



**四川明星电力股份有限公司**

**600101**

**2009 年年度报告**



## 目 录

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 一、重要提示.....         | 3   |
| 二、公司基本情况.....       | 3   |
| 三、会计数据和业务数据摘要.....  | 6   |
| 四、股本变动及股东情况.....    | 8   |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 12  |
| 六、公司治理结构.....       | 17  |
| 七、股东大会情况简介.....     | 23  |
| 八、董事会报告.....        | 23  |
| 九、监事会报告.....        | 41  |
| 十、重要事项.....         | 43  |
| 十一、财务会计报告.....      | 53  |
| 十二、备查文件目录.....      | 145 |



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 张有才 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 张涛  |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 冯志  |

公司负责人张有才、主管会计工作负责人张涛及会计机构负责人（会计主管人员）冯志声明：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   | 四川明星电力股份有限公司                              |
| 公司的法定英文名称   | SICHUAN MINGXING ELECTRIC POWER CO., LTD. |
| 公司的法定英文名称缩写 | MXEP                                      |
| 公司法定代表人     | 张有才                                       |



## (二) 联系人和联系方式人

|      |                  |
|------|------------------|
|      | 董事会秘书            |
| 姓名   | 蒋青               |
| 联系地址 | 四川省遂宁市明月路 88 号   |
| 电话   | (0825) 2210076   |
| 传真   | (0825) 2210017   |
| 电子信箱 | jq600101@126.com |

## (三) 基本情况简介

|           |                        |
|-----------|------------------------|
| 注册地址      | 四川省遂宁市明月路 88 号         |
| 注册地址的邮政编码 | 629000                 |
| 办公地址      | 四川省遂宁市明月路 88 号         |
| 办公地址的邮政编码 | 629000                 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.mxdl.com.cn |
| 电子信箱      | 600101@mxdl.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》       |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 四川省遂宁市明月路 88 号董事会办公室  |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 明星电力 | 600101 |         |

## (六) 其他有关资料

|            |                  |                 |
|------------|------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1988 年 12 月 24 日 |                 |
| 公司首次注册登记地点 | 四川省遂宁市工商行政管理局    |                 |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期       | 1993 年 2 月 28 日 |
|            | 公司变更注册登记地点       | 四川省遂宁市工商行政管理局   |
|            | 企业法人营业执照注册号      | 5109001800146   |
|            | 税务登记号码           | 510902206152800 |
|            | 组织机构代码           | 20615280-0      |
| 第 2 次变更    | 公司变更注册登记日期       | 1995 年 4 月 30 日 |
|            | 公司变更注册登记地点       | 四川省遂宁市工商行政管理局   |
|            | 企业法人营业执照注册号      | 5109001800146   |



|          |             |                  |
|----------|-------------|------------------|
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 3 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 1997 年 9 月 16 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 4 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 1998 年 7 月 18 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 5 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 1999 年 6 月 27 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 6 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 2000 年 6 月 15 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 7 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 2000 年 12 月 11 日 |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 8 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 2001 年 11 月 2 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 9 次变更  | 公司变更注册登记日期  | 2003 年 7 月 8 日   |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 10 次变更 | 公司变更注册登记日期  | 2004 年 4 月 16 日  |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省遂宁市工商行政管理局    |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 5109001800146    |
|          | 税务登记号码      | 510902206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |
| 第 11 次变更 | 公司变更注册登记日期  | 2005 年 11 月 17 日 |
|          | 公司变更注册登记地点  | 四川省工商行政管理局       |
|          | 企业法人营业执照注册号 | 510000000002960  |
|          | 税务登记号码      | 510997206152800  |
|          | 组织机构代码      | 20615280-0       |



|                 |             |                          |
|-----------------|-------------|--------------------------|
| 第 12 次变更        | 公司变更注册登记日期  | 2006 年 2 月 21 日          |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 四川省工商行政管理局               |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 510000000002960          |
|                 | 税务登记号码      | 510997206152800          |
|                 | 组织机构代码      | 20615280-0               |
| 第 13 次变更        | 公司变更注册登记日期  | 2007 年 2 月 1 日           |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 四川省工商行政管理局               |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 510000000002960          |
|                 | 税务登记号码      | 510997206152800          |
|                 | 组织机构代码      | 20615280-0               |
| 第 14 次变更        | 公司变更注册登记日期  | 2007 年 7 月 5 日           |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 四川省工商行政管理局               |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 510000000002960          |
|                 | 税务登记号码      | 510997206152800          |
|                 | 组织机构代码      | 20615280-0               |
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期  | 2008 年 2 月 25 日          |
|                 | 公司变更注册登记地点  | 四川省工商行政管理局               |
|                 | 企业法人营业执照注册号 | 510000000002960          |
|                 | 税务登记号码      | 510997206152800          |
|                 | 组织机构代码      | 20615280-0               |
| 公司聘请的会计师事务所名称   |             | 中瑞岳华会计师事务所有限公司           |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 |             | 北京市金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层 |

### 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                    | 103,872,509.63 |
| 利润总额                    | 194,225,206.31 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 171,060,479.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 82,242,445.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 205,248,236.36 |

#### (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                                      | 金额            | 说明  |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益                                     | -3,029,388.97 |   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 416,666.68    | 子公司明星自来水公司 2004 年收到的遂宁市财政局转拨的城市水网改造项目专项资金，属于与资产相关的政府补助。自来水城市供水管网改造工程已于 2007 年末完工转固，递延收益按资产受益年限分期转入当期损益。 |



|                       |               |  |
|-----------------------|---------------|--|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 89,374,000.00 | ① 根据广东省高级人民法院(2009)粤高法民二终字第146号、147号、148号、149号《民事判决书》，本期冲回预计负债80,500,000.00元；② 本期收到“6.30”案件执行款8,874,000.00元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | 3,591,418.97  |  |
| 所得税影响额                | -1,534,662.92 |  |
| 少数股东权益影响额(税后)         |               |  |
| 合计                    | 88,818,033.76 |  |

## (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                 | 2009年            | 2008年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2007年            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 771,975,479.62   | 569,629,842.12   | 35.52          | 519,347,810.00   |
| 利润总额                   | 194,225,206.31   | 92,569,278.89    | 109.82         | 121,047,538.70   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 171,060,479.63   | 90,509,287.99    | 89.00          | 88,271,430.98    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 82,242,445.87    | 69,082,891.70    | 19.05          | 64,910,506.60    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 205,248,236.36   | 177,804,298.16   | 15.43          | 226,353,009.18   |
|                        | 2009年末           | 2008年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007年末           |
| 总资产                    | 2,166,081,460.88 | 1,947,799,442.25 | 11.21          | 2,069,492,583.76 |
| 所有者权益(或股东权益)           | 1,156,345,497.06 | 984,472,585.10   | 17.46          | 895,558,043.26   |

| 主要财务指标                  | 2009年  | 2008年  | 本期比上年同期增减(%)   | 2007年  |
|-------------------------|--------|--------|----------------|--------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.53   | 0.28   | 89.29          | 0.27   |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.53   | 0.28   | 89.29          | 0.27   |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.25   | 0.21   | 19.05          | 0.20   |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 15.98  | 9.62   | 增加6.36个百分点     | 10.40  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 7.54   | 7.34   | 增加0.2个百分点      | 7.65   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.6331 | 0.5485 | 15.42          | 0.70   |
|                         | 2009年末 | 2008年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 3.57   | 3.04   | 17.43          | 2.76   |



## (四) 采用公允价值计量的项目

本报告期内，无采用公允价值计量的项目。

## 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    |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 1、国家持股       | 2,277,585   | 0.70  |             |    |       | -2,277,585 | -2,277,585 | 0           |       |
| 2、国有法人持股     | 67,174,017  | 20.72 |             |    |       | -2,104,020 | -2,104,020 | 65,069,997  | 20.07 |
| 3、其他内资持股     |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 其中:境内非国有法人持股 |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 境内自然人持股      |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 4、外资持股       |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 其中:境外法人持股    |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 二、无限售条件流通股   |             |       |             |    |       |            |            |             |       |
| 1、人民币普通股     | 254,727,375 | 78.58 |             |    |       | 4,381,605  | 4,381,605  | 259,108,980 | 79.93 |
| 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       | 324,178,977 | 100   |             |    |       | 0          | 0          | 324,178,977 | 100   |

报告期内，股份总数未发生变动，股本结构发生变动。

2009年3月2日，公司股东遂宁兴业资产经营公司、遂宁金源科技发展公司履行股改承诺，共计4,381,605股有限售条件的流通股上市。详见《四川明星电力股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告》（临2009-02）。

## 2、限售股份变动情况





单位：股

| 股东名称           | 年初限售股数     | 本年解除限售股数   | 本年增加限售股数   | 年末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期      |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------|-------------|
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 65,069,997 | 65,069,997 | 0          | 0          | 股改承诺 | 2009年12月30日 |
| 四川省电力公司        | 0          | 0          | 65,069,997 | 65,069,997 | 注    | 2010年3月2日   |

注：2009年11月2日，公司原实际控制人四川省电力公司与公司原控股股东四川明珠水利电力股份有限公司签署《股权转让协议》，四川省电力公司受让四川明珠水利电力股份有限公司持有本公司股份 65,069,997 股。2009年12月30日，过户登记手续办理完毕，四川省电力公司持有本公司股份 65,069,997 股，全部为有限售条件股份。

2010年3月2日，控股股东四川省电力公司履行股改承诺，所持公司 65,069,997 股有限售条件的流通股全部上市。详见《四川明星电力股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告》（临 2010-08）。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数  |      |    |      |      | 40,396 户 |      |
|-----------|------|----|------|------|----------|------|
| 前十名股东持股情况 |      |    |      |      |          |      |
| 股东名称      | 股东性质 | 持股 | 持股总数 | 报告期内 | 持有有限售    | 质押或冻 |



|            |       | 比例 (%) |            | 增减         | 条件股份数量     | 结的股份数量           |
|------------|-------|--------|------------|------------|------------|------------------|
| 四川省电力公司    | 国有法人  | 20.07  | 65,069,997 | 65,069,997 | 65,069,997 | 无                |
| 遂宁兴业资产经营公司 | 国家    | 5.70   | 18,486,534 | 0          | 0          | 无                |
| 遂宁金源科技发展公司 | 国有法人  | 5.65   | 18,312,969 | 0          | 0          | 质押<br>13,440,000 |
| 张李露        | 境内自然人 | 0.88   | 2,866,975  | 2,866,975  | 0          | 无                |
| 潘元庆        | 境内自然人 | 0.45   | 1,461,899  | 1,461,899  | 0          | 无                |
| 杜松涛        | 境内自然人 | 0.35   | 1,140,408  | 1,140,408  | 0          | 无                |
| 陈江         | 境内自然人 | 0.33   | 1,069,200  | 1,069,200  | 0          | 无                |
| 黄佐权        | 境内自然人 | 0.33   | 1,055,039  | 1,055,039  | 0          | 无                |
| 杨伯晨        | 境内自然人 | 0.30   | 981,900    | 981,900    | 0          | 无                |
| 黄捷         | 境内自然人 | 0.27   | 875,979    | 875,979    | 0          | 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 |
|------------------|--|---------|
| 遂宁兴业资产经营公司       | 18,486,534   | 人民币普通股  |
| 遂宁金源科技发展公司       | 18,312,969   | 人民币普通股  |
| 张李露              | 2,866,975  | 人民币普通股  |
| 潘元庆              | 1,461,899  | 人民币普通股  |
| 杜松涛              | 1,140,408  | 人民币普通股  |
| 陈江               | 1,069,200  | 人民币普通股  |
| 黄佐权              | 1,055,039  | 人民币普通股  |
| 杨伯晨              | 981,900  | 人民币普通股  |
| 黄捷               | 875,979  | 人民币普通股  |
| 方琴               | 843,900  | 人民币普通股  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。 |         |

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  | 四川省电力公司   | 65,069,997   | 2010年3月2日      | 65,069,997  | 注    |



注：公司原控股股东四川明珠水利电力股份有限公司承诺：1、承诺遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》关于股权分置改革后公司原非流通股股份出售的规定；2、十二个月禁售期满后，二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。

2009年11月2日，公司原实际控制人四川省电力公司与公司原控股股东四川明珠水利电力股份有限公司签署《股权转让协议》，四川省电力公司受让四川明珠水利电力股份有限公司持有本公司股份 65,069,997 股。2009年12月30日，过户登记手续办理完毕，四川省电力公司持有本公司 65,069,997 股份继续履行股改承诺。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为四川省电力公司，持有本公司股份 20.07%。该公司是国家电网公司的全资子公司，国有特大型企业，以电网经营为核心业务，负责四川省境内主要电网规划、建设、运营和电力供应。

公司最终实际控制人为国务院国有资产管理委员会。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：万元 币种：人民币

|             |   |
|-------------|---|
| 名称          | 四川省电力公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 王抒祥   |
| 成立日期        | 1994年9月29日  |
| 注册资本        | 724,000   |
| 主要经营业务或管理活动 | 电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务及技术咨询；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询。 |

### (3) 实际控制人情况



○ 法人

单位：元 币种：人民币

|    |              |
|----|--------------|
| 名称 | 国务院国有资产管理委员会 |
|----|--------------|

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 新控股股东名称       | 四川省电力公司          |
| 新控股股东变更日期     | 2009 年 12 月 30 日 |
| 新控股股东变更情况刊登日期 | 2010 年 1 月 5 日   |
| 新控股股东变更情况刊登报刊 | 《中国证券报》、《上海证券报》  |

## (5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|----|----|----|----|--------|--------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
|    |    |    |    |        |        |       |       |      |                        |                       |



|     |               |   |    |             |            |       |       |   |        |   |
|-----|---------------|---|----|-------------|------------|-------|-------|---|--------|---|
| 张有才 | 董事长           | 男 | 45 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 41.50  | 否 |
| 赖坤明 | 董事 总经理        | 男 | 51 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 18.73  | 否 |
| 熊卫东 | 董事            | 男 | 46 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 唐敏  | 董事            | 男 | 33 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 徐腾  | 董事            | 男 | 32 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 刘敏  | 董事            | 男 | 45 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 穆良平 | 独立董事          | 男 | 55 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 3      | 否 |
| 王丽辉 | 独立董事          | 女 | 66 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 否 |
| 王明普 | 独立董事          | 男 | 62 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 否 |
| 骆国富 | 监事会主席         | 男 | 53 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 赵卫华 | 监事            | 女 | 48 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 张仁全 | 监事            | 男 | 46 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 36.59  | 否 |
| 陶明  | 监事            | 男 | 40 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 32.90  | 否 |
| 汪涛  | 监事            | 男 | 37 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 9.36   | 否 |
| 张子明 | 常务副总经理        | 男 | 45 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 33.18  | 否 |
| 闵增华 | 副总经理          | 男 | 48 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 15.22  | 否 |
| 蒋青  | 副总经理<br>董事会秘书 | 男 | 44 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 | 5,897 | 5,897 |   | 32.90  | 否 |
| 刘功勋 | 副总经理          | 男 | 50 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 32.31  | 否 |
| 张涛  | 财务总监          | 男 | 45 | 2009年6月23日  | 2012年6月23日 |       |       |   | 32.90  | 否 |
| 陈海军 | 原董事<br>原总经理   | 男 | 45 | 2007年8月1日   | 2009年6月23日 |       |       |   | 14.23  | 否 |
| 王晞  | 原董事           | 男 | 40 | 2006年12月22日 | 2009年4月9日  |       |       |   | 0      | 是 |
| 杨晓利 | 原董事           | 女 | 55 | 2008年2月15日  | 2009年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 张永福 | 原董事           | 男 | 45 | 2006年12月22日 | 2009年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 沈迪民 | 原独立董事         | 男 | 67 | 2006年12月22日 | 2009年6月23日 |       |       |   | 3      | 否 |
| 刘达祥 | 原独立董事         | 男 | 74 | 2007年12月21日 | 2009年6月23日 |       |       |   | 3      | 否 |
| 郑大金 | 原监事会主席        | 男 | 48 | 2006年12月22日 | 2009年6月23日 |       |       |   | 0      | 是 |
| 袁和平 | 原副总经理         | 男 | 50 | 2006年6月23日  | 2009年6月23日 |       |       |   | 18.68  | 否 |
| 合计  | /             | / | /  | /           | /          | 5,897 | 5,897 | / | 327.50 | / |

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

张有才：曾任攀枝花电业局党委书记；现任本公司董事长。

赖坤明：历任遂宁市政府副秘书长、市政府机关党委书记；中共遂宁市委农工办主任、党组书记；遂宁市市政府副秘书长，兼政府农村工作办公室主任；现任本公司董事、总经理。



熊卫东：历任巴中电业局局长、党委副书记；现任四川省电力公司遂宁公司总经理、党委副书记、本公司董事。

唐敏：曾任四川省电力公司政法部专责；现任四川省电力公司经济法律部法律事务处处长、本公司董事。

徐腾：历任四川省电力公司财务部资产综合处专责；四川省电力公司财务部证券投资处专责；现任四川省电力公司证券资产管理部专责、本公司董事。

刘敏：历任遂宁市船山区财政局副局长、区国资委主任；现任遂宁金源科技发展公司总经理、本公司董事。

穆良平：任西南财经大学教授，本公司独立董事。

王丽辉：曾任四川岷江水利电力股份有限公司独立董事，现任四川启明悦华会计师事务所所长、本公司独立董事。

王明普：历任四川省国家税务局副局长、党组副书记、巡视员；现任本公司独立董事。

骆国富：曾任四川省电力公司农电管理部副主任；现任四川省电力公司遂宁公司党委书记、副总经理、本公司监事会主席。

赵卫华：曾任四川省电力公司审计部综合审计处处长；现任四川省电力公司审计部副主任、本公司监事。

张仁全：历任公司党委书记、监事会主席；现任本公司党委书记、监事。

陶明：任公司党委副书记、纪律检查委员会书记、工会主席、监事。

汪涛：历任四川明珠水利电力股份有限公司党委委员、办公室主任、董事会秘书、纪委委员、总经理工作部主任；现任本公司办公室主任、监事。

张子明：历任德阳电业局副总经济师、计划规划部主任、发展策划部主任；现任本公司常务副总经理。

闵增华：历任攀枝花电业局总工程师、副局长；现任本公司副总经理。

蒋青：任本公司副总经理、董事会秘书。

刘功勋：任本公司副总经理。

张涛：历任四川沱牌曲酒股份有限公司董事、副总经理、总会计师、党委副书记；成都全兴大厦有限公司总经理、法人代表；政协成都市青羊区委员会委员；四川明珠电力集团有限公司总经济师；现任本公司财务总监。

陈海军：历任遂宁市经贸委副主任；遂宁市经济委员会副主任；本公司董事、总经理，2009年6月离任。



王晞：历任四川电力试验研究院党委委员、副院长；四川省电力公司遂宁公司筹备处领导小组成员、筹备处临时党委书记；四川省电力公司遂宁公司总经理兼党委副书记；本公司董事，2009年4月离任。

杨晓利：曾任四川省电力公司政策研究与法律事务部副主任；本公司董事，2009年6月离任。

张永福：历任中共船山区委常委、办公室主任；遂宁金源科技发展公司总经理；任本公司董事，2009年6月离任。

沈迪民：曾任四川省电力公司副总工程师；本公司独立董事，2009年6月离任。

刘达祥：曾任四川西部能源股份公司总经理；本公司独立董事，2009年6月离任。

郑大金：历任四川省电力公司纪检监察部副主任；四川省电力物流集团公司总经理；本公司监事会主席，2009年6月离任。

袁和平：历任本公司总经理助理、党委副书记、工会主席；兼过军渡水利枢纽（电站）工程项目部常务副经理、项目部党支部书记；公司第五届监事会监事；公司副总经理，2009年6月离任。

## (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 |
|-----|---------|--------------|------------|--------|----------|
| 唐敏  | 四川省电力公司 | 经济法律部法律事务处处长 | 2007年10月1日 |        | 是        |
| 赵卫华 | 四川省电力公司 | 审计部副主任       | 2006年3月1日  |        | 是        |
| 徐腾  | 四川省电力公司 | 证券资产管理部专责    | 2008年1月15日 |        | 是        |

## 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 |
|-----|-------------|-------|-------------|--------|----------|
| 熊卫东 | 四川省电力公司遂宁公司 | 总经理   | 2008年11月19日 |        | 是        |
|     |             | 党委副书记 | 2008年11月20日 |        |          |
| 骆国富 | 四川省电力公司遂宁公司 | 党委书记  | 2007年9月6日   |        | 是        |
|     |             | 副总经理  | 2007年9月6日   |        |          |
| 刘敏  | 遂宁金源科技发展公司  | 总经理   | 2009年5月21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   | 根据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》，经董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的年度目标完成情况和作业绩进行考核后，提交董事会审议通过后执行。  |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司独立董事津贴为每年 3 万元人民币。其他董事、监事、高级管理人员薪酬根据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》，考核经营业绩等指标，确定其报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 独立董事津贴年末一次性发放。其他董事、监事和高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。                   |

## (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         |
|-----|--------|------|--------------|
| 赖坤明 | 董事 总经理 | 聘任   | 股东大会选举、董事会聘任 |
| 熊卫东 | 董事     | 聘任   | 股东大会选举       |
| 唐 敏 | 董事     | 聘任   | 股东大会选举       |
| 刘 敏 | 董事     | 聘任   | 股东大会选举       |
| 王丽辉 | 独立董事   | 聘任   | 股东大会选举       |
| 王明普 | 独立董事   | 聘任   | 股东大会选举       |
| 汪 涛 | 监事     | 聘任   | 职工代表大会选举     |
| 张子明 | 常务副总经理 | 聘任   | 董事会聘任        |
| 闵增华 | 副总经理   | 聘任   | 董事会聘任        |
| 王 晞 | 董事     | 离任   | 工作变动         |
| 陈海军 | 董事 总经理 | 离任   | 任期届满         |
| 杨晓利 | 董事     | 离任   | 任期届满         |
| 张永福 | 董事     | 离任   | 任期届满         |
| 沈迪民 | 独立董事   | 离任   | 任期届满         |
| 刘达祥 | 独立董事   | 离任   | 任期届满         |
| 郑大金 | 监事会主席  | 离任   | 任期届满         |
| 袁和平 | 副总经理   | 离任   | 任期届满         |

## (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 2087   |
| 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 |
| 管理人员            | 90     |





|        |       |
|--------|-------|
| 财务人员   | 60    |
| 技术人员   | 329   |
| 生产人员   | 1608  |
| 教育程度   |       |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专以上   | 840   |
| 其他     | 1247  |

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

2009年，公司严格遵守《公司法》、《证券法》和有关部门颁布的相关法律法规的规定，树立了规范运作，稳健经营的公司治理理念。在公司治理工作中，不断完善公司治理结构，规范股东大会和董事会、监事会运作，强化公司董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，制定与完善了各项规章制度，并在强化各项制度的执行力上下功夫，有效的保证了公司质量的稳步提高，公司于2009年6月顺利完成公司董事会、监事会的换届工作，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。公司股东会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，报告期内，公司的治理情况具体如下：

**股东与股东大会：**公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

**控股股东与上市公司：**公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东进行的关联交易公平合理。公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了相关条款。

**董事与董事会：**2009年6月，公司顺利完成董事会、监事会的换届工作。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独



立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。各位董事根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及公司制定的《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》，认真履行职责，切实维护公司全体股东的利益。

**监事与监事会：**公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

公司加强了董事、监事及高级管理人员的学习培训工作，积极参加了中国证券监督管理委员会四川监管局组织的法律法规、规章制度的学习，提高了董事、监事及高级管理人员规范行使职权的能力，提高了公司治理水平。

**绩效评价与激励约束机制：**公司已经建立公正、透明的高级经营管理人员绩效评定体系，根据公司制定的《高级经营管理人员业绩考核制度》，董事会薪酬与考核委员会对高级经营管理人员年度目标的完成情况进行考核，作出客观公正的评价，并依据考核结果对高级经营管理人员兑现薪酬，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

**利益相关者：**公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。同时，公司有较强的社会责任意识，重视公司的社会责任，关注本地区的公益事业、环境保护等问题，为遂宁社会发展和进步服务。

**信息披露与透明度：**公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，制定了《信息披露管理制度》。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，在投资者来电来访的接待方面，公司始终秉持公平、公正的原则，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。2009年，公司共现场接待投资者40余人次。公司董事长、董事会秘书、财务总监与投资者进行了网上交流，并多次与媒体进行交流、沟通，信息披露做到了真实、准确、完整、及时，并确保所有股东均能公平、公正地获得信息。

**公司治理专项活动开展至今的相关情况：**2007年，中国证监会发布《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》，公司根据该通知规定，按计划完成了组织学习、自查、公众评议、整改、接受中国证监会四川监管局现场检查等各个阶段，形成《关于加



强上市公司治理专项活动的整改报告》，于 2007 年 12 月 5 日在上海证券交易所网站披露。2008 年，根据中国证监会 [2008]27 号公告《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求，公司对《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》的落实情况及整改效果进行进一步的自查，形成《关于公司治理专项整改事项的整改情况报告》，于 2008 年 7 月 29 日在上海证券交易所网站披露。通过上述治理活动的开展，公司已于 2008 年度完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项。

公司治理的完善和提高是一个持续的过程，是公司一项长抓不懈的工作。在今后工作中，公司管理层及其控股股东将一如既往依据相关法律法规完善公司内控制度和决策程序，规范“三会”运行制度和流程，强化规章制度执行力，努力践行“对股东负责、为遂宁服务、为职工谋福祉”的三大使命，不断提升公司管理的规范化、专业化及科学化水平，推进公司各项工作上一个新台阶，在本届董事会任期内，将公司建设成为质地优良、业绩优秀、投资者信赖的上市公司。

## (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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 张有才  | 否      | 8          | 8      |           |        |      | 否             |
| 赖坤明  | 否      | 5          | 5      |           |        |      | 否             |
| 熊卫东  | 否      | 5          | 5      |           |        |      | 否             |
| 唐敏   | 否      | 5          | 5      |           |        |      | 否             |
| 徐腾   | 否      | 8          | 7      |           | 1      |      | 否             |
| 刘敏   | 否      | 5          | 3      |           | 2      |      | 否             |
| 穆良平  | 是      | 8          | 7      |           | 1      |      | 否             |
| 王丽辉  | 是      | 5          | 5      |           |        |      | 否             |
| 王明普  | 是      | 5          | 5      |           |        |      | 否             |
| 王晞   | 否      | 1          |        |           | 1      |      | 否             |
| 陈海军  | 否      | 3          | 3      |           |        |      | 否             |
| 杨晓利  | 否      | 3          | 3      |           |        |      | 否             |
| 张永福  | 否      | 3          | 3      |           |        |      | 否             |
| 沈迪民  | 是      | 3          | 2      |           | 1      |      | 否             |
| 刘达祥  | 是      | 3          | 3      |           |        |      | 否             |



|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 8 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 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，独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 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

报告期内，公司独立董事能够严格遵守中国证监会的要求和本公司章程的规定，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司独立董事工作制度》为指引，认真履行了独立董事职责，亲自出席或以授权委托的方式参加了董事会和股东大会会议，参与了公司决策，对公司关联交易、对外担保、选举和聘任公司高级管理人员、公司收购股权等事项均发表了独立意见。在公司规范运作、科学决策、维护中小股东的合法权益等方面发挥了积极作用。公司制定的《独立董事年报工作制度》还明确了独立董事以下权利和义务：

每个会计年度结束后 30 日内，公司总经理应向每位独立董事全面汇报公司本年度的经营情况和重大事项的进展情况。同时，公司应安排独立董事对重大事项进行实地考察。

独立董事对公司拟聘任的会计师事务所是否具有证券、期货相关业务资格以及为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。

财务总监应在公司年审注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关材料。

公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。

独立董事应当在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

独立董事应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为的发生。



## (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      | 公司业务结构完整，自主独立经营，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。其在本公司经营的区域内没有电力销售网络，与本公司不存在业务方面的竞争。            |          |      |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司在人事管理、劳动、工资及考核制度完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均属专职人员，报告期内，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取报酬，且均未在控股股东单位兼任职务。 |          |      |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司资产产权清晰，完全独立于控股股东，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。  |          |      |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构依照各自的职权、职责独立运作。与控股股东相关部门不存在从属关系，不存在合署办公的情况，独立承担社会责任和风险。   |          |      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有独立的会计核算体系，制定了本公司的财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。财务方面的决策由公司管理层依法做出，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。  |          |      |

