

四川川投能源股份有限公司

600674

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	17
八、备查文件目录.....	94

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
郭振英	独立董事	因公未能出席	李成玉
邱国凡	独立董事	因公未能出席	邹广严
刘资甫	董事	因公未能出席	李成玉
曾强国	董事	因公未能出席	邹广严

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	黄顺福
主管会计工作负责人姓名	王新
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	姜雪梅

公司负责人董事长黄顺福先生、主管会计工作负责人总会计师王新先生及会计机构负责人（会计主管人员）财务经理姜雪梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川川投能源股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	川投能源
公司的法定英文名称	SICHUAN CHUANTOU ENERGY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	SCTE
公司法定代表人	黄顺福

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢洪先
联系地址	四川省成都市小南街 23 号
电话	028-86098647
传真	028-86098649
电子信箱	xiehongxian@scte.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省成都市武侯区龙江路 11 号
注册地址的邮政编码	610000
办公地址	四川省成都市小南街 23 号
办公地址的邮政编码	610015
公司国际互联网网址	www.scte.com.cn
电子信箱	mail@scte.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、金融投资报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	川投能源	600674	川投控股

(六) 主要财务数据和指标

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	9,873,576,714.98	9,901,470,459.14	-0.2817
所有者权益(或股东权益)	5,261,737,766.95	5,189,645,239.18	1.3892
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	5.64	5.56	1.4388
	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	103,305,788.78	126,019,843.07	-18.0242
利润总额	105,834,718.78	129,962,077.84	-18.5649
归属于上市公司股东的净 利润	81,727,791.42	112,516,923.72	-27.3640
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	81,729,769.89	112,580,667.87	-27.4034
基本每股收益(元)	0.0876	0.1762	-50.2838
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0876	0.1763	-50.3120
稀释每股收益(元)	0.0876	0.1762	-50.2838
加权平均净资产收益率 (%)	1.553	5.95	减少 4.397 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	289,836,170.36	190,263,293.45	52.3343
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.3107	0.2979	4.2967

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,951.01
所得税影响额	-4,809.16
少数股东权益影响额(税后)	-10,120.32
合计	-1,978.47

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	595,959,456	63.88				-210,478,954	-210,478,954	385,480,502	41.32
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	336,962,049	36.12				210,478,954	210,478,954	547,441,003	58.68
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	932,921,505	100				0	0	932,921,505	100

股份变动的批准情况

本次股份变动系川投集团股改限售股获解禁，股改限售解禁股份的数量为 210,478,954 股，上市流通日为 2010 年 3 月 29 日。公司于 2009 年向川投集团定向增发股份收购二滩水电 48% 股权，新增股份登记工作于 2009 年 12 月 15 日完成，川投集团作为控股股东，承诺其新增股份及原持有股份在增发完

成后的 36 个月内不上市交易或转让，因此，本次股改限售解禁股份因定向增发承诺在 2012 年 12 月 15 日前不上市交易或转让。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				93,236 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
四川省投资集团有限责任公司	国有法人	63.88	595,959,456		385,480,502	无
峨眉铁合金综合服务开发公司	国有法人	1.18	11,016,955			无
北京大地远通(集团)有限公司	其他	0.94	8,723,116			无
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	其他	0.72	6,700,000			无
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	其他	0.62	5,770,000			无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.32	3,012,058			无
全国社保基金—零三组合	其他	0.27	2,504,121			无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.25	2,338,526			无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	0.21	2,000,000			无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.19	1,729,162			无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
四川省投资集团有限责任公司	210,478,954		人民币普通股			
峨眉铁合金综合服务开发公司	11,016,955		人民币普通股			
北京大地远通(集团)有限公司	8,723,116		人民币普通股			
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	6,700,000		人民币普通股			
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	5,770,000		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,012,058		人民币普通股			
全国社保基金—零三组合	2,504,121		人民币普通股			
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	2,338,526		人民币普通股			
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	2,000,000		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	1,729,162		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，峨眉铁综开司是川投集团子公司的子公司，存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动情况。			

2010 年 3 月 24 日，公司发布了《控股股东所持股改限售股份解禁的公告》，川投集团持有的股改限售解禁股份的数量为 210,478,954 股，上市流通日为 2010 年 3 月 29 日，但公司于 2009 年向川投集团定向增发股份收购二滩水电 48% 股权，新增股份登记工作于 2009 年 12 月 15 日完成，川投集团作为控股股东，承诺其新增股份及原持有股份在增发完成后的 36 个月内不上市交易或转让，因此，本次股改限售解禁股份因定向增发承诺在 2012 年 12 月 15 日前不上市交易或转让。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省投资集团有限责任公司	385,480,502	2012 年 12 月 17 日		2009 年非公开发行股票购买资产，川投集团作为控股股东，承诺其新增股份及原持有股份在增发完成后的 36 个月内不上市交易或转让。

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情况

(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) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 6 月 23 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了关于免去杨勇先生公司董事职务的提案报告；关于选举赵德胜先生为公司董事的提案报告；关于选举祁宁春先生为公司董事的提案报告；关于免去赵德胜先生公司监事职务的提案报告；关于选举郭勇先生为公司监事的提案报告。随后召开的 7 届 18 次董事会、监事会选举赵德胜先生为公司副董事长；免去杨勇先生公司总经理职务；聘任赵德胜先生为公司总经理；选举郭勇先生为公司监事会主席。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在董事会的正确领导和控股股东川投集团的大力支持下，公司上下紧紧围绕年度工作目标，认真分析经济形势，积极谋划应对举措，脚踏实地，加强管理，外抓协调，公司水电主业得到

进一步稳固和加强，上半年公司整体运行平稳，实现利润总额 10,583.47 万元，完成董事会下达年度预算目标的 50.88%。

报告期内，公司实现营业收入 45,205.98 万元，较上年同期的 41,785.63 万元增长 8.19%；利润总额 10,583.47 万元，完成董事会年度预算目标 20,800 万元的 50.88%，较上年同期的 12,996.21 万元下降 18.57%；实现归属于母公司的净利润 8,172.78 万元，较上年同期 11,251.69 万元下降 27.36%。

报告期内，公司现金及现金等价物净下降 7,101.47 万元，其中：经营活动产生的现金净流量为 28,983.62 万元；投资活动产生的现金净流量为-11,323.74 万元；筹资活动产生的现金净流量为-24,761.35 万元。每股经营活动产生现金流量为 0.3107 元。

2010 年 6 月 30 日，公司总资产为 987,357.67 万元，比年初下降 0.29%。归属于母公司的净资产为 526,173.78 万元，比年初增长 1.39%。

经营业绩与上年同比变动较大的主要影响因素：一是受国际金融危机和国内外多晶硅产能迅猛释放的影响，多晶硅产品价格急速下滑，导致公司参股 38.9%的四川新光硅业科技有限责任公司本年度净利润大幅减少，1-6 月实现净利润-3,470.26，与上年同期的 10449.02 万元比下降 13,919.28 万元。从而影响公司利润目标的完成；二是公司控股的其他子公司均圆满完成年度预算的进度目标，但增长额难以抵消新光硅业公司投资收益的下降。

报告期内公司财务状况经营成果分析：

a、资产负债表主要变动项目

单位：元

项目	期末余额数	年初数	增减额	增减幅度（%）
应收账款	163,815,288.92	129,887,559.77	33,927,729.15	26.12
预付账款	8,709,731.12	3,732,709.80	4,977,021.32	133.34
存货	58,778,419.71	33,055,641.51	25,722,778.20	77.82
在建工程	155,553,319.35	52,205,148.59	103,348,170.76	197.97
应付票据	39,039,950.57	10,879,461.00	28,160,489.57	258.84
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	29,000,000.00	-22,000,000.00	-75.86

变动说明：

（1、应收帐款：期末余额较年初余额增加 33,927,729.15 元，上升 26.12%，主要原因一是本期田湾河全部机组投产发电，期末结算期内的应收电费增加所致；二是控股子公司光芒公司随着销售规模的扩大而增加的应收款项。

（2、预付账款：期末余额较年初余额增加 4,977,021.32 元，上升 133.34%，主要是控股子公司

光芒公司随着经营业务规模的扩大而增加的预付款项增加所致。

(3、存货：期末余额较年初余额增加 25,722,778.20 元，上升 77.82%，主要是控股子公司光芒公司随着业务规模的扩大而相应增加的存货。

(4、在建工程：期末余额较年初余额增加 103,348,170.76 元，上升 197.97%，主要是田湾河公司建设工程尾工处理新增材料款以及专用设备。

(5、应付票据：期末余额较年初余额增加 28,160,489.57 元，上升 258.84%，主要是嘉阳电力公司通过银行承兑汇票对原材料进行结算增加所致。

(6、一年内到期的非流动负债本年下降 22,000,000.00 元，主要原因为控股子公司偿还了 1 年内到期的银行贷款。

b、利润表主要变动项目：

单位：元

项目	本期数	上年同期	增减额	增减幅度(%)
营业总收入	452,059,793.47	417,856,274.42	34,203,519.05	8.19
营业成本	244,548,737.63	258,229,360.87	-13,680,623.24	-5.30
营业税金及附加	3,677,241.07	1,126,281.82	2,550,959.25	226.49
财务费用	107,154,532.54	82,873,185.35	24,281,347.19	29.30
投资收益	35,370,008.90	80,446,742.22	-45,076,733.32	-56.03
利润总额	105,834,718.78	129,962,077.84	-24,127,359.06	-18.56
归属于母公司的净利润	81,727,791.42	112,516,923.72	-30,789,132.30	-27.36

变动说明：

(1、营业总收入：本期与上年同期比增加 34,203,519.05 元，增长 8.19%，主要原因一是田湾河梯级水电站“一库三级”6 台机组全部建成投产发电，本期电力收入较上年同期有较多增加；二是本期合并报表合并范围与上年同期有所变化，本期合并报表未含去年同期的由实质控制变为重大影响的长飞双龙公司，因此与上年同比减少部分销售收入。

(2、营业成本：本期与上年同期比下降 13,680,623.24 元，下降 5.30%，主要是本期合并报表已不再合并长飞双龙公司营业成本从而减少所致。

(3、营业税金及附加：本期与上年同期比增加 2,550,959.25 元，增长 226.49%，主要是田湾河公司随销售收入的增长同比增加的税费所致。

(4、财务费用：本期与上年同期比净增加 24,281,347.19 元，增长 29.30%，主要原因一是新增贷款增加利息支出；二是田湾河公司在建工程转为固定资产投入发电后，其对应占用资金利息费用化增加财务费用所致。

(5、投资收益：本年投资收益较上年同期下降 56.03%，主要原因：一是本公司重要参股企业四

川新光硅业科技有限责任公司，由于受宏观经济的影响，产品价格继续处于低迷状态，生产成本由于受天然气和电力等生产要素的制约，盈利水平随之下降。1-6 月该公司实现销售收入 13,636.23 万元，净利润-3,470.26 万元，公司按持股比例承担投资损失为 1,349.93 万元；二是本期新增二滩公司投资收益 499.07 万元，1-6 月该公司实现销售收入 99,047.65 万元，净利润 1,039.73 万元，公司按持股 48%比例获得投资收益 499.07 万元；三是本期收到大渡河公司分红款 4,200 万元，比上年同期的 3,980 万元增加 220 万元。

(6、利润总额和净利润同比分别减少 18.56%和 23.69%的主要原因是当期投资收益与上年同期比大幅度减少所致。

c、现金流量表主要变动项目：

单位：元

项目	本期数	上年同期	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生现金流量净额	289,836,170.36	190,263,293.45	99,572,876.91	52.33
投资活动产生现金流量净额	-113,237,366.67	-212,414,379.06	99,177,012.39	-46.69
筹资活动产生现金流量净额	-247,613,548.61	104,898,073.40	-352,511,622.01	-336.05
现金及现金等价物净增加额	-71,014,744.92	82,746,987.79	-153,761,732.71	-185.82

变动说明：

(1、经营活动产生的现金流量净额：本期与上年同期同比增加 52.33%，主要为田湾河公司随销售收入的增长而增加经营活动现金来源的同时，各控股子公司加大了贷款的催收力度，使贷款回笼较好，从而增加现金流量所致。

