69				764,802.69
合 计	<u>2,054,720.26</u>				<u>2,054,720.26</u>

(3) 开发成本明细列示如下:

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末账面余额	期初账面余额
三峡水利五桥移民	2009年2月	2012年	8,030万元	4,817,455.60	● 4,123,524.93

小区					
合计	●	●	●	<u>4,817,455.60</u>	<u>4,123,524.93</u>

(七) 对联营企业投资

本公司联营企业相关信息列示如下(单位:万元):

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	注册资本
重庆公用站台设施投资开发有限公司	有限公司	重庆市	张刚	服务业	34	34	748.42
被投资单位名称	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	组织机构代码	
重庆公用站台设施投资开发有限公司	11,856.01	3,153.99	8,702.02	2,439.97	175.49	20283316-6	

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
重庆三峡银行	成本法	● 64,000,000.00	64,000,000.00		64,000,000.00
浙江钱江水利	成本法	● 42,240,000.00	42,240,000.00		42,240,000.00
重庆公用站台	权益法	● 28,502,171.83	35,322,889.58	-4,025,040.73	31,297,848.85
合计		<u>134,742,171.83</u>	<u>141,562,889.58</u>	<u>-4,025,040.73</u>	<u>137,537,848.85</u>
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	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			4,621,714.28

司					
合计					<u>4,621,714.28</u>

注*：该长期股权投资已用作公司向重庆银行股份有限公司大渡口支行的 6,000 万元短期借款的质押担保。

(2) 报告期内无被投资企业向公司转移资金的能力受到限制的情况。

(九) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本期增减变动如下：

项目	期初账面 余额	本期 增加额	本期 减少 额	期末账面 余额
一、投资性房地产原价合计	<u>24,075,056.40</u>			<u>24,075,056.40</u>
房屋、建筑物	24,075,056.40			24,075,056.40
二、投资性房地产累计折旧(摊销) 合计	<u>2,675,523.62</u>	<u>326,996.52</u>		<u>3,002,520.14</u>
房屋、建筑物	2,675,523.62	326,996.52		3,002,520.14
三、投资性房地产减值准备累计金 额合计				
房屋、建筑物				
四、投资性房地产账面价值合计	<u>21,399,532.78</u>			<u>21,072,536.26</u>
房屋、建筑物	21,399,532.78			21,072,536.26

本期计提的折旧为 326,996.52 元。

(2) 期末投资性房地产不存在减值的情况。

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合 计	<u>1,506,030,988.81</u>	<u>14,302,544.30</u>	<u>317,189.00</u>	<u>1,520,016,344.11</u>
1、房屋建筑物	538,197,492.68	492,209.68		538,689,702.36
2、通用设备	47,914,932.38	504,761.28	83,893.00	48,335,800.66
3、专用设备	885,109,451.84	11,133,646.34		896,243,098.18
4、运输设备	28,728,024.40	2,171,927.00	233,296.00	30,666,655.40
5、装修费	6,081,087.51			6,081,087.51
二、累计折旧合计	<u>462,485,554.02</u>	<u>30,664,709.63</u>	<u>244,203.40</u>	<u>492,906,060.25</u>
1、房屋建筑物	156,699,267.16	9,843,237.03		166,542,504.19
2、通用设备	38,391,146.27	1,362,366.18	16,028.78	39,737,483.67
3、专用设备	249,999,204.39	17,806,644.26		267,805,848.65
4、运输设备	15,404,230.00	1,113,382.14	228,174.62	16,289,437.52
5、装修费	1,991,706.20	539,080.02		2,530,786.22
三、固定资产减值准 备累计金额合计	<u>52,103,703.88</u>			<u>52,103,703.88</u>

1、房屋建筑物	15,592,004.58			15,592,004.58
2、通用设备	2,965,402.39			2,965,402.39
3、专用设备	32,544,275.18			32,544,275.18
4、运输设备	1,002,021.73			1,002,021.73
5、装修费				
四、固定资产账面价值合计	<u>991,441,730.91</u>			<u>975,006,579.98</u>
1、房屋建筑物	365,906,220.94			356,555,193.59
2、通用设备	6,558,383.72			5,632,914.60
3、专用设备	602,565,972.27			595,892,974.35
4、运输设备	12,321,772.67			13,375,196.15
5、装修费	4,089,381.31			3,550,301.29

本期计提的折旧额为 30,664,709.63 元。

本期在建工程完工转入固定资产的原价为 6,932,946.26 万元。

(2) 未办妥产权证书的情况

固定资产中，有原值为 2,259.89 万元的房屋建筑物尚未完善有关产权手续。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
长电技改工程	2,762,314.75	2,762,314.75		2,762,314.75	2,762,314.75	
董家变电站	2,580,431.92		2,580,431.92			
城乡电网改造*	3,776,301.08		3,776,301.08	8,930,453.58		8,930,453.58
移项项目城乡电网改造	15,636,005.80	320,245.28	15,315,760.52	15,639,199.33	320,245.28	15,318,954.05
孔梁工程	1,073,446.92	1,073,446.92		1,073,446.92	1,073,446.92	
向家嘴水电站				605,970.36		605,970.36
杨东河水电站	221,732,575.35		221,732,575.35	137,242,215.75		137,242,215.75
热电联产工程	2,542,553.56		2,542,553.56	2,021,910.55		2,021,910.55
申明110KV变电站增容改造工程(新)	4,231,851.69		4,231,851.69			
双赶110KV输变电工程	8,698,629.65		8,698,629.65			
杨森会馆修缮工程	1,409,556.95		1,409,556.95			
电力营销技术支持系统	2,464,290.02		2,464,290.02			
高江110KV输变电工程	1,146,900.00		1,146,900.00			
110KV塘驹输电线路改造工程	2,937,473.72		2,937,473.72			
其他 **	11,831,264.02	929,184.02	10,902,080.00	22,376,345.11	929,184.02	21,447,161.09
合计	<u>282,823,595.43</u>	<u>5,085,190.97</u>	<u>277,738,404.46</u>	<u>190,651,856.35</u>	<u>5,085,190.97</u>	<u>185,566,665.38</u>

注*：“城乡电网改造”项目本期减少主要系本期转入“高江 110KV 输变电工程”、“电力营销技术支持系统”等项目中核算；

注**：“其他”项目本期减少除转固外，其余变动系转入相应的明细项目核算。

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源*	期初金额		本期增加额	
			金额	其中:利息资本化	金额	其中:利息资本化
杨东河水电站	6.1 亿元	自筹、 借款	137,242,215.75	5,180,299.76	84,490,359.60	4,963,129.33
合计			<u>137,242,215.75</u>	<u>5,180,299.76</u>	<u>84,490,359.60</u>	<u>4,963,129.33</u>