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案           | 根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，本公司不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构。  |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司在年初制定内部控制制度完善的工作计划，在年内已实施完毕。2009年，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》等相关法律法规及公司实际情况，对《公司章程》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度作出了修订。   |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 公司设有审计监督室作为内部控制检查监督部门。审计监督室配备了专职审计人员，相关审计人员均具备从事审计工作所需的文化程度和知识水平，在董事会的领导下独立开展公司内部审计、督查工作。定期或不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对投资建设项目、技改技革项目进行审计，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查，通过内部审计，促进了内控制度的完善和业务管 |



|                     |   |
|---------------------|---|
|                     | 理水平的提高。   |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 公司已经建立内部审计体系，通过内部审计或必要时聘请第三方对公司及控股子公司各领域的控制执行情况进行检查。<br>公司审计监督室根据相关法律法规及《公司内部审计制度》对公司及分子公司的下列事项进行内部审计监督：①公司企业内部控制制度的健全性、有效性及执行情况；②董事会决议和股东大会决议的执行情况；③公司投资决策、合同签订、资产处置、成本控制、财务管理、工程管理、人力资源管理等重要经济活动；④各部门、各单位负责人任期内经济责任及离任审计；⑤对各级责任主体经营管理和经营业绩进行审计，为业绩考核提供重要依据。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排     | 董事会要求进一步完善相关内部控制制度，加强内部控制的监督检查，分析内部控制存在的缺陷和原因，提出整改要求，并跟踪内部控制整改情况。董事会审计委员会定期组织公司内部审计机构审计监督室对公司内部控制制度执行情况进行检查。  |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 本公司及控股子公司统一按照《企业会计准则》和国家其他规定执行，不断建立健全与财务核算相关的内部控制制度。制定和修订完善了《公司资金管理制度》、《公司对外投资管理制度》、《公司资产出租管理办法》、《公司预算管理办法》、《公司对外担保管理制度》、《公司募集资金管理办法》等内控制度。从制度上完善和加强了会计核算、财务管理，符合内部控制的要求。   |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况      | 公司内控制度的完整性尚需进一步完善，内控制度执行的有效性尚需进一步加强。公司将不断完善内控制度建设，并加强执行力度。  |

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立公正透明的高级经营管理人员绩效评定体系，根据公司制定的《高级经营管理人员业绩考核制度》，董事会薪酬与考核委员会对高级经营管理人员进行考核，作出客观公正的评价，并依据考核结果确定高级经营管理人员的薪酬，从而有效调动管理者的积极性和创造力，有利于促进公司长期稳定发展。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》，公司制定了《信息披露管理制度》，该制度所指信息为公司年报、半年报、季报及其他临时公告。对信息披露差错责任作了如下明确：

由于公司有关人员的失职或违反本制度的规定，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，由公司董事会对相关责任人给予行政及经济处罚。



信息披露不准确给公司或投资者造成损失的,公司将对相关的审核责任人给予行政及经济处分,并且有权视情形追究相关责任人的法律责任。不能查明造成错误的原因,则由所有审核人承担连带责任。

公司聘请的顾问、中介机构工作人员、关联人等若擅自披露公司信息,给公司造成损失的,公司有权追究其责任。

## 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     |
|---------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2008 年度 | 2009 年 6 月 23 日 | 《中国证券报》《上海证券报》 | 2009 年 6 月 24 日 |

2009 年 6 月 23 日,公司召开 2008 年度股东大会,审议通过了以下议案:①董事会 2008 年度工作报告;②监事会 2008 年度工作报告;③公司 2008 年度财务决算报告;④公司 2008 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案;⑤公司日常性关联交易的议案;⑥续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构的议案;⑦关于修改公司章程的议案;⑧关于董事会换届选举的议案;⑨关于监事会换届选举的议案。

### (二) 临时股东大会情况

报告期内,公司未召开临时股东大会。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年,公司践行“对股东负责、为遂宁服务、为员工谋福祉”的三大使命,坚持“抓机遇、强网络,抓基础、稳经营,抓创新、求发展”的工作思路,团结一心,把握重点,抢抓机遇,克难攻坚,较好地完成了各项工作任务,实现了公司持续发展、科学发展的目标。

2009 年,公司完成发电量 50786.47 万千瓦时,同比减少 4.93%;售电量 79854.04 万千瓦时,同比增长 10.67%;销售自来水 1929.76 万吨,同比增长 15.65%。



公司实现营业收入 77197.55 万元，同比增长 35.52%；实现营业利润 10387.25 万元，同比增长 29.79%；实现净利润 17165.90 万元，同比增长 89.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 17106.05 万元，同比增长 89.00%。

报告期内，公司完成了董事会、监事会、经营班子换届和部分中管岗位调整，内控体系进一步完善，目标责任制逐步健全，审计监管力度逐步加大，公司治理机制不断完善，干事创业、求实创新、敢于负责的氛围逐渐浓厚，依法经营、规范经营、科学经营的理念逐步形成。四川省电力公司直接持有公司股份，压缩了管理层级，股权结构更加明晰，为公司带来了新的发展机遇。

公司强化基础管理，确保生产供应有序、效益提升。借鉴行业先进经验，强化制度建设，规范流程管理，细化职能职责，明确工作标准，全年共制定下发各类规章制度、标准规范 33 个。继续深化目标管理、预算管理，严格预算刚性和“三级目标控制”，降本增效。全年生产供应有序，经营效益稳步提升，企业业绩持续向好，全面完成了股东会和董事会预期目标。

积极推行标准化作业、规范化建设，强化电力、自来水产、供流程精细化管理，做好产、供机组、设备、线路大修改造和渠系的病害整治、运行维护，系统安全水平和设备设施利用率有效提高，全面确保了电、水网络安全稳定运行。加大网络建设和改造力度，夯实发展基础，全年共完成大修、技改、资本性支出项目投资 8061 万元。加强设施、设备管理和维护，查漏堵缺，设备完好率和使用率有效提高。积极协调引电指标、引进电力，确保了遂宁电力的可靠供应。全面强化安全风险和事故预警，按照“四不放过”的原则，从严惩治事故，落实安全目标责任制，推进安全生产长效机制建设。

狠抓项目收购，积极推进产业拓展。公司董事会审议通过了关于收购奥深达公司股权的议案，并且完成对华龙水电的股权收购工作，突破了长期困扰公司业务发展的瓶颈，是公司打破区域内水电资源匮乏、消除发展项目瓶颈制约，积极寻求、储备项目，拓展经营范围的一次有益探索，对公司发展具有重要的里程碑意义。

华夏银行担保贷款纠纷案已由广东省高级人民法院作出终审判决，诉讼风险较好化解，历史遗留问题得到有效解决。

公司始终以建立资源节约型、环境友好型企业为己任，大力倡导清洁、节能生产。目前，公司主营业务的生产全部符合国家相关标准。

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、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品      | 营业收入           | 营业成本           | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|--------------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分产品          |                |                |           |               |               |                |
| 电力产品         | 432,959,105.18 | 270,368,863.89 | 50.51     | 15.06         | 20.93         | 增加 29.91 个百分点  |
| 自来水产品        | 56,025,435.47  | 25,620,774.08  | 40.95     | 3.36          | 1.16          | 增加 2.75 个百分点   |
| 施工①          | 238,191,906.49 | 220,619,001.76 | 0.72      | 120.73        | 132.10        | 减少 1.66 个百分点   |
| 其他产品②        | 67,087,966.19  | 49,053,213.16  | -45.72    | 37.03         | 130.05        | 减少 31.27 个百分点  |
| 小计           | 794,264,413.33 | 565,661,852.89 | 26.78     | 35.22         | 54.86         | 增加 10.82 个百分点  |
| 减: 公司内各分部抵销数 | 35,445,679.32  | 35,574,450.63  |           |               |               |                |
| 合计           | 758,818,734.01 | 530,087,402.26 | 25.60     | 35.70         | 57.24         | 增加 9.04 个百分点   |

①施工本报告期营业收入和营业成本比上年同期分别增加 120.73%和 132.10%，主要是子公司四川明星水电建设有限公司施工业务扩大所致。

②其他产品本报告期营业收入和营业成本比上年同期分别增加 37.03%和 130.05%，主要原因是全资子公司四川明星电力遂宁宾馆有限公司和遂宁市明星酒店有限公司开拓了市场业务，营业收入比上年同期增加了 906.25 万元；本报告期进一步规范酒店费用核算模式，费用归集变化导致上述两个酒店的营业成本比上年同期增加 2095.12 万元，期间费用本报告期比上年同期减少 1277.64 万元。

## 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 (%) |
|----------|----------------|---------------|
| 遂宁       | 787,804,389.24 | 35.41         |
| 成都       | 6,460,024.09   | 15.70         |
| 小计       | 794,264,413.33 |               |
| 减: 内部抵销数 | 35,445,679.32  |               |
| 合计       | 758,818,734.01 | 35.70         |



## (2)同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司按照《会计准则》的要求，由相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制定出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。公司将按照《企业内部控制基本规范》的要求，做好公司同公允价值相关的内控制度的建设。

## (3)持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

## (4)公司资产和利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

| 资产科目   | 年末数            | 年初数            | 增减比例(%) |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 货币资金   | 110,288,824.34 | 59,873,166.05  | 84.20   |
| 应收账款   | 6,060,507.98   | 3,239,863.40   | 87.06   |
| 预付款项   | 30,477,761.49  | 8,069,370.79   | 277.70  |
| 存货     | 82,744,512.31  | 55,998,248.27  | 47.76   |
| 长期应收款  | 5,244,994.10   | 10,947,166.50  | -52.09  |
| 在建工程   | 337,750,375.55 | 168,300,970.28 | 100.68  |
| 长期待摊费用 | 125,269.80     | 441,206.50     | -71.61  |

①货币资金本报告期末比年初数增加 84.20%，主要是公司营业收入本期较上期增加所致。

②应收账款本报告期末比年初数增加 87.06%，主要是分子公司业务扩大、销售增长所致。

③预付款项本报告期末比年初数增加 277.70%，主要是公司收购刘发祥等 5 名自然人合计持有四川奥深达资源投资开发有限公司 65.94%的股权而预付的 2091.06 元股权转让款所致。

④存货本报告期末比年初数增加 47.76%，主要原因是子公司四川明星水电建设有限公司施工业务本期较上期大幅增长、四川明星万达房地产开发有限公司承建的房产项目尚未竣工交付所致。

⑤长期应收款本报告期末比年初数减少 52.09%，主要是确认了对遂宁中学和遂宁二中合作建学生公寓及学生食堂的成本和投资收益而减少长期应收款所致。



⑥在建工程本报告期末比年初数增加 100.68%，主要是合并范围增加，增加子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司在建工程公允价值 16140.54 万元所致。

⑦长期待摊费用本报告期末比年初数减少 71.61%，主要是公司全资子公司遂宁市明星酒店有限公司摊销了酒店布草 23.89 万元，遂宁市明星自来水有限公司摊销了南垭寺水塔光彩亮化费用 4.18 万元。

单位:元 币种:人民币

| 负债和股东权益科目   | 年末数            | 年初数            | 增减比例 (%) |
|-------------|----------------|----------------|----------|
| 应付账款        | 29,882,322.67  | 17,968,820.04  | 66.30    |
| 预收款项        | 95,118,224.27  | 46,890,116.43  | 102.85   |
| 应付职工薪酬      | 6,613,751.21   | 10,020,835.84  | -34.00   |
| 应交税费        | 30,243,657.38  | 19,078,345.12  | 58.52    |
| 一年内到期的非流动负债 |                | 5,000,000.00   |          |
| 长期借款        | 223,539,369.48 | 144,403,005.98 | 54.80    |
| 预计负债        | 36,650,000.00  | 117,150,000.00 | -68.72   |
| 盈余公积        | 36,462,960.71  | 16,272,175.51  | 124.08   |
| 未分配利润       | 336,199,869.35 | 185,330,174.92 | 81.41    |
| 少数股东权益      | 25,575,983.22  | 7,379,214.50   | 246.59   |

①应付账款本报告期末比年初数增加 66.30%，主要是本公司下属电力物资分公司应付材料款、设备款增加；子公司四川明星水电建设有限公司应付劳务协作方工程款增加。

②预收款项本报告期末比年初数增加 102.85%，主要是预收电费增加 422.89 万元；子公司四川明星水电建设有限公司因施工业务扩大，增加预收款项 1450.97 万元；全资子公司遂宁市明星自来水有限公司因自来水管网安装增加，预收款项增加 987.59 万元；全资子公司遂宁市明星电气工程有限公司电气工程安装增加，预收款项增加 797.45 万元；全资子公司四川明星万达房地产开发有限公司楼盘获许预售增加预收款项 818.13 万元。

③应付职工薪酬本报告期末比年初数减少 34.00%，主要是缴纳了职工 2008 年 7-12 月住房公积金和 2008 年补提企业内退人员的住房公积金。

④应交税费本报告期末比年初数增加 58.52%，主要是水力发电增值税率由 6%上升至 17%后，未缴纳的增值税销项税额较以前年度增加以及水电建设工程项目增多相应代扣代缴各项税费较上年大幅增加所致。

⑤一年内到期的非流动负债本报告期末比年初数减少 500 万元，是本期偿还了到期的借款。



⑥长期借款本报告期末比年初数增加 54.80%，主要是合并范围增加，增加子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司长期借款 8000 万元所致。

⑦预计负债本报告期末比年初数减少 68.72%，主要是公司于 2010 年 1 月 22 日收到广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》。获悉，广东省高级人民法院已于 2009 年 12 月 17 日就本公司与华夏银行股份有限公司担保贷款纠纷一案不服广州市中级人民法院一审判决提起的上诉，对四起担保贷款纠纷案作出“驳回上诉，维持原判”的终审判决。按照谨慎性原则，公司在 2006 年度、2007 年度已对四起担保贷款纠纷案的贷款本金、利息、违约金共计提预计负债 11715 万元。根据该判决，公司测算应承担的担保责任以及应支付的案件受理费、财产保全费、律师费等共计 3665 万元。本期将原 2006 年、2007 年对该担保纠纷案计提的预计负债 11715 万元与测算金额之间的差额予以冲回所致。

⑧盈余公积本报告期末比年初数增加 124.08%，主要是根据公司章程规定对母公司实现的净利润按 10%计提盈余公积增加所致。

⑨未分配利润本报告期末比年初数增加 81.41%，主要原因是公司本报告期实现净利润 17106.05 万元所致。

⑩少数股东权益本报告期末比年初数增加 246.59%，主要是公司合并范围增加后增加子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司的可辨认资产、负债公允价值归属于少数股东权益的金额为 2028.14 万元所致。

单位:元 币种:人民币

| 利润表科目   | 本报告期           | 上年报告期          | 增减比例 (%) |
|---------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入    | 771,975,479.62 | 569,629,842.12 | 35.52    |
| 营业成本    | 534,752,067.84 | 339,747,475.54 | 57.40    |
| 营业税金及附加 | 16,898,108.49  | 11,585,820.72  | 45.85    |
| 销售费用    | 4,409,350.48   | 11,181,308.18  | -60.56   |
| 财务费用    | 11,137,546.83  | 24,077,117.03  | -53.74   |
| 营业外收入   | 93,994,430.32  | 18,189,489.90  | 416.75   |
| 营业外支出   | 3,641,733.64   | 5,652,988.92   | -35.58   |
| 所得税费用   | 22,566,204.31  | 1,941,005.89   | 1062.60  |
| 少数股东损益  | 598,522.37     | 118,985.01     | 403.02   |



①营业收入和营业成本本报告期比上年同期分别增长 35.52%和 57.40%，主要原因一是随着城市规模的扩大，公司经营电、自来水正常增长，二是子公司四川明星水电建设有限公司施工业务扩大等因素引起本报告期营业收入和营业成本增长所致。

②营业税金及附加本报告期比上年同期增长 45.85%，主要原因是电力销售收入增长及子公司四川明星水电建设有限公司因施工业务本期大幅增长计缴的建安营业税增加所致。

③销售费用本报告期比上年同期减少 60.56%，主要原因是公司本期规范了酒店费用的归集科目，减少了销售费用所致。

④财务费用本报告期比上年同期减少 53.74%，主要原因是公司进一步加强资金管理，通过压缩贷款规模、降低贷款利率等措施减少了财务费用所致。

⑤营业外收入本报告期比上年同期增长 416.75%，主要是公司根据广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》，本期冲回预计负债 8050 万元转入本期营业外收入所致。

⑥营业外支出本报告期比上年同期减少 35.58%，主要是公司本报告期比上年同期减少了明伦案件的支出所致。

⑦所得税费用本报告期比上年同期增长 1062.60%，主要是按税法及相关规定计算的当期所得税比上年同期增加 1514.20 万元。

⑧少数股东损益本报告期比上年同期增长 403.02%，主要是子公司四川明星电气工程有限公司本报告期向少数股东分配现金股利所致。

#### (5)公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 本年数            | 上年数             | 增减额            | 增减比例 (%) |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 205,248,236.36 | 177,804,298.16  | 27,443,938.20  | 15.43    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -73,690,217.86 | -22,248,754.38  | -51,441,463.48 | -231.21  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -82,879,793.64 | -220,480,076.81 | 137,600,283.17 | 62.41    |

①经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长 15.43%，主要是公司业务扩大，营业收入增长。

②投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 231.21%，主要是本报告期公司取得合营企业和联营企业投资收益比上年同期减少 974.59 万元；收购刘发祥等 5 名自然人合计持有四川奥深达资源投资开发有限公司 65.94%股权预付股权转让款 2091.06



万元；收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 46% 股权支付股权转让款 2208 万元。

③筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长了 62.41%，主要是本告期向银行借款比上年同期增加 8150 万元，偿还银行借款比上年同期减少 3806.75 万元，偿付利息支出比上年同期减少 1803.28 万元。

#### (6) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①遂宁市明星自来水有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：生产、供应：自来水。制造、销售：水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂。安装给排水管线（凭资质证经营）。水表检验及修校。纯净水生产、销售（仅限分支机构经营）。二次供水设施清洗、消毒。注册资本为 1110 万元，净资产 8294.89 万元，报告期实现收入 5670.52 万元，实现净利润 2011.91 万元。

②遂宁市明星酒店有限公司：本公司的全资子公司，经营范围：宾馆住宿、餐饮、洗浴、KTV、电子商务、商贸（国家有专项规定的除外）、茶楼、迪吧、聊天吧、美容美发、健身。烟、酒、饮料、副食品、日用百货、五金交电、建筑材料、洗衣服务。注册资本 6000 万元，净资产 4497.65 万元，报告期实现收入 2851.56 万元，实现净利润 270.46 万元。

③四川明星药业有限责任公司：本公司的控股子公司，经营范围：生产、销售：片剂、颗粒剂、胶囊剂、酞剂、溶液剂（外用）、散剂、原料药（碘、碘酸钾、硫酸钡 I 型、氯化钠）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。注册资本 9150 万元，净资产 3471.42 万元，报告期实现收入 218.20 万元，实现净利润-3230.63 万元。

④四川明星电力遂宁宾馆有限公司：本公司的全资子公司，主要经营旅馆、酒吧、卡拉 OK、中餐制售、茶座（以上项目凭许可证及许可时效经营）。该公司注册资本为 200 万元，净资产-131.51 万元，报告期实现收入 793.26 万元，实现净利润-230.75 万元。

⑤遂宁市明星水电建设有限公司：本公司的控股子公司，主营业务范围：水利水电工程施工贰级（限于资质等级证核定的专项审批范围），销售：五金、交电、钢材、建筑材料。注册资本为 3,068.00 万元，净资产 2315.92 万元，报告期实现收入 20063.97 万元，实现净利润-3.37 万元。

⑥遂宁市明星电气工程有限责任公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：送变电工程线路安装及维修、电控设备、电气仪表制造及销售，节能设备及电动设备改造、修理。安



装、维修桥式起重机、电动葫芦及货梯（限许可证范围）；批发零售：五金、交电、计算机软件制作销售、机器电器设备安装。注册资本为 1000 万元，净资产 1225.55 万元，报告期实现收入 3777.62 万元，实现净利润 28.90 万元。

⑦遂宁明星加气砖厂：本公司的全资子公司，主营业务范围：生产、销售：加气混凝土砌块砖及新型轻质建材。注册资本为 185 万元，净资产 146.73 万元，报告期实现净利润-37.70 万元。

⑧遂宁市明星电力工程设计有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：电气工程勘察设计。注册资本为 50 万元，净资产 138.12 万元，报告期实现收入 286.09 万元，实现净利润 65.85 万元。

⑨四川明星万达房地产开发有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：叁级房地产开发建设。注册资本为 800.00 万元，净资产 563.52 万元，报告期实现净利润-111.05 万元。

⑩遂宁市明星水务设计有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：给水、排水工程设计、咨询（凭有效资质证书经营）。注册资本为 50.00 万元，净资产 190.69 万元，报告期实现收入 101.10 万元，实现净利润 42.81 万元。

⑪甘孜州康定华龙水电投资开发有限公司：本公司的控股子公司，主营范围：水利、电力、宾馆、旅游产品投资开发、各类电力设备及建筑设备租赁，五金，百货批发零售。注册资本为 4000 万元，净资产 3755.82 万元。

## 2、对公司未来发展的展望

### (1)公司经营中的机遇与挑战

①受经济形势好转和遂宁社会发展的影响，本地区新增用电负荷较多，社会用电有较大幅度的增长，电力、自来水供应量将在近年内持续增长，本公司现有产能已难以满足供区内的需求。加之电力供应紧张，发电、供电设备处于长时间、高负荷运行状态，设备出力接近设计极限，对公司发、供电设施建设和设备管理提出了较高的要求。

②公司围绕主业的项目拓展在过去的一年里有了实质性突破，但仍需加快建设进度，以形成新的利润增长点。

公司针对上述困难采取了以下措施：

强化管理，加强了发电、输电、变电设备的检修和维护，努力消除事故隐患，提高设备运行可靠率，减少机组临时停机、临时检修，确保设备长周期、高负荷安全稳定运行，



有效地缓解了电力供需矛盾。加大投入，加快实施公司主干电网建设，全力化解制约电网建设的矛盾和问题，打造坚强电网。计划投资修建城南自来水厂，增大自来水的生产、供应能力。

要以市委“投资环境年”为契机，坚定不移地贯彻、执行董事会的战略部署，积极开拓水电供应和安装市场，扩大供应量。

加快投资项目的建设，早日形成新的利润增长点。

## (2) 新年度经营计划

| 收入计划<br>(亿元) | 费用计划<br>(亿元) | 新年度经营目标   | 为达目标拟采取的策略和行动 |
|--------------|--------------|---|---------------|
| 8.50         | 7.46         | 2010年，公司要坚持“稳健经营，调整结构，内拓市场，外延发展”的工作思路，围绕“发展、效益、安全、服务、风险、队伍”六大主线，以“健全机制、夯实基础、拓展项目、防范风险、优化环境”为抓手，深入开展“项目推进年”、“干部管理年”、“效能建设年”主题活动，齐心协力，攻坚克难，团结奋斗，爬坡上行，奋力推进公司科学、跨越发展。全年完成发电量 48000 万千瓦时，售电量 85000 万千瓦时，销售自来水 2100 万吨。 |               |

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (4) 资金需求、使用计划及来源情况

2010年，本公司合并范围内的重大资本性支出主要有电网建设与改造、苗圃电站建设、奥深达公司钒矿项目、城南新水厂建设、过军渡电站等。预计公司2010年的资金需求约为3.4亿人民币。

资金来源渠道主要有：

- ①自有资金 1.4 亿元；
- ②向国内商业银行贷款 2 亿元。

## (5) 主要工作措施：

- ①科学调度、增收节支、开源节流，确保效益提升

2010年，公司要想尽千方百计提高公司效益，努力做到增收节支、开源节流。电力方面，各相关方面要提高责任心，多沟通、多配合、多想主意，做到经济发电、科学发电，在增供扩销的同时，围绕降低线损、减少停电损失和堵塞供电漏洞多作文章，保证供需平





衡，确保系统安全、稳定、优质、经济运行。工程管理方面要严格造价控制，强化安全，保证质量，节省开支。自来水方面要加强设备运行和制水工艺管理，保证水质达标，降低产销差，确保供水安全。

要时刻关注金融政策，及时调整资金运作策略，降低财务成本；统筹监管公司资金运行情况，搞好资金调度，服从公司总体部署，提高资金运转效率；要加快新项目的建设进度，力争早日投产见效。要继续坚持和发扬艰苦创业的优良作风，进一步深化“四个节约”工作，坚决反对铺张浪费。

#### ②科学规划电网、合理分配负荷，确保优质服务能力提高

四川省电力公司入主明星电力以来，公司采取对遂北、遂南、遂东等变电站负荷转移等多种手段调剂供应，基本满足了城市电力需求。根据公司长远发展的要求，公司要在网络运行、维护、改造、建设、管理方面狠下功夫。加快同业对标，借鉴或引进先进管理经验，健全网络运行管理机制，夯实日常基础工作，以提高供应的可靠性、质量合格率为目的，实现网络运行管理升级。合理安排网络维修、技改项目，保证资金投入，夯实项目建设管理，以优化配网运行结构、运行方式为目的，实现网络维护改造升级。公司必须着眼负荷需求，科学规划电网，以网络适度超前地方经济社会发展为目标，实现网络规划新建升级。

要在优质服务方面狠下功夫，要把优质服务工作作为重要工作来抓，优质服务工作要始终坚持服务地方经济发展、服务电水客户需要的服务理念。围绕“全天候、零距离、一站式、亲情式”的要求，大力提高人员素质，规范服务行为；改进服务方式，提升服务理念和水平；加强监督考核，确保优质服务工作常态化。

#### ③抓重点，强监管，保证安全生产

全司上下要坚决落实“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，公司经营层全权负责落实安全责任制，牢固树立安全发展观，树立大安全、全员安全的理念，强化“安全就是效益”的意识。要狠抓规程制度的执行，突出安全监督、监管，关口前移，控制源头，竭尽全力杜绝安全事故的发生，提高公司安全运行水平和安全发展能力，要突出重点，规范标准，务求实效。

#### ④从严治企、规范运作，确保公司管理水平再上台阶

2010年，公司重点要在运行机制、绩效考评机制和分配机制上有所突破。要健全和完善公司决策、执行和监督“三个体系”，建立适应新时期发展的企业机制。一是要建立科学、高效的决策机制。明确决策过程中各方的职能、职责，提高决策效率和科学性，降低



决策风险。二是要建立灵活的运行机制，进一步明确母子公司的管理原则，突出母公司的决策、控制、统筹、监督、考核职能，适度增加子公司运行管理的自主性、灵活性，充分调动和发挥基层单位积极性。三是要建立有力的工作落实与推动机制。进一步完善目标责任、督查督办、效能监察等考核、考评机制，建立科学的责权利体系；改革薪酬管理模式，实行工资总额管理，提高基层单位在薪酬分配上的自主性；探索、建立市场信息、业扩工程、物资供应等资源共享机制。

加强财务管理，创新财务管理机制，实行资金集中管理，提高公司发展融筹资能力和资金使用效率；强化财务预算的刚性管理，提高预算的精确度和科学性，强化预算执行的审计、考核力度；建立健全严格的审批、责任追究制度和预警防范机制。

#### ⑤加强队伍建设，确保员工队伍整体素质提升

要花大力气加强队伍建设，着力打造一支作风硬、素质高、能力强的员工队伍。要着重解决高层次人才短缺、一线技能人才不足等问题，推动员工队伍整体素质提升。进一步健全干部考核考评机制，完善干部激励与约束办法，优化干部选拔机制，建立干部交流机制，形成良好的用人管人导向。加强队伍作风建设。坚持依法治企，加强各级人员政策、法规学习，增强法律意识，控制法律风险，推进依法经营、依法治企。广泛开展“效能建设年”活动，落实“实、和、学、廉”四大要求，倡导求真务实的干事之风、团结和谐的处事之风、勤学上进的学习之风、干净廉洁的作人之风。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

|            |         |
|------------|---------|
| 报告期内投资额    | 2310.50 |
| 投资额增减变动数   | 2310.50 |
| 上年同期投资额    | 0       |
| 投资额增减幅度(%) |         |

### 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   |
|---------------------|--|----------------|------|
| 甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 | 水利、电力、宾馆、旅游产品投资开发、各类电力设备及建筑设备租赁，五金，百货批发零售。 | 46             | 受让股权 |



|               |  |     |      |
|---------------|--|-----|------|
| 遂宁市明星电气工程有限公司 | 送变电工程线路安装及维修、电控设备、电气仪表制造及销售,节能设备及电动设备改造、修理。安装、维修桥式起重机、电动葫芦及货梯(限许可证范围);批发零售:五金、交电、计算机软件制作销售、机器电器设备安装。 | 100 | 受让股权 |
| 遂宁市明星酒店有限公司   | 宾馆住宿、餐饮、洗浴、KTV、电子商务、商贸(国家有专项规定的除外)、茶楼、迪吧、聊天吧、美容美发、健身。烟、酒、饮料、副食品、日用百货、五金交电、建筑材料、洗衣服务。                 | 100 | 受让股权 |

## 1、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 |
|------|------|-----------|--------------|-------------|------------|---------------|
| 2001 | 配股   | 34,118.77 |              | 32,499.99   | 1,618.78   | 银行存款          |

2009年,公司未进行募集资金项目的投资。

公司现有的募集资金投资为前期募集资金延续到本报告期内使用。2001年,本公司实施配股融资,实际募集资金 34,118.77 万元。

按照《配股说明书》承诺的投资项目,于 2001 年度完成了收购遂宁金源科技发展有限公司和遂宁兴业资产经营公司分别持有的对遂宁白禅寺电力有限公司出资、收购四川万通燃气股份有限公司国有法人股的工作,先后完成了自来水改扩建项目、药业公司 GMP 迁扩建项目。

