



**四川明星电力股份有限公司**

**600101**

**2006 年年度报告**



## 目录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 主要财务数据和指标.....	6
第四节 股本变动及股东情况.....	10
第五节 董事、监事和高级管理人员.....	14
第六节 公司治理结构.....	21
第七节 股东大会情况简介.....	25
第八节 董事会报告.....	26
第九节 监事会报告.....	40
第十节 重要事项.....	45
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目.....	149



## 第一节 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。

三、董事秦刚在审议年度报告时弃权，该董事认为：部分资产减值理由不充分，从而影响了报告期的经营业绩。

四、中瑞华恒信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。

五、公司负责人陈继辉，主管会计工作负责人王槐川，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。



## 第二节 公司基本情况简介

- 一、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.  
英文名称缩写：MXEP
- 二、公司法定代表人：陈继辉
- 三、公司董事会秘书：蒋青  
联系地址：四川省遂宁市明月路 88 号  
联系电话：(0825) 2210076  
传 真：(0825) 2210017  
电子信箱：jq600101@126.com
- 四、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  
邮政编码：629000  
公司国际互联网网址：<http://www.mxdl.com.cn>  
公司电子信箱：jq600101@126.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》  
刊登年度报告的指定网址：<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.董事会秘书办公室
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：明星电力  
股票代码：600101



七、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期:	1988 年 12 月 24 日
公司法人营业执照注册号:	5100001822691
公司税务登记号码:	国税遂字 510997206152800
公司聘请的境内会计师事务所名称:	中瑞华恒信会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址:	北京市金融大街 35 号国际企业大厦 A 座八层



### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	-192,349,244.48
净利润	-201,644,740.94
扣除非经常性损益后的净利润	62,995,744.02
主营业务利润	227,049,333.79
其他业务利润	3,271,550.56
营业利润	-46,296,707.63
投资收益	-77,384,200.39
补贴收入	502,056.51
营业外收支净额	-69,170,392.97
经营活动产生的现金流量净额	54,274,966.33
现金及现金等价物净增加额	-52,815,987.23

#### 二、扣除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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	18,186,795.34
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	600,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-5,621,355.26
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	-278,523,933.17
以前年度已经计提各项减值准备的转回	718,008.13
合计	-264,640,484.96



## 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	2006年	2005年		本年比上年 增减(%)	2004年
		调整后	调整前		
主营业务收入	637,756,410.16	539,423,940.76	545,868,989.24	18.23	547,644,115.78
利润总额	-192,349,244.48	-322,391,097.84	-319,570,057.61	40.34	112,401,748.21
净利润	-201,644,740.94	-307,556,311.76	-307,508,217.07	34.44	84,139,563.18
扣除非经常性损益的净利润	62,995,744.02	64,271,635.99	62,063,476.15	-1.99	77,512,643.11
每股收益	-0.76	-1.161	-1.161	34.54	0.413
最新每股收益	-0.62				0.413
净资产收益率(%)	-28.36	-34.01	-33.74	增加5.65个百分点	6.89
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	8.86	7.11	6.81	增加1.75个百分点	6.35
扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产 收益率(%)	7.82	6.02	5.83	增加1.8个百分点	6.56
经营活动产生的现金流量净额	54,274,966.33	145,017,884.90	152,104,971.24	-62.57	229,466,537.13
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.20	0.55	0.57	-63.64	1.13
	2006年末	2005年末		本年末比上 年末增减(%)	2004年末
		调整后	调整前		
总资产	1,982,679,249.61	2,204,290,779.47	2,211,933,515.04	-10.05	2,586,967,919.93
股东权益(不含少数股东权益)	710,921,485.04	904,377,093.93	911,540,115.17	-21.39	1,220,695,197.19
每股净资产	2.68	3.41	3.44	-21.41	5.99
调整后的每股净资产	2.67	3.37	3.38	-20.77	5.96



四、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 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	31.94	28.18	0.86	0.86
营业利润	-6.51	-5.75	-0.17	-0.17
净利润	-28.36	-25.03	-0.76	-0.76
扣除非经常性损益后的净利润	8.86	7.82	0.24	0.24

五、报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位：元 币种：人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	264,896,450.00	491,380,754.56	239,995,786.49	68,708,749.43	-91,895,897.12	904,377,099.93
本期增加		8,189,132.05	68,708,749.43		-113,880,736.35	36,982,854.87
本期减少			156,472,754.02	68,708,749.43		156,472,754.02
期末数	264,896,450.00	499,569,886.61	152,231,781.90		-205,776,633.47	710,921,485.04

股东权益变化原因：

(一) 股本：无变化。

(二) 资本公积：本期资本公积增加 818.91 万元,其中：①本公司将康年酒店周边地块 44.18 亩作价 2,550 万元出资,持四川天信房地产发展有限公司 20.00% 股权,根据投资协议和评估结果确认股权投资准备 3,23.41 万元,该股权已出售,将此项股权投资准备转入其他资本公积；②根据投资协议将对彭州广电公司股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额（贷方差额）记入资本公积（股权投资差额）4,06.29 万元；③本期财政局拨环保专项经费环保技改项目补贴 80 万元；④万通燃气公司本期资本公积合计增加 9.35 万元,本





公司根据持股比例 80.00%和自来水公司持有的万通燃气公司个人股比例 18.73%计算应享有 9.23 万元，增加股权投资准备。

（三）盈余公积：本期的变化根据本公司 2005 年股东大会决议用任意盈余公积弥补上期亏损 8,776.40 万元。

（四）法定公益金：本期法定公益金减少系根据财政部颁布的《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67 号）的规定将法定公益金转入法定盈余公积。

（五）未分配利润：本报告期末数比年初数减少 10,484.64 万元，主要原因是本年度因明伦集团案件的影响计提坏帐准备、预计负债、投资和固定资产减值等 28,990.26 万元，进入了本期损益，使本期净利润为-20,164.47 万元，根据 2005 股东大会决议用任意盈余公积弥补上期亏损 8,776.40 万元，因此未分配利润本期减少 11,388.07 万元。



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	21,176,074	7.99						21,176,074	7.99
其中:									
国家持有股份	21,176,074	7.99						21,176,074	7.99
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份	95,514,058	36.06						95,514,058	36.06
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	116,690,132	44.05						116,690,132	44.05
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	148,206,318	55.95						148,206,318	55.95
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	148,206,318	55.95						148,206,318	55.95
三、股份总数	264,896,450	100.00						264,896,450	100.00



## 二、股票发行与上市情况

## (一) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

## (二) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期末股份总数及结构未发生变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		32,762					
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	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
四川明珠水利电力股份有限公司	其他	28.138	74,536,800	74,536,800	未流通	74,536,800	
遂宁兴业资产经营公司	国有股东	7.994	21,176,074		未流通	21,176,074	
遂宁金源科技发展公司	其他	7.919	20,977,258		未流通	20,977,258	质押 13,440,000
国盛证券	其他	2.792	7,394,802	-5,220,737	已流通		
海创置业	其他	0.834	2,209,102	2,209,102	已流通		
应京	其他	0.477	1,262,405	1,262,405	已流通		
聚鑫投资	其他	0.468	1,240,544	1,240,544	已流通		
宫剑	其他	0.455	1,205,500	1,205,500	已流通		
张冬梅	其他	0.434	1,148,680	1,148,680	已流通		
贾光爱	其他	0.365	967,880	967,880	已流通		



前十名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
国盛证券	7,394,802	人民币普通股
海创置业	2,209,102	人民币普通股
应京	1,262,405	人民币普通股
聚鑫投资	1,240,544	人民币普通股
宫剑	1,205,500	人民币普通股
张冬梅	1,148,680	人民币普通股
贾光爱	967,880	人民币普通股
海螺建材	940,000	人民币普通股
海螺创业	883,400	人民币普通股
海德机械	810,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	在公司前 10 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。	

