



四川明星电力股份有限公司

600101

2011年半年度报告



目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	4
三、股本变动及股东情况	7
四、董事、监事和高级管理人员	10
五、董事会报告	11
六、重要事项	22
七、财务会计报告（未经审计）	31
八、备查文件目录	108



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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	尹友中
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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	唐敏
联系地址	四川省遂宁市开发区明月路 88 号
电话	(0825) 2210076
传真	(0825) 2210017
电子信箱	tangmin_law@vip.126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省遂宁市开发区明月路 88 号
注册地址的邮政编码	629000
办公地址	四川省遂宁市开发区明月路 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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省遂宁市开发区明月路 88 号董事会办公室



(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期		1988年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	2011年5月23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	510903206152800
	组织机构代码	20615280-0
公司聘请的会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市金融大街35号国际企业大厦A座八层

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,542,503,019.29	2,426,112,157.41	4.80
所有者权益(或股东权益)	1,416,095,155.20	1,292,392,292.14	9.57
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.368	3.99	9.47
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	168,525,286.06	58,180,186.64	189.66



2011 年半年度报告

利润总额	170,795,129.99	58,168,571.56	193.62
归属于上市公司股东的净利润	146,395,391.45	50,683,808.27	188.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,836,320.06	50,695,423.35	-11.56
基本每股收益(元)	0.452	0.156	189.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.138	0.156	-11.54
稀释每股收益(元)	0.452	0.156	189.74
加权平均净资产收益率(%)	10.81	4.32	增加 6.49 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	49,609,144.58	10,548,892.70	370.28
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1530	0.0325	370.77

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	99,351,464.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,207,607.09
合计	101,559,071.39



三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	324,178,977	100						324,178,977	100
1、人民币普通股	324,178,977	100						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，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况



2011年半年度报告

单位:股

报告期末股东总数					22,411 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川省电力公司	国有法人	20.07	65,069,997	0	0	无
遂宁兴业资产经营公司	国家	5.70	18,486,534	0	0	无
遂宁金源科技发展公司	国有法人	5.65	18,312,969	0	0	质押 13,440,000
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	3.37	10,923,318	2,219,473	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.94	9,525,315	9,525,315	0	无
国信证券股份有限公司	境内非国有法人	1.53	4,959,980	4,959,980	0	无
交通银行—普天收益证券投资基金	境内非国有法人	1.25	4,059,228	4,059,228	0	无
中信建投证券有限责任公司	境内非国有法人	0.99	3,222,475	3,222,475	0	无
陶秀珍	境内自然人	0.96	3,110,232	12,400	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	0.93	3,000,000	899,913	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量				股份种类	
四川省电力公司	65,069,997				人民币普通股	
遂宁兴业资产经营公司	18,486,534				人民币普通股	
遂宁金源科技发展公司	18,312,969				人民币普通股	
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	10,923,318				人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	9,525,315				人民币普通股	
国信证券股份有限公司	4,959,980				人民币普通股	
交通银行—普天收益证券投资基金	4,059,228				人民币普通股	
中信建投证券有限责任公司	3,222,475				人民币普通股	
陶秀珍	3,110,232				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	3,000,000				人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>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。</p>					



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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。



四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2011年4月20日，公司董事会第八届十七次会议，张有才辞去董事、董事长职务；徐腾辞去董事职务。

2、2011年5月9日，公司2011年第二次临时股东大会选举尹友中、蒋毅为公司董事，任期与第八届董事会任期一致。

3、2011年5月9日，公司董事会第八届十八次会议，选举尹友中为公司第八届董事会董事长，任期与第八届董事会任期一致。

4、2011年5月9日，公司董事会第八届十八次会议，蒋青辞去公司董事会秘书职务。

5、2011年5月9日，公司董事会第八届十八次会议，聘任唐敏为公司董事会秘书，任期与第八届董事会任期一致。



五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司努力践行“诚实、责任、创新、奉献”的核心价值观，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，在规范中强管理，在安全中保生产，在增供中促经营，在创新中求发展，公司生产经营发展态势良好，全面完成了上半年的生产目标任务。

一是报告期内，公司各项经营性指标呈现不同程度的上涨。公司完成发电量 2.06 亿 kWh，同比增长 17.71%；售电量 4.97 亿 kWh，同比增长 16.12%；销售自来水 994.02 万吨，同比增长 9.12%。公司实现营业收入 36894.36 万元，同比减少 17.39%；营业利润 16852.53 万元，同比增长 189.66%；净利润 14639.54 万元，同比增长 188.84 %。

二是公司安全形势平稳好转。公司牢固树立安全发展理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，进一步落实安全生产责任制，完善三级安全工作网络，初步建立安全生产评价体系，开展“两抓一建”安全风险管控活动，加强安全隐患排查治理，整治隐患 500 余处。安全生产形势良好。

三是公司进一步加强主营基础设施建设、改造与运营。公司进一步加快推进供电、供水设施建设与改造，基本完成遂南 110KV 变电站改造工程及配套工程建设，完成现有一、二水厂升级改造，积极推进城南自来水厂一期工程建设，电网、水网结构有效改善，供电、供水质量得到提高。加强发电设备和渠系的管理与维护，充分利用涪江来水，多发电、稳发电。提高负荷预测水平，强化科学调度，做好引电指标协调，加强需求侧管理和计划检修停电统筹，提高电网的安全、稳定、经济运行水平。通过加强管理，科学调度，控制损耗等措施，满足不断增长的供电市场需求。

四是公司重点项目取得成效。城南新水厂建设已获得省发改委立项批复，开工前期准备工作进展有序。奥深达钒矿项目、柳树电航工程项目前期工作顺利推进。苗圃电站工程已进入施工扫尾阶段，同时正抓紧办理发电上网相关手续。



五是企业管理不断加强。公司坚持人财物集中管控原则，深化人财物集约化管理；进一步完善业扩工程等物资管理规定，规避相应风险；加强财务、资金统筹管控；加强工程项目承包和劳务分包的清理和处置，最大限度控制和防范风险，工程管理进一步规范；根据专业化、规范化管理需要，深入细致调研、探索发电、农网、城网、供水等管理模式；加强企业文化建设，增强企业凝聚力、向心力。

六是优质服务初见成效。以遂宁“环境创优年”为契机，积极履行社会责任，突出抓好故障抢修，推行“零点检修”，积极开展带电作业，强化需求侧管理，实行迎峰度夏 24 小时综合应急值班，完善双客户经理工作职责，进一步加强服务窗口标准化、规范化建设，公司小南街供电供水营业厅获“全国五一巾帼标兵岗”称号。加强与地方党委、政府的汇报和与新闻媒体及社会各界的沟通。采取多种措施全面强化优质服务，树立责任明星新形象。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
电力销售及安装	322,351,639.20	234,971,589.71	27.11	23.35	18.84	增加 2.77 个百分点
自来水销售	31,401,551.34	18,091,563.35	42.39	-8.44	8.23	减少 8.87 个百分点
建筑安装①	10,944,487.04	6,923,513.84	36.74	-86.47	-90.45	增加 26.33 个百分点
其他②	18,050,332.64	12,849,090.64	28.82	-71.77	-77.63	增加 18.65 个百分点
小 计	382,748,010.22	272,835,757.54	28.72	-13.11	-20.77	增加 6.90 个百分点
减：公司内各分部抵销数	19,402,635.17	19,312,601.17	0.46	11.44	14.57	减少 2.72 个百分点
合 计	363,345,375.05	253,523,156.37	30.23	-14.12	-22.59	增加 7.64 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 1940.26 万元。



①建筑安装本报告期营业收入和营业成本分别比上年同期减少 6316.99 万元和 6010.44 万元，减幅为 86.47%和 90.45%，主要是公司为了控制风险，进一步调整其他产业的经营模式，控股子公司四川明星水电建设有限公司施工业务大幅减少。

②其他行业本报告期营业收入和营业成本分别比上年同期减少 71.77%和 77.63%，主要是本报告期公司全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司营业收入和营业成本分别比上年同期减少 3605.32 万元和 3217.99 万元，减幅为 100%和 98.83%。

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	360,291,596.01	-7.83
成都	3,053,779.04	-90.51
合计	363,345,375.05	-14.12

成都地区营业收入较上年同期大幅减少是因为本报告期公司的全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司营业收入减少。

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益占公司净利润 10%以上的情况。

5、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构未发生重大变化。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。



7、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年度相比发生重大变化，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司处置其参股公司黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得收益9928.92万元。

8、公司在经营中出现的问题与困难

公司主营电、水产业方面：一是供电网络还不够坚强。公司供电营业区的电网还未形成有效的环网结构；供电设施较为陈旧、供电可靠性有待提高。二是供水设施不能完全适应经济社会发展的要求。现有一、二水厂的生产能力已不能完全满足遂宁城区经济社会发展的要求；供水管网布局有待进一步优化升级，供水设施运行和维护有待进一步加强。

公司所涉及宾馆、建筑、房地产开发等其他产业方面，大多经营规模较小，市场竞争能力不强，盈利能力有待提高。

下半年，公司将开展项目集群启动，逐步改善公司电、水网络薄弱状况。集中启动一批变电站和线路建设前期工作，积极争取政府在土地和通道等方面的政策倾斜，积极推动公司电网建设；加快推进城南水厂建设，适时启动一、二水厂的扩能改造和滨河水厂恢复工作。

公司其他产业方面实行区别对待，有保有压。对盈利能力不强，规模小，风险大的产业逐渐退出；对有市场竞争力，规模不大的产业逐步加大投入，以形成较大的规模优势和较强的竞争优势。

(三) 公司资产、利润、现金流量变动情况

1、资产负债表科目

单位:元 币种:人民币

资产负债表科目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
应收票据	6,291,658.63	2,000,000.00	214.58
应收利息		133,650.00	-100.00



2011 年半年度报告

应收股利		2,773,460.00	-100.00
存货	130,983,693.89	50,094,321.40	161.47
固定资产清理	59,111.61		100.00
长期待摊费用	475,410.36	83,513.20	469.26
预收款项	174,873,343.09	111,494,274.90	56.85
应付职工薪酬	10,692,813.59	8,054,775.42	32.75
应付利息	2,385,988.98	12,078,486.90	-80.25
应付股利	1,500,671.44	206,024.38	628.40

①应收票据本报告期末比上年度期末增加 214.58%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司增加应收票据 429.17 万元。

②应收利息本报告期末比上年度期末减少 100%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司收回了应收利息。

