

**四川岷江水利电力股份有限公司**

**600131**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员情况	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	9
七、财务会计报告（未经审计）	22
八、备查文件目录	103

## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
叶建桥	董事	出差	张有才
汪荣华	董事	出差	秦怀平

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张有才
主管会计工作负责人姓名	朱德彬
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胥执勇

公司负责人张有才、主管会计工作负责人朱德彬及会计机构负责人（会计主管人员）胥执勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川岷江水利电力股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	岷江水电
公司的法定英文名称	Sichuan Minjiang Hydropower co.,ltd
公司的法定英文名称缩写	SMHC
公司法定代表人	张有才

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖劲松	魏荐科
联系地址	四川省都江堰市奎光路 301 号	四川省都江堰市奎光路 301 号
电话	028-80808555	028-80808131
传真	028-80808132	028-80808132
电子信箱	xjs600131@263.net	weijianke@263.net

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省汶川县下索桥
注册地址的邮政编码	623000
办公地址	四川省都江堰市奎光路 301 号
办公地址的邮政编码	611830
公司国际互联网网址	www.mjsdgs.com

## (四)信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券日报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省都江堰市奎光路 301 号董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	岷江水电	600131	

## (六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 31 日

公司首次注册登记地点：四川省阿坝州工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：51320000001569

公司税务登记号码：513221211352460

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,534,430,671.13	2,216,136,647.85	14.36
所有者权益(或股东权益)	697,307,857.26	637,991,571.19	9.30
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.38	1.27	8.66
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	30,421,941.26	31,643,941.84	-3.86
利润总额	34,141,693.40	36,190,942.11	-5.66
归属于上市公司股东的净利润	34,035,204.84	37,842,121.49	-10.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,345,982.70	12,034,969.04	135.53
基本每股收益(元)	0.06751	0.07506	-10.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.05623	0.02387	135.57
稀释每股收益(元)	0.06751	0.07506	-10.06
加权平均净资产收益率(%)	5.10	7.23	减少 2.13 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	35,354,017.75	18,419,291.71	91.94
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0701	0.0365	92.05

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,081,367.73	固定资产处置收益 1,981,737.73 元,无形资产处置 1,209,210.00 元,股权处置收益 890,420.00 元。
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)	439,930.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,874.41	珠峰陶瓷厂赔款 82,965.00 元,违约金等 5,909.41 元。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,079,050.00	为天威四川硅业提供担保,担保费收入。
合计	5,689,222.14	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

	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	141,075,153	27.98				-34,316,930	-34,316,930	106,758,223	21.18
1、国家持股									
2、国有法人持股	139,731,705	27.71				-34,139,002	-34,139,002	105,592,703	20.95
3、其他内资持股	1,343,448	0.27				-177,928	-177,928	1,165,520	0.23
其中：境内非国有法人持股	1,343,448	0.27				-177,928	-177,928	1,165,520	0.23
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	363,050,002	72.02				34,316,930	34,316,930	397,366,932	78.82
1、人民币普通股	363,050,002	72.02				34,316,930	34,316,930	397,366,932	78.82
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	504,125,155	100						504,125,155	100

## 股份变动的批准情况

2006 年 12 月，公司分别收到国务院国有资产监督管理委员会《关于四川岷江水利电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]1561 号)及四川省政府国有资产监督管理委员会《关于阿坝州下庄水电厂等五户企业所持岷江水电国有法人股参与股权分置改革有关问题的函》(川国资函[2006]230 号)，公司股权分置改革方案获国有资产监督管理部门的批准。

2006 年 12 月 29 日，公司采取现场投票、网络投票与征集投票召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《关于四川岷江水利电力股份有限公司股权分置改革方案》。

2007 年 1 月 15 日，公司刊登股权分置改革方案实施公告，股权分置改革方案的对价为：全体流通股股东每持有 10 股流通股将获得全体非流通股股东支付的 3.2 股岷江水电股票；公司股权分置改革方案实施股权登记日为：2007 年 1 月 16 日。

2008 年 1 月 18 日，部分有限售条件的流通股上市，数量 87,922,640 股。

2009 年 1 月 21 日，部分有限售条件的流通股上市，数量 50,839,542 股。

2011 年 5 月 6 日，部分有限售条件的流通股上市，数量 34,316,930 股。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				55,918 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
四川省电力公司	国有法人	23.918	120,578,132		95,371,875	无
新华水利水电投资公司	国有法人	16.77	84,551,516			无
阿坝州下庄水电厂	国有法人	7.03	35,427,085		10,220,828	无
阿坝州投资发展公司	国有法人	2.80	14,091,919			无
四川省电力开发公司	国有法人	0.56	2,818,384			无
阿坝州甘堡水电厂	国有法人	0.56	2,818,384			无
孙定勋	未知	0.47	2,391,862			未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	0.40	2,000,000			未知
张丽雅	未知	0.39	1,958,100			未知
郑东	未知	0.28	1,429,200			未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
新华水利水电投资公司	84,551,516	人民币普通股
阿坝州下庄水电站	25,206,257	人民币普通股
四川省电力公司	25,206,257	人民币普通股
阿坝州投资发展公司	14,091,919	人民币普通股
四川省电力开发公司	2,818,384	人民币普通股
阿坝州甘堡水电站	2,818,384	人民币普通股
孙定勋	2,391,862	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	2,000,000	人民币普通股
张丽雅	1,958,100	人民币普通股
郑东	1,429,200	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## 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	四川省电力公司	95,371,875	2012年1月18日	95,371,875	自股权分置改革方案实施之日起,所持原非流通股份在二十四个月内不上市交易或转让,在上述承诺的锁定期满后,出售原非流通股股份数量在十二个月内不超过岷江水电股份总数的百分之五,在二十四个月内不超过岷江水电股份总数的百分之十。
2	阿坝州下庄水电站	10,220,828	2012年1月18日	10,220,828	自股权分置改革方案实施之日起,所持原非流通股份在十二个月内不上市交易或转让,在上述承诺的锁定期满后,出售原非流通股股份数量在十二个月内不超过岷江水电股份总数的百分之五,在二十四个月内不超过岷江水电股份总数的百分之十。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称	四川省电力公司
新控股股东变更日期	2011 年 3 月 3 日
新控股股东变更情况刊登日期	2011 年 3 月 8 日
新控股股东变更情况刊登报刊	中国证券报、上海证券报、证券日报

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

## (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第五届董事会第九次会议审议通过了(1)《关于聘任财务总监的议案》,公司总会计师白瑰蓉女士因工作调整原因向董事会辞去公司总会计师职务,公司董事会同意白瑰蓉女士辞去总会计师职务。经公司总经理尹友中先生提名,公司董事会同意聘任朱德彬先生为公司财务总监;(2)《关于调整公司第五届董事会成员的议案》,公司董事长吕道斌先生因工作原因辞去公司董事、董事长以及战略委员会委员、召集人职务;公司董事尹友中先生、杨子辛先生因工作原因,辞去公司董事及战略委员会委员职务。董事会提名张有才先生、苏旭燕先生、徐腾先生为公司第五届董事会非独立董事候选人。

公司第五届监事会第八次会议审议通过了《关于调整公司第五届监事会成员的议案》公司监事袁红专先生因工作原因,辞去公司监事、监事会主席职务。监事会提名卿松先生为第五届监事会监事候选人。

公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了(1)《关于增补公司第五届董事会董事的议案》增补张有才先生、苏旭燕先生、徐腾先生为公司第五届董事会董事,任期与第五届董事会董事任期一致;

(2)《关于增补公司第五届监事会监事的议案》,增补卿松先生为公司第五届监事会监事,任期与第五届监事会监事任期一致。

公司第五届董事会第十次会议审议通过了(1)《选举公司第五届董事会董事长的议案》,会议选举张有才先生为公司第五届董事会董事长;(2)《关于聘任公司总经理的议案》,尹友中先生因工作调整原因向董事会辞去总经理职务,公司董事会同意尹友中先生辞去总经理职务,经公司董事长张有才先生提名,董事会聘任苏旭燕先生为公司总经理。

公司第五届监事会第九次会议审议通过了《选举公司第五届监事会主席的议案》,会议选举卿松先生为公司第五届监事会主席。

## 五、董事会报告

## (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

## 1、经营业绩变动的具体因数及经营情况



2011 年上半年,公司紧紧围绕年初确定的生产经营工作目标,以提高生产经营质量和效益为中心,以全面完成重建任务为抓手,下大力气狠抓安全生产,全力推进各重建恢复项目的建设,报告期内,公司积极履行企业社会责任,全面加强电网安全生产基础管理,提高供电服务质量,满足客户用电需求;加强电费回收管理,有效降低和化解电费回收风险;实行严控运行成本,努力增收节支;在依法治企、高效运作、优质服务等方面取得较为明显的成绩。

报告期内,公司直属发电厂(含全资电厂)累计完成发电量 23,382.128 万 kwh,比去年同期增加 362.435 万 kwh,增长 1.57%;累计完成购电量 89,934.276 万 kwh,比去年同期增加 9,738.174 万 kwh 增长 12.14%;累计完成售电量 109,143.78 万 kwh,比去年同期增加 9,735.7637 万 kwh,增长 9.79%;

报告期内,公司实现主营业务收入 32,499.51 万元,同比增加 19.91%;实现营业利润 3,042.19 万元;实现净利润 3,407.02 万元,每股收益 0.06751 元。

## 2、下半年的业务发展计划和风险应对措施

- (1) 强化安全生产。
- (2) 加快辖区内的供电网络建设。
- (3) 加大增供促销的力度,扩展市场。
- (4) 完善实施内部控制制度。
- (5) 进一步加强对外投资管理,优化公司资产结构。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
电力行业	32,499.51	27,432.85	15.59	19.91	13.49	增加 4.77 个百分点
分产品						
电力	32,499.51	27,432.85	15.59	19.91	13.49	增加 4.77 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 654.85 万元。

本期营业收入较上年同期增加,主要原因是公司基本恢复正常生产,以及用电客户恢复生产,用电需求增大。

## 2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川	32,499.51	19.91

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
四川福堂水电有限公司	电力开发、生产、销售，兼营水电器材销售	9,587.81	3,519.47	103.30

四川福堂水电有限公司成立于 1999 年 7 月，注册资本 4 亿元，经营范围：电力开发、生产、销售，兼营水电器材销售。该公司成立以来主要从事福堂水电站的投资开发建设。福堂电站位于长江一级支流岷江干流上游，距成都 111 公里。电站采用低闸引水式开发，直接向四川省电网供电，并承担该系统部分调峰任务。电站装机 4 台发电机组，总容量 36 万千瓦。2011 年 1-6 月，四川福堂水电有限公司完成发电量 91,269.8896 万 kwh，实现营业收入 20,378.82 万元，实现净利润 9,587.81 万元。本期摊销对四川福堂水电有限公司原长期股权投资借方差 315.65 万元，对公司贡献的投资收益为 3,519.47 万元。

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

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
杨家湾水电站工程	12,500	90%	处于建设期
板子沟水电站工程	2,960	97%	处于建设期
一颗印水电站工程	9,000	95%	处于建设期
合计	24,460	/	/

## 六、重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规规定以及中国证监会有关要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强公司规范运作，进一步提升公司治理水平。

1、根据《企业内部控制基本规划》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等的要求及构建内部控制体系的需要，以本公司基本管理制度为基础，分类制定了涵盖本公司各职能部门及相关岗位、各业务环节和事项的内部控制制度，建立起了基本的内部控制框架。

本公司新一届董事会高度重视本公司内部控制制度建设，成立以本公司新任董事长为组长、本公司董事会审计委员会召集人和公司总经理为副组长、其他高级管理人员为成员的“内部控制制度完善及实施领导小组”，领导对本公司现有的内部控制制度进行全面修订和完善，并组织实施；在该“领导小组”下设办公室，由本公司董事会秘书担任办公室主任、审计部主任为副主任、各部门及分支机构负责人为办公室成员，“办公室”常设在本公司审计部，其主要职责：负责对本公司各项内部控制制度进行汇总、整理、修订、完善；负责向“领导小组”和本公司董事会审计委员会报告工作情况；负责内部控制制度的实施和评价。上半年，“办公室”组织对董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等法人治理规范及预算管理制度、资金管理制度、印章管理制度、合同管理制度、职务授权及代理制度等控制活动规范进行了完善修订。经董事会审议通过后，计划下半年全面实施，“办公室”将在实施过程中跟踪内部控制运行情况，及时发现控制缺陷，提出整改方案上报“领导小组”和审计委员会审查，组织对相关制度进行修订。

2、报告期内，公司第五届董事会的部分董事因工作原因辞去了公司董事及相应的专门委员会的职务，按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求，重新调整了董事会的成员；对公司部分高级管理人员进行了调整。

3、2011年5月，公司根据监管机构要求，结合公司实际情况及时制定了《公司董事会秘书工作制度》，进一步规范了公司董事会秘书选任、履职等行为，促进了公司规范运作和治理水平的提高。

4、报告期内，公司严格执行内幕信息管理规定，加强内幕信息保密工作，不断提高公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人自律意识，规范公司未公开信息对外报送行为。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内无利润分配方案实施。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内无现金分红。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

1、本公司 2000 年 6 月为四川广林电器集团有限责任公司（以下简称“广林电器”）向中国建设银行成都市第二支行（以下简称“成都二支行”）申请五年期固定资产贷款 1,400.00 万元提供担保。借款期限为 2000 年 6 月 5 日起至 2005 年 6 月 4 日止。广林电器以向本公司提供电器设备，本公司可暂缓支付货款为条件。同时，为降低担保风险，广林电器以其房屋和法定代表人所持该公司股权向本公司作反担保。因广林电器未按期归还 400.00 万元借款和利息，成都二支行向成都市中级人民法院起诉，要求广林电器归还逾期的 400.00 万元借款和利息，并提前归还按照借款合同应于 2005 年 6 月到期的 1,000.00 万元借款。2004 年 11 月 26 日，四川省成都市中级人民法院以（2004）民成初字第 585 号民事判决书，判定广林电器应归还 400.00 万元借款及利息，本公司应承担连带保证责任。其余 1,000.00 万元借款提前归还的要求法院不予支持。本公司因不服一审判决，向四川省高级人民法院上诉，2005 年 6 月，四川省高级人民法院（[2005]川民终字第 110 号）作出“驳回上诉，维持原判”的判决。本公司在 2005 年度财务报告中提取 9,507,222.00 元预计负债，因该案件无新进展，本期财务报告中的预计负债仍为 9,507,222.00 元。

2、本公司持股 97.56%的四川岷江电子材料有限公司(下称：电子材料公司)就成都瑞文电子有限公司(持有电子材料公司 2.44%的股权，下称：瑞文电子)及其法人代表江河企业承包经营合同纠纷案，业经四川省高级人民法院终审，于 2007 年 12 月 7 日作出了(2007)川民终字第 349 号民事判决书，判令江河于判决生效后二十日内赔偿电子材料公司记录仪损失 23,329.96 元，返还电子材料公司流动净资产 8,199,960.29 元，支付承包费 921,618.10 元，支付排污费 6,619.00 元，并承担一审诉讼受理费和财产保全费 118,674.00 元，总计江河应返还电子材料公司 9,270,201.35 元，瑞文电子对江河的债务向电子材料公司承担连带责任。因江河和瑞文电子未履行生效判决书，电子材料公司于 2008 年 2 月 25 日向阿坝州中级人民法院申请强制执行，截至 2008 年 12 月 8 日，电子材料公司已经收回欠款 770,201.35 元，江河尚欠电子材料公司 8,500,000.00 元，在阿坝州中级人民法院的主持下，电子材料公司与江河、瑞文电子签订了《执行和解协议书》，约定江河对电子材料公司的债务改为分期分次偿还：其中，在 2009 年 12 月 31 日前还款 100,000.00 元；在 2010 年 6 月 30 日前还款 100,000.00 元；在 2010 年 12 月 31 日前还款 150,000.00 元；在 2011 年 6 月 30 日前还款 150,000.00 元；在 2011 年 12 月 31 日前还款 200,000.00 元；剩余 7,800,000.00 元自 2012 年分 10 年还清，每年还款 780,000.00 元，每年分两次分别于 6 月和 12 月付款，每次支付 390,000.00 元。在江河、瑞文电子未履行完毕还款义务前，电子材料公司不向法院申请解除对江河、瑞文电子的财产保全措施。按照《执行和解协议书》电子材料公司对江河 2009-2011 年 6 月的应收款项已如期收回，收回本期应还款 150,000.00 元。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (七)资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
四川奥深达资源投资开发有限公司	黑水冰川水电开发有限公司 16.265%股权	2011年3月22日	11,973	21.61	是	以公开挂牌底价作为定价原则	是	0.63	其他

## 2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)
阿坝州明珠电力建设开发有限公司	持有汶川壤沱凉水井电力有限责任公司 20%股权	2011年6月16日	369.042	89.042	否	以具有证券从业资格评估公司出具的评估报告为依据	否	2.61

