



**四川明星电力股份有限公司**

**600101**

**2010 年半年度报告**



## 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	4
三、股本变动及股东情况 .....	7
四、董事、监事和高级管理人员 .....	10
五、董事会报告 .....	11
六、重要事项 .....	23
七、财务会计报告（未经审计） .....	33
八、备查文件目录 .....	110



### 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
唐 敏	董事	因公出差	徐 腾

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张有才
主管会计工作负责人姓名	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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川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

	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	<a href="http://www.mxdl.com.cn">http://www.mxdl.com.cn</a>
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	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) 公司其他基本情况

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
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

## (七) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,426,948,089.04	2,166,081,460.88	12.04
所有者权益(或股东权益)	1,190,820,356.48	1,156,345,497.06	2.98



归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.673	3.57	2.89
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	58,180,186.64	45,509,231.71	27.84
利润总额	58,168,571.56	54,187,614.23	7.35
归属于上市公司股东的净利润	50,683,808.27	47,318,141.20	7.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,695,423.35	38,639,758.68	31.20
基本每股收益(元)	0.156	0.146	6.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.156	0.119	31.09
稀释每股收益(元)	0.156	0.146	6.85
加权平均净资产收益率(%)	4.32	4.59	减少0.27个百分点
经营活动产生的现金流量净额	10,548,892.70	64,566,623.07	-83.66
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0325	0.1992	-83.68

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-47,164.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,549.48
合计	-11,615.08





## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	65,069,997	20.07				-65,069,997	-65,069,997	0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	259,108,980	79.93				65,069,997	65,069,997	324,178,977	100
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						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。

2010年3月2日，公司股东四川省电力公司履行股改承诺，65,069,997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2010-8）。

## (二) 股东和实际控制人情况



## 1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数				45,768 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省电力公司	国有法人	20.07	65,069,997	0	0	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 13,440,000
黄佐权	境内自然人	0.46	1,479,139	424,100	0	无
黄捷	境内自然人	0.37	1,189,588	313,609	0	无
王国珍	境内自然人	0.31	1,000,200	1,000,200	0	无
杨伯晨	境内自然人	0.30	981,900	0	0	无
陈江	境内自然人	0.29	950,000	-119,200	0	无
方琴	境内自然人	0.28	893,519	49,619	0	无
张梦璐	境内自然人	0.25	802,393	802,393	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数量		股份种类			
四川省电力公司	65,069,997		人民币普通股			
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			
黄佐权	1,479,139		人民币普通股			
黄捷	1,189,588		人民币普通股			
王国珍	1,000,200		人民币普通股			
杨伯晨	981,900		人民币普通股			
陈江	950,000		人民币普通股			
方琴	893,519		人民币普通股			
张梦璐	802,393		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。					



2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省电力公司	65,069,997	65,069,997	0	0	股改承诺	2010年3月2日

2010年3月2日，公司股东四川省电力公司履行股改承诺，65,069,997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2010-8）。

3、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010年3月3日，董事会第八届七次会议，董事刘敏辞职。

2、2010年3月26日，公司2009年度股东大会选举卢赐义为公司董事，任期与本届董事会任期一致。



## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，全司紧紧围绕董事会下达的年度目标，牢牢把握年初部署的工作重点，机智沉着应对严峻挑战，尽心竭力克难攻坚，安全生产、项目推进、干部管理、效能建设主题活动全面开展，发展、效益、安全、服务、风险、队伍等主线工作成效明显，生产经营持续增长。

上半年，公司完成发电量 1.75 亿 kWh，同比增长 12.90%；售电量 4.28 亿 kWh，同比增长 16.62%；销售自来水 910.98 万吨。公司各项主要生产经营指标基本实现时间过半任务过半，整体情况较好。

报告期内，公司主营业务收入 42,306.95 万元，比上年同期增加 37.05 %；净利润 5,068.38 万元，比上年同期增加 7.11 %。

公司狠抓生产、调度、供应、抢修四个关键环节，全力做好电力、自来水供应保障。加强渠道、库区维护、整治和生产设备运行、维修，丰水期前顺利完成黄连沱大坝整治和发电机组大修，全力多引、多发、多产，在涪江来水减少、过军渡电站库区放水整治等不利因素下，发电量仍同比增长 12.90%。强化负荷分析、测算，科学调水、调电，统筹停电、停水检修、作业施工，减少停供次数，最大限度保证稳定、可靠供应。加强管网运行维护、巡视排障，全力增供。加强应急抢修组织与管理，严格落实应急预案，提高抢修质量和效率，共处理电话报修和开展上门服务 5736 件次，有效保证了电、水及时恢复供应。网络建设有序推进，完成环城站负荷转移等迎峰度夏工程。

安全管理不断强化，完善了安全生产奖惩办法、职责规范、目标管理考核办法等多项制度，健全安全工作网络，将安全目标、责任层层分解落实到基层班组，对违章、违规的责任人进行了严肃处理。

发展项目推进有力。城南新水厂项目、陕西金盾钒矿建设前期工作有序推进。苗圃电站建设进展顺利。



## (二) 公司主营业务及其经营状况

## 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
电力销售及安装	261,324,275.76	197,719,485.04	24.34	15.22	14.27	增加 0.63 个百分点
自来水销售	34,294,410.70	16,715,667.68	51.26	20.98	37.65	减少 5.90 个百分点
建筑安装	80,917,114.55	72,494,954.61	10.41	79.71	76.72	增加 1.52 个百分点
其他	63,945,138.32	57,443,700.06	10.17	273.31	473.97	减少 31.41 个百分点
小 计	440,480,939.33	344,373,807.39	21.82	38.82	45.80	减少 3.74 个百分点
减: 公司内各分部抵销数	17,411,430.55	16,856,563.73	3.19	102.60	97.62	增加 2.44 个百分点
合 计	423,069,508.78	327,517,243.66	22.59	37.05	43.86	减少 3.67 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1,741.14 万元。

①自来水销售本报告期营业收入和营业成本分别比上年同期增加 20.98% 和 37.65%，主要原因是全资子公司遂宁市明星自来水有限公司管网和水表改造工程收入有较大增长，成本相应增加。

②建筑安装本报告期营业收入和营业成本分别比上年同期增加 79.71% 和 76.72%，主要原因是控股子公司四川明星水电建设有限公司施工业务扩大所致。

③其他产品本报告期营业收入和营业成本分别比上年同期增加 273.31% 和 473.97%，主要原因是本报告期公司合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司营业收入 3,605.32 万元和营业成本 3,256.07 万元所致。



## 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	390,891,525.05	27.81
成都	32,177,983.73	1020.52
合计	423,069,508.78	37.05

成都地区营业收入较上年同期大幅增长是因为本报告期公司合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司所致。

## 3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

## 4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润10%以上的情况）

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益占公司净利润10%以上的情况。

## 5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构未发生重大变化。

## 6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

## 7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年度相比未发生重大变化。

## 8、公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，本公司供区内新增用电负荷较多，社会用电和电力供应量均有较大幅度的增长，本公司现有产能已难以满足供区内的需求。加之供电网络较为薄弱，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，对公司引进电力和设备安全运行带来一定的影响。对此，公司在下半年将采取以下主要措施：

继续坚定信心，做强做精主营业务和核心产业。把握季节特点，有针对性地开展增产增供工作，着重抓好科学调度、关键点监测和排障抢险，努力提高发电设备利用率。加强渠系、库区管理与整治；做好迎峰度夏、防洪度汛相关工作。加强负荷分析、测算，科学调度，确保供需平衡、供应平稳；加强管网巡视和排障，全力组织抢修、抢险，最大限度减少停供次数和时间。

安全生产方面。要按照董事会年初确定的安全生产目标完善安全生产管理机制，做好各项相关工作。进一步落实安全生产责任制，要加大单位领导安全生产业绩的考核力度。建立健全安全学习、分析，要做好事故预想，加强反事故演习。突出抓好发电、供电及桥梁、闸坝等几项具体安全工作，做好迎峰度夏、防洪度汛，形成公司共同抓好安全工作的局面，全面提高公司安全运行水平和安全发展能力。

坚持公司发展集约化、业务运作规范化、企业管理精细化、现场作业标准化的“四化要求”和基本管理原则，进一步加强内控体系和制度建设，不断创新管理体制、机制。下半年的管理工作主要是实现围绕年度目标，在增强执行、提高产能、增供扩销、降本增效几个方面狠下苦功。增强工作的主动性、开创性，完善工作方案、预案，丰富工作措施和办法，全力为完成年度目标而冲刺。

要严格按照国家国资委和国家电网公司的要求，做好股权清理、资产整合相关工作，处理好、解决好历史问题，为公司健康发展整合资源。

### (三) 公司资产、利润、现金流量变动情况

#### 1、资产负债表科目

单位:元 币种:人民币

资产负债表科目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
应收账款	22,443,345.78	6,060,507.98	270.32
预付款项	43,315,866.96	30,477,761.49	42.12



其他应收款	85,677,415.78	35,298,008.54	142.73
无形资产	210,221,572.52	76,853,055.75	173.54
短期借款	364,050,000.00	190,430,000.00	91.17
应付账款	72,099,716.03	29,882,322.67	141.28
应付股利	2,644,081.68	206,024.38	1183.38
预计负债	7,946,115.29	36,650,000.00	-78.32
少数股东权益	64,591,144.85	25,575,983.22	152.55

①应收账款本报告期末比上年度期末增加 270.32%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应收账款 1457.56 万元所致。

②预付款项本报告期末比上年度期末增加 42.12%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司预付款项 1039.50 万元所致。

③其他应收款本报告期末比上年度期末增加 142.73%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司其他应收款 5498 万元所致。

④无形资产本报告期末比上年度期末增加 173.54%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司可辨认无形资产公允价值 13,411.44 万元所致。

⑤短期借款本报告期末比上年度期末增加 91.17%，主要原因一是公司因项目拓展增加了短期借款；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司短期借款 8362 万元。

⑥应付账款本报告期末比上年度期末增加 141.28%，主要原因一是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应付货款 1,607.64 万元；二是控股子公司四川明星水电建设有限公司应付工程款增加 2665 万元。