(2、投资活动产生的现金流量净额：本期与上年同期同比减少 46.69%，主要是田湾河公司全部机组已投入运行，工程建设投资项目已接近尾声，投资活动所需资金与上年同期比大幅减少所致；

(3、筹资活动产生的现金流量净额：本期与上年同期同比减少 336.05%，减少主要原因如上所述，田湾河公司建设期趋于尾声，所需新的增量建设资金减少而减少筹资资金所致。

d、1-6 月各控股公司经营状况一览表

项目	发电量及产量			销售收入(万元)			净利润(万元)		
	本期	上年同期	增减比例(%)	本期	上年同期	增减比例(%)	本期	上年同期	增减比例(%)
田湾河(亿 Kwh)	10.35	7.5	38	29,810	20,608	45	6,217	6,545	-5
嘉阳电力(亿 Kwh)	4.03	3.76	7	10,532	10,190	3	590	45	1,204
天彭电力(亿 Kwh)	0.49	0.185	165	1,325	542	145	712	-145	590
交大光芒				3,540	2,379	49	758	552	37

二滩公司 (亿 Kwh)	46	46		99,048	96,800	2	1,040	-15,035	-107
新光硅业 (吨)	438	474	-8	13,746	39,411	-65	-3,470	10,449	-133
长飞四川 (万芯公里)	74	57	30	10,088	8,067	25	383	277	38

(二) 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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力	416,661,476.77	225,498,821.86	45.88	32.95	27.95	增加 2.11 个百分点
电气化自动控制系统	35,398,316.70	19,049,915.77	46.18	48.78	52.35	减少 1.26 个百分点
分产品						
电力	416,661,476.77	225,498,821.86	45.88	32.95	27.95	增加 2.11 个百分点
电气化自动控制系统	35,398,316.70	19,049,915.77	46.18	48.78	52.35	减少 1.26 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 (%)
四川省内	416,661,476.77	24.54
四川省外	35,398,316.70	-57.51

3、参股公司经营情况 (适用投资收益占净利润 10% 以上的情况)

单位:元

公司名称	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
新光硅业	-13,499,327.73	-16.52
国电大渡河	42,000,000.00	51.39

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内,公司的主营电力业务已经占主导地位且更加稳固和加强(长飞四川公司报表不在合并范围),电力业务销售收入已占公司销售收入总额的 92%。主营电力业务结构中,电力行业营业收入较上年同期均有较大幅度增长,同比增长主要得益于田湾河公司全面投产发电,发电量增加带来收入的增加,1-6 月,田湾河公司累计发电 103,553 万 Kwh,实现销售收入 29,809 万元,与上年同期的 20,608 万元比增加 9,201 万元,增长 44.65%,同时由于田湾河公司全面投产后,随着在建项目转为固定资产,折旧费用和财务费用大幅度增加,同比营业成本大幅增长,导致盈利能力与上年同比略有下降。

5、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司利润构成与上年度相比发生了较大变化，变化的主要原因在于：一是由于定向增发收购二滩公司后，上半年公司获得二滩公司投资收益 499.07 万元，形成增利因素；二是受国际金融危机和市场行情影响，多晶硅产品价格大幅下跌，上半年新光硅业公司实现销售收入 13,746.49 万元，与上年同期的 39,410.79 万元比减少 25,664.30 万元，下降了 65.12%，实现净利润-3,470.26 万元，与上年同期的 10449.02 万元比下降 13,919.28 万元，公司投资收益同比减少 5,414.60 万元，成为公司主要的减利因素。

6、公司在经营中出现的问题与困难

2010 年，是公司定向增发收购二滩公司后的第一年，公司面临着为筹措二滩公司雅砻江流域项目建设本金的巨大压力，同时生产经营企业也面临着市场竞争的压力，生产经营形势更加激烈严峻，环境也更加复杂多变，公司正处于爬坡上坎的艰难时期。面对这样的形势，公司领导在公司半年工作会上提出了积极培育以“精细强管、博学增才、融和兴企”为核心价值观的川投能源企业文化，提出围绕“二个务必”，即务必圆满甚至超额完成全年预算目标、务必成功发行 21 亿元可转换债券，全面落实“三好”（把资产经营好、资本运营好、队伍建设好）的中长期工作目标。下半年重点抓好以下方面的工作：

一是突出精细管理，不断提高发展质量。针对公司经营管理的现状，公司将调研摸底，全面推行“三精、四细”的精细管理，即在理念上创造“三精”（经营上精明、管理上精心、业务上精通），在具体操作、日常行为上做到“四细”（账要细算、单要细签、责要细分、绩要细考），堵塞管理漏洞，发掘管理潜能，从管理中要效益，以企业流程再造、“成本革命”为重点，在降本节支、挖潜增效上狠下功夫，建立与绩效挂钩的奖惩制度，以完善人力资源管理体系和加强财务管理为核心的专业化管理，在生产组织、资源配置、成本评价、市场营销等方面打好“组合拳”。

二是在博学中增长才干，在融和中提升管理。公司将针对上市公司管理特点和人力资源管理现状，实施专业化改造，以“劳资与薪酬、教育与培训、绩效与考核”三大要素为重点，实现人力资源优化配置，突出“人为先、事为重”的管理导向，建立与上市公司快速发展相适应的留住人、约束人、激励人的新机制，建立起“业精于专”的学习培训体系，做好干部员工职业生涯规划，努力打造一支适应公司快速发展和更高要求的员工队伍。同时上下将加强沟通，增进融合，在融和中改善服务，实现增值服务，向融和要管理、要服务、要生产力，通过上下融和，提升管理。

三是优化组织架构，深化制度创新，强化公司管控。公司将梳理工作职责，完善部门职能，理顺工作流程，构建精干、效率的组织架构；按照“废止一批、创建一批”的思路进行清章建制工作，完善规章制度，建立起配套的、适合公司快速发展的制度体系；创建公司管理本部 360 度环评制度、薪酬考核制度、子公司年度经营业绩考评办法、子公司重大事项报告等制度，同时进一步强化考核监督，优化考核流程，量化细化考核指标，突出考核结果及运用，使之适应和促进公司的快速发展。

主要措施：

一是抓预算：坚持目标不动摇。按照任务不减、要求不降的原则，围绕公司预算目标，分解任务，

落实责任，细化过程控制和措施落实，强化预算执行力和约束力，确保全年目标任务的全面完成。

二是抓难点：花大力气帮扶亏损大户。公司将组建工作组，与公司的难点新光公司一道分析从原材料采购、产品生产到货款回笼以及工效挂钩下的员工薪酬分配全过程，按照市场销售价格倒推成本，实施“成本革命”，流程再造，把亏损降到最低点，再对所有投资关系企业精细管理。

三是抓重点：加强投资关系企业的沟通，明确不同企业工作重心。公司将分析上半年经营管理现状，寻找目标差距，落实下半年追赶目标的计划及重点，发挥优势，解决短板，持续加压。新光硅业一方面要重点解决降低成本、减亏增效问题，另一方面要加快推进技术改造、增强市场竞争能力，同时积极推进多晶硅工程技术公司的全面投产；田湾河公司要结合当前电力市场形势，进一步解放思想，转变观念，树立“供重于发、多供才能多发”的新思路，千方百计在市场营销上有新突破，力争超额完成全年利润指标；光芒公司要抓住全国高铁建设大干快上的难得机遇，加强与铁道部联系，抓营销，抢订单，占市场，力争新增中标业务取得较大突破；二滩公司要针对上半年上网电量低于历年水平的现状，研究制定了下半年多供、多发的系列措施，确保全年预算目标的实现。

（二）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，根据二滩公司股东会决议，公司通过自筹资金 24,000 万元增加了对其资本金的投入。

六、重要事项

（一）公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，进一步建立健全各项规章制度，不断提升公司治理水平。为了进一步加强和规范未公开披露信息管理和年报的编制工作，确保信息披露的公平、公正、完整、准确，根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的通知》及中国证监会和上海证券交易相关规定，结合公司实际情况，对《信息披露事务管理制度》进行了修订，在第三章-《信息披露事务管理制度的内容》中新增了第八节-《内幕信息知情人管理》、第九节-《外部信息使用人管理》和第十节-《年报信息披露重大差错责任追究》，加强了对信息披露相关事项的管理力度，切实维护了中小股东权益。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2010 年 4 月 20 日召开了 2009 年度股东大会，会议审议通过《2009 年利润分配及公积金转增股本方案》：以 2009 年年末总股本 932,921,505 股为基数，每 10 股派现 0.10 元（含税），不进行资本公积金转增股本。公司已于 2010 年 6 月 10 日在中证报、上证报、金融投资报和上交所网站披露了《2009 年度利润分配实施公告》，现金红利发放日为 2010 年 6 月 24 日。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为：公司应实施积极的利润分配政策，利润分配政策应保持连续性和稳定性。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；在有条件的情况下，公司可以进行中期分红。公司利润分配主要采用派现和送股形式。

根据公司于 2010 年 4 月 20 日召开的 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年利润分配及公积金转增股本方案为：以 2009 年年末总股本 932,921,505 股为基数，每 10 股派现 0.10 元（含税），不进行资本公积金转增股本。

公司已于 2010 年 6 月 10 日在中证报、上证报、金融投资报和上交所网站披露了《2009 年度利润分配实施公告》，截止 2010 年 6 月 24 日，本次现金分红已实施完毕。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	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
600665	天地源	280,000.00	0.06	865,378.80	0	306,048.60	可供出售金融资产	发起人股份
合计		280,000.00	0.06	865,378.80	0	306,048.60	/	/

本项目核算的是本公司持有的天地源股份有限公司（股票代码 600665）股票 17.589 万股，本期末流通股市价为 4.92 元/股。

本项目期末账面余额较期初账面余额下降 306,048.60 元，下降 26.13%，主要是股价下行，股票市值下降所致。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、其他重大关联交易： 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	70,812,626.35	100%	62,973,740.21	100%
合计	70,812,626.35	100%	62,973,740.21	100%

注：本报告期，子公司嘉阳电力公司与四川嘉阳集团有限责任公司（以下简称“嘉阳集团公司”）重新签订了 2010 年煤炭供销合同。双方约定：嘉阳集团公司本年向嘉阳电力公司提供发电所需低热值

原煤 66 万吨，结算价格以基低位发热量 2950 大卡/千克燃煤，到嘉阳电力公司煤坪的到货价 192.98 元/吨（含税价）为基础价格结算。在执行合同的过程中如国家税收政策有调整，执行新的税收政策。基低位发热量每超过 100 大卡/千克（实测热值计算），每吨增加 6.54 元（含税价），基低位发热量每降低 100 大卡/千克（实测热值计算），每吨减少 6.54 元（含税价）；对基低位发热量低于 2750 大卡/千克部分，嘉阳电力公司有权拒付煤款。该合同有效期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省投资集团有限责任公司[注 1]	四川嘉阳电力有限责任公司	5,400.00	1997 年	2013 年	否
四川省投资集团有限责任公司[注 2]	四川川投田湾河开发有限责任公司	245,000.00	2004 年	2025 年	否
四川川投能源股份有限公司[注 3]	四川天彭电力开发有限公司	4,600.00	2008 年	2018 年	否

注 1：根据与川投集团签订的担保协议的约定，控股子公司嘉阳电力公司报告期内计提川投集团担保费 270,000.00 元，支付了 270,000.00 元。

注 2：2004 年 5 月 20 日、2005 年 2 月 2 日，控股子公司田湾河公司与中国建设银行股份有限公司新华支行（以下简称“新华建行”）分别签订了金额为 20 亿元和 12 亿的人民币资金借款合同，借款用途：用于田湾河梯级水电站的开发；借款期限为分别为 19 年和 18 年，分别自 2004 年-2023 年和 2005 年-2023 年；合同下的借款分次发放，每次发放前双方签订《用款协议》。该项借款由四川省投资集团有限责任公司、中国水电顾问集团成都勘测设计研究院和四川投资服务经营公司联合担保。截至 2010 年 6 月 30 日，本合同项下控股子公司田湾河公司在新华建行实际贷款金额为 24.5 亿元。

注 3：经本公司七届董事会第三次会议审议通过，本公司为控股子公司四川天彭电力开发有限公司向中国银行成都彭州支行、中信银行成都武成支行申请的灾后重建和恢复生产银行贷款提供担保，担保最高额度不超过 6,000 万元。本期，天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订编号为 2008 年中银彭贷字第 021 号《人民币借款合同》，合同贷款额度为 5,500 万元，借款期限为 96 个月。截至 2010 年 6 月 30 日，天彭电力公司实际借款余额为 4,600 万元。