③应收股利本报告期末比上年度期末减少 100%，主要是公司分回参股公司华西证券有限责任公司的分红款。

④存货本报告期末比上年度期末增加 161.47%，主要是控股子公司四川明星水电建设有限公司建造合同形成的存货增加 6527.80 万元。

⑤固定资产清理本报告期末比上年度期末增加 100%，主要是全资子公司遂宁市明星酒店有限公司的资产报废转入清理。

⑥长期待摊费用本报告期末比上年度期末增加 469.26%，主要是公司小南街电力营业大厅发生的装修费用。

⑦预收款项本报告期末比上年度期末增加 56.85%，一是控股子公司四川明星水电建设有限公司建造合同形成的预收款项增加 5734.57 万元，二是全资子公司遂宁市明星自来水有限公司和遂宁市明星电气工程有限公司预收安装工程款增加 612.36 万元。

⑧应付职工薪酬本报告期末比上年度期末增加 32.75%，主要是计提未缴的社会保险费增加了 179.79 万元，工会经费和教育经费等增加了 201.44 万元。

⑨应付利息本报告期末比上年度期末减少 80.25%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司支付了贷款利息。

⑩应付股利本报告期末比上年度期末增加 628.40%，主要是公司在报告期内实施了 2010 年度利润分配方案。



2、利润表科目

单位:元 币种:人民币

利润表科目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
资产减值损失		-29,700.00	100.00
投资收益	111,560,117.75	14,289,042.90	680.74
营业外支出	897,552.31	3,613,683.39	-75.16
所得税费用	24,534,000.12	7,932,498.10	209.28
少数股东损益	-134,261.58	-447,734.81	70.01

①资产减值损失本报告期比上年同期增加 100%，主要是本报告期公司没有计提资产减值损失，也没有转回已计提减值的资产。

②投资收益本报告期比上年同期增加 680.74%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司处置其参股公司黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得收益 9928.92 万元。

③营业外支出本报告期比上年同期减少 75.16%，主要是本报告期非流动资产处置损失减少。

④所得税费用本报告期比上年同期增加 209.28%，主要是公司盈利增加相应计提所得税费用增加。

⑤少数股东损益本报告期比上年同期增加 70.01%，主要是原控股子公司四川奥深达资源投资开发有限公司上年同期经营亏损，公司于 2010 年 12 月收购其少数股东股权，使其成为了本公司的全资子公司。

3、现金流量表项目

单位:元 币种:人民币

现金流量表项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	49,609,144.58	10,548,892.70	370.28
投资活动产生的现金流量净额	80,134,687.04	-54,018,121.71	248.35
筹资活动产生的现金流量净额	-92,676,543.31	67,328,448.84	-237.65



①经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加 370.28%，主要一是公司销售电力、自来水产品比去年同期增加现金 2418.84 万元，二是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司减少外购商品成本 1384.46 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 248.35%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司处置其参股公司黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得转让价款 11973 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 237.65%，主要是公司本报告期向金融机构借款比上年同期减少 4000 万元，偿还债务比上年同期增加 10369.45 万元。

(四)主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①遂宁市明星自来水有限公司：本公司的全资子公司，经营范围：生产、供应：自来水。（以上项目及期限以许可证为准）。（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）制造、销售：水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂（仅限分支机构经营）；纯净水生产、销售（仅限分支机构经营）；安装给排水管线；水表检验及修校；二次供水设施清洗、消毒；给水、排水工程设计、咨询（凭有效资质证书经营）。注册资本为 1110 万元，净资产 9806.06 万元，报告期实现收入 3135.06 万元，实现净利润 612.31 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 4806.08 万元，报告期实现收入 1548.22 万元，实现净利润 165.70 万元。

③四川明星遂宁宾馆有限公司：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-318.93 万元，报告期实现收入 376.22 万元，实现净利润-44.65 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 3068.00 万元，净资产 2144.54 万元，报告期实现收入 1113.54 万元，实现净利润-67.13 万元。

⑤遂宁市明星电气工程有限公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：送变电工程线路安装及维修、电控设备、电气仪表制造及销售，节能设备及电动设备改造、修理。安装、维修桥式起重机、电动葫芦及货梯（限许可证范围）；批发零售：五金、交电、计算机软件制作销售、机器电器设备安装。注册资本为 1000 万元，净资产 1244.23 万元，报告期实现收入 1324.68 万元，实现净利润-78.19 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 207.76 万元，报告期实现收入 194.97 万元，实现净利润 64.61 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 万元，净资产 614.51 万元，报告期实现收入 3.28 万元，实现净利润 4.69 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 万元，净资产 247.31 万元，报告期实现收入 47.23 万元，实现净利润 23.59 万元。

⑨甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司：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 3745.88 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，主营范围：项目投资；销售：机械设备、五金交电、建筑材料、工艺品、汽车配件、日用品；工业硅的生产（限分支机构经营）、销售（以上项目国家法律法规禁止和限制项目除外）。注册资本为 4698 万元，净资产 16594.39 万元，报告期实现净利润 8661.35 万元。



(五) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	34,118.77		33,710.04	408.73	银行存款
合计		34,118.77		33,710.04	408.73	

报告期内，公司未进行募集资金项目的投资。

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 33,710.04 万元，其中本报告期未使用，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》及 2002 年度股东大会决议精神，公司先后完成了下述募集资金承诺项目及变更项目：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对遂宁白禅寺电力有限公司的出资、收购四川万通燃气股份有限公司国有法人股、自来水改扩建项目、新建安居 110 千伏变电站工程、热电厂技改扩容项目。

承诺项目药业公司 GMP 迁扩建设没有最终完成，是由于药业公司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，项目未达到预期收益。为优化公司产业结构，减少投资损失，公司于 2010 年 8 月以公开挂牌方式转让所持明星药业公司股权，转让价款 51,029,168 元，保证了公司及全体股东的利益。

2、募集资金承诺项目情况

报告期内，公司无募集资金承诺项目情况。

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	已完工, 正在进行决算审计	
合计	29,000.00		

过军渡电站建设工程已完工, 正在进行决算审计, 报告期内该电站完成发电 3733.32 万千瓦时。

(六) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

单位:元 币种:人民币

	盈利预测 (本报告期)	本报告期实际数
主营收入		363,345,375.05
利润总额		170,795,129.99
净利润		146,261,129.87

2、完成经营计划情况

单位:元 币种:人民币

	原拟订的本报告期经营计划	本报告期实际数
收入		363,345,375.05
成本及费用		253,523,156.37

(七) 董事会下半年的经营计划修改计划

董事会下半年的经营计划无修改计划。

(八) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

报告期内, 公司不存在预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的情况。



(九)公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司半年度财务报告未经审计，不存在公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明。

(十)公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

公司上年度财务报告经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告，不存在公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明。



六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规的要求，进一步强化科学决策，依法经营，规范管理，法人治理结构不断完善，股东大会、董事会和监事会运作规范，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽职。公司治理平稳有序。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》，以参与中国证监会“上市公司内部控制规范试点”为契机，对公司现有制度进行全面梳理，推进内控体系建设，完善内控长效机制，把内部控制渗透到决策、执行、监督和反馈等各个环节，消除内部控制的盲点，确保公司长期、稳定、健康发展，增强公司核心竞争力和盈利能力，切实保护广大投资者的利益。

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

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年3月26日，公司2010年度股东大会审议通过2010年度利润分配及资本公积金转增股本的预案：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)。2010年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

公司派发2010年现金红利的股权登记日为2011年5月19日，除息日为2011年5月20日，现金红利发放日为2011年5月26日，详见公司2011年5月13日发布的《公司2010年度分红派息实施公告》（临2011-16号）。

(三)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

半年度未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

(四)报告期内现金分红政策的执行情况



2011 年半年度报告

公司现金分红政策内容：公司重视对投资者的合理回报，在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司可以积极地实施现金利润分配政策，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。公司可以进行中期现金利润分配。

报告期内现金分红实施情况：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)。派发现金红利的股权登记日为 2011 年 5 月 19 日，除息日为 2011 年 5 月 20 日，发放日为 2011 年 5 月 26 日，详见公司 2011 年 5 月 13 日发布的《公司 2010 年度分红派息实施公告》（临 2011-16 号）。

(五)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

本报告期公司无证券投资情况。

2、持有其他上市公司股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权情况。

3、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		27,734,600.00	0	0		



(八) 资产交易事项

1、收购资产情况

本报告期公司无收购资产情况。

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出售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	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
四川岷江水利电力股份有限公司	全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司所持黑水冰川水电开发有限责任公司 1301.20 万元出资	2011.3.22	11973	0	9928.92	是	公开挂牌交易	是	是	42.51	母公司的控股子公司

2011年1月14日,公司2011年第一次临时股东大会审议批准了《关于挂牌转让四川奥深达资源投资开发有限公司(以下简称“奥深达公司”)所持黑水冰川水电开发有限责任公司(以下简称“黑水冰川公司”)1301.20万元出资的议案》。详见公司于2011年1月15日发布的临2011-3号公告。

公司全资子公司奥深达公司所持黑水冰川公司1301.20万元出资(占注册资本16.265%)在天津产权交易中心公开挂牌转让。2011年3月22日,公司与挂牌交易受让方四川岷江水利电力股份有限公司(以下简称“岷江水电”)签订《产权交易合同》,岷



江水电以 11973 万元的价格受让上述出资。本公司与岷江水电的控股股东均为四川省电力公司，此次出资转让构成关联交易。详见公司于 2011 年 3 月 24 日发布的临 2011-8 号公告。

2011 年 4 月，公司全资子公司奥深达公司收到出资转让价款 11973 万元，出资转让完成，奥深达公司不再持有黑水冰川公司出资。详见公司于 2011 年 4 月 7 日发布的临 2011-10 号公告。

3、资产置换情况

本报告期公司无资产置换情况。

4、合并情况

本报告期公司无合并情况。

(九)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川省电力公司	控股股东	购买商品	电力	四川省物价局的批准价格	0.41	140,053,404.73	100	电汇		

本公司与日常经营相关的重大关联交易事项是本公司向四川省电力公司遂宁公司购买电力产生的交易。公司向四川省电力公司遂宁公司购买电力是为了满足供区内的电力需求，保证电力供应，是公司日常经营所必需的，并经公司 2010 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执行，公司向四川省电力公司遂宁公司购买的电量，是为了满足本公司电力供应的需要，并因此增加了本公司的销售收



入和营业利润。同时，四川省电力公司遂宁公司不直接向本公司供区内的用户销售、供应电力，不会影响到本公司经营的独立性。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
四川岷江水利电力股份有限公司	母公司的控股子公司	股权转让	全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司1301.20万元出资	公开挂牌交易	2044.08	11972.42	11973	转让价格与评估价值不存在较大差异	电汇	9928.92

2011年1月14日，公司2011年第一次临时股东大会审议批准了《关于挂牌转让四川奥深达资源投资开发有限公司（以下简称“奥深达公司”）所持黑水冰川水电开发有限责任公司（以下简称“黑水冰川公司”）1301.20万元出资的议案》。详见公司于2011年1月15日发布的临2011-3号公告。