⑦应付股利本报告期末比上年度期末增加 1183.38%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应付股利 243.78 万元所致。

⑧预计负债本报告期末比上年度期末减少 78.32%，主要原因是公司根据广东省高级人民法院就本公司与华夏银行股份有限公司担保贷款纠纷作出的终审判决，支付了违规担保赔付金 2616 万元及律师代理费 250 万元所致。



⑨少数股东权益本报告期末比上年度期末增加 152.55%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源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金额 3871.18 万元所致。

## 2、利润表科目

单位:元 币种:人民币

利润表科目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	446,629,421.05	312,903,372.40	42.74
营业成本	402,738,277.31	277,451,829.63	45.16
营业税金及附加	9,481,339.85	5,960,500.37	59.07
销售费用	3,104,665.67	1,828,664.40	69.78
财务费用	8,682,408.82	6,391,432.14	35.84
资产减值损失	-29,700.00	-86,580.37	65.70
投资收益	14,289,042.90	10,057,688.94	42.07
营业外收入	3,602,068.31	10,699,387.74	-66.33
营业外支出	3,613,683.39	2,021,005.22	78.81
少数股东损益	-447,734.81	97,063.00	-561.28

①营业收入和营业成本本报告期分别比上年同期增长 42.74%和 45.16%，主要原因一是公司经营电、自来水正常增长；二是控股子公司四川明星水电建设有限公司施工业务扩大；三是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司营业收入 3,605.32 万元和营业成本 3,256.07 万元。

②营业税金及附加本报告期比上年同期增长 59.07%，主要原因是电力销售收入增长及控股子公司四川明星水电建设有限公司因施工业务增长较大而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增长 69.78%，主要原因一是公司改变工资发放方式，增加人工成本 105.37 万元；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司销售费用 56.32 万元。



④财务费用本报告期比上年同期增长 35.84%，主要原因一是公司因业务拓展向银行短期借款增加；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司短期借款 8362 万元，导致财务费用相应增加。

⑤资产减值损失本报告期比上年同期增长 65.70%，主要原因是本报告期收回已计提坏账准备的欠款比上年同期减少。

⑥投资收益本报告期比上年同期增加 42.07%，主要原因一是按权益法确认的对四川华润万通燃气股份有限公司和成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司的投资收益比上年同期增加 149.05 万元；二是本报告期收到华西证券有限责任公司和遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红 276.51 万元。

⑦营业外收入本报告期比上年同期减少 66.33%，主要原因是去年同期公司收回了 800 多万元的明伦案件执行款。

⑧营业外支出本报告期比上年同期增长 78.81%，主要原因是本报告期非流动资产处置损失等增加所致。

⑨少数股东损益本报告期比上年同期减少 561.28%，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司本报告期亏损，按少数股权比例计算的少数股东损益减少所致。

### 3、现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

现金流量表项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	10,548,892.70	64,566,623.07	-83.66
投资活动产生的现金流量净额	-54,018,121.71	-9,314,547.41	-479.93
筹资活动产生的现金流量净额	67,328,448.84	-42,247,716.91	259.37

①经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 83.66%，主要原因一是公司根据广东省高级人民法院就本公司与华夏银行股份有限公司担保贷款纠纷作出的终审判决，支付了违规担保赔付金 2616 万元；二是因为合并范围增加，新增外购商品成本



1624.20 万元；三是公司改变工资发放方式，支付人工成本增加 600.52 万元；四是由于公司销售收入增长及业务增加而导致税费支出同比增加 2504.04 万元。

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 479.93%，主要原因一是公司收购四川奥深达资源投资开发有限公司股份，支付价款 2565.73 万元；二是控股子公司华龙水电支付电站工程款 2070.65 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 259.37%，主要原因一是本报告期公司向金融机构借款同比减少 1.05 亿元，还款同比减少 2.3 亿元；二是公司支付现金股利 1620.89 万元。

#### (四)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 9048.84 万元，报告期实现收入 3417.98 万元，实现净利润 941.20 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 4682.76 万元，报告期实现收入 1540.61 万元，实现净利润 185.10 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 3338.05 万元，报告期实现收入 97.88 万元，实现净利润-133.37 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-163.34 万元，报告期实现收入 411.97 万元，实现净利润-31.83 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 2478.55 万元，报告期实现收入 7430.53 万元，实现净利润 162.62 万元。

⑥遂宁市明星电气工程有限公司：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 1197.17 万元，报告期实现收入 1512.07 万元，实现净利润-28.38 万元。

⑦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 146.09 万元，报告期实现收入 152.80 万元，实现净利润 7.97 万元。

⑧四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 560.20 万元，报告期实现净利润-3.32 万元。

⑨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 207.56 万元，报告期实现收入 50.89 万元，实现净利润 16.87 万元。

⑩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。

⑪四川奥深达资源投资开发有限公司：本公司的控股子公司，主营范围：项目投资；销售：机械设备、五金交电、建筑材料、工艺品、汽车配件、日用品；工业硅的生产（限分支机构经营）、销售（以上项目国家法律法规禁止和限制项目除外）。注册资



本为 4698 万元，净资产 8437.66 万元，报告期实现收入 3605.32 万元，实现净利润-220.52 万元。

### (五) 公司投资情况

#### 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	本报告期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

报告期内，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 年度配股募集资金已累计使用 32,499.99 万元，其中本报告期末使用，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	已完工，尚未办理竣工决算	

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，报告期内该电站累计发电 15343 万千瓦时。

## (六) 公司财务状况、经营成果分析

### 1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测（本报告期）	本报告期实际数
主营收入		423,069,508.78



利润总额		58,168,571.56
净利润		50,683,808.27

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入		423,069,508.78
成本及费用		402,738,277.31





## 六、重要事项

### (一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，结合公司实际情况，不断建立和完善公司法人治理结构，进一步健全内部管理和控制制度，不断提升公司的治理水平。特别是进一步规范了公司内幕知情人员的行为等以规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司将严格按照公司治理的规范性文件的要求，全面提升公司治理和内控水平，保障公司规范健康发展，切实维护全体股东的利益。

### (二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年3月26日，公司2009年度股东大会审议通过2009年度利润分配及资本公积金转增股本的预案：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)。2009年度不以资本公积金转增股本。

公司派发2009年现金红利的股权登记日为2010年4月29日，除息日为2010年4月30日，现金红利发放日为2010年5月7日，详见公司2010年4月23日发布的《派发现金红利实施公告》（临2010-15）。该利润分配方案已按期实施完毕。

### (三)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

半年度未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

### (四)报告期内现金分红政策的执行情况



公司重视对投资者的合理回报，在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，积极地实施现金利润分配政策。

现金分红政策执行情况详见“报告期实施的利润分配方案执行情况”。

#### (五)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	执行完毕
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		执行完毕
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		执行完毕
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		执行完毕

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，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: 广州市中级人民法院对上述四案的判决:

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）。

2010 年 2 月 21 日，公司支付应承担的执行款 2615.60 万元。2010 年 4 月 29 日，公司收到广东省广州市中级人民法院民事裁定书：解除本公司因与华夏银行股份有限公司担保贷款合同纠纷一案被查封、冻结的所有资产的查封、冻结，并于裁定书送达之日起立即执行。详见公司 2010 年 4 月 30 日发布的《关于公司资产解除查封、冻结有关事宜的公告》（临 2010-16 号）。至此，公司与华夏银行的借款合同纠纷案执行完毕。

#### (六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (七) 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	/	/

## (八) 资产交易事项

## 1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期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	该资产的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
四川奥深达资源投资开发有限公司	刘发祥等5人所持奥深达公司3098万股份,占总股本的65.94%	2010年1月15日	4647	-220.52		否	根据券业资格评公出的资评报告	是	否	-4.35	无

2009年11月19日,公司董事会八届四次会议审议通过关于收购四川奥深达资源投资开发有限公司(以下简称“奥深达公司”)股权的议案,同意收购奥深达公司自然人股东刘发祥、杨光玉、马陵娜、王南、魏秀云等5人所持公司股份3098.00万股,收购价款



4647万元，详见2009年11月20日发布的《董事会八届四次会议决议公告》（临2009-28）、《关于收购奥深达公司股权的公告》（临2009-29）。

2010年1月15日，公司支付完毕收购价款4647万元，完成收购。

## 2、出售资产情况

本报告期公司无出售资产情况。

## 3、资产置换情况

本报告期公司无资产置换情况。

## 4、合并情况

本报告期公司无合并情况。

### (九)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	根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定	0.41	121,513,518.34	99.92	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		103,307.00	0.08	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 2009 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、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	0	4,755,755.12		
四川明珠水利电力股份有限公司	其他			-300,000.00	0
四川省电力公司遂宁公司	其他			-20,000.00	0
遂宁兴业资产经营公司	参股股东			-34,885.07	0
四川省电力公司	控股股东			-173,670.85	0
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司			-3,750.00	0
石棉县达兴硅业有限公司	其他	9,127,224.67	9,127,224.67		
四川电力电线厂	其他	34,686,831.43	34,686,831.43		
四川地矿勘察开发局川西北地质队	其他	3,000,000.00	3,000,000.00		
成都龙祥投资实业有限公司	其他	2,250,000.00	2,250,000.00		
四川金谷多晶硅有限公司	其他	1,150,000.00	1,150,000.00		
合计		50,214,056.10	54,969,811.22	-532,305.92	
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	公司各关联方因其生产与公司控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司形成的往来款				
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	无				



### 3、其他重大关联交易

本报告期公司无其他重大关联交易。

## (十) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本报告期公司无新增担保事项。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。详见本半年度报告中“重大诉讼仲裁事项”信息披露。

### 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。



(十一) 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、2010 年 3 月 2 日，四川省电力公司履行承诺，剩余有限售条件的流通股上市，数量为 65,069,997 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 2010-8）。</p> <p>4、上述股东严格履行股权分置改革时所作出的的承诺，无违反其承诺的情况。至此，股改承诺履行完毕。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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

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。



2010 年 3 月 2 日，公司股东四川省电力公司履行股改承诺，65,069,997 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 2010-8）。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

