

四川川投能源股份有限公司

600674

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介	21
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	32
十、 重要事项	34
十一、 备查文件目录	40

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	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）财务部经理姜雪梅女士声明：保证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;028-86098649
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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

(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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1988 年 4 月 18 日	
公司首次注册登记地点	四川省峨眉山市九里镇	
最近一次工商注册变更	公司变更注册登记日期	2009 年 1 月 24 日
	公司变更注册登记地点	四川省成都市武侯区龙江路 11 号
	企业法人营业执照注册号	510000000090776
	税务登记号码	51010720695623-5
	组织机构代码	20695623-5
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	成都市航空路 1 号国航世纪中心 A 座 12 层	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	402,823,491.65
利润总额	407,705,981.20
归属于上市公司股东的净利润	340,490,409.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	337,325,284.51
经营活动产生的现金流量净额	656,582,518.28

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-132,247.54
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）	4,428,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,650.66
所得税影响额	-263,370.45
少数股东权益影响额（税后）	-820,506.82
合计	3,165,124.53

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,094,775,845.97	901,786,379.62	21.40	518,623,826.52
利润总额	407,705,981.20	225,547,445.60	80.76	380,995,228.00
归属于上市公司股东的净利润	340,490,409.04	171,727,322.25	98.27	358,680,181.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	337,325,284.51	172,181,967.89	95.91	376,026,625.67
经营活动产生的现金流量净额	656,582,518.28	505,493,590.33	29.89	138,413,972.82
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	9,986,937,449.18	9,901,470,459.14	0.86	6,124,766,361.58
所有者权益（或股东权益）	5,522,857,397.59	5,189,645,239.18	6.42	1,823,503,220.84

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.3650	0.2689	35.74	0.5616
稀释每股收益（元 / 股）	0.3650	0.2689	35.74	0.5616
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 / 股)	0.3616	0.2696	34.12	0.5888
加权平均净资产收益率（%）	6.36	9.12	减少 2.76 个百分点	21.8
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.30	9.14	减少 2.84 个百分点	22.85
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.7038	0.5418	29.90	0.2167
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.92	5.56	6.47	2.86

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
持有天地源股份有限公司流通股	1,171,427.40	856,584.30	-314,843.10	0
合计	1,171,427.40	856,584.30	-314,843.10	0

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	595,959,456	63.88				-210,478,954	-210,478,954	385,480,502	41.32
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、无限售条件流通股份	336,962,049	36.12				210,478,954	210,478,954	547,441,003	58.68
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

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

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。

2、 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省投资集团有限责任公司	385,480,502	0	0	385,480,502	非公开发行股票	2012 年 12 月 17 日
四川省投资集团有限责任公司	210,478,954	210,478,954	0	0	股改承诺	2010 年 3 月 29 日
合计	595,959,456	210,478,954	0	385,480,502	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2007 年 10 月 10 日	5.25	70,182,525	2012 年 12 月 17 日	91,237,283	
A 股	2007 年 10 月 29 日	10.8	34,900,000	2008 年 10 月 29 日	45,370,000	
A 股	2009 年 12 月 15 日	11.06	294,243,219	2012 年 12 月 17 日	294,243,219	

本报告期前三年，公司于 2007 年以“一次审批，两次发行”的方式分别于 2007 年 10 月 10 日、10 月 29 日实施了非公开发行股票，共增发 A 股 105,082,525 股，增发完成后，公司总股本变更为 491,290,989 股。

2008 年 5 月 14 日，公司实施了 2007 年度利润分配及公积金转增股本方案：以 2007 年年末总股本 491,290,989 股为基数，每 10 股送 1 股，派现 0.13 元（含税），资本公积金每 10 股转增 2 股。2007 年两次发行的股份相应获得送配，增至 136,607,283 股，总股本变更为 638,678,286 股。

2009 年 12 月 15 日，公司向川投集团非公开发行 A 股 294,243,219 股，收购其持有的二滩水电开发有限责任公司 48% 股权。增发完成后，公司总股本变更为 932,921,505 股。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。故川投集团原持有的 2007 年增发股份上市流通日期延续至 2012 年 12 月 17 日。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				83,073 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
交通银行—华安创新证券投资基金	未知	0.75	7,000,289			无
北京大地远通（集团）有限公司	未知	0.73	6,830,751			无
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	未知	0.68	6,385,959			无
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	未知	0.59	5,500,000			无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.46	4,312,008			无
全国社保基金—零三组合	未知	0.27	2,504,121			无
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.23	2,139,156			无
陈婉笑	未知	0.19	1,731,613			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			
交通银行—华安创新证券投资基金	7,000,289		人民币普通股			
北京大地远通（集团）有限公司	6,830,751		人民币普通股			
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	6,385,959		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	5,500,000		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	4,312,008		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	2,139,156	人民币 普通股
陈婉笑	1,731,613	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。	

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	385,480,502	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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为四川省投资集团有限责任公司，是四川省人民政府的主要投资主体，授权的国有资产经营主体和重点建设项目融资主体，具有政府出资人身份，是我国特大型国有独资集团公司之一。

公司实际控制人为四川省政府国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	四川省投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄顺福
成立日期	1996 年 6 月 26 日
注册资本	449,892
主要经营业务或管理活动	经营和管理能源、交通、通信、原材料、机电、轻纺、科技、农业、林业及其他非工业经营性固定资产投资；根据省政府授权经营公司投资所形成的国有资产；为国内外投资者提供咨询服务。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

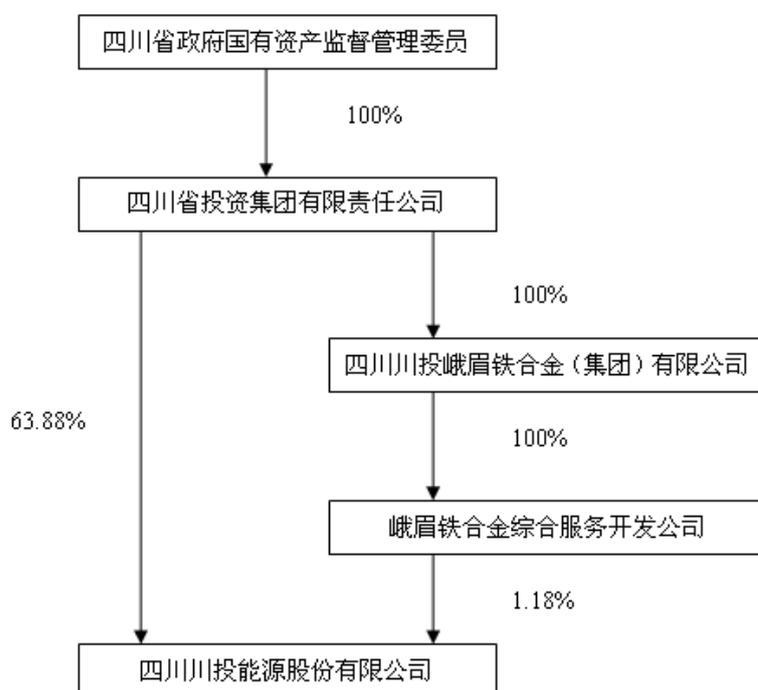
单位：元 币种：人民币

名称	四川省政府国有资产监督管理委员会
主要经营业务或管理活动	四川省政府下属职能部门，主要负责对全省国有资产运营、投资等方面的监督管理。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄顺福	董事长	男	55	2008年4月18日	2011年4月18日					是
赵德胜	副董事长、总经理	男	56	2010年6月23日	2011年4月18日					是
邹广严	独立董事	男	69	2008年4月18日	2011年4月18日				4	否
郭振英	独立董事	男	73	2009年3月18日	2011年4月18日				4	否
刘资甫	董事	男	72	2008年4月18日	2011年4月18日				3.5	否
李成玉	独立董事	男	68	2008年4月18日	2011年4月18日				4	否
邱国凡	独立董事	男	63	2008年4月18日	2011年4月18日				4	否
伍康定	董事	男	57	2008年4月18日	2011年4月18日					是
李文志	董事	男	44	2008年4月18日	2011年4月18日					是
祁宁春	董事	男	47	2010年6月23日	2011年4月18日					是
曾强国	董事	男	51	2008年4月18日	2011年4月18日				3.5	是
郭勇	监事会主席	男	48	2010年6月23日	2011年4月18日					否
曹筱萍	监事	女	57	2008年4月18日	2011年4月18日					是
郑世红	监事	女	47	2008年4月18日	2011年4月18日					是
孙志祥	监事	男	47	2008年4月18日	2011年4月18日					是
金树安	监事	男	61	2008年4月18日	2011年4月18日					是
陈长江	常务副总经理	男	51	2008年4月18日	2011年4月18日					是
张昊	纪委书记、工会主席	男	41	2007年5月28日					23.97	否
王新	总会计师	男	48	2009年5月27日	2011年4月18日				23.97	否
谢洪先	董事会秘书	男	46	2008年4月18日	2011年4月18日				23.05	否

黄顺福：曾任四川省计经委工业处副处长、处长，四川省秀山县副县长，四川省轻工业厅副厅长、党组成员，四川省雅安地委副书记，四川省轻工总会副会长、会长（正厅级）、党组副书记、书记，四川省交通厅常务副厅长、党组副书记（正厅级），四川省第八届省委委员，四川省南充市市委书记、市人大常委会主任。现任川投集团董事长、党委书记，川投能源董事长。

赵德胜：曾任南充市人民政府副市长；四川省投资集团有限责任公司副总经理、董事、党委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席；川投能源第六届董事会董事、第六届和第七届监事会主席。现任川投集团党委委员、副董事长，川投能源副董事长、总经理。

邹广严：曾任四川长城特殊钢（集团）有限责任公司办公室主任、处长、副厂长、党委书记，四川省计经委副主任、四川省生产委主任，四川省经济委员会主任、党组书记，四川

省人民政府省长助理、副省长，川投集团董事长，川投能源董事长。现任川投能源独立董事。

郭振英：曾任国务院研究室局长，川投能源第五届和第六届董事会独立董事。现任中国移动通信联合会常务副会长、中国工业经济联合会常务理事、国防科技工业委员会专家咨询委委员，川投能源独立董事。

刘资甫：曾任四川化工总厂厂长；四川省化学工业厅厅长、党组书记；四川省计划委员会副主任；四川省国际工程咨询公司董事长；四川省科技顾问团顾问；天津大学兼职教授。现任四川工程咨询研究院专家委员会主任，川投能源董事。

李成玉：曾任四川电力局电力建设公司技术员、工程处处长、副总工程师、副总经理，四川电力局建设集团公司总经理、党委书记，四川电力局副局长。现任川投能源独立董事。

邱国凡：曾任四川省攀枝花市税务局弄弄坪税务所副所长，攀枝花市税务局大渡口分局局长，攀枝花市税务局税政科副科长、统计会计科副科长、利润监交科科长、副局长、党组成员，四川省税务局征管处副处长、计财处副处长、计财处处长，四川省国家税务局计财处处长、总会计师（副厅级）。现任四川省预算协会会员、常务理事、税务师，川投能源独立董事。

伍康定：曾任四川省政府办公厅一处副处长，四川省计划委员会能源处处长。现任川投集团副总经理，川投能源董事。

李文志：曾任四川省政府办公厅综合秘书处科员、副主任科员，四川省政府办公厅秘书一处副主任科员、主任科员、副处级调研员、正处级秘书；川投集团办公室主任、信息中心主任；川投集团总经济师。现任川投集团副总经理，川投能源董事。

祁宁春：曾任电力部水农司水电发展处助理调研员；国家电力公司高级工程师。现任二滩水电副总经理，川投能源董事。

曾强国：曾任成都铁路分局广元车务段办公室主任，成都铁路分局江油车务段副段长、段长，成都铁路分局多元经营（集团）公司总经理。现任四川汉都铁路实业开发集团公司总经理，川投能源董事。

郭勇：曾任成勘院施工一处处长、组织干部处处长、劳资教育处处长兼四川二滩国际工程咨询有限公司总经理；成勘院副院长；川投集团总经理助理、副总经理、党委委员、董事、总经理兼田湾河公司董事长、总经理，川投能源第六届、第七届董事会董事；川投集团党委委员、董事、总经理。现任四川省能源投资集团有限责任公司董事长、党委书记，川投能源监事会主席。

曹筱萍：曾任中国银行成都市分行稽核处副处长，川投集团财务部经理、副总会计师、党委委员，现任川投集团总会计师、党委委员，川投能源监事。

郑世红：曾任川投集团审计监察部副主任；川投集团审计监察部主任。现任川投集团财务部经理，川投能源监事。

孙志祥：曾任中国水利水电第五工程局副局长兼第七分局局长兼紫坪铺工程施工局局长兼福堂电站调压井项目部经理；田湾河公司常务副总经理、董事。现任田湾河公司董事、总经理、党委书记，川投能源监事。

金树安：曾任川投能源车间技术员、车间副主任、分厂厂长、副总经理、总工程师、第二届和第三届董事会董事，现任嘉阳电力董事、总经理，川投能源监事。

陈长江：曾任工商银行四川省分行副科级干部；先后在四川省委财经领导小组办公室、四川省政府办公厅、四川省政府财贸办公室担任副处长、正处级秘书；香港嘉陵集团公司成都办事处副主任，海南贝迪房地产有限公司副总经理、董事、代总经理、总经理；川投能源副总经理。现任新光硅业党委书记、董事、总经理、川投能源常务副总经理。

张昊：曾任四川省冶金工业厅办公室秘书、副主任科员；川投集团办公室秘书、办公室副主任；川投能源董事会秘书。现任川投能源纪委书记、工会主席。

王新：曾任西南民族学院教师、四川省干部函授学院教学部副主任兼直属分院副院长、川投集团审计监察部主任、川投能源第五届监事会监事、田湾河公司副总经理(财务负责人)。现任川投能源总会计师(财务负责人)。

谢洪先：曾任成都飞机工业公司供应财务科副科长；成飞华西通用航空公司计划财务部经理；光大证券投资银行三部经理、高级经理、业务执行董事；朝华科技(集团)股份有限公司资金财务总部总经理；四川九龙电力集团有限公司总经理助理；川投能源证券事务代表、证券部经理、总经理助理。现任川投能源董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄顺福	川投集团	董事长、党委书记	2004年12月1日		是
赵德胜	川投集团	党委委员、副董事长	2010年6月7日		是
邹广严	川投集团	已退休	2003年1月1日	2004年1月1日	否
伍康定	川投集团	副总经理	2005年12月1日		是
李文志	川投集团	副总经理	2011年2月18日		是
曹筱萍	川投集团	总会计师	2002年9月1日		是
郑世红	川投集团	财务部经理	2010年8月2日		是
曾强国	四川汉都铁路实业开发集团公司	总经理	2004年3月		是

赵德胜先生在川投集团任党委委员、副董事长职务，兼任川投能源副董事长、总经理职务。根据四川省国资委关于兼职不兼薪的相关规定，其工资关系暂时保留在川投集团。目前公司正在向国资委申请办理其工资关系转移相关工作。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郭振英	国务院政策研究室	已退休	1990年1月1日	2002年1月1日	否
李成玉	四川省电力局	已退休	1988年1月1日	2003年1月1日	否
邱国凡	四川省国家税务局	已退休	1995年1月1日	2007年1月1日	否
郭勇	四川省能源投资集团有限责任公司	董事长、党委书记	2011年2月21日		是
刘资甫	四川省工程咨询研究院	专家委员会主任	2006年5月1日		是
祁宁春	二滩水电	副总经理	2003年6月		是
孙志祥	田湾河公司	总经理、党委书记	2006年4月		是
金树安	嘉阳电力	总经理	2000年4月		是
陈长江	新光硅业	总经理、党委书记	2010年3月30日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事职务津贴方案经董事会审议通过并提交股东大会批准后执行。高级管理人员薪酬方案经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴根据董事、监事所任职务应承担的义务、责任和风险而定。高级管理人员薪酬按董事会通过的《高管人员薪酬管理与考核办法执行》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在控股股东川投集团任职的董事、监事按规定未在公司领取任何报酬和津贴。其余董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬或津贴，其中外部董事、监事只在公司领取董事、监事职务津贴。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵德胜	副董事长、总经理	聘任	工作原因
郭勇	监事会主席	聘任	工作原因
祁宁春	董事	聘任	工作原因
赵德胜	监事会主席	离任	工作原因
杨勇	副董事长、总经理	离任	工作原因

