

四川川投能源股份有限公司

600674

2011 年年度报告

二〇一二年三月

目 录

一、 重要提示	1
二、 公司基本情况	1
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	4
五、 董事、监事和高级管理人员	10
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	21
八、 董事会报告	21
九、 监事会报告	43
十、 重要事项	46
十一、 财务会计报告	53
十二、 备查文件目录	147

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	409,806,075.90
利润总额	428,588,653.28
归属于上市公司股东的净利润	349,844,887.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	348,394,733.67
经营活动产生的现金流量净额	693,130,757.55

(二) 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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,682,669.95		-132,247.54	113,886.29
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	615,625.00			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,326,300.00		4,428,900.00	560,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	771,461.80		-47,650.66	-910,230.98
少数股东权益影响额	-426,718.38		-263,370.45	-129,376.54
所得税影响额	-1,153,844.63		-820,506.82	-88,924.41
合计	1,450,153.84		3,165,124.53	-454,645.64

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	1,151,031,561.17	1,094,775,845.97	5.14	901,786,379.62
营业利润	409,806,075.90	402,823,491.65	1.73	212,948,768.94
利润总额	428,588,653.28	407,705,981.20	5.12	225,547,445.60
归属于上市公司股东的净利润	349,844,887.51	340,490,409.04	2.75	171,727,322.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	348,394,733.67	339,376,248.93	2.66	172,181,967.89
经营活动产生的现金流量净额	693,130,757.55	656,582,518.28	5.57	505,493,590.33
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	13,494,285,932.87	9,986,937,449.18	35.12	9,901,470,459.14
负债总额	6,987,170,963.05	4,179,589,479.88	67.17	4,453,290,535.50
归属于上市公司股东的所有者权益	6,214,647,903.04	5,522,857,397.59	12.53	5,189,645,239.18
总股本	932,921,735.00	932,921,505.00	0.00	932,921,505.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.3750	0.3650	2.74	0.2689
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3750	0.3650	2.74	0.2689
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.3750	0.3650	2.74	0.2689
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3734	0.3616	3.26	0.2696
加权平均净资产收益率 (%)	5.8732	6.36	减少 0.4868 个百分点	9.12
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.8488	6.30	减少 0.4512 个百分点	9.14
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.7430	0.7038	5.57	0.5418
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.66	5.92	12.50	5.56
资产负债率 (%)	51.78	41.85	增加 9.93 个百分点	44.98

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
持有天地源股份有限公司流通股	856,584.30	624,409.50	-232,174.80	0
合计	856,584.30	624,409.50	-232,174.80	0

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	385,480,502	41.32						385,480,502	41.32
1、国家持股									
2、国有法人持股	385,480,502	41.32						385,480,502	41.32
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	547,441,003	58.68				230	230	547,441,233	58.68
1、人民币普通股	547,441,003	58.68				230	230	547,441,233	58.68
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	932,921,505	100				230	230	932,921,735	100

股份变动的批准情况

公司 2011 年 3 月 21 日发行的 21 亿元可转换公司债券于 2011 年 9 月 22 日开始转股。截止到 2011 年 12 月 31 日，共计 4000 元转股，转股数量为 230 股，占公司总股本的 0.000025%；尚有 2,099,996,000 元的“川投转债”未转股，占“川投转债”发行总量的 99.9998%。

2. 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1. 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其 衍生证券 的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2009 年 12 月 15 日	11.06	294,243,219	2012 年 12 月 17 日	294,243,219	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
可转换公 司债券	2011 年 3 月 21 日	100	21,000,000	2011 年 3 月 31 日	21,000,000	2017 年 3 月 21 日

2009 年 12 月 15 日，公司向川投集团非公开发行 A 股 294,243,219 股，收购其持有的二滩水电开发有限责任公司 48% 股权。增发完成后，公司总股本变更为 932,921,505 股。川投集团作为控股股东，承诺其新增股份及原持有股份在增发完成后的 36 个月内不上市交易或转让。

2011 年 3 月 21 日，公司发行 21 亿元可转换公司债券，本次发行可转债募集资金在扣除发行费用后，已用于向二滩水电进行股东同比例增资，以满足二滩水电的在建电站锦屏一级、锦屏二级补充资本金的需求。

2. 公司股份总数及结构的变动情况

公司 2011 年 3 月 21 日发行的可转换公司债券于 2011 年 9 月 22 日开始转股。截止 2011 年 12 月 31 日，共计 4000 元可转债转股，转股数量为 230 股，均为无限售条件的流通股，致使公司无限售条件的流通股增加到 547,441,233 股，公司股份总数由原来的 932,921,505 股增至 932,921,735 股。

3. 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1. 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		71,613 户		本年度报告公布日 前一个月末股东总数		69,923 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻 结的股份 数量	
四川省投资集团有限责 任公司	国有法人	63.88	595,959,456		385,480,502	无	
北京大地远通（集团） 有限公司	未知	3.54	33,031,742	26,200,991		无	
峨眉铁合金综合服务开 发公司	国有法人	1.18	11,016,955			无	
中国建设银行－华夏优 势增长股票型证券投资基 金	未知	0.75	6,999,874			无	
中国人寿保险股份有限 公司－分红－个人分红－ 005L－FH002 沪	未知	0.38	3,591,672			无	
中国光大银行股份有限 公司－光大保德信量化 核心证券投资	未知	0.24	2,200,119			无	
中国工商银行股份有限 公司－华夏沪深 300 指 数证券投资基金	未知	0.24	2,199,000			无	
詹虎	未知	0.23	2,120,200			无	
中国对外经济贸易信托 有限公司－招行新股 22	未知	0.22	2,071,800			无	
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	未知	0.22	2,041,871	-97,285		无	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
四川省投资集团有限责任公司		210,478,954			人民币普通股		
北京大地远通（集团）有限公司		33,031,742			人民币普通股		
峨眉铁合金综合服务开发公司		11,016,955			人民币普通股		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金		6,999,874			人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－ 005L－FH002 沪		3,591,672			人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心 证券投资		2,200,119			人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证 券投资基金		2,199,000			人民币普通股		
詹虎		2,120,200			人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司－招行新股 22		2,071,800			人民币普通股		
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金		2,041,871			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明				上述股东中，峨铁综开司是川投集团子公司的子公司，存在关联关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或者一致行动情况。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

在公司无限售条件流通股份中,川投集团持有的 210,478,954 股为 2010 年 3 月 29 日上市流通的股改限售解禁股份,但公司于 2009 年向川投集团定向增发股份收购二滩水电 48% 股权,新增股份登记工作于 2009 年 12 月 15 日完成,川投集团作为控股股东,承诺其新增股份及原持有股份在增发完成后的 36 个月内不上市交易或转让,因此,本次股改限售解禁股份因定向增发承诺在 2012 年 12 月 15 日前不上市交易或转让。

2. 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东四川省投资集团有限责任公司,是四川省人民政府的主要投资主体,授权的国有资产经营主体和重点建设项目融资主体之一,是四川省国资委管理的特大型国有独资公司。

控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	四川省投资集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	黄顺福
成立日期	1996年6月26日
注册资本	449,892.5296
主要经营业务或管理活动	经营和管理能源(含节能)、交通、通信、原材料、机电、轻纺、科技、农业、林业及其它非工业经营性固定资产投资;根据省政府授权经营公司投资所形成的国有资产;为国内外投资者提供咨询服务;房屋租赁。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

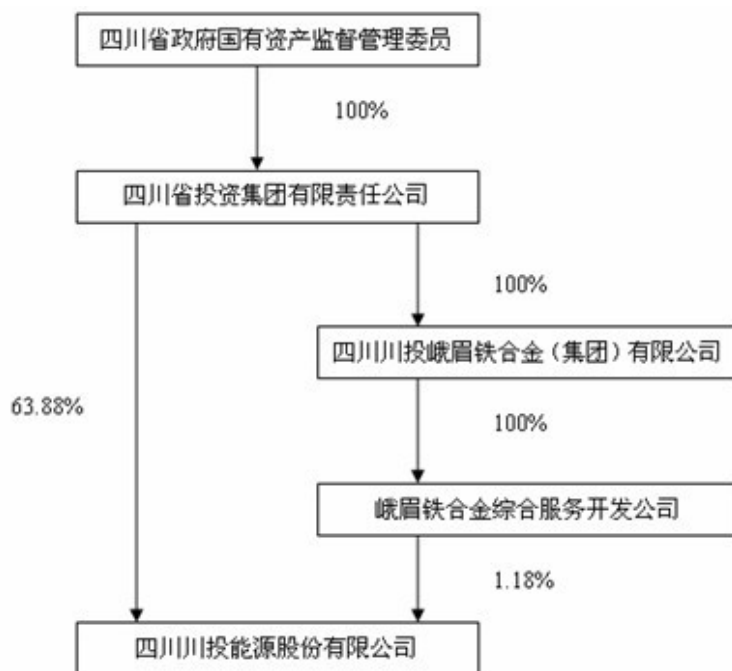
单位:元 币种:人民币

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

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3.其他持股在百分之十以上的法人股东

截止到本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

(四) 可转换公司债券情况

1.转债发行情况

经中国证监会证监许可[2011]272 号文核准,本公司于 2011 年 3 月 21 日向社会公开发行每张票面金额为 100 元,总额为人民币 21 亿元的可转换公司债券,期限 6 年(即自 2011 年 3 月 21 日--2017 年 3 月 21 日),转股期自 2011 年 9 月 22 日至 2017 年 3 月 21 日止;经上海证券交易所同意,该可转换公司债券于 2011 年 3 月 31 日在上海交易所上市交易,简称"川投转债",转债代码"110016"。(详见于 2011 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》及上海证券交易所网站披露的《公开发行可转换公司债券上市公告书》。)

2.报告期转债持有人及担保人情况

期末转债持有人数	4,962	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例(%)
中国工商银行股份有限公司一兴全可转债混合型证券投资基金	161,388,000	7.69

中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	141,115,000	6.72
招商银行股份有限公司—华宝兴业可转债债券型证券投资基金	125,388,000	5.98
中国建设银行—博时稳定价值债券投资基金	78,478,000	3.74
中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	71,902,000	3.42
四川省投资集团有限责任公司	69,100,000	3.29
招商银行股份有限公司—华安可转换债券债券型证券投资基金	66,211,000	3.15
中国工商银行—广发增强债券型证券投资基金	55,567,000	2.65
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	50,277,000	2.39
中信证券股份有限公司	50,000,000	2.38

3. 报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司 债券名称	本次变动前	本次变动增减				本次变动后
		转股	赎回	回售	其它	
川投转债	2,100,000,000	4,000				2,099,996,000

4. 报告期转债累计转股情况

报告期转股额 (元)	4,000
报告期转股数 (股)	230
累计转股数 (股)	230
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	0.000025
尚未转股额 (元)	2,099,996,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	99.9998

5. 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2011年7月12日	17.26	2011年7月7日	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《金融投资报》	公司在2011年7月12日(股权登记日)实施2010年度每10股派发0.36元(含税)的分配方案,根据可转债募集说明书约定,“川投转债”初始转股价格由原来的17.3元/股调整为17.26元/股。
截止本报告期末最新转股价格				17.26

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
黄顺福	董事长	男	56	2011年5月19日	2014年5月18日					是
赵德胜	副董事长、总经理	男	57	2011年5月19日	2014年5月18日					是
邹广严	独立董事	男	70	2011年5月19日	2014年5月18日				4	否
郭振英	独立董事	男	74	2011年5月19日	2014年5月18日				4	否
刘资甫	董事	男	72	2011年5月19日	2014年5月18日				3.5	否
王民朴	独立董事	男	60	2011年7月22日	2014年5月18日				2	否
邱国凡	独立董事	男	65	2011年5月19日	2014年5月18日				4	否
伍康定	董事	男	58	2011年5月19日	2014年5月18日					是
李文志	董事	男	46	2011年5月19日	2014年5月18日					是
祁宁春	董事	男	48	2011年5月19日	2014年5月18日					是
曾强国	董事	男	53	2011年5月19日	2014年5月18日				3.5	是
董建良	监事会主席	男	56	2011年5月19日	2014年5月18日					是
曹筱萍	监事	女	58	2011年5月19日	2014年5月18日					是
郑世红	监事	女	48	2011年5月19日	2014年5月18日					是
孙志祥	监事	男	48	2011年5月19日	2014年5月18日					是
孙世明	监事	男	48	2011年5月19日	2014年5月18日					是
陈长江	常务副总经理	男	52	2011年5月19日	2014年5月18日					是
张昊	党委副书记、纪委书记、工会主席	男	41	2007年5月28日	2014年5月18日				26.79	否
王新	总会计师	男	50	2011年5月19日	2014年5月18日				26.53	否
谢洪先	副总经理、董事会秘书	男	46	2011年5月19日	2014年5月18日				26.53	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	100.85	/

黄顺福：曾任四川省计经委工业综合处处长，四川省秀山县副县长，四川省轻工业厅副厅长、党组成员，四川省雅安地委副书记，四川省轻工总会副会长、会长（正厅级）、党组副书记、书记，四川省交通厅常务副厅长、党组副书记（正厅级），四川省第八届省委委员，中国共产党第十六大代表，四川省南充市市委书记、市人大常委会主任，川投能源公司第六届、第七届董事会董事长。现任中国共产党第十七大代表，全国第十一届人大代表，四川省投资集团有限责任公司董事长、党委书记，川投能源公司第八届董事会董事长。

赵德胜：曾任四川仪陇县经委副主任，建设银行仪陇县支行行长，建设银行南充地区分行副行长，建设银行广安地区分行行长、党组书记，建设银行南充市分行行长、党委书记，南充市人民政府副市长，四川省投资集团有限责任公司副总经理、董事、党委委员、党委副书记、纪委书记、工会主席，川投能源公司第六届董事会董事、第六届和第七届监事会主席。现任四川省投资集团有限责任公司党委委员、副董事长，川投能源公司第八届董事会副董事长、总经理、党委书记。

邹广严：曾任四川长城特殊钢（集团）有限责任公司办公室主任、处长、副总经理、党委书记，四川省计经委副主任、四川省生产委主任，四川省经济委员会主任、党组书记，四川省人民政府省长助理、副省长，四川省投资集团有限责任公司董事长，川投能源公司第五届董事会董事长，川投能源公司第七届董事会独立董事。现任川投能源公司第八届董事会独立董事。

郭振英：曾任国务院研究室局长、川投能源公司第五届、第六届、第七届董事会独立董事。现任世界华商企业文化促进会会长、中国工业经济联合会常务理事、国防科技工业局专家委员会委员，川投能源公司第八届董事会独立董事。

刘资甫：曾任四川化工总厂厂长，四川省化学工业厅厅长、党组书记，四川省计划委员会副主任，四川省国际工程咨询公司董事长，四川省科技顾问团顾问，四川大学兼职教授，天津大学兼职教授，川投能源公司第七届董事会董事。现任四川省委、省政府决策咨询委员会委员，四川工程咨询研究院顾问，川投能源公司第八届董事会董事。

王民朴：曾任四川省计经委政治部宣传处副处长，中共四川省委工交财贸政治部综合处处长、政治部主任助理，四川省贸易厅副厅长，四川省酒类专卖管理局局长，四川经济管理学院党委书记。现任西华大学教授，川投能源公司第八届董事会独立董事。

邱国凡：曾任四川省攀枝花市税务局弄弄坪税务所副所长，攀枝花市税务局大渡口分局局长，攀枝花市税务局税政科副科长、统计会计科副科长、利润监交科科长、副局长、党组成员，四川

省税务局征管处副处长、计财处副处长、计财处处长，四川省国家税务局计财处处长、总会计师（副厅级），川投能源公司第六届、第七届董事会独立董事。现任四川省预算协会会员、常务理事、税务师，四川省注册税务师协会会长，川投能源公司第八届董事会独立董事。

伍康定：曾任四川省人民政府办公厅一处副处长，四川省计划委员会能源处处长，川投能源公司第六届、第七届董事会董事。现任四川省投资集团有限责任公司副总经理，川投能源公司第八届董事会董事。

李文志：曾任四川省政府办公厅秘书一处副主任科员、主任科员、副处级调研员、正处级秘书，四川省投资集团有限责任公司总经理助理、办公室主任、信息中心主任、总经济师，川投能源公司第六届、第七届董事会董事。现任四川省投资集团有限责任公司副总经理，川投能源公司第八届董事会董事。

祁宁春：曾任电力部水农司水电发展处助理调研员；国家电力公司高级工程师，川投能源第七届董事会董事。现任二滩水电开发有限责任公司副总经理，川投能源公司第八届董事会董事。

曾强国：曾任成都铁路分局广元车务段办公室主任，成都铁路分局江油车务段副段长、段长，成都铁路分局多元分处处长，成都铁路局多元经营管理中心成都分中心（四川汉都实业开发集团公司）主任（总经理、党委副书记），成都铁路局多元集团实业开发总公司总经理、党委副书记，川投能源公司第六届、第七届董事会董事。现任成都铁路局多元集团实业开发总公司（成都中铁西南国际物流有限公司、四川汉都铁路实业开发集团公司）总经理、党委副书记，川投能源公司第八届董事会董事。

董建良：曾任四川省商业厅劳动人事处主任科员、副处长，四川省商业集团有限公司人力资源部、发展策划部部长、总经理助理，四川省五交化股份有限公司总经理、党委书记、董事长，四川省糖酒公司党委书记、总经理，四川省商业集团有限公司副总经理、董事、总经理、党委书记，四川省投资集团有限责任公司党委副书记。现任四川省投资集团有限责任公司党委副书记、纪委书记，川投能源公司第八届监事会监事会主席。

曹筱萍：曾任中国银行成都市分行稽核处副处长，四川省投资集团有限责任公司财务部经理、副总会计师，川投能源公司第四届、第五届、第六届、第七届监事会监事。现任四川省投资集团有限责任公司总会计师、党委委员，川投能源公司第八届监事会监事。

郑世红：曾任二滩水电开发有限责任公司财务处会计、三产财会室主任、多经财务中心副主任，四川省投资集团有限责任公司审计监察部副主任、主任，川投能源公司第六届、第七届监事会监事。现任四川省投资集团有限责任公司副总会计师，川投能源公司第八届监事会监事。

孙志祥：曾任中国水利水电第五工程局副局长兼第七分局局长兼紫坪铺工程施工局局长兼福堂电站调压井项目部经理，四川川投田湾河开发有限责任公司常务副总经理、董事，川投能源公司第七届监事会监事。现任四川川投田湾河开发有限责任公司董事、总经理、党委书记，川投能源公司第八届监事会监事。

孙世明：曾任嘉阳煤矿电厂厂长、工程师，四川嘉阳电力有限责任公司总经理助理、副总经理，四川天彭电力开发有限公司常务副总经理，党总支书记、总经理。现任四川嘉阳电力有限责任公司党委书记、总经理，川投能源公司第八届监事会监事。

陈长江：曾任工商银行四川省分行副科级干部；先后在四川省委财经领导小组办公室、四川省政府办公厅、四川省政府财贸办公室担任副处长、正处级秘书；香港嘉陵集团公司成都办事处副主任，海南贝迪房地产有限公司副总经理、董事、代总经理、总经理；川投能源公司副总经理。现任四川新光硅业科技有限责任公司总经理、党委书记，川投能源公司常务副总经理。

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

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

谢洪先：曾任成都飞机工业公司供应财务科副科长；成飞华西通用航空公司计划财务部经理；光大证券投资银行三部经理、高级经理、西部总部党支部组织委员、成都党支部支部书记、业务执行董事；朝华科技（集团）股份有限公司资金财务总部总经理；四川九龙电力集团有限公司总经理助理；川投能源公司证券事务代表、证券部经理、总经理助理、第七届董事会秘书。现任川投能源公司党委委员、副总经理、第八届董事会秘书，成都交大光芒科技股份有限公司董事长。

(二) 在股东单位任职情况

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

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

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
郭振英	国务院政策研究室	已退休	1990年1月1日	2002年1月1日	否
邱国凡	四川省国家税务局	已退休	1995年1月1日	2007年1月1日	否
王民朴	西华大学	教授	2009年11月1日		是
刘资甫	四川省委省政府决策咨询委员会	委员	2011年1月1日		是
祁宁春	二滩水电	副总经理	2003年6月1日		是
孙志祥	田湾河公司	总经理、党委书记	2006年4月1日		是
孙世明	嘉阳电力	总经理、党委书记	2011年5月13日		是
陈长江	新光硅业	总经理、党委书记	2010年3月30日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事职务津贴方案经董事会审议通过并提交股东大会批准后执行。高管人员报酬的决策程序即由董事会提名及薪酬考核委员会根据公司生产经营状况和考核目标完成情况进行核定和调控并提交董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴根据董事、监事所担任职务应承担的义务、责任和风险而定。高管人员报酬依据《四川川投能源股份有限公司员工岗位薪点工资管理办法》、《四川川投能源股份有限公司部门及员工绩效考核暂行办法》以及《高管人员薪酬管理与考核办法》制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在控股股东川投集团任职的董事、监事按规定未在公司领取任何报酬和津贴。其余董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬或津贴，其中外部董事、监事只在公司领取董事、监事职务津贴。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王民朴	独立董事	聘任	工作原因
董建良	监事会主席	聘任	工作原因
孙世明	监事	聘任	工作原因
谢洪先	副总经理	聘任	加强公司经营班子
郭勇	监事会主席	离任	工作调动
李成玉	独立董事	离任	任职年限到期
金树安	监事	离任	退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	695
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营管理人才	94
专业技术人才	343
其他	258
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	73
大学本科	182
大专	197
中专	39
高中及以下	204

