



四川明星电力股份有限公司

600101

2010 年年度报告



目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	36
十、重要事项.....	38
十一、财务会计报告.....	49
十二、备查文件目录.....	149



一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	张有才
主管会计工作负责人姓名	张 涛
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	冯 志

公司负责人张有才、主管会计工作负责人张涛及会计机构负责人（会计主管人员）冯志声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川明星电力股份有限公司
公司的法定英文名称	SICHUAN MINGXING ELECTRIC POWER CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	MXEP
公司法定代表人	张有才

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省遂宁市明月路 88 号
注册地址的邮政编码	629000
办公地址	四川省遂宁市明月路 88 号
办公地址的邮政编码	629000
公司国际互联网网址	http://www.mxdl.com.cn
电子信箱	600101@mxdl.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	四川省遂宁市明月路 88 号董事会办公室



(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1988 年 4 月 29 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



三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	140,320,964.98
利润总额	165,571,651.02
归属于上市公司股东的净利润	153,273,663.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	128,790,025.89
经营活动产生的现金流量净额	153,295,565.64

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,460,510.36
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	416,666.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,503,297.53
债务重组损益	4,230,941.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	6,078,216.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,985,372.05
所得税影响额	-3,284,507.32
少数股东权益影响额（税后）	14,161.36
合计	24,483,637.61

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	841,441,236.46	771,975,479.62	9.00	569,629,842.12
利润总额	165,571,651.02	194,225,206.31	-14.75	92,569,278.89
归属于上市公司股东的净利润	153,273,663.50	171,060,479.63	-10.40	90,509,287.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,790,025.89	82,242,445.87	56.60	69,082,891.70



2010 年年度报告

经营活动产生的现金流量净额	153,295,565.64	205,248,236.36	-25.31	177,804,298.16
	2010 年末	2009 年末	本期末比 上年同期 末增减(%)	2008 年末
总资产	2,426,112,157.41	2,166,081,460.88	12.00	1,947,799,442.25
所有者权益（或股东权益）	1,292,392,292.14	1,156,345,497.06	11.77	984,472,585.10

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.47	0.53	-11.32	0.28
稀释每股收益（元 / 股）	0.47	0.53	-11.32	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.40	0.25	60.00	0.21
加权平均净资产收益率（%）	12.54	15.98	减少 3.44 个百分点	9.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	10.54	7.54	增加 3.00 个百分点	7.34
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.4729	0.6331	-25.30	0.5485
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	3.99	3.57	11.76	3.04

(四) 采用公允价值计量的项目

本报告期内，无采用公允价值计量的项目



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	65,069,997	20.07				-65,069,997	-65,069,997	0	
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	259,108,980	79.93				65,069,997	65,069,997	324,178,977	100
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，公司控股股东四川省电力公司履行股改承诺，所持公司65,069,997股有限售条件的流通股上市。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）。



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

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29515 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
遂宁金源科技发展有限公司	国有法人	5.65	18,312,969	0	0	质押 13,440,000



2010 年年度报告

中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.68	8,703,845	8,703,845	0	无
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08	3,499,942	3,499,942	0	无
陶秀珍	境内自然人	0.96	3,097,832	3,097,832	0	无
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.65	2,100,087	2,100,087	0	无
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	境内非国有法人	0.56	1,800,017	1,800,017	0	无
荏平恒信铝业有限公司	境内非国有法人	0.55	1,774,332	1,774,332	0	无
蒋莹春	境内自然人	0.55	1,769,349	1,769,349	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
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			
遂宁金源科技发展有限公司	18,312,969		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	8,703,845		人民币普通股			
中国农业银行—大成景阳领先股票型证券投资基金	3,499,942		人民币普通股			
陶秀珍	3,097,832		人民币普通股			
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	2,100,087		人民币普通股			
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	1,800,017		人民币普通股			
荏平恒信铝业有限公司	1,774,332		人民币普通股			
蒋莹春	1,769,349		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

无



战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

无

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

公司最终实际控制人为国务院国有资产管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	四川省电力公司
单位负责人或法定代表人	王抒祥
成立日期	1992 年 12 月 22 日
注册资本	724,000
主要经营业务或管理活动	电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务及技术咨询；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产管理委员会
----	--------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期，公司控股股东及实际控制人未发生变更。



(5)公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在单位或关联单位领取报酬、津贴
张有才	董事长	男	46	2009年6月23日	2012年6月23日				45.84	否
赖坤明	董事 总经理	男	52	2009年6月23日	2012年6月23日				43.51	否
熊卫东	董事	男	47	2009年6月23日	2012年6月23日				0	是
唐敏	董事	男	34	2009年6月23日	2012年6月23日				0	是
徐腾	董事	男	33	2009年6月23日	2012年6月23日				0	是
卢赐义	董事	男	48	2010年3月26日	2012年6月23日				0	是
穆良平	独立董事	男	56	2009年6月23日	2012年6月23日				3	否
王丽辉	独立董事	女	67	2009年6月23日	2012年6月23日				3	否
王明普	独立董事	男	63	2009年6月23日	2012年6月23日				3	否
骆国富	监事会主席	男	54	2009年6月23日	2012年6月23日				0	是
赵卫华	监事	女	49	2009年6月23日	2012年6月23日				0	是
张仁全	监事	男	47	2009年6月23日	2012年6月23日				43.51	否
陶明	监事	男	41	2009年6月23日	2012年6月23日	1,500	1,500		36.45	否
汪涛	监事	男	38	2009年6月23日	2012年6月23日				26.64	否
张子明	常务副总经理	男	46	2009年6月23日	2012年6月23日				41.12	否
闵增华	副总经理	男	49	2009年6月23日	2012年6月23日				37.77	否
蒋青	副总经理 董事会秘书	男	45	2009年6月23日	2012年6月23日	5,897	5,897		36.79	否
刘功勋	副总经理	男	51	2009年6月23日	2012年6月23日				36.45	否
张涛	财务总监	男	46	2009年6月23日	2012年6月23日				37.25	否
刘敏	原董事	男	46	2009年6月23日	2010年3月3日				0	是
合计	/	/	/	/	/	7,397	7,397	/	394.33	/



董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

张有才：曾任攀枝花电业局党委书记；现任本公司董事长。

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

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

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

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

卢赐义：历任遂宁市船山区区委常委、政法委书记、常务副区长；现任遂宁金源科技发展公司副总经理、本公司董事。

穆良平：任西南财经大学教授，本公司独立董事。

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

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

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

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

张仁全：历任公司党委书记、监事会主席；现任本公司党委书记、监事。

陶明：任公司党委副书记、纪律检查委员会书记、工会主席、监事。

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

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

闵增华：历任攀枝花电业局总工程师、副局长；现任本公司副总经理。

蒋青：任本公司副总经理、董事会秘书。



刘功勋：任本公司副总经理。

张涛：历任成都全兴大厦有限公司总经理、法人代表；政协成都市青羊区委员会委员；四川明珠电力集团有限公司总经济师；现任本公司财务总监。

刘敏：历任遂宁市船山区财政局副局长、区国资委主任；现任遂宁金源科技发展公司总经理。2009年6月至2010年3月任本公司董事。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
唐敏	四川省电力公司	经济法律部法律事务处处长	2007年10月1日		是
赵卫华	四川省电力公司	审计部副主任	2006年3月1日		是
徐腾	四川省电力公司	证券资产管理部专责	2008年1月15日		是
卢赐义	遂宁金源科技发展公司	副总经理	2010年3月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
熊卫东	四川省电力公司遂宁公司	总经理、党委副书记	2008年11月19日		是
骆国富	四川省电力公司遂宁公司	党委书记、副总经理	2007年9月6日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》，经董事会薪酬与考核委员会对高级经营管理人员的年度目标完成情况和作业绩进行考核后，提交董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事津贴为每年3万元人民币。其他董事、监事、高级管理人员薪酬根据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》，考核经营业绩等指标，确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴年末一次性发放。其他董事、监事和高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。



(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢赐义	董事	聘任	股东大会选举
刘敏	董事	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2527
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	94
财务人员	73
技术人员	524
生产人员	1836
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	948
其他	1579



六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关法规的要求，建立健全公司内部控制制度，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，加强信息披露工作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

公司董事会认为按中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异。具体内容如下：

股东与股东大会：公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合有关要求，公司平等对待所有股东，确保中小股东与大股东享有平等地位，出席会议的股东能按自主权利充分行使表决权。

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

董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。公司董事会成员勤勉尽责，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、



《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》行使职权，切实维护公司和全体股东的利益。

监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，本着对股东负责的精神，对公司生产经营、财务及董事和高级管理人员的履职情况进行检查和监督，并独立发表意见。

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

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

信息披露与透明度：公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，继续加强投资者关系管理工作。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，在投资者来电、来访的接待方面，公司始终秉持公平、公正的原则，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。信息披露做到了真实、准确、完整、及时，并确保所有股东均能公平、公正地获得信息。公司还在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。

通过上市公司治理专项活动，公司治理观念得到有效树立，公司及实际控制人、控股股东责任意识、规范意识得到增强，从建立长效机制入手，不断完善制度建设，陆续出台了多项制度规范，进一步明确责任，规范程序、防控风险，使治理工作落到实处，公司规范运作和综合管理水平有效提高。公司将持续严格按照中国证监会、四川监管局和上海证券交易所的规范性文件规定及要求，做好内控制度建设，巩固成果，保持并不断提高公司治理水平。



(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张有才	否	9	8	1	0	0	否
赖坤明	否	9	8	1	0	0	否
熊卫东	否	9	6	1	2	0	否
唐敏	否	9	6	1	2	0	否
徐腾	否	9	7	1	1	0	否
卢赐义	否	7	6	1	0	0	否
刘敏	否	2	2	0	0	0	否
穆良平	是	9	6	1	2	0	否
王丽辉	是	9	8	1	0	0	否
王明普	是	9	8	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事制度》、《独立董事年度报告工作制度》，对独立董事的任职条件、选聘程序、行使职权、享有的权力、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等方面作出了规定。



在报告期内，公司独立董事按照相关制度的要求，本着对公司以及全体股东负责的态度，勤勉尽职，认真行使所赋予的权力，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，亲临生产经营现场考察，与公司管理人员进行了深入、充分的沟通，及时发现问题并提出意见和建议，积极出席公司召开的相关会议，忠实履行职责，参与了公司决策。对公司关联交易、对外担保、聘请会计师事务所、资产减值、转让子公司股权等事项均发表了独立意见，严格审核公司对外重大投资项目，积极建言公司治理方式，在公司规范运作、科学决策、维护中小股东的合法权益等方面发挥了积极作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

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



(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，对于已有制度进行了全面的梳理，使公司的内控制度得到了进一步的完善，本公司内部控制的目标是：以环境控制为前提，以风险控制为基础，注重内部控制流程，强化关键控制点建设，建立健全涵盖生产经营控制、财务管理控制、信息管理控制等方面的内控管理体系，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司在年初制定内部控制制度完善的工作计划，不断完善内部控制制度，并在年内已实施完毕。2010年，公司制订了《外部信息使用人管理制度》、《公司重大事项报告制度》，修订完善了《公司合同管理制度》、《公司财务人员管理制度》等。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，基本涵盖了财务管理、生产管理、对外投资、采购、营销等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，初步形成了规范的内部控制体系，确保公司经营管理处于受控状态。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设有审计监督室作为内部控制检查监督部门。审计监督室配备了专职审计人员，相关审计人员均具备从事审计工作所需的文化程度和知识水平，在董事会的领导下独立开展公司内部审计、督查工作。定期或不定期对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对投资建设项目、技改技革项目进行审计，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查，通过内部审计，促进了内控制度的完善和业务管理水平的提高。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司已经建立内部审计体系，通过内部审计或必要时聘请第三方对公司及控股子公司各领域的控制执行情况进行检查。 公司审计监督室根据相关法律法规及《公司内部审计制度》对公司及分子公司的下列事项进行内部审计监督：①公司企业内部控制制度的健全性、有效性及执行情况；②董事会决议和股东大会决议的执行情况；③公司投资决策、合同签订、资产处置、成本控制、财务管理、工程管理、人力资源管理等重要经济活动；④各部门、各单位负责人任期内经济责任及离任审计；⑤对各级责任主体经营管理和经营业绩进行审计，为业绩考核提供重要依据。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会全面负责公司内部控制制度的制定、实施和完善，并定期对公司内部控制情况进行全面检查和效果评估。公司监事会全面负责监督公司内部控制制度的执行，对发现的内部控制缺陷，可责令公司整改。公司管理层负责经营环节内部控制制度体系的建立、完善，全面推进公司内部控制制度的执行，检查公司部门和单位制定、实施各专项内部控制制度的情况。 公司董事会要求，内部控制必须渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节，对高风险环节应当制订严格的制度，采用相应的控制措施，消除内部控制的盲点。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>本公司及控股子公司统一按照《企业会计准则》和国家其他规定执行，不断建立健全与财务核算相关的内部控制制度。建立了包括公司资金管理、对外投资管理、资产出租管理、预算管理、对外担保管理、募集资金管理、财务人员管理等一系列财务内部控制体系，这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止舞</p>



	弊和堵塞漏洞提供了有力保证，从根本上规范了公司财务收支工作，保障了投资者的合法权益不受侵犯。
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司内部控制制度较为健全，内部控制体系运作良好，未发现重大缺陷。公司被中国证券监督管理委员会列入“资本市场实施企业内部控制规范试点上市公司”，将认真贯彻证监会召开的资本市场实施企业内部控制规范动员视频会议的要求，推进内控体系的建设，完善内控长效机制，加大监督、检查力度，增强防范风险能力，不断提高公司内部控制体系的效率和效果，切实保护广大投资者利益。</p> <p>公司将按照董事会的统筹安排，根据国家有关最新规定及公司执行过程中的自我监控，进一步健全和完善内控管理体系，使公司的各项内控制度更加科学化和体系化。在内控制度执行方面，要加强员工特别是管理层对与公司生产经营及证券有关的法律法规的学习和宣传，增强诚实守信依法经营意识，提高内控制度的执行能力。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立公正透明的高级经营管理人员绩效评定体系，根据公司制定的《高级经营管理人员业绩考核制度》，董事会薪酬与考核委员会依照董事会下达的年度的经营计划目标，对公司高级管理人员进行经营业绩、管理指标和履职情况的考核，作出客观公正的评价，并依据考核结果确定高级经营管理人员的薪酬，充分调动公司高级管理人员的积极性与创造性，持续提高公司的经营管理水平，有效促进了公司经济效益的快速增长，有利于促进公司长期稳定发展。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

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

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

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

报告期内，公司未出现年报信息披露差错以及重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。



七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度	2010 年 3 月 26 日	《中国证券报》《上海证券报》	2010 年 3 月 27 日

2010 年 3 月 26 日，公司召开 2009 年度股东大会，审议通过了以下议案：①审议《董事会 2009 年度工作报告》；②审议《监事会 2009 年度工作报告》；③审议《公司 2009 年度财务决算报告》；④审议《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；⑤审议《公司日常性关联交易的议案》；⑥审议《公司关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2010 年度年报审计工作机构的议案》；⑦审议《调整公司董事的议案》。

(二) 临时股东大会情况

报告期内，公司未召开临时股东大会。



八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2010 年，公司干部员工努力践行“诚信、责任、创新、奉献”的核心价值观，落实“对股东负责、为遂宁服务、为员工谋福祉”三大要求，全力应对年初安居磨溪地震、夏季暴雨洪涝和夏秋持续高温等自然灾害，围绕“安全生产、优质服务、发展效益”三大任务，着力夯实“管理机制、网络设备、员工队伍”三大基础，推进公司管理方式由粗放向精细化、规范化、标准化方向转变，各项工作任务不断取得新进展，促进了公司集约化发展。

2010 年，公司完成发电量 54217.79 万千瓦时，同比增长 6.76%；售电量 92138.46 万千瓦时，同比增长 15.38%；销售自来水 2009.52 万吨，同比增长 4.13 %。

公司实现营业收入 84144.12 万元，同比增 9.00%；实现营业利润 14032.10 万元，同比增长 35.09%；实现净利润 14809.38 万元，同比减少 13.73%；实现归属于上市公司股东的净利润 15327.37 万元，同比减少 10.40%。

公司管理基础不断强化。实行董事会对经营层、经营层对分子公司、分子公司对科室班组“三级目标”控制，强化目标和预算管理，目标责任制更加深入；实行财务人员集中委派，堵塞资金漏洞；加强物资统筹配置，物资集中管控目标基本实现，公司人、财、物集约化管理得到加强。进一步强化营销基础工作，规范营销制度和业务流程。按照“科学规划、适度超前、安全质量优先和效率效益兼顾”的原则，完成了“十二五”城市和农村电网规划编制，输配电网建设项目推进加快，电网结构不断改善，装备水平逐步提高；启动城南自来水水厂建设。

做好产、供机组、设备、线路大修改造和渠系的病害整治、运行维护，系统安全水平和设备设施利用率有效提高，全面确保了电、水网络安全稳定运行。加大网络建设和改造力度，夯实发展基础。加强设施、设备管理和维护，查漏堵缺，设备完好率和使用率有效提高。积极协调引电指标、引进电力，确保了遂宁电力的可靠供应。

安全生产进一步加强，安全生产管理系统性增强，安全发展能力提高。重新修订发布了《安全生产职责规范》等规章制度，进一步明晰各级人员安全职责。及时调整、完成了安全工作网络，切实加强对安全生产工作的组织领导。深入开展迎峰度夏、百日安全活动等专项安全工作，查找、治理安全隐患。开展重要客户用电安全服务，确保供用电安全。



优质服务有新的举措，强化服务软硬件建设，完善服务机制，进一步规范服务行为。公司首次将优质服务和行风建设工作纳入到公司经营层年度考核目标，建立优质服务常态机制。修订完善了《供电服务“十项承诺”》等近 20 项制度，并全力推进落实。合理安排运行方式，避免重复停电；克服困难，创新开展配电网带电作业和“零点作业”（深夜检修），提高供电可靠率，减少停电时间；广泛听取客户的意见和建议，促进优质服务水平不断提高。重要活动、迎峰度夏等特殊时期电力、自来水供应得到有效保障，有力地支持了地方经济社会发展。

按照国务院国资委要求，进行股权投资清理整合。完成了明星药业、市商业银行、明伦化工及奥深达部分分子公司的合并、清算、股权转让等工作，解决了大量历史遗留问题，处置了低值无效资产，整合了优质资源，缩短了公司产权和管理链条，核心产业更加突出，公司产业结构得到优化。风险化解工作基本完结。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(1)公司主营业务及其经营状况