## （二）控股股东及实际控制人简介

### 1、法人控股股东情况

控股股东名称：四川明珠水利电力股份有限公司

法人代表：陈继辉

注册资本：85,945,500 元

成立日期：1994 年 3 月 11 日

主要经营业务或管理活动：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、销售及以上项目的技术服务。

### 2、控股股东及实际控制人变更情况



本公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司因涉及债务纠纷，其持有的本公司股份 7453.68 万股(占本公司股份总额的 28.14%)，于 2006 年 9 月 25 日被依法进行拍卖。通过公开竞价，四川明珠水利电力股份有限公司竞得以上股权，并于 2006 年 10 月 16 日完成相关过户手续。至此，四川明珠水利电力股份有限公司持有本公司股份 7453.68 万股，占公司股份总额的 28.14%，为公司第一大股东。

3、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 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、高级管理人员情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税后
陈继辉	董事长	男	42	2006年12月22日	2009年6月23日				
秦刚	董事 总经理	男	45	2006年6月23日	2009年6月23日				30
王晞	董事	男	38	2006年12月22日	2009年6月23日				
王转业	董事	男	54	2006年12月22日	2009年6月23日				
邱永志	董事	男	37	2006年12月22日	2009年6月23日				
张永福	董事	男	43	2006年12月22日	2009年6月23日				
穆良平	独立董事	男	53	2006年6月23日	2009年6月23日				3
李成玉	独立董事	男	65	2006年12月22日	2009年6月23日				
沈迪民	独立董事	男	65	2006年12月22日	2009年6月23日				
郑大金	监事会主席	男	46	2006年12月22日	2009年6月23日				
张仁全	监事	男	44	2006年6月23日	2009年6月23日				30
陶明	监事	男	38	2006年6月23日	2009年6月23日				24
赵卫华	监事	女	46	2006年12月22日	2009年6月23日				
张毅	监事	男	34	2006年12月22日	2009年6月23日				
蒋青	副总经理 董事会秘书	男	42	2006年6月23日	2009年6月23日	3,931	3,931		24
刘功勋	副总经理	男	48	2006年6月23日	2009年6月23日				24
袁和平	副总经理	男	48	2006年6月23日	2009年6月23日				24
滕德辉	副总经理	男	33	2006年6月23日	2009年6月23日				21.25
王槐川	财务总监	男	34	2006年12月22日	2009年6月23日				
合计	/	/	/	/	/				180.25



## 二、现任董事、监事、高级管理人员情况

### (一) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

#### 1、董事

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；现任本公司董事长。

秦刚，历任四川万通燃气股份有限公司董事长，本公司董事、副总经理；代理董事长、董事长兼总经理；现任本公司董事、总经理。

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。

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，本公司董事。

邱永志，四川省电力公司投资管理部、财务部工作；2006 年 5 月获博士学位；现任本公司董事。

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

穆良平，西南财经大学教授，本公司独立董事。

李成玉，原在四川省电力公司工作，2003 年退休；现任本公司独立董事。

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。

#### 2、监事

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



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。

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。

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。

张毅，历任四川省电力公司眉山公司计划发展部主任、副总工程师，四川省电力公司遂宁公司副总经理兼总工程师。现任本公司监事。

### 3、高级管理人员

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。

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。

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。

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；现任本公司副总经理、四川万通燃气股份有限公司董事长。

王槐川，历任达州电业局财务部副主任、四川省电力公司遂宁公司财务部主任兼四川明珠集团公司财务总监。现任本公司财务总监。

#### (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
陈继辉	四川明珠水利电力股份有限公司	董事长	2005-03		否
张永福	遂宁金源科技发展公司	总经理	2006-12		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
陈继辉	四川明珠集团有限责任公司	董事长	2005-02		否
	四川省电力公司遂宁公司	副总经理	2005-08		是
	四川大英供电有限责任公司	董事长	2005-12		否

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

## (一) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：本公司按照公司 2003 年制订的《公司高级管理人员年薪制实施办法》，对高级管理人员实行年薪制。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：高级管理人员年薪收入由基本年薪和业绩收入两部分组成，业绩收入根据公司经营业绩确定，各项考核指标由公司董事会以上一年度的完成数为基础制定，一年一定，高级管理人员的年度报酬依据考核结果发放。未纳入年薪制范围的人员按企业工资管理办法执行。

## (二) 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
陈继辉	是
王 晞	是
王转业	是
邱永志	是
张永福	是
郑大金	是
赵卫华	是
张 毅	是



报告期内，上述人员的报酬由派出的股东方面支付，公司不单独（额外）提供工资、津贴、福利。

### （三）独立董事报酬情况

公司独立董事每年领取的独立董事津贴均为 3 万元人民币。独立董事出席公司股东大会、董事会以及按规定行使职权所需的费用由公司据实报销。

## 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
周益明	董事长、董事	被司法机关采取强制措施
赖学军	副董事长、董事	被司法机关采取强制措施
王峰	董事	被司法机关采取强制措施
郭忠	监事	个人原因辞职
周秀华	董事、总经理	工作变动辞职
康林	监事	工作变动辞职
唐振尧	董事	工作变动辞职
汤华	董事、财务总监	工作变动辞职
文宏	董事	工作变动辞职
钟一瑾	董事	工作变动辞职
黄炳科	董事	工作变动辞职
唐青阳	独立董事	工作变动辞职
黄友	独立董事	工作变动辞职

### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员的聘任情况

1、2006 年 2 月 13 日，公司董事会第六届二十二次会议选举秦刚为公司第六届董事会董事长，并聘任其为公司总经理。



2、2006年3月15日，公司2006年第一次临时股东大会选举王成平、钟一瑾、黄炳科为公司第六届董事会董事。

3、2006年6月23日，公司2005年度股东大会选举秦刚、唐振尧、黄炳科、汤华、钟一瑾、文宏为董事会第七届董事；选举唐青阳、穆良平、黄友为董事会第七届独立董事；选举张仁全、康林、曾建军为监事会第六届监事。

4、2006年6月23日，公司董事会第七届一次会议选举秦刚为公司第七届董事会董事长；聘任其为公司总经理；聘任蒋青为公司董事会秘书、副总经理；聘任刘功勋、袁和平、滕德辉为公司副总经理；聘任汤华为公司财务总监。

5、2006年6月23日，公司监事会第六届一次会议选举张仁全为公司第六届监事会主席。

6、2006年12月22日，公司2006年第二次临时股东大会选举陈继辉、王晞、王转业、邱永志、张永福为董事会第七届董事，李成玉、沈迪民为董事会第七届独立董事；选举郑大金、赵卫华为监事会第六届监事。

7、2006年12月22日，董事会第七届八次会议选举陈继辉为公司第七届董事会董事长，聘任王槐川为财务总监。

8、2006年12月22日，监事会第六届五次会选举郑大金为公司监事会主席。

#### (二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的离任情况

1、2006年1月12日，周益明辞去董事长、董事职务；赖学军辞去副董事长、董事职务，王峰辞去董事职务。郭忠辞去监事职务。

2、2006年2月13日，董事会第六届二十二次会议同意周秀华因工作变动不再担任公司董事、总经理的职务。

3、2006年7月6日，康林辞去监事职务。

4、2006年12月4日，唐振尧、汤华、文宏、钟一瑾、黄炳科辞去公司董事的职务，唐青阳、黄友向董事会辞去公司独立董事的职务。李华伦、曾建军辞去监事职务。

5、2006年12月22日，秦刚辞去公司董事长职务，汤华辞去财务总监职务。



五、公司员工情况

截止报告期末,公司在职员工为 2,375 人,员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	95
财务人员	102
技术人员	638
生产人员	1,540

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	967
其他	1,408

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理的情况

#### (一) 公司治理结构现状

上市以来，公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断建立、健全有关制度，努力完善公司法人治理结构，规范公司运作，化解公司风险，保障公司健康稳定地发展。

1、根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和中国证券监督管理委员会制定的《上市公司章程指引（2006年修订）》和公司的实际情况，公司 2005 年度股东大会对《公司章程》进行了全面修改，并完善和修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》等管理制度，不断完善公司治理结构。