(五) 公司员工情况

在职员工总数	656
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
工程技术人员	425
科学研究人员	5
经济人员	46
会计人员	39
统计人员	3
政工人员	1
其他	137
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生	32
本科	156
大专	197
中专	39
高中以下	232

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司三会及经营管理机构职责明确，各董监高人员勤勉尽责，诚信自律，确保了公司持续、稳定、健康、持续的发展。报告期内，公司对《信息披露事务管理制度》的部分条款进行了修订，新增了：内幕信息知情人管理、外部信息使用人管理、年报信息披露重大差错责任追究三部分相关内容。公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的文件要求。具体内容如下：

1、 股东和股东大会

公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益。公司严格按照法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会。股东大会审议及表决程序合法合规，均有律师现场见证，律师对股东大会的合法性出具法律意见书。严格遵守股东大会议事规则和表决程序的有关规定审议会议提案，保障公司所有股东平等享有权利，充分尊重投资者的知情权和重大决策参与权。

2、 控股股东与上市公司

公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有利用其股东地位谋取额外利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均及时充分的披露。

3、 董事和董事会

公司严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司在董事会之下设置战略、审计、提名及薪酬与考核三个专门委员会。公司董事依据相关规定，正确行使董事职权，谨慎决策，积极参加有关培训，学习并熟悉相关法律、法规，知晓作为董事的权利、义务和责任。

4、 监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事能认真履行自己的职责，本着对公司股东负责的态度，对公司的重要事项、财务及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、 信息披露

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保披露信息的真实、准确、完整、及时，切实维护了股东的利益。

6、 相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。相关情况详见《四川川投能源股份有限公司 2010 年度社会责任报告》（全文附后）。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄顺福	否	7	5	2	0	0	否
赵德胜	否	3	2	1	0	0	否
邹广严	是	7	4	2	1	0	否
郭振英	是	7	4	2	1	0	否
刘资甫	否	7	4	2	1	0	否
李成玉	是	7	5	2	0	0	否
邱国凡	是	7	4	2	1	0	否
伍康定	否	7	5	2	0	0	否
李文志	否	7	5	2	0	0	否
祁宁春	否	3	2	1	0	0	否
曾强国	否	7	4	2	1	0	否
杨勇	否	4	3	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

独立董事邹广严先生因公未能参加 7 届 15 次董事会，委托独立董事李成玉先生代为参加并行使表决权；独立董事郭振英先生、邱国凡先生，董事刘资甫先生、曾强国先生因公未能参加 7 届 19 次董事会，分别委托独立董事李成玉先生、独立董事邹广严先生代为参加并行使表决权。

2010 年 6 月 23 日，公司 2010 年第 1 次临时股东大会审议通过了免去杨勇先生公司董事职务的提案报告；选举赵德胜先生为公司董事的提案报告；选举祁宁春先生为公司董事的提案报告。故杨勇先生、赵德胜先生、祁宁春先生报告期应参会次数分别为 4 次、3 次、3 次。

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、职责和权利进行了具体规定，并对年报编制过程与披露过程中与年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，严格按照有关规定赋予的权利和义务，高度关注公司的生产经营和依法运作情况，积极参加公司召开的相关会议，认真负责

地审议会议各项议案。全体独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、发行可转换公司债券等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司根据自己的情况制定生产经营计划、发展规划和发展战略，生产经营中的重大事项均由股东大会、董事会或总经理办公会根据权限和程序作出决策。控股股东不存在干涉公司经营的行为。		
人员方面独立完整情况	是	公司根据自己的情况制定人事、劳动工资制度，根据工作需要招聘员工。董事、监事、高级管理人员及中层干部的任免均按公司章程及国有控股企业干部任免的有关规定进行。设立了相应的职能部门和完善的管理制度。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，权属清晰，不存在被控股股东和其他关联方违规占用的情形。		
机构方面独立完整情况	是	建立了完善的法人治理结构，根据自己的情况设置内部机构，各机构独立行使公司赋予的职能，不存在从属控股股东的职能部门或与其合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务部门和财务制度，建立了独立的会计核算系统和账目。公司的资金在银行和税务机构独立开设账户，不存在与控股股东共用银行账户和税务账户情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程、对发行公司债券作出决议等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在决定公司的经营计划和投资方案，拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案，在股东大会授权范围内决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项，重大融资、投资事项（限额每年3亿元）等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。</p> <p>控股股东与本公司的关系规范，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。</p> <p>本公司建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高</p>
-------------	--

	<p>级管理人员（包括总经理、副总经理、总工程师、总会计师、总经济师、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，主持公司的生产经营管理工作，组织实施股东大会决议、董事会决议、公司年度计划和投资方案，拟订公司内部管理机构设置方案和基本管理制度，制定公司的具体规章，签发日常行政、业务文件、经董事会或董事长授权，代表公司签署各种合同协议，在权限范围内审批日常经营管理中的各项费用支出等。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。</p> <p>结合本公司实际，公司设置了行政管理部、人力资源部、财务管理部、审计法律部、规划发展部、资产运营管理部、证券事务管理部等职能部门。上述内部管理机构设置和基本管理制度的方案由总经理拟订，报董事会审定。各职能部门之间职责明确，相互牵制；决策层、监督层、经营层、职能部门及有关经办人员对各项经济业务有明确的职责分工，必须经过相关部门多个人按规定程序共同完成，以充分发挥部门之间和人员之间相互制约作用。任何经济业务都必须经过授权、执行、审核、记录、材料归档五个控制程序。公司对设备物资增减、现金收付、账户记录等三方面有关部门人员进行了严格的分离，且对经济业务制定了程序化的制度。同时，内审部门和财务部门对经济业务的合规性进行监督检查和稽核。</p> <p>本公司对各子公司的管理，按照《四川川投能源股份有限公司控股子公司管理制度》进行管理。制度规定，本公司对子公司进行指导、服务、协调、监督、考核等，并督促子公司依法建立和完善相应的管理制度。公司各职能部门对子公司各项管理制度的有效执行负责；各子公司应当建立和健全股东大会、董事会、监事会制度；本公司将子公司纳入全面预算管理，子公司按本公司要求实行预算管理。子公司应于每年度结束后的一个月内编制完成年度财务决算报告及下一年度财务预算计划，并经董事会和股东大会通过后报本公司。本公司各职能部门按照职责分工具体负责实施对子公司的监督与检查。本公司财务管理部负责对各子公司的财会业务培训和指导，对会计核算、财务管理进行检查和监督。本公司可向子公司下派财务总监，对子公司的财会工作进行监督和业务指导；子公司应定期向总公司报送财务报表和报表编制说明。本公司董事会审计委员会、财务管理部、审计法律部对子公司财务、内部审计工作进行监督检查和业务指导。子公司在年度财务决算或进行资产出售、购买及对外投资等重大事项时，应接受会计师事务所的审计。子公司总经理任免由本公司提议，由子公司董事会选举产生或罢免；副总经理及其他高级管理人员任免由子公司总经理提议，由子公司董事会选举产生或罢免；子公司的中层干部任免由子公司总经理会议决定，并报本公司备案。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《独立董事制度》、《控股股东行为规范制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部审计制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了经营管理、财务管理、生产管理、资产管理、资金管理、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p>

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>监事会作为公司的监督机关，依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。</p> <p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国审计法》及其他相关法律、法规，公司建立内部审计工作制度，设置专门的内部审计机构，设立专职审计人员，具体负责组织公司的各项审计工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>(一) 基本控制制度实施情况</p> <p>为确保公司发展战略目标的实现，规范国有资本投入、营运、收益的全过程管理，促进公司建立、健全内部约束激励机制，全面提高企业管理水平，及时、准确地评价与考核企业经营状况及财务成果，实现既定的经营目标，增强企业市场竞争力，公司建立了以财务预算、业务预算、资本预算、筹资预算以及项目投资预算构成的全面预算管理体系。全面预算管理的范围包含公司本部、全资子公司、控股子公司、特殊参股公司。</p> <p>预算的编制，实行“上下结合，分级编制，逐级汇总，审核下达”的程序，根据公司总体发展战略规划、年度投资计划和生产经营目标编制汇总后，报公司总经理办公会审核和董事会审批。为了推动全面预算管理的实行，确保全年预算的顺利完成，建立预算执行情况定期分析制度，形成企业经济分析报告。同时制订定期检查计划，适时解决执行中存在的问题和困难，不断通过检查来完善全面预算管理办法。预算年度终了，各预算管理单位上报预算执行情况书面报告，公司对上年各部门的工作完成情况进行业绩考核与评价，作为年终奖励与惩罚的依据。</p> <p>本公司对控股子公司从“三会”管理、经营管理、财务管理、对外投资管理、人事管理、信息管理、风险管理、监督审计、考核与奖惩等方面进行日常监管。</p> <p>在人力资源管理方面，公司实行全员劳动合同制。总部员工先由董事会定编，然后公司办公室组织招聘。以订立劳动合同确立劳动关系，把竞争机制、激励机制和自我约束机制引入劳动人事管理，促进劳动力的合理流动和配置。</p> <p>公司制定了《薪酬管理办法》、《高管薪酬管理考核办法》，公司董事会下设薪酬考核委员会。公司薪酬总额由董事会提名及薪酬考核委员会根据公司生产经营状况和考核目标完成情况进行核定和调控。</p> <p>(二) 重要的管理控制方法</p> <p>1. 生产经营及财务管理</p> <p>生产经营及财务管理以确保公司发展战略目标的实现，不断增强公司盈利能力为目标。主要有生产经营目标制度及预算指标的编制，年度生产经营计划的执行的分析、检查及考核、日常管理。制定《合同管理办法》，对合同的管理、订立与审查、履行等进行统一规范，并明确职责及权限。制定《资金支付管理办法（试行）》，按照规定的资金支付流程及审批程序进行日常管理。</p> <p>2. 销售管理</p> <p>公司生产经营型控股子公司建立了《销售与收款内部控制制度》，对在销售商品到收回货款过程中发生的一系列行为，包括拿到订单、签订销售合同、发运产品、开具发票及收回货款等进行了规范，具体内容包含职责分工与授权审批、销售与发货控制、收款控制等方面。</p> <p>3. 成本费用核算与管理控制方法</p> <p>为了加强对公司成本费用的内部控制，降低成本费用耗用水平，堵塞漏洞，制止铺张浪费和徇私舞弊的行为，提高公司经济效益，公司制定了《管理费用</p>

	<p>开支暂行办法》，控股子公司建立了《成本与费用内部控制制度》和《研发费用控制》等控制制度，严格控制费用开支，规范费用的审批、审核和报销等程序，对公司的成本费用进行控制。公司的成本费用实行预算管理，制定必要的消耗定额和费用定额，定期检查成本费用预算完成情况，对出现的差异进行分析，对成本费用开支中出现的问题采取针对性措施加以解决，对相应的责任主体进行考核和奖惩，通过考核达到合理控制生产成本和各种耗费。</p> <p>（三）资产管理控制制度</p> <p>公司及控股子公司制定了《货币资金内部控制制度》、《存货内部控制制度》、《固定资产内部控制制度》等对货币资金、实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照国家相关会计法律法规，公司制定的《会计制度》、《财务管理制度》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。</p> <p>（四）投资管理、对外担保</p> <p>公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。</p> <p>公司及控股子公司制定了《外投资管理制度》、《投资内部控制制度》对投资的类型及权限、决策程序、实施与管理、信息披露、转让与回收进行进一步明确规范。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息，公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。</p> <p>公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、全面预算管理实施细则、会计制度、对外投资管理制度、管理费用开支暂行办法、资金支付管理办法。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。</p> <p>公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。</p> <p>1. 交易授权控制</p> <p>公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据公司内部控制制度的规定，采取不同的交易授权。明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容。对于经常发生的销售业务、正常业务的费用报销等单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、</p>

	<p>关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司董事会、股东大会审批。</p> <p>2. 责任分工控制</p> <p>公司为了预防和及时发现执行所分配的职责时产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：如将现金出纳和会计核算分离；将各项交易业务的授权、审批、审核与具体经办人员分离等。</p> <p>3. 凭证与记录控制</p> <p>公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般的凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经办人员在执行交易时及时编制凭证记录交易，经专人复核后送交会计和结算部门填列会计凭证，并依序归档。</p> <p>4. 资产接触与记录使用控制</p> <p>公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种财产安全完整。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司管理当局认为，公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险。由于内部控制具有固有的限制，难免存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，目前的内部控制制度将随着企业实际情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司 6 届 6 次董事会审议通过了《高管人员薪酬管理与考核办法》，高管人员定期作述职报告，接收员工的民主评议，根据考核情况对高管人员进行奖惩。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《四川川投能源股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《四川川投能源股份有限公司关于履行社会责任的报告》

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年 4 月 20 日，公司 7 届 15 次董事会审议通过对《信息披露事务管理制度》进行修订的提案报告，其中新增了年报信息披露重大差错责任追究相关内容。

截至目前，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《金融投资报》	2010 年 4 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第 1 次临时股东大会	2010 年 6 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》、 《金融投资报》	2010 年 6 月 24 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况

2010 年，面对复杂多变的经济形势、日趋激烈的市场竞争，在公司董事会的正确领导下，在大股东川投集团及各股东单位的大力支持下，公司领导班子带领全体员工，克服重重压力，破解各种难题，以“三精四细”推进全面工作，以“创先争优”深化党建廉洁，以“博学增才”打造坚强团队，以“融和兴企”促进和谐发展。公司上下团结一心，求真务实，超额完成了公司董事会下达的各项目标任务，经营业绩和融资规模双双迈上历史新高点，安全稳定持续保持，公司治理日趋规范，党建廉洁不断加强，市场形象日益提升，企业文化健康孕育，迈出了又好又快发展的新步伐。

报告期内，公司累计完成发电量 41.17 亿千瓦时，同比增长 37%，完成预算目标 36.5 亿千瓦时的 113%；生产多晶硅 1039.4 吨，同比增长 12%，完成预算目标 1000 吨的 104%；累计实现销售收入 10.94 亿元，同比增长 21.4%，完成预算目标 10.06 亿元的 108.75%；完成利润总额 4.08 亿元，同比增长 80.76%，完成预算目标 2.08 亿元的 196%；归属于母公司的净资产收益率达 6.12%。

2010 年，公司继续入选沪深 300 指数、上证 180 指数样本股，先后荣获“最守诚信上市公司”、“最具投资价值上市公司”、“四川省重合同守信用先进单位”等荣誉。并获得川投集团 2010 年度安全生产先进单位二等奖、2010 年度财务报表先进单位一等奖、连续四年获得经济运行分析和统计报表报送先进单位一等奖。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 99.87 亿元，与年初相比增加 0.85 亿元；归属于母公司净资产 55.23 亿元，较年初增加 6.42%；公司参控股电力总装机容量 943.189 万千瓦，权益装机 282.18 万千瓦。

2、报告期内公司主要工作特点

(1) 攻坚克难，完成可转债发行。为解决雅砻江流域锦屏水电站建设的资本金需要，公司抓住机遇，充分分析证券市场形势，全力以赴开展了发行 21 亿可转换债券工作并顺利获得了证监会核准。

(2) “五抓”举措破解难题，经营目标超额完成。一抓定位明方向，确立公司近、中、长期目标；二抓摸底勤调研，公司领导班子带领相关部门先后赴各投资关系企业调研，深入了解企业生产经营现状，寻求破解发展难题的对策措施；三抓预算不动摇；四抓沟通求突破：分别召开了投资关系企业的董事会或股东拜访沟通会，倾听股东单位及企业负责人的意见和

建议，认真分析目标差距，落实追赶目标计划及重点，辩证思为，鼓舞士气，增强完成全年生产经营目标的决心和信心；五抓帮扶破难。通过“五抓”举措，逐个破解了影响企业生存发展的一道道难题，收到了立竿见影的效果，各投资关系企业轻装上阵，提速追赶，超额完成了全年任务，多项指标均创历史最好水平。

