



四川明星电力股份有限公司

600101

2012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.....	10
四、董事、监事和高级管理人员.....	12
五、董事会报告.....	14
六、重要事项.....	24
七、财务会计报告（未经审计）.....	32
八、备查文件目录.....	104



## 一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
唐 敏	董事、副总经理、董事会秘书	因公出差	秦怀平
蒋 毅	董事	因公出差	陈 强

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	秦怀平
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	梁文波

公司负责人秦怀平、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）梁文波声明：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
公司的法定中文名称缩写	明星电力
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	秦怀平

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐敏	张春燕
联系地址	四川省遂宁市开发区明月路 88 号	四川省遂宁市开发区明月路 88 号
电话	(0825) 2210076	(0825) 2210081
传真	(0825) 2210017	(0825) 2210089
电子信箱	tangmin_law@vip.126.com	zhanger02@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	<a href="http://www.mxdl.com.cn">http://www.mxdl.com.cn</a>
电子信箱	600101@mxdl.com.cn

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	四川省遂宁市开发区明月路 88 号 四川明星电力股份有限公司董事会办公室

### (五) 公司股票简况



## 2012 年半年度报告

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

公司最新注册登记日期		2012 年 8 月 3 日
公司最新注册登记地点		四川省工商行政管理局
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	2012 年 8 月 3 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（特殊普通合伙）
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
公司聘请的正履行持续督导职责的财务顾问		无
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称		无

#### 主要分支机构设立、变更情况：

##### 1、遂宁市明星自来水有限公司

前身为遂宁市自来水公司。1999 年 4 月，遂宁市人民政府和遂宁市国有资产管理局以遂宁市自来水公司全部净资产认购本公司配股股份，公司配股完成后，该公司成为本公司全资子公司。2000 年 5 月，名称变更登记为“遂宁市明星自来水有限公司”。

##### 2、四川明星遂宁宾馆有限公司

前身为遂宁市人民政府驻成都办事处遂宁宾馆。1999 年 4 月，遂宁市人民政府和遂宁市国有资产管理局以驻成都办事处遂宁宾馆全部净资产认购本公司配股股份，公司配股完成后，该公司成为本公司全资子公司。2001 年 4 月，名



称变更登记为“四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆”。2009年5月，名称变更登记为“四川明星遂宁宾馆有限公司”。

### 3、遂宁市明星酒店有限公司

本公司全资子公司。2002年10月，本公司与遂宁市鑫海投资有限公司、遂宁市物资公司共同出资设立，本公司占明星酒店注册资本的50%。2003年7月本公司收购了遂宁市鑫海投资有限公司对明星酒店33.3%的出资。2009年3月，本公司收购了遂宁市物资公司对明星酒店16.7%的出资。

### 4、四川明星水电建设有限公司

本公司控股子公司。原名遂宁市水电建设公司，1995年3月由本公司出资设立。2001年7月该公司增资扩股，本公司持股72.40%。2001年8月名称变更登记为“四川明星水电建设有限公司”。2007年3月，该公司再次增次扩股，本公司持股80%。

### 5、遂宁市明星电气工程有限公司

本公司全资子公司，1998年2月由本公司出资设立。

### 6、遂宁明星电力工程设计有限公司

2004年11月本公司与全资子公司遂宁市明星电气工程有限公司共同出资设立，本公司持股52%。2008年12月，本公司收购了明星电气工程公司所持该公司股权，遂宁明星电力工程设计有限公司成为本公司全资子公司。

### 7、遂宁市明星水务设计有限公司

2006年6月由本公司全资子公司遂宁市明星自来水有限公司出资设立。2009年11月，本公司收购了遂宁市明星自来水有限公司的全部出资，遂宁市明星水务设计有限公司成为本公司全资子公司。

### 8、四川明星万达房地产开发有限公司

本公司的全资子公司。原名遂宁万达房地产开发有限公司。1996年12月，由四川万通燃气股份有限公司出资设立。

2001年8月，四川万通燃气股份有限公司以遂宁万达房地产公司净资产作价出资到本公司子公司的四川明星水电建设公司，以取得四川明星水电建设公司的股权，由此，四川明星万达房地产开发有限公司成为四川明星水电建设公司的全资子公司。2009年12月，本公司收购四川明星水电建设公司所持四川明星万达房地产开发有限公司的出资，该公司成为本公司全资子公司。

### 9、甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司



本公司对该公司有实际控制权。2009 年 11 月，本公司收购甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司 46% 股权，成为该公司的第一大股东。该公司《章程》约定，本公司有权决定华龙水电公司的财务和经营政策；有权任命华龙水电公司的法定代表人、财务负责人及董事会多数成员，在华龙水电公司董事会占多数表决权。

### 10、四川奥深达资源投资开发有限公司

本公司全资子公司。2010 年 1 月，本公司收购四川奥深达资源投资开发有限公司 5 名自然人股东所持 65.94% 股权。2010 年 12 月，本公司收购四川奥深达资源投资开发有限公司少数股东全部股权。

### 11、四川华润万通燃气股份有限公司

本公司合营企业。前身为四川万通燃气股份有限公司，设立于 1993 年 3 月。1998 年 10 月，本公司通过股权置换的方式持有该公司 1.06% 股权。2001 年 2 月和 12 月，本公司分别收购该公司其他股东部分股权，使其成为本公司控股子公司，持股比例为 99.43%。2007 年 1 月，华润燃气投资（香港）有限公司认购万通燃气公司增发股票，本公司持有该公司 49.43%，依据该公司《章程》约定，与华润燃气投资（香港）有限公司均享有 50% 表决权。公司名称变更登记为“四川华润万通燃气股份有限公司”。

### 12、深圳市明星综合商社有限公司

2003 年 9 月本公司与深圳市远大经济发展公司出资设立，本公司持股 75%。2006 年无法持续经营，2007 年，公司决定对该公司启动清算程序。但由于深圳市远大经济发展公司缺位，主管工商行政管理机关未批准，公司对该公司的清算处于停滞状态。

### 13、四川明星电力股份有限公司船山供电分公司

1992 年 2 月，设立四川明星电力股份有限公司遂南供电所，1995 年 5 月设立四川明星电力股份有限公司遂北供电所。2003 年 7 月撤销上述两个供电所，设立四川明星电力股份有限公司供电分公司。2008 年 9 月，撤销供电分公司，设立四川明星电力股份有限公司船山供电分公司，负责船山辖区内供电。

### 14、四川明星电力股份有限公司安居供电分公司

2008 年 9 月设立，负责安居辖区内供电。

### 15、四川明星电力股份有限公司龙凤发电分公司



## 2012 年半年度报告

前身为遂宁县龙凤水电厂，于 1979 年 9 月设立。1985 年，名称变更登记为“遂宁电力公司水电厂”。1993 年 8 月，名称变更登记为“明星电力公司水电厂”。2001 年 1 月，名称变更登记为“明星电力公司龙凤水电厂”。2006 年 4 月，名称变更登记为“四川明星电力股份有限公司发电分公司”。2008 年 8 月，名称变更登记为“四川明星电力股份有限公司龙凤发电分公司”。

### 16、四川明星电力股份有限公司三星发电分公司

2008 年 8 月设立。

### 17、四川明星电力股份有限公司过军渡发电分公司

2008 年 8 月设立。

### 18、四川明星电力股份有限公司物资分公司

2008 年 4 月设立。

## (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	2,512,311,337.37	2,482,701,614.35	1.19
所有者权益(或股东权益)	1,533,549,719.01	1,490,199,076.92	2.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.73	4.60	2.83
	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	62,423,053.89	168,525,286.06	-62.96
利润总额	64,286,192.93	170,795,129.99	-62.36
归属于上市公司股东的净利润	59,559,590.94	146,395,391.45	-59.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,696,451.90	44,836,320.06	28.68
基本每股收益(元)	0.184	0.452	-59.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.178	0.138	28.99
稀释每股收益(元)	0.184	0.452	-59.29
加权平均净资产收益率(%)	3.94	10.81	减少 6.87 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	60,856,632.71	49,609,144.58	22.67
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.1877	0.1530	22.68





2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	14,178.03
计入当期损益的政府补助，但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	1,154,697.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	694,263.99
合计	1,863,139.04



### 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	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

单位:股

报告期末股东总数					29,173 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



## 2012 年半年度报告

中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.07	6,699,908	6,699,908	0	无
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.53	4,973,607	735,404	0	无
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	1.07	3,472,123	3,472,123	0	无
陶秀珍	境内自然人	0.96	3,110,232	0	0	无
哥伦比亚大学	境外法人	0.93	2,999,895	2,999,895	0	无
李笃宏	境内自然人	0.63	2,050,000	70,000	0	无
刘勇	境内自然人	0.62	2,000,000	-23,000	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	
遂宁金源科技发展有限公司			18,312,969		人民币普通股	
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金			6,699,908		人民币普通股	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金			4,973,607		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			3,472,123		人民币普通股	
陶秀珍			3,110,232		人民币普通股	
哥伦比亚大学			2,999,895		人民币普通股	
李笃宏			2,050,000		人民币普通股	
刘勇			2,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
无

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东  
无

### 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

### (三) 可转换公司债券情况

不适用。



#### 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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

##### (三)截至本半年度报告披露日，新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
尹友中	原董事长	离任	任期届满
熊卫东	原董事	离任	任期届满
卢赐义	原董事	离任	任期届满
穆良平	原独立董事	离任	任期届满
刘功勋	原副总经理	离任	任期届满
秦怀平	董事、董事长	聘任	股东大会选举、董事会选举
陈强	董事	聘任	股东大会选举
王金兵	董事	聘任	股东大会选举
杨晓利	独立董事	聘任	股东大会选举
唐敏	副总经理	聘任	董事会聘任
刘功勋	总工程师	聘任	董事会聘任

1、2012年7月18日，公司2012年第一次临时股东大会选举产生公司第九届董事会。选举秦怀平、赖坤明、陈强、王金兵、唐敏、蒋毅、王明普、王丽辉、杨晓利等9人为公司第九届董事会董事，其中王明普、王丽辉、杨晓利为公司第九届董事会独立董事。上述董事任职期限为三年。

2、2012年7月18日，公司2012年第一次临时股东大会选举产生公司第八届监事会。选举骆国富、张仁全、赵卫华为公司第八届监事会监事。公司职工民主选举陶明、汪涛为公司第八届监事会职工监事。上述监事任职期限为三年。

3、2012年7月18日，第九届董事会第一次会议选举秦怀平为公司第九届董事会董事长，任期与第九届董事会任期一致。



4、2012年7月18日，第九届董事会第一次会议聘任赖坤明为公司总经理；聘任唐敏为公司董事会秘书；聘任张子明为公司常务副总经理；聘任闵增华、蒋青、唐敏为公司副总经理；聘任张涛为公司财务总监；聘任刘功勋为公司总工程师。上述高级管理人员任期与第九届董事会任期一致。

5、2012年7月18日，第八届监事会第一次会议选举骆国富为公司第八届监事会主席，任期与第八届监事会任期一致。



## 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，公司继续按照“超前谋划、规模启动、统筹建设、科学发展”的思路，立足当前、着眼长远，狠抓供电、供水网络改造，大力推动重点工程建设，努力提高保供能力，全面完成了上半年的生产目标任务。

报告期内，公司完成上网发电量 2.26 亿千瓦时，同比增长 11.68%；售电量 5.42 亿千瓦时，同比增长 9.05%；销售自来水 1102.75 万吨，同比增长 10.94%。