公司 2001 年度配股募集资金延续到本年度继续使用,已累计使用 32,499.99 万元,其中本年度未使用,尚未使用的募集资金 1,618.78 万元为银行存款。

## 2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称         | 是否变更项目 | 拟投入金额    | 实际投入金额   | 是否符合计划进度 | 项目进度   | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|----------------|--------|----------|----------|----------|--------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 明星药业 GMP 迁扩建项目 | 否      | 9,000.00 | 7,879.87 | 是        | 87.55% |      |        | 否        | 注 1          |                 |
| 自来水改扩建项目       | 是      | 7,186.11 | 7,186.11 | 是        | 100%   |      |        | 是        |              | 注 2             |



注 1：由于该项目是新建的制药企业，功能单一，没有自己的专利技术，品种储备很少，上市品种缺乏市场竞争力，导致企业开工不足。加之管理水平较低，管理方式和管理手段无法适应药业企业生产经营的需要，企业销售网络薄弱、品牌影响力较小，销售未形成规模，项目未达到预期收益。

注 2：根据公司 2002 年度股东大会决议精神变更。

### 3、募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

| 变更后的项目名称         | 对应的原承诺项目 | 变更项目拟投入金额 | 实际投入金额   | 是否符合计划进度 | 变更项目的预计收益 | 产生收益情况 | 项目进度   | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 |
|------------------|----------|-----------|----------|----------|-----------|--------|--------|----------|--------------|
| 新建安居 110 千伏变电站工程 | 自来水改扩建项目 | 1,974.83  | 1,476.18 | 是        |           |        | 74.75% | 是        |              |
| 热电厂技改扩容项目        | 自来水改扩建项目 | 2,230.00  | 2,230.00 | 是        |           |        | 100%   | 是        |              |

### 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 |
|---------|-----------|--------|--------|
| 过军渡电站建设 | 29,000.00 | 83.54% |        |

过军渡电站工程建设主体工程全面竣工，尚未办理竣工决算，该电站 2009 年累计发电 13458 万千瓦时。

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

本年度公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充。

对 2009 年度业绩有预告修正：2010 年 1 月 22 日，公司发布了《2009 年度业绩快报》（临 2010-03），2010 年 1 月 26 日，公司发布了《2009 年度业绩快报修正公告》（临 2010-6）。

业绩预告修正原因：公司业绩快报于 2010 年 1 月 22 披露，同日下午 16 时收到广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》。获悉，广东省高级人民法院已于 2009 年 12 月 17 日就本公司与华夏银行股份有限



公司担保贷款纠纷一案不服广州市中级人民法院一审判决提起的上诉,对四起担保贷款纠纷案作出“驳回上诉,维持原判”的终审判决。由于公司已在以前年度全额计提预计负债,根据终审判决,公司原已计提预计负债减去应承担的连带责任部分,将予以冲回,对本公司 2009 年度利润将产生重大影响。

此次业绩预告修正为无法预料的客观事实发生,不存在人为主观失误情况。

#### (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     |
|----------|-----------------|--|---------------------------|-----------------|
| 七届三十一次会议 | 2009 年 2 月 25 日 | 一、审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。<br>二、审议通过了《关于对已披露 2008 年期初财务报表相关项目及其金额做出调整的议案》。<br>三、审议通过了关于修订《董事会审计委员会年报工作规程》的议案。<br>四、审议通过了公司 2008 年年度报告全文及摘要。<br>五、审议通过了《关于 2008 年度利润分配的预案》。<br>六、审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构的议案》。<br>七、决定了公司 2009 年度生产经营目标和工作任务。 | 《中国证券报》D027<br>《上海证券报》C28 | 2009 年 2 月 27 日 |
| 七届三十二次会议 | 2009 年 4 月 22 日 | 一、审议通过了公司 2009 年第一季度报告全文及正文。<br>二、审议通过了制定《公司规章制度管理办法(试行)》的议案。<br>三、审议通过了关于申请流动资金转贷的议案。   | 《中国证券报》D007<br>《上海证券报》C18 | 2009 年 4 月 24 日 |
| 七届三十三次会议 | 2009 年 6 月 2 日  | 一、审议通过了公司董事会换届选举的议案。<br>二、审议通过了修改《公司章程》的议案。<br>三、审议通过了公司 2009 年度日常性关联交易的议案。<br>四、审议通过了召开公司 2008 年度股东大会的议案。   | 《中国证券报》A11<br>《上海证券报》C11  | 2009 年 6 月 3 日  |
| 八届一次会议   | 2009 年 6 月 23 日 | 一、审议通过了选举公司第八届董事会董事长的议案。   | 《中国证券报》C11<br>《上海证券报》C5   | 2009 年 6 月 24 日 |



|        |             |   |                           |             |
|--------|-------------|---|---------------------------|-------------|
|        |             | 二、审议通过了聘任公司总经理、董事会秘书的议案。<br>三、审议通过了聘任公司副总经理、财务总监的议案。<br>四、审议通过了公司第八届董事会专门委员会组成的议案。  |                           |             |
| 八届二次会议 | 2009年7月29日  | 审议通过了2009年半年度报告全文及摘要。   |                           |             |
| 八届三次会议 | 2009年10月21日 | 一、审议通过了公司第三季度报告全文及正文。<br>二、审议通过了公司关于收购四川岷江水利电力股份有限公司所持有甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司46%股权的议案。 | 《中国证券报》D011<br>《上海证券报》B21 | 2009年10月23日 |
| 八届四次会议 | 2009年11月19日 | 一、审议通过了《关于收购四川奥深达资源投资开发有限公司股权的议案》。<br>二、审议通过了《关于核销四川福斯特实业股份有限公司长期股权投资的议案》。          | 《中国证券报》B07<br>《上海证券报》B20  | 2009年11月6日  |
| 八届五次会议 | 2009年12月24日 | 审议通过了《关于向控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司（下称“华龙公司”）提供委托贷款的议案》。                              | 《中国证券报》C07<br>《上海证券报》B14  | 2009年12月25日 |

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009年，公司召开了2008年年度股东大会。董事会依法规范运作，严格行使股东大会赋予的各项职权，诚信尽责地完成了股东大会的各项决议。

## 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

公司董事会下设审计委员会，由3名成员组成，其中独立董事2名，并由独立董事担任主任委员。公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，与年审会计师事务所进行沟通、协调，开展工作。

年审注册会计师进场前，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所于2009年12月14日就公司2009年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间安排。



2010年2月8日，审计委员会召开会议，认真审阅了公司编制的2009年度会计报表，认为报表是根据《企业会计准则》的要求编制的，会计报表真实、恰当地反映了公司的财务现状和经营成果，同意提交年审注册会计师审计。

年审注册会计师进场后，审计委员会加强了与年审注册会计师沟通，按照年报披露时间要求，确定审计总体计划、审计工作进度，督促其在约定时限内提交初步审计意见。2010年2月24日，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所召开现场会议，就年审注册会计师提交的初步审计意见进行了认真审议，就相关问题进行了充分沟通，并形成一致意见。

2010年3月2日，审计委员会审阅了公司提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见2009年度财务报告，出具了书面审核意见：

(1) 公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2009年度财务报告提交董事会审议。

(2) 通过跟踪、了解中瑞岳华会计师事务所对公司2009年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的中瑞岳华会计师事务所在为公司提供2009年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所为2010年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由3名成员组成，其中独立董事2名，并由独立董事担任主任委员。

董事会薪酬与考核委员会自成立以来，严格按照《公司章程》和《薪酬委员会实施细则》开展工作，忠实勤勉地履行各项职责。

报告期内，薪酬与考核委员会独立、客观、公正地对公司董事、监事、高级管理人员履行职责情况进行了审查和评议，并对各位董事、监事、高级管理人员业绩进行了考核评分。对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了认真仔细地审核，认为公司董事、监事和高管人员所得薪酬，均符合公司《高级管理人员业绩考核制度》的规定，独立董事的津贴依据公司股东大会决议确定。

薪酬与考核委员会将推动管理层不断完善内部激励与约束机制，紧密结合管理层与公司、股东三者的利益，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系。



#### 5、董事会下设的战略与发展委员会的履职情况汇总报告

2009年8月12日，董事会战略与发展委员会召开第一次会议，对公司收购奥深达公司股权有关问题进行了磋商；2009年10月21日，董事会战略与发展委员会召开第二次会议，同意收购华龙水电公司股权，并同意提交董事会审议；2009年11月19日，董事会战略与发展委员会召开第三次会议，同意收购奥深达公司股权，并同意提交董事会审议。

#### 6、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

2009年5月31日，董事会提名委员会召开会议，对公司第八届董事会董事、第七届监事会监事候选人进行资格审查，并出具审查结果报告，同意将换届选举的议案提交董事会、监事会审议。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计结果，2009年度，公司（母公司）共实现净利润201,907,852.00元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按10%提取法定公积金20,190,785.20元，加上上年度分配后留存的未分配利润190,488,146.87元，累计可供股东分配的利润为372,205,213.67元。

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司2009年度的利润分配预案为：以2009年12月31日的总股本324,178,977股为基数，每10股派发现金红利0.5元(含税)。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属<br>于母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司<br>所有者的净利润的比率(%) |
|------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2006 | 0               | -159,623,177.83            | 0                             |
| 2007 | 0               | 88,271,430.98              | 0                             |
| 2008 | 0               | 90,509,287.99              | 0                             |

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，制定了《信息披露管理制度》。该制度明确了信息披露的管理、责任和审批程序，内部重大事项报告，信息披露的保密义





务，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，加强对外部单位报送信息的管理、披露。

2009年7月，董事会根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》要求，针对外部信息使用，对各部、室，分、子公司下发川明电董（2009）10号文件《关于加强公司内部保密信息报送管理工作的通知》，进一步强调了加强公司信息披露管理工作，规范公司信息披露行为的重要性，明确规定：

公司或分、子公司确需向政府或行业主管部门报送业务数据，或文字材料中可能涉及到未经披露的敏感数据，报送人应在报送材料上以页眉方式标注保密提示，保密提示应包括以下内容：“本信息公司尚未公开披露，仅供阅读者本人使用，请注意保密。在公司未公开之前，不得向其他第三者泄露，违者将承担相应的责任”。

各单位要认真落实《公司信息披露管理制度》精神，按照“谁上报信息，谁负责”的管理原则，严格落实责任。主要领导应当亲自过问，分管负责人要直接抓，重点抓好信息报送、审核等制度的落实。规范信息的采集、审核和报送流程，严格信息报送审核，确保所信息内容的准确性、真实性、安全性。对严重违反《公司信息披露管理制度》规定、或给公司造成负面影响的责任人，公司将严格按照《公司信息披露管理制度》规定，追究相关人员责任。

《公司外部信息使用人管理制度》已经董事会第八届七次会议审议通过。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

| 监事会会议情况                  | 监事会会议议题   |
|--------------------------|---|
| 2009年2月25日，召开监事会第六届十四次会议 | 审议通过《监事会2008年度工作报告》。                                    |
|                          | 审议通过《关于计提资产减值准备的议案》。                                    |
|                          | 审议通过《关于对已披露2008年期初财务报表相关项目及其金额做出调整的议案》。                 |
|                          | 审议通过公司2008年度报告及摘要。                                      |
| 2009年4月22日，召开监事会第六届十五次会议 | 审议通过公司2009年第一季度报告全文及正文。                                 |
| 2009年6月2日，召开监事会第六届十六次会议  | 审议通过《监事会换届的议案》。   |
| 2009年6月23日，召开监事会第七届一次会议  | 审议通过《选举公司第七届监事会主席的议案》。                                  |
| 2009年7月29日，召开监事会第七届二次会议  | 审议通过2009年半年度报告全文及摘要。                                    |
| 2009年10月21日，召开监事会第七届三次会议 | 审议通过公司第三季度报告全文及正文。                                      |
|                          | 审议通过《关于收购四川岷江水利电力股份有限公司所持有甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司46%股权的议案》。 |



## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年，监事会根据国家的有关法律、法规，对公司的内部控制、重大决策、经营情况等进行了监督。认为：公司董事会能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，依法经营。公司重大经营决策合理，其程序合法有效。公司建立了较为完善的内部控制制度和良好的内控机制，股东大会和董事会决议能够很好落实，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、《公司章程》和股东大会、董事会决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、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

监事会定期或不定期地对公司财务状况进行检查。认为：2009 年，公司财务制度健全、财务管理规范、财务行为严格按照国家法律、法规和公司《内部审计制度》、《资金管理制度》、《资产出租管理办法》、《预算管理办法》等内部控制制度进行，未发现违反财务管理制度的情况。公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

## (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

2009 年，公司没有使用募集资金，也未发现有违规占用前期募集资金的情况。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

2009 年，公司以 2208 万元的价格收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 46% 的出资，成功控股华龙公司；2009 年 11 月，公司审议通过了收购四川奥深达资源投资开发有限公司 65.94% 的出资的议案。公司监事会对上述收购项目的收购协议、资产状况、生产经营能力等进行了全程参与和监督，认为：华龙公司的收购，为公司异地收购水电资源、拓展主营业务、提高公司核心产业竞争能力积累了宝贵经验，有利于公司打破区域内水电资源匮乏、消除发展项目瓶颈制约，积极寻求、储备项目，拓展经营范围的有益探索。



上述投资项目的收购价格公允，决策程序合法有效，符合《公司法》、《公司章程》等规定的要求，程序合法、决策科学，交易价格公允合理，有利于公司的持续、健康发展。

#### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：2009年，公司与四川省电力公司遂宁公司发生的购售电关联交易，是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要，交易价格按政府物价管理部门确定的价格执行，并执行丰枯峰谷电价浮动，价格公允，程序合规，不会损害公司和全体股东的利益。

#### (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

2009年，中瑞岳华会计师事务所未出具非标准意见。

#### (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

2009年，公司不存在利润实现与预测存在较大差异的情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

| 起诉(申请)方          | 应诉(被申请)方       | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|------------------|----------------|---------|--------|------------|------------|----------|---------------|--------------|
| 华夏银行股份有限公司广州分行   | 深圳市明伦光电技术有限公司  | 本公司     | 诉讼     | 注 1        | 3350       | 终审判决     | 注 5           | 尚在执行中        |
| 华夏银行股份有限公司广州分行   | 深圳市索祺实业发展有限公司  | 本公司     | 诉讼     | 注 2        | 2000       | 终审判决     |               | 尚在执行中        |
| 华夏银行股份有限公司广州分行   | 深圳市日汇盛实业发展有限公司 | 本公司     | 诉讼     | 注 3        | 3800       | 终审判决     |               | 尚在执行中        |
| 华夏银行股份有限公司广州天河支行 | 深圳市明伦光电技术有限公司  | 本公司     | 诉讼     | 注 4        | 1950       | 终审判决     |               | 尚在执行中        |

注 1：华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市明伦光电技术有限公司 3350 万元借款合同纠纷案。申请方要求本公司承担连带清偿责任。



注 2：华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市索祺实业发展有限公司 2000 万元借款合同纠纷，申请方要求本公司承担连带清偿责任。

注 3：华夏银行股份有限公司广州分行深圳市日汇盛实业发展有限公司 3800 万元借款合同纠纷案，申请方要求本公司承担连带清偿责任。

注 4：华夏银行股份有限公司天河支行诉深圳市明伦光电技术有限公司 1950 万元借款合同纠纷案，申请方要求本公司承担连带清偿责任。

注 5：2009 年 5 月，广州市中级人民法院对上述四案作出了一审判决：

在华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市明伦光电技术有限公司 3350 万元借款合同纠纷案中，本公司对被告深圳市明伦集团有限公司、被告深圳市明伦光电技术有限公司不能清偿的部分承担 10%的赔偿责任。

在华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市索祺实业发展有限公司 2000 万元借款合同纠纷案中，本公司对被告深圳市明伦集团有限公司、被告深圳市索祺实业发展有限公司不能清偿的部分承担 10%的赔偿责任。

在华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市日汇盛实业发展有限公司 3800 万元借款合同纠纷案中，本公司对被告深圳市明伦集团有限公司、被告深圳市日汇盛实业发展有限公司不能清偿的部分承担 10%的赔偿责任。

在华夏银行股份有限公司广州天河支行诉深圳市明伦光电技术有限公司 1950 万元借款合同纠纷案中，本公司对被告深圳市明伦光电技术有限公司不能清偿的部分承担 50%的赔偿责任。

详见 2009 年 5 月 16 日发布的《四川明星电力股份有限公司关于诉讼事项判决结果的公告》（临 2009-10）。

在上诉期内，本公司向广州市中级人民法院递交了《民事上诉状》提起上诉，详见 2009 年 6 月 5 日发布的《关于诉讼事项进展情况的公告》（临 2009-14）。

2009 年 12 月 17 日，广东省高级人民法院作出“驳回上诉，维持原判”的终审判决，详见 2010 年 1 月 26 日发布的《关于诉讼事项终审判决结果的公告》（临 2010-05）。

## （二）破产重整相关事项

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、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称        | 初始投资金额(元)     | 持有数量(股)       | 占该公司股权比例(%) | 期末账面值(元)      | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源    |
|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------|---------------|--------|---------|
| 华西证券有限责任公司    | 27,180,000.00 | 27,734,600.00 | 2.74        | 27,734,600.00 | 0        | 0             | 长期股权投资 | 发起人股    |
| 遂宁市商业银行股份有限公司 | 2,169,854.54  | 3,109,466.28  | 1.41        | 3,109,466.28  | 0        | 0             | 长期股权投资 | 发起人股、转增 |
| 合计            | 29,349,854.54 | 30,844,066.28 | /           | 30,844,066.28 | 0        | 0             | /      | /       |

2009年7月,遂宁市商业银行股份有限公司对股东实施资本公积金转增股本的利润分配方案,公司对其持有股份数量增加。

## (四) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方     | 被收购资产                                     | 购买日        | 资产收购价格 | 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润 | 自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并) | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产收购定价原则       | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%) | 关联关系 |
|----------------|---|------------|--------|----------------------|------------------------------------|--------------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|
| 四川岷江水利电力股份有限公司 | 岷江水电所持甘孜州康定龙水电投资开发有限公司1840万元出资,即华龙公司46%股权 | 2009年11月2日 | 2208   | 0                    |                                    | 是                  | 根据券业资格评公出的资评报告 | 是               | 否               |                         | 其他   |

2009年4月28日,本公司与四川岷江水利电力股份有限公司(简称:岷江水电)签订了《甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司(简称:华龙公司)股权转让意向协议》,拟收购岷江水电持有华龙公司1840万元出资,即华龙公司46%股权。岷江水电与本公司



同受四川省电力公司控制。详见 2009 年 4 月 29 日发布的《关于签订〈股权转让意向性协议〉的公告》（临 2009-09），2009 年 10 月 23 日发布的《董事会第八届三次会议决议公告》（临 2009-22）、《关联交易公告》（临 2009-23）；经过双方董事会审议批准后，2009 年 11 月 2 日，签订正式协议，完成此收购，详见 2009 年 11 月 4 日发布的《关于收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 股权进展情况的公告》（临 2009-26）。

## 2、出售资产情况

本年度公司无出售资产情况。

## 3、资产置换情况

本年度公司无资产置换情况。

## 4、合并情况

本年度公司无合并情况。

## (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 |
|----------------|------|--------|--------|----------------------|--------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 四川省电力公司        | 控股股东 | 购买商品   | 电力     | 根据四川省物价局批准价格以及双方协议确定 | 0.42   | 152,515,419.36 | 99.57          | 电汇       |      |                    |
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 其他   | 购买商品   | 电力物资   | 按市场价格及双方协议确定         |        | 45,648.46      | 0.11           | 电汇       |      |                    |

本公司与日常经营相关的重大关联交易事项是本公司向四川省电力公司遂宁公司购买电力产生的交易。公司向四川省电力公司遂宁公司购买电力是为了满足供区内的电力需求，保证电力供应，是公司日常经营所必需的，并经公司 2008 年度股东大会审议通过。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。



上述关联交易的价格根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定,公司向四川省电力公司遂宁公司购买的电量仅为公司供电量的一部分,且四川省电力公司遂宁公司不直接向本公司的用户销售、供应电力,不会对本公司的独立性产生影响。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方            | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则                   | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 |
|----------------|------|--------|--|----------------------------|-----------|-----------|------|-----------------------|----------|-----------|
| 四川岷江水利电力股份有限公司 | 其他   | 收购股权   | 收购岷江水电所持甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 1840 万元出资,即华龙公司 46% 股权 | 根据具有证券从业资格的评估公司出具的《资产评估报告》 | 3526.237  | 4464.57   | 2208 |                       | 电汇       |           |

四川岷江水利电力股份有限公司(简称:岷江水电)与本公司同受四川省电力公司控制。2009年4月28日,公司与岷江水电签订了《甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司(简称:华龙公司)股权转让意向协议》,拟收购岷江水电持有华龙公司1840万元出资,即华龙公司46%股权,详见2009年4月29日发布的《关于签订〈股权转让意向性协议〉的公告》(临2009-09),2009年10月23日发布的《董事会第八届三次会议决议公告》(临2009-22)、《关联交易公告》(临2009-23);经过双方董事会审议批准后,2009年11月2日,签订正式协议,完成此收购,详见2009年11月4日发布的《关于收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司股权进展情况的公告》(临2009-26)。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资的重大关联交易。



## 4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系 | 向关联方提供资金  |              | 关联方向上市公司提供资金 |            |
|-----------------------------|------|---|--------------|--------------|------------|
|                             |      | 发生额   | 余额           | 发生额          | 余额         |
| 四川华水电力建设工程有限公司              | 其他   | 4,755,755.12  | 4,755,755.12 |              |            |
| 四川明珠水利电力股份有限公司              | 其他   |   |              | -41,033.20   | 300,000.00 |
| 四川省电力公司遂宁公司                 | 其他   |   |              | 20,000.00    | 20,000.00  |
| 遂宁兴业资产经营公司                  | 参股股东 |   |              | 4,885.07     | 34,885.07  |
| 四川省电力公司                     | 控股股东 |   |              | 173,670.85   | 173,670.85 |
| 四川华润万通燃气股份有限公司              | 合营公司 |   |              | -488,021.47  | 3,750.00   |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |      | 0   |              |              |            |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |      | 0   |              |              |            |
| 关联债权债务形成原因                  |      | 经营性占用   |              |              |            |
| 关联债权债务清偿情况                  |      | 未清偿   |              |              |            |
| 与关联债权债务有关的承诺                |      | 无   |              |              |            |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |      | 根据苗圃电站工程管理协议，四川华水电力建设工程有限公司应承担因工程逾期形成的费用。因四川华水电力建设工程有限公司资金短缺，由控股子公司华龙水电暂时代垫该部分资金。对公司经营成果没有影响。 |              |              |            |

## 5、其他重大关联交易

本年度公司无其他重大关联交易。

## (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





本年度公司无新增担保事项。之前年度由于华夏银行诉讼案件承担的担保责任已经解除。详见本年度报告中“重大诉讼仲裁事项”信息披露。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项              | 承诺内容   | 履行情况  |
|-------------------|--|---|
| 股改承诺              | <p>1、四川明珠水利电力股份有限公司承诺：（1）承诺遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》关于股权分置改革后公司原非流通股股份出售的规定；（2）十二个月禁售期满后，二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。</p> <p>2、遂宁兴业资产经营公司承诺：（1）自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；（2）在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。</p> <p>3、遂宁金源科技发展公司承诺：（1）自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；（2）在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。</p> | <p>1、2009年3月2日，遂宁兴业资产经营公司履行承诺，剩余有限售条件的流通股上市，数量为 2,277,585 股。详见《四川明星电力股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告》（临 2009-02）；</p> <p>2、2009年3月2日，遂宁金源科技发展公司履行承诺，剩余有限售条件的流通股上市，数量为 2,104,020 股。详见《四川明星电力股份有限公司关于有限售条件的流通股上市的公告》（临 2009-02）；</p> <p>3、上述股东严格履行股权分置改革时所作出的承诺，无违反其承诺的情况。</p> |
| 收购报告书或权益变动报告中所作承诺 | 无  | 无   |
| 资产置换时所作承诺         | 无  | 无   |
| 发行时所作承诺           | 无  | 无   |
| 其他对公司中小股东所作承诺     | 无  | 无   |

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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因作出说明



本年度公司资产或项目不存在盈利预测。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否              |                |
|              | 原聘任            | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称   | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 | 中瑞岳华会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 60             | 60             |
| 境内会计师事务所审计年限 |                | 4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。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

| 董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称 | 涉嫌违规所得收益收回的时间 | 涉嫌违规所得收益收回的金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 不存在涉嫌违规买卖公司股票的情况          | /             | 0             |

(十) 其他重大事项的说明

资产查封事项。因2005年本公司原董事长周益明违法以本公司名义为深圳明伦集团关联企业华夏银行股份有限公司广州分行1.11亿元贷款提供担保,原告华夏银行股份有限公司广州分行、中国长城资产管理公司)向广州市中级人民法院申请诉讼保全,广州市中级人民法院查封、冻结了公司产权证号为A0084337、A0084338等房产、土地使用权证号为遂国用(2004)字第10483号、遂国用(2005)字第3970等土地以及本公司持有的四川明星电力遂宁宾馆有限公司、遂宁市明星自来水有限公司、遂宁市明星加气砖厂、四川明星药业业务有限责任公司、遂宁市明星水电建设有限公司、遂宁市明星电气有限公司、遂宁市明星酒店有限公司等7家子公司股权,查封、冻结期间,上述资产不得进行买卖、转让等处分,但不影响公司正常经营和使用。



2009年12月17日,广东省高级人民法院就本公司与华夏银行股份有限公司四起担保贷款纠纷一案作出终审判决。根据该判决,公司预计应承担担保责任、案件受理费、财产保全费、律师费等共计36,650,000.00元。本公司将根据终审判决与中国长城资产管理公司明确债权债务,了结担保责任,并向法院请求解除对本公司上述资产、股权的查封、冻结。

(十一) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

本年度公司不存在转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况。

### (十二) 信息披露索引

| 事项  | 刊载的报刊名称及版面                 | 刊载日期       | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|---|----------------------------|------------|---|
| 关于变更保荐机构及保荐代表人的公告(临 2009-01)                  | 《中国证券报》C011<br>《上海证券报》9    | 2009年2月21日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于有限售条件的流通股上市的公告(临 2009-02)                   | 《中国证券报》B07<br>《上海证券报》C31   | 2009年2月25日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2008 年度报告摘要                                   |                            |            |   |
| 董事会第七届三十一次会议决议公告(临 2009-03)                   |                            |            |   |
| 关于对已披露 2008 年期初财务报表相关项目及其金额做出调整的公告(临 2009-04) | 《中国证券报》D027<br>《上海证券报》C28  | 2009年2月27日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 监事会第六届十四次会议决议公告(临 2009-05)                    |                            |            |   |
| 关于 2008 年年度报告的补充公告(临 2009-06)                 | 《中国证券报》C11<br>《上海证券报》C42   | 2009年3月20日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于董事辞职的公告(临 2009-07)                          | 《中国证券报》D065<br>《上海证券报》C32  | 2009年4月10日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年第一季度报告                                  |                            |            |   |
| 董事会第七届三十二次会议决议公告(临 2009-08)                   | 《中国证券报》D007<br>《上海证券报》C18  | 2009年4月24日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于签订《股权转让意向性协议》的公告(临 2009-09)                 | 《中国证券报》D007<br>《上海证券报》C103 | 2009年4月29日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于诉讼事项判决结果的公告(临 2009-10)                      | 《中国证券报》C014<br>《上海证券报》15   | 2009年5月16日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会第七届三十三次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知(临 2009-11) |                            |            |   |
| 关于 2009 年度日常性关联交易的公告(临 2009-12)               | 《中国证券报》A11<br>《上海证券报》C11   | 2009年6月3日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 监事会第六届十六次会议决议公告(临 2009-13)                    |                            |            |   |
| 关于诉讼事项进展情况的公告(临 2009-14)                      | 《中国证券报》D003<br>《上海证券报》C21  | 2009年6月5日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |



|   |                           |                  |   |
|---|---------------------------|------------------|---|
| 关于所持控股子公司股权被查封的公告（临 2009-15）                | 《中国证券报》C003<br>《上海证券报》28  | 2009 年 6 月 13 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于收回明伦集团案件执行款项的公告（临 2009-16）                |                           |                  |   |
| 2008 年度股东大会决议公告（临 2009-17）                  |                           |                  |   |
| 董事会第八届一次会议决议公告（临 2009-18）                   | 《中国证券报》C11<br>《上海证券报》C5   | 2009 年 6 月 24 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 监事会第七届一次会议决议公告（临 2009-19）                   |                           |                  |   |
| 2009 年半年度报告摘要                               | 《中国证券报》D031<br>《上海证券报》C19 | 2009 年 7 月 31 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司黄连沱拦水低坝部分垮塌情况的公告（临 2009-20）             | 《中国证券报》A11<br>《上海证券报》B7   | 2009 年 9 月 3 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于华夏银行转让担保权利情况的公告（临 2009-21）                | 《中国证券报》A16<br>《上海证券报》24   | 2009 年 9 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2009 年第三季度报告                                |                           |                  |   |
| 董事会第八届三次会议决议公告（临 2009-22）                   | 《中国证券报》D011<br>《上海证券报》B21 | 2009 年 10 月 23 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关联交易公告（临 2009-23）                           |                           |                  |   |
| 监事会第七届三次会议决议公告（临 2009-24）                   |                           |                  |   |
| 关于控股股东拟进行股权转让的提示性公告（临 2009-25）              | 《中国证券报》C002<br>《上海证券报》12  | 2009 年 10 月 31 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司股权进展情况的公告（临 2009-26） | 《中国证券报》C08<br>《上海证券报》B11  | 2009 年 11 月 4 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于控股股东股权转让进展情况的公告（临 2009-27）                | 《中国证券报》B07<br>《上海证券报》B6   | 2009 年 11 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 四川明星电力股份有限公司详式权益变动报告书                       | 《中国证券报》C07<br>《上海证券报》B15  | 2009 年 11 月 6 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 四川明星电力股份有限公司简式权益变动报告书                       |                           |                  |   |
| 董事会第八届四次会议决议公告（临 2009-28）                   | 《中国证券报》B07<br>《上海证券报》B20  | 2009 年 11 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于收购奥深达公司股权的公告（临 2009-29）                   |                           |                  |   |
| 关于电价调整的公告（临 2009-30）                        | 《中国证券报》C002<br>《上海证券报》18  | 2009 年 12 月 19 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于控股股东股权转让进展情况的公告（临 2009-31）                | 《中国证券报》C07<br>《上海证券报》B14  | 2009 年 12 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 董事会第八届五次会议决议公告（临 2009-32）                   |                           |                  |   |
| 委托贷款公告（临 2009-33）                           | 《中国证券报》B03<br>《上海证券报》B6   | 2009 年 12 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师徐铄才、杨晓辉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 00659 号