① 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分产品						
电力产品	512,356,646.49	361,386,840.90	22.41	18.34	33.66	减少 28.10 个百分点
自来水产品	66,921,345.21	34,472,417.18	23.86	19.45	34.55	减少 17.10 个百分点
施工	170,188,923.97	151,916,240.04	0.70	-28.55	-31.14	减少 0.02 个百分点
其他产品①	135,004,972.44	111,898,650.16	-15.63	101.24	128.12	增加 30.08 个百分点
小计	884,471,888.11	659,674,148.28	12.53	11.36	16.62	减少 14.24 个百分点
减：公司内各分部抵销数	59,845,486.69	59,591,120.88				
合计	824,626,401.42	600,083,027.40	20.08	8.67	13.20	减少 5.52 个百分点

①其他产品本报告期营业收入和营业成本比上年同期分别增加 101.24%和 128.12%，主要原因是公司合并范围增加全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司营业收入 3521.24 万元，营业成本增加 3349.31 万元。



②主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
遂宁	842,509,372.27	6.94
其他	41,962,515.84	549.57
小 计	884,471,888.11	
减: 内部抵销数	59,845,486.69	
合 计	824,626,401.42	8.67

其他地区营业收入本报告期比上年同期增加 549.57%, 主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司所致。

(2)同公允价值计量相关的内部控制制度情况

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

(3)持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(4)公司资产和利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

资产科目	年末数	年初数	增减比例 (%)
应收票据	2,000,000.00		100.00
应收账款	9,381,238.88	6,060,507.98	54.79
预付款项	51,255,572.88	30,477,761.49	68.17
应收股利	2,773,460.00		100.00
应收利息	133,650.00		100.00
其他应收款	79,852,206.05	35,298,008.54	126.22
存货	50,094,321.40	82,744,512.31	-39.46
长期应收款		5,244,994.10	-100.00
无形资产	206,237,981.77	76,853,055.75	168.35
长期待摊费用	83,513.20	125,269.80	-33.33



- ①应收票据本年末比年初数增加 100%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司所致。
- ②应收账款本年末比年初数增加 54.79%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司所致。
- ③预付款项本年末比年初数增加 68.17%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其预付账款 1965.92 万元所致。其中增加预付浙江正泰电气股份有限公司预付设备款 1004.85 万元，山东泰开高压开关有限公司预付设备款 711.90 万元。
- ④应收股利本年末比年初数增加 100%，主要是公司的参股公司华西证券有限责任公司决定 2009 年度分红所致。
- ⑤应收利息本年末比年初数增加 100%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司应收利息所致。
- ⑥其他应收款本年末比年初数增加 126.22%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其其他应收款所致，其中主要增加为应收四川电线厂、成都龙祥投资实业有限公司等单位资金周转款等 2761.10 万元。
- ⑦存货本年末比年初数减少 39.46%，主要是控股子公司四川明星水电建设有限公司随着水电建设项目工程的结转，减少工程施工 3178.84 万元所致。
- ⑧长期应收款本年末比年初数减少 100%，主要是确认了遂宁中学和遂宁二中合作建学生公寓及学生食堂的成本和投资收益，相应减少长期应收款所致。
- ⑨无形资产本年末比年初数增加 168.35%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司所致。
- ⑩长期待摊费用本年末比年初数减少 33.33%，主要是公司全资子公司遂宁市明星自来水有限公司摊销了南垭寺水塔光彩亮化费用 4.18 万元。

单位:元 币种:人民币

负债和股东权益科目	年末数	年初数	增减比例 (%)
应付账款	50,878,718.27	29,882,322.67	70.26
应付利息	12,078,486.90		100.00
其他应付款	200,189,559.97	153,930,233.59	30.05
预计负债		36,650,000.00	-100.00
未分配利润	462,985,760.78	336,199,869.35	37.71
少数股东权益	59,253,139.81	25,575,983.22	131.67



- ①应付账款本年末比年初数增加 70.26%，主要是控股子公司四川明星水电建设有限公司随着水电建设项目工程的完工结转，已结算但尚未支付的工程劳务费增加所致。
- ②应付利息本年末比年初数增加 100%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司因流动资金短缺，没能及时归还四川金沙阳光房地产开发有限公司等通过招商银行提供的委托贷款利息。
- ③其他应付款本年末比年初数增加 30.05%，主要原因一是本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其其他应付款 1296.43 万元，其主要构成为向外部单位借支的周转资金；二是因转让持有的原子公司四川明星药业有限责任公司的全部股权，四川明星药业有限责任公司在本公司结算中心开设的内部存款余额 1037.61 万元转为其他应付款；三是水电费中代收代缴的各项基金余额较上年末增加 727.58 万元原因所致。
- ④预计负债本年末比年初数减少 100%，主要是公司与华夏银行担保贷款纠纷一案计提的预计负债于 2010 年度结转完毕。
- ⑤未分配利润本年末比年初数增加 37.71%，主要是公司本报告期实现净利润 15327.37 万元所致。
- ⑥少数股东权益本年末比年初数增加 131.67%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，增加可辨认资产、负债公允价值归属于少数股东权益 3454.84 万元所致。

单位:元 币种:人民币

利润表科目	本报告期	上年报告期	增减比例 (%)
销售费用	7,968,991.97	4,409,350.48	80.73
资产减值损失	5,848,292.94	35,434,547.81	-83.50
投资收益	58,954,413.34	20,221,097.52	191.55
营业外收入	31,904,291.13	93,994,430.32	-66.06
营业外支出	6,653,605.09	3,641,733.64	82.70
少数股东损益	-5,179,867.24	598,522.37	-965.44

- ①销售费用本报告期比上年同期增加 80.73%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其销售费用所致。



- ②资产减值损失本报告期比上年同期减少83.50%，主要是上年同期计提原控股子公司四川明星药业有限责任公司固定资产、无形资产等资产减值损失2467.71万元所致。
- ③投资收益本报告期比上年同期增加191.55%，主要是本报告期根据国资委和国家电网公司产权压缩等要求，出让了持有的四川明星药业有限责任公司、遂宁市商业银行股份有限公司等公司股权，产生投资收益所致。其中出让四川明星药业有限责任公司股权产生投资收益1917.37万元，出让遂宁市商业银行股份有限公司股权产生投资收益1309.05万元。
- ④营业外收入本报告期比上年同期减少66.06%，主要是上年同期根据广东省高级人民法院二审判决转回预计负债8050万元所致。
- ⑤营业外支出本报告期比上年同期增加 82.70%，主要是本报告期继续加大闲置资产处置力度、建电补偿、税收汇算等支出所致。
- ⑥少数股东损益本报告期比上年同期减少 965.44%，主要是公司合并范围新增全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司，相应减少少数股东损益 483.96 万元所致。

(5)公司现金流量情况分析

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	上年报告期	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	153,295,565.64	205,248,236.36	-51,952,670.72	-25.31
投资活动产生的现金流量净额	-35,582,688.06	-73,690,217.86	38,107,529.80	51.71
筹资活动产生的现金流量净额	-88,193,658.52	-82,879,793.64	-5,313,864.88	-6.41

- 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 25.31%，主要原因是公司员工薪酬增加及社会保险相关费率提高后支付的现金比上年同期增加 3371.97 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增加 51.71%，主要是本报告期转让原参股公司遂宁市商业银行股份有限公司股权收到 1620 万元；转让原控股子公司四川明星药业公司有限公司股权收到 5102.92 万元；获得合营企业和联营企业投资收益比上年同期增加 723.78 万元。本报告期支付苗圃电站建设款及钒矿项目工程款比上年同期减少 2102.26 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减少了 6.41%，主要是本报告期向银行借款比上年同期减少 27500 万元，公司分配股利比上年同期增加 1514.41 万元，偿付利息支出比上年同期增加 709.04 万元。



(6)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①遂宁市明星自来水有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：生产、供应：自来水。制造、销售：水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂。安装给排水管线（凭资质证经营）。水表检验及修校。纯净水生产、销售（仅限分支机构经营）。二次供水设施清洗、消毒。注册资本为 1110 万元，净资产 9193.75 万元，报告期实现收入 6776.04 万元，实现净利润 1330.06 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 4640.38 万元，报告期实现收入 3161.08 万元，实现净利润 142.73 万元。

③四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-274.29 万元，报告期实现收入 852.79 万元，实现净利润-142.78 万元。

④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 2211.67 万元，报告期实现收入 12230.91 万元，实现净利润-104.26 万元。

⑤遂宁市明星电气工程有限责任公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：送变电工程线路安装及维修、电控设备、电气仪表制造及销售，节能设备及电动设备改造、修理。安装、维修桥式起重机、电动葫芦及货梯（限许可证范围）；批发零售：五金、交电、计算机软件制作销售、机器电器设备安装。注册资本为 1000 万元，净资产 1322.42 万元，报告期实现收入 5130.84 万元，实现净利润 96.87 万元。

⑥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 160.57 万元，报告期实现收入 329.38 万元，实现净利润 22.45 万元。

⑦四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 609.83 万元，报告期实现收入 1908.64 万元，净利润 46.3 万元。



⑧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 223.73 万元，报告期实现收入 107.22 万元，实现净利润 33.04 万元。

⑨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。

⑩四川奥深达资源投资开发有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：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的项目除外）。注册资本为 4698 万元，净资产 4478.20 万元，报告期实现收入 4197.68 万元，实现净利润-2105.63 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1)公司经营中的机遇与挑战

①受经济形势好转和遂宁社会发展的影响，本地区新增用电负荷较多，社会用电有较大幅度的增长，电力、自来水供应量将在近年内持续增长，对电网、水网建设提出更高的要求，建设、改造资金压力更大。

②公司系统管理链条较长，资源优化利用还不充分，与集约化、扁平化、专业化管理的要求有较大差距。随着同业对标的全面推进，公司管理体制和运作机制将进行相应的调整，实现管理创新的任务更加繁重。

公司针对上述困难采取了以下措施：

①加大投入，加快实施公司主干电网建设，全力化解制约电网建设的矛盾和问题，打造坚强电网。推进城南自来水厂的建设，增大自来水的生产、供应能力。强化管理，加强了发电、输电、变电设备的检修和维护，努力消除事故隐患，提高设备运行可靠率，减少机组临时停机、临时检修，确保设备长周期、高负荷安全稳定运行，有效地缓解了电力供需矛盾。

②努力建设优质高效的管理、执行机制。要根据工作实际，不断对工作制度进行修订完善，建立责权利对等的制度体系。强化制度执行，本着精细化管理和优质高效的原则，对业务流程进行优化，提高执行效率。



(2) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
8.5	7.6	2011 年，公司要践行“诚信、责任、创新、奉献”的核心价值观，落实“对股东负责，为遂宁服务，为员工谋福祉”的三大要求，贯彻集约化发展、规范化运作、精细化管理、标准化作业的要求，围绕安全生产、优质服务、发展效益三大任务，解放思想，转变作风，提升素质，狠抓体制机制、设备网络、队伍建设三大基础，强力推进班组建设、线损管理、标准化建设三项活动，促进公司持续健康发展。全年完成发电量 5 亿千瓦时，售电量 10.50 亿千瓦时，销售自来水 2300 万吨。	

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

2011 年，本公司合并范围内的重大资本性支出主要有电网建设、城南新水厂建设、陕西钒矿项目等。预计公司 2011 年的资金需求约为 4.2 亿人民币。

资金来源渠道主要有：

- ① 自有资金 1.7 亿元；
- ② 向银行等借款 2.5 亿元。

(5) 为达目标拟采取的策略和行动：

① 抓好主业，千方百计提升效益。抓好发电设备出力管理，提高发电机组效力。加强对设备和渠系的管理与维护，充分利用涪江来水，多发稳发，实现发电最佳效益。抓好供电设备运行和线损管理。全面推行标准化作业，做好变电设施、供电线路的巡视检查和改造投入，提高供电可靠率。强化科学调度，精心调水调电，抓好需求侧管理，做到供需平衡，确保电网的安全、稳定、优质、经济运行。加强自来水生产和质量控制，强化供水损耗和市场管理，做好自来水成本管控，努力提升效益。

② 抢抓机遇、坚定不移地推进公司发展。一是围绕主业发展做文章。集中财力、物力打造坚强电水网络，弥补历史欠账，切实解决电网的瓶颈问题。高起点、高标准、高要求抓好电、水网络建设与发展。统筹电网投入，加快完善主网架，强化配网，优化结构，解决主网不强、配网薄弱的问题。做强做优做大电、水核心产业。二是围绕产业结构调整做文章。集中精力加快陕西钒矿建设，力争早见效益，形成合理的产业布局。三是围绕做大



做强做文章。精筛细选储备发展项目，寻求新的经济增长点，积极谋划做大做强方向和路径并择机而动。

③强化管理，深入推进依法运作和规范运作。按照“集团化运作、集约化发展、精益化管理、标准化建设”的要求和扁平化、专业化的原则，建立起人、财、物集约化管理体系。实现战略规划统一制定、重要资源统一配置、信息系统统一建设、管理标准和规章制度统一规范、企业文化统一培育的“五个统一”，使公司实现从专业条块单兵作战向协同运作转变，从资源分散向统筹集约转变，从管理粗放向管理精益转变，从电水独秀向电水与矿业齐头并进、协调发展转变“四个转变”。

要将依法治企贯穿于公司生产经营管理的全过程，建立健全依法依规决策、执行和监督的工作机制，建立健全决策经营责任追究制度和后评价制度，严格落实重大事项请示报告制度，健全董事会、经营层、分子公司三级法律风险防范体系。公司要以被证监会列入上市公司内部控制规范试点单位为契机，全面启动内控体系建设，完善内控机制，形成规范、有序、高效的控制管理线条和格局。

④狠抓安全生产，为公司发展提供安全保障

要牢固树立安全发展理念，坚决贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针。进一步健全安全工作组织体系和制度体系，落实安全生产责任制。完善三级网络，明晰职能职责，严肃处理不安全现象和生产安全事故，增强安全工作执行能力，提高公司安全发展水平。

要加强安全风险防控和应急管理。推进安全风险管理体系建设，强化各生产环节隐患治理的闭环管理。要加强安全生产投入，完善安全生产技术保障。开展主设备、输电线路、二次系统安全运行的三个专项整治活动。加强发、输、变主要设备管理，提高设备可靠性，降低故障率。加强员工安全教育和培训，提高员工安全生产意识和素质。健全应急管理体系，做好突发事件管理，强化应急演练和培训，提高应急处置和抵御事故的能力。

⑤加强队伍建设，确保员工队伍整体素质提升

制定符合公司实际的人力资源管理和开发十二五规划，开展定员、定岗、定薪工作，初步建立系统的员工绩效考评和激励奖惩机制，着力打造结构合理、素质优良的经营人才、管理人才、技术人才和技能人才“四支队伍”，着力解决公司经营型、管理型、技术型和技能型人才短缺，特别是一线岗位高水平的技能人才严重不足的问题。



全面加强班组建设，加强对班组长和员工队伍教育，全面推行班组管理创新和科技创新，切实加强班组思想作风建设，提升班组管理水平和员工队伍素质。把班组建设重心由改善硬件逐渐向提升软件、提升人员素质转变，务必保证每个班组都达到目标，打造公司最基础的执行力、控制力、文化力。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	6246.79
投资额增减变动数	3936.29
上年同期投资额	2310.50
投资额增减幅度(%)	170.37

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
四川奥深达资源投资开发有限公司	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）	100	收购股权

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	34,118.77		33710.04	408.73	银行存款

2010 年，公司未进行募集资金项目的投资。

公司现有的募集资金投资为前期募集资金延续到本报告期内使用。2001 年，本公司实施配股融资，实际募集资金 34,118.77 万元。截至本报告期末，已累计使用 33710.04 万元，其中本年度未使用，尚未使用的募集资金 408.73 万元为银行存款。



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 迁扩建项目等投资。除药业公司 GMP 迁扩建项目外，其余项目的投资已经完成。

由于药业公司 GMP 迁扩建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。

为优化公司产业结构，减少投资损失，2010 年 8 月，公司以公开挂牌方式对所持有的明星药业公司的股份进行转让，转让价款总额为 51029168 元，保证了公司及投资者的利益（详见公司于 2010 年 7 月 29 日、2010 年 10 月 27 日、2010 年 12 月 29 日发布的临 2010-18 号、临 2010-19 号、临 2010-23 号公告）。

2、承诺项目使用情况

报告期内，公司无募集资金承诺项目使用情况。

3、募集资金变更项目情况

报告期内，公司无募集资金变更项目情况。

4、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
过军渡电站建设	29,000.00	89.31%	

过军渡电站工程建设主体工程全面竣工，正在办理竣工决算，该电站 2010 年累计发电 13332.36 万千瓦时。

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



本年度公司无会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

本年度公司有会计政策变更，本次变更是依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求进行的会计政策调整，并已经董事会八届十六次会议审议通过。

2010 年 1 月 1 日前，本公司非同一控制下企业合并业务中的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、发生或承担的负债和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。

依据《企业会计准则解释第 4 号》的要求，自 2010 年 1 月 1 日起，非同一控制下的企业合并合并成本仅包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本次调整仅影响本集团合并财务报表，增加管理费用 101.80 万元。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
八届六次会议	2010 年 1 月 14 日	一、审议通过了《关于向控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司提供委托贷款的议案》。二、审议通过了《关于继续向中国工商银行遂宁分行申请流动资金贷款的议案》。	《中国证券报》D016 《上海证券报》B20	2010 年 1 月 15 日
八届七次会议	2010 年 3 月 3 日	一、审议通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》。二、审议通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。三、审议通过了《聘请公司 2010 年度财务审计机构的议案》。四、审议通过了《公司计提资产减值准备的议案》。五、审议通过了《公司投资建设城南自来水管线的议案》。六、审议通过了《调整公司董事的议案》。七、审议通过了《公司日常性关联交易的议案》。八、审议通过了《召开公司 2009 年度股东大会的议案》。九、审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》。	《中国证券报》D025 《上海证券报》B43	2010 年 3 月 5 日