控股子公司田湾河公司于 2010 年 6 月 17 日与四川省投资集团有限责任公司、中国建设银行股份有限公司成都新华支行（简称：新华建行）签订了三方委托贷款合同，合同金额 5000 万元整。建行新华支行受集团公司委托向田湾河公司发放了流动资金周转贷款 5000 万元整，期限为 2010 年 6 月 17 日至 2010 年 9 月 16 日，贷款利率按中国人民银行公布的同期贷款基准利率下浮 10% 执行，结息方式为到期一次性还本付息。

3、关联方往来余额

关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	25,481,775.89	25,166,139.11
合计	25,481,775.89	25,166,139.11

关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川省投资集团有限责任公司		480,000.00
合计		480,000.00

(九) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股股东川投集团承诺,所持股份自股改方案实施起,36个月不上市交易或转让。	2010年3月24日,公司发布了《控股股东所持股改限售股份解禁的公告》,川投集团持有的股改限售解禁股份的数量为210,478,954股,上市流通日为2010年3月29日,但公司于2009年向川投集团定向增发股份收购二滩水电48%股权,新增股份登记工作于2009年12月15日完成,川投集团作为控股股东,承诺其

		新增股份及原持有股份在增发完成后的 36 个月内不上市交易或转让，因此，本次股改限售解禁股份因定向增发承诺在 2012 年 12 月 15 日前不上市交易或转让。
发行时所作承诺	控股股东川投集团承诺，所持非公开发行股份及原持有股份自发行方案实施起，36 个月不上市交易或转让。	该承诺正在履行。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

无

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
2009 年度业绩预告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年度业绩快报	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 16 日	同上
控股股东所持股改限售股份解禁的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 24 日	同上
召开 2009 年度股东大会的通知	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 31 日	同上
2009 年度控股股东及其他关联方资金占用资金情况的专项说明	无	2010 年 3 月 31 日	同上
七届十四次监事会会议决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 31 日	同上
七届十四次董事会会议决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 31 日	同上
2009 年报摘要	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 3 月 31 日	同上
2009 年报全文	无	2010 年 3 月 31 日	同上
向四川省投资集团发行股份购买资产之重大资产重组之 2009 年度持续督导报告	无	2010 年 4 月 8 日	同上
2009 年度股东大会会议资料	无	2010 年 4 月 14 日	同上
关于田湾河梯级水电站机组停机检修的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 4 月 20 日	同上
2009 年度股东大会法律意见书	无	2010 年 4 月 21 日	同上
信息披露事务管理制度	无	2010 年 4 月 21 日	同上
七届十五次监事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 4 月 21 日	同上
七届十五次董事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 4 月 21 日	同上

2009 年度股东大会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 4 月 21 日	同上
2010 年一季度报告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 4 月 21 日	同上
关于田湾河梯级水电站机组恢复生产的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 5 日	同上
重大事项停牌公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 10 日	同上
重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 17 日	同上
召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 24 日	同上
复牌公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 24 日	同上
七届十六次监事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 24 日	同上
七届十六次董事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 5 月 24 日	同上
关于增加 2010 年第一次临时股东大会提案报告的通知	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 10 日	同上
关联交易的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 10 日	同上
2009 年度利润分配实施公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 10 日	同上
七届十七次监事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 10 日	同上
七届十七次董事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 10 日	同上
2010 年第一次临时股东大会会议资料	无	2010 年 6 月 19 日	同上
关于公司发行可转换公司债券有关问题获省国资委批复的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 19 日	同上
召开 2010 年第一次临时股东大会的第二次通知	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 19 日	同上
七届十八次监事会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 24 日	同上
2010 年第一次临时股东大会的法律意见书	无	2010 年 6 月 24 日	同上
关于控股股东川投集团向公司提供银行委托贷款的公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 24 日	同上
七届十八次董事会会议决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 24 日	同上
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 6 月 24 日	同上
2010 年半年度业绩快报	中证报、上证报、金融投资报	2010 年 7 月 7 日	同上

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:四川川投能源股份有限公司

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		198,856,796.83	255,792,069.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		70,230,000.00	97,510,983.96
应收账款		163,815,288.92	129,887,559.77
预付款项		8,709,731.12	3,732,709.80
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		43,080,573.96	59,674,621.22
买入返售金融资产			
存货		58,778,419.71	33,055,641.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		543,470,810.54	579,653,585.39
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		865,378.80	1,171,427.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,605,373,707.66	4,583,203,698.76
投资性房地产			
固定资产		4,528,328,213.01	4,647,721,863.30
在建工程		155,553,319.35	52,205,148.59
工程物资		3,004,033.61	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		35,617,826.25	36,197,755.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,363,425.76	1,316,979.87

其他非流动资产			
非流动资产合计		9,330,105,904.44	9,321,816,873.75
资产总计		9,873,576,714.98	9,901,470,459.14
流动负债：			
短期借款		970,000,000.00	1,075,000,000.00
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		39,039,950.57	10,879,461.00
应付账款		58,260,307.81	68,380,782.84
预收款项		617,574.00	5,254,674.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,255,106.55	16,960,517.04
应交税费		-577,030.64	2,356,011.93
应付利息		4,509,809.00	5,540,287.50
应付股利		2,704,302.39	2,150,155.81
其他应付款		116,547,899.00	123,152,125.98
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		7,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,210,357,918.68	1,338,674,016.56
非流动负债：			
长期借款		3,143,000,000.00	3,113,000,000.00
应付债券			
长期应付款		1,616,518.94	1,616,518.94
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,144,616,518.94	3,114,616,518.94
负债合计		4,354,974,437.62	4,453,290,535.50
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		932,921,505.00	932,921,505.00
资本公积		3,343,664,035.22	3,343,970,083.82
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		295,079,153.50	295,079,153.50
一般风险准备			
未分配利润		690,073,073.23	617,674,496.86
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		5,261,737,766.95	5,189,645,239.18
少数股东权益		256,864,510.41	258,534,684.46
所有者权益合计		5,518,602,277.36	5,448,179,923.64
负债和所有者权益 总计		9,873,576,714.98	9,901,470,459.14

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：四川川投能源股份有限公司

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		73,887,905.30	87,732,772.39
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		392,538.74	392,538.74
其他应收款		461,380.87	295,972.10
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		74,741,824.91	88,421,283.23
非流动资产：			
可供出售金融资产		865,378.80	1,171,427.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,561,652,049.81	5,539,482,040.91
投资性房地产			
固定资产		1,846,217.81	2,012,487.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,564,363,646.42	5,542,665,956.30
资产总计		5,639,105,471.33	5,631,087,239.53
流动负债：			
短期借款		540,000,000.00	620,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,693,400.42	5,118,199.27
应交税费		1,571,247.56	1,610,852.59
应付利息			
应付股利		215,218.81	205,203.40
其他应付款		2,261,277.52	2,327,745.09
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		548,741,144.31	629,262,000.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,616,518.94	1,616,518.94
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,616,518.94	1,616,518.94
负债合计		550,357,663.25	630,878,519.29
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		932,921,505.00	932,921,505.00
资本公积		3,341,424,035.22	3,341,730,083.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		295,079,153.50	295,079,153.50
一般风险准备			
未分配利润		519,323,114.36	430,477,977.92
所有者权益（或股东权益） 合计		5,088,747,808.08	5,000,208,720.24
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,639,105,471.33	5,631,087,239.53

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

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		452,059,793.47	417,856,274.42
其中:营业收入		452,059,793.47	417,856,274.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		384,124,013.59	372,283,173.57
其中:营业成本		244,548,737.63	258,229,360.87
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		3,677,241.07	1,126,281.82
销售费用		4,180,158.43	7,460,405.37
管理费用		23,714,485.95	21,262,087.26
财务费用		107,154,532.54	82,873,185.35
资产减值损失		848,857.97	1,331,852.90
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)		35,370,008.90	80,446,742.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		103,305,788.78	126,019,843.07
加:营业外收入		2,647,270.59	4,084,311.87
减:营业外支出		118,340.59	142,077.10
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		105,834,718.78	129,962,077.84
减:所得税费用		7,232,970.24	753,921.32
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		98,601,748.54	129,208,156.52
归属于母公司所有者的净利润		81,727,791.42	112,516,923.72
少数股东损益		16,873,957.12	16,691,232.80
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0876	0.1762

(二) 稀释每股收益		0.0876	0.1762
七、其他综合收益		-306,048.60	484,770.00
八、综合收益总额		98,295,699.94	129,692,926.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,421,742.82	112,516,923.72
归属于少数股东的综合收益总额		16,873,957.12	17,176,002.80

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

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			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		5,750,285.23	8,713,218.05
财务费用		13,775,158.67	15,340,771.50
资产减值损失		8,705.72	
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)		117,708,501.11	98,459,539.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		98,174,351.49	74,405,549.46
加: 营业外收入			80,000.00
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		98,174,351.49	74,485,549.46
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		98,174,351.49	74,485,549.46
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		-306,048.60	484,770.00
七、综合收益总额		97,868,302.89	74,970,319.46

法定代表人: 黄顺福

主管会计工作负责人: 王新

会计机构负责人: 姜雪梅

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		514,509,076.37	404,023,199.15
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		2,479,281.82	1,680,733.98
收到其他与经营活动有关的现金		6,615,026.43	2,609,842.53
经营活动现金流入小计		523,603,384.62	408,313,775.66
购买商品、接受劳务支付的现金		101,344,428.01	138,257,640.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工以及为职工支付的现金		24,700,454.79	25,983,196.92
支付的各项税费		78,001,171.80	22,071,443.44
支付其他与经营活动有关的现金		29,721,159.66	31,738,201.30
经营活动现金流出小计		233,767,214.26	218,050,482.21
经营活动产生的现金流量净额		289,836,170.36	190,263,293.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		42,000,000.00	117,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,897.17	2,267.00
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		215,964,302.80	709,938.09
投资活动现金流入小计		258,011,199.97	118,312,205.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,237,213.02	317,692,619.62
投资支付的现金		240,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,011,353.62	13,033,964.53
投资活动现金流出小计		371,248,566.64	330,726,584.15
投资活动产生的现金流量净额		-113,237,366.67	-212,414,379.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,250,000,000.00	863,398,832.20
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		849,396.94	298,217.71
筹资活动现金流入小计		1,250,849,396.94	863,697,049.91
偿还债务支付的现金		1,347,000,000.00	602,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,880,242.83	150,250,461.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		13,582,702.72	5,568,514.98
筹资活动现金流出小计		1,498,462,945.55	758,798,976.51
筹资活动产生的现金流量净额		-247,613,548.61	104,898,073.40
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		-71,014,744.92	82,746,987.79
加：期初现金及现金等价物余额		229,839,758.43	202,127,816.13
六、期末现金及现金等价物余额		158,825,013.51	284,874,803.92

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		266,031.30	375,228.96
经营活动现金流入小计		266,031.30	375,228.96
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,817,500.71	6,930,784.10
支付的各项税费		464,219.11	
支付其他与经营活动有关的现金		4,559,154.62	9,494,961.69
经营活动现金流出小计		6,840,874.44	16,425,745.79
经营活动产生的现金流量净额		-6,574,843.14	-16,050,516.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		124,338,492.21	135,612,796.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		211,200,000.00	
投资活动现金流入小计		335,538,492.21	135,612,796.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,700.00	22,120.00
投资支付的现金		240,000,000.00	
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		240,011,700.00	22,120.00
投资活动产生的现金流量净额		95,526,792.21	135,590,676.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		270,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		413,772.01	
筹资活动现金流入小计		270,413,772.01	280,000,000.00
偿还债务支付的现金		350,000,000.00	295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,888,738.41	36,172,046.86
支付其他与筹资活动有关的现金		321,849.76	5,470,000.00
筹资活动现金流出小计		373,210,588.17	336,642,046.86
筹资活动产生的现金流量净额		-102,796,816.16	-56,642,046.86
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		-13,844,867.09	62,898,113.10
加：期初现金及现金等价物余额		87,732,772.39	86,241,272.11
六、期末现金及现金等价物余额		73,887,905.30	149,139,385.21