四川明星电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川明星电力股份有限公司(以下简称“明星电力公司”)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见



我们认为，明星电力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了明星电力公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：徐铄才、杨晓辉

中国 北京

2010 年 3 月 3 日



## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 110,288,824.34   | 59,873,166.05    |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 6,060,507.98     | 3,239,863.40     |
| 预付款项          |    | 30,477,761.49    | 8,069,370.79     |
| 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         |    | 35,298,008.54    | 29,521,501.00    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 82,744,512.31    | 55,998,248.27    |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 264,869,614.66   | 156,702,149.51   |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    | 5,244,994.10     | 10,947,166.50    |
| 长期股权投资        |    | 211,010,829.87   | 201,940,462.20   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 1,238,865,525.95 | 1,294,470,113.19 |
| 在建工程          |    | 337,750,375.55   | 168,300,970.28   |
| 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          |    | 76,853,055.75    | 82,513,532.00    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    | 4,506,434.45     | 4,616,133.16     |
| 长期待摊费用        |    | 125,269.80       | 441,206.50       |
| 递延所得税资产       |    | 26,855,360.75    | 27,867,708.91    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,901,211,846.22 | 1,791,097,292.74 |
| 资产总计          |    | 2,166,081,460.88 | 1,947,799,442.25 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款                 |  | 190,430,000.00   | 220,430,000.00   |
| 向中央银行借款              |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放            |  |                  |                  |
| 拆入资金                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 29,882,322.67    | 17,968,820.04    |
| 预收款项                 |  | 95,118,224.27    | 46,890,116.43    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 6,613,751.21     | 10,020,835.84    |
| 应交税费                 |  | 30,243,657.38    | 19,078,345.12    |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 206,024.38       | 206,024.38       |
| 其他应付款                |  | 153,930,233.59   | 156,837,430.56   |
| 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          |  |                  | 5,000,000.00     |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 506,424,213.50   | 476,431,572.37   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 223,539,369.48   | 144,403,005.98   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 7,299,730.97     | 7,299,730.97     |
| 专项应付款                |  | 203,580,000.00   | 203,580,000.00   |
| 预计负债                 |  | 36,650,000.00    | 117,150,000.00   |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 6,666,666.65     | 7,083,333.33     |
| 非流动负债合计              |  | 477,735,767.10   | 479,516,070.28   |
| 负债合计                 |  | 984,159,980.60   | 955,947,642.65   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 324,178,977.00   | 324,178,977.00   |
| 资本公积                 |  | 459,503,690.00   | 458,691,257.67   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 36,462,960.71    | 16,272,175.51    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 336,199,869.35   | 185,330,174.92   |
| 外币报表折算差额             |  |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |  | 1,156,345,497.06 | 984,472,585.10   |
| 少数股东权益               |  | 25,575,983.22    | 7,379,214.50     |
| 所有者权益合计              |  | 1,181,921,480.28 | 991,851,799.60   |
| 负债和所有者权益总计           |  | 2,166,081,460.88 | 1,947,799,442.25 |

法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志





母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 69,900,558.85    | 51,665,027.68    |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 1,876,690.23     | 3,794,592.13     |
| 预付款项          |    | 23,408,125.41    | 417,410.45       |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 61,897,056.94    | 21,760,330.69    |
| 存货            |    | 9,968,256.31     | 9,503,100.61     |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    |                  |                  |
| 流动资产合计        |    | 167,050,687.74   | 87,140,461.56    |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    | 61,183,092.60    | 96,514,319.83    |
| 长期股权投资        |    | 426,670,373.34   | 387,852,861.68   |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 1,079,766,341.38 | 1,101,053,874.17 |
| 在建工程          |    | 167,918,520.86   | 164,820,864.18   |
| 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          |    | 54,831,625.49    | 37,660,982.45    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  |                  |
| 递延所得税资产       |    | 26,370,465.87    | 25,397,613.49    |
| 其他非流动资产       |    | 20,000,000.00    |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,836,740,419.54 | 1,813,300,515.80 |
| 资产总计          |    | 2,003,791,107.28 | 1,900,440,977.36 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 190,000,000.00   | 220,000,000.00   |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 13,872,569.25    | 8,908,752.38     |
| 预收款项                 |  | 10,697,121.79    | 2,744,555.16     |
| 应付职工薪酬               |  | 4,931,256.69     | 7,886,017.35     |
| 应交税费                 |  | 24,048,587.57    | 17,708,675.37    |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 206,024.38       | 206,024.38       |
| 其他应付款                |  | 205,751,724.70   | 204,821,615.74   |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  | 5,000,000.00     |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 449,507,284.38   | 467,275,640.38   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 133,560,000.00   | 133,560,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 7,299,730.97     | 7,299,730.97     |
| 专项应付款                |  | 192,980,000.00   | 192,980,000.00   |
| 预计负债                 |  | 36,650,000.00    | 117,150,000.00   |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 370,489,730.97   | 450,989,730.97   |
| 负债合计                 |  | 819,997,015.35   | 918,265,371.35   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 324,178,977.00   | 324,178,977.00   |
| 资本公积                 |  | 450,946,940.55   | 451,236,306.63   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 36,462,960.71    | 16,272,175.51    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 372,205,213.67   | 190,488,146.87   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,183,794,091.93 | 982,175,606.01   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,003,791,107.28 | 1,900,440,977.36 |

法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



合并利润表  
2009 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                |    | 771,975,479.62 | 569,629,842.12 |
| 其中: 营业收入               |    | 771,975,479.62 | 569,629,842.12 |
| 利息收入                   |    |                |                |
| 已赚保费                   |    |                |                |
| 手续费及佣金收入               |    |                |                |
| 二、营业总成本                |    | 688,324,067.51 | 505,164,238.55 |
| 其中: 营业成本               |    | 534,752,067.84 | 339,747,475.54 |
| 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                |    | 16,898,108.49  | 11,585,820.72  |
| 销售费用                   |    | 4,409,350.48   | 11,181,308.18  |
| 管理费用                   |    | 85,692,446.06  | 78,284,746.28  |
| 财务费用                   |    | 11,137,546.83  | 24,077,117.03  |
| 资产减值损失                 |    | 35,434,547.81  | 40,287,770.80  |
| 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)        |    | 20,221,097.52  | 15,567,174.34  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 18,008,515.08  | 15,393,028.54  |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列)        |    |                |                |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)      |    | 103,872,509.63 | 80,032,777.91  |
| 加: 营业外收入               |    | 93,994,430.32  | 18,189,489.90  |
| 减: 营业外支出               |    | 3,641,733.64   | 5,652,988.92   |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 3,345,833.10   | 1,852,234.34   |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |    | 194,225,206.31 | 92,569,278.89  |
| 减: 所得税费用               |    | 22,566,204.31  | 1,941,005.89   |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)      |    | 171,659,002.00 | 90,628,273.00  |
| 归属于母公司所有者的净利润          |    | 171,060,479.63 | 90,509,287.99  |
| 少数股东损益                 |    | 598,522.37     | 118,985.01     |
| 六、每股收益:                |    |                |                |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.53           | 0.28           |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.53           | 0.28           |
| 七、其他综合收益               |    |                |                |
| 八、综合收益总额               |    | 171,659,002.00 | 90,628,273.00  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额       |    | 171,060,479.63 | 90,509,287.99  |
| 归属于少数股东的综合收益总额         |    | 598,522.37     | 118,985.01     |

法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志



母公司利润表  
2009 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                 |    | 470,009,329.79 | 394,849,441.63 |
| 减: 营业成本                |    | 297,477,915.68 | 235,666,613.47 |
| 营业税金及附加                |    | 5,578,005.28   | 5,349,401.11   |
| 销售费用                   |    | 2,766,939.44   | 1,005,395.18   |
| 管理费用                   |    | 46,835,213.87  | 39,592,909.66  |
| 财务费用                   |    | 10,929,409.76  | 24,199,098.40  |
| 资产减值损失                 |    | 6,766,016.28   | 38,167,376.40  |
| 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)        |    | 28,760,879.19  | 14,018,878.85  |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 14,679,762.89  | 12,544,733.05  |
| 二、营业利润(亏损以“—”号填列)      |    | 128,416,708.67 | 64,887,526.26  |
| 加: 营业外收入               |    | 93,196,583.01  | 16,979,445.25  |
| 减: 营业外支出               |    | 2,929,735.15   | 4,371,028.67   |
| 其中: 非流动资产处置损失          |    | 2,818,978.94   | 1,045,651.14   |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |    | 218,683,556.53 | 77,495,942.84  |
| 减: 所得税费用               |    | 16,775,704.53  | -1,235,574.08  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)      |    | 201,907,852.00 | 78,731,516.92  |
| 五、每股收益:                |    |                |                |
| (一) 基本每股收益             |    | 0.62           | 0.24           |
| (二) 稀释每股收益             |    | 0.62           | 0.24           |
| 六、其他综合收益               |    |                |                |
| 七、综合收益总额               |    | 201,907,852.00 | 78,731,516.92  |

法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志

合并现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 848,881,190.95 | 652,582,804.01 |
| 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                   |    |                | 505,130.55     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 23,219,927.15  | 50,388,089.24  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 872,101,118.10 | 703,476,023.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 432,207,585.46 | 313,476,082.20 |
| 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           |    | 114,372,055.78 | 101,145,161.10 |
| 支付的各项税费                   |    | 85,366,479.40  | 65,167,997.49  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 34,906,761.10  | 45,882,484.85  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 666,852,881.74 | 525,671,725.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 205,248,236.36 | 177,804,298.16 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,800,000.00   | 4,538,020.90   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 10,510,277.57  | 20,256,135.23  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 890,172.90     | 4,551,714.58   |



|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 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            |  |                | 550,000.00      |
| 投资活动现金流入小计                |  | 13,200,450.47  | 29,895,870.71   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 42,828,010.03  | 52,144,625.09   |
| 投资支付的现金                   |  | 21,075,755.00  |                 |
| 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       |  | 21,938,903.30  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 1,048,000.00   |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 86,890,668.33  | 52,144,625.09   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -73,690,217.86 | -22,248,754.38  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 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                 |  | 520,000,000.00 | 438,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 520,000,000.00 | 438,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 592,477,952.28 | 630,545,453.50  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 10,401,841.36  | 28,434,623.31   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 602,879,793.64 | 658,980,076.81  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -82,879,793.64 | -220,480,076.81 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 48,678,224.86  | -64,924,533.03  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 59,873,166.05  | 124,797,699.08  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 108,551,390.91 | 59,873,166.05   |

法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 558,887,959.81  | 454,904,091.55  |
| 收到的税费返还                   |    |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 43,095,481.21   | 46,825,069.79   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 601,983,441.02  | 501,729,161.34  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 239,161,317.29  | 159,391,240.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 84,971,027.79   | 76,407,278.58   |
| 支付的各项税费                   |    | 68,529,944.88   | 49,322,281.14   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 25,621,279.72   | 27,253,747.36   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 418,283,569.68  | 312,374,547.40  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 183,699,871.34  | 189,354,613.94  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,800,000.00    | 4,538,020.90    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 20,442,799.95   | 17,780,552.43   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,221,297.48    | 442,859.00      |
| 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            |    |                 | 550,000.00      |
| 投资活动现金流入小计                |    | 23,464,097.43   | 23,311,432.33   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 36,867,023.53   | 56,214,193.66   |
| 投资支付的现金                   |    | 50,844,716.22   | 235,200.00      |
| 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            |    | 62,662,315.78   |                 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 150,374,055.53  | 56,449,393.66   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -126,909,958.10 | -33,137,961.33  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 |    | 520,000,000.00  | 438,500,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 520,000,000.00  | 438,500,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 550,000,000.00  | 629,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 10,291,815.50   | 27,753,573.41   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 560,291,815.50  | 657,253,573.41  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -40,291,815.50  | -218,753,573.41 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                 |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 16,498,097.74   | -62,536,920.80  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           |    | 51,665,027.68   | 114,201,948.48  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 68,163,125.42   | 51,665,027.68   |

法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |    | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |               |                |
| 一、上年年末余额              | 324,178,977.00 | 458,691,257.67 |       |      | 16,272,175.51 |        | 185,330,174.92 |    | 7,379,214.50  | 991,851,799.60 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 二、本年初余额               | 324,178,977.00 | 458,691,257.67 |       |      | 16,272,175.51 |        | 185,330,174.92 |    | 7,379,214.50  | 991,851,799.60 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                | 812,432.33     |       |      | 20,190,785.20 |        | 150,869,694.43 |    | 18,196,768.72 | 190,069,680.68 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 171,060,479.63 |    | 598,522.37    | 171,659,002.00 |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 171,060,479.63 |    | 598,522.37    | 171,659,002.00 |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                | 812,432.33     |       |      |               |        |                |    | 20,281,444.88 | 21,093,877.21  |
| 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                 |                | 812,432.33     |       |      |               |        |                |    | 20,281,444.88 | 21,093,877.21  |
| (四) 利润分配              |                |                |       |      | 20,190,785.20 |        | -20,190,785.20 |    | -2,683,198.53 | -2,683,198.53  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 20,190,785.20 |        | -20,190,785.20 |    |               |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |    |               |                |





|                  |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  |                |  | -2,683,198.53 | -2,683,198.53    |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |  |                |  |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 324,178,977.00 | 459,503,690.00 |  |  | 36,462,960.71 |  | 336,199,869.35 |  | 25,575,983.22 | 1,181,921,480.28 |

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            | 324,178,977.00 | 460,286,003.82 |       |      | 8,399,023.82 |        | 129,734,213.13 |    | 7,260,229.49 | 929,858,447.26 |
| 加：会计政策变更            |                |                |       |      |              |        |                |    |              |                |
| 前期差错更正              |                |                |       |      |              |        | -27,040,174.51 |    |              | -27,040,174.51 |
| 其他                  |                |                |       |      |              |        |                |    |              |                |
| 二、本年初余额             | 324,178,977.00 | 460,286,003.82 |       |      | 8,399,023.82 |        | 102,694,038.62 |    | 7,260,229.49 | 902,818,272.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 |                | -1,594,746.15  |       |      | 7,873,151.69 |        | 82,636,136.30  |    | 118,985.01   | 89,033,526.85  |



|                   |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|--|--------------|----------------|
| 列)                |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| (一) 净利润           |                |                |  |  |               | 90,509,287.99  |  | 118,985.01   | 90,628,273.00  |
| (二) 其他综合收益        |                | -1,594,746.15  |  |  |               |                |  |              | -1,594,746.15  |
| 上述(一)和(二)小计       |                | -1,594,746.15  |  |  |               | 90,509,287.99  |  | 118,985.01   | 89,033,526.85  |
| (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          |                |                |  |  | 7,873,151.69  | -7,873,151.69  |  |              |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 7,873,151.69  | -7,873,151.69  |  |              |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 4. 其他             |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |               |                |  |              |                |
| 四、本期末余额           | 324,178,977.00 | 458,691,257.67 |  |  | 16,272,175.51 | 185,330,174.92 |  | 7,379,214.50 | 991,851,799.60 |

法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



母公司所有者权益变动表  
2009 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              | 324,178,977.00 | 451,236,306.63 |       |      | 16,272,175.51 |        | 190,488,146.87 | 982,175,606.01 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 324,178,977.00 | 451,236,306.63 |       |      | 16,272,175.51 |        | 190,488,146.87 | 982,175,606.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                | -289,366.08    |       |      | 20,190,785.20 |        | 181,717,066.80 | 201,618,485.92 |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 201,907,852.00 | 201,907,852.00 |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 201,907,852.00 | 201,907,852.00 |
| （三）所有者投入和减少资本         |                | -289,366.08    |       |      |               |        |                | -289,366.08    |
| 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                 |                | -289,366.08    |       |      |               |        |                | -289,366.08    |
| （四）利润分配               |                |                |       |      | 20,190,785.20 |        | -20,190,785.20 |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 20,190,785.20 |        | -20,190,785.20 |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                |
| （五）所有者权益内部结转          |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |       |      |               |        |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |                |



|          |                |                |  |  |               |                |                  |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (六) 专项储备 |                |                |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |                |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |                |                  |
| 四、本期末余额  | 324,178,977.00 | 450,946,940.55 |  |  | 36,462,960.71 | 372,205,213.67 | 1,183,794,091.93 |

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              | 324,178,977.00 | 452,528,577.42 |       |      | 8,399,023.82 |        | 146,669,956.15 | 931,776,534.39 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |              |        | -27,040,174.51 | -27,040,174.51 |
| 其他                    |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 二、本年初余额               | 324,178,977.00 | 452,528,577.42 |       |      | 8,399,023.82 |        | 119,629,781.64 | 904,736,359.88 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | -1,292,270.79  |       |      | 7,873,151.69 |        | 70,858,365.23  | 77,439,246.13  |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |              |        | 78,731,516.92  | 78,731,516.92  |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |              |        | 78,731,516.92  | 78,731,516.92  |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                | -1,292,270.79  |       |      |              |        |                | -1,292,270.79  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 3. 其他                 |                | -1,292,270.79  |       |      |              |        |                | -1,292,270.79  |
| (四) 利润分配              |                |                |       |      | 7,873,151.69 |        | -7,873,151.69  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 7,873,151.69 |        | -7,873,151.69  |                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |       |      |              |        |                |                |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |              |        |                |                |
| (五) 所有者权益内部结转         |                |                |       |      |              |        |                |                |



明星电力

2009 年年度报告

|                  |                |                |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |                |  |  |               |                |                |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 324,178,977.00 | 451,236,306.63 |  |  | 16,272,175.51 | 190,488,146.87 | 982,175,606.01 |

法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



## 合并财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### (一) 公司基本情况

四川明星电力股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为遂宁电力公司, 该公司为地方水电公司, 始建于 1958 年。当时采取城乡群众投资、投劳, 政府给予一定拨款、补助和减免税等筹资渠道, 先后建成遂宁龙凤电站和小白塔电站, 1979 年全部竣工并形成装机容量分别为 6,580 千瓦和 16,000 千瓦的水电发电能力。1988 年 3 月经四川省遂宁市人民政府批准进行股份制试点, 由遂宁电力公司发起设立遂宁电力股份有限公司, 同年 5 月经中国人民银行遂宁市分行批准向社会公开发行股票 2,900 万元。1988 年 4 月经遂宁市工商行政管理局注册登记, 本公司正式成立, 1993 年 2 月 13 日经遂宁市体改委批准, 更名为现在名称。1993 年 12 月 31 日, 经国家体改委[体改生(1993)269 号]批准继续进行规范化的股份制企业试点。1997 年 6 月 27 日经中国证监会[证监发字(1997)359 号]批准, 本公司社会公众股在上海证券交易所上市流通。

1999 年 4 月 6 日, 经中国证监会[证监公司字(1999)8 号]批准, 本公司实施 1997 年度股东大会决议通过的增资配股方案, 以 1997 年末总股本 86,552,480 股为基数, 按 10: 3 比例向全体股东配售股份, 共计配股 16,615,140 股(国家股股东放弃认购 4,261,212 股, 法人股股东放弃认购 5,089,392 股), 总股本由配股前(1998 年末)的 129,828,720 股增至 146,443,860 股。2001 年 7 月经中国证监会[证监公司字(2001)60 号]批准, 本公司实施 2000 年度股东大会决议通过的 2001 年增资配股方案, 以 2000 年末总股本 146,443,860 股为基数, 按 10: 3 比例向全体股东配售股份, 共计配股 23,361,507 股(国家股股东放弃认购 12,937,563 股, 法人股股东放弃认购 7,634,088 股), 总股本增至 169,805,367 股。

2004 年 6 月, 本公司实施 2003 年度的利润分配方案, 即以 2003 年末股本总额 169,805,367 股为基数, 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股, 用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 总股本增至 203,766,500 股。2005 年 7 月 18 日本公司实施 2004 年度的利润分配方案, 即以 2004 年末股本总额 203,766,500 股为基数, 用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 共计增加股本 61,129,950 股, 总股本增至 264,896,450 股。

2003 年 3 月 20 日, 深圳市明伦集团有限公司(简称“明伦集团公司”)与遂宁兴业资产经营公司签定了《四川明星电力股份有限公司国家股股份转让协议》, 受让遂宁兴业资



产经营公司持有本公司的国家股 3,578 万股，于 2003 年 3 月 27 日经财政部[财企（2003）119 号]批准。2003 年 3 月 20 日，明伦集团公司与遂宁电力物资公司签定了《四川明星电力股份有限公司法人股股份转让协议》，受让遂宁电力物资公司持有本公司的法人股 1,200 万股。上述 4,778 万股股份转让的过户手续于 2003 年 7 月 24 日办理完毕，明伦集团公司持有本公司 28.14% 的股份，成为本公司第一大股东。2005 年 12 月 5 日，明伦集团公司因存在内部管理困难等不利因素，难以行使第一大股东权利，全权委托第二大股东遂宁兴业资产经营公司代为行使其持有的本公司 28.14% 股份所对应的公司治理权利（股份处置权除外），为不可撤销的委托，委托期限 1 年。

2006 年 9 月 25 日，本公司原控股股东明伦集团公司涉及债务纠纷，所持有的本公司 7,453.68 万股股份经由司法拍卖给四川明珠水利电力股份有限公司。上述 7,453.68 万股股份相关过户手续于 2006 年 10 月 16 日办理完毕，四川明珠水利电力股份有限公司持有本公司 7,453.68 万股股份，占公司股份总额的 28.14%，成为本公司第一大股东。

2007 年 2 月 15 日，本公司根据上海证券交易所《关于实施四川明星电力股份有限公司股权分置方案的通知》的批复实施股权分置改革，即以现有流通股份 148,206,318 为基础，全体非流通股股东向方案实施之股权登记日在册的全体流通股股东同比例送股，使流通股股东每 10 股获得非流通股股东送出的 1 股股份，同时以资本公积金向全体流通股股东定向转增股本，流通股股东获得每 10 股转增 4 股的股份。股权分置改革后，公司总股本增至 324,178,977 股。

2009 年 11 月，公司原控股股东四川明珠水利电力股份有限公司将所持公司股份 65,069,997 股(占公司总股本的 20.07%)转让给公司实际控制人四川省电力公司。该股权转让行为已获得国务院国有资产监督管理委员会相关批复，并于 2009 年 12 月 30 日完成该股份转让过户手续。此次股份过户完成后，四川省电力公司持有本公司 65,069,997 股股份，占公司总股本的 20.07%，成为公司第一大股东。

本公司经营范围是电力、热力的生产、供应；送变电工程的施工及设备的安装；项目投资；研究、生产光电产品；技术服务；商品批发与零售，进出口业务。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。企业法人营业执照注册号：510000000002960；注册地址：四川省遂宁市开发区明月路 88 号；注册资本：324,178,977 元；法定代表人：张有才。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 3 日已经公司董事会批准报出。

## （二）财务报表的编制基础



本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### （三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （四）公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### （1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### （2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。





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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该



子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、金融工具

#### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

#### （2）金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### （3）金融工具的计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

##### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### ③应收款项



本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;



②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上,公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价,为市场中的现行出价;拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价,为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的,公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时,将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率),减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。计提减值准备时,对单项金额 100 万元(含)的持有至到期投资单独进行减值测试;对单项金额不足 100 万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的持有至到期投资,需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试;已单项确认减值损失的持有至到期投资,不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

#### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

#### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其公允价值低于其账面价值的差额,确认减值损失,



计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

### 7、应收款项

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额 100 万元以上的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认其减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对于经单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确认减值损失，计提减值准备，详见③。

② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

资产负债表日，本公司对单项金额 100 万元以下但按特定信用特征组合后该组合的风险较大的应收款项，按该特定信用风险特征划分为若干组合，以该组合的未来现金流量低于账面价值的差额，确认其减值损失，计提坏账准备。

##### ③ 账龄分析法

对于单项金额 100 万元以下、单项金额 100 万元以上经单独测试未发生减值损失的以及按特定信用风险特征组合经测试未发减值损失的应收款项(不含合并范围的各会计报表主体之间的应收款项)，按账龄划分为 4 个组合，根据各组合余额的一定比例计提确认减值损失，计提减值准备，具体如下：

| 账 龄              | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年, 下同) | 0.50        | 0.50         |
| 1-2 年            | 5.00        | 5.00         |
| 2-3 年            | 20.00       | 20.00        |
| 3 年以上            | 40.00       | 40.00        |



本公司纳入合并范围内的各会计主体之间的应收款项不计提坏账准备。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、产成品、库存商品、工程施工等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定



本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本;通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资,区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益,为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本为购买日本公司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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的,也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等,计入所发行债券及其他债务的初始计量金额,企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

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

除企业合并发生的各项直接费用外,本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时,对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润,确认为应收项目,不构成长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法



①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

本公司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本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则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。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：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。





②重大影响的确 定依据主要包括：当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%的表决权股份时，除非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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资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；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、固定资产

### （1）固定资产的确认条件



本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用寿命  | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 18-45 | 5%     | 2.11-5.28% |
| 发电设备   | 25    | 5%     | 3.80%      |
| 变配电设备  | 22    | 5%     | 4.32%      |
| 输电线路   | 40    | 5%     | 2.38%      |
| 通讯设备   | 20    | 5%     | 4.75%      |
| 测试设备   | 10    | 5%     | 9.50%      |
| 机械设备   | 15    | 5%     | 6.33%      |
| 管理用设备  | 5-10  | 5%     | 9.50-19%   |

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；



⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如固定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其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 11、在建工程

本公司在建工程包括正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产,按估计价值记账,待确定实际价值后,再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

①在建工程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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率,导致在建工程可收回金额大幅度降低;

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期,如在建工程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其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 12、借款费用

借款费用,是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产的成本。其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的,才能开始资本化:

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间,是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,在发生时计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法



在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 13、无形资产

#### （1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

#### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

#### （2）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司无形资产为使用寿命有限的无形资产，主要包括：土地使用权、非专利技术和收费管理系统等。



使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。土地使用权按 40-50 年摊销，非专利技术和应用软件按 5 年摊销，收费管理系统按 10 年摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形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本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形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其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资



产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。酒店餐饮酒店的装饰瓷器、工作制服在 5 年内按直线法摊销。

#### 15、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

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

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

##### (2) 预计负债的计量方法

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。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 16、收入

##### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②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。
- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。



⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

建造合同(工程合同)收入确认方法

①本公司在资产负债表日,建造合同的结果能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用实际测定的完工进度确定合同完工进度。在合同竣工决算后,本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整,计入当期损益。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:A.合同总收入能够可靠地计量;B.与合同相关的经济利益很可能流入本公司;C.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;D.合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计确定依据为:A.与合同相关的经济利益很可能流入本公司;B.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

②建造合同的结果不能可靠估计的,分别情况进行处理:A.合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;B.合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等,在同时满足以下条件时,才能予以确认:A.与交易相关的经济利益能够流入公司;B.收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A.利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**17、政府补助**

本公司政府补助为与资产相关的政府补助。





(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的,才能予以确认:①公司能够满足政府补助所附条件;②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

②与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。与收益相关的政府补助,分别情况处理:用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别情况处理:存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

**18、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认由此产生的递延所得税资产,除非:

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债,除非:

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A.商誉的初始确认;

B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:该交易不是企业合并,并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。



②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 19、租赁

本公司现仅开展经营租赁业务，无融资租赁业务。对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本报告年度无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本公司本报告年度无会计估计变更。