实现营业收入 43077.66 万元，同比增加 16.76%；实现营业利润 6242.31 万元，同比减少 62.96%；实现归属于上市公司股东的净利润 5955.96 万元，同比减少 59.32%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5769.65 万元，同比增加 28.68%；每股收益 0.184 元，同比减少 59.29%；扣除非经常性损益后的每股收益 0.178 元，同比增加 28.99%。本报告期营业利润和净利润大幅减少，主要原因是上年同期全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得投资收益 9928.92 万元，而本报告期没有此类收益。

突出抓好网络攻坚。落实“网络建设年”部署，着力构建“适度超前”的坚强网络。一是电网方面，完成了 110kV 广居线、110kV 南北安支线改造，新建天宫庙 10kV 线路、热庙站 10kV 线路等 13 项工程，进一步提高网内变、配、送能力。二是水网方面，提前完成滨河水厂改造工程，自来水日生产能力提高 2 万吨，大大缓解了供水压力。

突出抓好安全攻坚。始终坚持“安全第一”，以电网安全、供水安全为抓手，强化、细化安全管理举措。一是着力增强安全意识。以学习贯彻《电力安全事故应急处置和调查处理条例》为契机，健全三级安全目标管控责任体系，层层传递安全压力，大力提升公司员工安全生产意识。二是着力整治隐患。深入开展电网、水网安全性风险评价，从规划、负荷预测、建设改造、生产运行、事故预想及处置等各个环节，层层落实安全隐患整治目标和责任，安全生产形势良好。



## 2012 年半年度报告

突出抓好项目攻坚。狠抓项目建设与管理，科学配置人力资源，加强资金统筹安排。110kV 乌木厅输变电工程，已完成与安居工业集中区的投资协议签订；110kV 天星坝输变电工程前期工作接近尾声；城南水厂已完成设计、监理和地勘招标工作；奥深达钒矿项目已完成初步设计补充地质详查工作。各重点项目有序推进。

突出抓好服务保供。深入宣传“你用电用水，我用心用情”的服务理念，建成集故障报修、投诉举报、信息咨询、业扩报装等于一体的 24 小时服务的电、水呼叫中心，通过开展服务品质和服务形象“双提升行动”，进一步提升了服务水平，树立了良好的企业形象。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、分产品情况表

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	363,108,784.07	273,989,987.01	24.54	12.64	16.61	减少 2.57 个百分点
自来水销售	34,348,498.49	21,123,206.15	38.50	9.38	16.76	减少 3.89 个百分点
建筑安装①	17,715,813.63	15,169,838.19	14.37	61.87	119.11	减少 22.37 个百分点
其他	17,342,649.94	14,503,538.87	16.37	-3.92	12.88	减少 12.45 个百分点
小 计	432,515,746.13	324,786,570.22	24.91	13.00	19.04	减少 3.81 个百分点
减：公司内各分部抵销数	7,048,471.85	7,010,898.85	0.53	-63.67	-63.70	增加 0.07 个百分点
合 计	425,467,274.28	317,775,671.37	25.31	17.10	25.34	减少 4.92 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 0 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增加 677.13 万元和 824.63 万元，增幅为 61.87%和 119.11%，主要原因是公司控股子公司四川明星水电建设有限公司施工业务增加。

#### 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	416,398,648.54	15.57
其他地区	9,068,625.74	196.96
合计	425,467,274.28	17.10



其他地区营业收入本报告期比上年同期大幅增加，主要原因是公司控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司投产营运，发电收入增加。

### 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，原因是上年同期，全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得投资收益 9928.92 万元，而本报告期没有此类收益。

### 8、公司在经营中出现的问题与困难

一是供电、供水形势严峻。供区内用电负荷及自来水用户大幅增长，电网和水网设备较为陈旧，供电、供水可靠性有待进一步提高。

二是安全生产形势严峻。公司涉及产业众多，安全生产点多面广，安全生产压力较大。

下半年，公司将坚持以发展为第一要务，科学定位，做优做强电网、水网，结合公司实际，大胆解放思想，创新思维观念，抓关键，求突破，把资金有效地用到电网、水网建设和新项目的发展上，努力实现跨越式发展，搞好公司二次创业。





继续抓好电网、水网科学规划落地。深入科学分析预测负荷发展，全面对接遂宁市“十二五”经济发展规划，深度对接区域电力、自来水需求，提升规划的科学性、可实施性；进一步加大公司电网、水网建设力度，逐步改善公司电网、水网薄弱状况。

继续坚持以“安全第一”为前提，坚持安全从严管理的原则，主要以电网安全、供水安全为抓手，重点强化安全生产的标准化建设、规范化管控，建立健全三级安全网络，清除安全隐患，确保安全生产。

### (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		500,000.00	-100.00
存货	77,418,448.07	52,565,673.83	47.28
短期借款	15,430,000.00	50,430,000.00	-69.40
应付股利	5,300,334.76	206,614.06	2465.33

①应收票据本报告期末比上年度期末减少 100%，原因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票据。

②存货本报告期末比上年度期末增加 47.28%，主要原因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 2431.46 万元。

③短期借款本报告期末比上年度期末减少 69.40%，原因是公司归还了金融机构借款。

④应付股利本报告期末比上年度期末增加 2465.33%，原因是公司于 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会批准了 2011 年年度利润分配方案，报告期内增加了应支付的现金红利。

#### 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(%)
销售费用	5,529,580.11	3,811,074.84	45.09
投资收益	15,427,292.15	111,560,117.75	-86.17
营业外收入	2,021,303.75	3,167,396.24	-36.18



## 2012 年半年度报告

营业外支出	158,164.71	897,552.31	-82.38
非流动资产处置损失	85,956.30	3,292.36	2510.78
所得税费用	10,492,690.71	24,534,000.12	-57.23
少数股东损益	-5,766,088.72	-134,261.58	-4194.67

①销售费用本报告期比上年同期增加 45.09%，主要原因是公司工资发放方式从 2011 年 7 月开始调整后，本报告期比上年同期增加工资性支出 112.78 万元。

②投资收益本报告期比上年同期减少 86.17%，主要原因是上年同期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营业外收入本报告期比上年同期减少 36.18%，主要原因是公司本报告期收到的电力线路拆迁等补偿款比上年同期减少。

④营业外支出本报告期比上年同期减少 82.38%，主要原因是本报告期凤台坝桥支出减少。

⑤非流动资产处置损失本报告期比上年同期增加 2510.78%，主要原因是本报告期固定资产报废损失增加。

⑥所得税费用本报告期比上年同期减少 57.23%，主要原因是上年同期公司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，收到投资收益后计提所得税费用 1327.79 万元。

⑦少数股东损益本报告期比上年同期减少 4194.67%，主要原因是公司控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司投产运营后形成的亏损按比例计算少数股东损益减少。

### 3、现金流量表项目

现金流量表项目	本报告期	上年同期	单位:元 币种:人民币
			本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	60,856,632.71	49,609,144.58	22.67
投资活动产生的现金流量净额	6,667,368.76	80,134,687.04	-91.68
筹资活动产生的现金流量净额	-49,178,018.54	-92,676,543.31	46.94

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 22.67%，主要原因是公司主营电力、自来水销售增加，收到的现金比上年同期增加。



②投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 91.68%，主要原因是上年同期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增加 46.94%，主要原因是本报告期向金融机构偿还债务支付的现金减少 7307.45 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。主营业务范围：生产、供应：自来水。制造、销售：水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂。安装给排水管线（凭资质证经营）。水表检验及修校。纯净水生产、销售（仅限分支机构经营）。二次供水设施清洗、消毒。注册资本为 1110 万元，总资产 18494.52 万元，净资产 10610.04 万元，报告期实现收入 3415.52 万元，实现净利润 555.39 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，总资产 5126.30 万元，净资产 4662.02 万元，报告期实现收入 1481.90 万元，实现净利润-98.17 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）。注册资本为 200 万元，总资产 2225.47 万元，净资产-474.31 万元，报告期实现收入 382.95 万元，实现净利润-67.57 万元。

④四川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 万元，总资产 8059.72 万元，净资产 1601.13 万元，报告期实现收入 1777.11 万元，实现净利润-199.78 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



## 2012 年半年度报告

册资本为 1000 万元，总资产 4180.60 万元，净资产 1162.32 万元，报告期实现收入 1839.58 万元，实现净利润-252.78 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，总资产 891.4 万元，净资产 415.58 万元，报告期实现收入 320.55 万元，实现净利润 131.45 万元。

⑦四川明星万达房地产开发有限公司：本公司的全资子公司。主营业务范围：叁级房地产开发建设。注册资本为 800 万元，总资产 1325.65 万元，净资产 608.24 万元，报告期实现收入 2.53 万元，实现净利润-14.41 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，总资产 305.17 万元，净资产 290.17 万元，报告期实现收入 67.46 万元，实现净利润 28.14 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，总资产 28100.61 万元，净资产 1823.69 万元，报告期实现收入 605.61 万元，实现净利润-993.80 万元。

⑩四川奥深达资源投资开发有限公司：本公司的全资子公司。主营业务范围：项目投资、销售机械设备、五金交电、建筑材料、工艺品、汽车配件、日用品；工业硅的生产（限分支机构经营）、销售（以上项目国家法律法规禁止和限制的项目除外）。注册资本为 4698 万元，总资产 19508.54 万元，净资产 14939.89 万元，报告期实现收入 0 元，实现净利润-175.95 万元。经营业绩与上年同期相比大幅减少，对公司合并经营业绩影响重大，原因是上年同期转让了所持黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得投资收益 9928.92 万元，而本报告期没有此类收益。

### (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，尚未使用的募集资金 408.73 万元为银行存款。

公司按照《配股说明书》及 2002 年度股东大会决议精神，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，项目未达到预期收益。公司于 2010 年以公开挂牌方式转让了所持四川明星药业有限责任公司的全部股权，最大程度地保证了公司和全体股东的利益。

## 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	100%	2,719.05
合计	29,000.00	100%	2,719.05

过军渡电站工程建设主体工程全面竣工，正在办理竣工决算，报告期内该电站发电 4508.84 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		425,467,274.28
利润总额		64,286,192.93
净利润		53,793,502.22



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		425,467,274.28
成本及费用		317,775,671.37

(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

年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能大幅度下降，原因是 2011 年 4 月，全资子公司四川奥深达资源投资开发有限公司转让所持黑水冰川水电开发有限责任公司出资，获得投资收益 9928.92 万元，而预计本年初至下一报告期期末没有此类收益。

(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（特殊普通合伙）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。

(十一)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

不适用。





### (十二)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策的制定：报告期内现金分红政策于 2009 年 6 月 23 日，经公司 2008 年年度股东大会审议批准，具体内容为：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。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37 号）要求，并结合公司实际，2012 年 7 月 18 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议批准了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对上述利润分配政策进行了修订，具体内容详见 2012 年 7 月 19 日发布在上海证券交易所（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）网站上的《公司章程》第八十七条、第一百九十一条至第一百九十五条。

现金分红政策的执行：2012 年 3 月 27 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于 2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，该预案符合《公司章程》现金分红政策的要求，分配标准和比例明确、清晰。在拟定前通过股东热线电话、公司网站投资者关系平台与中小股东进行沟通和交流，充分维护了中小股东的合法权益。独立董事发表了同意的独立意见，认为该预案既充分考虑了全体股东的利益，又兼顾了公司的实际承受能力和网络改造、项目建设投入对资金的需求状况，有利于公司长远发展。