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度 (%)	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中:本期转固	金额	其中:利息资本化		
杨东河水电站			221,732,575.35	10,143,429.09	36.35	36.35
合计			<u>221,732,575.35</u>	<u>10,143,429.09</u>		

注*: 根据 2010 年 3 月第二次临时股东大会相关决议、《非公开发行股票预案(调整)》和中国证监会审核要求, 公司非公开发行股票募集资金到位之前, 为不耽误工期, 拟以专项贷款的形式解决其建设资金, 待募集资金到位后, 对该部分专项贷款予以偿还。2010 年 6 月 30 日, 公司第六届董事会第十次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的议案》, 会议同意用募集资金置换 2010 年 2 月 28 日至 2010 年 6 月 24 日期间预先投入使用的 38,063,613.15 元专项贷款。

截止 2010 年 7 月 28 日, 公司已完成以募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的工作。

(3) 在建工程减值准备计提情况

项目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
长电技改工程	2,762,314.75				2,762,314.75
移民项目城乡电网改造	320,245.28				320,245.28
孔梁工程	1,073,446.92				1,073,446.92
其他	929,184.02				929,184.02
合计	<u>5,085,190.97</u>				<u>5,085,190.97</u>

(十二) 工程物资

类别	● 期初账面余额	● 本期增加额	● 本期减少额	● 期末账面余额	备注
工程用材料	3,031,655.42	9,689,782.46	10,153,801.12	2,567,636.76	
合计	<u>3,031,655.42</u>	<u>9,689,782.46</u>	<u>10,153,801.12</u>	<u>2,567,636.76</u>	

(十三) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	<u>37,951,888.70</u>	<u>54,427.27</u>		<u>38,006,315.97</u>
1、土地使用权	26,738,654.71			26,738,654.71
2、使用、收益权	10,441,800.00			10,441,800.00
3、软件	771,433.99	54,427.27		825,861.26

二、无形资产累计摊销额合计	<u>2,885,715.57</u>	<u>492,848.78</u>		<u>3,378,564.35</u>
1、土地使用权	2,164,739.84	258,107.25		2,422,847.09
2、使用、收益权	460,108.25	181,047.30		641,155.55
3、软件	260,867.48	53,694.23		314,561.71
三、无形资产账面净值合计	<u>35,066,173.13</u>			<u>34,627,751.62</u>
1、土地使用权	24,573,914.87			24,315,807.62
2、使用、收益权	9,981,691.75			9,800,644.45
3、软件	510,566.51			511,299.55
四、无形资产减值准备累计金额合计	<u>1,217,601.60</u>			<u>1,217,601.60</u>
1、土地使用权	1,217,601.60			1,217,601.60
2、使用、收益权				
3、软件				
五、无形资产账面价值合计	<u>33,848,571.53</u>			<u>33,410,150.02</u>
1、土地使用权	23,356,313.27			23,098,206.02
2、使用、收益权	9,981,691.75			9,800,644.45
3、软件	510,566.51			511,299.55

本期摊销额为 492,848.78 元。

(十四) 商誉

被投资单位名称	期初 账面余额	本期 增加额	本期 减少额	期末账面 余额	期末 减值准备
四川源田现代节水有 限责任公司	499,761.99			499,761.99	499,761.99
奉节县康乐电力有 限公司	2,746,311.53			2,746,311.53	2,746,311.53
合计	<u>3,246,073.52</u>			<u>3,246,073.52</u>	<u>3,246,073.52</u>

(十五) 长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
办公楼装修费	147,858.12		47,208.65		100,649.47
其他	45,564.49	121,068.77	116,054.71		50,578.55
合计	<u>193,422.61</u>	<u>121,068.77</u>	<u>163,263.36</u>		<u>151,228.02</u>

(十六) 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细列示如下：

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,544,758.07	6,262,599.97	39,595,064.86	5,960,888.09

辞退福利	7,020,070.86	1,053,010.63	8,331,114.10	1,249,667.12
合计	<u>48,564,828.93</u>	<u>7,315,610.60</u>	<u>47,926,178.96</u>	<u>7,210,555.21</u>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项 目	● 期末数	● 期初数
● 坏账准备	17,539,762.30	17,889,457.24
● 存货跌价准备	2,054,720.26	2,054,720.26
● 固定资产减值准备	52,103,703.88	52,103,703.88
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
预计负债		120,696.69
可抵扣亏损	2,912,436.83	5,391,064.68
合 计	<u>84,159,489.36</u>	<u>87,108,508.84</u>

(十七) 资产减值准备

项目	期初账面 余额	本期增加额		本期减少额			期末账面 余额
		本期提取	其他 增加	转回	转 销	其他 减少	
● 坏账准备	57,484,522.10	1,599,998.27					59,084,520.37
存货跌价准备	2,054,720.26						2,054,720.26
固定资产减值准备	52,103,703.88						52,103,703.88
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	<u>121,191,812.33</u>	<u>1,599,998.27</u>					<u>122,791,810.60</u>

(十八) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	期初账面 余额/净额	本期增加额	本期减少额	期末账面 余额/净额	资产受限制的 原因
用于担保的资产					
银行存款	30,000,000.00		10,000,000.00	20,000,000.00	银行承兑汇票保证金
长期股权投资	64,000,000.00			64,000,000.00	借款质押
房屋及建筑物	265,518,748.24		7,180,371.92	258,338,376.32	借款抵押
专用设备	182,896,649.48	11,250,322.32		194,146,971.80	借款抵押
合计	<u>542,415,397.72</u>	<u>11,250,322.32</u>	<u>17,180,371.92</u>	<u>536,485,348.12</u>	

(十九) 短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
保证借款	7,000,000.00	7,000,000.00	*
质押借款	114,000,000.00	101,000,000.00	**
信用借款	96,000,000.00	54,000,000.00	
抵押借款	248,000,000.00	248,000,000.00	***
合计	<u>465,000,000.00</u>	<u>410,000,000.00</u>	●

注*：保证借款期末余额 700 万元系公司为控股子公司四川源田现代节水有限责任公司提供连带责任保证，而该公司以其可收回的应收账款 726 万元及库存商品 165 万元，置换原反担保抵押物滴灌管（带）生产线，从而作为本公司为其在重庆三峡银行股份有限公司电报路支行 700 万元一年期借款担保的反担保；