公司全资子公司奥深达公司所持黑水冰川公司1301.20万元出资（占注册资本16.265%）在天津产权交易中心公开挂牌转让。2011年3月22日，公司与挂牌交易受让方四川岷江水利电力股份有限公司（以下简称“岷江水电”）签订《产权交易合同》，岷江水电以11973万元的价格受让上述出资。本公司与岷江水电的控股股东均为四川省电力公司，此次出资转让构成关联交易。详见公司于2011年3月24日发布的临2011-8号公告。

2011年4月，公司全资子公司奥深达公司收到出资转让价款11973万元，出资转让完成，奥深达公司不再持有黑水冰川公司出资。详见公司于2011年4月7日发布的临2011-10号公告。



3、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		5,485,298.22		
四川省电力公司遂宁公司②	其他		575,769.21		
四川明珠水利电力股份有限公司	其他				11,500.00
遂宁兴业资产经营公司	参股股东				20,012.00
四川省电力公司	控股股东			-72,445.00	0
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司			-4,480.00	28,875.20
合计			6,061,067.43	-76,925.00	60,387.20
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本公司承建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质保金。 关联债权债务对公司经营成果及财务状况均没有影响。			

4、其他重大关联交易

本报告期公司无其他重大关联交易。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况



本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保情况。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否



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

报告期内，公司资产或项目不存在盈利预测。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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

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

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

(十四) 其他重大事项的说明

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，正处于决算审计阶段。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司关于四川明伦化工有限公司清算结束的公告（临 2011-1）	《中国证券报》B006 《上海证券报》B25	2011年1月6日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度业绩快报（临 2011-02）	《中国证券报》B006 《上海证券报》B18	2011年1月13日	www.sse.com.cn



2011 年半年度报告

公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告（临 2011-03）	《中国证券报》A19 《上海证券报》28	2011 年 1 月 15 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年年度报告摘要	《中国证券报》B017 《上海证券报》B20	2011 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn
董事会八届十六次会议决议公告（临 2011-04）			
公司关于 2011 年度日常性关联交易的公告（临 2011-05）			
董事会关于召开公司 2010 年年度股东大会的公告（临 2011-06）			
监事会七届八次会议决议公告（临 2011-07）			
公司关于全资子公司挂牌转让所持黑水冰川公司 1301.20 万元出资进展情况的公告（临 2011-08）	《中国证券报》A29 《上海证券报》B56	2011 年 3 月 24 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告（临 2011-09）	《中国证券报》B006 《上海证券报》B58	2011 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
公司关于四川奥深达投资开发有限公司收到所持黑水冰川公司出资转让价款的公告（2011-10）	《中国证券报》A31 《上海证券报》B44	2011 年 4 月 7 日	www.sse.com.cn
公司关于签订涪江射洪柳树电航工程项目开发投资意向协议的公告（2011-11）	《中国证券报》B006 《上海证券报》83	2011 年 4 月 16 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	《中国证券报》B136 《上海证券报》B175	2011 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
董事会八届十七次会议决议公告（2011-12）			
董事会关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的公告（2011-13）			
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告（2011-14）	《中国证券报》B027 《上海证券报》B8	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
董事会第八届十八次会议决议公告（2011-15）			
公司 2010 年度分红派息实施公告（2011-16）	《中国证券报》B002 《上海证券报》B23	2011 年 5 月 13 日	www.sse.com.cn
公司关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告（2011-17）	《中国证券报》A24 《上海证券报》26	2011 年 6 月 7 日	www.sse.com.cn
董事会第八届十九次会议决议公告（2011-18）	《中国证券报》B003 《上海证券报》B7	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn



七、财务会计报告（未经审计）

一、财务报表（附后）

二、公司基本情况

四川明星电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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开发区明月路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。

截至本半年度报告批准报出日，本公司累计发行股本总数324,178,977股。

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。（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8月18日决议批准报出。

三、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。

四、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 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年上半年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。

五、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“金融工具”或本附注“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

低值易耗品和包装物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“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“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“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“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

本公司本报告期无会计政策变更。



(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更。

23、前期会计差错更正

本公司本报告期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“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。

(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。

六、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
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴
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%、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 2010 年度减按 15% 计缴，2011 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。2011 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无。



七、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：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	石峰	71755731-6	2,442.00	
遂宁市明星电气工程工程有限公司	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	
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	12888144-8	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	78913067-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	20615951-9	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	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
遂宁市明星自来水有限公司	100	100	是				
四川明星遂宁宾馆有限公司	100	100	是				



2011 年半年度报告

遂宁市明星酒店有限公司	100	100	是				
四川明星水电建设有限公司	80	80	是	428.90			
遂宁市明星电气工程有限公司	100	100	是				
遂宁市明星电力工程设计有限公司	100	100	是				
遂宁市明星水务设计有限公司	100	100	是				
四川明星万达房地产开发有限公司	100	100	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	
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	60	是	2028.14			
四川奥深达资源投资开发有限公司	100	100	是				

2、合并范围发生变更的说明

公司本报告期内合并范围没发生变更。



八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指2011年6月30日，期初指2010年12月31日，本期指2011年1-6月，上期指2010年1-6月。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
-人民币			92,655.38			86,817.82
银行存款：						
-人民币			175,045,242.90			137,983,792.15
合计			175,137,898.28			138,070,609.97

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,291,658.63	2,000,000.00
合计	6,291,658.63	2,000,000.00

3、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	2,773,460.00		2,773,460.00			
其中：						
华西证券有限责任公司	2,773,460.00		2,773,460.00			
账龄一年以上的应收股利						
其中：						
合计	2,773,460.00		2,773,460.00			

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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				



2011 年半年度报告

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	7,270,536.15	100	379,236.02	3.89
组合小计	7,270,536.15	100	379,236.02	3.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,270,536.15		379,236.02	

(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	9,760,474.90	100	379,236.02	3.89
组合小计	9,760,474.90	100	379,236.02	3.89
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		379,236.02	

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	5,858,281.56	80.57	41,576.82	8,348,220.31	85.54	41,576.82
1 至 2 年	251,963.55	3.47	12,598.18	251,963.55	2.58	12,598.18
2 至 3 年	695,277.25	9.56	139,055.45	695,277.25	7.12	139,055.45
3 年以上	465,013.79	6.40	186,005.57	465,013.79	4.76	186,005.57
合计	7,270,536.15	100	379,236.02	9,760,474.90	100	379,236.02

(2) 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的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
农网改造项目	外部客户	1,943,190.80	1-2 年	26.73
遂宁市交通局	外部客户	212,409.00	1 年以内	2.92
遂宁市农业局	外部客户	177,611.00	1-2 年	2.44



2011 年半年度报告

四川省国税局	外部客户	171,519.00	1-2 年	2.36
中石油川中油气矿	外部客户	135,135.00	1 年以内	1.86
合 计		2,639,864.80		36.31

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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	80.56	289,399,288.75	100
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	60,801,544.07	16.92	2,399,410.86	3.99
个别认定	5,485,298.22	1.53		
组合小计	66,286,842.29	18.45	2,399,410.86	3.99
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	0.99	3,555,178.67	100
合 计	359,241,309.71		295,353,878.28	

(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	289,399,288.75	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		295,353,878.28	

(2) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位名称	帐面金额	坏账准备	计提比例%	性质或内容
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，已全额计提坏账准备
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	100,929,154.00	100.00	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备



2011 年半年度报告

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，已全额计提坏账准备
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，已全额计提坏账准备
达州市财政局	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
陈光全	2,270,892.32	2,270,892.32	100.00	往来款
合 计	289,399,288.75	289,399,288.75		

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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	11,608,278.08	19.09		47,051,465.28	61.87	235,281.35
1 至 2 年	37,415,142.91	61.54	235,281.35	26,203,997.45	34.46	1,310,199.79
2 至 3 年	8,990,745.03	14.79	1,310,199.79	1,305,107.51	1.72	261,021.50
3 年以上	2,787,378.05	4.58	853,929.72	1,482,270.54	1.95	592,908.22
合 计	60,801,544.07	100	2,399,410.86	76,042,840.78	100	2,399,410.86

③组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款：

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。

④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	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
李惠民	646,626.36	646,626.36	100.00	工程审减，已无法收回
王兴太	635,518.35	635,518.35	100.00	工程审减，已无法收回
王建国	626,235.11	626,235.11	100.00	工程审减，已无法收回
杨平	342,940.67	342,940.67	100.00	工程审减，已无法收回
遂宁市农工商开发公司借款	209,285.60	209,285.60	100.00	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	1,094,572.58	1,094,572.58	100.00	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	3,555,178.67		



(3) 本报告期其他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的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
香港力亿有限公司	102,310,434.21	明伦案件遗留问题, 已全额计提坏账准备
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	明伦案件遗留问题, 已全额计提坏账准备
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	明伦案件遗留问题, 已全额计提坏账准备
遂宁电力物资公司	23,142,763.22	明伦案件遗留问题, 已全额计提坏账准备
四川省达州市财政局	20,000,000.00	明伦案件遗留问题, 已全额计提坏账准备
遂宁中学	6,390,145.10	根据合作建校三方协议, 公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益
遂宁市第二中学	6,858,640.00	根据合作建校三方协议, 公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益
四川华水电力建设工程有限公司	4,755,755.12	子公司华龙水电公司股东, 根据苗圃电站工程管理协议, 应承担因工程逾期形成的费用。
大唐乡城唐电水电开发有限公司	4,193,000.00	往来款
合计	309,325,936.65	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
香港力亿有限公司	明伦集团关联方	102,310,434.21	4-5 年	28.48
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	4-5 年	28.10
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦集团关联方	40,746,045.00	4-5 年	11.34
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	2-3 年	6.44
四川省达州市财政局	非关联方	20,000,000.00	4-5 年	5.57
合计		287,128,396.43		79.93

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
四川华水电力建设工程有限公司	子公司华龙水电公司的少数股东	5,485,298.22	1.53
四川省电力公司遂宁公司	控股股东四川省电力公司的分公司	575,769.21	0.16
合计		6,061,067.43	1.69

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示



2011 年半年度报告

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,520,712.25	65.09	39,364,652.08	76.80
1至2年	15,365,254.83	31.73	11,023,809.99	21.51
2至3年	1,305,436.45	2.70	254,260.00	0.50
3年以上	233,988.03	0.48	612,850.81	1.19
合计	48,425,391.56	100.00	51,255,572.88	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
正泰电气股份有限公司	供应商	10,048,500.00	1-2年	尚未结算、预付货款
山东泰开高压开关有限公司	供应商	7,119,000.00	1-2年	尚未结算、预付货款
白丽娟(四维环保机械挖运工程)	承包商	3,958,115.70	1年以内	尚未结算、预付工程款
彭月全(都江堰丽水印象市政路工程)	承包商	2,326,000.00	1年以内	尚未结算、预付工程款
唐颢(绵阳武引灾后重建项目)	承包商	1,634,774.04	1年以内	尚未结算、预付工程款
合计		25,086,389.74		