2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议批准，公司 2011 年年度利润分配方案为：以 2011 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 0.50 元(含税)。2011 年不送股，也不以资本公积金转增股本。

公司派发现金红利的股权登记日为 2012 年 6 月 25 日，除息日为 2012 年 6 月 26 日，发放日为 2012 年 7 月 3 日，详见公司 2012 年 6 月 19 日发布的《公司 2011 年度分红派息实施公告》（临 2012-13 号）。根据《公司章程》的规定，2011 年年度现金分红方案已于 2012 年 7 月 16 日前执行完毕。



## 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》及相关法律法规的要求，进一步完善公司治理结构，提升公司管理水平。

公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责。2012年2月，公司专门邀请四川证监局专家和公司常年法律顾问对公司各级管理人员进行上市公司规范运作培训，进一步提高了董事、监事和高级管理人员规范运作意识。积极推进董事会、监事会换届工作，截至本半年度报告披露日，公司董事会、监事会成功换届，组建了新一届董事会发展与战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会独立董事占多数并且担任召集人，符合中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定。

公司持续推进内部控制体系建设，梳理和制定各项内部控制制度，取得了阶段性的成果。特别是制定的《公司内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司内幕信息管理行为，有效防范和杜绝了内幕交易等证券违法违规行为。截至本半年度报告披露日，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）要求，并结合公司实际情况，对公司利润分配政策特别是现金分红政策进行了修改，进一步增强了公司现金分红的透明度。

公司进一步加强投资者关系管理，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。2012年4月，公司董事长、总经理、财务总监和董事会秘书参加了四川省上市公司协会和深圳证券信息有限责任公司联合举办的“公司2011年年度报告网上集体说明会”，就投资者关心的年报业绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题，通过网络互动平台与投资者进行“一对多”形式的沟通，切实保护投资者特别是中小股东的合法权益。

公司治理结构与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。





(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案：以 2011 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 0.50 元(含税)。2011 年不送股，也不以资本公积金转增股本。

公司派发现金红利的股权登记日为 2012 年 6 月 25 日，除息日为 2012 年 6 月 26 日，发放日为 2012 年 7 月 3 日，详见公司 2012 年 6 月 19 日发布的《公司 2011 年度分红派息实施公告》（临 2012-13 号）。根据《公司章程》的规定，2011 年年度利润分配方案已于 2012 年 7 月 16 日前执行完毕。

(三)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

半年度未拟定利润分配预案、公积金转增股本预案。

(四)重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
深圳市金世纪工程实业有限公司	深圳市明星康桥投资有限公司	本公司	诉讼	注 1	注 2	审理中	尚未结案	尚未结案

注 1：2011 年 11 月，深圳市金世纪工程实业有限公司与本公司原控股子公司深圳市明星康桥投资有限公司（以下简称“明星康桥公司”）借款合同纠纷一案，追加本公司为被执行人。

2005 年，广东省深圳市中级人民法院判决明星康桥公司返还人民币 1600 万元及利息（利息自 2002 年 11 月 9 日起至还清欠款之日止，按人民银行同期贷款利率计付）。由于明星康桥公司不予履行，2006 年，广东省深圳市中级人民法院以（2006）深中法执字第 972 号裁定，从明星康桥公司强制执行到位 548500 元。

深圳市金世纪工程实业有限公司以本公司为明星康桥公司原控股股东存在抽逃出资行为为由，申请追加本公司为广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法执字第 972 号案的被执行人，在抽逃出资及其利息范围内对被执行人（深圳市明星康桥投资有限公司）不能清偿部分承担补充赔偿责任。



详见 2011 年 11 月 22 日发布的《四川明星电力股份有限公司涉及诉讼公告》（临 2011-23 号）。

注 2：诉讼涉及金额为 1600 万元及利息（利息自 2002 年 11 月 9 日起至还清欠款之日止，按人民银行同期贷款利率计付）扣除已执行到位 54.85 万元后，明星康桥公司不能清偿部分。

2012 年 3 月 14 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院（2011）深中法执追字第 21 号《民事裁定书》，广东省深圳市中级人民法院作出民事裁定：驳回申请人深圳市金世纪工程实业有限公司追加四川明星电力股份有限公司为案件被执行人的请求。

申请人、被申请追加人、被执行人不服本裁定，可自裁定送达之日起 10 日内向广东省深圳市中级人民法院提出异议。

详见 2012 年 3 月 15 日发布的《四川明星电力股份有限公司诉讼进展公告》（临 2012-03 号）。

2012 年 4 月 10 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院传来的《执行听证传票》和《执行异议书》，深圳市金世纪工程实业有限公司不服广东省深圳市中级人民法院（2011）深中法执追字第 21 号民事裁定，向广东省深圳市中级人民法院提出异议，请求撤销（2011）深中法执追字第 21 号民事裁定；请求裁定追加本公司为深圳市金世纪工程实业有限公司与深圳市明星康桥投资有限公司借款合同纠纷一案的被执行人。

详见 2012 年 4 月 11 日发布的《四川明星电力股份有限公司诉讼进展公告》（临 2012-07 号）。

截至本半年度报告披露日，本案处于人民法院执行听证阶段，公司将积极应诉，切实维护公司合法权益。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 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	1.96	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	1.96	27,734,600.00	0	0	/	/

(七) 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

本报告期公司无出售资产情况。

3、资产置换情况

本报告期公司无资产置换情况。

4、吸收合并情况

本报告期公司无吸收合并情况。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

(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



## 2012 年半年度报告

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川省电力公司	控股股东	购买商品	电力	根据四川省物价局的批准价格确定	0.43	153,902,861.16	100	电汇		
合计	/	/	/	/	/	153,902,861.16	100	/	/	/

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 2011 年年度股东大会审议通过。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。

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

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易。

### 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*	其他			2,729,668.27	53,646,575.22
合计				2,729,668.27	53,646,575.22
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		*按施工合同，控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司应支付给承建方四川华水电力建设工程有限公司建设苗圃电站的工程款。关联债权债务对公司经营成果及财务状况均没有影响。			



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事项。

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。

(3) 其他投资理财情况

本报告期公司无其他投资理财事项。

4、其他重大合同



本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

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

不适用。

(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	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60	60
境内会计师事务所审计年限		6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，公司第六届董事会第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。该工程由遂宁市人民政府与本公司共同筹资，由本公司代建。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。目前，单项工程已基本结算完毕，工程处于财务竣工决算和财政审计阶段。



(十五)本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况不适用。

(十六)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 2011 年度业绩快报 (2012-01)	《中国证券报》B014 《上海证券报》B24 《证券日报》E1 《证券时报》D23	2012 年 1 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第二十二次会议决议公告 (2012-02)	《中国证券报》B019 《上海证券报》B35 《证券日报》E1 《证券时报》D23	2012 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司诉讼进展公告 (2012-03)	《中国证券报》B003 《上海证券报》B48 《证券日报》E5 《证券时报》D19	2012 年 3 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度报告摘要	《中国证券报》B236 《上海证券报》B52 《证券日报》E33 《证券时报》D51	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第二十三次会议决议公告 (2012-04)			
第七届监事会第十二次会议决议公告 (2012-05)			
公司关于 2012 年度日常性关联交易的公告 (2012-06)			
公司诉讼进展公告 (2012-07)	《中国证券报》B042 《上海证券报》B5 《证券日报》E5 《证券时报》D52	2012 年 4 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司关于举行 2011 年年度报告网上集体说明会公告 (2012-08)	《中国证券报》B003 《上海证券报》128 《证券日报》C16 《证券时报》B87	2012 年 4 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B042 《上海证券报》B28 《证券日报》E57 《证券时报》D58	2012 年 4 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
第八届董事会第二十四次会议决议公告 (2012-09)			
董事会关于召开公司 2011 年年度股东大会的公告 (2012-10)			
公司关于本公司所属陕西省金盾公路建设投资有限公司山阳县杨洼钒矿资源储量评审备案结果的公告 (2012-11)	《中国证券报》A05 《上海证券报》B41 《证券日报》E11 《证券时报》B3	2012 年 5 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年年度股东大会决议公告 (2012-12)	《中国证券报》B024 《上海证券报》B15 《证券日报》C3 《证券时报》C7	2012 年 5 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司 2011 年度分红派息实施公告 (2012-13)	《中国证券报》A3 《上海证券报》B23 《证券日报》E8 《证券时报》D3	2012 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>





## 七、财务会计报告（未经审计）

### 一、财务报表（附后）

### 二、公司基本情况

四川明星电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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2012年6月30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的安装；项目投资；研究、生产光电产品；技术服务；商品批发与零售，进出口业务。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

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

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月8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2012年6月30日的财务状况及2012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。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。

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



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。

### 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。

本集团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) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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, 采用余额百分比法计提坏账准备的计提方法

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

c. 组合中, 采用其他方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 (%)	其他应收款计提比例 (%)
个别认定	不适用	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) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东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企业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，在处置时将原计入股东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本附注“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本附注“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；构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。

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分期平均摊销。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) 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本附注“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法摊销。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

本集团本报告期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、基本医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，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

本集团本报告期无会计政策变更。

#### （2）会计估计变更

本集团本报告期无会计估计变更。

### 23、前期会计差错更正

本集团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以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

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

本集团存在债权核销、股权投资损失等审批类税前损失。主管税务机关审核、批复损失有一定时间跨度，审批结果具有不确定性。本集团结合现有损失认定材料，如果认为该项损失税前扣除理由充分，预计将可能获得主管税务机关批准的可能性较大的情况下，本集团也作为暂时性差异，确认相应的递延所得税资产。如果这些审批类损失的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。本公司、遂宁市明星自来水有限公司的递延所得税资产转回税率仍按 15% 确定。

### （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。

2008 年起，企业所得税法定税率为 25%。本公司和子公司遂宁市明星自来水有限公司预计 2011-2020 年间所得税率仍可减按 15% 执行。详见本附注“税收优惠及批文”。

#### (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增值税。销售自来水的增值税率另见注释。
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、25% 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

2008 年起，企业所得税法定税率为 25%。

本公司和子公司遂宁市明星自来水有限公司按《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税【2001】202 号）享受西部大开发优惠政策，各年度所得税率减按 15% 执行，该项税收优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期。根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号），2011 年至 2020 年，符合条件的西部企业各年度所得税率减按 15% 执行。但财税【2011】58 号文所规定的《西部地区鼓励类产业目录》尚未公布。本公司、遂宁市明星自来水有限公司主营供水供电，属于发改委公布的鼓励类产业，如无例外，应属于《西部地区鼓励类产业目录》。本公司、遂宁市明星



自来水有限公司预计 2011-2020 年间所得税率仍可减按 15% 执行，故 2012 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：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	陈和平	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有限责任公司	全资	遂宁	工程施工	1000	送变电工程线路安装维修	法人独资	唐海洪	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	电力工程勘察设计咨询	法人独资	许强	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)

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年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
遂宁市明星自来水有限公司	100.00	100.00	是				



## 2012 年半年度报告

四川明星遂宁宾馆有限公司	100.00	100.00	是						
遂宁市明星酒店有限公司	100.00	100.00	是						
四川明星水电建设有限公司	80.00	80.00	是	320.22					
遂宁市明星电气工程有限公司	100.00	100.00	是						
遂宁市明星电力工程设计有限公司	100.00	100.00	是						
遂宁市明星水务设计有限公司	100.00	100.00	是						
四川明星万达房地产开发有限公司	100.00	100.00	是						