2010 年年度报告

八届八次会议	2010年4月21日	一、审议通过了《公司2010年第一季度报告全文及正文》。二、审议通过了《增补公司董事会专门委员会成员的议案》。三、审议通过了《公司合同管理制度》。	《中国证券报》D015 《上海证券报》B18	2010年4月23日
八届九次会议	2010年6月13日	一、审议通过了关于向甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司（以下简称“华龙公司”）提供苗圃电站建设后续融资的议案。二、审议通过了以公开拍卖方式处置热电厂部分资产的议案。	《中国证券报》B010 《上海证券报》B23	2010年6月18日
八届十次会议	2010年7月21日	审议并通过了《关于对公司股权投资进行清理整合的议案》。		
八届十一次会议	2010年7月28日	审议并通过了关于转让本公司所持有的四川明星药业有限责任公司（以下简称“明星药业公司”）全部股权的议案。	《中国证券报》B006 《上海证券报》B4	2010年7月29日
八届十二次会议	2010年8月11日	一、审议通过了公司2010年半年度报告全文及摘要。二、审议通过了关于成立渠河运行维护分公司的议案。	《中国证券报》B023 《上海证券报》B34	2010年8月13日
八届十三次会议	2010年10月27日	一、审议通过了公司2010年第三季度报告。二、审议通过了关于核销坏账准备的议案。	《中国证券报》B033 《上海证券报》B72	2010年10月29日
八届十四次会议	2010年12月1日	一、审议并通过了收购控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司（以下简称“奥深达公司”）少数股东股权的议案。二、审议通过了制定《公司重大事项报告制度》的议案。	《中国证券报》B003 《上海证券报》B18	2010年12月2日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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

根据公司2009年度股东大会决议，报告期内公司实施2009年度利润分配方案，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)进行分配，共计分配利润1620.89万元。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。



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

公司董事会下设审计委员会，由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。公司董事会审计委员会严格按照《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》赋予的职权和义务，认真履行职责。对公司经营情况和财务状况进行了全面的了解，与公司聘请的会计师事务所进行了深入的沟通。

2010 年 12 月 22 日，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所项目负责人进行了充分沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间安排。

2011 年 1 月 12 日，审计委员会召开会议，认真审阅了公司编制的 2010 年度会计报表，认为报表是根据《企业会计准则》的要求编制的，会计报表真实、恰当地反映了公司的财务现状和经营成果，同意提交年审注册会计师审计。

年审注册会计师进场后，审计委员会加强了与年审注册会计师沟通，按照年报披露时间要求，确定审计总体计划、审计工作进度，督促其在约定时限内提交初步审计意见。2011 年 2 月 21 日，审计委员会召开会议，就年审注册会计师提交的初步审计意见进行了认真审议，就相关问题进行了充分沟通，并形成一致意见。

2011 年 2 月 28 日，审计委员会审阅了公司提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2010 年度财务报告，出具了书面审核意见：

(1) 公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2010 年度财务报告提交董事会审议。

(2) 通过跟踪、了解中瑞岳华会计师事务所对公司 2010 年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告，我们认为：公司聘请的中瑞岳华会计师事务所在为公司提供 2010 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，从会计专业角度维护公司与股东利益，建议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所为 2011 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

报告期内，薪酬与考核委员会听取了董事、监事、高级管理人员的述职报告，对其履行职责和业绩情况进行了评审，并审议通过了《关于公司高级管理人员 2010 年度业绩考核



结果的报告》。认为相关高级管理人员在报告期内均能够认真履行职责，年度考核符合公司《高级管理人员业绩考核制度》的规定和考核标准，做到了公平、公正，不流于形式，较好地反映了公司高级管理人员2010年度的工作业绩。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，制定了《信息披露管理制度》。该制度明确了信息披露的管理、责任和审批程序，内部重大事项报告，信息披露的保密义务，严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求，加强对外部单位报送信息的管理、披露。

董事会根据《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》要求，制订《公司外部信息使用人管理制度》，已于2010年3月3日，经董事会第八届七次会议审议通过，制度已发布于上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

6、董事会对于内部控制责任的声明

一直以来，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，保证公司董事会、监事会、高级管理人员及其他有关人员遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定，并能确保公司内控目标的实现。

报告期内，在执行内部控制制度方面，未发现重大缺陷。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

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

公司在《信息披露管理制度》等制度中制订了严格的内幕信息知情人管理规定，强化了内部信息控制和保密工作。坚持预防为主的原则，审慎处理各类保密事项，落实责任，缩小知悉范围，加强流程控制。并加强了对外信息报送的管理，及时提醒相关单位和人员切实履行保密义务，提高了公司内幕信息知情人的法制、自律意识，防范内幕信息知情人滥用知情权进行内幕交易，维护信息披露的公平原则。



(五)利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计结果，2010年度，公司（母公司）共实现净利润102,788,232.21元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按10%提取法定公积金10,278,823.22元，加上一年度分配后留存的未分配利润372,205,213.67元，减去本年已分配2009年现金红利16,208,948.85元，累计可供股东分配的利润为448,505,673.81元。

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司2010年度的利润分配预案为：以2010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0.7元(含税)。

本年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

(六)公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	0	88,271,430.98	0
2008	0	90,509,287.99	0
2009	16,208,948.85	171,060,479.63	9.48



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月3日，召开监事会七届四次会议	审议通过《公司计提资产减值准备的议案》。
	审议通过《公司日常性关联交易的议案》。
	审议通过《公司2009年年度报告全文及摘要》。
2010年4月21日，召开监事会七届五次会议	审议并通过公司第一季度报告全文及正文。
2010年8月11日，召开监事会七届六次会议	审议并通过公司2010年半年度报告全文及摘要。
2010年10月27日，召开监事会七届七次会议	审议并通过公司第三季度报告全文及正文。

2010年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规和《公司章程》赋予的职责和权力，依法运作，认真履职。公司监事会全年共召开会议4次，列席历次董事会会议和股东大会，对公司董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见，对公司高管人员履行职务情况进行监督，对公司重大事项决策进行监督，检查公司财务，对公司重大资产收购、出售情况进行监督，听取公司各项重要提案和决议，了解公司各项重大事项的决策情况，对决策程序进行监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定行使职权、并履行义务，运行规范，程序合法，法人治理结构健全。公司建立了较为完善的内部控制制度体系，股东大会和董事会决议能够很好落实，公司运作更加规范，决策水平、管理水平和执行力均在本质上显著提高，公司治理结构更加完善；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、公司章程和股东大会、董事会决议，忠于职守、勤勉尽责，认真贯彻落实股东大会的各项决议。信息披露及时准确完整。管理工作能够围绕公司发展实际，不断改进工作的方式办法，切实从维护股东合法权益和职工利益出发做好各方面工作。未发现公司董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司股东、公司利益的行为。



(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会定期或不定期地对公司的财务制度和财务管理情况进行检查,审议了定期报告等。认为:2010年,公司各项费用的支出基本合理,各项计提符合国家法律、法规和《公司章程》的规定,经营成本基本控制在预算范围内;公司财务管理基础工作进一步加强,财务管理规范有序、制度健全、管理完善,财务运行状况良好;公司财务报告的内容及格式严格按照国家财政法规、中国证监会及新企业会计准则的相关规定进行编制。中瑞岳华会计师事务所出具的“标准无保留意见”审计报告,审计意见客观、真实、公正地反映了公司2010年度的财务状况、经营成果和现金流量。监事会同意其所出具的标准无保留审计意见。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2010年,公司没有使用募集资金,也未发现有违规占用前期募集资金的情况。监事会要求进一步加强对募集资金的管理,提高募集资金的使用效率。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司收购、出售资产均按照相关法律法规要求,以公开挂牌转让、拍卖方式进行,交易价格公允、合理,不存在内幕交易,不会损害公司和全体股东的利益。符合公司的发展战略需要,有利于公司的持续、健康、稳定发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为:2010年,公司与四川省电力公司遂宁公司发生的购售电关联交易,是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要,遵循了公平、公正、公开的原则,经过了股东大会的批准,公司董事会、股东大会在审议上述关联交易时,关联董事、关联股东均履行了回避表决程序,独立董事对关联交易进行了事前认可并发表了独立意见。关联交易的决策、交易程序符合有关法律法规、政策和《公司章程》的规定,并履行了信息披露义务。交易价格按政府物价管理部门确定的价格执行,并执行丰枯峰谷电价浮动,价格公允,程序合规,不会损害公司和全体股东的利益。



(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

2010 年，中瑞岳华会计师事务所未出具非标准意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2010 年，公司不存在利润实现与预测存在较大差异的情况。



十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华夏银行股份有限公司广州分行	深圳市明伦光电技术有限公司	本公司	诉讼	注 1	3350	终审判决	注 5	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。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
华西证券有限责任公司	27,180,000.00	27,734,600.00	2.74	27,734,600.00	0	0	长期股权投资	发起人股
合计	27,180,000.00	27,734,600.00	2.74	27,734,600.00	0	0	/	/



(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
刘发祥、杨光玉、马陵娜、魏秀云、王南①	四川奥深达资源投资开发有限公司股权共计 3098 万股	2010.1.15	4647	-1,388.52		否	根据具有证券从业资格的评估公司出具的《资产评估报告》	是	否	-9.38	无
四川活兴投资有限责任公司、四川协兴投资有限公司②	四川奥深达资源投资开发有限公司股权共计 1600 万股	2010.12.10	1600	-278.28		否	根据具有证券从业资格的评估公司出具的《资产评估报告》	是	否	-1.88	无

①2009 年 11 月 19 日,经董事会八届四次会议审议,同意公司收购刘发祥、杨光玉、马陵娜、魏秀云、王南等 5 人所持有四川奥深达资源投资开发有限公司(以下简称“奥深达公司”)股权共计 3098 万股。2010 年 1 月 15 日,公司支付完毕收购价款 4647 万元,完成收购。本次收购完成后,公司持有奥深达公司股权 3098 万股,占奥深达公司股本总额的 65.94%。

②2010 年 12 月 1 日,经董事会八届十四次会议审议,同意公司收购四川活兴投资有限责任公司、四川协兴投资有限公司所持有奥深达公司股权共计 1600 万股。2010 年 12 月 10 日,公司支付完毕收购价款 1600 万元,完成收购。本次收购完成后,公司持有奥深达公司股权 4698 万股,占奥深达公司股本总额的 100%。



2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
遂宁发展投资有限责任公司①	遂宁市商业银行股份有限公司 1.41% 股权	2010.11.16	1620	0.00	1,309.05	否	产权挂牌交易	是	是	8.84	无
遂宁市红兴建材有限责任公司②	遂宁市明星建材开发有限责任公司 19.40% 股权	2010.10.15	35	0.00	35	否	产权挂牌交易	是	是	0.24	无
四川科创药业集团有限公司③	四川明星药业有限责任公司 98.36% 股权	2010.10.26	5,102.92	-232.79	1,917.37	否	产权挂牌交易	是	是	12.95	无

①经公司董事会八届十次会议审议批准,2010年9月,公司在天津产权交易中心公开挂牌转让所持遂宁市商业银行股份有限公司(以下简称“商业银行”)1.41%股权。2010年11月16日,遂宁发展投资有限责任公司以1620万元竞得上述股权。2010年12月13日,本公司收到转让款,股权转让完成。本次股权转让完成后,本公司不再持有商业银行的股权。

②经公司董事会八届十次会议审议批准,2010年9月,公司在天津产权交易中心公开挂牌转让所持遂宁市明星建材开发有限责任公司(以下简称“明星建材”)19.40%股权。2010年10月15日,遂宁市红兴建材有限责任公司以35万元竞得上述股权。2010年11月16日,本公司收到转让价款,股权转让完成。本次股权转让完成后,本公司不再持有明星建材的股权。

③经公司董事会八届十一次会议审议批准,2010年8月,公司在天津产权交易中心公开挂牌转让所持四川明星药业有限责任公司(以下简称“明星药业”)98.36%的股权。2010年10月26日,四川科创医药集团有限公司以5102.92万元竞得上述股权。2010年12月



28日，本公司收到转让价款，股权转让完成。本次股权转让完成后，本公司不再持有明星药业的股权。

3、资产置换情况

本年度公司无资产置换情况。

4、合并情况

本年度公司无合并情况。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川省电力公司	控股股东	购买商品	电力	根据四川省物价局的批准价格确定	0.42	202,393,965.66	99.35	电汇	0.42	
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		176,811.97	0.25	电汇		
合计						202,570,777.63				

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确定，公司向四川省电力公司遂宁公司购买的电量仅为公司供电量的一部分，且四川省电力公司遂宁公司不直接向本公司的用户销售、供应电力，不会对本公司的独立性产生影响。

2、资产收购、出售发生的关联交易

本年度公司无资产收购、出售发生的关联交易。



3、共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川华水电力建设工程有限公司①	其他	729,543.10	5,485,298.22		
四川明珠水利电力股份有限公司②	其他			-288,500.00	11,500.00
四川省电力公司遂宁公司	其他	575,769.21	575,769.21	-20,000.00	0
遂宁兴业资产经营公司	参股股东			-14,873.07	20,012.00
四川省电力公司	控股股东			-101,225.85	72,445.00
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司			29,605.20	33,355.20
合计		1,305,312.31	6,061,067.43	-394,993.72	137,312.20
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					0
关联债权债务形成原因		经营性占用			
关联债权债务清偿情况		未清偿			
与关联债权债务有关的承诺		无			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		①根据苗圃电站工程管理协议，四川华水电力建设工程有限公司应承担因工程逾期形成的费用。因四川华水电力建设工程有限公司资金短缺，由控股子公司华龙水电暂时代垫该部分资金。 ②本公司承揽由四川省电力公司遂宁公司在船山区、安居区投资的农村电网改造完善工程，垫支的工程款。 关联债权债务对公司经营成果及财务状况均没有影响。			

5、其他重大关联交易

本年度公司无其他重大关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

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



(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

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

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。 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	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）。 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）。



2010 年年度报告

	超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。 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。	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)。 4、上述股东严格履行股权分置改革时所作出的承诺,无违反其承诺的情况。至此,股改承诺履行完毕。
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

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

本年度公司资产或项目不存在盈利预测。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限		5年

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

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

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



2010 年年度报告

单位:元 币种:人民币

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

过军渡水利枢纽（电站）工程事项。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。该电站装机容量 4.5 万千瓦。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。目前，单项工程已基本结算完毕，工程正处于财务竣工决算和财务审计阶段。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东股权转让过户手续完成的公告（临 2010-01）	《中国证券报》D003 《上海证券报》B22	2010 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn
董事会第八届六次会议决议公告（临 2010-02）	《中国证券报》D016 《上海证券报》B20	2010 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度业绩快报（临 2010-03）	《中国证券报》A11 《上海证券报》B70	2010 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
重大事项停牌公告（临 2010-04）	《中国证券报》A10 《上海证券报》28	2010 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
关于诉讼事项终审判决结果的公告（临 2010-05）	《中国证券报》D011 《上海证券报》B20	2010 年 1 月 26 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度业绩快报修正公告（临 2010-06）			
委托贷款公告（临 2010-07）			
关于有限售条件的流通股上市的公告（临 2010-08）	《中国证券报》A11 《上海证券报》B39	2010 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度报告摘要	《中国证券报》D025 《上海证券报》B43	2010 年 3 月 5 日	http://www.sse.com.cn
董事会八届七次会议决议公告（临 2010-09）			
关于 2010 年度日常性关联交易的公告（临 2010-10）			



2010 年年度报告

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	http://www.sse.com.cn
董事会八届八次会议决议公告（临 2010-14）	《中国证券报》D015 《上海证券报》B18	2010 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度报告			
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	http://www.sse.com.cn
董事会第八届九次会议决议公告（临 2010-17）	《中国证券报》B010 《上海证券报》B23	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
董事会第八届十一次会议决议公告（临 2010-18）	《中国证券报》B006 《上海证券报》B4	2010 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2010 年半年度报告摘要	《中国证券报》B023 《上海证券报》B34	2010 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于转让控股子公司股权进展公告（临 2010-19）	《中国证券报》A24 《上海证券报》B123	2010 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三季度报告	《中国证券报》B033 《上海证券报》B72	2010 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
董事会第八届十三次会议决议公告（临 2010-20）			
关于挂牌转让遂宁市商业银行 1.41% 股权结果的公告（临 2010-21）	《中国证券报》B007 《上海证券报》B7	2010 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn
董事会第八届十四次会议决议公告（临 2010-22）	《中国证券报》B003 《上海证券报》B18	2010 年 12 月 2 日	http://www.sse.com.cn
关于收到控股子公司股权转让款的公告（临 2010-23）	《中国证券报》B018 《上海证券报》B37	2010 年 12 月 29 日	http://www.sse.com.cn
董事会第八届十五次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知（临 2010-24）			



十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2011]第 00758 号

四川明星电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川明星电力股份有限公司(“以下简称贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2010 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵集团和贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：崔 腾

中国·北京

中国注册会计师：徐铄才

2011 年 3 月 2 日



(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		138,070,609.97	110,288,824.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	
应收账款		9,381,238.88	6,060,507.98
预付款项		51,255,572.88	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		133,650.00	
应收股利		2,773,460.00	
其他应收款		79,852,206.05	35,298,008.54
买入返售金融资产			
存货		50,094,321.40	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		333,561,059.18	264,869,614.66
非流动资产:			
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
长期股权投资		234,439,142.33	211,010,829.87
投资性房地产			
固定资产		1,202,486,980.75	1,238,865,525.95
在建工程		422,145,857.69	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		206,237,981.77	76,853,055.75
开发支出			
商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用		83,513.20	125,269.80
递延所得税资产		22,651,188.04	26,855,360.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,092,551,098.23	1,901,211,846.22
资产总计		2,426,112,157.41	2,166,081,460.88
流动负债:			



2010 年年度报告

短期借款		224,050,000.00	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		50,878,718.27	29,882,322.67
预收款项		111,494,274.90	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		8,054,775.42	6,613,751.21
应交税费		32,829,698.18	30,243,657.38
应付利息		12,078,486.90	
应付股利		206,024.38	206,024.38
其他应付款		200,189,559.97	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		639,781,538.02	506,424,213.50
非流动负债：			
长期借款		219,787,274.50	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		201,348,182.00	203,580,000.00
预计负债			36,650,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,249,999.97	6,666,666.65
非流动负债合计		434,685,187.44	477,735,767.10
负债合计		1,074,466,725.46	984,159,980.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		458,485,770.43	459,503,690.00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,741,783.93	36,462,960.71
一般风险准备			
未分配利润		462,985,760.78	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		1,292,392,292.14	1,156,345,497.06
少数股东权益		59,253,139.81	25,575,983.22
所有者权益合计		1,351,645,431.95	1,181,921,480.28
负债和所有者权益总计		2,426,112,157.41	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 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		113,246,353.80	69,900,558.85
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		537,207.28	1,876,690.23
预付款项		5,957,766.95	23,408,125.41
应收利息		3,373,900.86	
应收股利		2,773,460.00	
其他应收款		80,868,275.77	61,897,056.94
存货		12,025,893.54	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		218,782,858.20	167,050,687.74
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		44,000,000.00	61,183,092.60
长期股权投资		434,064,827.84	426,670,373.34
投资性房地产			
固定资产		1,058,667,057.80	1,079,766,341.38
在建工程		204,509,182.53	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		53,748,728.19	54,831,625.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		22,203,787.31	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		1,857,193,583.67	1,836,740,419.54
资产总计		2,075,976,441.87	2,003,791,107.28