(3) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

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	19,068,230.96	1,022,240.38	18,045,990.58
库存商品	12,992,012.44		12,992,012.44
生产成本(工程施工)	99,966,186.47	20,495.60	99,945,690.87
合计	132,026,429.87	1,042,735.98	130,983,693.89

(续)

项目	期初数		
	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
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



(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	1,022,240.38				1,022,240.38
生产成本（工程施工）	20,495.60				20,495.60
合 计	1,042,735.98				1,042,735.98

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长时间积压，使用价值下降		
生产成本（工程施工）	工程长时间非正常停工		

(4) 期末无用于债务担保的存货。

(5) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

8、对合营企业投资和联营企业投资

(1) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）
四川华润万通燃气股份有限公司	股份公司	遂宁市	袁和平	燃气销售	122,423,372	49.43	50.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
四川华润万通燃气股份有限公司	451,851,180.62	125,396,491.01	62,821,472.94	130,160,718.00	21,558,278.84

(2) 对联营企业的投资

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

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	64,877,970.91	41,599,052.49	23,278,918.42	14,215,056.03	3,365,643.21

9、长期股权投资



(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资	163,826,000.22	10,656,257.23		174,482,257.45
对联营企业投资	10,022,458.83	1,328,419.37		11,350,878.20
其他股权投资	107,250,021.72		20,440,772.54	86,809,249.18
减：长期股权投资减值准备	46,659,338.44			46,659,338.44
合计	234,439,142.33	11,984,676.60	20,440,772.54	225,983,046.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
四川华润万通燃气股份有限公司	权益法	109,072,100.00	163,826,000.22	10,656,257.23	174,482,257.45
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	10,022,458.83	1,328,419.37	11,350,878.20
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		316,730,297.83	281,098,480.77	-8,456,095.94	272,642,384.83

(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	被投资单位《公司章程》约定			
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	39.47	39.47				
深圳市明星综合商社有限公司	75.00		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				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	1.09	1.09				
黑水冰川水电开发有限责任公司						
四川金谷多晶硅有限公司	15.00	15.00				
合计				46,659,338.44		



(3) 长期股权投资减值明细情况

被投资单位	核算方法	期初减值准备	本期增加	本期减少	期末数
深圳市明星综合商社有限公司	成本法	46,659,338.44			46,659,338.44
合计		46,659,338.44			46,659,338.44

10、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末帐面余额
一、账面原值合计	1,815,681,056.82		12,119,104.12	710,815.69	1,827,089,345.25
其中：房屋及建筑物	825,427,060.40		741,861.84		826,168,922.24
机器设备	658,246,958.88		2,666,657.49	623,400.49	660,290,215.88
运输工具	27,258,881.75		1,562,231.77	1,765.00	28,819,348.52
其他设备	304,748,155.79		7,148,353.02	85,650.20	311,810,858.61
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	549,154,664.48		28,783,937.14	600,675.05	577,337,926.57
其中：房屋及建筑物	233,815,857.68		10,942,323.21		244,758,180.89
机器设备	209,149,010.97		13,416,307.01	553,705.64	222,011,612.34
运输工具	10,676,946.99		1,297,674.83	1,577.94	11,973,043.88
其他设备	95,512,848.84		3,127,632.09	45,391.47	98,595,089.46
三、账面净值合计	1,266,526,392.34				1,249,751,418.68
其中：房屋及建筑物	591,611,202.72				581,410,741.35
机器设备	449,097,947.91				438,278,603.54
运输工具	16,581,934.76				16,846,304.64
其他设备	209,235,306.95				213,215,769.15
四、减值准备合计	64,039,411.59				64,024,488.80
其中：房屋及建筑物	26,689,918.30				26,689,918.30
机器设备	16,789,671.32				16,778,152.37
运输工具	415,648.67				415,648.67
其他设备	20,144,173.30				20,140,769.46
五、账面价值合计	1,202,486,980.75				1,185,726,929.88



2011 年半年度报告

其中：房屋及建筑物	564,921,284.42				554,720,823.05
机器设备	432,308,276.59				421,500,451.17
运输工具	16,166,286.09				16,430,655.97
其他设备	189,091,133.65				193,074,999.69

注本期折旧额为 28,783,937.14 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 8,759,128.58 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	25,206,674.36	10,724,744.73	13,221,595.91	1,260,333.72	
机器设备	20,957,234.81	13,089,654.58	7,278,050.59	589,529.64	
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	61,044,259.62	38,740,643.22	3,827,195.25	

注：暂时闲置的固定资产账面价值为 3,827,195.25 元，主要为子公司明星自来水公司所属滨河水厂资产。

(3) 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	26,689,918.30					26,689,918.30
机器设备	16,789,671.32			11,518.95	11,518.95	16,778,152.37
运输工具	415,648.67					415,648.67
其他	20,144,173.30			3,403.84	3,403.84	20,140,769.46
合计	64,039,411.59			14,922.79	14,922.79	64,024,488.80

注：固定资产减值准备本期减少 14,922.79 元，主要是报废和出售原计提减值准备的固定资产。

11、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	179,778,053.07		179,778,053.07
苗圃电站	208,904,939.93		208,904,939.93	199,311,340.88		199,311,340.88



2011 年半年度报告

蜀秀 110KV 变电站配套 10KV 出线	12,842,682.50		12,842,682.50	12,842,682.50		12,842,682.50
山阳县杨洼钒矿项目	12,322,325.73		12,322,325.73	9,751,010.87		9,751,010.87
电力变电站及线路改造	23,224,728.84		23,224,728.84			
发电机组及设备改造	2,130,377.88		2,130,377.88			
自来水公司城南新水厂工程	9,315,448.32		9,315,448.32			
自来水公司城市管网改造	10,184,351.44		10,184,351.44			
其他工程	7,666,957.23		7,666,957.23	20,462,770.37		20,462,770.37
合 计	466,369,864.94		466,369,864.94	422,145,857.69		422,145,857.69

(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	他减少数	期末数
过军渡水利枢纽(电站)工程	58000 万元	179,778,053.07				179,778,053.07
苗圃电站	29000 万元	199,311,340.88	9,593,599.05			208,904,939.93
蜀秀 110KV 变电站配套 10KV 出线	2200 万元	12,842,682.50				12,842,682.50
山阳县杨洼钒矿项目	16330 万元	9,751,010.87	2,571,314.86			12,322,325.73
自来水公司城南新水厂工程	11020 万元		9,315,448.32			9,315,448.32
合 计	116550 万元	401,683,087.32	21,480,362.23			423,163,449.55

(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	自筹、贷款、拨款
苗圃电站	40,436,595.04	6,886,582.60	5.76	72.04	72.04	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				7.55	7.55	自筹
自来水公司城南新水厂工程	262,936.25	262,936.25	6.22	8.45	8.45	自筹
合 计	56,185,667.91	7,149,518.85				

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



(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度	备注
过军渡水利枢纽(电站)工程	已完结，正在进行决算审计	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
苗圃电站工程	72.04%	工程进度以完成投资额为基础进行估计
观山阳县杨洼钒矿项目	7.55%	工程进度以完成投资额为基础进行估计
自来水公司城南新水厂工程	8.45%	工程进度以完成投资额为基础进行估计

12、固定资产清理

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
酒店资产		59,111.61	资产报废不能使用
合计		59,111.61	

13、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	229,749,889.03			229,749,889.03
非专利技术				
土地使用权	83,471,640.50			83,471,640.50
探矿权	42,246,615.00			42,246,615.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00
其他	3,358,633.53			3,358,633.53
二、累计摊销合计	18,778,807.26	1,124,322.07		19,903,129.33
非专利技术				
土地使用权	17,208,388.89	945,710.45		18,154,099.34
探矿权				
采矿权				
其他	1,570,418.37	178,611.62		1,749,029.99
三、无形资产账面净值合计	210,971,081.77	-1,124,322.07		209,846,759.70
非专利技术				
土地使用权	66,263,251.61	-945,710.45		65,317,541.16
探矿权	42,246,615.00			42,246,615.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00
其他	1,788,215.16	-178,611.62		1,609,603.54



2011 年半年度报告

三、减值准备累计金额合计	4,733,100.00			4,733,100.00
非专利技术				
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	206,237,981.77	-1,124,322.07		205,113,659.70
非专利技术				
土地使用权	66,263,251.61	-945,710.45		65,317,541.16
探矿权	37,513,515.00			37,513,515.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00
其他	1,788,215.16	-178,611.62		1,609,603.54

注：无形资产本期摊销金额为 1,124,322.07 元。

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
遂宁市明星康年酒店有限公司	4,506,434.45			4,506,434.45	
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	4,803,213.62			4,803,213.62	4,803,213.62
合计	9,309,648.07			9,309,648.07	4,803,213.62

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“非流动非金融资产减值”。

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
南坪寺水塔光彩亮化费	83,513.20		20,878.30		62,634.90	
小南街电力营业大厅装修费		458,639.40	45,863.94		412,775.46	
合计	83,513.20	458,639.40	66,742.24		475,410.36	

16、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,651,188.04	22,651,188.04



2011 年半年度报告

开办费		
可抵扣亏损		
小 计	22,651,188.04	22,651,188.04
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	14,467,529.68	14,467,529.68
可抵扣亏损	125,789,893.63	125,789,893.63
合 计	140,257,423.31	140,257,423.31

(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	21,047,054.03	未经主管税务机关审核
2014 年	22,408,010.84	22,408,010.84	未经主管税务机关审核
2013 年	26,021,235.19	26,021,235.19	未经主管税务机关审核
2013 年前	56,313,593.57	56,313,593.57	
合 计	125,789,893.63	125,789,893.63	

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	295,733,114.30				295,733,114.30
二、存货跌价准备	1,042,735.98				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	46,659,338.44				46,659,338.44
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	64,039,411.59			14,922.79	64,024,488.80
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					



2011 年半年度报告

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	4,733,100.00			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	417,010,913.93		14,922.79	416,995,991.14

18、短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款		84,050,000.00
抵押借款	100,430,000.00	70,000,000.00
保证借款		
质押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	170,430,000.00	224,050,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款明细情况

项目	期末数	期初数
材料款	30,906,975.02	29,060,545.81
工程施工款	26,519,515.22	15,460,462.56
土地转让款		2,520,000.00
其他	2,392,593.11	3,837,709.90
合计	59,819,083.35	50,878,718.27