### (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	控股	四川康定	水力发电	4000	水利发电	有限责任公司	张子明	76233082-3	2208.00	
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资	四川成都	投资与资产管理	4698	项目投资	法人独资	蒋青	79129752-2	6246.79	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额	注释
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	46.00	60.00	是	1491.49			
四川奥深达资源投资开发有限公司	100.00	100.00	是				

### 2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并范围没有发生变化。



## 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，期初指 2011 年 12 月 31 日，期末指 2012 年 6 月 30 日；本期指 2012 年 1-6 月，上期指 2011 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			142,349.61			51,210.03
银行存款：						
-人民币			153,760,093.23			135,505,249.88
合 计			153,902,442.84			135,556,459.91

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		500,000.00
合 计		500,000.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无。

### 3、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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	9,719,208.71	98.71	266,125.13	2.74
组合小计	9,719,208.71	98.71	266,125.13	2.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	127,447.71	1.29	127,447.71	100
合 计	9,846,656.42	100	393,572.84	4.00

(续)



## 2012 年半年度报告

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	7,941,695.71	98.42	266,125.13	3.35
组合小计	7,941,695.71	98.42	266,125.13	3.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	127,447.71	1.58	127,447.71	100.00
合 计	8,069,143.42	100.00	393,572.84	4.88

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	6,166,907.51	63.45	31,939.03	6,512,214.60	82.00	31,939.03
1 至 2 年	3,042,041.49	31.30	48,214.51	964,290.12	12.14	48,214.51
2 至 3 年	45,592.72	0.47	104.80	524.00	0.01	104.80
3 年以上	464,666.99	4.78	185,866.79	464,666.99	5.85	185,866.79
合 计	9,719,208.71	100.00	266,125.13	7,941,695.71	100.00	266,125.13

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
广元东河热发电发展有 限公司工业硅厂	124,228.18	100.00	124,228.18	账龄较长，长期无联系，收回可能性小。
江油宏发耐磨合金厂	3,219.53	100.00	3,219.53	账龄较长，长期无联系，收回可能性小。
合 计	127,447.71	100.00	127,447.71	

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款金额前五名单位情况



## 2012 年半年度报告

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
遂宁市河东开发建设投资有限公司	工程项目客户	1,100,000.00	1年以内	11.17
遂宁市富源实业有限公司	工程项目客户	626,324.00	1年以内	6.36
四川凉山水洛河电力开发有限公司	客户	435,500.00	1年以内	4.42
四川石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	客户	430,000.00	1年以内	4.37
大唐乡城唐水电开发有限公司	客户	409,356.85	1年以内	4.16
合计		3,001,180.85		30.48

### (6) 应收关联方账款情况

无。

### (7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

## 4、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	279,413,449.55	84.26	279,109,201.31	99.89
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	46,259,853.03	13.95	3,928,356.01	8.49
个别认定	723,477.91	0.22		
组合小计	46,983,330.94	14.17	3,928,356.01	8.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,219,109.41	1.57	5,219,109.41	100.00
合计	331,615,889.90	100.00	288,256,666.73	86.92

(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	279,413,449.55	85.24	279,109,201.31	99.89
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	42,465,796.81	12.95	3,975,654.98	9.36
个别认定	723,477.91	0.22		
组合小计	43,189,274.72	13.17	3,975,654.98	9.21





## 2012 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	5,219,109.41	1.59	5,219,109.41	100
合计	327,821,833.68	100	288,303,965.70	87.95

### 单项金额重大并单项计提坏账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
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	9,000,000.00	9,000,000.00	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
石棉县大渡河工业硅厂	1,014,160.80	709,912.56	70.00	
合计	279,413,449.55	279,109,201.31		

### 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	8,172,255.91	17.67		6,969,297.05	16.41	37,976.45
1至2年	2,472,004.11	5.34	121,404.73	22,200,579.35	52.28	1,110,028.96
2至3年	23,754,057.64	51.35	1,465,697.11	12,434,385.04	29.28	2,483,035.42
3年以上	11,861,535.37	25.64	2,341,254.17	861,535.37	2.03	344,614.15
合计	46,259,853.03	100.00	3,928,356.01	42,465,796.81	100.00	3,975,654.98

### 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
过军渡项目部应收工程借支款项	723,477.91	未计提		施工项目单位借备用金或代垫水电费用等款。可从工程尾款中予以扣除, 因此不存在坏账可能。

### 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
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
遂宁星新经济技术服务公司借款	150,000.00	150,000.00	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



## 2012 年半年度报告

王建国	626,235.11	626,235.11	100.00	工程审减，已无法收回
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
杨平	342,940.67	342,940.67	100.00	工程审减，已无法收回
其他	2,608,503.32	2,608,503.32	100.00	5 年以上，人员调离，无法催收。实质上无法收回
合计	5,219,109.41	5,219,109.41	100.00	

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
香港力亿有限公司	明伦集团关联方	102,310,434.21	5 年以上	30.85
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	5 年以上	30.43
天津杰超进出口贸易有限公司	明伦集团关联方	40,746,045.00	5 年以上	12.29
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	5 年以上	6.98
四川电线厂	非关联方	19,586,369.43	主要为 2-3 年	5.91
合计		286,714,765.86		86.46

(7) 应收关联方款项

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

### 5、预付款项



(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,144,220.79	63.33	16,711,446.07	61.23
1 至 2 年	12,366,109.74	35.36	8,428,168.77	30.88
2 至 3 年	316,932.78	0.91	1,621,191.09	5.94
3 年以上	139,477.60	0.40	531,762.89	1.95
合计	34,966,740.91	100.00	27,292,568.82	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
唐庆国(金家物流园工程)	工程项目劳务提供方	2,947,092.74	2011 年	项目未完工
彭月全(都江堰丽水印象市政路工程)	工程项目劳务提供方	2,326,000.00	2010 年	项目未完工
唐颢(绵阳武引灾后重建项目)	工程项目劳务提供方	1,634,774.04	2010 年	项目未完工
汪敏(西藏自治区昌都地区八宿县拥乡水电站)	工程项目劳务提供方	1,573,473.00	2010 年	项目未完工
万勇(苍溪县碑沱水电站项目)	工程项目劳务提供方	1,161,926.59	2012 年	项目未完工
合计		9,643,266.37		

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

## 6、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	38,456,817.65	1,022,240.38	37,434,577.27
库存商品	676,568.16		676,568.16
生产成本(工程施工)	39,327,798.24	20,495.60	39,307,302.64
合计	78,461,184.05	1,042,735.98	77,418,448.07

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,991,311.97	1,022,240.38	19,969,071.59
库存商品			
生产成本(工程施工)	32,617,097.84	20,495.60	32,596,602.24
合计	53,608,409.81	1,042,735.98	52,565,673.83

(2) 存货跌价准备



## 2012 年半年度报告

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。

## 7、对合营企业投资和联营企业投资

### (1) 对合营企业的投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）
四川华润万通燃气股份有限公司	股份公司	遂宁市	袁和平	燃气销售	122,423,372	49.43	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	492,455,844.12	187,735,822.90	304,720,021.22	112,603,280.02	29,898,527.32

### (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	77,486,902.76	49,938,015.70	27,548,887.06	19,500,605.17	1,601,647.08

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	191,747,217.80	14,778,842.05	43,440,374.06	163,085,685.79
对联营企业投资	11,075,628.68	632,170.10		11,707,798.78
其他股权投资	86,809,249.18			86,809,249.18



## 2012 年半年度报告

减：长期股权投资减值准备	46,659,338.44			46,659,338.44
合计	242,972,757.22	15,411,012.15	43,440,374.06	214,943,395.31

### (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	191,747,217.80	-28,661,532.01	163,085,685.79
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	11,075,628.68	632,170.10	11,707,798.78
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
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		296,289,525.29	289,632,095.66	-28,029,361.91	261,602,733.75

(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			43,440,374.06
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	1.96	1.96				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	1.09	1.09				
四川金谷多晶硅有限公司	15.00	15.00				
合计				46,659,338.44		43,440,374.06

### (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

### (4)向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

## 9、固定资产

### (1)固定资产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,159,120,920.02	8,424,825.00	2,461,798.29	2,165,083,946.73



## 2012 年半年度报告

其中：房屋及建筑物	1,040,567,036.67	825,116.24		1,041,392,152.91
机器设备	784,484,236.58	4,904,048.52	1,743,610.37	787,644,674.73
运输工具	29,116,389.31	1,348,757.88	226,370.92	30,238,776.27
其他设备	304,953,257.46	1,346,902.36	491,817.00	305,808,342.82
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	602,784,529.25		35,948,041.39	1,404,811.65
其中：房屋及建筑物	257,912,884.23		14,466,425.00	272,379,309.23
机器设备	235,314,046.05		16,080,996.06	250,346,247.72
运输工具	12,987,784.96		1,211,269.71	13,959,297.18
其他设备	96,569,814.01		4,189,350.62	100,642,904.86
三、账面净值合计	1,556,336,390.77			1,527,756,187.74
其中：房屋及建筑物	782,654,152.44			769,012,843.68
机器设备	549,170,190.53			537,298,427.01
运输工具	16,128,604.35			16,279,479.09
其他设备	208,383,443.45			205,165,437.96
四、减值准备合计	61,975,467.59			218,821.45
其中：房屋及建筑物	26,689,918.30			26,689,918.30
机器设备	14,814,500.24			218,821.45
运输工具	354,816.65			354,816.65
其他设备	20,116,232.40			20,116,232.40
五、账面价值合计	1,494,360,923.18			1,465,999,541.60
其中：房屋及建筑物	755,964,234.14			742,322,925.38
机器设备	534,355,690.29			522,702,748.22
运输工具	15,773,787.70			15,924,662.44
其他设备	188,267,211.05			185,049,205.56

注本期折旧额为 35,948,041.39 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 6,076,613.84 元。

(2)暂时闲置的固定资产

无。

(3)通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4)通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
竹马变电站	3,702,563.57

(5)期末持有待售的固定资产情况



(6)未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
竹马变电站	所占用的土地未能取得土地使用权	2017年12月31日
苗圃水电站—房屋建筑物	所占用的土地尚未取得土地使用权证	2012年12月31日

(7)所有权受到限制的固定资产情况

于2012年6月30日，账面价值约为281,297,594.01元的苗圃电站房屋、建筑物及设备分别作为2800万元的长期借款和3800万元的一年内到期的非流动负债的抵押物。

于2012年6月30日，账面原值33,423,549.25元的机器设备作为1000万元的短期借款的抵押物。

10、在建工程

(1)在建工程基本情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
过军渡水利枢纽(电站)工程	180,268,633.87		180,268,633.87	180,268,633.87		180,268,633.87
苗圃电站	236,146.30		236,146.30	92,900.20		92,900.20
山阳县杨洼钒矿项目	23,635,001.90		23,635,001.90	22,052,768.26		22,052,768.26
新水厂及滨河水厂恢复	15,527,486.98		15,527,486.98	11,415,949.33		11,415,949.33
其他工程	57,760,883.71		57,760,883.71	32,404,054.72		32,404,054.72
合计	277,428,152.76		277,428,152.76	246,234,306.38		246,234,306.38