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的规定和证监会的要求，加强公司制度建设，完善公司治理结构，提升公司整体治理水平，做好投资者关系管理工作，公司治理实际情况符合相关法律法规的要求。

报告期内，公司在控股股东和实际控制人行为规范、公司治理方面情况良好，控股股东和实际控制人认真履行职责，全力支持公司持续健康发展，维护广大投资者的利益。公司各位董事严格遵守其公开作出的承诺，勤勉尽责，积极参加各次会议，充分表达意见，认真履行各项职责。公司“三会”的召开严格按照《公司章程》及各议事规则的有关规定进行，运作规范。公司内部控制严密，切实履行信息披露义务，信息披露完整、及时、真实。

报告期内，公司深化清章建制，修订健全“三会”议事规则，完成了首部《川投能源制度汇编》。完善机构设置，进一步梳理部门职责、岗位设置及工作流程，新设立了人力资源部。强化员工的考核机制，建立了 360 度环评考核体系，启动了员工薪酬制度改革工作。完善信息化建设，设立了 EOSS 工作平台，基本实现无纸化办公，提高了工作效率。公司大力加强投资者关系管理，组织大路演、反向路演、网上交流会、电话交流会五次，与广大投资者进行沟通交流。

报告期内，公司完成了第七届董事会、监事会的换届选举工作，成立了第八届董事会、监事会。

报告期内，公司继续入选“沪深 300 指数”样本股、“上证 180 指数”样本股、“上证治理板块”样本股，并成为融资融券标的证券。公司获得了“全国模范劳动关系和谐企业”、“口碑榜”最具成长潜力上市公司”、中国上市公司治理论坛“2011 年度董事会奖提名奖”、“典型并购重组案例奖提名奖”等多项有分量的奖项。公司围绕打造行业蓝筹这一目标，积极履行社会责任，构建企业文化，通过企业文化建设，增强员工的凝聚力和积极性。

完善公司治理是一项长期的工作，公司将继续按照各法律法规的各项规定，将公司治理更加深入的进行。

（二）董事履行职责情况

1. 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄顺福	否	13	4	9	0	0	否
赵德胜	否	13	4	9	0	0	否
邹广严	是	13	4	9	0	0	否
郭振英	是	13	4	9	0	0	否

刘资甫	否	13	4	9	0	0	否
邱国凡	是	13	4	9	0	0	否
伍康定	否	13	4	9	0	0	否
李文志	否	13	4	9	0	0	否
祁宁春	否	13	4	9	0	0	否
曾强国	否	13	4	9	0	0	否
王民朴	是	6	0	6	0	0	否
李成玉	是	4	2	2	0	0	否

2011年5月19日，公司2010年年度股东大会审议通过关于选举第八届董事会董事的提案报告，李成玉先生因换届不再担任第八届董事会独立董事，故李成玉先生报告期内应参加董事会次数为4次；2011年7月22日，公司2011年第2次临时股东大会审议通过了关于增补独立董事的提案报告，选举王民朴先生为公司独立董事，故王民朴先生报告期内应参加董事会次数为6次；2011年10月，公司收到王民朴先生辞去本公司独立董事职务的辞呈。王民朴先生因个人原因辞去本公司独立董事职务，一并辞去提名及薪酬与考核委员会委员职务。其辞职将自本公司股东大会选举新任独立董事后生效。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3. 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立了《独立董事制度》、主要内容有：独立董事的任职条件、产生和更换、独立意见、工作条件等。制定了《独立董事年报工作制度》，主要内容有：独立董事在年报的编制和披露过程中的责任与义务、审计机构、公司管理层、财务部门应与独立董事积极沟通、配合独立董事实地考察、如实提供资料等，独立董事应当本着实事求是的态度，认真审阅年报相关内容，监督董事会和管理层真实反映公司的生产经营状况、客观地分析公司发展面临的形势、充分揭示未来发展面临的风险，督促公司真实、准确、完整地在年报中披露所有应披露的事项。

报告期内，公司第八届董事会的四位独立董事邹广严先生、郭振英先生、邱国凡先生、王民

朴先生均严格按照公司《独立董事制度》的规定，勤勉尽责，按时参加公司的董事会和股东大会，积极了解公司的生产经营情况，对公司的重大事项、定期报告、日常关联交易事项及公司规范运作等方面发表独立意见，对董事会的科学、客观决策和公司的健康发展起到了积极作用，切实地维护了公司及广大中小投资者的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东单位拥有独立的业务，独立运作管理，不存在依赖控股股东的情况。		
人员方面独立完整情况	是	公司员工在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东。公司新成立了人力资源部，根据《公司法》、《公司章程》及相关规章制度，聘用管理人员、自主制定薪酬、签定劳动合同。公司工会按照《公司法》、《工会法》和《公司章程》的规定，组织管理员工福利及有关员工切身权益的重大事项。		
资产方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东单位资产完整，产权清晰，由公司自主经营和管理。控股股东以其持有的股权通过股东大会履行股东义务，享受股东权利，不参与公司日常经营管理，也未以任何形式侵占公司的资产。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的治理结构，独立自主地开展业务经营。本公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度并独立设立账户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>考虑公司及控股子公司管理模式和业务特点，公司内部控制建设工作将采取“统一规划、整体部署、重点突出、分步实施、逐层推进”的总体思路，对内控体系建设有关内容进行详细分解，明确具体工作内容和要求，将内控建设当作“一把手”工程，切实摆上重要议事日程，落实机构和人员、经费和措施，密切联系业务实际，兼顾成本效益原则，在做好现有制度规定完善升级的基础上，高标准完成内控体系建设。总体方案如下：</p> <p>(一) 内部控制体系建设的目标</p> <p>公司内部控制规范实施工作坚持以财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引为依据，围绕公司自身发展与外部监管需求，从健全机构、完善制度、建立管理流程和体系入手，加强内控建设，旨在形成以风险管控为核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督为主要内容，涵盖公司经营管理各领域的较为完善、运行有效的内部控制规范体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，不断提高企业经营效率和效果，确保公司运转正常，保证股东利益安全，促进公司实现发展战略。</p> <p>(二) 内部控制体系建设的思路</p> <p>内控体系建设将采用《企业内部控制基本规范》框架为标准。以业务流程为起点，通过对业务流程的全面梳理，锁定与财务信息生成、汇集和处理相关的业务；对所定的流程进行分析确认存在的风险；按照《企业内部控制基本规范》要求的控制标准，对确认的</p>
-------------	--

	<p>风险提出控制要求；将现有的管理制度所规定的风险控制措施与控制要求进行对比，在制度设计方面进行缺陷分析，提出具体的整改建议；在缺陷分析的基础上，完成各项规章制度补充和完善；建立内部控制测试标准，通过测试运行对内控体系进行全面评价，并留出一定时间交外部审计进行预审，对发现的问题及时进行整改，以保证公司的内控最终能通过审计。</p> <p>（三）内部控制体系建设的实施计划</p> <p>公司内部控制体系建设工作具体分为六个阶段实施：第一阶段为工作启动阶段，主要完成工作组筹建、人员培训、建立工作方法和标准、工作计划制订等工作；第二阶段为流程的绘制和确认阶段，主要以财务报告为切入点，对相关业务进行确认，并在总部和试点单位开展标准流程的绘制；第三阶段为建立风险评估标准，确定文档记录和评估阶段；第四阶段为编制标准业务流程，汇总重要过程步骤并进行差异分析，确定具体的控制方法和控制手段的阶段；第五阶段为测试关键控制的执行效果，建立运营缺陷改进计划，提交最终报告的阶段；第六阶段为维护更新阶段，为保证建立的内部控制体系长期有效运行，需要根据外部环境和企业内部管理状况的不断变化，持续建设公司的内部控制体系，不断改进完善，本阶段将成为企业的一项日常工作。在内部控制体系建设的前五个阶段，遵循总体设计统筹安排的原则，力求做到标准一致、要求统一。在进行内控描述和风险差异分析时，不但要关注有形的业务流程，，这需要花更多地时间来了解与完善。在具体实施过程中我们将采用试点、培训和推广相结合的方式，分阶段推进。</p> <p>具体落实到各下属控股公司，主要工作在第三、第四和第五阶段，需要按照目前确定的业务流程目录来开展本单位的业务流程绘制和现状描述，包括控制环境方面的分析与调查；针对绘制的业务流程，分析内部控制现状，找出现有的控制方法，归集相关管理制度；根据业务流程中存在的风险，分析控制中的缺陷与遗漏，补充完善相应的控制活动及制度；对补充完善后的内部控制进行测试，评估本单位内部控制运行的有效性，最终完善本单位的内部控制体系。</p> <p>（四）内控建设的目标成果</p> <p>完善的公司内部控制体系，应包括以下主要方面的内容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、业务流程图及说明； 2、内部控制信息系统； 3、完善的内部控制制度； 4、健全的控制环境； 5、明确的内控体系评价标准。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>内部控制制度由公司行政管理部负责牵头，分层次进行梳理，各部门按照职责划分进行补充和完善，根据内控建设实施方案不断优化。目前实施的情况如下：</p> <p>公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《独立董事制度》、《控股股东行为规范制度》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《财务内部控制规范》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部审计制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了经营管理、财务管理、生产管理、资产管理、资金管理、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>董事会审计委员会和监事会负责对公司经营管理行为的检查监督，具体执行部门为审计监察部。内部控制制度保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。</p>
内部监督和内部控制	<p>近年来公司根据发展现状和要求，不断健全完善内部控制制度，以保证公司遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，提高公司经营的效益及效率，保障公司资产的安全，确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平，促进公司规范运作和健康发展，保护投</p>

自我评价工作开展情况	资者合法权益。本年度已出台《川投能源内部控制评价办法》，公司董事会对公司 2011 年 1 月 1 日起至本报告期末的以上方面内部控制进行了自我评估，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。董事会认为：公司法人治理结构及内部组织架构基本合理，内部控制制度基本健全，各项制度执行情况良好。现有的内部控制制度能够确保公司经营管理合法合规、资产安全，并能保证公司财务报告及相关信息真实完整。
董事会对内部控制有关工作的安排	随着公司经营规模和主业发生重大变化，公司已按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》要求，开展对相关内控制度的修订完善工作，董事长黄顺福为本公司内控实施责任人，公司成立了以总经理为组长的内部控制工作实施领导小组，拟定了《建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案》，确保在 2012 年底前全面实施内部控制评价和审计。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、财务内部控制规范、全面预算管理实施细则、会计制度、对外投资管理制度、管理费用开支暂行办法、资金支付管理办法等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。公司在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司董事会对公司本报告期内内部控制进行了自我评估，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将在后续内部控制建设工作中，严格按照内部控制建设总体方案推进和组织测试，强化可能存在的缺陷的查找与整改，全面建立完善内控体系。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

依据《四川川投能源股份有限公司员工岗位薪点工资管理办法》、《四川川投能源股份有限公司部门及员工绩效考核暂行办法》以及《高管人员薪酬管理与考核办法》，公司高级管理人员每年接受公司各项考核，做述职报告，接受员工民主评议，以年度考核得分情况作为奖惩依据。

（六）公司披露内部控制的相关报告：

1. 公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
2. 公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
3. 公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司的《信息披露事务管理制度》明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任

的形式及程序等内容。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

1. 报告期内无重大会计差错更正情况
2. 报告期内无重大遗漏信息补充情况
3. 报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 19 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》	2011 年 5 月 20 日

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第 1 次临时股东大会	2011 年 4 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》	2011 年 4 月 19 日
2011 年第 2 次临时股东大会	2011 年 7 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》	2011 年 7 月 23 日
2011 年第 3 次临时股东大会	2011 年 9 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《金融投资报》	2011 年 9 月 15 日

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司整体经营情况

2011 年，在公司董事会的正确领导下，在大股东川投集团的大力支持下，公司上下直面严峻形势，紧扣发展主题，按照年初确立的发挥“一个平台”新功能，推动“两个流域”新面貌，拓展“三精四细”新成果，启动“五年规划”新跨越的工作目标，超额完成了董事会下达的各项目标任务，实现了“十二五”的良好开局。

报告期内，公司实现销售收入 11.51 亿元（不含税），完成预算 101%，同比上年的 10.95 亿增长 5.1%；合并实现利润总额 4.29 亿元，完成预算 168%，同比上年的 4.08 亿增长 5.1%；实现归属于母公司净利润 3.5 亿元，同比上年增长 2.75%；加权平均净资产收益率 5.8732%，实现国有资产保值增值率 112%。截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产 134.94 亿元，较年初增长 35.12%；归属于上市公司股东的净资产 62.15 亿元，较年初增长 12.53%；资产负债率为 51.78%。公司参控股电力总装机容量 978.19 万千瓦，权益装机 286 万千瓦，其中水电权益装机 276 万千瓦。

2011 年，雅砻江、大渡河两流域建设焕发新面貌。锦屏一级水电站世界第一高拱坝顺利浇筑高度超过 190 米，年混凝土浇筑量超过 170 万方，首台机组吊装定子成功；锦屏二级水电站闸坝主体工程全面完成，总长达 120 公里的世界最大规模的水工隧洞群全线贯通，首台机组吊装定子

成功，为 2012 年按期投产打下良好基础；官地水电站大坝全线封顶，达到高程 1334 米，导流洞工程顺利下闸蓄水，首台机组安装完成；桐子林水电站实现大江截流，全面进入主体工程建设。杨房沟建设管理局(筹)、雅砻江上游建设管理局（筹）相继成立，标志着雅砻江中、上游水电项目开发全面提速。大渡河公司瀑布沟水电站、深溪沟水电站实现达标投产；猴子岩水电站获得国家核准，完成河床截流正式开工建设；大岗山水电站大坝和地下厂房工程进展顺利；支流革什扎河吉牛水电站提前实现截流目标。

2011 年，公司殊荣连连，再次入选“沪深 300 指数”样本股、上证“180 指数”样本股和融资融券标的证券，获得了“全国模范劳动关系和谐企业”荣誉称号，受到了习近平副主席等中央领导的肯定和接见；在上市公司“口碑榜”评选中，被代表 2 万亿资金的投资者和 166 家投资机构推选为“最具成长潜力上市公司”；在上交所举办的“第十届中国公司治理论坛”上，公司同获“2011 年度董事会奖提名奖”和“典型并购重组案例提名奖”两项殊荣。连续第 13 年获得四川省“守合同重信用企业”称号。控股公司天彭电力获得了由国家人社部、发改委等部委联合授予的“汶川地震灾后恢复重建先进集体”荣誉称号。

2、报告期内公司主要工作特点

(1) 市场融资添加新动力。为有效解决锦屏一、二级项目资本金，公司成功发行了 21 亿元可转换债券。同年，又为确保官地、桐子林项目建设资本金需求，公司又启动了 22 亿元 A 股股票发行，并于 2011 年 10 月 24 日获得证监会核准批文。

(2) 资本营运抢抓新亮点。为兑现“承诺”，在大股东川投集团的大力支持下，公司完成了天威四川硅业 35% 股权托管事宜；积极配合大股东川投集团启动了拟注入四川省电力开发公司资产的审计、评估和资产剥离等前期工作，同时为加快交大光芒实现跨越式发展，公司又启动了交大光芒公司改制工作，并完成了整体变更为股份公司等一系列工作。

(3) 安全稳定迈出新步伐。进一步梳理了安全生产管理制度体系，落实安全责任，完善管理标准，强化安全素质教育，夯实安全基础管理，有效提升了安全管控能力，确保了全年安全生产零事故的良好态势，连续五年获得川投集团安全生产先进集体，安全生产保持稳定局面。

(4) “三精四细”创造新成果。面对管理成本与生产要素双高的不利局面，公司上下继续在“经营上要精明、管理上要精心、业务上要精通”和“账要细算，单要细签，责要细分，绩要细考”的“三精四细”管理上狠下功夫，降本增效、增收增利成效显著。报告期内，公司本部共完成资金筹集 43.7 亿元，公司上下通过运用七天通知存款、协定存款、采用合同约定利率调整方法和新增、存量贷款等多项理财手段，增加利息收入和减少利息支出逾 900 多万元；新光硅业电、气耗同比下降 7.8% 和 15%，多晶硅单位生产成本同比下降 12.27%；新光工程变过去“干了再算”为“先算后干、划算再干”，构建“产品成本测算模型”，硅片单位生产成本大幅降低；其他所属企业多管齐下，细化措施，千方百计增收节支近 700 万元。

(5) 服务融和开创新局面。公司打破常规管理模式，建立了与投资关系企业之间的对口联系机制，实施一企一策，加强对重点企业的分析指导并建立了季度联席会制度和专题会议制度，邀

请行业先进企业及专家为企业会诊号脉，破解经营发展难题，帮助企业与地方政府和金融机构牵线搭桥，协调电价，争取政策，开拓市场，克服项目建设融资、环保、征地、移民等诸多障碍，共争取落实各类政策扶持资金近 1900 万元，同时公司高度重视并加强与出资人、监管部门、投资者以及媒体、社会各界的沟通汇报，组织投资者、券商去企业及建设工地实地考察，得到了各方面的支持与理解，有效地增进了上下融和、员工融和和内外融和，形成了良好互动局面。

3、技术创新总体情况

作为高新技术产业公司的交大光芒公司和新光硅业公司始终高度重视科技创新体系的建设和培育，强力推进创新工作平台的建设，加大科技创新投入力度，着力提升研发实力，落实科技项目，完善科技人才引进、培养、使用及评价机制。报告期内，公司控股的交大光芒公司全年共成功申报 3 项专利，获得并通过“四川省小巨人”、“四川省、成都市企业技术中心”认证和 CMMI3 认证，标志着公司软件开发管理与国际接轨；新光硅业公司全年成功申报专利 11 项，其中 5 项实用新型专利已获授权，6 项发明专利进入实质审查阶段，同时作为牵头单位承担了“十二五”科技支撑计划项目中《多晶硅材料对太阳能电池质量影响研究》课题，组织开展了两项有色行业标准的起草工作，其承担的“测试方法国家标准起草科研课题”荣获 2011 年度中国有色金属工业科学技术奖三等奖。

4、节能减排总体情况

公司控股的嘉阳电力公司作为火电企业高度重视节能环保工作，历来将节能减排作为工作中的重中之重。2011 年，嘉阳电力公司按照节能环保公司计划，完成了多项节能技术改造，完全达标排放，且公司确定专岗专责，做到落实责任，逐级考核，为公司节能工作提供了有力的组织保障，同时定期向各监管部门报送公司数据，真实反映公司的能源消耗情况、用能效率、节能效益分析、节能措施等内容。

5、2012 年业务发展展望

2012 年是“十二五”规划实施的关键一年，更是川投能源公司稳定增势、高位求进的爬坡之年，公司将在董事会的领导和大股东川投集团的支持下，按照“稳中求进保增长、创新求变谋发展”的工作基调和“加紧资本运作谋跨越、加速两河开发促发展、加大资金筹集保增长、加力精耕细作抢市场、加强公司治理树诚信、加快产业升级夯基础、加劲党建文化育新果、减少风险隐患保稳定”“七加一减”的工作思路，加速推进雅砻江、大渡河两流域开发项目建设，强力推进新光硅业技术改造、设备升级和产业升级，努力完成董事会下达的预算目标任务。

做大能源电力主业：水电是公司的核心业务，公司的发展将主要依托于雅砻江和大渡河两大流域的水电开发。目前官地首台机组已具备投产条件，从官地首台机组投产起，二滩公司每隔 3-6 月就有新的发电机组投产发电，二滩公司将进入“丰收期”，迎来“流域化”电力生产的新纪元，雅砻江流域也将由“单电站运行、多项目建设”迈向“多电站联合运行、多项目建设”的新“多项目时代”。随着“十二五”期间雅砻江下游锦屏一级、二级和官地、桐子林四个装机共 1,140 万千瓦梯级电站和大渡河流域电站的陆续建成投产，公司的水电资产和利润在公司总资产和利润

中将占据绝对主导地位，水电能源主业将会更加突出壮大，上市公司的资产规模、资产质量、盈利能力和抗风险能力将得到大幅度提升。

做优信息化高新产业：“十二五”期间，高速铁路作为国民经济发展的基础行业，仍将呈现高速发展的态势。公司控股的 50% 的交大光芒公司是集电气自动化系统设计、生产、系统集成、工程服务为一体的高新技术企业，研发实力雄厚，在国内轨道交通自动化业务领域市场占有率高，口碑佳。目前公司在市场方向上将加快客专市场从中东部向西部、铁路市场从国内向国际转变，经营模式将从提供产品向运用技术标准规范体系引领产业发展转变，同时主动研发前瞻性新产品，实现公司产品的二次升级，在保障市场龙头地位的同时，抢抓国家着力加强水利设施、医疗信息化建设的大好时机，加快新兴市场开拓，培养公司新的市场业务增长点。

做强新能源行业：公司将强力推进新光硅业公司正在进行的节能降耗适度扩能的技术改造，预计技改完成后成本将有较大幅度的下降，产品质量、市场竞争能力也将有所提高，并力争在高端电子级多晶硅市场上有所突破。

6、公司面临的风险因素分析：1、自然因素风险：公司是以水电为核心主业的水电公司，主要受自然因素影响较大，发电量和经营业绩对来水量依赖度较大，同时，市场需求减少对水电经营和效益也将带来一定的影响。2、政策性因素风险：国家对水力发电行业水资源费征收等政策性因素调整会对公司的经营带来一定影响。