2、提高管理层规范运作的意识，严格规范运作。公司在协助司法机关查处明伦集团违法、违规行为、化解各类风险的同时，努力提高各级管理人员规范运作的意识，按照有关上市公司规范运作的规定和要求，强化管理人员的诚信意识，严格规范运作，努力提高公司治理水平。

公司董事严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，正确行使董事职权，谨慎决策；积极参加有关培训，学习并熟悉相关法律、法规。

3、认真执行相关制度，保障投资者的利益。公司认真执行中国证监会《关于股东大会的规范意见》及公司《股东大会议事规则》的规定，确保了所有股东，特别是中小股东能够充分行使自己的权利。公司能够按照规定和要求召集、召开股东大会，公司的重大生产、经



营方针、重大关联交易均需由股东大会审议通过，大会的决议事项也予以及时、充分、公开披露，充分保障投资者的利益。

公司董事积极参加有关培训、熟悉有关法律、法规，根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。

4、公司强化信息披露工作，做到真实、准确、及时、完整地披露相关信息。公司进一步加强信息披露工作，并不断扩大信息披露范围，增加信息量，提高透明度，努力构建多种形式的信息沟通渠道，公司严格按照有关法律法规等要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，防范信息披露风险，并确保所有股东有平等的机会获得信息，实现公司与投资者的良性互动，逐步推进公司的投资者关系管理工作。

(二) 与中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件相对照，公司治理的实际运作中还存在着的问题和不足

与中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件相对照，公司治理的实际运作中还存在着的有关管理、控制制度执行不力的情况。公司今后将认真履行有关决策程序，落实内部控制制度，充分发挥公司独立董事作用和监事会的监督职能，以公司和股东利益最大化为目标，切实提高公司的治理水平，促进公司规范发展。

## 二、独立董事履行职责情况

本公司独立董事的人员比例均符合中国证监会的有关规定。

公司独立董事能认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责和义务，以认真、负责、科学的态度关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加股东大会、董事会的工作，认真审议了各项议案，听取了公司管理层人员对公司各项经营业务发展状况的汇报，积极参与公司重大事项的研究、讨论，对公司对外投资、银行借款、董事、监事、高级管理人员任免、处理大股东占用公司资金等重要事项发表了独立、公正的意见，为公司的重大决策提供了专



业及建设性的建议，促进了董事会决策的科学性和公司的规范运作，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

公司独立董事发挥了自己的专业能力和工作经验，对公司董事会的规范运作和保持公司持续、健康、稳定发展起到了积极的作用，提高了公司的治理水平，保证了广大股东的合法权益。

(一) 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
唐光兴	6	6			2006年6月23日任期届满
朱方明	6	6			2006年6月23日任期届满
余厚全	6	5	1		2006年6月23日任期届满
朱丹	6	5	1		2006年6月23日任期届满
唐青阳	7	6	1		任期:2006年6月23日-2006年12月4日
黄友	7	7			任期:2006年6月23日-2006年12月4日
穆良平	8	7	1		任职期间:2006年6月23日至今
李成玉	1	1			任职期间:2006年12月22日至今
沈迪民	1	1			任职期间:2006年12月22日至今

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	提出异议的事项	提出异议的具体内容	备注
黄友	董事会第七届六次会议《关于以土地使用权向四川天信房地产发展有限公司增资的议案》	对以土地使用权向四川天信房地产发展有限公司增资的利弊及折股计算依据，本人无法合理判断。	弃权
黄友	董事会第七届七次会议《关于转让四川天信房地产发展有限公司出资的议案》	转让出资缺乏详细的可行性报告	弃权
黄友	董事会第七届七次会议《关于改聘中瑞华恒信会计师事务所为公司财务审计机构的议案》	更换理由不够充足	弃权



### 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

(一) 业务方面：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。

(二) 人员方面：公司在人事管理、劳动、工资方面完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员都属专职人员，报告期内，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，也未在控股股东方面兼任职务。

(三) 资产方面：公司在电力、自来水、天然气及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。

(四) 机构方面：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。

(五) 财务方面：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。

### 四、高级管理人员的考评及激励情况

为建立符合现代企业制度要求的有效的激励和约束机制，公司自 2001 年起实施了《公司高级管理人员年薪制考核方案》及 2003 年制订的《公司高级管理人员年薪制实施办法》，，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，充分体现了以公司经营业绩来考评、决定高级管理人员报酬的激励原则。





## 第七节 股东大会情况简介

### 一、年度股东大会情况

公司于 2006 年 6 月 23 日召开公司 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

### 二、临时股东大会情况

#### （一）第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 3 月 15 日召开 2006 年第一次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

#### （二）第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 12 月 22 日召开 2006 年第二次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。



## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2006 年，公司紧紧围绕“巩固主业、规范运作、创新管理、提高效益、加快发展”的经营思路，克服旱灾、化解风险工作等方面的不确定因素，抓住省电力公司入主带来的重大发展机遇，一手抓生产经营，一手抓化解风险，实现了安全生产、队伍稳定、经营绩效显著的工作目标。

报告期内，公司所在的遂宁地区遭遇百年难遇的特大旱灾和持续高温，自发电受到严重影响，公司及时启动供电应急预案，克服诸多困难，全力保证电力供应，努力增加电力销售，减少旱灾造成的损失。

公司针对管理模式和风险控制上存在的缺陷，在完善法人治理结构，夯实基础制度，加强安全管理，规范财务和内控管理，狠抓优质服务等方面做了大量扎实有效的工作，为推动公司规范管理奠定了坚实的基础。在市委、市政府坚强领导和司法机关的大力支持下，加大了问题资金的清收力度，截止 2006 年末，共收回现金 4438 万元、实物资产 400 多万元，并着手进行江西共青城高尔夫球场和广州致美斋食品公司的资产处置。

公司全年共完成发电量 45276.89 万千瓦时，比上年下降 6.57%，售电量 58719.10 万千瓦时，比上年增长 15.91%，线损率 8.75%；销售天然气（含 CNG）4780.54 万立方米，比上年增长 8.35%；销售自来水 1446 万立方米，比上年增长 8.78%。

报告期内，公司主营业务收入 63775.64 万元，比上一报告年度增长 18.23%，实现利润总额为 -19234.92 万元，净利润-20164.47 万元，扣除非经常性损益的净利润 6299.57 万元。

#### (二) 公司主营业务及其经营状况

##### 1、主营业务分行业的情况：



单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
电力销售及安装	355,716,059.02	225,413,958.73	-54.37	26.59	60.46	增加 50.63 个百分点
天然气、化工销售	185,796,684.80	122,928,125.62	-9.11	18.24	14.52	减少 19.71 个百分点
自来水销售	48,553,913.00	23,349,216.00	-4.85	72.35	81.31	减少 15.66 个百分点
建筑安装	56,241,142.94	53,422,891.72	-5.72	26.10	28.51	减少 3.01 个百分点
宾馆服务	12,711,239.03	735,118.19	-30.89	-32.15	-82.61	减少 9.67 个百分点
其他	5,794,892.54	2,199,981.04	-30.11	36.62	-43.63	增加 96.53 个百分点
小计	664,813,931.33	428,049,291.30	-33.33	16.31	22.34	增加 39.22 个百分点
减：公司内各分部抵销数	27,057,521.17	24,734,107.68				
合计	637,756,410.16	403,315,183.62	-30.16	18.23	25.54	增加 29.61 个百分点

## 2、主营业务分地区的情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
遂宁	636,956,882.06	27.86
成都	799,528.10	-77.22

## 3、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)
电力	355,716,059.02	225,413,958.73	35.71%
天然气、化工	185,796,684.80	122,928,125.62	32.80%

## (三) 主要供应商、客户情况

公司主营业务收入的主要部分来自电力生产销售收入，公司属自发、自供型企业，业务独立性较强，向前五名客户销售总额为 6536.42 万元，占年度销售总额的 20.55 %；供应商主