注**：该质押借款的期末余额中 5,400 万元系公司以银行承兑汇票贴现质押而取得的借款；6,000 万元系公司以所持重庆三峡银行股份有限公司股权作为质押物而取得的借款，详见附注五、（十八）；

注***：该借款系公司以房屋建筑物和专用设备向银行抵押而取得的借款，详见附注五、（十八）。

(二十) 应付账款

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(二十一) 预收款项

(1) 截至 2010 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(二十二) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,054,631.03	41,559,106.12	43,833,278.07	14,780,459.08
职工福利费		2,986,059.50	2,986,059.50	
社会保险费	3,193,956.80	7,081,479.53	6,600,099.05	3,675,337.28
其中：医疗保险费	70,162.33	2,102,870.93	1,803,251.92	369,781.34
工伤保险费		328,689.50	328,689.50	
养老保险	3,123,794.47	4,002,803.84	4,112,717.97	3,013,880.34
失业保险费		493,069.26	253,190.66	239,878.60
生育保险费		154,046.00	102,249.00	51,797.00
住房公积金	4,674,406.31	4,364,625.10	4,727,354.06	4,311,677.35
工会经费和职工教育经费	3,787,702.79	2,545,333.28	901,822.09	5,431,213.98
辞退福利	8,331,114.10		1,311,043.24	7,020,070.86
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		89,024.20	89,024.20	

其他	76,892.76	320,625.68	252,645.43	144,873.01
合计	<u>37,118,703.79</u>	<u>58,946,253.41</u>	<u>60,701,325.64</u>	<u>35,363,631.56</u>

(二十三) 应交税费

类别	● 期末账面余额	● 期初账面余额	● 备注
增值税	4,836,336.26	6,873,019.45	
营业税	-172,696.28	188.21	
城市维护建设税	610,794.34	1,170,975.03	
企业所得税	7,019,946.44	-223,861.59	
个人所得税	-9,023.61	-3,737.94	
教育费附加	494,784.21	735,147.53	
房产税	2,018,226.64	2,088,778.50	
土地使用税	627,532.53		
土地增值税	12,328.78	615,464.97	
代扣代缴税费	375,079.51	374,882.63	
合计	<u>15,813,308.82</u>	<u>11,630,856.79</u>	

(二十四) 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	期末账面余额	性质或内容
农村电管站收编费用	2,866,536.95	应付农电人员经济补偿金
奉节县房改办	2,390,470.15	借款
重庆中环建设有限公司	2,003,000.00	工程质保金, 合同约定到期退还
农网还贷基金	1,387,451.10	代收款
市财政城建附加	1,044,599.05	代收款

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	金额	发生时	性质或内容	未偿还的原因
农村电管站收编费用	2,866,536.95	1998 年	应付农电人员经济补偿	逐步偿还
奉节县房改办	2,390,470.15	2008 年	借款	逐步偿还
合计	<u>5,257,007.10</u>			

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况:

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
● 郑州水工机械有限公司	427,661.20	427,661.20
合计	<u>427,661.20</u>	<u>427,661.20</u>

(二十五) 预计负债

种类	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
未决诉讼	120,696.69		120,696.69	
合计	● <u>120,696.69</u>		● <u>120,696.69</u>	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下:

项目	期末账面余额	期初账面余额	备注
● 一年内到期的长期借款	11,500,000.00	22,500,000.00	
合计	<u>11,500,000.00</u>	<u>22,500,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期借款

A、一年内到期的长期借款明细如下:

项目	期末账面余额	期初账面余额
保证借款*	4,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款**	7,500,000.00	18,500,000.00
合计	<u>11,500,000.00</u>	<u>22,500,000.00</u>

注*: 该借款系公司为控股子公司江河水电提供连带责任保证, 而江河水电以建成的向家嘴水电站资产提供反担保, 详见附注五、(二十八);

注**: 该借款系公司以房屋建筑物及专用设备向银行抵押而取得的借款, 详见附注五、(十九)。

B、金额前五名的一年内到期的长期借款列示如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	期末账面余额		期初账面余额	
					外币金额	人民币金额(万元)	外币金额	人民币金额(万元)
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007年	2022年	人民币	基准利率上浮5%		400.00		400.00
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	5.94		350.00		350.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007.6.28	2022.6.27	人民币	5.94		200.00		200.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2008.12.20	2022.6.27	人民币	5.94		200.00		200.00
交通银行重庆分行朝天门支行	2007.5.28	2010.5.28	人民币	5.40				1,100.00
合计						<u>1,150.00</u>		<u>2,250.00</u>

(二十七) 其他流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
地质灾害防治工程补助	2,222,223.64	2,254,882.43
自然灾害灾后重建补偿	1,731,579.37	1,847,018.00
合计	<u>3,953,803.01</u>	<u>4,101,900.43</u>

(二十八) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下:

借款类别	期末账面余额	期初账面余额	备注
信用借款	859,120.00	859,120.00	
抵押借款	216,500,000.00	216,500,000.00	*
保证借款	265,000,000.00	205,000,000.00	**
合计	<u>482,359,120.00</u>	<u>422,359,120.00</u>	

注*：该借款系公司以房屋建筑物以及专用设备向银行抵押而取得的借款，详见附注五、（十九）。

注**：其中的 21,000 万元系公司为全资子公司重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司提供连带责任担保，而该公司以在建的杨东河水电站资产提供反担保；5,900.00 万元（其中一年内到期的保证借款为 400 万元）系公司为控股子公司江河水电提供连带责任保证，而江河水电以建成的向家嘴水电站资产提供反担保。

（2）金额前五名的长期借款列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率（%）	期末账面余额		期初账面余额	
					外币金额	人民币金额（万元）	外币金额	人民币金额（万元）
重庆农村商业银行股份有限公司万州支行	2009.4.13	2024.4.12	人民币	基准利率下浮10%		18,000.00		12,000.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2007 年	2022 年	人民币	基准利率上浮5%		5,500.00		5,500.00
重庆三峡银行营业部	2006.12.31	2011.12.30	人民币	5.832		4,250.00		4,250.00
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	5.94		4,200.00		4,200.00
中国建设银行股份有限公司万州分行	2009.4.28	2011.4.27	人民币	5.40		3,500.00		3,500.00
合计						<u>35,450.00</u>		<u>29,450.00</u>

（二十九）专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期结转额	期末账面余额	未结算原因
国家拨入的具有专门用途的拨款	84,679,148.48	1,153,800.00		85,832,948.48	尚未进行移民销号
合计	<u>84,679,148.48</u>	<u>1,153,800.00</u>		<u>85,832,948.48</u>	●