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

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	932,921,505.00	3,343,970,083.82			295,079,153.50		617,674,496.86		258,534,684.46	5,448,179,923.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	932,921,505.00	3,343,970,083.82			295,079,153.50		617,674,496.86		258,534,684.46	5,448,179,923.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-306,048.60					72,398,576.37		-1,670,174.05	70,422,353.72
(一)净利润							81,727,791.420		16,873,957.120	98,601,748.54
(二)其他综合收益		-306,048.60								-306,048.60
上述(一)和(二)小计		-306,048.60					81,727,791.42		16,873,957.12	98,295,699.94

(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配						-9,329,215.05		-18,544,131.17	-27,873,346.22
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						-9,329,215.05		-18,544,131.17	-27,873,346.22
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	932,921,505.00	3,343,664,035.22			295,079,153.50		690,073,073.23		256,864,510.41	5,518,602,277.36

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	638,678,286.00	399,091,131.28			278,821,098.90		506,912,704.66		236,999,418.26	2,060,502,639.10
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	638,678,286.00	399,091,131.28			278,821,098.90		506,912,704.66		236,999,418.26	2,060,502,639.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		484,770.00					67,809,448.27		13,483,077.74	81,777,296.01
(一)净利润							112,516,923.72		16,691,232.80	129,208,156.52
(二)其他综合收益		484,770.00								484,770.00
上述(一)和(二)小计		484,770.00					112,516,923.72		16,691,232.80	129,692,926.52

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配						-44,707,475.45		-3,208,155.06	-47,915,630.51	
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						-44,707,475.45		-3,208,155.06	-47,915,630.51	
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	638,678,286.00	399,575,901.28			278,821,098.90		574,722,152.93		250,482,496.00	2,142,279,935.11

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

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	932,921,505.00	3,341,730,083.82			295,079,153.50		430,477,977.92	5,000,208,720.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	932,921,505.00	3,341,730,083.82			295,079,153.50		430,477,977.92	5,000,208,720.24
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-306,048.60					88,845,136.44	88,539,087.84
(一)净利润							98,174,351.49	98,174,351.49
(二)其他综合收益		-306,048.60						-306,048.60
上述(一)和(二)小计		-306,048.60					98,174,351.49	97,868,302.89
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-9,329,215.05	-9,329,215.05
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							-9,329,215.05	-9,329,215.05
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	932,921,505.00	3,341,424,035.22			295,079,153.50	519,323,114.36	5,088,747,808.08

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	638,678,286.00	396,557,893.92			278,821,098.90		426,411,289.59	1,740,468,568.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	638,678,286.00	396,557,893.92			278,821,098.90		426,411,289.59	1,740,468,568.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		484,770.00					29,778,074.01	30,262,844.01
(一) 净利润							74,485,549.46	74,485,549.46
(二) 其他综合收益		484,770.00						484,770.00
上述(一)和(二)小计		484,770.00					74,485,549.46	74,970,319.46
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-44,707,475.45	-44,707,475.45
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							-44,707,475.45	-44,707,475.45
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	638,678,286.00	397,042,663.92			278,821,098.90		456,189,363.60	1,770,731,412.42

法定代表人：黄顺福

主管会计工作负责人：王新

会计机构负责人：姜雪梅

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 公司的基本情况

1、公司概况

四川川投能源股份有限公司(以下简称本公司)的前身——峨眉铁合金厂,是1964年经国家计委、经委、冶金部批准,由吉林、锦州两家大型铁合金厂抽调骨干建设的“三线”企业。1988年4月18日,经四川省乐山市人民政府乐府函(1988)25号批准由峨眉铁合金厂改组,联合中国工商银行四川省信托投资公司、铁道部西昌铁路分局和峨眉铁合金综合服务开发公司以发起方式设立“峨眉铁合金(集团)股份有限公司”。

经中国人民银行乐山市分行以乐人银管(1988)352号文批复,本公司向社会公开发行社会公众股3,880万元。1993年2月,国家体改委以体改生(1993)21号文件批复确认本公司继续进行股份制试点。1993年9月,经中国证券监督管理委员会证监审字(1993)44号文和上交所上(93)字第2059号文批准,本公司3,880万股社会公众股于1993年9月24日在上海证券交易所上市流通。

1998年8月,根据四川省人民政府川府函(1998)194号文精神,四川省投资集团有限责任公司(以下简称川投集团)整体兼并本公司母体企业峨眉铁合金厂,被兼并后更名为四川川投峨眉铁合金集团有限责任公司(以下简称川投峨铁)。1999年1月,根据四川省人民政府川府函(1999)9号文、乐山市人民政府乐府函(1999)2号文及乐山市国有资产管理局乐山国资办(1993)3号文,乐山市资产经营有限公司将其持有的本公司国有股权无偿划归川投峨铁集团公司经营管理。股权性质变为国有法人股。经本公司第十三次董事会提议并经1998年度临时股东大会审议通过,更名为“四川川投控股股份有限公司”。

2000年8月,经四川省人民政府川府函(2000)234号同意并经财政部财企(2000)234号批准,川投峨铁将其持有的本公司13,095.811万股国有法人股划转给川投集团持有,股权性质仍为国有法人股。划转后,川投集团持有的股份占本公司总股份的54.25%,为本公司第一大股东。

2004年12月,证监会以证监公司(2004)48号文批准本公司重大资产重组方案,本公司以全部铁合金资产置换川投集团持有的四川嘉阳电力有限责任公司95%股权,实现了由铁合金行业向电力行业的转移,主营业务发生了相应变化。2005年5月,公司由原“四川川投控股股份有限公司”更名为“四川川投能源股份有限公司”。

经过历次送股、转增股本和非公开发行股票股权变更,截至2008年12月31日,公司股本增至638,678,286股。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2009年,经本公司2009年第一次临时股东会决议通过,并获四川省国资委批准及中国证券监督管理委员会核准,本公司向川投集团非公开发行294,243,219股股票,川投集团以其持有的二滩水电开发有限责任公司(以下简称“二滩水电”)48%的股权认购全部增发股份。经上述变更后,本公司股本为932,921,505股,其中有限售条件的流通股为595,959,456股,无限售条件的流通股为336,962,049股。川投集团持有本公司股份为595,959,456股,持股比例为63.88%,为本公司控股股东。四川省国有资产监督管理委员会为本公司的最终控股人。

本公司注册地址为成都市武侯区龙江路11号,办公地址为成都市小南街23号;法定代表人为黄顺福;注册资本为玖亿叁仟贰佰玖拾贰万壹仟伍佰零伍元。

2、所处行业及主要经营业务

公司所属行业为电力、工业自动化控制设备行业;经营范围为:投资开发,经营管理的电力生产为主的能源项目;开发和经营新能源项目,电力配套产品及信息、咨询服务;投资经营铁路、交通系统自动化及智能控制产品。主要经营活动为水力和火力电力发电和销售、工业自动化控制设备等生产和销售。

3、组织架构

股东大会是本公司的最高权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;总经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作,具体由总经理负责公司的日常经营管理工作。监事会是公司的内部监督机构。公司下设办公室、财务部、审计部、发展部、经营部、证券事务部等部门。

截止到2010年6月30日,本公司拥有四家控股子公司,分别是成都交大光芒实业有限公司(以下简称“光芒实业公司”)、四川嘉阳电力有限责任公司(以下简称“嘉阳电力公司”)、四川天彭电力开发有限公司(以下简称“天彭电力公司”)、四川川投田湾河开发有限责任公司(以下简称“田湾河公司”);田湾河公司拥有一家控股子公司四川川投仁宗海发电有限责任公司(以下简称“仁宗海公司”)。

一、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、 会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个年度。

2、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、 记账基础及计量属性

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

4、 现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，将持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

5、 外币交易的核算方法

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算；因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的会对差额按照资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

6、金融资产、金融负债的分类、确认和计量

(1) 分类

①金融资产的分类：按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四类。

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

B 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C 应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

D 可供出售的金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

②金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债；收取该金融资产现金流量的合同权利终止时，终止确认该项金融资产。

②本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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

(3) 金融工具公允价值的确定

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、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用公司特定相关参数。

(4) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备；如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具，在期后公允价值上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

对于单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值以及其余应收款项（扣除正常周转的备用金）根据本公司以往经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息进行合理的估计，按期末余额的 5% 计提坏账准备。

对符合下列标准的应收款项，经审核批准后确认为坏账损失：

- (1) 债务人失踪、死亡、撤销或破产，以其财产清偿后尚不能收回的部分；
- (2) 账龄在三年以上、经法定程序确认仍不能收回的应收款项。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8、存货核算方法

(1) 存货的分类：存货包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料等。

(2) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(3) 存货的计价：原材料采用计划成本法核算，月末材料成本差异按当月差异率分摊；产成品采用实际成本核算，发出时按加权平均法核算；周转材料采用一次摊销法核算。

(4) 期末存货计价原则存货跌价准备的确认标准及计提方法：

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，对存货进行全面清查，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可回收的部分，计提存货跌价准备，计入当期损益类账项。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其他数量繁多、单价较低的原辅材料，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

9、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并，在购买日区别下列情况确定合并成本：

A、一次交换交易实现的企业合并，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。

B、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。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

C、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。

D、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

另外，除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

①本公司能够对被投资单位实施控制，对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价；追加或收回投资调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，确认投资收益仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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；投资企业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。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；被投资单位以后实现净利润的，在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

(4) 长期股权投资的处置

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

10、固定资产计价及折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产分类：本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法计算，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。固定资产预计净残值率为3%（大坝、隧道不留残值）。各类固定资产折旧率如下：

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物			
其中：房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
大坝、隧道	50	0	2
机械设备			
其中：通用设备	11-35	3	8.82-2.77
专用设备	20-30	3	4.85-3.23
输电线路	15-18	3	6.47-5.39
运输设备	10-17	3	9.70-5.71
办公设备及其他			
其中：仪器仪表	7-14	3	13.86-6.93
其他	6-13	3	16.17-7.46

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

(5) 固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(6) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：在报告期末，存在市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

(7) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

11、在建工程核算方法

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

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点: 建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或工程实际成本等, 按估计的价值结转固定资产, 次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值, 但已计提的折旧额不再调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法: 会计期末, 对在建工程进行全面检查, 当存在减值迹象时, 估计其可收回金额, 按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

12、借款费用资本化

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或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之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。

13、无形资产计价和摊销方法

无形资产中土地使用权, 以实际成本入账, 按照使用年限平均摊销; 其他无形资产按照实际成本入账, 并按照使用寿命进行摊销, 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司无形资产预计净残值为0。

本公司于每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核; 无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 改变摊销期限和摊销方法; 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, 如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 重新估计其使用寿命。

在报告期末, 对无形资产进行全面检查, 存在减值迹象的, 估计其可收回金额; 可收回金额的计量结果表明, 无形资产的可收回金额低于其账面价值的, 将无形资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为无形资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的, 将该无形资产的账面价值予以转销。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14、其他资产的资产减值准备确定方法

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，估计其可收回金额；可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试；商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

15、职工薪酬的核算方法

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

- ①职工工资、奖金、津贴和补贴；
- ②职工福利费；
- ③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- ④住房公积金；
- ⑤工会经费和职工教育经费；
- ⑥年金
- ⑦非货币性福利；
- ⑧因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- ⑨其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- ②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据工资总额的一定比例计算。

16、政府补助的核算方法

(1) 政府补助，是指企业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。

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

(3) 与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助的处理方式。

① 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

② 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业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。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

17、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

18、收入确认原则

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的予以确认：

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业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企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入在满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时确认。

19、所得税会计处理方法

本公司所得税处理采用资产负债表债务法。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

20、合并报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，在统一子公司所采用的会计政策、会计期间的情况下，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后编制；合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后编制；合并现金流量表应当以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后编制；合并所有者权益变动表应当以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后编制。

少数股东权益的数额根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

同一控制下的企业合并编制比较报表时，视同该企业自比较报表当期期初已经存在，被合并方的有关资产、负债应以其账面价值并入合并财务报表，被合并方的所有者权益份额按照现有持股比例分别计入资本公积、少数股东权益；对于被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分，自合并方的资本公积转入留存收益；发生同一控制下企业合并的当期，在合并利润表中的“归属于母公司所有者的净利润”项下单列“其中：被合并方在合并前实现的净利润”项目。合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易进行抵销。