## (八) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
四川省电力公司	控股股东	购买商品	购电	四川省物价局关于四川省电力公司向阿坝州供电价格的函(川价函(2007)74号)	186,559,854.78	87.53	银行结算
四川省电力公司	控股股东	销售商品	售电	物价部门的有关规定	6,548,464.13	1.99	银行结算

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式
四川奥深达资源开发有限公司	其他	收购股权	黑水冰川水电开发有限公司16.265%股权	以公开挂牌底价作为定价原则	2,125.87	11,972.42	11,973	转让价格与资产账面价值差异的原因是评估增值	银行结算

## 3、其他重大关联交易

(1) 本公司依据 2007 年 1 月 12 日与汶川浙丽水电开发有限公司股东签定的"股权转让协议", 于 2007 年 9 月 27 日与汶川浙丽水电开发有限公司签订借款合同, 合同规定向板子沟电站提供建设资金借款 23,540,000.00 元, 由于 2008 年汶川地震影响, 板子沟电站基建投资增加, 本公司相应增加建设资金, 本期向汶川浙丽水电开发有限公司提供电站建设资金借款 2,000,000.00 元, 截止 2011 年 6 月 30 日累计向汶川浙丽水电开发有限公司提供电站建设资金借款 36,497,332.00 元。

(2) 本公司依据 2007 年 8 月 8 日与理县九加一水电开发有限责任公司股东叶清泉签定的"股权转让协议", 于 2007 年 12 月 11 日与理县九加一水电开发有限责任公司签订借款合同, 合同规定向一颗印水电站提供建设资金借款 62,000,000.00 元, 由于 2008 年汶川地震影响, 一颗印电站基建投资增加, 本公司相应增加建设资金, 本期向理县九加一水电开发有限责任公司提供电站建设资金借款 2,900,000.00 元, 截止 2011 年 6 月 30 日累计向理县九加一水电开发有限责任公司提供电站建设资金借款 73,700,000.00 元。

(3) 本公司本期向子公司金川杨家湾水力有限公司提供电站建设资金借款 626,746.00 元, 截

止 2011 年 6 月 30 日累计向金川杨家湾水力有限公司提供电站建设资金借款 44,747,734.07 元。

(4) 本公司截止 2011 年 6 月 30 日累计向四川岷江电子材料有限责任公司提供资金借款 16,927,988.40 元。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	四川广林电器集团有限责任公司	1,400	2000年6月5日	2000年6月5日	2005年6月4日	连带责任担保	否	是	1,400	是	否	
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	天威四川硅业有限责任公司	1,211	2008年12月1日	2008年12月1日	2015年11月30日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	天威四川硅业有限责任公司	1,568	2009年8月7日	2009年8月7日	2015年12月6日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	天威四川硅业有限责任公司	9,800	2008年11月27日	2008年11月27日	2015年11月26日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	天威四川硅业有限责任公司	2,716	2009年4月14日	2009年4月14日	2016年4月14日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
四川岷江水利电力股份有限公司	公司本部	天威四川硅业有限责任公司	4,200	2010年2月24日	2010年2月24日	2017年2月24日	连带责任担保	否	否		否	是	联营公司
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							20,895						
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）							20,895						

本公司 2000 年 6 月为四川广林电器集团有限责任公司（以下简称“广林电器”）向中国建设银行成都市第二支行（以下简称“成都二支行”）申请五年期固定资产贷款 1,400.00 万元提供担保。借款期限为 2000 年 6 月 5 日起至 2005 年 6 月 4 日止。广林电器以向本公司提供电器设备，本公司可暂缓



支付货款为条件。同时，为降低担保风险，广林电器以其房屋和法定代表人所持该公司股权向本公司作反担保。

因广林电器未按期归还 400.00 万元借款和利息，成都二支行向成都市中级人民法院起诉，要求广林电器归还逾期的 400.00 万元借款和利息，并提前归还按照借款合同应于 2005 年 6 月到期的 1,000.00 万元借款。2004 年 11 月 26 日，四川省成都市中级人民法院以（2004）民成初字第 585 号民事判决书，判定广林电器应归还 400.00 万元借款及利息，本公司应承担连带保证责任。其余 1,000.00 万元借款提前归还的要求法院不予支持。

本公司因不服一审判决，向四川省高级人民法院上诉，2005 年 6 月，四川省高级人民法院（[2005]川民终字第 110 号）作出“驳回上诉，维持原判”的判决。本公司在 2005 年度财务报告中提取 9,507,222.00 元预计负债，因该案件无新进展，2010 年中期财务报告中的预计负债仍为 9,507,222.00 元。

公司为参股公司天威四川硅业有限责任公司提供担保：

1) 2008 年 9 月 4 日，经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，公司按 14% 的出资比例为天威四川硅业有限责任公司向中国银行股份有限公司新津支行借款人民币 1 亿元提供人民币 1,400 万元的连带保证责任担保。公司于 2008 年 11 月 24 日与中国银行股份有限公司新津支行签署了保证合同。由于天威四川硅业有限责任公司已部分归还该银行借款，截止 2011 年 6 月 30 日，在该银行借款余额为人民币 8,650 万元，公司按 14% 出资比例实际为天威四川硅业有限责任公司人民币 1,211 万元银行借款提供连带保证责任担保。

2) 2009 年 6 月 16 日，经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过，公司按 14% 的出资比例为天威四川硅业有限责任公司向中国银行新津支行借款人民币 2 亿元提供人民币 2,800 万元的连带保证责任担保。按照天威四川硅业有限责任公司实际借款金额人民币 1.3 亿元，公司按 14% 的出资比例提供人民币 1,820 万元的连带保证责任担保。由于天威四川硅业有限责任公司已部分归还该银行借款，截止 2011 年 6 月 30 日，在该银行借款余额为人民币 11,200 万元，公司按 14% 出资比例实际为天威四川硅业有限责任公司人民币 1,568 万元银行借款提供连带保证责任担保。

3) 2008 年 10 月 23 日，经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，公司按 14% 的出资比例为天威四川硅业有限责任公司向中国进出口银行借款人民币 10 亿元中的 1.4 亿元提供连带保证责任担保。

公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案，同意公司按 14% 的出资比例为天威四川硅业有限责任公司向中国进出口银行借款人民币 10 亿元中的 1.4 亿元提供连带保证责任担保。由于天威四川硅业有限责任公司已部分归还该银行借款，截止 2011 年 6 月 30 日，在该银行借款余额为人民币 70,000 万元，公司按 14% 出资比例实际为天威四川硅业有限责任公司人民币 9,800 万元银行借款提供连带保证责任担保。

4) 2008 年 10 月 23 日，经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，公司按 14% 的出资比例为天威四川硅业有限责任公司向兵器装备集团财务有限责任公司借款人民币 5 亿元中的 7,000 万元提供连带保证责任担保。

公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案，同意公司按 14% 的出资比例为天威四川

硅业有限责任公司向兵器装备集团财务有限责任公司借款人民币 5 亿元中的 7,000 万元提供连带保证责任。由于天威四川硅业有限责任公司已部分归还该银行借款，截止 2011 年 6 月 30 日，在该银行借款余额为人民币 49,400 万元，公司按 14% 出资比例实际为天威四川硅业有限责任公司人民币 6,916 万元银行借款提供连带保证责任担保。

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。承诺事项履行情况

#### (十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是
	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	43

公司于 2011 年 8 月 18 日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》：公司董事会同意聘任中天运会计师事务所为公司 2011 年度年报审计机构，年审费用为 43 万元人民币。此议案需提交公司股东大会审议。

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

本报告期公司及其董事、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。

#### (十三) 其他重大事项的说明

##### 1、在建工程情况

###### (1) 理县九加一水电开发有限责任公司一颗印水电站

由原股东委托施工单位进行总承包建设，汶川"5.12"地震对一颗印水电站造成影响，经公司聘请中国水利水电第七工程局勘测设计院对一颗印二级水电站震损进行的修复设计，修复概算总投资为 1,012.25 万元，目前电站正在恢复建设过程中。

###### (2) 金川杨家湾水力有限公司杨家湾水电站

原股东继续对电站工程进行工程建设管理，严格控制工程质量、工程进度和工程总投资。震前工程总投资控制在 12,500.00 万元以内，目前电站正在恢复建设过程中。

### （3）汶川浙丽水电开发有限公司板子沟水电站

板子沟一级电站的工程建设继续由原股东全权负责，汶川“5.12”地震对板子沟水电站造成了一定毁损，公司聘请了中国水利水电第七工程局勘测设计院对板子沟水电站震损进行了修复设计，修复概算总投资为 523.13 万元，该电站于 2011 年 8 月 8 日正式并网发电。

## 2. 农网资产

按照四川省委、省政府和阿坝州委、州政府的要求，为加快阿坝州四姑娘山旅游资源的开发和小金县地方电力的发展，本公司受托承办和管理阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目，该项目资金来源为国家财政拨款 3,602.50 万元和本公司受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 3,600.00 万元，由于农网资产的权属不清楚，本公司一直与相关各方协商确权未果，为此未将农网资产和负债纳入本公司 2008 年以前年度的会计报表中列报。

2008 年 5 月 12 日汶川大地震造成阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目资产损失 1,542.17 万元。

出于遵循谨慎性原则的考虑，2008 年度经本公司董事会同意，将受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 36,000,000.00 元及代付利息 9,421,688.18 元合计 45,421,688.18 元列作其他应收小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司款，并按个别认定法计提了坏账准备，本期末农网资产灾后尚未恢复营运，由于农网资产的权属仍存在争议，农网资产的国债资金 3,602.50 万元仍未列入本公司本期会计报表列报。

## 3. 下庄电厂技改工程

下庄电厂(装机容量 1.17 万 KW)技改工程，原初步设计已完成，定于 2008 年停产技改。由于汶川“5.12”地震影响，相关手续正在重新报批过程中，本期末停产技改。

## 4. 四川岷江电子材料有限责任公司搬迁事项

2009 年 8 月 11 日本公司子公司四川岷江电子材料有限责任公司（下称：电子材料公司）与汶川县人民政府签订了“迁建工业企业补偿协议”。协议约定，汶川县人民政府以 43,439,800.00 元（完全重置价补偿金额）作为电子材料公司的迁建补偿资金，对电子材料公司的土地使用权，汶川县人民政府在搬迁地按“一比一”置换的原则统一安排。同时约定，迁建企业必须在阿坝州境内注册、新建超过原产能、规模的工业企业项目，方能享受州人民政府确定的完全重置价补偿，否则，只能给予成新折旧重值补偿。

根据阿坝州工业园区管理委员会“阿坝州搬迁企业资产赔付工作商谈会备忘录”（阿工园 2009 年 03 号）确定，涉及搬迁资产评估完全重置价为 5,484.44 万元、成新价为 2,633.28 万元。

依据上述协议及备忘录，电子材料公司 2009 年度已将涉及搬迁资产移交汶川县人民政府，并按照资产评估成新价 2,633.28 万元作为资产处置收益，对收到政府拨付的超过资产评估成新价部分作为与重建资产相关的政府补助。2010 年 4 月 28 日本公司与立敦电子科技（阿坝州）有限公司签订了“

项目合作协议", 协议约定, 由立敦电子科技(阿坝州)有限公司在汶川漩口新型工业园区负责代电子材料公司安装 10 条年产 135 万平米的高速化成箔生产线及部分外围附属设施, 预计项目总投资约 5,000.00 万元, 截止 2010 年 12 月 31 日本公司已累计收到汶川县人民政府迁建补偿资金 3,475.18 万元, 扣除固定资产评估成新价 2,633.28 万元, 2010 年确认递延收益 841.90 万元, 本期未收到该项目的迁建补偿资金, 目前电子材料公司搬迁重建项目正在进行过程中。

5. 根据汶川"5.12"特大地震后都江堰市政府规划调整, 本公司全资子公司羌威宾馆水上公园项目将由政府收回处理。该在建项目投资额为 353.80 万元, 因政府规划调整, 羌威宾馆将获得 700 万元的补偿款, 截止 2011 年 6 月 30 日, 已收到 420 万元补偿款。

6. 对应收重庆市博赛矿业(集团)有限公司(以下简称: 重庆博赛公司)股权转让尾款全额计提减值准备

本公司于 2006 年 9 月 6 日与重庆博赛公司签订了《阿坝铝厂企业产权转让合同》, 约定本公司将阿坝铝厂产权转让给重庆博赛公司。在上述合同项下, 重庆博赛公司尚有转让款 2,495.44 万元未向本公司支付。同时, 根据《阿坝铝厂企业产权转让合同》约定, 本公司应按与重庆博赛公司、阿坝州人民政府共同签订的《阿坝铝厂技改扩建协议书》之约定向阿坝铝厂供电。"5.12"地震后, 由于本公司自身能力等因素, 未能恢复地震毁损的原有线路, 亦未投资新建线路, 以满足阿坝铝厂的用电需求。为此, 重庆博赛公司于 2010 年 12 月 20 日函告本公司, 称因本公司未按协议约定向阿坝铝厂提供电力供应, 阿坝铝厂不得不从其他公司购电, 而造成了很大损失, 将不再向本公司支付上述产权转让尾款 2,495.44 万元。现本公司、重庆博赛公司、阿坝铝厂正在积极协商处理此事。

同时, 本公司向重庆博赛公司发函确认该笔债权, 重庆博赛公司未向本公司复函。

基于上述原因, 本公司按照谨慎性原则在 2010 年度财务报告中对应收重庆博赛公司的股权转让尾款 2,495.44 万元按照个别认定法全额计提减值准备。

#### 7. 股权转让及收购事项

(1) 2011 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第七次会议决议审议通过了《关于公司拟转让所持有的阿坝州九龙电网有限公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的汶川壤沱凉水井电力有限责任公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的理县九加一水电开发有限责任公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的金川杨家湾水电有限公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的汶川浙丽水电开发有限公司股权的议案》, 本公司委托北京中同华资产评估有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日对上述股权(本公司持股比例分别为 2.3%、20%、55%、98%、51%)进行了评估, 本公司以所持上述公司的股权比例相对应的评估值为基础, 分别以 128.30 万元、369.04 万元、1,178.91 万元、3,528.00 万元、118.08 万元作为挂牌底价公开招标转让。该五项股权转让已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作, 具体进展情况如下:

处置所持有阿坝州九龙电网有限公司 2.3%的股权, 于 2011 年 6 月 29 日完成在上海联合产权交易中心的信息发布;

处置所持汶川壤沱凉水井电力有限责任公司 20%的股权, 已完成处置工作, 并收回了所有股权转让款 369.042 万元;

处置所持理县九加一水电开发有限责任公司 55% 股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，但截止信息发布期满尚未征集到意向受让方，目前公司正在通过延长 120 天信息发布期的方式继续推进该项股权投资的处置工作。

处置所持金川杨家湾水力有限公司 98% 的股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，并已征集到一家意向受让方，近期正在与意向受让方进一步落实股权转让所涉及的担保和签订合同等相关事宜。

处置所持汶川浙丽水电开发有限公司 51% 股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，但截止信息发布期满尚未征集到意向受让方，目前公司正在通过延长 120 天信息发布期的方式继续推进该项股权投资的处置工作。

(2) 2011 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第七次会议决议审议通过了《关于公司拟参与公开竞买黑水冰川水电开发有限责任公司股权的议案》，并于 2011 年 1 月 29 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了《关于公司参与公开竞买四川明星电力股份有限公司子公司四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司股权的议案》。

本公司根据董事会及股东会决议，参与了四川奥深达资源投资开发有限公司在天津产权交易中心挂牌转让所持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权 16.265% 股权，并以挂牌价格 11,973.00 万元受让其所转让的股权。2011 年 3 月 22 日，产权交易双方签订“产权交易合同”，并按合同约定在当期支付了全部股权受让款，2011 年 6 月 16 日在四川省阿坝州工商行政管理局完成股权变更登记手续。受让股权后本公司持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权为 47.265%。

## (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
*ST 岷电第五届监事会第六次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于召开 2011 年第一次临时股东大会的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电第五届董事会第七次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于挂牌转让所持有的理县九加一水电开发有限责任公司股权的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电 2010 年度业绩快报	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于挂牌转让所持有的汶川浙丽水电开发有限公司股权的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于挂牌转让所持有的金川杨家湾水力有限公司股权的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电 2011 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电 2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn

*ST 岷电关于公司第一大股东股份无偿划转过户手续完成的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电第五届董事会第八次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电年报摘要	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电年报	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电第五届监事会第七次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于召开 2010 年年度股东大会的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于 2011 年度日常关联交易额度的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于参与公开竞买黑水冰川水电开发有限责任公司股权的进展情况公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电 2010 年年度股东大会会议资料	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于撤销股票退市风险警示特别处理的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
*ST 岷电关于对 2010 年年度报告补充说明的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
岷江水电 2010 年年度股东大会决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
岷江水电 2010 年年度股东大会的法律意见书	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
岷江水电第五届董事会第九次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
岷江水电第一季度季报	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
岷江水电关于召开 2011 年第二次临时股东大会的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
岷江水电第五届监事会第八次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
岷江水电有限售条件的流通股上市流通公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
岷江水电 2011 年第二次临时股东大会会议资料	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
岷江水电第五届董事会第十次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
岷江水电 2011 年第二次临时股东大会决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
岷江水电第五届监事会第九次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
岷江水电董事会秘书工作制度	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn

岷江水电 2011 年第二次临时股东大会的法律意见书	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
岷江水电关于更换保荐代表人的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
岷江水电关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 6 月 3 日	www.sse.com.cn
岷江水电第五届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
岷江水电关于草坡电厂恢复投产发电的公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 6 月 23 日	www.sse.com.cn
岷江水电股票交易异常波动公告	上海证券报、证券日报、中国证券报	2011 年 6 月 28 日	www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

资产	附注	期末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注八、1	275,065,292.26	193,222,402.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	附注八、2	1,206,240.00	4,274,240.00
应收账款	附注八、3	5,333,599.12	
预付款项	附注八、4	15,763,084.76	11,407,359.95
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	附注八、5		10,823,165.52
其他应收款	附注八、6	9,905,043.11	12,881,068.68
买入返售金融资产			
存货	附注八、7	224,470.47	225,046.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		307,497,729.72	232,833,283.03
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注八、8	623,054,956.50	495,049,335.97
投资性房地产			
固定资产	附注八、9	1,192,902,959.60	1,028,157,337.66
在建工程	附注八、10	332,156,721.83	385,265,187.67
工程物资		85,605.60	85,480.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注八、11	18,044,743.46	18,114,763.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注八、12	6,428,174.01	2,299,970.64
递延所得税资产	附注八、13	54,259,780.41	54,331,288.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,226,932,941.41	1,983,303,364.82
<b>资产总计</b>		<b>2,534,430,671.13</b>	<b>2,216,136,647.85</b>

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇



## 合并资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

负债和股东权益	附注	期末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注八、15	100,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	附注八、16	34,107,847.42	35,677,382.90
预收款项	附注八、17	14,301,475.05	10,979,494.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注八、18	35,549,113.47	34,421,433.87
应交税费	附注八、19	-1,890,037.35	16,186,656.69
应付利息			
应付股利	附注八、20	85,767,665.35	86,049,503.75
其他应付款	附注八、21	154,047,363.57	139,141,683.66
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	附注八、22	422,000,000.00	440,000,000.00
其他流动负债			
流动负债小计		843,883,427.51	762,456,155.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注八、23	885,000,000.00	710,802,945.20
应付债券			
长期应付款	附注八、24	56,928,440.00	56,170,080.00
专项应付款			
预计负债	附注八、25	9,507,222.00	9,507,222.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	附注八、26	31,083,703.00	28,523,633.00
非流动负债小计		982,519,365.00	805,003,880.20
<b>负债合计</b>		<b>1,826,402,792.51</b>	<b>1,567,460,035.47</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	附注八、27	504,125,155.00	504,125,155.00
资本公积	附注八、28	72,424,142.37	47,143,061.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	附注八、29	93,184,527.29	93,184,527.29
一般风险准备			
未分配利润	附注八、30	27,574,032.60	-6,461,172.24
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益小计		697,307,857.26	637,991,571.19
少数股东权益	附注八、31	10,720,021.36	10,685,041.19
<b>股东权益合计</b>		<b>708,027,878.62</b>	<b>648,676,612.38</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,534,430,671.13</b>	<b>2,216,136,647.85</b>

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

资产	附注	期末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		241,978,939.27	186,942,118.08
交易性金融资产			
应收票据		1,206,240.00	4,274,240.00
应收账款	附注十四、1	5,333,599.12	
预付款项			337,810.67
应收利息			
应收股利			10,823,165.52
其他应收款	附注十四、2	517,228,874.96	591,837,416.96
存货		224,470.47	225,046.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		765,972,123.82	794,439,797.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十四、3	803,522,964.50	675,517,343.97
投资性房地产			
固定资产		779,782,424.51	613,146,069.30
在建工程		30,613,815.26	93,551,465.25
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		17,925,049.69	17,995,069.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,428,174.01	2,299,970.64
递延所得税资产		44,249,950.72	44,321,167.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,682,522,378.69	1,446,831,086.17
<b>资产总计</b>		<b>2,448,494,502.51</b>	<b>2,241,270,883.55</b>

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

负债和股东权益	附注	期末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		31,682,885.65	136,103,992.33
预收款项		14,120,194.61	10,798,213.96
应付职工薪酬		33,740,887.53	32,827,205.18
应交税费		4,702,592.02	17,477,535.62
应付利息			
应付股利		85,767,665.35	86,049,503.75
其他应付款		115,234,987.36	109,025,892.53
一年内到期的非流动负债		422,000,000.00	440,000,000.00
其他流动负债			
流动负债小计		807,249,212.52	832,282,343.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		885,000,000.00	710,802,945.20
应付债券			
长期应付款		5,053,440.00	5,170,080.00
专项应付款			
预计负债		9,507,222.00	9,507,222.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		22,664,703.00	20,104,633.00
非流动负债小计		922,225,365.00	745,584,880.20
<b>负债合计</b>		<b>1,729,474,577.52</b>	<b>1,577,867,223.57</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		504,125,155.00	504,125,155.00
资本公积		72,424,142.37	47,143,061.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		93,184,527.29	93,184,527.29
一般风险准备			
未分配利润		49,286,100.33	18,950,916.55
<b>股东权益合计</b>		<b>719,019,924.99</b>	<b>663,403,659.98</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,448,494,502.51</b>	<b>2,241,270,883.55</b>

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 合并利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入总额</b>		329,888,204.85	272,829,583.22
其中：营业收入	附注八、32	329,888,204.85	272,829,583.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		337,915,571.24	300,430,232.05
其中：营业成本	附注八、32	274,476,778.42	241,719,979.45
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	附注八、33	1,639,043.12	1,478,748.17
销售费用	附注八、34	2,470,239.21	2,085,710.60
管理费用	附注八、35	26,832,070.78	22,246,800.59
财务费用	附注八、36	33,732,590.82	26,310,850.67
资产减值损失	附注八、37	-1,235,151.11	6,588,142.57
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)	附注八、38	38,449,307.65	59,244,590.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,794,539.60	37,984,438.49
汇兑收益(损失以“-”填列)			
<b>二、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		30,421,941.26	31,643,941.84
加：营业外收入	附注八、39	4,035,939.41	4,733,723.81
减：营业外支出	附注八、40	316,187.27	186,723.54
其中：非流动资产处置损失		316,187.27	
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		34,141,693.40	36,190,942.11
减：所得税费用	附注八、41	71,508.39	-1,647,035.65
<b>四、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>34,070,185.01</b>	<b>37,837,977.76</b>
其中：归属于母公司股东的净利润		34,035,204.84	37,842,121.49
少数股东损益		34,980.17	-4,143.73
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益	附注八、42	0.06751	0.07506
(二) 稀释每股收益	附注八、42	0.06751	0.07506
<b>六、其他综合收益</b>	附注八、43	25,281,081.23	-7,202,219.43
<b>七、综合收益总额</b>		59,351,266.24	30,635,758.33
归属于母公司股东的综合收益总额		59,316,286.07	30,639,902.06
归属于少数股东的综合收益总额		34,980.17	-4,143.73

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入</b>	附注十四、4	330,795,213.43	273,929,877.11
减：营业成本	附注十四、4	278,634,316.91	248,980,716.03
营业税金及附加		1,530,040.92	1,380,116.73
销售费用		2,470,239.21	2,085,710.60
管理费用		26,068,232.03	22,043,794.14
财务费用		33,644,291.67	26,310,299.79
资产减值损失		-998,457.88	6,564,786.23
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)	附注十四、5	38,449,307.65	59,244,590.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		35,794,539.60	37,984,438.49
<b>二、营业利润(亏损以“-”填列)</b>		27,895,858.22	25,809,044.26
加：营业外收入		2,826,729.41	4,733,723.81
减：营业外支出		316,187.27	186,723.54
其中：非流动资产处置损失		316,187.27	
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”填列)</b>		30,406,400.36	30,356,044.53
减：所得税费用		71,216.58	-1,641,196.56
<b>四、净利润(净亏损以“-”填列)</b>		<b>30,335,183.78</b>	<b>31,997,241.09</b>
<b>五、每股收益</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		25,281,081.23	-7,202,219.43
<b>七、综合收益总额</b>		55,616,265.01	24,795,021.66

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 合并现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		363,203,142.17	285,846,768.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注八、44	12,430,597.38	3,412,763.57
经营活动现金流入小计		375,633,739.55	289,259,532.19
购买商品、接受劳务支付的现金		251,798,340.35	213,614,673.71
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		42,134,254.90	33,487,795.22
支付的各项税费		35,443,912.63	12,417,479.75
支付其他与经营活动有关的现金	附注八、44	10,903,213.92	11,320,291.80
经营活动现金流出小计		340,279,721.80	270,840,240.48
经营活动产生的现金流量净额		35,354,017.75	18,419,291.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,832,557.20	22,318,939.77
取得投资收益收到的现金		62,587,513.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,238,716.00	4,694,435.00
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	附注八、44	6,074,724.16	5,435,747.00
投资活动现金流入小计		75,733,511.23	32,449,121.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,157,647.13	126,134,055.62
投资支付的现金		120,029,325.00	
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	附注八、44	323,972.00	3,715,098.50
投资活动现金流出小计		250,510,944.13	129,849,154.12
投资活动产生的现金流量净额		-174,777,432.90	-97,400,032.35

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		496,197,054.80	140,000,000.00
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		496,197,054.80	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,930,750.12	26,473,890.00
其中：子公司支付少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		274,930,750.12	76,473,890.00
筹资活动产生的现金流量净额		221,266,304.68	63,526,110.00
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		81,842,889.53	-15,454,630.64
加：期初现金及现金等价物余额		193,222,402.73	72,948,048.25
六、期末现金及现金等价物余额		275,065,292.26	57,493,417.61

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

审计类型：未经审计

项目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		363,203,142.17	285,846,768.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		87,024,024.12	4,511,981.20
经营活动现金流入小计		450,227,166.29	290,358,749.82
购买商品、接受劳务支付的现金		367,879,321.47	221,166,803.43
支付给职工以及为职工支付的现金		38,902,948.12	31,096,714.22
支付的各项税费		32,751,481.19	10,060,964.67
支付其他与经营活动有关的现金		10,521,888.82	24,131,234.80
经营活动现金流出小计		450,055,639.60	286,455,717.12
经营活动产生的现金流量净额		171,526.69	3,903,032.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,832,557.20	22,318,939.77
取得投资收益收到的现金		62,587,513.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,029,506.00	4,694,435.00
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		5,947,825.00	5,435,747.00
投资活动现金流入小计		74,397,402.07	32,449,121.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,644,865.25	100,234,064.17
投资支付的现金		120,029,325.00	
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		5,223,972.00	16,415,098.50
投资活动现金流出小计		240,898,162.25	116,649,162.67
投资活动产生的现金流量净额		-166,500,760.18	-84,200,040.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		496,197,054.80	140,000,000.00
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		496,197,054.80	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		240,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,831,000.12	26,473,890.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		274,831,000.12	76,473,890.00
筹资活动产生的现金流量净额		221,366,054.68	63,526,110.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		55,036,821.19	-16,770,898.20
加：期初现金及现金等价物余额		186,942,118.08	69,636,675.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		241,978,939.27	52,865,776.85

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇



## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	504,125,155.00	47,143,061.14			93,184,527.29		-6,461,172.24		10,685,041.19	648,676,612.38
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	504,125,155.00	47,143,061.14			93,184,527.29		-6,461,172.24		10,685,041.19	648,676,612.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		25,281,081.23					34,035,204.84		34,980.17	59,351,266.24
(一) 净利润							34,035,204.84		34,980.17	34,070,185.01
(二) 其他综合收益		25,281,081.23								25,281,081.23
上述(一)和(二)小计		25,281,081.23					34,035,204.84		34,980.17	59,351,266.24
(三) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本期期末余额	504,125,155.00	72,424,142.37			93,184,527.29		27,574,032.60		10,720,021.36	708,027,878.62

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	上年同期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	504,125,155.00	56,953,012.36			93,184,527.29		-149,975,923.05		10,684,912.07	514,971,683.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	504,125,155.00	56,953,012.36			93,184,527.29		-149,975,923.05		10,684,912.07	514,971,683.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-7,202,219.43					37,842,121.49		-4,143.73	30,635,758.33
(一) 净利润							37,842,121.49		-4,143.73	37,837,977.76
(二) 其他综合收益		-7,202,219.43								-7,202,219.43
上述(一)和(二)小计		-7,202,219.43					37,842,121.49		-4,143.73	30,635,758.33
(三) 股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本期期末余额	504,125,155.00	49,750,792.93			93,184,527.29		-112,133,801.56		10,680,768.34	545,607,442.00

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项	盈余公积	一般风险准	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	504,125,155.00	47,143,061.14			93,184,527.29		18,950,916.55	663,403,659.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	504,125,155.00	47,143,061.14			93,184,527.29		18,950,916.55	663,403,659.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,281,081.23					30,335,183.78	55,616,265.01
（一）净利润							30,335,183.78	30,335,183.78
（二）其他综合收益		25,281,081.23						25,281,081.23
上述（一）和（二）小计		25,281,081.23					30,335,183.78	55,616,265.01
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本期期末余额	504,125,155.00	72,424,142.37			93,184,527.29		49,286,100.33	719,019,924.99

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

编制单位：四川岷江水利电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	上年同期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	504,125,155.00	56,953,012.36			93,184,527.29		-116,914,020.75	537,348,673.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	504,125,155.00	56,953,012.36			93,184,527.29		-116,914,020.75	537,348,673.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,202,219.43					31,997,241.09	24,795,021.66
（一）净利润							31,997,241.09	31,997,241.09
（二）其他综合收益		-7,202,219.43						-7,202,219.43
上述（一）和（二）小计		-7,202,219.43					31,997,241.09	24,795,021.66
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本期期末余额	504,125,155.00	49,750,792.93			93,184,527.29		-84,916,779.66	562,143,695.56

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：朱德彬

会计机构负责人：胥执勇

## （二）会计报表附注

### 一、公司的基本情况

四川岷江水利电力股份有限公司(以下简称“本公司”)是 1993 年经四川省体改委“体改字(1993)258 号”文批准,由阿坝州草坡水电厂、阿坝州信托投资公司、四川省地方电力开发公司、四 A 集团公司、四川省中小型电力实业开发公司及成都华西电力(集团)股份有限公司六家企业共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 3 月,经中国证券监督管理委员会批准,本公司向社会公众公开发行每股面值 1 元人民币的普通股股票 3,500 万股,并于 1998 年 4 月在上海证券交易所挂牌交易,发行后本公司股本总额为 13,812.0618 万股。1998 年 8 月,向全体股东按 10:1 的比例送红股,本公司股本总额增至 15,193.2680 万股。1999 年 8 月,向全体股东按 10:1 的比例送红股和按 10:7 的比例用资本公积金转增股本,转送后的股本总额为 27,347.8822 万股。

2001 年 11 月,经中国证券监督管理委员会批准,本公司向社会公众股股东和内部职工股股东按 10:3 的比例配售新股,共配售 2,306.5387 万股,配股后本公司股本总额增至 29,654.4209 万股。

2003 年 6 月,本公司向全体股东按 10:2 的比例送红股和按 10:5 的比例用资本公积金转增股本并每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税),转送后的股本总额为 50,412.5155 万股。

2006 年 12 月 29 日,本公司股东会通过了《四川岷江水利电力股份有限公司股权分置改革方案》,改革方案约定:本公司非流通股股东向流通股股东支付 54,372,805 股股份作为本次股权分置改革的对价安排,即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股票的对价,该对价支付完成后,本公司的非流通股股东持有的非流通股股份即获得上市流通权,本公司股权分置改革实施股权登记日为 2007 年 1 月 16 日,对价股票上市流通日为 2007 年 1 月 18 日。

本公司位于四川省阿坝州,以水利电力开发为主业,配套发展与水电有关的发、输及供电设施业务。本公司经营范围:电力生产、电力购售。

阿坝州国有资产经营公司的全资子公司阿坝州水利电网资产经营公司为本公司原第一大股东。2002 年 5 月,阿坝州国有资产经营公司与四川省电力公司签定股权转让协议书,将阿坝州水利电网资产经营公司的全部股权转让给四川省电力公司,四川省电力公司成为本公司的实际控制人。

2005 年 4 月 7 日,本公司实际控制人四川省电力公司协议受让了阿坝州下庄水电厂、阿坝州投资发展公司(原名阿坝州信托投资公司)、阿坝州甘堡水电厂、阿坝州马尔康水电厂四家企业所持有的本公司 64,189,620.00 股国有法人股,占本公司总股本的 12.73%。2006 年 12 月 28 日,国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)1561 号“关于四

川岷江水利电力股份有限公司股权分置改革有关问题的批复”确认股权分置改革实施后，阿坝州下庄水电厂持股 3,542.7085 万股 (7.03%)、阿坝州投资发展公司（原名阿坝州信托投资公司）持股 1,409.1919 万股 (2.8%)、阿坝州甘堡水电厂持股 281.8384 万股 (0.56%)、阿坝州马尔康水电厂持股 140.9192 万股 (0.28%)。本次股权收购需获得但尚未获得国有资产管理部门的批准和中国证券监督管理委员会对收购报告书及要约收购豁免申请的批准。目前，四川省电力公司协议受让股权事宜尚未完成。