(3) 创新管理，“三精四细”收获新成果。一是实施成本革命，新光硅业扭亏为盈；公司本部及各企业通过算细账控制财务成本取得重大成效，各企业以推行“三精四细”为契机全面提升管理水平，从管理中要效益。二是全面清章建制，完善制度体系，使公司制度内容上更加完善，条款上更加细化，操作上更加规范，更加符合经营管理实际，大大增强了制度的可操作性和实用性。三是细化财务管理，节约财务成本。公司采取各种积极有效的措施，调整贷款结构，降低总体利率，合理调度资金，千方百计减少融资成本，取得了显著成效。四是突出安全重点，夯实安全基础，实现了零事故，取得了安全生产的最好成绩。

(4) 深化“创先争优”，党建工作见实效。结合自身实际，公司先后开展以“创先争优促发展，打造蓝筹立新功”、“我为可转债发行做贡献”的活动主题，设立“党员先锋岗”，并按照“学习引路，承诺示范，制度为本，载体多样”工作思路，坚持党建、廉洁两手抓，双促进，保障了公司健康发展。

(5) 倡导“博学增才，融和兴企”，员工企业展新貌。公司开展了一系列“创建学习型组织，争做知识型员工”、内部交流、对外交流和文化交流等活动，按照“走出去与请进来相结合，勤学习与重实践相结合”的思路，创新领导干部“带头学”、召开会议“集中学”、你来我往“交流学”、出差在家“网上学”、员工自发“互助学”的“五学”活动载体，掀起了“放宽眼界，转变观念，丰富学识，提高专业技能和道德素养”的学习热潮，形成了一种专心事业、用心工作、热心服务、尽心奉献的良好氛围。

3、报告期内公司财务状况经营成果分析

(1) 资产负债表主要变动项目

单位：元

项目	年末数	年初数	增减额	增减幅度(%)
货币 资金	86,905,221.88	255,792,069.13	-168,886,847.25	-66.03
应收 账款	216,456,415.59	129,887,559.77	86,568,855.82	66.65
其他应 收款	11,971,412.35	59,674,621.22	-47,703,208.87	-79.94
存货	63,669,100.12	33,055,641.51	30,613,458.61	92.61
在建 工程	-	52,205,148.59	-52,205,148.59	-100.00
短期 借款	710,000,000.00	1,075,000,000.00	-365,000,000.00	-33.95
应付 票据	6,803,400.00	10,879,461.00	-4,076,061.00	-37.47
应付 账款	114,082,011.98	68,380,782.84	45,701,229.14	66.83
预收 款项	2,252,242.37	5,254,674.46	-3,002,432.09	-57.14

应交税费	35,891,812.82	2,356,011.93	33,535,800.89	1,423.41
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	29,000,000.00	101,000,000.00	348.28
未分配利润	881,535,441.28	617,674,496.86	263,860,944.42	42.72

变动说明：

a.货币资金：本项目年末金额比年初金额减少了 66.03%，主要原因系本年归还银行借款减少所致。

b.应收账款：本项目年末金额比年初金额增加了 66.65%，主要原因系本年田湾河公司年末结算期内的应收电费增加和光芒实业公司应收款项增加所致。

c.其他应收款：本项目年末金额比年初金额减少了 79.94%，主要原因系田湾河公司全面投产发电，暂未结算的甲供材料款、暂借工程款进行结算减少其他应收款所致。

d.存货：本项目年末金额比年初金额增加了 92.61%，主要原因系经营规模扩大，原材料储备增加，在产品增加所致。

e.在建工程：本项目年末无余额，主要原因系田湾河公司工程项目全面竣工和天彭电力公司灾后重建项目全面完工转固减少所致。

f.短期借款：本项目年末金额比年初金额减少了 33.95%，主要原因系公司短期借款减少所致。

g.应付票据：本项目年末金额比年初金额减少了 37.47%，主要原因系嘉阳电力支付到期票据所致。

h.应付账款：本项目年末金额比年初金额增加了 66.83%，主要原因系田湾河公司结算的工程尾款增加和嘉阳电力公司生产备料应付款增加所致。

i.预收款项：本项目年末金额比年初金额减少了 57.14%，主要原因系项目完工确认收入减少预收款项所致。

j.应交税费：主要原因是本报告期末应交而需在 2011 年 1 月上缴的增值税和企业所得税增加所致。

k.一年内到期的非流动负债：本项目年末金额比年初增加了 101,00.00 万元，主要原因系田湾河公司本期新增的一年内到期的长期借款所致。

(2) 利润表主要变动项目

单位：元

项目	本年数	上年数	增减额	增减幅度 (%)
管理费用	71,257,531.82	53,288,495.91	17,969,035.91	33.72
资产减值损失	174,646,086.68	8,501,048.86	166,145,037.82	1,954.41
投资收益	396,242,075.38	81,181,865.23	315,060,210.15	388.09
营业外收入	5,248,510.02	14,009,520.42	-8,761,010.40	-62.54
净利润	389,490,427.46	217,738,663.08	171,751,764.38	78.88

变动说明：

a.管理费用：本项目本期发生额比去年同期增加了 33.72%，主要原因系经营规模扩大，费用相应增加所致。

b.资产减值损失：本项目本期发生额比去年同期增加了 16,614.50 万元，主要原因公司

基于体现会计谨慎性原则的要求，按企业会计制度有关规定，结合华衡评估公司出具的川华衡咨报字[2011]01号《四川新光硅业科技有限责任公司股东全部权益价值咨询报告》评估确认的新光硅业公司全部股东权益价值，根据账面价值与其差异计提了长期投资减值准备17,260.00万元所致

c.投资收益：本年投资收益比上年增加了3.88倍，主要原因系公司参股48%股份的二滩公司2010年全年完成发电量157.86亿千瓦时，售电量156.59亿千瓦时，实现销售收入319,420.16万元，实现汇兑收益13,575.52万元，实现利润总额86,297万元，实现净利润72,349.78万元，与上年同期的净利润35,814.01万元同比增加了102.02%。公司对其投资收益大幅度增加。

d.营业外收入：本项目本期发生额比去年同期减少了62.54%，主要系嘉阳电力公司收到的即征即退煤矸石综合利用增值税减免额减少和交大光芒公司软件增值税返还减少所致。

e.净利润：本项目与上年同比增长78.88%，主要原因为当期收入和投资收益大幅度增长所致。

(3) 现金流量表主要变动项目

单位：元

项目	本年数	上年数	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	656,582,518.28	505,493,590.33	151,088,927.95	29.89
投资活动产生的现金流量净额	-179,861,163.89	-508,459,463.66	328,598,299.77	-64.63
筹资活动产生的现金流量净额	-638,210,747.44	30,677,815.63	-668,888,563.07	-

变动说明：

a.经营活动产生的现金流量净额同比大幅度增加原因：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流量。

b.投资活动产生的现金流量净额同比大幅度减少原因：主要是田湾河公司全部机组已投入运行，工程建设项目资金与上年同期比大幅度减少所致。

c.筹资活动产生的现金流量净额同比大幅度减少原因：主要是田湾河公司建设期已结束，所需新的增量建设资金减少以及本报告期偿还部分贷款减少所致。

(4) 报告期内公司控股及参股企业经营情况

公司名称	产量			销售收入(万元)			净利润(万元)		
	本报告期	上年同期数	增减(%)	本报告期	上年同期数	增减(%)	本报告期	上年同期数	增减(%)
田湾河公司(亿度)	31.74	21.56	47.20	73,778.05	49,306.23	49.63	16,974.16	11,988.55	41.59
嘉阳电力(亿度)	8.08	7.78	3.82	21,365.71	20,535.43	4.04	77.69	1,209.18	-93.57
交大光芒公司				11,203.86	10,010.71	11.92	2,896.09	4,046.15	-28.42
天彭电力(亿度)	1.38	0.90	53.45	3,129.96	2,259.67	38.51	1,064.86	609.92	74.59
四川长飞	178.94	135.04	32.51	23,847.58	20,544.52	16.08	1,283.00	1,012.13	26.76

公司(万芯公里)									
新光硅业公司(吨)	1039.40	927	12.13	46,058.30	60,172.03	-23.46	173.88	8,334.06	-97.91
二滩水电公司(亿度)	157.86	150.52	4.88	319,420.16	293,641.82	8.78	72,656.37	36,545.06	98.81
大渡河公司(亿度)	165.77	61.10	171.31	351,483.17	111,991.96	213.85	52,881.16	46,643.16	13.37

(5) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元

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	980,612,268.09	532,443,616.81	45.70	36.03	35.95	增加 9.72 个百分点
软件产品销售	38,413,054.99	19,964,312.68	48.03	-20.98	6.45	增加 54.97 个百分点
硬件产品销售	65,925,613.75	33,193,254.41	49.65	34.99	36.23	增加 13.88 个百分点
服务收入	7,699,926.03	1,547,009.99	79.91	189.57		
分产品						
电力	980,612,268.09	532,443,616.81	45.70	36.03	35.95	增加 9.72 个百分点
软件产品销售	38,413,054.99	19,964,312.68	48.03	-20.98	6.45	增加 54.97 个百分点
硬件产品销售	65,925,613.75	33,193,254.41	49.65	34.99	36.23	增加 13.88 个百分点
服务收入	7,699,926.03	1,547,009.99	79.91	189.57		

主营业务分行业和分产品情况的说明: 2009年6月本公司出让原持股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, 上年合并了长飞双龙公司2009年1-6月损益。自2009年7月起, 长飞双龙公司不再纳入合并报表范围, 因此本年无光缆产品收入。

本年度软件产品销售、硬件产品销售及服务收入毛利率较上年有所下降, 主要原因为由于高铁项目市场竞争加剧, 光芒实业公司毛利率下降。

(6) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川省内	987,375,267.27	32.97
四川省外	105,275,595.59	-33.81

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内, 公司的主营业务及其结构未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力与上年相比发生重大变化的原因说明

公司报告期内, 主营业务盈利能力与上年相比未发生重大变化。

6、未来发展与展望

(1) 公司未来的发展规划

“十二五”公司发展的指导思想是在科学发展观的统领下，以川投集团“两个打造”为中心，紧紧围绕“做强做大上市公司，全面打造行业蓝筹”的中长期发展目标，以“以电为基、以能兴业，资本运作、效益优先”为发展主线，以“内生做强，外延壮大、集聚优势、提速增效”为发展方式，以资本运作推动经营好资产、营运好资本、建设好队伍，持续提升发展质量，努力实现“打造明星旗舰、行业蓝筹上市公司”战略发展目标。

(2) 公司业务发展趋势

能源电力主业：

公司已是以水电开发和新能源为主的能源公司，公司未来的快速增长主要依托于雅砻江和大渡河流域的水电开发。“十二五”期间，二滩公司锦屏一级、二级、官地、桐子林四个装机共 1,110 万千瓦的梯级电站将陆续建成投产，公司的能源主业将得到进一步壮大和发展。

新能源行业：

2009 年以来，多晶硅价格已在 2008 年基础上大幅下降，市场竞争加剧，从 2010 年下半年已开始逐步回暖。从长期来看，多晶硅作为光伏产业的关键原材料，在太阳能应用的各个领域都存在着很大的市场空间。在经过近两年的剧烈波动后，整个行业的发展将进入有序状态。但目前市场依然面临诸多不确定性因素，一是国内外大厂商纷纷扩产，市场竞争加剧。二是随着国家《多晶硅行业准入条件》的出台，国内多晶硅产业将步入成本和规模化竞争时代，规模较小、技术水平较低的多晶硅产能将加速淘汰，而具有成本、规模和技术优势的产能将整合市场，并迅速做大做强，未来竞争是大厂商间规模和成本的竞争。三是随着多晶硅产能的逐步释放，多晶硅供求关系可能将出现一定程度的逆转，同时，国内各大厂商纷纷改进制造工艺、制造成本的下降将带来多晶硅价格的正常回落。公司参股的新光硅业公司是全国首家千吨级多晶硅生产基地，尽管现阶段存在规模小、能耗较高的问题，但新光硅业公司作为行业先行者，同时作为国内多晶硅质检平台、标准制定者之一，市场形象良好，产品质量稳居国内一流行列，是目前国内技术实力最雄厚、技术专家队伍最权威、最为整齐、操作员工队伍最为熟练的多晶硅行业领军企业，依然具有较强的市场竞争能力。

信息化行业：

根据国家中长期铁路发展规划，我国轨道交通行业在未来十年的市场需求旺盛，已进入一个重要的发展时期。公司控股子公司交大光芒是我国轨道交通行业自动化控制系统的龙头企业，技术实力始终保持行业领先地位。“十二五”我国轨道交通行业的大发展给交大光芒带来前所未有的发展机遇，该领域也将成为上市公司未来主要业绩增长点。公司将加快实现三个转变，在客专市场方面重点从中东部向西部转变，在铁路市场方面从国内向国际转变，在经营模式方面从产品提供向运用技术标准规范体系引领产业发展方向转变；不断培育和完善的新的市场业务体系，形成依靠铁路行业但又不依赖铁路行业的格局。

7、2011 年公司投资计划

根据公司 2011 年度财务预算，公司 2011 年度资本性支出计划总额为 42.03 亿元，主要包括：对二滩公司后续资本金投入 33.6 亿元，主要通过已在 2011 年 3 月发行的 21 亿元可转债和向控股股东川投集团委托贷款 11 亿元予以解决，不足部分将采用企业自筹方式解决。2011 年需对国电大渡河公司新增资本金投入 4.23 亿元。

8、新年度经营计划和工作举措

(1) 经营计划

完成发电量:	38.80 亿 kwh
实现销售收入:	10.53 亿元
实现利润总额:	2.55 亿元
实现净利润	1.85 亿元

(2) 工作举措

2011 年, 是川投能源“十二五”规划的“开局之年”, 更是负重前行的“爬坡之年”, 公司面临前所未有的“五高”、“五压”的严峻形势。作为公众上市公司, 公司继续面临“市场化程度高、经营管理透明度高、规范运作要求高、资本运作门槛高、投资者期望高”的严峻形势, 同时面对巨额资金筹集、繁重生产经营、高位求进的发展目标、管理水平提升和团队能力提升的“五大压力”, 形势更加严峻, 任务更加艰巨, 公司要在集团公司和公司董事会的领导下, 按照发挥“一个平台”新功能, 推动“两个流域”新面貌, 拓展“三精四细”新成果, 启动“五年规划”新跨越的工作思路, 负重前行, 击鼓奋进, 重点做好以下几项工作:

①重点推进项目建设。公司将全力推进雅砻江及大渡河“一江一河流域”开发, 重点把解决项目资本金作为当前乃至今后工作的重中之重, 解决“一江一河流域”开发资本金, 积极推动公司跨越式发展。

②绘制“十二五”新蓝图

公司将进一步完善“十二五”规划, 广泛征集意见建议, 凝聚各方智慧, 形成发展共识, 力求使“十二五”规划编制真正立足川投能源实际, 符合川投能源中长期发展目标, 体现川投能源特色, 彰显川投能源魅力, 使之成为一个思路清晰、方向正确、理念前瞻、凝心聚力、操作性强、经得起实践和历史检验的好规划, 为公司发展提供强大的引领作用。

③创新拓展资产运营新渠道

一是兑现承诺, 启动四川省电力开发公司股权收购和天威四川硅业有限责任公司股权托管工作。二是积极作为, 努力提升所属企业资本运营质量; 三是技改攻关, 加力推进新光公司和工程公司技术改造, 实现降本增效、稳产达标。

④深化完善公司治理新成果

一是由浅入深, 完善制度体系。在 2010 年清章建制基础上, 继续完善并建立“三管三全”的制度体系, 形成制度管人、管事、管资产的良性互动, 建立全新、全面、全控制的现代上市公司制度体系。二是由繁到简, 优化组织架构。在部门调整的基础上进一步梳理部门职责、岗位设置及工作流程, 实现规范有序、有条不紊的科学管理, 确保高效运转, 执行有力。三是由上而下, 推进信息化建设。完成公司及各子公司 EOSS 平台建设, 实现公文传递, 推进无纸化办公, 降低管理成本, 提高工作效率, 逐步建立金字塔形的管理信息化体系, 为生产经营和管理决策服务好。四是由表及里, 夯实安全管理体系。各企业要按照“安全责任大落实, 安全意识大教育, 安全知识大普及, 安全行为大规范”“四大”的工作要求, 把安全常记在心上, 说在口上, 抓在手上, 落实到行动上, 保持平稳态势, 努力实现川投能源全年安全零事故。

