



四川明星电力股份有限公司

600101

2008 年年度报告

目 录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	2
三、主要财务数据和标	3
四、股本变动及股东况	5
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	20
八、董事会报告	21
九、监事会报告	36
十、重要事项	38
十一、财务报告	49
十二、备查文件目录	137

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。其中，董事王晞委托董事长张有才出席并行使表决权。

(三) 中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

二、公司基本情况

公司法定中文名称	四川明星电力股份有限公司
公司法定英文名称	SICHUAN MINGXING ELECTRIC POWER CO., LTD.
公司法定英文名称缩写	MXEP
公司法定代表人	张有才
公司董事会秘书情况	
董事会秘书姓名	蒋青
董事会秘书联系地址	四川省遂宁市明月路 88 号
董事会秘书电话	(0825) 2210076
董事会秘书传真	(0825) 2210017
董事会秘书电子信箱	jq600101@126.com
公司注册地址	四川省遂宁市明月路 88 号
公司办公地址	四川省遂宁市明月路 88 号
公司办公地址邮政编码	629000



明星电力

2008 年年度报告

公司国际互联网网址		http: //www.mxdl.com.cn		
公司电子信箱		600101@ mxdl.com.cn		
公司选定的信息披露报纸名称		《中国证券报》、《上海证券报》		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http: //www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		四川省遂宁市明月路 88 号董事会办公室		
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	*ST 明星
其他有关资料				
公司首次注册日期		1988 年 12 月 24 日		
企业法人营业执照注册号		510000000002960		
税务登记号码		国税遂字 510997206152800		
组织机构代码		20615280-0		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称		中瑞岳华会计师事务所有限公司		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		北京市金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层		

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	80,032,777.91
利润总额	92,569,278.89
归属于上市公司股东的净利润	90,509,287.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,082,891.70
经营活动产生的现金流量净额	177,804,298.16



(二) 非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,307,303.39
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	896,666.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,938,010.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,957,854.69
所得税影响额	-2,077,876.92
非经常性损益净额	21,407,351.95
归属于少数股东的非经常性损益净额	-19,044.34
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	21,426,396.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	69,082,891.70
非经常性损益净额对净利润的影响	21,407,351.95

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2008 年	2007 年		本年比上年增减(%)	2006 年
		调整后	调整前		
营业收入	569,629,842.12	519,347,810.00	519,347,810.00	9.68	641,464,691.09
利润总额	92,569,278.89	121,047,538.70	121,627,650.20	-23.53	-190,301,605.33
归属于上市公司股东的净利润	90,509,287.99	88,271,430.98	88,851,542.48	2.54	-159,623,177.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,082,891.70	64,910,506.60	65,490,618.10	6.43	71,119,717.15
基本每股收益 (元/股)	0.28	0.27	0.27	3.70	-0.60
稀释每股收益 (元/股)	0.28	0.27	0.27	3.70	-0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.20	0.20	5.00	0.27



明星电力

2008 年年度报告

全面摊薄净资产收益率%	9.19	9.86	9.63	减少 0.67 个百分点	-19.62
加权平均净资产收益率%	9.62	10.40	10.15	减少 0.78 个百分点	-17.99
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率%	7.02	7.25	7.10	减少 0.23 个百分点	8.74
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率%	7.34	7.65	7.48	减少 0.31 个百分点	8.01
经营活动产生的现金流量净额	177,804,298.16	226,353,009.18	226,353,009.18	-21.45	54,274,966.33
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5485	0.70	0.70	-21.64	0.20
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减(%)	2006 年末
		调整后	调整前		
总资产	1,947,799,442.25	2,069,492,583.76	2,101,009,209.35	-5.88	2,085,978,541.08
所有者权益(或股东权益)	984,472,585.10	895,558,043.26	922,598,217.77	9.93	813,748,031.08
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.04	2.76	2.87	10.15	3.07

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	18,486,534	5.70				-16,208,949	-16,208,949	2,277,585	0.70
2、国有法人持股	83,382,966	25.72				-16,208,949	-16,208,949	67,174,017	20.72
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									



明星电力

2008 年年度报告

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	222,309,477	68.58				32,417,898	32,417,898	254,727,375	78.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	324,178,977	100				0	0	324,178,977	100

报告期内，股份总数未发生变动，股本结构发生变动。

2008年2月26日，公司股东遂宁兴业资产经营公司、遂宁金源科技发展公司履行股改承诺，共计 32,417,898 股有限售条件的流通股上市。详见《四川明星电力股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》（临 2008-10）。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售 原因	解除限售日期
四川明珠水利电力股份有限公司	65,069,997			65,069,997	股改	2010年2月26日
遂宁兴业资产经营公司	18,486,534	16,208,949		2,277,585	股改	2008年2月26日 2009年2月26日
遂宁金源科技发展公司	18,312,969	16,208,949		2,104,020	股改	2008年2月26日 2009年2月26日
合计	101,869,500	32,417,898		69,451,602		

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况



1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数		43,015			
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川明珠水利电力股份有限公司	国有法人	20.07	65,069,997	65,069,997	
遂宁兴业资产经营公司	国家	5.70	18,486,534	2,277,585	
遂宁金源科技发展公司	国有法人	5.65	18,312,969	2,104,020	质押 13,440,000
中国建设银行－泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.68	5,434,413		
交通银行－泰达荷银价值优化型稳定类证券投资基金	境内非国有法人	0.51	1,649,911		
中国光大银行股份有限公司－巨田资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.42	1,376,300		
方守宏	境内自然人	0.32	1,038,171		
云南华合农业有限公司	境内非国有法人	0.31	999,999		
温馥瑞	境内自然人	0.28	915,100		
罗晋渝	境内自然人	0.26	853,900		
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	
遂宁兴业资产经营公司	16,208,949			人民币普通股	
遂宁金源科技发展公司	16,208,949			人民币普通股	
中国建设银行－泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	5,434,413			人民币普通股	
交通银行－泰达荷银价值优化型稳定类行业证券投资基金	1,649,911			人民币普通股	
中国光大银行股份有限公司－巨田资源优选混合型证券投资基金	1,376,300			人民币普通股	
方守宏	1,038,171			人民币普通股	
云南华合农业有限公司	999,999			人民币普通股	
温馥瑞	915,100			人民币普通股	
罗晋渝	853,900			人民币普通股	
方琴	843,900			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。				



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川明珠水利电力股份有限公司	65,069,997	2010年2月26日	65,069,997	注1
2	遂宁兴业资产经营公司	2,277,585	2009年2月26日	2,277,585	注2
3	遂宁金源科技发展公司	2,104,020	2009年2月26日	2,104,020	注3

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

注 2：遂宁兴业资产经营公司承诺：1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；2、在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

注 3：遂宁金源科技发展公司承诺：1、自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；2、在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位：元 币种：人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
四川明珠水利电力股份有限公司	张有才	85,945,500	1994年3月11日	水力发电、供电、供水；水利、水电及输配电工程设计、施工；建筑安装；电气安装；变压器、互感器的生产、销售；电能计量器及电气设备材料的检验、销售；汽车销售；水泥制品及清污机生产、销售及上述项目的技术服务。



(2) 法人实际控制人情况

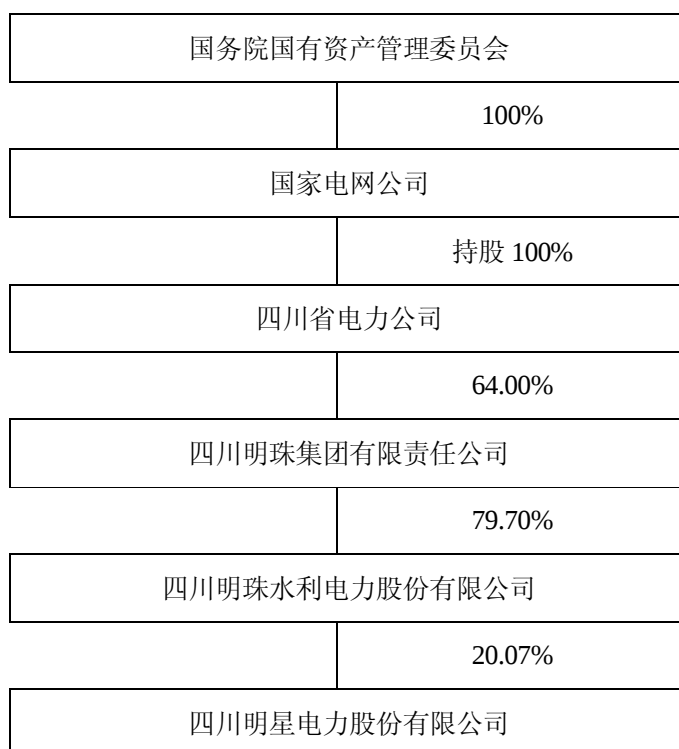
单位: 元 币种: 人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
四川省电力公司	朱长林	7,240,000,000	1994 年 9 月 29 日	水、火、油、气、核、地热发电；水、火、油、气、核电的购销和电力输送；发电、输电、变电、配电等建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务和技术咨询；电力、电气设备及配件、五金、工具、铁塔、电杆的设计、制造、加工、销售和技术咨询。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张有才	董事长	男	44	2008年2月15日	2009年6月23日					31.97	否
陈海军	董事 总经理	男	44	2007年8月1日	2009年6月23日					31.97	否
王 晞	董事	男	39	2006年12月22日	2009年6月23日						是
杨晓利	董事	女	54	2008年2月15日	2009年6月23日						是
徐 腾	董事	男	31	2008年2月15日	2009年6月23日						是
张永福	董事	男	44	2006年12月22日	2009年6月23日						是
穆良平	独立董事	男	54	2006年6月23日	2009年6月23日					3.00	否
沈迪民	独立董事	男	66	2006年12月22日	2009年6月23日					3.00	否
刘达祥	独立董事	男	73	2007年12月21日	2009年6月23日					3.00	否
郑大金	监事会主席	男	47	2006年12月22日	2009年6月23日						是
骆国富	监事	男	52	2007年12月20日	2009年6月23日						是
张仁全	监事	男	45	2006年6月23日	2009年6月23日					31.97	否
赵卫华	监事	女	47	2006年12月22日	2009年6月23日						是
陶 明	监事	男	39	2006年6月23日	2009年6月23日					24.62	否
张子明	副总经理	男	44	2008年2月27日	2009年6月23日					22.51	否
刘功勋	副总经理	男	49	2006年6月23日	2009年6月23日					24.62	否
蒋 青	副总经理 董事会秘书	男	43	2006年6月23日	2009年6月23日	5,897	5,897			24.62	否
袁和平	副总经理	男	49	2006年6月23日	2009年6月23日					24.62	否
张 涛	财务总监	男	44	2007年12月3日	2009年6月23日					24.62	否
陈继辉	原董事长	男	43	2006年12月22日	2008年1月28日						是
王转业	原董事	男	55	2006年12月22日	2008年1月28日						是
邱永志	原董事	男	38	2006年12月22日	2008年1月28日						是
滕德辉	原副总经理	男	34	2006年6月23日	2008年2月26日					23.82	否
合 计	/	/	/	/	/	5,897	5,897			274.34	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、张有才，历任攀枝花电业局党委副书记兼纪委书记；攀枝花电业局党委书记；2008 年 2 月至今任本公司董事长。

2、陈海军，历任遂宁市行政服务中心综合处处长；遂宁市经贸委副主任；遂宁市经济委员会副主任；现任本公司董事、总经理。

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

4、杨晓利，历任四川省电力公司政策研究与法律事务部副部长；四川省电力公司政策研究与法律事务部副主任；现任四川省电力公司专职董事；2008 年 2 月至今任本公司董事。

5、徐腾，历任四川省电力公司财务部资产综合处专责；四川省电力公司财务部证券投资处专责；现任四川省电力公司证券资产管理部专责；2008 年 2 月至今任本公司董事。

6、张永福，历任遂宁市中区文教体育局党委书记、局长；中共船山区常委、办公室主任；现任遂宁金源科技发展有限公司总经理、本公司董事。

7、穆良平，西南财经大学教授，本公司独立董事。

8、沈迪民，原在四川省电力公司工作，2002 年 9 月退休；现任本公司独立董事。

9、刘达祥，原在四川省电力公司工作，1995 年退休；现任本公司独立董事。

10、郑大金，历任四川省电力送变电公司党委副书记，四川省电力公司纪检监察部副主任、本公司监事会主席；现任四川省电力物流集团公司总经理、本公司监事会主席。

11、骆国富，历任四川农电局办公室主任；四川省电力公司农电管理部副主任；现任本公司党委副书记、监事。

12、张仁全，历任遂宁市明星自来水有限公司经理、董事长；遂宁市人民政府法制办公室副主任；四川明星电力股份有限公司党委书记、监事会主席；现任本公司党委书记、监事。

13、赵卫华，历任四川省电力公司审计部综合处处长；现任四川省电力公司审计部副主任、本公司监事。



14、陶明，历任四川明星电力股份有限公司遂南供电所工会主席、副所长，党总支书记、现任本公司党委副书记、纪律检查委员会书记、工会主席、监事。

15、张子明，历任德阳电业局什邡供电局局长；德阳电业局副局长经济师兼计划规划部主任；德阳电业局副局长经济师兼发展策划部主任；2008年2月27日至今本公司副总经理。

16、刘功勋，历任四川明星电力股份有限公司遂南供电所所长；现任本公司副总经理。

17、蒋青，历任四川明星电力股份有限公司董事会秘书、总经理助理；现任本公司副总经理、董事会秘书。

18、袁和平，历任四川明星电力股份有限公司总经理助理、公司党委副书记、工会主席；兼过军渡水利枢纽（电站）工程项目部常务副经理、项目部党支部书记，公司第五届监事会监事；现任本公司副总经理。

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

20、陈继辉，历任中共大英县委常委、宣传部长，遂宁市人民政府副秘书长；四川明珠集团有限责任公司董事长、四川明珠水利电力股份有限公司董事长、四川省电力公司遂宁公司副总经理、四川大英供电有限责任公司董事长；2006年12月任本公司董事长，2008年1月离任。

21、王转业，历任四川省电力公司投资管理部副总经理；现任四川省电力公司专职董事，2006年12月任本公司董事，2008年1月离任。

22、邱永志，四川省电力公司投资管理部、财务部工作；2007年5月获博士学位；2006年12月任本公司董事，2008年1月离任。

23、滕德辉，历任四川明星电力股份有限公司总经理助理兼任明星药业公司副总经理、党支部书记、董事长，四川明星电力股份有限公司办公室主任；现任四川万通燃气股份有限公司董事长、本公司总经济师；2006年6月任本公司副总经理，2008年2月离任。

（二）在股东单位任职情况



姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张有才	四川明珠水利电力股份有限公司	董事长	2008 年 2 月 14 日		否
张永福	遂宁金源科技发展公司	总经理	2006 年 12 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张有才	四川明珠集团有限责任公司	董事长	2008 年 1 月 28 日		否
王 晞	四川省电力公司遂宁公司	总经理	2005 年 8 月 1 日		是
郑大金	四川省电力公司纪检监察部	副主任	2006 年 3 月 1 日	2008 年 4 月 1 日	是
	四川省电力物流集团公司	总经理	2008 年 4 月 1 日		是
赵卫华	四川省电力公司审计部	副主任	2006 年 3 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据公司相关薪酬管理制度，经薪酬委员会对高级管理人员的年度目标完成情况和作业业绩进行考核后，提交董事会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司独立董事津贴为每年 3 万元人民币。其他董事、监事、高级管理人员薪酬根据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》，考核经营业绩等指标，确定其报酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事、监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
王 晞	是
杨晓利	是
徐 腾	是
张永福	是
郑大金	是
骆国富	是
赵卫华	是
陈继辉	是
王转业	是
邱永志	是



(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
陈继辉	董事长	工作变动
王转业	董事	工作变动
邱永志	董事	工作变动
滕德辉	副总经理	工作变动

1、2008 年 1 月 28 日，公司董事会第七届二十次会议审议，同意陈继辉先生辞去董事长、董事职务；同意王转业、邱永志辞去董事职务。同意提名提名张有才先生、徐腾先生、杨晓利女士为董事候选人。

2、2008 年 2 月 15 日，公司 2008 年第一次临时股东大会增选张有才先生、徐腾先生、杨晓利女士为第七届董事会董事。

3、2008 年 2 月 15 日，公司董事会第七届二十一次会议审议，选举张有才为第七届董事会董事长。

4、2008 年 2 月 27 日，公司董事会第七届二十二次会议审议，同意滕德辉辞去副总经理职务；聘任张子明为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1989	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	------	-----------------	---

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	113
财务人员	65
技术人员	411
生产人员	1400

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	989
其他	1000



六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

2007 年根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的规定，公司经过公司自查、公众评议、中国证监会四川证监局专项检查后形成《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》，于 2007 年 12 月 5 日在上海证券交易所网站披露。通过此次公司治理工作，公司规范运作意识和水平得到了进一步的强化和提升，进一步提高了公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识。不断改进和提升的公司治理水平，维护了中小股东利益，保障和促进了公司健康、稳步发展。

2008 年，在各级监管部门的指导下，公司以进一步深入推进公司治理专项活动为契机，向公司董事、监事及高级管理人员及时转发了中国证监会[2008]27 号公告等有关文件、会议精神，责成有关部门对 2007 年公司治理专项活动中发现的需要持续改进问题进行跟踪；以建立防止大股东占用的长效机制和完善信息披露制度为重点，对《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》的落实情况及整改效果重新进行了自查，严格执行信息披露制度，强化公司敏感信息内部排查、归集、披露机制，进一步规范公司信息披露行为，提高公司透明度；按照监管部门发布的法律法规的要求，不断完善公司治理结构，及时修订公司治理制度，完善内部控制制度，切实提高公司规范运作水平；确保公平对待所有投资者，维护公司和广大股东的合法权益，建立提高公司治理水平的长效机制，促进公司快速健康发展。公司《关于公司治理专项整改事项的整改情况报告》于 2008 年 7 月 29 日发布。通过上述活动的开展，公司治理水平又上了一个新台阶。具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会规范意见》及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，特别是中小股东与大股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。



2、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了相关条款。根据中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》等文件精神，公司成立了专门的工作小组，对公司与控股股东及关联方的资金占用及有关情况进行了检查。经自查，公司不存在违规资金占用问题。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司建立了《独立董事工作制度》，公司独立董事严格遵守该制度。公司董事会下设的战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，形成一致意见后再报董事会会议审议，作用得到了真正的发挥和进一步的加强。在公司治理自查活动中，各专门委员会根据有关事项的整改措施进行了完善，并进一步发挥各专门委员会的作用。

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立公正、透明、严格的董事、监事、高级管理人员的业绩考核标准，根据高级管理人员年度目标的完成情况进行考核，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。



6、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规及《公司信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司接待了各类投资者到公司现场参观、考察。接待投资者及向投资者宣传、推介公司的具体情况，尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
穆良平	11	10	1		因公出差
沈迪民	11	11			
刘达祥	11	11			

报告期内，三位独立董事严格按照相关法律法规及《公司章程》和《独立董事制度》的要求，勤勉尽职，除因公出差外，均积极参加各次董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，为公司的长远发展和管理提出建议和意见。并对公司对外担保等重大事项发表了独立意见。对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。



报告期内，涉及关联交易的董事会议案独立董事均在事前同意将议案提交董事会审议，并发表了独立意见；公司独立董事对公司推选董事候选人、聘任高级管理人员等事项发表相应独立意见。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司控股股东四川明珠水利电力股份有限公司通过股东大会依法行使出资人的权利，与本公司的关系符合有关规范性文件的要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面的“五分开”得到很好的贯彻，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，建立了比较完善的内部控制制度。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，经营稳健，发展思路明确。 控股股东四川明珠水利电力股份有限公司及实际控制人在本公司经营的区域内没有电力销售网络，与本公司不存在业务方面的竞争。
人员方面独立情况	公司在人事管理、劳动、工资及考核制度完全独立；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员都属专职人员，报告期内，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取报酬。除董事长兼任控股股东的董事长外，其余高级管理人员均未在控股股东方面兼任职务。
资产方面独立情况	公司电力等所有重要业务都拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，与控股股东严格分开，不存在产权关系不明晰的情况。
机构方面独立情况	本公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构依照各自的职权、职责独立运作。与控股股东的相关部门不存在从属关系，不存在合署办公的情况，独立承担社会责任和风险。
财务方面独立情况	公司拥有独立的会计核算体系，制定了本公司的财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。财务方面的决策由公司管理层依法做出，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。