(2)重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
过军渡水利枢纽(电站)工程	58000万元	180,268,633.87				180,268,633.87
苗圃电站	29000万元	92,900.20	143,246.10			236,146.30
山阳县杨洼钒矿项目	16300万元	22,052,768.26	1,582,233.64			23,635,001.90
新水厂及滨河水厂恢复	3000万元	11,415,949.33	2,571,314.86			13,987,264.19
合计		213,830,251.66	4,296,794.60			218,127,046.26

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
过军渡水利枢纽(电站)工程	15,486,136.62				已完工	政府投入资金，代政府建设。
苗圃电站					已完工投入运营	自筹和银行借款
山阳县杨洼钒矿项目				14.50	14.50	自筹





## 2012 年半年度报告

新水厂及滨河水厂恢复	963,091.66	350,750.00	6.22	51.76	51.76	自筹
合计	16,449,228.28	350,750.00				

注：过军渡水利枢纽（电站）工程由遂宁市人民政府与本公司共同筹资修建。工程于 2008 年度基本完工。2008 年，本公司将过军渡电站资产 24,103.34 万元暂转入固定资产，将代遂宁市人民政府建设的闸坝、交通桥、船闸等资产仍作为在建工程余额列示，将遂宁市人民政府拨付的过军渡水利枢纽工程款 142,150,000.00 元列入专项应付款。鉴于本报告报出日，过军渡水利枢纽（电站）工程尚未完成竣工财务决算审计，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资产尚无法分割，待工程完成竣工财务决算审计，并与遂宁市人民政府分割资产后，再作调整。

(3)于 2012 年 6 月 30 日，在建工程不存在需计提减值准备的情形。

(4)重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度(%)	备注
山阳县杨洼钒矿项目	14.50	工程进度以完成投资额为基础进行估计
新水厂及滨河水厂恢复	51.76	工程进度以完成投资额为基础进行估计

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	235,817,128.03			235,817,128.03
非专利技术				
土地使用权	85,377,679.50			85,377,679.50
探矿权	46,326,615.00			46,326,615.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00
其他	3,439,833.53			3,439,833.53
二、累计摊销合计	20,993,154.60	1,089,631.55		22,082,786.15
非专利技术				
土地使用权	19,068,054.27	920,493.19		19,988,547.46
探矿权				
采矿权				
其他	1,925,100.33	169,138.36		2,094,238.69
三、无形资产账面净值合计	214,823,973.43	-1,089,631.55		213,734,341.88
非专利技术				
土地使用权	66,309,625.23	-920,493.19		65,389,132.04
探矿权	46,326,615.00			46,326,615.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00



## 2012 年半年度报告

其他	1,514,733.20	-169,138.36		1,345,594.84
四、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				
五、账面价值合计	210,090,873.43	-1,089,631.55		209,001,241.88
非专利技术				
土地使用权	66,309,625.23	-920,493.19		65,389,132.04
探矿权	41,593,515.00			41,593,515.00
采矿权	100,673,000.00			100,673,000.00
其他	1,514,733.20	-169,138.36		1,345,594.84

注：无形资产本期摊销金额为 1,089,631.55 元。

### (2) 公司开发项目支出

无。

### (3) 所有权受到限制的无形资产情况

于 2012 年 6 月 30 日，账面价值 29,890,275.26 元无形资产所有权受到限制。系本集团以账面原值为 29,890,275.26 元的土地使用权和账面原值为 33,423,549.25 元的机器设备为抵、质押物，取得短期借款 1000 万元。

## 12、商誉

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

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“非流动非金融资产减值”。

## 13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
一水厂光彩工程	41,756.60		20,878.30		20,878.30	
电力营业大厅装修	680,005.73	35,000.00	109,667.47		605,338.26	
合计	721,762.33	35,000.00	130,545.77		626,216.56	

## 14、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	20,706,416.24	20,706,416.24
开办费		
可抵扣亏损		
小计	20,706,416.24	20,706,416.24
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	17,766,079.63	17,766,079.63
可抵扣亏损	30,819,839.60	30,819,839.60
合计	48,585,919.23	48,585,919.23

(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
2016年	9,144,745.21	9,144,745.21	未经主管税务机关审核
2015年	4,453,533.05	4,453,533.05	未经主管税务机关审核
2014年	6,237,068.41	6,237,068.41	未经主管税务机关审核
2013年	2,214,548.83	2,214,548.83	未经主管税务机关审核
2013年前	8,769,944.10	8,769,944.10	
合计	30,819,839.60	30,819,839.60	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目:	
小计	
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	152,935,335.83
合计	152,935,335.83

### 15、资产减值准备明细

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	288,697,538.54			47,298.97	288,650,239.57



## 2012 年半年度报告

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	61,975,467.59		218,821.45	61,756,646.14
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备	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	407,911,394.17		266,120.42	407,645,273.75

### 16、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款	5,430,000.00	430,000.00
合 计	15,430,000.00	50,430,000.00

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

### 17、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	52,937,831.41	43,360,140.51
工程施工款	3,761,454.60	5,995,978.30
土地转让款		2,402,227.51
其他	2,099,081.72	2,536,172.44
合 计	58,798,367.73	54,294,518.76



(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

无。

(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
莫小莉(眉山市付桐花巷市政道路工程)	1,105,318.13	工程未完工还未结算	否
李顺(米易县农业综合开发工程款)	633,428.80	工程未完工还未结算	否
绵阳市海宇建材有限公司	759,067.75	材料款未结算	否
德阳新源电器有限责任公司	440,363.20	材料款未结算	否
合计	2,938,177.88		

## 18、预收款项

(1)预收款项明细情况

项目	期末数	期初数
工程款	102,499,130.73	80,081,005.19
电费	19,438,764.53	16,200,360.77
水费	4,973,402.78	4,033,938.89
房费	43,575.79	1,806,053.09
设计费	4,296,499.00	3,422,089.00
货款	329,378.00	66,810.00
其他	2,093,750.26	1,370,723.90
合计	133,674,501.09	106,980,980.84

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

无。

(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
瑰宝明珠安置小区配变工程项目	1,651,169.27	电气安装工程，尚未完工
合计	1,651,169.27	

## 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1.工资、奖金、津贴、补贴	2,150,276.04	65,023,164.34	65,023,164.34	2,150,276.04
2.职工福利费		3,103,250.70	3,103,250.70	
3.社会保险费	6,170,550.13	17,603,579.08	16,020,867.80	7,753,261.41
(1)医疗保险费	234,090.91	3,388,793.31	3,376,377.71	246,506.51
(2)养老保险费	484,745.27	8,673,078.52	8,609,553.90	548,269.89
(3)失业保险费	50,535.36	865,140.39	854,928.72	60,747.03



## 2012 年半年度报告

(4)工伤保险费	41,992.05	511,804.55	505,677.54	48,119.06
(5)生育保险费	47,603.11	336,605.94	331,791.89	52,417.16
(6)年金缴费	31,583.43	3,828,156.37	2,342,538.04	1,517,201.76
(7)补充医疗保险	5,280,000.00			5,280,000.00
4.住房公积金	24,456.04	5,707,963.44	4,904,548.12	827,871.36
5.工会经费和职工教育经费	5,589,477.02	2,912,075.83	2,720,093.80	5,781,459.05
6.非货币性福利				
7.辞退福利		16,607.00	16,607.00	
8.以现金结算的股份支付				
9.其他				
合 计	13,934,759.23	94,366,640.39	91,788,531.76	16,512,867.86

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 5,781,459.05 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 16,607.00 元。

### 20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,812,250.96	1,549,691.00
营业税	1,341,744.07	1,685,418.66
城市维护建设税	627,125.29	477,531.74
教育费附加	231,160.86	250,167.76
地方教育费附加	120,164.46	572,217.22
房产税	14,294.53	29,879.30
企业所得税	15,222,484.92	24,461,182.23
个人所得税	1,486,337.63	1,832,532.31
其他税费	605,374.36	5.17
合 计	24,460,937.08	30,858,625.39

### 21、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付的原因
四川省电力公司	3,253,499.85		
遂宁兴业资产经营公司	924,326.70		
遂宁金源科技发展有限公司	1,063,565.01	147,916.56	
未明确持有人	58,943.20	58,697.50	有 4914 股股东账户资料不完整，现金红利无法发放
合 计	5,300,334.76	206,614.06	

注：2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会批准了 2011 年年度利润分配方案：以 2011 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 0.50 元(含税)。

报告期内，除公司前三名法人股东四川省电力公司、遂宁兴业资产经营公司、遂宁金源科技发展公司之外的其他股东的红利已支付给中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，委托其发放。

四川省电力公司、遂宁兴业资产经营公司、遂宁金源科技发展公司的 2011 年年度现金红利已于 2012 年 7 月 16 日前执行完毕。

## 22、其他应付款

### (1)其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
深圳市明星综合商社有限公司	44,380,460.03	44,380,460.03
职工社保及内退人员生活费、保险费等	973,854.45	3,391,749.30
(工程) 保证金	16,858,631.61	12,261,700.96
代收代缴-城市工业用电附加	22,129,120.83	21,003,142.79
质保金	23,966,668.43	26,935,718.15
工程扣款及尾款	55,301,476.91	52,952,705.80
代收代缴-农网还贷资金	16,799,210.82	17,638,055.84
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	4,101,052.20	3,622,793.05
押金	3,082,666.00	4,429,570.60
代扣代缴税金	12,058,697.42	12,058,697.42
周转资金	13,000,000.00	18,400,000.00
临时接电费	16,773,469.70	11,463,429.05
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	13,407,917.70	16,586,846.68
合计	254,504,692.06	256,796,335.63

(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

债权人名称	期末数	期初数	性质或内容
四川华水电力建设工程有限公司	53,646,575.22	50,916,906.95	控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司应支付给承建方四川华水电力建设工程有限公司建设苗圃电站的工程款
合计	53,646,575.22	50,916,906.95	

注：四川华水电力建设工程有限公司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。





(3)账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳市明星综合商社有限公司	44,380,460.03	案件执行款，目前明伦系列尚未完全了结	否
遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司	8,552,751.00	垫支的过军渡项目前期费用款项，过投资项目尚未财政竣工审计	否
代收代缴-城市工业用电附加	17,744,913.54	尚未上缴财政部门	否
三台县启明星磷酸盐有限公司	4,000,000.00	周转借款。尚未到约定期限或要求支付	否
四川靖源工程建设开发有限公司	4,900,000.00	周转资金。代垫苗圃电站工程建设款项，苗圃电站尚未与各方正式决算	否
代收代缴-地方电网后期移民扶持基金	3,118,714.96	尚未上缴财政部门	否
四川华水电力建设工程有限公司	50,916,906.95	苗圃电站工程建设款项，苗圃电站尚未与各方正式决算	否
代收代缴-农网还贷资金	13,180,890.40	尚未上缴财政部门	
合计	146,794,636.88		

(4)对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
深圳市明星综合商社有限公司	44,380,460.03	明伦系列案例执行款
四川华水电力建设工程有限公司	53,646,575.22	苗圃电站工程建设款项
代扣代交款项—城市工业用电附加	22,129,120.83	代扣代缴款项
代扣代交款项—农网还贷资金	16,799,210.82	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
四川聚源投资开发有限公司	9,112,500.00	苗圃电站周转借款
三台县启明星磷酸盐有限公司	4,000,000.00	周转借款
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	4,101,052.20	代扣代缴款项
合计	162,187,634.06	