要为煤、电力设备、器材供应商，公司向前五名供应商合计购买金额为 6675.47 万元，占年度购买总额的 40.65%。

(四) 公司资产和利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2006 年		2005 年	
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)
应收账款	13,197,946.22	0.67	8,755,609.62	0.40
存货	34,243,781.26	1.73	59,578,087.32	2.70
其他应收款	62,505,968.16	3.15	334,974,892.73	15.20
长期股权投资	100,403,284.68	5.06	76,587,397.33	3.47
固定资产净额	1,151,409,334.28	58.07	1,174,938,851.43	53.30
在建工程	359,091,935.23	18.11	244,967,802.41	11.11
短期借款	485,430,000.00	24.48	500,430,000.00	22.70
长期借款	190,537,174.67	9.61	225,870,730.67	10.25

产生变化的主要因素说明：

1、应收帐款 2006 年年末为 1,319.79 万元，比年初数增加 444.23 万元，增幅为 50.74%，主要是公司用电客户所欠的电费款。

2、存货 2006 年年末为 3,424.38 万元，比年初数减少 2,533.43 万元，减幅为 42.52%，主要是电力公司因新工程项目开工建设后减少存货 572.33 万元，自来水公司管网安装因结算减少存货 1,210.60 万元，明星药业公司因承包出去减少存货 68.97 万元，水电建设公司因工程结算减少存货 754.39 万元等致使原材料、工程施工和库存商品减少。

3、其他应收款 2006 年年末为 6,250.60 万元，比年初数减少 27,246.89 万元，减幅为 81.34%，主要是本期明星综合商社和明伦化工未纳入合并范围减少其他应收帐款 28,129.79 万元，减少坏帐准备 12,761.67 万元，电力公司因明伦案件增加坏帐 12,863.90 万元。



4、长期股权投资 2006 年年末为 10,040.33 万元，比年初数增加 2,381.59 万元，增幅为 31.1%，主要是合并报表范围发生变化所致。

5、固定资产 2006 年年末为 11,5140.93 万元，比年初数减少 2,352.95 万元，减幅为 2%，主要是本期由在建工程转入 4,893.10 万元。固定资产本期减少 3,913.47 万元，主要是因为康年地块 44.18 亩征地及补偿、地上建筑物及附着物从电力大厦转出投资，转出减少 1,941.72 万元，本期明星商社和明伦化工不纳入合并范围减少固定资产 88.04 万元，自来水公司滨河水厂的供水专项房屋建筑物及设备，由于水厂设计工艺落后，能耗高，已经停止使用计提固定资产减值准备 7,57.54 万元，万通燃气公司因资产减值计提中试基地甲醇项目固定资产减值准备 162.15 万元、计提斑六井固定资产减值 232.18 万元。

6、在建工程 2006 年年末数为 35,909.19 万元，比年初数增加 11,412.41 万元，增幅为 46.59 万元，主要是遂宁市过军渡水利枢纽工程本年增加投入 13,346 万元，本期明伦化工未纳入合并范围减少 2,157.6 万元。

7、短期借款 2006 年年末数为 48,543 万元，比年初数减少 1,500 万元，减幅为 3%，主要是公司归还了短期借款所致。

8、长期借款 2006 年年末数为 19,053.72 万元，比年初数减少 3,533.36 万元，减幅为 15.64%，主要是因为对借款性质认定从长期借款中调整了 3600 万元到一年内到期的长期负债。

#### （五）公司现金流量情况分析

项目	本年数	上年数	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	54,274,966.33	145,017,884.90	-90,742,918.57	-62.57
投资活动产生的现金流量净额	-62,848,990.61	-199,046,880.77	136,197,890.16	-68.43
筹资活动产生的现金流量净额	-44,241,962.95	-18,844,960.73	-25,397,002.22	134.77

产生变化的主要因素说明：

1、经营活动产生的现金流量净额 2006 年为 5,427.50 万元，比上年减少 9074.29 万元，减幅为 62.57%，主要是今年因天气干旱导致公司的电力利润率比上年减幅较大，电力利润减少



2100 余万元,因此今年经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少。

2、投资活动产生的现金流量净额 2006 年为-6,284.90 万元,比上年增加 13,619.79 万元,主要是公司在 2006 年 11 月以货币资金 4389.50 万元将持有四川天信房地产发展有限公司 20.00%股权出售给四川天信房地产发展有限公司第一大股东,收到过军渡水利枢纽工程投资开发款 5600 万元;本年购建固定资产无形产和其他长期资产所支出主要是过军渡项目建设支出 13,336.84 万元,万通公司新建办公楼及装修支出 328.11 万元,化工及加气加油站建设支出 1315.89 万元,自来水供水网改造支出 1677.42 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额 2006 年为-4,424.20 万元,比上年减少 2,539.70 万元,主要是今年比上年借款收到地现金减少 17,084 万元。

#### (六) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、四川万通燃气股份有限公司:本公司控股子公司,经营范围:天然气供应(仅限民用);压力管道及容器安装;项目投资;工程设计;化工产品制造;燃气设备的技术开发;燃气具维修;商品批发与零售(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)。注册资本为 6121 万元,净资产 10193.71 万元,报告期实现收入 18579.67 万元,净利润-2356.02 万元。

2、遂宁市明星自来水有限公司:本公司的控股子公司,主营业务范围:生产、供应:自来水。制造、销售:水暖管件、水暖管件零件、消防器材、净水剂。安装给排水管线(凭资质证经营)。水表检验及修校。纯净水生产、销售(仅限分支机构经营)。二次供水设施清洗、消毒。注册资本为 1100 万元,净资产 3159.50 万元,报告期实现收入 4855.39 万元,实现净利润-161.03 万元。

3、遂宁市明星酒店有限公司:本公司的控股子公司,注册资本 6000 万元,净资产 3932.01 万元;经营范围:宾馆住宿、餐饮、洗浴、KTV、电子商务、商贸(国家有专项规定的除外)、茶楼、迪吧、聊天吧、美容美发、健身。烟、酒、饮料、副食品、日用百货、五金交电、建筑材料、洗衣服务。报告期实现收入 1191.17 万元,实现净利润 99.38 万元。



4、四川明星药业有限责任公司：本公司的控股子公司，注册资本 9150 万元，净资产 7583.68 万元，经营范围：生产、销售：片剂、颗粒剂、胶囊剂、酞剂、溶液剂（外用）、散剂、原料药（碘、碘酸钾、硫酸钡 I 型、氯化钠）。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。报告期实现净利润-424.56 万元。

5、遂宁宾馆：本公司的全资子公司，主要经营旅馆、酒吧、卡拉 OK、中餐制售、茶座（以上项目凭许可证及许可时效经营）。该公司注册资本为 200 万元，净资产 448.05 万元，报告期末实现收入 79.95 万元，实现净利润-492.00 万元。

6、遂宁市水电建设公司：本公司的控股子公司，主营业务范围：水利水电工程施工贰级（限于资质等级证核定的专项审批范围），销售：五金、交电、钢材、建筑材料。注册资本为 2268 万元，净资产 1409.09 万元，报告期实现收入 5624.11 万元，实现净利润-379.97 万元。

7、遂宁市明星电气工程安装公司：本公司的全资子公司，主营业务范围：送变电工程线路安装及维修、电控设备、电气仪表制造及销售，节能设备及电动设备改造、修理。安装、维修桥式起重机、电动葫芦及货梯（限许可证范围）；批发零售：五金、交电、计算机软件制作销售、机器电器设备安装。注册资本为 1000 万元，净资产 1902.07 万元，报告期实现收入 3319.51 万元，实现净利润 595.16 万元。

8、遂宁明星加气砖厂：本公司的全资子公司，主营业务范围：生产、销售：加气混凝土砌块砖及新型轻质建材。注册资本为 185 万元，净资产 359.02 万元，报告期末实现收入 295.33 万元，实现净利润 15.34 万元。