（四）公司内部控制制度的建立健全情况

在 2007、2008 年度上市公司专项治理活动开展过程中，董事会组织相关人员对现行内部控制制度进行了较为全面的梳理，对照有关内部控制制度建设的规定，对制度的起草、签发、实施、修订、废止均按照专门的制度管理办法进行严格管理，公司的内部控制体系也得到了逐步完善，目前已建立了一系列内部控制制度，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、行政管理、信息披露等整个经营管理过程，保证生产经营活动的正常运行和各项资产的安全。公司通过制定和完善各项管理制度，进一步健全和完善了内部控制体系，使公司的各项内控制度更加科学化，制度执行更加规范化。公司所有部门、分子公司及各项经济活动均能在公司内部控制框架内健康运行，有效的保证了公司经营效益水平的不断提高。

公司治理方面的制度主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》等。

生产经营管理等方面的具体业务管理制度内容涵盖了财务管理、人事管理、资产管理、采购及付款控制、销售及收款控制等方面。分别从产品销售、资金管理、物资采购等方面对风险进行控制，有效的降低了经营成本，规避了市场风险。

公司现行的内部控制制度对公司内部的分工进行了明确规定，管理流程明确，并在公司生产经营过程中得以充分、有效的执行，上述内部控制制度的实施有效地控制了公司的经营风险，保护了公司资产的安全、完整，保证了信息披露的真实、准确和完整。

公司依据《上市公司信息披露事务管理制度指引》以及上海证券交易所《股票上市规则》的规定建立健全信息披露事务管理制度，保证信息披露内容的完整性与实施的有效性。截止目前，公司信息披露工作保密机制完善，没有发生过泄密事件，也没有发生过内幕交易行为，公司发生重大事项、作出重大决议或者出现了《股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露制度》上要求需要公告的事项时，均严格按照相关规定进行信息披露，无任何违规情况发生。

公司计划在 2009 年 6 月 30 日前完成对《公司章程》以及其他法人治理制度的修订，并根据《企业内部控制基本规范》的要求，全面推进公司内部控制的建立健全工作。



(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、 本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计监督室的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门没有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司制定《公司高级经营管理人员业绩考核制度》，建立和完善了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。董事会及董事会薪酬与考核委员会每年均要对经营班子的经营业绩进行全面考核、评价，并作出客观、公正的评判，根据年度考评结果，由董事会确定其年度薪酬。

公司依据《公司法》、《公司章程》，制定并逐步完善内部管理制度，对高级管理人员的履职能力、权限、职责等作出了相应的要求。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告： 否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度	2008 年 4 月 30 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 5 月 5 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次	2008 年 2 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 2 月 16 日
2008 年第二次	2008 年 8 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 8 月 16 日
2008 年第三次	2008 年 12 月 29 日	《中国证券报》《上海证券报》	2008 年 12 月 30 日



八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内总体经营情况

2008 年是公司发展历程中极不平凡的一年, 董事会以科学发展观统领全局, 坚持“对股东负责、为遂宁服务、为员工谋福祉”的宗旨, 紧紧围绕“夯实基础, 规范管理, 推进改革, 加快发展, 构建和谐”的工作主题, 努力克服冰雪、地震、堰塞湖等自然灾害和金融危机造成经济环境恶化等困难和影响, 以发展为主线、效益为中心, 坚持集约化发展、规范化运作、精益化管理、标准化作业, 继续化解和防范企业风险, 经营业绩稳步提升, 网络实现安全运行, 改革取得重大进展, 公司步入更加广阔的发展空间。

报告期内, 公司电源、电网建设取得较大的突破。公司全力抓好重点项目建设的同时, 过军渡电站工程建设主体工程实现年内全面竣工, 该电站 2008 年累计发电 13147 千瓦时。认真做好电网规划和建设工作, 扎实推进城网改造与建设, 完成了遂南、龙桥变电站主变增容、遂北变电站负荷转移等 9 项电网建设、改造工程, 为电网安全运行提供了保障。

积极推行标准化作业、规范化建设, 强化电力、自来水、燃气产、供流程精细化管理, 做好水电气产供机组、设备、线路大修改造和渠系的病害整治、运行维护, 系统安全水平和设备设施利用率有效提高, 全面确保了电、水、气网络安全稳定运行, 特别是奥运、地震、堰塞湖等重大时期保供任务。强化科学调度, 加强需求侧管理, 优化系统运行方式, 谋求供应效益最大化。狠抓营销基础工作, 进一步完善了营销工作流程和机制, 努力降低损耗和输差。整顿水电气市场, 规范供用秩序, 严格执行价格政策, 规范不合理的价格优惠行为。

认真贯彻了依法经营、严格管理、节俭兴企的方针, 以集约化为取向, 加强综合计划和全面预算管理, 加大审计监督力度, 控制非生产性支出, 提高资金使用效率; 根据国家金融、货币政策的变化, 及时调整银行贷款周期, 实现“存”、“贷”双降, 减少了利息支出。

公司启动并完成了机构和人事用工改革, 着力解决运行机制不活, 工作效率低, 积极性、主动性、创造性差等制约发展的问題, 按照“机构精简、管理高效”的原则, 对各分子



公司机构进行了改革和调整,改革后的机构设置和中层职数配置更加合理,职责更加明确,流程更加清晰,更能适应公司加快发展、科学发展的需要。严格坚持公开、公平、公正及竞争择优、双向选择的原则,将中层管理岗位及机关工作人员职位全部面向全司进行公开招聘,实行全员竞聘上岗,干部员工的竞争意识、危机意识、责任意识明显增强,工作主动性、创造性大大提高。

年初,受低温冰雪自然灾害天气和电煤紧缺的影响,电力供应形势异常紧张,公司积极行动,努力增加自发电量,加强电网调度,优化电网运行方式,同时积极协调四川省经委和省电力公司足额下达电力指标和下网电量,确保了遂宁电力的可靠供应。“5·12”汶川特大地震发生后,公司立即启动紧急预案,安排部署抢险和生产自救,妥善处理紧急事件,确保了系统安全、稳定运行,力保电、水、气供应正常。在配合政府实施唐家山堰塞湖泄洪应急措施、确保城市用水安全的关键时刻,公司顾大局、讲奉献,关停龙凤电站发电机组,堵漏保水,维护了城区群众生活用水安全,最大限度地保证了地方水电气供应,维护了社会稳定大局。同时,组织两支应急队伍,支援绵阳、绵竹等重灾区抗震救灾和恢复重建。

坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针,全面、全员、全方位、全过程强化安全管理,严格坚持“四不放过”原则,强化安全工作规范化管理和责任制的落实,加大安全生产的督查、考核与惩处力度,推进安全生产长效机制建设。加强安全巡查和隐患整治,有效预防和减少了安全事故的发生。配合公安机关加大水电气公用设施盗窃、破坏的整治、打击力度,有效维护了系统的安全和企业利益。

公司积极配合司法机关妥善处置原控股股东深圳市明伦集团有限公司给公司造成的风险,尽力减少和挽回损失,风险化解工作稳步推进,维护了公司和投资者的利益。

本报告期内,公司完成发电量 53421.54 万千瓦时,同比增长 21.84%,售电量 72157.08 万千瓦时;生产自来水 2103.95 万吨,同比增长 5.16%,销售自来水 1668.60 万吨,同比增长 6.08%。

公司实现营业收入 56962.98 万元,实现净利润 9050.93 万元,同比增长 2.54%。

2、节能减排工作开展情况



公司始终以建立资源节约型、环境友好型企业为己任，大力倡导清洁、节能生产，明确了节能减排实施方案，始终把“三废”排放对环境的影响作为重要工作来抓，注重先进技术的应用和科学管理。经董事会第七届二十八次会议审议通过，正式关停了公司热电厂，停止了与热电生产相关联的建材厂、加气砖厂的生产，目前，公司主营业务的生产全部符合国家相关标准。

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分产品						
电力产品	376,288,375.29	223,571,986.85	20.59	4.00	-9.27	减少 11.60 个百分点
自来水产品	54,205,322.44	25,327,161.68	38.21	16.32	35.17	增加 4.75 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
四川	587,365,953.85	14.48

4、公司资产和利润构成变动情况

单位:元 币种:人民币

资产科目	年末数	年初数	增减比例
货币资金	59,873,166.05	124,797,699.08	-52.02%
应收账款	3,239,863.40	8,238,862.90	-60.68%
预付款项	8,069,370.79	11,674,436.85	-30.88%
其他应收款	29,521,501.00	52,010,755.03	-43.24%
存货	55,998,248.27	29,288,477.86	91.20%
长期应收款	10,947,166.50	16,013,512.50	-31.64%
在建工程	168,300,970.28	248,971,360.99	-32.40%
固定资产清理	-	19,331.25	-100.00%
长期待摊费用	441,206.50	264,156.94	67.02%



- (1) 货币资金本报告期末比年初数减少 52.02%，主要是公司归还银行借款。
- (2) 应收帐款本报告期末比年初数减少 60.68%，主要是公司进一步加强了对应收电费和
水费的管理，收回了客户欠费。
- (3) 预付帐款本报告期末比年初数减少 30.88%，主要是公司加强了物资采购和工程管
理所致。
- (4) 其他应收款本报告期末比年初数减少 43.24%，主要是公司从遂宁市中级人民法院收回
了广州致美斋食品有限公司股权拍卖款。
- (5) 存货本报告期末比年初数增加 91.20%，主要原因是子公司四川明星水电建设有限公
司施工业务本年较上年大幅增长所致。
- (6) 长期应收款本报告期末比年初数减少 31.64%，主要是收回了对遂宁中学和遂宁二中
合作建学生公寓及学生食堂而产生的应收款项。
- (7) 在建工程本报告期末比年初数减少 32.40%，主要是过军渡水利枢纽（电站）工程发电
部分达到预计可使用状态暂估转固 1.21 亿元所致。
- (8) 固定资产清理本报告期末比年初数减少 100%，主要是公司控股公司水电建设公司对转
入固定资产的资产进行了清理。
- (9) 长期待摊费用本报告期末比年初数增加 67.02%，主要是公司全资子公司明星自来水公司
增加了南垭寺水塔光彩亮化费用 20.87 万元。

单位:元 币种:人民币

负债和股东权益科目	年末数	年初数	增减比例
短期借款	220,430,000.00	372,430,000.00	-40.81%
应付职工薪酬	10,020,835.84	4,701,211.71	113.15%
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	39,000,000.00	-87.18%
递延所得税负债	-	16,261.05	-100.00%
盈余公积	16,272,175.51	8,399,023.82	93.74%
未分配利润	185,330,174.92	102,694,038.62	80.47%



(1) 短期借款本报告期末比年初数减少 40.81%，主要是公司归还了银行借款。

(2) 应付职工薪酬本报告期末比年初数增加 113.15%，主要是本公司根据遂宁市住房公积金管理中心房金管（2008）48 号通知、遂宁市国资委遂市国资（2008）144 号批复，补提企业内退人员 2003.7-2008.12 期间住房公积金以及计提的公司员工 2008 年 7-12 月住房公积金尚未缴纳所致。

(3) 一年内到期的非流动负债本报告期末比年初数减少 87.18%，主要是偿还了到期的长期借款。

(4) 递延所得税负债本报告期末比年初数减少 100%，主要因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债减少所致。

(5) 盈余公积本报告期末比年初数增加 93.74%，主要是根据公司章程规定对母公司实现的净利润按 10%计提盈余公积增加所致。

(6) 未分配利润本报告期末比年初数增加 80.47%，主要是公司本报告期实现净利润 9,050.93 万元所致。

单位:元 币种:人民币

利润表科目	本报告期	上年报告期	增减比例
营业税金及附加	11,585,820.72	7,193,109.11	61.07%
资产减值损失	40,287,770.80	5,353,721.03	652.52%
投资收益	15,567,174.34	9,371,388.18	66.11%
营业外收入	18,189,489.90	112,964,735.78	-83.90%
营业外支出	5,652,988.92	72,709,084.89	-92.23%
所得税费用	1,941,005.89	32,672,545.08	-94.06%

(1) 营业税金及附加本报告期比上年同期增长 61.07%，其主要原因是经主管税务机关核定，本公司供电销售收入应缴增值税计税税率从 2008 年 1 月 1 日起，由 6%调整为 17%，营业税金及附加的应税基数增大以及子公司四川明星水电建设有限公司施工业务收入本年较上年大幅增长，流转税额增加所致。



(2) 资产减值损失本报告期比上年同期增加 652.52%，其主要原因是根据国家相关政策，公司热电厂停止热电生产，根据四川悦华资产评估有限公司出具的川悦评报字（2009）第 101 号资产评估报告，本公司对所属热电厂发电资产可收回金额低于其账面价值的差额，年末补提固定资产减值准备 2,818.49 万元；根据四川英捷律师事务所就该债权能否收回出具的法律意见书，并结合实际情况，年末对四川省达州市财政局借款 2,000 万元债权按不低于 70%的比例补提坏账准备 600 万元。

(3) 投资收益本报告期比上年同期增加 66.11%，主要原因是公司按持股比例对合营企业和联营企业实现的净利润计算投资收益增加所致。

(4) 营业外收入和支出本报告期比上年同期分别减少 83.90%和 92.23%，主要原因是上年同期收到明伦案件风险化解款项 10397.27 万元和违规担保计提的预计负债 6461 万元。

(5) 所得税费用本报告期比上年同期减少 94.06%，主要是本公司 2007 年度税前利润弥补以前年度亏损 17,372.77 万元，转回递延所得税费用 2,605.92 万元；经四川省遂宁市地方税务局同意本公司 2005 年度预缴的企业所得税税款 694.98 万元在 2008 年度企业申报预缴所得税款中抵缴和国产设备投资可抵免的企业所得税结转 2008 年度抵免的企业所得税为 400.80 万元。

5、对公司未来发展的展望

(1)公司经营中的机遇与挑战

①受经济大环境影响较大，特别是由于金融危机的影响，遂宁新开工项目不足和房地产行业不景气等因素将对公司主营业务收益造成较大影响，增供扩销压力加大，明年水电气销售增长量可能放缓；

②公司围绕主业的项目拓展仍未取得实质性突破，新的利润增长点尚未形成。

③成本增长过快，过军渡电站资产和城市电网建设、改造资产转固后折旧费提高，增值税率调整后公司每年将多支出近 2000 万元税收成本，网络改造和维修成本逐年增长，员工收入增长预期等因素造成的成本增长都需要通过公司发展来逐步消化和解决。

公司将采取以下措施应对上述困难和挑战：



抢抓国家应对金融危机、拉动内需、加大基础设施建设投入的历史机遇，在水电开发项目和发展上取得重要突破。抢抓省电力公司加大电网投入的机遇，加速构建坚强电网。积极争取城网、农网改造资金，加快实施公司主干电网建设。全力化解制约电网建设的矛盾和问题，打造坚强电网。

抢抓市委、市政府加大财税政策支持力度的机遇，用好用活财税政策，加大筹融资力度，科学筹划，增强资金和资产利用的有效性，促进经济效益的稳定增长。

抢抓市委、市政府实施企业发展“倍增计划”、全面推进新型工业化进程加大基础设施建设投入的机遇，争取地方政府在电力、自来水、燃气产业发展方面的优惠条件和政策支持。积极开拓水电气供应和安装市场，扩大供应量。

(2) 公司的发展战略

2009 年，公司将围绕“稳健经营、调整结构、内拓市场、外延发展”的工作思路，继续坚持以经济效益为中心，安全稳定为前提，制度规范为基础，项目发展为突破，节能增效为重点，推进网络建设和改造，增强安全运行能力，提高优质服务水平，全面提升公司综合实力和盈利能力。

(3) 2009 年度公司经营计划

公司 2009 年主要生产经营目标是：完成上网发电量 4.72 亿 kWh，售电量 7.3 亿 kWh，销售自来水 1770 万吨；电力线损率不超过 8.1%。

(4) 实现上述目标的主要工作措施是：

① 狠抓主业生产，不断提高产供能力

紧紧围绕电力、自来水和天然气核心业务，强化生产、挖潜革新，多产多供、提升效益。

要做好发电设备的维护和检修，加强运行管理，确保设备完好率和最佳出力状态，大力开展技术革新，挖掘机组潜力，实现发电效益最大化。要大力实行规范化管理和标准化作业，抓好设备、线路健康水平管理，做好网络巡视检查和排障除险工作，保证供电线路



安全稳定运行和电能可靠供应。要科学预测，优化调度，协调好外购电工作，抓好需求侧管理，保证供需平衡，确保系统安全、稳定、优质、经济运行。

抓好自来水和燃气生产。自来水方面要强设备运行和制水工艺管理，保证水质达标，降低产销差，确保供水安全。燃气方面要加大气源保证工作力度，强化 CNG 和化工生产与销售，挖潜增产，确保市场需要。

②加强经营管理，不断提高经济效益

以集约化为取向，以精益化为目标，注重“质”与“量”的同步协调增长。

加强基础管理，以实施内部控制体系建设为契机，建章立制，堵塞漏洞，规范运作。加强分子公司经营行为的有效控制和管理，确保政令畅通、运转高效、执行有力、落实到位。加强信息管理，严格规范信息披露。

加强营销工作，进一步强化对“量、价、费、损”的管理和控制，促进水电气销售量的稳定增长，加大电水气价格执行力度，规范不合理的价格优惠行为，控制水电气费回收指标。加大电网消缺和营销检查力度，规范供用市场，降低线损、水损和燃气输差。

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

坚持依法治企，加强各级人员政策、法规学习，增强法律意识，控制法律风险，推进依法经营、依法治企。

③开拓创新，大力培育新的经济增长点

创新工作思路，更新经营理念，认真分析电、气、水市场的发展动态，加大对政策和市场的研究力度，以市场为导向，客户为中心，在主营业务上努力寻求新的经济增长点。

加快公司外延式发展步伐，充分整合公司内外部优势，抓住机遇，积极调研适合公司发展的水电气项目，包括电源点、电（水、气）网等项目，实现公司的稳步发展。

④以贯彻、实施《企业内部控制基本规范》为契机，推进公司内部控制体系的建设和完善。



要根据《企业内部控制基本规范》的要求，对本公司内部控制的完整、有效性进行总结和评价，作出相应修订和补充，建立、健全一套符合公司经营、发展需要的内部控制制度、风险管理体系和危机管理体系，构建以内部环境为基础、以风险评估为环节、以控制活动为手段、以信息与沟通为条件、以内部监督为保证，各方面相互联系、相互促进的内部控制框架，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进公司发展战略的实现；进一步强化内部审计及其他内部控制职能，以加强对公司整体的管控能力，完善经营管理监督体系，提升防范和控制内部风险的能力和水平；根据公司生产经营的实际情况梳理和优化流程控制，注重制度的实际执行，实现控制和效率的统一。

⑤强化安全生产，增强安全能力

建立、健全安全生产应急管理、安全生产事故调查统计和考核处理体系，以电水气网安全稳定运行为重点，不断创新安全生产工作的方式方法，努力探索新形势下安全生产的长效机制。提高全员安全意识，全面落实安全生产责任制，严肃事故处理和责任追究；加强设备维护和缺陷管理，提高设备保障能力；积极配合政府部门，严厉打击涉电违法犯罪，依法保护电力设施。