2010 年年度报告

流动负债：			
短期借款		140,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,443,688.57	13,872,569.25
预收款项		17,263,195.83	10,697,121.79
应付职工薪酬		5,202,994.91	4,931,256.69
应交税费		27,729,333.47	24,048,587.57
应付利息			
应付股利		206,270.08	206,024.38
其他应付款		255,737,729.82	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		468,583,212.68	449,507,284.38
非流动负债：			
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		191,848,182.00	192,980,000.00
预计负债			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		332,707,912.97	370,489,730.97
负债合计		801,291,125.65	819,997,015.35
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		455,258,881.48	450,946,940.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,741,783.93	36,462,960.71
一般风险准备			
未分配利润		448,505,673.81	372,205,213.67
所有者权益（或股东权益） 合计		1,274,685,316.22	1,183,794,091.93
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,075,976,441.87	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		841,441,236.46	771,975,479.62
其中：营业收入		841,441,236.46	771,975,479.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		760,074,684.82	688,324,067.51
其中：营业成本		608,837,173.34	534,752,067.84
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		19,542,679.91	16,898,108.49
销售费用		7,968,991.97	4,409,350.48
管理费用		103,894,883.81	85,692,446.06
财务费用		13,982,662.85	11,137,546.83
资产减值损失		5,848,292.94	35,434,547.81
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）		58,954,413.34	20,221,097.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,306,864.36	18,008,515.08
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		140,320,964.98	103,872,509.63
加：营业外收入		31,904,291.13	93,994,430.32
减：营业外支出		6,653,605.09	3,641,733.64
其中：非流动资产处置损失		2,003,592.96	3,345,833.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		165,571,651.02	194,225,206.31
减：所得税费用		17,477,854.76	22,566,204.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		148,093,796.26	171,659,002.00
归属于母公司所有者的净利润		153,273,663.50	171,060,479.63
少数股东损益		-5,179,867.24	598,522.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.47	0.53
（二）稀释每股收益		0.47	0.53
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		148,093,796.26	171,659,002.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		153,273,663.50	171,060,479.63
归属于少数股东的综合收益总额		-5,179,867.24	598,522.37

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		559,040,431.09	470,009,329.79
减：营业成本		392,544,768.95	297,477,915.68
营业税金及附加		7,078,174.25	5,578,005.28
销售费用		4,450,886.16	2,766,939.44
管理费用		49,405,394.76	46,835,213.87
财务费用		11,813,812.88	10,929,409.76
资产减值损失		608,782.63	6,766,016.28
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）		-161,481.08	28,760,879.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		20,306,864.36	14,679,762.89
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		92,977,130.38	128,416,708.67
加：营业外收入		25,328,596.21	93,196,583.01
减：营业外支出		3,508,721.08	2,929,735.15
其中：非流动资产处置损失		1,140,771.11	2,818,978.94
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		114,797,005.51	218,683,556.53
减：所得税费用		12,008,773.30	16,775,704.53
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		102,788,232.21	201,907,852.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		967,385,844.54	848,881,190.95
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		47,620,493.57	23,219,927.15
经营活动现金流入小计		1,015,006,338.11	872,101,118.10
购买商品、接受劳务支付的现金		528,871,048.23	432,207,585.46
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		148,091,778.95	114,372,055.78
支付的各项税费		102,676,725.41	85,366,479.40
支付其他与经营活动有关的现金		82,071,219.88	34,906,761.10
经营活动现金流出小计		861,710,772.47	666,852,881.74
经营活动产生的现金流量净额		153,295,565.64	205,248,236.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		26,775,288.80	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金		17,748,118.61	10,510,277.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,565,911.40	890,172.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		51,029,168.00	



2010 年年度报告

收到其他与投资活动有关的现金		10,449,464.59	
投资活动现金流入小计		109,567,951.40	13,200,450.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,823,437.62	42,828,010.03
投资支付的现金		53,200.00	21,075,755.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		23,566,001.84	21,938,903.30
支付其他与投资活动有关的现金		8,708,000.00	1,048,000.00
投资活动现金流出小计		145,150,639.46	86,890,668.33
投资活动产生的现金流量净额		-35,582,688.06	-73,690,217.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,000,000.00	520,000,000.00
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		245,000,000.00	520,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,557,273.00	592,477,952.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,636,385.52	10,401,841.36
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		333,193,658.52	602,879,793.64
筹资活动产生的现金流量净额		-88,193,658.52	-82,879,793.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		29,519,219.06	48,678,224.86
加：期初现金及现金等价物余额		108,551,390.91	59,873,166.05
六、期末现金及现金等价物余额		138,070,609.97	108,551,390.91

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		653,799,254.97	558,887,959.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		71,342,101.62	43,095,481.21
经营活动现金流入小计		725,141,356.59	601,983,441.02
购买商品、接受劳务支付的现金		315,835,443.67	239,161,317.29
支付给职工以及为职工支付的现金		100,719,463.49	84,971,027.79
支付的各项税费		72,768,173.66	68,529,944.88
支付其他与经营活动有关的现金		83,602,597.17	25,621,279.72
经营活动现金流出小计		572,925,677.99	418,283,569.68
经营活动产生的现金流量净额		152,215,678.60	183,699,871.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		73,169,538.98	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金		17,748,118.61	20,442,799.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,408,831.40	1,221,297.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,376,142.32	
投资活动现金流入小计		103,702,631.31	23,464,097.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,564,223.62	36,867,023.53
投资支付的现金		41,557,345.00	50,844,716.22
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		40,708,000.00	62,662,315.78
投资活动现金流出小计		132,829,568.62	150,374,055.53
投资活动产生的现金流量净额		-29,126,937.31	-126,909,958.10
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,000,000.00	520,000,000.00
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		245,000,000.00	520,000,000.00
偿还债务支付的现金		296,131,818.00	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,873,694.91	10,291,815.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		323,005,512.91	560,291,815.50
筹资活动产生的现金流量净额		-78,005,512.91	-40,291,815.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		45,083,228.38	16,498,097.74
加: 期初现金及现金等价物余额		68,163,125.42	51,665,027.68
六、期末现金及现金等价物余额		113,246,353.80	68,163,125.42

法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志



合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,178,977.00	459,503,690.00			36,462,960.71		336,199,869.35		25,575,983.22	1,181,921,480.28
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	459,503,690.00			36,462,960.71		336,199,869.35		25,575,983.22	1,181,921,480.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,017,919.57			10,278,823.22		126,785,891.43		33,677,156.59	169,723,951.67
(一) 净利润							153,273,663.50		-5,179,867.24	148,093,796.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							153,273,663.50		-5,179,867.24	148,093,796.26
(三) 所有者投入和减少资本		-1,017,919.57							39,387,947.74	38,370,028.17
1. 所有者投入资本									20,853,909.89	20,853,909.89
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,017,919.57							18,534,037.85	17,516,118.28
(四) 利润分配					10,278,823.22		-26,487,772.07		-530,923.91	-16,739,872.76
1. 提取盈余公积					10,278,823.22		-10,278,823.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,208,948.85		-530,923.91	-16,739,872.76
4. 其他										



2010 年年度报告

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	324,178,977.00	458,485,770.43			46,741,783.93		462,985,760.78		59,253,139.81	1,351,645,431.95

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“-”号填列)		812,432.33			20,190,785.20		150,869,694.43		18,196,768.72	190,069,680.68
(一) 净利润							171,060,479.63		598,522.37	171,659,002.00
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							171,060,479.63		598,522.37	171,659,002.00
(三) 所有者投入和		812,432.33							20,281,444.88	21,093,877.21



2010 年年度报告

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		812,432.33						20,281,444.88	21,093,877.21
(四) 利润分配				20,190,785.20	-20,190,785.20			-2,683,198.53	-2,683,198.53
1. 提取盈余公积				20,190,785.20	-20,190,785.20				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-2,683,198.53	-2,683,198.53
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	324,178,977.00	459,503,690.00		36,462,960.71		336,199,869.35		25,575,983.22	1,181,921,480.28

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,178,977.00	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)		4,311,940.93			10,278,823.22		76,300,460.14	90,891,224.29
(一) 净利润							102,788,232.21	102,788,232.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							102,788,232.21	102,788,232.21
(三) 所有者投入和减少资本		4,311,940.93						4,311,940.93
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		4,311,940.93						4,311,940.93
(四) 利润分配					10,278,823.22		-26,487,772.07	-16,208,948.85
1. 提取盈余公积					10,278,823.22		-10,278,823.22	
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								



2010 年年度报告

转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	324,178,977.00	455,258,881.48			46,741,783.93		448,505,673.81	1,274,685,316.22

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、本年初余额	324,178,977.00	451,236,306.63			16,272,175.51		190,488,146.87	982,175,606.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-289,366.08			20,190,785.20		181,717,066.80	201,618,485.92
(一) 净利润							201,907,852.00	201,907,852.00
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							201,907,852.00	201,907,852.00
(三) 所有者投入和减少资本		-289,366.08						-289,366.08



2010 年年度报告

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-289,366.08						-289,366.08
(四) 利润分配					20,190,785.20		-20,190,785.20	
1. 提取盈余公积					20,190,785.20		-20,190,785.20	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	324,178,977.00	450,946,940.55			36,462,960.71		372,205,213.67	1,183,794,091.93

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



财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

四川明星电力股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是1988年3月经四川省遂宁市人民政府批准进行股份制试点,由遂宁电力公司于1988年4月发起设立的股份有限公司。1988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。1993年12月31日,经国家体制改革委员会[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。

公司注册地为中华人民共和国四川省遂宁市。经四川省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:510000000002960。本公司总部位于四川省遂宁市明月路88号。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事电力及自来水的生产和供应,提供送变电工程、供水工程的施工及设备安装劳务,属电力及自来水的生产和供应行业。

1999年4月6日,经中国证监会[证监公司字(1999)8号]批准,本公司实施1997年度股东大会决议通过的增资配股方案,以1997年12月31日总股本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12月31日股本总额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12月31日股本总额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。

2007年2月,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。

截至2010年12月31日，本公司累计发行股本总数32417.8977万股，详见附注七、28。

本公司经营范围为：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）。

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。

本财务报表业经本公司董事会于2011年3月2日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间



本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调



整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并



方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、6“金融工具”或本附注四、9“长期股权投资”。

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短(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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场



交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司金融资产为委托贷款和应收款项。贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

委托贷款和应收款项减值将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。委托贷款和应收款项在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，委托贷款和应收款项转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法



满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件，与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。



(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 100 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄	账龄的长短
本集团内各企业之间	构成控制，从而控制其产生债权债务的经济行为



个别认定

个别认定法仅适用于某些极少数款项。某些个别款项可收回程度因明显有别于其他款项，而使其产生坏账准备的可能程度亦与其他款项明显不同，但该个别款项又不适用于单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的情形。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄	账龄分析法
本集团内各企业之间	(通常) 不计提
个别认定	个别认定

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.5	0.5
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3 年以上	40	40

b. 组合中，本集团内各企业之间计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
本集团内各企业之间	(通常) 不计提	(通常) 不计提

c. 组合中，采用个别认定法计提坏账准备的计提方法说明

组合名称	应收账款计提比例 (%)
个别认定	单独测试未发生减值的，不计提

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，确认减值损失，计提坏账准备：单独进行减值测试的非重大应收款项通常指：存在减值情形的本集团内各企业之间的应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

(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。

本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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按一次摊销法摊销。

9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定



对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认



资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	18-45	5%	2.11-5.28%
机器设备	10-40	5%	2.38-9.50%
运输设备	10	5%	9.50%
其他设备	5-40	5%	2.38-19.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

(4) 其他说明



与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

12、借款费用

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

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

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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



13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

本集团的无形资产主要为土地使用权、探矿权、采矿权。土地使用权自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。鉴于探矿权的经济利益必须通过探明的经济可采储量得以实现，通常在取得探矿权时，不予摊销。待发现经济可采储量形成地质结果后，连同其他勘探开发支出一并转入采矿权成本。采矿权按产量法摊销。

(2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；



③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“非流动非金融资产减值”。

14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线摊销。酒店的装饰瓷器、工作制服在 5 年内按直线法摊销。

15、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。



本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；（4）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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

18、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延



收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

政府资本性投入不属于政府补助。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。



资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、租赁

本集团现仅开展少量经营租赁业务，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。

21、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即



将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	未来适用法			
	2010年1月1日前，本公司非同一控制下企业合并业务中的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、发生或承担的负债和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。	经本公司2011年3月2日董事会批准。	2010年度管理费用	增加101.80万元。

依据《企业会计准则解释第4号》的要求，自2010年1月1日起，非同一控制下的企业合并合并成本仅包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

此项会计政策变更仅影响本集团合并财务报表。

(2) 会计估计变更

本公司本报告年度无会计估计变更。

23、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。

24、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，



这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、17 收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，



也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

本集团存在债权核销、股权投资损失等审批类税前损失。主管税务机关审核、批复损失有一定时间跨度，审批结果具有不确定性。本集团结合现有损失认定材料，如果认为该项损失税前扣除理由充分，预计将可能获得主管税务机关批准的可能性较大的情况下，本集团也作为暂时性差异，确认相应的递延所得税资产。如果这些审批类损失的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。



本公司和子公司遂宁市明星自来水有限公司享受西部大开发优惠政策，2010 年度所得税率减按 15% 执行。西部大开发优惠政策至 2010 年 12 月 31 日到期。根据 2010 年 7 月中央西部大开发工作会议有关内容，本公司、遂宁市明星自来水有限公司预计 2011 年所得税率仍可减按 15% 执行。本公司、遂宁市明星自来水有限公司的递延所得税资产转回税率仍按 15% 确定。如果本公司、遂宁市明星自来水有限公司 2011 年或递延所得税资产转回年度的税率同估计的 15% 税率存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对合同违约责任、诉讼等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%（附注五、2）、25% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。

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。

3、其他说明

西部大开发税收优惠政策至2010年12月31日到期，根据2010年7月5日中共中央、国务院在北京召开的西部大开发工作会议精神，预计西部大开发税收优惠政策将会延续。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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	遂宁	供水	1110	自来水	法人独资	闵光洋	20615230-9	1,923.03	
四川明星遂宁宾馆有限公司	全资	成都	酒店	200	住宿餐饮	法人独资	蒋武全	63319522-3	1,615.99	
遂宁市明星酒店有限公司	全资	遂宁	酒店	6000	酒店餐饮商务	法人独资	宋月红	74227468-4	5,271.43	
四川明星水电建设有限公司	控股	遂宁	工程施工	3068	水利水电工程建设安装	有限责任公司	汤华	71755731-6	2,442.00	
遂宁市明星电气工程有限公司	全资	遂宁	工程施工	1000	送变电工程线路安装维修	法人独资	廖奇	90617153-5	1,038.72	



2010 年年度报告

遂宁市明星电力工程设计有限公司	全资	遂宁	工程设计	50	电力工程勘察设计 及咨询	法人 独资	张胜	1288814 4-8	49.52
遂宁市明星水务设计有限公司	全资	遂宁	工程设计	50	给排水工 程设计	法人 独资	闵光洋	7891306 7-X	170
四川明星万达房地 产开发有限公司	全资	遂宁	房产开 发	800	叁级房地 产开发 建设	法人 独资	汤华	2061595 1-9	662.52

(续)

金额单位：人民币万元

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	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	注释
遂宁市明星自来水有限公司	100.00	100.00	是				
四川明星遂宁宾馆有限公司	100.00	100.00	是				
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	442.33			
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				
遂宁市明星水务设计有限公司	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				

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

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	企业 类型	法人 代表	组织机 构代码	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	四川 康定	水力发 电	4000	水利发 电	有限 责任 公司	张子明	76233082- 3	2208.00	
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资	四川 成都	投资与 资产管 理	4698	项目 投资	法人 独资	闵增华	79129752- 2	6246.79	



(续)

金额单位：人民币万元

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	注释
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	46.00	60.00	是	2028.14			
四川奥深达资源投资开发有限公司	100.00	100.00	是				

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，因非同一控制下的合并，新增合并范围子公司四川奥深达资源投资开发有限公司一家。

报告期内，因转让子公司全部股权，四川明星药业有限责任公司不再纳入合并范围。

报告期内，因清算、注销，合并范围减少遂宁市明星加气砖厂。

合并范围发生变更的情况详见附注六、4。

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期末不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 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

金额单位：人民币万元

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	4,478.20	-2,105.63

四川奥深达资源投资开发有限公司为本期非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净利润为该公司自购买日至本期期末止期间的净利润（附注六、5④）。

② 本期不再纳入合并范围的公司、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

金额单位：人民币万元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
四川明星药业有限责任公司 (A)	3,238.64	-232.79
遂宁市明星加气砖厂 (B)	164.04	17.31



(A) 四川明星药业有限责任公司为本期因出售股权而丧失控制权，从而不再纳入合并范围（附注六、7）。

(B) 遂宁市明星加气砖厂本期已清算、注销。

5、报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法	购买日
四川奥深达资源投资开发有限公司	0.00	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。	2010.1.15

2010年1月15日，本公司收购了刘发祥等5名自然人持有的四川奥深达资源投资开发有限公司3,098万（65.9430%）股权。本次交易完成工商变更、资产交接的截止日为2010年1月15日，系本集团取得对四川奥深达资源投资开发有限公司的控制权的日期。

① 合并成本以及商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）的确认情况如下：

项目	金额
合并成本—	46,467,900.00
支付的现金	46,467,900.00
直接相关费用	
转移非现金资产的公允价值	
发生或承担负债的公允价值	
发行权益性证券的公允价值	
合并成本合计	46,467,900.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	46,467,900.00
商誉（或可辨认净资产公允价值份额超出合并成本计入损益的金额）	