（三十）其他非流动负债

项目	期初账面余额	本期增加额	本期结转额	期末账面余额
农村初级电气化建设资金	3,000,000.00			3,000,000.00
以电养电基金	1,111,287.02			1,111,287.02
其他	846,000.00			846,000.00
合计	<u>4,957,287.02</u>			<u>4,957,287.02</u>

(三十一) 股本

本期内股本变动情况如下：单位万元

股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	3,273.60	15.62						3,273.60	12.24
2.国有法人持股									
3.其他内资持股			5,797.00				5,797.0	5,797.00	21.66
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	3,273.60	15.62	5,797.00				5,797.0	9,070.60	33.90
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	17,682.7	84.38						17,682.7	66.10
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	17,682.7	84.38						17,682.7	66.10
股份总数	<u>20,956.3</u>	<u>100.00</u>	<u>5,797.00</u>				<u>5,797.0</u>	<u>26,753.3</u>	<u>100.0</u>

注：本期变动系公司非公开发行股票新增股本 5,797 万股所致。本期新增股本业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并出具天健正信验（2010）综字第 030033 号验资报告。

(三十二) 资本公积

本期资本公积变动情况如下：

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
● 股本溢价	157,767,844.21	329,015,934.92		486,783,779.13
● 其他资本公积	25,810,225.91			25,810,225.91
合计	<u>183,578,070.12</u>	<u>329,015,934.92</u>		<u>512,594,005.04</u>

注：本期增加系公司 2010 年 6 月非公开发行股票 5,797 万股，共募集资金净额人民币 386,985,934.92 元，其中增加实收资本（股本）人民币 57,970,000.00 元，增加资本公积人民币 329,015,934.92 元。

(三十三) 盈余公积

本期盈余公积变动情况如下：

● 项目	● 期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
● 法定盈余公积	27,158,585.36	●	●	27,158,585.36
● 合计	<u>27,158,585.36</u>	●	●	<u>27,158,585.36</u>

(三十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下:

● 项目	● 本期数	● 上年同期数
● 上年同期期末未分配利润	122,772,149.57	93,012,441.49
● 加: 期初未分配利润调整数(调减“-”)		
● 本期期初未分配利润	122,772,149.57	93,012,441.49
● 加: 本期归属于母公司所有者的净利润	35,992,346.74	30,337,588.36
● 其他		1,633,483.22
● 减: 提取法定盈余公积		
● 提取任意盈余公积		
● 提取一般风险准备		
● 应付普通股股利*	20,956,320.00	10,478,160.00
● 转作股本的普通股股利		
● 期末未分配利润	<u>137,808,176.31</u>	<u>114,505,353.07</u>

注*: 2010年4月, 公司2009年年度股东大会决议通过了《关于公司2009年度利润分配方案》, 会议决议以2009年末公司总股本209,563,200股为基数, 每10股派发现金红利1元(含税), 共计派发现金红利20,956,320.00元(含税), 剩余未分配利润留待以后年度分配。

2010年5月18日, 公司派发了2009年度的现金红利20,956,320.00元(含税)。

(三十五) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	<u>338,371,803.97</u>	<u>283,577,996.70</u>
其中: 主营业务收入	333,957,575.74	280,675,943.29
其他业务收入	4,414,228.23	2,902,053.41
营业成本	<u>244,811,031.30</u>	<u>204,957,004.10</u>
其中: 主营业务成本	241,561,866.57	202,764,063.98
其他业务成本	3,249,164.73	2,192,940.12

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品或业务类别	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力销售	296,051,018.15	211,929,399.95	227,387,065.75	171,372,620.65
广告设计制作			29,589,305.48	8,989,394.16
勘察设计安装	34,653,213.19	27,511,846.82	18,024,393.76	16,058,977.17
节水安装销售	474,359.83	418,635.66	4,630,755.87	4,317,343.21
其他	2,778,984.57	1,701,984.14	1,044,422.43	2,025,728.79
合计	<u>333,957,575.74</u>	<u>241,561,866.57</u>	<u>280,675,943.29</u>	<u>202,764,063.98</u>

(3) 前五名客户营业收入情况:

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市万州科华水泥有限公司	39,669,533.51	11.72
重庆三峡技术纺织有限公司	25,943,094.92	7.67
重庆天然气净化厂	3,197,853.41	0.95
重庆市万州沪江人造板制造有限责任公司	3,136,824.20	0.93
重庆市自来水三水厂	2,981,134.05	0.88
合计	<u>74,928,440.09</u>	<u>22.15</u>

(三十六) 营业税金及附加

税种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	1,274,838.58	1,841,899.28	营业收入的 3%、5%
城市维护建设税	1,422,104.14	1,111,289.17	流转税额的 7%
教育费附加	609,473.20	476,262.90	流转税额的 3%
文化事业建设费		819,303.27	广告收入的 3%
合计	<u>3,306,415.92</u>	<u>4,248,754.62</u>	

(三十七) 财务费用

● 项目	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 利息支出	18,902,576.74	18,426,883.03
● 减: 利息收入	2,246,696.09	1,733,354.44
● 手续费及其他	1,008,848.62	823,868.54
合计	<u>17,664,729.27</u>	● <u>17,517,397.13</u>

(三十八) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	596,673.55	
处置长期股权投资产生的转让收益		5,445,611.84
处置持有至到期投资取得的投资收益		160,000.00
合计	<u>596,673.55</u>	<u>5,605,611.84</u>

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

● 被投资单位名称	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 重庆公用站台设施投资开发有限公司	596,673.55	
● 合计	<u>596,673.55</u>	

(3) 报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

(三十九) 资产减值损失

● 项目	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 坏账损失	● 1,599,998.27	
● 商誉减值损失	●	● 3,080,952.28
● 合计	<u>1,599,998.27</u>	● <u>3,080,952.28</u>

(四十) 营业外收入

● 项目	● 本期发生额	● 上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	2,688.00	20,131,262.68
其中：固定资产处置利得	2,688.00	20,131,262.68
罚款利得	3,600.00	277,308.84
政府补助	685,497.42	286,980.29
接受捐赠	4,205,631.39	● 3,236,440.34
赔偿利得	162,669.26	● 49,986.74
其他	2,500.00	● 557,741.52
合计	<u>5,062,586.07</u>	● <u>24,539,720.41</u>

政府补助明细列示如下：

● 项目	● 本期发生额	● 备注
农网扶持资金政府补助	537,400.00	
雪灾补助	115,438.63	
地质灾害政府补助	32,658.79	
合计	<u>685,497.42</u>	