⑤加强推进低成本管理新举措

继续加强推进低成本管理, 拓展“三精四细”, 强化成本控制、实施低成本管理、提升产品竞争力。同时公司将创新融资方式、降低融资成本、控制资产负债率降低经营风险作为今年财务管理的重中之重, 严把费用支出关, 适时优化理财方式、调整债务结构、利率结构, 合理调配资金需求, 最大限度降低财务费用, 不断提升资金使用效益。公司也将在提高设备运行经济性、高效性和安全性方面下功夫, 瞄准市场需求, 对标先进行业、先进产品, 不断通过技术改造、设备升级和工艺升级来降低物耗、能耗, 加快产品结构的升级换代, 从而适应市场竞争、提高企业盈利能力和经济增长质量。

⑥催生“融和”发展新活力

公司及各投资关系企业将进一步明确市场定位，围绕企业发展的中心任务，履职尽责，心往一处想，劲往一处使，确保“同心、同向、同力”“三同文化”的贯彻落实，不断提升公司治理水平。

2011 年，公司在公司董事会的坚强领导下，将在大股东川投集团及各股东单位的大力支持下，破难排障，变压力为动力，化阻力为推力，进一步解放思想，开拓创新，以更务实的作风抓好生产经营，以更严谨的态度深化精细化管理，以更高远的眼光谋划战略发展，努力完成董事会下达的各项工作任务，朝着“明星旗舰、行业蓝筹”的发展目标大步迈进。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：否

9、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
10.53	4.42	发电量：38.80 亿 kwh 销售收入：10.53 亿元 利润总额：2.55 亿元 净利润：1.85 亿元	“十二五”公司发展的指导思想是在科学发展观的统领下，以川投集团“两个打造”为中心，紧紧围绕“做强做大上市公司，全面打造行业蓝筹”的中长期发展目标，以“以电为基、以能兴业，资本运作、效益优先”为发展主线，以“内生做强，外延壮大、集聚优势、提速增效”为发展方式，以资本运作推动经营好资产、营运好资本、建设好队伍，持续提升发展质量，努力实现“打造明星旗舰、行业蓝筹上市公司”战略发展目标。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3) 资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
33.6 亿元		2011 年	债务融资	可转债 21 亿元、向大股东川投集团委托贷款 11 亿、和通过企业自筹解决	二滩后续建设
4.23 亿元		2011 年	债务融资	主要通过分红资金和补充部分融资资金的方式	国电大渡河后续建设
4.2 亿元		2011 年	债务融资	通过动用部分分红资金、并购贷款、股权对价等方式	拟收购省电力公司股权

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	24,000
投资额增减变动数	-319,707.8
上年同期投资额	343,707.8
投资额增减幅度(%)	-93.02

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
二滩水电开发有限责任公司	电力生产	48	资本金投入

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
二滩水电开发有限责任公司	24,000		72,656.37
合计	24,000	/	/

报告期内，公司通过自筹资金增加对二滩公司资本金投入 2.4 亿元。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
7 届 14 次董事会	2010 年 3 月 29 日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《金融投资报》	2010 年 3 月 31 日
7 届 15 次董事会	2010 年 4 月 20 日		同上	2010 年 4 月 21 日
7 届 16 次董事会	2010 年 5 月 21 日		同上	2010 年 5 月 24 日
7 届 17 次董事会	2010 年 6 月 9 日		同上	2010 年 6 月 10 日
7 届 18 次董事会	2010 年 6 月 23 日		同上	2010 年 6 月 24 日
7 届 19 次董事会	2010 年 7 月 28 日		同上	2010 年 7 月 30 日
7 届 20 次董事会	2010 年 10 月 28 日	审议通过了： 关于 2010 年三季度报告编制情况的说明。	同上	

按规定，7 届 20 次董事会会议审议定期报告一项内容，董事会决议公告免于披露。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年共召开了 2009 年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会两次股东大会。董事会认真贯彻执行了股东大会的决议。

(1) 公开发行可转换公司债券事项：根据股东大会决议，公司发行完成了为期 6 年的 21 亿元可转换公司债券，上述债券已于 2011 年 3 月 31 日上市交易。

(2) 续聘信永中和会计师事务所并确定审计费用：根据股东大会决议，公司续聘了信永中和会计师事务所为公司 2010 年度的财务审计中介机构，聘期为一年，董事会根据股东大会的授权，科学、合理的确定了 2010 年度审计费用。

(3) 嘉阳电力与嘉阳集团的关联交易：全面、认真的执行了双方签订的《煤矸石购销合同》，收到互惠互利的效果，保证了双方的生产经营稳定正常进行。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会及上海证券交易所对上市公司工作的要求，董事会下设的审计委员会各位董事在公司各项相关工作和年度报告的编制、审核、披露等工作过程中勤勉尽责的工作，切实履行了职责和义务。为进一步完善公司治理，规范公司相关重要事项和年度报告的编制、审核、披露程序，充分发挥了审计委员会的作用。2010 年度，董事会审计委员会分别于 2010 年 1 月 5 日，3 月 26 日，4 月 20 日，7 月 28 日和 10 月 19 日分别召开相关会议，就 2009 年度财务决算和财务报告审计、2010 年度一季度、半年报和三季度等财务相关报告和涉及财务的重大事项等议题进行审议并形成决议报董事会。

根据《四川川投能源股份有限公司董事会审计委员会年报工作制度》，在审计师事务所进场前，审计委员会于 2010 年 1 月 5 日召开会议审阅公司财务会计报表和《2009 年度财务会计报表说明》，同意将公司编制的 2009 年度财务报告提交负责 2009 年度公司年报审计的信永中和会计师事务所审计；董事会审计委员会与年审注册会计师共同商定了公司年度财务决算报告的审计安排并在过程中对进度和质量进行督促，保证了年报审计工作的进度和质量。

年审注册会计师进场后，审计委员会注重加强与年审注册会计师的沟通。2010 年 3 月 26 日，在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会参与了与年审注册会计师的见面会，针对沟通审计过程中发现的问题，审计委员会履行见面的职责，发表独立意见，认为信永中和会计师事务所能够按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，对公司提交的 2009 年财务报告进行了客观和公正的评价，经审计后的财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司的整体经营情况，同意公司将 2009 年度财务会计报告提交董事会审核。

在续聘下一年度年审会计师事务所时，审计委员会根据年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出全面客观的评价，对信永中和会计师事务所从事公司 2009 年审计工作的总结报告及对公司聘请 2010 年会计师事务所的意见进行审议并建议：信永中和会计师事务所能够按照本年度财务报告审计计划完成审计工作，如期出具了公司 2009 年度财务报告的审计意见；在从事公司 2009 年各项审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了公司委托的各项工作。建议公司继续聘请信永中和会计师事务所为公司 2010 年度审计事务所。

针对公司年报、季报和半年报工作，各位委员兢兢业业，认真细致的调研了解，工作中较好地把握了会计准则和信息披露规定的实质，确保重要性交易或事项的处理符合准则规定。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年，董事会提名及薪酬与考核委员会在董事会的领导下，认真履行职责，根据公司人员变动及工作开展情况，及时研究并召开会议，向董事会提出建议，确保了职责范围内的各项工作顺利开展，现将 2010 年度履职情况报告如下：

2010 年 3 月 26 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第 1 次会议，审议通过了《关于调整提名及薪酬与考核委员会部分成员的提案报告》，并根据公司《章程》规定，报董事会审议，及时调整、增补了委员会部分成员；会议还审议通过了《关于对公司非公开发行股票进行专项奖励的提案报告》，并向董事会提出建议意见供董事会决策。

2010 年 3 月 29 日，提名及薪酬与考核委员会在四川川投国际网球中心召开了第 2 次会议，会议根据委员会调整变更后的情况，选举产生了新的提名及薪酬与考核委员会副主任。

2010 年 6 月 9 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第 3 次会议，审议通过了《关于公司部分董事、监事调整的提案报告》，并将董事、监事调整事项分别提交公司七届十七次董事会和七届十七次监事会审议。

2010 年 6 月 23 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第 4 次会议，根据董事会、监事会部分成员调整情况，选举产生了新的副董事长、总经理和监事会主席。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 4 月 20 日，公司 7 届 15 次董事会审议通过了对《信息披露事务管理制度》进行修订的提案报告，其中新增了外部信息使用人管理相关内容。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立健全了完整的、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，公司董事会认为，公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。董事会本年度对上述所有方面的内部控制进行了自我评估。

截至 2010 年 12 月 31 日，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会认为，截至 2010 年 12 月 31 日，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

以 2010 年年末总股本 932,921,505 股为基数，每 10 股派 0.36 元（含税），不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007	6,386,782.86	61,066,237.80	10.46
2008	44,707,475.45	358,680,181.09	12.46
2009	9,329,215.05	171,727,322.25	5.43

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	7
监事会会议情况	监事会会议议题
<p>2010年3月29日召开了7届14次监事会，应出席监事5名，实到监事5名，会议由监事会主席赵德胜先生主持。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、2009年度监事会工作报告； 2、关于对公司2009年度报告审核意见的提案报告； 3、关于对公司2009年度财务决算及2010年度财务预算报告审核意见的提案报告； 4、关于对公司2009年度计提资产减值准备及资产核销报废处理审核意见的提案报告； 5、关于对公司2009年度利润分配及公积金转增股本预案审核意见的提案报告； 6、关于对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量评价审核意见的提案报告； 7、关于对公司内部控制自我评估报告审核意见的提案报告； 8、关于对公司履行社会责任报告审核意见的提案报告； 9、关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司并提请股东大会授权董事会确定审计费用审核意见的提案报告。
<p>2010年4月20日召开了7届15次监事会，应出席会议监事5名，实到监事5名，会议由监事会主席赵德胜先生主持。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司2010年第一季度报告审核意见的提案报告； 2、关于对《信息披露事务管理制度》进行修订审核意见的提案报告。
<p>2010年5月21日召开了7届16次监事会，应出席监事5名，实到监事5名，会议由监事会主席赵德胜先生主持。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于对公司符合发行可转换公司债券条件审核意见的提案报告； 2、关于对公司发行可转换公司债券方案审核意见的提案报告； 3、关于对公司本次发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告审核意见的提案报告； 4、关于对公司前次募集资金使用情况报告审核意见的提案报告； 5、关于对公司与国投电力有限公司签署关于向二滩水电开发有限公司增资之股东协议审核意见的提案报告； 6、关于对提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次发行可转换公司债券具体事宜审核意见的提案报告； 7、关于对增设本次发行可转换公司债券募集资金专户审核意见的提案报告。

2010 年 6 月 9 日以通讯方式召开了 7 届 17 次董事会，应参加投票监事 5 名，实际参加投票监事 5 名。	1、关于调整部分监事的提案报告； 2、关于对与嘉阳集团签订 2010 年度《煤矸石购销合同》关联交易的审核意见。
2010 年 6 月 23 日召开了 7 届 18 次监事会，会议应参加监事 5 名，实到监事 5 名。	1、关于选举公司监事会主席的提案报告。
2010 年 7 月 28 日召开了 7 届 19 次监事会，会议应参加监事 5 名，实到监事 5 名，会议由监事会主席郭勇先生主持。	1、关于对公司 2010 年上半年度报告审核意见的提案报告； 2、关于对控股子公司田湾河公司向川投集团支付担保费用审核意见的提案报告。
2010 年 10 月 28 日以通讯方式召开了 7 届 20 次监事会，应参加投票监事 5 名，实际参加投票监事 5 名。	1、关于公司 2010 年第三季度报告审核意见的提案报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规等相关规定。报告期内，公司健全了内部控制制度，保证了资产的安全和有效使用，董事会决策程序科学、合法、有效，决策合理化和规范化水平进一步提高。公司董事、总经理及其他高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务行为符合相关法律法规，严格遵守了公司财务管理制度，公司季度财务报告、半年度财务报告、年度财务报告内容真实、客观的反映了公司的财务状况和生产经营情况。信永中和会计师事务所有限责任公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照《募集资金管理办法》的要求进行募集资金管理和使用，募集资金的使用及变更符合公司项目计划和决策审批程序，未发生违规占用募集资金行为。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

无

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易为嘉阳电力与嘉阳集团签订 2010 年度《煤矸石购销合同》之关联交易事项，监事会认为此关联交易是公司生产经营的业务需要，是公司进行正常生产经营的保证。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

无

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

无

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司现有的内部控制已覆盖了公司运营的各层面和各环节,在公司经营管理层的领导下和全体员工共同努力下,内部控制得到了不断的发展和规范,已形成了完善的内部控制体系。公司董事会 2010 年度对公司的内部控制进行了自我评估,撰写了《公司内部控制的自我评估报告》,监事会审阅后认为:公司建立了较为完善的内部控制制度,董事会出具的《公司内部控制的自我评估报告》符合公司内部控制实际情况,对公司内部控制的评估是恰当的。公司内部控制在设计和执行方面无重大缺陷。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、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	365,800		856,584.30	0	-314,843.1	可供出售金融资产	发起人股份
合计		365,800	/	856,584.30	0	-314,843.1	/	/

本项目年末金额比年初金额减少了 26.88%，主要原因系本公司持有的天地源股份有限公司（股票代码 600665）股票 17.589 万股股价下跌，股票市值下降所致，本年年末流通股市价为 4.87 元/股。2006 年 5 月天地源股份有限公司已完成股权分置改革。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川嘉阳集团有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭供销合同	市场定价	192.98	132,521,913.32	100			
合计				/	/	132,521,913.32	100	/	/	/

注：本年度，控股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 2,950 大卡/公斤燃煤，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/公斤（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/公斤（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 2,750 大卡/公斤部分，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、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川嘉阳集团有限责任公司	母公司的控股子公司			1,280,369.61	26,446,508.72
四川省投资集团有限责任公司	母公司			-345,000.00	135,000.00
合计				935,369.61	26,581,508.72

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-25,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	21,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	21,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.38

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。2008 年,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。截止到 2010 年 12 月 31 日,天彭电力公司实际借款余额为 2,100 万元。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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	非公开发行股票收购二滩水电 48% 股权,控股股东川投集团承诺: 1、川投集团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。 2、若二滩公司 2010、2011 年实际盈利数不足评估报告中利润预测数净利润 24,839 万元和 20,799 万元。则川投集团应以货币形式全额向川投能源补偿不足部分。	1、股份限售承诺正在履行中。 2、会计师事务所按要求已出具了《关于四川川投能源股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》。其结论为:截止到 2010 年 12 月 31 日,公司增发标的资产(二滩公司)2010 年度实际完成净利润 72,349.78 万元,全面完成原盈利预测数 24,838.55 万元,实现了原盈利预测目标。

其他对公司中小股东所作承诺	<p>解决同业竞争方面：</p> <p>一、川投集团确定将川投能源作为川投集团发电业务和新能源业务的整合平台。川投集团将通过资产购并、重组等符合法律法规、上市公司及双方股东利益的方式进行整合，消除与川投能源的同业竞争，促进川投能源持续、稳定的发展。</p> <p>二、川投集团在过去就解决同业竞争问题已做出相关承诺的基础上，再次提出以下具体措施和时间表：</p> <p>1、经川投集团与川投能源内部决策及主管部门批准后，拟于 2011 年 6 月底前与川投能源签署天威四川硅业有限责任公司 35% 股权的《股权委托管理合同》，将川投集团持有天威四川硅业有限责任公司 35% 股权托管给川投能源。</p> <p>2、在川投能源可转换公司债券发行后一年内，启动将目前具备盈利能力的本公司全资子公司四川省电力开发公司注入川投能源的工作。</p> <p>3、在川投能源可转换公司债券发行后三年内，启动把其他符合资产注入条件的资产（包括多晶硅业务资产和发电业务资产）注入川投能源的工作，逐步解决与川投能源的同业竞争。</p>	该承诺正在履行中。
---------------	---	-----------

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

2009 年非公开发行股票收购二滩水电 48% 股份，控股股东川投集团承诺：若二滩公司 2010、2011 年实际盈利数不足评估报告中利润预测数净利润 24,839 万元和 20,799 万元。则川投集团应以货币形式全额向川投能源补偿不足部分。