7.报告期内公司财务状况经营成果分析

(1) 资产负债表主要变动项目

单位：元

项目	年末数	年初数	增减额	增减幅度(%)
货币资金	414,154,171.93	86,905,221.88	327,248,950.05	376.56
应收票据	141,517,551.49	79,380,565.97	62,136,985.52	78.28
应收账款	178,446,073.77	216,456,415.59	-38,010,341.82	-17.56
其他应收款	19,931,619.72	11,971,412.35	7,960,207.37	66.49
长期股权投资	8,068,369,324.67	4,796,011,581.66	3,272,357,743.01	68.23
在建工程	17,629,200.00		17,629,200.00	
短期借款	497,000,000.00	710,000,000.00	-213,000,000.00	-30.00
应付账款	171,603,725.04	114,082,011.98	57,521,713.06	50.42
长期借款	4,198,000,000.00	3,005,000,000.00	1,193,000,000.00	39.70
应付债券	1,745,803,571.43		1,745,803,571.43	
未分配利润	1,121,186,782.83	881,535,441.28	239,651,341.55	27.19

变动说明：

a.货币资金：本项目年末金额比年初金额增加了 376.56%，主要原因是公司经营活动现金净流入增

加以及本年度筹资活动增加货币资金所致。

b.应收票据：本项目年末金额比年初金额增加了 78.28%，主要原因系田湾河公司和嘉阳电力公司电费收入以票据结算方式增加所致。

c.应收账款：本项目年末金额比年初金额减少了 17.56%，主要原因系田湾河公司回收电力销售款所致。

d.其他应收款：本项目年末金额比年初金额增加了 66.49%，主要原因是随着交大光芒业务规模增加相应增加的往来所致。

e.长期股权投资：本项目年末金额比年初金额增加了 68.23%，主要原因是本年度增加了对二滩公司和大渡河公司的资本金投入所致。

f.在建工程：本项目年初无余额，本年新增是交大光芒公司购买经营性办公楼尚未完善手续转为固定资产所致。

g.短期借款：本项目年末金额比年初金额减少了 30%，主要原因系本报告期偿还到期贷款减少所致。

h.应付账款：本项目年末金额比年初金额增加了 50.42%，主要原因系田湾河公司结算的工程款增加和嘉阳电力公司生产备料应付款增加所致。

i.长期借款：本项目年末金额比年初金额增加了 39.70%，主要原因系向控股股东川投集团委托贷款 11 亿元增加对二滩公司资本金投入增加借款所致。

j.应付债券：主要是公司本年度发行 21 亿元可转债增加所致。

k.未分配利润：本项目年末金额比年初增加了 23,965.13 万元，主要原因系本年度实现净利润增加以及实施 2010 年度利润分红减少所致。

(2) 利润表主要变动项目

单位：元

项目	本年数	上年数	增减额	增减幅度 (%)
销售费用	14,644,098.19	11,322,478.92	3,321,619.27	29.34
财务费用	285,767,639.66	234,327,597.76	51,440,041.90	21.95
资产减值损失	14,270,807.37	174,646,086.68	-160,375,279.31	-91.83
投资收益	279,807,464.96	396,242,075.38	-116,434,610.42	-29.38
营业外收入	20,856,701.29	5,248,510.02	15,608,191.27	297.38

变动说明：

a.销售费用：本项目本期发生额比去年同期增加了 29.34%，主要原因系经营规模扩大，费用相应增加所致。

b.财务费用：本项目本期发生额比去年同期增加了 21.95%，主要原因系可转债发行完毕后，新增计提的财务费用增加所致。

c.资产减值损失：本项目本期发生额比去年同期下降了 16,037.53 万元，主要原因去年同期公司计提了对新光硅业长期投资减值准备 17,260.00 万元，导致同比 2012 年该项目出现大幅度的下降。

d.投资收益:本年投资收益比上年下降了 29.38%,主要原因一是公司参股 48%股份的二滩公司 2011 年实现净利润 50869.31 万元,2010 年实现净利润 72,349.78 万元,净利润同比下降了 29.69%。

二是受多晶硅价格持续疲软的不利影响,新光硅业盈利水平持续下滑,导致本公司投资收益大幅减少该公司 2011 年全年实现销售收入 41,989.50 万元,实现净利润-3752.73 万元,2010 年实现净利润 173.88 万元,净利润同比大幅度下降。

e.营业外收入:本项目本期发生额比去年同期增加了 297.38%,主要系嘉阳电力公司和交大光芒公司值税返还大幅度增加所致。

(3) 现金流量表主要变动项目

单位:元

项目	本年数	上年数	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	693,130,897.55	656,582,518.28	36,548,379.27	5.57
投资活动产生的现金流量净额	-3,097,841,589.47	-179,861,163.89	-2,917,980,425.58	-1,622.35
筹资活动产生的现金流量净额	2,736,761,673.09	-638,210,747.44	3,374,972,420.53	528.82

变动说明:

a.经营活动产生的现金流量净额同比增加原因:主要为田湾河公司随销售收入的增长而增加经营活动现金流量。

b.投资活动产生的现金流量净额同比大幅度减少原因:主要是本报告期增加了对二滩公司和大渡河公司的资本金投入所致。

c.筹资活动产生的现金流量净额同比大幅度增加原因:主要是本报告期公司发行了 21 亿元可转债同时增加了对大股东川投集团贷款 11 亿元增加所致。

(4) 报告期内公司控股及参股企业经营情况

公司 名称	产量			销售收入(万元)			净利润(万元)		
	本 报 告 期	上年同期数	增减(%)	本报告期	上年同期数	增 减 (%)	本报告期	上年同期数	增减(%)
田湾河公司 (亿度)	31.85	31.74	0.35	75,718.19	73,778.05	2.63	19,372.10	16,974.16	14.13
嘉阳电力(亿度)	6.24	8.08	-22.77	21,148.69	21,365.71	-1.02	-1020.52	77.69	-1413.58
交大光芒公司				15,072.34	11,203.86	34.53	3,910.88	2,896.09	35.04
天彭电力(亿度)	1.26	1.38	-8.70	3,163.94	3,129.96	1.09	925.32	1,064.86	-13.10
四川长飞公司 (万芯公里)	229.6	178.94	28.31	30,616.21	23,847.58	28.38	904.68	1,283.00	-29.49
新光硅业公司 (吨)	1126.8	1039.4	8.41	41,989.50	46,058.30	-8.83	-3752.73	173.88	-2258.23
二滩水电公司 (亿度)	143.15	157.86	-9.32	290,445.74	319,420.16	-9.07	50,869.31	72,656.37	-29.99

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1.公司主营业务及其经营状况

(1)主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力	1,000,308,195.00	545,564,175.76	45.46	2.01	2.46	减少 0.24 个百分点
软件产品销售	69,245,745.46	20,740,137.48	70.05	80.27	3.89	增加 22.02 个百分点
硬件产品销售	76,111,456.71	50,948,735.17	33.06	15.45	53.49	减少 16.59 个百分点
服务收入	5,366,164.00	3,376,175.74	37.08	-30.31	118.24	减少 42.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电力	1,000,308,195.00	545,564,175.76	45.46	2.01	2.46	减少 0.24 个百分点
软件产品销售	69,245,745.46	20,740,137.48	70.05	80.27	3.89	增加 22.02 个百分点
硬件产品销售	76,111,456.71	50,948,735.17	33.06	15.45	53.49	减少 16.59 个百分点
服务收入	5,366,164.00	3,376,175.74	37.08	-30.31	118.24	减少 42.83 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川省内	1,011,679,856.87	2.46
四川省外	135,678,730.19	28.88

2. 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
11.75	4.72	1. 发电量: 41.74kwh 2. 销售收入(不含税): 11.75 亿元 3. 利润总额 2.95 亿 4. 归属于母公司净利润: 2.11 亿元	<p>2012 年, 公司将认真研判面临的形势和在行业中的地位, 清醒认识和深刻分析问题与趋势, 自我加压, 振奋精神, 将主要采取以下策略和行动确保全年目标任务的顺利实现: 一是全力以赴加速两河开发促发展, 将从组织推动到协调服务、从资金筹集到经营管理保障, 确保各项目重要节点按计划推进, 确保官地、锦屏二级如期发电。同时合理安排开发和竣工时序, 确保“质量、进度、概算、安全”“四控制”, 积极协助争取各项政策扶持; 二是加大资金筹集保增长, 通过向银行借、向应收账款催、向盘活闲置资产找、向资产换资金变, 千方百计筹集资金, 保障资金链稳定; 三是加力精耕细作抢市场, 电力企业将强抓营销, 优化峰谷结构, 千方百计多发多售; 工业企业将争市场, 抓服务, 把最精干的人员放在营销上, 做好客户档案, 细分客户类别, 有针对性地制定服务举措, 不断抢夺新的市场份额, 同时在经营上精打细算, 不错过任何一个节支创收的机会, 不放过任何一个跑冒滴漏的细节, 以质优价廉、市场接受的产品争夺市场; 并适时组织各投资关系企业开展每季度的“互学互帮互促进”, 主动向兄弟企业学习取经, 取长补短, 实现多赢; 四是加快产业升级夯基础, 全力推进新光硅业加压技改工程, 按时保质确保火试车一次成功, 发挥效益; 五是加强公司治理树诚信, 继续深化制度建设, 强化“三重一大”, 健全内控体系, 加强诚信建设, 提升投资者关系, 重点建好“一扇窗、一道门、一座桥”, 通过打开宣传之窗, 提升投资者认知度; 广开服务之门, 强化服务意识, 细化投资者数据库, 固化服务流程; 搭建融和之桥, 拓宽沟通渠道, 以形成良性沟通和互动机制, 提升投资者信任度。 六是减少安全隐患保稳定, 加劲党建文化育新果, 减少风险隐患保稳定。公司上下将“立稳中求进之志, 谋稳中求进之策, 闯稳中求进之路, 争稳中求进之效”, 以优异的业绩回报股东。</p>

(2)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(3)资金需求、使用计划及来源情况

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
19.5 亿元		2012 年	股权融资	通过公开增发股票募集资金。	用于二滩公司后续项目建设。
6.3 亿元		2012 年	其他	通过投资企业分红或其它筹资方式解决。	用于大渡河公司后续建设和收购四川省电力开发公司股权。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	350,928
投资额增减变动数	326,928
上年同期投资额	24,000
投资额增减幅度(%)	1,362.20

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
二滩水电开发有限责任公司	电力生产	48	资本金投入
国电大渡河水电开发有限公司	电力生产	10	资本金投入

1.委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2.募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	发行可转债	210,000	210,000	210,000	0	
合计	/	210,000	210,000	210,000	0	/

2011 年 3 月 31 日成功实施总额为人民币 21 亿元的可转换公司债券，扣除发行费用后，全

额作为二滩资本金投入。

3.承诺项目使用情况

4.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
为二滩水电开发有限公司 资本金委托贷款	110,000		
合计	110,000	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

公司 2011 年度的会计政策，合并范围与上年度相比未发生变化。

公司会计估计的变化：公司控股 50% 股份的成都交大光芒公司在实施股份制改制过程中，会计估计发生了变化。根据谨慎性原则经该公司董事会批准自 2011 年 1 月 1 日起将计提坏账准备方法由原来的余额百分比法变更为账龄分析法。由于会计估计发生变化，公司当期增加减值准备 558.31 万元，从而减少当期利润总额为 558.31 万元。

(四) 董事会日常工作情况

1.董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
7 届 21 次董事会	2011 年 3 月 9 日		《中国证券报》、 《上海证券报》、 《金融投资报》	2011 年 3 月 10 日
7 届 22 次董事会	2011 年 3 月 22 日		同上	2011 年 3 月 24 日
7 届 23 次董事会	2011 年 4 月 18 日		同上	2011 年 4 月 20 日
7 届 24 次董事会	2011 年 5 月 5 日		同上	2011 年 5 月 6 日
8 届 1 次董事会	2011 年 5 月 19 日		同上	2011 年 5 月 20 日
8 届 2 次董事会	2011 年 6 月 27 日		同上	2011 年 6 月 28 日
8 届 3 次董事会	2011 年 7 月 8 日		同上	2011 年 7 月 9 日

8 届 4 次董事会	2011 年 8 月 17 日		同上	2011 年 8 月 18 日
8 届 5 次董事会	2011 年 8 月 29 日		同上	2011 年 8 月 30 日
8 届 6 次董事会	2011 年 10 月 10 日		同上	2011 年 10 月 11 日
8 届 7 次董事会	2011 年 10 月 19 日	审议通过了 2011 年第三季度报告		
8 届 8 次董事会	2011 年 11 月 8 日		同上	2011 年 11 月 9 日
8 届 9 次董事会	2011 年 12 月 15 日		同上	2011 年 12 月 16 日

按规定 8 届 7 次董事会仅审议了定期报告一项内容，董事会决议免于披露。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年共召开了 2010 年度股东大会、2011 年第 1 次临时股东大会、2011 年第 2 次临时股东大会和 2011 年第 3 次临时股东大会四次股东大会。董事会认真贯彻执行了股东大会的决议。

(1) 公开发行 A 股股票事项：根据股东大会决议，为向二滩公司官地、桐子林电站增资，公司启动了公开发行股票工作，并于 2011 年 10 月 21 日收到证监会[2011]1678 号正式批复。公司已于 2012 年 3 月 9 日公开发行了 16,300 万股 A 股股票，发行价 12.22 元/股，募集资金总额为 1,991,860,000 元。上述股票已于 2012 年 3 月 22 日上市交易。

(2) 与控股股东签订 11 亿专项委托贷款合同：根据股东大会决议，与控股股东川投集团签订 11 亿元贷款合同，解决了在发行 21 亿元可转债后，需要向二滩公司锦屏一、二级电站投入的 32 亿元本金的 11 亿元资金缺口。此次贷款，前三年为无息贷款，使得公司在未来三年内预计每年将减少约 6710 万元的利息支出，极大地维护了上市公司广大股东的利益。

(3) 控股子公司嘉阳电力与嘉阳集团的关联交易：公司认真监督执行双方签订的《煤矸石销售合同》，使双方的经营生产稳定进行，取得双赢的效果。

(4) 第八届董事会选举成立：在 2011 年 4 月 18 日公司第七届董事会届满后，根据股东大会授权，换届选举成立了公司第八届董事会，保证了公司的全面正常运作。

(5) 续聘信永中和会计师事务所并确定审计费用：根据股东大会决议，公司续聘了信永中和会计师事务所为公司 2011 年度财务审计中介机构，聘期为一年，董事会根据股东大会的授权，科学、合理的确定了 2011 年年度审计费用。

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

公司制定的《董事会审计委员会议事规则》从一般规定、 人员组成、 职责权限、 决策程序、 议事规则等方面对董事会审计委员的相关工作作出了规定；《审计委员会年报工作制度》对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持 沟通、 监督检查等方面提出了明确要求。2011 年， 公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作制度》的相关要求认真履行职责,高度重视公司年度财务报告审计以及内部控制制度的建立健全和实施工作。

公司分别于 2011 年 12 月 、2012 年 2 月和 2012 年 3 月召开了审计委员与经营班子的沟通会及审计委员会年度会议,有关审计委员会的履职情况报告如下：

1.开展了与审计机构协调沟通及年度报告审计相关督促检查工作。

2011 年 12 月与 2012 年 2 月， 审计委员会就年报问题两次与事务所交换意见， 确定了 2011 年度报告审计进度安排并督促审计机构按进度计划开展工作； 对公司 2011 年度财务报告分别在报审前、 初审后提出了审阅意见； 2012 年 3 月向公司董事会提交了经会计师事务所审计并经审计委员会审阅后的 2011 年度财务会计报告， 同时提交了《川投能源董事会审计委员会 2011 年度审计工作总结报告暨续聘会计师事务所的决议》。

2.听取了公司管理层的汇报并交换了意见。

在 2012 年 2 月的审计委员会会议上， 管理层向审计委员会汇报了 2011 年度生产经营状况及公司重大事项进展情况。 公司财务负责人向审计委员会提交了未经审计的年度会计报表(书面意见)， 双方进行了充分的沟通交流； 同时， 向独立董事以口头和书面形式汇报了公司年度生产经营指标完成及重要事项进展情况。

3.对公司内部控制规范工作的开展给予了高度关注和指导。

按照证监会规定， 2012 年， 内控规范实施工作将在全国所有主板上市公司全面铺开。 公司为不断提升应对和抵御风险能力， 规范管理行为， 保持持续稳定健康发展， 实现战略目标， 已于 2011 年度着手准备并将在 2012 年开始全面开展和实施内部控制规范工作。 公司审计委员会高度关注和重视此项工作， 2011 年 11 月与审计师就内部控制工作安排进行沟通， 审阅了相关内部控制制度， 督促公司内控工作的组织和推进。 2012 年 2 月听取管理层向审计委员会汇报的 2011 年度内部控制检查情况及评价后， 深入相关公司开展了调研工作。 2012 年 3 月在召开的审计委员会 2011 年度会议上审查通过了公司 2011 年度内部控制的自我评价报告后向公司董事会提交相关议案， 并对 2012 年公司内部控制规范实施工作计划提出

了指导意见和建议。

4.董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2011 年，董事会提名及薪酬与考核委员会在董事会的领导下，认真履行职责，根据公司人员变动及工作开展情况，及时研究并召开会议，向董事会提出建议，确保了职责范围内的各项工作顺利开展，现将 2011 年度履职情况报告如下：

2011 年 4 月 12 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第一次会议，会议就上一年度工作进行了梳理、回顾并交换意见。

2011 年 5 月 3 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第二次会议，审议通过了《关于推荐公司第八届董事会候选人的提案报告》，并提交公司七届二十四次董事会审议。

2011 年 5 月 18 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第三次会议，审议通过了《关于选举第八届董事会董事长的提案报告》、《关于选举第八届董事会副董事长的提案报告》、《关于续聘公司总经理的提案报告》、《关于续聘公司董事会秘书的提案报告》、《关于续聘公司常务副总经理等经营班子成员的提案报告》，并提交公司八届一次董事会审议。

2011 年 7 月 6 日，提名及薪酬与考核委员会以通讯方式召开了第四次会议，审议通过了《关于增补独立董事的提案报告》，并提交公司八届三次董事会审议。

5.公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司的《信息披露事务管理制度》中，明确了外部信息使用人管理相关内容。公司严格按照制度在工作中执行。报告期内，未出现违反制度的情况。

6.董事会对于内部控制责任的声明

公司内部控制的目的是保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高工作效率，促进企业发展。公司在日常工作中，严格执行各项管理制度，规范运作，有效防范企业风险，保证公司资产安全，确保公司财务报告及信息披露的真实、准确、完整、及时。公司董事会声明对建立健全和有效实施内部控制负责，并履行了内部控制建立和实施情况的指导和监督职责，能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

7.应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

四川川投能源股份有限公司内部控制规范实施工作方案

按照证监会规定，2012 年，内部控制规范实施工作将在全国所有主板上市公司全面铺开。川投能源公司为不断提升应对和抵御风险能力，规范企业管理行为，保持持续健康发展，实现战略目标，将于 2012 年开始全面开展和实施内部控制规范工作。

一、公司概况及现行内部控制运行情况

1.公司基本情况

四川川投能源股份有限公司（简称：川投能源）于 1993 年在上海证券交易所上市，证券代码 600674，前身是四川峨铁。1998 年，四川省投资集团有限责任公司（简称川投集团）入主川投能源，开创了公司发展的新纪元。在控股股东川投集团和社会各界的关心支持下，川投能源通过一系列的资产重组，走上了健康、可持续发展的道路。2005 年，经过重大资产置换，奠定了主营业务由铁合金向电力主营的转变。2006 年，川投能源顺利完成股权分置改革工作。2007 年以来，通过非公开发行股票和现金收购等方式，将田湾河水电站 80% 股权优质水电资产、新光硅业 38.9% 股权新能源资产、二滩水电 48% 股权优质水电资产注入上市公司，川投能源确立了以水电为主、多晶硅新能源和高铁信息产业为辅的发展格局，逐步成长为主业突出、业绩优良、运作规范、公司治理好、市场形象佳的国有控股大型上市公司。近年来，川投能源备受资本市场和社会各界青睐，连续入选“上证治理板块”、“上证 180 指数样本股”、“沪深 300 指数样本股”；先后获得“中国证券市场年会金凤凰奖”、“中国上市公司市值管理百家优秀公司”、“最守诚信上市公司”、“最具投资价值上市公司”、《上海证券报》“公司治理资本创新公司奖”等荣誉；获得中华全国总工会授予的“抗震救灾恢复重建工人先锋号”、“全国汶川地震灾后恢复重建先进集体”；1998-2011 年连续 13 年获得“四川省重合同守信用先进单位”称号；2011 年 8 月，荣获“全国模范劳动关系和谐企业”称号；2011 年 11 月，在《每日经济新闻报》联合多家媒体和 116 家机构评委倾力打造的全国上市公司“口碑榜”评选中，被代表市场 2 万亿元资金的广大投资者评选为“最具成长潜力上市公司”；2011 年 12 月，荣获上海证券交易所评选的中国公司治理最高荣誉--“2011 年度优秀董事会奖提名奖”、“2011 年度典型并购重组案例奖提名奖”。

截止 2011 年末，川投能源总资产达 135.18 亿元，净资产 65 亿元，控参股电力总装机容量达 978 万千瓦，权益装机 286 万千瓦，资产和装机规模在全国 31 家地方国资电力上市

公司以及省内 71 家上市公司中名列前茅，在全省 6 家电力上市公司中位居第一。公司总股本 9.33 亿股，控股股东川投集团持有国有法人股 5.96 亿股，持股比例为 63.88%。川投能源现拥有田湾河、嘉阳电力、天彭电力、交大光芒四家控股企业和二滩水电、国电大渡河、新光硅业、长飞四川四家参股企业。