2010 年根据国务院国有资产监督管理委员会《关于四川岷江水利电力股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2010]1412 号），本公司第一大股东阿坝州水利电网资产经营公司将所持本公司股份 120,578,132 股及尚未偿还的股权分置改革中的代垫股份 189,619 股（合计 12,076.7751 万股）全部无偿划转给四川省电力公司，并于 2011 年 3 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记手续。

## 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编制，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。

## 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、完整地反映了企业的财务状况、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

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现

金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 5. 外币业务和外币财务报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

2) 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。

3) 贷款和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。

4) 可供出售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。

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

乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

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

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

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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项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。

## (2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

## 7. 应收款项坏账准备



本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
工程项目暂借款	将在建电站项目公司往来款划分为该组合
应收政府补偿款	将应收政府补偿款划分为该组合
关联方往来	将关联方往来款划分为该组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
工程项目暂借款	不计提坏账
应收政府补偿款	不计提坏账
关联方往来	不计提坏账

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2%	2%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	10%	10%
3-4 年	30%	30%
4-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

#### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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，

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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

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

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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

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

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

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

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

## 10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	12-45	5.00	7.92-2.11
2	机器设备	12-30	5.00	7.92-3.17
3	运输设备	6-12	5.00	15.83-7.92
4	其他设备	5-25	5.00	19.00-3.80

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

#### 11. 在建工程

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

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

#### 12. 借款费用

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

### 14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 15. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组

合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 16. 商誉

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

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

## 17. 长期待摊费用

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

## 18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

## 19. 股份支付

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

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

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

## 20. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入,不足抵减的,冲减留存收益。其余权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。回购自身权益工具支付的对价和交易费用减少股东权益。发行、回购、出售或注销权益工具时,不确认利得和损失。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 21. 预计负债

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

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

## 22. 收入确认原则

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

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

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 23. 政府补助

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

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

## 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值



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

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

## 25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

## 26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 27. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。经营分部,是指集团内同时满足下列条件的组成部分:该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 29. 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

## 30. 企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 31. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

## (2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

## 五、会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正

本期无会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正事项。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

本公司的子公司阿坝州华西沙牌发电有限责任公司(以下简称“华西沙牌”)、四川岷江电子材料有限责任公司(以下简称“电子材料”)、羌威宾馆、汶川浙丽水电开发有限公司、理县九加一水电开发有限责任公司和金川杨家湾水电力有限公司所得税率均为 25%。

### 2. 税收优惠及批文

本公司根据国家税务总局“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)文件，主营产品属国家规定的鼓励类产品且占主营业务收入的 70% 以上，在 2001 至 2010 年期间，减按 15% 的税收优惠政策征收所得税，如无新的所得税优惠政策出台，本公司本年度开始执行 25% 的所得税税率。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 重要子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司													
阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	全资子公司	汶川县绵池镇	生产	100,000,000.00	电站开发、发电、售电	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
四川岷江电子材料有限公司	控股子公司	汶川县水磨镇	生产	32,720,000.00	电子材料生产、销售	31,920,000.00		97.56	97.56	是	105,041.19		
羌威宾馆	全资子公司	汶川县威州镇	服务	7,650,000.00	餐饮、娱乐、住宿	7,650,000.00		100.00	100.00	是			
汶川浙丽水电开发有限公司	控股子公司	汶川县威州镇	生产	2,000,000.00	电站开发、发电、售电	1,020,000.00		51.00	51.00	是	980,000.00		
金川杨家湾水电力有限公司	控股子公司	金川县金川镇	生产	30,000,000.00	电站开发、发电、售电	29,400,000.00		98.00	98.00	是	600,000.00		
理县九加一水电开发有限公司	控股子公司	理县杂谷脑镇	生产	20,000,000.00	电站开发、发电、售电	11,000,000.00		55.00	55.00	是	9,000,000.00		

## (二) 本期合并财务报表合并范围的变动

本期无合并范围变动事项。

## 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”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	期末金额			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	49,279.78		49,279.78	127,721.74		127,721.74
人民币	49,279.78		49,279.78	127,721.74		127,721.74
外币						
银行存款	274,639,871.61		274,639,871.61	188,218,540.12		188,218,540.12
人民币	274,639,871.61		274,639,871.61	188,218,540.12		188,218,540.12
外币						
其他货币资金	376,140.87		376,140.87	4,876,140.87		4,876,140.87
人民币	376,140.87		376,140.87	4,876,140.87		4,876,140.87
外币						
<b>合计</b>			<b>275,065,292.26</b>			<b>193,222,402.73</b>

期末其他货币资金为存出投资款。

## 2. 应收票据

应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	1,206,240.00	4,274,240.00
<b>合计</b>	<b>1,206,240.00</b>	<b>4,274,240.00</b>

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	7,258,126.49	100.00	1,924,527.37	100.00	1,815,678.41	100.00	1,815,678.41	100.00
组合小计	7,258,126.49	100.00	1,924,527.37	100.00	1,815,678.41	100.00	1,815,678.41	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>7,258,126.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,924,527.37</b>	<b>100.00</b>	<b>1,815,678.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,815,678.41</b>	<b>100.00</b>

## 1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,442,448.08	74.98	108,848.96			
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	1,815,678.41	25.02	1,815,678.41	1,815,678.41	100.00	1,815,678.41
<b>合计</b>	<b>7,258,126.49</b>	<b>100.00</b>	<b>1,924,527.37</b>	<b>1,815,678.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,815,678.41</b>

(2) 期末应收账款中，不含持本公司 5%或 5%以上表决权股份的股东单位的应收电费款。

## (3) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
汶川顺发电熔冶炼有限公司	岷江水电公司本部客户	4,296,117.28	59.19
成都瑞文电子有限公司	电子材料公司原客户	836,186.48	11.52
茂县电力有限责任公司	岷江水电公司本部客户	786,647.23	10.84
香港瑞文公司	电子材料公司原客户	425,255.80	5.86
银杏乡电管站	岷江水电公司本部客户	272,671.68	3.76
<b>合计</b>		<b>6,616,878.47</b>	<b>91.17</b>

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,020,459.16	38.19	1,357,862.07	11.90
1-2 年	653,020.00	4.14	1,996,908.88	17.51
2-3 年	1,227,016.60	7.79	3,306,669.00	28.99
3 年以上	7,862,589.00	49.88	4,745,920.00	41.60
<b>合计</b>	<b>15,763,084.76</b>	<b>100.00</b>	<b>11,407,359.95</b>	<b>100.00</b>

账龄超过 1 年的预付款项，主要为本公司电站建设过程中预付的设备款。

(2) 期末预付款项前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
四川昆鹏路桥水电建设工程有限公司	施工方	5,735,777.16	1 年以内	边坡处理工程预付款
湖南零陵发电有限公司	设备供应商	4,515,520.00	2-5 年	结算账单未到
汉中变压器厂	设备供应商	1,080,000.00	1-4 年	结算账单未到
重庆立崧电机有限公司	设备供应商	852,000.00	2-4 年	结算账单未到
湖南紫光测控有限公司	设备供应商	480,000.00	1-5 年	结算账单未到
<b>合计</b>		<b>12,663,297.16</b>		

(3) 期末预付账款中，不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的预付款项。

5. 应收股利

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	未收回原因	是否发生减值
账龄 1 年以内的应收股利	10,823,165.52	1,764,348.35	12,587,513.87			否
其中：						
四川西部阳光电力开发有限公司	10,823,165.52	1,764,348.35	12,587,513.87			否
<b>合计</b>	<b>10,823,165.52</b>	<b>1,764,348.35</b>	<b>12,587,513.87</b>			

根据被投资单位四川西部阳光电力开发有限公司 2010 年 10 月 29 日关于利润分配的股东会决议，本公司上年度确认对四川西部阳光电力开发有限公司应收股利 10,823,165.52 元，并于 2011 年 1 月 17 日收到该笔股利；根据四川西部阳光电力开发有限公司 2011 年 4 月 21 日的股东会决议，本公司确认对四川西部阳光电力开发有限公司应收股利 1,764,348.35 元，并于 2011 年 5 月 27 日收到该笔股利。

6. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	70,376,088.18	52.86	70,376,088.18	57.11	70,376,088.18	51.47	70,376,088.18	56.82
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	60,528,981.26	45.46	52,857,541.96	42.89	64,084,285.25	46.86	53,487,950.48	43.18
工程项目暂借款	2,233,603.81	1.68			2,284,733.91	1.67		
政府补偿款								
组合小计	62,762,585.07	47.14	52,857,541.96	42.89	66,369,019.16	48.53	53,487,950.48	43.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
<b>合计</b>	<b>133,138,673.25</b>	<b>100.00</b>	<b>123,233,630.14</b>	<b>100.00</b>	<b>136,745,107.34</b>	<b>100.00</b>	<b>123,864,038.66</b>	<b>100.00</b>

其他应收款期末余额较年初余额减少 3,606,434.09 元，主要原因为本期收到以前年度代垫款。

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司	45,421,688.18	45,421,688.18	100.00	详见本附注十三、3
重庆市博赛矿业(集团)有限公司	24,954,400.00	24,954,400.00	100.00	详见本附注十三、8
<b>合计</b>	<b>70,376,088.18</b>	<b>70,376,088.18</b>		

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,737,883.94	7.83	94,757.68	7,346,604.72	11.46	146,932.09
1-2 年	872,030.36	1.44	43,601.52	1,391,171.56	2.17	69,558.58
2-3 年	1,333,910.91	2.20	133,391.09	556,360.04	0.87	55,636.00
3-4 年	556,360.04	0.92	166,908.01	1,271,276.93	1.98	381,383.08
4-5 年	1,219,824.71	2.02	609,912.36	1,368,862.54	2.14	684,431.27
5 年以上	51,808,971.30	85.59	51,808,971.30	52,150,009.46	81.38	52,150,009.46
<b>合计</b>	<b>60,528,981.26</b>	<b>100.00</b>	<b>52,857,541.96</b>	<b>64,084,285.25</b>	<b>100.00</b>	<b>53,487,950.48</b>



## 3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
工程项目暂借款	2,233,603.81	
<b>合计</b>	<b>2,233,603.81</b>	

## (2) 本期坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本期转回(或收回)金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回)原因
江河	7,781,944.27	7,931,944.27	150,000.00	账龄法	按照和解协议如期收回,详见本附注十三、5
<b>合计</b>	<b>7,781,944.27</b>	<b>7,931,944.27</b>	<b>150,000.00</b>		

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

## (4) 期末其他应收款金额前五名情况

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
小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司	往来关系	45,421,688.18	5 年以上	34.12	代付农网资产款
重庆市博赛矿业(集团)有限公司	股权转让关系	24,954,400.00	4-5 年	18.74	股权转让款
四川地方电力培训研究中心	往来关系	8,506,000.00	5 年以上	6.39	往来款
江河	租赁关系	7,781,944.27	5 年以上	5.85	承包电子材料公司欠款
岷江电力集团公司	往来关系	7,434,761.50	5 年以上	5.58	往来款
<b>合计</b>		<b>94,098,793.95</b>		<b>70.68</b>	

## 7. 存货及跌价准备

## (1) 存货分类

项目	期末金额			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	224,470.47		224,470.47	225,046.15		225,046.15
<b>合计</b>	<b>224,470.47</b>		<b>224,470.47</b>	<b>225,046.15</b>		<b>225,046.15</b>

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	171,884,241.18	174,684,241.18
按权益法核算长期股权投资	455,499,128.54	324,693,508.01
<b>长期股权投资合计</b>	<b>627,383,369.72</b>	<b>499,377,749.19</b>
减：长期股权投资减值准备	4,328,413.22	4,328,413.22
<b>长期股权投资净值</b>	<b>623,054,956.50</b>	<b>495,049,335.97</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
华西电力股份有限公司	3.20	3.20	3,200,000.00	3,200,000.00			3,200,000.00	
四川华天集团股份有限公司	1.74	1.74	1,398,100.00	1,398,100.00			1,398,100.00	
四川西部阳光电力开发有限公司	9.00	9.00	22,500,000.00	22,500,000.00			22,500,000.00	1,764,348.35
阿坝州九龙电网有限公司	2.30	2.30	886,140.18	886,140.18			886,140.18	
汶川壤塘凉水井电力有限责任公司	20.00	20.00	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00		
西藏华冠科技股份有限公司	2.39	2.39	2,600,000.00	2,600,000.00			2,600,000.00	
重庆华冠混凝土有限公司	2.16	2.16	1.00	1.00			1.00	
天威四川硅业有限责任公司	14.00	14.00	132,300,000.00	132,300,000.00			132,300,000.00	
四川小金川水电开发有限公司	18.00	18.00	9,000,000.00	9,000,000.00			9,000,000.00	
<b>小计</b>			<b>174,684,241.18</b>	<b>174,684,241.18</b>		<b>2,800,000.00</b>	<b>171,884,241.18</b>	<b>1,764,348.35</b>
权益法核算								
四川福堂水电有限公司	40.00	40.00	271,900,000.00	296,456,555.52	35,194,671.26	50,000,000.00	281,651,226.78	50,000,000.00
黑水冰川水电开发有限责任公司	47.265	47.265	144,530,000.00	28,236,952.49	145,610,949.27		173,847,901.76	
<b>小计</b>			<b>416,430,000.00</b>	<b>324,693,508.01</b>	<b>180,805,620.53</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>455,499,128.54</b>	<b>50,000,000.00</b>
<b>合计</b>			<b>591,114,241.18</b>	<b>499,377,749.19</b>	<b>180,805,620.53</b>	<b>52,800,000.00</b>	<b>627,383,369.72</b>	<b>51,764,348.35</b>

长期股权投资期末余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 128,005,620.53 元，主要原因为本期确认对权益法核算单位的投资收益 35,794,539.30 元，本期增持黑水冰川水电开发有限责任公司 16.265%

股权支付对价款增加长期股权投资 119,730,000.00 元,按资产评估公司评估的被投资单位可辨认净资产公允价值调整增加原持有黑水冰川水电开发有限责任公司 31%股权投资账面价值 25,281,081.23 元,本期收到四川福堂水电有限公司分配的股利减少长期股权投资 50,000,000.00 元,出售所持汶川壤沱凉水井电力有限责任公司股权减少长期股权投资 2,800,000.00 元。

根据公司第五届董事会第七次会议决议及 2011 年第一次临时股东大会决议,通过公开竞买方式竞得四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权 16.265%股权,并于 2011 年 3 月 22 日,产权交易双方签订“产权交易合同”,公司以挂牌价格 119,730,000.00 元价格受让上述股权,受让股权后本公司持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权为 47.265%,于本年 6 月 16 日在四川省阿坝州工商行政管理局完成股权股东变更登记手续。

### (3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
四川福堂水电有限公司	有限公司	汶川县映秀镇	肖劲松	发电	40,000 万元	40.00	40.00
黑水冰川水电开发有限责任公司	有限公司	黑水县芦花镇	夏天泉	发电	8,000 万元	47.265	47.265
<b>合计</b>							

(续表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川福堂水电有限公司	1,687,447,090.39	1,049,533,188.57	637,913,901.82	203,788,242.20	95,878,136.66
黑水冰川水电开发有限责任公司	339,137,229.92	172,168,608.85	166,968,621.07	21,121,666.66	1,238,110.92
<b>合计</b>	<b>2,026,584,320.31</b>	<b>1,221,701,797.42</b>	<b>804,882,522.89</b>	<b>224,909,908.86</b>	<b>97,116,247.58</b>

### (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	计提原因
四川华天集团股份有限公司	1,128,413.22			1,128,413.22	被投资单位经营状况恶化
华西电力股份有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00	被投资单位经营状况恶化
<b>合计</b>	<b>4,328,413.22</b>			<b>4,328,413.22</b>	

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>1,227,843,975.08</b>	<b>188,471,612.92</b>	<b>1,227,547.00</b>	<b>1,415,088,041.00</b>
房屋建筑物	676,485,004.91	4,132,270.47		680,617,275.38
机器设备	519,235,727.15	182,756,217.73		701,991,944.88
运输设备	21,166,056.51	1,296,042.00	1,227,547.00	21,234,551.51
其他	10,957,186.51	287,082.72		11,244,269.23
		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>	
<b>累计折旧</b>	<b>196,769,939.17</b>	<b>23,455,709.04</b>	<b>909,765.06</b>	<b>219,315,883.15</b>
房屋建筑物	81,731,270.31	7,935,584.46		89,666,854.77
机器设备	101,471,759.55	14,044,828.52		115,516,588.07
运输设备	7,713,209.70	888,640.98	909,765.06	7,692,085.62
其他	5,853,699.61	586,655.08		6,440,354.69
<b>减值准备</b>	<b>2,916,698.25</b>		<b>47,500.00</b>	<b>2,869,198.25</b>
房屋建筑物	159,873.38			159,873.38
机器设备				
运输设备	2,756,824.87		47,500.00	2,709,324.87
其他				
<b>账面价值</b>	<b>1,028,157,337.66</b>			<b>1,192,902,959.60</b>
房屋建筑物	594,593,861.22			590,790,547.23
机器设备	417,763,967.60			586,475,356.81
运输设备	10,696,021.94			10,833,141.02
其他	5,103,486.90			4,803,914.54