(四十一) 营业外支出

● 项目	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 非流动资产处置损失合计	512.63	114,047.61
● 其中：固定资产处置损失	512.63	●
● 罚款支出	307.81	11,278.59
● 捐赠支出		● 4,500.00
● 赔偿支出	777,746.92	129,288.92
● 其他	1,600.00	3,000.00
● 合计	<u>780,167.36</u>	<u>262,115.12</u>

(四十二) 所得税费用

所得税费用的组成：

● 项目	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 按税法及相关规定计算的当期所得税	8,162,404.07	6,879,671.99
● 递延所得税调整	-105,055.39	179,582.79
● 合计	<u>8,057,348.68</u>	<u>7,059,254.78</u>

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	● 2010 年 1-6 月		● 2009 年 1-6 月	
	● 基本每股 ● 收益	● 稀释 每股收益	● 基本每股 ● 收益	● 稀释每股 ● 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17	0.05	0.05

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	35,992,346.74	30,337,588.36
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	65,254.11	19,253,847.28
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	35,927,092.63	11,083,741.08
期初股份总数	4	209,563,200.00	209,563,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	57,970,000.00	
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7	0	
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数(I)	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	209,563,200.00	209,563,200.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数(II)	13	209,563,200.00	209,563,200.00
基本每股收益(I)	$14=1\div 12$	0.17	0.14
基本每股收益(II)	$15=3\div 13$	0.17	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股	16		

项目	序号	本期数	上年同期数
利息			
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.17	0.14
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.17	0.05

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十四) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
电费代收款	13,792,617.78	16,972,625.11
利息收入	2,246,696.09	1,733,354.44
收到恒隆冶金融资租赁款		481,045.00
银行存款保证金减少	10,000,000.00	
合计	26,039,313.87	19,187,024.55

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
电费代收款	11,690,285.65	11,055,351.49
付重庆江都建设有限公司履约保证金和投标保证金	8,100,000.00	
职工借款	4,249,800.81	2,000,872.88
代成都多益建筑装饰工程有限公司付款	1,973,762.00	
银行存款保证金增加额		30,000,000.00
合计	<u>26,013,848.46</u>	<u>43,056,224.37</u>

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
收到移民资金拨款	1,153,800.00	
收农网改造政府补助款	537,400.00	
合计	<u>1,691,200.00</u>	

(四十五) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

● 补充资料	● 本期金额	● 上年同期金额
● 1.将净利润调节为经营活动现金流量:	●	●
● 净利润	33,538,657.16	33,270,770.30
● 加: 资产减值准备	1,599,998.27	3,080,952.28
● 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,991,706.15	27,371,898.93
● 无形资产摊销	492,848.78	909,305.45
● 长期待摊费用摊销	163,263.36	776,141.05
● 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)	-2,175.37	-20,017,215.07
● 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)	18,902,576.74	18,426,883.03
● 投资损失(收益以“-”号填列)	-596,673.55	-5,605,611.84
● 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-105,055.39	6,268,342.18
● 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)	-27,962,066.24	-23,737,441.50
● 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,439,086.63	18,764,261.40
● 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,273,626.31	-22,629,049.96
● 其他	10,000,000.00	-30,000,000.00
● 经营活动产生的现金流量净额	37,857,619.59	6,879,236.25
● 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	●	●

● 补充资料	● 本期金额	● 上年同期金额
● 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	652,786,624.48	267,488,430.06
● 减: 现金的期初余额	246,754,944.12	252,238,700.09
● 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	406,031,680.36	15,249,729.97

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	<u>652,786,624.48</u>	<u>267,488,430.06</u>
其中: 库存现金	295,127.52	488,542.63
可随时用于支付的银行存款	652,309,885.46	266,820,375.55
可随时用于支付的其他货币资金	181,611.50	179,511.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>652,786,624.48</u>	<u>267,488,430.06</u>
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	20,000,000.00	50,000,000.00

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 母公司 (金额单位: 万元)

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
水利部综合开发管理中心	● 国有企业	● 北京市	● 王文珂	水利部国有资产主管部门	● 218.00	12.24%	23.26%

注: 2010年6月24日, 公司非公开发行A股股票5,797万股的工作完成, 其中: 水利部综合开发管理中心的授权单位新华水力发电有限公司认购2,000万股, 水利部综合开发管理中心对本公司的表决权比例增至23.26%。水利部综合事业局系水利部综合开发管理中心的母公司, 本次非公开发行股票完成前, 水利部综合事业局为公司的实际控制人, 发行完成后, 水利部综合事业局仍为本公司的实际控制人。

2. 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。

3. 联营企业

联营企业情况详见本附注五、（七）对联营企业投资。

4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑州水工机械有限公司	同受同一最终控制方控制	17003417-4

（二）关联方交易

1、采购设备

2009年12月,本公司的全资子公司利川杨东河水电开发有限公司(以下简称“利川杨东河”)通过招标方式将杨东河(渡口)水电站工程金属结构制造及启闭设备、桥机采购合同(合同编号:YDH-E-015-1008(JJ))授予郑州水工机械有限公司。为此,利川杨东河(发包人)与郑州水工机械有限公司(承包人)于2009年12月30日在重庆万州签订杨东河(渡口)水电站工程金属结构制造及启闭设备、桥机采购合同,合同约定采购价格为8,553,224.00元。截至2010年6月30日止,利川杨东河已收到郑州水工履约保证金427,661.20元,公司向其支付2,565,967.00元设备款。

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	重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	30,000,000.00	2009年7月17日	2024年7月16日	否
		120,000,000.00	2009年4月24日	2024年4月23日	否
		60,000,000.00	2010年3月11日	2024年4月12日	否
本公司	重庆市万州区江河水电开发有限公司	59,000,000.00	2007年7月2日	2022年7月1日	否
本公司	四川源田现代节水有限责任公司	7,000,000.00	2009年8月27日	2010年8月26日	否
本公司	重庆公用站台设施投资开发有限公司*	6,800,000.00	2010年3月10日	2011年3月9日	否
合计		282,800,000.00			

注*: 根据公司2010年1月第一次临时股东大会《关于公司为重庆城市公共交通站场集团有限公司对重庆市公用站台设施投资开发有限公司贷款担保提供反担保的决议》,在重庆城市公共交通站场集团有限公司(以下简称“站场集团”)为重庆市公用站台设施投资开发有限公司(以下简称“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2,000万元短期借款提供担保的前提下,本公司按对站台公司的持股比例,以信用担保方式对其中680万元的借款向站场集团提供反担保。若站场集团未承担担保责任,本公司反担保之担保期间与站场集团的担保同时存在,站场集团的担保期间终止时,本公司的反担保期间终止;若站场集团承担了担保责任,本公司的反担保期间为站场集团承担担保责任之次日起二年。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		期初账面余额	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
郑州水工机械有限公司	其他应付款	427,661.20	0.73	427,661.20	0.73
重庆公用站台设施投资开发有限公司	应收账款	379,830.00	0.83	379,830.00	0.83