合并对价中现金资产、负债以账面余额确定，非现金资产的固定资产的公允价值以北京中企华资产评估有限责任公司按重置成本法估值方法确定的估值结果确定，长期股权投资、无形资产—矿权的公允价值以北京中企华资产评估有限责任公司按未来收益法估值方法确定的估值结果确定。被合并净资产公允价值以北京中企华资产评估有限责任公司按上述估值方法确定的估值结果确定。

② 四川奥深达资源投资开发有限公司于购买日的资产、负债情况列示如下：

项目	购买日公允价值	购买日账面价值	上年末账面价值
现金及现金等价物	1,991,343.16	1,991,343.16	1,991,343.16
交易性金融资产			
应收款项	75,333,030.39	75,333,030.39	75,333,030.39
存货	8,526,996.43	8,526,996.43	8,526,996.43
其他流动资产			



可供出售金融资产			
长期股权投资	21,160,772.54	13,732,000.00	13,732,000.00
固定资产	10,971,947.18	10,971,947.18	10,971,947.18
无形资产	139,064,815.00	65,403,815.00	65,403,815.00
其他非流动资产			
减：借款	85,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
应付款项	72,895,371.54	72,895,371.54	72,895,371.54
应付职工薪酬	315,604.99	315,604.99	315,604.99
递延所得税负债			
其他负债			
净资产	98,837,928.17	17,748,155.63	17,748,155.63
减：少数股东权益	28,371,112.74	11,905,562.74	11,905,562.74
取得的净资产	70,466,815.43	5,842,592.89	5,842,592.89

本公司以北京中企华资产评估有限责任公司评估的四川奥深达资源投资开发有限公司截止收购评估基准日的净资产估值结果为基础,扣除其收购评估基准日至购买日期间相关资产的折旧和摊销后的金额来确定四川奥深达资源投资开发有限公司的资产负债于购买日的公允价值。

③ 四川奥深达资源投资开发有限公司于购买日与收购相关的现金流量情况列示如下:

项目	金额
作为合并对价的现金和现金等价物	25,557,345.00
减：被合并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
取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	23,566,001.84

合并对价 46,467,900.00 元,均为现金支付。根据协议,本公司已于 2009 年度向刘发祥等 5 名自然人支付了 20,910,555.00 元的股权预付款。本报告期,完成股权收购事宜后,本公司向刘发祥等 5 名自然人支付了 25,557,345.00 元股权收购款。

④ 四川奥深达资源投资开发有限公司自购买日至当期末止期间的收入、净利润和现金流量列示如下

项目	金额
营业收入	41,976,773.66
净利润	-21,507,544.95
经营活动现金流量	-5,151,089.63
现金流量净额	4,955,615.36



⑤ 本公司合并四川奥深达资源投资开发有限公司后，准备将所取得黑水冰川水电开发有限责任公司股权、四川金谷多晶硅有限公司股权、新疆诺尔矿业投资管理顾问有限公司股权、甘孜州奥深达润神矿业有限公司股权、四川汇明矿业有限公司股权予以处置。相关股权投资对应的的资产、负债情况如下表：

项目	本集团账面价值	(拟) 处置价格	人民币元 处置状况
资产：			
流动资产	3,328,264.22		
非流动资产	40,743,572.54		
其中：长期股权投资—黑水冰川水电开发有限责任公司 16.265%股权	20,440,772.54	不低于 11,972.42 万元评估价，已经股东大会审议决定	已挂牌
长期股权投资—四川金谷多晶硅有限公司 15.00%股权	720,000.00		已挂牌
合计	44,071,836.76		
负债：			
流动负债	11,080,317.93		
非流动负债	11,080,317.93		
合计	32,991,518.83		
净资产：	3,328,264.22		

其中，拟处置持有的新疆诺尔矿业投资管理顾问有限公司 60%全部股权、拟处置价格 498 万元。拟处置持有的甘孜州奥深达润神矿业有限公司 100%股权、拟处置价格为 868 万元。拟处置持有的四川汇明矿业有限公司 60%全部股权，拟处置价格为 1,356 万元。

7、报告期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

子公司名称	出售日	处置损益确认方法
四川明星药业有限责任公司	2010.10.26	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

本报告期，本公司将拥有的四川明星药业有限责任公司 98.36%的股权全部转让给四川科创医药集团有限公司。根据签署的《产权交易合同》约定，交易基准日为 2010 年 9 月 30 日。

① 处置价格及现金流量列示如下：

项目	金额
处置价格	51,029,168.00
处置收到的现金和现金等价物	51,029,168.00
减：四川明星药业有限责任公司持有的现金和现金等价物	
处置收到的现金净额	51,029,168.00

② 处置四川明星药业有限责任公司的净资产列示如下：



2010 年年度报告

项目	处置日净资产	上年末净资产
流动资产	15,371,421.66	15,448,460.19
非流动资产	24,146,767.76	25,457,153.40
流动负债	6,031,830.72	5,091,394.32
非流动负债	1,100,000.00	1,100,000.00
净资产合计	32,386,358.70	34,714,219.27

③ 处置损益计算如下：

项目	金额
处置价格	51,029,168.00
减：四川明星药业有限责任公司于处置日的净资产	32,386,358.70
四川明星药业有限责任公司少数股东权益	530,923.91
加：与四川明星药业有限责任公司相关的其他综合收益转入处置当期损益的金额	
处置产生的投资收益	19,173,733.21

④ 四川明星药业有限责任公司从处置当期期初至处置日的收入、费用和利润如下：

项目	金额
收入	1,770,182.14
减：成本和费用	4,098,042.71
利润总额	-2,327,860.57
减：所得税费用	
净利润	-2,327,860.57

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2010 年 1 月 1 日，期末指 2010 年 12 月 31 日。上期指 2009 年度，本期指 2010 年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：						
-人民币			86,817.82			205,485.30
银行存款：						
-人民币			137,983,792.15			110,083,339.04
其他货币资金：						
-人民币						
合计			138,070,609.97			110,288,824.34

2、应收票据



(1) 应收票据分类

种类	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
银行承兑汇票	2,000,000.00			
商业承兑汇票				
合计	2,000,000.00			

3、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	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	9,760,474.90	100.00	379,236.02	3.89
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,760,474.90	100.00	379,236.02	3.89

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	6,259,168.73	87.70	198,660.75	3.17
组合小计	6,259,168.73	87.70	198,660.75	3.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	878,226.93	12.30	878,226.93	100.00
合计	7,137,395.66	100.00	1,076,887.68	15.09

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	8,348,220.31	85.54	5,777,766.28	80.95
1 至 2 年	251,963.55	2.58	37,673.38	0.53
2 至 3 年	695,277.25	7.12	57,412.12	0.80
3 年以上	465,013.79	4.76	1,264,543.88	17.72
合计	9,760,474.90	100.00	7,137,395.66	100.00

应收账款期末数中，包括因非同一控制下的合并，增加的四川奥深达资源投资开发有限公司的应收账款 7,008,587.33 元，其中 1 年以内 6,313,345.56 元，2-3 年 695,241.77 元。



(3) 坏账准备的计提情况

① 无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况。

② 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	8,348,220.31	85.54	41,576.82	5,777,766.28	92.31	30,767.89
1 至 2 年	251,963.55	2.58	12,598.18	37,673.38	0.60	1,883.66
2 至 3 年	695,277.25	7.12	139,055.45	57,412.12	0.92	11,482.42
3 年以上	465,013.79	4.76	186,005.57	386,316.95	6.17	154,526.78
合计	9,760,474.90	100.00	379,236.02	6,259,168.73	100.00	198,660.75

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	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	客户	5,599,915.81	1 年以内	57.37
四川省遂宁经济开发区管理委员会	客户	900,000.00	1 年以内	9.22
成都西部金沙鹭岛房地产开发有限公司	客户	713,429.75	1 年以内	7.31
江西星火有机硅厂	客户	567,794.06	1 年以内	5.82
农网改造项目	客户	544,647.11	1 年以内	5.58
合计		8,325,786.73		85.30

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	39,364,652.08	76.80	27,343,546.96	89.72
1 至 2 年	11,023,809.99	21.51	2,145,436.64	7.04
2 至 3 年	254,260.00	0.50	518,015.00	1.70
3 年以上	612,850.81	1.19	470,762.89	1.54
合计	51,255,572.88	100.00	30,477,761.49	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
浙江正泰电气股份有限公司	商品供应商	10,048,500.00	主要为 1-2 年	尚未收到商品
合计		10,048,500.00		



注：四川奥深达资源投资开发有限公司向浙江正泰电气股份有限公司的采购电气设备，由于尚未收到相关商品，预付的采购款作为预付款项列报。

(3) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
浙江正泰电气股份有限公司	供应商	10,048,500.00	主要为 1-2 年	尚未收到商品
山东泰开高压开关有限公司	供应商	7,119,000.00	1 年以内	尚未收到商品
彭月全	劳务提供方	2,326,000.00	1 年以内	项目尚未完工
汪敏	劳务提供方	1,573,473.00	1 年以内	项目尚未完工
李泽明	劳务提供方	1,345,181.64	1 年以内	项目尚未完工
合计		22,412,154.64		

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

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
其中：应收华西证券有限责任公司		5,511,020.45	2,737,560.45	2,773,460.00	尚未向本公司支付	否
账龄一年以上的应收股利						
合计		5,511,020.45	2,737,560.45	2,773,460.00		

6、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	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	289,399,288.75	77.13	289,399,288.75	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	76,042,840.78	20.27	2,399,410.86	3.13
个别认定	6,208,776.13	1.65		
组合小计	82,251,616.91	21.92	2,399,410.86	2.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,555,178.67	0.95	3,555,178.67	100.00
合计	375,206,084.33	100.00	295,353,878.28	78.72



(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	289,401,288.75	87.81	289,399,288.75	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	31,475,674.88	9.55	933,421.46	2.97
个别认定	4,753,755.12	1.44		
组合小计	36,229,430.00	10.99	933,421.46	19.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,970,682.03	1.20	3,970,682.03	100.00
合计	329,601,400.78	100.00	294,303,392.24	89.29

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,504,486.29	12.93	28,178,530.85	8.55
1 至 2 年	30,959,752.57	8.25	6,422,308.42	1.95
2 至 3 年	1,305,107.51	0.35	309,985.11	0.09
3 年以上	294,436,737.96	78.47	294,690,576.40	89.41
合计	375,206,084.33	100.00	329,601,400.78	100.00

其他应收款期末数中, 包括因非同一控制下的合并, 增加的四川奥深达资源投资开发有限公司的其他应收款 30,268,196.79 元。

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备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	明伦案件遗留问题, 全额计提
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	100,929,154.00	100.00	明伦案件遗留问题, 全额计提
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	40,746,045.00	100.00	明伦案件遗留问题, 全额计提
遂宁市电力物资公司	23,142,763.22	23,142,763.22	100.00	明伦案件遗留问题, 全额计提
达州市财政局	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	明伦案件遗留问题, 全额计提
陈光全	2,270,892.32	2,270,892.32	100.00	工程审减, 已无法收回
合计	289,399,288.75	289,399,288.75	100.00	

② 按组合计提坏账准备的其他应收款



A、按账龄分析法组合

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	47,053,465.28	61.87	235,281.35	23,777,403.14	75.54	118,767.76
1 至 2 年	26,203,997.45	34.46	1,310,199.79	6,273,308.42	19.93	313,665.40
2 至 3 年	1,305,107.51	1.72	261,021.50	344,985.11	1.10	68,997.02
3 年以上	1,482,270.54	1.95	592,908.22	1,079,978.21	3.43	431,991.28
合计	76,044,840.78	100.00	2,399,410.86	31,475,674.88	100.00	933,421.46

B、个别认定

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
四川华水电力建设工程有限公司	5,485,298.22	未计提		应承担因工程逾期形成的费用和代扣代缴的工程税款、代垫的工伤赔偿款等。子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司尚欠四川华水电力建设工程有限公司工程款及周转资金未结算，本集团完全可以从应付工程款和周转资金中予以扣除。因此不存在坏账可能，不用计提。
过军渡项目部应收工程借支款项	721,477.91	未计提		施工项目单位借备用金或代垫水电费用等款。可从工程尾款中予以扣除，因此不存在坏账可能。

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
遂宁市农工商开发公司借款	209,285.60	100.00	209,285.60	周转资金，5 年以上。负责人、经办人员调离，无法催收。实质上无法收回
遂宁星新经济技术服务公司借款	150,000.00	100.00	150,000.00	周转资金，5 年以上。负责人、经办人员调离，无法催收。实质上无法收回
王建国	626,235.11	100.00	626,235.11	工程审减，已无法收回
李惠民	646,626.36	100.00	646,626.36	工程审减，已无法收回
王兴太	635,518.35	100.00	635,518.35	工程审减，已无法收回
杨平	342,940.67	100.00	342,940.67	工程审减，已无法收回
其他	944,572.58	100.00	944,572.58	5 年以上，人员调离，无法催收。实质上无法收回
合计	3,555,178.67	100.00	3,555,178.67	

注：遂宁市农工商开发公司等单位或个人借款或备用金等，单项金额均未超过 100 万元，账龄达 5 年以上，因经办人员调离等原因，款项无法核对和收回。本集团认为该类其他应收款收回的可能性极小，已于以前年度全额计提了坏账准备。

王建国、李惠民等个人预支的工程借款，因工程审减，无法从其工程尾款中扣除。因账龄达 5 年以上，相关人员无法联系，预计收回的可能性极小，已于以前年度全额计提了坏账准备。



(3) 报告期无金额较大的其他应收账款转回或收回情况

。

(4) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	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	5 年以上	27.27
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	5 年以上	26.90
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦集团关联方	40,746,045.00	5 年以上	10.86
四川电线厂	非关联方	24,168,047.63	1 年以内及 1-2 年	6.44
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	5 年以上	6.17
合计		291,296,444.06		77.64

(7) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

7、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	20,735,183.14	1,022,240.38	19,712,942.76
库存商品	345,230.14		345,230.14
发出商品			
周转材料			
生产成本（工程施工）	30,056,644.10	20,495.60	30,036,148.50
合计	51,137,057.38	1,042,735.98	50,094,321.40

(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
生产成本（工程施工）	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) 存货跌价准备变动情况

项目	期初数	本期增加数	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					
生产成本(工程施工)	20,495.60				20,495.60
合计	1,767,550.82			724,814.84	1,042,735.98

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	长时间积压,使用价值下降	因消耗,转回原计提的跌价准备	0.32
库存商品			
发出商品	药品过了质保期	处置公司股权	100.00
周转材料			
生产成本(工程施工)	工程长时间非正常停工		

(4) 存货期末余额中均不含有借款费用资本化金额。

(5) 本集团期末无用于债务担保的存货。

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
对合营企业投资	159,521,499.95	18,974,658.43	14,670,158.16	163,826,000.22
对联营企业投资	8,949,952.90	1,385,405.93	312,900.00	10,022,458.83
其他股权投资	117,681,785.46	21,160,772.54	31,592,536.28	107,250,021.72
减: 长期股权投资减值准备	75,142,408.44		28,483,070.00	46,659,338.44
合计	211,010,829.87	41,520,836.90	18,092,524.44	234,439,142.33

长期股权投资本期增加为:

①因对四川奥深达资源投资开发有限公司非同一控制下的合并,增加四川奥深达资源投资开发有限公司持有的黑水冰川水电开发有限责任公司 16.265%股权投资成本 20,440,772.54 元、持有的四川金谷多晶硅有限公司 15%股权投资成本 720,000.00 元。

②本报告期,受让合营企业四川华润万通燃气股份有限公司个人股东持有的 0.02% 股权,新增长期股权投资 53,200.00 元。



③本报告期，合营企业、联营企业因净资产变化，本集团按权益法增加长期股权投资 20,306,864.36 元（附注七、38）。

长期股权投资本期减少为：

①本报告期，转让持有的四川明星建材有限公司全部股权，减少长期股权投资 1,983,070.00 元（已全额计提减值准备 1,983,070.00 元，相应转销）；

②本报告期，转让持有的遂宁市商业银行股份有限公司全部股权，减少长期股权投资 3,109,466.28 元。

③本报告期，因四川明伦化工有限公司清算，减少长期股权投资 26,500,000.00 元（已全额计提减值准备 26,500,000.00 元，相应转销）。

④收到合营企业、联营企业的现金股利 14,983,058.16 元，冲减长期股权投资。

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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	4,304,500.27	163,826,000.22
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	1,072,505.93	10,022,458.83
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	
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	
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
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
黑水冰川水电开发有限责任公司	成本法	20,440,772.54		20,440,772.54	20,440,772.54
四川金谷多晶硅有限公司	成本法	720,000.00		720,000.00	720,000.00
合计			286,153,238.31	-5,054,757.54	281,098,480.77

(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	49.43	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



2010 年年度报告

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川明伦化工有限公司						
遂宁市商业银行股份有限公司						
遂宁市明星建材开发有限责任公司						
深圳市明星综合商社有限公司	75.00		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				5,511,020.45
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	1.09	1.09				27,500.00
黑水冰川水电开发有限责任公司	16.265	16.265				
四川金谷多晶硅有限公司	15.00	15.00				
合计				46,659,338.44		20,521,578.61

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金的能力受到限制的长期股权投资项目	受到限制的原因	当期累计未确认的损失金额
深圳市明星综合商社有限公司	实际未开展业务, 属于待清算状态	

(4) 对合营企业投资和联营企业投资

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	12242 万元	49.43	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
四川华润万通燃气股份有限公司	430,220,146.34	125,643,816.16	304,576,330.18	270,159,578.01	38,725,694.99	70899580-8

其中, 归属于四川华润万通燃气股份有限公司母公司股东的净资产为 299,275,079.54 元, 归属于四川华润万通燃气股份有限公司母公司股东的净利润为 38,281,316.86 元。

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	有限责任公司	彭州市	秦西蜀	有线电视经营	1700 万元	39.47	39.47



2010 年年度报告

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(%)
任公司							

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	64,877,970.91	41,599,052.49	23,278,918.42	26,565,101.96	3,510,022.63	70928417-X

(5) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他长期股权投资:				
深圳市明星综合商社有限公司	46,659,338.44			46,659,338.44
四川明伦化工有限公司	26,500,000.00		26,500,000.00	
遂宁市明星建材开发有限责任公司	1,983,070.00		1,983,070.00	
合计	75,142,408.44		28,483,070.00	46,659,338.44

注：本报告期已清算注销四川明伦化工有限公司及遂宁市明星建材开发有限责任公司，相应转回原计提的长期股权投资减值准备。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