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
四川明珠水利电力股份有限公司	11,500.00	11,500.00
合计	11,500.00	11,500.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
遂宁市物资公司	2,520,000.00	未结算	否
深圳市旭明电力技术有限公司	185,160.10	未到付款期	否
重庆金九水泥有限公司	144,816.24	未到付款期	否
滑县富强木炭厂	119,093.30	未到付款期	否



2011 年半年度报告

长江高科电缆有限公司	91,556.66	未到付款期	否
北京万瑞达监控技术有限公司	86,324.78	未到付款期	否
西安四方机电有限责任公司	59,600.00	未到付款期	否
中智（福建）科技有限公司成都分公司	58,854.70	未到付款期	否
合计	3,265,405.78		

20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
工程款	132,843,675.72	69,920,105.45
电费	13,148,576.85	14,291,510.63
水费	3,152,126.43	2,492,538.15
房费	1,269,582.39	1,362,516.39
设计费	2,167,950.00	1,302,245.00
货款	18,769,416.71	18,856,243.63
其他	3,522,014.99	3,269,115.65
合计	174,873,343.09	111,494,274.90

注：预收款项期末余额为 174,873,343.09 元，比期初余额增加 56.85%，一是控股子公司四川明星水电建设有限公司建造合同形成的预收款项增加 5734.57 万元，二是全资子公司遂宁市明星自来水有限公司和遂宁市明星电气工程有限公司预收安装工程款增加 612.36 万元。

(2) 本报告期预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
四川省电力公司	0	72,445.00
遂宁兴业资产经营公司	20,012.00	20,012.00
四川华润万通燃气股份有限公司	0	4,480.00
合 计	20,012.00	96,937.00

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
遂宁市河东开发建设投资有限公司	5,206,305.84	电气安装工程，尚未完工
遂宁市锦兴纺织有限公司	3,000,000.00	自来水管网安装，项目尚未完工



2011 年半年度报告

四川南端房地产开发公司	2,176,000.00	自来水管网安装, 项目尚未完工
建发房地产有限公司	1,5900,000.00	自来水管网安装, 项目尚未完工
翟国庆(过军渡电站下游左岸堤防工程)	1,401,248.51	施工工程, 项目尚未完工
李泽明(安县灌滩堰塞后期治理工程)	1,342,396.44	施工工程, 项目尚未完工
四川天盈实业有限公司	1,038,666.83	自来水管网安装, 项目尚未完工
四川瑞泽房地产开发有限公司	1,000,000.00	自来水管网安装, 项目尚未完工
合计	31,064,617.62	

21、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴、补贴	2,150,276.04	45,997,311.44	45,997,311.44	2,150,276.04
二、职工福利费		1,708,012.98	1,708,012.98	
三、社会保险费	722,747.62	14,178,727.28	12,380,880.71	2,520,594.19
社会保险费分项				
(1)医疗保险费	217,155.15	2,324,146.43	2,318,371.27	222,930.31
(2)养老保险费	385,855.55	7,209,711.68	7,157,603.96	437,963.27
(3)失业保险费	45,400.98	715,363.76	714,256.62	46,508.12
(4)工伤保险费	35,346.37	421,817.69	420,541.38	36,622.68
(5)生育保险费	38,989.57	176,963.95	173,140.88	42,812.64
(6)年金缴费		3,330,723.77	1,596,966.60	1,733,757.17
四、住房公积金	1,789,896.56	5,305,601.06	4,857,020.04	2,238,477.58
五、辞退福利		55,047.00	55,047.00	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,391,855.20	2,014,160.46	1,622,549.88	3,783,465.78
合 计	8,054,775.42	69,258,860.22	66,620,822.05	10,692,813.59

注：（1）应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元；

（2）工会经费和职工教育经费金额为 3,783,465.78 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 55,047.00 元。

22、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,529,673.23	8,697,771.99
营业税	887,951.14	1,431,161.47



2011年半年度报告

城市维护建设税	482,611.93	546,606.60
教育费附加	51,119.88	88,757.71
地方教育附加	134,412.37	111,189.81
房产税	63,885.93	56,596.03
企业所得税	28,464,263.66	15,607,831.72
个人所得税	2,946,117.43	5,541,307.17
其他税费	607,783.02	748,475.68
合 计	37,167,818.59	32,829,698.18

23、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	2,385,988.98	12,078,486.90
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	2,385,988.98	12,078,486.90

注：应付利息减少 9,692,497.92 元，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司在本报告期支付了招商银行红照壁支行委托借款利息。

24、应付股利

股东名称	期 末 数	期 初 数
遂宁市金源科技发展公司	147,916.56	147,916.56
四川明星电力股份有限公司个人股	58,697.50	58,107.82
遂宁兴业资产经营公司	1,294,057.38	
合 计	1,500,671.44	206,024.38

注：应付股利期末数为 1,500,671.44 元，比期初数增加 1,294,647.06 元，主要是公司在报告期内实施了 2010 年度利润分配方案。

25、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	6,141,435.61	8,617,171.17
(工程) 保证金	19,226,530.04	19,801,613.36



2011 年半年度报告

代收代缴-城市工业用电附加	17,744,913.54	19,008,513.93
质保金	12,751,046.20	13,174,175.92
工程扣款及尾款	8,645,620.70	6,516,880.25
代收代缴-农网还贷资金	13,180,890.40	12,742,591.02
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	3,118,714.96
代收代缴-污水处理费	3,370,413.38	4,340,006.62
押金	1,543,309.78	209,731.14
周转资金及占用费	20,844,180.42	20,096,090.55
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	3,297,903.02	9,485,984.09
遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司	8,552,751.00	8,552,751.00
其他	14,598,788.64	19,768,733.61
合 计	177,396,957.72	200,189,559.97

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
四川华润万通燃气股份有限公司	28,875.20	28,875.20
合 计	28,875.20	28,875.20

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳市明星综合商社有限公司	44,380,460.03	6.30 案件执行款	否
三台县启明星磷酸盐有限公司	5,000,000.00	质保金未到期	否
四川靖源工程建设开发有限公司	4,900,000.00	质保金未到期	否
何绪友(新南门项目)	3,480,205.65	质保金未到期	否
大唐乡城唐电水电开发有限公司	3,000,000.00	质保金未到期	否
广东水电二局股份有限公司	1,459,210.83	质保金未到期	否
何友	1,260,000.00	质保金未到期	否
四川省地质矿产勘查开发局化探队	1,082,000.00	质保金未到期	否
合 计	64,561,876.51		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
6.30 案件执行款	44,380,460.03	6.30 案例执行款
四川明星电力股份有限公司退休职工活动中心	6,141,435.61	内退职工生活费、社保等



2011 年半年度报告

代扣代交款项—城市工业用电附加	17,744,913.54	代扣代缴款项
代扣代交款项—农网还贷资金	13,180,890.40	代扣代缴款项
四川靖源工程建设开发有限公司	4,900,000.00	代垫苗圃电站工程建设款项
代扣代交款项—地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	代扣代缴款项
代收代缴-污水处理费	3,370,413.38	代扣代缴款项
大唐乡城唐电水电开发有限公司	3,000,000.00	往来款
合 计	95,836,827.92	

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	77,000,000.00	78,000,000.00
保证借款		
信用借款	133,560,000.00	133,560,000.00
其他	7,772,729.50	8,227,274.50
合 计	218,332,729.50	219,787,274.50

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国农业银行甘孜州分行	2006.02.20	2013.02.19		人民币		77,000,000.00		78,000,000.00
四川水利电力产业集团有限责任公司	2002.12.09	2022.12.08		人民币		65,560,000.00		65,560,000.00
四川水利电力产业集团有限责任公司	2002.12.05	2022.12.04		人民币		24,800,000.00		24,800,000.00
四川水利电力产业集团有限责任公司	2003.02.14	2023.02.13		人民币		43,200,000.00		43,200,000.00
财政局国债专项借款				人民币		4,090,910.00		4,454,546.00
合 计						214,650,910.00		216,014,546.00

27、长期应付款

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



28、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
农村电网改造资金拨款	33,330,000.00			33,330,000.00	
水电农村电气化建设拨款	850,000.00			850,000.00	
城网建设国债转贷资金	15,518,182.00			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	
合计	201,348,182.00			201,348,182.00	

29、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
自来水城市供水管网改造工程	6,041,666.63	6,249,999.97
合计	6,041,666.63	6,249,999.97

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。

30、股本

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,178,977.00						324,178,977.00

31、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	386,098,584.57			386,098,584.57
其他资本公积	72,387,185.86			72,387,185.86
合计	458,485,770.43			458,485,770.43

32、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	46,741,783.93			46,741,783.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	46,741,783.93			46,741,783.93



33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	462,985,760.78	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减)		
调整后年初未分配利润	462,985,760.78	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	146,395,391.45	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	22,692,528.39	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	586,688,623.84	

注: 经 2011 年 3 月 26 日公司 2010 年度股东大会审议批准的利润分配方案, 公司向全体股东派发现金红利, 每 10 股派发现金红利 0.7 元(含税)。按照已发行股份数 324,178,977 股计算, 共计 22,692,528.39 元。

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	363,345,375.05	423,069,508.78
其他业务收入	5,598,179.42	23,559,912.27
营业收入合计	368,943,554.47	446,629,421.05
主营业务成本	253,523,156.37	327,517,243.66
其他业务成本	887,084.78	12,555,620.70
营业成本合计	254,410,241.15	340,072,864.36

(2) 主营业务(分行业)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	322,351,639.20	234,971,589.71	261,324,275.76	197,719,485.04
自来水行业	31,401,551.34	18,091,563.35	34,294,410.70	16,715,667.68
施工行业	10,944,487.04	6,923,513.84	80,917,114.55	72,494,954.61



2011 年半年度报告

其他行业	18,050,332.64	12,849,090.64	63,945,138.32	57,443,700.06
小计	382,748,010.22	272,835,757.54	440,480,939.33	344,373,807.39
减：内部抵销数	19,402,635.17	19,312,601.17	17,411,430.55	16,856,563.73
合计	363,345,375.05	253,523,156.37	423,069,508.78	327,517,243.66

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
遂宁	379,694,231.18	270,242,674.62	408,302,955.60	314,686,175.42
成都	3,053,779.04	2,593,082.92	32,177,983.73	29,687,631.97
小计	382,748,010.22	272,835,757.54	440,480,939.33	344,373,807.39
减：内部抵销数	19,402,635.17	19,312,601.17	17,411,430.55	16,856,563.73
合计	363,345,375.05	253,523,156.37	423,069,508.78	327,517,243.66