## 21、前期会计差错更正

本公司本报告年度无前期会计差错更正。

## (五) 税项

### 1、主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                  | 税率      |
|---------|-----------------------|---------|
| 增值税     | 当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额 | 6%、17%  |
| 营业税     | 电力安装工程收入和工程施工收入；酒店收入  | 3%、5%   |
| 城市维护建设税 | 流转税额                  | 5%、7%   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                | 15%、25% |

注：根据国家税务总局国税发[2002]56号有关规定，销售自来水收入增值税应纳税额按照应税收入的6%计缴。

### 2、税收优惠及批文

本公司享受国务院办公厅《关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》（国办发[2001]73号）规定的税收优惠政策，经四川省地方税务局川地税函[2002]147号文批准，2002年度减按15%征收企业所得税，2003年及以后年度经主管税务机关遂宁市地方税务局审核后执行。遂宁市地方税务局批复本公司2008年度减按15%计缴，2009年度暂按15%税率计缴企业所得税。



子公司遂宁市明星自来水有限公司（以下简称“明星自来水公司”）符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》第二十六类第四条“城镇供水水源、自来水、排水及污水处理工程”项目，根据国务院办公厅《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国办发[2002]47号）精神，经四川省地方税务局川地税函[2005]265号批准，2005年度减按15%征收企业所得税，2006年及以后年度经主管税务机关遂宁市地方税务局审核后执行。2009年度暂按15%税率计缴企业所得税。

## （六）企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称           | 子公司类型  | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围         | 期末实际出资额  | 金额单位：万元<br>实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|-----------------|--------|-----|------|----------|--------------|----------|--------------------------------|
| 遂宁市明星自来水有限公司    | 法人独资   | 遂宁  | 供水   | 1,110.00 | 自来水销售        | 1,923.03 |                                |
| 四川明星电力遂宁宾馆有限公司  | 法人独资   | 成都  | 酒店   | 200.00   | 住宿餐饮         | 1,615.99 |                                |
| 遂宁明星加气砖厂        | 法人独资   | 遂宁  | 生产   | 185.00   | 加气砖厂生产销售     | 274.86   |                                |
| 四川明星药业有限责任公司    | 有限责任公司 | 遂宁  | 制药   | 9,150.00 | 制造销售药业       | 9,000.00 |                                |
| 遂宁市明星酒店有限公司     | 法人独资   | 遂宁  | 酒店   | 6,000.00 | 酒店餐饮商务       | 5,271.43 |                                |
| 四川明星水电建设有限公司    | 有限责任公司 | 遂宁  | 工程施工 | 3,068.00 | 水利水电工程建设安装   | 2,442.00 |                                |
| 遂宁市明星电气工程       | 法人独资   | 遂宁  | 工程施工 | 1,000.00 | 送变电工程线路安装维修  | 1,038.72 |                                |
| 遂宁市明星电力工程设计有限公司 | 法人独资   | 遂宁  | 工程设计 | 50.00    | 电力工程勘察设计及咨询  | 49.52    |                                |
| 四川明星万达房地产开发有限公司 | 法人独资   | 遂宁  | 房产开发 | 800.00   | 叁级房地产开发建设    | 662.52   |                                |
| 遂宁市明星水务设计有限公司   | 法人独资   | 遂宁  | 工程设计 | 50.00    | 给水、排水工程设计、咨询 | 170.00   |                                |

（续）



| 子公司全称           | 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 |
|-----------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 遂宁市明星自来水有限公司    | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 四川明星电力遂宁宾馆有限公司  | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 遂宁明星加气砖厂        | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 四川明星药业有限责任公司    | 98.36   | 98.36    | 是      | 56.91  | 52.95                |   |
| 遂宁市明星酒店有限公司     | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 四川明星水电建设有限公司    | 80.00   | 80.00    | 是      | 472.55 |                      |   |
| 遂宁市明星电气工程有限公司   | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 遂宁市明星电力工程设计有限公司 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 四川明星万达房地产开发有限公司 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |
| 遂宁市明星水务设计有限公司   | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |   |

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称               | 子公司类型  | 注册地  | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围 | 金额单位：万元  |                     |
|---------------------|--------|------|------|----------|------|----------|---------------------|
|                     |        |      |      |          |      | 期末实际出资额  | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 | 有限责任公司 | 四川康定 | 水力发电 | 4,000.00 | 水利发电 | 2,208.00 |                     |

(续)

| 子公司全称               | 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 |
|---------------------|---------|----------|--------|----------|----------------------|---|
| 甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 | 46.00   | 60.00    | 是      | 2,028.14 |                      |   |

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 合并范围内投资级次的调整



为压缩股权投资级次,本公司将子公司明星自来水公司持股的遂宁市明星水务设计有限公司(以下简称“明星水务设计公司”)转由本公司持股。转让完成后,本公司由间接持有明星水务设计公司 100%股权变更为直接持有 100%股权,合并范围未发生实质变化。

为压缩股权投资级次,本公司将子公司遂宁市明星水电建设有限公司(以下简称“明星水电建设公司”)持有的四川明星万达房地产开发有限公司(以下简称“明星万达房产公司”)股权转由本公司持股。转让完成后,本公司由间接持有明星万达房产公司 100%股权变更为直接持有 100%股权,合并范围未发生实质变化。

## (2) 合并范围的增加

### 非同一控制下的控股合并

2009 年 11 月 2 日,本公司与四川岷江水电股份有限公司签署股权转让协议,受让四川岷江水电股份有限公司持有的甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司(以下简称“华龙水电公司”)46.00%股权。2009 年 12 月 8 日,华龙水电公司完成股权变更登记手续,本公司成为华龙水电公司第一大股东。因四川省电力公司系本公司与四川岷江水电股份有限公司的实际控制人,此次股权转让形成关联交易。四川岷江水电股份有限公司股权转让前的华龙水电公司章程约定,四川岷江水电股份有限公司任命华龙水电公司董事会多数成员不足 1/2,无法对华龙水电公司构成实质性控制,四川岷江水电股份有限公司按联营企业进行核算。本公司受让四川岷江水电股份有限公司持有华龙水电公司 46%的股权后,根据华龙水电公司修订后的章程,本公司有权决定华龙水电公司的财务和经营政策;有权任命华龙水电公司的法定代表人、财务负责人及董事会多数成员,在华龙水电公司董事会占多数表决权。故本公司对华龙水电公司形成实质性控制,将华龙水电公司按非同一控制下控股合并,纳入本公司 2009 年度合并范围。

## 3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

| 名称                | 期末净资产         | 本期净利润 |
|-------------------|---------------|-------|
| 甘孜州康定华龙水电投资开发有限公司 | 37,558,231.26 |       |

## 4、本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方              | 商誉金额         | 商誉计算方法                        |
|-------------------|--------------|-------------------------------|
| 甘孜州康定华龙水电投资开发有限公司 | 4,803,213.62 | 合并成本大于合并日按持股比例享有的可辨认净资产公允价值份额 |

**(七) 合并财务报表项目注释**

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

**1、货币资金**

| 项 目   | 期末数  |     |                | 期初数  |     |               |
|-------|------|-----|----------------|------|-----|---------------|
|       | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额         |
| 现金：   |      |     | 205,485.30     |      |     | 89,824.20     |
| -人民币  |      |     | 205,485.30     |      |     | 89,824.20     |
| 银行存款： |      |     | 110,083,339.04 |      |     | 59,783,341.85 |
| -人民币  |      |     | 110,083,339.04 |      |     | 59,783,341.85 |
| 合 计   |      |     | 110,288,824.34 |      |     | 59,873,166.05 |

注：（1）货币资金期末余额为 110,288,824.34 元，比期初余额增加 84.20%，其主要原因是公司营业收入本期较上期增加所致。

（2）因明伦案件，广州市中级人民法院冻结本公司在中国工商银行股份有限公司遂宁分行的账户，冻结期限至 2010 年 5 月 31 日。本报告期日，被冻结金额为 1,737,433.43 元。

（3）除（2）叙述外，货币资金期末数中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

**2、应收账款****(1) 应收账款按种类列示**

| 种 类                             | 期 末 数        |         |              |         |
|---------------------------------|--------------|---------|--------------|---------|
|                                 | 账面余额         |         | 坏账准备         |         |
|                                 | 金额           | 构成比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 1,000,000.00 | 14.02   | 5,000.00     | 0.50    |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 878,226.93   | 12.30   | 878,226.93   | 100.00  |
| 其他不重大应收账款                       | 5,259,168.73 | 73.68   | 193,660.75   | 3.68    |
| 合 计                             | 7,137,395.66 | 100.00  | 1,076,887.68 | 15.09   |

(续)

| 种 类 | 期 初 数 |         |      |         |
|-----|-------|---------|------|---------|
|     | 账面余额  |         | 坏账准备 |         |
|     | 金额    | 构成比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |



|                                 |              |        |              |        |
|---------------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| 单项金额重大的应收账款                     | 1,112,500.35 | 25.44  | 5,562.50     | 0.50   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 797,687.22   | 18.24  | 797,687.22   | 100.00 |
| 其他不重大应收账款                       | 2,462,111.29 | 56.32  | 329,185.74   | 13.37  |
| 合计                              | 4,372,298.86 | 100.00 | 1,132,435.46 | 25.90  |

注：应收账款期末账面余额为 7,137,395.66 元，比期初余额增加 63.24%，其主要原因是分子公司业务扩大、销售增长所致。

## (2) 期末坏账准备的计提情况

### ① 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

| 应收账款内容     | 账面金额         | 坏账准备     | 计提比例  | 理由 |
|------------|--------------|----------|-------|----|
| 四川北兴实业有限公司 | 1,000,000.00 | 5,000.00 | 0.50% | *注 |
| 合计         | 1,000,000.00 | 5,000.00 |       |    |

注：期末应收四川北兴实业有限公司工程物资货款账面余额 1,000,000.00 元，单独进行测试未发生减值，按账龄法计提坏账准备 5,000.00 元。

### ② 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账龄      | 期末数        |        |            | 期初数        |        |            |
|---------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备       | 账面余额       |        | 坏账准备       |
|         | 金额         | 比例(%)  |            | 金额         | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |            |        |            |            |        |            |
| 1 至 2 年 |            |        |            |            |        |            |
| 2 至 3 年 |            |        |            |            |        |            |
| 3 年以上   | 878,226.93 | 100.00 | 878,226.93 | 797,687.22 | 100.00 | 797,687.22 |
| 合计      | 878,226.93 | 100.00 | 878,226.93 | 797,687.22 | 100.00 | 797,687.22 |

注：A. 明星药业公司截至 2009 年 12 月 31 日，仍有 71 户单位或个人的应收药品货款 459,700.88 元未能回收。该等应收货款金额较小、账龄 5 年以上，预计收回的可能性较小，已全额计提坏账准备。

B. 遂宁市明星加气砖厂（以下简称“明星加气砖厂”）已停业，截至 2009 年 12 月 31 日，仍有 33 户单位或个人的应收砖款 282,374.65 元未能回收。该等应收货款金额较小、账龄较长，预计收回的可能性较小，已全额计提坏账准备。

C. 截至 2009 年 12 月 31 日，遂宁市明星酒店有限公司（以下简称“明星酒店公司”）应收深圳明伦集团及其关联方酒店餐饮消费款 136,151.40 元，账龄 5 年以上，预计收回的可能性较小，已全额计提坏账准备。



## ③ 按账龄分析法计提的坏账准备

| 账龄   | 期末数          |        |            | 期初数          |        |            |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备       | 账面余额         |        | 坏账准备       |
|      | 金额           | 比例(%)  |            | 金额           | 比例(%)  |            |
| 1年以内 | 4,777,766.28 | 90.84  | 25,767.89  | 1,292,363.09 | 52.49  | 8,564.22   |
| 1至2年 | 37,673.38    | 0.72   | 1,883.66   | 499,938.67   | 20.31  | 3,972.80   |
| 2至3年 | 57,412.12    | 1.09   | 11,482.42  | 164,829.58   | 6.69   | 32,965.90  |
| 3年以上 | 386,316.95   | 7.35   | 154,526.78 | 504,979.95   | 20.51  | 283,682.82 |
| 合计   | 5,259,168.73 | 100.00 | 193,660.75 | 2,462,111.29 | 100.00 | 329,185.74 |

## (3) 已全额计提坏账准备的款项本期收回情况

子公司明星自来水公司应收四川福斯特实业股份有限公司供水款 733,982.09 元，因对方已申请破产，在以前年度全额计提了坏账准备。本报告期，经四川省遂宁市中级人民法院调解（[2009]遂中民终字第 032 号），明星自来水公司转从第三方（四川福斯特实业股份有限公司的债务人）收取。截止报告期日，该款项已收回。

## (4) 期末应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 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           | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------------|--------|--------------|------|---------------|
| 四川北兴实业有限责任公司        | 外部客户   | 1,000,000.00 | 1年以内 | 14.01         |
| 遂宁市海琪房地产开发有限公司      | 外部客户   | 516,750.00   | 1年以内 | 7.24          |
| 胜利油田胜利石油化工有限公司福建项目部 | 外部客户   | 501,367.64   | 1年以内 | 7.02          |
| 四川水都纸业有限公司          | 外部客户   | 392,213.00   | 1年以内 | 5.50          |
| 合计                  |        | 2,410,330.64 |      | 33.77         |

## 3、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                               | 期末数            |         |                |         |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |         |
|                                  | 金额             | 构成比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 297,917,159.89 | 90.38   | 291,871,498.30 | 97.97   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 6,284,607.81   | 1.91    | 1,528,852.69   | 24.33   |





|            |                |        |                |       |
|------------|----------------|--------|----------------|-------|
| 其他不重大其他应收款 | 25,399,633.08  | 7.71   | 903,041.25     | 3.56  |
| 合计         | 329,601,400.78 | 100.00 | 294,303,392.24 | 89.29 |

(续)

| 种类                               | 期初数            |         |                |         |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |         |
|                                  | 金额             | 构成比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 288,147,832.43 | 90.17   | 282,147,832.43 | 97.92   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 1,576,098.73   | 0.49    | 1,576,098.73   | 100.00  |
| 其他不重大其他应收款                       | 29,851,555.48  | 9.34    | 6,330,054.48   | 21.21   |
| 合计                               | 319,575,486.64 | 100.00  | 290,053,985.64 | 90.76   |

## (2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容       | 账面金额           | 坏账准备           | 计提比例(%) | 理由               |
|---------------|----------------|----------------|---------|------------------|
| 香港力亿有限公司      | 102,310,434.21 | 102,310,434.21 | 100.00  | 明伦案遗留问题          |
| 中安经贸发展有限责任公司  | 100,929,154.00 | 100,929,154.00 | 100.00  | 明伦案遗留问题          |
| 天津杰超进出口贸易有限公司 | 40,746,045.00  | 40,746,045.00  | 100.00  | 明伦案遗留问题          |
| 遂宁电力物资公司      | 23,142,763.22  | 23,142,763.22  | 100.00  | 明伦案遗留问题          |
| 四川省达州市财政局     | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 100.00  | 明伦案遗留问题          |
| 陈光全、王建国等      | 4,712,721.66   | 4,712,721.66   | 100.00  | 工程审减，已无法收回       |
| 四川省遂宁中学       | 2,479,520.00   | 12,397.60      | 0.50    | 单独测试未发生减值，按账龄法计提 |
| 遂宁市第二中学       | 3,596,521.80   | 17,982.61      | 0.50    | 单独测试未发生减值，按账龄法计提 |
| 合计            | 297,917,159.89 | 291,871,498.30 |         |                  |

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司应收四川省达州市财政局预付水电气项目收购款 20,000,000.00 元，该款项系本公司原控股股东深圳明伦集团关联方四川国伦投资有限公司遗留的尚未解决的事项，能否最终收回该款项具有重大不确定性。根据四川英捷律师事务所就该债权能否收回出具的法律意见书，并结合实际催收进展情况，本报告期对该债权补提坏账准备 6,000,000.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日，该应收款项已全额计提坏账损失。

② 单项金额不重大而列入特定信用风险组合的其他应收款



| 账龄   | 期末数          |        |              | 期初数          |        |              |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
|      | 账面余额         |        | 坏账准备         | 账面余额         |        | 坏账准备         |
|      | 金额           | 比例(%)  |              | 金额           | 比例(%)  |              |
| 1年以内 | 4,755,755.12 | 75.67  |              |              |        |              |
| 1至2年 |              |        |              |              |        |              |
| 2至3年 |              |        |              |              |        |              |
| 3年以上 | 1,528,852.69 | 24.33  | 1,528,852.69 | 1,576,098.73 | 100.00 | 1,576,098.73 |
| 合计   | 6,284,607.81 | 100.00 | 1,528,852.69 | 1,576,098.73 | 100.00 | 1,576,098.73 |

注：A. 截至2009年12月31日，子公司华龙水电公司应收苗圃电站工程施工方四川华水电力建设工程有限公司因工程逾期承担的费用等4,755,755.12元。该款项将从四川华水电力建设工程有限公司以后结算的工程款中扣除，华龙水电公司将其列入特定信用风险组合，期末该款项不存在减值，未计提坏账准备。

B. 本公司对遂宁市星新经济技术服务公司等单位的水泥电杆首付款、保证金等1,014,776.03元，因多年无业务联系、单笔金额较小、账龄较长预计已无法收回其他应收款项，全额计提坏账准备，其中本报告期计提205,300.00元。

C. 子公司明星药业公司已停产，预计退出药品生产、销售行业。期末对多年与对方无业务联系、单笔金额较小、账龄较长，预计已无法收回的销售保证金、柜台押金等483,480.79元全额计提坏账准备，其中本报告期内计提344,971.10元；

D. 子公司明星加气砖厂已停产，期末对多年与对方无业务联系、单笔金额较小、账龄较长，预计已无法收回的款项9,200.00元，本报告期前已全额计提坏账准备。

E. 子公司明星水电建设公司对代付沙坪电站保险费，因账龄较长不易收回该款项，本报告期前已全额计提了坏账准备42,000.00元；

F. 子公司四川明星电力遂宁宾馆有限公司（以下简称“遂宁宾馆”）对于账龄5年以上的应收住房费，因预计无法收回，全额计提了坏账准备159,359.87元。

### ③ 按账龄分析法计提的坏账准备

| 账龄   | 期末数           |       |            | 期初数           |       |              |
|------|---------------|-------|------------|---------------|-------|--------------|
|      | 账面余额          |       | 坏账准备       | 账面余额          |       | 坏账准备         |
|      | 金额            | 比例(%) |            | 金额            | 比例(%) |              |
| 1年以内 | 17,701,361.34 | 69.69 | 88,387.55  | 18,802,658.61 | 62.99 | 85,803.55    |
| 1至2年 | 6,273,308.42  | 24.70 | 313,665.40 | 872,504.12    | 2.92  | 29,049.43    |
| 2至3年 | 344,985.11    | 1.36  | 68,997.02  | 5,109,306.19  | 17.12 | 4,584,163.15 |



|      |               |        |            |               |        |              |
|------|---------------|--------|------------|---------------|--------|--------------|
| 3年以上 | 1,079,978.21  | 4.25   | 431,991.28 | 5,067,086.56  | 16.97  | 1,631,038.35 |
| 合计   | 25,399,633.08 | 100.00 | 903,041.25 | 29,851,555.48 | 100.00 | 6,330,054.48 |

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

| 单位名称 | 其他应收款性质    | 核销金额         | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|------------|--------------|------|-----------|
| *    | 代垫款、陈欠保证金等 | 2,338,184.08 | 无法收回 | 否         |
| 合计   |            | 2,338,184.08 |      |           |

注：本公司将长期挂账的陈欠保证金等 50 项其他应收款共计 2,338,184.08 元逐一清理，判断已无法收回，予以核销。该款项已全额计提坏账准备。

## (4) 期末其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

## (5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

| 单位名称           | 金额             | 性质或内容                                   |
|----------------|----------------|---|
| 香港力亿有限公司       | 102,310,434.21 | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                      |
| 中安经贸发展有限责任公司   | 100,929,154.00 | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                      |
| 天津杰超进出口贸易有限公司  | 40,746,045.00  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                      |
| 遂宁电力物资公司       | 23,142,763.22  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                      |
| 四川省达州市财政局      | 20,000,000.00  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                      |
| 四川华水电力建设工程有限公司 | 4,755,755.12   | 子公司华龙水电公司股东，根据苗圃电站工程管理协议，应承担因工程逾期形成的费用。 |
| 四川省遂宁中学        | 2,479,520.00   | 根据合作建校三方协议，公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益   |
| 遂宁市第二中学        | 3,596,521.80   | 根据合作建校三方协议，公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益   |
| 合计             | 297,960,193.35 |   |

## (6) 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             | 年限    | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|---------------|---------|----------------|-------|-----------------|
| 香港力亿有限公司      | 明伦集团关联方 | 102,310,434.21 | 4-5 年 | 31.04           |
| 中安经贸发展有限责任公司  | 明伦集团关联方 | 100,929,154.00 | 4-5 年 | 30.62           |
| 天津杰超进出口贸易有限公司 | 明伦集团关联方 | 40,746,045.00  | 4-5 年 | 12.36           |
| 遂宁市电力物资公司     | 非关联方    | 23,142,763.22  | 4-5 年 | 7.02            |
| 四川省达州市财政局     | 非关联方    | 20,000,000.00  | 5 年以上 | 6.07            |
| 合计            |         | 287,128,396.43 |       | 87.11           |



## (7) 应收关联方账款情况

| 单位名称           | 与本公司关系         | 金额           | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| 四川华水电力建设工程有限公司 | 子公司华龙水电公司的少数股东 | 4,755,755.12 | 1.46            |
| 合计             |                | 4,755,755.12 | 1.46            |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末数           |        | 期初数          |        |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 27,343,546.96 | 89.72  | 5,939,448.80 | 73.61  |
| 1至2年 | 2,145,436.64  | 7.04   | 1,074,056.24 | 13.31  |
| 2至3年 | 518,015.00    | 1.70   | 580,474.80   | 7.19   |
| 3年以上 | 470,762.89    | 1.54   | 475,390.95   | 5.89   |
| 合计   | 30,477,761.49 | 100.00 | 8,069,370.79 | 100.00 |

注：① 预付账款年末余额为 30,477,761.49 元，比年初余额增加 2.78 倍，其主要原因是公司收购刘发祥等 5 名自然人持有的四川奥深达资源投资开发有限公司股权而预付的 20,910,555.00 元股权转让款所致。② 账龄超过 1 年的预付款项，其主要原因是与施工劳务协作方尚未办理结算所致。

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因      |
|-----------------|--------|---------------|-------|------------|
| 刘发祥等 5 人        | 股权转让方  | 20,910,555.00 | 1 年以内 | 股权转让尚未完成   |
| 西藏昌都拥水乡电站工程(汪敏) | 劳务协作   | 1,500,000.00  | 1 年以内 | 尚未结算、预付工程款 |
| 理县狮子坪电站项目(王小平)  | 劳务协作   | 470,762.89    | 1 年以内 | 尚未结算、预付工程款 |
| 遂宁南强堤背坡回填工程(李政) | 劳务协作   | 187,087.92    | 1 年以内 | 尚未结算、预付工程款 |
| 东营市大辽河工程项目      | 劳务协作   | 180,000.00    | 1 年以内 | 尚未结算、预付工程款 |
| 合计              |        | 23,248,405.81 |       |            |

(3) 本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含)以上表决权股份的股东单位。



## 5、存货

## (1) 存货分类

| 项 目       | 期末数           |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料       | 26,388,165.28 | 1,115,618.58 | 25,272,546.70 |
| 库存商品      | 776,786.82    |              | 776,786.82    |
| 发出商品      | 631,436.64    | 631,436.64   |               |
| 周转材料      | 377,244.31    |              | 377,244.31    |
| 建造合同形成的资产 | 56,338,430.08 | 20,495.60    | 56,317,934.48 |
| 合 计       | 84,512,063.13 | 1,767,550.82 | 82,744,512.31 |

(续)

| 项 目       | 期初数           |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料       | 21,519,458.51 | 1,178,048.63 | 20,341,409.88 |
| 库存商品      | 883,918.23    |              | 883,918.23    |
| 发出商品      | 631,436.64    | 631,436.64   |               |
| 周转材料      | 468,362.85    |              | 468,362.85    |
| 建造合同形成的资产 | 34,325,052.91 | 20,495.60    | 34,304,557.31 |
| 合 计       | 57,828,229.14 | 1,829,980.87 | 55,998,248.27 |

注：存货期末余额为 84,512,063.13 元，比期初余额增加 46.14%，其主要原因是子公司明星水电建设公司施工业务本期较上期大幅增长、子公司明星万达房产公司开发的房产项目尚未竣工交付所致。

## (2) 存货跌价准备

| 项 目       | 期初数          | 本期计提数 | 本期减少数     |     | 期末数          |
|-----------|--------------|-------|-----------|-----|--------------|
|           |              |       | 转回数       | 转销数 |              |
| 原材料       | 1,178,048.63 |       | 62,430.05 |     | 1,115,618.58 |
| 库存商品      |              |       |           |     |              |
| 发出商品      | 631,436.64   |       |           |     | 631,436.64   |
| 周转材料      |              |       |           |     |              |
| 建造合同形成的资产 | 20,495.60    |       |           |     | 20,495.60    |
| 合 计       | 1,829,980.87 |       | 62,430.05 |     | 1,767,550.82 |

## (3) 存货跌价准备情况



| 项 目       | 计提存货跌价准备的依据  | 本期转回存货跌价准备的原因  | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----------|--------------|----------------|--------------------|
| 原材料       | 长时间积压，使用价值下降 | 因消耗，转回原计提的跌价准备 | 0.25%              |
| 库存商品      |              |                |                    |
| 发出商品      | 药品过了质保期      |                |                    |
| 周转材料      |              |                |                    |
| 建造合同形成的资产 | 工程长时间非正常停工   |                |                    |

(4) 期末无用于债务担保的存货。

## 6、长期应收款

| 项 目        | 期末数          | 期初数           |
|------------|--------------|---------------|
| 融资租赁       |              |               |
| 其中：未实现融资收益 |              |               |
| 分期收款销售商品   |              |               |
| 分期收款提供劳务   | 5,244,994.10 | 10,947,166.50 |
| 其他         |              |               |
| 合 计        | 5,244,994.10 | 10,947,166.50 |

注：长期应收款为本公司与四川省遂宁中学和遂宁市第二中学合作修建学生公寓及学生食堂而产生的应收款项。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 对合营企业的投资

| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本        | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|------|-----|------|------|-------------|-------------|--------------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司 | 股份公司 | 遂宁市 | 滕德辉  | 燃气销售 | 122,423,372 | 49.41       | 50.00              |

(续)

| 被投资单位名称        | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 本期净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司 | 416,865,699.55 | 120,949,462.23 | 290,886,656.47 | 240,005,967.83 | 35,349,260.71 |

### (2) 对联营企业的投资

| 被投资单位名称           | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本          | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------------|------|-----|------|--------|---------------|-------------|--------------------|
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 有限公司 | 彭州市 | 秦西蜀  | 有线电视经营 | 17,000,000.00 | 39.47       | 39.47              |



(续)

| 被投资单位名称           | 期末资产总额        | 期末负债总额        | 本期净资产总额       | 本期营业收入总额      | 本期净利润        |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 51,129,364.04 | 29,228,191.10 | 21,901,172.94 | 17,802,679.04 | 1,368,357.75 |

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

| 项目           | 期初数            | 本期增加         | 本期减少       | 期末数            |
|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 对子公司投资       |                |              |            |                |
| 对合营企业投资      | 151,434,309.31 | 8,087,190.64 |            | 159,521,499.95 |
| 对联营企业投资      | 8,409,894.29   | 540,058.61   |            | 8,949,952.90   |
| 其他股权投资       | 117,242,173.72 | 939,611.74   | 500,000.00 | 117,681,785.46 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 75,145,915.12  | 496,493.32   | 500,000.00 | 75,142,408.44  |
| 合计           | 201,940,462.20 | 9,070,367.67 |            | 211,010,829.87 |

### (2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初数            | 增减变动         | 期末数            |
|-------------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 权益法  | 109,072,100.00 | 151,434,309.31 | 8,087,190.64 | 159,521,499.95 |
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 权益法  | 7,662,825.29   | 8,409,894.29   | 540,058.61   | 8,949,952.90   |
| 深圳市明星综合商社有限公司     | 成本法  | 150,000,000.00 | 57,254,649.18  |              | 57,254,649.18  |
| 四川明伦化工有限公司        | 成本法  | 66,500,000.00  | 26,500,000.00  |              | 26,500,000.00  |
| 华西证券有限责任公司        | 成本法  | 27,734,600.00  | 27,734,600.00  |              | 27,734,600.00  |
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 成本法  | 3,119,969.24   | 2,169,854.54   | 939,611.74   | 3,109,466.28   |
| 遂宁市明星建材开发有限责任公司   | 成本法  | 1,983,070.00   | 1,983,070.00   |              | 1,983,070.00   |
| 四川福斯特实业股份有限公司     | 成本法  | 500,000.00     | 500,000.00     | -500,000.00  |                |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 成本法  | 1,100,000.00   | 1,100,000.00   |              | 1,100,000.00   |
| 合计                |      |                | 277,086,377.32 | 9,066,860.99 | 286,153,238.31 |