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	49,735,894.80		66,484,959.79	1,815,681,056.82
其中：房屋及建筑物	855,309,756.77	3,342,759.94		33,225,456.31	825,427,060.40
机器设备	652,966,120.15	30,951,534.41		25,670,695.68	658,246,958.88
运输工具	26,590,029.59	7,391,491.94		6,722,639.78	27,258,881.75
其他设备	297,564,215.30	8,050,108.51		866,168.02	304,748,155.79
二、累计折旧		本期新增	本期计提		
累计折旧合计	509,144,665.01	2,896,789.52	59,209,770.41	22,096,560.46	549,154,664.48
其中：房屋及建筑物	216,677,750.19		23,323,253.33	6,185,145.84	233,815,857.68
机器设备	193,250,125.34	2,397,754.33	25,058,577.64	11,557,446.34	209,149,010.97
运输工具	11,318,536.17	457,461.40	2,516,434.03	3,615,484.61	10,676,946.99
其他设备	87,898,253.31	41,573.79	8,311,505.41	738,483.67	95,512,848.84
三、账面净值合计	1,323,285,456.80				
其中：房屋及建筑物	638,632,006.58				591,611,202.72
机器设备	459,715,994.81				449,097,947.91
运输工具	15,271,493.42				16,581,934.76
其他设备	209,665,961.99				209,235,306.95
四、减值准备合计	84,419,930.85	3,306,456.39		23,686,975.65	64,039,411.59



2010 年年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物	39,214,741.38		12,524,823.08	26,689,918.30
机器设备	24,568,394.43	3,306,456.39	11,085,179.50	16,789,671.32
运输工具	430,678.17		15,029.50	415,648.67
其他设备	20,206,116.87		61,943.57	20,144,173.30
五、账面价值合计	1,238,865,525.95			1,202,486,980.75
其中：房屋及建筑物	599,417,265.20			564,921,284.42
机器设备	435,147,600.38			432,308,276.59
运输工具	14,840,815.25			16,166,286.09
其他设备	189,459,845.12			189,091,133.65

注：本期增加累计折旧 62,106,559.93 元。其中本期计提折旧额为 59,209,770.41 元，因非同一控制下的合并转入累计折旧 2,896,789.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 25,436,613.61 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2010 年 12 月 31 日，账面价值为 83,467,137.70 元（原值 174,720,210.92 元）的房屋、建筑物及设备账面价值 25,867,350.99 元（原值 29,890,275.26 元）的土地使用权（附注 11、1）作为 7000 万元的短期借款（2009 年 12 月 31 日：12000 万元）抵押物。

(3) 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
房屋及建筑物	25,206,674.36	10,694,270.98	13,221,595.91	1,290,807.47	
机器设备	20,957,234.81	13,089,654.58	7,278,050.59	589,529.64	
运输工具					
其他设备	57,448,188.92	37,229,860.31	18,240,996.72	1,977,331.89	
合 计	103,612,098.09	61,013,785.87	38,740,643.22	3,857,669.00	

注：暂时闲置的固定资产账面价值为 3,857,669.00 元，主要为子公司明星自来水公司所属滨河水厂资产。

(4) 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			12,524,823.08	12,524,823.08	26,689,918.30
机器设备	24,568,394.43	3,306,456.39		11,085,179.50	11,085,179.50	16,789,671.32
运输工具	430,678.17			15,029.50	15,029.50	415,648.67
其他设备	20,206,116.87			61,943.57	61,943.57	20,144,173.30



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	
合计	84,419,930.85	3,306,456.39		23,686,975.65	23,686,975.65	64,039,411.59

注：①本报告期计提固定资产减值准备 3,306,456.39 元。子公司四川奥深达资源投资开发有限公司在原承租的四川大渡河硅业有限责任公司厂区内修建竹马变电站用于生产硅。2009 年，四川奥深达资源投资开发有限公司停止工业硅的生产经营，并将竹马变电站租赁给石棉县达兴工业硅有限公司使用。2010 年 12 月 31 日竹马变电站账面原值 10,594,871.00 元，已计提累计折旧 3,271,166.40 元，净值 7,323,704.60 元。鉴于竹马变电站所占用的土地未能取得土地使用权等不利因素，四川奥深达资源投资开发有限公司谨慎根据未来 10 年租金现值回报 4,017,248.21 元，对低于竹马变电站账面净值的部分，全部计提减值准备 3,306,456.39 元。

②固定资产减值准备本期减少系转让四川明星药业有限责任公司的全部股权以及处置遂宁市明星加气砖厂固定资产转回所致。

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	179,778,053.07		179,778,053.07	160,219,622.10		160,219,622.10
苗圃电站	199,311,340.88		199,311,340.88	161,405,356.50		161,405,356.50
蜀秀 110KV 变电站配套 10KV 出线	12,842,682.50		12,842,682.50			
山阳县杨洼钒矿项目	9,751,010.87		9,751,010.87			
其他工程	20,462,770.37		20,462,770.37	16,125,396.95		16,125,396.95
合计	422,145,857.69		422,145,857.69	337,750,375.55		337,750,375.55

在建工程—苗圃电站(2010 年 12 月 31 日账面价值 199,311,340.88 元)整体作为抵押，取得银行长期借款 7800 万元（附注七、23）。

(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	58000 万元	160,219,622.10	19,558,430.97			179,778,053.07
苗圃电站	29000 万元	161,405,356.50	37,905,984.38			199,311,340.88
蜀秀 110KV 变电站	2200 万元		12,842,682.50			12,842,682.50



配套 10KV 出线

山阳县杨洼钒矿项目	16330 万元	9,751,010.87	9,751,010.87
合计		321,624,978.60	401,683,087.32

(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			89.31	89.31	主要为政府拨款
苗圃电站	33,550,012.44	11,995,974.41	5.76	68.73	68.73	银行贷款、股东借款
蜀秀 110KV 变电站配套 10KV 出线				58.38	58.38	自筹
山阳县杨洼钒矿项目				5.97	5.97	自筹
合计	49,036,149.06	11,995,974.41				

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。工程于 2008 年度基本完工。2008 年，本公司将过军渡电站资产 24,103.34 万元万元暂转入固定资产，将代遂宁市人民政府建设的闸坝、交通桥、船闸等资产仍作为在建工程余额列示，将遂宁市人民政府拨付的过军渡水利枢纽工程款 142,150,000.00 元列入专项应付款（附注七、25）。鉴于本报告报出日，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资产尚无法分割，待工程完成竣工决算及与遂宁市人民政府分割资产后再作调整（附注十四、7）。

(3) 于 2010 年 12 月 31 日，在建工程不存在需计提减值准备的情形。

(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	89.31	工程进度以本公司应投资额与本公司实际完成投资额为基础进行估计
苗圃电站	68.73	工程进度以完成投资额为基础进行估计
蜀秀 110KV 变电站配套 10KV 出线	58.38	工程进度以完成投资额为基础进行估计
山阳县杨洼钒矿项目	5.97	工程进度以完成投资额为基础进行估计

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	99,960,262.78	143,594,626.25	13,805,000.00	229,749,889.03
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	8,000,000.00	83,471,640.50
探矿权		42,246,615.00		42,246,615.00



2010 年年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采矿权		100,673,000.00		100,673,000.00
其他	3,118,085.91	240,547.62		3,358,633.53
二、累计摊销合计	21,959,039.36	2,533,266.93	5,713,499.03	18,778,807.26
非专利技术	4,656,832.33		4,656,832.33	
土地使用权	16,127,016.38	1,988,039.18	906,666.67	17,208,388.89
探矿权				
采矿权				
其他	1,175,190.65	545,227.75	150,000.03	1,570,418.37
三、减值准备累计金额合计	1,148,167.67	4,733,100.00	1,148,167.67	4,733,100.00
非专利技术	1,148,167.67		1,148,167.67	
土地使用权				
探矿权		4,733,100.00		4,733,100.00
采矿权				
其他				
四、账面价值合计	76,853,055.75			206,237,981.77
非专利技术				
土地使用权	74,910,160.49			66,263,251.61
探矿权				37,513,515.00
采矿权				100,673,000.00
其他	1,942,895.26			1,788,215.16

注：① 本期摊销金额为 2,519,206.93 元。

②于 2010 年 12 月 31 日，账面价值 25,867,350.99 元无形资产所有权受到限制，系本集团以账面原值为 29,890,275.26 元的土地使用权为质押，及账面价值 48,518,408.52 元固定资抵押（附注七、9），取得银行短期借款 3000 万元（附注七、16）。

（2）本公司非同一控制下合并四川奥深达资源投资开发有限公司时，对四川奥深达资源投资开发有限公司持有的各项无形资产是参照评估值的成交价格作为入账依据，该无形资产由北京中企华资产评估有限责任公司采用未来收益法进行评估。明细如下：

无形资产名称	四川奥深达资源投资开发有限公司 账面价值	本集团参考评估结果的 成交价格
陕西省金盾公路建设投资有限公司山阳县杨洼钒矿采矿权	40,010,000.00	100,673,000.00
四川汇明矿业有限公司四川省平武县、松潘县磨河坝锰矿详查	13,000,000.00	25,998,000.00
长期股权投资—黑水冰川水电开发有限责任公司 16.265%股权	13,012,000.00	20,440,772.54

（3）无形资产减值准备本期增加原因是：



① 因非同一控制下的合并，增加四川奥深达资源投资开发有限公司以前年度计提的无形资产减值准备 3,054,800.00 元。系根据四川山河资产评估有限责任公司出具的川山评报字[2009]Y06 号、川山评报字[2009]Y07 号评估报告，四川奥深达资源投资开发有限公司对甘孜州里巴塘县觉隆锡矿探矿权、西藏江达县铅锌矿探矿权的探矿权成本高于其可变现净值的差额计提了无形资产减值准备 3,054,800.00 元。

② 于 2010 年 12 月 31 日，本集团根据北京中企华资产评估有限责任公司对无形资产——新疆且末县吾达其一带铜矿普查探矿权的评估结果，计提无形资产减值准备 1,678,300.00 元。

(4) 无形资产减值准备本期减少原因是转让四川明星药业有限责任公司的全部股权转让回所致。

12、商誉

(1) 商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末数	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	4,803,213.62
合计	9,309,648.07	4,803,213.62			9,309,648.07	4,803,213.62

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15。

13、递延所得税资产/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

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	22,651,188.04	150,888,979.04	26,855,360.75	210,885,395.33
交易性金融资产的公允价值变动				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
其他公允价值变动				
固定资产折旧				
摊销内部未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	22,651,188.04	150,888,979.04	26,855,360.75	210,885,395.33



② 本报告期无确认的递延所得税负债

(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	14,467,529.68	32,066,437.50
可抵扣亏损	125,789,893.63	71,294,478.08
合计	140,257,423.31	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
2015 年	21,047,054.03	35,757,565.75	未经主管税务机关审核
2014 年	22,408,010.84	8,694,798.03	未经主管税务机关审核
2013 年	26,021,235.19	26,842,114.30	未经主管税务机关审核
2013 年前	56,313,593.57		
合计	125,789,893.63	71,294,478.08	

14、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	295,380,279.92	2,423,007.08		2,070,172.70	295,733,114.30
二、存货跌价准备	1,767,550.82			724,814.84	1,042,735.98
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			28,483,070.00	46,659,338.44
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	84,419,930.85	3,306,456.39		23,686,975.65	64,039,411.59
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	4,733,100.00		1,148,167.67	4,733,100.00
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	10,462,563.47		56,113,200.86	417,010,913.93

本期增加中，本期计提资产减值准备 5,848,292.94 元（附注七、37）。其他增加为非同一控制下的合并，转入的资产减值准备。

15、所有权或使用权受限制的资产



项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	308,645,829.57	
固定资产	83,467,137.70	借款抵押
在建工程	199,311,340.88	借款抵押
无形资产	25,867,350.99	借款质押
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	4,017,248.21	
固定资产	4,017,248.21	(竹马变电站) 所占用土地不属于本集团所有。
无形资产		
合计	312,663,077.78	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	84,050,000.00	430,000.00
抵押借款	70,000,000.00	120,000,000.00
保证借款		
质押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	224,050,000.00	190,430,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、9 及七、11。

本公司以电费收费权为质押，借入短期借款 7000 万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还的原因	预计还款期
招商银行股份有限公司成都红照壁支行	13,000,000.00	6.11%	流动资金借款	流动资金短缺	2011 年
招商银行股份有限公司成都红照壁支行	72,000,000.00	6.11%	流动资金借款	流动资金短缺	2011 年
合计	85,000,000.00				

注：至本报告报出日，上述逾期借款仍尚未偿还。

已到期未偿还的短期借款系四川奥深达资源投资开发有限公司在 2009 年由四川金沙阳光房地产开发有限公司提供的委托贷款，分别应于 2010 年 3 月 20 日和 2010 年 7 月 9 日到期，由于四川奥深达资源投资开发有限公司缺乏流动资金，到期未能归还。本公司收购四川奥深达资源投资开发有限公司全部股权后，拟通过产权压缩，转让投资实体（附注六、5⑤）回笼资金，归还上述借款。

17、应付账款

(1) 应付账款明细情况



项 目	期末数	期初数
材料款	29,060,545.81	26,774,231.45
工程施工款	15,460,462.56	1,149,681.51
土地转让款	2,520,000.00	
其他	3,837,709.90	1,958,409.71
合 计	50,878,718.27	29,882,322.67

(2) 报告期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情况

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	69,920,105.45	85,292,980.07
电费	14,291,510.63	5,455,787.73
水费	2,492,538.15	1,836,263.21
房费	1,362,516.39	858,360.18
设计费	1,302,245.00	686,000.00
货款	18,856,243.63	448,833.08
其他	3,269,115.65	540,000.00
合 计	111,494,274.90	95,118,224.27

(2) 本集团预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项见附注九、6。

(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
四川南瑞房地产开发有限公司	2,195,519.11	自来水管网安装，项目尚未完工
李泽明（安县灌滩堰塞后期治理工程）	2,297,906.27	施工工程，项目尚未完工
四川双发实业集团有限公司	1,000,000.00	自来水管网安装，项目尚未完工
合 计	5,493,425.38	

① 于 2010 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 8,355,247.78 元，主要为预收上述服务项目的预收款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结转收入。

② 账龄超过 1 年的预收四川南瑞房地产开发有限公司款项为 2,195,519.11 元，由于楼盘水管网安装工程尚未完工，故期末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项尚未结转收入。

账龄超过 1 年的预收李泽明（安县灌滩堰塞后期治理工程）工程款余额为 2,297,906.27 元，由于安县灌滩堰塞后期治理工程尚未完工结算，故期末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项尚未结转收入。



账龄超过 1 年的预收四川双发实业集团有限公司款余额为 1,000,000.00 元，由于工程正处于前期建设，故期末尚未结转收入。截止财务报表批准报出日，上述款项尚未结转收入。

19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1.工资、奖金、津贴、补贴	2,150,276.04	105,682,953.20	105,682,953.20	2,150,276.04
2.职工福利费		4,443,021.69	4,443,021.69	
3.社会保险费	450,721.13	26,713,387.93	26,441,361.44	722,747.62
(1)医疗保险费	150,894.89	3,045,790.73	2,979,530.47	217,155.15
(2)养老保险费	217,381.41	15,261,536.33	15,093,062.19	385,855.55
(3)失业保险费	23,603.63	984,860.96	963,063.61	45,400.98
(4)工伤保险费	21,287.82	607,756.19	593,697.64	35,346.37
(5)生育保险费	28,134.38	369,072.69	358,217.50	38,989.57
(6)年金缴费	9,419.00	6,428,251.03	6,437,670.03	
(7)其他社会保险		16,120.00	16,120.00	
4.住房公积金		7,952,929.06	6,163,032.50	1,789,896.56
5.工会经费和职工教育经费	4,012,754.04	4,501,130.72	5,122,029.56	3,391,855.20
6.非货币性福利				
7.辞退福利		439,807.81	439,807.81	
8.以现金结算的股份支付				
9.其他				
合 计	6,613,751.21	149,733,230.41	148,292,206.20	8,054,775.42

注：① 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

② 本公司月初发放当月工资。

20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	8,697,771.99	9,470,797.50
营业税	1,431,161.47	2,852,597.88
城市维护建设税	546,606.60	1,160,301.40
教育费附加	88,757.71	601,983.60
地方教育费附加	111,189.81	315,907.49
房产税	56,596.03	567,971.94
企业所得税	15,607,831.72	11,654,047.27
个人所得税	5,541,307.17	2,877,213.01
其他税费	748,475.68	742,837.29



项目	期末数	期初数
合计	32,829,698.18	30,243,657.38

21、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	12,078,486.90	
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	12,078,486.90	

22、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
6.30 案件执行款	44,380,460.03	44,380,460.03
职工社保及内退人员生活费、保险费等	8,617,171.17	16,656,403.12
（工程）保证金	18,850,202.46	18,432,729.61
代收代缴-城市工业用电附加	19,008,513.93	14,135,297.84
质保金	13,174,175.92	12,060,790.73
工程扣款及尾款	6,516,880.25	10,202,241.16
代收代缴-农网还贷资金	12,742,591.02	9,301,897.28
（水电）保证金	951,410.90	6,294,985.62
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	4,618,714.96
代收代缴-污水处理费	4,340,006.62	3,878,131.52
押金	209,731.14	2,236,334.52
遂宁市财政局-挖改资金	0.00	1,095,787.27
周转资金及占用费	20,096,090.55	4,900,000.00
四川明星药业有限责任公司在本公司内部 结算中心存款	10,376,142.32	
临时接电费	9,485,984.09	
遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设 有限公司	8,552,751.00	
其他	19,768,733.61	5,736,459.93
合计	200,189,559.97	153,930,233.59

(2) 本集团无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(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	案件执行款，目前明伦系列尚未完全了结	否
代收代缴-城市工业用电附加	11,135,297.84	尚未上缴财政部门	否
四川明星电力股份有限公司退休职工活动中心	8,617,171.17	内退职工生活费、社保等，尚未支付完毕	否
三台县启明星磷酸盐有限公司	5,000,000.00	周转借款。借支方四川奥深达	否



		资源开发投资有限公司流动资金短缺	
		周转借款。借支方四川奥深达	
四川瑞光实业有限公司	4,948,379.73	资源开发投资有限公司流动资金短缺	否
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，苗圃电站尚未竣工	否
代收代缴-农网还贷资金	4,865,621.11	尚未上缴财政部门	否
富春江富士水电设备有限公司	3,735,690.00	设备质保金，尚未到期	否
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	尚未上缴财政部门	否
遂宁市龙老公路建设项目部	1,873,322.17	因工程缺陷，扣款。尚未最终结算	否
小计	<u>92,574,657.01</u>		