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 178,948,508.35 元。

本期固定资产增加的主要原因为草坡电厂完工投入使用转固，从在建工程转入；固定资产减少主要原因为本期处置废旧车辆。

(2) 本公司以铜钟（含南新二级）水电站全部资产抵押向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行贷款 240,000,000.00 元；本公司以沙牌水电站全部资产为抵押，与中国建设银行股份有限公司成都岷江支行签订抵押借款合同金额 202,000,000.00 元，截至 2011 年 6 月 30 日，本公司已经提取使用的借款金额为 137,000,000.00 元。

## 10. 在建工程

## (1) 在建工程明细表

项目	期末金额			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
下庄电厂技改工程	6,640,768.80		6,640,768.80	6,496,930.95		6,496,930.95
35KV/110KV 黄磷厂变电站重建工程	12,510,423.41		12,510,423.41	3,143,057.00		3,143,057.00
草坡电站				78,076,658.30		78,076,658.30
太平驿升压站扩容工程	528,300.00		528,300.00	528,300.00		528,300.00
电力调度大楼	319,123.00		319,123.00	265,655.00		265,655.00
110KV 新中亚变电站	10,096,342.85		10,096,342.85	5,040,864.00		5,040,864.00
草沙 110V 配电及通讯线路工程	197,176.00		197,176.00			
35KV 白花站开关工程	50,000.00		50,000.00			
110KV 绵簇变电站技改工程	271,681.20		271,681.20			
沙牌电站	112,325.00		112,325.00	168,369.00		168,369.00
迁建化成箔项目	30,691,112.51		30,691,112.51	27,422,556.43		27,422,556.43
羌威宾馆水上公园	3,538,043.52	3,538,043.52		3,538,043.52	3,538,043.52	
一颗印水电站	91,386,880.93		91,386,880.93	88,336,237.81		88,336,237.81
杨家湾水电站工程	134,726,127.85		134,726,127.85	133,768,084.15		133,768,084.15
板子沟水电站工程	44,626,460.28		44,626,460.28	42,018,475.03		42,018,475.03
<b>合计</b>	<b>335,694,765.35</b>	<b>3,538,043.52</b>	<b>332,156,721.83</b>	<b>388,803,231.19</b>	<b>3,538,043.52</b>	<b>385,265,187.67</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
下庄电厂技改工程	6,496,930.95	143,837.85			6,640,768.80
草坡电站	78,076,658.30	85,808,968.89	163,885,627.19		
沙牌电站	168,369.00	2,246,603.45	2,302,647.45		112,325.00
板子沟水电站工程	42,018,475.03	2,607,985.25			44,626,460.28
迁建化成箔项目	27,422,556.43	3,268,556.08			30,691,112.51
杨家湾水电站工程	133,768,084.15	958,043.70			134,726,127.85
一颗印水电站工程	88,336,237.81	3,050,643.12			91,386,880.93
<b>合计</b>	<b>376,287,311.67</b>	<b>98,084,638.34</b>	<b>166,188,274.64</b>		<b>308,183,675.37</b>

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
下庄电厂技改工程	14,570 万元	4.56				自筹
草坡电站				2,281,800.26	884,138.99	自筹
沙牌电站						自筹
板子沟水电站工程						自筹
迁建化成箔项目	5,000 万元	61.38				自筹
杨家湾水电站工程				375,000.00	125,000.00	自筹
一颗印水电站工程	9,000 万元	101.54				自筹
<b>合计</b>				<b>2,656,800.26</b>	<b>1,009,138.99</b>	

本期在建工程减少的主要原因为公司草坡电站完工投入使用转固。

### (3) 在建工程减值准备

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
羌威宾馆水上公园	3,538,043.52				3,538,043.52
<b>合计</b>	<b>3,538,043.52</b>				<b>3,538,043.52</b>

## 11. 无形资产

### (1) 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>	<b>21,433,298.98</b>	148,526.20		<b>21,581,825.18</b>
土地使用权	21,433,298.98	148,526.20		21,581,825.18
<b>累计摊销</b>	<b>3,318,535.50</b>	<b>218,546.22</b>		<b>3,537,081.72</b>
土地使用权	3,318,535.50	218,546.22		3,537,081.72
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
<b>账面价值</b>	<b>18,114,763.48</b>			<b>18,044,743.46</b>
土地使用权	18,114,763.48			18,044,743.46

本期增加的累计摊销中，本期摊销 218,546.22 元。

本公司原价为 1,843,938.00 元的土地使用权，根据四川省阿坝州国有资产经营公司与本公司签订的关于阿坝铝厂的《资产转让协议》，资产转让价款包括阿坝铝厂补办该国有土地出让手续时应依

法缴纳的土地出让金，目前土地的出让相关手续尚未办理完毕。

## 12. 长期待摊费用

项目	年初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
蒲阳-新中亚线路	2,299,970.64		143,736.63		2,156,234.01	
泥石流抢修费用		4,746,600.00	474,660.00		4,271,940.00	
<b>合计</b>	<b>2,299,970.64</b>	<b>4,746,600.00</b>	<b>618,396.63</b>		<b>6,428,174.01</b>	

“蒲阳-新中亚线路”长期待摊费用为修建蒲阳-新中亚线路时，因改变第三方线路连接所发生的工程支出，该部分资产不属于本公司所有，但拥有该部分线路 10 年的使用权，本公司按照 10 年期限摊销。

## 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	期末金额	年初金额
一、递延所得税资产		
资产减值准备	24,380,592.35	24,463,975.74
递延收益	2,346,296.92	2,346,296.92
可抵扣亏损	27,532,891.14	27,521,016.14
<b>合计</b>	<b>54,259,780.41</b>	<b>54,331,288.80</b>
二、递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
<b>合计</b>		

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	38,371,443.06	38,606,969.07
亏损	152,575,209.81	152,575,209.81
递延收益	6,519,445.33	3,519,445.33
<b>合计</b>	<b>197,466,098.20</b>	<b>194,701,624.21</b>

本公司本期度预计未来五年可转回的可抵扣亏损为 110,131,564.55 元，对于超过预计可转回部分没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损，本公司下属子公司四川岷江电子材料有限责任公司和美威宾馆因预计未来获得足够的应纳税所得额具有不确定性，遵循谨慎性原则未确认资产减值准备对应的

递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末金额	年初金额	备注
2013 年	135,957,706.29	135,957,706.29	
2014 年	16,617,503.52	16,617,503.52	
<b>合计</b>	<b>152,575,209.81</b>	<b>152,575,209.81</b>	

(4) 暂时性差异

一、可抵扣暂时性差异项目	期末金额
坏账准备	90,324,757.97
存货跌价准备	
长期投资减值准备	4,328,413.22
固定资产减值准备	2,869,198.25
在建工程减值准备	
递延收益	9,385,187.67
可弥补亏损	110,131,564.55
<b>合计</b>	<b>217,039,121.66</b>

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期计提	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账减值准备	125,679,717.07	1,062,402.30	1,583,961.86		125,158,157.51
长期股权投资减值准备	4,328,413.22				4,328,413.22
固定资产减值准备	2,916,698.25			47,500.00	2,869,198.25
在建工程减值准备	3,538,043.52				3,538,043.52
<b>合计</b>	<b>136,462,872.06</b>	<b>1,062,402.30</b>	<b>1,583,961.86</b>	<b>47,500.00</b>	<b>135,893,812.50</b>

15. 短期借款

按借款条件列示

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款		
抵押借款		
质押借款	100,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	



## (1) 期末质押借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	期初金额
					本币金额	本币金额
交行成都都江堰市支行	2011.06.16	2012.06.14	人民币	6.7517%	100,000,000.00	
<b>合计</b>					<b>100,000,000.00</b>	

本公司以四川福堂水电有限公司 9% 股权质押向交通银行成都都江堰市支行申请贷款 150,000,000.00 元, 截止 2010 年 6 月 30 日, 本公司已签订借款合同并提取借款本金 100,000,000.00 元。

## 16. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>34,107,847.42</b>	<b>35,677,382.90</b>
其中: 1 年以上	24,667,060.68	16,920,766.61

一年以上的应付账款主要为未支付的工程尾款。

(2) 期末应付账款中, 不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位的应付款。

## 17. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>14,301,475.05</b>	<b>10,979,494.40</b>
其中: 1 年以上	225,260.46	201,280.44

(2) 期末预收账款中, 不含持本公司 5% 及 5% 以上表决权股份的股东单位的预收款。

## 18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	14,529,013.36	31,827,920.00	31,827,920.00	14,529,013.36
职工福利费		2,368,459.28	2,368,459.28	
社会保险费	17,667,460.82	7,603,799.60	6,298,551.60	18,972,708.82
其中: 医疗保险费	102,365.64	1,166,171.08	877,987.41	390,549.31

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险费	15,359,398.82	3,860,711.00	3,075,545.00	16,144,564.82
失业保险费	425,554.23	193,039.00	189,684.60	428,908.63
补充养老保险费	1,454,430.89	1,989,740.00	1,805,330.00	1,638,840.89
工伤保险	325,711.24	154,427.00	127,088.18	353,050.06
生育保险		72,971.52	56,176.41	16,795.11
补充医疗保险		166,740.00	166,740.00	
住房公积金	227,645.80	3,421,127.00	2,834,984.00	813,788.80
工会经费和职工教育经费	1,997,313.89	670,848.20	1,434,559.60	1,233,602.49
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿		92,500.00	92,500.00	
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>34,421,433.87</b>	<b>45,984,654.08</b>	<b>44,856,974.48</b>	<b>35,549,113.47</b>

## 19. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	-3,227,103.75	-2,585,576.74
营业税	-4,605.14	816,497.59
城市维护建设税	108,923.71	167,367.53
企业所得税		10,297,000.46
个人所得税	201,609.00	5,626,062.80
房产税		141,157.02
土地使用税		102,000.00
印花税	2,117.23	282,237.19
教育费附加	112,622.34	373,947.84
地方教育附加	75,081.56	116,576.41
其他	841,317.70	849,386.59
<b>合计</b>	<b>-1,890,037.35</b>	<b>16,186,656.69</b>

## 20. 应付股利

项目	期末金额	年初金额	未支付原因
应付国有法人股股利	63,617,808.24	63,899,646.64	留公司进行资金周转
应付社会法人股股利	21,102,469.17	21,102,469.17	留公司进行资金周转
应付个人股股利	1,047,387.94	1,047,387.94	留公司进行资金周转
<b>合计</b>	<b>85,767,665.35</b>	<b>86,049,503.75</b>	

## 21. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	154,047,363.57	139,141,683.66
其中：1年以上	120,434,563.24	107,252,177.21

账龄一年以上的其他应付款主要为应付未付的股权转让款及紫坪铺水库移民补偿款等。

(2) 期末其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末其他应付款前五名情况

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
阿坝州国有资产经营公司	29,380,000.00	4年以上	收购四川福堂水电有限公司股权尾款
阿坝州人民政府移民办公室	8,066,693.87	4年以上	紫坪铺水库移民补偿款
赖仰贤	8,000,000.00	4年以上	一颗印电站建设借款
立敦电子科技(阿坝州)有限公司	6,822,155.11	1年以上	代付设备款
四川汇源矿业有限公司	5,000,000.00	4年以上	收购杨家湾电站股权转让尾款
合计	57,268,848.98		

## 22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	422,000,000.00	440,000,000.00
合计	422,000,000.00	440,000,000.00

(2) 按借款条件列示

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
抵押借款	42,000,000.00	240,000,000.00
质押借款	180,000,000.00	
合计	422,000,000.00	440,000,000.00

1) 期末信用借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	本币金额
中国电力财务有限公司	2008.12.29	2011.12.28	6.40%	人民币	200,000,000.00

合计					200,000,000.00
----	--	--	--	--	----------------

## 2) 期末抵押借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	本币金额
建设银行成都岷江支行	2009.06.16	2012.06.15	5.76%	人民币	42,000,000.00
合计					42,000,000.00

本公司以沙牌电站全部资产抵押，向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行借款 42,000,000.00 元。

## 3) 期末质押借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		
			利率	币种	本币金额
建设银行成都岷江支行	2009.02.05	2012.02.04	5.85%	人民币	100,000,000.00
华夏银行成都青羊支行	2009.02.05	2012.02.04	6.40%	人民币	5,000,000.00
华夏银行成都青羊支行	2009.04.29	2012.04.28	6.40%	人民币	20,000,000.00
华夏银行成都青羊支行	2009.06.15	2012.06.14	6.40%	人民币	55,000,000.00
合计					180,000,000.00

本公司以四川福堂水电有限公司 6%股权质押和以铜钟（含南新二级）水电站全部资产抵押向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行贷款 100,000,000.00 元；本公司以四川福堂水电有限公司 4.8% 股权质押，同时阿坝州华西沙牌发电有限责任公司提供保证担保，向华夏银行成都青羊支行贷款 80,000,000.00 元。

## 23. 长期借款

## (1) 按借款条件列示

借款类别	期末金额	年初金额
信用借款	150,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	335,000,000.00	137,000,000.00
质押借款	400,000,000.00	473,802,945.20
合计	885,000,000.00	710,802,945.20

## 1) 期末信用借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	期初金额
					本币金额	本币金额
中国电力财务有限公司	2010.09.17	2013.09.17	人民币	6.40%	50,000,000.00	50,000,000.00
四川福堂水电有限公司	2010.07.23	2012.07.22	人民币	5.94%	50,000,000.00	50,000,000.00
四川福堂水电有限公司	2011.04.11	2013.04.10	人民币	5.94%	50,000,000.00	
合计					150,000,000.00	100,000,000.00

## 2) 期末抵押借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	期初金额
					本币金额	本币金额
建行成都岷江支行	2009.06.16	2012.06.15	人民币	5.76%		42,000,000.00
建行成都岷江支行	2009.07.28	2012.07.27	人民币	4.86%	25,000,000.00	25,000,000.00
建行成都岷江支行	2010.02.08	2012.07.27	人民币	4.86%	70,000,000.00	70,000,000.00
建行成都岷江支行	2011.06.15	2014.06.12	人民币	6.40%	240,000,000.00	
<b>合计</b>					<b>335,000,000.00</b>	<b>137,000,000.00</b>

本公司以铜钟(含南新二级)水电站全部资产抵押,向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行借款 240,000,000.00 元。

本公司以沙牌电站全部资产抵押,向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行签订借款合同金额 202,000,000.00 元,截止 2011 年 6 月 30 日,本公司已提取使用的借款金额为 137,000,000.00 元,其中 42,000,000.00 元将于 2012 年 6 月 15 日到期,本期在“一年内到期的非流动负债”列示。

## 3) 期末质押借款明细:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末金额	期初金额
					本币金额	本币金额
建行成都岷江支行	2009.02.05	2012.02.04	人民币	5.85%		100,000,000.00
建行阿坝分行	2009.08.28	2012.08.27	人民币	5.40%	64,000,000.00	64,000,000.00
建行阿坝分行	2010.02.04	2012.08.27	人民币	5.40%	20,000,000.00	20,000,000.00
建行阿坝分行	2011.05.16	2012.08.27	人民币	5.40%	16,000,000.00	
华夏银行成都青羊支行	2009.02.05	2012.02.04	人民币	6.40%		5,000,000.00
华夏银行成都青羊支行	2009.04.29	2012.04.28	人民币	6.40%		20,000,000.00
华夏银行成都青羊支行	2009.06.15	2012.06.14	人民币	6.40%		55,000,000.00
建行成都铁道支行	2009.07.28	2012.07.27	人民币	5.40%	50,000,000.00	50,000,000.00
建行成都铁道支行	2010.01.28	2012.07.27	人民币	5.40%	50,000,000.00	50,000,000.00
建行成都铁道支行	2010.08.13	2021.08.12	人民币	5.346%	96,198,484.00	96,198,484.00
建行成都铁道支行	2010.10.19	2021.10.18	人民币	5.346%	13,604,461.20	13,604,461.20
建行成都铁道支行	2011.06.08	2021.08.12	人民币	5.346%	34,801,516.00	
建行成都铁道支行	2011.04.22	2021.10.18	人民币	5.346%	55,395,538.80	
<b>合计</b>					<b>400,000,000.00</b>	<b>473,802,945.20</b>

本公司以四川福堂水电有限公司 6%股权质押和以铜钟(含南新二级)水电站全部资产为抵押向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行贷款 100,000,000.00 元,将于 2012 年 2 月 4 日到期,以及以四川福堂水电有限公司 4.8%股权质押,同时阿坝州华西沙牌发电有限责任公司提供保证担保,向华夏银行成都青羊支行贷款 80,000,000.00 元将于 2012 年 2 月 4 日、2012 年 4 月 28 日、2012 年 6 月 14 日陆续到期,本期在“一年内到期的非流动负债”列示;本公司以四川福堂水电有限公司 6%股权质押向中国建设银行股份有限公司阿坝分行贷款 100,000,000.00 元;本公司以四川福堂水电有限公司 6%