#### (十二) 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
	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
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	4 年

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

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

#### (十四) 其他重大事项的说明

资产解除查封事项。因本公司与华夏银行股份有限公司担保贷款合同纠纷一案，华夏银行向广州市中级人民法院提起诉讼和财产保全申请。广州市中级人民法院将公司部分子公司股权以及公司部分土地、房产、银行帐户予以了查封、冻结。

公司根据广东省高级人民法院（2009）粤高法民二终字第 146-149 号《民事判决书》终审判决，全额支付了本公司应承担的 2615.6 万元连带清偿义务。



2010年4月29日，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第14-3号、（2006）穗中法民二初字第15-3号、（2006）穗中法民二初字第16-3号民事裁定书。上述裁定书裁定：解除本公司因与华夏银行股份有限公司担保贷款合同纠纷一案被查封、冻结的所有资产的查封、冻结，并于裁定书送达之日起立即执行。

#### (十五)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
董事会关于控股股东股权转让过户手续完成的公告(临 2010-1)	《中国证券报》D003 《上海证券报》B22	2010年1月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
董事会第八届六次会议决议公告(临 2010-2)	《中国证券报》D016 《上海证券报》B20	2010年1月15日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009年度业绩快报(临 2010-3)	《中国证券报》A11 《上海证券报》B70	2010年1月22日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
重大事项停牌公告(临 2010-4)	《中国证券报》A1 《上海证券报》28	2010年1月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
关于诉讼事项终审判决结果的公告(临 2010-5)	《中国证券报》D01 《上海证券报》B20	2010年1月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009年度业绩快报修正公告(临 2010-6)			
委托贷款公告(临 2010-7)			
关于有限售条件的流通股上市的公告(临 2010-8)	《中国证券报》A11 《上海证券报》B39	2010年2月25日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2009年年度报告摘要	《中国证券报》D02 《上海证券报》B43	2010年3月5日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
八届七次会议决议公告(临 2010-9)			
关于 2010 年度日常性关联交易的公告(临 2010-10)			
关于召开公司 2009 年度股东大会的公告(临 2010-11)			
监事会七届四次会议决议公告(临 2010-12)			
2009 年度股东大会决议公告(临 2010-13)	《中国证券报》A13 《上海证券报》219	2010年3月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
2010 年第一季度报告	《中国证券报》D01 《上海证券报》B18	2010年4月23日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
董事会八届八次会议决议公告(临 2010-14)			
公司派发现金红利实施公告(临 2010-15)			
关于公司资产解除查封、冻结有关事宜的公告(临 2010-16)	《中国证券报》D032 《上海证券报》B183	2010年4月30日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
董事会第八届九次会议决议公告(临 2010-17)	《中国证券报》B01 《上海证券报》B23	2010年6月18日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>



## 七、财务会计报告（未经审计）

### 一、财务报表（附后）

### 二、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 8 月 11 日已经公司董事会批准报出。

### 三、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。

### 四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年半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 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半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。

### 五、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。

**六、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 2009 年度减按 15% 计缴，2010 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。2010 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。



七、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

金额单位：万元

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	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	全资子公司	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	全资子公司	成都	酒店	200.00	住宿餐饮	1,615.99	
遂宁明星加气砖厂	全资子公司	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	控股子公司	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	全资子公司	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	控股子公司	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有限公司	全资子公司	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	全资子公司	遂宁	工程设计	50.00	电力工程勘察设计咨询	49.52	
四川明星万达房地产开发有限公司	全资子公司	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	全资子公司	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	少数股东从母公司所有者权益冲减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	否			



四川明星药业有限责任公司	98.36	98.36	是	54.72	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	505.07		
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

金额单位：万元

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	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	控股子公司	四川康定	水力发电	4,000.00	水利发电	2,208.00	
四川奥深达资源投资开发有限公司	控股子公司	四川成都	项目投资	4698.00	项目投资	4647.00	

(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		
四川奥深达资源投资开发有限公司	65.94	65.94	是	3,946.29		

## 2、合并范围发生变更的说明

## (1) 合并范围的增加

非同一控制下的控股合并



2009 年 11 月 24 日本公司与刘发祥、杨光玉、马陵娜、王南、魏秀云签署股权转让协议，受让刘发祥、杨光玉、马陵娜、王南、魏秀云持有的四川奥深达资源投资开发有限公司（以下简称“奥深达公司”）65.94%股权。2010 年 1 月 6 日，奥深达公司完成股权变更登记手续，本公司成为奥深达公司第一大股东，本公司有权决定奥深达公司的财务和经营政策；有权任命奥深达公司的法定代表人、财务负责人及董事会多数成员，在奥深达公司董事会占多数表决权。故本公司将奥深达公司按非同一控制下控股合并，纳入本公司 2010 年度合并范围。

### （2）合并范围的减少

公司因热电厂按照国家“节能减排”政策要求，已于 2007 年 6 月 9 日关停，致使公司下属全资企业遂宁明星加气砖厂缺乏粉煤灰原料而停产，但由于公司因华夏银行“违规担保案”被广州市中级人民法院司法冻结，致使遂宁明星加气砖厂相关清算工作无法进行。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。2010 年 4 月 29 日，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第 14-3 号、（2006）穗中法民二初字第 15-3 号、（2006）穗中法民二初字第 16-3 号民事裁定书，上述裁定书裁定：解除本公司因与华夏银行股份有限公司担保贷款合同纠纷一案被查封、冻结的所有资产的查封、冻结，并于裁定书送达之日起立即执行。公司于 2010 年 6 月 4 日起对遂宁明星加气砖厂进行清算，并按照相关会计准则要求从 2010 年 6 月起不再将遂宁明星加气砖厂纳入合并范围。

### 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。

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
四川奥深达资源投资开发有限公司	69,384,060.05	-2,205,234.88



## 4、本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四川奥深达资源投资开发有限公司	0	

## 八、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2010年6月30日，期初指2009年12月31日，本期指2010年1-6月，上期指2009年1-6月。

## 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:			227,758.03			205,485.30
-人民币			227,758.03			205,485.30
银行存款:			133,920,286.14			110,083,339.04
-人民币			133,920,286.14			110,083,339.04
合计			134,148,044.17			110,288,824.34

注：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金额为1,737,433.43元，冻结期限至2010年5月31日，由于明伦案件现已终审判决，2010年6月1日该冻结帐户已解冻可正常使用。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	3,146,500.00	4.14	5,000.00	0.5
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	3.64	878,226.93	100
其他不重大应收账款	20,118,133.16	92.22	816,287.38	4.11
合计	24,142,860.09	100	1,699,514.31	7.04



(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	1,000,000.00	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

注：（1）应收账款期末账面余额为 24,142,860.09 元，比期初余额增加 238.26%，主要是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应收账款 1457.56 万元。

（2）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。

（3）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
石棉县达兴硅业有限公司	子公司奥深达公司的少数股东的子公司	9,127,224.67	1年以内	37.81
四川北兴实业有限责任公司	外部客户	1,000,000.00	1年以内	4.14
启明星硅业有限公司	外部客户	635,477.10	1-2年	2.63
江西星火有机硅厂	外部客户	567,794.06	1-2年	2.35
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	2.14
合计		11,847,245.83		49.07

（4）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
石棉县达兴硅业有限公司	子公司奥深达公司的少数股东的子公司	9,127,224.67	37.81
合计		9,127,224.67	37.81

### 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	354,851,208.49	93.21	292,339,118.78	82.38



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	1.65	1,528,852.69	24.33
其他不重大其他应收款	19,485,868.96	5.14	1,076,298.01	5.52
合计	380,621,685.26	100.00	294,944,269.48	77.49

(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	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

## (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
四川电力电线厂	34,686,831.43			单独测试未发生减值
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	5,959,040.00	12,397.60		单独测试未发生减值
遂宁市第二中学	5,393,043.60	17,982.61		单独测试未发生减值
大唐乡城唐水电开发有限公司	3,798,000.00			单独测试未发生减值
四川地矿勘察开发局川西北地质队	3,000,000.00			单独测试未发生减值
陕西奥深达矿业开发有限公司	2,726,204.80	167,620.48	10.00	单独测试未发生减值, 按账龄法计提
绵阳启明星集团有限责任公司	2,244,633.57			单独测试未发生减值
成都龙祥投资实业有限公司	2,250,000.00			单独测试未发生减值
四川大渡河硅业有限责任公司	1,702,337.00	200,000.00	30.00	单独测试未发生减值, 按账龄法计提
四川金谷多晶硅有限公司	1,150,000.00			单独测试未发生减值
绵阳启明星电子有限责任公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回, 全额计提坏账。
合计	354,851,208.49	292,339,118.78		



## 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	5,395,700.55	74.11		4,755,755.12	75.67	
1至2年	122,519.00	1.68	12,251.90			
2至3年	234,016.20	3.21	70,204.86			
3年以上	1,528,852.69	21.00	1,528,852.69	1,528,852.69	24.33	1,528,852.69
合计	7,281,088.44	100.00	1,611,309.45	6,284,607.81	100.00	1,528,852.69

注：A. 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，本报告期前已全额计提坏账准备。

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，本报告期前已全额计提坏账准备。

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述款项，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，本报告期前已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	17,701,361.34	69.69	88,387.55
1至2年	6,273,308.42	24.70	313,665.40	6,273,308.42	24.70	313,665.40
2至3年	344,985.11	1.36	68,997.02	344,985.11	1.36	68,997.02
3年以上	1,079,978.21	4.25	431,991.28	1,079,978.21	4.25	431,991.28
合计	25,399,633.08	100.00	903,041.25	25,399,633.08	100.00	903,041.25

(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
四川电力电线厂	34,686,831.43	往来款
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	5,959,040.00	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	5,393,043.60	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	337,923,066.58	

## (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	28.83
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	28.44
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	11.48
四川电力电线厂	子公司奥深达公司的关联方	34,686,831.43	1-2 年	9.78
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	4-5 年	6.52
合计		301,815,227.86		85.05