23、一年内到期的非流动负债

(1)1年内到期的非流动负债情况

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	38,000,000.00	40,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	38,000,000.00	40,000,000.00

(2)一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		



## 2012 年半年度报告

抵押借款	38,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	38,000,000.00	40,000,000.00

注：一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的金额。

### ②金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款	借款	利率 (%)	币种	期末数	期初数
	起始日	终止日				
中国农业银行甘孜州分行	2006.02.20	2012.12.19	6.68	人民币	38,000,000.00	40,000,000.00
合 计					38,000,000.00	40,000,000.00

### ③1 年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

## 24、长期借款

### (1)长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	68,000,000.00	68,000,000.00
保证借款		
信用借款	133,560,000.00	133,560,000.00
其他		
减：一年内到期的长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	161,560,000.00	161,560,000.00

### (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		68,000,000.00		68,000,000.00
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
合 计						201,560,000.00		201,560,000.00

## 25、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
电力建设基金拨款		4,960,000.00			4,960,000.00	



## 2012 年半年度报告

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	

### (2)长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

### 26、专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
农村电网改造资金拨款	33,330,000.00			33,330,000.00	
水电农村电气化建设拨款	850,000.00			850,000.00	
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	185,830,000.00			185,830,000.00	

### 27、其他非流动负债

项目	内容	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	自来水城市供水管网改造工程拨款	9,375,000.79	9,753,788.71
递延收益	遂宁市城网改造工程贷改拨	13,966,363.80	14,742,272.90
递延收益	自来水厂扩建工程贷改拨	3,477,273.97	3,477,273.97
合计		26,818,638.56	27,973,335.58

注：①子公司遂宁市明星自来水有限公司 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。

②根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投【2011】50 号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投【2011】21 号）的文件通知，将用于本公司城网改造的国债资金 15,518,182.00 元转为拨款。本公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

③根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投【2011】50 号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投【2011】21 号）的文件通知，将用于子公司遂宁市明星自来水有限公司自来水厂扩建工程的国债资金 3,681,819.50 元转为拨款。遂宁市明星自来水有限公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。



④根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投【2011】50号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投【2011】21号）的文件通知，将用于子公司遂宁市明星自来水有限公司自来水城市供水管网改造工程的国债资金4,090,910.00元转为拨款。遂宁市明星自来水有限公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

### 28、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

### 29、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	386,098,584.57			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

### 30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,235,776.85			58,235,776.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	58,235,776.85			58,235,776.85

### 31、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	649,298,552.64	
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	649,298,552.64	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	59,559,590.94	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	16,208,948.85	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	692,649,194.73	



### 32、营业收入和营业成本

#### (1)营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	425,467,274.28	363,345,375.05
其他业务收入	5,309,299.03	5,598,179.42
<b>营业收入合计</b>	<b>430,776,573.31</b>	<b>368,943,554.47</b>
主营业务成本	317,775,671.37	253,523,156.37
其他业务成本	886,074.06	887,084.78
<b>营业成本合计</b>	<b>318,661,745.43</b>	<b>254,410,241.15</b>

#### (2)主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	363,108,784.07	273,989,987.01	322,351,639.20	234,971,589.71
自来水行业	34,348,498.49	21,123,206.15	31,401,551.34	18,091,563.35
施工行业	17,715,813.63	15,169,838.19	10,944,487.04	6,923,513.84
其他行业	17,342,649.94	14,503,538.87	18,050,332.64	12,849,090.64
小计	432,515,746.13	324,786,570.22	382,748,010.22	272,835,757.54
减：内部抵销数	7,048,471.85	7,010,898.85	19,402,635.17	19,312,601.17
合计	425,467,274.28	317,775,671.37	363,345,375.05	253,523,156.37

#### (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	423,447,120.39	315,722,654.98	379,694,231.18	270,242,674.62
成都及其他地区	9,068,625.74	9,063,915.24	3,053,779.04	2,593,082.92
小计	432,515,746.13	324,786,570.22	382,748,010.22	272,835,757.54
减：内部抵销数	7,048,471.85	7,010,898.85	19,402,635.17	19,312,601.17
合计	425,467,274.28	317,775,671.37	363,345,375.05	253,523,156.37

#### (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	29,397,603.92	6.83
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	2,368,707.64	0.55
四川凯米特化工股份有限公司	2,809,816.28	0.65
四川鼎吉光电科技有限公司	4,442,891.20	1.03
四川天宏纺织有限公司	3,759,703.91	0.87
合计	42,778,722.95	9.93

### 33、营业税金及附加



## 2012 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	4,345,951.54	4,445,996.47	按应税营业额的 3%、5% 计缴
城市维护建设税	1,952,983.89	1,659,363.29	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴
教育费附加	861,164.52	727,786.32	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育附加	574,109.40	455,942.35	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴
其他	600,422.31	631,700.50	
合 计	8,334,631.66	7,920,788.93	

### 34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	2,992,735.19	1,864,899.24
各项社会保险	817,160.08	575,340.99
住房公积金	267,858.28	186,065.64
办公费	29,331.51	60,805.64
业务招待费	22,883.00	174,839.00
修理费	543,935.31	173,002.42
运输费	118,239.35	105,819.77
福利费	118,083.00	41,953.10
差旅费	4,745.00	8,721.50
其他	614,609.39	619,627.54
合 计	5,529,580.11	3,811,074.84

### 35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	19,549,061.28	13,610,286.78
各项社会保险	4,914,378.48	4,510,772.42
折旧费	3,131,596.18	3,157,283.38
税金	1,898,150.61	1,950,003.08
中介机构费	835,158.00	1,428,165.00
办公费	754,977.43	1,193,073.35
职工福利费	1,165,800.24	1,003,415.61
住房公积金	1,936,250.54	1,942,000.62
维修维护费	208,308.95	436,729.12
运输费	1,222,645.43	1,136,472.21
其他	8,888,759.02	8,802,759.63
合 计	44,505,086.16	39,170,961.20

### 36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,059,435.59	6,903,153.69
减：利息收入	385,733.50	294,145.72



## 2012 年半年度报告

汇兑损益		
手续费	68,721.50	52,849.52
其他	7,344.62	3,462.55
合 计	6,749,768.21	6,665,320.04

### 37、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	16,280.00	
权益法核算的长期股权投资收益	15,411,012.15	11,984,676.60
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	15,427,292.15	111,560,117.75

注：投资收益本报告期比上年同期减少 86.17%，主要原因是去年同期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
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	16,280.00		被投资单位分红
合 计	16,280.00		

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华润万通燃气股份有限公司	14,778,842.05	10,656,257.23	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	632,170.10	1,328,419.37	被投资单位经营成果变化
合 计	15,411,012.15	11,984,676.60	

### 38、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,134.33	65,529.20	100,134.33
其中：固定资产处置利得	100,134.33	65,529.20	100,134.33





## 2012 年半年度报告

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	1,921,169.42	3,101,867.04	1,921,169.42
合 计	2,021,303.75	3,167,396.24	2,021,303.75

①注：主要原因是公司本报告期收到的电力线路拆迁等补偿款比上年同期减少。

### 39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	85,956.30	3,292.36	85,956.30
其中：固定资产处置损失	85,956.30	3,292.36	85,956.30
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	72,208.41	894,259.95	72,208.41
合 计	158,164.71	897,552.31	158,164.71

①注：主要原因是本报告期凤台坝桥支出减少。

### 40、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	10,492,690.71	24,534,000.12
递延所得税调整		
合 计	10,492,690.71	24,534,000.12

### 41、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	0.184	0.184	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	0.178	0.178	0.138	0.138

(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	59,559,590.94	146,395,391.45
其中：归属于持续经营的净利润	59,559,590.94	146,395,391.45
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	57,696,451.90	44,836,320.06
其中：归属于持续经营的净利润	57,696,451.90	44,836,320.06
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

42、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	15,154,145.67
线路改造补偿款及停电损失补偿	450,000.00
代收临时接电费	5,310,040.65
代收公积金管理中心退职工住房公积金	1,410,036.14



## 2012 年半年度报告

收其他保证金	96,930.65
收到的投标保证金	11,592,035.03
代收污水处理费	7,414,829.48
利息收入	385,733.50
其他	4,406,871.43
合 计	46,220,622.55

### (2)支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
缴纳各项附加基金、污水处理费	12,336,570.33
支付退休人员费用	2,417,894.85
代公积金管理中心支付住房公积金	1,410,036.14
退质保金、保证金	18,481,018.09
员工备用金借款	1,189,911.66
办公费	1,174,950.34
外部劳务费	1,058,921.48
修理费	1,052,341.00
业务招待费	1,861,488.95
运输费	1,104,185.91
聘请中介机构费	1,378,165.00
广告及党团活动经费	359,880.79
其他	8,411,188.99
合 计	52,236,553.53

### 43、现金流量表补充资料

#### (1)将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	53,793,502.22	146,261,129.87
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	35,948,041.39	28,761,678.90
无形资产摊销	1,089,631.55	986,825.95
长期待摊费用摊销	130,545.77	66,742.24
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,992.26	-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）	5,542,615.68	6,850,596.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,427,292.15	-111,560,117.75
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）		



## 2012 年半年度报告

存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,852,774.24	-80,889,372.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,770,521.07	19,900,346.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,464,875.82	39,295,203.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,856,632.71	49,609,144.58
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	153,902,442.84	175,137,898.28
减：现金的期初余额	135,556,459.91	138,070,609.97
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	18,345,982.93	37,067,288.31

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息  
无。

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	153,902,442.84	135,556,459.91
其中：库存现金	142,349.61	51,210.03
可随时用于支付的银行存款	153,760,093.23	135,505,249.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、现金及现金等价物余额</b>	153,902,442.84	135,556,459.91

### 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)



## 2012 年半年度报告

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、本企业的子公司情况

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	陈和平	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	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	6000 万元	100	100	74227468-4
四川明星水电建设有限公司	控股	有限责任公司	遂宁	石峰	工程施工	3068 万元	80	80	71755731-6
遂宁市明星电气工程有限公司	全资	有限责任公司	遂宁	唐海洪	工程施工	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	许强	工程设计	50 万元	100	100	12888144-8
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	工程设计	50 万元	100	100	78913067-X
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	房产开发	800 万元	100	100	20615951-9
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	蒋青	项目投资	4698 万元	100	100	79219572-2

### 3、本企业的合营和联营企业的情况

#### (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

(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	492,455,844.12	187,735,822.90	304,720,021.22	112,603,280.02	29,898,527.32	合营企业	70899580-8

#### (2)联营企业情况



## 2012 年半年度报告

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
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	77,486,902.76	49,938,015.70	27,548,887.06	19,500,605.17	1,601,647.08	联营企业	70928417-X

#### 4、本企业的其他关联方情况

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、关联交易情况

##### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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	电力	四川省物价局的批准价格	153,902,861.16	100	140,053,404.73	100.00

##### (2) 关联托管/承包情况

无。

##### (3) 关联租赁情况

无。

##### (4) 关联担保情况

无。



(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 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

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项:

无。

(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
其他应付款	四川华水电力建设工程有限公司	53,646,575.22	50,916,906.95
合计		53,646,575.22	50,916,906.95

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

1、除下列第 2 项外，截至 2012 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

2、诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

2011 年 11 月，本公司收到广东省深圳市中级人民法院传来的《追加被执行人申请书》、《限期举证通知书》、《传票》，深圳市金世纪工程实业有限公司与本公司原控股子公司深圳市明星康桥投资有限公司借款合同纠纷一案，追加本公司为被执行人。