(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
深圳市明星综合商社有限公司	44,380,460.03	明伦系列案件执行款。
代收代缴-城市工业用电附加	19,008,513.93	代收代缴-城市工业用电附加
代收代缴-农网还贷资金	12,742,591.02	代收代缴-农网还贷资金
四川明星药业有限责任公司	10,376,142.32	四川明星药业有限责任公司货币资金
四川明星电力股份有限公司退休职工活动中心	8,617,171.17	内退职工生活费、社保等
遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设有限公司	8,552,751.00	垫支的过军渡项目前期费用款项
达州市政府国有资产监督管理委员会	6,000,000.00	暂收的明伦案件达州财政局借款
三台县启明星磷酸盐有限公司	5,000,000.00	周转资金及占用费
四川瑞光实业有限公司	4,948,379.73	周转资金及占用费
四川靖源工程建设开发有限公司	4,900,000.00	周转资金及占用费
代收代缴-污水处理费	4,340,006.62	代收代缴-污水处理费
富春江富士水电设备有限公司	3,771,000.00	质保金
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	代收代缴-地方电网后期移民扶持基金
四川华水电力建设工程有限公司	2,489,442.79	周转资金及占用费
广东省源天工程公司	1,974,873.94	质保金
遂宁市龙老公路建设项目部	1,873,322.17	工程质量扣款
何友	1,260,000.00	(工程) 保证金
白丽娟	1,100,000.00	(工程) 保证金
广东水电二局股份有限公司	1,086,698.00	质保金
小计	<u>145,540,067.68</u>	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

① 长期借款的分类



项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	78,000,000.00	80,000,000.00
保证借款		
信用借款	133,560,000.00	133,560,000.00
其他	8,227,274.50	9,979,369.48
减：一年内到期的长期借款		
合计	219,787,274.50	223,539,369.48

注：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、10。

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
中国农业银行甘孜州分行	2006.02.20	2013.02.19	6.68	人民币	78,000,000.00	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	5.76	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	5.76	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	5.76	人民币	43,200,000.00	43,200,000.00
财政局国债专项借款			2.55	人民币	4,454,546.00	4,818,182.00
合计					216,014,546.00	218,378,182.00

24、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项目	期末数	期初数
电力建设基金拨款	4,960,000.00	4,960,000.00
财政拨“挖、革、改”资金	2,189,730.97	2,189,730.97
三星电站造地复垦基金	150,000.00	150,000.00
减：一年内到期部分		
合计	7,299,730.97	7,299,730.97

(2) 金额前五名长期应付款情况

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

25、专项应付款



2010 年年度报告

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		1,131,818.00	15,518,182.00	
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		2,231,818.00	201,348,182.00	

26、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	36,650,000.00		36,650,000.00	
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合 计	36,650,000.00		36,650,000.00	

注：广东省高级人民法院于 2009 年 12 月 17 日就本公司与中国长城资产管理公司关于本公司在华夏银行股份有限公司广州分行涉及的明伦案件四笔担保贷款纠纷一案作出终审判决（（2009）粤高法民二终字第 146 号、147 号、148 号、149 号《民事判决书》，本公司按二审判决，预计可能承担担保责任款、案件受理费、律师费等共计 3665 万元。二审判决后，中国长城资产管理公司向最高人民法院申请再审，最高人民法院于 2010 年 10 月驳回中国长城资产管理公司再审申请。本报告期，本公司实际承担担保责任款、以及承担案件受理费、律师费等 3,057.18 万元，预计负债 3665 万元与实际承担金额之间的余额 607.82 万元予以冲回，转入本期营业外收入（附注七、39）。

27、其他非流动负债

项 目	内容	期末数	期初数
递延收益	自来水城市供水管网改造工程拨款	6,249,999.97	6,666,666.65
合 计		6,249,999.97	6,666,666.65



其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
自来水城市供水管网改造工程拨款	6,249,999.97	6,666,666.65
	<u>6,249,999.97</u>	<u>6,666,666.65</u>

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

28、股本

项目	期初数		本期增减变动 (+、-)				期末数		
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、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		
3.其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	259,108,980	79.93				65,069,997	65,069,997	324,178,977.00	100.00
2.境内上市的外资股									
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计									
三、股份总数	<u>324,178,977.00</u>	<u>100.00</u>						<u>324,178,977.00</u>	<u>100.00</u>

注：2010 年 3 月 2 日，公司股东四川省电力公司持有的 65,069,997 股有限售条件的流通股上市。公司股份为全流通股性质。

29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	387,116,504.14	3,610,555.54	4,628,475.11	386,098,584.57
其中：投资者投入的资本	386,304,071.81			386,304,071.81
可转换公司债券行使转换权				



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债务转为资本				
同一控制下合并形成的差额				
其他	812,432.33	3,610,555.54	4,628,475.11	-205,487.24
其他综合收益				
其他资本公积	72,387,185.86			72,387,185.86
其中：可转换公司债券拆分的权益部分				
以权益结算的股份支付权益工				
具公允价值				
政府因公共利益搬迁给予的搬				
迁补偿款的结余				
原制度资本公积转入	72,387,185.86			72,387,185.86
合 计	459,503,690.00	3,610,555.54	4,628,475.11	458,485,770.43

注：（1）资本公积本期增加 3,610,555.54 元，系根据《企业会计准则解释第 2 号》（财会[2008]11 号）之规定，本公司将购买子公司四川奥深达资源投资开发有限公司少数股东 34.057% 的股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积）所致。

（2）资本公积本期减少 4,628,475.11 元，系根据《财政部关于不丧失控制权情况下处置部份对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14 号）之规定，子公司四川奥深达资源投资开发有限公司在不丧失控制权的情况下将持有四川汇明矿业有限公司的 30% 股权（原持股 90%）转让给四川岷江电解锰厂，本集团在合并财务报表时将处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额调整所有者权益（资本公积）所致。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,462,960.71	10,278,823.22		46,741,783.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	36,462,960.71	10,278,823.22		46,741,783.93

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

31、未分配利润

（1）未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	336,199,869.35	185,330,174.92	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			



项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	336,199,869.35	185,330,174.92	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	153,273,663.50	171,060,479.63	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	10,278,823.22	20,190,785.20	
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	462,985,760.78	336,199,869.35	

(2) 利润分配情况的说明

根据 2010 年 3 月 26 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股派发人民币现金股利 0.05 元(含税)。按照已发行股份数 324,178,977 股计算，共计 16,208,948.85 元。

(3) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

遂宁市明星自来水公司于 2010 年度提取盈余公积 1,330,061.35 元，其中归属于母公司的金额为 1,330,061.35 元。

遂宁市明星电力工程设计有限公司于 2010 年度提取盈余公积 22,451.68 元，其中归属于母公司的金额为 22,451.68 元。

遂宁市明星电气工程有限公司于 2010 年度提取盈余公积 96,865.47 元，其中归属于母公司的金额为 96,865.47 元。

遂宁市明星水务设计有限公司于 2010 年度提取盈余公积 33,038.06 元，其中归属于母公司的金额为 33,038.06 元。

子公司报告期内共提取盈余公积 1,482,416.56 元，全部归属于母公司。

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	824,626,401.42	758,818,734.01
其他业务收入	16,814,835.04	13,156,745.61
营业收入合计	841,441,236.46	771,975,479.62
主营业务成本	600,083,027.40	530,087,402.26
其他业务成本	8,754,145.94	4,664,665.58



2010 年年度报告

项 目	本期发生数	上期发生数
营业成本合计	608,837,173.34	534,752,067.84

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力生产和供应	512,356,646.49	361,386,840.90	432,959,105.18	270,368,863.89
自来水生产和供应	66,921,345.21	34,472,417.18	56,025,435.47	25,620,774.08
建筑施工	170,188,923.97	151,916,240.04	238,191,906.49	220,619,001.76
其他行业	135,004,972.44	111,898,650.16	67,087,966.19	49,053,213.16
小 计	884,471,888.11	659,674,148.28	794,264,413.33	565,661,852.89
减：内部抵销数	59,845,486.69	59,591,120.88	35,445,679.32	35,574,450.63
合 计	824,626,401.42	600,083,027.40	758,818,734.01	530,087,402.26

(3) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	512,356,646.49	361,386,840.90	432,959,105.18	270,368,863.89
自来水	66,921,345.21	34,472,417.18	56,025,435.47	25,620,774.08
施工劳务	170,188,923.97	151,916,240.04	238,191,906.49	220,619,001.76
其他	135,004,972.44	111,898,650.16	67,087,966.19	49,053,213.16
小 计	884,471,888.11	659,674,148.28	794,264,413.33	565,661,852.89
减：内部抵销数	59,845,486.69	59,591,120.88	35,445,679.32	35,574,450.63
合 计	824,626,401.42	600,083,027.40	758,818,734.01	530,087,402.26

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
遂宁	842,509,372.27	613,757,651.96	787,804,389.24	560,462,644.22
其他地区	41,962,515.84	45,916,496.32	6,460,024.09	5,199,208.67
小 计	884,471,888.11	659,674,148.28	794,264,413.33	565,661,852.89
减：内部抵销数	59,845,486.69	59,591,120.88	35,445,679.32	35,574,450.63
合 计	824,626,401.42	600,083,027.40	758,818,734.01	530,087,402.26

(5) 本报告期，前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占营业收入的比例 (%)
华润锦华股份有限公司	57,645,740.13	6.85
四川省遂宁化工厂	7,080,021.65	0.84
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	10,443,886.32	1.24



2010 年年度报告

四川鼎吉光电科技有限公司	7,243,402.04	0.86
四川天宏纺织有限公司	7,215,527.80	0.86
小 计	89,628,577.94	10.65

注：2009 年度，前五名客户营业收入合计 83,862,583.50 元，占同期营业收入的 10.86%。

33、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	12,032,093.88	10,077,870.97
城市维护建设税	4,046,398.05	3,762,536.84
教育费附加	1,801,842.09	1,636,788.54
地方教育费附加	586,349.52	565,933.06
副食品价格调节基金	988,955.56	844,231.78
其他税费	87,040.81	10,747.30
合 计	19,542,679.91	16,898,108.49

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
工资及奖金	3,992,368.24	2,318,059.20
各项社会保险	622,922.60	524,563.73
办公费	487,268.80	327,764.56
业务招待费	407,928.30	39,910.00
修理费	333,880.62	62,686.09
运输费	327,051.24	164,898.80
包装费	259,650.92	149,896.00
福利费	115,258.41	70,750.00
差旅费	254,993.98	13,510.31
其他	1,167,668.86	737,311.79
合 计	7,968,991.97	4,409,350.48

35、管理费用

项 目	本期发生数	上期发生数
工资及奖金	38,869,670.57	24,805,050.05
各项社会保险	11,186,689.32	8,829,059.09
折旧费	7,186,095.02	8,515,055.30
税金	6,851,431.18	5,931,655.92
中介机构费	3,988,473.17	1,296,700.00
办公费	3,247,872.10	2,896,817.24



2010 年年度报告

职工福利费	2,920,900.51	2,196,358.22
住房公积金	2,885,819.20	6,576,223.85
维修维护费	2,851,036.22	3,534,752.26
其他	23,906,896.52	21,110,774.13
合 计	103,894,883.81	85,692,446.06

36、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	26,178,391.63	11,375,737.53
减：利息收入	409,702.68	373,163.32
减：利息资本化金额	11,995,974.41	
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	209,948.31	134,972.62
合 计	13,982,662.85	11,137,546.83

37、资产减值损失

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	863,536.55	5,853,687.79
存货跌价损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		496,493.32
固定资产减值损失	3,306,456.39	23,132,985.41
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失	1,678,300.00	1,148,167.67
商誉减值损失		4,803,213.62
其他		
合 计	5,848,292.94	35,434,547.81

38、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	5,538,520.45	963,811.74
权益法核算的长期股权投资收益	20,306,864.36	18,008,515.08
处置长期股权投资产生的投资收益	32,614,266.93	-125,098.70
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		



项 目	本期发生数	上期发生数
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	494,761.60	1,373,869.40
合 计	58,954,413.34	20,221,097.52

注：本集团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

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	27,500.00	24,200.00
华西证券有限责任公司	5,511,020.45	
遂宁市商业银行股份有限公司		939,611.74
合 计	5,538,520.45	963,811.74

投资收益系上述公司向本公司分配现金股利。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
四川华润万通燃气股份有限公司	18,921,458.43	17,468,456.47	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	1,385,405.93	540,058.61	被投资单位经营成果变化
合 计	20,306,864.36	18,008,515.08	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

处置股权名称	本期发生数	上期发生数	增减变动原因
四川明星药业有限责任公司	19,173,733.21		附注六、7
遂宁市商业银行股份有限公司	13,090,533.72		
遂宁市明星建材开发有限责任公司	350,000.00		
遂宁宏达建筑安装有限公司		-125,098.70	
合 计	32,614,266.93	-125,098.70	

本报告期，本公司将拥有的四川明星药业有限责任公司 9000 万出资额（占该公司出资额总额的 98.36%）挂牌转让给四川科创医药集团有限公司。投资收益的计算见附注六、7。

本报告期，本公司将拥有的遂宁市商业银行股份有限公司 3,109,466.28 股权(占该公司股本总额的 1.41%)挂牌转让给遂宁发展投资有限责任公司，转让价款 16,200,000.00 元超出投资成本的溢价部分作为本报告期的投资收益。

本报告期，本集团将拥有的遂宁市明星建材开发有限责任公司 77.24%出资额挂牌转让给遂宁市红兴建材有限责任公司，因本集团已全额计提对遂宁市明星建材开发有限责任公司的股权投资减值准备，转让价款 350,000.00 元作为本报告期的投资收益。



39、营业外收入

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	543,082.60	316,444.13	543,082.60
其中：固定资产处置利得	543,082.60	316,444.13	543,082.60
无形资产处置利得			
债务重组利得	4,230,941.00		4,230,941.00
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	416,666.68	416,666.68	416,666.68
其他	26,713,600.85	93,261,319.51	26,713,600.85
合 计	31,904,291.13	93,994,430.32	31,904,291.13

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生数	上期发生数	说明
城市管网建设费拨款	416,666.68	416,666.68	
合 计	416,666.68	416,666.68	

注：（1）债务重组利得，系子公司四川奥深达资源投资开发有限公司与四川平信电力有限公司签署的清理协议，四川奥深达资源投资开发有限公司将不再支付的债务4,230,941.00元计入营业外收入。

（2）营业外收入的其他主要项目构成如下：

其 他 项 目	本年发生额	上年发生额	说 明
华夏银行明伦担保案预计负债冲回	6,078,216.67	80,500,000.00	附注七、26
收回 630 案件执行款		8,874,000.00	
收到电力线路拆迁等补偿款	10,800,000.00	1,875,155.72	
清理长期积压的无法支付的债务	7,033,075.01		

40、营业外支出

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,003,592.96	3,345,833.10	2,003,592.96
其中：固定资产处置损失	2,003,592.96	3,345,833.10	2,003,592.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
其他	4,650,012.13	295,900.54	4,650,012.13
合 计	6,653,605.09	3,641,733.64	6,653,605.09



注：营业外支出—其他项的本期发生数主要为本集团各项税收汇算的滞纳金及电建补偿等。

41、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,273,682.05	21,553,856.15
递延所得税调整	4,204,172.71	1,012,348.16
合 计	17,477,854.76	22,566,204.31

42、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.47	0.47	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.40	0.25	0.25

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。



① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	153,273,663.50	171,060,479.63
其中：归属于持续经营的净利润	153,273,663.50	171,060,479.63
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	128,790,025.89	82,242,445.87
其中：归属于持续经营的净利润	128,790,025.89	82,242,445.87
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	324,178,977.00	324,178,977.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	324,178,977.00	324,178,977.00

43、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
明伦案件执行款收回		8,874,000.00
代收基金及其他附加款(净额)	15,494,664.33	5,355,908.61
线路改造补偿款及停电损失补偿	9,530,000.00	1,875,155.72
代收临时接电费(净额)	5,650,920.54	282,740.27
收其他保证金	3,642,417.64	1,544,994.00
收到的投标保证金(净额)	2,165,353.88	2,206,124.46
原冻结存款解冻	1,737,433.43	
明星建材往来款	1,179,590.73	
其他赔偿收入	704,950.50	666,100.00
代收污水处理费(净额)	461,875.10	1,732,465.51
利息收入	409,702.68	373,163.32
罚款收入	182,792.23	187,034.00
其他	6,460,792.51	122,241.26
合 计	47,620,493.57	23,219,927.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
向长城资产管理公司支付的应承担的华夏银行贷款担保责任(附注七、26)	26,156,006.53	
华夏银行担保案律师及其他费用	3,816,081.80	



2010 年年度报告

项 目	本期发生数	上期发生数
支付退休人员费用	4,867,478.56	7,881,247.83
聘请中介机构费	4,067,680.17	1,542,400.00
员工备用金借款	3,736,897.20	4,425,707.48
办公费	12,235,020.28	7,120,687.08
修理费	3,184,916.84	3,562,100.10
业务招待费	3,179,383.72	2,714,564.95
退质保金、保证金	2,905,935.87	4,533,101.10
运输费	2,690,670.56	978,219.29
外部劳务费	2,206,675.38	386,769.05
付税收滞纳金及罚款	2,318,279.79	
赔偿支出	828,190.63	308,115.19
党团活动经费	698,249.57	341,484.71
信息披露费	510,775.00	300,000.00
付重大水利建设基金	500,000.00	
残疾人保障金	452,946.88	37,404.00
其他	7,716,031.10	774,960.32
合 计	82,071,219.88	34,906,761.10

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
四川奥深达资源投资开发有限公司收回委托贷款本金	10,449,464.59	
合 计	10,449,464.59	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
收购四川奥深达资源投资开发有限公司支付审计及评估费	648,000.00	478,000.00
收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司支付的审计费、法律事务费	60,000.00	570,000.00
奥深达向外借出资金	8,000,000.00	
合 计	8,708,000.00	1,048,000.00

43、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

项 目	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	148,093,796.26	171,659,002.00
加：资产减值准备	5,848,292.94	35,434,547.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,209,770.41	57,771,139.40
无形资产摊销	2,519,206.93	5,083,975.80