(续)

| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明           | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 本期现金红利       |
|-------------------|----------------|-------------------|----------------------------------|---------------|----------|--------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 49.41          | 50.00             |                                  |               |          | 9,546,465.83 |
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 39.47          | 39.47             |                                  |               |          |              |
| 深圳市明星综合商社有限公司     | 75.00          | 0.00              | 明伦案件遗留问题，长期未经营。因无法联系其他少数股东，无法清算。 | 46,659,338.44 |          |              |



| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明             | 减值准备          | 本期计提减值准备   | 本期现金红利        |
|-------------------|----------------|-------------------|------------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 四川明伦化工有限公司        | 55.00          | 0.00              | 明伦案件遗留问题, 长期未经营。因无法联系其他少数股东, 无法清算。 | 26,500,000.00 | 496,493.32 |               |
| 华西证券有限责任公司        | 2.74           | 2.74              |                                    |               |            |               |
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 1.41           | 1.41              |                                    |               |            | 939, 611.74   |
| 遂宁市明星建材开发有限责任公司   | 19.40          | 19.40             |                                    | 1,983,070.00  |            |               |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 1.09           | 1.09              |                                    |               |            | 24,200.00     |
| 合计                |                |                   |                                    | 75,142,408.44 | 496,493.32 | 10,510,277.57 |

注：因四川福斯特实业股份有限公司已被遂宁市中级人民法院终审裁定破产，经董事会第八届四次会议决议通过核销对福斯特公司的 500,000.00 元长期股权投资，公司本报告前已对该项投资全额计提了长期股权投资减值准备，本次核销不会对 2009 年度损益产生影响。

### (3) 长期股权投资减值明细情况

| 被投资单位           | 核算方法 | 期初减值准备        | 本期增加       | 本期减少       | 期末数           |
|-----------------|------|---------------|------------|------------|---------------|
| 深圳市明星综合商社有限公司   | 成本法  | 46,659,338.44 |            |            | 46,659,338.44 |
| 四川明伦化工有限公司      | 成本法  | 26,003,506.68 | 496,493.32 |            | 26,500,000.00 |
| 遂宁市明星建材开发有限责任公司 | 成本法  | 1,983,070.00  |            |            | 1,983,070.00  |
| 四川福斯特实业股份有限公司   | 成本法  | 500,000.00    |            | 500,000.00 |               |
| 合计              |      | 75,145,915.12 | 496,493.32 | 500,000.00 | 75,142,408.44 |

注：因四川明伦化工有限公司的清算迟迟无法开展，本公司对明伦化工公司的投资可能性已不大，本报告期补提对明伦化工公司的长期股权投资减值准备 496,493.32 元。至本报告期末，本公司对四川明伦化工有限公司的长期股权投资已全额计提减值准备。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产明细情

| 项目        | 期初数              | 本期增加          | 本期减少         | 期末数              |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计  | 1,813,453,633.83 | 27,762,672.62 | 8,786,184.64 | 1,832,430,121.81 |
| 其中：房屋及建筑物 | 852,770,961.85   | 2,738,319.92  | 199,525.00   | 855,309,756.77   |
| 机器设备      | 643,442,335.32   | 10,820,245.97 | 1,296,461.14 | 652,966,120.15   |
| 运输工具      | 26,412,573.82    | 2,486,704.26  | 2,309,248.49 | 26,590,029.59    |
| 其他设备      | 290,827,762.84   | 11,717,402.47 | 4,980,950.01 | 297,564,215.30   |





| 项 目       | 期初数              | 本期增加          | 本期减少         | 期末数              |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 二、累计折旧合计  | 457,478,671.45   | 57,882,447.97 | 6,216,454.41 | 509,144,665.01   |
| 其中：房屋及建筑物 | 195,984,179.76   | 20,719,153.77 | 25,583.34    | 216,677,750.19   |
| 机器设备      | 167,092,720.77   | 27,022,282.93 | 864,878.36   | 193,250,125.34   |
| 运输工具      | 10,522,702.75    | 2,035,912.16  | 1,240,078.74 | 11,318,536.17    |
| 其他设备      | 83,879,068.17    | 8,105,099.11  | 4,085,913.97 | 87,898,253.31    |
| 三、账面净值合计  | 1,355,974,962.38 |               |              | 1,323,285,456.80 |
| 其中：房屋及建筑物 | 656,786,782.09   |               |              | 638,632,006.58   |
| 机器设备      | 476,349,614.55   |               |              | 459,715,994.81   |
| 运输工具      | 15,889,871.07    |               |              | 15,271,493.42    |
| 其他设备      | 206,948,694.67   |               |              | 209,665,961.99   |
| 四、减值准备合计  | 61,504,849.19    | 23,132,985.41 | 217,903.75   | 84,419,930.85    |
| 其中：房屋及建筑物 | 27,196,895.41    | 12,113,542.73 | 95,696.76    | 39,214,741.38    |
| 机器设备      | 13,645,085.80    | 11,019,442.68 | 96,134.05    | 24,568,394.43    |
| 运输工具      | 433,958.17       |               | 3,280.00     | 430,678.17       |
| 其他设备      | 20,228,909.81    |               | 22,792.94    | 20,206,116.87    |
| 五、账面价值合计  | 1,294,470,113.19 |               |              | 1,238,865,525.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 629,589,886.68   |               |              | 599,417,265.20   |
| 机器设备      | 462,704,528.75   |               |              | 435,147,600.38   |
| 运输工具      | 15,455,912.90    |               |              | 14,840,815.25    |
| 其他设备      | 186,719,784.86   |               |              | 189,459,845.12   |

注：① 因非同一控制下的控股合并，固定资产本期增加中包含子公司华龙水电公司的可辨认固定资产公允价值 319,856.63 元（固定资产原值 431,165.20 元、累计折旧 111,308.57 元、净值及账面价值 319,856.63 元）。

② 本期折旧额为 57,771,139.40 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 20,280,570.69 元。

③ 本期固定资产原值减少 8,786,184.64 元，主要系经批准报废减少房屋建筑、机器设备、其他设备原值共计 6,168,240.15 元，处置减少其他设备、运输设备原值共计 2,617,944.49 元所致。

#### (2) 暂时闲置的固定资产

| 项 目    | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 房屋、建筑物 | 29,255,350.31 | 12,236,826.43 | 15,533,128.89 | 1,485,394.99 |    |
| 机器设备   | 49,679,514.86 | 26,723,664.11 | 20,731,923.85 | 2,223,926.90 |    |



| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备          | 账面价值         | 备注 |
|------|----------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 运输工具 |                |               |               |              |    |
| 其他设备 | 51,782,204.02  | 34,176,814.70 | 15,840,275.35 | 1,765,113.97 |    |
| 合计   | 130,717,069.19 | 73,137,305.24 | 52,105,328.09 | 5,474,435.86 |    |

注：暂时闲置的固定资产账面价值为 5,474,435.86 元，主要为本公司下属热电厂发电资产、子公司明星自来水公司所属滨河水厂资产、子公司明星药业公司资产及明星加气砖厂资产。

(3) 固定资产抵押情况如下：

| 项目     | 账面原值           | 账面净值           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 房屋、建筑物 | 94,130,914.55  | 42,098,312.26  |    |
| 机器设备   | 220,038,180.62 | 178,323,298.91 |    |
| 运输工具   |                |                |    |
| 其他设备   |                |                |    |
| 合计     | 314,169,095.17 | 220,421,611.17 |    |

(4) 固定资产产权冻结情况见附注十二、1。

(5) 固定资产减值准备明细情况

| 项目     | 期初数           | 本期计提数         | 本期减少数 |            |            | 期末数           |
|--------|---------------|---------------|-------|------------|------------|---------------|
|        |               |               | 转回数   | 转销数        | 合计         |               |
| 房屋、建筑物 | 27,196,895.41 | 12,113,542.73 |       | 95,696.76  | 95,696.76  | 39,214,741.38 |
| 机器设备   | 13,645,085.80 | 11,019,442.68 |       | 96,134.05  | 96,134.05  | 24,568,394.43 |
| 运输工具   | 433,958.17    |               |       | 3,280.00   | 3,280.00   | 430,678.17    |
| 其他     | 20,228,909.81 |               |       | 22,792.94  | 22,792.94  | 20,206,116.87 |
| 合计     | 61,504,849.19 | 23,132,985.41 |       | 217,903.75 | 217,903.75 | 84,419,930.85 |

注：固定资产减值准备本期增加 23,132,985.41 元，主要系本公司之子公司明星药业公司本期根据四川悦华资产评估有限公司针对与药业有关出现减值情形的机器设备、无形资产、房屋建筑物而专门出具的川悦评报字（2009）第 161 号资产评估报告，对资产可收回金额低于其账面价值部分计提固定资产减值准备 23,132,985.41 元。该减值准备计提事项已经明星药业公司董事会决议通过。固定资产减值准备本期减少 217,903.75 元，主要系报废和出售原计提减值准备的固定资产所致。

## 10、在建工程



## (1) 在建工程基本情况

| 项目            | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|               | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 过军渡水利枢纽(电站)工程 | 160,219,622.10 |      | 160,219,622.10 | 154,953,971.11 |      | 154,953,971.11 |
| 苗圃电站工程        | 161,405,356.50 |      | 161,405,356.50 |                |      |                |
| 其他工程          | 16,125,396.95  |      | 16,125,396.95  | 13,346,999.17  |      | 13,346,999.17  |
| 合计            | 337,750,375.55 |      | 337,750,375.55 | 168,300,970.28 |      | 168,300,970.28 |

注：因非同一控制下的控股合并，在建工程本期增加中包含子公司华龙水电公司的可辨认在建工程公允价值 161,405,356.50 元。

## (2) 重大在建工程项目变动情况

| 工程名称          | 预算数    | 期初数            | 本期增加数          | 本期转入固定资产数 | 其他减少数 | 期末数            |
|---------------|--------|----------------|----------------|-----------|-------|----------------|
| 过军渡水利枢纽(电站)工程 | 5.8 亿元 | 154,953,971.11 | 5,265,650.99   |           |       | 160,219,622.10 |
| 苗圃电站工程        | 1.9 亿元 |                | 161,405,356.50 |           |       | 161,405,356.50 |
| 合计            |        | 154,953,971.11 | 166,671,007.49 |           |       | 321,624,978.60 |

(续)

| 工程名称          | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 工程投入占预算的比例(%) | 工程进度   | 资金来源      |
|---------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------|-----------|
| 过军渡水利枢纽(电站)工程 | 15,486,136.62 |              |             |               | 已完工    | 自筹、贷款、拨款  |
| 苗圃电站工程        | 21,554,038.03 |              |             | 80.01%        | 80.01% | 银行贷款、股东借款 |
| 合计            | 37,040,174.65 |              |             |               |        |           |

注：过军渡水利枢纽（电站）工程由遂宁市人民政府与本公司共同筹资修建。过军渡水利枢纽（电站）工程尚未完成竣工结算，本公司为遂宁市人民政府代建的过军渡水利枢纽工程资产与过军渡电站尚无法分割，本公司暂将过军渡电站转入本公司固定资产，将代遂宁市人民政府建设的闸坝、交通桥、船闸等资产作为在建工程余额列示；相应地，将遂宁市人民政府拨付的过军渡水利枢纽工程用款 142,150,000.00 元列入专项应付款。待工程完成竣工决算及与遂宁市人民政府明确资产划分后再作调整。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目            | 工程进度       | 备注      |
|---------------|------------|---------|
| 过军渡水利枢纽(电站)工程 | 已完工，尚未办理决算 |         |
| 苗圃电站工程        | 80.01%     | 资金紧张，停工 |



(5) 子公司华龙水电公司苗圃电站工程抵押情况见附注七、23 (1) ①。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目      | 期初账面余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末账面余额        |
|----------|----------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 100,068,356.01 | 657,876.47   | 765,969.70 | 99,960,262.78 |
| 专利权      |                |              |            |               |
| 商标权      |                |              |            |               |
| 非专利技术    | 5,805,000.00   |              |            | 5,805,000.00  |
| 土地使用权    | 91,340,655.10  | 462,491.47   | 765,969.70 | 91,037,176.87 |
| 其他       | 2,922,700.91   | 195,385.00   |            | 3,118,085.91  |
| 二、累计摊销合计 | 17,178,541.79  | 5,083,975.80 | 303,478.23 | 21,959,039.36 |
| 专利权      |                |              |            |               |
| 商标权      |                |              |            |               |
| 非专利技术    | 3,360,833.45   | 1,295,998.88 |            | 4,656,832.33  |
| 土地使用权    | 13,008,627.10  | 3,421,867.51 | 303,478.23 | 16,127,016.38 |
| 其他       | 809,081.24     | 366,109.41   |            | 1,175,190.65  |
| 三、账面净值合计 | 82,889,814.22  |              |            | 78,001,223.42 |
| 专利权      |                |              |            |               |
| 商标权      |                |              |            |               |
| 非专利技术    | 2,444,166.55   |              |            | 1,148,167.67  |
| 土地使用权    | 78,332,028.00  |              |            | 74,910,160.49 |
| 其他       | 2,113,619.67   |              |            | 1,942,895.26  |
| 四、减值准备合计 | 376,282.22     | 1,148,167.67 | 376,282.22 | 1,148,167.67  |
| 专利权      |                |              |            |               |
| 商标权      |                |              |            |               |
| 非专利技术    |                | 1,148,167.67 |            | 1,148,167.67  |
| 土地使用权    | 376,282.22     |              | 376,282.22 |               |
| 其他       |                |              |            |               |
| 五、账面价值合计 | 82,513,532.00  |              |            | 76,853,055.75 |
| 专利权      |                |              |            |               |
| 商标权      |                |              |            |               |
| 非专利技术    | 2,444,166.55   |              |            |               |
| 土地使用权    | 77,955,745.78  |              |            | 74,910,160.49 |
| 其他       | 2,113,619.67   |              |            | 1,942,895.26  |



注：无形资产本期摊销金额为 5,083,975.80 元。

### (2) 无形资产减值准备

| 项 目   | 期初数        | 本期计提数        | 本期减少数 |            |            | 期末数          |
|-------|------------|--------------|-------|------------|------------|--------------|
|       |            |              | 转回数   | 转销数        | 合计         |              |
| 非专利技术 |            | 1,148,167.67 |       |            |            | 1,148,167.67 |
| 土地使用权 | 376,282.22 |              |       | 376,282.22 | 376,282.22 |              |
| 合 计   | 376,282.22 | 1,148,167.67 |       | 376,282.22 | 376,282.22 | 1,148,167.67 |

注：本期无形资产减值准备增加 1,148,167.67 元，主要系本公司之子公司明星药业公司本期根据四川悦华资产评估有限公司针对与药业有关出现减值情形的机器设备、无形资产、房屋建筑物而专门出具的川悦评报字（2009）第 161 号资产评估报告，对资产可收回金额低于其账面价值部分计提无形资产减值准备 1,148,167.67 元，该减值准备计提事项已经明星药业公司董事会决议通过。无形资产减值准备本期减少 376,282.22 元，主要系出售原计提减值准备的无形资产所致。

### (3) 无形资产抵押情况

| 项 目   | 账面原值          | 账面净值          | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 土地使用权 | 14,604,600.00 | 12,385,796.77 |    |
| 合 计   | 14,604,600.00 | 12,385,796.77 |    |

#### 抵押的土地使用权明细

| 项 目         | 面积(m <sup>2</sup> ) | 产权证号                | 备注 |
|-------------|---------------------|---------------------|----|
| 滨河水厂土地使用权   | 19,768.38           | 遂国用[2004]字第 14531 号 |    |
| 热电厂堆煤地土地使用权 | 6,211.19            | 遂国用[2002]字第 00251 号 |    |

## 12、商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项         | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额         | 期末减值准备       |
|-------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 遂宁市明星康年酒店有限公司           | 4,506,434.45 |              |            | 4,506,434.45 |              |
| 遂宁宏达建筑安装有限公司<br>(万达公司)  | 109,698.71   |              | 109,698.71 |              |              |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资<br>开发有限公司 |              | 4,803,213.62 |            | 4,803,213.62 | 4,803,213.62 |
| 合 计                     | 4,616,133.16 | 4,803,213.62 | 109,698.71 | 9,309,648.07 | 4,803,213.62 |

注：①商誉本期增加 4,803,213.62 元，系本公司期末非同一控制下控股合并华龙水电公司确定的企业合并成本高于所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉所致。



②商誉本期减少 109,698.71 元，系遂宁宏达建筑安装有限公司本期清算，子公司明星万达房产公司将原确认的商誉转入当期损益所致。

③对华龙水电公司商誉的形成原因是，因合同约定，由购买方（本公司）按比例承担的购买日以前的亏损而形成，根据谨慎性原则，本公司期末将非同一控制下控股合并形成的商誉 4,803,213.62 元全额计提资产减值准备。

除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

### 13、长期待摊费用

| 项目          | 期初数        | 本期增加 | 本期摊销       | 其他减少 | 期末数        | 其他减少的原因 |
|-------------|------------|------|------------|------|------------|---------|
| 南垭寺水塔光彩亮化费  | 167,026.40 |      | 41,756.60  |      | 125,269.80 |         |
| 酒店员工制服费用及其他 | 274,180.10 |      | 274,180.10 |      |            |         |
| 合计          | 441,206.50 |      | 315,936.70 |      | 125,269.80 |         |

### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： |               |               |
| 资产减值准备   | 26,855,360.75 | 27,825,062.18 |
| 开办费      |               |               |
| 可抵扣亏损    |               | 42,646.73     |
| 小计       | 26,855,360.75 | 27,867,708.91 |

#### 递延所得税负债

交易性金融工具、衍生金融工具的估值

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动

小计

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末数            | 期初数           |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 32,066,437.50  |               |
| 可抵扣亏损    | 71,294,478.08  | 62,204,207.70 |
| 合计       | 103,360,915.58 | 62,204,207.70 |



注：子公司明星加气砖厂、明星药业公司因停产，递延所得税资产转回不可确定，其资产减值准备 26,887,469.21 元、可弥补亏损 31,179,643.74 元不予确认递延所得税资产。

子公司明星水电建设公司、明星酒店公司、遂宁宾馆、明星万达房产公司等累计亏损较大或利润微薄，递延所得税资产的转回不可确认，其资产减值准备 5,360,001.75 元、可弥补亏损 40,114,834.34 元不予确认递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份      | 期末数           | 期初数           | 备注         |
|---------|---------------|---------------|------------|
| 2014 年  | 35,757,565.75 |               | 未经主管税务机关审核 |
| 2013 年  | 8,694,798.03  | 8,694,798.03  | 未经主管税务机关审核 |
| 2013 年前 | 26,842,114.30 | 53,509,409.67 | 未经主管税务机关审核 |
| 合计      | 71,294,478.08 | 62,204,207.70 |            |

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目           | 暂时性差异金额        |
|--------------|----------------|
| 应收账款（坏账准备）   | 1,076,887.68   |
| 其他应收款（坏账准备）  | 51,676,013.64  |
| 存货（跌价准备）     | 1,767,550.82   |
| 固定资产（减值准备）   | 79,957,671.72  |
| 无形资产（减值准备）   | 1,148,167.67   |
| 长期股权投资（减值准备） | 75,142,408.44  |
| 其他           | 116,695.36     |
| 合计           | 210,885,395.33 |

注：本公司其他应收款坏账准备 242,627,378.60 元，已经主管税务机关批准税前扣除，不形成可抵扣暂时性差异；

子公司明星自来水公司固定资产减值准备 4,462,259.13 元已经主管税务机关批准税前扣除，不形成暂时性差异。

### 15、资产减值准备明细

| 项目       | 期初数            | 本期计提         | 本期减少 |              | 期末数            |
|----------|----------------|--------------|------|--------------|----------------|
|          |                |              | 转回数  | 转销数          |                |
| 一、坏账准备   | 291,186,421.10 | 5,853,687.79 |      | 1,659,828.97 | 295,380,279.92 |
| 二、存货跌价准备 | 1,829,980.87   |              |      | 62,430.05    | 1,767,550.82   |



| 项 目              | 期初数            | 本期计提          | 本期减少 |              | 期末数            |
|------------------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
|                  |                |               | 转回数  | 转销数          |                |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |               |      |              |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |               |      |              |                |
| 五、长期股权投资减值准备     | 75,145,915.12  | 496,493.32    |      | 500,000.00   | 75,142,408.44  |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |               |      |              |                |
| 七、固定资产减值准备       | 61,504,849.19  | 23,132,985.41 |      | 217,903.75   | 84,419,930.85  |
| 八、工程物资减值准备       |                |               |      |              |                |
| 九、在建工程减值准备       |                |               |      |              |                |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |      |              |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |      |              |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |      |              |                |
| 十二、无形资产减值准备      | 376,282.22     | 1,148,167.67  |      | 376,282.22   | 1,148,167.67   |
| 十三、商誉减值准备        |                | 4,803,213.62  |      |              | 4,803,213.62   |
| 十四、其他            |                |               |      |              |                |
| 合 计              | 430,043,448.50 | 35,434,547.81 |      | 2,816,444.99 | 462,661,551.32 |

## 16、短期借款

| 项 目  | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 430,000.00     | 430,000.00     |
| 抵押借款 | 120,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 保证借款 |                |                |
| 质押借款 | 70,000,000.00  |                |
| 合 计  | 190,430,000.00 | 220,430,000.00 |

注：公司 2009 年 2 月 24 日将公司电费收费权向中国农业银行遂宁市分行出质进行短期流动资金贷款，质押合同编号：遂市农银质登字（2009）第（0001）号，有效期 3 年；截止本期末质押贷款余额为 70,000,000.00 元。

## 17、应付账款

### （1）应付账款明细情况

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 货款      | 26,774,231.45 | 14,938,472.32 |
| 工程款     | 1,149,681.51  | 1,206,929.90  |
| 购买设备余款  | 810,816.06    | 1,023,523.81  |
| 仁里水厂收购款 | 700,000.00    | 700,000.00    |





|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 108,154.29    | 97,297.01     |
| 其他  | 339,439.36    | 2,597.00      |
| 合计  | 29,882,322.67 | 17,968,820.04 |

注：应付账款期末余额为 29,882,322.67 元，比期初余额增加 66.30%，其主要原因是本公司电力物资分公司应付材料及设备款以及子公司明星水电建设公司应付劳务协作方工程款期末较期初增加所致。

(2) 本报告期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注八、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

| 债权人名称           | 金额           | 未偿还的原因 | 报表日后是否归还 |
|-----------------|--------------|--------|----------|
| 暂估应付材料款         | 1,736,320.57 | 尚未结算   | 否        |
| 中国农业银行遂宁市分行     | 700,000.00   | 未到付款日期 | 否        |
| 黄河机械厂           | 268,030.00   |        | 否        |
| 夹江水工机械厂         | 227,682.31   |        | 否        |
| 德阳市万明电力配套有限公司   | 199,677.79   |        | 是        |
| 北京科锐配电自动化股份有限公司 | 83,295.10    |        | 是        |
| 四川成套电器厂         | 58,923.10    | 未催收    | 否        |
| 其他              | 1,335,309.35 |        |          |
| 合计              | 4,609,238.22 |        |          |

## 18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

| 项目  | 期末数           | 期初数           |
|-----|---------------|---------------|
| 工程款 | 85,292,980.07 | 43,464,318.26 |
| 电费  | 5,455,787.73  | 1,565,898.13  |
| 水费  | 1,836,263.21  | 196,102.19    |
| 房费  | 858,360.18    | 865,256.15    |
| 设计费 | 686,000.00    | 66,200.00     |
| 货款  | 448,833.08    | 732,341.70    |
| 其他  | 540,000.00    |               |
| 合计  | 95,118,224.27 | 46,890,116.43 |

注：预收款项期末余额为 95,118,224.27 元，比期初余额增加 1.03 倍，其主要原因是：



① 为加强电费回收，公司鼓励用电单位和个人预存电费，预存电费期末较期初增加 4,228,889.60 元；

② 子公司明星水电建设公司施工业务本期大幅增长，预收工程款期末较期初增加 14,509,735.45 元；

③ 子公司明星自来水公司给排水安装工程项目本期较上期增多，预收工程款期末较期初增加 9,875,917.89 元；

④ 子公司万达房产公司“新南城”楼盘获许预售，收取预售房款 8,181,272.00 元；

⑤ 子公司遂宁市明星电气工程有限公司（以下简称“明星电气工程公司”）本期新开工的电气安装工程项目较多，预收工程款期末较期初增加 7,974,537.10 元。

(2) 本报告期末预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注八、6。

| 项目             | 期末数        | 期初数        |
|----------------|------------|------------|
| 四川省电力公司        | 173,670.85 |            |
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 300,000.00 | 100,000.00 |
| 遂宁兴业资产经营公司     | 4,885.07   |            |
| 合计             | 478,555.92 | 100,000.00 |

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

| 债权人名称            | 金额           | 未结转的原因         |
|------------------|--------------|----------------|
| 遂宁市灵泉风景区开发投资有限公司 | 400,000.00   | (自来水安装)项目未完工验收 |
| 遂宁深富实业有限公司       | 600,000.00   | (自来水安装)项目未完工验收 |
| 遂宁市政务服务中心        | 200,000.00   | (电气工程)项目未完工验收  |
| 金堂县红旗水库工程项目      | 735,910.50   | (水电建设)项目未完工结算  |
| 平武县南坝古龙供水工程项目    | 471,400.00   | (水电建设)项目未完工结算  |
| 青神县水库整治项目        | 624,904.00   | (水电建设)项目未完工结算  |
| 合计               | 3,032,214.50 |                |

## 19、应付职工薪酬

| 项目            | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,150,276.04 | 76,762,897.15 | 76,762,897.15 | 2,150,276.04 |
| 二、职工福利费       |              | 3,720,140.50  | 3,720,140.50  |              |
| 三、社会保险费       | 435,070.79   | 21,242,600.46 | 21,236,369.12 | 441,302.13   |
| 养老保险          | 299,619.65   | 16,188,405.94 | 16,270,644.18 | 217,381.41   |
| 医疗保险          | 54,890.28    | 2,636,342.81  | 2,540,338.20  | 150,894.89   |



|         |               |                |                |              |
|---------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 工伤保险    | 24,004.76     | 681,533.70     | 684,250.64     | 21,287.82    |
| 失业报险    | 37,802.80     | 1,242,245.30   | 1,256,444.47   | 23,603.63    |
| 生育保险    | 18,753.30     | 494,072.71     | 484,691.63     | 28,134.38    |
| 四、企业年金  |               | 2,797,194.90   | 2,787,775.90   | 9,419.00     |
| 五、住房公积金 | 3,980,054.80  | 4,953,012.87   | 8,933,067.67   |              |
| 六、辞退福利  |               | 168,591.30     | 168,591.30     |              |
| 七、其他    | 3,455,434.21  | 3,463,071.48   | 2,905,751.65   | 4,012,754.04 |
| 合计      | 10,020,835.84 | 113,107,508.66 | 116,514,593.29 | 6,613,751.21 |

注：（1）工会经费和职工教育经费金额为 4,012,754.04 元。

（2）本公司月初发放当月工资。

## 20、应交税费

| 项目        | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 9,470,797.50  | 5,787,195.38  |
| 营业税       | 2,852,597.88  | 1,224,350.41  |
| 城市维护建设税   | 1,160,301.40  | 711,792.30    |
| 教育费附加     | 601,983.60    | 403,156.89    |
| 地方教育费附加   | 315,907.49    | 117,940.30    |
| 房产税       | 567,971.94    | 536,479.58    |
| 企业所得税     | 11,654,047.27 | 8,203,675.53  |
| 个人所得税     | 2,877,213.01  | 1,711,093.87  |
| 代扣代缴-其他税费 | 742,837.29    | 382,660.86    |
| 合计        | 30,243,657.38 | 19,078,345.12 |

注：应交税费期末余额为 30,243,657.38 元，比期初余额增加 58.52%，其主要原因是水力发电增值税率由 6% 上升至 17% 后，未缴纳的增值税销项税额较以前年度增加以及水电建设工程项目增多相应代扣代缴各项税费较上年大幅增加所致。

## 21、应付股利

| 股东名称            | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 遂宁市金源科技发展有限公司   | 147,916.56 | 147,916.56 |
| 四川明星电力股份有限公司个人股 | 58,107.82  | 58,107.82  |
| 合计              | 206,024.38 | 206,024.38 |

**22、其他应付款**

## (1) 其他应付款明细情况

| 项目                | 期末数            | 期初数            |
|-------------------|----------------|----------------|
| 6.30 案件执行款        | 44,380,460.03  | 49,034,142.08  |
| 公司内退人员生活费、社保费     | 16,656,403.12  | 18,053,265.79  |
| （工程）保证金           | 18,432,729.61  | 17,101,077.20  |
| 代收代缴-城市工业用电附加     | 14,135,297.84  | 12,573,626.21  |
| 质保金               | 12,060,790.73  | 14,194,954.61  |
| 代收代支工程款           | 10,202,241.16  | 6,341,277.83   |
| 代收代缴-农网还贷资金       | 9,301,897.28   | 5,103,119.53   |
| （用电）保证金           | 6,294,985.62   | 5,504,668.58   |
| 代收代缴-地方电网后期移民扶持基金 | 4,618,714.96   | 3,644,710.40   |
| 代收代缴-污水处理费        | 3,878,131.52   | 2,145,666.01   |
| 押金                | 2,236,334.52   | 732,183.45     |
| 遂宁市财政局-挖革改资金      | 1,095,787.27   | 1,095,787.27   |
| 四川靖源工程建设开发有限公司    | 4,900,000.00   |                |
| 其他                | 5,736,459.93   | 21,312,951.60  |
| 合计                | 153,930,233.59 | 156,837,430.56 |