深圳市明星康桥投资有限公司为本公司原控股子公司，2006年6月，本公司将所持股份27000万股（占总股本的77.143%）全部转让给中安经贸发展有限责任公司，自此，本公司不再持有该公司股份。该案件具体情况如下：

深圳市金世纪工程实业有限公司与本公司原控股子公司深圳市明星康桥投资有限公司借款合同纠纷一案，2005年，广东省深圳市中级人民法院以（2005）深中法民二初字第484号作出民事判决，深圳市明星康桥投资有限公司应返还人民币1600万元及利息（利息自2002年11月9日起至还清欠款之日止，按人民银行同期贷款利率计付）。由于深圳市明星康桥投资有限公司不履行生效判决确定的义务，经深圳市金世纪工程实业有限公司申请，广东省深圳市中级人民法院以（2006）深中法执字第972号裁定，从深圳市明星康桥投资有限公司强制执行到位548,500元。

深圳市金世纪工程实业有限公司以本公司为深圳市明星康桥投资有限公司原控股股东存在抽逃出资行为为由，申请追加本公司为广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法执字第972号案的被执行人，在抽逃出资及其利息范围内对被执行人（深圳市明星康桥投资有限公司）不能清偿部分承担补充赔偿责任。

本公司于2012年3月14日收到广东省深圳市中级人民法院《民事裁定书》（（2012）深中法民执追字第21号），裁定驳回申请人追加本公司作为案件被执行人的请求。

本公司于2012年4月10日收到广东省深圳市中级人民法院传来的《执行听证传票》和《执行异议书》，深圳市金世纪工程实业有限公司不服广东省深圳市中级人民法院（2011）深中法执追字第21号民事裁定，向广东省深圳市中级人民法院提出异议，请求撤销（2011）深中法执追字第21号民事裁定；请求裁定追加本公司为深圳市金世纪工程实业有限公司与深圳市明星康桥投资有限公司借款合同纠纷一案的被执行人。

截至本半年度报告披露日，本案处于人民法院执行听证阶段。

### 十三、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

报告期内，本集团无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况



报告期内，本集团无前期承诺履行事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

报告期内，本集团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，本集团无债务重组业务。

##### 3、企业合并

报告期内，本集团无企业合并业务。

##### 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

本集团无期末发行在外的、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、外币金融资产和外币金融负债

报告期内，本集团无外币金融资产和外币金融负债。

##### 8、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。

报告期内无重大变化。

##### 9、本集团联建过军渡水利枢纽（电站）工程事项



2004年4月，本公司第六届董事会第八次会议审议通过投资兴建遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程，并经2003年度股东大会审议通过。遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程位于遂宁市龙凤场涪江干流河段，是兼发电、改善城市生态环境、旅游、航运及防洪综合利用的水利枢纽工程，工程总投资约为8.3亿元，由遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司投资5.4亿元、本公司投资2.9亿元共同投资兴建。工程完工后，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司拥有过军渡水利枢纽主体工程（包括闸坝、交通桥、船闸）的所有权，本公司拥有过军渡电站（包括电站厂房、厂内设施设备、升压站、送出工程及电站办公生活设施）的所有权、经营权、收益权。2004年7月，本公司和遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司与监督方遂宁市人民政府、遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设指挥部共同签定委托代建过军渡水利枢纽工程（闸坝、交通桥、船闸）协议书，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司将其作为业主的过军渡水利枢纽主体工程中的闸坝工程、船闸工程、交通桥工程（含引道）委托本公司建设管理。过军渡电站装机容量4.5万千瓦，年发电量2.28亿度。该工程于2004年9月正式开工建设，2007年10月实现第一台机组发电，2008年6月第二台机组发电，配套工程也已基本完工。目前，单项工程已基本结算完毕，工程正处于财务竣工决算和财政审计阶段。

过军渡水利枢纽（电站）工程由遂宁市人民政府与本公司共同筹资，由本公司代建。由于过军渡水利枢纽（电站）工程尚未完成竣工结算，本公司为遂宁市人民政府代建的过军渡水利枢纽工程资产与过军渡电站尚无法分割，本公司暂将过军渡枢纽工程所属的电站厂房和设备、升压站、送出工程等 24,103.34万元转入本公司固定资产，将代遂宁市人民政府建设的闸坝、交通桥、船闸等资产（2011年12月31日账面价值 18,026.86万元）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。待工程完成竣工财务决算审计，与遂宁市人民政府明确资产划分后，再作调整。

### 10、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2012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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄	522,521.33	23.72		
母子公司及子公司之间	1,680,390.80	76.28		
组合小计	2,202,912.13	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,202,912.13	100		

(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				
母子公司及子公司之间				
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计				



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	522,521.33	100				
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	522,521.33	100				

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	1,680,390.80	0
合计	1,680,390.80	0

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

无。

(6) 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	930,860.48	1年以内	42.26
四川明星水电建设有限公司	控股子公司	749,530.32	1年以内	34.02
农网还贷资金	外部客户	26,431.65	1年以内	1.20
重大水利工程建设基金	外部客户	10,623.02	1年以内	0.48
城市工业用电附加	外部客户	16,088.42	1年以内	0.73
合计		1,733,533.89		78.69

(7) 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	930,860.48	42.26
四川明星水电建设有限公司	控股子公司	749,530.32	34.02
合计		1,680,390.80	76.28



(8)不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为0元。

(9)以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况无。

2、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	276,128,396.43	78.76	276,128,396.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	13,921,206.45	3.97	1,514,476.17	10.88
本集团内各单位之间	58,729,603.94	16.75		
个别认定法	723,477.91	0.21		
组合小计	73,374,288.30	20.93	1,514,476.17	2.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,081,878.59	0.31	1,081,878.59	100.00
合计	350,584,563.32	100.00	278,724,751.19	79.50

(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	276,128,396.43	79.38	276,128,396.43	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄	14,930,142.78	4.29	1,514,476.17	10.14
本集团内各单位之间	54,988,823.45	15.81		
个别认定法	723,477.91	0.21		
组合小计	70,642,444.14	20.31	1,514,476.17	2.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,081,878.59	0.31	1,081,878.59	100.00
合计	347,852,719.16	100.00	278,724,751.19	80.13

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	明伦案遗留问题
合计	276,128,396.43	276,128,396.43		



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	1,442,901.90	10.37	0	2,243,377.63	15.02	11,300.31
1至2年	542,105.31	3.89	11,300.32	7,098,775.71	47.55	354,938.79
2至3年	7,077,687.71	50.84	354,938.79	5,434,793.54	36.40	1,086,958.71
3年以上	4,858,511.53	34.90	1,148,237.06	153,195.90	1.03	61,278.36
合计	13,921,206.45	100.00	1,514,476.17	14,930,142.78	100.00	1,514,476.17

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	58,729,603.94	0
合计	58,729,603.94	0

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
遂宁星新经济科技服务公司	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	722,592.99	722,592.99	100	
合计	1,081,878.59	1,081,878.59		

(2) 本期转回或收回情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他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	占其他应收款总额的比例(%)
香港力亿有限公司	明伦集团关联方	102,310,434.21	5年以上	29.18
中安经贸发展有限责任公司	明伦集团关联方	100,929,154.00	5年以上	28.79
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	明伦集团关联方	48,399,220.50	2-3年	13.81





## 2012 年半年度报告

天津杰超进出口贸易有限公司	控股子公司	41,614,315.78	5 年以上	11.87
遂宁市电力物资公司	非关联方	23,142,763.22	5 年以上	6.6
合计		316,395,887.71		90.25

### (7) 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	46,219.85	0.013
四川明星遂宁宾馆有限公司	全资子公司	100,871.18	0.029
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	控股子公司	48,399,220.50	13.806
四川奥深达资源投资开发有限公司	全资子公司	10,168,609.79	2.900
遂宁市明星电力工程设计有限公司	全资子公司	14,682.62	0.004
合计		58,729,603.94	16.752

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的情况无。

### 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开发有限公司	成本法	22,080,000.00	22,080,000.00		22,080,000.00
四川华润万通燃气股份有限公司	权益法	109,125,300.00	191,747,217.80	-28,661,532.01	163,085,685.79
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	权益法	7,662,825.29	11,075,628.68	632,170.10	11,707,798.78
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
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		1,100,000.00
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		62,467,900.00
合计		516,409,183.34	509,698,553.71	-28,029,361.91	481,669,191.80



## 2012 年半年度报告

(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		16,159,928.45		
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		14,420,000.00		
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开发有限公司	46.00	60.00	在被投资单位董事会享有多数席位			
四川华润万通燃气股份有限公司	49.43	50.00	被投资单位章程规定			43,440,374.06
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		46,659,338.44		
华西证券有限责任公司	1.96	1.96				
四川奥深达资源投资开发有限公司	100	100				
遂宁市丰发现代农业融资担保有限公司	1.09	1.09				
合 计				77,239,266.89		43,440,374.06

### 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	336,338,009.94	307,898,699.17
其他业务收入	7,094,177.35	5,927,284.52
<b>营业收入合计</b>	<b>343,432,187.29</b>	<b>313,825,983.69</b>
主营业务成本	249,634,107.07	223,089,847.01
其他业务成本	175,064.26	163,790.97
<b>营业成本合计</b>	<b>249,809,171.33</b>	<b>223,253,637.98</b>

#### (2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	329,890,680.17	242,234,679.01	290,684,129.86	208,271,123.99



## 2012 年半年度报告

其他行业	6,447,329.77	7,399,428.06	17,214,569.31	14,818,723.02
小 计	336,338,009.94	249,634,107.07	307,898,699.17	223,089,847.01
减：内部抵销数				
合 计	336,338,009.94	249,634,107.07	307,898,699.17	223,089,847.01

### (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	336,338,009.94	249,634,107.07	307,898,699.17	223,089,847.01
合 计	336,338,009.94	249,634,107.07	307,898,699.17	223,089,847.01

### (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	29,397,603.92	8.56
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司	2,368,707.64	0.69
四川凯米特化工股份有限公司	2,809,816.28	0.82
四川鼎吉光电科技有限公司	4,442,891.20	1.30
四川天宏纺织有限公司	3,759,703.91	1.09
合 计	42,778,722.95	12.46

## 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	16,280.00	
权益法核算的长期股权投资收益	15,411,012.15	11,984,676.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	15,427,292.15	11,984,676.60

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	16,280.00		分配股利
合 计	16,280.00		



(3)按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川华润万通燃气股份有限公司	14,778,842.05	1,328,419.37	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	632,170.10	10,656,257.23	被投资单位经营成果变化
合计	15,411,012.15	11,984,676.60	

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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,019,032.35	62,740,723.87
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	23,383,793.66	21,895,446.41
无形资产摊销	837,300.83	826,054.81
长期待摊费用摊销	109,667.47	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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-61,992.26	-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）	1,653,310.61	3,703,659.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,427,292.15	-11,984,676.60
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）	-6,634,436.77	-1,713,109.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,063,222.99	-15,579,591.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,652,525.65	-24,397,614.04
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>58,468,686.40</b>	<b>35,472,867.89</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	133,485,196.82	134,478,721.25
减：现金的期初余额	102,611,330.26	113,246,353.80
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	30,873,866.56	21,232,367.45



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	14,178.03	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,154,697.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	694,263.99	
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	1,863,139.04	