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
华润锦华股份有限公司	29,045,159.17	7.87
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	6,098,450.42	1.65
四川鼎吉光电科技有限公司	4,585,015.30	1.24
四川省遂宁市天宏纺织有限公司	4,021,917.85	1.09
四川水都纸业有限公司	2,713,763.24	0.74
合计	46,464,305.98	12.59

35、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	4,445,996.47	6,245,121.44	按应税营业额的 3%、5% 计缴
城市维护建设税	1,659,363.29	1,793,601.47	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
教育费附加	727,786.32	730,091.04	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育附加	455,942.35	275,467.86	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
其他	631,700.50	437,058.04	
合计	7,920,788.93	9,481,339.85	

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,864,899.24	1,665,402.70
各项社会保险	575,340.99	243,097.07



2011 年半年度报告

住房公积金	186,065.64	82,104.00
办公费	60,805.64	197,523.87
业务招待费	174,839.00	174,754.30
修理费	173,002.42	33,260.46
运输费	105,819.77	128,844.88
福利费	41,953.10	37,805.41
差旅费	8,721.50	82,811.00
其他	619,627.54	459,061.98
合 计	3,811,074.84	3,104,665.67

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	13,610,286.78	14,241,710.77
各项社会保险	4,510,772.42	2,766,614.30
折旧费	3,157,283.38	3,643,106.35
税金	1,950,003.08	4,071,886.67
中介机构费	1,428,165.00	298,600.00
办公费	1,193,073.35	1,125,066.98
职工福利费	1,003,415.61	1,224,553.20
住房公积金	1,942,000.62	3,115,120.60
维修维护费	436,729.12	897,331.17
运输费	1,136,472.21	710,017.94
其他	8,802,759.63	9,332,690.63
合 计	39,170,961.20	41,426,698.61

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,903,153.69	8,726,346.13
减：利息收入	294,145.72	138,892.56
汇兑损益		
手续费	52,849.52	94,955.25
其他	3,462.55	
合 计	6,665,320.04	8,682,408.82



39、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,765,060.45
权益法核算的长期股权投资收益	11,984,676.60	11,523,982.45
处置长期股权投资产生的投资收益	99,289,227.46	
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	286,213.69	
合计	111,560,117.75	14,289,042.90

注：投资收益本报告期比上年同期增加 680.74%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司处置其参股公司黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得收益 9928.92 万元。

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华西证券有限责任公司		2,737,560.45	
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司		27,500.00	
合计		2,765,060.45	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华润万通燃气股份有限公司	10,656,257.23	9,832,044.06	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	1,328,419.37	1,691,938.39	被投资单位经营成果变化
合计	11,984,676.60	11,523,982.45	



40、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-29,700.00
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计		-29,700.00

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	65,529.20	15,051.69
其中：固定资产处置利得	65,529.20	15,051.69
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他①	3,101,867.04	3,587,016.62
合 计	3,167,396.24	3,602,068.31

①注：主要是电力线路拆迁等补偿款 715,988.00 元和清理长期积压的无法支付的债务 2,013,058.96 元。



42、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,292.36	62,216.25
其中：固定资产处置损失	3,292.36	62,216.25
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
其他①	894,259.95	3,551,467.14
合 计	897,552.31	3,613,683.39

①注：主要是补偿费支出 730,000.00 元。

43、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,534,000.12	7,932,498.10
递延所得税调整		
合 计	24,534,000.12	7,932,498.10

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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；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；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	0.452	0.452	0.156	0.156
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.138	0.138	0.156	0.156

(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	146,395,391.45	50,683,808.27
其中：归属于持续经营的净利润	146,395,391.45	50,683,808.27
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	44,836,320.06	50,695,423.35
其中：归属于持续经营的净利润	44,836,320.06	50,695,423.35
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

45、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
代收基金及其他附加款(净额)	16,010,815.80
线路改造补偿款及停电损失补偿	2,345,988.00



2011 年半年度报告

代收临时接电费(净额)	2,455,128.00
代收公积金管理中心退职工住房公积金	1,145,684.26
收其他保证金	3,478,893.05
收到的投标保证金(净额)	4,708,906.33
其他赔偿收入	803,858.00
代收污水处理费(净额)	969,593.24
利息收入	343,125.12
其他	3,651,671.36
合 计	35,913,663.16

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付明星药业上年年末退回款项	10,376,142.32
支付污水处理费	7,911,181.32
支付退休人员费用	2,475,735.56
代公积金管理中心支付住房公积金	1,145,684.26
退质保金、保证金	6,132,602.22
员工备用金借款	3,139,601.30
办公费	13,253,878.99
外部劳务费	4,552,909.27
修理费	609,731.54
业务招待费	644,575.90
运输费	1,242,291.98
聘请中介机构费	1,428,165.00
广告及党团活动经费	95,345.00
其他	2,161,437.06
合 计	55,169,281.72

46、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	146,261,129.87	50,236,073.46



2011 年半年度报告

加：资产减值准备		-29,700.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,761,678.90	29,249,219.60
无形资产摊销	986,825.95	1,240,273.77
长期待摊费用摊销	66,742.24	20,878.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		20,878.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-63,888.33	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,850,596.52	9,135,757.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-111,560,117.75	-14,289,042.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,889,372.49	8,389,639.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,900,346.06	-45,475,624.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,295,203.61	-27,949,459.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,609,144.58	10,548,892.70
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	175,137,898.28	134,148,044.17
减：现金的期初余额	138,070,609.97	110,288,824.34
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	37,067,288.31	23,859,219.83

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		46,470,000.00



2011 年半年度报告

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

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	175,137,898.28	138,070,609.97
其中：库存现金	92,655.38	86,817.82
可随时用于支付的银行存款	175,045,242.90	137,983,792.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	175,137,898.28	138,070,609.97

九、资产证券化业务的会计处理

本集团无资产证券化业务。

十、关联方及关联交易



1、本企业的母公司情况

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

(续)

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

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

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
遂宁市明星自来水有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	闵光洋	供水	1110 万元	100	100	20615230-9
四川明星遂宁宾馆有限公司	全资	有限责任公司	成都	蒋武全	酒店业	200 万元	100	100	63319522-3
遂宁市明星酒店有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	宋月红	酒店业	6000 万元	100	100	74227468-4
遂宁市明星电气工程有限责任公司	全资	有限责任公司	遂宁	廖奇	送变电工程 线路安装、 维修	1000 万元	100	100	90617153-5
遂宁市明星电力工程设计有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	张胜	电力工程勘察 设计	50 万元	100	100	128881448
四川明星水电建设有限公司	控股	有限责任公司	遂宁	石峰	建筑施工业	3068 万元	80	80	71755731-6
四川明星万达房地产开发有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	汤华	房地产开发 建设	800 万元	100	100	20615951-9
遂宁市明星水务设计有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	闵光洋	给水、排水 工程设计	50 万元	100	100	78913067-x
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	控股	有限责任公司	康定	张子明	水电开发	4000 万元	46	60	76233082-3
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资	有限责任公司	成都	闵增华	项目投资	4698 万元	100	100	79219572-2

3、本公司的合营和联营企业情况

(1) 合营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
四川华润万通燃气股份有限公司	股份公司	遂宁市	袁和平	燃气销售	122,423,372	49.43	50.00



2011 年半年度报告

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
四川华润万通燃气股份有限公司	451,851,180.62	125,396,491.01	62,821,472.94	130,160,718.00	21,558,278.84	合营企业	70899580-8

(2) 联营企业情况

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

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	64,877,970.91	41,599,052.49	23,278,918.42	14,215,056.03	3,365,643.21	联营企业	70928417-X

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
遂宁市兴业资产经营公司	本公司参股股东，持有本公司 5.70% 股权	20615842-8
遂宁金源科技发展有限公司	本公司参股股东，持有本公司 5.65% 股权	20625168-1
四川明珠水利电力股份有限公司	受控股股东四川省电力公司控制	20635950-2
四川岷江水利电力股份有限公司	母公司的控股子公司	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) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川省电力公司	采购	电力	四川省物价局的批准价格	140,053,404.73	100.00	121,513,518.34	99.92
四川明珠水利电力股份有限公司	采购	电力物资	按市场价格及双方协议确定			103,307.00	0.08

(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	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川岷江水利电力股份有限公司	全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司挂牌转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司1301.20万元出资	出售	公开挂牌交易	119,730,000.00	100		
合计				119,730,000.00	100		

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

项目名称	关联方	期末		期初	
		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		5,485,298.22	
其他应收款	四川省电力公司遂宁公司	575,769.21	2,878.85	575,769.21	2,878.85

(2) 上市公司应付关联方款项:

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川明珠水利电力股份有限公司	11,500.00	11,500.00



2011 年半年度报告

预收账款	遂宁兴业资产经营公司	20,012.00	20,012.00
预收账款	四川省电力公司		72,445.00
预收账款	四川华润万通燃气股份有限公司		4,480.00
其他应付款	四川华润万通燃气股份有限公司	28,875.20	28,875.20

十一、股份支付

报告期内，本集团无股份支付业务。

十二、或有事项

报告期内，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

报告期内，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

报告期内，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本集团无非货币性资产交换业务。

2、债务重组

报告期内，本集团无债务重组。

3、企业合并

报告期内，本集团无企业合并。

4、租赁

报告期内，本集团无需要披露的重大租赁业务。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债

报告期内，本集团无以公允价值计量的资产和负债。

7、年金计划主要内容及重大变化



为了保障和提高员工退休后的养老保险待遇，进一步完善企业的多层次养老保险体系，调动员工的工作积极性和创造性，根据《中华人民共和国劳动法》、《企业年金试行办法》等规定，公司制定了企业年金计划。本计划企业年金所需资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费每年不超过本公司上年度员工工资总额的 1/12，并按国家有关规定列支成本。2009 年 12 月 7 日取得遂宁市劳动和社会保障局《关于四川明星电力股份有限公司企业年金方案备案的复函》（遂劳社函[2009]70 号）。2009 年 12 月 21 日本公司与中国人寿养老保险股份有限公司签署《四川明星电力股份有限公司企业年金基金受托管理合同》，四川省劳动和社会保障厅确认登记号为 510000090032。本报告期无重大变化。

8、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，工程正处于决算审计阶段。



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）工程尚未完成决算审计，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；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。待工程完成决算审计后及与遂宁市人民政府明确资产划分后再作调整。

9、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
		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

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	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	1,521,468.82	17.13	7,439.83	0.49
母子公司及子公司之间	7,362,061.08	82.87		



2011 年半年度报告

组合小计	8,883,529.90	100	7,439.83	0.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,883,529.90		7,439.83	

(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	544,647.11	100	7,439.83	1.37
母子公司及子公司之间				
组合小计	544,647.11	100	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		7,439.83	