⑥加强人力资源开发，培养高素质人才队伍

大力实施人才强企战略，抓好员工业务技能培训，强化业务能力。以高层次、高技能和紧缺人才为重点，集中精力抓好管理人员、专业技术人才知识更新培训。积极推进干部人事制度改革，加大公开选拔管理人员力度，选好配强各级领导班子，建立和完善任期考核制度。全面改革绩效管理和分配制度，建立合理的薪酬分配机制，打破收入分配中的平均主义，建立实现业绩定岗、岗薪相配、弹性工资、按劳取薪的收入分配体系。

⑦狠抓优质服务，强化社会责任

努力践行企业的社会责任，提升优质服务水平，强化社会责任。深入开展个性化优质服务活动，采用新技术、新方法，改善服务方式，提升客户满意度。进一步加强与社会各界和广大客户的沟通、交流，致力于建立和谐的政企关系、客户关系，构建与社会各界、与用户携手共创和谐的良好机制。

⑧妥善解决历史遗留问题，彻底化解风险，促进公司健康发展。



(5) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(6) 资金需求、使用计划及来源情况

2009 年度公司投资主要进行电网建设和改造，改变变电容量偏小、网架结构不合理、设备水平较差的现状，建设坚强的供电电网。电网建设费用较大，公司将通过拓宽融资渠道，改善融资结构，力争降低资金使用成本；严格控制公司各项费用支出以及全年现金流，加快资金周转速度，合理安排资金收支计划，支持公司的健康快速发展。对此，公司将通过以下方式筹集资金，保证公司发展需要：一是利用公司自有资金；二是向银行贷款。所筹资金将主要用于公司董事会、股东大会通过的新项目建设。

（二）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	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2001	配股	34,118.77		32,499.99	1,618.78	银行存款

报告期内，公司无新募集资金使用情况。

公司现有的募集资金投资为前期募集资金延续到本报告期内使用。2001 年，本公司实施配股融资，实际募集资金 34118.77 万元。

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

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

本报告期内，公司未进行募集资金项目的投资。



2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
明星药业 GMP 迁扩建项目	否	9,000.00	7,879.87	是	87.55%			否	注 1	
自来水改扩建项目	是	7,186.11	7,186.11	是	100%	2,506.35	2,265.85	是		注 2

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

注 2: 根据公司 2002 年度股东大会决议精神变更。

3、募集资金变更项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

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

4、非募集资金项目情况

单位: 万元 币种: 人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
过军渡电站建设	29,000.00	81.72%	

过军渡电站工程建设主体工程实现年内全面竣工, 该电站 2008 年累计发电 13147 千瓦时。



(三)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

由于 2007 年年报审计工作时的疏忽以及部分会计事项在 2008 年度得以核实等原因形成了部分会计差错。本报告年度对 2007 年按资产负债表债务法多确认的递延所得税资产等前期会计差错进行更正，共计调减 2008 年 1 月 1 日资产 31,516,625.59 元，调减 2008 年 1 月 1 日负债 4,476,451.08 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 27,040,174.51 元。其更正情况具体如下：

(1) 经四川省地方税务局川地税函[2006]465 号文批复，同意本公司对中安经贸发展有限责任公司等 3 家债务单位计提的坏账损失 243,985,633.21 元在 2005 年度企业所得税前扣除。本公司 2007 年按资产负债表债务法确认递延所得税资产时，未考虑到该影响因素，造成多确认 2007 年 1 月 1 日递延所得税资产 36,414,855.76 元。2008 年本公司对该前期差错进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日递延所得税资产 36,414,855.76 元，调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 36,414,855.76 元。

(2) 2008 年本公司对 2005 年预提未缴的企业所得税进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日应交税费 4,476,451.08 元，调增 2007 年 1 月 1 日未分配利润 4,476,451.08 元。

(3) 根据企业会计准则及《企业会计准则解释第 2 号》等规定，2008 年本公司对原校企合作建设的遂宁中学及遂宁市第二中学新校区学生公寓及学生食堂项目收入的确认方法进行了追溯调整，由此，调增 2008 年 1 月 1 日长期应收款 4,898,230.17 元，调增 2007 年 1 月 1 日未分配利润 5,478,341.67 元，调减 2007 年度投资收益 580,111.50 元。

(4) 本公司将 2003 年收到的遂宁市财政局拨付的城市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金 7,500,000.00 元挂账“专项应付款”，经核实该专项资金应为一项与资产相关的政府补助。2008 年本公司对该前期差错进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日专项应付款 7,500,000.00 元，调增其他非流动负债 7,500,000.00 元。



(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会第七届二十次会议	2008 年 1 月 28 日	一、审议通过了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》。二、审议通过了关于调整公司第七届董事会董事的议案。三、审议通过了关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 1 月 30 日
董事会第七届二十一次会议	2008 年 2 月 15 日	一、审议通过了选举张有才为公司董事长的议案，选举张有才为公司第七届董事会董事长。二、审议通过了关于调整董事会专门委员会成员的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 2 月 16 日
董事会第七届二十二次会议	2008 年 2 月 27 日	一、审议通过了《公司 2007 年年度报告全文及摘要》。二、审议通过了《公司 2007 年年度董事会工作报告》。三、审议通过了《公司 2007 年年度财务决算报告》。四、审议通过了《公司 2007 年年度利润分配预案》。五、审议通过了《关于聘用 2008 年度审计机构的议案》。六、审议通过了《关于对前期已披露的 2007 年期初资产负债表相关项目及其金额做出变更或调整的议案》。七、审议通过了《关于申请撤销股票交易特别处理的议案》。八、审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。九、审议通过了《关于调整公司高管人员的议案》。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 2 月 29 日
董事会第七届二十三次会议	2008 年 4 月 7 日	一、审议通过了公司 2008 年度日常性关联交易的议案。二、审议通过了公司关于制定《外派董事、监事、高级管理	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 4 月 9 日



		人员管理制度》的议案。三、审议通过了《关于召开公司 2007 年度股东大会的议案》。四、审议通过了公司关于设立四川明星电力股份有限公司物资分公司的议案。		
董事会第七届二十四次会议	2008 年 4 月 16 日	审议并通过了公司 2008 年第一季度报告全文与正文。		
董事会第七届二十五次会议	2008 年 5 月 21 日	会议审议并通过了《公司关于申请流动资金贷款的议案》。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 5 月 23 日
董事会第七届二十六次会议	2008 年 5 月 29 日	审议批准了公司机构调整的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 5 月 31 日
董事会第七届二十七次会议	2008 年 7 月 24 日	一、审议通过了公司 2008 年半年度报告全文及摘要。二、审议通过了关于核销公司部分资产的议案。三、审议通过了关于修改公司章程部分条款的议案。四、审议通过了关于召开公司 2008 年第二次临时股东大会的议案。五、审议通过了《关于公司治理专项活动整改情况的说明》的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 7 月 26 日
董事会第七届二十八次会议	2008 年 10 月 22 日	一、审议通过了公司 2008 年第三季度报告全文及正文。二、审议通过了关于正式关停公司热电厂的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 10 月 24 日
董事会第七届二十九次会议	2008 年 11 月 10 日	一、审议通过了关于制定《公司对外担保管理制度》的议案。二、审议通过了关于制定《公司内部审计制度》的议案。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 11 月 11 日
董事会第七届三十次会议	2008 年 12 月 11 日	一、审议通过了关于制定《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》的议案。二、审议通过了《关于向中国农业银行遂宁市分行申请贷款授信额度的议案》。三、审议通过了《关于召开公司 2008 年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》 《上海证券报》	2008 年 12 月 13 日



2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会，即 2007 年年度股东大会和 2008 年第一、二、三次临时股东大会。董事会把贯彻、落实股东大会确定的年度经营目标及其他决议作为本年度的工作重心，依法规范运作，认真履行董事会的各项职责，逐步完善公司法人治理结构，保证各项工作的顺利进行，为圆满完成年公司度经营计划奠定基础。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

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

年审注册会计师进场前，审计委员会与中瑞岳华会计师事务所于 2008 年 12 月 25 日就公司 2008 年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间安排。

2009 年 1 月 14 日，审计委员会召开会议，认真审阅了公司编制的 2008 年度会计报表，认为报表是根据《企业会计准则》的要求编制的，会计报表真实、恰当地反映了公司的财务现状和经营成果，同意提交年审注册会计师审计。

年审注册会计师进场后，审计委员会加强了与年审注册会计师沟通，按照年报披露时间要求，确定审计总体计划、审计工作进度，督促其在约定时限内提交初步审计意见。

2009 年 2 月 16 日，审计委员会就年审注册会计师提交的初步审计意见进行了认真审议，就相关问题进行了充分沟通，并形成一致意见，认为：

(1) 年审注册会计师对公司 2008 年度财务报告的审计工作严格按照审计业务相关规范进行；

(2) 公司财务报告的编制全面执行了《企业会计准则》，真实、准确、完整地反映了公司 2008 年度的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益等情况。



(3) 在年报编制过程中, 年审注册会计师和审计委员会进行了有效的沟通, 充分听取了审计委员会的意见, 就年审中所有重大方面达成一致意见;

(4) 经注册会计师出具初步审计意见的年度财务报告已较完整, 未有重大遗漏, 在所有重大方面公允反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年的生产经营成果和现金流量。

2009 年 2 月 24 日, 审计委员会审阅了公司财务提交的、经年审会计师出具的标准无保留意见 2008 年度财务报告, 出具了书面审核意见:

(1) 公司财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况, 同意将公司编制的经年审注册会计师审计的 2008 年度财务报告提交董事会审议。

(2) 通过跟踪、了解中瑞岳华会计师事务所对公司 2008 年度年审工作及审阅其出具的财务审计报告, 我们认为: 公司聘请的中瑞岳华会计师事务所在为公司提供 2008 年度审计服务工作中, 恪尽职守, 遵循独立、客观、公正的职业准则, 从会计专业角度维护公司与股东利益, 建议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所为 2009 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

2008 年 7 月 24 日, 召开薪酬与考核委员会会议, 认真听取了公司外派到子公司的董事、监事、高级管理人员的述职汇报, 就其外派人员的履职情况进行了审查。

2008 年 9 月 18 日, 召开薪酬与考核委员会会议, 就《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度(草案)》进行了沟通、讨论。

2008 年 12 月 1 日, 召开薪酬与考核委员会会议, 审议《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》, 并形成一致意见, 同意提交董事会审议。



薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，认为公司在 2008 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均是依据《公司高级经营管理人员业绩考核管理制度》确定，公司董事、监事、高级管理人员 2008 年薪酬发放、披露的情况真实、准确。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计结果，2008 年度，公司（母公司）共实现净利润 78,731,516.92 元，根据《公司法》及《公司章程》规定，按 10%提取法定公积金 7,873,151.69 元，加上一年度分配后留存的未分配利润 119,629,781.64 元，累计可供股东分配的利润为 190,488,146.87 元。

目前，公司电网建设、改造的任务繁重，需要大量的资金投入网络建设，解决电网薄弱、变电容量偏小、网架结构不合理等问题。同时，公司也将进一步研究、论证投资发展项目，以保持公司持续、稳定的发展。

公司董事会认为将未分配利润用于补充上述资本性支出的资金缺口，有利于公司发展，符合公司和股东的长远利益。为实现公司长期、持续的发展目标，公司本年度拟不进行现金分红，亦不提出送股或资本公积金转增股本方案。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
根据公司目前经营发展的需要，考虑到 2009 年，公司电网建设、改造的任务繁重，需要大量的资金投入网络建设，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2008 年度不进行现金分红。	公司未分配利润主要用于电网建设、改造和公司董事会、股东大会审议通过的项目建设。

(八) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率(%)
2005	0	-274,521,544.24	0
2006	0	-159,623,177.83	0
2007	0	88,271,430.98	0



九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 2 月 27 日，召开监事会第六届十次会议	一、审议通过《公司 2007 年年度报告全文及摘要》。 二、审议通过《公司 2007 年年度监事会工作报告》。
2008 年 4 月 16 日，召开监事会第六届十一次会议	审议通过公司 2008 年第一季度报告全文与正文。
2008 年 7 月 24 日，召开监事会第六届十二次会议	审议通过公司 2008 年半年度报告全文及摘要。
2008 年 10 月 22 日，召开监事会第六届十三次会议	审议通过公司 2008 年第三季度报告全文及正文。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2008 年度公司监事会根据国家的有关法律、法规，通过列席董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度、经营情况等进行了监督，监事会认为：2008 年度，公司规范运作，经营决策合理有效。公司内部控制制度得到进一步完善。公司董事会和经营管理层能够严格根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求及《公司章程》的有关规定进行经营决策、依法运作，决策科学合理、程序合法有效；公司董事、高级管理人员在履行职责时，从维护股东及公司利益出发，勤勉诚信，未发现违反法律、法规、《公司章程》或者其他损害股东和公司利益的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司财务行为严格按照国家法律、法规和公司《内部审计制度》、《资金管理制度》、《资产出租管理办法》等内部控制制度进行，公司财务管理严格、规范，未发现违反国家财经法规和制度的情况，公司财务报告真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。



(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为：报告期内，未发现违规占用募集资金行为。公司上次募集资金使用情况总体上较为良好，没有损害股东和公司的利益。对于募集资金投资的药业项目未达到预期收益这一问题，监事会提请董事会和经营班子尽快采取有效措施予以解决。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有发生收购和出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为：报告期内，公司与四川省电力公司遂宁分公司发生的关联交易，是公司日常生产经营中所进行的交易，交易价格按政府物价管理部门确定的价格执行，并执行丰枯峰谷电价浮动，价格公允，程序合规，有利于公司经济效益的提高。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

报告期内，中瑞岳华会计师事务所未出具非标准意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

报告期内，公司利润实现与预测不存在较大差异。



十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼 (仲裁) 涉及 金额	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果 及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况
华夏银行股份有限公司广州分行	深圳市明伦光电技术有限公司	本公司	诉讼	华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市明伦光电技术有限公司 3350 万元借款合同纠纷案。申请方要求本公司承担连带清偿责任。	3350	审理中	尚未结案	尚未结案
华夏银行股份有限公司广州分行	深圳市索祺实业发展有限公司	本公司	诉讼	华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市索祺实业发展有限公司 2000 万元借款合同纠纷, 申请方要求本公司承担连带清偿责任。	2000	审理中	尚未结案	尚未结案
华夏银行股份有限公司广州分行	深圳市日汇盛实业发展有限公司	本公司	诉讼	华夏银行股份有限公司广州分行深圳市日汇盛实业发展有限公司 3800 万元借款合同纠纷案, 申请方要求本公司承担连带清偿责任。	3800	审理中	尚未结案	尚未结案
华夏银行股份有限公司广州天河支行	深圳市明伦光电技术有限公司	本公司	诉讼	华夏银行股份有限公司天河支行诉深圳市明伦光电技术有限公司 1950 万元借款合同纠纷案, 申请方要求本公司承担连带清偿责任。	1950	审理中	尚未结案	尚未结案

本公司在上述四起借款合同纠纷案中被作为共同被告, 被要求承担连带保证责任。2006 年 7 月, 因出现需要中止审理的事由, 广州市中级人民法院依法对上述四案中止审理。

2008 年 4 月, 因案件中中止审理的事由已消除, 广州市中级人民法院决定恢复审理。详见公司于 2008 年 4 月 26 日发布在《中国证券报》、《上海证券报》、及上海证券交易所网站的《关于诉讼案件恢复审理的公告》(临 2008-20)。



(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
华西证券有限责任公司	27,180,000.00	27,734,600.00	2.74	27,734,600.00	0	0	长期股权投资	发起人股
遂宁市商业银行股份有限公司	2,169,854.54	2,169,854.54	1.42	2,169,854.54	0	0	长期股权投资	发起人股
合计	29,349,854.54	29,904,454.54	/	29,904,454.54	0	0	/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
四川省电力公司	其他	购买商品	购买电力	根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定	105,621,041.91	99.74	电汇
四川明珠水利电力股份有限公司	母公司	购买商品	购买变压器	按市场价格及双方协议确定	241,033.20	0.79	
四川省电力公司（余电）	其他	销售商品	销售余电	按市场价格及双方协议确定	1,546,349.06	0.39	
合计					118,871,703.42		

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 2007 年度股东大会审议通过。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。

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

2、关联债权债务往来

单位：万元 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
四川省电力公司	其他			-282.89	0
四川明珠水利电力股份有限公司	母公司			34.10	34.10
遂宁兴业资产经营公司	参股股东			0	3
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司			-3,047.36	49.18

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。



2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）							
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保类型	担保是否已经履行完毕	是否存在反担保	是否为关联方担保
四川明星电力股份有限公司	公司本部	深圳市明伦光电技术有限公司	3,350.00	连带责任担保	否	否	否
四川明星电力股份有限公司	公司本部	深圳市索祺实业发展有限公司	2,000.00	连带责任担保	否	否	否
四川明星电力股份有限公司	公司本部	深圳日汇盛实业发展有限公司	3,800.00	连带责任担保	否	否	否
四川明星电力股份有限公司	公司本部	深圳市明伦光电技术有限公司	1,950.00	连带责任担保	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0	
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）						11,100.00	
公司对子公司的担保情况							
报告期内对子公司担保发生额合计						0	
报告期末对子公司担保余额合计						0	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）							
担保总额						11,100.00	
担保总额占公司净资产的比例(%)						11.28	
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0	
上述三项担保金额合计						0	

本公司董事会从未讨论、审议过为上述公司的贷款提供担保的事项，也未出具过任何相关的董事会决议，上述借款合同的担保协议完全是公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司和公司原董事长周益明的违法行为。



详见 2006 年 1 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、刊登的《四川明星电力股份有限公司关于诉讼事项的公告》(临 2006-1)；2006 年 2 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、刊登的《四川明星电力股份有限公司关于诉讼事项的公告》(临 2006-8)。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、四川明珠水利电力股份有限公司承诺：（1）承诺遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》关于股权分置改革后公司原非流通股股份出售的规定；（2）十二个月禁售期满后，二十四个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。 2、遂宁兴业资产经营公司承诺：（1）自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；（2）在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。 3、遂宁金源科技发展公司承诺：（1）自改革方案实施之日起，在十二个月内不得上市交易或者转让；（2）在前项规定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。	1、2008 年 2 月 26 日，遂宁兴业资产经营公司履行承诺，部分有限售条件的流通股上市，数量为 16,208,949 股。详见《四川明星电力股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》（临 2008-10）； 2、2008 年 2 月 26 日，遂宁金源科技发展公司履行承诺，部分有限售条件的流通股上市，数量为 16,208,949 股。详见《四川明星电力股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》（临 2008-10）； 3、上述股东严格履行股权分置改革时所作出的承诺，无违反其承诺的情况。



(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	中瑞岳华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		3 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

因公司涉及为深圳市明伦光电技术有限公司、深圳市日汇盛实业发展有限公司、深圳市索祺实业发展有限公司在华夏银行借款 1.11 亿元担保合同纠纷一案,华夏银行向广州市中级人民法院申请诉讼保全。广州市中级人民法院将公司持有的遂宁宾馆、明星自来水公司等 7 家子公司股权及证号为 0054905、0054907、0008682 等 19 宗土地资产予以查封、冻结。查封、冻结期间,上述资产不得进行买卖、转让。本次查封、冻结为诉讼保全,上述资产在查封、冻结期间不影响公司正常经营及使用。