(2) 本报告期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况见附注八、6。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

| 债权人名称         | 金额            | 未偿还的原因     | 报表日后是否归还 |
|---------------|---------------|------------|----------|
| 深圳市明星综合商社有限公司 | 44,380,460.03 | 6.30 案件执行款 | 否        |
| 富春江富士水电设备有限公司 | 3,735,690.00  | 质保金未到期     | 否        |
| 广东水电二局股份有限公司  | 2,585,606.00  | 质保金未到期     | 否        |
| 遂宁市龙老公路建设     | 1,873,322.17  | 客户暂未催款     | 否        |
| 遂宁市财政局        | 1,095,787.27  | 拨付的财政资金    | 否        |
| 合计            | 53,670,865.47 |            |          |

## (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称                | 期末数           | 性质或内容       |
|----------------------|---------------|-------------|
| 6.30 案件执行款           | 44,380,460.03 | 6.30 案例执行款  |
| 四川明星电力股份有限公司退休职工活动中心 | 16,656,403.12 | 内退职工生活费、社保等 |



| 债权人名称                    | 期末数            | 性质或内容        |
|--------------------------|----------------|--------------|
| 代扣代交款项—城市工业用电附加          | 14,135,297.84  | 代扣代缴款项       |
| 富春江富士水电设备有限公司            | 8,610,610.07   | 过军渡电站质保金     |
| 代扣代交款项—农网还贷资金            | 9,301,897.28   | 代扣代缴款项       |
| 用电户                      | 6,294,985.62   | (用电) 保证金     |
| 四川靖源工程建设开发有限公司           | 4,900,000.00   | 代垫苗圃电站工程建设款项 |
| 代扣代交款项—地方电网后期移民扶持基金      | 4,618,714.96   | 代扣代缴款项       |
| 代收代缴-污水处理费               | 3,878,131.52   | 代扣代缴款项       |
| 遂宁市龙老公路建设项目部             | 3,640,058.52   | 质保金          |
| 中国中铁八局集团有限公司(遂渝二线工程临电项目) | 1,223,461.94   | 质保金          |
| 遂宁市财政局                   | 1,095,787.27   | 拨挖革改资金等      |
| 合计                       | 118,735,808.17 |              |

## 23、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | 80,000,000.00  |                |
| 保证借款 |                |                |
| 信用借款 | 138,506,049.66 | 138,687,867.66 |
| 其他   | 5,033,319.82   | 5,715,138.32   |
| 合计   | 223,539,369.48 | 144,403,005.98 |

注：因非同一控制下控股合并，期末新增子公司华龙水电公司抵押借款 80,000,000.00 元。该借款系华龙水电公司于 2006 年 2 月 20 日以在建的康定苗圃电站作抵押，向中国农业银行甘孜州藏族自治州分行借入；同时，甘孜州康定宾馆有限公司以其康定宾馆房产为该借款提供抵押担保；华龙水电公司股东四川华水电力建设工程有限公司为该借款提供保证担保。

### (2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率 (%) | 币种  | 期末数  |               | 期初数  |               |
|------------------|------------|------------|--------|-----|------|---------------|------|---------------|
|                  |            |            |        |     | 外币金额 | 本币金额          | 外币金额 | 本币金额          |
| 中国农业银行甘孜州分行      | 2006.02.20 | 2013.02.19 |        | 人民币 |      | 80,000,000.00 |      |               |
| 四川水利电力产业集团有限责任公司 | 2002.12.09 | 2022.12.08 |        | 人民币 |      | 65,560,000.00 |      | 65,560,000.00 |



| 贷款单位             | 借款起始日      | 借款终止日      | 利率 (%) | 币种  | 期末数  |                | 期初数  |                |
|------------------|------------|------------|--------|-----|------|----------------|------|----------------|
|                  |            |            |        |     | 外币金额 | 本币金额           | 外币金额 | 本币金额           |
| 公司               |            |            |        |     |      |                |      |                |
| 四川水利电力产业集团有限责任公司 | 2002.12.05 | 2022.12.04 |        | 人民币 |      | 24,800,000.00  |      | 24,800,000.00  |
| 四川水利电力产业集团有限责任公司 | 2003.02.14 | 2023.02.13 |        | 人民币 |      | 43,200,000.00  |      | 43,200,000.00  |
| 财政局国债专项借款        |            |            |        | 人民币 |      | 4,818,182.00   |      | 5,000,000.00   |
| 合计               |            |            |        |     |      | 218,378,182.00 |      | 138,560,000.00 |

## 24、长期应付款

| 单位           | 期限 | 初始金额         | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额         | 借款条件 |
|--------------|----|--------------|--------|------|--------------|------|
| 电力建设基金拨款     |    | 4,960,000.00 |        |      | 4,960,000.00 |      |
| 财政拨“挖、革、改”资金 |    | 2,189,730.97 |        |      | 2,189,730.97 |      |
| 三星电站造地复垦基金   |    | 150,000.00   |        |      | 150,000.00   |      |
| 合计           |    | 7,299,730.97 |        |      | 7,299,730.97 |      |

## 25、专项应付款

| 项目             | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            | 备注 |
|----------------|----------------|------|------|----------------|----|
| 农村电网改造资金拨款     | 33,330,000.00  |      |      | 33,330,000.00  |    |
| 水电农村电气化建设拨款    | 850,000.00     |      |      | 850,000.00     |    |
| 城网建设国债转贷资金     | 16,650,000.00  |      |      | 16,650,000.00  |    |
| 过军渡水利枢纽工程专项工程款 | 142,150,000.00 |      |      | 142,150,000.00 |    |
| 自来水改扩建工程拨款     | 9,500,000.00   |      |      | 9,500,000.00   |    |
| 迁扩建项目          | 1,100,000.00   |      |      | 1,100,000.00   |    |
| 合计             | 203,580,000.00 |      |      | 203,580,000.00 |    |

## 26、预计负债

| 项目            | 期初数            | 本期增加 | 本期减少          | 期末数           |
|---------------|----------------|------|---------------|---------------|
| 对明伦集团关联单位提供担保 | 117,150,000.00 |      | 80,500,000.00 | 36,650,000.00 |
| 合计            | 117,150,000.00 |      | 80,500,000.00 | 36,650,000.00 |

注：广东省高级人民法院已于 2009 年 12 月 17 日就本公司与中国长城资产管理公司就本公司在华夏银行股份有限公司广州分行涉及的明伦案件四笔担保贷款纠纷一案作出终审判决（（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》）。公司在 2006 年度、2007 年度按照谨慎性原则已对四起担保贷款纠纷案的贷款本金、利息、



违约金共计提预计负债 11715 万元。根据该终审判决，公司测算应承担的担保责任以及应支付的案件受理费、财产保全费、律师费等共计 3665 万元。本期将原 2006 年、2007 年对该担保纠纷案计提的预计负债 11715 万元与测算金额之间的差额予以冲回，转入本期营业外收入 8050 万元。

## 27、其他非流动负债

| 项目              | 内容   | 期末数          | 期初数          |
|-----------------|------|--------------|--------------|
| 自来水城市供水管网改造工程拨款 | 工程拨款 | 6,666,666.65 | 7,083,333.33 |
| 合计              |      | 6,666,666.65 | 7,083,333.33 |

注：子公司明星自来水公司 2004 年收到的遂宁市财政局转拨的城市水网改造项目专项资金，属于与资产相关的政府补助。自来水城市供水管网改造工程已于 2007 年末完工转固，递延收益按资产受益年限分期转入当期损益。

## 28、股本

| 项目         | 期初数            |        | 本期增减变动(+、-) |    |       |               | 期末数           |                |        |
|------------|----------------|--------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|--------|
|            | 金额             | 比例%    | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            | 金额             | 比例%    |
| 一、未上市流通股份  |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 1.发起人股份    |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 其中：国家持有股份  | 2,277,585.00   | 0.70   |             |    |       | -2,277,585.00 | -2,277,585.00 |                |        |
| 境内法人持有股份   | 67,174,017.00  | 20.72  |             |    |       | -2,104,020.00 | -2,104,020.00 | 65,069,997.00  | 20.07  |
| 外资法人持有股份   |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 其他         |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 2.募集法人股    |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 3.内部职工股    |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 4.优先股或其他股  |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 尚未流通股份合计   | 69,451,602.00  | 21.42  |             |    |       | -4,381,605.00 | -4,381,605.00 | 65,069,997.00  | 20.07  |
| 二、已上市流通股份  |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 1.人民币普通股   | 254,727,375.00 | 78.58  |             |    |       | 4,381,605.00  | 4,381,605.00  | 259,108,980.00 | 79.93  |
| 2.境内上市的外资股 |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 3.境外上市的外资股 |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 4.其他       |                |        |             |    |       |               |               |                |        |
| 已上市流通股份合计  | 254,727,375.00 | 78.58  |             |    |       | 4,381,605.00  | 4,381,605.00  | 259,108,980.00 | 79.93  |
| 三、股份总数     | 324,178,977.00 | 100.00 |             |    |       |               |               | 324,178,977.00 | 100.00 |



2009年3月2日，公司股东遂宁兴业资产经营公司、遂宁金源科技发展公司共计4,381,605股有限售条件的流通股上市。

## 29、资本公积

| 项目     | 期初数            | 本期增加       | 本期减少     | 期末数            |
|--------|----------------|------------|----------|----------------|
| 资本溢价   | 386,304,071.81 |            |          | 386,304,071.81 |
| 其他资本公积 | 72,387,185.86  | 815,569.99 | 3,137.66 | 73,199,618.19  |
| 合计     | 458,691,257.67 | 815,569.99 | 3,137.66 | 459,503,690.00 |

注：（1）资本公积本期增加815,569.99元，系本公司根据《企业会计准则解释第2号》（财会[2008]11号）之规定，将购买子公司明星电气工程公司的少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积）所致。

（2）资本公积本期减少3,137.66元，系本公司根据《企业会计准则解释第2号》（财会[2008]11号）之规定，将购买子公司明星酒店公司的少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整所有者权益（资本公积）所致。

## 30、盈余公积

| 项目     | 期初数           | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,272,175.51 | 20,190,785.20 |      | 36,462,960.71 |
| 任意盈余公积 |               |               |      |               |
| 储备基金   |               |               |      |               |
| 企业发展基金 |               |               |      |               |
| 合计     | 16,272,175.51 | 20,190,785.20 |      | 36,462,960.71 |

## 31、未分配利润

### （1）未分配利润变动情况

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 185,330,174.92 |         |
| 调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减) |                |         |
| 调整后年初未分配利润            | 185,330,174.92 |         |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 171,060,479.63 |         |
| 盈余公积弥补亏损              |                |         |
| 其他转入                  |                |         |





| 项目         | 金额             | 提取或分配比例 |
|------------|----------------|---------|
| 减：提取法定盈余公积 | 20,190,785.20  | 10.00%  |
| 提取任意盈余公积   |                |         |
| 应付普通股股利    |                |         |
| 转作股本的普通股股利 |                |         |
| 期末未分配利润    | 336,199,869.35 |         |

## (2) 子公司当年提取盈余公积的情况

明星自来水公司 2009 年度提取盈余公积 2,011,905.51 元，其中归属于母公司的金额为 2,011,905.51 元。

遂宁市明星电力工程设计有限公司（以下简称“明星电力设计公司”）2009 年度提取盈余公积 57,350.01 元，其中归属于母公司的金额为 57,350.01 元。

明星电气工程公司 2009 年度提取盈余公积 28,899.84 元，其中归属于母公司的金额为 28,899.84 元。

明星水务设计公司 2009 年度提取盈余公积 42,810.77 元，其中归属于母公司的金额为 42,810.77 元。

上述合计归属于母公司的金额为 2,140,966.13 元。

## 32、少数股东权益

| 少数股东名称                       | 期末数           | 期初数          |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司<br>(明星水电建设公司) | 4,725,452.78  | 4,147,883.05 |
| 四川蓬莱盐化有限公司(明星药业公司)           | 303,512.30    | 585,954.65   |
| 遂宁市兴业资产经营公司(明星药业公司)          | 265,573.26    | 512,710.32   |
| 遂宁市电力物资公司(明星电气工程公司、明星酒店公司)   |               | 1,837,432.33 |
| 四川华水电力建设工程有限公司<br>(华龙水电公司)   | 13,145,380.94 |              |
| 四川锦能能源工程建设有限公司<br>(华龙水电公司)   | 5,258,152.37  |              |
| 其他                           | 1,877,911.57  | 295,234.15   |
| 合计                           | 25,575,983.22 | 7,379,214.50 |

注：少数股东权益期末数较期初数增加 18,196,768.72 元，主要是因非同一控制下控股合并，期末新增子公司华龙水电公司的可辨认资产、负债公允价值归属于少数股东权益的金额为 20,281,444.88 元所致。

**33、营业收入和营业成本**

## (1) 营业收入及营业成本

| 项目            | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 758,818,734.01        | 559,205,734.34        |
| 其他业务收入        | 13,156,745.61         | 10,424,107.78         |
| <b>营业收入合计</b> | <b>771,975,479.62</b> | <b>569,629,842.12</b> |
| 主营业务成本        | 530,087,402.26        | 337,116,025.49        |
| 其他业务成本        | 4,664,665.58          | 2,631,450.05          |
| <b>营业成本合计</b> | <b>534,752,067.84</b> | <b>339,747,475.54</b> |

## (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电力产品    | 432,959,105.18 | 270,368,863.89 | 376,288,375.29 | 223,571,986.85 |
| 自来水产品   | 56,025,435.47  | 25,620,774.08  | 54,205,322.44  | 25,327,161.68  |
| 施工      | 238,191,906.49 | 220,619,001.76 | 107,912,392.15 | 95,053,808.45  |
| 其他行业    | 67,087,966.19  | 49,053,213.16  | 48,959,863.97  | 21,323,288.02  |
| 小计      | 794,264,413.33 | 565,661,852.89 | 587,365,953.85 | 365,276,245.00 |
| 减：内部抵销数 | 35,445,679.32  | 35,574,450.63  | 28,160,219.51  | 28,160,219.51  |
| 合计      | 758,818,734.01 | 530,087,402.26 | 559,205,734.34 | 337,116,025.49 |

## (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电力产品    | 432,959,105.18 | 270,368,863.89 | 376,288,375.29 | 223,571,986.85 |
| 自来水产品   | 56,025,435.47  | 25,620,774.08  | 54,205,322.44  | 25,327,161.68  |
| 施工      | 238,191,906.49 | 220,619,001.76 | 107,912,392.15 | 95,053,808.45  |
| 其他行业    | 67,087,966.19  | 49,053,213.16  | 48,959,863.97  | 21,323,288.02  |
| 小计      | 794,264,413.33 | 565,661,852.89 | 587,365,953.85 | 365,276,245.00 |
| 减：内部抵销数 | 35,445,679.32  | 35,574,450.63  | 28,160,219.51  | 28,160,219.51  |
| 合计      | 758,818,734.01 | 530,087,402.26 | 559,205,734.34 | 337,116,025.49 |



## (4) 主营业务（分地区）

| 地区名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 遂宁      | 787,804,389.24 | 560,462,644.22 | 581,782,344.95 | 365,276,245.00 |
| 成都      | 6,460,024.09   | 5,199,208.67   | 5,583,608.90   |                |
| 小计      | 794,264,413.33 | 565,661,852.89 | 587,365,953.85 | 365,276,245.00 |
| 减：内部抵销数 | 35,445,679.32  | 35,574,450.63  | 28,160,219.51  | 28,160,219.51  |
| 合计      | 758,818,734.01 | 530,087,402.26 | 559,205,734.34 | 337,116,025.49 |

(5) 2009 年度公司前五名客户的营业收入总额为 83,862,583.50 元,占公司全部营业收入的比例为 10.86%。

## 34、营业税金及附加

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         | 计提标准  |
|---------|---------------|---------------|-------|
| 营业税     | 10,077,870.97 | 5,471,433.95  | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 3,762,536.84  | 3,398,450.43  | 5%、7% |
| 教育税附加   | 1,636,788.54  | 1,459,846.35  | 3%    |
| 地方教育税附加 | 565,933.06    | 485,799.86    | 1%    |
| 其他      | 854,979.08    | 770,290.13    |       |
| 合计      | 16,898,108.49 | 11,585,820.72 |       |

注：营业税金及附加本期金额为 16,898,108.49 元，比上期金额增加 45.85%，其主要原因是子公司明星水电建设公司因施工业务本期大幅增长计缴的建安营业税增加所致。

## 35、销售费用

销售费用本期金额为 4,409,350.48 元，比上期金额减少 60.56%，其主要原因是公司本期规范了酒店费用的归集科目，减少了销售费用，相应增加了主营业务成本所致。

## 36、财务费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 11,375,737.53 | 25,132,474.43 |
| 减：利息收入 | 373,163.32    | 1,164,578.46  |
| 汇兑损益   |               |               |
| 手续费    | 134,972.62    | 72,653.87     |
| 其他     |               | 36,567.19     |
| 合计     | 11,137,546.83 | 24,077,117.03 |



注：财务费用本期金额为 11,137,546.83 元，比上期金额减少 53.74%，其主要原因是公司进一步加强资金管理，通过压缩贷款规模、降低贷款利率等措施减少了财务费用所致。

### 37、资产减值损失

| 项 目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 5,853,687.79  | 3,058,107.32  |
| 存货跌价损失       |               | 1,802,942.39  |
| 可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 长期股权投资减值损失   | 496,493.32    | 6,796,842.70  |
| 投资性房地产减值损失   |               |               |
| 固定资产减值损失     | 23,132,985.41 | 28,629,878.39 |
| 工程物资减值损失     |               |               |
| 在建工程减值损失     |               |               |
| 生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 油气资产减值损失     |               |               |
| 无形资产减值损失     | 1,148,167.67  |               |
| 商誉减值损失       | 4,803,213.62  |               |
| 合 计          | 35,434,547.81 | 40,287,770.80 |

本报告期内主要的资产减值损失见本附注七、3（2）①及七、9。

### 38、投资收益

#### （1）投资收益项目明细

| 被投资单位名称                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 963,811.74    | 64,450.00     |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 18,008,515.08 | 15,393,028.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | -125,098.70   | -1,900,000.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |               |               |
| 其他                      | 1,373,869.40  | 2,009,695.80  |



| 被投资单位名称 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 合计      | 20,221,097.52 | 15,567,174.34 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位             | 本期发生额      | 上期发生额     | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|------------|-----------|--------------|
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 939,611.74 |           |              |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 24,200.00  |           |              |
| 遂宁市富泰投资担保有限公司     |            | 64,450.00 |              |
| 合计                | 963,811.74 | 64,450.00 |              |

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位             | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 17,468,456.47 | 15,017,118.20 | 被投资单位经营成果变化  |
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 540,058.61    | 375,910.34    | 被投资单位经营成果变化  |
| 合计                | 18,008,515.08 | 15,393,028.54 |              |

#### (4) 其他投资收益

| 投资收益来源单位 | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因       |
|----------|--------------|--------------|--------------------|
| 遂宁中学     | 675,576.29   | 988,232.82   | 按实际利率法回收, 投资收益逐年减少 |
| 遂宁市第二中学  | 698,293.11   | 1,021,462.98 | 按实际利率法回收, 投资收益逐年减少 |
| 合计       | 1,373,869.40 | 2,009,695.80 |                    |

注：其他投资收益为本公司与遂宁中学和遂宁市第二中学合作兴建学生食堂和公寓而获得的收入。

### 39、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 316,444.13 | 544,930.95 |
| 其中：固定资产处置利得 | 316,444.13 | 45,519.48  |
| 无形资产处置利得    |            |            |
| 债务重组利得      |            |            |
| 非货币性资产交换利得  |            |            |
| 接受捐赠        |            |            |



| 项 目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 416,666.68    | 896,666.67    |
| 其他   | 93,261,319.51 | 16,747,892.28 |
| 合 计  | 93,994,430.32 | 18,189,489.90 |

注：营业外收入本期金额为 93,994,430.32 元，比上期金额增加 4.17 倍，其主要原因是：

① 根据广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》，本期冲回预计负债 80,500,000.00 元，具体情况见附注七、26；

② 本期收到“6.30”案件执行款 8,874,000.00 元；

③ 本期收到电力线路拆迁等补偿款 1,875,155.72 元。

#### （2）政府补助明细

| 项 目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 说 明 |
|------------|------------|------------|-----|
| 城市管网建设费拨款  | 416,666.68 | 416,666.67 |     |
| 城市维护费拨款    |            | 80,000.00  |     |
| 工业节能专项资金拨款 |            | 400,000.00 |     |
| 合 计        | 416,666.68 | 896,666.67 |     |

#### 40、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,345,833.10 | 1,852,234.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,345,833.10 | 1,852,234.34 |
| 无形资产处置损失    |              |              |
| 债务重组损失      |              |              |
| 非货币性资产交换损失  |              |              |
| 对外捐赠支出      |              |              |
| 其他          | 295,900.54   | 3,800,754.58 |
| 合 计         | 3,641,733.64 | 5,652,988.92 |

#### 41、所得税费用

| 项 目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 21,553,856.15 | 6,411,812.09  |
| 递延所得税调整          | 1,012,348.16  | -4,470,806.20 |
| 合 计              | 22,566,204.31 | 1,941,005.89  |

**42、少数股东损益**

| 少数股东名称         | 本期发生额       | 上期发生额      |
|----------------|-------------|------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司 | 577,569.73  | -64,441.73 |
| 四川蓬莱盐化有限公司     | -282,442.35 | -43,544.71 |
| 遂宁市兴业资产经营公司    | -247,137.06 | -38,101.62 |
| 遂宁市电力物资公司      | 545,766.20  | 229,758.02 |
| 其他             | 4,765.85    | 35,315.05  |
| 合计             | 598,522.37  | 118,985.01 |

**43、现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 金额            |
|----------------|---------------|
| 明伦案件执行款收回      | 8,874,000.00  |
| 代收基金及其他附加款(净额) | 5,355,908.61  |
| 收临时接电费         | 282,740.27    |
| 收到的投标保证金(净额)   | 2,206,124.46  |
| 拆迁补偿收入         | 1,875,155.72  |
| 代收污水处理费(净额)    | 1,732,465.51  |
| 收退回的质保金        | 1,544,994.00  |
| 其他赔偿收入         | 666,100.00    |
| 利息收入           | 373,163.32    |
| 其他             | 309,275.26    |
| 合计             | 23,219,927.15 |

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目       | 金额           |
|----------|--------------|
| 支付退休人员费用 | 7,881,247.83 |
| 退质保金、保证金 | 4,533,101.10 |
| 员工备用金借款  | 4,425,707.48 |
| 办公费      | 7,120,687.08 |
| 修理费      | 3,562,100.10 |
| 业务招待费    | 2,714,564.95 |
| 聘请中介机构费  | 1,542,400.00 |
| 运输费      | 978,219.29   |
| 党团活动经费   | 341,484.71   |



| 项 目   | 金 额           |
|-------|---------------|
| 信息披露费 | 300,000.00    |
| 其他    | 1,507,248.56  |
| 合 计   | 34,906,761.10 |

## (3) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目                               | 金 额          |
|-----------------------------------|--------------|
| 收购四川奥森达资源投资有限公司支付审计及评估费           | 478,000.00   |
| 收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司支付的审计费、法律事务费 | 570,000.00   |
| 合 计                               | 1,048,000.00 |

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 补充资料                             | 本期金额                  | 上期金额                  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                       |
| <b>净利润</b>                       | 171,659,002.00        | 90,628,273.00         |
| 加：资产减值准备                         | 35,434,547.81         | 40,287,770.80         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 57,771,139.40         | 59,808,750.09         |
| 无形资产摊销                           | 5,083,975.80          | 3,285,752.84          |
| 长期待摊费用摊销                         | 315,936.70            | 314,745.44            |
| 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） | 1,977,209.50          | 929,802.96            |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 693,772.51            | 377,500.43            |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 11,375,737.53         | 25,132,474.43         |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -20,221,097.52        | -15,567,174.34        |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 1,012,348.16          | -4,454,545.15         |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                       | -16,261.05            |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -26,683,833.99        | -28,512,712.80        |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -15,509,042.56        | 51,678,301.74         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -17,661,458.98        | -46,088,380.23        |
| 其他                               |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>205,248,236.36</b> | <b>177,804,298.16</b> |

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券





| 补充资料                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产                |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |                |
| 现金的期末余额                 | 108,551,390.91 | 59,873,166.05  |
| 减：现金的期初余额               | 59,873,166.05  | 124,797,699.08 |
| 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            | 48,678,224.86  | -64,924,533.03 |

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

| 项 目                        | 本期发生额          | 上期发生额 |
|----------------------------|----------------|-------|
| <b>取得子公司及其他营业单位有关信息：</b>   |                |       |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 22,080,000.00  |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 22,080,000.00  |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 141,096.70     |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     | 21,938,903.30  |       |
| 4. 取得子公司的净资产               | 37,558,231.26  |       |
| 其中：流动资产                    | 4,896,851.82   |       |
| 非流动资产                      | 161,725,213.13 |       |
| 流动负债                       | 49,063,833.69  |       |
| 非流动负债                      | 80,000,000.00  |       |

## (3) 现金及现金等价物的构成

| 项 目                 | 期末数            | 期初数           |
|---------------------|----------------|---------------|
| <b>一、现金</b>         | 108,551,390.91 | 59,873,166.05 |
| 其中：库存现金             | 205,485.30     | 89,824.20     |
| 可随时用于支付的银行存款        | 108,345,905.61 | 59,783,341.85 |
| 可随时用于支付的其他货币资金      |                |               |
| 可用于支付的存放中央银行款项      |                |               |
| 存放同业款项              |                |               |
| 拆放同业款项              |                |               |
| <b>二、现金等价物</b>      |                |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资      |                |               |
| <b>三、现金及现金等价物余额</b> | 108,551,390.91 | 59,873,166.05 |

## (八) 关联方及关联交易



## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称   | 关联关系 | 企业类型 | 注册地  | 法人代表 | 业务性质 |
|---------|------|------|------|------|------|
| 四川省电力公司 | 控股股东 | 国有企业 | 四川成都 | 王抒祥  | 电力销售 |

(续)

| 母公司名称   | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方       | 组织机构代码    |
|---------|-----------|-----------------|------------------|----------------|-----------|
| 四川省电力公司 | 724000 万元 | 20.07           | 20.07            | 国务院国有资产监督管理委员会 | 621601108 |

注：本公司的控股股东为四川省电力公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本公司的子公司

| 子公司名称               | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质         | 注册资本    | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|---------------------|-------|--------|-----|------|--------------|---------|---------|----------|------------|
| 遂宁市明星自来水有限公司        | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 闵光洋  | 供水           | 1110 万元 | 100     | 100      | 20615230-9 |
| 遂宁明星加气砖厂            | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 何锋   | 工业           | 185 万元  | 100     | 100      | 20615892-X |
| 四川明星电力遂宁宾馆有限公司      | 全资    | 法人独资   | 成都  | 蒋武全  | 酒店业          | 200 万元  | 100     | 100      | 63319522-3 |
| 遂宁市明星酒店有限公司         | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 宋月红  | 酒店业          | 6000 万元 | 100     | 100      | 74227468-4 |
| 遂宁市明星电气工程有限责任公司     | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 廖奇   | 送变电工程线路安装、维修 | 1000 万元 | 100     | 100      | 90617153-5 |
| 遂宁市明星电力工程设计有限公司     | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 张胜   | 电力工程勘察设计     | 50 万元   | 100     | 100      | 128881448  |
| 四川明星药业有限责任公司        | 控股    | 有限责任公司 | 遂宁  | 滕德辉  | 制药业          | 9150 万元 | 98.36   | 98.36    | 73488107-0 |
| 四川明星水电建设有限公司        | 控股    | 有限责任公司 | 遂宁  | 汤华   | 建筑施工业        | 3068 万元 | 80.00   | 80.00    | 71755731-6 |
| 四川明星万达房地产开发有限公司     | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 汤华   | 房地产开发建设      | 800 万元  | 100     | 100      | 20615951-9 |
| 遂宁市明星水务设计有限公司       | 全资    | 法人独资   | 遂宁  | 闵光洋  | 给水、排水工程设计    | 50 万元   | 100     | 100      | 78913067-x |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 | 控股    | 有限责任公司 | 康定  | 张子明  | 水电开发         | 4000 万元 | 46      | 60       | 76233082-3 |

## 3、本公司的合营和联营企业情况

## (1) 合营企业情况



| 被投资单位名称        | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本        | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|------|-----|------|------|-------------|-------------|--------------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司 | 股份公司 | 遂宁市 | 滕德辉  | 燃气销售 | 122,423,372 | 49.41       | 50.00              |