(2) 期末坏账准备的计提情况

①按账龄分析法计提的坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	1,416,655.68	93.11	2,199.17	439,833.97	80.76	2,199.17
1至2年	104,813.14	6.89	5,240.66	104,813.14	19.24	5,240.66
2至3年						
3年以上						
合计	1,521,468.82	100	7,439.83	544,647.11	100	7,439.83

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
母子公司及子公司之间	7,362,061.08	0
合计	7,362,061.08	0

(3) 本报告期无转回或收回应收账款情况。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。



(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的欠款。

(6) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
遂宁市明星电气工程有限公司	7,362,061.08	工程物资款
西部农网项目	393,190.80	工程物资款
合计	7,755,251.88	

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
遂宁市明星电气工程有限公司	全资子公司	7,362,061.08	1年以内	82.87
西部农网项目	外部客户	393,190.80	1-2年	4.43
农网还贷资金	外部客户	96,369.63	1年以内	1.09
重大水利工程建设基金	外部客户	22,096.79	1年以内	0.25
城市工业用电附加	外部客户	55,368.87	1年以内	0.62
合计		7,929,087.17		89.26

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
遂宁市明星电气工程有限公司	全资子公司	7,362,061.08	82.87
合计		7,362,061.08	82.87

(9) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

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	80.32	287,128,396.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	17,480,759.20	4.89	601,287.00	3.44
本集团内各单位之间	51,776,850.49	14.48		
个别认定法				
组合小计	69,257,609.69	19.37	601,287.00	3.44



2011 年半年度报告

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	0.31	1,089,659.81	100.00
合计	357,475,665.93		288,819,343.24	

(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	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		
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		288,819,343.24	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例(%)	理由
香港力亿有限公司	102,310,434.21	102,310,434.21	100.00	明伦案遗留问题
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	100,929,154.00	100.00	明伦案遗留问题
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	40,746,045.00	100.00	明伦案遗留问题
遂宁电力物资公司	23,142,763.22	23,142,763.22	100.00	明伦案遗留问题
四川省达州市财政局	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	明伦案遗留问题
合计	287,128,396.43	287,128,396.43		

② 按账龄分析法计提的坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	9,879,222.97	56.51		21,557,464.09	73.85	108,127.33
1至2年	5,319,506.09	30.43	108,127.33	7,033,573.97	24.09	351,678.62
2至3年	1,678,241.12	9.61	351,678.62	500,172.80	1.71	100,034.56
3年以上	603,789.02	3.45	141,481.05	103,616.22	0.35	41,446.49
合计	17,480,759.20	100	601,287.00	29,194,827.08	100	601,287.00



③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备
本集团内各单位之间	51,776,850.49	0
合计	51,776,850.49	0

④期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
遂宁市农工商开发公司	209,285.60	209,285.60	100	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	150,000.00	100	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	730,374.21	100	
合计	1,089,659.81	1,089,659.81		

(3) 本报告期无转回或收回其他应收款情况。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(5) 本报告期其他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的欠款。

(6) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
香港力亿有限公司	102,310,434.21	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	41,614,315.78	随股权转让协议，代垫的资金周转归还款
遂宁电力物资公司	23,142,763.22	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
四川省达州市财政局	20,000,000.00	明伦案件遗留问题，已全额计提坏账准备
遂宁中学	6,390,145.10	根据合作建校三方协议，公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益
遂宁市第二中学	6,858,640.00	根据合作建校三方协议，公司应于每年 3 月和 9 月回收部分本金并确认收益
合计	341,991,497.31	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
香港力亿有限公司	明伦集团关联方	102,310,434.21	3-4 年	28.62
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	3-4 年	28.23



2011 年半年度报告

天津杰超进出口贸易有限公司	明伦集团关联方	40,746,045.00	3-4 年	11.40
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	控股子公司	41,614,315.78	1 年以内	11.64
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	3-4 年	6.48
合 计		308,742,712.21		86.37

(8) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
遂宁市明星酒店有限公司	全资子公司	33,198.63	0.009
四川明星遂宁宾馆有限公司	全资子公司	112,319.82	0.031
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	控股子公司	41,614,315.78	11.641
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资子公司	10,000,829.96	2.798
遂宁市明星电力工程设计有限公司	全资子公司	16,186.30	0.005
四川省电力公司遂宁公司	控股股东的分公司	575,769.21	0.161
合 计		52,352,619.70	14.645

(9) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
遂宁市明星自来水有限公司	成本法	19,230,323.54	19,230,323.54		19,230,323.54
四川明星遂宁宾馆有限公司	成本法	16,159,928.45	16,159,928.45		16,159,928.45
遂宁市明星酒店有限公司	成本法	57,220,703.36	57,220,703.36		57,220,703.36
四川明星水电建设有限公司	成本法	24,420,000.00	24,420,000.00		24,420,000.00
遂宁市明星电气工程有限公司	成本法	10,387,219.30	10,387,219.30		10,387,219.30
遂宁市明星电力工程设计有限公司	成本法	495,200.00	495,200.00		495,200.00
四川明星万达房地产开发有限公司	成本法	6,625,183.40	6,625,183.40		6,625,183.40
遂宁市明星水务设计有限公司	成本法	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	成本法	22,080,000.00	22,080,000.00		22,080,000.00
四川华润万通燃气股份有限公司	权益法	72,998,897.15	163,826,000.22	10,656,257.23	174,482,257.45
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	10,022,458.83	1,328,419.37	11,350,878.20
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投资担保有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
四川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
合 计		480,282,780.49	480,724,166.28	11,984,676.60	492,708,842.88



(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
遂宁市明星自来水有限公司	100.00	100.00				
四川明星遂宁宾馆有限公司	100.00	100.00				
遂宁市明星酒店有限公司	100.00	100.00				
四川明星水电建设有限公司	80.00	80.00				
遂宁市明星电气工程有限公司	100.00	100.00				
遂宁市明星电力工程设计有限公司	100.00	100.00				
四川明星万达房地产开发有限公司	100.00	100.00				
遂宁市明星水务设计有限公司	100.00	100.00				
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	46.00	60.00	章程约定, 本公司任命董事会多数成员			
四川华润万通燃气股份有限公司	49.43	49.43				
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	39.47	39.47				
深圳市明星综合商社有限公司	75.00	0.00	明伦案件遗留问题, 长期未经营。因无法联系其他少数股东, 无法清算。	46,659,338.44		
华西证券有限责任公司	2.74	2.74				
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	1.09	1.09				
四川奥深达资源投资开发有限公司	100	100				
合计				46,659,338.44		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	307,898,699.17	260,853,142.76
其他业务收入	5,927,284.52	14,104,373.96
营业收入合计	313,825,983.69	274,957,516.72
主营业务成本	223,089,847.01	203,160,293.05
其他业务成本	163,790.97	6,656,553.77
营业成本合计	223,253,637.98	209,816,846.82



(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	290,684,129.86	208,271,123.99	245,134,935.74	190,643,517.40
其他行业	17,214,569.31	14,818,723.02	15,718,207.02	12,516,775.65
小 计	307,898,699.17	223,089,847.01	260,853,142.76	203,160,293.05
减：内部抵销数				
合 计	307,898,699.17	223,089,847.01	260,853,142.76	203,160,293.05

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
遂宁	307,898,699.17	223,089,847.01	260,853,142.76	203,160,293.05
合 计	307,898,699.17	223,089,847.01	260,853,142.76	203,160,293.05

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
华润锦华股份有限公司	29,045,159.17	9.26
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	6,098,450.42	1.94
四川鼎吉光电科技有限公司	4,585,015.30	1.46
四川省遂宁市天宏纺织有限公司	4,021,917.85	1.28
四川水都纸业有限公司	2,713,763.24	0.87
合 计	46,464,305.98	14.81

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,765,060.45
权益法核算的长期股权投资收益	11,984,676.60	9,651,496.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		



2011 年半年度报告

持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	11,984,676.60	12,416,556.87

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华西证券有限责任公司		2,737,560.45	分配股利
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司		27,500.00	分配股利
合 计		2,765,060.45	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华润万通燃气股份有限公司	1,328,419.37	7,959,558.03	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	10,656,257.23	1,691,938.39	被投资单位经营成果变化
合 计	11,984,676.60	9,651,496.42	

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	62,740,723.87	41,368,005.53
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,895,446.41	21,751,317.67
无形资产摊销	826,054.81	853,727.82
长期待摊费用摊销	45,863.94	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		47,308.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-63,888.33	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,703,659.45	5,948,842.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,984,676.60	-12,416,556.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,713,109.78	1,880,082.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,579,591.84	-17,779,078.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,397,614.04	-21,475,239.75



2011 年半年度报告

其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,472,867.89	20,178,409.37
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	134,478,721.25	94,657,480.33
减：现金的期初余额	113,246,353.80	69,900,558.85
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	21,232,367.45	24,756,921.48

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	99,351,464.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		



2011 年半年度报告

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	2,207,607.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	101,559,071.39	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.81	0.452	0.452
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.31	0.138	0.138

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据本报告期末比上年度期末增加 214.58%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司增加应收票据 429.17 万元。

（2）应收利息本报告期末比上年度期末减少 100%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司收回了应收利息。

（3）应收股利本报告期末比上年度期末减少 100%，主要是公司分回参股公司华西证券有限责任公司的分红款。

（4）存货本报告期末比上年度期末增加 161.47%，主要是控股子公司四川明星水电建设有限公司建造合同形成的存货增加 6527.80 万元。

（5）固定资产清理本报告期末比上年度期末增加 100%，主要是全资子公司遂宁市明星酒店有限公司的资产报废转入清理。

（6）长期待摊费用本报告期末比上年度期末增加 469.26%，主要是公司小南街电力营业大厅发生的装修费用。



(7) 应付股利本报告期末比上年度期末增加 628.40%，主要是公司在报告期内实施了 2010 年度利润分配方案。

(8) 资产减值损失本报告期比上年同期增加 100%，主要是本报告期公司没有计提资产减值损失，也没有转回已计提减值的资产。

(9) 投资收益本报告期比上年同期增加 680.74%，主要是全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司处置其参股公司黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得收益 9928.92 万元。

(10) 所得税费用本报告期比上年同期增加 209.28%，主要是公司盈利增加相应计提所得税费用增加。



八、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2011 年半年度报告正本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：尹友中

四川明星电力股份有限公司

二〇一一年八月十八日



2011 年半年度报告

合并资产负债表 2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		175,137,898.28	138,070,609.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,291,658.63	2,000,000.00
应收账款		6,891,300.13	9,381,238.88
预付款项		48,425,391.56	51,255,572.88
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		63,887,431.43	79,852,206.05
买入返售金融资产			
存货		130,983,693.89	50,094,321.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		431,617,373.92	333,561,059.18
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			
长期股权投资		225,983,046.39	234,439,142.33
投资性房地产			
固定资产		1,185,726,929.88	1,202,486,980.75