股权质押与中国建设银行股份有限公司成都铁道支行签订 100,000,000.00 元贷款合同。本公司以黑水冰川水电开发有限责任公司 31%股权质押和本公司草坡水电站恢复后的全部资产抵押向中国建设银行股份有限公司成都铁道支行贷款 200,000,000.00 元。

#### 24. 长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末金额
四川省水利厅	无固定期限	1,000,000.00			1,000,000.00
金川县财政国债	无固定期限	50,000,000.00	0.50	875,000.00	50,875,000.00
汶川县国有资产经营公司	2009.7-2012.7	4,800,000.00	5.76	529,920.00	5,053,440.00
<b>合计</b>		<b>55,800,000.00</b>		<b>1,404,920.00</b>	<b>56,928,440.00</b>

(1) 四川省水利厅 100.00 万元长期应付款为 1997 年四川省水利厅下拨给阿坝州华西沙牌发电有限责任公司的水利基建款。

(2) 本公司子公司金川杨家湾水力有限公司长期应付款余额 5,000.00 万元系建设杨家湾水电站的国家补助金，国家补助金的依据是国家发展和改革委员会发改委能源【2004】93 号文件，该文件批准金额为 5,000.00 万元，其管理按国债管理和国有资产管理的相关规定进行。

(3) 根据《阿坝州人民政府关于国家下达我州产业重建补助资金有关安排的通知（阿府函[2009]107 号）文件精神，本公司与汶川县国有资产投资经营公司、汶川县经济商务局签订了“汶川县灾后恢复重建补助资金使用协议”。根据协议约定，本次本公司共获得产业重建补助资金共计 1,200.00 万元，其中：补助资金的 60%即 720.00 万元作为恢复重建项目补助资金，补助给公司；其余 40%即 480.00 万元，由公司使用并按现行人民银行基准利率 5.76%向汶川县国有资产经营公司支付占用费，使用期限不超过三年。本公司分别于 2009 年 7 月 24、29 日收到汶川县国有资产投资经营公司、汶川县财政局上述资金 480.00 万元、720.00 万元。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，本公司将 720.00 万元恢复重建项目补助资金列入“递延收益”，480.00 万元借款列入“长期应付款”。本期支付汶川县国有资产经营公司利息 27.648 万元。

#### 25. 预计负债

项目	年初金额	本期增加	本期结转	期末金额	形成原因
四川广林电器集团有限责任公司	9,507,222.00			9,507,222.00	对外担保
<b>合计</b>	<b>9,507,222.00</b>			<b>9,507,222.00</b>	

本公司 2000 年 6 月为四川广林电器集团有限责任公司（以下简称“广林电器”）向中国建设银行成都市第二支行（以下简称“成都二支行”）申请五年期固定资产贷款 1,400.00 万元提供担保。借款期限为 2000 年 6 月 5 日起至 2005 年 6 月 4 日止。广林电器以向本公司提供电器设备，本公司可暂缓

支付货款为条件。同时，为降低担保风险，广林电器以其房屋和法定代表人所持该公司股权向本公司作反担保。

因广林电器未按期归还 400.00 万元借款和利息，成都二支行向成都市中级人民法院起诉，要求广林电器归还逾期的 400.00 万元借款和利息，并提前归还按照借款合同应于 2005 年 6 月到期的 1,000.00 万元借款。2004 年 11 月 26 日，四川省成都市中级人民法院以（2004）民成初字第 585 号民事判决书，判定广林电器应归还 400.00 万元借款及利息，本公司应承担连带保证责任。其余 1,000.00 万元借款提前归还的要求法院不予支持。

本公司因不服一审判决，向四川省高级人民法院上诉，2005 年 6 月，四川省高级人民法院（[2005]川民终字第 110 号）作出“驳回上诉，维持原判”的判决。本公司在 2005 年度财务报告中提取 9,507,222.00 元预计负债，因该案件无新进展，2011 年 6 月 30 日财务报告中的预计负债仍为 9,507,222.00 元。

## 26. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额
<b>递延收益</b>	31,083,703.00	28,523,633.00
其中：		
灾后重建补助资金	7,200,000.00	7,200,000.00
水磨变电站搬迁补助	12,464,703.00	12,904,633.00
电子材料公司搬迁补助	8,419,000.00	8,419,000.00
恢复重建电网补助	3,000,000.00	

（1）根据《阿坝州人民政府关于国家下达我州产业重建补助资金有关安排的通知（阿府函[2009]107 号）文件精神，本公司与汶川县国有资产投资经营公司、汶川县经济商务局签订了“汶川县灾后恢复重建补助资金使用协议”。根据协议约定，本次本公司共获得产业重建补助资金共计 1,200.00 万元，其中：补助资金的 60%即 720.00 万元作为恢复重建项目补助资金，补助给公司；其余 40%即 480.00 万元，由公司使用并按现行人民银行基准利率 5.76%向汶川县国有资产经营公司支付占用费，使用期限不超过三年。本公司分别于 2009 年 7 月 24、29 日收到汶川县国有资产投资经营公司、汶川县财政局上述资金 480.00 万元、720.00 万元。根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》，本公司将 720.00 万元恢复重建项目补助资金列入“递延收益”，480.00 万元借款列入“长期应付款”。本公司将上述补助资金专项用于电力调度大楼建设，目前该工程项目正在建设过程中。

（2）2010 年 11 月 25 日本公司与汶川县人民政府签订了“汶川县企业迁建补偿协议”协议约定，汶川县人民政府以 2,558.222 万元（完全重置价补偿金额）作为本公司水磨 110KV 变电站的迁建补偿资金，迁建补偿资金已包含土地补偿，在本公司收到补偿资金后按照有关政策终结本公司在水磨的土地使用权，收回国有土地使用证。同时约定，迁建企业必须在阿坝州境内新建、超过原产能、规模的工业企业项目，方能享受州人民政府确定的完全重置价补偿，否则，只能给予成新折旧重值补偿。根据阿坝州委、州政府对汶川县灾后重建及产业结构调整整体要求，水磨变电站及配套线路搬迁至汶川威州镇重建，该迁建变电站（新名：110kv 雪花坪变电站）已于 2010 年 8 月建成投入使用。本公司

于 2010 年 12 月 27 号收到汶川县人民政府迁建补偿资金 2,558.222 万元，根据北京京都资产评估有限责任公司出具的“京都评报字(2009)第 12 号”评估报告，水磨 110KV 变电站资产评估净值为 1,238.43 万元，扣除评估净值后确认递延收益 1,319.792 万元，本期摊销递延收益金额为 43.993 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，累计摊销递延收益金额为 73.3217 万元。

(3) 2009 年 8 月 11 日本公司子公司四川岷江电子材料有限责任公司（下称：电子材料公司）与汶川县人民政府签订了“迁建工业企业补偿协议”。协议约定，汶川县人民政府以 43,439,800.00 元（完全重置价补偿金额）作为电子材料公司的迁建补偿资金，对电子材料公司的土地使用权，汶川县人民政府在搬迁地按“一比一”置换的原则统一安排。同时约定，迁建企业必须在阿坝州境内注册、新建超过原产能、规模的工业企业项目，方能享受州人民政府确定的完全重置价补偿，否则，只能给予成新折旧重值补偿。

根据阿坝州工业园区管理委员会“阿坝州搬迁企业资产赔付工作商谈会备忘录”（阿工园 2009 年 03 号）确定，涉及搬迁资产评估完全重置价为 5,484.44 万元、成新价为 2,633.28 万元。

截止 2011 年 6 月 30 日本公司已累计收到汶川县人民政府迁建补偿资金 3,475.18 万元，扣除固定资产评估成新价 2,633.28 万元，累计确认递延收益 841.90 万元，目前电子材料公司搬迁重建项目正在进行过程中。

(4) 2011 年 5 月 13 日本公司收到汶川县经济商务和信息化局拨付电网重建补助资金 300.00 万元。

#### (5) 政府补助

政府补助种类	期末金额	计入当期损益金额	本期返还金额	返还原因
灾后重建补助资金	10,200,000.00			
搬迁重建项目补助资金	20,883,703.00	439,930.00		
<b>合计</b>	<b>31,083,703.00</b>	<b>439,930.00</b>		

#### 27. 股本

股东名称/类别	年初金额		本期变动				期末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股	139,731,705.00	27.71				-34,139,002.00	-34,139,002.00	105,592,703.00	20.95
其他内资持股	1,343,448.00	0.27				-177,928.00	-177,928.00	1,165,520.00	0.23
其中：境内法人持股	1,343,448.00	0.27				-177,928.00	-177,928.00	1,165,520.00	0.23



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	141,075,153.00	27.98		-34,316,930.00	-34,316,930.00	106,758,223.00	21.18
无限售条件股份							
人民币普通股	363,050,002.00	72.02		34,316,930.00	34,316,930.00	397,366,932.00	78.82
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	363,050,002.00	72.02		34,316,930.00	34,316,930.00	397,366,932.00	78.82
股份总额	504,125,155.00	100.00				504,125,155.00	100.00

## 28. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	19,804,877.46			19,804,877.46
其他资本公积	27,338,183.68	25,281,081.23		52,619,264.91
合计	47,143,061.14	25,281,081.23		72,424,142.37

本期公开竞买方式受让四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持有黑水冰川水电开发有限公司股权 16.265% 股权, 按资产评估公司评估的被投资单位可辨认净资产公允价值对应原持有 31% 股权的价值调整增加长期股权投资价值, 相应调整增加资本公积 25,281,081.23 元。

## 29. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	88,174,851.06			88,174,851.06
任意盈余公积	5,009,676.23			5,009,676.23
合计	93,184,527.29			93,184,527.29

## 30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-6,461,172.24	
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		
<b>本年初金额</b>		<b>-6,461,172.24</b>
加：本期归属于母公司股东的净利润		34,035,204.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>本期期末金额</b>		<b>27,574,032.60</b>
其中：拟分配现金股利		

## 31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
四川岷江电子材料有限责任公司	2.44	140,021.36	105,041.19
汶川浙丽水电开发有限公司	49.00	980,000.00	980,000.00
理县九加一水电开发有限责任公司	45.00	9,000,000.00	9,000,000.00
金川杨家湾水电力有限公司	2.00	600,000.00	600,000.00
<b>合计</b>		<b>10,720,021.36</b>	<b>10,685,041.19</b>

## 32. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	324,995,057.62	271,043,456.72
其他业务收入	4,893,147.23	1,786,126.50
<b>合计</b>	<b>329,888,204.85</b>	<b>272,829,583.22</b>
主营业务成本	274,328,485.62	241,719,979.45
其他业务成本	148,292.80	
<b>合计</b>	<b>274,476,778.42</b>	<b>241,719,979.45</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外购电	275,796,481.03	236,472,140.16	196,768,625.38	189,603,467.92
自产电	46,240,003.63	33,792,381.71	72,654,547.59	48,786,668.74
过网费	2,958,572.96	4,063,963.75	1,620,283.75	3,329,842.79
<b>合计</b>	<b>324,995,057.62</b>	<b>274,328,485.62</b>	<b>271,043,456.72</b>	<b>241,719,979.45</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
四川黄龙电力有限公司	53,792,945.85	16.31
茂县鑫盐化工有限公司	45,804,953.84	13.88
顺发电熔冶炼公司	43,716,136.41	13.25
长峰钢铁公司	40,478,217.15	12.27
立敦电子科技有限公司	19,647,244.99	5.96
<b>合计</b>	<b>203,439,498.24</b>	<b>61.67</b>

## 33. 营业税金及附加

项目	计缴比例	本期金额	上年同期金额
营业税	5%	179,142.51	399,332.14
城市维护建设税	1%, 5%	547,501.97	392,489.79
教育费附加	3%	564,020.04	515,194.68
地方教育费附加	1%	348,378.60	171,731.56
<b>合计</b>		<b>1,639,043.12</b>	<b>1,478,748.17</b>

## 34. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	2,164,881.00	1,792,551.74
办公费	16,252.81	31,390.80
差旅费	3,650.00	53,592.12
修理费	3,735.05	3,000.00
广告费	272,714.40	202,102.00
车辆费用	8,949.45	3,002.44
其他	56.50	71.50
<b>合计</b>	<b>2,470,239.21</b>	<b>2,085,710.60</b>

## 35. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	18,743,617.12	16,173,178.32
业务招待费	1,228,941.80	623,595.70
办公费	497,579.76	220,442.94
差旅费	139,093.50	162,679.35
缴纳税费	1,097,187.00	1,184,339.75
折旧费	1,466,676.19	1,416,057.38
车辆费用	748,008.31	619,935.71
无形资产摊销	218,546.22	200,427.07

其他费用	2,692,420.88	1,646,144.37
<b>合计</b>	<b>26,832,070.78</b>	<b>22,246,800.59</b>

## 36. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	34,052,454.43	26,475,738.00
减：利息收入	394,705.64	184,276.26
加：其他支出	74,842.03	19,388.93
<b>合计</b>	<b>33,732,590.82</b>	<b>26,310,850.67</b>

## 37. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-1,235,151.11	6,588,142.57
固定资产减值损失		
<b>合计</b>	<b>-1,235,151.11</b>	<b>6,588,142.57</b>

## 38. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,764,348.35	
权益法核算的长期股权投资收益	35,794,539.30	37,984,438.49
处置长期股权投资产生的投资收益	890,420.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,260,152.18
<b>合计</b>	<b>38,449,307.65</b>	<b>59,244,590.67</b>

投资收益本期较上年同期减少 20,795,283.02 元，主要原因为本期无处置可供出售金融资产收益。

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>1,764,348.35</b>		
其中：			
四川西部阳光电力开发有限公司	1,764,348.35		本期分配股利

根据被投资单位四川西部阳光电力开发有限公司 2011 年 4 月 21 日的股东会决议，本公司确认对四川西部阳光电力开发有限公司投资收益 1,764,348.35 元，本公司于 2011 年 5 月 27 日收到该笔股

利。

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
合计	35,794,539.30	37,984,438.49	
其中：			
四川福堂水电有限公司	35,194,671.26	35,995,864.67	
黑水冰川水电开发有限责任公司	599,868.04	1,988,573.82	

39. 营业外收入

(1) 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置利得	3,507,135.00	4,694,435.00
其中：固定资产处置利得	2,299,425.00	4,694,435.00
政府补助	439,930.00	
其他	88,874.41	39,288.81
合计	4,035,939.41	4,733,723.81

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
递延收益摊销	439,930.00		水磨变电站搬迁补助，详见本附注八、26
合计	439,930.00		

40. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	316,187.27	
其中：固定资产处置损失	316,187.27	
其他		186,723.54
合计	316,187.27	186,723.54

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

当期所得税		
递延所得税	71,508.39	-1,647,035.65
<b>合计</b>	<b>71,508.39</b>	<b>-1,647,035.65</b>

## 42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	34,035,204.84	37,842,121.49
归属于母公司的非经常性损益	2	5,689,222.14	25,807,152.45
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	28,345,982.70	12,034,969.04
年初股份总数	4	504,125,155.00	504,125,155.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	504,125,155.00	504,125,155.00
<b>基本每股收益（I）</b>	$13=1\div 12$	0.06751	0.07506
<b>基本每股收益（II）</b>	$14=3\div 12$	0.05623	0.02387
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		

项目	序号	本期金额	上年同期金额
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		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.06751	0.07506
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.05623	0.02387

## 43. 其他综合收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额		1,045,030.35
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		156,754.55
加: 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-8,090,495.23
2. 被投资单位可辨认净资产公允价值变动	25,281,081.23	
<b>合计</b>	<b>25,281,081.23</b>	<b>-7,202,219.43</b>

## 44. 现金流量表

## (1) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
现金	275,065,292.26	57,493,417.61
其中: 库存现金	49,279.78	50,143.21
可随时用于支付的银行存款	274,639,871.61	57,413,737.89
可随时用于支付的其他货币资金	376,140.87	29,536.51
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：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	275,065,292.26	57,493,417.61
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		

## (2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
银行存款利息及贴现息	394,705.64	184,276.26
往来款	7,334,929.05	
天威硅业担保费	1,079,050.00	
线路维护费	2,400,497.03	
其他	1,221,415.66	3,228,487.31
<b>合计</b>	<b>12,430,597.38</b>	<b>3,412,763.57</b>

## (3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
业务费	1,228,941.40	623,595.70
修理费	4,706,063.67	4,869,756.22
差旅费	212,428.00	887,149.47
办公费	302,577.08	445,740.47
会务费	183,960.00	62,924.00
董事会费	663,719.60	231,839.50



中介机构费用	1,032,298.42	251,235.80
水电费	140,741.10	135,901.00
车辆使用费	998,542.23	781,814.93
广告费用	272,714.40	202,102.00
其他	1,161,228.02	2,828,232.71
<b>合计</b>	<b>10,903,213.92</b>	<b>11,320,291.80</b>

## (4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
收到投标保证金	6,074,724.16	5,435,747.00
<b>合计</b>	<b>6,074,724.16</b>	<b>5,435,747.00</b>