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	3.94	0.184	0.184
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.82	0.178	0.178



### 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减少 100%，原因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票据。

(2)存货本报告期末比上年度期末增加 47.28%，主要原因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 2431.46 万元。

(3)短期借款本报告期末比上年度期末减少 69.40%，原因是公司归还了金融机构借款。

(4)应付股利本报告期末比上年度期末增加 2465.33%，原因是公司于 2012 年 5 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会批准了 2011 年年度利润分配方案，报告期内增加了应支付的现金红利。

(5)销售费用本报告期比上年同期增加 45.09%，主要原因是公司工资发放方式从 2011 年 7 月开始调整后，本报告期比上年同期增加工资性支出 112.78 万元。

(6)投资收益本报告期比上年同期减少 86.17%，主要原因是上年同期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。

(7)营业外收入本报告期比上年同期减少 36.18%，主要原因是公司本报告期收到的电力线路拆迁等补偿款比上年同期减少。

(8)营业外支出本报告期比上年同期减少 82.38%，主要原因是本报告期凤台坝桥支出减少。

(9)非流动资产处置损失本报告期比上年同期增加 2510.78%，主要原因是本报告期固定资产报废损失增加。

(10)所得税费用本报告期比上年同期减少 57.23%，主要原因是上年同期公司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，收到投资收益后计提所得税费用 1327.79 万元。

(11)少数股东损益本报告期比上年同期减少 4194.67%，主要原因是公司控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司投产运营后形成的亏损按比例计算少数股东损益减少。

(12)经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加 22.67%，主要原因是公司主营电力、自来水销售增加，收到的现金比上年同期增加。



## 2012 年半年度报告

(13)投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 91.68%，主要原因是上年同期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。

(14)筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增加 46.94%，主要原因是本报告期向金融机构偿还债务支付的现金减少 7307.45 万元。





## 八、备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2012 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》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：秦怀平

四川明星电力股份有限公司

2012 年 8 月 8 日



## 2012 年半年度报告

### 合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		153,902,442.84	135,556,459.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			500,000.00
应收账款		9,453,083.58	7,675,570.58
预付款项		34,966,740.91	27,292,568.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		43,359,223.17	39,517,867.98
买入返售金融资产			
存货		77,418,448.07	52,565,673.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		319,099,938.57	263,108,141.12
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		214,943,395.31	242,972,757.22
投资性房地产			
固定资产		1,465,999,541.60	1,494,360,923.18
在建工程		277,428,152.76	246,234,306.38
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		209,001,241.88	210,090,873.43
开发支出			
商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用		626,216.56	721,762.33
递延所得税资产		20,706,416.24	20,706,416.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,193,211,398.80	2,219,593,473.23
资产总计		2,512,311,337.37	2,482,701,614.35
<b>流动负债:</b>			



## 2012 年半年度报告

短期借款		15,430,000.00	50,430,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		58,798,367.73	54,294,518.76
预收款项		133,674,501.09	106,980,980.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,512,867.86	13,934,759.23
应交税费		24,460,937.08	30,858,625.39
应付利息			
应付股利		5,300,334.76	206,614.06
其他应付款		254,504,692.06	256,796,335.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		38,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		546,681,700.58	553,501,833.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		161,560,000.00	161,560,000.00
应付债券			
长期应付款		7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款		185,830,000.00	185,830,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		26,818,638.56	27,973,335.58
非流动负债合计		381,508,369.53	382,663,066.55
负债合计		928,190,070.11	936,164,900.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		458,485,770.43	458,485,770.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,235,776.85	58,235,776.85
一般风险准备			
未分配利润		692,649,194.73	649,298,552.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,533,549,719.01	1,490,199,076.92
少数股东权益		50,571,548.25	56,337,636.97
所有者权益合计		1,584,121,267.26	1,546,536,713.89
负债和所有者权益总计		2,512,311,337.37	2,482,701,614.35

法定代表人：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波



## 2012 年半年度报告

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		133,485,196.82	102,611,330.26
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,202,912.13	
预付款项		7,896,529.13	2,732,602.43
应收利息		4,396,077.30	4,396,077.30
应收股利			
其他应收款		71,859,812.13	69,127,967.97
存货		19,332,089.92	12,697,653.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		239,172,617.43	191,565,631.11
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		64,738,000.00	64,738,000.00
长期股权投资		404,429,924.91	432,459,286.82
投资性房地产			
固定资产		1,049,672,868.77	1,065,587,975.91
在建工程		226,325,302.77	207,323,162.99
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		52,257,651.10	53,094,951.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		605,338.26	680,005.73
递延所得税资产		20,230,681.64	20,230,681.64
其他非流动资产		40,000,000.00	40,000,000.00
非流动资产合计		1,858,259,767.45	1,884,114,065.02
资产总计		2,097,432,384.88	2,075,679,696.13
<b>流动负债:</b>			



## 2012 年半年度报告

短期借款		15,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		38,908,235.76	29,850,535.44
预收款项		20,319,299.73	17,201,010.67
应付职工薪酬		13,198,320.21	10,993,508.27
应交税费		17,682,890.44	21,778,558.15
应付利息			
应付股利		5,300,334.76	206,614.06
其他应付款		240,124,408.72	246,784,748.68
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		350,533,489.62	376,814,975.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		133,560,000.00	133,560,000.00
应付债券			
长期应付款		7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款		176,330,000.00	176,330,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,966,363.80	14,742,272.90
非流动负债合计		331,156,094.77	331,932,003.87
负债合计		681,689,584.39	708,746,979.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		455,258,881.48	455,258,881.48
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		58,235,776.85	58,235,776.85
一般风险准备			
未分配利润		578,069,165.16	529,259,081.66
所有者权益（或股东权益）合计		1,415,742,800.49	1,366,932,716.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,097,432,384.88	2,075,679,696.13

法定代表人：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波



## 2012 年半年度报告

### 合并利润表 2012 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		430,776,573.31	368,943,554.47
其中：营业收入		430,776,573.31	368,943,554.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		383,780,811.57	311,978,386.16
其中：营业成本		318,661,745.43	254,410,241.15
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		8,334,631.66	7,920,788.93
销售费用		5,529,580.11	3,811,074.84
管理费用		44,505,086.16	39,170,961.20
财务费用		6,749,768.21	6,665,320.04
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）		15,427,292.15	111,560,117.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,411,012.15	11,984,676.60
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		62,423,053.89	168,525,286.06
加：营业外收入		2,021,303.75	3,167,396.24
减：营业外支出		158,164.71	897,552.31
其中：非流动资产处置损失		85,956.30	3,292.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		64,286,192.93	170,795,129.99
减：所得税费用		10,492,690.71	24,534,000.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,793,502.22	146,261,129.87
归属于母公司所有者的净利润		59,559,590.94	146,395,391.45
少数股东损益		-5,766,088.72	-134,261.58
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.184	0.452
（二）稀释每股收益		0.184	0.452
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：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波



## 2012 年半年度报告

### 母公司利润表 2012 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		343,432,187.29	313,825,983.69
减：营业成本		249,809,171.33	223,253,637.98
营业税金及附加		3,585,523.03	2,730,873.72
销售费用		2,443,827.87	1,886,972.06
管理费用		28,927,254.92	24,505,462.70
财务费用		1,653,310.61	3,698,307.61
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）		15,427,292.15	11,984,676.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,411,012.15	11,984,676.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,440,391.68	69,735,406.22
加：营业外收入		1,607,453.92	2,907,017.70
减：营业外支出		103,322.97	823,494.68
其中：非流动资产处置损失		38,142.07	1,640.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		73,944,522.63	71,818,929.24
减：所得税费用		8,925,490.28	9,078,205.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		65,019,032.35	62,740,723.87
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：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波





## 2012 年半年度报告

### 合并现金流量表 2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		525,748,166.35	487,196,815.13
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		46,220,622.55	35,913,663.16
经营活动现金流入小计		571,968,788.90	523,110,478.29
购买商品、接受劳务支付的现金		302,009,013.86	299,770,544.81
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		102,148,597.35	62,893,165.18
支付的各项税费		54,717,991.45	55,668,342.00
支付其他与经营活动有关的现金		52,236,553.53	55,169,281.72
经营活动现金流出小计		511,112,156.19	473,501,333.71
经营活动产生的现金流量净额		60,856,632.71	49,609,144.58
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			119,730,000.00
取得投资收益收到的现金		43,456,654.06	2,773,460.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,717.70	107,979.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			



## 2012 年半年度报告

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,905,371.76	122,611,439.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,238,003.00	42,476,752.46
投资支付的现金			
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		37,238,003.00	42,476,752.46
投资活动产生的现金流量净额		6,667,368.76	80,134,687.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	100,000,000.00
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		45,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		82,000,000.00	155,074,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,178,018.54	37,601,998.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		94,178,018.54	192,676,543.31
筹资活动产生的现金流量净额		-49,178,018.54	-92,676,543.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,345,982.93	37,067,288.31
加：期初现金及现金等价物余额		135,556,459.91	138,070,609.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,902,442.84	175,137,898.28

法定代表人：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波



## 2012 年半年度报告

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		389,727,488.04	361,003,293.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,548,599.76	25,141,600.02
经营活动现金流入小计		419,276,087.80	386,144,893.40
购买商品、接受劳务支付的现金		209,802,759.21	197,508,043.42
支付给职工以及为职工支付的现金		82,995,590.35	49,002,353.70
支付的各项税费		43,298,078.72	45,072,971.85
支付其他与经营活动有关的现金		24,710,973.12	59,088,656.54
经营活动现金流出小计		360,807,401.40	350,672,025.51
经营活动产生的现金流量净额		58,468,686.40	35,472,867.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		43,456,654.06	2,773,460.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		387,023.20	94,042.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,843,677.26	2,867,502.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,689,462.50	23,372,241.18
投资支付的现金			
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		24,689,462.50	23,372,241.18
投资活动产生的现金流量净额		19,154,214.76	-20,504,739.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,000,000.00	100,000,000.00
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		45,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,749,034.60	23,735,761.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		91,749,034.60	93,735,761.26
筹资活动产生的现金流量净额		-46,749,034.60	6,264,238.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		102,611,330.26	113,246,353.80
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		133,485,196.82	134,478,721.25

法定代表人: 秦怀平

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 梁文波



合并所有者权益变动表  
2012 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			58,235,776.85		649,298,552.64		56,337,636.97	1,546,536,713.89
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			58,235,776.85		649,298,552.64		56,337,636.97	1,546,536,713.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							43,350,642.09		-5,766,088.72	37,584,553.37
(一)净利润							59,559,590.94		-5,766,088.72	53,793,502.22
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							59,559,590.94		-5,766,088.72	53,793,502.22
(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										



## 2012 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	458,485,770.43			58,235,776.85		692,649,194.73	50,571,548.25	1,584,121,267.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,178,977.00	458,485,770.43			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



## 2012 年半年度报告

(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									
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

法定代表人：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波



母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	324,178,977.00	455,258,881.48			58,235,776.85		529,259,081.66	1,366,932,716.99
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			58,235,776.85		529,259,081.66	1,366,932,716.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							48,810,083.50	48,810,083.50
(一)净利润							65,019,032.35	65,019,032.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							65,019,032.35	65,019,032.35
(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								





## 2012 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			58,235,776.85		578,069,165.16	1,415,742,800.49

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	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								



## 2012 年半年度报告

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								
（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

法定代表人：秦怀平

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：梁文波