四、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无
2. 会计估计变更及影响：无
3. 前期差错更正和影响：无

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	1%
企业所得税	应缴流转税额	25%
其他	按国家有关税法计缴	

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:控股子公司天彭电力公司、田湾河公司城市建设维护税税率为1%,嘉阳电力公司税率为5%,光芒实业公司税率为7%。

2. 税收优惠及批文

(1) 控股子公司光芒实业公司被认定为软件企业,根据财政部、国家税务总局、海关总署[财税(2000)25号]《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定,自2000年6月24日起至2010年底,对认定的软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产,不作为企业所得税应税收入,不予征收企业所得税。

光芒实业公司根据财政部、国家税务总局[财税(2008)92号]《关于嵌入式软件增值税政策的通知》,能够分别核算嵌入式软件的销售额,可以享受按17%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 控股子公司嘉阳电力公司2008年7月9日经四川省资源综合利用认定委员会川资综认(2008)第电03号审核认证本公司煤矸石发电为国家鼓励的资源综合利用(有效期2008年1月至2010年1月)。从2008年7月1日起,根据财税2008年156号《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》第四条规定,嘉阳电力公司属于“煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60%”的企业,执行增值税实行即征即退50%的政策。截止报告日,本年度尚未正式取得国家鼓励的资源综合利用审核认证,尚未执行增值税实行即征即退50%的政策。

(3) 控股子公司光芒实业公司于2000年6月22日经成都市科学技术委员会[成科工字(2000)08号]认定为高新技术企业,自认定之日起享受国家及地方有关优惠政策。经成都市高新区地税局成高地税函(2000)88号批准,从1999年11月至2001年10月免征企业所得税,2001年10月以后按15%的企业所得税税率计征企业所得税。2008年,经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局再次重新认定为高新技术企业,高新技术企业认证公示文号为川高企[2009]1号,高新技术企业证书编号为GR200851000043,有限期为2008年12月15日到2011年12月14日,享受高新技术企业的相关优惠政策。

(4) 控股子公司嘉阳电力公司系从事煤矸石和劣质煤发电企业,符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第6条7款内容,根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号,以下简称“国税发[2002]47号”)和《四川省地方税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知的通知》(川地税发[2002]46)的规定,在2001年至2010年享受15%的企业所得税税率。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》(财税[2001]202号)、国税发[2002]47号、《四川省国家税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(川国税函[2002]162号)以及《石棉县国家税务局关于对四川川投田湾河开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》(石国税函[2008]9号)的规定,控股子公司田湾河公司享受企业所得税免征二年减半征收三年的优惠政策。根据国家税务总局《关于新办企业减免税执行期限问题的通知》(国税发[1996]23号)的规定,经向石棉县国家税务局申请同意田湾河公司自2008年度开始享受“两免三减半”的税收优惠政策。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司:详见下表。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
一、通过设立或投资等方式取得的子公司													
四川天彭电力开发有限公司	有限责任公司	成都彭州市	水力发电、销售	15000	水力发电, 电力项目投资, 电力设备检修、安装及租赁, 电力工程咨询及其它无须许可或者审批的合法项目	14250	-	95.00	95.00	是	6,979,229.75	-	-
四川川投仁宗海发电有限责任公司	有限责任公司	四川康定县	水力发电、销售	500	田湾河仁宗海水库电站生产运行和经营管理、水利水电工程咨询、监理、水利发电厂运行、维护管理, 经销水利发电设备	500	-	100%	100%	是	-	-	-
二、同一控制下企业合并取得的子公司													
成都交大光芒实业有限公司[注]	有限责任公司	成都高新区	软件开发、生产、销售	3000	开发、生产工业自动化控制设备等	1500	-	50.00	50.00	是	46,771,673.46	-	-
四川嘉阳电力有限责任公司	有限责任公司	四川犍为县	火力发电、销售	15000	建设经营嘉阳劣质煤, 电力生产和销售, 经营自用设备、材料和技术, 其他附属产品	14250	-	95.00	95.00	是	9,162,455.56	-	-
四川川投田湾河开发有限责任公司	有限责任公司	四川石棉县	水电开发、销售	40000	田湾河流域水电开发, 建筑材料、机电设备销售	32000	-	80.00	80.00	是	193,951,151.64	-	-

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本公司拥有光芒实业公司50%的股权,为该公司第一大股东。光芒实业公司生产经营、财务、人事均由本公司控制,本公司对光芒实业公司拥有实质控制权,故将其纳入合并报表范围。

(二)特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体:无。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“期初”系指2010年1月1日,“期末”系指2010年6月30日,“本期”系指2010年1月1日至6月30日,“上期”系指2009年1月1日至6月30日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金	243,795.15		243,795.15	87,666.61		87,666.61
人民币	243,795.15		243,795.15	87,666.61		87,666.61
美元						
银行存款	158,581,218.36		158,581,218.36	194,752,091.82		194,752,091.82
人民币	158,581,218.36		158,581,218.36	194,752,091.82		194,752,091.82
美元						
其他货币资金	40,031,783.32		40,031,783.32	60,952,310.70		60,952,310.70
人民币	40,031,783.32		40,031,783.32	60,952,310.70		60,952,310.70
美元						
合计	198,856,796.83		198,856,796.83	255,792,069.13		255,792,069.13

本项目其他货币资金主要为所有权受限的银行承兑汇票保证金 23,770,489.57 元和所有权受限的合同履约保函保证金 16,261,293.75 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	70,230,000.00	97,510,983.96
商业承兑汇票		
合计	70,230,000.00	97,510,983.96

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末已用于质押的应收票据:无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据:无。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据:无。

(5) 期末已贴现但尚未到期的票据:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	山东潍坊市益诚物质有限公司	2010/02/26	2010/08/05	6,000,000.00	
银行承兑汇票	攀钢集团成都钢铁有限公司	2010/03/15	2010/08/08	3,500,000.00	
银行承兑汇票	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	2010/04/20	2010/10/20	26,000,000.00	
合计				35,500,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	165,811,436.81	96.16	8,290,571.84	96.16	131,159,008.75	95.93	6,557,950.43	95.93
第二类	537,690.85	0.31	26,884.54	0.31	451,190.85	0.33	22,559.54	0.33
第三类	6,088,018.58	3.53	304,400.94	3.53	5,113,547.52	3.74	255,677.38	3.74
合计	172,437,146.24	100.00	8,621,857.32	100.00	136,723,747.12	100.00	6,836,187.35	100.00

第一类单项金额重大的应收款项,指期末余额在50万元以上的应收款项。

第二类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,本公司将账龄在3年以上的期末余额小于50万元的应收款项列入本类。

第三类其他不重大应收款项。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

应收账款期末账面余额较期初账面余额增加35,713,399.12元,上升26.12%,主要是田湾河5、6月电费尚未收到所致。

1) 期末单项金额重大的应收账款账面余额为165,811,436.81元,经测试无减值,故按照期末余额的5%计提坏账准备;期末无虽不重大但需单独进行减值测试的应收账款。

2) 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账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3年以上:						
3-4年	362,690.85	67.45	18,134.54	276,190.85	61.21	13,809.54
4-5年	175,000.00	32.55	8,750.00	175,000.00	38.79	8,750.00
5年以上						
合计	537,690.85	100.00	26,884.54	451,190.85	100.00	22,559.54

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川省电力公司	非关联方	78,298,392.29	1年以内	45.41
四川川投峨嵋新银江铁合金有限责任公司	非关联方	28,106,754.72	1年以内	16.30
四川省电力公司雅安公司	非关联方	11,327,800.00	1年以内	6.57
武广铁路客运专线有限责任公司	非关联方	7,779,435.64	1年以内	4.51
沪汉蓉铁路湖北有限责任公司	非关联方	7,335,518.52	1年以内	4.25
合计		132,847,901.17		77.04

(4) 应收其他关联方账款情况: 无。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	8,054,587.92	92.48	2,949,596.80	79.02
1-2年	635,143.20	7.29	763,113.00	20.44
2-3年	20,000.00	0.23	20,000.00	0.54
3年以上				
合计	8,709,731.12	100.00	3,732,709.80	100.00

(2) 本项目期末账面余额较期初账面余额增加 4,977,021.32 元,增长 133.34%,主要为交大光芒公司预付技术服务费及购货款项增加所致。

(3) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川长虹佳华信息产品公司	非关联方	4,390,000.00	1年以内	预付货款
四川自贡东方配件有限公司	非关联方	597,400.00	1年以内	预付货款
深圳市银广厦建筑工程有限公司	非关联方	594,872.40	1年以内	工程未完工结算
深圳隆丰智能科技有限公司	非关联方	449,280.00	1-2年	质量问题待换货
郑州宇通客车有限公司	非关联方	375,000.00	1年以内	预付车款
合计		6,406,552.40		

(4) 期末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类	35,867,461.96	79.21	1,793,373.10	81.39	55,196,458.83	87.87	2,759,822.94	87.89

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第二类	56,200.00	0.12	2,810.00	0.13	8,131.70	0.01	406.59	0.01
第三类	9,360,343.24	20.67	407,248.14	18.48	7,610,273.93	12.12	380,013.71	12.10
合计	45,284,005.20	100.00	2,203,431.24	100.00	62,814,864.46	100.00	3,140,243.24	100.00

第一类单项金额重大的应收款项,指期末余额在50万元以上的应收款项。

第二类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,本公司将账龄在3年以上的期末余额小于50万元的应收款项列入本类。

第三类其他不重大应收款项。

其他应收款期末账面余额较期初账面余额减少17,530,859.26元,下降27.91%,主要是田湾河工程扣回施工单位前期材料款、暂借工程款所致。

1) 期末单项金额重大的其他应收款账面余额为35,867,461.96元,经测试无减值,故按照期末余额的5%计提坏账准备;期末无虽不重大但需单独进行减值测试的应收账款。

2) 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其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3年以上:						
3-4年	56,200.00	0.12	2,810.00	4,131.70	50.81	206.59
4-5年				4,000.00	49.19	200.00
5年以上						
合计	56,200.00	0.12	2,810.00	8,131.70	100.00	406.59

(3) 期末其他应收款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
中国水电三局田湾河施工局	非关联方	28,639,202.48	1年以内	63.24	甲供料、暂借款等
水电五局田湾河项目部	非关联方	5,129,046.68	1年以内	11.33	甲供料、暂借款等
四川远光实业有限公司	非关联方	2,017,554.00	1年以内	4.46	维修基金款等
广深铁路股份有限公司	非关联方	702,000.00	1年以内	1.55	履约保证金
汪志桥	非关联方	604,750.00	1年以内	1.34	备用金
合计		37,092,553.16		81.92	

(5) 应收其他关联方款项: 无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,860,544.74		11,860,544.74	10,259,580.31		10,259,580.31
在产品	47,773,901.87		47,773,901.87	23,765,816.31		23,765,816.31
库存商品						
材料成本差异	-856,026.90		-856,026.90	-969,755.11		-969,755.11
合计	58,778,419.71		58,778,419.71	33,055,641.51		33,055,641.51

本项目期末账面余额较期初账面余额增加25,722,778.20元,增长77.82%,主要是交大光芒公司在产品增加所致。

(2) 存货跌价准备

期末本公司存货无减值迹象,故未计提存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售股票投资	865,378.80	1,171,427.40
合计	865,378.80	1,171,427.40

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本项目期末账面余额较期初账面余额下降 306,048.60 元, 下降 26.13%, 主要是股价下行, 股票市值下降所致。

本项目核算的是本公司持有的天地源股份有限公司(股票代码 600665)股票 17.589 万股, 本期末流通股市价为 4.92 元/股。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	652,011,359.64	652,011,359.64
按权益法核算的长期股权投资	3,953,362,348.02	3,931,192,339.12
长期股权投资合计	4,605,373,707.66	4,583,203,698.76
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	4,605,373,707.66	4,583,203,698.76