(四) 关联应收项目的坏账准备余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额	期初账面余额
重庆公用站台设施投资开发有限公司	应收账款	18,991.50	18,991.50

七、或有事项

对外提供担保

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司为下列单位贷款提供保证:

被担保单位名称	担保事项	金额	期限
子公司:			
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	借款担保	210,000,000.00	15 年
重庆市万州区江河水电开发有限公司	借款担保	59,000,000.00	15 年
四川源田现代节水有限责任公司	借款担保	7,000,000.00	1 年
小计		276,000,000.00	
联营企业:			
重庆公用站台设施投资开发有限公司*	借款担保	6,800,000.00	1 年
小计		6,800,000.00	
合计		<u>282,800,000.00</u>	

注*: 详见附注六、(二)、2。

除存在上述或有事项外, 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、拟出资组建重庆市万州区供热有限公司

2010年6月, 公司第三次临时股东大会通过了《关于投资组建重庆市万州供热有限公司的决议》。2010年7月9日, 公司与重庆万州化学工业开发有限公司签订了《共同组建重庆市万州区供热有限公司之合作协议书》, 约定双方共同出资设立重庆市万州区供热有限公司(暂定名, 以工商登记为准, 以下简称“合资公司”), 投资建设供热工程, 向万州盐气化工园区蒸汽供热等服务。合资公司成立时注册资本为5,192万元, 双方均以现金以及垫付的前期费用出资, 其中: 公司出资2,856万元, 占55%。

截止2010年7月28日, 合资公司尚未办理工商注册登记手续。

2、拟收购重庆加利宁水电开发有限公司持有的巫溪县后溪河水电开发有限公司的全部股权以及孔梁至镇泉110KV输电线路、增资巫溪县后溪河水电开发有限公司

2010年6月,公司第六届董事会第十次会议决议通过了《关于收购重庆加利宁水电开发有限公司持有的巫溪县后溪河水电开发有限公司的全部股权的议案》和《关于收购孔梁至镇泉输电线路的议案》。会议同意:

(1) 公司以经评估的净资产为作价依据,以2,363.30万元的价格收购重庆加利宁水电开发有限公司(以下简称“加利宁公司”)持有的巫溪县后溪河水电开发有限公司(以下简称“后溪河公司”)的1,964万元全部股权。股权收购完成后,后溪河公司的股权结构为:注册资本为2,049万元,其中公司持有1,964万元,占95.85%;巫溪县信德资产运营有限公司持有85万元,占4.15%。

(2) 公司拟以1,000万元的评估值收购加利宁公司所拥有的孔梁至镇泉110KV输电线路。

(3) 会议决定,在公司完成对加利宁公司持有的后溪河公司全部股权收购以及孔梁至镇泉输电线路的收购、公司实现对后溪河公司控股的前提下,按每股1元的价格对后溪河公司增资1,500万元,增资后该公司的注册资本为3,549万元。其中:公司持有3,464万元,占97.60%;巫溪县信德资产运营有限公司持有85万元,占2.40%。

● 截止2010年7月28日,公司已向加利宁公司支付股权转让款1,464万元,取得后溪河公司71.45%的股权,成为其控股股东,并已办理完毕相关工商变更登记手续,其余24.40%的股权收购和线路资产收购事宜尚在进行中。

3、拟以增资重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司的形式作为非公开发行股票募集资金的投入方式

根据公司2010年3月第二次临时股东大会决议、《公司非公开发行股票预案(调整)》及中国证监会审核要求,公司于2010年6月非公开发行股票的募集资金净额,将以符合中国证监会相关规定的方式,投入到公司全资子公司重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司(以下简称“重庆杨东河公司”)。

公司2010年7月28日第六届董事会第十一次会议决议通过,将本次募集资金投入方式明确为向重庆杨东河公司增资。由于利川杨东河水电开发有限公司(以下简称:利川杨东河公司)是本次募投项目实施主体重庆杨东河公司的全资子公司,负责杨东河水电工程发包及工程款支付等事宜,则募集资金到达重庆杨东河公司专户后,重庆杨东河公司以增资的方式投入到利川杨东河公司,增资总额为募集资金净额扣除根据第六届董事会第十次会议《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的决议》已用于置换前期已投入专项贷款的募集资金金额后的余额。同时,为进一步规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,重庆杨东河公司和保荐机构中信建投证券有限责任公司、中国光大银行重庆渝中支行签署《募集资金三方监管协议》;利川杨东河公司和保荐机构中信建投证券有限责任公司、重庆农村商业银行万州支行签署《募集资金三方监管协议》。

除存在上述资产负债表日后事项外,截止财务报告日,本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、完成非公开发行股票

2009年公司拟向特定投资者非公开发行股票,募集到的资金净额全部用于杨东河水电工程建设项目。相关议案业经公司董事会和股东会决议通过。2010年5月20日,中国证监会出具《关于核准重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]676号),核准公司非公开发行不超过6,000万股股票。

2010年6月24日,公司非公开发行A股股票5,797万股完成,向特定对象共募集资金净额人民币386,985,934.92元,其中新增注册资本人民币57,970,000.00元,余额计人民币

329,015,934.92 元转入资本公积。2010 年 6 月 29 日, 本次发行新增 A 股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

2010 年 6 月 30 日, 公司工商变更登记手续已办理完毕。

2、完成以募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款工作

2010 年 6 月 30 日, 公司第六届董事会第十次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的议案》, 会议同意用募集资金置换 2010 年 2 月 28 日至 2010 年 6 月 24 日期间预先投入使用的 38,063,613.15 元专项贷款。

截止 2010 年 7 月 28 日, 公司已完成以募集资金置换预先已投入募投项目的专项贷款的工作。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	14,020,598.42	45.57	10,246,128.84	5、10、20、40、100	3,774,469.58
其他不重大应收账款	16,746,392.90	54.43	11,546,106.71	5-100	5,200,286.19
合计	<u>30,766,991.32</u>	<u>100.00</u>	<u>21,792,235.55</u>		<u>8,974,755.77</u>
类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	13,006,711.91	45.94	7,081,585.75	5、10、100	5,925,126.16
其他不重大应收账款	15,307,082.98	54.06	13,958,598.43	5-100	1,348,484.55
合计	<u>28,313,794.89</u>	<u>100.00</u>	<u>21,040,184.18</u>		<u>7,273,610.71</u>