信永中和会计师事务所按要求已出具了《关于四川川投能源股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》。其结论为：截止到 2010 年 12 月 31 日，公司增发标的资产（二滩公司）2010 年度实际完成净利润 72,349.78 万元，全面完成原盈利预测数 24,838.55 万元，实现了原盈利预测目标。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计年限	2 年
审计报酬	60 万元

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(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
川投能源 2009 年度业绩预告	《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》	2010 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
川投能源 2009 年度业绩快报	同上	2010 年 3 月 16 日	同上
川投能源控股股东所持股改限售股份解禁的公告	同上	2010 年 3 月 24 日	同上
川投能源召开 2009 年度股东大会的通知	同上	2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源七届十四次监事会会议决议公告	同上	2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源 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		2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源年报		2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源年报摘要	同上	2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源七届十四次董事会会议决议公告	同上	2010 年 3 月 31 日	同上
川投能源向四川省投资集团有限责任公司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		2010 年 4 月 8 日	同上
川投能源 2009 年度股东大会会议资料		2010 年 4 月 14 日	同上
川投能源关于田湾河梯级水电站机组停机检修的公告	同上	2010 年 4 月 20 日	同上
川投能源七届十五次监事会会议决议公告	同上	2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源 2009 年度股东大会的法律意见书		2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源信息披露事务管理制度		2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源第一季度季报	同上	2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源 2009 年度股东大会会议决议公告	同上	2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源七届十五次董事会会议决议公告	同上	2010 年 4 月 21 日	同上
川投能源关于田湾河梯级水电站机组恢复生产的公告	同上	2010 年 5 月 5 日	同上
川投能源重大事项停牌公告	同上	2010 年 5 月 10 日	同上
川投能源重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	同上	2010 年 5 月 17 日	同上
川投能源召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	同上	2010 年 5 月 24 日	同上
川投能源复牌公告	同上	2010 年 5 月 24 日	同上
川投能源七届十六次董事会会议决议公告	同上	2010 年 5 月 24 日	同上
川投能源七届十六次监事会会议决议公告	同上	2010 年 5 月 24 日	同上
川投能源七届十七次董事会会议决议公告	同上	2010 年 6 月 10 日	同上
川投能源关于增加 2010 年第一次临时股东大会提案报告的通知	同上	2010 年 6 月 10 日	同上
川投能源关联交易的公告	同上	2010 年 6 月 10 日	同上
川投能源七届十七次监事会会议决议公告	同上	2010 年 6 月 10 日	同上
川投能源 2009 年度利润分配实施公告	同上	2010 年 6 月 10 日	同上
川投能源 2010 年第一次临时股东大会会议资料		2010 年 6 月 19 日	同上

川投能源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	同上	2010年6月19日	同上
川投能源召开2010年第一次临时股东大会的第二次通知	同上	2010年6月19日	同上
川投能源七届十八次监事会会议决议公告	同上	2010年6月24日	同上
川投能源2010年第一次临时股东大会的法律意见书		2010年6月24日	同上
川投能源关于控股股东川投集团向公司提供银行委托贷款的公告	同上	2010年6月24日	同上
川投能源2010年第1次临时股东大会决议公告	同上	2010年6月24日	同上
川投能源七届十八次董事会会议决议公告	同上	2010年6月24日	同上
川投能源2010年半年度业绩快报	同上	2010年7月7日	同上
川投能源七届十九次董事会会议决议公告	同上	2010年7月30日	同上
川投能源七届十九次监事会会议决议公告	同上	2010年7月30日	同上
川投能源半年报		2010年7月30日	同上
川投能源半年报摘要	同上	2010年7月30日	同上
川投能源控股股东四川省投资集团有限责任公司关于解决与川投能源同业竞争问题有关事项的公告	同上	2010年9月14日	同上
川投能源股票交易异常波动公告和公司参股企业二滩水电公司官地水电站项目获得国家发改委核准的公告	同上	2010年9月16日	同上
川投能源关于参股企业二滩水电公司桐子林水电站项目获得国家发改委核准的公告	同上	2010年10月8日	同上
川投能源董事会2010年三季度业绩预告	同上	2010年10月12日	同上
川投能源第三季度季报	同上	2010年10月30日	同上
川投能源第三季度季报（修订版）	同上	2010年11月2日	同上
川投能源关于2010年第三季度报告中部分内容更正的公告	同上	2010年11月2日	同上
川投能源关于财政部驻四川省财政监察专员办事处对公司会计信息质量检查及公司整改情况公告	同上	2010年11月20日	同上
川投能源关于发行可转债申请获审核通过的公告	同上	2010年12月18日	同上

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师何勇、谢芳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2010CDA4062-1

四川川投能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川投能源股份有限公司（以下简称川投能源公司）合并及母公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

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川投能源公司管理层的责任。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）作出合理的会计估计。

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作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，川投能源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川投能源公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：何勇

中国注册会计师：谢芳

中国 北京

二〇一一年四月十八日

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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		86,905,221.88	255,792,069.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		79,380,565.97	97,510,983.96
应收账款		216,456,415.59	129,887,559.77
预付款项		4,363,957.21	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		11,971,412.35	59,674,621.22
买入返售金融资产			
存货		63,669,100.12	33,055,641.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,670,000.00	
流动资产合计		464,416,673.12	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		856,584.30	1,171,427.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,796,011,581.66	4,583,203,698.76
投资性房地产			
固定资产		4,689,322,493.20	4,647,721,863.30
在建工程			52,205,148.59
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		35,037,896.67	36,197,755.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		1,292,220.23	1,316,979.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,522,520,776.06	9,321,816,873.75
资产总计		9,986,937,449.18	9,901,470,459.14
流动负债：			
短期借款		710,000,000.00	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		6,803,400.00	10,879,461.00
应付账款		114,082,011.98	68,380,782.84
预收款项		2,252,242.37	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		20,053,368.69	16,960,517.04
应交税费		35,891,812.82	2,356,011.93
应付利息		5,128,892.50	5,540,287.50
应付股利		2,704,302.39	2,150,155.81
其他应付款		146,056,930.19	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		130,000,000.00	29,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,172,972,960.94	1,338,674,016.56
非流动负债：			
长期借款		3,005,000,000.00	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		3,006,616,518.94	3,114,616,518.94
负债合计		4,179,589,479.88	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		3,346,021,048.24	3,343,970,083.82

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		362,379,403.07	295,079,153.50
一般风险准备			
未分配利润		881,535,441.28	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		5,522,857,397.59	5,189,645,239.18
少数股东权益		284,490,571.71	258,534,684.46
所有者权益合计		5,807,347,969.30	5,448,179,923.64
负债和所有者权益 总计		9,986,937,449.18	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 12 月 31 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		33,862,806.92	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		920,890.46	295,972.10
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,670,000.00	
流动资产合计		36,846,236.12	88,421,283.23
非流动资产:			
可供出售金融资产		856,584.30	1,171,427.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,752,289,923.81	5,539,482,040.91
投资性房地产			
固定资产		1,698,038.62	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		5,754,844,546.73	5,542,665,956.30
资产总计		5,791,690,782.85	5,631,087,239.53
流动负债:			
短期借款		220,000,000.00	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		4,887,719.16	5,118,199.27
应交税费		6,675.27	1,610,852.59
应付利息			
应付股利		215,218.81	205,203.40
其他应付款		2,833,182.79	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		227,942,796.03	629,262,000.35
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	
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		301,616,518.94	1,616,518.94
负债合计		529,559,314.97	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		3,343,781,048.24	3,341,730,083.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		362,379,403.07	295,079,153.50
一般风险准备			
未分配利润		623,049,511.57	430,477,977.92
所有者权益（或股东权益） 合计		5,262,131,467.88	5,000,208,720.24
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,791,690,782.85	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,094,775,845.97	901,786,379.62
其中：营业收入		1,094,775,845.97	901,786,379.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,088,194,429.70	770,019,475.91
其中：营业成本		587,148,193.89	504,256,695.76
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		9,492,540.63	4,722,184.78
销售费用		11,322,478.92	11,273,906.92
管理费用		71,257,531.82	53,288,495.91
财务费用		234,327,597.76	187,977,143.68
资产减值损失		174,646,086.68	8,501,048.86
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）		396,242,075.38	81,181,865.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		354,242,075.38	40,456,812.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		402,823,491.65	212,948,768.94
加：营业外收入		5,248,510.02	14,009,520.42
减：营业外支出		366,020.47	1,410,843.76
其中：非流动资产处置损失		285,284.21	11,302.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		407,705,981.20	225,547,445.60
减：所得税费用		18,215,553.74	7,808,782.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		389,490,427.46	217,738,663.08
归属于母公司所有者的净利润		340,490,409.04	171,727,322.25
少数股东损益		49,000,018.42	46,011,340.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3650	0.2689

(二) 稀释每股收益		0.3650	0.2689
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		17,039,515.09	15,201,965.13
财务费用		27,204,968.25	29,542,456.24
资产减值损失		172,632,890.44	-9,579.96
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）		486,080,567.59	105,617,631.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		354,242,075.38	41,815,895.26
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		269,203,193.81	60,882,789.65
加：营业外收入			80,000.00
减：营业外支出		2,195.54	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		2,195.54	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		269,200,998.27	60,862,789.65
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,200,998.27	60,862,789.65
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		2,050,964.42	759,587.40
七、综合收益总额		271,251,962.69	61,622,377.05

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,199,469,069.17	911,821,643.14
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		3,546,487.75	12,835,021.35
收到其他与经营活动有关的现金		6,860,832.66	2,985,279.63
经营活动现金流入小计		1,209,876,389.58	927,641,944.12
购买商品、接受劳务支付的现金		278,511,638.41	235,805,562.00
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		78,121,511.84	65,342,152.51
支付的各项税费		146,190,281.23	90,426,043.86
支付其他与经营活动有关的现金		50,470,439.82	30,574,595.42
经营活动现金流出小计		553,293,871.30	422,148,353.79
经营活动产生的现金流量净额		656,582,518.28	505,493,590.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		211,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,000,000.00	119,103,755.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		215,140.00	152,267.00
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		10,997,743.00	4,549,257.48
投资活动现金流入小计		264,412,883.00	123,805,280.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		197,206,839.89	489,279,358.62
投资支付的现金		240,000,000.00	114,600,000.00
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		7,067,207.00	28,385,385.32
投资活动现金流出小计		444,274,046.89	632,264,743.94
投资活动产生的现金流量净额		-179,861,163.89	-508,459,463.66
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		2,300,000,000.00	1,236,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		13,792,461.00	253,566.81
筹资活动现金流入小计		2,313,792,461.00	1,236,253,566.81
偿还债务支付的现金		2,672,000,000.00	872,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		252,832,517.86	294,931,334.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,500,000.00	5,862,809.95
支付其他与筹资活动有关的现金		27,170,690.58	37,664,416.22
筹资活动现金流出小计		2,952,003,208.44	1,205,575,751.18
筹资活动产生的现金流量净额		-638,210,747.44	30,677,815.63
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		-161,489,393.05	27,711,942.30
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		68,350,365.38	229,839,758.43

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		847,910.93	717,354.82
经营活动现金流入小计		847,910.93	717,354.82
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		8,841,430.92	7,001,008.12
支付的各项税费		2,602,476.23	3,397,296.36
支付其他与经营活动有关的现金		5,606,277.37	12,289,297.50
经营活动现金流出小计		17,050,184.52	22,687,601.98
经营活动产生的现金流量净额		-16,202,273.59	-21,970,247.16
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		211,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		131,838,492.21	140,116,552.59
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			11,397,400.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		343,038,492.21	151,513,952.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			96,220.00
投资支付的现金		240,000,000.00	114,600,000.00
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		240,000,000.00	114,696,220.00
投资活动产生的现金流量净额		103,038,492.21	36,817,732.59
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		930,000,000.00	570,000,000.00
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		930,000,000.00	570,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,030,000,000.00	495,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,361,899.64	74,816,651.09
支付其他与筹资活动有关的现金		3,344,284.45	13,539,334.06
筹资活动现金流出小计		1,070,706,184.09	583,355,985.15
筹资活动产生的现金流量净额		-140,706,184.09	-13,355,985.15
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		-53,869,965.47	1,491,500.28
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		33,862,806.92	87,732,772.39

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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）		2,050,964.42			67,300,249.57		263,860,944.42		25,955,887.25	359,168,045.66
（一）净利润							340,490,409.04		49,000,018.42	389,490,427.46
（二）其他综合收益		2,050,964.42								2,050,964.42
上述（一）和（二）小计		2,050,964.42					340,490,409.04		49,000,018.42	391,541,391.88
（三）所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
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								3,000,000.00	3,000,000.00
(四) 利润分配				67,300,249.57		-76,629,464.62		-26,044,131.17	-35,373,346.22
1. 提取盈余公积				67,300,249.57		-67,300,249.57			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-9,329,215.05		-26,044,131.17	-35,373,346.22
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	932,921,505.00	3,346,021,048.24		362,379,403.07		881,535,441.28		284,490,571.71	5,807,347,969.30

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					1,042,357.18		-1,042,357.18			
二、本年初余额	638,678,286.00	399,091,131.28			279,863,456.08		505,870,347.48		236,999,418.26	2,060,502,639.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	294,243,219.00	2,944,878,952.54			15,215,697.42		111,804,149.38		21,535,266.20	3,387,677,284.54
(一)净利润							171,727,322.25		46,011,340.83	217,738,663.08
(二)其他综合收益		759,587.40								759,587.40
上述(一)和(二)小计		759,587.40					171,727,322.25		46,011,340.83	218,498,250.48
(三)所有者投入和减少资本	294,243,219.00	2,944,119,365.14							-18,267,919.58	3,220,094,664.56
1.所有者投入资本	294,243,219.00	2,944,200,581.98								3,238,443,800.98
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		-81,216.84						-18,267,919.58	-18,349,136.42
(四) 利润分配					15,215,697.42		-59,923,172.87	-6,208,155.05	-50,915,630.50
1. 提取盈余公积					15,215,697.42		-15,215,697.42		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,707,475.45	-6,208,155.05	-50,915,630.50
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）		2,050,964.42			67,300,249.57		192,571,533.65	261,922,747.64
（一）净利润							269,200,998.27	269,200,998.27
（二）其他综合收益		2,050,964.42						2,050,964.42
上述（一）和（二）小计		2,050,964.42					269,200,998.27	271,251,962.69
（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					67,300,249.57		-76,629,464.62	-9,329,215.05
1. 提取盈余公积					67,300,249.57		-67,300,249.57	

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								
（七）其他								
四、本期期末余额	932,921,505.00	3,343,781,048.24			362,379,403.07		623,049,511.57	5,262,131,467.88

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		212,020.52			1,042,357.18		3,127,071.55	4,381,449.25
二、本年年初余额	638,678,286.00	396,769,914.44			279,863,456.08		429,538,361.14	1,744,850,017.66

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	294,243,219.00	2,944,960,169.38			15,215,697.42		939,616.78	3,255,358,702.58
(一) 净利润							60,862,789.65	60,862,789.65
(二) 其他综合收益		759,587.40						759,587.40
上述(一)和(二)小计		759,587.40					60,862,789.65	61,622,377.05
(三) 所有者投入和减少资本	294,243,219.00	2,944,200,581.98						3,238,443,800.98
1. 所有者投入资本	294,243,219.00	2,944,200,581.98						3,238,443,800.98
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,215,697.42		-59,923,172.87	-44,707,475.45
1. 提取盈余公积					15,215,697.42		-15,215,697.42	
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	932,921,505.00	3,341,730,083.82			295,079,153.50		430,477,977.92	5,000,208,720.24

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(三) 财务报表附注

一、 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。经本公司第三届十三次董事会提议并经1998年度临时股东大会审议通过,本公司更名为“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,川投能源控股公司由原“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,截止到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12月31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。

截止到2010年12月31日,有限售条件的流通股为385,480,502股,无限售条件的流通股为547,441,003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制人。

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,经营管理以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。主要经营活动为火力和水力电力发电和销售、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。公司下设董事会办公室、监事会办公室、办公室、财务部、审计部、发展部、经营部、证券事务部等八个部门。

截止到2010年12月31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)。

二、 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

三、 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。

四、 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12月31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。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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在当前公允价值、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

(1) 坏账的确认标准为:因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项,或者因债务人逾期三年以上未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