## (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	1.25
四川电力电线厂	子公司奥深达公司的关联方	34,686,831.43	9.11
四川地矿勘察开发局川西北地质队	子公司奥深达公司的子公司的股东	3,000,000.00	0.79
成都龙祥投资实业有限公司	子公司奥深达公司的参股公司的股东	2,250,000.00	0.59
四川金谷多晶硅有限公司	子公司奥深达公司的参股公司	1,150,000.00	0.30
合计		45,842,586.55	12.04

## 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	39,775,731.60	91.83	27,343,546.96	89.72
1至2年	3,142,429.26	7.25	2,145,436.64	7.04
2至3年	175,451.03	0.41	518,015.00	1.70
3年以上	222,255.07	0.51	470,762.89	1.54
合计	43,315,866.96	100.00	30,477,761.49	100.00

注：① 预付款项期末余额为 43,315,866.96 元，比期初余额增加 42.12%，其主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司预付款项 1039.50 万元。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
正太电气股份有限公司	供应商	8,971,500.00	1年以内	尚未结算、预付货款
四川中孚物资贸易有限公司	供应商	2,194,875.46	1年以内	尚未结算、预付货款
遂宁市鑫鼎城市景观园林工程公司	劳务协作	833,361.20	1年以内	尚未结算、预付货款
四川东蓝星环保科技有限公司	供应商	677,208.00	1年以内	尚未结算、预付货款
石棉富源电力有限公司	供应商	499,993.58	1年以内	尚未结算、预付货款
合计		13,176,938.24		

## (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	17,920,463.05	1,022,240.38	16,898,222.67
库存商品	8,461,402.27		8,461,402.27
发出商品	631,436.64	631,436.64	
周转材料			
建造合同形成的资产	49,015,743.63	20,495.60	48,995,248.03
合 计	76,029,045.59	1,674,172.62	74,354,872.97

(续)

项 目	期初数		
	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

## (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	1,115,618.58			93,378.20	1,022,240.38
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	1,767,550.82			93,378.20	1,674,172.62



## (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		
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	5,244,994.10
其他		
合 计	5,244,994.10	5,244,994.10

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	袁和平	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	413,104,984.32	128,145,749.03	279,861,650.11	120,235,091.12	19,898,895.08

## (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	有限责任公司	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	54,630,854.22	29,152,106.85	25,478,747.37	16,109,149.40	4,286,644.02

## 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		2,748,645.99		2,748,645.99
对合营企业投资	159,521,499.95	9,832,044.06	14,670,158.16	154,683,385.85
对联营企业投资	8,949,952.90	13,196,203.23	312,900.00	21,833,256.13
其他股权投资	117,681,785.46	13,732,000.00		131,413,785.46
减：长期股权投资减值准备	75,142,408.44	11,504,264.84		86,646,673.28
合计	211,010,829.87	25,255,982.45	14,983,058.16	221,283,754.16

### (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	159,521,499.95	-4,838,114.10	154,683,385.85
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	8,949,952.90	1,379,038.39	10,328,991.29
绵阳启明星电子有限公司	权益法	10,000,000.00		11,504,264.84	11,504,264.84
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
遂宁明星加气砖厂	成本法	2,748,645.99		2,748,645.99	2,748,645.99
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	3,109,466.28		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
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
四川金谷多晶硅有限公司	成本法	720,000.00		720,000.00	720,000.00
黑水冰川水电开发公司	成本法	13,012,000.00		13,012,000.00	13,012,000.00
合计		393,653,210.52	286,153,238.31	24,525,835.12	310,679,073.43

(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				14,670,158.16



成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	39.47	39.47			312,900.00
绵阳启明星电子有限公司	35.87	35.87		11,504,264.84	
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	
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	
遂宁明星加气砖厂	100	100			
华西证券有限责任公司	2.74	2.74			2,737,560.45
遂宁市商业银行股份有限公司	1.41	1.41			
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			27,500.00
四川金谷多晶硅有限公司	15	15			
黑水冰川水电开发公司	16.27	16.27			
合计				86,646,673.28	17,748,118.61

注：①因非同一控制下的控股合并，长期股权投资本期增加控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司联营企业绵阳启明星电子有限公司 11,504,264.84 元、其他股权投资四川金谷多晶硅有限公司 720,000.00 元和黑水冰川水电开发公司 13,012,000.00 元。

②因公司全资子公司遂宁明星加气砖厂于 2010 年 6 月 4 日进入清算，公司自 2010 年 6 月起不再将该全资子公司纳入合并范围，长期股权投资子公司增加 2,748,645.99 元。

(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	26,500,000.00			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
绵阳启明星电子有限公司			11,504,264.84		11,504,264.84
合计		75,142,408.44	11,504,264.84		86,646,673.28

注：长期股权投资减值准备本报告期增加，是因公司合并范围增加控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，新增该控股子公司的联营企业绵阳启明星电子有限公司长期股权投资减值准备 11,504,264.84 元。



## 9、固定资产

## (1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,832,430,121.81	19,065,345.20	6,049,934.51	1,845,445,532.50
其中：房屋及建筑物	855,309,756.77	2,079,799.16	1,055,675.71	856,333,880.22
机器设备	652,966,120.15	11,192,889.79	2,808,433.25	661,350,576.69
运输工具	26,590,029.59	3,556,216.77	1,404,095.55	28,742,150.81
其他设备	297,564,215.30	2,236,439.48	781,730.00	299,018,924.78
二、累计折旧合计	509,144,665.01	32,079,388.23	5,044,193.62	536,179,859.62
其中：房屋及建筑物	216,677,750.19	9,390,056.76	573,556.09	225,494,250.86
机器设备	193,250,125.34	13,743,718.87	2,642,875.93	204,350,968.28
运输工具	11,318,536.17	1,794,533.77	1,279,006.30	11,834,063.64
其他设备	87,898,253.31	7,151,078.83	548,755.30	94,500,576.84
三、账面净值合计	1,323,285,456.80	-13,014,043.03	1,005,740.89	1,309,265,672.88
其中：房屋及建筑物	638,632,006.58	-7,310,257.60	482,119.62	630,839,629.36
机器设备	459,715,994.81	-2,550,829.08	165,557.32	456,999,608.41
运输工具	15,271,493.42	1,761,683.00	125,089.25	16,908,087.17
其他设备	209,665,961.99	-4,914,639.35	232,974.70	204,518,347.94
四、减值准备合计	84,419,930.85		479,780.89	83,940,149.96
其中：房屋及建筑物	39,214,741.38		411,280.35	38,803,461.03
机器设备	24,568,394.43		37,250.24	24,531,144.19
运输工具	430,678.17		15,029.50	415,648.67
其他设备	20,206,116.87		16,220.80	20,189,896.07
五、账面价值合计	1,238,865,525.95	-13,014,043.03	525,960.00	1,225,325,522.92
其中：房屋及建筑物	599,417,265.20	-7,310,257.60	70,839.27	592,036,168.33
机器设备	435,147,600.38	-2,550,829.08	128,307.08	432,468,464.22
运输工具	14,840,815.25	1,761,683.00	110,059.75	16,492,438.50
其他设备	189,459,845.12	-4,914,639.35	216,753.90	184,328,451.87



注：① 因非同一控制下的控股合并，固定资产本期增加中主要是控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司的可辨认固定资产公允价值 10,557,072.76 元（固定资产原值 13,586,731.74 元、累计折旧 3,029,658.98 元，净值及帐面价值 10,557,072.76 元）。

② 本期折旧额为 29,249,219.60 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 1,799,692.72 元。

③ 本期固定资产原值减少 6,049,934.51 元，主要因全资子公司遂宁市明星加气砖厂进行清算没有纳入合并范围，减少明星加气砖厂固定资产原值 3,454,613.86 元，另外处置减少其他设备、运输设备原值共计 2,185,825.55 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	28,380,284.70	12,042,498.72	15,121,848.54	1,215,937.44	
机器设备	47,099,966.61	24,848,801.81	20,698,214.64	1,552,950.16	
运输工具					
其他设备	51,782,204.02	34,941,914.29	15,840,275.35	1,000,014.38	
合计	127,262,455.33	71,833,214.82	51,660,338.53	3,768,901.98	

注：暂时闲置的固定资产账面价值为 3,768,901.98 元，主要为本公司下属热电厂发电资产、全资子公司明星自来水公司所属滨河水厂资产、控股子公司明星药业公司资产。

#### (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	41,064,891.77	
机器设备	220,038,180.62	174,518,740.45	
运输工具			
其他设备			
合计	314,169,095.17	215,583,632.22	

#### (4) 固定资产产权现已解除冻结见附注十三、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	39,214,741.38			411,280.35	411,280.35	38,803,461.03
机器设备	24,568,394.43			37,250.24	37,250.24	24,531,144.19



运输工具	430,678.17		15,029.50	15,029.50	415,648.67
其他	20,206,116.87		16,220.80	16,220.80	20,189,896.07
合计	84,419,930.85		479,780.89	479,780.89	83,940,149.96

注：固定资产减值准备本期减少 479,780.89 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	162,083,501.84		162,083,501.84	160,219,622.10		160,219,622.10
苗圃电站工程	167,801,156.93		167,801,156.93	161,405,356.50		161,405,356.50
观音湖三洲过江给水管道工程	5,107,360.73		5,107,360.73			
其他工程	35,725,847.49		35,725,847.49	16,125,396.95		16,125,396.95
合计	370,717,866.99		370,717,866.99	337,750,375.55		337,750,375.55

注：在建工程本期增加主要原因一是本报告期合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司可辨认在建工程公允价值 4,176,744.44 元；二是控股子公司华龙水电公司增加 6,395,800.43 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	160,219,622.10	1,863,879.74			162,083,501.84
苗圃电站工程	1.9 亿元	161,405,356.50	6,395,800.43			167,801,156.93
观音湖三洲过江给水管道工程	0.06 亿		5,107,360.73			5,107,360.73
其他		16,125,396.95	19,600,450.54			35,725,847.49
合计		337,750,375.55	32,967,491.44			370,717,866.99