（七）公司无来源于单一参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10% 以上情况。

## 二、公司未来发展的展望

### （一）公司经营中的机遇与挑战





1、随着公司控股股东的变更，四川省电力公司成为公司的实际控制人，四川省电力公司对明星电力的发展十分重视，给公司做强做大电力产业，保持持续、稳定的发展势头带来了良好的机遇。

2、在今后较长的时间内，电力、天然气供应能力与需要增长的差异既是公司经营的机遇，也是对公司经营的挑战。遂宁经济近年来快速增长，新增用电负荷较多，社会用电大幅增长，公司电力生产难以保证供区内的电力需求。加之电力供应紧张，发电、供电设备处于长时间、高负荷运行状态，设备出力接近设计极限，对公司发、供电设备管理提出了较高的要求。近几年煤炭价格和煤炭运输成本大幅度上升，导致热电厂发电成本持续增加，一定程度上影响了公司电力生产经营的效益。天然气市场需求旺盛，供需矛盾开始显现。

3、2006 年，本公司所在的地区遭受了百年不遇的特大旱灾，给公司的水力发电生产和经营业绩带来了严重的影响。目前，本地区的干旱仍有继续发展的趋势。

4、公司保证正常运转的资金存在较大的困难。由于公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司的违法、违规行为，占用了公司资金，给公司造成较大的资金风险，也给公司正常经营带来较大的困难。

公司针对上述困难采取了以下措施：

强化管理，加强了发电、输电、变电设备的检修和维护，努力消除事故隐患，提高设备运行可靠率，减少机组临时停机、临时检修，确保设备长周期、高负荷安全稳定运行。通过多种途径积极组织发电用煤，发挥了热电厂的调节作用。有效地缓解了枯水期电力供需矛盾。

努力争取四川省电力公司的支持，力争购电指标、多引电力，一定程度上缓解了枯期遂宁电网供用矛盾。加强调度，优化电力运行方式。对电网实行统一调度，合理安排，根据涪江历年来水情况制定出了水电站发电运行方案，优化运行方式，提高机组利用率，努力多发、多上网。公司将加快过军渡电站的建设，保证工程近期建成发电，以应对未来的机遇与挑战。





努力协调司法机关对已查封的明伦集团及关联公司的资产进行处置、拍卖，加快欠款清收进度。加强与银行等金融机构的沟通，争取银行的信贷支持，保证公司正常运行对资金的需求。

## （二）公司的发展战略

2007 年，是公司进一步化解风险、规范管理、推进改革、实施发展的关键一年。公司将坚持加快发展、坚持深化改革、坚持确保稳定、坚持规范运作。坚持以电力事业发展为主，做强电力主业，稳步发展自来水和燃气事业，优化产业结构，做优多种经营的发展战略思路，走集团化发展、精细化管理、规范化运作的路子，不断提升企业盈利水平。

## （三）2007 年度公司经营计划

主要目标：发电量完成 3.942 亿千瓦时，售电量完成 6.34 亿千瓦时，天然气销售量完成 5084 万立方米，自来水销售完成 1527 万立方米。

完成上述目标的主要保障措施是：

### 1、狠抓主业生产，确保电力、天然气、自来水的稳定发展

要科学合理地制定公司电网发展规划，优化电源结构，改善电网布局，提高供电可靠性，千方百计保证供区内社会经济发展和人民生活需要。

加强配电网建设，要在城市电网改造、农网完善等方面加大投入和改造力度，尽快改变配电网薄弱的现状，增强供电可靠性，确保今年安全迎峰度夏。

抓好电源开发，要积极筹措资金，进一步加快过军渡电站建设，确保 8 月底第一台机组发电，形成新的生产能力。不断拓展电力市场，培育优质电力用户，不断拓展电力销售市场，力争“十一五”末公司售电量达到 10 亿 kwh 以上。

万通燃气向华润燃气投资公司增资扩股后，公司燃气事业发展出现了新的机遇。公司要以此为契机，加快燃气事业发展。要科学规划、合理布局燃气管网，加大管网的改造力度，抓好现有燃气市场的稳定供应和拓展。依托公司良好的燃气化工发展基础，加大万通化工分公司技改力度，进一步扩大化工产能。



根据市城区的发展需求，科学制定自来水产业“十一五”发展规划，整合自来水厂，形成新的生产能力，以满足城市发展供水需求。加大在河东新区、城南工业园区及城北开发区等发展区域的供水管网建设，扩大供水区域和供水市场。

## 2、规范化运作，实施精细化管理，不断提高经济效益

要按照《公司法》、公司章程的要求，规范法人治理结构，加强董事会和领导班子建设，不断提高董事会和领导班子的科学决策水平，确保决策不失误。增强法律意识，加强全面风险控制，把经营管理的各环节纳入法制化轨道，推进依法经营、规范运作。要全面推行精细化管理，全面加强基础管理工作，在安全管理、生产管理、工程管理、资金管理、资产管理、物资采购管理等方面建章立制，堵塞漏洞，确保管理有效、发展稳健。加强审计工作，强化审计监督控制，防范经营风险。

## 3、调整和规范并重，促进多经企业不断优化

公司要进一步加强多种经营企业的管理，统筹协调好资产关系、管理关系、业务关系、劳动关系。要坚持效益优先原则，明确和强化公司的主导产业和主营业务，科学规划产业格局，规避风险，稳健运作，提高效益，促进企业不断优化。促进各多经企业努力挖掘自身潜力，不断强化内部管理，不断提高盈利能力。

（四）执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、2006年12月31日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称“现行会计准则”）编制的2006年12月31日（合并）资产负债表。该报表业经中瑞华恒信会计师事务所有限公司审计，并于2007年4月27日出具了标准无保留意见的审计报告（中瑞华恒信审字[2007]第11847号）。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司2006年度财务报告。

## 2、长期股权投资差额

（1）万通燃气公司对明星水电建设公司投资产生的原始股权投资差额；



- (2) 万达房地产开发公司对宏达建安公司投资产生的股权投资差额;
- (3) 明星自来水公司收购万通燃气公司股权产生的股权投资差额;
- (4) 万通燃气公司收购遂宁市市中区水利电力工程公司持有遂宁兴源油气开发有限公司 6% 的股份而产生股权投资差额 (贷差)。

同一控制下的股权投资差额摊销余额, 减少股东权益 8,294,574.15 元。

### 3、所得税

按现行会计准则的规定, 企业所得税采用应付税款法核算。因公司存在巨额未弥补亏损且未来期间可实现的应纳税所得额存在不确定性。故暂不确定递延所得税资产。

公司按照现行会计准则的规定计提资产减值准备。根据新会计准则的规定, 应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产, 相应增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 67,362,597.53 元, 全部归母公司权益。

### 4、其他

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司“少数股东权益”为 10,550,094.61 元, 全部转入 2007 年 1 月 1 日的“股东权益”中。

(2) 由于按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整, 使股东权益增加 80,354,335.94 元, 其中归属少数股东的权益为 462,901.89 元, 新会计准则下少数股东权益为 11,012,996.50 元。

## 三、公司投资情况

### (一) 募集资金使用情况

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 34118.75 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 32,411.63 万元，其中本年度已使用 273.36 万元，尚未使用 1,707.12 万元，尚未使用募集资金银行存款。

本报告期内，公司未进行募集资金项目的投资。本年度发生的 273.36 万元为药业 GMP 迁扩建项目和新建安居 110 千伏变电站工程两个项目的部分工程决算后所付的工程款。

#### （二）非募集资金项目情况

报告期内，公司以自筹资金进行的投资项目为过军渡电站建设项目。

截止报告期末，工程右岸副坝马道以上斜坡面板浇筑至设计高程，1.2m 高的防浪墙混凝土浇筑完成，完成了 19 孔泄洪闸土建及启闭机、闸门门叶安装；闸房主体工程及闸门、启闭机调试完毕。

厂房右边墙、厂房下游防洪墙、尾水左挡墙、安装间上游挡水坝段、船闸口门段、左岸接头坝全部达到设计高程。完成闸坝集控房主体施工。工程于 2006 年于 12 月 26 日通过省发改委委托四川省电力公司的蓄水安全验收，12 月 28 日起开始分阶段蓄水。