确定组合的依据

合并范围外单位组合	按交易对象与本公司的关系, 母公司合并范围外的单位
合并范围内单位组合	按交易对象与本公司的关系, 纳入母公司合并范围的内部单位

按组合计提坏账准备的计提方法

合并范围外单位组合	按余额百分比法计提坏账准备
合并范围内单位组合	不计提坏账准备

1) 采用余额百分比法的应收款项坏账准备计提比例如下:

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
合并范围外单位组合	5	5

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

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:

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(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:

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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计至可收回金额，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。

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

(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、

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

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。

五、 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。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 会计估计变更及影响: 无。
3. 前期差错更正和影响: 无。
4. 其他追溯事项: 无。

六、 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	7%、5%、1%
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	应纳税所得额	25%、15%、7.5%
其他	按国家有关税法计缴	

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

注 2: 控股子公司光芒实业公司企业所得税税率为 15%, 嘉阳电力公司税率为 15%, 天彭电力公司税率为 25%, 田湾河公司税率为 7.5%, 详见本附注六、2。

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1999年经四川省经济贸易委员会川经贸[1999]资节998号文件认定为煤矸石综合利用发电企业, 享受财政部、国家税务总局《关于部分资源综合利用及其他产品增值税政策问题的通知》(财税[2001]198号)规定的增值税减半征收优惠政策。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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,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)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》(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。

(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)、《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,2008年和2009年免征企业所得税,2010年企业所得税减半征收。

根据康定县国家税务局《关于对四川川投仁宗海发电有限责任公司享受企业所得税优惠政策的批复》(康国税函[2010]104号),田湾河公司的全资子公司仁宗海公司享受企业所得税免征两年减半征收三年,2010年免征企业所得税。

七、 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12月31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	年末实际出资额(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													
二级子公司													
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	15,000	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	14,250	-	95.00	95.00	是	10,155,610.11	-	-
三级子公司													
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	-	100.00	100.00	是	-	-	-
二、同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
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	3,000	开发、生产工业自动化控制设备等	1,500	-	50.00	50.00	是	49,962,922.08	-	-
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	15,000	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	14,250	-	95.00	95.00	是	8,906,439.98	-	-
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	40,000	田湾河流域水电开发, 建筑材料、机电设备销售	32,000	-	80.00	80.00	是	215,465,599.54	-	-

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12月31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。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动:无。

八、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,“年初金额”系指2010年1月1日金额,“年末金额”系指2010年12月31日金额,“本年金额”系指2010年1月1日至12月31日发生额,“上年金额”系指2009年1月1日至12月31日发生额,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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			303,911.49			87,666.61
人民币	303,911.49		303,911.49	87,666.61		87,666.61
银行存款			68,046,453.89			196,684,141.72
人民币	68,046,453.89		68,046,453.89	194,752,091.82		196,684,141.72
其他货币资金			18,554,856.50			59,020,260.80
人民币	18,554,856.50		18,554,856.50	60,952,310.70		59,020,260.80
合计	86,905,221.88		86,905,221.88	255,792,069.13		255,792,069.13

注1:本项目年末金额比年初金额减少了66.03%,主要原因系本年归还银行借款增加所致。

注2:本项目其他货币资金为所有权受限的银行承兑汇票保证金2,956,406.13元和所有权受限的合同履约保函保证金15,598,450.37元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	79,380,565.97	97,510,983.96
商业承兑汇票		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

票据种类	年末金额	年初金额
合计	79,380,565.97	97,510,983.96

(2) 年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) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据为 1,000,000.00 元, 明细如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
银行承兑汇票	成都联龙经贸有限公司	2010.9.30	2011.3.26	1,000,000.00	
合计				1,000,000.00	

(5) 年末已贴现但尚未到期的票据为 45,000,000.00 元, 其中金额最大的前五名单位如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
银行承兑汇票	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	2010.7.26	2011.1.26	10,000,000.00	
银行承兑汇票	江西省智通汽车销售服务有限公司	2010.11.1	2011.3.28	10,000,000.00	
银行承兑汇票	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	2010.11.15	2011.5.15	10,000,000.00	
银行承兑汇票	四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司	2010.7.26	2011.1.26	5,000,000.00	
银行承兑汇票	邯钢钢铁集团有限责任公司	2010.8.31	2011.2.2	5,000,000.00	
合计				40,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	227,848,858.52	100.00	11,392,442.93	5.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合并范围内单位组合				
组合小计	227,848,858.52	100.00	11,392,442.93	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	227,848,858.52	—	11,392,442.93	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	136,723,747.12	100.00	6,836,187.35	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	136,723,747.12	100.00	6,836,187.35	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	136,723,747.12	—	6,836,187.35	—

1) 组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
合并范围外单位组合	227,848,858.52	5	11,392,442.93
合计	227,848,858.52	—	11,392,442.93

注：本项目年末金额比年初金额增加了 66.65%，主要原因系本年田湾河公司年末结算期内的应收电费增加和光芒实业公司项目结算时间延至 12 月导致年末结算期内的应收账款增加所致。

(2) 年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

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12月31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	占应收账款总额的比例(%)
四川省电力公司	客户	95,964,955.72	1年以内	42.12
四川川投峨嵋新银江铁合金有限责任公司	客户	32,249,789.96	1年以内	14.15
广东珠三角城际轨道交通有限责任公司	客户	12,769,202.00	1年以内	5.60
武广铁路客运专线有限责任公司	客户	12,397,300.00	1年以内	5.44
中铁电气化局集团有限公司客运专线系统集成事业部	客户	7,297,400.00	1年以内	3.20
合计		160,678,647.68		70.51

(4) 应收其他关联方账款情况: 无。

(5) 光芒实业公司应收账款的收款权于2010年1月26日质押给上海浦发银行股份有限公司成都分行用于借款担保。质押合同号为ZZ7304201000000005,担保的主债权余额最高不超过人民币35,000,000.00元,质押期限为2010年1月26日到2012年1月26日。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,757,939.41	86.11	2,949,596.80	79.02
1-2年	137,004.80	3.14	763,113.00	20.44
2-3年	469,013.00	10.75	20,000.00	0.54
3年以上				
合计	4,363,957.21	100.00	3,732,709.80	100.00

(2) 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
北京方正世纪信息系统公司	供应商	1,303,400.00	1年以内	结算期内
成都圣亚科技有限公司	供应商	398,429.25	1年以内	结算期内
成都拓兰信息技术公司	供应商	371,700.00	1年以内	结算期内
济南重工股份有限公司	供应商	334,000.00	1年以内	结算期内
北京志诚立业数码科技公司	供应商	275,373.30	1年以内	结算期内
合计		2,682,902.55		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 年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) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	12,601,486.69	100.00	630,074.34	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	12,601,486.69	100.00	630,074.34	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,601,486.69	—	630,074.34	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	62,814,864.46	100.00	3,140,243.24	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	62,814,864.46	100.00	3,140,243.24	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	62,814,864.46	—	3,140,243.24	—

注: 本项目年末金额比年初金额减少了 79.94%, 主要原因系田湾河公司全面投产发

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

电, 暂未结算的甲供材料款、暂借工程款进行结算所致。

1) 组合中, 按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
合并范围外单位组合	12,601,486.69	5	630,074.34
合计	12,601,486.69	—	630,074.34

(2) 年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
中国水电三局田湾河施工局	施工方	3,627,903.71	2 年以内	28.79	甲供料、暂借款等
广深铁路股份有限公司	客户	702,000.00	1 年以内	5.57	投标保证金
中国水电基础局有限公司三公司	施工方	515,575.00	1 年以内	4.09	甲供料、暂借款等
邓勇	公司员工	419,472.47	1 年以内	3.33	备用金借款
郑超	公司员工	364,817.00	1 年以内	2.90	备用金借款
合计		5,629,768.18		44.68	

(4) 应收其他关联方款项: 无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	13,272,804.49		13,272,804.49	10,259,580.31		10,259,580.31
在产品	50,653,605.96		50,653,605.96	23,765,816.31		23,765,816.31
库存商品						
周转材料	197,386.11		197,386.11			
材料成本差异	-454,696.44		-454,696.44	-969,755.11		-969,755.11
合计	63,669,100.12		63,669,100.12	33,055,641.51		33,055,641.51

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本项目年末金额比年初金额增加了92.61%,主要原因系经营规模扩大,在产品增加所致。

(2) 存货跌价准备

本公司存货年末无减值迹象,无需计提跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
预付可转债发行费用	1,670,000.00		支付的未来可计入可转换公司债券发行成本的费用
合计	1,670,000.00		

8. 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售股票投资	856,584.30	1,171,427.40
合计	856,584.30	1,171,427.40

注: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,2006 年 5 月天地源股份有限公司已完成股权分置改革,本年年末流通股市价为 4.87 元/股。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
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	4,316,600,222.02	3,931,192,339.12
长期股权投资合计	4,968,611,581.66	4,583,203,698.76
减:长期股权投资减值准备	172,600,000.00	
长期股权投资价值	4,796,011,581.66	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12月31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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
一、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
二、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	6,286,722.66		40,511,497.59	
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	676,409.29		643,313,973.48	
3、二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	3,283,130,000.00	3,254,330,000.00	589,644,750.95	211,200,000.00	3,632,774,750.95	211,200,000.00
小计			3,733,282,575.67	3,931,192,339.12	596,607,882.90	211,200,000.00	4,316,600,222.02	211,200,000.00
合计			4,027,680,935.31	4,583,203,698.76	596,607,882.90	211,200,000.00	4,968,611,581.66	253,200,000.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注 1: 2010年5月,根据本公司七届十四次董事会决议和二滩水电开发有限责任公司(以下简称二滩水电)2010年第一次股东会决议,本公司向二滩水电增资 240,000,000.00 元。

注 2: 二滩水电本年度长期股权投资减少原因为: 本公司 2009 年完成了非公开发行股票收购二滩水电 48% 股权的工作。根据协议, 二滩水电 48% 股权享有的 2009 年净利润归本公司所有, 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, 本公司享有的股权交割前二滩水电 2009 年的净利润份额应于宣告分配红利时冲减本公司投资成本。本年度本公司收到二滩水电分派 2009 年度红利 211,200,000.00 元, 按照企业会计准则冲减二滩水电投资成本。

(3) 对合营企业、联营企业投资 (单位: 万元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
无							
联营企业							
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	19,068.13	10,715.48	8,352.65	23,847.58	1,283.00
四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	170,572.15	70,312.04	100,260.11	46,058.30	173.88
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	6,392,307.46	5,749,984.93	642,322.52	319,420.16	72,656.37
合计			6,581,947.74	5,831,012.45	750,935.28	389,326.04	74,113.25

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
四川新光硅业科技有限责任公司		172,600,000.00		172,600,000.00	注 1
合计		172,600,000.00		172,600,000.00	

注 1: 由于四川新光硅业科技有限责任公司 (以下简称新光硅业) 盈利能力持续下滑,

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出现减值迹象,本公司基于体现会计谨慎性原则的要求,聘请了专业评估机构四川华衡资产评估有限公司(以下简称华衡评估)对新光硅业的整体股东权益价值进行咨询评估。2011年3月31日,华衡评估出具了川华衡咨报字[2011]01号《四川新光硅业科技有限责任公司股东全部权益价值咨询报告》,咨询报告确认四川新光硅业科技有限责任公司2010年12月31日股东全部权益价值为121,005万元。根据上述咨询评估结果,年末本公司享有的股东权益咨询评估价值金额为47,071万元,本公司按照年末长期股权投资账面价值与本公司享有的股东权益咨询评估价值金额的差额计提了减值准备17,260.00万元。

(5) 不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	5,183,377,475.12	297,192,503.90	1,644,668.89	5,478,925,310.13
房屋建筑物	3,120,060,859.13	158,551,206.20		3,278,612,065.33
机器设备	2,030,740,545.41	133,931,625.49		2,164,672,170.90
运输设备	19,713,917.59	2,758,537.45	1,422,656.56	21,049,798.48
办公设备及其他	12,862,152.99	1,951,134.76	222,012.33	14,591,275.42
		本年新增	本年计提	
累计折旧	535,655,611.82	255,189,409.31	1,242,204.20	789,602,816.93
房屋建筑物	185,347,480.15	102,801,137.49		288,148,617.64
机器设备	333,196,568.83	148,825,940.24		482,022,509.07
运输设备	10,618,399.67	2,476,542.18	1,032,329.09	12,062,612.76
办公设备及其他	6,493,163.17	1,085,789.40	209,875.11	7,369,077.46
账面净值	4,647,721,863.30	—	—	4,689,322,493.20
房屋建筑物	2,934,713,378.98	—	—	2,990,463,447.69
机器设备	1,697,543,976.58	—	—	1,682,649,661.83
运输设备	9,095,517.92	—	—	8,987,185.72
办公设备及其他	6,368,989.82	—	—	7,222,197.96
减值准备				
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	—	—	4,689,322,493.20
房屋建筑物	2,934,713,378.98	—	—	2,990,463,447.69

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机器设备	1,697,543,976.58	—	—	1,682,649,661.83
运输设备	9,095,517.92	—	—	8,987,185.72
办公设备及其他	6,368,989.82	—	—	7,222,197.96

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为285,833,890.42元,主要是子公司田湾河公司工程转固273,563,797.63元和天彭电力公司灾后恢复重建工程转固11,729,921.87元增加。本年增加的累计折旧中,本年计提255,189,409.31元。

所有权受限的固定资产如下:光芒实业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)账面净值为5,202,933.20元的房屋,作贷款抵押给上海浦发银行股份有限公司成都分行,抵押期限为:2010年3月23日至2011年3月23日。

(2) 暂时闲置的固定资产:无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

田湾河公司年末有原值60,445,330.75元的房屋建筑物未办妥资产产权证。

(4) 年末本公司固定资产无减值迹象,未计提减值准备。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
①田湾河工程:						
仁宗海电站						
金窝电站						
大发电站						
田湾河公司成都基地				44,722,938.00		44,722,938.00
小计				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				1,750,510.69		1,750,510.69
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				3,713,534.76		3,713,534.76

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
①田湾河工程:						
锅炉烟气在线监控系统建设项目				270,085.46		270,085.46
小计				7,482,210.59		7,482,210.59
合计				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	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
①田湾河工程:					
仁宗海电站		119,117,200.01	119,117,200.01		
金窝电站		89,578,823.62	89,578,823.62		
大发电站		6,560,000.00	6,560,000.00		
送出工程					
田湾河公司成都基地	44,722,938.00	13,584,836.00	58,307,774.00		
小计	44,722,938.00	228,840,859.63	273,563,797.63		
②其他工程:					
沙金车间、官田车间技术改造	1,750,510.69		1,750,510.69		
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	3,713,534.76	4,517,796.74	8,231,331.50		
锅炉烟气在线监控系统建设	270,085.46	270,085.46	540,170.92		
小计	7,482,210.59	4,787,882.20	12,270,092.79		
合计	52,205,148.59	233,628,741.83	285,833,890.42		

(续)

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	94.81	100.00	272,226,371.59			借款和自筹
金窝电站	125,073.17	83.53	100.00	80,013,256.86			借款和自筹

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12月31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	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
大发电站	119,286.29	89.26	100.00	91,520,544.58			借款和自筹
送出工程	28,302.84	106.38	100.00	24,588,426.96			借款和自筹
②其他工程:							
沙金车间、官田车间技术改造项目	3,450.00	98.00	100.00	747,437.53			自筹700万、商业贷款2750万
凤鸣车间、沙金车间办公楼			100.00	38,434.18			
合计				469,134,471.70			

(3) 年末本公司在建工程无减值迹象,未计提减值准备。

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	45,729,643.20			45,729,643.20
土地使用权	42,710,643.20			42,710,643.20
专有技术	3,000,000.00			3,000,000.00
软件	19,000.00			19,000.00
累计摊销	9,531,887.37	1,159,859.16		10,691,746.53
土地使用权	7,622,703.94	856,059.12		8,478,763.06
专有技术	1,900,000.00	300,000.00		2,200,000.00
软件	9,183.43	3,800.04		12,983.47
账面净值	36,197,755.83			35,037,896.67
土地使用权	35,087,939.26			34,231,880.14
专有技术	1,100,000.00			800,000.00
软件	9,816.57			6,016.53
减值准备				
土地使用权				
专有技术				
软件				
账面价值	36,197,755.83			35,037,896.67
土地使用权	35,087,939.26			34,231,880.14
专有技术	1,100,000.00			800,000.00
软件	9,816.57			6,016.53