2. 公司现行内部控制运行情况

（1）公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，认真履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责，实行控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。公司建立了董事会下辖的专门委员会，包括战略委员会、审计委员会、提名及薪酬与考核委员会，建立了相应的实施细则及工作制度。实行董事会领导下的总经理负责制，按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、总工程师、总会计师、总经济师、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。

（2）公司的组织结构

结合公司实际，公司设置了行政管理部、财务管理部、人力资源部、审计监察部、规划发展部、资产运营管理部、证券事务管理部/投资者关系部等职能部门。上述内部管理机构的设置和基本管理制度方案经总经理办公会审订后，报董事会批准实施。各职能部门之间职责明确，相互制衡；决策层、监督层、经营层、职能部门及有关经办人员对各项经济业务有明确的职责分工，经济业务事项必须经过相关部门和人员按规定程序处理才能完成，形成了部门之间和人员之间不相容职务的相互制约和分离。本公司对各子公司的管理，按照《四川川投能源股份有限公司控股子公司管理制度》进行。

（3）公司内部控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，正式制订并施行了川投能源公司章程、决策管理类、财务管理类、经营发展类、证券业务类、人力资源类、党建管理类、监督保障类、安全生产类、行政综合类共十大类五十三项制度，并且根据生产经营发展和公司管理水平提高的需要不断适时补充完善相关规章制度。

二、公司内部控制建设工作计划

1. 内部控制建设指导思想与目标

公司内部控制规范实施工作坚持以财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引为依据，围绕公司自身发展与外

部监管需求，从健全机构、完善制度、建立管理流程和体系入手，加强内控建设，旨在形成以风险管控为核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督为主要内容，涵盖公司经营管理各领域的较为完善、运行有效的内部控制规范体系，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，不断提高企业经营效率和效果，确保公司运转正常，保证股东利益安全，促进公司实现发展战略。

2. 组织机构建设及工作措施

内部控制规范是关乎全局、自上而下、全员参与的系统性工程。为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司将严格按照《企业内部控制基本规范》等制度规定要求，不断完善和充分发挥股东大会、董事会、监事会以及经理层的职能作用，围绕董事会审计委员会核心作用的发挥开展内控工作，为构建内部控制体系提供可靠的组织保障。

董事长黄顺福为本公司内控实施责任人，公司拟专门成立内部控制工作实施领导小组（简称“内控领导小组”），由总经理赵德胜担任内控领导小组组长，领导小组成员由公司本部高管人员及控股子公司总经理组成，包括孙志祥、陈长江、张昊、王新、谢洪先、魏华、孙世明、刘成辉。领导小组的工作职责主要是：统筹公司内控规范的建设工作，加强对公司内控建设的督促和指导；结合自身行业、经营、管理等实际情况，制定和发布公司内控体系建设方案、工作计划和实施细则；督促指导内控建设的工作进度和计划实施情况；评价、考核内控建设的质量和成果；监督检查内控成果具体运用的情况和取得的成效。

内控领导小组下设工作办公室，办公室主任由总会计师王新担任，为内控规范负责人；副主任由审计监察部经理王俊森担任，成员包括财务管理部经理姜雪梅、人力资源部经理朱莉、规划发展部经理武小琴、证券事务部经理龚圆，资产经营管理部经理杨岚，行政管理部副经理邓勇，田湾河公司副总会计师杨利，交大光芒公司副总经理罗朝顺，嘉阳电力公司副总会计师丁兆俊。办公地点设在公司审计监察部（本部将专设 2-3 人专项负责内部控制建设工作），各子公司应确定董事长或总经理为内控建设第一责任人，各级人员各负其责，做好内控建设的组织保障工作；同时应设置专门的内部控制机构，确定专职的内控规范负责人，负责内控工作的具体落实并指定一名联络员协调本公司内控工作。

内控领导小组办公室是川投能源公司专门的内部控制机构，其工作职责主要有：一是负责办理内控工作相关具体事务，包括会议组织、文件起草、工作进程的协调安排等，并与监管部门保持日常联系；二是组织内部控制工作开展相关宣传教育和人员培训活动；三是负责起草制订公司内控制度建设和管理流程梳理优化的工作建议和计划方案，并负责已获批准的工作计划和方案的具体实施；四是组织聘请中介机构提供专业咨询服务，并出具对公司内控

制度的评价意见；五是负责公司内控规范建设情况的跟踪、检查、分析和总结汇报。

建立和实施内控规范体系是在公司原有管理基础上的深化、提高和拓展，要在内控规范实施过程中注重成本效益原则，重点做好对重要业务流程和重要风险的控制，内控运行情况将纳入公司的全员绩效考核体系。公司董事长为内控建设第一责任人，各级相关人员需各负其责，做好内控建设的组织保障工作。根据人力资源和内控建设现状，公司决定通过比选等方式聘请一家有实力的外部咨询顾问机构(以下称"中介机构")全程指导公司内控体系建设，并在人力和经费上充分保障内控建设的需要。内控实施工作经费纳入年度预算，统筹安排。

3.工作计划及实施方案

公司内部控制实施的范围原则上确定为公司本部和具有实质控制力的控股子公司。考虑公司及控股子公司管理模式和业务特点，公司内部控制规范工作将采取"统一规划、整体部署、重点突出、分步实施、逐层推进"的总体思路，对内控体系建设有关内容进行详细分解，明确具体工作内容和要求、落实责任部门和责任人、明确时间进度及主要控制点，为内控工作的有效开展提供保证。各级领导需要高度重视，将内控建设当作"一把手"工程，切实摆上重要议事日程，落实机构和人员、经费和措施，密切联系业务实际，兼顾成本效益原则，在做好现有制度规定完善升级的基础上，高标准完成内控体系建设工作。

由于内部控制体系建设是一项涉及面广、基本需要全员参与的工作，各级、各部门要统筹安排，加强沟通协调，及时反馈和解决工作中出现的问题与困难，以确保工作如期完成。总体要求是：各子公司每月底以书面形式向公司内控领导小组办公室报告一次工作进展情况；办公室应于每月结束后的 5 个工作日内，按要求向证券监管部门报送该月内控建设工作情况说明，包括内控建设工作的开展情况、存在的主要问题、相关政策建议以及次月具体工作安排等内容，并于 2012 年 6 月底和 12 月底前向证券监管部门提交内控总结阶段性报告。具体计划和方法步骤如下：

第一阶段（2 月初至 4 月底），前期准备。

本阶段属于公司内控体系建设前期，需重点做好以下工作：积极参加证券监管部门组织的相关会议与培训，领会监管层的部署与要求；公司召开决策层会议，研究布置内控工作；成立内控领导小组，召开项目启动会，设立内控项目组，要求人员以专职为主，本部专职人员 2-3 人，各部门指定至少一人为项目组成员；各下属控股公司根据要求成立专门项目组，落实项目负责人。该项工作将在 3 月 31 日前完成。

本阶段要选择确定指导公司内控体系建设的中介机构(咨询费用金额原则上不超过公司年报审计费用)，根据企业实际与中介机构共同拟订工作计划，确定内部控制实施的范围，

明确目标与分工。由聘请的中介机构或专业人士对全体员工进行业务培训，重点学习《企业内部控制基本规范》和企业内部控制配套指引等相关制度规定，达到统一认识，提高相关能力与水平，确保内控建设按计划顺利有序开展。

本时段持续到 2012 年 4 月 30 日，要界定与财务报告相关的内部控制范围，范围经内控领导小组、审计委员会或董事会审议通过后，与其确定依据、实施范围合并占财务报表关键指标的比重一起上报证监局备案。

第二阶段（5 月初至 10 月底），内控体系建设具体实施。

在证券监管部门的指导下，会同聘请的中介机构，立足现有管理体制和制度，以公司内部控制现状评估、公司层面控制体系建设、业务流程层面控制体系建设、公司层面重大风险全程管理为重点，梳理风险，稳步推进内控体系建设。

首先，公司抽调人员分别组成项目领导小组、项目工作小组、业务模块小组，并组织必要培训、细化目标、分解责任；第二，在中介机构的协助下，结合公司(含本年纳入内控建设的子公司)主营特点和经营目标，分别梳理业务流程、确立风险点、编制风险清单，并及时向业务部门反馈、向管理层报告；第三，将现有的政策、制度等规章与风险清单进行比对，查找内控缺陷，确定重点和优先控制的风险点(以上三部分工作在 7 月 31 日前完成)；第四，确定内控缺陷评价标准，制定内控缺陷整改方案报经领导小组审议批准并履行公司必要程序后，及时调整机构设置和业务管理流程、修订政策及制度、调配人员，形成内控缺陷整改报告报证监局备案。

第三阶段（11 月初至 12 月底），内控系统验收与评价。

内控体系建立完善后，公司内控领导小组将组织人员对内控系统进行测试，以检验系统的科学性、可靠性和有效性。对已完成修订的相关管理制度和调整完善后形成的管理流程与机构设置，在履行必要的办公会、董事会、股东会、监事会等公司治理层审核批准程序的基础上，编辑形成《内部控制手册》，并遵循"全面性、重要性、实效性"原则，对《内部控制手册》在公司管理流程优化、业务事项处理指导、规章制度执行、缺陷控制与风险防范等内控有效性各方面发挥的作用进行全面的检测和后评价，特别是要重点抓好缺陷控制和风险防范作用的自我评价。自我评价工作需制订明确的工作计划，确定评价小组、评价范围、工作时间表及人员分工；确定内部控制评价标准，包括定性标准和定量标准；编制内部控制评价工作底稿；对发现的控制缺陷进行分类和评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，形成整改任务单；最后，根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告，并按规定要求进行披露。

此外，在内控建设过程中，要适时推进内控工作的信息化建设，逐步提高内控信息化水平；要积极配合好聘请作内控审计的会计师事务所做好内控审计工作，制定内控审计工作计划，明确工作任务、计划完成时间及责任人，并按要求及时披露内部控制审计报告；同时，还要及时向证券监管部门报告工作进展情况，并接受证券监管部门的监督与指导。

8.内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司在原有的《信息披露事务管理制度》中增加了内幕信息知情人管理相关条例，经 7 届 15 次董事会审议通过，并在 2012 年 2 月根据国务院国资委《关于加强上市公司国有股东内幕信息管理有关问题的通知》及证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等有关文件进行了修订，目前正在等待董事会审议通过。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前为止，没有发生任何泄密违规事件。

9.公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

根据公司章程第一百五十五条公司的利润分配政策为：

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

公司利润分配方案按公司章程执行。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司拟以 2011 年度派发股利的股权登记日的总股本为基数，每 10 股派现金 0.4 元（含税），每 10 股转增 8 股。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008		0.7		44,707,475.45	358,680,181.09	12.46
2009		0.1		9,329,215.05	171,727,322.25	5.43
2010		0.36		33,585,174.28	340,490,409.04	9.86

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	13
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月9日以通讯方式召开了7届21次监事会,应参加投票监事5名,实际参加投票监事5名。	1、关于对川投能源本部机构调整审核意见的提案报告; 2、关于对新建四项制度审核意见的提案报告; 3、关于对与嘉阳集团签订2011年度《煤矸石购销合同》关联交易审核意见的提案报告。
2011年3月22日以通讯方式召开了7届22次监事会,应参加投票监事5名,实际参加投票监事5名。	1、关于对控股股东川投集团提供11亿元专项委托贷款关联交易审核意见的提案报告。
2011年4月18日召开了7届23次监事会,应出席监事5名,实到监事5名,会议由监事会主席郭勇先生主持。	1. 2010年度监事会工作报告; 2. 关于对公司2010年度财务决算和2011年度财务预算报告的审核意见的提案报告; 3. 关于对公司2010年度计提资产减值准备及资产核销报废处理的审核意见的提案报告; 4. 关于对公司2010年年度报告及摘要的审核意见的提案报告; 5. 关于对公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案的审核意见的提案报告; 6. 关于对《公司内部控制的自我评估报告》的审核意见的提案报告; 7. 关于对《公司履行社会责任的报告》的审核意见的提案报告; 8. 关于对会计师事务所从事本年度审计情况的审核意见的提案报告; 9. 关于对续聘信永中和会计师事务所及提请股东大会授权董事会确定审计费用的审核意见的提案报告; 10. 关于对修订《公司章程》、《股东会议事规则》和《董事会议事规则》的审核意见的提案报告; 11. 关于对公司2011年第一季度报告的审核意见的提案报告; 12. 关于对补发2010年可转换公司债券发行工作加班费和进行专项奖励的审核意见的提案报告; 13. 关于对2011年度融资工作的审核意见的提案报告; 14. 关于对控股子公司田湾河公司贷款提供担保的审核意见的提案报告; 15. 关于修订《监事会议事规则》的提案报告。
2011年5月5日召开了7届24次监事会,应出席监事5名,实到监	1. 关于选举第八届监事会候选人的提案报告。

事 5 名, 会议由监事会主席郭勇先生主持。	
2011 年 5 月 19 日召开了 8 届 1 次监事会, 应出席监事 5 名, 实到监事 5 名, 会议由监事会监事曹筱萍女士主持。	1.关于选举第八届监事会主席的提案报告。
2011 年 6 月 27 日召开了 8 届 2 次监事会, 应出席监事 5 名, 实到监事 5 名, 会议由监事会主席董建良先生主持。	1. 关于对公司与控股股东川投集团签订《股权委托管理合同》关联交易审核意见的提案报告; 2. 关于对公司向控股子公司光芒公司提供 3000 万额度银行贷款担保审核意见的提案报告; 3. 关于对放弃子公司光芒公司 20% 股权转让优先受让权审核意见的提案报告; 4. 关于对与国投电力有限公司签订《向二滩水电开发有限责任公司增资之股东协议》审核意见的提案报告; 5. 关于对公司符合公开发行 A 股股票条件审核意见的提案报告; 6. 关于对公司公开发行 A 股股票方案审核意见的提案报告; 7. 关于对公司本次公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告审核意见的提案报告; 8. 关于对公司前次募集资金使用情况审核意见的提案报告; 9. 关于对提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行具体事宜审核意见的提案报告; 10. 关于对增设公开发行 A 股股票募集资金银行专户审核意见的提案报告。
2011 年 7 月 8 日以通讯方式召开了 8 届 3 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对增补独立董事审核意见的提案报告; 2. 关于对公司内部控制报告审核意见的提案报告。
2011 年 8 月 17 日以通讯方式召开了 8 届 4 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于 2011 年半年度报告审核意见的提案报告; 2. 关于增补王民朴先生为第八届董事会提名及薪酬与考核委员会委员的审核意见的提案报告。
2011 年 8 月 29 日以通讯方式召开了 8 届 5 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对公司前次募集资金使用情况审核意见的提案报告。
2011 年 10 月 10 日以通讯方式召开了 8 届 6 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对调整公司内部组织机构审核意见的提案报告
2011 年 10 月 19 日以通讯方式召开了 8 届 7 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对公司 2011 年第三季度报告的审核意见。
2011 年 11 月 8 日以通讯方式召开了 8 届 8 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对公司聘任副总经理的审核意见。
2011 年 12 月 15 日以通讯方式召开了 8 届 8 次监事会, 应参加投票监事 5 名, 实际参加投票监事 5 名。	1. 关于对控股 50% 的成都交大光芒实业有限公司整体变更为股份有限公司审核意见的提案报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会依照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定, 依法列席了公司

的股东大会和董事会，对公司的决策程序和公司董事会、经营层履行职务的情况进行了严格的监督检查，认真履行了监事会职能。报告期内，公司决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度。公司董事及高级管理人员尽职尽责，认真执行股东大会和董事会决议，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务状况良好，财务管理规范。监事会依法对公司的季度报告、半年度报告、年度报告进行了认真、细致的审议，认为公司 2011 年度财务报告真实，在所有重大方面公允的反映了公司的财务状况和经营成果，会计核算和财务管理符合国家相关法律法规的规定；2011 年利润分配方案严格按照有关法规及《公司章程》的要求执行，符合公司经营现状。信永中和会计师事务所有限责任公司所出具的标准无保留意见审计报告是客观公正的。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司严格按照《募集资金管理办法》的要求进行募集资金管理和使用，最近一次募集资金实际投入项目与募集说明中披露的情况一致。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

无

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易为嘉阳电力与嘉阳集团签订 2011 年度《煤矸石购销合同》、与控股股东川投集团签订《股权委托管理合同》和与控股股东川投集团签订 11 亿元专项委托贷款合同之关联交易事项，监事会认为上述关联交易公平合理，无有损于公司和股东利益的行为。

（七）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

无

（八）监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

无

(九) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求,建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系,符合公司现阶段经营管理的发展需求,保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效,没有发生违反公司内部控制制度的情形。

监事会已经审阅了内部控制自我评价报告,同意董事会对内部控制进行的自我评估。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1.持有其他上市公司股权情况

单位:元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600665	天地源	365,800		624,409.50	0	-232,174.8	可供出售金融资产	发起人股份
合计		365,800	/	624,409.50		-232,174.8	/	/

注:本项目核算的是本公司持有的天地源股份有限公司(股票代码 600665)股票 17.589 万股,2006 年 5 月天地源股份有限公司已完成股权分置改革,本年年末流通股市价为 3.55 元/股。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1.与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川嘉阳集团有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤炭供销	市场定价	228.08	174,876,519.66	100			

			合同							
合计				/	/	174,876,519.66	100	/	/	/

注：本年度，控股子公司嘉阳电力公司与四川嘉阳集团有限责任公司（以下简称嘉阳集团公司）重新签订了 2011 年煤炭供销合同。双方约定：嘉阳集团公司本年向嘉阳电力公司提供发电所需低热值原煤 66 万吨，结算价格以基低位发热量 2,950 大卡/公斤燃煤，到嘉阳电力公司煤坪的到货价 228.08 元/吨（含税价）为基础价格结算。在执行合同的过程中如国家税收政策有调整，执行新的税收政策。基低位发热量每超过 100 大卡/公斤（实测热值计算），每吨增加 7.73 元（含税价），基低位发热量每降低 100 大卡/公斤（实测热值计算），每吨减少 7.74 元（含税价）；对基低位发热量低于 2,750 大卡/公斤部分，嘉阳电力公司有权拒付煤款。该合同有效期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

(六)重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2.担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	51,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	51,000,000
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)	51,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	0.78

经本公司七届董事会第三次会议审议通过，本公司为控股子公司四川天彭电力开发有限公司向中国银行成都彭州支行、中信银行成都武成支行申请的灾后重建和恢复生产银行贷款提供担保，担保最高额度不超过 6,000 万元。2008 年，天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订编号为 2008 年中银彭贷字第 021 号《人民币借款合同》，合同贷款额度为 5,500 万元，借款期限为 96 个月。截止到 2011 年 12 月 31 日，天彭电力公司实际借款余额为 2,100 万元。

经本公司八届董事会二次会议审议通过，本公司为控股子公司成都交大光芒实业有限公

司提供最高不超过 3,000.00 万元，累计为其担保数量不超过 3,000.00 万元的担保；将按实际贷款担保额收取 1%的担保费，如出现担保风险，光芒公司全体股东同意按股权份额承担相应的担保风险责任。

3.其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1. 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	控股股东川投集团	控股股东川投集团承诺，所持股份自股改方案实施起，36 个月不上市交易或转让。	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东川投集团	非公开发行股票收购二滩水电 48% 股权，控股股东川投集团承诺：川投集团所持非公开发行股票自发行方案实施起，36 个月不上市交易或转让。				
	盈利预测及补偿	控股股东川投集团	非公开发行股票收购二滩水电 48% 股权，控股股东川投集团承诺：若二滩公司 2010.2011 年实际盈利数不足评估报告中利润预测数净利润 24,839 万元和 20,799 万元，则川投集团应以货币形式全额向川投能源补偿不足部分。				
其他承诺	解决同业竞争	控股股东川投集团	一、川投集团确定将川投能源作为川投集团发电业务和新能源业务的整合平台。川投集团将通过资产并购、重组等符合法律法规、上市公司及双方股东利益的方式进行整合，消除与川投能源的同业竞争，促进川投能源持续、稳定的发展。二、川投集团在过去就解决同业竞争问题已做出相关承诺的基础上，再次提出以下具体措施和时间表：1.经川投集团与川投能源内部决策及主管部门批准后，拟于 2011 年 6 月底前与川投能源签署天威四川硅业有限责任公司 35% 股权的《股权委托管理合同》，将川投集团持有天威四川硅业有限责任公司 35% 股权托管给川投能源。目前该承诺事项已经完成。2. 在川投能源可转换公司债券发行后一年内，启动将目前具备盈利能力的本公司全资子公司四川省电力开发公司注入川投能源的工作。3.在川投能源可转换公司债券发行后三年内，启动把其他符合资产注入条件的资产（包括多晶硅业务资产和发电业务资产）注入川投能源的工作，逐步解决与川投能源的同业竞争。				

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

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

2010 年 12 月 31 日，公司增发标的资产(二滩公司)2010 年度实际完成净利润 72,349.78 万元，全面完成原盈利预测数 24,838.55 万元，实现了原盈利预测目标。

信永中和会计师事务所按要求已出具了《关于四川川投能源股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》。其结论为：截止到 2011 年 12 月 31 日，公司增发标的资产(二滩公司)2011 年度实际完成净利润 51,119.77 万元，全面完成原盈利预测数 20,798.59 万元，实现了原盈利预测目标。