详见 2008 年 2 月 5 日《中国证券报》、《上海证券报》刊登的《四川明星电力股份有限公司关于部分资产被查封的公告》(临 2008-05)。



(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于会计师事务所名称变更的公告	《中国证券报》D003 《上海证券报》D13	2008 年 1 月 24 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十次会议决议公告	《中国证券报》A19 《上海证券报》D15	2008 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的公告			
2007 年度业绩快报	《中国证券报》D007 《上海证券报》D13	2008 年 2 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于部分资产被查封的公告			
关于冻结股权拍卖款项回收情况的公告			
2008 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C015 《上海证券报》15	2008 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十一次会议决议公告			
关于供电销售收入缴纳增值税税率变更的公告	《中国证券报》D010 《上海证券报》D10	2008 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》D003 《上海证券报》B3	2008 年 2 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度报告摘要	《中国证券报》D031 《上海证券报》D41	2008 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十二次会议决议公告			
监事会第六届十次会议决议公告			
关于向上海证券交易所申请撤销对公司股票交易实行退市风险警示和其他特别处理的公告			
关于撤销股票退市风险警示及其他特别处理的公告	《中国证券报》D016 《上海证券报》D18	2008 年 3 月 12 日	http://www.sse.com.cn
关于收回明伦集团案件执行款项的公告	《中国证券报》D003 《上海证券报》D4	2008 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn



明星电力

2008 年年度报告

董事会第七届二十三次会议决议公告	《中国证券报》D030 《上海证券报》D39	2008 年 4 月 9 日	http://www.sse.com.cn
关于 2008 年度日常性关联交易的公告			
关于召开公司 2007 年度股东大会的公告			
2008 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》C047 《上海证券报》59	2008 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第一季度报告	《中国证券报》D013 《上海证券报》D84	2008 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于诉讼案件恢复审理的公告	《中国证券报》A18 《上海证券报》146	2008 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司涉诉情况的公告	《中国证券报》C05 《上海证券报》D179	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D010 《上海证券报》A36	2008 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
关于四川省地震未对公司正常经营活动产生影响的公告	《中国证券报》B05 《上海证券报》D23	2008 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十五次会议决议公告	《中国证券报》C11 《上海证券报》D8	2008 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十六次会议决议公告	《中国证券报》C003 《上海证券报》26	2008 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
关于所属龙凤电厂临时停止发电的公告	《中国证券报》D007 《上海证券报》D7	2008 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于龙凤电厂恢复正常发电的公告	《中国证券报》D007 《上海证券报》D13	2008 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于收回明伦集团案件执行款项的公告			
关于过军渡水利枢纽（电站）工程第二台机组正式投产发电的公告	《中国证券报》D023 《上海证券报》D23	2008 年 7 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2008 年中期业绩预增公告	《中国证券报》B02 《上海证券报》C7	2008 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于电价调整的公告	《中国证券报》D006 《上海证券报》C16	2008 年 7 月 15 日	http://www.sse.com.cn



明星电力

2008 年年度报告

2008 年半年度报告摘要			
董事会第七届二十七次会议决议公告	《中国证券报》C039 《上海证券报》26	2008 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
关于召开公司 2008 年第二次临时股东大会的公告			
关于公司治理专项整改事项的整改情况公告	《中国证券报》D039 《上海证券报》C11	2008 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C039 《上海证券报》31	2008 年 8 月 16 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第三季度报告	《中国证券报》D044 《上海证券报》C45	2008 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届二十八次会议决议公告			
董事会第七届二十九次会议决议公告	《中国证券报》B05 《上海证券报》封 11	2008 年 11 月 11 日	http://www.sse.com.cn
董事会第七届三十次会议决议公告暨召开 2008 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》C020 《上海证券报》15	2008 年 12 月 13 日	http://www.sse.com.cn
2008 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D003 《上海证券报》C28	2008 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn



十一、财务报告

（一）审计报告

中瑞岳华审字[2009]第 00486 号

四川明星电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川明星电力股份有限公司（以下简称“四川明星电力公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是四川明星电力公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



三、审计意见

我们认为，四川明星电力公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了四川明星电力公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2008 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：杨晓辉

中国注册会计师：徐铄才

2009 年 2 月 25 日

（二）财务报表（附后）



财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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



以 2004 年末股本总额 203,766,500 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计增加股本 61,129,950 股，总股本增至 264,896,450 股。

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

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

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

本公司经营范围是电力、热力的生产、供应；送变电工程的施工及设备的安装；项目投资；研究、生产光电产品；技术服务；商品批发与零售，进出口业务。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

企业法人营业执照注册号：510000000002960；

注册地址：四川省遂宁市开发区明月路 88 号；



注册资本：324,178,977 元；

法定代表人：张有才。

本公司财务报表于 2009 年 2 月 25 日已经公司董事会批准报出。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及其他各项会计准则的要求，真实、完整地反映了公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

四、公司采用的主要会计政策、会计估计和前期差错

1、会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础及会计计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

4、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的



当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

6、金融资产、金融负债

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下几类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产；⑤其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，即确认一项金融资产或金融负债。对金融资产或金融负债初始确认按照公允价值计量。

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确



认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A.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，按照成本计量。

B.不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a.《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，通常以活跃市场中的报价确定公允价值。

金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

（4）金融资产转移的确认和计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，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。



金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（5）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

① 金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

② 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，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金融资产在转回日的摊余成本。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

B.以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定的以成本法核算的、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,其减值也按照上述原则处理。

C.可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

D.对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

7、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日,本公司对单项金额(100万元以上)的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减



值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额 100 万元以下的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年,下同)	0.50%
1-2 年	5.00%
2-3 年	20.00%
3 年以上	40.00%

本公司纳入合并范围内的各会计报表主体之间的应收款项不计提坏账准备。

8、存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、周转材料、产成品、库存商品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。



本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。原材料由于数量繁多、单价较低，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

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

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

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发



行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

本公司通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

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

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

(2) 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。



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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

（3）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。



10、投资性房地产核算方法

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。其减值准备依据和方法见“附注四、资产减值”。

11、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其它设备等。固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	18-45	5%	2.11-5.25%
发电设备	25	5%	3.80%
变配电设备	22	5%	4.32%
输电线路	40	5%	2.38%
通讯设备	20	5%	4.75%
测试设备	10	5%	9.50%
机械设备	15	5%	6.33%
管理用设备	5-10	5%	9.50-19%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资



产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

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

（3）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

12、在建工程

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

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

13、无形资产

（1）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。

（2）无形资产的后续计量

①无形资产使用寿命的估计

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

②无形资产使用寿命的复核

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。



③无形资产的摊销

本公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。

14、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

15、资产减值

(1) 适用范围

本附注所述资产减值主要包括长期股权投资（不含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）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，本公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；



⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

（4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

（6）商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组



的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产而发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

（3）借款费用资本化金额的计算方法



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

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

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

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

18、收入

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠计量；④相关经济利益很可能流入本公司；⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

建造合同（工程合同）收入确认方法



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

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

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

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

(2) 提供劳务收入的确认方法

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

②具体确认方法

A.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



19、租赁

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(2) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(3) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用出租人租赁内含利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。



②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

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

20、政府补助

（1）政府补助的确认条件

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

（2）政府补助的计量

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

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

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

21、所得税

（1）所得税的核算方法



本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(2) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(3) 递延所得税资产的确认

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

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(4) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(5) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他



的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22、业务分部

本公司以业务分部作为主要报告形式。

23、主要会计政策、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更的说明

本公司本报告年度无会计政策变更。

(2) 会计估计变更的说明

本公司本报告年度无会计估计变更。

24、前期差错

本报告年度对 2007 年按资产负债表债务法多确认的递延所得税资产等前期会计差错进行更正，共计调减 2008 年 1 月 1 日资产 31,516,625.59 元，调减 2008 年 1 月 1 日负债 4,476,451.08 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 27,040,174.51 元。其更正情况具体如下：

(1) 经四川省地方税务局川地税函[2006]465 号文批复，同意本公司对中安经贸发展有限责任公司等 3 家债务单位计提的坏账损失 243,985,633.21 元在 2005 年度企业所得税前扣除。本公司 2007 年按资产负债表债务法确认递延所得税资产时，未考虑到该影响因素，造成多确认 2007 年 1 月 1 日递延所得税资产 36,414,855.76 元。2008 年本公司对该前期差错进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日递延所得税资产 36,414,855.76 元，调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 36,414,855.76 元。

(2) 2008 年本公司对 2005 年预提未缴的企业所得税进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日应交税费 4,476,451.08 元，调增 2007 年 1 月 1 日未分配利润 4,476,451.08 元。

(3) 根据企业会计准则及《企业会计准则解释第 2 号》等规定，2008 年本公司对原校企合作建设的遂宁中学及遂宁市第二中学新校区学生公寓及学生食堂项目收入的确认方法进行了追溯调整，由此，调增 2008 年 1 月 1 日长期应收款 4,898,230.17 元，调增 2007 年 1 月 1 日未分配利润 5,478,341.67 元，调减 2007 年度投资收益 580,111.50 元。



(4) 本公司将 2003 年收到的遂宁市财政局拨付的城市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金 7,500,000.00 元挂账“专项应付款”，经核实该专项资金应为一项与资产相关的政府补助。2008 年本公司对该前期差错进行了更正，由此，调减 2008 年 1 月 1 日专项应付款 7,500,000.00 元，调增其他非流动负债 7,500,000.00 元。

五、税项

1、增值税

本公司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。经主管税务机关核定，本公司供电销售收入应缴增值税计税税率从 2008 年 1 月 1 日起，由 6%调整为 17%，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

2、营业税

电力安装工程收入和工程施工收入按营业收入的 3%计缴营业税；宾馆、酒店服务收入按 5%计缴营业税。

3、城市维护建设税、教育费附加

城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 5%、7%计缴；

教育费附加按实际缴纳流转税额的 3%计缴。

4、企业所得税

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

子公司遂宁市明星自来水有限公司符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000 年修订）》第二十六类第四条“城镇供水水源、自来水、排水及污水处理工程”项目，根据国务院办公厅[国办发（2002）47 号]《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通



知》文件精神，经四川省地方税务局[川地税函（2005）265 号]批准，2005 年度减按 15%征收企业所得税，2006 年及以后年度经主管税务机关遂宁市地方税务局审核后执行。2008 年度暂按 15%税率计缴企业所得税。

其他子公司、孙公司按 25%的税率计缴企业所得税。

5、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

①同一控制下的企业合并的界定

本公司同一控制下的企业合并的判断依据包括：①合并各方在合并前后同受集团公司最终控制；②合并前，参与合并各方受集团公司控制时间一般在 1 年以上（含 1 年），企业合并后所形成的报告主体受集团公司控制时间也在 1 年以上（含 1 年）。同时满足上述两个条件的，本公司界定为同一控制下的企业合并。

②合并日的确定依据

合并日是指本公司实际取得对被合并方控制权的日期。即被合并方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。在同时满足以下条件的，认定为实现了控制权的转移：A.企业合并协议已获股东大会通过；B.企业合并事项需要经过国家有关部门实质性审批的，已取得有关主管部门的批准；C.参与合并各方已办理了必要的财产交接手续；D.本公司已支付了合并价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力支付剩余款项；E.本公司实际上已经控制了被合并方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担风险。

③合并成本的确定



本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤同一控制的实际控制人

同一控制的实际控制人的披露见六、2、（1）。

（2）非同一控制下的企业合并

①非同一控制下的企业合并的界定

参与合并的各方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中，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（指本公司），参与合并的其他企业为被购买方。

②购买日的确定依据

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。即被购买方净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。购买日的确定依据与合并日的确定依据相同。

③合并成本的确定

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。



非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

④合并费用的处理方法

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

⑤商誉的金额及其确定方法

商誉是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。商誉的披露见附注七、23。

(3) 吸收合并

本公司发生吸收合并时，合并中取得的资产、负债入账价值的确定方法如下：

①同一控制下的吸收合并，本公司在合并日取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。如果被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司基于重要性原则，在合并日按照本公司会计政策对被合并方的相关资产、负债的账面价值进行调整，在此基础上确定合并中取得的资产、负债的入账价值。

②非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债。公允价值的具体确定方法如下：

A.货币资金，按照购买日前被购买方的账面余额确定。

B.有活跃市场的股票、债券、基金等金融工具，按照购买日活跃市场中的市场价值确定。



C.应收款项，其中短期应收款项一般按照应收取的金额作为公允价值；长期应收款项，按照适当的利率折现后的现值确定其公允价值。在确定应收款项的公允价值时，要考虑发生坏账的可能性及相关收款费用。

D.存货，对于其中的产成品和商品按其估计售价减去估计的销售费用、相关税费以及出售类似产成品或商品估计可能实现的利润确定；在产品按完工产品的估计售价减去至完工仍将发生的成本、估计销售费用、相关税费以及基于同类或类似产成品的基础上估计出售可能实现的利润确定；原材料按现行重置成本确定。

E.不存在活跃市场的金融工具如权益性投资等，参照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的规定，采用估值技术确定其公允价值。

F.房屋建筑物、机器设备、无形资产，存在活跃市场的，以购买日的市场价格为基础确定其公允价值；不存在活跃市场，但同类或类似资产存在活跃市场的，参照同类或类似资产的市场价格确定其公允价值；同类或类似资产不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。

G.应付账款、应付票据、应付职工薪酬、应付债券、长期应付款，其中的短期负债，一般按照应支付的金额确定其公允价值；长期负债，按照适当的折现率折现后的现值作为其公允价值。

H.取得的被购买方的或有负债，其公允价值在购买日能够可靠计量的，单独确认为预计负债。此项负债按照假定第三方愿意代购买方承担该项义务，就其所承担义务需要购买方支付的金额作为其公允价值。

I.递延所得税资产和递延所得税负债，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与其计税基础之间存在差额的，应当按照《企业会计准则第 18 号-所得税》的规定确认相应的递延所得税资产或递延所得税负债，所确认的递延所得税资产或递延所得税负债的金额不折现。

2、合并财务报表

(1) 合并范围

①确定原则



公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资 金额(万元)	持股 比例	表决权
遂宁市明星自来水有限公司	遂宁市	1,110.00	自来水生产、销售	1,923.03	100.00%	100.00%
四川明星电力股份公司遂宁宾馆	成都市	200	旅馆、卡拉 OK、酒吧	1,615.99	100.00%	100.00%
遂宁明星加气砖厂	遂宁市	185	加气砖生产销售	274.86	100.00%	100.00%
四川明星药业有限责任公司	遂宁市	9,150.00	制造销售药品	9,000.00	98.36%	98.36%
遂宁市明星酒店有限公司	遂宁市	6,000.00	酒店、宾馆、商务、康乐	5,714.57	99.83%	99.83%
四川明星水电建设有限公司	遂宁市	3,068.00	水利、水电工程建设、安装	2,442.00	80.00%	80.00%
遂宁市明星电气工程有限公司	遂宁市	1,000.00	送变电工程线路安装、维修	943.72	90.00%	90.00%
遂宁市明星电力工程设计有限公司	遂宁市	50	电力工程勘察设计及技术咨询服务	49.52	100.00%	100.00%

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

②2008 年度的重要子公司情况及合并范围的确定

③合并范围的变更情况

本公司 2008 年度合并范围较 2007 年度未发生变化。

(2) 合并财务报表编制方法

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法



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

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

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

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

④外币财务报表折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。



(3) 少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
遂宁市明星酒店有限公司	71,862.34	68,947.98
四川明星药业有限责任公司	1,098,664.97	1,180,311.30
遂宁市明星电气工程有限公司	1,765,569.99	1,538,726.33
四川明星水电建设有限公司	4,443,117.20	4,472,243.88
合 计	7,379,214.50	7,260,229.49

七、合并财务报表主要项目注释

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，年初指 2008 年 1 月 1 日，年末指 2008 年 12 月 31 日。上年指 2007 年度，本年指 2008 年度。

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额	原币金额	折算 汇率	折合人民币 金额
现金-人民币	89,824.20		89,824.20	263,161.50		263,161.50
现金小计			89,824.20			263,161.50
银行存款-人民币	59,783,341.85		59,783,341.85	124,534,537.58		124,534,537.58
银行存款小计			59,783,341.85			124,534,537.58
合 计			59,873,166.05			124,797,699.08

注：① 货币资金年末数比年初数减少 52.02%，其主要原因是本年偿还银行借款所致。

② 货币资金年末数中无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况



项 目	年 末 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计 提比例
单项金额重大的应收账款	1,112,500.35	25.44%	5,562.50	1,106,937.85	0.50%
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款	797,687.22	18.24%	797,687.22		100.00%
其他不重大应收账款	2,462,111.29	56.32%	329,185.74	2,132,925.55	13.37%
合 计	4,372,298.86	100.00%	1,132,435.46	3,239,863.40	

(续)

项 目	年 初 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计 提比例
单项金额重大的应收账款					
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大的应收账款					
其他不重大应收账款	10,376,004.87	100.00%	2,137,141.97	8,238,862.90	20.60%
合 计	10,376,004.87	100.00%	2,137,141.97	8,238,862.90	

注：① 子公司遂宁市明星电气工程有限公司应收中国石油天然气股份有限公司工程款 1,112,500.35 元系 2008 年 12 月工程结算时形成，单独进行减值测试，未发生减值，按账龄计提坏账准备。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款年末账面余额 797,687.22 元，系子公司四川明星药业有限责任公司及遂宁明星加气砖厂对已无法收回的部分单位货款全额计提了坏账损失。

② 应收账款年末数比年初数少 57.86%，其主要原因是应收款项回收情况较好所致。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况



账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账 款总额的 比例	坏账准备
1 年以内	2,404,863.44	55.01%	14,126.72	4,642,427.37	44.75%	212,061.05
1 至 2 年	499,938.67	11.43%	3,972.80	3,044,399.62	29.34%	72,840.35
2 至 3 年	164,829.58	3.77%	32,965.90	430,557.31	4.15%	87,788.32
3 年以上	1,302,667.17	29.79%	1,081,370.04	2,258,620.57	21.76%	1,764,452.25
合 计	4,372,298.86	100.00%	1,132,435.46	10,376,004.87	100.00%	2,137,141.97

(3) 应收账款年末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额 的比例	欠款年限
中国石油天然气股份有限公司	1,112,500.35	25.44%	1 年以内
四川石油管理局川中石油天然气开发公司	138,006.14	3.16%	1 年以内
四川遂宁明仕达通信设备有限公司	114,190.60	2.61%	4—5 年
新鑫化纤有限公司	101,189.90	2.31%	1 年以内
华润蓝剑(遂宁)啤酒有限公司	70,366.22	1.61%	1 年以内
合 计	1,536,253.21	35.13%	

(4) 本年实际冲销的应收账款明细情况

债务人名称	款项性质	核销原因	金额	是否因关联交易产生
应收居民用户水费	陈欠水费	预计无法收回	1,434,154.72	否
应收居民安装费	陈欠安装费	预计无法收回	514.16	否
合 计			1,434,668.88	

(5) 应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项



(1) 预付款项明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,939,448.80	73.61%	9,506,806.13	81.43%
1 至 2 年	1,074,056.24	13.31%	1,327,590.94	11.37%
2 至 3 年	580,474.80	7.19%	102,046.39	0.87%
3 年以上	475,390.95	5.89%	737,993.39	6.33%
合 计	8,069,370.79	100.00%	11,674,436.85	100.00%

注：① 预付款项年末数比年初数减少 30.88%，其主要原因是工程项目结算所致。

② 账龄超过 1 年的预付款项，其主要原因是与施工劳务协作方尚未办理结算所致。

(2) 金额较大的预付款项明细情况

债务人名称	金额	性质或内容
吴辉(石油南苑小区项目)	2,144,801.00	预付工程款
龙林(仁里电子产业园工程)	1,488,579.83	预付工程款
罗应兵(安居区白马镇土地整理项目)	922,644.00	预付工程款
向天甫(成华区玻璃厂大气水环境综合整治)	632,010.00	预付工程款
王小平(理县狮子坪电站)	501,155.00	预付工程款
徐林	244,000.00	预付工程款
合 计	5,933,189.83	

(3) 本公司预付款项年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

4、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数				
	账面余额	占其他应 收款总额 的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的其他应收款	288,147,832.43	90.17%	282,147,832.43	6,000,000.00	97.92%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,576,098.73	0.49%	1,576,098.73		100.00%
其他不重大其他应收款	29,851,555.48	9.34%	6,330,054.48	23,521,501.00	21.21%
合 计	319,575,486.64	100.00%	290,053,985.64	29,521,501.00	