2010 年年度报告

项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	41,756.60	315,936.70
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）	131,787.07	1,977,209.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,328,723.29	693,772.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,182,417.22	11,375,737.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,954,413.34	-20,221,097.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,204,172.71	1,012,348.16
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）	33,375,005.75	-26,683,833.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,905,851.09	-15,509,042.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,779,099.11	-17,661,458.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	153,295,565.64	205,248,236.36

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	138,070,609.97	108,551,390.91
减：现金的期初余额	108,551,390.91	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	29,519,219.06	48,678,224.86

（2）报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	46,467,900.00	22,080,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,557,345.00	22,080,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,991,343.16	141,096.70
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	23,566,001.84	21,938,903.30
4. 取得子公司的净资产	98,837,928.17	37,558,231.26
其中：流动资产	85,851,369.98	4,896,851.82
非流动资产	171,197,534.72	161,725,213.13
流动负债	158,210,976.53	49,063,833.69
非流动负债		80,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	51,029,168.00	



项 目	本期金额	上期金额
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	51,029,168.00	
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	51,029,168.00	
4. 处置子公司的净资产	32,386,358.70	
其中：流动资产	15,371,421.66	
非流动资产	24,146,767.76	
流动负债	6,031,830.72	
非流动负债	1,100,000.00	

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	138,070,609.97	108,551,390.91
可随时用于支付的银行存款	86,817.82	205,485.30
可随时用于支付的其他货币资金	137,983,792.15	108,345,905.61
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	138,070,609.97	108,551,390.91

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、资产证券化业务的会计处理

本集团无资产证券化业务。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
四川省电力公司	控股股东	国有企业	四川成都	王抒祥	电力生产、销售；电力输送

(续)

控股股东名称	注册资本	控股股东对本企业的持股比例 (%)	控股股东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

详见附注六、1、子公司情况。

3、本集团的合营和联营企业情况

详见附注七、8（4）。

4、本集团的其他关联方情况

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	原第一大股东，同属四川省电力公司控制	20635950-2
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
四川华水电力建设工程有限公司	本集团的少数股东，持有子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 35% 股权，其影响仅限于甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	72537916-9

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			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确定	202,393,965.66	99.35	152,515,419.36	99.57
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	176,811.97	0.25	45,648.46	0.11

(2) 关联托管情况

本集团无关联托管业务。

(3) 关联承包情况

本集团无关联承包业务。

(4) 关联租赁情况

本集团无关联租赁业务。

(5) 关联担保情况

本集团无关联担保业务。

(6) 关联方资金拆借



本集团无关联资金拆借业务。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川岷江水利电力股份有限公司	受让股权	受让甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	参考基准日被转让单位评估价值, 协商作价			22,080,000.00	

(8) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	人数
10 万元以下	3
20-30 万元	1
30-40 万元	5
40 万元以上	4

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
四川华水电力建设工程有限公司	5,485,298.22		4,755,755.12	
四川省电力公司遂宁公司	575,769.21	2,878.85		
合计	6,061,067.43	2,878.85	4,755,755.12	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
四川明珠水利电力股份有限公司	11,500.00	
合计	11,500.00	
预收款项:		
四川省电力公司遂宁公司		20,000.00
遂宁兴业资产经营公司	20,012.00	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	72,445.00	173,670.85
四川华润万通燃气股份有限公司	4,480.00	3,750.00
合计	96,937.00	502,305.92
其他应付款:		
四川华润万通燃气股份有限公司	28,875.20	
遂宁兴业资产经营公司		30,000.00



项目名称	期末数	期初数
合计	28,875.20	30,000.00

十、股份支付

本集团无股份支付业务。

十一、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、除下列第 2 项外，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况：2010 年度，公司（母公司）共实现净利润 102,788,232.21 元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 10,278,823.22 元，加上上年度分配后留存的未分配利润 372,205,213.67 元，减去本年已分配 2009 年现金红利 16,208,948.85 元，累计可供股东分配的利润为 448,505,673.81 元。

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司 2010 年度的利润分配预案为：以 2010 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 0.7 元(含税)。

十四、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

本集团无非货币性资产交换业务。

2、债务重组

见附注七、39。

3、企业合并

报告期内发生企业合并的情况详见本附注六、企业合并及合并财务报表。

4、本集团无需要披露的重大租赁业务。

5、本公司无以公允价值计量的资产和负债。

6、本集团无资产置换业务。

7、本集团联建过军渡水利枢纽（电站）工程事项



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

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,由本公司代建。由于过军渡水利枢纽(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,本公司暂将过军渡枢纽工程所属的电站厂房和设备、升压站、送出工程等24,103.34万元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(2010年12月31日账面价值17,977.81万元)作为在建工程列示(附注七、10);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。

8、本集团涉及的农村电网改造事宜

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

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

项目	金额	项目	金额
固定资产	168,045,288.26	专项应付款	33,330,000.00



项目	金额	项目	金额
		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

十五、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	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	544,647.11	100.00	7,439.83	1.37
母子公司及子公司之间				
组合小计	544,647.11	100.00	7,439.83	1.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	544,647.11	100.00	7,439.83	1.37

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	1,163,559.14	61.81	5,817.80	0.50
母子公司及子公司之间	718,948.89	38.19		
组合小计	1,882,508.03	100.00	5,817.80	0.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,882,508.03	100.00	5,817.80	0.31

(2) 坏账准备的计提情况

按按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	439,833.97	80.76	2,199.17	1,163,559.14	100.00	5,817.80
1 至 2 年	104,813.14	19.24	5,240.66			
2 至 3 年						
3 年以上						
合计	544,647.11	100.00	7,439.83	1,163,559.14	100.00	5,817.80

(3) 本期无应收账款转回或收回情况。

(4) 报告期无实际核销的大额应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 本报告期应收账款中无应收关联方账款情况。

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	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	287,128,396.43	77.66	287,128,396.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	29,194,827.08	7.90	601,287.00	2.06
本集团内各单位之间	51,553,257.78	13.95	0.00	
个别认定法	721,477.91	0.20		
组合小计	81,469,562.77	22.05	601,287.00	0.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,089,659.81	0.29	1,089,659.81	100.00
合 计	369,687,619.01	100.00	288,819,343.24	78.13

(续)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	287,128,396.43	81.89	287,128,396.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	20,820,464.70	5.94	566,519.75	2.72
本集团内各单位之间	41,643,111.99	11.88		
个别认定法				
组合小计	62,463,576.69	17.82	566,519.75	0.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,014,776.03	0.29	1,014,776.03	100.00
合 计	350,606,749.15	100.00	288,709,692.21	82.35



(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备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, 全额计提
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, 全额计提
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, 全额计提
遂宁市电力物资公司	23,142,763.22	23,142,763.22	100.00	明伦案遗留问题, 全额计提
达州市财政局	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	明伦案遗留问题, 全额计提
合计	287,128,396.43	287,128,396.43	100.00	

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

A、组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

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	21,557,464.09	73.85	108,127.33	15,633,640.41	75.09	78,071.46
1 至 2 年	7,033,573.97	24.09	351,678.62	4,401,656.46	21.14	220,082.82
2 至 3 年	500,172.80	1.71	100,034.56	228,508.30	1.10	45,701.66
3 年以上	103,616.22	0.35	41,446.49	556,659.53	2.67	222,663.81
合计	29,194,827.08	100.00	601,287.00	20,820,464.70	100.00	566,519.75

B、组合中, 按本集团各单位之间的组合类别计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	坏账准备
本集团内各单位之间	51,553,257.78	
合计	51,553,257.78	

C、组合中, 按个别认定法计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
过军渡项目部应收工程借支款项	721,477.91	未计提		施工项目单位借备用金或代垫水电费用等款。可从工程尾款中予以扣除, 因此不存在坏账可能。

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
遂宁市农工商开发公司	209,285.60	100.00	209,285.60	周转资金, 5 年以上。负责人、经办人员调离, 无法催收。实质上无法收回
遂宁星新经济技术服务公司	150,000.00	100.00	150,000.00	周转资金, 5 年以上。负责人、经办人员调离, 无法催收。实质上无法收回
其他	730,374.21	100.00	730,374.21	
合计	1,089,659.81	100.00	1,089,659.81	

注: 遂宁市农工商开发公司等单位或个人借款或备用金等, 单项金额均未超过 100 万元, 账龄达 5 年以上, 因经办人员调离等原因, 款项无法核对和收回。本集团认为该类其他应收款收回的可能性极小, 已于以前年度全额计提了坏账准备。



(3) 本期无金额较大的其他应收款转回或收回情况

(4) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

(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	5 年以上	27.67
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	5 年以上	27.30
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	控股子公司	41,614,315.78	1-2 年	11.26
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦集团关联方	40,746,045.00	5 年以上	11.02
遂宁市电力物资公司	供应商	23,142,763.22	5 年以上	6.26
合计		308,742,712.21		83.51

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	控股子公司	41,614,315.78	11.26
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资子公司	9,938,942.00	2.69
合计		51,553,257.78	13.95

3、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	251,067,204.04	62,467,900.00	92,748,645.99	220,786,458.05
对合营企业投资	124,113,839.38	54,382,319.00	14,670,158.16	163,826,000.22
对联营企业投资	8,949,952.90	1,385,405.93	312,900.00	10,022,458.83
其他股权投资	117,581,785.46		31,492,536.28	86,089,249.18
减：长期股权投资减值准备	75,042,408.44		28,383,070.00	46,659,338.44
合计	426,670,373.34	118,235,624.93	110,841,170.43	434,064,827.84

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	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



2010 年年度报告

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
甘孜州水利电力投资开发有限公司	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	109,125,300.00	124,113,839.38	39,712,160.84	163,826,000.22
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	1,072,505.93	10,022,458.83
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	1,883,070.00	1,883,070.00	-1,883,070.00	
四川奥深达资源投资开发有限公司	成本法	62,467,900.00		62,467,900.00	62,467,900.00
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
四川明伦化工有限公司	成本法	26,500,000.00	26,500,000.00	-26,500,000.00	
合 计			501,712,781.78	-20,988,615.50	480,724,166.28

(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
遂宁市明星自来水有限公司	100.00	100.00				
四川明星遂宁宾馆有限公司	100.00	100.00				
遂宁明星加气砖厂						
四川明星药业有限责任公司						
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				



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
遂宁市明星水务设计有限公司	100.00	100.00				
甘孜州康定华龙水力电力投资开发有限公司	46.00	60.00				
四川华润万通燃气股份有限公司	49.43	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
深圳市明星综合商社有限公司	75.00			46,659,338.44		
华西证券有限责任公司	2.74	2.74				5,511,020.45
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						
四川奥深达资源投资开发有限公司	100.00	100.00				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	1.09	1.09				27,500.00
四川明伦化工有限公司						
合计				46,659,338.44		20,521,578.61

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金的能力受到限制的长期股权投资项目	受到限制的原因	当期累计未确认的损失金额
深圳市明星综合商社有限公司	实际未开展业务，属于待清算状态	

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川明伦化工有限公司	26,500,000.00		26,500,000.00	
遂宁明星建材开发有限责任公司	1,883,070.00		1,883,070.00	
深圳市明星综合商社有限公司	46,659,338.44			46,659,338.44
合计	75,042,408.44		28,383,070.00	46,659,338.44

注：长期股权投资减值准备见附注七、8（5）。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	547,652,249.02	461,817,034.61
其他业务收入	11,388,182.07	8,192,295.18
营业收入合计	559,040,431.09	470,009,329.79



2010 年年度报告

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	392,138,701.23	295,592,845.92
其他业务成本	406,067.72	1,885,069.76
营业成本合计	392,544,768.95	297,477,915.68

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力生产和供应	512,356,646.49	361,386,840.90	431,346,753.18	268,363,805.66
自来水生产和供应				
建筑施工				
其他行业	35,295,602.53	30,751,860.33	30,470,281.43	27,229,040.26
合 计	547,652,249.02	392,138,701.23	461,817,034.61	295,592,845.92

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	512,356,646.49	361,386,840.90	431,346,753.18	268,363,805.66
自来水				
其他	35,295,602.53	30,751,860.33	30,470,281.43	27,229,040.26
合 计	547,652,249.02	392,138,701.23	461,817,034.61	295,592,845.92

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
遂宁市区	547,652,249.02	392,138,701.23	461,817,034.61	295,592,845.92
其他市区				
合 计	547,652,249.02	392,138,701.23	461,817,034.61	295,592,845.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占营业收入的比例（%）
华润锦华股份有限公司	57,645,740.13	6.85
四川省遂宁化工厂	7,080,021.65	0.84
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	10,443,886.32	1.24
四川鼎吉光电科技有限公司	7,243,402.04	0.86
四川天宏纺织有限公司	7,215,527.80	0.86
小 计	89,628,577.94	10.65

5、投资收益



(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,538,520.45	12,707,246.90
权益法核算的长期股权投资收益	20,306,864.36	14,679,762.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,658,573.29	
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	651,707.40	1,373,869.40
合计	-161,481.08	28,760,879.19

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

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	27,500.00	24,200.00
华西证券有限责任公司	5,511,020.45	
遂宁市明星自来水有限公司		6,600,000.00
遂宁市明星电气工程有限公司		5,143,435.16
遂宁市商业银行股份有限公司		939,611.74
合计	5,538,520.45	12,707,246.90

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	增减变动原因
四川华润万通燃气股份有限公司	18,921,458.43	14,139,704.28	被投资单位经营成果
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	1,385,405.93	540,058.61	被投资单位经营成果
合计	20,306,864.36	14,679,762.89	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,788,232.21	201,907,852.00
加：资产减值准备	608,782.63	6,766,016.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,452,509.43	42,912,742.96
无形资产摊销	1,674,148.55	1,272,130.10
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		2,159,550.41



2010 年年度报告

项 目	本期数	上期数
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,125,472.34	488,564.73
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	11,729,561.25	10,979,446.42
投资损失（收益以“－”号填列）	161,481.08	-28,760,879.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,166,678.56	-972,852.38
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）	-2,057,637.23	-402,725.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,714,919.58	2,145,753.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,718,630.64	-54,795,727.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	152,215,678.60	183,699,871.34
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	113,246,353.80	68,163,125.42
减：现金的期初余额	68,163,125.42	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	45,083,228.38	16,498,097.74

十六、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-1,460,510.36	-3,029,388.97
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	416,666.68	416,666.68
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,503,297.53	
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	4,230,941.00	
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	6,078,216.67	89,374,000.00
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	15,985,372.05	3,591,418.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	27,753,983.57	90,352,696.68
所得税影响额	-3,284,507.32	-1,534,662.92
少数股东权益影响额（税后）	14,161.36	
合 计	24,483,637.61	88,818,033.76

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、主要的非经常性损益项目：

项 目	涉及金额	原因
电力线路补偿款	10,800,000.00	拆迁、改建等原因给予的电力线路补偿款
无法支付的其他应付款	7,033,075.01	挂账多年，经清理，已确实无法支付。
华夏银行担保案，多预计担保责任，冲回	6,078,216.67	根据终审判决，多预计复息、诉讼执行费等。

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	12.54%	0.47	0.47
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.54%	0.40	0.40

注：（1）本公司本报告期间普通股份额未发生变化。本报告期的加权平均净资产收益率= $P0 / (E0 + NP \div 2 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$

其中：P0 分别对应于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；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ej 为报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数（12 个月）；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产（附注七、29）增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（2）于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。基本每股收益的计算见附注七、42。

4、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收账款本年末比年初数增加54.79%，其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其应收账款年末账面余额所致。

（2）预付款项本年末比年初数增加68.17%，增加20,777,811.39元。其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其预付账款年末账面余额19,659,158.00元所致。其中增加预付浙江正泰电气股份有限公司预付设备款10,048,500.00元，山东泰开高压开关有限公司预付设备款7,119,000.00元。

（3）其他应收款本年末比年初数增加126.22%，其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其其他应收款年末账面余额所致，其中主要增加为应收四川电线厂、成都龙祥投资实业有限公司等单位资金周转款等27,611,047.63元。

（4）存货本年末比年初数减少39.46%，其主要原因是：子公司四川明星水电建设有限公司随着水电建设项目工程的结转，减少工程施工31,788,446.40元所致。

（5）无形资产本年末比年初数增加168.35%，其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其无形资产年末账面余额所致。



(6) 应付账款本年末比年初数增加70.26%。其主要原因是：子公司四川明星水电建设有限公司随着水电建设项目工程的完工结转，已结算但尚未支付的工程劳务费增加所致。

(7) 应付利息本年末比年初数增加100%，全部为本报告期新增。其主要原因是：子公司四川奥深达资源投资开发有限公司因流动资金短缺，没能及时归还四川金沙阳光房地产开发有限公司等通过招商银行提供的委托贷款利息。

(8) 其他应付款本年末比年初数增加30.05%。其主要原因是：①本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其其他应付款12,964,285.15元年末账面余额，其主要构成为向外部单位借支的周转资金；②因转让持有的原子公司四川明星药业有限责任公司的全部股权，四川明星药业有限责任公司在本公司结算中心开设的内部存款余额10,376,142.32元转为其他应付款；③水电费中代收代缴的各项基金余额较上年末增加7,275,784.93元原因所致。

(9) 销售费用本报告期比上年同期数增加80.73%。其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其销售费用所致。

(10) 管理费用本报告期比上年同期数增加21.24%。其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其管理费用所致，其主要构成为四川奥深达资源投资开发有限公司人员工资和中介机构评估、审计等费用。

(11) 财务费用本报告期比上年同期数增加25.55%。其主要原因是：本期合并范围增加四川奥深达资源投资开发有限公司，相应增加其财务费用所致，其主要形成为向外部单位周转借款的利息支出。

(12) 资产减值损失本报告期比上年同期数减少83.50%，减少29,586,254.87元。主要系上年度四川明星药业有限责任公司计提了固定资产、无形资产等资产减值损失24,677,105.88元所致。

(13) 投资收益本报告期比上年同期数增加191.55%，增加38,733,315.82元。主要系本报告期根据国资委和国家电网公司产权压缩等要求，出让了持有的四川明星药业有限责任公司、遂宁市商业银行股份有限公司等公司股权，产生投资收益所致。其中出让四川明星药业有限责任公司股权产生投资收益19,173,733.21元，出让遂宁市商业银行股份有限公司股权产生投资收益13,090,533.72元。



(14) 营业外收入本报告期比上年同期数减少66.06%，减少62,090,139.19元。主要系上年度根据广东省高级人民法院二审判决转回预计负债80,500,000.00元所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2010 年年度报告正本。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所、注册会计师签名的审计报告原件。
- 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：张有才

四川明星电力股份有限公司

2011 年 3 月 2 日