工程共完成土石方开挖 80 多万立方米，砼浇筑 47 万多立方米，钢筋制安 4800 吨；本公司方面完成投资 13595 万元。

#### 四、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

本公司对于以前年度的重大会计差错进行了追溯调整，会计差错的调整减少资产总额 7,642,735.57 元，减少所有者权益 7,163,021.24 元，减少利润总额 2,821,040.24 元，减少年初未分配利润 4,083,798.23 元。主要的重大会计差错如下：

1、本公司应收电力建设基金 696,184.16 元、应收热电上网分摊 3,184,895.59 元、应收大网燃运加价分摊 2,329,386.60 元，共计 6,210,466.35 元。本公司按账龄 3 年以上 40%的比例计提



坏账准备。以上应收的各项基金早已停止征收，也不能向用户再征收，实际已经形成损失。追溯调整按个别认定法补提坏账准备，调整以前年度损益 3,726,279.81 元。

2、本公司将以前年度收不回的电费坏账 5,214,855.04 元，主要是以前年度南强龙凤村多年私拉乱接电源，借原龙凤水电厂“土地遗留问题”用电不给钱，发展私办企业强行用电不给钱，所欠电费无法收回，追溯调整以前年度损益。

3、本公司将为职工缴纳的住房公积金误计入银行存款，追溯调减货币资金及其他应付款 7,600,631.80 元。

4、本公司预收账款中 2,243,918.49 元，实际为以前年度已经完工的电力业扩工程预收款，相应成本已经结转，未及时对其清理并结转收入。追溯调整本公司以前年度收入及相关税金，调整年初未分配利润 2,166,952.08 元。

5、本公司所属控股公司四川万通燃气股份有限公司 2005 年已转让流通坝土地及房屋，但房屋净值 462,993.95 元未清理结转损益，追溯调整该公司 2005 年营业外收入。

6、本公司所属控股公司四川万通燃气股份有限公司的化工分公司 2005 年度进行技术改造，并在当年完成。但是对已拆除专用设备共计 7,376,363.13 元未及时进行账务处理，未确认处置固定资产损失 2,719,248.48 元。追溯调整该公司 2005 年度营业外支出。

7、本公司所属控股子公司四川万通燃气股份有限公司将以前年度计提的预提费用余额 1,610,242.63 元冲回，追溯调整年初未分配利润。

8、本公司根据以上调整追溯调整以前年度计提的盈余公积，减少盈余公积 3,031,128.71 元。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会会议情况及决议内容

1、公司于 2006 年 1 月 12 日召开第六届二十一次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。



- 2、公司于 2006 年 2 月 13 日召开第六届二十二次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 2 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 3、公司于 2006 年 3 月 15 日召开第六届二十三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 3 月 17 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 4、公司于 2006 年 3 月 24 日召开第六届二十四次董事会会议，审议通过了《四川明星电力股份有限公司内部管理机构设置方案》。
- 5、公司于 2006 年 4 月 27 日召开第六届二十五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 4 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 6、公司于 2006 年 5 月 31 日召开第六届二十六次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 2 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 7、公司于 2006 年 6 月 23 日召开第七届一次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 6 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 8、公司于 2006 年 8 月 24 日召开第七届二次董事会会议，审议通过了 2006 年中期报告全文及摘要。
- 9、公司于 2006 年 9 月 8 日召开第七届三次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 9 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 10、公司于 2006 年 9 月 18 日召开第七届四次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 9 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 11、公司于 2006 年 10 月 23 日召开第七届五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 12、公司于 2006 年 11 月 20 日召开第七届六次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 11 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
- 13、公司于 2006 年 12 月 4 日召开第七届七次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。



14、公司于 2006 年 12 月 22 日召开第七届八次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和公司章程等有关法律、法规的要求，严格行使股东大会赋予的各项职权，诚信尽责地执行了公司股东大会决议。公司 2006 年召开的 2005 年年度股东大会和 2006 年第一次临时股东大会、第二次临时股东大会所形成的各项决议已执行完毕。

六、利润分配或资本公积金转增预案

经中瑞华恒信会计师事务所审计，公司 2006 年度净利润为-201,644,740.94 元，2006 年末未分配利润为-205,776,633.47 元。

鉴于公司 2006 年度再次出现巨额亏损，经公司董事会研究，公司 2006 年度的利润分配和公积金转增股本的预案为：本年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交公司 2006 年度股东大会审议批准。



## 九、监事会报告

### 一、监事会的工作情况

#### (一) 监事会的主要工作

二00六年度，公司监事会认真按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》赋予的职责，坚持以提高公司的经济效益、维护股东和企业的合法权益为中心，加强监督和服务职能。对公司执行股东大会决议、发展规划、财务管理、内控制度、重大投资项目、基本建设、公司管理模式调整、重要经济合同的审签程序等经营活动进行了监督。对公司董事、经理及高级管理人员的经营决策、管理活动、遵守法令法规和执行公司职务等情况进行了检查。同时，还有效地控制了明伦集团合同诈骗造成的一系列重大风险，协助司法部门查处明伦集团合同诈骗涉案人员、追收损失资金、解除违规担保责任。一年来，公司监事会做了以下几个方面的工作：

1、认真学习，努力提高监督和服务能力。2006年，公司监事会进行了换届和省电力公司入主后的部分监事调整，监事会组织监事学习了新修订的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等与监事工作相关的法律法规，增强了依法经营和规范化运作的意识，加强了监事会的自身建设，为更好地履行职责打下了良好的基础。

2、履行职责，加强监督。监事会按照《公司法》和《公司章程》赋予的职责，认真收集股东各方面的意见和建议。监事会成员列席董事会14次、出席股东大会3次。通过列席公司董事会会议向公司决策机构提出建议意见，维护广大股东的利益，部分监事还参与了公司经理办公会和生产经营分析会的议事，将监事会的职能延伸到公司的日常经营决策和管理活





动。监事会对公司投资项目的资金和管理加强了监督，重点对万通重组法人治理控制权、药业等单位承包经营和明星康年周边土地合作开发等方面提出了警示意见。通过这些措施，加强对投资和控股、参股单位的控制，有效地防患了投资风险。

3、打追并举，化解风险。公司监事会积极配合司法机关对明伦集团及周益明合同诈骗犯罪依法打击，所有涉案人员都受到了法律的严厉制裁。到目前共收回现金及实物资产 5000 多万元，并积极协助对江西共青城高尔夫球场和广州致美斋食品公司的股权进行处置。

4、支持股权变更，维护企业稳定。明珠电力公司参加司法公开拍卖成功入主明星公司，四川省电力公司成为公司实际控制人，公司监事会积极支持并配合董事会、经理层认真做好了维护企业稳定的各方面工作，为公司健康、稳定和可持续发展带来了新的机遇。

5、积极协调和配合董事会推进股权分置改革。公司监事会积极参与协调股东各方面的关系，认真配合董事会修改方案，推进公司股权分置改革的实施。

6、支持公司董事会对深圳明伦集团及周益明非法侵占资金、违规担保及公司其他相关资产减值事项依据实事求是和谨慎性原则，充分计提资产减值准备和预计负债。使公司释放风险损失，放下包袱，再谋发展。

## （二）监事会的会议情况

报告期内，公司监事会召开了 9 次会议，主要情况如下：

1、监事会五届九次会议于 2006 年 1 月 12 日在公司召开。会议接受郭忠辞去公司第五届监事会监事职务的请求。

2、监事会五届十次会议于 2006 年 4 月 27 日在公司召开。会议审议并通过了《公司 2005 年度报告》、《公司 2006 年第一季度报告》、《监事会 2005 年度工作报告》和《关于清理大股东及其关联方占用公司资金的议案》。