(续)

项 目	年 初 数				
	账面余额	占其他应收款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准 备计提 比例
单项金额重大的其他应收款	315,695,505.61	91.46%	285,395,505.61	30,300,000.00	90.40%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	29,488,090.11	8.54%	7,777,335.08	21,710,755.03	26.37%
合 计	345,183,595.72	100.00%	293,172,840.69	52,010,755.03	

注：截止 2008 年末，本公司应收四川省达州市财政局借款 20,000,000.00 元，该款项系本公司原控股股东深圳明伦集团关联方四川国伦投资有限公司遗留的尚未解决的事项，能否最终收回该款项具有重大不确定性。根据四川英捷律师事务所就该债权能否收回出具的法律意见书，并结合实际情况，年末对该债权按不低于 70%的比例补提坏账准备 6,000,000.00 元，该坏账准备计提事项已经公司董事会第 7 届第 31 次会议决议通过。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款年末账面余额 1,576,098.73 元，系本公司及子公司四川明星药业有限责任公司对已无法收回的部分单位往来款项全额计提了坏账损失。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备	账面余额	占其他 应收款 总额的 比例	坏账准备
1 年以内	18,802,658.61	5.89%	85,803.55	12,686,679.63	3.67%	1,110,103.11
1 至 2 年	872,504.12	0.27%	29,049.43	11,207,451.40	3.25%	7,333,452.18
2 至 3 年	5,109,306.19	1.60%	4,584,163.15	291,944,266.80	84.58%	277,548,078.89
3 年以上	294,791,017.72	92.24%	285,354,969.51	29,345,197.89	8.50%	7,181,206.51
合 计	319,575,486.64	100.00%	290,053,985.64	345,183,595.72	100.00%	293,172,840.69

注：其他应收款年末数比年初数减少 43.24%，其主要原因是 2008 年 2 月 3 日收回广州致美斋食品有限公司 50.2%股权拍卖款 18,300,000.00 元所致。



(3) 其他应收款年末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	31.58%	3-4 年
力亿有限公司	102,310,434.21	32.01%	3-4 年
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	12.75%	3-4 年
遂宁电力物资公司	24,162,199.22	7.56%	3-4 年
四川省达州市财政局	20,000,000.00	6.26%	4-5 年
合 计	288,147,832.43	90.16%	

(4) 本年实际冲销的应收账款明细情况

债务人名称	款项性质	核销原因	金额	是否因关联交易产生
深圳市申润康实业发展有限公司	由明伦案件形成的 应收债权	该公司已被吊销	5,700,000.00	否
飞虹轴瓦股份有限公司	往来款	该公司已破产清算	47,000.00	否
合 计			5,747,000.00	

(5) 其他应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

5、存货

(1) 存货明细情况

项 目	年 末 数			
	余 额	其中:借款费用 资本化金额	存货跌价准备	净额
原材料	21,519,458.51		1,178,048.63	20,341,409.88
库存商品	883,918.23			883,918.23
发出商品	631,436.64		631,436.64	
周转材料	468,362.85			468,362.85
建造合同形成的资产	34,325,052.91		20,495.60	34,304,557.31
其他				
合 计	57,828,229.14		1,829,980.87	55,998,248.27



(续)

项 目	年初数			
	余 额	其中:借款费用资本 化金额	存货跌价准 备	净额
原材料	13,695,784.92		6,542.88	13,689,242.04
库存商品	1,135,733.18			1,135,733.18
发出商品	631,436.64			631,436.64
周转材料	489,265.39			489,265.39
建造合同形成的资产	7,102,115.49			7,102,115.49
其他	6,261,180.72		20,495.60	6,240,685.12
合 计	29,315,516.34		27,038.48	29,288,477.86

注：存货年末数比年初数增加 91.20%，其主要原因是子公司四川明星水电建设有限公司施工业务本年较上年大幅增长所致。

(2) 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
原材料	6,542.88	1,171,505.75				1,178,048.63
库存商品						
发出商品		631,436.64				631,436.64
周转材料						
建造合同形成的资产	20,495.60					20,495.60
其他						
合 计	27,038.48	1,802,942.39				1,829,980.87

注：根据四川悦华资产评估有限公司出具的川悦评报字（2009）第 101 号资产评估报告，本公司对已关闭的热电厂及子公司遂宁明星加气砖厂结存存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备 1,171,505.75 元，对子公司四川明星药业有限责任公司发出多年已过质保期的药品 631,436.64 元全部计提了存货跌价准备。该存货跌价准备计提事项已经公司董事会第 7 届第 31 次会议决议通过。



6、长期应收款

项 目	年末数	年初数
融资租赁产生的应收款项		
分期收款销售商品产生的应收款项		
分期收款提供劳务产生的应收款项	10,947,166.50	16,013,512.50
其他		
合 计	10,947,166.50	16,013,512.50

注：长期应收款为本公司与遂宁二中和遂宁中学合作建学生公寓及学生食堂而产生的应收款项。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资				
对合营企业投资	157,924,822.49	15,017,118.20	21,507,631.38	151,434,309.31
对联营企业投资	8,312,783.95	375,910.34	278,800.00	8,409,894.29
其他长期股权投资	119,142,173.72	1,100,000.00	3,000,000.00	117,242,173.72
减：长期股权投资减值准备	68,349,072.42	6,796,842.70		75,145,915.12
合 计	217,030,707.74	9,696,185.84	24,786,431.38	201,940,462.20

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司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	遂宁市	燃气销售	2001.12	122,423,372.00	49.37%	50.00%

(续)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
四川华润万通燃气股份有限公司	287,485,265.08	213,473,063.79	30,422,056.77



②联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司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	彭州市	有线电视经营	2005.12	17,000,000.00	39.47%	39.47%

(续)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	19,749,907.55	15,621,425.09	952,395.09

(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加投资额(减本年股权转让额)	被投资单位权益增减数	分得现金红利	年末数
四川华润万通燃气股份有限公司	108,906,900.00	157,924,822.49		13,422,372.05	19,912,885.23	151,434,309.31
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	7,662,825.29	8,312,783.95		375,910.34	278,800.00	8,409,894.29
合 计	116,569,725.29	166,237,606.44		13,798,282.39	20,191,685.23	159,844,203.60

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
深圳市明星综合商社有限公司	150,000,000.00	57,254,649.18			57,254,649.18
四川明伦化工有限公司	66,500,000.00	26,500,000.00			26,500,000.00
华西证券有限责任公司	27,734,600.00	27,734,600.00			27,734,600.00
遂宁市商业银行	2,169,854.54	2,169,854.54			2,169,854.54



遂宁市飞虹轴瓦股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
遂宁明星建材开发有限责任公司	1,983,070.00	1,983,070.00			1,983,070.00
遂宁市富泰投资担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
丰发现代农业投资担保有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00		1,100,000.00
合 计	252,987,524.54	119,142,173.72	1,100,000.00	3,000,000.00	117,242,173.72

注：① 因被投资单位遂宁市飞虹轴瓦股份有限公司已被遂宁市中级人民法院终审裁定破产，本公司对其投资已形成损失。根据公司董事会第 7 界 27 次会议决议，本年核销了对遂宁市飞虹轴瓦股份有限公司的长期股权投资，形成投资损失 2,000,000.00 元。

② 本公司原持有遂宁市富泰投资担保有限公司 11.36% 的股权，该公司 2008 年 2 月 29 日被丰发现代农业投资有限公司吸收合并。合并后，本公司对丰发现代农业投资担保有限公司的总投资额为 1,100,000.00 元，持股比例为 1.09%。其中初始投资成本 1,000,000.00 元，差额 100,000.00 元计入当期投资收益。

(5) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
深圳市明星综合商社有限公司	46,659,338.44					46,659,338.44
四川明伦化工有限公司	20,198,198.98	5,805,307.70				26,003,506.68
遂宁明星建材开发有限责任公司	991,535.00	991,535.00				1,983,070.00
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00					500,000.00
合 计	68,349,072.42	6,796,842.70				75,145,915.12

注：① 2006 年，根据四川明伦化工有限公司（以下简称“明伦化工公司”）董事会决议，按照国家有关规定和法定程序对明伦化工公司进行歇业清算。因各种因素影响，截止 2008 年末，明伦化工公司清算工作并无实质性进展。根据投资可收回金额低于其账面价值的差额，年末补提对明



伦化工公司长期股权投资减值准备 5,805,307.70 元，截止 2008 年末，本公司对明伦化工公司的投资已累计计提减值准备 26,003,506.68 元。

② 本公司持有遂宁市明星建材开发有限责任公司 19% 的股权，子公司四川明星水电建设有限公司持有 1.01% 的股权，由于被投资单位遂宁市明星建材开发有限责任公司经营不善，目前该公司已停止经营，且资不抵债。年末补提长期股权投资减值准备 991,535.00 元，对该公司的投资账面价值减记为 0 元。

③ 上述减值准备计提事项已经公司董事会第 7 届第 31 次董事会决议通过。

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
原价				
房屋、建筑物	811,592,190.10	41,178,771.75		852,770,961.85
机器设备	564,472,877.27	87,660,323.12	8,690,865.07	643,442,335.32
运输工具	28,325,105.77	1,602,381.90	3,514,913.85	26,412,573.82
其他设备	277,175,390.40	13,661,652.44	9,280.00	290,827,762.84
合 计	1,681,565,563.54	144,103,129.21	12,215,058.92	1,813,453,633.83
累计折旧				
房屋、建筑物	172,311,940.11	23,672,239.65		195,984,179.76
机器设备	141,373,095.44	25,973,761.09	254,135.76	167,092,720.77
运输工具	9,400,757.81	2,330,052.98	1,208,108.04	10,522,702.75
其他设备	75,909,038.75	7,971,885.42	1,856.00	83,879,068.17
合 计	398,994,832.11	59,947,939.14	1,464,099.80	457,478,671.45
固定资产减值准备				
房屋、建筑物	15,346,909.62	11,849,985.79		27,196,895.41
机器设备	7,685,134.81	5,959,950.99		13,645,085.80
运输工具	615,264.07		181,305.90	433,958.17



其他设备	9,408,968.20	10,819,941.61	-	20,228,909.81
合 计	33,056,276.70	28,629,878.39	181,305.90	61,504,849.19
固定资产账面价值				
房屋、建筑物	623,933,340.37	5,656,546.31	-	629,589,886.68
机器设备	415,414,647.02	55,726,611.04	8,436,729.31	462,704,528.75
运输工具	18,309,083.89	-727,671.08	2,125,499.91	15,455,912.90
其他设备	191,857,383.45	-5,130,174.59	7,424.00	186,719,784.86
合 计	1,249,514,454.73	55,525,311.68	10,569,653.22	1,294,470,113.19

注：① 固定资产原值增加 144,103,129.21 元，其主要原因是过军渡电站本年暂估转固 121,033,417.81 元所致。

② 固定资产原值减少 12,215,058.98 元，其主要原因是按工程竣工决算调减遂东 110KV 送变电工程以及双堰至遂北增容扩能工程固定资产原值共计 8,252,480.75 元，处置运输设备原值 3,514,913.85 元所致。

(2) 在建工程转入固定资产的情况

项 目	转入固定资产的时间	转入固定资产的金额
过军渡水电站	2008 年	121,033,417.81
迎峰渡夏——界福路到育才路电缆敷设	2008 年	1,949,115.69
35KV 环城变电站	2008 年	1,423,126.06
35KV 龙桥站 2#主变及相应开关柜补偿电容器建设工程	2008 年	1,791,957.68
两回环城站至南航大道 10KV 主线建设工程	2008 年	2,435,030.41
其他工程	2008 年	11,243,688.71
合 计		139,876,336.36

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	28,052,922.17	12,300,112.22	14,512,096.79	1,240,713.16
机器设备	29,892,129.19	18,872,654.98	9,727,173.95	1,292,300.26
其他设备	54,360,982.69	35,791,978.49	15,978,767.33	2,590,236.87
合 计	112,306,034.05	66,964,745.69	40,218,038.07	5,123,250.29



注：暂时闲置的固定资产主要为本公司下属热电厂发电资产、子公司遂宁市明星自来水有限公司滨河水厂资产及遂宁明星加气砖厂资产。

(4) 用于抵押的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	459,768,911.03	127,839,418.60		331,929,492.43
机器设备	300,421,293.00	63,098,405.47	1,496,177.84	235,826,709.69
合 计	760,190,204.03	190,937,824.07	1,496,177.84	567,756,202.12

(5) 固定资产减值准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
房屋、建筑物	15,346,909.62	11,849,985.79				27,196,895.41
机器设备	7,685,134.81	5,959,950.99				13,645,085.80
运输工具	615,264.07			181,305.90	181,305.90	433,958.17
其他	9,408,968.20	10,819,941.61				20,228,909.81
合 计	33,056,276.70	28,629,878.39		181,305.90	181,305.90	61,504,849.19

注：固定资产减值准备本年增加数，其主要原因是：根据 2007 年国务院批转发改委、能源办关于加快关停小火电机组意见的通知精神及省、市政府的要求，本公司下属热电厂属国家发改委要求清理关闭的小火电机组范围。根据公司实际情况，2008 年 10 月 22 日，本公司董事会作出决议，同意正式关闭热电厂，停止热电生产。根据四川悦华资产评估有限公司出具的川悦评报字（2009）第 101 号资产评估报告，本公司对下属热电厂发电资产可收回金额低于其账面价值的差额，年末补提固定资产减值准备 28,184,888.83 元。该减值准备计提事项已经公司董事会第 7 届第 31 次董事会决议通过。

9、在建工程

(1) 在建工程明细情况



工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数	资金来源	工程投入占预算的比例
过军渡水利枢纽（电站）工程	5.8 亿元	232,103,541.11	43,883,847.81	121,033,417.81		154,953,971.11	自筹、贷款、拨款	
其他工程		16,867,819.88	20,923,954.13	18,842,918.55	5,601,856.29	13,346,999.17	自筹	
合计		248,971,360.99	64,807,801.94	139,876,336.36	5,601,856.29	168,300,970.28		

注：① 过军渡水利枢纽（电站）工程由遂宁市政府和本公司共同筹资兴建，本公司建设的过军渡电站 2 台发电机组（2×2.25 万千瓦）已分别于 2007 年 10 月、2008 年 6 月投产发电。由于过军渡水利枢纽（电站）工程尚未完成竣工结算以及本公司为遂宁市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未分割，暂按本公司建设过军渡电站期间所支付的款项以及应由本公司承担尚未支付的债务转固。截至 2008 年 12 月 31 日，过军渡电站暂估转固 241,033,417.81 元，待该工程办理竣工决算手续及与遂宁市政府所属资产分割完成，确定实际价值后，再进行调整。

② 过军渡水利枢纽（电站）工程年末账面余额 154,953,971.11 元，主要为代遂宁市政府建设的闸坝、交通桥、船闸等资产。

（2）借款费用资本化金额

工程名称	资本化率	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
过军渡电站	6.40%	12,588,035.30	2,898,101.32	15,486,136.62		
城区 10KV 线路	6.40%	213,480.10		213,480.10		
合计		12,801,515.40	2,898,101.32	15,699,616.72		

（3）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

10、无形资产

（1）无形资产明细情况

项目	初始成本	年初数	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	累计摊销数	年末数
土地使用权	91,340,655.10	79,166,235.52	1,293,653.87		2,127,861.39	13,008,627.10	78,332,028.00
非专利技术	5,805,000.00	3,289,166.59			845,000.04	3,360,833.45	2,444,166.55
软件	2,922,700.91	1,560,411.08	866,100.00		312,891.41	809,081.24	2,113,619.67
合计	100,068,356.01	84,015,813.19	2,159,753.87		3,285,752.84	17,178,541.79	82,889,814.22



注：土地使用权及非专利技术按受益期摊销，应用软件按 5 年摊销，收费管理系统按 10 年摊销。

(2) 无形资产减值准备

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
土地使用权	376,282.22					376,282.22
合 计	376,282.22					376,282.22

(3) 用于抵押的无形资产

项 目	初始成本	累计摊销数	减值准备	账面价值
土地使用权	25,604,288.00	3,998,769.35		21,605,518.65
合 计	25,604,288.00	3,998,769.35		21,605,518.65

(4) 本年无形资产抵押情况明细

项 目	面积(m ²)	产权证
龙凤水电厂土地使用权	372,280.00	遂国用(1994)字第 0328 号
三星水电厂土地使用权	319,668.27	遂国用(2005)字第 3970 号
三星水电厂土地使用权	136,667.35	遂国用(2005)字第 3971 号
滨河水厂土地使用权	19,768.38	遂国用(2004)字第 14531 号
热电厂堆煤地土地使用权	6,211.19	遂国用(2002)字第 0251 号
遂宁宾馆土地使用权	1,857.13	成国用(2007)字第 648 号

11、商誉

项 目	年末数			年初数		
	余额	减值准备	净额	余额	减值准备	净额
遂宁市明星酒店有限公司	4,506,434.45		4,506,434.45	4,506,434.45		4,506,434.45
遂宁宏达建筑安装有限公司 (万达公司)	109,698.71		109,698.71	109,698.71		109,698.71
合 计	4,616,133.16		4,616,133.16	4,616,133.16		4,616,133.16



注：（1）按照企业会计准则的规定，本公司对非同一控制下形成的子公司长期股权投资借方差额由于无法可靠确定购买日被购买方可辨认资产、负债公允价值，合并报表时将其在商誉中列示。

（2）截至 2008 年 12 月 31 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

12、长期待摊费用

项 目	初始金额	年初数	本年增加数	本年转出数	本年摊销数	年末数
酒店员工制服费用及其他	728,011.60	264,156.94	283,012.00		272,988.84	274,180.10
南埡寺水塔光彩亮化费用	208,783.00		208,783.00		41,756.60	167,026.40
合 计	936,794.60	264,156.94	491,795.00		314,745.44	441,206.50

13、递延所得税资产

（1）递延所得税资产明细情况

项 目	年末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	27,867,708.91	23,413,163.76
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产		
合 计	27,867,708.91	23,413,163.76

（2）暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
应收账款	1,132,435.46	
其他应收款	46,068,352.43	48,263,088.29
存货	1,823,437.99	27,038.48
固定资产	55,562,660.57	33,056,276.70
无形资产	376,282.22	376,282.22
长期股权投资	75,145,915.12	68,349,072.42
可弥补亏损	170,586.92	
合 计	180,279,670.71	152,205,803.70



14、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	295,309,982.66	3,281,744.23	223,636.91	7,181,668.88	7,405,305.79	291,186,421.10
其中：应收账款	2,137,141.97	632,614.12	202,651.75	1,434,668.88	1,637,320.63	1,132,435.46
其他应收款	293,172,840.69	2,649,130.11	20,985.16	5,747,000.00	5,767,985.16	290,053,985.64
二、存货跌价准备合计	27,038.48	1,802,942.39				1,829,980.87
其中：库存商品		631,436.64				631,436.64
原材料	6,542.88	1,171,505.75				1,178,048.63
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	68,349,072.42	6,796,842.70				75,145,915.12
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	33,056,276.70	28,629,878.39		181,305.90	181,305.90	61,504,849.19
其中：房屋、建筑物	15,346,909.62	11,849,985.79				27,196,895.41
机器设备	7,685,134.81	5,959,950.99				13,645,085.80
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备	376,282.22					376,282.22
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	397,118,652.48	40,511,407.71	223,636.91	7,362,974.78	7,586,611.69	430,043,448.50

15、短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款类别	年末数	年初数
信用借款	430,000.00	430,000.00
抵押借款	220,000,000.00	372,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合 计	220,430,000.00	372,430,000.00



注：① 短期借款年末数比年初数减少 40.81%，其主要原因是本年偿还银行借款所致。

② 信用借款系子公司遂宁宾馆 1992 年向遂宁市建行房地产信贷部借入的购房贷款 300,000.00 元，截止 2001 年末已归还本金 100,000.00 元，尚未归还本息共计 430,000.00 元。主要是由于建行体制变更，遂宁市建行房地产信贷部并入建行遂宁分行裕竹办，经与建行核对，尚欠贷款本金 200,000.00 元及利息 82,783.82 元，待核对清楚后归还。