### (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			83.18	83.18%	银行贷款、股东借款
观音湖三洲过江给水管道工程				85.12	85.12%	自筹
其他						



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 2010 年 6 月 30 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	83.18%	
观音湖三洲过江给水管道工程	85.12%	

## 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	99,960,262.78	137,704,980.54		237,665,243.32
专利权				
商标权				
非专利技术	5,805,000.00			5,805,000.00
土地使用权	91,037,176.87	434,463.63		91,471,640.50
其他	3,118,085.91	137,270,516.91		140,388,602.82
二、累计摊销合计	21,959,039.36	1,281,663.77		23,240,703.13
专利权				
商标权				
非专利技术	4,656,832.33			4,656,832.33
土地使用权	16,127,016.38	1,077,806.94		17,204,823.32
其他	1,175,190.65	203,856.83		1,379,047.48
三、账面净值合计	78,001,223.42	136,423,316.77		214,424,540.19



专利权				
商标权				
非专利技术	1,148,167.67			1,148,167.67
土地使用权	74,910,160.49	-643,343.31		74,266,817.18
其他	1,942,895.26	137,066,660.08		139,009,555.34
四、减值准备合计	1,148,167.67	3,054,800.00		4,202,967.67
专利权				
商标权				
非专利技术	1,148,167.67			1,148,167.67
土地使用权				
其他		3,054,800.00		3,054,800.00
五、账面价值合计	76,853,055.75	133,368,516.77		210,221,572.52
专利权				
商标权				
非专利技术				
土地使用权	74,910,160.49	-643,343.31		74,266,817.18
其他	1,942,895.26	134,011,860.08		135,954,755.34

注：①因非同一控制下的控股合并，增加控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司可辨认无形资产公允价值 134,114,434.69 元（无形资产原值 137,183,294.69 元、无形资产摊销 14,060.00 元、无形资产减值准备 3,054,800.00 元）。

②无形资产本期摊销金额为 1,281,663.77 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
其他		3,054,800.00				3,054,800.00
合计	1,148,167.67	3,054,800.00				4,202,967.67

注：本期无形资产减值准备增加 3,054,800.00 元，因非同一控制下的控股合并，增加控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司无形资产减值准备 3,054,800.00 元。



## (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	
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	4,803,213.62			4,803,213.62	4,803,213.62
合计	9,309,648.07			9,309,648.07	4,803,213.62

注：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	125,269.80		20,878.30		104,391.50	
合计	125,269.80		20,878.30		104,391.50	

## 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	26,855,360.75
开办费		
可抵扣亏损		
小计	26,855,360.75	26,855,360.75
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	32,066,437.50
可抵扣亏损	71,294,478.08	71,294,478.08
合计	103,360,915.58	103,360,915.58

## (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	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	26,842,114.30	未经主管税务机关审核
合计	71,294,478.08	71,294,478.08	

## (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：①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；

②全资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	295,380,279.92	1,555,078.52		291,574.65	296,643,783.79
二、存货跌价准备	1,767,550.82			93,378.20	1,674,172.62
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	75,142,408.44	11,504,264.84		86,646,673.28
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备	84,419,930.85		479,780.89	83,940,149.96
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	1,148,167.67	3,054,800.00		4,202,967.67
十三、商誉减值准备	4,803,213.62			4,803,213.62
十四、其他				
合计	462,661,551.32	16,114,143.36	864,733.74	477,910,960.94

## 16、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	84,050,000.00	430,000.00
抵押借款	100,000,000.00	120,000,000.00
保证借款		
质押借款	180,000,000.00	70,000,000.00
合计	364,050,000.00	190,430,000.00

注：短期借款期末数比期初数增加 173,620,000.00 元，主要原因一是公司因项目拓展增加了短期借款；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司短期借款 8362 万元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
货款	39,881,144.42	26,774,231.45
工程款	31,951,050.02	1,149,681.51
购买设备余款		810,816.06
仁里水厂收购款		700,000.00
保证金		108,154.29
其他	267,521.59	339,439.36
合计	72,099,716.03	29,882,322.67



注：应付账款期末余额为 72,099,716.03 元，比期初余额增加 141.28%，主要原因一是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应付货款 1,607.64 万元；二是控股子公司四川明星水电建设有限公司应付工程款增加 2665 万元。

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (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
四川平信电力有限公司	5,510,932.89		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
四川成套电器厂	58,923.10		否
其他	1,456,408.50		
合计	8,221,976.80		

## 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	52,771,572.24	85,292,980.07
电费	7,704,950.63	5,455,787.73
水费	1,812,484.37	1,836,263.21
房费		858,360.18
设计费	1,065,145.00	686,000.00
货款	13,933,592.27	448,833.08
其他	966,582.4	540,000.00
合计	78,254,326.91	95,118,224.27

注：预收款项期末余额为 78,254,326.91 元，比期初余额减少 17.73%，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 2,249,162.90 元；



② 控股子公司明星水电建设公司施工业务结算模式改变，预收工程款期末较期初减少 38,174,227.51 元；

③ 全资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 3,358,131.75 元；

④ 全资子公司遂宁市明星电气工程有限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 4,507,367.78 元；

⑤ 因非同一控制下的控股合并，控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司增加预收货款 13,491,776.40 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

单位名称	期末数	期初数
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
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
合计		502,305.92

(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
四川南端房地产开发公司	2,176,000.00	(自来水安装)项目未完工验收
遂宁市双方房地产开发公司	1,214,234.55	(自来水安装)项目未完工验收
四川翔泰房地产开发有限公司	711,568.98	(自来水安装)项目未完工验收
遂宁市富源实业公司	600,000.00	(自来水安装)项目未完工验收
中国葛洲坝集团股份有限公司	688,000.00	(电气工程)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
中铁八局电务公司达成站	300,000.00	(电气工程)项目未完工验收
高速公司高压搬迁	300,000.00	(电气工程)项目未完工验收
四川北兴实业公司	643,186.48	(电气工程)项目未完工验收
合计	6,232,990.01	

## 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	44,894,112.01	44,894,112.01	2,150,276.04
二、职工福利费		1,860,940.97	1,860,940.97	
三、社会保险费	441,302.13	8,671,701.39	8,885,360.11	227,643.41
养老保险	217,381.41	6,255,980.52	6,433,659.56	39,702.37
医疗保险	150,894.89	1,553,241.81	1,568,255.21	135,881.49
工伤保险	21,287.82	232,168.37	238,411.99	15,044.20
失业保险	23,603.63	475,836.51	487,628.89	11,811.25
生育保险	28,134.38	154,474.18	157,404.46	25,204.10
四、企业年金	9,419.00	1,374,185.72	27,852.72	1,355,752.00
五、住房公积金		3,126,433.20	3,048,295.60	78,137.60
六、辞退福利		195,702.31	195,702.31	
七、其他	4,012,754.04	2,457,470.93	2,122,484.95	4,347,740.02
合 计	6,613,751.21	62,580,546.53	61,034,748.67	8,159,549.07

注：（1）应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元；

（2）工会经费和职工教育经费金额为 4,347,740.02 元，非货币性福利金额 299,279.03 元，因解除劳动关系给予补偿 195,702.31 元。

## 20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	5,624,338.63	9,470,797.50
营业税	1,351,217.45	2,852,597.88
城市维护建设税	617,613.42	1,160,301.40
教育费附加	481,373.06	601,983.60
地方教育费附加	176,663.15	315,907.49
房产税	298,875.05	567,971.94
企业所得税	11,433,508.97	11,654,047.27
个人所得税	2,071,156.05	2,877,213.01
代扣代缴-其他税费	735,120.85	742,837.29
合 计	22,789,866.63	30,243,657.38

注：应交税费期末余额为 22,789,866.63 元，比期初余额减少 24.65%，其主要原因缴纳了上年度应交的税费。

**21、应付利息**

项目	期末数	期初数
招商银行红照壁支行	9,308,831.25	
遂宁市财政局	194,809.16	
合计	9,503,640.41	

注：应付利息增加 9,503,640.41 元，主要原因一是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应付招商银行红照壁支行委托借款利息，二是全资子公司遂宁市明星自来水有限公司应付遂宁市财政局国债贷款利息。

**22、应付股利**

股东名称	期末数	期初数
遂宁市金源科技发展公司	147,916.56	147,916.56
四川明星电力股份有限公司个人股	58,353.52	58,107.82
绵阳启明星集团有限责任公司	2,437,811.60	
合计	2,644,081.68	206,024.38

注：应付股利期末数为 2,644,081.68 元，比期初数增加 2,438,057.30 元，主要原因是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应付股利 243.78 万元所致。

**23、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	44,380,460.03
公司内退人员生活费、社保费	11,384,145.82	16,656,403.12
(工程) 保证金	15,087,997.94	18,432,729.61
代收代缴-城市工业用电附加	18,267,009.61	14,135,297.84
质保金	12,277,094.18	12,060,790.73
代收代支工程款	10,406,250.00	10,202,241.16
代收代缴-农网还贷资金	10,899,047.15	9,301,897.28
(用电) 保证金	3,584,718.02	6,294,985.62
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,618,714.96	4,618,714.96
代收代缴-污水处理费	3,457,233.79	3,878,131.52
押金	1,787,913.15	2,236,334.52



遂宁市财政局-挖改资金		1,095,787.27
四川靖源工程建设开发有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00
外部单位往来款	22,673,083.14	
其他	2,488,190.14	5,736,459.93
合计	165,211,857.93	153,930,233.59

(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

单位名称	期末数	期初数
遂宁兴业资产经营公司		30,000.00
合计		30,000.00

(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
三台县启明星磷酸盐有限公司	5,000,000.00		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		否
四川瑞光实业有限公司	4,948,379.73		否
四川奥深达锦宇矿业有限公司	3,000,000.00		否
大唐乡城唐电水电开发有限公司	3,000,000.00		否
陕西奥深达矿业开发有限公司	2,276,433.24		否
合计	70,799,891.17		