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	600,000
境内会计师事务所审计年限	2 年

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

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

(十)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
川投能源 2010 年度业绩预告	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《金融投资报》	2011 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn
川投能源关于公开发行可转换公司债券获得核准的公告	同上	2011 年 3 月 1 日	同上
川投能源关于控股子公司嘉阳电力与嘉阳集团签订 2011 年度《煤矸石购销合同》关联交易的公告	同上	2011 年 3 月 10 日	同上
川投能源七届二十一次董事会决议公告	同上	2011 年 3 月 10 日	同上
川投能源七届二十一次监事会会议决议公告	同上	2011 年 3 月 10 日	同上
川投能源 A 股可转换公司债券发行公告	同上	2011 年 3 月 17 日	同上
川投能源公开发行可转换公司债券网上路演公告	同上	2011 年 3 月 17 日	同上
川投能源可转换公司债券发行方案提示性公告	同上	2011 年 3 月 21 日	同上
川投能源七届二十二次监事会会议决议公告	同上	2011 年 3 月 24 日	同上
川投能源可转换公司债券网上中签率及网下发行结果公告	同上	2011 年 3 月 24 日	同上
川投能源七届二十二次董事会会议决议公告	同上	2011 年 3 月 24 日	同上
川投能源关联交易的公告	同上	2011 年 3 月 24 日	同上
川投能源可转换公司债券网上中签结果公告	同上	2011 年 3 月 25 日	同上
川投能源关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	同上	2011 年 4 月 1 日	同上
川投能源关于增加 2011 年第一次临时股东大会提案的公告	同上	2011 年 4 月 1 日	同上
川投能源关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	同上	2011 年 4 月 15 日	同上
川投能源 2011 年第一次临时股东大会决议公告	同上	2011 年 4 月 19 日	同上
川投能源七届二十三次监事会会议决议公告	同上	2011 年 4 月 20 日	同上
川投能源七届二十三次董事会	同上	2011 年 4 月 20 日	同上

会议决议公告			
川投能源七届二十四次监事会会议决议公告	同上	2011 年 5 月 6 日	同上
川投能源七届二十四次董事会会议决议公告	同上	2011 年 5 月 6 日	同上
川投能源关于控股股东减持公司可转换公司债券的提示性公告	同上	2011 年 5 月 17 日	同上
川投能源 2010 年度股东大会决议公告	同上	2011 年 5 月 20 日	同上
川投能源八届一次董事会会议决议公告	同上	2011 年 5 月 20 日	同上
川投能源八届一次监事会会议决议公告	同上	2011 年 5 月 20 日	同上
川投能源关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会的公告	同上	2011 年 6 月 8 日	同上
川投能源重大事项停牌公告	同上	2011 年 6 月 14 日	同上
川投能源重大事项进展暨公司股票继续停牌的公告	同上	2011 年 6 月 21 日	同上
川投能源关于向控股子公司光芒公司提供 3000 万元额度贷款担保的公告	同上	2011 年 6 月 28 日	同上
川投能源关于股权托管的关联交易公告	同上	2011 年 6 月 28 日	同上
川投能源八届二次董事会会议决议公告	同上	2011 年 6 月 28 日	同上
川投能源八届二次监事会会议决议公告	同上	2011 年 6 月 28 日	同上
川投能源 2010 年不超过 21 亿元可转换公司债券 2011 年跟踪信用评级报告	同上	2011 年 7 月 5 日	同上
川投能源关于根据 2010 年度分红派息实施方案调整“川投转债”转股价格的公告	同上	2011 年 7 月 7 日	同上
川投能源 2010 年度分红派息实施公告	同上	2011 年 7 月 7 日	同上
川投能源八届三次董事会决议公告	同上	2011 年 7 月 9 日	同上
川投能源八届三次监事会会议决议公告	同上	2011 年 7 月 9 日	同上
川投能源关于公开发行 A 股股票有关事宜获四川省国资委批复同意的公告	同上	2011 年 7 月 13 日	同上

川投能源 2011 年第 2 次临时股东大会会议决议公告	同上	2011 年 7 月 23 日	同上
川投能源八届四次董事会会议决议公告	同上	2011 年 8 月 18 日	同上
川投能源八届四次监事会会议决议公告	同上	2011 年 8 月 18 日	同上
川投能源八届五次董事会会议决议公告	同上	2011 年 8 月 30 日	同上
川投能源八届五次监事会会议决议公告	同上	2011 年 8 月 30 日	同上
川投能源 2011 年第 3 次临时股东大会决议公告	同上	2011 年 9 月 15 日	同上
川投能源关于“川投转债”实施转股事宜的公告	同上	2011 年 9 月 19 日	同上
川投能源关于公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会有条件审核通过的公告	同上	2011 年 9 月 27 日	同上
川投能源独立董事辞职公告	同上	2011 年 10 月 11 日	同上
川投能源八届六次监事会决议公告	同上	2011 年 10 月 11 日	同上
川投能源八届六次董事会决议公告	同上	2011 年 10 月 11 日	同上
川投能源关于股份变动的公告	同上	2011 年 10 月 12 日	同上
川投能源关于公开增发 A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告	同上	2011 年 10 月 26 日	同上
川投能源关于 2009 年定向增发土地承诺办理情况的公告	同上	2011 年 10 月 28 日	同上
川投能源八届八次监事会决议公告	同上	2011 年 11 月 9 日	同上
川投能源八届八次董事会会议决议公告	同上	2011 年 11 月 9 日	同上
川投能源关于所参股的四川新光硅业科技有限责任公司停车技改的公告	同上	2011 年 11 月 12 日	同上
川投能源关于托管的天威四川硅业有限责任公司临时检修停产的公告	同上	2011 年 12 月 15 日	同上
川投能源八届九次监事会会议决议公告	同上	2011 年 12 月 16 日	同上
川投能源八届九次董事会会议决议公告	同上	2011 年 12 月 16 日	同上

十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

XYZH/2011CDA4064-1

四川川投能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川川投能源股份有限公司（以下简称川投能源公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，川投能源公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川投能源公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:四川川投能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	414,154,171.93	86,905,221.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	141,517,551.49	79,380,565.97
应收账款	八、3	178,446,073.77	216,456,415.59
预付款项	八、4	4,327,801.40	4,363,957.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	19,931,619.72	11,971,412.35
买入返售金融资产			
存货	八、6	70,607,703.99	63,669,100.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、7	1,495,458.35	1,670,000.00
流动资产合计		830,480,380.65	464,416,673.12
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、8	624,409.50	856,584.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、9	8,068,369,324.67	4,796,011,581.66
投资性房地产			

固定资产	八、10	4,540,202,808.54	4,689,322,493.20
在建工程	八、11	17,629,200.00	
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	八、12	33,378,037.51	35,037,896.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、13	3,601,772.00	1,292,220.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,663,805,552.22	9,522,520,776.06
资产总计		13,494,285,932.87	9,986,937,449.18
流动负债：			
短期借款	八、15	497,000,000.00	710,000,000.00
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	八、16	3,500,000.00	6,803,400.00
应付账款	八、17	171,603,725.04	114,082,011.98
预收款项	八、18	3,781,013.10	2,252,242.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、19	20,442,438.41	20,053,368.69
应交税费	八、20	36,934,466.91	35,891,812.82
应付利息	八、21	13,523,413.08	5,128,892.50
应付股利	八、22	22,000,000.00	2,704,302.39
其他应付款	八、23	155,965,816.14	146,056,930.19
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	八、24	117,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,041,750,872.68	1,172,972,960.94
非流动负债：			
长期借款	八、25	4,198,000,000.00	3,005,000,000.00
应付债券	八、26	1,745,803,571.43	
长期应付款	八、27	1,616,518.94	1,616,518.94
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,945,420,090.37	3,006,616,518.94
负债合计		6,987,170,963.05	4,179,589,479.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	八、28	932,921,735.00	932,921,505.00
资本公积	八、29	3,721,551,610.46	3,346,021,048.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、30	438,987,774.75	362,379,403.07
一般风险准备			
未分配利润	八、31	1,121,186,782.83	881,535,441.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		6,214,647,903.04	5,522,857,397.59
少数股东权益	八、32	292,467,066.78	284,490,571.71
所有者权益合计		6,507,114,969.82	5,807,347,969.30
负债和所有者权益总计		13,494,285,932.87	9,986,937,449.18

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:四川川投能源股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		205,449,649.78	33,862,806.92
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		25,000,000.00	392,538.74
其他应收款	十四、1	1,993,300.03	920,890.46
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,670,000.00
流动资产合计		232,442,949.81	36,846,236.12
非流动资产:			
可供出售金融资产		624,409.50	856,584.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	9,024,647,666.82	5,752,289,923.81
投资性房地产			
固定资产		2,713,826.65	1,698,038.62
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,027,985,902.97	5,754,844,546.73
资产总计		9,260,428,852.78	5,791,690,782.85
流动负债：			
短期借款		187,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,972,519.16	4,887,719.16
应交税费		99,940.69	6,675.27
应付利息		8,020,833.33	
应付股利			215,218.81
其他应付款		2,404,896.67	2,833,182.79
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		202,498,189.85	227,942,796.03
非流动负债：			
长期借款		1,400,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		1,745,803,571.43	

长期应付款		1,616,518.94	1,616,518.94
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,147,420,090.37	301,616,518.94
负债合计		3,349,918,280.22	529,559,314.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		932,921,735.00	932,921,505.00
资本公积		3,719,311,610.46	3,343,781,048.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		438,987,774.75	362,379,403.07
一般风险准备			
未分配利润		819,289,452.35	623,049,511.57
所有者权益（或股东权益）合计		5,910,510,572.56	5,262,131,467.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,260,428,852.78	5,791,690,782.85

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,151,031,561.17	1,094,775,845.97
其中：营业收入	八、33	1,151,031,561.17	1,094,775,845.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,021,032,950.23	1,088,194,429.70
其中：营业成本	八、33	620,629,224.15	587,148,193.89
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	八、34	11,985,051.86	9,492,540.63
销售费用	八、35	14,644,098.19	11,322,478.92
管理费用	八、36	73,736,129.00	71,257,531.82
财务费用	八、37	285,767,639.66	234,327,597.76
资产减值损失	八、38	14,270,807.37	174,646,086.68
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	八、39	279,807,464.96	396,242,075.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	八、39	226,328,184.92	354,242,075.38

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		409,806,075.90	402,823,491.65
加：营业外收入	八、40	20,856,701.29	5,248,510.02
减：营业外支出	八、41	2,074,123.91	366,020.47
其中：非流动资产处置损失	八、41		285,284.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		428,588,653.28	407,705,981.20
减：所得税费用	八、42	20,492,776.34	18,215,553.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		408,095,876.94	389,490,427.46
归属于母公司所有者的净利润		349,844,887.51	340,490,409.04
少数股东损益		58,250,989.43	49,000,018.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、43	0.3750	0.3650
（二）稀释每股收益	八、43	0.3750	0.3650
七、其他综合收益	八、44	11,667,128.46	2,050,964.42
八、综合收益总额		419,763,005.40	391,541,391.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		361,512,015.97	342,541,373.46
归属于少数股东的综合收益总额		58,250,989.43	49,000,018.42

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

母公司利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		19,356,119.23	17,039,515.09
财务费用		84,144,086.84	27,204,968.25
资产减值损失		56,442.61	172,632,890.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、3	410,022,857.59	486,080,567.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、3	226,328,184.92	354,242,075.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		306,466,208.91	269,203,193.81
加：营业外收入			
减：营业外支出		32,722.17	2,195.54
其中：非流动资产处置损失			2,195.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		306,433,486.74	269,200,998.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		306,433,486.74	269,200,998.27
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		11,667,128.46	2,050,964.42
七、综合收益总额		318,100,615.20	271,251,962.69

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,308,353,183.49	1,199,469,069.17
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		17,667,285.53	3,546,487.75
收到其他与经营活动有关的现金	八、45(1)1)	19,696,323.99	6,860,832.66
经营活动现金流入小计		1,345,716,793.01	1,209,876,389.58
购买商品、接受劳务支付的现金		302,897,428.62	278,511,638.41
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		94,400,241.12	78,121,511.84
支付的各项税费		195,731,428.93	146,190,281.23
支付其他与经营活动有关的现金	八、45(1)2)	59,556,936.79	50,470,439.82

经营活动现金流出小计		652,586,035.46	553,293,871.30
经营活动产生的现金流量净额		693,130,757.55	656,582,518.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	八、45(1)3)		211,200,000.00
取得投资收益收到的现金		528,629,025.20	42,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		197,872.00	215,140.00
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	八、45(1)4)	524,080.23	10,997,743.00
投资活动现金流入小计		529,350,977.43	264,412,883.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,496,982.64	197,206,839.89
投资支付的现金		3,509,280,000.00	240,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	八、45(1)5)	5,415,584.26	7,067,207.00
投资活动现金流出小计		3,627,192,566.90	444,274,046.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,097,841,589.47	-179,861,163.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,086,600,420.00	2,300,000,000.00
发行债券收到的现金		2,056,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	八、45(1)6)	4,253,200.00	13,792,461.00
筹资活动现金流入小计		4,147,053,620.00	2,313,792,461.00
偿还债务支付的现金		1,119,600,420.00	2,672,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		269,745,090.92	252,832,517.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,763,577.93	25,500,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	八、45(1)7)	20,946,295.99	27,170,690.58
筹资活动现金流出小计		1,410,291,806.91	2,952,003,208.44
筹资活动产生的现金流量净额		2,736,761,813.09	-638,210,747.44
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		332,050,981.17	-161,489,393.05
加：期初现金及现金等价物余额		68,350,365.38	229,839,758.43
六、期末现金及现金等价物余额		400,401,346.55	68,350,365.38

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,158,514.20	847,910.93
经营活动现金流入小计		10,158,514.20	847,910.93
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,561,239.47	8,841,430.92
支付的各项税费		73,332.85	2,602,476.23
支付其他与经营活动有关的现金		8,141,780.49	5,606,277.37
经营活动现金流出小计		18,776,352.81	17,050,184.52
经营活动产生的现金流量净额		-8,617,838.61	-16,202,273.59
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			211,200,000.00
取得投资收益收到的现金		634,236,956.58	131,838,492.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		634,312,956.58	343,038,492.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,020,409.96	
投资支付的现金		3,509,280,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,510,300,409.96	240,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,875,987,453.38	103,038,492.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,427,000,000.00	930,000,000.00
发行债券收到的现金		2,056,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,483,200,000.00	930,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,000,000.00	1,030,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,963,922.15	37,361,899.64
支付其他与筹资活动有关的现金		6,043,943.00	3,344,284.45
筹资活动现金流出小计		427,007,865.15	1,070,706,184.09
筹资活动产生的现金流量净额		3,056,192,134.85	-140,706,184.09
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		171,586,842.86	-53,869,965.47
加：期初现金及现金等价物余额		33,862,806.92	87,732,772.39
六、期末现金及现金等价物余额		205,449,649.78	33,862,806.92

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

合并所有者权益变动表 2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	932,921,505.00	3,346,021,048.24			362,379,403.07		881,535,441.28		284,490,571.71	5,807,347,969.30
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	932,921,505.00	3,346,021,048.24			362,379,403.07		881,535,441.28		284,490,571.71	5,807,347,969.30
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	230.00	375,530,562.22			76,608,371.68		239,651,341.55		7,976,495.07	699,767,000.52
(一) 净利润							349,844,887.51		58,250,989.43	408,095,876.94
(二) 其他综合收益		11,667,128.46								11,667,128.46
上述(一)和(二)小计		11,667,128.46					349,844,887.51		58,250,989.43	419,763,005.40
(三) 所有者投入和减少资本	230.00	363,863,433.76								363,863,663.76
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他	230.00	363,863,433.76								363,863,663.76
(四) 利润分配					76,608,371.68		-110,193,545.96		-50,274,494.36	-83,859,668.64
1. 提取盈余公积					76,608,371.68		-76,608,371.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,585,174.28		-50,274,494.36	-83,859,668.64
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	932,921,735.00	3,721,551,610.46			438,987,774.75		1,121,186,782.83		292,467,066.78	6,507,114,969.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	932,921,505.00	3,343,970,083.82			295,079,153.50		617,674,496.86		258,534,684.46	5,448,179,923.64
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	932,921,505.00	3,343,970,083.82			295,079,153.50		617,674,496.86		258,534,684.46	5,448,179,923.64
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		2,050,964.42			67,300,249.57		263,860,944.42		25,955,887.25	359,168,045.66
(一) 净利润							340,490,409.04		49,000,018.42	389,490,427.46
(二) 其他综合收益		2,050,964.42								2,050,964.42
上述(一)和(二)小计		2,050,964.42					340,490,409.04		49,000,018.42	391,541,391.88
(三) 所有者投入和减少资本									3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金 额										

3. 其他									3,000,000.00	3,000,000.00
(四) 利润分配					67,300,249.57		-76,629,464.62		-26,044,131.17	-35,373,346.22
1. 提取盈余公积					67,300,249.57		-67,300,249.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-9,329,215.05		-26,044,131.17	-35,373,346.22
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	932,921,505.00	3,346,021,048.24			362,379,403.07		881,535,441.28		284,490,571.71	5,807,347,969.30

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	932,921,505.00	3,343,781,048.24			362,379,403.07		623,049,511.57	5,262,131,467.88
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	932,921,505.00	3,343,781,048.24			362,379,403.07		623,049,511.57	5,262,131,467.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	230.00	375,530,562.22			76,608,371.68		196,239,940.78	648,379,104.68
(一)净利润							306,433,486.74	306,433,486.74
(二)其他综合收益		11,667,128.46						11,667,128.46
上述(一)和(二)小计		11,667,128.46					306,433,486.74	318,100,615.20
(三)所有者投入和减少资本	230.00	363,863,433.76						363,863,663.76
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他	230.00	363,863,433.76						363,863,663.76
(四) 利润分配					76,608,371.68		-110,193,545.96	-33,585,174.28
1. 提取盈余公积					76,608,371.68		-76,608,371.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,585,174.28	-33,585,174.28
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	932,921,735.00	3,719,311,610.46			438,987,774.75		819,289,452.35	5,910,510,572.56

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	932,921,505.00	3,341,730,083.82			295,079,153.50		430,477,977.92	5,000,208,720.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	932,921,505.00	3,341,730,083.82			295,079,153.50		430,477,977.92	5,000,208,720.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,050,964.42			67,300,249.57		192,571,533.65	261,922,747.64
(一)净利润							269,200,998.27	269,200,998.27
(二)其他综合收益		2,050,964.42						2,050,964.42
上述(一)和(二)小计		2,050,964.42					269,200,998.27	271,251,962.69
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					67,300,249.57		-76,629,464.62	-9,329,215.05
1. 提取盈余公积					67,300,249.57		-67,300,249.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-9,329,215.05	-9,329,215.05
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	932,921,505.00	3,343,781,048.24			362,379,403.07		623,049,511.57	5,262,131,467.88

法定代表人：黄顺福 主管会计工作负责人：王新 会计机构负责人：姜雪梅

（三）公司概况

一、 公司的基本情况

1、 公司概况

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

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

1998 年 8 月，根据四川省人民政府川府函（1998）194 号文精神，四川省投资集团有限责任公司（以下简称川投集团）整体兼并本公司母体企业峨眉铁合金厂，被兼并后更名为四川川投峨眉铁合金集团有限责任公司（以下简称川投峨铁集团）。1999 年 1 月，根据四川省人民政府川府函（1999）9 号文、乐山市人民政府乐府函（1999）2 号文及乐山市国有资产管理局乐山国资办（1993）3 号文，乐山市资产经营有限公司将其持有的本公司国有股股权无偿划归川投峨铁集团经营管理。股权性质变为国有法人股。经本公司第三届十三次董事会提议并经 1998 年度临时股东大会审议通过，本公司更名为“四川川投控股股份有限公司”。

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

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

由原“四川川投控股股份有限公司”更名为“四川川投能源股份有限公司”。

经过历次增资，截止到2008年12月31日，公司股本增至638,678,286股。

2009年，经本公司2009年第一次临时股东会决议通过，并获四川省国资委批准及中国证券监督管理委员会核准，本公司向川投集团非公开发行294,243,219股股票，川投集团以其持有的二滩水电开发有限责任公司（以下简称二滩水电）48%的股权认购全部增发股份。经上述变更后，本公司股本为932,921,505股。

2011年，经公司第七届董事会第十六次会议决议和2010年第一次临时股东大会决议通过，并经四川省政府国有资产监督管理委员会《关于川投能源发行可转换公司债券有关问题的批复》（川国资产权[2010]39号）和中国证券监督管理委员会《关于核准四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]272号）核准，公司向社公开发行210,000.00万元可转换公司债券。公司可转换公司债券于2011年9月22日开始转股，截止2011年12月31日共计4,000元本公司发行的“川投转债”（110016）转成公司发行的股票“川投能源”（600674），转股股数为230股，由于转股数较小截至报告期末尚未办理工商变更手续。

截止到2011年12月31日，有限售条件的流通股为385,480,502股，无限售条件的流通股为547,441,233股。川投集团持有本公司股份为595,959,456股，持股比例为63.88%，为本公司控股股东。四川省国有资产监督管理委员会为本公司的最终控制人。

本公司注册地址为成都市武侯区龙江路11号，办公地址为成都市小南街23号。

法定代表人：黄顺福。

注册资本：玖亿叁仟贰佰玖拾贰万壹仟伍佰零伍元。

2、所处行业及主要经营业务

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

3、组织架构

股东大会是本公司最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；总经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作，具体由总经理负责公司的日常经营管理工作。监事会是公司的内部监督机构。公司下设董事会办公室、监事会办公室、行政管理部、人力资源部、财务管理部、审计监察部、规划发展部、资产运营管理部、证券事务管理部/投资者关系部十个部门。