③ 本公司借款抵押事项见附注七、8，借款抵押事项见附注七、10。

16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,534,180.74	86.45%	8,939,095.28	60.04%
1 至 2 年	1,107,166.73	6.16%	4,746,214.44	31.87%
2 至 3 年	161,411.09	0.90%	1,203,922.72	8.09%
3 年以上	1,166,061.48	6.49%		
合计	17,968,820.04	100.00%	14,889,232.44	100.00%

(2) 应付账款年末数中包括应付四川明珠水利电力股份有限公司（持有本公司 20.07% 股份）货款 241,033.20 元，占应付账款年末数的比例为 1.34%，该项关联交易的披露见附注九、

(三) 4。

(3) 应付账款年末数中不包括应付其他关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
遂宁市农业银行	700,000.00	未催收	否
遂宁市电力物资公司	324,566.81	尚未结算	否
黄河机械厂	268,030.00	未催收	否
夹江水工机械厂	227,682.31	未催收	否
合 计	1,520,279.12		



17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	43,994,894.23	93.83%	36,329,642.76	100.00%
1 至 2 年	2,895,222.20	6.17%		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	46,890,116.43	100.00%	36,329,642.76	100.00%

(2) 预收款项年末数包括预收四川明珠水利电力股份有限公司（持有本公司 20.07% 股份）工程款 100,000.00 元，占预收款项年末数的比例为 0.21%，该项关联交易的披露见附注九、（三）4。

(3) 预收款项年末数中包括预收其他关联方工程款 462,896.27 元，占预收款项年末数的比例为 0.99%，该项关联交易的披露见附注九、（三）4。

(4) 账龄超过 1 年的预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
灵泉区投资开发公司	400,000.00	工程未结算
遂宁市川明电气设备有限公司	325,800.00	工程未结算
遂宁市嘉信置业有限公司	300,000.00	工程未结算
向天甫（成华区玻璃厂大气水环境综合整治工程）	286,794.50	工程未结算
船山区猫儿洲建设管委会	280,000.00	工程未结算
石岩（安居加气加油站工程）	226,940.91	工程未结算
遂宁市船山区公路养护段	209,342.00	工程未结算
四川高金食品股份有限公司	200,000.00	工程未结算
武胜县财政局	189,000.00	工程未结算
天宫庙村三社	143,442.00	工程未结算
合 计	2,561,319.41	



18、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年支付	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,274,895.84	71,515,442.92	71,640,062.72	2,150,276.04
职工福利费		7,189,867.03	7,189,867.03	
医疗保险费	69,846.63	2,320,900.34	2,335,856.69	54,890.28
基本养老保险费	551,550.99	10,638,418.20	10,890,349.54	299,619.65
失业保险费	16,746.40	1,037,518.49	1,016,462.09	37,802.80
工伤保险费		592,013.86	568,009.10	24,004.76
生育保险费		516,517.01	497,763.71	18,753.30
住房公积金	62,399.00	6,614,139.27	2,696,483.47	3,980,054.80
工会经费和职工教育经费	1,725,772.85	3,388,473.80	1,658,812.44	3,455,434.21
因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	4,701,211.71	103,813,290.92	98,493,666.79	10,020,835.84

注：应付职工薪酬年末数比年初数增加 113.15%，其主要原因是本公司根据遂宁市住房公积金管理中心房金管（2008）48 号通知、遂宁市国资委遂市国资（2008）144 号批复，补提企业内退人员 2003.7-2008.12 期间住房公积金以及计提的公司员工 2008 年 7-12 月住房公积金尚未缴纳所致。

19、应交税费

项 目	税（费）率	年末数	年初数
增值税	17%、6%	5,787,195.38	2,032,941.54
营业税	5%、3%	1,224,350.41	800,038.51
企业所得税	25%、15%	8,203,675.53	8,418,981.06
城建税	7%、5%	711,792.30	674,927.69
房产税	12%、1.2%	536,479.58	810,980.19
个人所得税		1,711,093.87	1,199,304.85
教育费附加	3%	403,156.89	431,338.08
其他税费		500,601.16	611,148.94
合 计		19,078,345.12	14,979,660.86



注：应交税费—增值税年末数比年初数增加 184.67%，其主要原因是计提的 2008 年 11-12 月发电收入应缴增值税尚未缴纳所致。

20、其他流动负债（应付股利）

投资者名称	欠付股利原因	年末数	年初数
遂宁市金源科技发展公司	未领取	147,916.56	147,916.56
个人股股利	未领取	58,107.82	58,107.82
合 计		206,024.38	206,024.38

21、其他应付款

（1）其他应付款明细情况

债权人名称	年末数	性质(或内容)
6.30 案件执行款	44,380,460.03	收回的 6.30 案件执行款
代收三项基金	22,468,324.87	农网还贷资金,地方电网后期移民扶持基金,城市工业用电附加等代收款项
四川明星电力股份有限公司退休职工活动中心	18,053,265.79	内退职工生活费、社保等
个人往来	6,649,778.96	押金,保证金等
广东水电二局股份有限公司	4,985,606.00	过军渡工程质保金
富春江富士水电设备有限公司	3,735,690.00	过军渡工程质保金
临时接电费	3,142,912.02	用电保证金
自来水水配套费	2,498,160.53	工程款
中国水利水电第六工程局	2,417,434.00	过军渡工程质保金
污水处理费	2,145,666.01	往来款
遂宁市龙老公路建设	1,873,322.17	工程尾款及质保金
四川煤矿基本建设工程公司	1,674,520.00	保证金
中国水利水电第三工程局资金管理中心	1,520,665.38	过军渡工程质保金
土石方人工费	1,008,289.14	工程款
其他	40,283,335.66	
合 计	156,837,430.56	



(2) 其他应付款年末数中包括应付遂宁兴业资产经营公司（持有本公司 5.70% 股份）欠款 30,000.00 元，占其他应付款年末数的比例为 0.02%，该项关联交易的披露见附注九、（三）4。

(3) 其他应付款年末数中包括应付其他关联方四川华润万通燃气股份有限公司欠款 28,875.20 元，占其他应付款年末数的比例为 0.02%，该项关联交易的披露见附注九、（三）4。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
6.30 案件执行款	44,380,460.03	清算未结束	否
退休职工活动中心	18,053,265.79	用于支付企业内退职工的相关支出	否
广东水电二局股份有限公司	4,724,473.00	工程质保金	否
		未到期	
中国水利水电第六工程局	2,417,434.00	工程质保金	否
		未到期	
遂宁市龙老公路建设	2,013,058.96	工程质保金	否
		未到期	
临时接电费	1,794,749.02	用电保证金用电未到期	否
川中高级公路建设开发有限公司	800,000.00	工程质保金	否
		未到期	
合 计	74,183,440.80		

22、一年内到期的非流动负债

一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	年末数	年初数
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	5,000,000.00	39,000,000.00
合 计			5,000,000.00	39,000,000.00

注：一年内到期的长期借款年末数比年初数减少 87.18%，其主要原因是偿还到期长期借款所致。



23、长期借款

贷款单位	币种	借款条件	年末数	年初数
四川水利电力产业集团公司	人民币	信用借款	65,560,000.00	65,560,000.00
四川水利电力产业集团公司	人民币	信用借款	24,800,000.00	24,800,000.00
四川水利电力产业集团公司	人民币	信用借款	43,200,000.00	43,200,000.00
中国农业银行遂宁分行	人民币	抵押借款		5,000,000.00
遂宁市财政局			5,615,138.32	7,029,596.26
遂宁市财政局			5,127,867.66	5,154,867.66
四川省投资管理公司			100,000.00	100,000.00
合 计			144,403,005.98	150,844,463.92

注：四川水利电力产业集团有限责任公司的农网改造统贷借款 13,356.00 万元，原协议年利率 5.76%，但按国家有关文件规定不计提利息，每年从农村电网供电收入中按每度电 0.02 元收取后归还本息。

24、长期应付款

种 类	年末数	年初数
电力建设基金拨款	4,960,000.00	4,960,000.00
财政拨“挖、革、改”资金	2,189,730.97	2,189,730.97
三星电站造地复垦基金	150,000.00	150,000.00
合 计	7,299,730.97	7,299,730.97

25、专项应付款

种 类	年初数	本年增加	本年减少	年末数
农村电网改造资金拨款	33,330,000.00			33,330,000.00
水电农村电气化建设拨款	850,000.00			850,000.00
城网建设国债转贷资金	16,650,000.00			16,650,000.00
过军渡水利枢纽工程专项工程款	141,600,000.00	550,000.00		142,150,000.00
自来水改扩建工程拨款	9,500,000.00			9,500,000.00
城市维护费拨款	80,000.00		80,000.00	
迁扩建项目	1,100,000.00			1,100,000.00
合 计	203,110,000.00	550,000.00	80,000.00	203,580,000.00



注：过军渡水利枢纽工程专项工程款系收到的代建工程拨款，具体情况附注十三、其他重大事项。

26、预计负债

项 目	年初数	本期增加	本期减少	年末数	形成原因
对明伦集团关联单位贷款提供担保	117,150,000.00			117,150,000.00	对外提供担保
合 计	117,150,000.00			117,150,000.00	

注：预计负债系本公司根据为深圳明伦集团关联企业在华夏银行 1.11 亿元的贷款提供担保的实际情况，预计的担保负债。具体情况见附注十、或有事项。

27、递延所得税负债

(1) 递延所得税负债明细情况

项 目	年末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债		16,261.05
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债		
合 计		16,261.05

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
应收账款		2,296.30
其他应收款		13,964.75
合 计		16,261.05

28、其他非流动负债（递延收益）

项 目	年末数	年初数
自来水城市供水管网改造工程拨款	7,083,333.33	7,500,000.00
合 计	7,083,333.33	7,500,000.00

注：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。



29、股本

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股	18,486,534	5.70				-16,208,949	-16,208,949	2,277,585	0.70
2、国有法人持股	83,382,966	25.72				-16,208,949	-16,208,949	67,174,017	20.72
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	222,309,477	68.58				32,417,898	32,417,898	254,727,375	78.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	324,178,977	100				0	0	324,178,977	100

30、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	386,304,071.81			386,304,071.81
其他资本公积	73,981,932.01		1,594,746.15	72,387,185.86
合 计	460,286,003.82		1,594,746.15	458,691,257.67

注：资本公积本年减少，其主要原因是：

本公司合营企业四川华润万通燃气股份有限公司（以下简称“万通燃气公司”）购买合营企业遂宁市万通凯源燃气有限公司另一控制方的股权后，将遂宁市万通凯源燃气有限公司注销，并承接其相关资产、债务。万通燃气公司对被注销企业的投资账面价值与注销日被注销企



业净资产之间差额，调减资本公积 3,230,676.97 元；本公司按权益法及持有万通燃气公司的股权比例调整其长期股权投资的账面成本，相应调减资本公积 1,594,746.15 元。

31、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	8,399,023.82	7,873,151.69		16,272,175.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	8,399,023.82	7,873,151.69		16,272,175.51

32、未分配利润

项 目	本年数	上年数
上年年末余额	129,734,213.13	-205,776,633.47
加:会计政策变更		102,826,546.04
前期差错更正	-27,040,174.51	-26,460,063.01
本年年初余额	102,694,038.62	-129,410,150.44
加:合并净利润	90,628,273.00	88,374,993.62
盈余公积弥补亏损		152,231,781.90
其他转入		
减:提取法定盈余公积	7,873,151.69	8,399,023.82
提取任意盈余公积		
对股东的分配		
少数股东损益	118,985.01	103,562.64
本年年末余额	185,330,174.92	102,694,038.62

注：（1）本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。

（2）本年对前期差错事项进行更正，共计调减 2007 年 1 月 1 日未分配利润 26,460,063.01 元，调减 2008 年 1 月 1 日未分配利润 27,040,174.51 元。前期差错更正具体情况见附注四、24。



33、营业总收入和营业总成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项 目	本年数	上年数
主营业务收入	559,205,734.34	513,066,929.16
其他业务收入	10,424,107.78	6,280,880.84
营业总收入合计	569,629,842.12	519,347,810.00
主营业务成本	337,116,025.49	336,384,886.85
其他业务成本	2,631,450.05	491,969.32
营业总成本合计	339,747,475.54	336,876,856.17

(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品(或业务)类别	本年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	376,288,375.29	223,571,986.85	152,716,388.44
自来水产品	54,205,322.44	25,327,161.68	28,878,160.76
施工	107,912,392.15	95,053,808.45	12,858,583.70
天然气			
其他行业	48,959,863.97	21,323,288.02	27,636,575.95
小 计	587,365,953.85	365,276,245.00	222,089,708.85
减：公司内各分部抵销数	28,160,219.51	28,160,219.51	
合 计	559,205,734.34	337,116,025.49	222,089,708.85

(续)

产品(或业务)类别	上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	361,817,328.17	246,403,608.13	115,413,720.04
自来水产品	46,602,120.13	18,737,649.02	27,864,471.11
施工	72,943,407.37	62,853,129.52	10,090,277.85
天然气	28,629,935.00	19,027,646.00	9,602,289.00
其他行业	16,890,377.79	2,032,758.29	14,857,619.50
小 计	526,883,168.46	349,054,790.96	177,828,377.50
减：公司内各分部抵销数	13,816,239.30	12,669,904.11	1,146,335.19
合 计	513,066,929.16	336,384,886.85	176,682,042.31



(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

地区名称	本年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
遂宁市	581,782,344.95	365,276,245.00	216,506,099.95
成都市	5,583,608.90		5,583,608.90
合 计	587,365,953.85	365,276,245.00	222,089,708.85
减：公司内各地区抵销数	28,160,219.51	28,160,219.51	
总 计	559,205,734.34	337,116,025.49	222,089,708.85

(续)

地区名称	上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
遂宁市	525,632,180.24	348,960,183.02	176,671,997.22
成都市	1,250,988.22	94,607.94	1,156,380.28
合 计	526,883,168.46	349,054,790.96	177,828,377.50
减：公司内各地区抵销数	13,816,239.30	12,669,904.11	1,146,335.19
总 计	513,066,929.16	336,384,886.85	176,682,042.31

注：① 主营业务利润本年发生数较上年发生数增加 25.70%，其主要原因是过军渡电站建成发电、电站上游来水量增加以及关闭热电厂所致。

② 本年无天然气业务收入，其主要原因是 2007 年 3 月原子公司四川万通燃气股份有限公司变更为合营公司不再纳入合并范围减少所致。

(4) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 73,521,357.95 元，占公司全部销售收入的比例为 12.91%。



34、营业税金及附加

项 目	本年数		上年数	
	计缴标准	金额	计缴标准	金额
营业税	3%、5%	5,471,433.95		3,581,169.90
城市维护建设税	5%、7%	3,398,450.43		1,787,781.18
教育税附加	3%	1,459,846.35		792,967.81
地方教育税附加	1%	485,799.86		287,303.93
其他		770,290.13		743,886.29
合 计		11,585,820.72		7,193,109.11

注：营业税金及附加本年发生数比上年发生数增加 61.07%，其主要原因是经主管税务机关核定，本公司供电销售收入应缴增值税计税税率从 2008 年 1 月 1 日起，由 6%调整为 17%，营业税金及附加的应税基数增大以及子公司四川明星水电建设有限公司施工业务收入本年较上年大幅增长、流转税额增加所致。

35、销售费用

本公司 2008 年度销售费用为 11,181,308.18 元，比 2007 年度销售费用 9,510,376.75 元增加了 17.57%，其主要原因是本年新设电力物资分公司业务增加所致。

36、管理费用

本公司 2008 年度管理费用为 78,284,746.28 元，比 2007 年度管理费用 66,215,280.97 元增加了 18.23%，其主要原因是业务上升管理成本增加、根据遂宁市住房公积金管理中心房金管（2008）48 号通知及遂宁市国资委遂市国资（2008）144 号批复，补提企业改制内退人员 2003.7-2008.12 期间住房公积金以及子公司遂宁宾馆 2008 年收回自行经营所致。



37、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	25,132,474.43	24,899,697.12
减：利息收入	1,164,578.46	2,196,281.42
汇兑损失		
减：汇兑收入		
手续费	72,653.87	74,036.58
其他	36,567.19	514.06
合 计	24,077,117.03	22,777,966.34

38、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
坏账损失	3,058,107.32	5,353,721.03
存货跌价损失	1,802,942.39	
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	6,796,842.70	
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	28,629,878.39	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	40,287,770.80	5,353,721.03



注：资产减值损失本年发生数比上年发生数增加 652.52%，其主要原因是补提应收四川省达州财政局借款坏账准备、补提子公司四川明伦化工有限公司投资减值准备以及补提热电厂资产减值所致。

39、投资收益

项 目	本年数	上年数
成本法核算长期股权投资收益	64,450.00	80,000.00
权益法核算长期股权投资收益	15,393,028.54	6,224,198.21
长期股权投资处置收益	-1,900,000.00	380,870.82
其他投资收益	2,009,695.80	2,686,319.15
合 计	15,567,174.34	9,371,388.18

注：① 投资收益本年发生数比上年发生数增加 66.11%，其主要原因是按权益法确认的对四川万通燃气股份有限公司的投资收益所致。

② 长期股权投资处置收益本年发生数，为核销遂宁市飞虹轴瓦股份有限公司投资损失 2,000,000.00 元以及确认对被投资单位丰发现代农业投资担保有限公司投资收益 100,000.00 元所致。

③ 其他投资收益为本公司与遂宁中学和遂宁二中合作兴建学生食堂和公寓而获得的收入。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置利得	544,930.95	333,225.74
其中:固定资产处置利得	45,519.48	333,225.74
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
债务重组利得		
政府补助	896,666.67	
其他	16,747,892.28	112,631,510.04
合 计	18,189,489.90	112,964,735.78



注：① 营业外收入的 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 84.34%，其主要原因是本公司 2007 年收到深圳明伦集团案件风险化解执行款所致。

② 营业外收入—其他本年发生数，主要为收到的深圳明伦集团案件风险化解执行款。

（2）政府补助

项 目	本年数		上年数	
	金额	其中:计入当期损益的金额	金额	其中:计入当期损益的金额
城市维护费拨款	80,000.00	80,000.00		
城市管网建设费拨款（本期递延收益）	416,666.67	416,666.67		
工业节能专项资金拨款	400,000.00	400,000.00		
合 计	896,666.67	896,666.67		

41、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产处置损失	1,852,234.34	1,034,000.36
其中:固定资产处置损失	1,852,234.34	684,485.03
无形资产处置损失		
非货币性资产交换损失		
债务重组损失		
公益性捐赠支出		
非常损失		64,610,000.00
其他	3,800,754.58	7,065,084.53
合 计	5,652,988.92	72,709,084.89

注：① 营业外支出 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 92.23%，其主要原因是本公司 2007 年预计确认为深圳明伦集团关联企业在华夏银行 1.11 亿元借款提供担保损失 64,610,000.00 元所致。

② 营业外支出—其他本年发生数，主要为支付的与深圳明伦集团案件相关的费用。



42、所得税费用

(1) 所得税费用（收益）的组成

项 目	本年数	上年数
当期所得税费用	6,411,812.09	4,886,199.89
递延所得税费用	-4,470,806.20	27,786,345.19
合 计	1,941,005.89	32,672,545.08

注：所得税费用 2008 年度发生数比 2007 年度发生数减少 94.06%，其主要原因是：

① 2008 年 10 月 27 日，经四川省遂宁市地方税务局第二直属分局遂地税直二发[2008]69 号文批复，因本公司在主管税务机关汇算清缴 2005 年度企业所得税时被认定为亏损，同意本公司 2005 年度所缴纳的企业所得税税款 6,949,808.96 元直接在 2008 年度企业所得税款中抵减。