(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	11,384,145.82	内退职工生活费、社保等
代扣代交款项—城市工业用电附加	18,267,009.61	代扣代缴款项
富春江富士水电设备有限公司	3,735,690.00	过军渡电站质保金
代扣代交款项—农网还贷资金	10,899,047.15	代扣代缴款项
用电户	3,584,718.02	(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
代扣代缴款项—地方电网后期移民扶持基金	3,618,714.96	代扣代缴款项
代收代缴-污水处理费	3,457,233.79	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
四川瑞光实业有限公司	4,948,379.73	往来款
四川奥深达锦宇矿业有限公司	3,000,000.00	往来款
大唐乡城唐电水电开发有限公司	3,000,000.00	往来款
陕西奥深达矿业开发有限公司	2,276,433.24	往来款
合计	121,091,890.87	

## 24、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	80,000,000.00
保证借款		
信用借款	138,506,049.66	138,506,049.66
其他	5,033,319.82	5,033,319.82
合计	223,539,369.48	223,539,369.48

### (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		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
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		4,818,182.00
合计						218,378,182.00		218,378,182.00

## 25、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	
财政拨款“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

**26、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	

**27、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	36,650,000.00		28,703,884.71	7,946,115.29
合计	36,650,000.00		28,703,884.71	7,946,115.29

注：预计负债期末比期初减少 28,783,884.71 元，主要原因是公司根据广东省高级人民法院就本公司与华夏银行股份有限公司担保贷款纠纷作出的终审判决，支付了违规担保赔付金 2616 万元及律师代理费 250 万元所致。

**28、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	6,458,333.31	6,666,666.65
合计		6,458,333.31	6,666,666.65

注：全资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。

**29、股本**

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									



2、国有法人持股	65,069,997	20.07			-65,069,997	-65,069,997	0
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1、人民币普通股	259,108,980	79.93			65,069,997	65,069,997	324,178,977
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					324,178,977

**30、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	73,199,618.19			73,199,618.19
合计	459,503,690.00			459,503,690.00

**31、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	36,462,960.71			36,462,960.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	36,462,960.71			36,462,960.71

**32、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	336,199,869.35	



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	336,199,869.35	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	50,683,808.27	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,208,948.85	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	370,674,728.77	

### 33、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(明星水电建设公司)	5,050,693.61	4,725,452.78
四川蓬莱盐化有限公司(明星药业公司)	291,909.14	303,512.30
遂宁市兴业资产经营公司(明星药业公司)	255,303.79	265,573.26
四川华水电力建设工程有限公司(华龙水电公司)	13,145,380.94	13,145,380.94
四川锦能能源工程建设有限公司(华龙水电公司)	5,258,152.37	5,258,152.37
四川活兴投资有限责任公司(奥深达公司)	11,859,609.84	
四川协兴投资有限公司(奥深达公司)	11,859,609.84	
川西北地质队(奥深达公司)	2,969,020.19	
绵阳启明星集团有限公司(奥深达公司)	1,588,106.97	
四川岷江电解锰厂(奥深达公司)	916,607.87	
西安坤润矿业有限责任公司(奥深达公司)	7,615,070.98	
秦敏凯(奥深达公司)	1,903,767.74	
其他	1,877,911.57	1,877,911.57
合计	64,591,144.85	25,575,983.22

注: 少数股东权益期末数较期初数增加 39,015,161.63 元, 主要是因非同一控制下控股合并, 期末新增控股子公司四川奥深达资源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 38,711,793.44 元所致。

**34、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	423,069,508.78	308,708,138.80
其他业务收入	23,559,912.27	4,195,233.60
<b>营业收入合计</b>	<b>446,629,421.05</b>	<b>312,903,372.40</b>
主营业务成本	327,517,243.66	227,666,519.92
其他业务成本	12,555,620.70	983,342.43
<b>营业成本合计</b>	<b>340,072,864.36</b>	<b>228,649,862.35</b>

**(2) 主营业务（分行业）**

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
电力行业	261,324,275.76	197,719,485.04	226,799,500.79	173,021,490.23
自来水行业	34,294,410.70	16,715,667.68	28,346,491.07	12,143,539.38
施工行业	80,917,114.55	72,494,954.61	45,026,931.48	41,023,385.36
其他行业	63,945,138.32	57,443,700.06	17,129,285.54	10,008,067.93
小计	440,480,939.33	344,373,807.39	317,302,208.88	236,196,482.90
减：内部抵销数	17,411,430.55	16,856,563.73	8,594,070.08	8,529,962.98
合计	423,069,508.78	327,517,243.66	308,708,138.80	227,666,519.92

**(3) 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	408,302,955.60	314,686,175.42	314,430,498.78	233,651,493.38
成都	32,177,983.73	29,687,631.97	2,871,710.10	2,544,989.52
小计	440,480,939.33	344,373,807.39	317,302,208.88	236,196,482.90
减：内部抵销数	17,411,430.55	16,856,563.73	8,594,070.08	8,529,962.98
合计	423,069,508.78	327,517,243.66	308,708,138.80	227,666,519.92

(4) 2010年1-6月公司前五名客户的营业收入总额为62,781,510.62元，占公司全部营业收入的比例为14.06%。

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
四川锦华股份有限公司	28,659,503.10	6.42



## 明星电力

2010 年半年度报告

大唐乡城唐电水电开发有限公司	16,024,100.00	3.59
金沙鹭岛房地产开发公司	9,871,552.04	2.21
川中矿区	4,537,708.41	1.02
天宏纺织有限公司	3,688,647.07	0.82
合 计	62,781,510.62	14.06

**35、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	6,245,121.44	3,330,705.53	3%、5%
城市维护建设税	1,793,601.47	1,405,150.63	5%、7%
教育税附加	730,091.04	620,340.14	3%
地方教育税附加	275,467.86	206,437.73	1%
其他	437,058.04	397,866.34	
合计	9,481,339.85	5,960,500.37	

注：营业税金及附加本期金额为 9,481,339.85 元，比上期金额增加 59.07%，主要原因是电力销售收入增长及控股子公司四川明星水电建设有限公司因施工业务增长较大而计缴的建安营业税增加所致。

**36、销售费用**

销售费用本期金额为 3,104,665.67 元，比上期金额增加 69.78%，主要原因一是公司改变工资发放方式，增加人工成本 105.37 万元；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司销售费用 56.32 万元。

**37、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,726,346.13	6,448,200.75
减：利息收入	138,892.56	105,257.98
汇兑损益		
手续费	94,955.24	48,489.37
其他		
合计	8,682,408.81	6,391,432.14

注：财务费用本期金额为 8,682,408.81 元，比上期金额增加 35.84%，主要原因一是公司因业务拓展向银行短期借款增加；二是合并范围增加，新增控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司短期借款 8362 万元，导致财务费用相应增加。

**38、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-29,700.00	-86,580.37



存货跌价损失		
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
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		
商誉减值损失		
合计	-29,700.00	-86,580.37

### 39、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	2,765,060.45	24,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	11,523,982.45	10,033,488.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
合计	14,289,042.90	10,057,688.94

注：投资收益本报告期比上年同期增加 42.07%，其主要原因一是按权益法确认的对四川华润万通燃气股份有限公司和成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司的投资收益比上年同期增加 149.05 万元；二是本报告期收到华西证券有限责任公司和遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司分红 276.51 万元。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
华西证券有限责任公司	2,737,560.45		
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	27,500.00	24,200.00	
合计	2,765,060.45	24,200.00	

## (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	9,832,044.06	9,272,709.86	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	1,691,938.39	760,779.08	被投资单位经营成果变化
合计	11,523,982.45	10,033,488.94	

## 40、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	15,051.69	137,500.00
其中：固定资产处置利得	15,051.69	90,500.00
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		
政府补助		
其他	3,587,016.62	10,561,887.74
合计	3,602,068.31	10,699,387.74

注：营业外收入本期金额为 3,602,068.31 元，比上期金额减少 66.33%，主要原因是去年同期公司收回了 800 多万元的明伦案件执行款。

## 41、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	62,216.25	1,539,995.17
其中：固定资产处置损失	62,216.25	1,502,055.60
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	3,551,467.14	481,010.05
合计	3,613,683.39	2,021,005.22

营业外支出本报告期比上年同期增长 78.81%，主要原因是本报告期非流动资产处置损失等增加所致。

#### 42、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	7,932,498.10	6,772,410.03
递延所得税调整		
合计	7,932,498.10	6,772,410.03

#### 43、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	325,240.83	130,901.24
四川蓬莱盐化有限公司	-21,872.64	-41,522.36
遂宁市电力物资公司		7,684.12
四川活兴投资有限责任公司	-375,551.50	
四川协兴投资有限公司	-375,551.50	
合计	-447,734.81	97,063.00

#### 44、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
代收基金及其他附加款(净额)	2,396,716.68
收临时接电费	2,115,204.20
收到的投标保证金(净额)	18,980,208.22
线路补偿收入	4,320,000.00
代收污水处理费(净额)	866,232.76
收退回的质保金	650,000.00
源水费	817,695.00
其他赔偿收入	480,000.00
其他	608,268.43
合计	31,234,325.29





## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付明伦案件借款本息	26,156,006.53
支付污水处理费	4,711,713.72
付北京天元律师事务所华夏诉讼案代理费	3,000,000.00
支付退休人员费用	2,272,257.30
退质保金、保证金	18,633,469.75
员工备用金借款	303,000.00
办公费	1,743,619.66
修理费	2,452,233.85
业务招待费	1,503,329.70
运输费	1,419,579.54
聘请中介机构费	296,600.00
广告及党团活动经费	421,518.35
其他	882,736.06
合 计	63,796,064.46

## 45、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,236,073.46	47,415,204.20
加：资产减值准备	-29,700.00	-86,580.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,249,219.60	29,147,226.52
无形资产摊销	1,240,273.77	1,653,337.74
长期待摊费用摊销	20,878.30	300,878.40
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）	20,878.30	978,899.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		430,089.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,135,757.42	6,448,200.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,289,042.90	-10,057,688.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		



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）	8,389,639.34	166,487.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,475,624.66	-29,252,176.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,949,459.93	17,422,744.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,548,892.70	64,566,623.07
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,148,044.17	72,877,524.80
减：现金的期初余额	110,288,824.34	59,873,166.05
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,859,219.83	13,004,358.75