截止到 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有四家控股子公司，分别是成都交大光芒实业有限公司（以下简称光芒实业公司）、四川嘉阳电力有限责任公司（以下简称嘉阳电力公司）、四川天彭电力开发有限公司（以下简称天彭电力公司）、四川川投田湾河开发有限责任公司（以下简称田湾河公司）；田湾河公司拥有一家控股子公司四川川投仁宗海发电有限责任公司（以下简称仁宗海公司）。

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

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、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重

组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计价原则。

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中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为人民币金额。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。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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。

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。

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。

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。

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。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。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。

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

（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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以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; 债务单位逾期未履行偿债义务超过三年; 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。

计提坏账准备时, 应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提, 需要计提的则按下述(1)中所述方法计提; 其次, 应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项, 考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征, 如能够反映则按下述(2)中所述组合及方法计提或不计提坏账准备, 如不能够反映则按下述(3)中所述理由及方法计提坏账准备。

(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	子公司光芒实业公司将单项金额超过 500 万元的应收账款视为重大应收款项; 其他公司将单项金额超过 50 万元的应收款项视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

注: 本公司子公司成都交大光芒实业有限公司由于所处行业及销售产品不同于其他公司, 故光芒实业公司将单项金额超过 500 万元的应收账款视为重大应收款项。同时, 对合并范围外单位组合按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

按组合计提坏账准备的计提方法

合并范围外单位组合	
其中：账龄组合	子公司光芒实业公司按照账龄分析法计提坏账准备
余额百分比组 合	其他公司按余额百分比法计提坏账准备，
合并范围内单位组合	不计提坏账准备

(1) 采用余额百分比法的应收款项坏账准备计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
余额百分比组合	5	5

(2) 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	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
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，计提坏账准备

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、周转材料等。

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。周转材料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 and 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年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、办公设备和其他，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			
	其中：房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
	大坝、隧道	50	0	2
2	机械设备			
	其中：通用设备	11-35	3	8.82-2.77
	专用设备	20-30	3	4.85-3.23
	输电线路	15-18	3	6.47-5.39
3	运输设备	10-17	3	9.70-5.71
4	办公设备及其他			
	其中：仪器仪表	7-14	3	13.86-6.93
	其他	6-13	3	16.17-7.46

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. 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。

15. 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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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和建造合同收入，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，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定；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。

20. 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。

21. 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。

22. 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，其余的当年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年发生的交易和事项，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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23. 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。

24. 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。

25. 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、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响：无。

2. 会计估计变更及影响：

变更单位	会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
子公司成都交大光芒实业有限公司	坏账准备计提方法变更：根据谨慎性原则经光芒公司董事会批准自2011年1月1日起将计提坏账方法由余额百分比法变更为账龄分析法	光芒实业董事会批准	坏账准备	5,583,083.33
			资产减值损失	5,583,083.33
			未分配利润	-5,583,083.33

3. 前期差错更正和影响：无。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者提供加工、修理修配劳务的增值额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、7.5%
其他	按国家有关税法计缴	

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

2. 税收优惠及批文

(1) 本公司控股子公司光芒实业公司被认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局 财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，自2011年1月1日起，对认定的软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

(2) 本公司控股子公司嘉阳电力公司从2008年7月1日起，根据财税[2008]156号《财政部国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》第四条规定，嘉阳电力公司属于“煤矸石、煤泥、石煤、油母页岩用量占发电燃料的比重不低于60%”的企业，增值税实行即征即退50%的政策。2011年，根据犍国税函[2011]16号《犍为县国家税务局关于四川嘉阳电力有限责任公司资源综合利用享受增值税即征即退50%政策的批复》嘉阳电力公司生产电力，以煤矸石为燃料，且煤矸石掺兑比例达60%以上，符合财税2008年156号文第四条第四款规定，同意嘉阳电力公司利用煤矸石发电实现的增值税从2011年1月1日起享受即征即退50%的税收优惠政策。

(3) 2000年6月22日，成都市科学技术委员会[成科工字(2000)08号]认定本公司的子公司光芒实业公司为高新技术企业，自认定之日起享受国家及地方有关优惠政策。光芒实业

公司经成都市高新区地税局成高地税函（2000）88号批准，从1999年11月至2001年10月免征企业所得税，2001年10月以后按15%的企业所得税税率计征企业所得税。2011年，光芒实业公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局再次重新认定为高新技术企业，高新技术企业证书编号为GF201151000183，有效期为2011年10月12日到2014年10月11日，享受高新技术企业的相关优惠政策。

（4）根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的(财税[2001]202号)《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策的通知》，国家税务总局(国税发[2002]47号)《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》，四川省国家税务局(川国税函[2002]162号)《四川省国家税务局转发国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》规定以及石棉县国家税务局(石国税函[2008]9号)《石棉县国家税务局关于对四川川投田湾河开发有限责任公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》，田湾河公司享受企业所得税免征两年减半征收三年优惠政策，执行15%税率。2011年，根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第三条规定，“对西部地区2010年12月31日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，其享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止”田湾河公司据此在2011年企业所得税执行15%税率，并减半的税收优惠。

（5）根据康定县国家税务局(康国税函[2010]104号)《康定县国家税务局关于对四川川投仁宗海发电有限责任公司享受企业所得税优惠政策的批复》，田湾河公司的全资子公司四川川投仁宗海发电有限责任公司（以下简称仁宗海公司）享受企业所得税免征两年减半征收三年优惠政策，执行15%税率。根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）第三条规定，“对西部地区2010年12月31日前新办的、根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）第二条第三款规定可以享受企业所得税“两免三减半”优惠的交通、电力、水利、邮政、广播电视企业，其享受的企业所得税“两免三减半”优惠可以继续享受到期满为止”，仁宗海公司据此在2011年企业所得税执行15%税率，并减半的税收优惠。

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 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	年末投资金额	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
一、同一控制下企业合并取得的子公司													
一级子公司													
成都交大光芒实业有限公司[注]	有限责任公司	成都高新区	软件开发、生产、销售	30,000,000.00	开发、生产工业自动化控制设备等	15,000,000.00		50.00	50.00	是	44,517,312.34		
四川嘉阳电力有限责任公司	有限责任公司	四川犍为县	火力发电、销售	150,000,000.00	建设经营嘉阳劣质煤,电力生产和销售,经营自用设备、材料和技术,其他附属产品	142,500,000.00		95.00	95.00	是	8,121,686.95		

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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
四川川投田湾河开发有限责任公司	有限责任公司	四川石棉县	水电开发、销售	400,000,000.00	田湾河流域水电开发, 建筑材料、机电设备销售	320,000,000.00		80.00	80.00	是	229,209,798.27		

二、其他方式取得的子公司

一级子公司

四川天彭电力开发有限公司	有限责任公司	成都市彭州市	水力发电、销售	150,000,000.00	水力发电, 电力项目投资, 电力设备检修、安装及租赁, 电力工程咨询及其它无须许可或者审批的合法项目	142,500,000.00		95.00	95.00	是	10,618,269.22		
--------------	--------	--------	---------	----------------	--	----------------	--	-------	-------	---	---------------	--	--

二级子公司

四川川投	有限	四川	水力发	5,000,000.00	田湾河仁宗海	5,000,000.00		100.00	100.00	是			
------	----	----	-----	--------------	--------	--------------	--	--------	--------	---	--	--	--

四川川投能源股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	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
仁宗海发电有限责任公司	责任公司	康定县	电、销售		水库电站生产运行和经营管理、水利水电工程咨询、监理、水利发电厂运行、维护管理，经销水利发电设备								

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

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(三) 本年合并财务报表合并范围的变动：无。

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金	251,528.00		251,528.00	303,911.49		303,911.49
人民币	251,528.00		251,528.00	303,911.49		303,911.49
美元						
银行存款	390,149,818.55		390,149,818.55	68,046,453.89		68,046,453.89
人民币	390,149,818.55		390,149,818.55	68,046,453.89		68,046,453.89
美元						
其他货币 资金	23,752,825.38		23,752,825.38	18,554,856.50		18,554,856.50
人民币	23,752,825.38		23,752,825.38	18,554,856.50		18,554,856.50
美元						
合计	414,154,171.93		414,154,171.93	86,905,221.88		86,905,221.88

注 1：本项目年末金额比年初金额增加了 376.56%，主要系本期经营活动收到现金所致。

注 2：本项目其他货币资金中所有权受限的资金为 13,752,825.38 元，包括：银行承兑汇票保证金 1,000,000.00 元、合同履行保函保证金 12,752,825.38 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	141,517,551.49	79,380,565.97
商业承兑汇票		
合计	141,517,551.49	79,380,565.97

(2) 年末已用于质押的应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑 汇票	四川永祥股份有 限公司	2011.9.20	2012.3.20	5,000,000.00	应付票据 承兑质押
合计				5,000,000.00	

(3) 本年度无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	四川永祥股份有限公司	2011.9.20	2012.3.20	5,000,000.00	付股利
银行承兑汇票	四川永祥股份有限公司	2011.9.20	2012.3.20	5,000,000.00	付结算款
合计				10,000,000.00	

(5) 年末已贴现但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日期	金额	备注
银行承兑汇票	四川川投峨眉铁合金（集 团）有限责任公司	2011.9.02	2012.03.02	10,000,000.00	
合计				10,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例%
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围外单位组合	192,528,168.15	99.44	14,082,094.38	7.31
其中：账龄组合	118,776,194.13	61.34	10,394,495.69	8.75
余额百分比组合	73,751,974.02	38.09	3,687,598.69	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	192,528,168.15	99.44	14,082,094.38	7.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,092,400.00	0.56	1,092,400.00	100.00
合计	193,620,568.15	100.00	15,174,494.38	

(续)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 %	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围外单位组合	227,848,858.52	100.00	11,392,442.92	5.00
其中：账龄组合				
余额百分比组合	227,848,858.52	100.00	11,392,442.92	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	227,848,858.52	100.00	11,392,442.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	227,848,858.52	100.00	11,392,442.92	

注 1：本项目年末金额比年初减少 44.29%，主要原因系本年田湾河公司及嘉阳电力年末结算收回部分销售款所致。

注 2：光芒实业公司应收账款的收款权于 2010 年 1 月 26 日质押给上海浦发银行股份有限公司成都分行用于借款担保。质押合同号为 ZZ7304201000000005，担保的主债权余额最高不超过人民币 35,000,000.00 元，质押期限为 2010 年 1 月 26 日到 2012 年 1 月 26 日。

本项目期末余额中无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	85,725,430.89	5.00	4,286,271.54	85,735,517.03	5.00	4,286,775.85
1-2年	27,026,259.96	10.00	2,702,626.00	3,318,887.88	5.00	165,944.39
2-3年	1,129,379.73	20.00	225,875.95	3,309,425.70	5.00	165,471.29
3-4年	2,765,382.70	50.00	1,382,691.35	2,406,626.00	5.00	120,331.30
4-5年	1,663,550.00	80.00	1,330,840.00	526,190.85	5.00	26,309.54
5年以上	466,190.85	100.00	466,190.85	175,000.00	5.00	8,750.00
合计	118,776,194.13		10,394,495.69	95,471,647.46		4,773,582.37

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账金额
余额百分比组合	73,751,974.02	5.00	3,687,598.69
合计	73,751,974.02		3,687,598.69

本项目年末余额中单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	计提原因
中铁建电气化局第四工程公司	10,000.00	10,000.00	100.00	当事人无法联系，款项回收存在困难，根据谨慎性原则计提
中铁电气化局上海分公司	30,000.00	30,000.00	100.00	
中铁电气公司（洛湛线）	175,000.00	175,000.00	100.00	
中铁建电气化局四公司	6,400.00	6,400.00	100.00	
中铁电气化局集团二公司	681,000.00	681,000.00	100.00	
上海铁路局上海虹桥站指挥	190,000.00	190,000.00	100.00	
合计	1,092,400.00	1,092,400.00		

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 %
四川省电力公司	非关联方	53,677,535.25	1年以内	27.72
四川川投峨嵋新银江铁合金有限责任公司	非关联方	19,902,619.43	1年以内	10.28
交大许继电器公司	非关联方	14,781,200.00	1年以内	7.63
西安铁路局西安供电段	非关联方	6,267,370.00	1年以内	3.24
郑西铁路客运专线有限责任公司	非关联方	6,096,241.52	1-2年	3.15
合计		100,724,966.20		52.02

(4) 应收关联方账款情况：年末应收账款中不含应收其他关联方单位欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,297,801.40	99.31	3,757,939.41	86.11
1-2年			137,004.80	3.14
2-3年	30,000.00	0.69	469,013.00	10.75
3年以上				
合计	4,327,801.40	100.00	4,363,957.21	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
嘉峨电网	非关联方	1,235,000.00	1年以内	结算期内
成都国科海博计算机系统有限公司	供货商	778,981.04	1年以内	结算期内
成都金穗建筑工程有限公司	供货商	775,000.00	1年以内	结算期内
旺苍县第六建筑安装公司	供货商	204,391.40	1年以内	结算期内
清投视讯(北京)科技有限公司	供货商	76,440.00	1年以内	结算期内

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
合计		3,069,812.44		

(3) 年末预付款项中不含持本公司（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围外单位组合	21,074,986.38	100.00	1,143,366.66	5.43
其中：账龄组合	11,284,648.96	53.55	653,849.79	5.79
余额百分比组合	9,790,337.42	46.45	489,516.87	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	21,074,986.38	100	1,143,366.66	5.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	21,074,986.38	100	1,143,366.66	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款				
合并范围外单位组合	12,601,486.69	100.00	630,074.34	5.00
其中：账龄组合				
余额百分比组合	12,601,486.69	100.00	630,074.34	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	12,601,486.69	100.00	630,074.34	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,601,486.69	100.00	630,074.34	—

本项目年末余额中无金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	9,786,302.19	5.00	489,315.11	4,728,332.03	5.00	236,416.60
1-2年	1,477,346.77	10.00	147,734.68	4,000.00	5.00	200
2-3年				6,600.00	5.00	330
3-4年				16,000.00	5.00	800
4-5年	21,000.00	80.00	16,800.00			
5年以上						
合计	11,284,648.96		653,849.79	4,754,932.03		237,746.60

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账金额
余额百分比组合	9,790,337.42	5.00	489,516.87
合计	9,790,337.42		489,516.87

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
------	--------	----	----	--------------	-------

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例%	性质或内容
中国水电三局田湾河施工局	非关联方	2,954,513.47	1-2年, 2-3年	14.02	甲供料、 暂借款等
交大许继电器公司	非关联方	1,206,111.13	1年以内	5.72	联合经营 往来款
四川青鸟装饰工程有限公司	非关联方	938,369.14	1年以内	4.45	装修款
广州远东项目	非关联方	702,000.00	1-2年	3.33	往来款
中国水电基础局有限公司三公司	非关联方	515,575.00	1-2年	2.45	甲供料、 暂借款等
合计		6,316,568.74		29.97	

(3) 应收关联方款项：本项目年末无应收其他关联方欠款。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,880,663.93		25,880,663.93	12,818,108.05		12,818,108.05
周转材料	196,792.68		196,792.68	197,386.11		197,386.11
在产品	8,534,991.51		8,534,991.51			
库存商品	35,995,255.87		35,995,255.87	50,653,605.96		50,653,605.96
合计	70,607,703.99		70,607,703.99	63,669,100.12		63,669,100.12

(2) 存货跌价准备

本公司存货年末无减值迹象，无需计提跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
预付可转债发行费用		1,670,000.00	支付的可计入可转换公司债券发行成本的费用
预缴企业所得税	1,495,458.35		二级子公司仁宗海公司预缴企业所得税
合计	1,495,458.35	1,670,000.00	

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	624,409.50	856,584.30
其他		
合计	624,409.50	856,584.30

注：本项目核算的是本公司持有的天地源股份有限公司（股票代码 600665）股票 17.589 万股，本年年末流通股市价为 3.55 元/股。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	801,291,359.64	652,011,359.64
按权益法核算的长期股权投资	7,439,677,965.03	4,316,600,222.02
长期股权投资合计	8,240,969,324.67	4,968,611,581.66
减：长期股权投资减值准备	172,600,000.00	172,600,000.00
长期股权投资价值	8,068,369,324.67	4,796,011,581.66

(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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
国电大渡河大岗山水电开发公司	2.00	2.00	16,480,000.00	1,200,000.00	15,280,000.00		16,480,000.00	
四川川投光通信产业有限公司	4.13	4.13	2,065,896.89	2,065,896.89			2,065,896.89	
国电大渡河流域电力开发有限责任公司	10.00	10.00	782,745,462.75	648,745,462.75	134,000,000.00		782,745,462.75	45,800,000.00
小计			801,291,359.64	652,011,359.64	149,280,000.00		801,291,359.64	45,800,000.00
权益法核算								
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	21,534,207.75	40,511,497.59	4,432,917.35	2,829,025.20	42,115,389.74	2,829,025.20
四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	419,793,417.38	643,313,973.48		14,598,136.17	628,715,837.31	
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	6,643,130,000.00	3,632,774,750.95	3,616,071,987.03	480,000,000.00	6,768,846,737.98	480,000,000.00
小计			7,084,457,625.13	4,316,600,222.02	3,620,504,904.38	497,427,161.37	7,439,677,965.03	482,829,025.20
合计			7,885,748,984.77	4,968,611,581.66	3,769,784,904.38	497,427,161.37	8,240,969,324.67	528,629,025.20

(3) 对合营企业、联营企业投资 (金额单位: 万元)

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营单位							
无							
联营企业							
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	20,453.84	11,773.87	8,679.98	30,616.21	904.68
四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	165,160.95	68,421.97	96,738.97	41,989.50	-3,752.73
二滩水电开发有限公司	48.00	48.00	7,974,785.75	6,678,369.44	1,296,416.31	290,445.74	50,869.31
合计			8,160,400.54	6,758,565.28	1,401,835.26	363,051.45	48,021.26

(4) 长期股权投资减值准备

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

(5) 年末本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

类别	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
一、原价合计	5,478,925,310.13	115,691,438.59		5,552,495.41	5,589,064,253.31
其中：房屋建筑物	3,278,612,065.33	67,106,501.74		464,460.94	3,345,254,106.13
机器设备	2,164,672,170.90	42,112,663.06		1,575,108.30	2,205,209,725.66
运输设备	21,049,798.48	4,461,638.00		935,602.19	24,575,834.29
办公设备及其他	14,591,275.42	2,010,635.79		2,577,323.98	14,024,587.23
		本年	本年计提		

类别	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
		新增			
二、累计折旧合计	789,602,816.93		253,180,324.09	3,234,611.70	1,039,548,529.32
其中：房屋建筑物	288,148,617.64		110,433,157.97	8,283.00	398,573,492.61
机器设备	482,022,509.07		138,612,930.23	144,009.72	620,491,429.58
运输设备	12,062,612.76		3,430,294.89	863,047.99	14,629,859.66
办公设备及其他	7,369,077.46		703,941.00	2,219,270.99	5,853,747.47
三、减值准备合计			9,325,463.60	12,548.15	9,312,915.45
其中：房屋建筑物			9,312,915.45		
机器设备					
运输设备					
办公设备及其他			12,548.15	12,548.15	
四、账面价值合计	4,689,322,493.20				4,540,202,808.54
其中：房屋建筑物	2,990,463,447.69				2,937,367,698.07
机器设备	1,682,649,661.83				1,584,718,296.08
运输设备	8,987,185.72				9,945,974.63
办公设备及其他	7,222,197.96				8,170,839.76

注：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 108,561,644.78 元，主要是子公司田湾河公司工程转固 108,076,529.53 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 253,180,324.09 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	57,057,641.46	41,710,362.01	9,312,915.45	6,034,364.00	注
机器设备					
运输工具					
办公设备及其他					
合计	57,057,641.46	41,710,362.01	9,312,915.45	6,034,364.00	

注：子公司嘉阳电力公司将发电生成的粉煤灰、炉底渣全部承包给外部公司承包联合体处理。2011 年 1 月 1 日，承包人新建的粉煤灰、炉底渣系统形成并投入使用。嘉阳电力公司原灰渣管线及储灰场（管道及构筑物）闲置。公司按照账面价值与可预计可回收金额 6,034,364.00 元的差额计提减值准备 9,312,915.45 元。

(3) 期末所有权受限的固定资产：

房地产地址	面积	产权证号	年初净值	年末净值	抵押期限
高新区天府大道中段 801 号	1071.59 m ²	成房权证监证字第 1548038 号	4,444,634.38	4,303,826.42	2011 年 1 月 10 日-2012 年 1 月 10 日
合计			4,444,634.38	4,303,826.42	

注：该固定资产用于公司借款抵押，详见附注八、15

(4) 未办妥产权证书的固定资产

田湾河公司年末有原值 118,753,104.75 元的房屋建筑物尚未办妥资产产权证。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光芒办公楼装修工程	17,629,200.00		7,629,200.00			
合计	17,629,200.00		7,629,200.00			

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
仁宗海电站		29,464,809.47	29,464,809.47		
金窝电站		33,011,424.21	33,011,424.21		
大发电站		45,600,295.85	45,600,295.85		
光芒办公楼装修工程		17,629,200.00			17,629,200.00
其他-零星工程		485,115.25	485,115.25		

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
合计		126,190,844.78	108,561,644.78		17,629,200.00