(1) 本年增加的累计摊销中,本年摊销1,159,859.16元。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本公司年末无形资产无减值迹象,故未计提减值准备。

13.递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	1,292,220.23	1,316,979.87
合计	1,292,220.23	1,316,979.87
递延所得税负债		
合计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	175,695,968.63	1,196,564.82
合计	175,695,968.63	1,196,564.82

注 1: 公司本部未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 172,648,467.92 元,因公司本部为投资性公司,无营业收入,未来能否获取足够的应纳税所得额具有不确定性,故未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

注 2: 本公司的控股子公司天彭电力公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 131,243.05 元,因天彭电力公司受“5.12”汶川大地震的重大影响,截止本年末,累计未分配利润仍为负数,未来能否获取足够的应纳税所得额具有不确定性,故未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

注 3: 本公司的三级子公司仁宗海公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异金额为 2,916,257.67 元,因仁宗海公司享受两免三减半的企业所得税优惠政策,仁宗海公司从 2010 年开始免征企业所得税,故未确认可抵扣暂时性差异的递延所得税资产。

(3) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	8,614,801.48
合计	8,614,801.48

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12月31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	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	9,976,430.59	2,046,086.68			12,022,517.27
长期股权投资减值准备		172,600,000.00			172,600,000.00
合计	9,976,430.59	174,646,086.68			184,622,517.27

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	680,000,000.00	920,000,000.00
抵押借款		
保证借款		155,000,000.00
质押借款	30,000,000.00	
合计	710,000,000.00	1,075,000,000.00

(2) 质押借款基本情况如下

本年光芒实业公司将应收账款的收款权质押给上海浦发银行股份有限公司成都分行，为光芒实业公司在该行的银行借款提供担保。质押合同号为 ZZ7304201000000005，担保的主债权余额最高不超过人民币 3,500 万元，质押期限为 2010 年 1 月 26 日到 2012 年 1 月 26 日。年末实际借款金额为 3,000 万元，其中的 1,000 万元同时以光芒实业公司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）账面净值为 5,202,933.20 元的房屋作抵押（抵押合同号为 ZD7304201000000007），抵押担保之主债权金额为人民币 800 万元。

(3) 年末无到期未偿还的借款。

16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	6,803,400.00	10,879,461.00
商业承兑汇票		
合计	6,803,400.00	10,879,461.00

下一会计年度将到期的金额为 6,803,400.00 元。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	114,082,011.98	68,380,782.84
其中: 1年以上	3,580,646.80	10,757,954.05

注: 本项目年末金额比年初金额增加了 66.83%, 主要原因系田湾河公司结算的工程尾款增加和嘉阳电力公司生产备料应付款增加所致。

(2) 年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	26,446,508.72	23.18
合计		26,446,508.72	

(4) 年末金额中账龄一年以上的应付账款主要是田湾河公司的工程款尾款。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	2,252,242.37	5,254,674.46
其中: 1年以上	-	1,114,173.40

注: 本项目年末金额比年初金额减少了 57.14%, 主要原因系项目完工结算, 结转收入所致。

(2) 年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。

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加额	本期支付额	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	13,986,710.66	60,154,424.71	57,451,043.87	16,690,091.50
职工福利费		3,612,976.05	3,612,976.05	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初金额	本年增加额	本期支付额	年末金额
社会保险费		7,206,870.72	6,988,126.59	218,744.13
其中：医疗保险费		1,528,767.93	1,461,429.26	67,338.67
基本养老保险费		4,974,098.81	4,919,289.47	54,809.34
失业保险费		302,009.09	293,592.06	8,417.03
工伤保险费		182,892.33	149,139.89	33,752.44
生育保险费		219,102.56	164,675.91	54,426.65
年金缴费		2,018,218.02	2,018,218.02	
住房公积金	800,303.88	3,708,890.00	3,732,545.00	776,648.88
工会经费和职工教育经费	1,556,083.06	2,352,038.23	2,157,656.55	1,750,464.74
非货币性福利				
辞退福利		81,990.00	81,990.00	
其他	617,419.44	822,902.46	822,902.46	617,419.44
其中：以现金结算的股份支付				
合计	16,960,517.04	79,958,310.19	76,865,458.54	20,053,368.69

注：本项目年末金额为以前年度结余以及计提的2010年12月的工资、奖金、津贴，计提薪酬预计在2011年度发放。

20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	19,530,127.01	-6,640,513.29
营业税	155,518.30	62,600.00
企业所得税	9,433,282.04	3,451,343.13
个人所得税	2,553,504.03	1,571,528.84
城市维护建设税	647,485.56	279,923.10
教育费附加	1,081,022.09	587,230.02
地方教育费附加	344,052.50	228,980.89
副食品调节基金	1,136,022.30	82,492.74
印花税		1,225,165.00
代扣施工单位税款	451,044.36	1,507,261.50
房产税	559,754.63	
合计	35,891,812.82	2,356,011.93

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,306,280.00	4,883,175.00
短期借款应付利息	822,612.50	657,112.50
合计	5,128,892.50	5,540,287.50

22. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	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	

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	146,056,930.19	123,152,125.98
其中: 1年以上	78,170,494.03	69,589,896.89

注: 账龄超过1年的大额其他应付款主要为田湾河公司暂收各施工单位工程质量保证金以及履约保证金等, 未偿还的原因系施工单位工程质保期未到, 相应质保金未退还。

(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	年末金额	年初金额
四川省投资集团有限责任公司	135,000.00	480,000.00
合计	135,000.00	480,000.00

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
葛州坝集团公司田湾河项目部	15,400,243.73	1-4年	工程质保金
水电五局田湾河项目部	11,116,431.39	1-4年	工程质保金
国电公司西南电力设计院	6,527,671.89	2-4年	工程质保金
中国水电三局田湾河施工局	6,075,278.64	1-4年	工程质保金
武警水电三总队后勤部	5,917,703.63	1-4年	工程质保金
合计	45,037,329.28		

(4) 年末应付其他关联方款项: 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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	130,000,000.00	29,000,000.00
合计	130,000,000.00	29,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类明细

项目	年末金额	年初金额
质押借款[注 1]	8,000,000.00	7,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	22,000,000.00	22,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	130,000,000.00	29,000,000.00

注 1: 质押借款系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。

(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	币种	年利率(%)	年末余额	年初余额
中国工商银行股份有限公司工商雅安分行[注]	2010.03.1	2011.2.28	人民币	4.80	100,000,000.00	
国家开发银行股份有限公司	1997.11.20	2011.11.20	人民币	6.14	22,000,000.00	22,000,000.00
中国银行股份有限公司彭州支行	2008.10.31	2011.10.30	人民币	6.14	8,000,000.00	7,000,000.00
合计					130,000,000.00	29,000,000.00

注: 田湾河公司本年向中国工商银行股份有限公司工商雅安分行借款5亿元,从2011年开始,每年需归还1亿元。

25. 长期借款

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款[注 1]	13,000,000.00	39,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	2,092,000,000.00	2,724,000,000.00
信用借款	900,000,000.00	350,000,000.00
合计	3,005,000,000.00	3,113,000,000.00

注 1: 质押借款系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: 保证借款主要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) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	年末金额	年初金额
中国建设银行股份有限公司成都市新华支行	2004年	2013年	人民币	5.35	2,080,000,000.00	2,650,000,000.00
中国工商银行股份有限公司雅安分行	2010.3.1	2015.2.28	人民币	4.80	500,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司成都市新华支行	2010.11.5	2013.11.4	人民币	5.04	100,000,000.00	
中国银行股份有限公司彭州支行	2008.10.30	2016.10.30	人民币	6.14	13,000,000.00	39,000,000.00
国家开发银行股份有限公司成都支行	1997.11.20	2013.11.19	人民币	6.14	7,000,000.00	27,000,000.00
合计					2,700,000,000.00	2,716,000,000.00

26. 长期应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	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	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注: 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	年初金额		本年变动				年末金额		
	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	63.88				-210,478,954	-210,478,954	385,480,502	41.32
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	63.88				-210,478,954	-210,478,954	385,480,502	41.32
无限售条件股份									
人民币普通股	336,962,049	36.12				210,478,954	210,478,954	547,441,003	58.68
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	36.12				210,478,954	210,478,954	547,441,003	58.68
股份总额	932,921,505	100.00						932,921,505	100.00

28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	3,331,194,516.64			3,331,194,516.64
其他资本公积	12,775,567.18	2,365,807.52	314,843.10	14,826,531.60
合计	3,343,970,083.82	2,365,807.52	314,843.10	3,346,021,048.24

注 1: 其他资本公积本年增加额为按照对联营企业二滩水电的持股比例确认的本公司享有的二滩水电资本公积增加额。

注 2: 其他资本公积本年减少额为可供出售金融资产公允价值下降金额。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	125,708,708.46	26,920,099.83		152,628,808.29
任意盈余公积	169,370,445.04	40,380,149.74		209,750,594.78
合计	295,079,153.50	67,300,249.57		362,379,403.07

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	617,674,496.86	
加：年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		
本年年初金额	617,674,496.86	
加：本年归属于母公司股东的净利润	340,490,409.04	
减：提取法定盈余公积	26,920,099.83	当期实现净利润的 10%
提取任意盈余公积	40,380,149.74	当期实现净利润的 15%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,329,215.05	以 2009 年年末股份数 932,921,505 股为基数，每 10 股派 0.10 元
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	881,535,441.28	

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
四川天彭电力开发有限公司[注]	5.00	10,155,610.11	6,623,182.24
成都交大光芒实业有限公司	50.00	49,962,922.08	42,982,494.60
四川嘉阳电力有限责任公司	5.00	8,906,439.98	9,411,724.90
四川川投田湾河开发有限责任公司	20.00	215,465,599.54	199,517,282.72
合计		284,490,571.71	258,534,684.46

注：天彭电力公司少数股东权益中包含国有独享资本公积 300 万元。本年度，根据彭州市财政局《关于对天彭电力有限责任公司水利发电站重建项目竣工财务决算的批复》（彭财建[2010]23 号），天彭电力公司收到中央灾后重建补助资金 300 万元。按照《财政部关于印发〈中央预算内固定资产投资补助资金财政财务管理暂行办法〉的通知》（财建

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

[2005]355号)第十四条(二)的规定,作为国家独享资本公积。本公司编制合并报表时在少数股东权益项目中列示。

32.营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,092,650,862.86	901,612,649.47
其他业务收入	2,124,983.11	173,730.15
合计	1,094,775,845.97	901,786,379.62
主营业务成本	587,148,193.89	504,194,419.76
其他业务成本		62,276.00
合计	587,148,193.89	504,256,695.76

(1) 主营业务—按行业、产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	980,612,268.09	532,443,616.81	720,863,950.11	391,647,857.26
光缆产品 [注]			80,641,597.56	69,426,495.04
软件产品销售	38,413,054.99	19,964,312.68	48,608,926.84	18,754,801.46
硬件产品销售	65,925,613.75	33,193,254.41	48,839,124.86	24,365,266.00
服务收入	7,699,926.03	1,547,009.99	2,659,050.10	
合计	1,092,650,862.86	587,148,193.89	901,612,649.47	504,194,419.76

注: 2009年6月本公司出让原持股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,上年合并了长飞双龙公司2009年1-6月损益。自2009年7月起,长飞双龙公司不再纳入合并报表范围,因此本年无光缆产品收入。

本年度软件产品销售、硬件产品销售及服务收入毛利率较上年有所下降,主要原因为由于高铁项目市场竞争加剧,光芒实业公司毛利率下降。

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	987,375,267.27	537,483,886.72	742,566,398.94	415,253,529.18
四川省外	105,275,595.59	49,664,307.17	159,046,250.53	88,940,890.58
合计	1,092,650,862.86	587,148,193.89	901,612,649.47	504,194,419.76

(3) 前五名客户的营业收入情况

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
四川省电力公司	726,019,786.78	66.32
四川川投峨嵋新银江铁合金有限责任公司	213,657,108.14	19.52
成都电业局	22,998,632.81	2.10
武广铁路客运专线有限责任公司	15,611,452.99	1.43
广东珠三角城际轨道交通有限责任公司	10,913,847.86	1.00
合计	989,200,828.58	90.37

33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	440,651.52	140,424.06	5%
城市维护建设税	2,808,961.33	1,685,187.51	7%、5%、1%
教育费附加	4,087,702.13	2,113,116.87	3%
地方教育费附加	1,329,329.80	704,372.26	1%
副食品调节基金	825,895.85	79,084.08	0.1%
合计	9,492,540.63	4,722,184.78	

注：本项目本年发生额比上年增加了 1.01 倍，主要原因系田湾河电站全面投产发电，应纳流转税增加所致。

34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	6,531,412.70	2,395,938.38
业务费用	2,387,745.28	1,404,957.88
办公费、会务费等日常费用	1,729,923.94	4,431,766.75
宣传费用	576,697.00	7,689.00
劳动保护费	19,200.00	46,417.81
包装费		2,433,179.30
投标费用		69,480.00
其它	77,500.00	484,477.80
合计	11,322,478.92	11,273,906.92

35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	26,038,640.66	18,304,963.80
办公费、差旅费、会务费等日常费用	18,901,301.13	17,376,158.13

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
折旧及摊销	6,006,660.31	3,847,038.25
业务费用	5,795,862.17	3,962,743.92
技术开发费	4,802,347.07	4,016,711.79
水资源费等税费	3,498,128.73	915,148.85
证券及中介机构费用	2,626,278.45	875,770.00
资产修理及维护	1,233,213.88	681,016.00
董事会费	627,326.00	1,067,136.50
劳动保护费	610,678.00	231,794.36
其他	1,117,095.42	2,010,014.31
合计	71,257,531.82	53,288,495.91

注:本项目本年发生额比上年增加了 33.72%,主要原因系经营规模扩大,费用相应增加所致。

36.财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	215,588,923.22	188,031,656.33
减:利息收入	2,334,932.66	1,876,019.63
加:汇兑损失		
减:汇兑收益		
加:担保费支出	20,525,000.00	1,324,478.76
加:其他支出	548,607.20	497,028.22
合计	234,327,597.76	187,977,143.68

注 1:根据成都市经济委员会、成都市财政局联合下发的《关于下达成都市企业技术创新和技术改造项目 2009 年第二批贴息资金计划的通知》(成经[2009]502 号),本年天彭电力公司收到财政贴息资金 210 万元。按照《成都市企业技术创新和技术改造项目资金管理办法》(成办发[2007]57 号)的账务处理要求,上述收到的财政贴息资金冲减当期财务费用-利息支出。

注 2:根据四川省财政厅《关于下达 2009 年度省级企业灾后重建贷款中央基金贴息资金预算的通知》(川财投[2010]226 号),本年天彭电力公司收到 2009 年度灾后恢复重建贷款中央基金贴息资金 49.55 万元;根据四川省财政厅《关于下达省级企业 2008 年度恢复重建贷款中央财政贴息资金预算的通知》(川财投[2010]27 号),本年收到 2008 年度恢复重建贷款贴息资金 18.13 万元。按照《财政部关于印发基建贷款中央财政贴息资金管理办法通知》(财建[2007]416 号)的账务处理要求,上述两笔收到的贷款贴息资金冲减当期财务费用-利息支出。

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注3: 光芒实业公司本年收到成都市高新区财政贷款贴息 13.62 万元, 根据《成都市企业技术创新和技术改造项目资金管理办法》(成办发[2007]57 号) 的要求冲减当期财务费用-利息支出。

注4: 本年担保费支出变动情况详见附注九、(二) 2。

37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	2,046,086.68	8,501,048.86
长期股权投资减值损失	172,600,000.00	
合计	174,646,086.68	8,501,048.86

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
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	354,242,075.38	40,456,812.45
处置长期股权投资产生的投资收益		925,052.78
合计	396,242,075.38	81,181,865.23