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	46,470,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	47,477,900.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,991,343.16	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	45,486,556.84	
4. 取得子公司的净资产	84,376,633.80	
流动资产	87,741,244.70	
非流动资产	162,580,251.89	
流动负债	145,944,862.79	
非流动负债	20,000,000.00	
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		



3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (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>	134,148,044.17	110,288,824.34
其中：库存现金	227,758.03	205,485.30
可随时用于支付的银行存款	133,920,286.14	110,083,339.04
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>	134,148,044.17	110,288,824.34

## 九、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	国有独资公司	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	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	------	---------	------	--------



							例(%)		
遂宁市明星自来水有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	闵光洋	供水	1110 万元	100	100	20615230-9
遂宁明星加气砖厂	全资	有限责任公司	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	有限责任公司	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	有限责任公司	遂宁	宋月红	酒店业	6000 万元	100	100	74227468-4
遂宁市明星电气工程	全资	有限责任公司	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	有限责任公司	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	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	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	全资	有限责任公司	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	全资	有限责任公司	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	控股	有限责任	康定	张子明	水电开发	4000 万元	46	60	76233082-3
四川奥深达资源投资	控股	有限责任	成都	闵增华	项目投资	4698 万元	65.94	65.94	79219572-2

### 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	袁和平	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	413,104,984.32	128,145,749.03	279,861,650.11	120,235,091.12	19,898,895.08	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 责 任 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	54,630,854.22	29,152,106.85	25,478,747.37	16,109,149.40	4,286,644.02	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	本公司参股股东，占总股本 5.70%	20615842-8
遂宁金源科技发展有限公司	本公司参股股东，占总股本 5.65%	20625168-1
四川明珠水利电力股份有限公司	受控股股东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
四川电力电线厂	子公司奥深达公司的关联方	20254713-5
四川地矿勘察开发局川西北地质队	子公司奥深达公司的子公司的股东	45121064-8
石棉县达兴硅业有限公司	子公司奥深达公司的少数股东的子公司	69919703-7
成都龙祥投资实业有限公司	子公司奥深达公司的参股公司的股东	
四川金谷多晶硅有限公司	子公司奥深达公司的参股公司	79788295-1

## 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	121,513,518.34	99.92	102,049,056.52	98.83
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确定	103,307.00	0.08	34,589.75	0.03

## (2) 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>应收账款</b>			
	石棉县达兴硅业有限公司	9,127,224.67	
<b>合计</b>		9,127,224.67	
<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	4,755,755.12
	四川电力电线厂	34,686,831.43	
	四川地矿勘察开发局川西北地质队	3,000,000.00	
	成都龙祥投资实业有限公司	2,250,000.00	
	四川金谷多晶硅有限公司	1,150,000.00	
<b>合计</b>		45,842,586.55	
<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
	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
<b>合计</b>			502,305.92
<b>其他应付款</b>			
	遂宁兴业资产经营公司		30,000.00
<b>合计</b>			30,000.00

## 十、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项



截至2010年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至2010年6月30日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、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，本公司于2010年2月全额支付了应承担的2,615.6万元连带清偿义务，本公司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，2010年4月29日，公司收到广东省广州市中级人民法院（2006）穗中法民二初字第14-3、（2006）穗中法民二初字第15-3号、（2006）穗中法民二初字第16-3号民事裁定书。上述裁定书裁定：解除本公司因与华夏银行股份有限公司担保贷款合同纠纷一案被查封、冻结的所有资产的查封、冻结，并于裁定书送达之日起立即执行。

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



资开发建设有限公司投资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建设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建设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建设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2010年半年度报告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

#### 十四、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	8,050,917.46	100	5,817.80	0.07
合计	8,050,917.46	100	5,817.80	0.07

(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				
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

## (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	8,050,917.46	100	5,817.80	1,882,508.03	100.00	5,817.80
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	8,050,917.46	100	5,817.80	1,882,508.03	100.00	5,817.80

(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(%)
四川明星电气工程有限公司	全资子公司	5,358,643.28	1年以内	66.56
四川北兴实业有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	12.43



西部农网	非关联方	567,882.11	1 年以内	7.05
四川明星水电建设有限公司	控股子公司	238,678.00	1 年以内	2.96
遂宁市明星酒店有限公司	全资子公司	4,700.00	1 年以内	0.06
合计		7,169,903.39		89.06



## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川明星电气工程有限公司	全资子公司	5,358,643.28	66.56
四川明星水电建设有限公司	控股子公司	238,678.00	2.96
遂宁市明星酒店有限公司	全资子公司	4,700.00	0.06
遂宁市明星自来水有限公司	全资子公司	475.02	0.01
合计		5,602,496.30	69.59

## 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	85.14	287,158,776.64	99.46
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	42,923,179.89	12.47	1,014,776.03	0.35
其他不重大其他应收款	8,240,939.16	2.39	536,139.54	0.19
合计	344,368,557.28	100	288,709,692.21	100

(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	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



## (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
合计	287,128,396.43	287,128,396.43		

## 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	构成比例(%)	
1年以内	41,643,111.99	98.24		41,643,111.99	97.62	
1至2年						
2至3年						
3年以上	1,014,776.03	1.76	1,014,776.03	1,014,776.03	2.38	1,014,776.03
合计	42,657,888.02	100	1,014,776.03	42,657,888.02	100.00	1,014,776.03

注：根据本公司会计政策，本公司与子公司的往来余额 41,908,403.86 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	构成比例(%)	
1年以内	3,501,029.81	42.48		9,557,598.61	64.82	47,691.25
1至2年	3,954,241.52	47.99	267,774.07	4,401,656.46	29.85	220,082.82
2至3年	228,508.30	2.77	45,701.66	228,508.30	1.55	45,701.66
3年以上	556,659.53	6.76	222,663.81	556,659.53	3.78	222,663.81



合计	14,744,422.90	100	536,139.54	14,744,422.90	100.00	536,139.54
----	---------------	-----	------------	---------------	--------	------------

(3) 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。

(4) 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
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	5,959,040.00	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	5,393,043.60	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	340,094,795.81	

(5) 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	6.60
合计		308,742,712.21		88.06

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
遂宁市明星酒店有限公司	全资子公司	67,508.61	0.0196
四川明星水电建设有限公司	控股子公司	130,745.45	0.038
四川明星电力遂宁宾馆有限公司	全资子公司	225,769.47	0.0656
四川明星药业有限责任公司	控股子公司	810.00	0.0002
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	控股子公司	41,614,315.78	12.0842
四川奥深达资源投资开发有限公司	控股子公司	20,954.67	0.0061
遂宁市明星电力工程设计有限公司	全资子公司	93,534.35	0.0272



合计		42,153,638.33	12.2408
----	--	---------------	---------

## 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	57,220,703.36		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公司	成本法	10,387,219.30	10,387,219.30		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	124,113,839.38	-3,931,065.13	120,182,774.25
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	8,949,952.90	1,379,038.39	10,328,991.29
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	3,109,466.28		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
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
四川奥深达资源投资开发有限公司	成本法	47,477,900.00		47,477,900.00	47,477,900.00
合计		588,694,351.02	501,712,781.78	44,925,873.26	546,638,655.04

(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				
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			
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			11,890,623.16
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	39.47	39.47			312,900.00
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	
华西证券有限责任公司	2.74	2.74			2,737,560.45
遂宁市商业银行股份有限公司	1.41	1.41			
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			27,500.00
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	
四川奥深达资源投资开发有限公司	65.94	65.94			
合计				75,042,408.44	14,968,583.61

注：长期股权投资的冻结情况见附注十三、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	260,853,142.76	214,529,955.76
其他业务收入	14,104,373.96	2,349,238.01



营业收入合计	274,957,516.72	216,879,193.77
主营业务成本	203,160,293.05	163,922,790.31
其他业务成本	6,656,553.77	852,668.15
营业成本合计	209,816,846.82	164,775,458.46

## (2) 主营业务（分行业）

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
电力行业	245,134,935.74	190,643,517.40	206,318,773.31	157,573,890.26
施工行业				
其他行业	15,718,207.02	12,516,775.65	8,211,182.45	6,348,900.05
小计	260,853,142.76	203,160,293.05	214,529,955.76	163,922,790.31
减：内部抵销数				
合计	260,853,142.76	203,160,293.05	214,529,955.76	163,922,790.31

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
四川锦华股份有限公司	28,659,503.10	10.42
川中矿区	4,537,708.41	1.65
天宏纺织有限公司	3,688,647.07	1.34
四川高金食品股份有限公司	3,161,685.96	1.15
四川鼎吉光电科技有限公司	3,314,168.95	1.21
合计	43,361,713.49	15.77

## 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	2,765,060.45	11,767,635.16
权益法核算的长期股权投资收益	9,651,496.42	8,275,130.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
合计	12,416,556.87	20,018,565.83

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
华西证券有限责任公司	2,737,560.45		分配股利
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	27,500.00	24,200.00	分配股利
遂宁市明星自来水有限公司		6,600,000.00	未分配股利
遂宁市明星电气工程有限公司		5,143,435.16	未分配股利
合计	2,765,060.45	11,767,635.16	

### (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	7,959,558.03	7,514,351.59	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	1,691,938.39	760,779.08	被投资单位经营成果变化
合计	9,651,496.42	8,275,130.67	

## 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	41,368,005.53	49,451,367.46
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,751,317.67	21,098,165.56
无形资产摊销	853,727.82	572,661.27
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）	47,308.56	548,383.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		430,089.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,948,842.50	6,285,475.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,416,556.87	-20,042,765.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	1,880,082.68	-33,028.05



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,779,078.77	4,589,650.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,475,239.75	-19,567,613.04
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,178,409.37</b>	<b>43,332,386.52</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	94,657,480.33	63,642,464.83
减：现金的期初余额	69,900,558.85	51,665,027.68
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	24,756,921.48	11,977,437.15

## 十五、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	-47,164.56	
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）		
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		
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		35,549.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>		<b>-11,615.08</b>

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。

## 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	0.156	0.156	0.146	0.146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.156	0.156	0.119	0.119