(续)

| 被投资单位名称        | 期末资产总额         | 期末负债总额         | 本期净资产总额        | 本期营业收入总额       | 本期净利润         | 关联关系 | 组织机构代码     |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司 | 416,865,699.55 | 120,949,462.23 | 290,886,656.47 | 240,005,967.83 | 35,349,260.71 | 合营企业 | 70899580-8 |

## (2) 联营企业情况

| 被投资单位名称           | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本    | 本企业持股比例 (%) | 本企业在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------------|------|-----|------|--------|---------|-------------|--------------------|
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 有限公司 | 彭州市 | 秦西蜀  | 有线电视经营 | 1700 万. | 39.47       | 39.47              |

(续)

| 被投资单位名称           | 期末资产总额        | 期末负债总额        | 本期净资产总额       | 本期营业收入总额      | 本期净利润        | 关联关系 | 组织机构代码     |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------|------------|
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 51,129,364.04 | 29,228,191.10 | 21,901,172.94 | 17,802,679.04 | 1,368,357.75 | 联营企业 | 70928417-X |

## 4、本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 与本公司关系                | 组织机构代码     |
|----------------|-----------------------|------------|
| 遂宁市兴业资产经营公司    | 本公司国家法人股单位，占总股本 5.70% | 20615842-8 |
| 遂宁金源科技发展有限公司   | 本公司法人股单位，占总股本 5.65%   | 20625168-1 |
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 原第一大股东，同属四川省电力公司控制    | 20635950-2 |
| 四川华水电力建设工程有限公司 | 子公司华龙水电公司的股东          | 72537916-9 |
| 四川岷江水利电力股份有限公司 | 受控股股东四川省电力公司控制        | 21135246-0 |

## 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方            | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则              | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|----------------|--------|--------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                |        |        |                       | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额             | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 四川省电力公司        | 采购     | 电力     | 根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定 | 152,515,419.36 | 99.57          | 105,621,104.91 | 99.74          |
| 四川明珠水利电力股份有限公司 | 采购     | 电力物资   | 按市场价格及双方协议            | 45,648.46      | 0.11           | 241,033.20     | 0.79           |



| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |        |          | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |

确定

## (2) 关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方            | 关联交易类型 | 关联交易内容                   | 关联交易定价原则             | 本期发生额         |               | 上期发生额 |               |
|----------------|--------|--------------------------|----------------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                |        |                          |                      | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 遂宁市电力物资公司      | 受让股权   | 受让子公司少数股权(遂宁市明星电气工程有限公司) | 参考基准日被转让单位净资产, 协商作价  | 950,000.00    |               |       |               |
| 遂宁市电力物资公司      | 受让股权   | 受让子公司少数股权(遂宁市明星酒店有限公司)   | 参考基准日被转让单位净资产, 协商作价  | 75,000.00     |               |       |               |
| 四川岷江水利电力股份有限公司 | 受让股权   | 受让甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司    | 参考基准日被转让单位评估价值, 协商作价 | 22,080,000.00 |               |       |               |

注: 本公司本期受让四川岷江水利电力股份有限公司持有甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 46% 的股权具体情况见附注六、3、(2)。

## (3) 关键管理人员薪酬

| 关键管理人员类别 | 薪酬总额范围(税前/年) | 人数 |
|----------|--------------|----|
| 独立董事     | 10 万元以下      | 3  |
| 董事       | 30 万元以上      | 2  |
| 监事       | 10-20 万元     | 1  |
| 监事       | 30 万元以上      | 2  |
| 高级管理人员   | 30 万元以上      | 5  |

## 6、关联方应收应付款项

| 项目名称         | 关联方            | 期末数          | 期初数        |
|--------------|----------------|--------------|------------|
| <b>其他应收款</b> |                |              |            |
|              | 四川华水电力建设工程有限公司 | 4,755,755.12 |            |
| 合计           |                | 4,755,755.12 |            |
| <b>应付账款</b>  |                |              |            |
|              | 四川明珠水利电力股份有限公司 |              | 241,033.20 |
| 合计           |                |              | 241,033.20 |
| <b>预收账款</b>  |                |              |            |
|              | 四川省电力公司遂宁公司    | 20,000.00    |            |
|              | 遂宁兴业资产经营公司     | 4,885.07     |            |
|              | 四川明珠水利电力股份有限公司 | 300,000.00   | 100,000.00 |



| 项目名称         | 关联方            | 期末数        | 期初数        |
|--------------|----------------|------------|------------|
|              | 四川省电力公司        | 173,670.85 |            |
|              | 四川华润万通燃气股份有限公司 | 3,750.00   | 462,896.27 |
| 合计           |                | 502,305.92 | 562,896.27 |
| <b>其他应付款</b> |                |            |            |
|              | 四川华润万通燃气股份有限公司 |            | 28,875.20  |
|              | 遂宁兴业资产经营公司     | 30,000.00  | 30,000.00  |
| 合计           |                | 30,000.00  | 58,875.20  |

### (九) 或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (十) 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (十一) 资产负债表日后事项

1、公司董事会决议利润分配预案：公司（母公司）2009年度实现净利润201,907,852.00元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按10%提取法定公积金20,190,785.20元，加上一年度分配后留存的未分配利润190,488,146.87元，累计可供股东分配的利润为372,205,213.67元。以2009年12月31日止的总股本324,178,977股为基数，每10股派现金红利0.5元(含税)，剩余可分配利润转结下一年度分配。公司利润分配预案待股东大会决议通过后执行。

2、2010年1月25日，根据公司八届六次董事会相关决议，公司通过中国农业银行股份有限公司遂宁分行向四川奥深达资源投资开发有限公司提供委托贷款2000万元；借款期限自2010年1月25日起至2013年1月24日止，共计36个月；年利率5.4%(自贷款人划拨借款之日起计息)，如遇国家利率调整，从调整之日的次月起，执行新的利率。

### (十二) 其他重要事项说明

1、因2005年本公司原董事长周益明违法以本公司名义为深圳明伦集团关联企业在华夏银行股份有限公司广州分行1.11亿元贷款提供担保，原告中国长城资产管理公司向广州市中级人民法院申请诉讼保全，广州市中级人民法院查封、冻结了公司产权证号为A0084337、A0084338等房产、土地使用权证号为遂国用(2004)字第10483号、遂国用(2005)字第3970等土地以及本公司持有的四川明星电力遂宁宾馆有限公司、遂宁市明星自来水有限公司、遂宁市明星加气砖厂、四川明星药业有限责任公司、遂宁市明星水电建设有限公



司、遂宁市明星电气工程有限公司、遂宁市明星酒店有限公司等7家子公司股权，查封、冻结期间，上述资产不得进行买卖、转让等处分，但不影响公司正常经营和使用。

2009年12月17日，广东省高级人民法院就本公司与华夏银行股份有限公司四起担保贷款纠纷一案作出终审判决。根据该判决，公司预计应承担担保责任、案件受理费、财产保全费、律师费等共计36,650,000.00元。本公司将根据终审判决与中国长城资产管理公司明确债权债务，了结担保责任，并向法院请求解除对本公司上述资产、股权的查封、冻结。

2、2004年4月，本公司董事会第六届八次会议审议通过投资兴建遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程，并经2003年度股东大会审议通过。遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程位于遂宁市龙凤场涪江干流河段，是兼发电、改善城市生态环境、旅游、航运及防洪综合利用的水利枢纽工程，工程总投资约为8.3亿元，由遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司投资5.4亿元、本公司投资2.9亿元共同投资兴建。工程完工后，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司拥有过军渡水利枢纽主体工程（包括闸坝、交通桥、船闸）的所有权，本公司拥有过军渡电站（包括电站厂房、厂内设施设备、升压站、送出工程及电站办公生活设施）的所有权、经营权、收益权。2004年7月，本公司和遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司与监督方遂宁市人民政府、遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设指挥部共同签定委托代建过军渡水利枢纽工程（闸坝、交通桥、船闸）协议书，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司将其作为业主的过军渡水利枢纽主体工程中的闸坝工程、船闸工程、交通桥工程（含引道）委托本公司建设管理。过军渡电站装机容量4.5万千瓦，年发电量2.28亿度。该工程于2004年9月正式开工建设，2007年10月实现第一台机组发电，2008年6月第二台机组发电，配套工程也已基本完工，工程目前尚处于单项工程总结算和审计阶段。

3、本报告期末，本公司农村电网改造资产总额为168,045,288.26元。由于农网改造是国家安排的农村电网建设改造计划，农网改造资金来源、项目建设实行专户存储、专款专用、专项管理、单独核算。项目建设完成并验收合格后纳入本公司账内统一核算。

本报告期末，农网改造已完工纳入本公司2009年度会计报表反映的明细项目：如下：

| 项目   | 金额             | 项目    | 金额             |
|------|----------------|-------|----------------|
| 固定资产 | 168,045,288.26 | 专项应付款 | 33,330,000.00  |
|      |                | 长期借款  | 133,560,000.00 |
|      |                | 其他应付款 | 1,155,288.26   |
| 合计   | 168,045,288.26 | 合计    | 168,045,288.26 |



## (十三) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                             | 期 末 数        |         |          |         |
|---------------------------------|--------------|---------|----------|---------|
|                                 | 账面余额         |         | 坏账准备     |         |
|                                 | 金额           | 构成比例(%) | 金额       | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款                     |              |         |          |         |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |              |         |          |         |
| 其他不重大应收账款                       | 1,882,508.03 | 100.00  | 5,817.80 | 0.31    |
| 合 计                             | 1,882,508.03 | 100.00  | 5,817.80 | 0.31    |

(续)

| 种 类                             | 期 初 数        |         |          |         |
|---------------------------------|--------------|---------|----------|---------|
|                                 | 账面余额         |         | 坏账准备     |         |
|                                 | 金额           | 构成比例(%) | 金额       | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款                     | 2,969,097.37 | 78.16   |          |         |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 |              |         |          |         |
| 其他不重大应收账款                       | 829,642.97   | 21.84   | 4,148.21 | 0.50    |
| 合 计                             | 3,798,740.34 | 100.00  | 4,148.21 |         |

## (2) 期末坏账准备的计提情况

## 按账龄分析法计提的坏账准备

| 账 龄  | 期 末 数        |         |          | 期 初 数      |         |          |
|------|--------------|---------|----------|------------|---------|----------|
|      | 账面余额         |         | 坏账准备     | 账面余额       |         | 坏账准备     |
|      | 金额           | 构成比例(%) |          | 金额         | 构成比例(%) |          |
| 1年以内 | 1,882,508.03 | 100.00  | 5,817.80 | 829,642.97 | 100.00  | 4,148.21 |
| 1至2年 |              |         |          |            |         |          |
| 2至3年 |              |         |          |            |         |          |
| 3年以上 |              |         |          |            |         |          |
| 合 计  | 1,882,508.03 | 100.00  | 5,817.80 | 829,642.97 | 100.00  | 4,148.21 |

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4) 期末应收账款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 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 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----|---------------|
|      |        |    |    |               |



| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 四川北兴实业有限公司   | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 53.12         |
| 四川明星电气工程有限公司 | 子公司    | 718,948.89   | 1 年以内 | 38.19         |
| 西部农网         | 非关联方   | 104,813.14   | 1 年以内 | 5.57          |
| 川明电气有限公司     | 非关联方   | 58,746.00    | 1 年以内 | 3.12          |
| 合计           |        | 1,882,508.03 |       | 100.00        |

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

| 种类                               | 期末数            |         |                |         |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |         |
|                                  | 金额             | 构成比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 293,204,438.23 | 83.62   | 287,158,776.64 | 97.94   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 42,657,888.02  | 12.17   | 1,014,776.03   | 2.38    |
| 其他不重大其他应收款                       | 14,744,422.90  | 4.21    | 536,139.54     | 3.64    |
| 合计                               | 350,606,749.15 | 100.00  | 288,709,692.21 | 82.35   |

(续)

| 种类                               | 期初数            |         |                |         |
|----------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
|                                  | 账面余额           |         | 坏账准备           |         |
|                                  | 金额             | 构成比例(%) | 金额             | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款                     | 288,147,832.43 | 94.00   | 282,147,832.43 | 97.92   |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 1,409,799.91   | 0.46    | 1,409,799.91   | 100.00  |
| 其他不重大其他应收款                       | 16,982,721.27  | 5.54    | 1,222,390.58   | 7.20    |
| 合计                               | 306,540,353.61 | 100.00  | 284,780,022.92 | 92.90   |

### (2) 期末坏账准备的计提情况

#### ① 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

| 其他应收款内容       | 账面金额           | 坏账准备           | 计提比例   | 理由      |
|---------------|----------------|----------------|--------|---------|
| 香港力亿有限公司      | 102,310,434.21 | 102,310,434.21 | 100.00 | 明伦案遗留问题 |
| 中安经贸发展有限责任公司  | 100,929,154.00 | 100,929,154.00 | 100.00 | 明伦案遗留问题 |
| 天津杰超进出口贸易有限公司 | 40,746,045.00  | 40,746,045.00  | 100.00 | 明伦案遗留问题 |
| 遂宁电力物资公司      | 23,142,763.22  | 23,142,763.22  | 100.00 | 明伦案遗留问题 |
| 四川省达州市财政局     | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  | 100.00 | 明伦案遗留问题 |





| 其他应收款内容 | 账面金额           | 坏账准备           | 计提比例 | 理由               |
|---------|----------------|----------------|------|------------------|
| 遂宁中学    | 2,479,520.00   | 12397.6        | 0.50 | 单独测试未发生减值,按账龄法计提 |
| 遂宁市第二中学 | 3,596,521.80   | 17982.61       | 0.50 | 单独测试未发生减值,按账龄法计提 |
| 合计      | 293,204,438.23 | 287,158,776.64 |      |                  |

## ②按信用风险特征组合后该组合的风险特别的其他应收款

| 账龄   | 期末数           |         |              | 期初数          |         |              |
|------|---------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|
|      | 账面余额          |         | 坏账准备         | 账面余额         |         | 坏账准备         |
|      | 金额            | 构成比例(%) |              | 金额           | 计提比例(%) |              |
| 1年以内 | 41,643,111.99 | 97.62   |              |              |         |              |
| 1至2年 |               |         |              |              |         |              |
| 2至3年 |               |         |              |              |         |              |
| 3年以上 | 1,014,776.03  | 2.38    | 1,014,776.03 | 1,409,799.91 | 100.00  | 1,409,799.91 |
| 合计   | 42,657,888.02 | 100.00  | 1,014,776.03 | 1,409,799.91 | 100.00  | 1,409,799.91 |

注：根据本公司会计政策，本公司与子公司的往来余额 41,643,111.99 元不计提坏账准备。

## ③按账龄分析法计提的坏账准备

| 账龄   | 期末数           |         |            | 期初数           |         |              |
|------|---------------|---------|------------|---------------|---------|--------------|
|      | 账面余额          |         | 坏账准备       | 账面余额          |         | 坏账准备         |
|      | 金额            | 构成比例(%) |            | 金额            | 计提比例(%) |              |
| 1年以内 | 9,557,598.61  | 64.82   | 47,691.25  | 10,298,179.96 | 60.64   | 30,589.25    |
| 1至2年 | 4,401,656.46  | 29.85   | 220,082.82 | 354,871.21    | 2.09    | 4,881.34     |
| 2至3年 | 228,508.30    | 1.55    | 45,701.66  | 360,566.06    | 2.12    | 732.40       |
| 3年以上 | 556,659.53    | 3.78    | 222,663.81 | 5,969,104.04  | 35.15   | 1,186,187.59 |
| 合计   | 14,744,422.90 | 100.00  | 536,139.54 | 16,982,721.27 | 100.00  | 1,222,390.58 |

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况，见本附注七、3（3）。

(4) 期末其他应收款无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

| 单位名称         | 金额             | 性质或内容              |
|--------------|----------------|--------------------|
| 香港力亿有限公司     | 102,310,434.21 | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备 |
| 中安经贸发展有限责任公司 | 100,929,154.00 | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备 |



| 单位名称              | 金额             | 性质或内容                             |
|-------------------|----------------|-----------------------------------|
| 天津杰超进出口贸易有限公司     | 40,746,045.00  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司 | 41,614,315.78  | 随股权转让协议，代垫的资金周转归还款                |
| 遂宁电力物资公司          | 23,142,763.22  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                |
| 四川省达州市财政局         | 20,000,000.00  | 明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备                |
| 遂宁中学              | 2,479,520.00   | 根据合作建校三方协议，公司应于每年3月和9月回收部分本金并确认收益 |
| 遂宁市第二中学           | 3,596,521.80   | 根据合作建校三方协议，公司应于每年3月和9月回收部分本金并确认收益 |
| 合计                | 334,818,754.01 |                                   |

## (6) 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             | 年限   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------------|----------------|------|-----------------|
| 香港力亿有限公司          | 明伦集团关联方      | 102,310,434.21 | 3-4年 | 29.18           |
| 中安经贸发展有限责任公司      | 明伦集团关联方      | 100,929,154.00 | 3-4年 | 28.79           |
| 天津杰超进出口贸易有限公司     | 明伦集团关联方      | 40,746,045.00  | 3-4年 | 11.62           |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司 | 子公司，本公司持股46% | 41,614,315.78  | 1年以内 | 11.87           |
| 遂宁市电力物资公司         | 非关联方         | 23,142,763.22  | 3-4年 | 6.6             |
| 合计                |              | 308,742,712.21 |      | 88.06           |

## 3、长期股权投资

| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|-------------------|------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 遂宁市明星自来水有限公司      | 成本法  | 19,230,323.54 | 19,230,323.54  |               | 19,230,323.54  |
| 四川明星电力遂宁宾馆有限公司    | 成本法  | 16,159,928.45 | 16,159,928.45  |               | 16,159,928.45  |
| 遂宁明星加气砖厂          | 成本法  | 2,748,645.99  | 2,748,645.99   |               | 2,748,645.99   |
| 四川明星药业有限责任公司      | 成本法  | 90,000,000.00 | 90,000,000.00  |               | 90,000,000.00  |
| 遂宁市明星酒店有限公司       | 成本法  | 57,220,703.36 | 57,145,703.36  | 75,000.00     | 57,220,703.36  |
| 四川明星水电建设有限公司      | 成本法  | 24,420,000.00 | 24,420,000.00  |               | 24,420,000.00  |
| 遂宁市明星电气工程有限责任公司   | 成本法  | 10,387,219.30 | 9,437,219.30   | 950,000.00    | 10,387,219.30  |
| 遂宁市明星电力工程设计有限公司   | 成本法  | 495,200.00    | 495,200.00     |               | 495,200.00     |
| 四川明星万达房地产开发有限公司   | 成本法  | 6,625,183.40  |                | 6,625,183.40  | 6,625,183.40   |
| 遂宁市明星水务设计有限公司     | 成本法  | 1,700,000.00  |                | 1,700,000.00  | 1,700,000.00   |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司 | 成本法  | 22,080,000.00 |                | 22,080,000.00 | 22,080,000.00  |
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 权益法  | 72,998,897.15 | 117,709,688.15 | 6,404,151.23  | 124,113,839.38 |



| 被投资单位             | 核算方法 | 初始投资成本         | 期初数            | 增减变动          | 期末数            |
|-------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 权益法  | 7,662,825.29   | 8,409,894.29   | 540,058.61    | 8,949,952.90   |
| 深圳市明星综合商社有限公司     | 成本法  | 150,000,000.00 | 57,254,649.18  |               | 57,254,649.18  |
| 华西证券有限责任公司        | 成本法  | 27,734,600.00  | 27,734,600.00  |               | 27,734,600.00  |
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 成本法  | 2,169,854.54   | 2,169,854.54   | 939,611.74    | 3,109,466.28   |
| 遂宁明星建材开发有限责任公司    | 成本法  | 1,983,070.00   | 1,883,070.00   |               | 1,883,070.00   |
| 四川福斯特实业股份有限公司     | 成本法  | 500,000.00     | 500,000.00     | -500,000.00   |                |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 成本法  | 1,100,000.00   | 1,100,000.00   |               | 1,100,000.00   |
| 四川明伦化工有限公司        | 成本法  | 26,500,000.00  | 26,500,000.00  |               | 26,500,000.00  |
| 合 计               |      |                | 462,898,776.80 | 38,814,004.98 | 501,712,781.78 |

(续)

| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明                   | 减值准备          | 本期计提减值准备 | 现金红利         |
|-------------------|----------------|-------------------|------------------------------------|---------------|----------|--------------|
| 遂宁市明星自来水有限公司      | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          | 6,600,000.00 |
| 四川明星电力遂宁宾馆有限公司    | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 遂宁明星加气砖厂          | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 四川明星药业有限责任公司      | 98.36          | 98.36             |                                    |               |          |              |
| 遂宁市明星酒店有限公司       | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 四川明星水电建设有限公司      | 80.00          | 80.00             |                                    |               |          |              |
| 遂宁市明星电气工程有限公司     | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          | 5,143,435.16 |
| 遂宁市明星电力工程设计有限公司   | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 四川明星万达房地产开发有限公司   | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 遂宁市明星水务设计有限公司     | 100.00         | 100.00            |                                    |               |          |              |
| 甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司 | 46.00          | 60.00             | 章程约定, 本公司任命董事会多数成员                 |               |          |              |
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 40.00          | 40.00             |                                    |               |          | 7,735,553.05 |
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 39.47          | 39.47             |                                    |               |          |              |
| 深圳市明星综合商社有限公司     | 75.00          | 0.00              | 明伦案件遗留问题, 长期未经营。因无法联系其他少数股东, 无法清算。 | 46,659,338.44 |          |              |



| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位享有表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明                 | 减值准备          | 本期计提减值准备   | 现金红利          |
|-------------------|----------------|-------------------|----------------------------------|---------------|------------|---------------|
| 华西证券有限责任公司        | 2.74           | 2.74              |                                  |               |            |               |
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 1.41           | 1.41              |                                  |               |            | 939,611.74    |
| 遂宁明星建材开发有限责任公司    | 19.40          | 19.40             |                                  | 1,883,070.00  |            |               |
| 四川福斯特实业股份有限公司     |                |                   |                                  |               |            |               |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 1.09           | 1.09              |                                  |               |            | 24,200.00     |
| 四川明伦化工有限公司        | 55.00          | 0.00              | 明伦案件遗留问题,长期未经营。因无法联系其他少数股东,无法清算。 | 26,500,000.00 | 496,493.32 |               |
| 合 计               |                |                   |                                  | 75,042,408.44 | 496,493.32 | 20,442,799.95 |

注：长期股权投资的冻结情况见附注十二、1。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

| 项 目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入        | 461,817,034.61        | 388,817,126.64        |
| 其他业务收入        | 8,192,295.18          | 6,032,314.99          |
| <b>营业收入合计</b> | <b>470,009,329.79</b> | <b>394,849,441.63</b> |
| 主营业务成本        | 295,592,845.92        | 234,097,284.13        |
| 其他业务成本        | 1,885,069.76          | 1,569,329.34          |
| <b>营业成本合计</b> | <b>297,477,915.68</b> | <b>235,666,613.47</b> |

##### (2) 主营业务（分产品）

| 产品名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 电力产品    | 468,184,363.99 | 304,736,336.38 | 376,288,375.29 | 223,571,986.85 |
| 施工      |                |                |                |                |
| 其他      | 30,470,281.43  | 27,229,040.26  | 13,301,357.30  | 11,297,903.23  |
| 小 计     | 498,654,645.42 | 331,965,376.64 | 389,589,732.59 | 234,869,890.08 |
| 减：内部抵销数 | 36,837,610.81  | 36,372,530.72  | 772,605.95     | 772,605.95     |
| 合 计     | 461,817,034.61 | 295,592,845.92 | 388,817,126.64 | 234,097,284.13 |

#### 5、投资收益



## (1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 12,707,246.90 | 1,364,450.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 14,679,762.89 | 12,544,733.05 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |               | -1,900,000.00 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |               |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |               |               |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |               |               |
| 其他                      | 1,373,869.40  | 2,009,695.80  |
| 合计                      | 28,760,879.19 | 14,018,878.85 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位             | 本期发生额         | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|---------------|--------------|--------------|
| 遂宁市明星自来水有限公司      | 6,600,000.00  |              | 分配股利         |
| 遂宁市明星电气工程 有限公司    | 5,143,435.16  |              | 分配股利         |
| 遂宁市商业银行股份有限公司     | 939,611.74    |              | 分配股利         |
| 遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司 | 24,200.00     |              | 分配股利         |
| 遂宁市富泰投资担保有限公司     |               | 64,450.00    | 分配股利         |
| 遂宁市明星电力设计工程有限公司   |               | 1,300,000.00 | 分配股利         |
| 合计                | 12,707,246.90 | 1,364,450.00 |              |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位             | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|
| 四川华润万通燃气股份有限公司    | 14,139,704.28 | 12,168,822.71 | 被投资单位经营成果变化  |
| 成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司 | 540,058.61    | 375,910.34    | 被投资单位经营成果变化  |
| 合计                | 14,679,762.89 | 12,544,733.05 |              |

## (4) 其他投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|



| 被投资单位   | 本期发生额        | 上期发生额        | 本期比上期增减变动的原因 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 四川省遂宁中学 | 675,576.29   | 988,232.82   |              |
| 遂宁市第二中学 | 698,293.11   | 1,021,462.98 |              |
| 合计      | 1,373,869.40 | 2,009,695.80 |              |

## 6、现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额                  | 上期金额                  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                       |                       |
| 净利润                              | 201,907,852.00        | 78,731,516.92         |
| 加：资产减值准备                         | 6,766,016.28          | 38,167,376.40         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 42,912,742.96         | 43,047,726.14         |
| 无形资产摊销                           | 1,272,130.10          | 1,119,946.28          |
| 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） | 2,159,550.41          | 1,001,731.66          |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 488,564.73            |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 10,979,446.42         | 24,847,428.97         |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -28,760,879.19        | -14,018,878.85        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -972,852.38           | -4,976,493.93         |
| 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）                 | -402,725.65           | -5,999,972.19         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 2,145,753.30          | 31,727,316.57         |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -54,795,727.64        | -4,293,084.03         |
| 其他                               |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>183,699,871.34</b> | <b>189,354,613.94</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |
| 融资租入固定资产                         |                       |                       |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                       |                       |
| 现金的期末余额                          | 68,163,125.42         | 51,665,027.68         |
| 减：现金的期初余额                        | 51,665,027.68         | 114,201,948.48        |



| 补充资料         | 本期金额          | 上期金额           |
|--------------|---------------|----------------|
| 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 | 16,498,097.74 | -62,536,920.80 |

#### (十四) 补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

| 项 目   | 金 额           | 说 明                |
|---|---------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益  | -3,029,388.97 |                    |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免   |               |                    |
| 计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)  | 416,666.68    | 见附注七、27            |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |                    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |                    |
| 非货币性资产交换损益  |               |                    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |                    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |                    |
| 债务重组损益  |               |                    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |                    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |                    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |                    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 89,374,000.00 | 见附注七、39 (1)<br>①、② |
| 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  | 3,591,418.97  |                    |



| 项 目               | 金 额           | 说 明 |
|-------------------|---------------|-----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |               |     |
| 小 计               | 90,352,696.68 |     |
| 所得税影响额            | -1,534,662.92 |     |
| 少数股东权益影响额(税后)     |               |     |
| 合 计               | 88,818,033.76 |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

| 项 目               | 涉 及 金 额       | 原 因     |
|-------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益        | 674,851.09    |         |
| 政府补助—城市水网改造项目专项资金 | 416,666.68    | 见附注七、27 |
| 预计负债转回            | 80,500,000.00 | 见附注七、26 |
| 线路拆迁补偿款           | 1,875,155.72  |         |
| 收到明伦案件执行款         | 8,874,400.00  |         |
| 非流动资产处置损失         | -3,345,833.10 |         |
| 其他                | 1,357,456.29  |         |

## 2、基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润                   | 本期数    |        | 上期数    |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.53   | 0.53   | 0.28   | 0.28   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.25   | 0.25   | 0.21   | 0.21   |

注：每股收益计算过程如下：

| 归属于公司普通股股东的净利润 |        | 归属于公司普通股股东的净利润 | 发行在外的普通股加权平均数  |
|----------------|--------|----------------|----------------|
| 2009 年度        | 基本每股收益 | 171,060,479.63 | 324,178,977.00 |
|                | 稀释每股收益 | 171,060,479.63 | 324,178,977.00 |
| 2008 年度        | 基本每股收益 | 90,509,287.99  | 324,178,977.00 |
|                | 稀释每股收益 | 90,509,287.99  | 324,178,977.00 |





| 3、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 |        | 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 发行在外的普通股加权平均数  |
|---------------------------|--------|-------------------------|----------------|
| 2009 年度                   | 基本每股收益 | 82,242,445.87           | 324,178,977.00 |
|                           | 稀释每股收益 | 82,242,445.87           | 324,178,977.00 |
| 2008 年度                   | 基本每股收益 | 69,082,891.70           | 324,178,977.00 |
|                           | 稀释每股收益 | 69,082,891.70           | 324,178,977.00 |

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2009 年年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所、注册会计师签名的审计报告原件。
- 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：张有才

四川明星电力股份有限公司

2010 年 3 月 3 日