注：在建工程资金来源全部为自筹。

12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、原值合计	45,729,643.20		3,000,000.00	42,729,643.20
土地使用权	42,710,643.20			42,710,643.20
专有技术	3,000,000.00		3,000,000.00	
软件	19,000.00			19,000.00
其他				
二、累计摊销合计	10,691,746.53	1,009,859.16	2,350,000.00	9,351,605.69
土地使用权	8,478,763.06	856,059.12		9,334,822.18
专有技术	2,200,000.00	150,000.00	2,350,000.00	
软件	12,983.47	3,800.04		16,783.51
其他				
三、减值准备合计		650,000.00	650,000.00	
土地使用权				
专有技术		650,000.00	650,000.00	
软件				
其他				
四、账面价值合计	35,037,896.67			33,378,037.51
土地使用权	34,231,880.14			33,375,821.02
专有技术	800,000.00			
软件	6,016.53			2,216.49
其他				

注 1：本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,009,859.16 元。

注 2：本期有证据表明光芒实业公司无形资产 DWY 系列运动装置技术已经陈旧过时并已被新技术取代故对该装置技术全额计提了减值损失，经光芒实业公司董事会批准在期末做报废处理。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	3,601,772.00	1,292,220.23
小计	3,601,772.00	1,292,220.23
递延所得税负债		
小计		

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

借款类别	年末金额
可抵扣差异项目	25,630,776.49
合计	25,630,776.49

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	转销	
坏账准备	12,022,517.27	4,295,343.77			16,317,861.04
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备	172,600,000.00				172,600,000.00
投资性房地产减值准备					
固定资产减值准备		9,325,463.60		12,548.15	9,312,915.45
工程物资减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备		650,000.00		650,000.00	
商誉减值准备					
其他					
合计	184,622,517.27	14,270,807.37		662,548.15	198,230,776.49

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款		
保证借款	30,000,000.00	
信用借款	437,000,000.00	680,000,000.00
合计	497,000,000.00	710,000,000.00

注 1: 本公司的子公司光芒实业公司将应收账款的收款权质押给上海浦发银行股份有限公司成都分行, 为光芒实业公司在该行的银行借款提供担保。质押合同号为 ZZ7304201000000005, 担保的主债权余额最高不超过人民币 3,500.00 万元, 质押期限为 2010 年 1 月 26 日到 2012 年 1 月 26 日, 期末实际借款金额为 3,000.00 万元。该借款同时以光芒实业公司位于成都市高新区天府大道中段 801 号面积为 1071.59 m² (成房权证监证字第 1548038 号) 账面净值为 4,303,826.42 元的房屋作抵押 (抵押合同号分抵押 ZD7304201100000001)。

注 2: 子公司光芒实业公司保证借款 3000 万元由本公司提供担保。

注 3: 资产负债表日后已偿还金额为 187,000,000.00 元。

16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	3,500,000.00	6,803,400.00
商业承兑汇票		
合计	3,500,000.00	6,803,400.00

注: 下一会计年度将到期的金额为 3,500,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	171,603,725.04	114,082,011.98
其中: 1 年以上	20,300,659.99	3,580,646.80

注 1: 本项目账龄超过 1 年的大额应付账款主要系田湾河公司工程暂估款尚未办理工程结

算及光芒实业公司应付联合工程款。其中：暂估中国水电基础局有限公司三公司大坝漏污处理维修费 7,332,859.86 元及应付成都交大许继电气公司 6,028,777.00 元联合工程款。

注 2：本项目年末金额比年初金额增加了 50.42%，主要原因系田湾河公司结算的工程尾款增加和嘉阳电力公司生产备料应付款增加所致。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	3,781,013.10	2,252,242.37
其中：1 年以上	770,374.00	

注：本项目年末金额比年初金额增加了 67.88%，主要原因系预收项目款项增加所致。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一、工资（含奖金、津贴和补贴）	16,690,091.50	67,245,039.35	67,607,857.72	16,327,273.13
二、应付福利费		8,398,063.38	8,398,063.38	
三、社会保险费	218,744.13	10,750,711.98	10,745,431.11	224,025.00
1. 医疗保险费	67,338.67	2,478,575.40	2,545,914.07	
2. 基本养老保险费	54,809.34	5,287,515.13	5,342,324.47	
3. 年金缴费		1,943,664.63	1,719,639.63	224,025.00
4. 失业保险费	8,417.03	565,977.91	574,394.94	
5. 工伤保险费	33,752.44	198,696.69	232,449.13	
6. 生育保险费	54,426.65	276,282.22	330,708.87	
四、住房公积金	776,648.88	4,047,765.00	4,047,765.00	776,648.88
五、工会经费和职工教育经费	1,750,464.74	2,660,605.52	1,913,998.30	2,497,071.96
六、非货币性福利				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	617,419.44	2,295.18	2,295.18	617,419.44
其中：以现金结算的股份支付				
合计	20,053,368.69	93,104,480.41	92,715,410.69	20,442,438.41

注：本项目年末金额为以前年度结余以及计提的 2011 年 12 月的工资、奖金、津贴，计提薪酬预计在 2012 年度发放，已在一月发放。

20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	18,134,902.38	19,530,127.01
营业税	106,719.10	155,518.30
企业所得税	8,632,616.52	9,433,282.04
个人所得税	3,972,848.35	2,553,504.03
城市维护建设税	946,938.76	647,485.56
教育费附加	733,956.80	1,081,022.09
地方教育费附加	535,965.07	344,052.50
副食品调节基金	1,965,673.43	1,136,022.30
印花税	73,332.85	
代扣施工单位税款	734,531.28	451,044.36
房产税	1,049,539.93	559,754.63
土地使用税	47,442.44	
合计	36,934,466.91	35,891,812.82

21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,941,453.64	4,306,280.00
企业债券利息	8,020,833.33	
短期借款应付利息	561,126.11	822,612.50
合计	13,523,413.08	5,128,892.50

注：本项目年末金额比年初增加 163.67%，主要系发行可转债本年计提债券利息所致。

22. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
四川省电力开发公司		2,489,083.58	
法人股分红款		215,218.81	
成都国佳电气工程有限公司	10,000,000.00		
光芒公司其他 48 位自然人股东	12,000,000.00		
合计	22,000,000.00	2,704,302.39	

注：应付股利年末余额为子公司光芒实业公司计提尚未支付的股利。

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	155,965,816.14	146,056,930.19
其中：1 年以上	103,360,154.18	78,170,494.03

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

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

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
库区维护费	66,291,436.12	0-3 年	库区维护费
水电五局田湾河项目部	13,543,311.54	0-5 年	质保金
葛州坝集团公司田湾河项目部	11,116,431.39	4-5 年，5 年以上	质保金
中国水电三局田湾河施工局	6,527,671.89	2-5 年	质保金
中铁十六局田湾河项目部	6,441,978.28	0-5 年	质保金
合计	103,920,829.22		

24. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	117,000,000.00	130,000,000.00
合计	117,000,000.00	130,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款分类明细

项目	年末金额	年初金额
质押借款		8,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注]	7,000,000.00	22,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	100,000,000.00
合计	117,000,000.00	130,000,000.00

注：保证借款由本公司的母公司四川省投资集团有限责任公司提供担保。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款[注 1]	21,000,000.00	13,000,000.00
抵押借款		
保证借款[注 2]	2,107,000,000.00	2,092,000,000.00
信用借款[注 3]	2,070,000,000.00	900,000,000.00
合计	4,198,000,000.00	3,005,000,000.00

注 1：质押借款系天彭电力公司以电费收费权为质押向中国银行股份有限公司彭州支行的借款，同时本公司为该项借款提供担保，详见附注十一、1。

注 2：保证借款要由本公司的母公司四川省投资集团有限责任公司提供担保。

注 3：信用借款中包含通过交通银行四川省分行由本公司控股股东川投集团公司提供的

6 年期 11 亿元人民币专项委托贷款，详见附注九、(二)、5。

(2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
建行成都新华支行	2004 年	2022 年	RM B	浮动利率	2,080,000,000.00	2,080,000,000.00
交通银行股份有限公司四川省分行	2011/5/25	2017/5/24	RM B	前三年免息	500,000,000.00	
交通银行股份有限公司四川省分行	2011/6/30	2017/6/29	RM B	前三年免息	218,000,000.00	
交通银行股份有限公司四川省分行	2011/7/22	2017/7/21	RM B	前三年免息	200,000,000.00	
工商银行雅安分行	2010/3/1	2015/2/28	RM B	浮动利率	400,000,000.00	500,000,000.00
合计					3,398,000,000.00	2,580,000,000.00

26. 应付债券

债券种类	面值总额	发行日期	期限	发行金额
可转换公司债券	2,100,000,000.00	2011 年 3 月 21 日	6 年期	2,100,000,000.00
合计	2,100,000,000.00			2,100,000,000.00

(续)

债券种类	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末金额
可转换公司债券		8,020,833.33		8,020,833.33	1,745,803,571.43
合计		8,020,833.33		8,020,833.33	1,745,803,571.43

注：经本公司第七届董事会第十六次会议决议和 2010 年第一次临时股东大会决议通过，并经四川省政府国有资产监督管理委员会《关于川投能源发行可转换公司债券有关问题的批复》（川国资产权[2010]39 号）和中国证券监督管理委员会《关于核准四川川投能源股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2011]272 号）核准，本公司向社会公开发行 210,000.00 万元可转换公司债券。本次可转债募集资金在扣除发行费用后用于向二滩水电开发有限责任公司（以下简称二滩水电）进行股东同比例增资，以解决二滩水电的在建电站锦屏一级、锦屏二级补充资本金的需求。本次可转债发行的“川投转债”不设定持有期限限制，投资者获得配售的川投转债于上市首日即可交易。自 2011 年 9 月 22 日起开始转股。

27. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
国家增股准备金	1,616,518.94			1,616,518.94	
合计	1,616,518.94			1,616,518.94	

注：本项目形成原因为本公司以前年度调整股权结构将多余资产转入形成。

28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	385,480,502.00	41.32						385,480,502.00	41.32
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	385,480,502.00	41.32						385,480,502.00	41.32
无限售条件股份									

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
人民币普通股	547,441,003.00	58.68				230.00	230.00	547,441,233.00	58.68
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	547,441,003.00	58.68				230.00	230.00	547,441,233.00	58.68
股份总额	932,921,505.00	100.00				230.00	230.00	932,921,735.00	100.00

注：本公司发行的可转换公司债券于2011年9月22日开始转股，截止2011年12月31日上海证券交易所收市，共计4,000.00元本公司发行的“川投转债”（110016）转成公司发行的股票“川投能源”（600674），转股股数为230股，计入股本230.00元，资本公积3,770.00元。

29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	3,331,194,516.64	363,863,433.76		3,695,057,950.40
其他资本公积	14,826,531.60	11,899,303.26	232,174.80	26,493,660.06
合计	3,346,021,048.24	375,762,737.02	232,174.80	3,721,551,610.46

注 1：股本溢价增加为发行可转换公司债券分拆计入权益的成份。

注 2：其他资本公积本年增加额为按照对联营企业二滩水电的持股比例确认的本公司享有的二滩水电资本公积增加额。

注 3：其他资本公积本年减少额为可供出售金融资产公允价值下降金额。

30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	152,628,808.29	30,643,348.67		183,272,156.96
任意盈余公积	209,750,594.78	45,965,023.01		255,715,617.79
合计	362,379,403.07	76,608,371.68		438,987,774.75

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	881,535,441.28	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	881,535,441.28	
加：本年归属于母公司股东的净利润	349,844,887.51	
减：提取法定盈余公积	30,643,348.67	当期实现净利润的 10%
提取任意盈余公积	45,965,023.01	当期实现净利润的 15%
应付普通股股利	33,585,174.28	注
本年年末金额	1,121,186,782.83	

注：经 2010 年度股东大会审议通过，本公司以 2010 年年末总股本 932,921,505 股为基数，每 10 股派 0.36 元（含税）。

32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	年初金额
四川天彭电力开发有限公司	5%	10,618,269.22	10,155,610.11
成都交大光芒实业有限公司	50%	44,517,312.34	49,962,922.08
四川嘉阳电力有限责任公司	5%	8,121,686.95	8,906,439.98
四川川投田湾河开发有限责任公司	20%	229,209,798.27	215,465,599.54
合计		292,467,066.78	284,490,571.71

33. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,147,358,587.06	1,092,650,862.86
其他业务收入	3,672,974.11	2,124,983.11
合计	1,151,031,561.17	1,094,775,845.97
主营业务成本	620,020,224.15	587,148,193.89
其他业务成本	609,000.00	
合计	620,629,224.15	587,148,193.89

(1) 主营业务—按行业、产品分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	996,635,220.89	544,955,175.76	980,612,268.09	532,443,616.81
软件产品销售	69,245,745.46	20,740,137.48	38,413,054.99	19,964,312.68
硬件产品销售	76,111,456.71	50,948,735.17	65,925,613.75	33,193,254.41
服务收入	5,366,164.00	3,376,175.74	7,699,926.03	1,547,009.99
合计	1,147,358,587.06	620,020,224.15	1,092,650,862.86	587,148,193.89

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	1,011,679,856.87	557,113,794.25	987,375,267.27	537,483,886.72
四川省外	135,678,730.19	62,906,429.90	105,275,595.59	49,664,307.17
合计	1,147,358,587.06	620,020,224.15	1,092,650,862.86	587,148,193.89

(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 (%)
四川省电力公司	756,975,544.22	65.76
四川川投峨嵋新银江公司	208,020,232.21	18.07
成都电业局	24,454,008.93	2.12
大包视频搬迁改造合同	19,124,786.32	1.66
成都交大许继电气有限责任公司	17,314,047.26	1.50
合计	1,025,888,618.94	89.11

34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	273,308.20	440,651.52	5%
城建税	3,056,904.02	2,808,961.33	7%、5%、1%
教育附加	4,675,506.92	4,087,702.13	3%
地方教育附加	3,100,957.20	1,329,329.80	1%
其他税项	878,375.52	825,895.85	按国家规定标准
合计	11,985,051.86	9,492,540.63	

35.销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	9,383,301.17	6,531,412.70
业务费用	3,097,006.61	2,387,745.28
办公费、会务费等日常费用	1,862,700.41	1,729,923.94
宣传费用	83,235.00	576,697.00
劳动保护费	53,874.00	19,200.00
其它	163,981.00	77,500.00
合计	14,644,098.19	11,322,478.92

36.管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	25,684,877.47	26,038,640.66
办公费、差旅费、会务费等日常费用	16,889,851.20	18,901,301.13
折旧及摊销	11,624,641.72	6,006,660.31
业务费用	6,181,250.49	5,795,862.17
技术开发费	6,400,614.99	4,802,347.07
水资源费等税费	3,736,289.36	3,498,128.73
资产修理及维护	251,619.72	1,233,213.88
董事会费	1,026,333.00	627,326.00
劳动保护费	808,293.00	610,678.00
其他	1,132,358.05	3,743,373.87
合计	73,736,129.00	71,257,531.82

37. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	275,413,075.67	215,588,923.22
减：利息收入	7,509,529.19	2,334,932.66
加：汇兑损失		
加：担保费支出	16,980,000.00	20,525,000.00
加：其他支出	884,093.18	548,607.20
合计	285,767,639.66	234,327,597.76

注 1：根据四川省财政厅《关于下达 2010 年度省级企业灾后重建贷款中央基金贴息资金预算的通知》（川财投[2011]141 号），本年天彭电力公司收到 2010 年度灾后恢复重建贷款中央基金贴息资金 82.28 万元；按照《财政部关于印发基建贷款中央财政贴息资金管理办法通知》（财建[2007]416 号）的账务处理要求，上述收到的贷款贴息资金冲减当期财务费用-利息支出。

注 2：光芒实业公司本年收到成都市高新区财政贷款贴息 47.7 万元，根据《成都市企业技术创新和技术改造项目资金管理办法》（成办发[2007]57 号）的要求冲减当期财务费用-利息支出。

注 3：本年担保费支出变动情况详见附注九、（二）、4。

注 4：本年度该项目较上年增加 21.95%，主要为发行可转债应利息支出及新增借款增加所致。

38. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	4,295,343.77	2,046,086.68
长期股权投资减值损失		172,600,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	9,325,463.60	
无形资产减值损失	650,000.00	
合计	14,270,807.37	174,646,086.68

39. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	45,800,000.00	42,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	234,007,464.95	354,242,075.38
合计	279,807,464.95	396,242,075.38

注：本公司本年投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	45,800,000.00	42,000,000.00	
其中：			
国电大渡河流域电力开发有限责任公司	45,800,000.00	42,000,000.00	分配现金股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	234,007,464.95	354,242,075.38	
其中：			
二滩水电开发有限责任公司	244,172,683.77	347,278,943.43	本年度对二滩水电持股 比例不变，因受水量影响，二滩水电本年度销售收入下降；净利润同比下降；
四川新光硅业科技有限责任公司	-14,598,136.17	676,409.29	受多晶硅价格持续疲软的不利影响，新光硅业本年度亏损，导致本公司投资收益减少。
长飞光纤光缆四川有限公司	4,432,917.35	6,286,722.66	

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	300.00	153,036.67	300.00
其中：固定资产处置利得	300.00	153,036.67	300.00
无形资产处置利得			
政府补助	19,693,785.53	5,062,387.75	2,642,125.00
其他	1,162,615.76	33,085.60	1,162,615.76
合计	20,856,701.29	5,248,510.02	3,805,340.76

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
煤矸石综合利用增值税即征即退	10,253,622.88	1,157,997.49	犍为县国家税务局关于嘉阳电力有限责任公司资源综合利用享受增值税即征即退 50%政策的批复
税收返还款	315,625.00		彭州市科技局税收返还款(四川省非经营性结算统一票据)
税收优惠财政扶持资金	300,000.00		彭州市地方财政库款(预算拨款凭证)
软件增值税返还	6,798,037.65	2,388,490.26	财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25号)、财政部、国家税务总局《关于嵌入式软件增值税政策的通知》(财税[2008]92号)
重大产业项目扶持基金	200,000.00		成都高新区经贸发展局《关于下达 2010 年高新区第四批企业技术改造项目计划的通知》(成高经发[2010]239 号)
科技扶持金	700,000.00	1,510,000.00	成都市科学技术局关于四川省科技成果转化项目"高速铁路供电综合监控系统开发"经费拨付。
科技扶持金	700,000.00		四川省经济和信息化委员会给予的 2011 年战略新兴产业项目资助
知识产权资助金	18,500.00	5,900.00	成都市高新技术产业开发区科技局拨付
高新专项基金	400,000.00		成都市财政局,成都市经济和信息化委员会关于下达 2011 年“小巨人”资金的通知.
著作权资助金	8,000.00		都市版权局给予企业申请当年著作权资助,每项给 800 元,共 10 项
合计	19,693,785.53	5,062,387.75	

41.营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,682,969.95	285,284.21	1,679,928.04
其中：固定资产处置损失	1,682,969.95	285,284.21	1,679,928.04
无形资产处置损失			
对外捐赠	380,000.00	52,000.00	380,000.00
其他	11,153.96	28,736.26	14,195.87
合计	2,074,123.91	366,020.47	2,074,123.91

42.所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	22,802,328.11	18,190,794.10
递延所得税	-2,309,551.77	24,759.64
合计	20,492,776.34	18,215,553.74

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	428,588,653.28
加：合并抵消	130,215,392.64
加：纳税调整增加额	22,780,113.47
减：纳税调整减少额	421,776,456.73
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	9,775,517.68
加：母公司应纳税所得税额负数	103,532,928.24
加：子公司本年亏损额	2,773,287.28
本年应纳税所得额	256,338,400.50
法定所得税税率（25%）	25.00%
本年应纳所得税额	64,084,600.13
减：减免所得税额	41,290,387.77

项目	金额
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	22,794,212.36
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	8,115.75
当年所得税	22,802,328.11

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	349,844,887.51	340,490,409.04
归属于母公司的非经常性损益	2	1,450,153.84	3,165,124.53
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	348,394,733.67	337,325,284.51
年初股份总数	4	932,921,505.00	932,921,505.00
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	230.00	
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	3	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	932,921,562.50	932,921,505.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.3750	0.3650
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.3734	0.3616
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		

项目	序号	本年金额	上年金额
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		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3750	0.3650
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.3734	0.3616

注：本公司本年度发行可转债产生的是反稀释作用，根据《企业会计准则第34号—每股收益》及讲解规定，在计算每股收益时不予以考虑。

44.其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-232,174.80	-314,843.10
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-232,174.80	-314,843.10
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所 享有的份额	11,899,303.26	2,365,807.52
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益 中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	11,899,303.26	2,365,807.52
合计	11,667,128.46	2,050,964.42

45.现金流量表项目

（1）收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
利息收入	7,509,529.19
财政补贴收入	2,026,500.00

收回保函保证金	2,848,631.12
往来款	4,324,067.04
其他	2,987,596.64
合计	19,696,323.99

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
备用金	534,372.12
投标保证金	3,463,122.79
业务费	11,604,749.72
办公费、差旅费、会务费等日常费用	19,741,718.96
技术开发费	461,622.51
董事会费	1,026,333.00
劳动保护	436,817.00
水资源、库区维护费	17,348,601.30
其他	4,939,599.39
合计	59,556,936.79

收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
收到的投标保证金、履约保证金	524,080.23
合计	524,080.23

支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
支付的投标保证金、履约保证金等	5,415,584.26
合计	5,415,584.26

收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
财政贴息资金	1,299,800.00
收回的汇票保证金	2,953,400.00
合计	4,253,200.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
贷款担保费	13,218,452.99
可转债相关费用	6,043,943.00
贴现息	683,900.00
银行承兑汇票保证金	1,000,000.00
合计	20,946,295.99