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

详见下表。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
1、国电大渡河大岗山水电开发公司	2.00	2.00	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	
2、四川川投光通信产业有限公司	4.13	4.13	2,065,896.89	2,065,896.89			2,065,896.89	
3、国电大渡河流域电力开发有限责任公司	10.00	10.00	291,132,462.75	648,745,462.75			648,745,462.75	42,000,000.00
小计			294,398,359.64	652,011,359.64			652,011,359.64	42,000,000.00
权益法核算								
1、长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	30,359,158.29	34,224,774.93	1,878,641.68		36,103,416.61	
2、四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	419,793,417.38	642,637,564.19	-13,499,327.73		629,138,236.46	
3、二滩水电开发有限责任公司【注1】	48.00	48.00	3,254,330,000.00	3,254,330,000.00	244,990,694.95	211,200,000.00	3,288,120,694.95	
小计			3,704,482,575.67	3,931,192,339.12	233,370,008.90	211,200,000.00	3,953,362,348.02	
合计			3,998,880,935.31	4,583,203,698.76	233,370,008.90	211,200,000.00	4,605,373,707.66	42,000,000.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注1: 二滩水电本年度长期股权投资增减变动原因: 经本公司2009年第一次临时股东大会决议通过, 并获四川省国资委批准及中国证券监督管理委员会核准, 本公司向川投集团非公开发行294,243,219股股票收购其持有的二滩水电开发有限责任公司(以下简称“二滩水电”)48%股权。2010年4月30日, 本公司收到二滩公司2009年分红款2.112亿元, 根据会计准则, 该款项冲抵投资成本; 根据二滩公司2010年第一次股东会决议, 同意该公司注册资本金由46亿元增加至51亿元, 本公司通过自筹资金支付了2.4亿元的增资资本金。

本期权益法核算的各公司投资收益见母公司财务报表主要项目注释的投资收益。

(3) 对联营企业投资: 详见附注九、(一)、3。

(4) 长期股权投资减值准备: 无。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	5,183,377,475.12	1,975,164.58	642,982.38	5,184,709,657.32
房屋建筑物	3,120,060,859.13	0.00	0.00	3,120,060,859.13
机器设备	2,030,740,545.41	0.00	0.00	2,030,740,545.41
运输设备	19,713,917.59	1,647,630.00	530,086.38	20,831,461.21
办公设备及其他	12,862,152.99	327,534.58	112,896.00	13,076,791.57
累计折旧	535,655,611.82	121,284,876.81	559,044.32	656,381,444.31
房屋建筑物	185,347,480.15	49,874,048.29	0.00	235,221,528.44
机器设备	333,196,568.83	69,889,241.83	0.00	403,085,810.66
运输设备	10,618,399.67	1,033,003.83	449,632.13	11,201,771.37
办公设备及其他	6,493,163.17	488,582.86	109,412.19	6,872,333.84
账面净值	4,647,721,863.30			4,528,328,213.01
房屋建筑物	2,934,713,378.98			2,884,839,330.69
机器设备	1,697,543,976.58			1,627,654,734.75
运输设备	9,095,517.92			9,629,689.84
办公设备及其他	6,368,989.82			6,204,457.73
减值准备				

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				
账面价值	4,647,721,863.30			4,528,328,213.01
房屋建筑物	2,934,713,378.98			2,884,839,330.69
机器设备	1,697,543,976.58			1,627,654,734.74
运输设备	9,095,517.92			9,629,689.84
办公设备及其他	6,368,989.82			6,204,457.73

本年增加的累计折旧中,本年计提121,284,876.81元。

(1) 所有权受限的固定资产如下:光芒公司将位于成都市高新区天府大道中段801号,面积为1254.25 m²(成房权证监证字第1822295号,权1261822)账面净值为4,900,193.58元的房屋及其所占用的土地一并抵押给上海浦东发展银行,抵押期限为:2010.3.23—2011.3.23日止,此事项设置他项权利。

(2) 暂时闲置的固定资产:无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

田湾河工程基建基本完成,正在办理竣工决算,房屋建筑物产权证书正在申请办理中。期末本公司固定资产无减值迹象,未计提减值准备。

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
①田湾河工程:						
仁宗海电站	56,482,359.01		56,482,359.01			
金窝电站	27,757,636.44		27,757,636.44			
大发电站	891,780.52		891,780.52			
送出工程						

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

田湾河公司成都基地	58,168,895.68	58,168,895.68	44,722,938.00	44,722,938.00
预付工程款	3,982,892.55	3,982,892.55		
小计	147,283,564.20	147,283,564.20	44,722,938.00	44,722,938.00
②其他工程:				
沙金车间、官田车间技术改造项目	2,267,969.79	2,267,969.79	1,750,510.69	1,750,510.69
凤鸣车间技术改造项目收尾工程	181,278.17	181,278.17	181,278.17	181,278.17
闸管所改造工程及护坡	1,748,079.68	1,748,079.68	1,748,079.68	1,748,079.68
凤鸣车间、沙金车间办公楼	3,532,256.59	3,532,256.59	3,532,256.59	3,532,256.59
锅炉烟气在线监控系统建设项目	540,170.92	540,170.92	270,085.46	270,085.46
小计	8,269,755.15	8,269,755.15	7,482,210.59	7,482,210.59
合计	155,553,319.35	155,553,319.35	52,205,148.59	52,205,148.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
①田湾河工程:					
仁宗海电站		56,482,359.01			56,482,359.01
金窝电站		27,757,636.44			27,757,636.44
大发电站		891,780.52			891,780.52
送出工程					
田湾河公司成都基地	44,722,938.00	13,445,957.68			58,168,895.68
预付工程款		3,982,892.55			3,982,892.55
小计	44,722,938.00	102,560,626.20			147,283,564.20
②其他工程:					
沙金车间、官田车间技术改造项目	1,750,510.69	517,459.10			2,267,969.79
凤鸣车间技术改造项目收尾工程	181,278.17				181,278.17
闸管所改造工程及护坡	1,748,079.68				1,748,079.68
凤鸣车间、沙金车间办公楼	3,532,256.59				3,532,256.59
锅炉烟气在线监控系统建设项目	270,085.46	270,085.46			540,170.92

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
小计	7,482,210.59	787,544.56			8,269,755.15
合计	52,205,148.59	103,348,170.76			155,553,319.35

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
①田湾河工程:							
仁宗海电站	240,840.76	92.21	尾工	269,339,034.79			自筹及借款
金窝电站	125,073.17	78.59	尾工	79,458,519.04			自筹及借款
大发电站	119,286.29	87.63	尾工	92,428,634.59			自筹及借款
送出工程	28,302.84	104.33	完工	26,376,721.74			自筹及借款
小计	513,503.06			467,602,910.16			
②其他工程:							
沙金车间、官田车间技术改造项目	3,450	100%	100%	741,215.16			自筹700万、商业贷款2750万
凤鸣车间技术改造项目收尾工程				38,434.18			
合计				468,382,559.50			

(3) 期末本公司在建工程无减值迹象,未计提减值准备。

11. 工程物资

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
专用物资		117,134.00		117,134.00
预付设备款		2,886,899.61		2,886,899.61
合计		3,004,033.61		3,004,033.61

注:本项目期末余额较期初增加100.00%,原因为本年工程建设尾工处理新增水泥款、专用设备合同预付款。

12. 无形资产

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
原价	45,729,643.20			45,729,643.20
土地使用权	42,710,643.20			42,710,643.20
专利技术	3,000,000.00			3,000,000.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
专有技术				
软件	19,000.00			19,000.00
累计摊销	9,531,887.37	579,929.58		10,111,816.95
土地使用权	7,622,703.94	428,029.56		8,050,733.50
专利技术	1,900,000.00	150,000.00		2,050,000.00
专有技术				
软件	9,183.43	1,900.02		11,083.45
账面净值	36,197,755.83			35,617,826.25
土地使用权	35,087,939.26			34,659,909.70
专利技术	1,100,000.00			950,000.00
专有技术				
软件	9,816.57			7,916.55
减值准备				
土地使用权				
专利技术				
专有技术				
软件				
账面价值	36,197,755.83			35,617,826.25
土地使用权	35,087,939.26			34,659,909.70
专利技术	1,100,000.00			950,000.00
专有技术				
软件	9,816.57			7,916.55

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,363,425.76	1,316,979.87
财政专项补贴收入		
合计	1,363,425.76	1,316,979.87
递延所得税负债		
合计		

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

14. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本年增加	本年减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	9,976,430.59	958,192.02	109,334.05		10,825,288.56
合计	9,976,430.59	958,192.02	109,334.05		10,825,288.56

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		155,000,000.00
信用借款	970,000,000.00	920,000,000.00
合计	970,000,000.00	1,075,000,000.00

注：本公司于2009年12月1日接到贷款行中国建设银行股份有限公司成都新华支行（以下简称“建行新华支行”）《关于以建行对贵公司贷款债权设立财产信托的通知书》，告知建行新华支行与建信信托有限公司（以下简称“建信信托”）达成协议，建行新华支行以对本公司的贷款债权委托建信信托设立财产信托理财产品-09年四川分行川投集团乾图理财产品16期（有效期：2009年12月1日-2010年1月20日）。建行新华支行接受建信信托委托，对该信托资产进行管理。本公司母公司川投集团向建信信托购买了该理财产品。2010年1月20日，本公司按期归还了上述借款。

(2) 期末无到期未偿还的借款。

16. 应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	39,039,950.57	10,879,461.00
商业承兑汇票		
合计	39,039,950.57	10,879,461.00

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	58,260,307.81	68,380,782.84
其中：1年以上	3,974,284.81	10,757,954.05

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 期末应付账款中不含应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 应付关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例
四川嘉阳集团有限责任公司	受同一母公司控制	25,481,775.89	43.74%
合计		25,481,775.89	43.74%

(4) 期末余额中账龄一年以上的应付账款主要是田湾河工程工程款尾款。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	617,574.00	5,254,674.46
其中: 1年以上	341,174.00	1,114,173.40

本项目期末余额较期初余额大幅度下降 88.25%, 主要是因为子公司光芒实业公司预收货款确认收入所致。

(2) 期末预收款项中不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联方的款项。

(3) 预收款项期末余额中账龄超过 1 年以上的预收款项主要原因是项目未完成, 尚未结算的款项。

19. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	13,987,164.25	13,447,624.46	18,413,689.28	9,021,099.43
职工福利费		1,240,331.54	1,227,289.25	13,042.29
社会保险费		3,252,943.75	3,028,094.41	224,849.34
其中: 医疗保险费		647,625.74	625,271.75	22,353.99
基本养老保险费		2,244,219.30	2,075,734.32	168,484.98
年金缴费		13,920.18	13,920.18	
失业保险费		122,247.02	110,170.07	12,076.95
工伤保险费		63,051.10	54,878.13	8,172.97
生育保险费		161,880.41	148,119.96	13,760.45

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
住房公积金	800,303.88	1,637,670.86	1,551,296.16	886,678.58
工会经费和职工教育经费	1,556,083.06	481,588.22	545,200.22	1,492,471.06
非货币性福利				
辞退福利				
其他	616,965.85	3,727.62	3,727.62	616,965.85
其中：以现金结算的股份支付				
合计	16,960,517.04	20,063,886.45	24,769,296.94	12,255,106.55

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

20. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-17,653,792.53	-6,640,513.29
营业税	34,125.00	62,600.00
企业所得税	1,569,921.82	3,451,343.13
个人所得税	438,364.90	1,571,528.84
城市维护建设税	174,713.62	279,923.10
教育费附加	63,687.42	587,230.02
地方教育费附加	54,418.33	228,980.89
副食品调节基金	28,318.66	82,492.74
印花税	1,225,165.00	1,225,165.00
代扣施工单位税款	13,488,047.14	1,507,261.50
合计	-577,030.64	2,356,011.93

21. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,509,809.00	4,883,175.00
短期借款应付利息		657,112.50
合计	4,509,809.00	5,540,287.50

22. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
四川省电力开发公司	2,489,083.58	1,944,952.41	股东单位未催收
法人股分红款	215,218.81	205,203.40	股东单位未催收
合计	2,704,302.39	2,150,155.81	

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	116,547,899.00	123,152,125.98
其中:1年以上	56,027,875.45	69,589,896.89

注:本项目账龄超过1年的大额其他应付款主要为暂收各施工单位工程质量保证金以及履约保证金等。

(2) 应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	期初金额
四川省投资集团有限责任公司		480,000.00
合计		480,000.00

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
葛州坝集团公司田湾河项目部	11,116,431.39	1-3年	工程质保金
水电五局田湾河项目部	15,736,200.32	1-3年	工程质保金
中国水电三局田湾河施工局	7,001,288.50	1-3年	工程质保金
武警水电三总队后勤部	5,944,781.92	1-3年	工程质保金
中铁十六局田湾河项目部	5,832,525.56	1-3年	工程质保金
合计	45,631,227.69		