② 根据四川省遂宁市地方税务局 2007 年 12 月 26 日审核确认的《企业技术改造国产设备投资年度抵免企业所得税审核表》，同意本公司遂北 110KV 变电站技术改造项目所需国产设备投资可抵免的企业所得税为 4,225,708.67 元，其中：2007 年度企业所得税汇算时已抵免企业所得税 217,662.94 元，结转 2008 年度抵免的企业所得税为 4,008,045.73 元。

③ 本公司 2007 年度税前利润弥补以前年度亏损 173,727,727.66 元，转回递延所得税费用 26,059,159.15 元。

(2) 所得税费用（收益）与会计利润的关系

项 目	本年数	上年数
会计利润总额	92,569,278.89	121,047,538.70
加:应纳税所得额调整数	10,944,241.85	-109,926,953.97
应纳税所得额	110,244,645.31	14,950,436.69
当期所得税费用	6,411,812.09	4,886,199.89
递延所得税费用	-4,470,806.20	27,786,345.19
其中:递延所得税资产增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)	-4,454,545.15	27,770,084.14
递延所得税负债增减变动额(不含直接计入所有者权益的变动额)	-16,261.05	16,261.05
所得税费用合计	1,941,005.89	32,672,545.08



43、基本每股收益和稀释每股收益

项 目	本年度(元/股)	上年度 (元/股)
基本每股收益	0.28	0.27
稀释每股收益	0.28	0.27

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]÷（ $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

44、收到其他与经营活动有关的现金

本公司“收到其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
明伦案件风险化解收回款	16,152,679.58	89,887,753.28
投标保证金	10,708,208.02	14,016,970.00
代收基金及其他附加款	14,380,664.04	11,715,274.04
收回垫付的企业改制内退人员生活费	1,833,717.40	45,940.30
合 计	43,075,269.04	115,665,937.62



45、支付其他与经营活动有关的现金

本公司“支付其他与经营活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
退保证金	12,310,461.75	13,699,195.68
缴纳保证金	11,230,303.47	15,403,052.10
支付内退人员费用	5,548,740.32	6,166,748.89
支付农网还贷和城市附加等	3,686,818.22	4,092,538.77
支付风险化解款费用	1,120,686.59	4,519,483.31
合 计	34,938,880.35	48,110,864.75

46、收到其他与投资活动有关的现金

本公司“收到其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
过军渡水利枢纽工程投资开发公司拨款	550,000.00	11,140,075.82
合 计	550,000.00	11,140,075.82

47、支付其他与投资活动有关的现金

本公司“支付其他与投资活动有关的现金”中价值较大的项目列示如下：

项 目	本年数	上年数
不纳入合并范围公司期初货币资金		31,379,383.00
合 计		31,379,383.00

48、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	90,628,273.00	88,374,993.62
加：资产减值准备	40,287,770.80	5,504,346.71
固定资产折旧	59,808,750.09	50,477,387.36
无形资产摊销	3,285,752.84	2,843,854.99
长期待摊费用摊销	314,745.44	338,321.98
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）	929,802.96	656,130.06



固定资产报废损失（收益以“一”号填列）	377,500.43	44,644.56
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）	-	-
财务费用（收益以“一”号填列）	25,132,474.43	24,899,697.12
投资损失（收益以“一”号填列）	-15,567,174.34	-9,371,388.18
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-4,454,545.15	37,270,669.35
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）	-16,261.05	6,725.55
存货的减少（增加以“一”号填列）	-28,512,712.80	4,955,303.40
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	51,678,301.74	-48,135,689.60
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-46,088,380.23	68,488,012.26
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	177,804,298.16	226,353,009.18
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	59,873,166.05	124,797,699.08
减：现金的期初余额	124,797,699.08	152,350,296.96
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	-64,924,533.03	-27,552,597.88

(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	59,873,166.05	124,797,699.08
其中：库存现金	89,824.20	263,161.50
可随时用于支付的银行存款	59,783,341.85	124,534,537.58
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,873,166.05	124,797,699.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

项 目	年 末 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账 准备	账面价值	坏账准备计 提比例
单项金额重大的应收账款	2,969,097.37	78.16%		2,969,097.37	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	829,642.97	21.84%	4,148.21	825,494.76	0.50%
合 计	3,798,740.34	100.00%	4,148.21	3,794,592.13	

(续)

项 目	年 初 数				
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备 计提比例
单项金额重大的应收账款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	3,438,585.58	100.00%	204,590.35	3,233,995.23	5.95%
合 计	3,438,585.58	100.00%	204,590.35	3,233,995.23	

注：单项金额重大的应收账款全部为本公司下属电力物资分公司应收子公司四川明星电气工程有限公司的材料款 2,969,097.37 元，账龄为 1 年以内，本公司纳入合并范围内的各会计报表主体之间的应收款项不计提坏账准备。

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款 总额的比例	坏账准备
1 年以内	3,798,740.34	100.00%	4,148.21	3,438,585.58	100.00%	204,590.35
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
合 计	3,798,740.34	100.00%	4,148.21	3,438,585.58	100.00%	204,590.35



(3) 应收账款年末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例	欠款年限
遂宁市明星电气工程有限公司	2,969,097.37	78.16%	1 年以内
新鑫化纤有限公司	101,189.90	2.66%	1 年以内
天宫路市干休所	26,041.62	0.69%	1 年以内
卫星桥新川公司	23,460.95	0.62%	1 年以内
华润蓝剑(遂宁)啤酒有限公司	20,366.22	0.54%	1 年以内
合 计	3,140,156.06	82.67%	

(4) 应收账款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

2、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	年 末 数				
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收账款	288,147,832.43	94.00%	282,147,832.43	6,000,000.00	97.92%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,409,799.91	0.46%	1,409,799.91		100.00%
其他不重大应收账款	16,982,721.27	5.54%	1,222,390.58	15,760,330.69	7.20%
合 计	306,540,353.61	100.00%	284,780,022.92	21,760,330.69	

(续)

项 目	年 初 数				
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面价值	坏账准备计提比例
单项金额重大的应收账款	315,695,505.61	88.85%	285,395,505.61	30,300,000.00	90.40%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款					
其他不重大应收账款	39,637,257.87	11.15%	2,773,557.85	36,863,700.02	7.00%
合 计	355,332,763.48	100.00%	288,169,063.46	67,163,700.02	



注：截止 2008 年末，本公司应收四川省达州市财政局借款 20,000,000.00 元，该款项系本公司原控股股东深圳明伦集团关联方四川国伦投资有限公司遗留的尚未解决的事项，能否最终收回该款项具有重大不确定性。根据四川英捷律师事务所就该债权能否收回出具的法律意见书，并结合实际情况，年末对该债权按不低于 70%的比例补提坏账准备 6,000,000.00 元，该坏账准备计提事项已经公司董事会第 7 届第 31 次会议决议通过。单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款年末账面余额 1,409,799.91 元，系本公司对已无法收回的部分单位往来款项全额计提了坏账损失。

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账 龄	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备	账面余额	占应收账款总额的比例	坏账准备
1 年以内	10,298,179.96	3.36%	30,589.25	22,050,000.00	6.21%	1,102,500.00
1 至 2 年	354,871.21	0.12%	4,881.34	8,563,869.05	2.41%	2,628,908.80
2 至 3 年	360,566.06	0.12%	732.4	290,991,782.53	81.89%	277,494,256.61
3 年以上	295,526,736.38	96.40%	284,743,819.93	33,727,111.90	9.49%	6,943,398.05
合 计	306,540,353.61	100.00%	284,780,022.92	355,332,763.48	100.00%	288,169,063.46

注：其他应收款年末数比年初数减少 67.60%，其主要原因是 2008 年 2 月 3 日收回广州致美斋食品有限公司 50.2%股权拍卖款 18,300,000.00 元以及核销深圳市申润康实业发展有限公司的应收款 5,700,000 元所致。

(3) 其他应收款年末欠款前五名明细情况

债务人名称	金额	占其他应收款总额的比例	欠款年限
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	32.93%	3-4 年
力亿有限公司	102,310,434.21	33.38%	3-4 年
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	13.29%	3-4 年
遂宁电力物资公司	24,162,199.22	7.88%	3-4 年
四川省达州市财政局	20,000,000.00	6.52%	4-5 年
合 计	288,147,832.43	94.00%	



(4) 其他应收款年末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	219,401,820.64	235,200.00		219,637,020.64
对合营企业投资	122,970,438.66	12,168,822.71	17,429,573.22	117,709,688.15
对联营企业投资	8,312,783.95	375,910.34	278,800.00	8,409,894.29
其他长期股权投资	119,042,173.72	1,100,000.00	3,000,000.00	117,142,173.72
减：长期股权投资减值准备	68,299,072.42	6,746,842.70		75,045,915.12
合 计	401,428,144.55	7,133,090.35	20,708,373.22	387,852,861.68

(2) 对合营企业投资、联营企业投资的明细情况

①合营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司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	遂宁市	燃气销售	2001.12	122,423,372.00	40.00%	50.00%

(续)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
四川华润万通燃气股份有限公司	287,485,265.08	213,473,063.79	30,422,056.77

②联营企业

被投资单位名称	注册地	业务性质	投资年限	注册资本	本公司持股比例	本公司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	彭州市	有线电视经营	2005.12	17,000,000.00	39.47%	39.47%

(续)

被投资单位名称	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	19,749,907.55	15,621,425.09	952,395.09



(3) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年追加投资额(减本年股权转让额)	被投资单位权益增减数	分得现金红利	年末数
四川华润万通燃气股份有限公司	72,998,897.15	122,970,438.66		10,876,551.92	16,137,302.43	117,709,688.15
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	7,662,825.29	8,312,783.95		375,910.34	278,800.00	8,409,894.29
合 计	80,661,722.44	131,283,222.61		11,252,462.26	16,416,102.43	126,119,582.44

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	年初数	本年增加	本年减少	年末数
遂宁市明星自来水有限公司	19,230,323.54	19,230,323.54			19,230,323.54
四川明星电力股份公司遂宁宾馆	16,159,928.45	16,159,928.45			16,159,928.45
遂宁明星加气砖厂	2,748,645.99	2,748,645.99			2,748,645.99
深圳市明星综合商社有限公司	150,000,000.00	57,254,649.18			57,254,649.18
四川明星药业有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00			90,000,000.00
遂宁市明星酒店有限公司	57,145,703.36	57,145,703.36			57,145,703.36
四川明伦化工有限公司	26,500,000.00	26,500,000.00			26,500,000.00
四川明星水电建设有限公司	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	9,437,219.30	9,437,219.30			9,437,219.30
遂宁市明星电力工程设计有限公司	260,000.00	260,000.00	235,200.00		495,200.00
华西证券有限责任公司	27,734,600.00	27,734,600.00			27,734,600.00
遂宁市商业银行	2,169,854.54	2,169,854.54			2,169,854.54
遂宁市飞虹轴瓦股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	-
遂宁明星建材开发有限责任公司	1,983,070.00	1,883,070.00			1,883,070.00
遂宁市富泰投资担保有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	-
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
丰发现代农业投资担保有限公司	1,100,000.00		1,100,000.00		1,100,000.00
合 计	432,389,345.18	338,443,994.36	1,335,200.00	3,000,000.00	336,779,194.36



(5) 本公司持有四川华润万通燃气股份有限公司 40%的股权，本公司全资子公司遂宁市明星自来水有限公司持有四川华润万通燃气股份有限公司 9.37%的股权，华润燃气投资（香港）有限公司持有 50%的股权，根据协议，本公司与华润燃气投资（香港）有限公司享有同样的表决权。

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
深圳市明星综合商社有限公司	46,659,338.44					46,659,338.44
四川明伦化工有限公司	20,198,198.98	5,805,307.70				26,003,506.68
遂宁明星建材开发有限责任公司	941,535.00	941,535.00				1,883,070.00
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00					500,000.00
合 计	68,299,072.42	6,746,842.70				75,045,915.12

4、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项目	本年数	上年数
主营业务收入	388,817,126.64	362,970,524.80
其他业务收入	6,032,314.99	2,946,540.92
营业收入合计	394,849,441.63	365,917,065.72
主营业务成本	234,097,284.13	246,424,181.13
其他业务成本	1,569,329.34	204,783.37
营业成本合计	235,666,613.47	246,628,964.50



(2) 各产品（或业务）类别的主营业务收入、主营业务成本和主营业务利润

产品（或业务）类别	本年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	376,288,375.29	223,571,986.85	152,716,388.44
施工			
其他	13,301,357.30	11,297,903.23	2,003,454.07
小 计	389,589,732.59	234,869,890.08	154,719,842.51
减：公司内各分部抵销数	772,605.95	772,605.95	
合 计	388,817,126.64	234,097,284.13	154,719,842.51

(续)

产品（或业务）类别	上年数		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
电力产品	361,817,328.17	246,403,608.13	115,413,720.04
施工	1,153,196.63	20,573.00	1,132,623.63
其他			
小 计	362,970,524.80	246,424,181.13	116,546,343.67
减：公司内各分部抵销数			
合 计	362,970,524.80	246,424,181.13	116,546,343.67

注：主营业务收入-其他本年发生数，系新设电力物资分公司经营业务收入所致。

(3) 2008 年度公司前五名客户销售的收入总额为 73,521,357.95 元，占公司全部销售收入的比例为 18.62%。

5、投资收益

被投资单位名称	本年数	上年数
成本法核算长期股权投资收益	1,364,450.00	5,746,033.79
权益法核算长期股权投资收益	12,544,733.05	6,602,286.09
长期股权投资处置收益	-1,900,000.00	
其他投资收益	2,009,695.80	2,574,623.80
合 计	14,018,878.85	14,922,943.68



注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、资产减值准备明细表

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数			年末数
			转回数	转销数	合计	
一、坏账准备合计	288,373,653.81	2,373,654.70	216,137.38	5,747,000.00	5,963,137.38	284,784,171.13
其中：应收账款	204,590.35		200,442.14		200,442.14	4,148.21
其他应收款	288,169,063.46	2,373,654.70	15,695.24	5,747,000.00	5,762,695.24	284,780,022.92
二、存货跌价准备合计		1,078,127.55				1,078,127.55
其中：库存商品						
原材料		1,078,127.55				1,078,127.55
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	68,299,072.42	6,746,842.70				75,045,915.12
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备合计	24,391,259.75	28,184,888.83		181,305.90	181,305.90	52,394,842.68
其中：房屋、建筑物	11,175,782.03	11,438,705.44				22,614,487.47
机器设备	3,206,274.95	5,926,241.78				9,132,516.73
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
十一、商誉减值准备						
十二、其他						
合 计	381,063,985.98	38,383,513.78	216,137.38	5,928,305.90	6,144,443.28	413,303,056.48



7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年数	上年数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	78,731,516.92	83,410,126.71
加：资产减值准备	38,167,376.40	5,245,393.25
固定资产折旧	43,047,726.14	34,529,964.06
无形资产摊销	1,119,946.28	1,038,808.92
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,001,731.66	94,446.86
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-	21,847.34
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-	
财务费用（收益以“—”号填列）	24,847,428.97	24,436,053.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,018,878.85	-14,922,943.68
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,976,493.93	27,277,933.60
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）	-5,999,972.19	2,992,087.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	31,727,316.57	-42,176,079.03
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-4,293,084.03	78,592,171.46
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	189,354,613.94	200,539,810.77
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	51,665,027.68	114,201,948.48
减：现金的期初余额	114,201,948.48	135,583,917.49
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	-62,536,920.80	-21,381,969.01



(2) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	51,665,027.68	114,201,948.48
其中：库存现金	16,845.30	112,004.28
可随时用于支付的银行存款	51,648,182.38	114,089,944.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	51,665,027.68	114,201,948.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、关联方的认定标准

本公司对关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司的母公司

母公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
四川明珠水利电力股份有限公司	20635950-2	射洪县	电力	85,950,000.00	20.07%	20.07%

本公司的实际控制人为四川省电力公司，最终控制方为国家电网公司。

3、本公司的子公司

子公司名称	组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例
遂宁市明星自来水有限公司	20615230-9	遂宁市	自来水生产销售	11,100,000.00	100.00%	100.00%
遂宁明星加气砖厂	20615892-X	遂宁市	加气砖生产销售	1,850,000.00	100.00%	100.00%
四川明星电力股份公司遂宁宾馆	63319522-3	成都市	旅馆	2,000,000.00	100.00%	100.00%
遂宁市明星酒店有限公司	74227468-4	遂宁市	酒店、宾馆	60,000,000.00	99.83%	99.83%



遂宁市明星电气工程有限公司	90617153-5	遂宁市	送变电工程	10,000,000.00	90.00%	90.00%
遂宁市明星电力工程设计有限公司	128881448	遂宁市	电力工程勘察设计	500,000.00	100.00%	100.00%
四川明星药业有限责任公司	73488107-0	遂宁市	药品生产销售	91,500,000.00	98.36%	98.36%
四川明星水电建设有限公司	71755731-6	遂宁市	水利水电工程建设	30,680,000.00	80.00%	80.00%
四川明伦化工有限公司	75971950-4	达州市	生产精细硫化工产品	200,000,000.00	55.00%	55.00%
深圳明星综合商社有限公司	754270285	深圳市	小轿车连锁经营、汽车配件	200,000,000.00	75.00%	75.00%

4、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司关系
遂宁兴业资产经营公司	20615842-8	本公司国家股持股单位，占总股本 5.70%
遂宁金源科技发展有限公司	20625168-1	本公司法人股持股单位，占总股本 5.65%
四川华润万通燃气股份有限公司	70899580-8	本公司合营企业
成都市兴网传媒彭州网络有限责任公司	70928417-X	本公司联营企业

(二) 定价政策

本公司与关联方四川省电力公司之间的购电业务，交易价格根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定；本公司与关联方之间的其他交易业务，交易价格按市场价格及双方协议确定。

(三) 关联方交易

1、采购货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
购买电力				
四川省电力公司	105,621,041.91	99.74%	128,761,669.81	99.31%
合 计	105,621,041.91	99.74%	128,761,669.81	99.31%
购买物资				
四川明珠水利电力股份有限公司	241,033.20	0.79%		
合 计	241,033.20	0.79%		



2、销售货物

关联方名称	本年数		上年数	
	金额	占公司全部同类交易的金额比例	金额	占公司全部同类交易的金额比例
四川省电力公司（余电回售）	1,546,349.06	0.39%	396,559.80	0.11%
合 计	1,546,349.06	0.39%	396,559.80	0.11%

3、关键管理人员薪酬

报告期内公司董事等高级管理人员从公司领取的年度报酬总额为 274.34 万元，具体情况如下：

类 别	报酬总额（税前）	人数
独立董事	小于 10 万元	3
监事	20-30 万元	1
高级管理人员	20-30 万元	6
监事	30 万元以上	1
董事	30 万元以上	2

4、关联方应收应付款项余额

项 目	年末数	年初数	条款和条件	是否取得或提供担保
应付账款				
四川省电力公司		2,828,876.81	购电费	否
四川明珠水利电力股份有限公司	241,033.20		无	否
合 计	241,033.20	2,828,876.81		
预收款项				
四川明珠水利电力股份有限公司	100,000.00		工程款	否
四川华润万通燃气股份有限公司	462,896.27		工程款	否
合 计	562,896.27			
其他应付款				
遂宁兴业资产经营公司	30,000.00	30,000.00	无	否
四川华润万通燃气股份有限公司	28,875.20	30,965,381.45	无	否
合 计	58,875.20	30,995,381.45		



十、或有事项

2005 年 3 月和 8 月，本公司原董事长周益明违法以本公司名义为深圳市明伦光电技术有限公司在华夏银行广州天河支行借款 1950 万元、广州分行借款 3350 万元提供担保；2005 年 6 月，周益明违法以本公司名义为深圳市日汇盛实业发展有限公司在华夏银行广州分行借款 3800 万元提供担保；2005 年 6 月，周益明违法以本公司名义为深圳市索琪实业发展有限公司在华夏银行广州分行借款 2000 万元提供担保，共为明伦集团关联企业贷款担保 1.11 亿元。