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,857,028.63	15.79	242,851.43	4,614,177.20
1—2 年 (含)	750,231.52	2.44	74,845.40	675,386.12
2—3 年 (含)	4,284,822.07	13.93	849,190.55	3,435,631.52
3—4 年 (含)	291,693.17	0.95	116,677.27	175,015.90
4—5 年 (含)	248,483.42	0.80	173,938.39	74,545.03
5 年以上	20,334,732.51	66.09	20,334,732.51	
合计	<u>30,766,991.32</u>	<u>100.00</u>	<u>21,792,235.55</u>	<u>8,974,755.77</u>
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	3,082,000.25	10.88	154,100.02	2,927,900.23

1—2 年 (含)	4,335,927.03	15.31	433,592.70	3,902,334.33
2—3 年 (含)	298,909.12	1.06	59,781.82	239,127.30
3—4 年 (含)	250,586.35	0.89	100,234.54	150,351.81
4—5 年 (含)	179,656.80	0.63	125,759.76	53,897.04
5 年以上	20,166,715.34	71.23	20,166,715.34	
合 计	<u>28,313,794.89</u>	<u>100.00</u>	<u>21,040,184.18</u>	<u>7,273,610.71</u>

● (3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

● (4) 期末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	● 与 本公司 关系	● 期末金额	● 账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
万棉纺织厂	客户	5,985,790.07	5 年以上	19.46
重庆三峡技术纺织有限公司	客户	2,992,995.09	1 年以内、2-3 年、 3-4 年、5 年以上	9.73
奉节渝东化工有限公司	客户	2,483,731.23	2-3 年	8.07
万州华江传动机械厂	客户	1,588,922.68	1 年以内、1-2 年	5.16
重庆市飞亚实业公司	客户	969,159.35	1 年以内、1-2 年	3.15
合 计		<u>14,020,598.42</u>		<u>45.57</u>

● (5) 应收关联方账款的情况:

单位名称	与本公司 关系	期末账面余额	占应收账款总 额的比例 (%)
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	454,345.68	1.48
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	51,825.78	0.17
合 计		<u>506,171.46</u>	<u>1.65</u>

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	提取比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	115,500,981.45	88.63	11,330,485.83	5、100	104,170,495.62
其他不重大其他应收款	14,813,888.76	11.37	4,316,578.10	5-100	10,497,310.66
合 计	<u>130,314,870.21</u>	<u>100.00</u>	<u>15,647,063.93</u>		<u>114,667,806.28</u>
类别	期初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	提取比例 (%)	
● 单项金额重大的其他应收款	72,005,807.84	72.71	3,600,290.39	5、100	68,405,517.45

其他不重大其他应收款	27,027,489.83	27.29	11,863,367.58	5-100	15,164,122.25
合计	<u>99,033,297.67</u>	<u>100.00</u>	<u>15,463,657.97</u>		<u>83,569,639.70</u>

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	119,475,247.46	91.68	5,973,762.37	113,501,485.09
1—2年(含)	512,535.10	0.39	51,253.51	461,281.59
2—3年(含)	608,754.87	0.47	121,750.97	487,003.90
3—4年(含)	198,832.47	0.15	79,532.99	119,299.48
4—5年(含)	329,120.75	0.25	230,384.53	98,736.22
5年以上	9,190,379.56	7.06	9,190,379.56	
合计	<u>130,314,870.21</u>	<u>100.00</u>	<u>15,647,063.93</u>	<u>114,667,806.28</u>
账龄结构	期初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	84,288,035.29	85.11	4,214,401.76	80,073,633.53
1—2年(含)	2,998,542.08	3.03	299,854.21	2,698,687.87
2—3年(含)	248,435.77	0.25	49,687.15	198,748.62
3—4年(含)	803,892.87	0.81	321,557.15	482,335.72
4—5年(含)	387,446.53	0.39	271,212.57	116,233.96
5年以上	10,306,945.13	10.41	10,306,945.13	
合计	<u>99,033,297.67</u>	<u>100.00</u>	<u>15,463,657.97</u>	<u>83,569,639.70</u>

● (3) 截至 2010 年 6 月 30 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	往来款	控股子公司	68,219,279.84	1年以内	52.35
重庆市万州区江河水电开发有限公司	往来款	控股子公司	39,336,528.00	1年以内	30.19
重庆市万州区恒隆冶金制品有限公司	应收融资租赁款	经营往来单位	4,109,751.50	5年以上	3.15
重庆三峡水利实业发展有限公司	往来款	控股子公司	2,097,345.44	1年以内	1.61
天利公司	往来款	往来单位	1,738,076.67	5年以上	1.33
合计			<u>115,500,981.45</u>		<u>88.63</u>

(5) 其他金额较大的其他应收款列示如下:

单位名称	● 款项内容	● 期末账面余额
电力技术公司	往来款	1,190,000.00

万州电力实业公司	往来款	1,137,962.29
巫溪供电有限责任公司	往来款	1,000,000.00

● (6) 应收关联方款项:

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占其他应收款总额的比例 (%)
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	控股子公司	68,219,279.84	52.35
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	39,336,528.00	30.19
重庆三峡水利实业发展有限公司	控股子公司	2,097,345.44	1.61
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	317,971.68	0.24
合计		<u>109,971,124.96</u>	<u>84.39</u>

(三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
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	35,322,889.58	-4,025,040.73	31,297,848.85
奉节县康乐电力有限公司	成本法	51,050,000.00	51,050,000.00		51,050,000.00
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
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
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
合计		<u>412,832,171.83</u>	<u>419,652,889.58</u>	<u>-4,025,040.73</u>	<u>415,627,848.85</u>
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	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			
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			4,621,714.28
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	60.00	100.00			

重庆市万州区江河水电开发有限公司	88.89	88.89		
重庆三峡水利利川杨东河水电开发有限公司	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		
合计			<u>2,746,311.53</u>	<u>4,621,714.28</u>

(四) 营业收入、营业成本

● (1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本期发生额	● 上年同期发生额
营业收入	<u>301,028,318.92</u>	<u>230,958,205.80</u>
其中: 主营业务收入	297,234,125.78	228,405,504.21
其他业务收入	3,794,193.14	2,552,701.59
营业成本	<u>217,850,787.35</u>	<u>177,070,009.56</u>
其中: 主营业务成本	215,059,415.51	174,773,695.22
其他业务成本	2,791,371.84	2,296,314.34

● (2) 主营业务按产品类别分项列示如下:

产品或业务类别	● 本期发生额		● 上年同期发生额	
	● 营业收入	● 营业成本	● 营业收入	● 营业成本
电力销售	296,051,018.15	213,325,079.32	227,387,065.75	173,381,262.21
勘察设计安装	653,250.67	1,078,246.12	1,018,438.46	1,392,433.01
其他	529,856.96	656,090.07		
合计	<u>297,234,125.78</u>	<u>215,059,415.51</u>	<u>228,405,504.21</u>	<u>174,773,695.22</u>

● (3) 公司前五名客户营业收入情况

● 客户名称	● 本期发生额	● 占公司全部营业收入的比例 (%)
重庆市万州科华水泥有限公司	39,669,533.51	13.18
重庆三峡技术纺织有限公司	25,943,094.92	8.62
重庆天然气净化厂	3,197,853.41	1.06
重庆市万州沪江人造板制造有限责任公司	3,136,824.20	1.04
重庆市自来水三水厂	2,981,134.05	0.99
合计	<u>74,928,440.09</u>	<u>24.89</u>

(五) 投资收益

● (1) 投资收益按来源列示如下:

● 产生投资收益的来源	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 权益法核算的长期股权投资收益	596,673.55	2,474,224.86
● 处置长期股权投资产生的投资收益		7,337,666.14
合计	<u>596,673.55</u>	<u>9,811,891.00</u>

● (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

● 被投资单位名称	● 本期发生额	● 上年同期发生额
● 重庆公用站台设施投资开发有限公	596,673.55	2,474,224.86
● 合计	596,673.55	2,474,224.86

● (3) 报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

● 补充资料	● 本期金额	● 上年同期金额
● 1.将净利润调节为经营活动现金流量:	●	●
● 净利润	37,644,430.82	36,347,926.57
● 加: 资产减值准备	935,457.33	
● 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,041,767.58	22,171,371.15
● 无形资产摊销	308,847.46	250,109.69
● 长期待摊费用摊销	56,833.61	112,466.96
● 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,175.37	-20,026,454.38
● 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)	16,841,667.50	17,096,327.74
● 投资损失(收益以“-”号填列)	-596,673.55	-9,811,891.00
● 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	56,337.89	6,207,491.67
● 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)	-5,101,201.14	504,619.63
● 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-42,111,268.02	-27,726,718.75
● 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,125,703.46	-4,054,582.16
● 其他	10,000,000.00	-30,000,000.00
● 经营活动产生的现金流量净额	23,948,320.65	-8,929,332.88
● 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	541,714,489.31	98,000,719.94
● 减: 现金的期初余额	126,558,653.80	198,890,556.99
● 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	415,155,835.51	-100,889,837.05

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

● 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

● 项目	备注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
● 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		2,175.37	20,089,584.02
● 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)		685,497.42	286,980.29
● 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			557,303.52
● 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			160,000.00
● 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		-610,885.47	2,477,713.06
● 其他符合非经常性损益定义的损益项目			
● 非经常性损益合计(影响利润总额)		76,787.32	23,571,580.89
● 减: 所得税影响数		11,577.33	-3,913,555.91

● 项目	备注	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
● 非经常性损益净额（影响净利润）		65,209.99	19,658,024.98
● 其中：影响少数股东损益		-44.12	-404,177.70
● 影响归属于母公司普通股股东净利润		65,254.11	19,253,847.28
● 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润		35,927,092.63	11,083,741.08

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	● 本期数		
	● 加权平均净 ● 资产收益率	● 每股收益	
		● 基本每股收	● 稀释每股
归属于公司普通股股东的净利润	6.46	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.44	0.17	0.17

报告期利润	● 上年同期数		
	● 加权平均净 ● 资产收益率	● 每股收益	
		● 基本每股	● 稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.05	0.05

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	差异变动金额	变动幅度 (%)	原因分析
	(或 2010 年 1-6 月)	(或 2009 年 1-6 月)			
货币资金	672,786,624.48	276,754,944.12	396,031,680.36	143.10	注 1
在建工程	277,738,404.46	185,566,665.38	92,171,739.08	49.67	注 2
资本公积	512,594,005.04	183,578,070.12	329,015,934.92	179.22	注 3
销售费用	881,761.16	6,099,687.43	-5,217,926.27	-85.54	注 4
投资收益	596,673.55	5,605,611.84	-5,008,938.29	-89.36	注 5
营业外收入	5,062,586.07	24,539,720.41	-19,477,134.34	-79.37	注 6
少数股东损益	-2,453,689.58	2,933,181.94	-5,386,871.52	-183.65	注 7

● 注 1：本期增加主要系公司 2010 年 6 月非公开发行股票成功，共募集资金净额 386,985,934.92 元所致；

- 注 2: 本期变动主要系杨东河水电站的建设支出增加所致;
- 注 3: 本期新增系公司 2010 年 6 月非公开发行股票募集资金净额人民币 386,985,934.92 元, 扣除增加股本人民币 57,970,000.00 元, 余额增加资本公积所致;
- 注 4: 去年同期销售费用主要系重庆公用站台设施投资开发有限公司发生的, 因公司 2009 年 6 月 30 日转让该公司的部分股权, 不再将其纳入合并范围, 从而导致本期的销售费用发生额较之去年同期变动幅度较大;
- 注 5: 去年同期发生额主要系公司转让重庆公用站台设施投资开发有限公司的部分股权而产生的股权转让收益, 而本期发生额系公司 2009 年 6 月 30 日转让部分股权, 对其由成本法改为采用权益法核算而确认的投资收益, 故同期比较变动幅度较大;
- 注 6: 去年同期的营业外收入主要系公司以 1#发电机组投资康乐公司, 从而根据非同一控制下的企业合并原则, 将投入的固定资产公允价值与享有的康乐公司净资产公允价值份额的差额确认为营业外收入 20,103,822.73 元, 故发生额较大, 从而导致本期发生额较之去年同期变动幅度较大;
- 注 7: 公司控股子公司奉节县康乐电力有限公司系从 2009 年 6 月份开始纳入公司的合并范围, 少数股东持股比例为 51.25%。因该公司基本上未发电, 处于亏损状况, 本期合并期间 (6 个月) 长于去年同期 (1 个月), 且本期该公司固定资产折旧方法变更, 计提折旧金额较去年同期增加, 亏损金额增加, 从而导致本期确认的少数股东损益 (亏损) 较多。

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年7月28日决议批准。

(此页无正文)

公司法定代表人：叶建桥

主管会计工作的公司负责人：籍毅

财务总监：陈明兵

公司会计机构负责人：杨红敏

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

2010年7月28日