(4) 期末应付其他关联方款项:无。

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	7,000,000.00	29,000,000.00
合计	7,000,000.00	29,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类明细

项目	期末金额	期初金额
质押借款[注1]	7,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款		
保证借款		22,000,000.00
信用借款		

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末金额	期初金额
合计	7,000,000.00	29,000,000.00

注1：质押借款系子公司天彭电力公司用电费收费权向中国银行股份有限公司彭州支行的借款，同时本公司为该项借款提供担保，详见附注十一、2。

(3) 一年内到期的长期借款具体明细如下

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率 (%)	期末余额	期初余额
中国银行股份有限公司彭州支行	2008.10.31	2010.12.31	5.9400	7,000,000.00	7,000,000.00
合计				7,000,000.00	7,000,000.00

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款[注1]	39,000,000.00	39,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注2]	2,504,000,000.00	2,724,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	350,000,000.00
合计	3,143,000,000.00	3,113,000,000.00

注1：质押借款系子公司天彭电力公司用电费收费权向中国银行股份有限公司彭州支行的借款，同时本公司为该项借款提供担保，详见附注十一、2。

注2：保证借款由本公司的母公司四川省投资集团有限责任公司提供担保。

(2) 期末前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率 (%)	期末余额	期初余额
中国建设银行成都市新华支行	2004.10.29	2019.10.28	5.3500	280,000,000.00	280,000,000.00
中国建设银行成都市新华支行	2006.05.19	2020.05.18	5.3500	150,000,000.00	150,000,000.00
中国建设银行成都市新华支行	2007.03.27	2023.03.26	5.3500	150,000,000.00	150,000,000.00
中国建设银行成都市新华支行	2007.03.27	2023.03.26	5.3500	150,000,000.00	150,000,000.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	年利率 (%)	期末余额	期初余额
行					
中国建设银行 成都市新华支行	2007.09.27	2021.09.26	5.3500	100,000,000.00	100,000,000.00
合计				830,000,000.00	830,000,000.00

26. 长期应付款

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注
国家增股准备金	1,616,518.94			1,616,518.94	
合计	1,616,518.94			1,616,518.94	

本项目形成原因为本公司以前年度调整股权结构将多余资产转入形成。

27. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动				期末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	595,959,456.00	63.88						595,959,456.00	63.88
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	595,959,456.00	63.88						595,959,456.00	63.88
无限售条件股份									
人民币普通股	336,962,049.00	36.12						336,962,049.00	36.12
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	336,962,049.00	36.12						336,962,049.00	36.12
股份总额	932,921,505.00	100.00						932,921,505.00	100.00

28. 资本公积

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	3,331,194,516.64			3,331,194,516.64
其他资本公积[注1]	12,775,567.18		306,048.60	12,469,518.58
合计	3,343,970,083.82		306,048.60	3,343,664,035.22

注1: 其他资本公积本期减少额为可供出售的金融资产公允价值下降金额。

29. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	125,708,708.46			125,708,708.46
任意盈余公积	169,370,445.04			169,370,445.04
合计	295,079,153.50			295,079,153.50

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上期期末金额	617,674,496.86	
加: 期初未分配利润调整数		
其中: 会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本期期初金额	617,674,496.86	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	81,727,791.42	
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	9,329,215.05	以2009年期末股份数932,921,505股为基数,每10股派0.10元
转作股本的普通股股利		
本期期末金额	690,073,073.23	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
四川天彭电力开发有限公司	5.00	6,979,229.75	6,623,182.24
成都交大光芒实业有限公司	50.00	46,771,673.46	42,982,494.60
四川嘉阳电力有限责任公司	5.00	9,162,455.56	9,411,724.90
四川川投田湾河开发有限责任公司	20.00	193,951,151.64	199,517,282.72

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
合计		256,864,510.41	258,534,684.46

32. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	452,059,793.47	417,856,274.42
其他业务收入		
合计	452,059,793.47	417,856,274.42
主营业务成本	244,548,737.63	258,229,360.87
其他业务成本		
合计	244,548,737.63	258,229,360.87

(1) 主营业务—按行业、产品分类

行业名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	416,661,476.77	225,498,821.86	313,397,667.74	176,236,941.01
光缆产品			80,665,896.71	69,488,771.04
电气化自动控制系统	35,398,316.70	19,049,915.77	23,792,709.97	12,503,648.82
合计	452,059,793.47	244,548,737.63	417,856,274.42	258,229,360.87

注1: 电力收入本期发生较上年同期上升 32.95%, 主要原因是田湾河梯级水电站“一库三级”6台机组(总装机72万千瓦)自2009年8月起全部建成投产发电, 本期电力收入较上年同期大幅增加。

注2: 2009年6月转让原持股67.77%的控股子公司四川长飞双龙光纤光缆有限公司18.77%股权, 持股比例下降为49%, 由控制变更为重大影响, 自2009年7月起, 不再合并该公司报表。

注3: 本期电气化自动控制系统销售收入较上年同期上升48.78%, 主要原因是子公司光芒实业公司高铁电气化自动控制系统业务进展顺利, 2010年项目结算收入增加所致。

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	416,661,476.77	225,498,821.86	334,549,969.29	194,508,600.18
四川省外	35,398,316.70	19,049,915.77	83,306,305.13	63,720,760.69
合计	452,059,793.47	244,548,737.63	417,856,274.42	258,229,360.87

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 本期公司前五名客户销售收入总额 428,845,237.44 元，占本期全部销售收入总额的 94.86%。

33. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	66,954.15	177,918.50	5%
城市维护建设税	1,567,131.20	467,472.37	1%、5%、7%
教育费附加	1,511,256.01	384,728.45	3%
地方教育费附加	503,581.05	95,844.19	1%
副食品调节基金	28,318.66	318.31	0.1%
合计	3,677,241.07	1,126,281.82	

注：本项目本期发生额较上年同期增加 226.49%，主要是因为田湾河电站全面投产发电，应纳流转税增加所致。

34. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	108,380,717.20	82,905,967.59
减：利息收入	1,421,353.76	473,504.42
加：汇兑损失		
加：其他支出	195,169.10	440,722.18
合计	107,154,532.54	82,873,185.35

本项目中利息支出比上年同期增加 29.30%，主要原因为田湾河工程全面转固投入发电，其对应占用资金利息费用计入财务费用所致。

35. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	848,857.97	1,331,852.90
合计	848,857.97	1,331,852.90

36. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	42,000,000.00	39,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,629,991.10	40,646,742.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	35,370,008.90	80,446,742.22

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 本公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

注 2: 本期投资收益较上年同期下降 56.03%, 主要是因为本公司重要联营企业四川新光硅业科技有限责任公司受宏观经济的影响, 产品价格下降, 盈利水平随之下降, 导致投资收益减少。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原 因
合计	42,000,000.00	39,800,000.00	分配现金股利
其中:			
国电大渡河流域电力 开发有限责任公司	42,000,000.00	39,800,000.00	分配现金股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原 因
合计	-6,629,991.10	40,646,742.22	
四川新光硅业科技有 限责任公司	-13,499,327.73	40,646,742.22	由于受宏观经济的影响, 产品价格下 降, 盈利水平随之下降, 导致投资收 益减少
长飞光纤光缆四川有 限公司	1,878,641.68		2009年7月出售长飞双龙公司18.77% 股权, 持股比例下降至49%, 由控制 变更为重大影响, 投资核算由成本法 变更为权益法, 发生额为按现有持股 比例49%计算的2010年1-6月投资收 益
二滩水电有限责任公 司	4,990,694.95		2010年起公司对新增二滩48%股份 的投资采用权益法核算, 本期数是按 当期二滩实现利润按持有股份享有的 投资收益

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得合计		792.06
其中: 固定资产处置利得		792.06
增值税减免	1,194,694.66	2,124,075.83
增值税即征即退	1,321,284.33	1,680,733.98
其他	131,291.60	278,710.00
合计	2,647,270.59	4,084,311.87

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
煤矸石综合利用增值税即征即退	1,194,694.66	2,124,075.83	收到上年返还的增值税。
软件增值税返还	1,321,284.33	1,680,733.98	财政部、国家税务总局、海关总署[财税(2000)25号]《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、财政部、国家税务总局[财税(2008)92号]《关于嵌入式软件增值税政策的通知》，详见六、2、(1)
合计	2,515,978.99	3,804,809.81	

38. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失合计		6,211.09
其中：固定资产处置损失		6,211.09
对外捐赠		70,000.00
其他	118,340.59	65,866.01
合计	118,340.59	142,077.10

39. 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	7,279,416.13	1,767,317.44
递延所得税	-46,445.89	-1,013,396.12
合计	7,232,970.24	753,921.32

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	268,627.69
其他往来款	6,346,398.74
合计	6,615,026.43

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
差旅费、办公费、招待费、会议费、交通费等	10,894,734.03
中介机构费用、信息披露费	623,998.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本期金额
物管水电费	711,933.20
运输及售后服务费	89,200.88
排污费、库区维护费、实验检验费等	572,245.00
培训费、宣传费	170,310.50
董事会会费	215,391.00
往来款	14,452,310.55
支付项目投标保证金	1,991,036.50
合计	29,721,159.66

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
收到二滩公司2009年分红款按会计准则冲抵投资成本	211,200,000.00
收到的质量保证金、履约保证金	4,764,302.80
合计	215,964,302.80

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
支付的质量保证金、履约保证金、投标保证金	1,200,000.00
缴纳代扣施工单位税款	5,115,553.62
其他	695,800.00
合计	7,011,353.62

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
工程利息收入	849,396.94
合计	849,396.94

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额
担保费支出	305,405.00
银行承兑汇票保证金的增加	13,277,297.72
合计	13,582,702.72

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	98,601,748.54	129,208,156.52
加: 资产减值准备	848,857.97	367,334.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,605,335.45	60,794,922.03
无形资产摊销	579,929.58	787,758.38
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	23,038.07	6,211.09
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	107,154,532.54	82,873,185.35
投资损失(收益以“-”填列)	-35,370,008.90	-80,446,742.22
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-46,445.89	
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-25,722,778.20	-5,504,495.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	24,478,059.08	1,230,461.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,316,097.88	946,502.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	289,836,170.36	190,263,293.45
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	158,825,013.51	284,874,803.92
减: 现金的期初余额	229,839,758.43	202,127,816.13
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	-71,014,744.92	82,746,987.79

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	158,825,013.51	229,839,758.43
其中: 库存现金	243,795.15	87,666.61
可随时用于支付的银行存款	158,581,218.36	194,752,091.82

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
可随时用于支付的其他货币资金		35,000,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	158,825,013.51	229,839,758.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

本项目期末余额与货币资金差异 -40,031,783.32 元，为受限存款，详见附注八、1。

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	81,727,791.42	112,516,923.72
归属于母公司的非经常性损益	2	-1,978.47	-63,744.15
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	81,729,769.89	112,580,667.87
年初股份总数	4	932,921,505.00	638,678,286.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	932,921,505.00	638,678,286.00
基本每股收益(I)	$13=1\div 12$	0.0876	0.1762
基本每股收益(II)	$14=3\div 12$	0.0876	0.1763
已确认为费用的稀释性	15		

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	序号	本年金额	上年金额
潜在普通股利息			
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0876	0.1762
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.0876	0.1763

41. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	-306,048.60	484,770.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得 (损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-306,048.60	484,770.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

(1) 母公司及最终控制方

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省投资集团有限责任公司	有限责任公司	四川成都	投资企业	黄顺福	201812339

注: 本公司最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

(2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川省投资集团有限责任公司	3,139,000,000.00			3,139,000,000.00

(3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
四川省投资集团有限责任公司	595,959,456.00	595,959,456.00	63.88	63.88