3、监事会五届十一次会议于 2006 年 5 月 31 日在公司召开。会议审议并通过了《公司监事会议事规则》。



4、监事会六届一次会议于 2006 年 6 月 23 日在公司召开。会议选举张仁全任公司六届监事会主席。

5、监事会六届二次会议于 2006 年 8 月 24 日在公司召开。会议同意康林因工作调动辞去公司第六届监事会监事职务；审核了公司 2006 年中期报告。

6、监事会六届三次会议于 2006 年 10 月 23 日在公司召开。会议审核了公司 2006 年第三季度报告。

7、监事会六届临时会议于 2006 年 11 月 20 日在公司召开。会议讨论了《关于四川天信房地产发展公司增资扩股协议》相关内容，并同意向公司董事会发书面提示函，提请董事会将“按增发股份的方式”改为“按增加注册资本金方式”后再予表决。公司董事会接受了提示内容。

8、监事会六届四次会议于 2006 年 12 月 4 日在公司召开。会议同意监事李华伦、曾建军提出辞去公司第六届监事会监事职务；同意提名的郑大金、赵卫华作为调整监事会候选人。

9、监事会六届五次会议于 2006 年 12 月 22 日在公司召开。会议同意张仁全因工作需要辞去公司第六届监事会主席职务，选举郑大金为公司第六届监事会主席。

## 二、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会、股东大会，并依据国家有关法律、法规及《公司章程》对公司董事会、股东大会会议的召开程序、决议事项、决策程序、董事会执行股东大会决议的情况，公司董事、高级管理人员执行公司职务的情况等进行了监督。并积极参与了对原公司部分董事、监事、经理违法执行公司职务的调查取证工作。

由于公司原控股股东深圳明伦集团及原董事长周益明等人的违法犯罪行为，对公司董事会规范运作、科学决策造成了一定的损害，已给公司生产经营、企业的发展等方面带来了不利影响。但监事会认为，2006 年调整和换届后的董事会、监事会、公司高级管理人员通过努



力，能够按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他法律法规进行规范化运作，完善内部管理和控制制度，使公司的风险得到有效控制，生产经营和企业发展正步入正常化轨道。

### 三、监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会认为，经过深圳明伦集团的违法犯罪给公司造成巨大经济损失的教训，公司在执行财务管理制度，尤其是资金调度的审批程序和对异地控股公司、承包经营公司的监管等方面需要进一步规范和加强管理。中瑞华恒信会计师事务所为公司出具的 2006 年年度审计报告，客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 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，公司上次募集资金使用情况总体上较为良好，运作基本正常，有利于公司的健康发展，没有损害股东和公司的利益。

募集资金投资的明星药业项目采取承包经营方式，经营效益有所好转，但仍未达到预期收益目标。监事会建议公司应加强对该项目的管理，认真研究分析，积极采取有效措施提高经营水平和盈利能力。

### 五、监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司以康年酒店周边土地 44.18 亩作价 2550 万元出资对四川天信房地产发展有限公司增资，后以 4389 万元将该出资转让给天信房地产公司股东王舟云。上述资产处置行为有利于公司盘活存量资产，筹集周转资金，化解经营风险。



## 六、监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易为公司采购四川省电力公司资阳公司的电力以及本公司余电量销售给国家大网。

四川省电力公司资阳公司是本公司实际控制人四川省电力公司的下属全资子公司。自1988年起，本公司向四川省电力公司资阳公司采购电力，并在丰水期公司有剩余电量时销售给四川省电力公司资阳公司。2006年10月，四川明珠水利电力股份有限公司成为公司的第一大股东后，四川省电力公司成为公司的实际控制人，上述采购电力和销售余电构成关联交易。

公司的关联交易均按公平交易原则进行，价格根据四川省物价局的批准价格确定，未损害公司利益，无内幕交易行为。

## 七、监事会今后的工作

一年来，通过换届和调整后的监事会成员的共同努力，认真履行职责，做好服务和监督工作，较好地维护了公司的整体利益，保护了广大股东的合法权益，发挥了监事会作用，为公司两个文明建设和有效化解风险和省电力公司顺利入主公司等方面做了大量工作，使公司的生产经营管理和企业发展健康有序。

我们清醒地认识到，公司面临的形势仍然复杂，深圳明伦集团对公司造成的危害和风险还未彻底消除，以及涪江来水少、干旱时间长给公司经营带来的压力等因素的影响，公司的任务还很艰巨。我们相信，有遂宁市委、市政府的坚强领导、有省电力公司强大实力的支撑和精细化、标准化的管理经验、有广大股东和职工的积极配合，监事会将继续加强学习，认真按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和新制定的《监事会议事规则》履行义务，通过与股东、董事、高级管理人员和公司员工的共同努力，加强沟通和协调，多提建设性意见和建议，使明星公司步入健康、良性的发展轨道，明星电力的未来会更加美好。



## 第十节 重要事项

### 一、报告期内的诉讼事项

(一) 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、诉深圳市索祺实业发展有限公司 2000 万元借款合同纠纷、诉深圳市日汇盛实业发展有限公司 3800 万元借款合同纠纷案。

上述借款合同纠纷案中，本公司均承担连带清偿责任。本公司是在收到广州市中级人民法院发出的《民事起诉状》后才获知有关担保情况的。经查，本公司董事会从未讨论、审议过为三家公司在华夏银行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，三起借款合同的担保协议完全是周益明个人的违法行为。

详见 2006 年 1 月 6 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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）。

(二) 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借款合同纠纷案。

原告请求：判决深圳市明伦光电技术有限公司立即偿还所欠原告的贷款本金 1950 万元人民币及利息；判决深圳市明伦集团有限公司、本公司、周益明均对本案的欠款本息承担连带清偿责任。

公司是在收到广州中院发出的《民事起诉状》后才获知有关担保情况的。经查，公司董事会从未讨论、审议过为明伦光电在华夏银行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周益明个人的违法行为。

详见 2006 年 2 月 14 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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）。

### (三) 诉讼案件中中止审理



2006年7月，公司收到广州市中级人民法院发出的4份《民事裁定书》，因出现需要中止审理的事由，依照有关规定，对如下案件作出中止审理的裁定：1、华夏银行股份有限公司广州分行诉深圳市明伦光电技术有限公司3350万元借款合同纠纷案；2、广州分行诉深圳市索祺实业发展有限公司2000万元借款合同纠纷案；3、广州分行诉深圳市日汇盛实业发展有限公司3800万元借款合同纠纷案；4、华夏银行广州天河支行诉明伦光电1950万元借款合同纠纷案。

详见2006年7月27日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《四川明星电力股份有限公司关于诉讼案件中中止审理的公告》（临2006-24）。

## 二、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司出售资产的事项为转让四川天信房地产发展有限公司的出资。

经2006年12月4日召开的董事会第七届七次会议审议通过，公司将所持有的四川天信房地产发展有限公司的出资1275万元转让给王辘云，每份出资的转让价格为3.44元，本次转让的总计价款为人民币4389.52万元。

本次转让符合公司优化产业结构、突出主业的发展战略，有利于公司迅速步入良性发展轨道，同时，也可避免该地块开发中的风险。本次转让可实现投资收益1800余万元。

详见2006年12月6日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于转让四川天信房地产发展有限公司出资的公告》（临2006-45）

## 三、公司实际控制人变动情况

2006年9月25日，遂宁中级人民法院委托四川晨曦拍卖有限公司于以公开增价竞买方式对深圳市明伦集团有限公司持有的本公司7453.68万股社会法人股进行了拍卖。四川明珠水利电力股份有限公司以20690万元的最高应价竞得该部分股份。



相关过户手续已于 2006 年 10 月 16 日办理完毕。至此，四川明珠水利电力股份有限公司持有本公司股份 7453.68 万股，占公司股份总额的 28.14%，为公司第一大股东。

详见 2006 年 9 月 27 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》的《关于控股股东股权拍卖结果的提示性公告》（临 2006-32），2006 年 9 月 29 日的《关于控股股东股权拍卖结果公告》（临 2006-33），2006 年 10 月 18 日的《关于解除控股股东股权质押及股权过户的公告》（临 2006-38）。