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	408,095,876.94	389,490,427.46
加：资产减值准备	14,270,807.37	174,646,086.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	253,180,324.09	255,189,409.31
无形资产摊销	1,009,859.16	1,159,859.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,559,258.40	-153,036.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	123,411.55	285,284.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	293,076,975.67	236,113,923.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-279,807,464.96	-396,242,075.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,309,551.77	24,759.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,938,603.87	-30,613,458.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,760,181.10	-69,958,946.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,630,046.07	96,640,285.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	693,130,757.55	656,582,518.28
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本年金额	上年金额
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	400,401,346.55	68,350,365.38
减：现金的期初余额	68,350,365.38	229,839,758.43
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	332,050,981.17	-161,489,393.05

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	400,401,346.55	68,350,365.38
其中：库存现金	251,528.00	303,911.49
可随时用于支付的银行存款	390,149,818.55	68,046,453.89
可随时用于支付的其他货币资金	10,000,000.00	
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	400,401,346.55	68,350,365.38
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		

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
四川省投资集团有限责任公司	有限责任公司	四川成都	投资企业	黄顺福	20181233 9

注：本公司最终控制人为四川省国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川省投资集团有限责任公司	4,498,925,296.00			4,498,925,296.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
四川省投资集团有限责任公司	595,959,456.00	595,959,456.00	63.88	63.88

2. 子公司

(1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
一级子公司:					
成都交大光芒实业有限公司	有限责任公司	成都高新区	铁路远动控制系统开发、生产、销售	谢洪先	709225231
四川天彭电力开发有限公司	有限责任公司	成都彭州市	水力发电、销售	魏华	75879580-4
四川嘉阳电力有限责任公司	有限责任公司	四川犍为县	火力发电、销售	张昊	20735502-8
四川川投田湾河开发有限责任公司	有限责任公司	四川石棉县	水电开发、销售	赵德胜	74467620-6
二级子公司:					
四川川投仁宗海发电有限责任公司	有限责任公司	四川康定县	水力发电、销售	孙志祥	69227346-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
一级子公司:				
成都交大光芒实业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
四川天彭电力开发有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
四川嘉阳电力有限责任公司	150,000,000.00			150,000,000.00
四川川投田湾河开发有限责任公司	400,000,000.00			400,000,000.00
二级子公司:				
四川川投仁宗海发电有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
一级子公司:				
成都交大光芒实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	50.00	50.00
四川天彭电力开发有限公司	142,500,000.00	142,500,000.00	95.00	95.00
四川嘉阳电力有限责任公司	142,500,000.00	142,500,000.00	95.00	95.00
四川川投田湾河开发有限责任公司	320,000,000.00	320,000,000.00	80.00	80.00
二级子公司:				
四川川投仁宗海发电有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
长飞光纤光缆四川有限公司	有限责任公司	四川峨眉山市	光纤、光缆生产和销售	Roger Preston	3,320.00	49.00	49.00	62110028-2
四川新光硅业科技有限责任公司	有限责任公司	四川乐山市	多晶硅开发、生产	赵德胜	30,850.00	38.90	38.90	720850126

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
二滩水电开发有限责任公司	有限责任公司	成都市双林路	水电开发和销售	王会生	460,000.00	48.00	48.00	201870221

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	四川嘉阳集团有限责任公司	购买原煤	20735173X

(二) 关联交易

1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年金额		上年金额	
	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
受同一母公司控制的其他企业				
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	174,876,519.66	100.00	132,521,913.32	100.00
合计	174,876,519.66		132,521,913.32	100.00

注：本年度，控股子公司嘉阳电力公司与四川嘉阳集团有限责任公司（以下简称嘉阳集团公司）重新签订了2011年煤炭供销合同。双方约定：嘉阳集团公司本年向嘉阳电力公司提供发电所需低热值原煤66万吨，结算价格以基低位发热量2,950大卡/公斤燃煤，到嘉阳电力公司煤坪的到货价228.08元/吨（含税价）为基础价格结算。在执行合同的过程中如国家税收政策有调整，执行新的税收政策。基低位发热量每超过100大卡/公斤（实测热值计算），每吨增加7.73元（含税价），基低位发热量每降低100大卡/公斤（实测热值计算），每吨减少7.74元（含税价）；对基低位发热量低于2,750大卡/公斤部分，嘉阳电力公司有权拒付煤款。该合同有效期为2011年1月1日至2011年12月31日。

2. 受托管理情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益
四川省投资集团有限责任公司[注 1]	四川川投能源股份有限公司	股权托管	2011年6月28日	至川投集团通过合法方式将标的股权注入川投能源或不涉及关联关系的其他方之日止或川投能源转让其持有的四川新光硅业科技有限责任公司 38.9%的股权或以其他方式实质上解决了甲、乙双方之间在多晶硅行业的潜在同业竞争问题止。	因托管业务实际发生或支出的费用	

注 1：2011 年 6 月 27 日川投能源公司召开的八届二次董事会表决通过了《关于与控股股东川投集团签订<股权委托管理合同>关联交易的提案报告》；同意公司托管控股股东川投集团持有的天威四川硅业 35%股权。托管期限为自托管协议生效之日起至川投集团通过合法方式将标的股权注入川投能源或不涉及关联关系的其他方之日止；或川投能源转让其持有的四川新光硅业科技有限责任公司 38.9%的股权或以其他方式实质上解决了川投集团及川投能源双方之间在多晶硅行业的潜在同业竞争问题止。托管期间，天威四川硅业所产生的利润由川投集团公司享有；其对应的营业成本、费用、税赋及亏损等全部由川投集团公司承担；该次股权托管川投集团公司向川投能源公司支付的费用为因履行托管义务而实际支付/发生的费用；该费用由川投集团公司直接承担或实报实销并按年度支付给本公司。

3. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
四川省投资集团有限责任公司	四川川投田湾河开发有限公司	田湾河调度中心以及办公房	2011年5月20日	2014年5月19日	协议定价	2,075,969.60

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起 始日	担保到 期日	担保是否已 经履行完毕
四川省投资集团有限责任公司[注 1]	四川嘉阳电力有限责任公司	3,400.00	1997 年	2013 年	否
四川省投资集团有限责任公司[注 2]	四川川投田湾河电力开发有限责任公司	208,000.00	2004 年	2025 年	否
四川川投能源股份有限公司[注 3]	四川天彭电力开发有限公司	2,100.00	2008 年	2018 年	否
四川川投能源股份有限公司[注 4]	成都交大光芒实业有限公司	3,000.00	2011 年	2012 年	否

注 1：根据与川投集团签订的担保协议的约定，控股子公司嘉阳电力公司本年对川投集团计提担保费 340,000.00 元，支付了 475,000.00 元。

注 2：2004 年 5 月 20 日、2005 年 2 月 2 日，控股子公司田湾河公司与中国建设银行股份有限公司新华支行（以下简称新华建行）分别签订了金额为 20 亿元和 12 亿元的人民币资金借款合同，借款用途：用于田湾河梯级水电站的开发；借款期限为分别为 19 年和 18 年，分别自 2004 年-2023 年和 2005 年-2023 年；合同下的借款分次发放，每次发放前双方签订《用款协议》。该项借款由四川省投资集团有限责任公司、中国水电顾问集团成都勘测设计研究院和四川投资服务经营公司联合担保。从 2010 年 1 月起，川投集团每年按其为田湾河公司所提供银行借款担保实际余额的 1%收取担保费。截止到 2011 年 12 月 31 日，田湾河公司在新华建行实际借款金额为 20.8 亿元。2011 年度，田湾河公司共支付川投集团担保费 16,640,000.00 元。

注 3：经本公司七届董事会第三次会议审议通过，本公司为控股子公司四川天彭电力开发有限公司向中国银行成都彭州支行、中信银行成都武成支行申请的灾后重建和恢复生产银行贷款提供担保，担保最高额度不超过 6,000 万元。2008 年，天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订编号为 2008 年中银彭贷字第 021 号《人民币借款合同》，合同贷款额度为 5,500 万元，借款期限为 96 个月。截止到 2011 年 12 月 31 日，天彭电力公司实际借款余额为 2,100 万元。

注 4：经本公司八届董事会二次会议审议通过，本公司为控股子公司成都交大光芒实业有限公司提供最高不超过 3,000.00 万元，累计为其担保数量不超过 3,000.00 万元的担保；将按实际贷款担保额收取 1%的担保费，如出现担保风险，光芒公司全体股东同意按股权份额承担相应的担保风险责任。

5. 关联方委托贷款

关联方名称	贷款金额	起始日	到期日	备注
四川省投资集团有限责任公司[注1]	50,000.00万元	2011.5.25	2017.5.24	委托贷款
四川省投资集团有限责任公司[注1]	21,800.00万元	2011.6.30	2017.6.29	委托贷款
四川省投资集团有限责任公司[注1]	20,000.00万元	2011.7.22	2017.7.21	委托贷款
四川省投资集团有限责任公司[注1]	18,200.00万元	2011.7.28	2017.6.30	委托贷款

注：2011年5月25日、6月30日、7月22日、7月30日本公司与川投集团、交通银行股份有限公司四川省分行签订了四份委托贷款单项协议，总金额110,000.00万元；该协议规定前3年为无息贷款，超过3年期后的贷款按同期银行贷款利率从逾期之日起计算并支付利息。上述委托贷款合同经本公司2011年第1次临时股东大会审议批准。

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	94.60万元	110.55万元

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中：四川嘉阳集团有限责任公司	49,699,336.56	26,446,508.72
合计	49,699,336.56	26,446,508.72

2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中：四川省投资集团有限责任公司		135,000.00
合计		135,000.00

十、或有事项

截止2011年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、承诺事项

1、控股子公司天彭电力公司与中国银行股份有限公司彭州支行签订金额为5,500万元的银行借款合同，用于“5.12”汶川大地震灾后重建及恢复生产，借款期限为96个月，自2008年11月至2016年10月。该借款以天彭电力公司凤鸣桥梯级水电站100%的电费收费权益做质押，并同

时由本公司提供担保。截止到2011年12月31日，天彭电力公司实际借款余额为2,100万元。

2、除上述承诺事项外，截至2011年12月31日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1、经公司第八届二次董事会会议和 2011 年第二次临时股东大会决议通过，并经四川省政府国有资产监督管理委员会《四川省政府国有资产监督管理委员会关于四川川投能源股份有限公司公开发行 A 股股票有关问题的批复》（川国资产权〔2011〕42 号）和中国证券监督管理委员会 2011 年 10 月 26 日《关于核准四川川投能源股份有限公司增发股票的批复》（证监许可〔2011〕1678 号）核准，同意本公司公开增发不超过 16,300 万股 A 股股票（每股面值 1 元）。2012 年 3 月 9 日，公开增发 A 股股票工作结束。本次公开增发人民币普通股 16,300 万股，发行价格人民币 12.22 元，募集资金合计 1,991,860,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 84,838,793.18 元，实际募集资金净额为人民币 1,907,021,206.82 元。本次公开增发的 A 股股票于 2012 年 3 月 22 日上市交易。

2、本公司原注册资本为人民币 932,921,505.00 元。本年度经本公司第七届董事会第十六次会议决议和 2010 年第一次临时股东大会决议通过、四川省政府国有资产监督管理委员会“川国资产权〔2010〕39 号”批复及“证监许可〔2011〕272 号”文核准，本公司发行了 21 亿元“川投转债”。年末，“川投转债”共计 4000 元已转换为本公司股票 230 股，增加股本人民币 230.00 元。截至 2012 年 3 月 15 日止，本公司公开增发 A 股股票 16,300 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 163,000,000.00 元。上述事项合计新增注册资本（股本）为人民币 163,000,230.00 元，资本公积为人民币 1,744,024,976.82 元。变更后的注册资本(股本)为人民币 1,095,921,735.00 元。该事项业经信永中和会计师事务所“XYZH/2010CDA4086-7 号”验资报告审验。

3、根据四川川投能源股份有限公司、成都国佳电气工程有限公司、钱清泉、刘惠德等 48 位自然人股东签订的《成都交大光芒科技股份有限公司发起人协议书》及 2011 年 12 月 17 日召开的第二次股东大会决议、公司章程规定，成都交大光芒实业有限公司整体变更为成都交大光芒科技股份有限公司。以成都交大光芒实业有限公司截至 2011 年 6 月 30 日止经信永中和会计师事务所审计后的净资产按 2.1845:1 比例折合成 3,000.00 万股份（每股面值 1 元）。上述整体变更事项于 2012 年 1 月 19 日办理完毕工商变更手续。

4、2012 年 1 月 10 日、1 月 23 日和 1 月 24 日光芒实业公司按期分别归还了上海浦发银行股份有限公司成都分行的短期借款 500.00 万元、500.00 万元和 2,000.00 万元，光芒实业公司以应收账款作为质押（合同号为 ZZ7304201000000005）的质押合同自动解除。同时以本公司位于成都市高新区天府大道中段 801 号面积为 1071.59 m²（成房权证监证字第 1548038 号）

账面净值为 4,303,826.42 元的房屋作抵押（抵押合同号分抵押 ZD7304201100000001）的抵押合同自动解除。

5、自 2012 年 1 月 1 日起，本公司持股 49%的联营单位二滩水电停止向攀枝花仁江钒钛有限公司和四川川投电冶有限公司直供电；其设计的 25 亿千瓦时电量全部纳入四川省上网电量销售，原执行直供电价 0.1615 元/千瓦时的上述电量现执行批复上网电价 0.278 元/千瓦时，具体按四川省丰枯峰谷分时电价政策执行。

6、除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、2011年11月，本公司参股38.9%的四川新光硅业科技有限责任公司已于近日停车技改，计划停车技改时间为半年。2011年12月，公司托管的天威四川硅业开始进行临时检修停产。

2、年末发行在外的、可转换为股份的金融工具

经贵公司第七届董事会第十六次会议决议和 2010 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]272 号”文核准，本公司 2011 年 3 月 21 日向社会公开发行 210,000.00 万元可转换公司债券。发行期限为 6 年，即自 2011 年 3 月 21 日至 2017 年 3 月 21 日。该债券于 2011 年 9 月 22 日开始转股，按开始转股日转股价格 17.26 元/股测算，公司可转换股数为 121,668,600.00 股。截止 2011 年 12 月 31 日，累计转股股数为 230 股。2012 年 3 月 15 日，因本公司公开增发 16,300 万股 A 股股票，转股价格调整为 16.51 元/股，按调整后转股价格测算，尚可转换股数为 127,195,400.00 元。

3、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	856,584.30	-232,174.80	258,609.50		624,409.50
金融资产小计	856,584.30	-232,174.80	258,609.50		624,409.50

4、年金计划主要内容及重大变化

根据四川省政府国有资产监督管理委员会关于同意四川川投能源股份有限公司等三户企业试行企业年金制度的批复（川国资考核【2009】23 号）及四川省劳动和社会保障厅关于川投能源企业年金方案备案的复函（川劳社会函【2009】626 号），川投能源公司本部 2009 年度建立了企业年金制度。川投能源公司企业新增年金缴费按上年度工资总额的 5%的比例，先从福利费结余中列支，待福利费结余用完后按国家制定的税收优惠政策列入企业成本，如遇国家

政策调整，按新政策规定执行，公司本年年金计划无变化。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围外单位组合	2,098,210.56	100.00	104,910.53	5.00
其中：余额百分比组合	2,098,210.56	100.00	104,910.53	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	2,098,210.56	100.00	104,910.53	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,098,210.56	100.00	104,910.53	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合并范围外单位组合	969,358.38	100.00	48,467.92	5.00
其中：余额百分比组合	969,358.38	100.00	48,467.92	5.00
合并范围内单位组合				
组合小计	969,358.38	100.00	48,467.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	969,358.38	100.00	48,467.92	—

组合中，按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
------	------	----------	------

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账金额
余额百分比组合	2,098,210.56	5.00	104,910.53
合计	2,098,210.56	5.00	104,910.53

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
颐和财经服务费	非关联方	830,000.00	1 年以内	39.56	公开增发中介费
中介机构费	非关联方	550,000.00	1 年以内	26.21	公开增发中介费
中国证券登记结算中心	非关联方	500,000.00	1 年以内	23.83	公开增发登记费
安全风险金	本公司员工	145,414.50	1 年以内	6.93	安全风险金
邓勇	本公司员工	23,667.68	1 年以内	1.13	备用金借款
合计		2,049,082.18		97.66	

(4) 应收关联方款项：年末余额中无应收关联方款项。

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,757,569,701.79	1,608,289,701.79
按权益法核算长期股权投资	7,439,677,965.03	4,316,600,222.02
长期股权投资合计	9,197,247,666.82	5,924,889,923.81
减：长期股权投资减值准备	172,600,000.00	172,600,000.00
长期股权投资净值	9,024,647,666.82	5,752,289,923.81

(1) 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	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
成都交大光芒实业有限公司	50.00	50.00	899,636.43	899,636.43			899,636.43	
四川嘉阳电力有限责任公司	95.00	95.00	143,278,705.72	143,278,705.72			143,278,705.72	5,607,931.38
四川天彭电力开发有限公司	95.00	95.00	142,500,000.00	142,500,000.00			142,500,000.00	
四川川投田湾河开发有限责 任公司	80.00	80.00	669,600,000.00	669,600,000.00			669,600,000.00	100,000,000.00
国电大渡河大岗山水电开发 公司	2.00	2.00	1,200,000.00	1,200,000.00	15,280,000.00		16,480,000.00	
四川川投光通信产业有限公 司	4.13	4.13	2,065,896.89	2,065,896.89			2,065,896.89	
国电大渡河流域电力开发有 限责任公司	10.00	10.00	648,745,462.75	648,745,462.75	134,000,000.00		782,745,462.75	45,800,000.00
小计			1,608,289,701.79	1,608,289,701.79	149,280,000.00		1,757,569,701.79	151,407,931.38
权益法核算								
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	21,534,207.75	40,511,497.59	4,432,917.35	2,829,025.20	42,115,389.74	2,829,025.20
四川新光硅业科技有限责任 公司	38.90	38.90	419,793,417.38	643,313,973.48		14,598,136.17	628,715,837.31	
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	6,643,130,000.00	3,632,774,750.95	3,616,071,987.03	480,000,000.00	6,768,846,737.98	480,000,000.00
小计			7,084,457,625.13	4,316,600,222.02	3,620,504,904.38	497,427,161.37	7,439,677,965.03	482,829,025.20
合计			8,692,747,326.92	5,924,889,923.81	3,769,784,904.38	497,427,161.37	9,197,247,666.82	634,236,956.58

(3) 对合营企业、联营企业投资（万元）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营单位							
无							
联营企业							
长飞光纤光缆四川有限公司	49.00	49.00	20,453.84	11,773.87	8,679.98	30,616.21	904.68
四川新光硅业科技有限责任公司	38.90	38.90	165,160.95	68,421.97	96,738.97	41,989.50	-3,752.73
二滩水电开发有限责任公司	48.00	48.00	7,974,785.75	6,678,369.44	1,296,416.31	290,445.74	50,869.31
合计			8,160,400.54	6,758,565.28	1,401,835.26	363,051.45	48,021.26

(4) 长期股权投资减值准备

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

3. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	176,015,392.64	131,838,492.21
权益法核算的长期股权投资收益	234,007,464.95	354,242,075.38
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	410,022,857.59	486,080,567.59

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
----	------	------	--------------

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	176,015,392.64	131,838,492.21	
其中：			
成都交大光芒实业有限公司	25,000,000.00	7,500,000.00	宣告分配股利
四川嘉阳电力有限责任公司	5,215,392.64	10,338,492.21	分配现金股利
四川川投田湾河开发有限责任公司	100,000,000.00	72,000,000.00	分配现金股利
国电大渡河流域电力开发有限责任公司	45,800,000.00	42,000,000.00	分配现金股利

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	234,007,464.95	354,242,075.38	
其中：			
二滩水电开发有限责任公司	244,172,683.77	347,278,943.43	本年度对二滩水电持股比例不变，因受水量影响，二滩水电本年度销售收入下降；净利润同比下降；
四川新光硅业科技有限责任公司	-14,598,136.17	676,409.29	受多晶硅价格持续疲软的不利影响，新光硅业本年度亏损，导致本公司投资收益大幅减少。
长飞光纤光缆四川有限公司	4,432,917.35	6,286,722.66	

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	306,433,486.74	269,200,998.27
加：资产减值准备	56,442.61	172,632,890.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	427,521.08	359,683.83
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	23,722.17	-
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		2,195.54
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		-
财务费用（收益以“-”填列）	90,321,597.58	28,042,700.00
投资损失（收益以“-”填列）	-410,022,857.59	-486,080,567.59

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-103,852.18	1,016,475.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	4,246,100.98	-1,376,649.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,617,838.61	-16,202,273.59
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3.现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	205,449,649.78	33,862,806.92
减：现金的期初余额	33,862,806.92	87,732,772.39
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	171,586,842.86	-53,869,965.47

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2011年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,682,669.95	-132,247.54	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	615,625.00		
计入当期损益的政府补助	3,326,300.00	4,428,900.00	
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			

项目	本年金额	上年金额	说明
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	771,461.80	-47,650.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	3,030,716.85	4,249,001.80	
所得税影响额	426,718.38	263,370.45	
少数股东权益影响额（税后）	1,153,844.63	820,506.82	
合计	1,450,153.84	3,165,124.53	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.8732	0.3750	0.3750
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5.8488	0.3734	0.3734

十二 备查文件目录

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

董事长：黄顺福

四川川投能源股份有限公司

2012 年 3 月 26 日