注1: 本公司本年投资收益汇回不存在重大限制。

注2: 本年投资收益比上年增加了 3.88 倍, 主要原因系本公司 2009 年 12 月完成了定向增发股份收购二滩水电 48% 股权的工作, 根据会计准则规定, 本公司从 2010 年度开始按持股比例享有二滩水电实现净利润, 计入投资收益所致。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
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	38,900,000.00	分配现金股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	354,242,075.38	40,456,812.45	
其中:			
二滩水电开发有	347,278,943.43		本公司 2009 年 12 月完成了定向增发股

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
限责任公司			份收购二滩水电公司 48% 股权的工作, 根据会计准则规定, 本公司从 2010 年度开始按持股比例享有二滩水电实现净利润, 计入投资收益
四川新光硅业科技有限责任公司	676,409.29	32,419,511.08	受多晶硅价格持续疲软的不利影响, 新光硅业盈利水平持续下滑, 导致本公司投资收益大幅减少
长飞光纤光缆四川有限公司	6,286,722.66	8,037,301.37	

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	153,036.67	125,189.07	153,036.67
其中: 固定资产处置利得	153,036.67	125,189.07	153,036.67
无形资产处置利得			
政府补助	5,062,387.75	13,395,021.35	1,515,900.00
其他	33,085.60	489,310.00	33,085.60
合计	5,248,510.02	14,009,520.42	1,702,022.27

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
煤矸石综合利用增值税即征即退	1,157,997.49	6,206,673.03	财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号), 详见六、2、(2)
软件增值税返还	2,388,490.26	6,628,348.32	财政部、国家税务总局、海关总署《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》(财税[2000]25号)、财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号), 详见六、2、(1)
重大产业项目扶持基金		530,000.00	成都高新区财政局、经贸发展局、成都市高新区拓新产业投资有限责任公司拨付

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
环保扶持金		30,000.00	四川省犍为县环保局拨付
技术改造项目补助资金(卫生应急指挥平台 GMHS)	1,510,000.00		成都高新区经贸发展局《关于下达 2010 年高新区第四批企业技术改造项目计划的通知》(成高经发[2010]239 号)
知识产权资助金	5,900.00		成都市高新技术产业开发区科技局拨付
合计	5,062,387.75	13,395,021.35	

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	285,284.21	11,302.78	285,284.21
其中: 固定资产处置损失	285,284.21	11,302.78	285,284.21
无形资产处置损失			
对外捐赠	52,000.00	1,330,000.00	52,000.00
其他	28,736.26	69,540.98	28,736.26
合计	366,020.47	1,410,843.76	366,020.47

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	18,190,794.10	9,536,625.52
递延所得税	24,759.64	-1,727,843.00
合计	18,215,553.74	7,808,782.52

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	407,705,981.20
加: 合并抵销	89,838,492.21
加: 纳税调整增加额	12,156,221.54
减: 纳税调整减少额	491,585,843.76
加: 境外应税所得弥补境内亏损	
减: 弥补以前年度亏损	10,739,330.31
加: 母公司应纳税所得税额负数	214,561,224.45
加: 子公司本年亏损额	

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	金额
本年应纳税所得额	221,936,745.33
法定所得税税率(25%)	25%
本年应纳所得税额	55,484,186.34
减:减免所得税额[注]	37,293,392.24
减:抵免所得税额	
本年应纳税额	18,190,794.10
加:境外所得应纳所得税额	
减:境外所得抵免所得税额	
加:其他调整因素	
当年所得税	18,190,794.10

注:减免所得税额主要是控股子公司田湾河公司实际执行税率7.5%、光芒实业公司实际实行税率15%、嘉阳电力公司实际执行税率15%与法定税率的差额以及三级子公司仁宗海公司享受免税过渡政策的差额。

42.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	340,490,409.04	171,727,322.25
归属于母公司的非经常性损益	2	3,165,124.53	-454,645.64
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	337,325,284.51	172,181,967.89
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		294,243,219.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		0
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	932,921,505.00	638,678,286.00

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12月31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
基本每股收益 (I)	13=1÷12	0.3650	0.2689
基本每股收益 (II)	14=3÷12	0.3616	0.2696
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.3650	0.2689
稀释每股收益 (II)	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.3616	0.2696

43. 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	-314,843.10	759,587.40
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	-314,843.10	759,587.40
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	2,365,807.52	
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	2,365,807.52	
合计	2,050,964.42	759,587.40

44. 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	本年金额
往来款	3,000,000.00
政府补助	1,515,900.00
利息收入	2,334,932.66

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年金额
其他	10,000.00
合计	6,860,832.66

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
往来款	2,815,314.39
办公费、差旅费、招待费、会议费、交通费等	20,532,395.79
业务招待费	8,156,091.45
董事会经费	627,326.00
保函保证金净增加额	525,600.67
项目投标保证金、质保金	1,094,416.63
中介机构费用	1,469,095.00
银行手续费支出	470,368.64
水资源费、库区维护费	12,512,521.30
代扣代缴税金	450,644.39
其他	1,816,665.56
合计	50,470,439.82

3) 收回投资收到的现金

项目	本年金额
二滩水电分派 2009 年度红利	211,200,000.00
合计	211,200,000.00

注：详见附注八、9（2）注 2。

4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收到的投标保证金、履约保证金	7,997,743.00
中央灾后重建补贴	3,000,000.00
合计	10,997,743.00

5) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
支付的质量保证金、履约保证金	7,067,207.00
合计	7,067,207.00

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
财政贴息资金	2,913,000.00
银行承兑汇票保证金净减少额	10,879,461.00
合计	13,792,461.00

7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
贷款担保费	20,870,000.00
发行可转债相关费用	3,344,284.45
银行承兑汇票保证金净增加额	2,956,406.13
合计	27,170,690.58

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	389,490,427.46	217,738,663.08
加: 资产减值准备	174,646,086.68	8,501,048.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,189,409.31	188,556,044.38
无形资产摊销	1,159,859.16	1,409,253.72
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)	-153,036.67	-115,250.70
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	285,284.21	1,364.41
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	236,113,923.22	188,031,656.33
投资损失(收益以“-”填列)	-396,242,075.38	-81,181,865.23
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	24,759.64	-377,293.96
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		-2,004.74
存货的减少(增加以“-”填列)	-30,613,458.61	24,830,098.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-69,958,946.02	-57,727,798.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	96,640,285.28	15,829,674.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	656,582,518.28	505,493,590.33
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		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	68,350,365.38	229,839,758.43
减: 现金的期初余额	229,839,758.43	202,127,816.13
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-161,489,393.05	27,711,942.30

(3) 当年处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		11,397,400.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		11,397,400.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		17,727,176.69
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-6,329,776.69
4. 处置子公司的净资产		56,512,712.99
流动资产		93,909,679.89
非流动资产		13,066,307.96
流动负债		50,463,274.86
非流动负债		-

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	68,350,365.38	229,839,758.43
其中: 库存现金	303,911.49	87,666.61
可随时用于支付的银行存款	68,046,453.89	194,752,091.82
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	68,350,365.38	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		

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本项年末金额与货币资金差异 18,554,856.50 元,为受限存款,详见附注八、1。

九、 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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省投资集团有限责任公司	3,139,000,000.00	1,359,925,296.00		4,498,925,296.00

(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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
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	铁路运动控制系统开发、生产、销售	谢洪先	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	魏华	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	张昊	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	赵德胜	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

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
二级子公司:				
成都交大光芒实业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
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
三级子公司:				
四川川投仁宗海发电有限责任公司[注]	5,000,000.00			5,000,000.00

注:四川川投仁宗海发电有限责任公司系四川川投田湾河开发有限责任公司2009年新设成立的全资子公司。

(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(%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
二级子公司:				
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
三级子公司:				
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

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	3,320万	49.00	62110028-2
四川新光硅业科技有	有限责	四川乐	多晶硅开	赵德胜	30,850万	38.90	720850126

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12月31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	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
限责任公司	任公司	山市	发、生产				
二滩水电开发有限 任公司	有限 任公司	成都市 双林路	水电开发 和销售	王会生	460,000 万	48.00	201870221

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
受同一母公司控制的其他企业	四川嘉阳集团有限任公 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	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
受同一母公司控制的其他企业				
其中: 四川嘉阳集团有限任公 司	132,521,913.32	100.00	105,012,513.24	100.00
合计	132,521,913.32	100.00	105,012,513.24	100.00

注: 本年度, 控股子公司嘉阳电力公司与四川嘉阳集团有限任公司(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 2,950 大卡/公斤燃煤, 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/公斤(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/公斤(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 2,750 大卡/公斤部分, 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 任公司[注 1]	四川嘉阳电力有限 任公司	3,400.00	1997 年	2013 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12月31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
四川省投资集团有限责任公司[注 2]	四川川投田湾河电力开发有限责任公司	208,000.00	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	2,100.00	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本年对川投集团计提担保费 731,700.00 元，支付了 1,076,700.00 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。从 2010 年 1 月起，川投集团每年按其作为田湾河公司所提供银行借款担保实际余额的 1%收取担保费。截止到 2010 年 12 月 31 日，田湾河公司在新华建行实际借款金额为 20.8 亿元。2010 年度，田湾河公司共支付川投集团担保费 19,793,300.00 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。2008 年，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。截止到 2010 年 12 月 31 日，天彭电力公司实际借款余额为 2,100 万元。

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业		
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	26,446,508.72	25,166,139.11
合计	26,446,508.72	25,166,139.11

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
母公司		
其中:四川省投资集团有限责任公司	135,000.00	480,000.00
合计	135,000.00	480,000.00

十、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、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股份有限公司雅安市分行(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。截止到2010年12月31日,田湾河公司在雅安工行的该笔贷款已全部归还。

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5,500万元的银行借款合同,用于“5.12”汶川大地震灾后重建及恢复生产,借款期限为96个月,自2008年11月至2016年10月。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。截止到2010年12月31日,天彭电力公司实际借款余额为2,100万元。

3、控股子公司光芒实业公司应收账款的收款权于2010年1月26日质押给上海浦发银行股份有限公司成都分行用于借款担保。质押合同号为ZZ7304201000000005,担保的主债权余额最高不超过人民币35,000,000.00元,质押期限为2010年1月26日到2012年1月26日。

十二、资产负债表日后事项

1、根据本公司第七届董事会第十六次会议决议和2010年第一次临时股东大会决议、《四川省政府国有资产监督管理委员会关于川投能源发行可转换公司债券有关问题的批复》(川国资产权[2010]39号),本公司拟向社会公开发行面值总额21亿元可转换公司债券。2011年2月28日,本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2011]272号),核准本公司向社会公开发行面值总额21亿元可转换公司债券,以满足二滩水电的在建电站锦屏一级、锦屏二级补充

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

资本金的需求,期限为自发行日起6年。公司于2011年3月21日进行该可转债发行申购。2011年3月25日,本公司实际收到可转债募集资金2,061,100,000.00元(本次可转债发行募集资金2,100,000,000.00元扣除尚未支付的保荐及承销费用38,900,000.00元),并由信永中和会计师事务所有限责任公司出具XYZH/2009CDA4057-5号《四川川投能源股份有限公司2011年3月25日可转换公司债券募集资金验资报告》予以审验。2011年3月31日,本公司发行的21亿元可转换公司债券开始在上海证券交易所交易市场上市交易。

2、2011年1月,控股子公司光芒实业公司将位于成都市高新区天府大道中段801号,面积为1071.59 m²(成房权证监证字第1548038号)账面净值为4,444,634.38元的房屋,抵押给上海浦发银行股份有限公司成都分行用于银行借款,抵押期限为:2011年1月10日至2012年1月10日。

十三、其他重要事项

控股子公司嘉阳电力公司与四川川投峨眉新银江铁合金有限责任公司重新签订了供电合同,约定2010年1月1日至2010年12月31日所供电量按照0.35217元/kw.h(含税价)结算。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分种类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	969,358.38	100.00	48,467.92	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	969,358.38	100.00	48,467.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	969,358.38	—	48,467.92	—

(续)

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
合并范围外单位组合	311,549.58	100.00	15,577.48	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	311,549.58	100.00	15,577.48	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	311,549.58	—	15,577.48	—

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
合并范围外单位组合	969,358.38	5	48,467.92
合计	969,358.38	—	48,467.92

(3) 年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。

(4) 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
邓勇	公司员工	419,472.47	1年以内	43.27	备用金借款
黄文全	公司员工	150,000.00	1年以内	15.47	备用金借款
黄希	公司员工	150,000.00	1年以内	15.47	备用金借款
鲁晋川	公司员工	137,746.80	1年以内	14.21	备用金借款
龚圆	公司员工	60,000.00	1年以内	6.19	备用金借款
合计		917,219.27		94.61	

(5) 应收关联方款项: 无。

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末金额	年初金额
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	4,316,600,222.02	3,931,192,339.12
长期股权投资合计	5,924,889,923.81	5,539,482,040.91
减: 长期股权投资减值准备	172,600,000.00	
长期股权投资价值	5,752,289,923.81	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12月31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	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
一、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	7,500,000.00
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	648,745,462.75	648,745,462.75			648,745,462.75	42,000,000.00
小计			1,608,289,701.79	1,608,289,701.79			1,608,289,701.79	131,838,492.21
二、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	6,286,722.66		40,511,497.59	
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	676,409.29		643,313,973.48	
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	3,283,130,000.00	3,254,330,000.00	589,644,750.95	211,200,000.00	3,632,774,750.95	211,200,000.00
小计			3,733,282,575.67	3,931,192,339.12	596,607,882.90	211,200,000.00	4,316,600,222.02	211,200,000.00
合计			5,341,572,277.46	5,539,482,040.91	596,607,882.90	211,200,000.00	5,924,889,923.81	343,038,492.21

注：长期股权投资本年变动情况详见附注八、9、（2）。

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12月31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: 详见附注八、9、(3)。

(4) 长期股权投资减值准备: 详见附注八、9、(4)。

3. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	131,838,492.21	60,812,796.79
权益法核算的长期股权投资收益	354,242,075.38	41,815,895.26
处置长期股权投资产生的投资收益		2,988,939.01
合计	486,080,567.59	105,617,631.06

注 1: 本公司本年投资收益汇回不存在重大限制。

注 2: 本年投资收益比上年增加了 3.60 倍, 主要原因系本公司 2009 年 12 月完成了定向增发股份收购二滩水电 48% 股权的工作, 根据会计准则规定, 本公司从 2010 年度开始按持股比例享有二滩水电实现净利润, 计入投资收益所致。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	131,838,492.21	60,812,796.79	
其中:			
成都交大光芒实业有限公司	7,500,000.00	3,000,000.00	分配现金股利
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

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	354,242,075.38	41,815,895.26	
其中:			
二滩水电开发有限责任公司	347,278,943.43		本公司 2009 年 12 月完成了定向增发股份收购二滩水电公司 48% 股权的工作, 根据会计准则规定, 本公司从 2010 年

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12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
			度开始按持股比例享有二滩水电实现净利润, 计入投资收益
四川新光硅业科技有限责任公司	676,409.29	32,419,511.08	受多晶硅价格持续疲软的不利影响, 新光硅业盈利水平持续下滑, 导致本公司投资收益大幅减少
长飞光纤光缆四川有限公司	6,286,722.66	9,396,384.18	

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	269,200,998.27	60,862,789.65
加: 资产减值准备	172,632,890.44	-9,579.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	359,683.83	380,549.14
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)	2,195.54	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	28,042,700.00	30,179,283.51
投资损失(收益以“-”填列)	-486,080,567.59	-105,617,631.06
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)	1,016,475.65	191,599.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,376,649.73	-7,957,257.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,202,273.59	-21,970,247.16
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:		
现金的年末余额	33,862,806.92	87,732,772.39

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12月31日
(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
减: 现金的期初余额	87,732,772.39	86,241,272.11
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-53,869,965.47	1,491,500.28

十五、补充资料

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-132,247.54	113,886.29	
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	4,428,900.00	560,000.00	
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			

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12月31日
 (本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额	说明
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	-47,650.66	-910,230.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	4,249,001.80	-236,344.69	
所得税影响额	263,370.45	88,924.41	
少数股东权益影响额(税后)	820,506.82	129,376.53	
合计	3,165,124.53	-454,645.64	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《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)》的规定,本公司2010年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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	6.36	0.3650	0.3650
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	6.30	0.3616	0.3616

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、专管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 4、 公司 2010 年年度报告正本。

董事长：黄顺福
四川川投能源股份有限公司
2011 年 4 月 18 日