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
成都交大光芒实业有限公司	有限责任公司	成都高新区	软件开发、生产、销售	陈长江	709225231
四川天彭电力开发有限公司	有限责任公司	成都彭州市	水力发电、销售	陈长江	75879580-4
四川嘉阳电力有限责任公司	有限责任公司	四川犍为县	火力发电、销售	杨勇	20735502-8
四川川投田湾河开发有限责任公司	有限责任公司	四川石棉县	水电开发、销售	郭勇	74467620-6
四川川投仁宗海发电有限责任公司	有限责任公司	四川康定县	水力发电、销售	孙志祥	69227346-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
成都交大光芒实业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川天彭电力开发有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
四川嘉阳电力有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00
四川川投田湾河开发有限责任公司	400,000,000.00			400,000,000.00
四川川投仁宗海发电有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例(%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
成都交大光芒实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	50.00	50.00
四川天彭电力开发有限公司	142,500,000.00	142,500,000.00	95.00	95.00
四川嘉阳电力有限责任公司	142,500,000.00	142,500,000.00	95.00	95.00
四川川投田湾河开发有限责任公司	320,000,000.00	320,000,000.00	80.00	80.00
四川川投仁宗海发电有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00

3. 联营企业

(1) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	组织机构代码
联营企业							
长飞光纤光缆四川有限公司	有限责任公司	四川峨眉山市	光纤、光缆生产和销售	徐锡洲	5,380万	49.00	62110028-2
四川新光硅业科技有限责任公司	有限责任公司	四川乐山市	多晶硅开发、生产	黄顺福	30,850万	38.90	720850126
二滩水电开发有限责任公司	有限责任公司	成都市双林路	水电开发和销售	王会生	510,000万	48.00	201870221

(2) 财务信息

被投资单位名称	期末金额(万元)			本期金额(万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
长飞光纤光缆四川有限公司	16,762.55	9550.75	7211.80	10,088.44	383.40

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位名称	期末金额(万元)			本期金额(万元)	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
四川新光硅业科技有限责任公司	157,230.84	60,727.27	96,503.57	13,636.23	-3470.26
二滩水电开发有限责任公司	5,687,333.62	5,117,008.97	570,324.65	99,047.65	1039.73

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	四川嘉阳集团有限责任公司	购买原煤	20735173X

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	70,812,626.35	100%	62,973,740.21	100%
合计	70,812,626.35	100%	62,973,740.21	100%

注：本期，子公司嘉阳电力公司与四川嘉阳集团有限责任公司（以下简称“嘉阳集团公司”）重新签订了2010年煤炭供销合同。双方约定：嘉阳集团公司本年向嘉阳电力公司提供发电所需低热值原煤66万吨，结算价格以基低位发热量2950大卡/千克燃煤，到嘉阳电力公司煤坪的到货价192.98元/吨（含税价）为基础价格结算。在执行合同的过程中如国家税收政策有调整，执行新的税收政策。基低位发热量每超过100大卡/千克（实测热值计算），每吨增加6.54元（含税价），基低位发热量每降低100大卡/千克（实测热值计算），每吨减少6.54元（含税价）；对基低位发热量低于2750大卡/千克部分，嘉阳电力公司有权拒付煤款。该合同有效期为2010年1月1日至2010年12月31日。

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省投资集团有限责任公司[注1]	四川嘉阳电力有限责任公司	5,400.00	1997年	2013年	否
四川省投资集团有限责任公司	四川川投田湾河电力开	245,000.00	2004年	2025年	否

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
责任公司[注2]	发有限责任公司				
四川川投能源股份有限公司[注3]	四川天彭电力开发有限公司	4,600.00	2008年	2018年	否

注1：根据与川投集团签订的担保协议的约定，控股子公司嘉阳电力公司报告期内计提川投集团担保费270,000.00元，支付了270,000.00元。

注2：2004年5月20日、2005年2月2日，控股子公司田湾河公司与中国建设银行股份有限公司新华支行（以下简称“新华建行”）分别签订了金额为20亿元和12亿的人民币资金借款合同，借款用途：用于田湾河梯级水电站的开发；借款期限为分别为19年和18年，分别自2004年-2023年和2005年-2023年；合同下的借款分次发放，每次发放前双方签订《用款协议》。该项借款由四川省投资集团有限责任公司、中国水电顾问集团成都勘测设计研究院和四川投资服务经营公司联合担保。截至2010年6月30日，控股子公司田湾河公司在新华建行实际贷款余额为24.5亿元。

注3：经本公司七届董事会第三次会议审议通过，本公司为控股子公司四川天彭电力开发有限公司向中国银行成都彭州支行、中信银行成都武成支行申请的灾后重建和恢复生产银行贷款提供担保，担保最高额度不超过6,000万元。本期，天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订编号为2008年中银彭贷字第021号《人民币借款合同》，合同贷款额度为5,500万元，借款期限为96个月。截至2010年6月30日，天彭电力公司实际借款余额为4,600万元。

（三）关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	25,481,775.89	25,166,139.11
合计	25,481,775.89	25,166,139.11

2. 关联方其他应付款

关联方（项目）	期末金额	期初金额
母公司及最终控制方		
其中：四川省投资集团有限责任公司		480,000.00
合计		480,000.00

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

九、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、2007年8月17日,控股子公司田湾河公司与中国工商银行雅安市分行(以下简称“雅安工行”)签订金额为7亿元的固定资产借款合同,借款用途:用于仁宗海水库电站、大发水电站项目建设;借款期限为15年,自2007年8月至2022年8月;本合同下的借款分次发放,每次发放前双方签订《用款协议》。合同约定:该合同项下仁宗海水库电站、大发水电站项目建成进入经营期后,田湾河公司与雅安工行在半年之内签订上述两电站电费收费质押合同,并办理相关登记手续,若质押合同不能签订,或者质押合同的质押行为无论何种原因导致无效,则雅安工行有权提前收回该合同项下全部贷款。截止本报告期末,该合同项下的贷款已全部归还,该承诺事项已自行解除。

2、控股子公司天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订金额为4,600万元银行借款合同,用于灾后重建及恢复生产。该借款以天彭电力公司凤鸣桥梯级水电站100%的电费收费权益做质押,并同时由本公司提供担保。

3、除上述承诺事项外,截至2010年6月30日,本公司无其他重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

根据中国国电集团公司《关于落实国电大渡河投资收益的回函》“国电集财函【2005】25号”规定,从2004年起,国电大渡河公司每年所产生的利润,在提取完两金后,根据可供分配利润,按各股东持股比例实施全额分红;同时,各股东承诺,分红后立即将所分得资金全额投入大渡河公司,以达到既体现股东权益又有利于滚动开发的目的。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
第一类								
第二类								
第三类	485,664.07	100.00	24,283.20	100.00	311,549.58	100.00	15,577.48	100.00
合计	485,664.07	100.00	24,283.20	100.00	311,549.58	100.00	15,577.48	100.00

第一类单项金额重大的应收款项,指期末余额在50万元以上的应收款项。

第二类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,本公司将账龄在3年以上的期末余额小于50万元的应收款项列入本类。

第三类其他不重大应收款项。

(2) 期末其他应收款中不含持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比 例 (%)	性质或内容
可转债暂列支	公司员工	309,618.00	1年以内	63.75	备用金
鲁晋川	公司员工	78,847.47	1年以内	16.23	备用金
邓勇	公司员工	30,041.45	1年以内	6.19	备用金
安全生产风险抵押金	公司员工	30,000.00	1年以内	6.18	备用金
杨岚	公司员工	28,500.00	1年以内	5.87	备用金
合计		477,006.92		98.22	

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(4) 应收关联方款项：无。

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	1,608,289,701.79	1,608,289,701.79
按权益法核算长期股权投资	3,953,362,348.02	3,931,192,339.12
长期股权投资合计	5,561,652,049.81	5,539,482,040.91
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	5,561,652,049.81	5,539,482,040.91

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

详见下表

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
1、对子公司的投资								
成都交大光芒实业有限公司	50.00	50.00	899,636.43	899,636.43			899,636.43	
四川天彭电力开发有限公司	95.00	95.00	142,500,000.00	142,500,000.00			142,500,000.00	
四川嘉阳电力有限责任公司	95.00	95.00	143,278,705.72	143,278,705.72			143,278,705.72	10,338,492.21
四川川投田湾河开发有限责任公司	80.00	80.00	669,600,000.00	669,600,000.00			669,600,000.00	72,000,000.00
2、对其他单位投资								
国电大渡河大岗山水电开发公司	2.00	2.00	1,200,000.00	1,200,000.00			1,200,000.00	
四川川投光通信产业有限公司	4.13	4.13	2,065,896.89	2,065,896.89			2,065,896.89	
国电大渡河流域电力开发有限责任公司	10.00	10.00	291,132,462.75	648,745,462.75			648,745,462.75	42,000,000.00
小计			1,250,676,701.79	1,608,289,701.79			1,608,289,701.79	124,338,492.21
权益法核算								
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	30,359,158.29	34,224,774.93	1,878,641.68		36,103,416.61	
四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	419,793,417.38	642,637,564.19		13,499,327.73	629,138,236.46	
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	3,254,330,000.00	3,254,330,000.00	244,990,694.95	211,200,000.00	3,288,120,694.95	
小计			3,704,482,575.67	3,931,192,339.12	246,869,336.63	224,699,327.73	3,953,362,348.02	0.00
合计			4,955,159,277.46	5,539,482,040.91	246,869,336.63	224,699,327.73	5,561,652,049.81	124,338,492.21

注：长期股权投资本期变动情况详见附注八、8、

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 对联营企业投资：详见附注九、(一)、3。

(4) 长期股权投资减值准备：无。

3. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	124,338,492.21	57,812,796.79
权益法核算的长期股权投资收益	-6,629,991.10	40,646,742.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	117,708,501.11	98,459,539.01

注1：本公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

注2：本公司本期投资收益较上年同期上升19.55%，主要是因为本公司收到田湾河公司7,200.00万元的分红款，比去年同期该项收入1145.12万元大幅度增长。另外，重要联营企业四川新光硅业科技有限责任公司受宏观经济的影响，产品价格下降，盈利水平随之下降，导致权益法核算的投资收益减少。

注3：本公司2009年12月完成了非公开发行股票收购二滩水电公司48%股权的工作。根据协议，二滩水电公司48%股权2009年享有的净利润归公司所有，因股权交割在2009年12月完成，本公司确定股权取得日为2009年12月31日。按照企业会计准则的规定，本公司本期收到的2009年分红款2.112亿元冲抵投资成本。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	124,338,492.21	57,812,796.79	
其中：			
四川嘉阳电力有限责任公司	10,338,492.21	6,561,557.00	分配现金股利
四川川投田湾河开发有限责任公司	72,000,000.00	11,451,239.79	分配现金股利
国电大渡河流域电力开发有限责任公司	42,000,000.00	39,800,000.00	分配现金股利

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	-6,629,991.10	40,646,742.22	
其中：			
长飞光纤光缆四川有限公司	1,878,641.68		2009年7月出售长飞双龙公司18.77%股权，持股比例下降至49%，由控制变更为重大影响，

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的的原因
			投资核算由成本法变更为权益法，本期金额为按现有持股比例49%计算的投资收益。
四川新光硅业科技有限责任公司	-13,499,327.73	40,646,742.22	由于受宏观经济的影响，产品价格大幅下降，盈利水平大幅下降，导致投资收益大幅减少
二滩水电开发有限责任公司	4,990,694.95		2009年12月通过公司向川投集团非公开发行294,243,219股股票，川投集团以其持有的二滩水电开发有限责任公司（以下简称“二滩水电”）48%的股权认购全部增发股份。

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	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	98,174,351.49	74,485,549.46
加：资产减值准备	8,705.72	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,970.18	190,509.01
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	13,458,895.39	15,013,543.53
投资损失（收益以“-”填列）	-117,708,501.11	-98,459,539.01
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-165,408.77	-9,493,465.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-520,856.04	2,212,885.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,574,843.14	-16,050,516.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	73,887,905.30	149,139,385.21

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本期金额	上年同期金额
减：现金的期初余额	87,732,772.39	86,241,272.11
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	-13,844,867.09	62,898,113.10

十四、补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
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		
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	12,951.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	12,951.01	
所得税影响额	4,809.16	
少数股东权益影响额（税后）	10,120.32	
合计	-1,978.47	

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	1.553	0.0876	0.0876
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.553	0.0876	0.0876

十五、财务报告批准

本财务报告于2010年7月28日由本公司董事会批准报出。

八、备查文件目录

- 1、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盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》和《金融投资报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、公司2010年半年度报告正本。

董事长：黄顺福

四川川投能源股份有限公司

2010年7月28日