## (5) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
归还投标保证金	323,972.00	3,715,098.50
<b>合计</b>	<b>323,972.00</b>	<b>3,715,098.50</b>

## (6) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	34,070,185.01	37,837,977.76
加: 资产减值准备	-521,559.56	6,588,142.57
固定资产折旧	23,354,710.74	17,493,986.37
无形资产摊销	218,546.22	200,427.07
长期待摊费用摊销	618,396.63	143,741.61

项目	本期金额	上年同期金额
投资性房地产摊销		
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）	-3,507,135.00	-4,694,435.00
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	316,187.27	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	34,052,454.43	26,475,738.00
投资损失（收益以“-”填列）	-38,449,307.65	-59,244,590.67
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	71,508.39	-1,647,035.65
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）	575.68	2,047.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-18,059,355.00	-16,370,039.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,628,740.59	11,353,079.23
其他	-439,930.00	280,253.12
经营活动产生的现金流量净额	35,354,017.75	18,419,291.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	275,065,292.26	57,493,417.61
减：现金的期初余额	193,222,402.73	72,948,048.25
加：现金等价物的期末余额		

项目	本期金额	上年同期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	81,842,889.53	-15,454,630.64

## 九、 关联方关系及其交易

### (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

母公司及最终控制方	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方	组织机构代码
四川省电力公司	全民所有制	成都市	王抒祥	生产、销售	国家电网公司	62160110-8
国家电网公司	全民所有制	北京市	刘振亚	输电、供电	国务院国有资产监督管理委员会	71093123-X

2010 年根据国务院国有资产监督管理委员会《关于四川岷江水利电力股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资产权[2010]1412 号），本公司第一大股东阿坝州水利电网资产经营公司将所持本公司股份 120,578,132 股及尚未偿还的股权分置改革中的代垫股份 189,619 股（合计 12,076.7751 万股）全部无偿划转给本公司原实际控制人四川省电力公司，并于 2011 年 3 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成过户登记手续。上述股权划转后，四川省电力公司为本公司母公司，国家电网公司仍为本公司最终控制方。

##### (2) 母公司注册资本及其变化

母公司	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川省电力公司	7,240,000,000.00			7,240,000,000.00

##### (3) 母公司所持股份及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例

阿坝州水利电网资产经营公司		120,578,132.00		23.918		23.918
四川省电力公司	120,578,132.00		23.918		23.918	

## 2. 子公司

### (1) 子公司基本情况

子公司	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	有限责任	全资子公司	汶川县绵池镇	谭树清	水电开发	70910073-8
四川岷江电子材料有限责任公司	有限责任	控股子公司	汶川县水磨镇	班玛	水电开发	70910184-5
羌威宾馆	全民所有制	全资子公司	汶川县威州镇	丁庆明	餐饮、住宿	21135247-9
汶川浙丽水电开发有限公司	有限责任	控股子公司	汶川县威州镇	白瑰蓉	水电开发	76509958-3
金川杨家湾水电力有限公司	有限责任	控股子公司	金川县金川镇	谭树清	水电开发	76232554-9
理县九加一水电开发有限责任公司	有限责任	控股子公司	理县杂谷脑镇	班玛	水电开发	76230370-2

### (2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00
四川岷江电子材料有限责任公司	32,720,000.00			32,720,000.00
羌威宾馆	7,650,000.00			7,650,000.00
汶川浙丽水电开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00

金川杨家湾水力有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
理县九加一水电开发有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	100.00	100.00	100.00
四川岷江电子材料有限责任公司	31,920,000.00	31,920,000.00	97.56	97.56	97.56	97.56
羌威宾馆	7,650,000.00	7,650,000.00	100.00	100.00	100.00	100.00
汶川浙丽水电开发有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	51.00	51.00	51.00	51.00
金川杨家湾水力有限公司	29,400,000.00	29,400,000.00	98.00	98.00	98.00	98.00
理县九加一水电开发有限责任公司	11,000,000.00	11,000,000.00	55.00	55.00	55.00	55.00

## 3. 联营企业

## (1) 联营企业

联营企业	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
黑水冰川水电开发有限责任公司	有限责任	四川省黑水县芦花镇	夏天泉	生产	80,000,000.00	47.265	47.265	76230744-7
四川福堂水电有限公司	有限责任	四川省汶川县映秀镇	肖劲松	生产	400,000,000.00	40.00	40.00	70910183-7

## (2) 财务信息

联营企业	期末金额 (万元)			本期金额 (万元)	
	资产	负债	所有者权益	营业收入	净利润
黑水冰川水电开发有限责任公司	33,913.72	17,216.86	16,696.86	2,112.17	123.81

四川福堂水电有限公司	168,744.71	104,953.32	63,791.39	20,378.82	9,587.81
------------	------------	------------	-----------	-----------	----------

#### 4. 其他关联方

本公司本期全部出售所持有的汶川壤汶凉水井电力有限责任公司 20%股权, 该公司为本公司的电力供应商之一。由于前述股权转让, 截至 2011 年 6 月 30 日公司无其他关联方。

### (二) 关联交易

#### 1. 购买商品、接受劳务等关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期		上年同期	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川省电力公司	购电	四川省物价局关于四川省电力公司向阿坝州供电价格的函(川价函(2007)74号)	186,559,854.78	87.53	162,324,775.22	85.61
汶川壤汶凉水井电力有限责任公司	购电	物价部门的有关规定			2,740,374.27	1.45

#### 2. 销售商品

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期		上年同期	
			金额	比例(%)	金额	比例(%)
四川省电力公司	售电	物价部门的有关规定	6,548,464.13	1.99	879,080.95	0.32

#### 3. 其他关联交易

(1) 本公司依据 2007 年 1 月 12 日与汶川浙丽水电开发有限公司股东签定的“股权转让协议”, 于 2007 年 9 月 27 日与汶川浙丽水电开发有限公司签订借款合同, 合同规定向板子沟电站提供建设资金借款 23,540,000.00 元, 由于 2008 年汶川地震影响, 板子沟电站基建投资增加, 本公司相应增加建设资金, 本期向汶川浙丽水电开发有限公司提供电站建设资金借款 2,000,000.00 元, 截止 2011 年 6 月 30 日累计向汶川浙丽水电开发有限公司提供电站建设资金借款 36,497,332.00 元。

(2) 本公司依据 2007 年 8 月 8 日与理县九加一水电开发有限责任公司股东叶清泉签定的“股权转让协议”, 于 2007 年 12 月 11 日与理县九加一水电开发有限责任公司签订借款合同, 合同规定向

一颗印水电站提供建设资金借款 62,000,000.00 元，由于 2008 年汶川地震影响，一颗印电站基建投资增加，本公司相应增加建设资金，本期向理县九加一水电开发有限责任公司提供电站建设资金借款 2,900,000.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日累计向理县九加一水电开发有限责任公司提供电站建设资金借款 73,700,000.00 元。

(3) 本公司本期向子公司金川杨家湾水力有限公司提供电站建设资金借款 626,746.00 元，截止 2011 年 6 月 30 日累计向金川杨家湾水力有限公司提供电站建设资金借款 44,747,734.07 元。

(4) 本公司截止 2011 年 6 月 30 日累计向四川岷江电子材料有限责任公司提供资金借款 16,927,988.40 元。

### (三) 关联方往来余额

#### 1. 关联方应付账款

关联方	期末金额	年初金额
合营企业及联营企业		1,357,136.33
其中：汶川壤汶凉水井电力有限责任公司		1,357,136.33
<b>合计</b>		<b>1,357,136.33</b>

注：由于本期全部转让所持有汶川壤汶凉水井电力有限责任公司 20%股份，汶川壤汶凉水井电力有限责任公司与本公司已不构成关联方。

## 十、 或有事项

除本附注八、25 预计负债涉及事项外，截止 2011 年 6 月 30 日本公司无重大或有事项。

## 十一、 承诺事项

### 1. 尚未完全履行的融资合同

本公司第四届董事会第二十八次会议决议，审议通过以全资子公司阿坝州华西沙牌发电有限责任公司所拥有的沙牌电站全部资产抵押担保，向中国建设银行股份有限公司成都岷江支行分别借款 1.6 亿元、4,200.00 万元，借款期限均为 3 年，贷款利率执行浮动利率，即起息日为基准利率，每 12 个月根据同期基准利率调整一次的议案。截止 2011 年 6 月 30 日，1.6 亿元借款合同借款已提取使用 9,500.00 万元，4,200.00 万元借款合同借款已全部提取。

2. 除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

根据汶川县财政局《汶川县财政关于拨付 2010 年度企业灾后恢复重建贷款中央财政贴息资金的通知》(汶财建[2011]01 号), 本公司于 2011 年 7 月收到 2010 年度灾后恢复重建贷款财政贴息 13,279,449.00 元。

除上述外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

### 1. 在建工程情况

#### (1) 理县九加一水电开发有限责任公司一颗印水电站

由原股东委托施工单位进行总承包建设, 汶川“5.12”地震对一颗印水电站造成影响, 经公司聘请中国水利水电第七工程局勘测设计院对一颗印二级水电站震损进行的修复设计, 修复概算总投资为 1,012.25 万元, 目前电站正在恢复建设过程中。

#### (2) 金川杨家湾水力有限公司杨家湾水电站

原股东继续对电站工程进行工程建设管理, 严格控制工程质量、工程进度和工程总投资。震前工程总投资控制在 12,500.00 万元以内, 目前电站正在恢复建设过程中。

#### (3) 汶川浙丽水电开发有限公司板子沟水电站

板子沟一级电站的工程建设继续由原股东全权负责, 汶川“5.12”地震对板子沟水电站造成了一定毁损, 公司聘请了中国水利水电第七工程局勘测设计院对板子沟水电站震损进行了修复设计, 修复概算总投资为 523.13 万元, 该电站于 2011 年 8 月 8 日正式并网发电。

### 2. 对外担保

本公司 2000 年 6 月为四川广林电器集团有限责任公司(以下简称“广林电器”)向中国建设银行成都市第二支行(以下简称“成都二支行”)申请五年期固定资产贷款 1,400.00 万元提供担保。详见本附注八、25 预计负债。

依据四川省投资集团有限责任公司、四川岷江水利电力股份有限公司和保定天威保变电气股份有限公司签订的“关于组建‘天威四川硅业有限责任公司’的出资人协议”。三方约定的出资比例为: 四川省投资集团有限责任公司 35%; 四川岷江水利电力股份有限公司 14%; 保定天威保变电气股份有限公司 51%。天威四川硅业有限责任公司建设的多晶硅项目总投资为 2,700,000,000.00 元, 其中由三方股东按照比例直接出资 945,000,000.00 元, 剩余资金 1,755,000,000.00 元由三方股东按照出资比例提供担保向银行融资。依据出资协议, 本公司应为天威四川硅业有限责任公司提供 245,700,000.00



元的银行贷款保证。由于天威四川硅业有限责任公司已部分归还银行借款，截止本期末本公司实际为天威四川硅业有限责任公司 194,950,000.00 元银行借款提供担保。

担保明细情况如下：

贷款方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
中国建设银行成都市第二支行	四川广林电器集团有限责任公司	1,400万元	2000.06.05	2005.06.04
中国银行股份有限公司新津支行	天威四川硅业有限责任公司	1,211万元	2008.12.01	2015.11.30
中国银行股份有限公司新津支行	天威四川硅业有限责任公司	1,568万元	2009.08.07	2015.12.06
中国进出口银行	天威四川硅业有限责任公司	9,800万元	2008.11.27	2015.11.26
兵器装备集团财务有限责任公司	天威四川硅业有限责任公司	2,716万元	2009.04.14	2016.04.14
兵器装备集团财务有限责任公司	天威四川硅业有限责任公司	4,200万元	2010.02.24	2017.02.24

### 3. 农网资产

按照四川省委、省政府和阿坝州委、州政府的要求，为加快阿坝州四姑娘山旅游资源的开发和小金县地方电力的发展，本公司受托承办和管理阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目，该项目资金来源为国家财政拨款 3,602.50 万元和本公司受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 3,600.00 万元，由于农网资产的权属不清楚，本公司一直与相关各方协商确权未果，为此未将农网资产和负债纳入本公司 2008 年以前年度的会计报表中列报。

2008 年 5 月 12 日汶川大地震造成阿坝州映秀至四姑娘山输变电设施的农村电网项目资产损失 1,542.17 万元。

出于遵循谨慎性原则的考虑，2008 年度经本公司董事会同意，将受托以阿坝州华西沙牌发电有限公司提供保证担保向中国农业银行汶川县支行贷农网专项款 36,000,000.00 元及代付利息 9,421,688.18 元合计 45,421,688.18 元列作其他应收小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司款，并按个别认定法计提了坏账准备，本期末农网资产灾后尚未恢复营运，由于农网资产的权属仍存在争议，农网资产的国债资金 3,602.50 万元仍未列入本公司本期会计报表列报。

### 4. 下庄电厂技改工程

下庄电厂(装机容量 1.17 万 KW)技改工程，原初步设计已完成，定于 2008 年停产技改。由于汶川“5.12”地震影响，相关手续正在重新报批过程中，本期末停产技改。

5. 本公司持股 97.56%的四川岷江电子材料有限公司(下称：电子材料公司)就成都瑞文电子有限公司(持有电子材料公司 2.44%的股权，下称：瑞文电子)及其法人代表江河企业承包经营合同纠纷案，业经四川省高级人民法院终审，于 2007 年 12 月 7 日作出了(2007)川民终字第 349 号民事判决书，判令江河于判决生效后二十日内赔偿电子材料公司记录仪损失 23,329.96 元，返还电子材料公司流动

净资产 8,199,960.29 元, 支付承包费 921,618.10 元, 支付排污费 6,619.00 元, 并承担一审诉讼受理费和财产保全费 118,674.00 元, 总计江河应返还电子材料公司 9,270,201.35 元, 瑞文电子对江河的债务向电子材料公司承担连带责任。因江河和瑞文电子未履行生效判决书, 电子材料公司于 2008 年 2 月 25 日向阿坝州中级人民法院申请强制执行, 截至 2008 年 12 月 8 日, 电子材料公司已经收回欠款 770,201.35 元, 江河尚欠电子材料公司 8,500,000.00 元, 在阿坝州中级人民法院的主持下, 电子材料公司与江河、瑞文电子签订了《执行和解协议书》, 约定江河对电子材料公司的债务改为分期分次偿还: 其中, 在 2009 年 12 月 31 日前还款 100,000.00 元; 在 2010 年 6 月 30 日前还款 100,000.00 元; 在 2010 年 12 月 31 日前还款 150,000.00 元; 在 2011 年 6 月 30 日前还款 150,000.00 元; 在 2011 年 12 月 31 日前还款 200,000.00 元; 剩余 7,800,000.00 元自 2012 年分 10 年还清, 每年还款 780,000.00 元, 每年分两次分别于 6 月和 12 月付款, 每次支付 390,000.00 元。在江河、瑞文电子未履行完毕还款义务前, 电子材料公司不向法院申请解除对江河、瑞文电子的财产保全措施。按照《执行和解协议书》电子材料公司对江河 2009-2011 年 6 月的应收款项已如期收回, 收回本期应还款 150,000.00 元。

#### 6. 四川岷江电子材料有限责任公司搬迁事项

2009 年 8 月 11 日本公司子公司四川岷江电子材料有限责任公司(下称: 电子材料公司)与汶川县人民政府签订了“迁建工业企业补偿协议”。协议约定, 汶川县人民政府以 43,439,800.00 元(完全重置价补偿金额)作为电子材料公司的迁建补偿资金, 对电子材料公司的土地使用权, 汶川县人民政府在搬迁地按“一比一”置换的原则统一安排。同时约定, 迁建企业必须在阿坝州境内注册、新建超过原产能、规模的工业企业项目, 方能享受州人民政府确定的完全重置价补偿, 否则, 只能给予成新折旧重值补偿。

根据阿坝州工业园区管理委员会“阿坝州搬迁企业资产赔付工作商谈会备忘录”(阿工园 2009 年 03 号)确定, 涉及搬迁资产评估完全重置价为 5,484.44 万元、成新价为 2,633.28 万元。

依据上述协议及备忘录, 电子材料公司 2009 年度已将涉及搬迁资产移交汶川县人民政府, 并按照资产评估成新价 2,633.28 万元作为资产处置收益, 对收到政府拨付的超过资产评估成新价部分作为与重建资产相关的政府补助。2010 年 4 月 28 日本公司与立敦电子科技(阿坝州)有限公司签订了“项目合作协议”, 协议约定, 由立敦电子科技(阿坝州)有限公司在汶川漩口新型工业园区负责代电子材料公司安装 10 条年产 135 万平米的高速化成箔生产线及部分外围附属设施, 预计项目总投资约 5,000.00 万元, 截止 2010 年 12 月 31 日本公司已累计收到汶川县人民政府迁建补偿资金 3,475.18 万元, 扣除固定资产评估成新价 2,633.28 万元, 2010 年确认递延收益 841.90 万元, 本期未收到该项目的迁建补偿资金, 目前电子材料公司搬迁重建项目正在进行过程中。