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
2010年1-6月	基本每股收益	50,683,808.27	324,178,977.00
	稀释每股收益	50,683,808.27	324,178,977.00
2009年1-6月	基本每股收益	47,318,141.20	324,178,977.00
	稀释每股收益	47,318,141.20	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
2010年1-6月	基本每股收益	50,695,423.35	324,178,977.00
	稀释每股收益	50,695,423.35	324,178,977.00
2009年1-6月	基本每股收益	38,639,758.68	324,178,977.00
	稀释每股收益	38,639,758.68	324,178,977.00



## 八、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2010 年半年度报告正本。
- 二、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。
- 三、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

二〇一〇年八月十一日



## 合并资产负债表

2010年6月30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		134,148,044.17	110,288,824.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		22,443,345.78	6,060,507.98
预付款项		43,315,866.96	30,477,761.49
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		85,677,415.78	35,298,008.54
买入返售金融资产			
存货		74,354,872.97	82,744,512.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		359,939,545.66	264,869,614.66
<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	5,244,994.10
长期股权投资		224,032,400.15	211,010,829.87
投资性房地产			
固定资产		1,225,325,522.92	1,238,865,525.95
在建工程		370,717,866.99	337,750,375.55
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		210,221,572.52	76,853,055.75
开发支出			



商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用		104,391.50	125,269.80
递延所得税资产		26,855,360.75	26,855,360.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,067,008,543.38	1,901,211,846.22
资产总计		2,426,948,089.04	2,166,081,460.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		364,050,000.00	190,430,000.00
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		72,099,716.03	29,882,322.67
预收款项		78,254,326.91	95,118,224.27
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,159,549.07	6,613,751.21
应交税费		22,789,866.63	30,243,657.38
应付利息		9,503,640.41	
应付股利		2,644,081.68	206,024.38
其他应付款		165,211,857.93	153,930,233.59
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			
其他流动负债			
流动负债合计		722,713,038.66	506,424,213.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		223,539,369.48	223,539,369.48
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		7,946,115.29	36,650,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,458,333.31	6,666,666.65
非流动负债合计		448,823,549.05	477,735,767.10
负债合计		1,171,536,587.71	984,159,980.60
<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	459,503,690.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,462,960.71	36,462,960.71
一般风险准备			
未分配利润		370,674,728.77	336,199,869.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,190,820,356.48	1,156,345,497.06



明星电力

2010 年半年度报告

少数股东权益		64,591,144.85	25,575,983.22
所有者权益合计		1,255,411,501.33	1,181,921,480.28
负债和所有者权益总计		2,426,948,089.04	2,166,081,460.88

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

2010年6月30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		94,657,480.33	69,900,558.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,045,099.66	1,876,690.23
预付款项		9,751,895.92	23,408,125.41
应收利息		1,505,090.70	
应收股利			
其他应收款		55,658,865.07	61,897,056.94
存货		8,088,173.63	9,968,256.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		177,706,605.31	167,050,687.74
<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		78,403,557.60	61,183,092.60
长期股权投资		471,596,246.60	426,670,373.34
投资性房地产			
固定资产		1,061,739,626.69	1,079,766,341.38
在建工程		184,023,003.50	167,918,520.86
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		54,434,583.52	54,831,625.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,370,465.87	26,370,465.87
其他非流动资产		40,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计		1,916,567,483.78	1,836,740,419.54
资产总计		2,094,274,089.09	2,003,791,107.28



<b>流动负债：</b>			
短期借款		280,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		14,345,627.36	13,872,569.25
预收款项		11,655,976.83	10,697,121.79
应付职工薪酬		5,916,867.29	4,931,256.69
应交税费		20,024,922.97	24,048,587.57
应付利息			
应付股利		206,024.38	206,024.38
其他应付款		211,385,675.39	205,751,724.70
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		543,535,094.22	449,507,284.38
<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		7,946,115.29	36,650,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		341,785,846.26	370,489,730.97
负债合计		885,320,940.48	819,997,015.35
<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	450,946,940.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,462,960.71	36,462,960.71
一般风险准备			
未分配利润		397,364,270.35	372,205,213.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,208,953,148.61	1,183,794,091.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,094,274,089.09	2,003,791,107.28

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		446,629,421.05	312,903,372.40
其中: 营业收入		446,629,421.05	312,903,372.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,738,277.31	277,451,829.63
其中: 营业成本		340,072,864.36	228,649,862.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		9,481,339.85	5,960,500.37
销售费用		3,104,665.67	1,828,664.40
管理费用		41,426,698.61	34,707,950.74
财务费用		8,682,408.82	6,391,432.14
资产减值损失		-29,700.00	-86,580.37
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)		14,289,042.90	10,057,688.94
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,523,982.45	10,033,488.94
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		58,180,186.64	45,509,231.71
加: 营业外收入		3,602,068.31	10,699,387.74
减: 营业外支出		3,613,683.39	2,021,005.22
其中: 非流动资产处置损失		62,216.25	1,539,995.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		58,168,571.56	54,187,614.23
减: 所得税费用		7,932,498.10	6,772,410.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		50,236,073.46	47,415,204.20
归属于母公司所有者的净利润		50,683,808.27	47,318,141.20
少数股东损益		-447,734.81	97,063.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.156	0.146
(二) 稀释每股收益		0.156	0.146
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		50,236,073.46	47,415,204.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,683,808.27	47,318,141.20
归属于少数股东的综合收益总额		-447,734.81	97,063.00

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		274,957,516.72	216,879,193.77
减：营业成本		209,816,846.82	164,775,458.46
营业税金及附加		3,170,155.09	2,129,857.28
销售费用		1,673,524.01	1,167,571.18
管理费用		22,318,974.34	16,765,719.26
财务费用		6,015,761.16	6,393,303.10
资产减值损失			
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）		12,416,556.87	20,042,765.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,651,496.42	8,275,130.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,378,812.17	45,690,050.32
加：营业外收入		3,291,747.99	10,332,069.77
减：营业外支出		1,193,475.45	1,380,999.40
其中：非流动资产处置损失		32,116.05	1,025,473.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,477,084.71	54,641,120.69
减：所得税费用		5,109,079.18	5,189,753.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,368,005.53	49,451,367.46
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.15
（二）稀释每股收益		0.13	0.15
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		41,368,005.53	49,451,367.46

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		463,008,390.39	378,858,553.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,234,325.29	45,041,295.43
经营活动现金流入小计		494,242,715.68	423,899,849.27
购买商品、接受劳务支付的现金		301,055,930.48	208,879,949.10
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		55,631,307.36	49,626,104.85
支付的各项税费		63,210,520.68	38,170,147.92
支付其他与经营活动有关的现金		63,796,064.46	62,657,024.33
经营活动现金流出小计		483,693,822.98	359,333,226.20
经营活动产生的现金流量净额		10,548,892.70	64,566,623.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,748,118.61	9,570,665.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		2,181,396.10	1,006,318.88



金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,929,514.71	10,576,984.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,290,291.42	19,726,332.12
投资支付的现金		25,657,345.00	165,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,947,636.42	19,891,532.12
投资活动产生的现金流量净额		-54,018,121.71	-9,314,547.41
<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		140,000,000.00	245,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	245,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,380,000.00	280,799,516.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,291,551.16	6,448,200.75
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		72,671,551.16	287,247,716.91
筹资活动产生的现金流量净额		67,328,448.84	-42,247,716.91
<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>		23,859,219.83	13,004,358.75
加：期初现金及现金等价物余额		110,288,824.34	59,873,166.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		134,148,044.17	72,877,524.80

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		318,724,239.99	256,434,688.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,266,132.20	21,846,907.46
经营活动现金流入小计		346,990,372.19	278,281,596.42
购买商品、接受劳务支付的现金		181,707,491.33	141,720,165.96
支付给职工以及为职工支付的现金		42,241,216.58	36,565,792.02
支付的各项税费		44,324,459.62	30,538,213.12
支付其他与经营活动有关的现金		58,538,795.29	26,125,038.80
经营活动现金流出小计		326,811,962.82	234,949,209.90
经营活动产生的现金流量净额		20,178,409.37	43,332,386.52
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		17,748,118.61	19,503,188.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,179,452.10	884,004.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,927,570.71	20,387,193.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,598,737.44	15,456,667.56
投资支付的现金		25,657,345.00	
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		40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		84,256,082.44	15,456,667.56
投资活动产生的现金流量净额		-64,328,511.73	4,930,525.63
<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		140,000,000.00	245,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	245,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,092,976.16	6,285,475.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		71,092,976.16	281,285,475.00
筹资活动产生的现金流量净额		68,907,023.84	-36,285,475.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		24,756,921.48	11,977,437.15
加: 期初现金及现金等价物余额		69,900,558.85	51,665,027.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,657,480.33	63,642,464.83

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





3. 对所有者（或股东）的分配							-16,208,948.85			-16,208,948.85
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		370,674,728.77		64,591,144.85	1,255,411,501.33

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	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“一”号填列）							47,318,141.20		-448,703.20	46,869,438.00
（一）净利润							47,318,141.20		97,063.00	47,415,204.20



(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						47,318,141.20		97,063.00		47,415,204.20
(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								-545,766.20		-545,766.20
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-545,766.20		-545,766.20
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	458,691,257.67			16,272,175.51		232,648,316.12		6,930,511.30	1,038,721,237.60

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

2010年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,178,977.00	450,946,940.55			36,462,960.71		372,205,213.67	1,183,794,091.93
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	450,946,940.55			36,462,960.71		372,205,213.67	1,183,794,091.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							25,159,056.68	25,159,056.68
(一) 净利润							41,368,005.53	41,368,005.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,368,005.53	41,368,005.53
(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							-16,208,948.85	-16,208,948.85
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,208,948.85	-16,208,948.85
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	450,946,940.55			36,462,960.71		397,364,270.35	1,208,953,148.61

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	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)							49,451,367.46	49,451,367.46
(一) 净利润							49,451,367.46	49,451,367.46
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,451,367.46	49,451,367.46
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								



2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	451,236,306.63			16,272,175.51		239,939,514.33	1,031,626,973.47

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