由于被担保的明伦集团关联企业已无任何清偿能力，以上担保形成或有负债。本公司按照谨慎性原则对华夏银行 1.11 亿元贷款本金、利息、违约金在 2006 年度已经确认 5,254 万元预计负债的基础上，2007 年充分合理预计担保损失，补提预计负债 6,461 万元，本公司共计提担保形成的预计负债 1.17 亿元。

因该诉讼案件中止审理的事由已消除，广州市中级人民法院决定恢复审理，并于 2008 年 4 月 28 日开庭。截止 2008 年 12 月 31 日，该诉讼案件尚未最终裁定。

十一、承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项说明

1、如附注十、或有事项所述，因 2005 年本公司原董事长周益明违法以本公司名义为深圳明伦集团关联企业在华夏银行股份有限公司广州分行 1.11 亿元贷款提供担保，原告华夏银行股份有限公司广州分行向广州市中级人民法院申请诉讼保全，广州市中级人民法院查封、冻结了公司产权证号为 A0084337、A0084338 等房产、土地使用权证号为遂国用（2004）字第 10483 号、遂国用（2005）字第 3970 等土地以及本公司持有的遂宁宾馆、明星自来水公司等 7 家子公



司股权，查封、冻结期间，上述资产不得进行买卖、转让等处分，但不影响公司正常经营和使用。

2、2004 年 4 月，本公司董事会第 6 届 8 次会议审议通过投资兴建遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程，并经 2003 年度股东大会审议通过。遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程位于遂宁市龙凤场涪江干流河段，是兼发电、改善城市生态环境、旅游、航运及防洪综合利用的水利枢纽工程，工程总投资约为 8.3 亿元，由遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司投资 5.4 亿元、本公司投资 2.9 亿元共同投资兴建。工程完工后，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司拥有过军渡水利枢纽主体工程（包括闸坝、交通桥、船闸）的所有权，本公司拥有过军渡电站（包括电站厂房、厂内设施设备、升压站、送出工程及电站办公生活设施）的所有权、经营权、收益权。2004 年 7 月，本公司和遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司与监督方遂宁市人民政府、遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设指挥部共同签定委托代建过军渡水利枢纽工程（闸坝、交通桥、船闸）协议书，遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司将其作为业主的过军渡水利枢纽主体工程中的闸坝工程、船闸工程、交通桥工程（含引道）委托本公司建设管理。过军渡电站装机容量 4.5 万千瓦，年发电量 2.28 亿度。该工程于 2004 年 9 月正式开工建设，2007 年 10 月实现第一台机组发电，2008 年 6 月第二台机组发电，配套工程也已基本完工，工程目前尚处于单项工程总结算和审计阶段。

3、截止 2008 年末，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。

截止 2008 年末，农网改造已完工纳入本公司 2008 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



补充资料

一、非经常性损益

按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2008 年度发生的非经常性损益金额如下：

金额单位：人民币元

项 目	2008 年度	2007 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,307,303.39	-700,774.62
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	896,666.67	
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		-64,610,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,938,010.90	105,647,715.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,957,854.69	
小 计	23,485,228.87	40,336,940.89
减：所得税影响数	2,077,876.92	16,894,726.51
非经常性损益净额	21,407,351.95	23,442,214.38
归属于少数股东的非经常性损益净额	-19,044.34	81,290.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	21,426,396.29	23,360,924.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	69,082,891.70	64,910,506.60
非经常性损益净额对净利润的影响	21,407,351.95	23,442,214.38
注：表中数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。		

注：2008 年度“其他符合非经常性损益定义的损益项目”金额 10,957,854.69 元系公司国产设备留抵金额及以前年度所缴纳的企业所得税在 2008 年度企业所得税款中抵减影响所致，具体情况见附注七、42。

二、相关财务指标

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率及每股收益的计算及披露》的要求，本公司计算的 2008 年度净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期间	净资产收益率		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	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	2008 年度	9.19%	9.62%	0.28	0.28
	2007 年度	9.86%	10.40%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2008 年度	7.02%	7.34%	0.21	0.21
	2007 年度	7.25%	7.65%	0.20	0.20

注：净资产收益率和每股收益的计算方法如下：

（1）全面摊薄净资产收益率

全面摊薄净资产收益率 = $P \div E$



其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

编制和披露合并报表时，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基准，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

（2）加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

（3）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（4）稀释每股收益



稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/($S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ +认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。 S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。



十二、备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2008 年年度报告正本。
- (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) 载有会计师事务所、注册会计师签名的审计报告原件。
- (四) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：张有才

四川明星电力股份有限公司

2009 年 2 月 25 日



合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		59,873,166.05	124,797,699.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,239,863.40	8,238,862.90
预付款项		8,069,370.79	11,674,436.85
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		29,521,501.00	52,010,755.03
买入返售金融资产			
存货		55,998,248.27	29,288,477.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		156,702,149.51	226,010,231.72
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		10,947,166.50	16,013,512.50
长期股权投资		201,940,462.20	217,030,707.74
投资性房地产			
固定资产		1,294,470,113.19	1,249,514,454.73
在建工程		168,300,970.28	248,971,360.99
工程物资			
固定资产清理			19,331.25
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,513,532.00	83,639,530.97
开发支出			
商誉		4,616,133.16	4,616,133.16
长期待摊费用		441,206.50	264,156.94
递延所得税资产		27,867,708.91	23,413,163.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,791,097,292.74	1,843,482,352.04
资产总计		1,947,799,442.25	2,069,492,583.76
流动负债:			



明星电力

2008 年年度报告

短期借款		220,430,000.00	372,430,000.00
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		17,968,820.04	14,889,232.44
预收款项		46,890,116.43	36,329,642.76
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,020,835.84	4,701,211.71
应交税费		19,078,345.12	14,979,660.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		156,837,430.56	198,218,082.92
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债		206,024.38	206,024.38
流动负债合计		476,431,572.37	680,753,855.07
非流动负债：			
长期借款		144,403,005.98	150,844,463.92
应付债券			
长期应付款		7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款		203,580,000.00	203,110,000.00
预计负债		117,150,000.00	117,150,000.00
递延所得税负债			16,261.05
其他非流动负债		7,083,333.33	7,500,000.00
非流动负债合计		479,516,070.28	485,920,455.94
负债合计		955,947,642.65	1,166,674,311.01
股东权益：			
股本		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		458,691,257.67	460,286,003.82
减：库存股			
盈余公积		16,272,175.51	8,399,023.82
一般风险准备			
未分配利润		185,330,174.92	102,694,038.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		984,472,585.10	895,558,043.26
少数股东权益		7,379,214.50	7,260,229.49
股东权益合计		991,851,799.60	902,818,272.75
负债和股东权益合计		1,947,799,442.25	2,069,492,583.76

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



明星电力

2008 年年度报告

公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		51,665,027.68	114,201,948.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,794,592.13	3,233,995.23
预付款项		417,410.45	1,191,156.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		21,760,330.69	67,163,700.02
存货		9,503,100.61	4,581,255.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		87,140,461.56	190,372,056.66
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		96,514,319.83	88,738,932.83
长期股权投资		387,852,861.68	401,428,144.55
投资性房地产			
固定资产		1,101,053,874.17	1,043,737,419.54
在建工程		164,820,864.18	245,397,305.46
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		37,660,982.45	36,656,174.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,397,613.49	20,421,119.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,813,300,515.80	1,836,379,096.80
资产总计		1,900,440,977.36	2,026,751,153.46
流动负债:			



明星电力

2008 年年度报告

短期借款		220,000,000.00	372,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		8,908,752.38	7,249,729.87
预收款项		2,744,555.16	2,602,670.01
应付职工薪酬		7,886,017.35	3,423,270.24
应交税费		17,708,675.37	10,283,334.18
应付利息			
应付股利		206,024.38	206,024.38
其他应付款		204,821,615.74	231,810,033.93
一年内到期的非流动负债		5,000,000.00	39,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		467,275,640.38	666,575,062.61
非流动负债：			
长期借款		133,560,000.00	138,560,000.00
应付债券			
长期应付款		7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款		192,980,000.00	192,430,000.00
预计负债		117,150,000.00	117,150,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		450,989,730.97	455,439,730.97
负债合计		918,265,371.35	1,122,014,793.58
股东权益：			
股本		324,178,977.00	324,178,977.00
资本公积		451,236,306.63	452,528,577.42
减：库存股			
盈余公积		16,272,175.51	8,399,023.82
未分配利润		190,488,146.87	119,629,781.64
外币报表折算差额			
股东权益合计		982,175,606.01	904,736,359.88
负债和股东权益合计		1,900,440,977.36	2,026,751,153.46

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



合并利润表

2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		569,629,842.12	519,347,810.00
其中: 营业收入		569,629,842.12	519,347,810.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		505,164,238.55	447,927,310.37
其中: 营业成本		339,747,475.54	336,876,856.17
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		11,585,820.72	7,193,109.11
销售费用		11,181,308.18	9,510,376.75
管理费用		78,284,746.28	66,215,280.97
财务费用		24,077,117.03	22,777,966.34
资产减值损失		40,287,770.80	5,353,721.03
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)		15,567,174.34	9,371,388.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		15,393,028.54	6,224,198.21
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		80,032,777.91	80,791,887.81
加: 营业外收入		18,189,489.90	112,964,735.78
减: 营业外支出		5,652,988.92	72,709,084.89
其中: 非流动资产处置净损失		1,852,234.34	1,034,000.36
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		92,569,278.89	121,047,538.70
减: 所得税费用		1,941,005.89	32,672,545.08
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		90,628,273.00	88,374,993.62
归属于母公司所有者的净利润		90,509,287.99	88,271,430.98
少数股东损益		118,985.01	103,562.64
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.28	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.28	0.27

公司法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志



母公司利润表

2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、营业收入		394,849,441.63	365,917,065.72
减: 营业成本		235,666,613.47	246,628,964.50
营业税金及附加		5,349,401.11	2,798,051.37
销售费用		1,005,395.18	
管理费用		39,592,909.66	32,477,387.41
财务费用		24,199,098.40	22,766,256.98
资产减值损失		38,167,376.40	5,245,393.25
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		14,018,878.85	14,922,943.68
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		12,544,733.05	6,602,286.09
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		64,887,526.26	70,923,955.89
加: 营业外收入		16,979,445.25	112,269,911.95
减: 营业外支出		4,371,028.67	71,742,978.43
其中: 非流动资产处置净损失		1,045,651.14	94,446.86
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		77,495,942.84	111,450,889.41
减: 所得税费用		-1,235,574.08	28,040,762.70
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		78,731,516.92	83,410,126.71

公司法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志



合并现金流量表

2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		652,582,804.01	568,153,587.75
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		505,130.55	
收到其他与经营活动有关的现金		50,388,089.24	154,925,389.49
经营活动现金流入小计		703,476,023.80	723,078,977.24
购买商品、接受劳务支付的现金		313,476,082.20	253,845,939.59
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		101,145,161.10	89,885,563.56
支付的各项税费		65,167,997.49	41,719,117.84
支付其他与经营活动有关的现金		45,882,484.85	111,275,347.07
经营活动现金流出小计		525,671,725.64	496,725,968.06
经营活动产生的现金流量净额		177,804,298.16	226,353,009.18
二、投资活动产生的现金流量:			



明星电力

2008 年年度报告

收回投资收到的现金		4,538,020.90	3,700,413.25
取得投资收益收到的现金		20,256,135.23	3,906,128.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,551,714.58	882,448.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		550,000.00	11,140,075.82
投资活动现金流入小计		29,895,870.71	19,629,066.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,144,625.09	103,075,076.64
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			36,608,097.47
投资活动现金流出小计		52,144,625.09	139,683,174.11
投资活动产生的现金流量净额		-22,248,754.38	-120,054,107.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		438,500,000.00	515,800,000.00
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		438,500,000.00	515,800,000.00
偿还债务支付的现金		630,545,453.50	614,681,817.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,434,623.31	34,969,681.87
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		658,980,076.81	649,651,499.37
筹资活动产生的现金流量净额		-220,480,076.81	-133,851,499.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-64,924,533.03	-27,552,597.88
加：期初现金及现金等价物余额		124,797,699.08	152,350,296.96
六、期末现金及现金等价物余额		59,873,166.05	124,797,699.08

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志



母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		454,904,091.55	398,256,349.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,825,069.79	98,167,683.79
经营活动现金流入小计		501,729,161.34	496,424,033.60
购买商品、接受劳务支付的现金		159,391,240.32	152,790,524.38
支付给职工以及为职工支付的现金		76,407,278.58	67,604,613.30
支付的各项税费		49,322,281.14	26,678,738.83
支付其他与经营活动有关的现金		27,253,747.36	48,810,346.32
经营活动现金流出小计		312,374,547.40	295,884,222.83
经营活动产生的现金流量净额		189,354,613.94	200,539,810.77
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,538,020.90	3,700,413.25
取得投资收益收到的现金		17,780,552.43	9,572,162.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		442,859.00	303,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		550,000.00	11,140,075.82
投资活动现金流入小计		23,311,432.33	24,716,151.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,214,193.66	103,423,335.44
投资支付的现金		235,200.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,814,712.35
投资活动现金流出小计		56,449,393.66	114,238,047.79
投资活动产生的现金流量净额		-33,137,961.33	-89,521,896.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		438,500,000.00	501,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		438,500,000.00	501,000,000.00
偿还债务支付的现金		629,500,000.00	600,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,753,573.41	33,399,883.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		657,253,573.41	633,399,883.40
筹资活动产生的现金流量净额		-218,753,573.41	-132,399,883.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-62,536,920.80	-21,381,969.01
加: 期初现金及现金等价物余额		114,201,948.48	135,583,917.49
六、期末现金及现金等价物余额		51,665,027.68	114,201,948.48

公司法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志



合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

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	本年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	324,178,977.00	460,286,003.82		8,399,023.82		129,734,213.13		7,260,229.49
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整								
加: 会计政策变更								
前期差错更正						-27,040,174.51		-27,040,174.51
其他								
二、本年初余额	324,178,977.00	460,286,003.82		8,399,023.82		102,694,038.62		7,260,229.49
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,594,746.15		7,873,151.69		82,636,136.30		118,985.01
(一) 净利润						90,509,287.99		118,985.01
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-1,594,746.15						-1,594,746.15
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-1,594,746.15						-1,594,746.15



明星电力

2008 年年度报告

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述（一）和（二）小计		-1,594,746.15				90,509,287.99	118,985.01	89,033,526.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				7,873,151.69		-7,873,151.69		
1. 提取盈余公积				7,873,151.69		-7,873,151.69		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	324,178,977.00	458,691,257.67		16,272,175.51		185,330,174.92	7,379,214.50	991,851,799.60



明星电力

2008 年年度报告

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	264,896,450.00	499,569,886.61		152,231,781.90		-205,776,633.47		10,550,094.61	721,471,579.65
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更						102,826,546.04		463,209.93	103,289,755.97
前期差错更正						-26,460,063.01			-26,460,063.01
其他									
二、本年初余额	264,896,450.00	499,569,886.61		152,231,781.90		-129,410,150.44		11,013,304.54	798,301,272.61
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	59,282,527.00	-39,283,882.79		-143,832,758.08		232,104,189.06		-3,753,075.05	104,517,000.14
（一）净利润						88,271,430.98		103,562.64	88,374,993.62
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		19,998,644.21						-3,856,637.69	16,142,006.52
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		24,259,532.35							24,259,532.35
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-4,260,888.14						-3,856,637.69	-8,117,525.83



明星电力

2008 年年度报告

上述（一）和（二）小计		19,998,644.21				88,271,430.98		-3,753,075.05	104,517,000.14
（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				8,399,023.82		-8,399,023.82			
1. 提取盈余公积				8,399,023.82		-8,399,023.82			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	59,282,527.00	-59,282,527.00		-152,231,781.90		152,231,781.90			
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,282,527.00	-59,282,527.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）				-152,231,781.90		152,231,781.90			
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	324,178,977.00	460,286,003.82		8,399,023.82		102,694,038.62		7,260,229.49	902,818,272.75

公司法定代表人：张有才

主管会计工作负责人：张涛

会计机构负责人：冯志

母公司所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

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	本年金额					
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	324,178,977.00	452,528,577.42		8,399,023.82	146,669,956.15	931,776,534.39
加：会计政策变更						
前期差错更正					-27,040,174.51	-27,040,174.51
其他						
二、本年年初余额	324,178,977.00	452,528,577.42		8,399,023.82	119,629,781.64	904,736,359.88
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,292,270.79		7,873,151.69	70,858,365.23	77,439,246.13
（一）净利润					78,731,516.92	78,731,516.92
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,292,270.79				-1,292,270.79
1．可供出售金融资产公允价值变动净额						
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-1,292,270.79				-1,292,270.79
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4．其他						
上述（一）和（二）小计		-1,292,270.79			78,731,516.92	77,439,246.13
（三）所有者投入和减少资本						
1．所有者投入资本						
2．股份支付计入所有者权益的金额						
3．其他						
（四）利润分配				7,873,151.69	-7,873,151.69	
1．提取盈余公积				7,873,151.69	-7,873,151.69	
2．对所有者（或股东）的分配						
3．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						
四、本期期末余额	324,178,977.00	451,236,306.63		16,272,175.51	190,488,146.87	982,175,606.01



明星电力

2008 年年度报告

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	264,896,450.00	499,569,886.61		152,231,781.90	-206,066,115.34	710,632,003.17
加: 会计政策变更		-6,388,870.41			107,866,142.40	101,477,271.99
前期差错更正					-26,460,063.01	-26,460,063.01
其他						
二、本年年初余额	264,896,450.00	493,181,016.20		152,231,781.90	-124,660,035.95	785,649,212.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	59,282,527.00	-40,652,438.78		-143,832,758.08	244,289,817.59	119,087,147.73
(一) 净利润					83,410,126.71	83,410,126.71
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		18,630,088.22			17,046,932.80	35,677,021.02
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		22,890,976.36			17,046,932.80	39,937,909.16
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-4,260,888.14				-4,260,888.14
上述(一)和(二)小计		18,630,088.22			100,457,059.51	119,087,147.73
(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				8,399,023.82	-8,399,023.82	
1. 提取盈余公积				8,399,023.82	-8,399,023.82	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	59,282,527.00	-59,282,527.00		-152,231,781.90	152,231,781.90	
1. 资本公积转增资本(或股本)	59,282,527.00	-59,282,527.00		-152,231,781.90	152,231,781.90	
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	324,178,977.00	452,528,577.42		8,399,023.82	119,629,781.64	904,736,359.88

公司法定代表人: 张有才

主管会计工作负责人: 张涛

会计机构负责人: 冯志

四川明星电力股份有限公司独立董事 对公司对外担保情况的独立意见

作为四川明星电力股份有限公司独立董事，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，对公司 2008 年年度报告中对外担保情况进行了仔细的核查，相关说明及独立意见如下：

1、公司已制订了《对外担保管理制度》，以规范公司的对外担保管理工作，加强对担保业务的内部控制，规范担保行为，防范担保风险，保护公司、全体股东及其他利益相关人的合法权益。

2、报告期内，公司没有发生为股东、实际控制人及其关联方、公司的控股子公司提供担保的情况；

3、截至 2008 年 12 月 31 日，公司担保余额合计 11,100.00 万元，占公司净资产的？%。此担保事项没有经过公司董事会讨论、审议，公司也未出具任何相关的董事会决议，是公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司和公司原董事长周益明的违法行为；

4、公司应根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》[证监发（2003）56 号]，严格执行对外担保的审批程序，防范担保风险，减少担保损失，制定切实可行的解决措施，及早解决历史遗留问题。

独立董事：刘达祥 穆良平 沈迪民

二 00 九年二月二十五日