7. 根据汶川“5.12”特大地震后都江堰市政府规划调整, 本公司全资子公司羌威宾馆水上公园项目将由政府收回处理。该在建项目投资额为 353.80 万元, 因政府规划调整, 羌威宾馆将获得 700 万元的补偿款, 截止 2011 年 6 月 30 日, 已收到 420 万元补偿款。

8. 对应收重庆市博赛矿业(集团)有限公司(以下简称: 重庆博赛公司)股权转让尾款全额计提减值准备

本公司于 2006 年 9 月 6 日与重庆博赛公司签订了《阿坝铝厂企业产权转让合同》，约定本公司将阿坝铝厂产权转让给重庆博赛公司。在上述合同项下，重庆博赛公司尚有转让款 2,495.44 万元未向本公司支付。同时，根据《阿坝铝厂企业产权转让合同》约定，本公司应按与重庆博赛公司、阿坝州人民政府共同签订的《阿坝铝厂技改扩建协议书》之约定向阿坝铝厂供电。“5.12”地震后，由于本公司自身能力等因素，未能恢复地震毁损的原有线路，亦未投资新建线路，以满足阿坝铝厂的用电需求。为此，重庆博赛公司于 2010 年 12 月 20 日函告本公司，称因本公司未按协议约定向阿坝铝厂提供电力供应，阿坝铝厂不得不从其他公司购电，而造成了很大损失，将不再向本公司支付上述产权转让尾款 2,495.44 万元。现本公司、重庆博赛公司、阿坝铝厂正在积极协商处理此事。

同时，本公司向重庆博赛公司发函确认该笔债权，重庆博赛公司未向本公司复函。

基于上述原因，本公司按照谨慎性原则在 2010 年度财务报告中对应收重庆博赛公司的股权转让尾款 2,495.44 万元按照个别认定法全额计提减值准备。

## 9. 股权转让及收购事项

(1) 2011 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第七次会议决议审议通过了《关于公司拟转让所持有的阿坝州九龙电网有限公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的汶川壤沱凉水井电力有限责任公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的理县九加一水电开发有限责任公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的金川杨家湾水电有限公司股权的议案》、《关于公司拟转让所持有的汶川浙丽水电开发有限公司股权的议案》，本公司委托北京中同华资产评估有限公司以 2010 年 7 月 31 日为基准日对上述股权（本公司持股比例分别为 2.3%、20%、55%、98%、51%）进行了评估，本公司以所持上述公司的股权比例相对应的评估值为基础，分别以 128.30 万元、369.04 万元、1,178.91 万元、3,528.00 万元、118.08 万元作为挂牌底价公开招标转让。该五项股权转让已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，具体进展情况如下：

处置所持有阿坝州九龙电网有限公司 2.3%的股权，于 2011 年 6 月 29 日完成在上海联合产权交易中心的信息发布；

处置所持汶川壤沱凉水井电力有限责任公司 20%的股权，已完成处置工作，并收回了所有股权转让款 369.042 万元；

处置所持理县九加一水电开发有限责任公司 55%股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，但截止信息发布期满尚未征集到意向受让方，目前公司正在通过延长 120 天信息发布期的方式继续推进该项股权投资的处置工作。

处置所持金川杨家湾水电有限公司 98%的股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，并已征集到一家意向受让方，近期正在与意向受让方进一步落实股权转让所涉及的担保和签订合同等相关事宜。

处置所持汶川浙丽水电开发有限公司51%股权，已完成在上海联合产权交易中心的信息发布工作，但截止信息发布期满尚未征集到意向受让方，目前公司正在通过延长120 天信息发布期的方式继续推进该项股权投资的处置工作。

(2) 2011 年 1 月 12 日本公司第五届董事会第七次会议决议审议通过了《关于公司拟参与公开竞买黑水冰川水电开发有限责任公司股权的议案》，并于 2011 年 1 月 29 日，本公司召开临时股东大会，审议通过了《关于公司参与公开竞买四川明星电力股份有限公司子公司四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司股权的议案》。

本公司根据董事会及股东会决议，参与了四川奥深达资源投资开发有限公司在天津产权交易中心挂牌转让所持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权 16.265%股权，并以挂牌价格 11,973.00 万元受让其所转让的股权。2011 年 3 月 22 日，产权交易双方签订“产权交易合同”，并按合同约定在本期支付了全部股权受让款，2011 年 6 月 16 日在四川省阿坝州工商行政管理局完成股权股东变更登记手续。受让股权后本公司持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权为 47.265%。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

###### (1) 应收账款风险分类

项目	期末金额				期初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	5,442,448.08	100.00	108,848.96	100.00				
组合小计	5,442,448.08	100.00	108,848.96	100.00				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>5,442,448.08</b>	<b>100.00</b>	<b>108,848.96</b>	<b>100.00</b>				

应收账款期末余额较年初余额增加 5,442,448.08 元，原因为本期部分用电客户支付电费滞后。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	5,442,448.08	100.00	108,848.96			
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
<b>合计</b>	<b>5,442,448.08</b>	<b>100.00</b>	<b>108,848.96</b>			

(2) 期末应收账款中, 不含持本公司 5%或 5%以上表决权股份的股东单位的电费款。

(3) 期末应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
汶川顺发电熔冶炼有限公司	岷江水电公司本部客户	4,296,117.28	78.94
茂县电力有限责任公司	岷江水电公司本部客户	786,647.23	14.45
银杏乡电管站	岷江水电公司本部客户	272,671.68	5.01
四川都汶公路有限责任公司	岷江水电公司本部客户	66,433.91	1.22
都江堰发展建筑公司	岷江水电公司本部客户	16,062.23	0.30
<b>合计</b>		<b>5,437,932.33</b>	<b>99.92</b>

(4) 期末余额中无应收关联方款项。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	70,376,088.18	11.31	70,376,088.18	66.89	70,376,088.18	10.09	70,376,088.18	66.64
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	42,443,905.90	6.82	34,838,966.60	33.11	41,572,909.19	5.96	35,232,681.89	33.36
关联方组合	509,623,935.66	81.87			585,497,189.66	83.95		
组合小计	552,067,841.56	88.69	34,838,966.60	33.11	627,070,098.85	89.91	35,232,681.89	33.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>622,443,929.74</b>	<b>100.00</b>	<b>105,215,054.78</b>	<b>100.00</b>	<b>697,446,187.03</b>	<b>100.00</b>	<b>105,608,770.07</b>	<b>100.00</b>

其他应收款期末余额较年初余额减少 75,002,257.29 元，原因主要为本期收回对阿坝州华西沙牌发电有限责任公司往来款减少 81,400,000.00 元，增加对控股子公司的借款增加 4,900,000.00 元。（详见本附注九、（二）3 其他关联交易）。

#### 1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
小金四姑娘山旅游电力开发有限责任公司	45,421,688.18	45,421,688.18	100.00	详见本附注十三、3
重庆市博赛矿业（集团）有限公司	24,954,400.00	24,954,400.00	100.00	详见本附注十三、8
<b>合计</b>	<b>70,376,088.18</b>	<b>70,376,088.18</b>		

#### 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,737,883.94	11.16	94,757.68	3,018,455.39	7.26	60,369.11
1-2 年	802,030.36	1.89	40,101.52	1,383,910.91	3.33	69,195.55
2-3 年	1,333,910.91	3.14	133,391.09	556,360.04	1.34	55,636.00

3-4 年	556,360.04	1.31	166,908.01	1,260,386.21	3.03	378,115.86
4-5 年	1,219,824.71	2.88	609,912.36	1,368,862.54	3.29	684,431.27
5 年以上	33,793,895.94	79.62	33,793,895.94	33,984,934.10	81.75	33,984,934.10
<b>合计</b>	<b>42,443,905.90</b>	<b>100.00</b>	<b>34,838,966.60</b>	<b>41,572,909.19</b>	<b>100.00</b>	<b>35,232,681.89</b>

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
关联方组合	509,623,935.66	
<b>合计</b>	<b>509,623,935.66</b>	

(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) 期末其他应收款前五名情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	子公司	335,927,772.39	5 年以上	53.97
理县九加一水电开发有限责任公司	子公司	73,700,000.00	5 年以内	11.84
四姑娘山旅游电力开发有限责任公司	往来	45,421,688.18	5 年以上	7.30
金川杨家湾水电力有限公司	子公司	44,747,734.07	5 年以内	7.19
汶川浙丽水电开发有限公司	子公司	36,497,332.00	5 年以内	5.86
<b>合计</b>		<b>536,294,526.64</b>		<b>86.16</b>

(4) 期末余额中应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	------	-----------------

阿坝州华西沙牌发电有限责任公司	子公司	335,927,772.39	53.97
理县九加一水电开发有限责任公司	子公司	73,700,000.00	11.84
金川杨家湾水电力有限公司	子公司	44,747,734.07	7.19
汶川浙丽水电开发有限公司	子公司	36,497,332.00	5.86
四川岷江电子材料有限责任公司	子公司	16,927,988.40	2.72
羌威宾馆	子公司	1,823,108.80	0.29
<b>合计</b>		<b>509,623,935.66</b>	<b>81.87</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	352,352,249.18	355,152,249.18
按权益法核算长期股权投资	455,499,128.54	324,693,508.01
<b>长期股权投资合计</b>	<b>807,851,377.72</b>	<b>679,845,757.19</b>
减：长期股权投资减值准备	4,328,413.22	4,328,413.22
<b>长期股权投资净值</b>	<b>803,522,964.50</b>	<b>675,517,343.97</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	现金红利
<b>成本法核算</b>								
华西电力股份有限公司	3.20	3.20	3,200,000.00	3,200,000.00			3,200,000.00	
四川华天集团股份有限公司	1.74	1.74	1,398,100.00	1,398,100.00			1,398,100.00	



四川岷江水利电力股份有限公司 2011 年半年度报告

四川西部阳光电力开发有限公司	9.00	9.00	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	1,764,348.35	
阿坝州九龙电网有限公司	2.30	2.30	886,140.18	886,140.18		886,140.18		
汶川壤文凉水井电力有限责任公司	20.00	20.00	2,800,000.00	2,800,000.00	2,800,000.00			
羌威宾馆	100.00	100.00	7,650,000.00	7,650,000.00		7,650,000.00		
阿坝州华西沙坪发电有限责任公司	100.00	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00		
四川岷江电子材料有限公司	97.56	97.56	31,920,000.00	31,920,000.00		31,920,000.00		
汶川岷丽水电开发有限公司	51.00	51.00	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00		
理县九加一水电开发有限公司	55.00	55.00	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00		
金川杨家湾水电力有限公司	98.00	98.00	29,400,000.00	29,400,000.00		29,400,000.00		
天威四川硅业有限责任公司	14.00	14.00	132,300,000.00	132,300,000.00		132,300,000.00		
西藏华冠科技股份有限公司	2.39	2.39	1,838,570.00	1,838,570.00		1,838,570.00		
重庆华冠混凝土有限公司	2.16	2.16	239,439.00	239,439.00		239,439.00		
四川小金川水电开发有限公司	18.00	18.00	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		
<b>小计</b>			<b>355,152,249.18</b>	<b>355,152,249.18</b>	<b>2,800,000.00</b>	<b>352,352,249.18</b>	<b>1,764,348.35</b>	
<b>权益法核算</b>								
四川福堂水电有限公司	40.00	40.00	271,900,000.00	296,456,555.52	35,194,671.26	50,000,000.00	281,651,226.78	50,000,000.00

黑水冰川水电开发有 限责任公司	47.265	47.265	144,530,000.00	28,236,952.49	145,610,949.27		173,847,901.76	
<b>小计</b>			<b>416,430,000.00</b>	<b>324,693,508.01</b>	<b>180,805,620.53</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>455,499,128.54</b>	<b>50,000,000.00</b>
<b>合计</b>			<b>771,582,249.18</b>	<b>679,845,757.19</b>	<b>180,805,620.53</b>	<b>52,800,000.00</b>	<b>807,851,377.72</b>	<b>51,764,348.35</b>

长期股权投资期末余额较 2010 年 12 月 31 日余额增加 128,005,620.53 元, 主要原因为本期确认对权益法核算单位的投资收益 35,794,539.30 元, 本期增持黑水冰川水电开发有限责任公司股权 16.265% 支付对价款增加长期股权投资 119,730,000.00 元, 按资产评估公司评估的被投资单位可辨认净资产公允价值对应原持有 31% 股权的价值调整增加原持有黑水冰川水电开发有限责任公司股权投资账面价值 25,281,081.23 元, 本期收到四川福堂水电有限公司分配的股利减少长期股权投资 50,000,000.00 元, 出售所持汶川壤沱凉水井电力有限责任公司股权减少长期股权投资 2,800,000.00 元。

## (3) 对联营企业的投资

被投资单位名称	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决权比例 (%)
四川福堂水电有限公 司	有限公司	汶川县映 秀镇	肖劲松	发电	40,000 万元	40.00	40.00
黑水冰川水电开发有 限责任公司	有限公司	黑水县芦 花镇	夏天泉	发电	8,000 万元	47.265	47.265
<b>合计</b>							

(续表)

被投资单位名称	期末资 产总额	期末负 债总额	期末净资 产总额	本期营业 收入总额	本期 净利润
四川福堂水电有限公 司	1,687,447,090.39	1,049,533,188.57	637,913,901.82	203,788,242.20	95,878,136.66
黑水冰川水电开发有 限责任公司	339,137,229.92	172,168,608.85	166,968,621.07	21,121,666.66	1,238,110.92
<b>合计</b>	<b>2,026,584,320.31</b>	<b>1,221,701,797.42</b>	<b>804,882,522.89</b>	<b>224,909,908.86</b>	<b>97,116,247.58</b>

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
四川华天集团股份有限公司	1,128,413.22			1,128,413.22
华西电力股份有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00

合计	4,328,413.22		4,328,413.22
----	--------------	--	--------------

## 4. 营业收入、营业成本

## (1) 营业收入

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	325,902,266.20	272,143,750.61
其他业务收入	4,892,947.23	1,786,126.50
<b>合计</b>	<b>330,795,213.43</b>	<b>273,929,877.11</b>
主营业务成本	278,486,024.11	248,980,716.03
其他业务成本	148,292.80	
<b>合计</b>	<b>278,634,316.91</b>	<b>248,980,716.03</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外购电	289,556,676.28	249,713,356.41	211,007,194.48	203,842,036.93
自产电	33,387,016.96	24,708,703.95	58,415,978.49	41,808,836.31
过网费	2,958,572.96	4,063,963.75	2,720,577.64	3,329,842.79
<b>合计</b>	<b>325,902,266.20</b>	<b>278,486,024.11</b>	<b>272,143,750.61</b>	<b>248,980,716.03</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
四川黄龙电力有限公司	53,792,945.85	16.26
茂县鑫盐化工有限公司	45,804,953.84	13.85
顺发电熔冶炼公司	43,716,136.41	13.22
长峰钢铁公司	40,478,217.15	12.24
立敦电子科技有限公司	19,647,244.99	5.94
<b>合计</b>	<b>203,439,498.24</b>	<b>61.51</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,764,348.35	
权益法核算的长期股权投资收益	35,794,539.30	37,984,438.49
处置长期股权投资产生的投资收益	890,420.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		21,260,152.18
<b>合计</b>	<b>38,449,307.65</b>	<b>59,244,590.67</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>1,764,348.35</b>		
其中：			
四川西部阳光电力开发有限公司	1,764,348.35		本期分配股利

## (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>35,794,539.30</b>	<b>37,984,438.49</b>	
其中：			
四川福堂水电有限公司	35,194,671.26	35,995,864.67	
黑水冰川水电开发有限责任公司	599,868.04	1,988,573.82	

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

项目	本期金额	上年同期金额
净利润	30,335,183.78	31,997,241.09
加：资产减值准备	-284,866.33	6,564,786.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,545,732.84	12,264,732.29
无形资产摊销	218,546.22	198,496.52
长期待摊费用摊销	618,396.63	143,741.61
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）	-2,297,925.00	
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	316,187.27	-4,694,435.00
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	33,952,704.43	26,475,738.00
投资损失（收益以“-”填列）	-38,449,307.65	-59,244,590.67
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	71,216.58	-1,641,196.56
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）	575.68	2,047.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	61,240,698.73	-21,237,486.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-102,655,686.49	12,793,705.83
其他	-439,930.00	280,253.12
经营活动产生的现金流量净额	171,526.69	3,903,032.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		

项目	本期金额	上年同期金额
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	241,978,939.27	52,865,776.85
减: 现金的期初余额	186,942,118.08	69,636,675.05
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	55,036,821.19	-16,770,898.20

## 十五、补充资料

### 1. 非经常性损益表

项目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损益	4,081,367.73	4,694,435.00
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	439,930.00	
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		

项目	本期金额	上年同期金额
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		21,260,152.18
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,874.41	-147,434.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,079,050.00	
小计	5,689,222.14	25,807,152.45
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>5,689,222.14</b>	<b>25,807,152.45</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.10%	0.06751	0.06751
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	4.25%	0.05623	0.05623

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

董事长：张有才

四川岷江水利电力股份有限公司

2011 年 8 月 18 日