2011 年半年度报告

在建工程		466,369,864.94	422,145,857.69
工程物资			
固定资产清理		59,111.61	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		205,113,659.70	206,237,981.77
开发支出			
商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用		475,410.36	83,513.20
递延所得税资产		22,651,188.04	22,651,188.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,110,885,645.37	2,092,551,098.23
资产总计		2,542,503,019.29	2,426,112,157.41
流动负债：			
短期借款		170,430,000.00	224,050,000.00
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		59,819,083.35	50,878,718.27
预收款项		174,873,343.09	111,494,274.90
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,692,813.59	8,054,775.42
应交税费		37,167,818.59	32,829,698.18
应付利息		2,385,988.98	12,078,486.90
应付股利		1,500,671.44	206,024.38
其他应付款		177,396,957.72	200,189,559.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			



2011 年半年度报告

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		634,266,676.76	639,781,538.02
非流动负债：			
长期借款		218,332,729.50	219,787,274.50
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	201,348,182.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		6,041,666.63	6,249,999.97
非流动负债合计		433,022,309.10	434,685,187.44
负债合计		1,067,288,985.86	1,074,466,725.46
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	458,485,770.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,741,783.93	46,741,783.93
一般风险准备			
未分配利润		586,688,623.84	462,985,760.78
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,416,095,155.20	1,292,392,292.14
少数股东权益		59,118,878.23	59,253,139.81
所有者权益合计		1,475,214,033.43	1,351,645,431.95
负债和所有者权益总计		2,542,503,019.29	2,426,112,157.41

法定代表人：尹友中

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



2011 年半年度报告

母公司资产负债表 2011 年 6 月 30 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		134,478,721.25	113,246,353.80
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		8,876,090.07	537,207.28
预付款项		6,245,736.69	5,957,766.95
应收利息		5,673,220.77	3,373,900.86
应收股利			2,773,460.00
其他应收款		68,656,322.69	80,868,275.77
存货		13,739,003.32	12,025,893.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		237,669,094.79	218,782,858.20
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		64,738,000.00	44,000,000.00
长期股权投资		446,049,504.44	434,064,827.84
投资性房地产			
固定资产		1,040,739,913.54	1,058,667,057.80
在建工程		230,465,054.84	204,509,182.53
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		52,922,673.38	53,748,728.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		412,775.46	
递延所得税资产		22,203,787.31	22,203,787.31
其他非流动资产		40,000,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计		1,897,531,708.97	1,857,193,583.67



2011 年半年度报告

资产总计		2,135,200,803.76	2,075,976,441.87
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		32,679,047.86	22,443,688.57
预收款项		16,089,181.84	17,263,195.83
应付职工薪酬		7,544,613.81	5,202,994.91
应交税费		19,332,292.03	27,729,333.47
应付利息			
应付股利		1,500,671.44	206,270.08
其他应付款		240,613,572.11	255,737,729.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		487,759,379.09	468,583,212.68
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	191,848,182.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		332,707,912.97	332,707,912.97
负债合计		820,467,292.06	801,291,125.65
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	455,258,881.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		46,741,783.93	46,741,783.93
一般风险准备			
未分配利润		488,553,869.29	448,505,673.81
所有者权益（或股东权益）合计		1,314,733,511.70	1,274,685,316.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,135,200,803.76	2,075,976,441.87

法定代表人：尹友中

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



2011 年半年度报告

合并利润表 2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		368,943,554.47	446,629,421.05
其中：营业收入		368,943,554.47	446,629,421.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,978,386.16	402,738,277.31
其中：营业成本		254,410,241.15	340,072,864.36
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		7,920,788.93	9,481,339.85
销售费用		3,811,074.84	3,104,665.67
管理费用		39,170,961.20	41,426,698.61
财务费用		6,665,320.04	8,682,408.82
资产减值损失			-29,700.00
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）		111,560,117.75	14,289,042.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,984,676.60	11,523,982.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,525,286.06	58,180,186.64
加：营业外收入		3,167,396.24	3,602,068.31
减：营业外支出		897,552.31	3,613,683.39
其中：非流动资产处置损失		3,292.36	62,216.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		170,795,129.99	58,168,571.56
减：所得税费用		24,534,000.12	7,932,498.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,261,129.87	50,236,073.46
归属于母公司所有者的净利润		146,395,391.45	50,683,808.27
少数股东损益		-134,261.58	-447,734.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.452	0.156
（二）稀释每股收益		0.452	0.156
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：尹友中

主管会计工作负责人：张 涛

会计机构负责人：冯 志



2011年半年度报告

母公司利润表 2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		313,825,983.69	274,957,516.72
减: 营业成本		223,253,637.98	209,816,846.82
营业税金及附加		2,730,873.72	3,170,155.09
销售费用		1,886,972.06	1,673,524.01
管理费用		24,505,462.70	22,318,974.34
财务费用		3,698,307.61	6,015,761.16
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		11,984,676.60	12,416,556.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		11,984,676.60	9,651,496.42
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		69,735,406.22	44,378,812.17
加: 营业外收入		2,907,017.70	3,291,747.99
减: 营业外支出		823,494.68	1,193,475.45
其中: 非流动资产处置损失		1,640.87	32,116.05
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		71,818,929.24	46,477,084.71
减: 所得税费用		9,078,205.37	5,109,079.18
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		62,740,723.87	41,368,005.53
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: 尹友中

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		487,196,815.13	463,008,390.39
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		35,913,663.16	31,234,325.29
经营活动现金流入小计		523,110,478.29	494,242,715.68
购买商品、接受劳务支付的现金		299,770,544.81	301,055,930.48
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		62,893,165.18	55,631,307.36
支付的各项税费		55,668,342.00	63,210,520.68
支付其他与经营活动有关的现金		55,169,281.72	63,796,064.46
经营活动现金流出小计		473,501,333.71	483,693,822.98
经营活动产生的现金流量净额		49,609,144.58	10,548,892.70
二、投资活动产生的现金流量:			



2011 年半年度报告

收回投资收到的现金		119,730,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,773,460.00	17,748,118.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,979.50	2,181,396.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		122,611,439.50	19,929,514.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,476,752.46	48,290,291.42
投资支付的现金			25,657,345.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,476,752.46	73,947,636.42
投资活动产生的现金流量净额		80,134,687.04	-54,018,121.71
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		100,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		155,074,545.00	51,380,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,601,998.31	21,291,551.16
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		192,676,543.31	72,671,551.16
筹资活动产生的现金流量净额		-92,676,543.31	67,328,448.84
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		37,067,288.31	23,859,219.83
加：期初现金及现金等价物余额		138,070,609.97	110,288,824.34
六、期末现金及现金等价物余额		175,137,898.28	134,148,044.17

法定代表人：尹友中

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
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		361,003,293.38	318,724,239.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,141,600.02	28,266,132.20
经营活动现金流入小计		386,144,893.40	346,990,372.19
购买商品、接受劳务支付的现金		197,508,043.42	181,707,491.33
支付给职工以及为职工支付的现金		49,002,353.70	42,241,216.58
支付的各项税费		45,072,971.85	44,324,459.62
支付其他与经营活动有关的现金		59,088,656.54	58,538,795.29
经营活动现金流出小计		350,672,025.51	326,811,962.82
经营活动产生的现金流量净额		35,472,867.89	20,178,409.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,773,460.00	17,748,118.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,042.00	2,179,452.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,867,502.00	19,927,570.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,372,241.18	18,598,737.44
投资支付的现金			25,657,345.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流出小计		23,372,241.18	84,256,082.44



2011 年半年度报告

投资活动产生的现金流量净额		-20,504,739.18	-64,328,511.73
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		100,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,735,761.26	21,092,976.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		93,735,761.26	71,092,976.16
筹资活动产生的现金流量净额		6,264,238.74	68,907,023.84
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		21,232,367.45	24,756,921.48
加：期初现金及现金等价物余额		113,246,353.80	69,900,558.85
六、期末现金及现金等价物余额		134,478,721.25	94,657,480.33

法定代表人：尹友中

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
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,178,977.00	458,485,770.43			46,741,783.93		462,985,760.78		59,253,139.81	1,351,645,431.95
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	458,485,770.43			46,741,783.93		462,985,760.78		59,253,139.81	1,351,645,431.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							123,702,863.06		-134,261.58	123,568,601.48
(一) 净利润							146,395,391.45		-134,261.58	146,261,129.87
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							146,395,391.45		-134,261.58	146,261,129.87
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-22,692,528.39			-22,692,528.39
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										



2011年半年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配							-22,692,528.39			-22,692,528.39
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	458,485,770.43			46,741,783.93		586,688,623.84		59,118,878.23	1,475,214,033.43

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	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）							34,474,859.42		39,015,161.63	73,490,021.05



2011 年半年度报告

(一) 净利润						50,683,808.27		-447,734.81	50,236,073.46
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						50,683,808.27		-447,734.81	50,236,073.46
(三) 所有者投入和减少资本								39,462,896.44	39,462,896.44
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								39,462,896.44	39,462,896.44
(四) 利润分配						-16,208,948.85			-16,208,948.85
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-16,208,948.85			-16,208,948.85
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	324,178,977.00	459,503,690.00			36,462,960.71		370,674,728.77	64,591,144.85	1,255,411,501.33

法定代表人：尹友中

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
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	324,178,977.00	455,258,881.48			46,741,783.93		448,505,673.81	1,274,685,316.22
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	455,258,881.48			46,741,783.93		448,505,673.81	1,274,685,316.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							40,048,195.48	40,048,195.48
(一) 净利润							62,740,723.87	62,740,723.87
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,740,723.87	62,740,723.87
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-22,692,528.39	-22,692,528.39
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-22,692,528.39	-22,692,528.39
4. 其他								



2011 年半年度报告

(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	455,258,881.48			46,741,783.93		488,553,869.29	1,314,733,511.70

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	450,946,940.55			36,462,960.71		372,205,213.67	1,183,794,091.93
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,178,977.00	450,946,940.55			36,462,960.71		372,205,213.67	1,183,794,091.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							25,159,056.68	25,159,056.68
(一) 净利润							41,368,005.53	41,368,005.53
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							41,368,005.53	41,368,005.53



2011 年半年度报告

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-16,208,948.85	-16,208,948.85
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,208,948.85	-16,208,948.85
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	324,178,977.00	450,946,940.55			36,462,960.71		397,364,270.35	1,208,953,148.61

法定代表人：尹友中

主管会计工作负责人：张 涛

会计机构负责人：冯 志