#### 四、报告期内公司重大关联交易事项

##### （一）与日常经营相关的重大关联交易事项

##### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
四川省电力公司资阳公司	购电	根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定。	0.438	93,062,485.62	100

##### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
四川省电力公司资阳公司	售电	根据四川省物价局的批准价格以及双方协议确定。	0.05	163,977.00	100

自 1988 年起，本公司向四川省电力公司资阳公司采购电力，并在丰水期公司有剩余电量时销售给四川省电力公司资阳公司。采购四川省电力公司资阳公司的电力以及本公司余量电销售给四川省电力公司资阳公司，价格均根据四川省物价局的批准价格确定。





四川省电力公司资阳公司是本公司实际控制人四川省电力公司的下属全资子公司。2006年10月，四川明珠水利电力股份有限公司成为本公司的第一大股东后，四川省电力公司成为公司的实际控制人，上述采购电力和销售余电构成关联交易。

## （二）其他重大关联交易事项

本公司无其他重大关联交易事项。

## （三）控股股东及其他关联方占用资金的情况及清欠方案

### 1、公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司占用资金情况

在遂宁市委、市政府的领导下，在司法机关的大力支持下，公司加大了对原控股股东深圳市明伦集团有限公司占用资金的清收力度，实施了通过司法途径查封、处置明伦集团及关联单位资产的清欠方案。

随着司法机关对明伦集团侵占、骗取公司资金等违法行为的侦查进程，明伦集团及周益明等人的违法、犯罪性质已经确认，司法机关已将过去确定为“公司控股股东及其关联方占用资金”10183.36万元在内的占用资金认定为“合同诈骗”，上述资金未收回部分的追收性质也由“清收控股股东及其关联方占用公司资金”变为“追缴诈骗犯罪的赃款”，公司将不再承担清收欠款的任务，上述资金的收回主要通过公安机关采取追缴赃款的方式收回。

公司将加强与司法机关的沟通和合作，加快查封、扣押资产的处置力度，尽快解决大股东及其关联企业占用公司资金的问题。

### 2、其他关联人资金占用情况

截止2006年末，公司第二大股东遂宁市兴业资产经营公司占用资金余额为870,502.81元，上述占用资金主要是该公司于2006年以前在本公司下属的遂宁宾馆、明星康年大酒店等消费形成的，2006年末发生新的资金占用。

中瑞华恒信会计师事务所也出具了《关于四川明星电力股份有限公司关联方占用上市公司资金情况的专项说明》。





## 五、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项、无委托理财事项。

## (二) 公司重大担保事项

单位：万元 币种：人民币

担保对象	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
深圳市明伦光电技术有限公司	3350.00	连带责任担保		否	否
深圳市索祺实业发展有限公司	2000.00	连带责任担保		否	否
深圳日汇盛实业发展有限公司	3800.00	连带责任担保		否	否
深圳市明伦光电技术有限公司	1950.00	连带责任担保		否	否
深圳日汇盛实业发展有限公司	2000.00	连带责任担保	2005.4-2005.9	否	否
深圳市明伦集团	2000.00	连带责任担保	2005.9-2006.9	否	否
深圳市索祺实业发展有限公司	4000.00	连带责任担保	2005.10-2006.10	否	否
报告期内担保发生额合计					0
报告期末担保余额合计					19100.00
公司对控股子公司的担保情况					
报告期内对控股子公司担保发生额合计					
报告期末对控股子公司担保余额合计					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）					
担保总额					19100.00
担保总额占公司净资产的比例(%)					26.87
其中：					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					
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					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					
上述三项担保金额合计					



关于担保情况的说明:

1、为深圳市明伦光电技术有限公司 3350 万元借款提供担保、为深圳市索祺实业发展有限公司 2000 万元借款提供担保、为深圳市日汇盛实业发展有限公司 3800 万元借款提供担保。

2005 年 6 月至 2005 年 8 月，深圳市明伦光电技术有限公司、深圳市索祺实业发展有限公司、深圳市日汇盛实业发展有限公司分别与华夏银行股份有限公司广州分行签订借款合同，本公司与其他相关公司作为担保方，承担连带清偿责任，但上述借款公司至今未偿还借款本息。华夏银行股份有限公司广州分行于 2005 年 12 月 22 日以借款合同纠纷对上述贷款公司及包含本公司在内的担保方向广州市中级人民法院提起诉讼。

本公司是在收到广州市中级人民法院发出的《民事起诉状》后才获知有关担保情况的。本公司董事会从未讨论、审议过为上述三家公司在华夏银行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 3 起借款合同的担保协议完全是周益明个人的违法行为。

详见 2006 年 1 月 6 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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)。

2、为深圳市明伦光电技术有限公司 1950 万元借款提供担保。

2005 年 3 月，深圳市明伦光电技术有限公司与华夏银行股份有限公司天河支行签订了 1950 万元人民币的借款合同，本公司作为担保方，承担连带清偿责任，但深圳市明伦光电技术有限公司至今未偿还借款本息。

本公司是在收到广州市中级人民法院发出的《民事起诉状》后才获知有关担保情况的。本公司董事会从未讨论、审议过为深圳市明伦光电技术有限公司在华夏银行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周益明个人的违法行为。详见 2006 年 2 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》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、为深圳市索祺实业发展有限公司提供担保。



公司原董事长周益明 2005 年 9 月违法以本公司名义和采取公司商业承兑汇票的方式为深圳市索祺实业发展有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳春风支行贷款 4000 万元提供担保。

上述担保均是未经公司必需的审批、决策程序，未经公司董事会审议、批准的担保事项，是周益明个人的违法行为。详见 2006 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《四川明星电力股份有限公司公告》（临 2006-11）。

4、为深圳市日汇盛实业发展有限公司提供担保、为深圳市索祺实业发展有限公司提供担保、为深圳市明伦集团有限公司提供担保。

公司原董事长周益明分别于 2005 年 4 月、2005 年 9 月、2005 年 10 月违法以本公司名义和采取公司商业承兑汇票的方式为深圳市日汇盛实业发展有限公司在上海浦东发展银行深圳分行贷款 2000 万元提供担保、为深圳市索祺实业发展有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳春风支行贷款 4000 万元提供担保、为深圳市明伦集团有限公司在广东发展银行股份有限公司深圳春风支行贷款 2000 万元提供担保。

上述担保均是未经公司必需的审批、决策程序，未经公司董事会审议、批准的担保事项，是周益明个人的违法行为。详见 2006 年 3 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》刊登的《四川明星电力股份有限公司公告》（临 2006-11）。

公司独立董事也对公司对外担保情况作了专项说明，并发表了如下独立意见：

(1) 公司严格遵循《公司法》、《证券法》及中国证监会关于上市公司对外担保的有关规定，能够严格控制对外担保事项。

(2) 公司 2006 年度无对外担保的事项发生。2006 年度对外担保的余额均为公司原控股股东、原董事长周益明违法以明星电力名义所进行的担保，本公司董事会从未讨论、审议过上述担保事项。且公司发现了周益明等人的违法违规行为后，采取了果断措施，控制了风险的扩大，并解除了部分担保责任。同时按有关规定作了充分的信息披露。

(3)截至 2006 年 12 月 31 日，公司对外担保总额未超过 2006 年度会计报表净资产的 50%。



## 六、承诺事项履行情况

公司根据国务院国资委和中国证监会关于积极推进股权分置改革的要求，积极准备，稳妥推进股权分置改革的有关工作。计划在 2006 年 9 月前正式启动股权分置改革相关程序，2006 年 11 月前完成股权分置改革。

但因公司原控股股东深圳市明伦集团有限公司涉及债务纠纷，所持有的本公司股权由司法拍卖给四川明珠水利电力股份有限公司，新的控股股东入主后，由于股权分置改革的有关问题需作进一步磋商，公司未能按原定的承诺进入股权分置改革程序。

本公司按股权分置改革的要求，积极做好相关方面的协调工作，推进公司股权分置改革的步伐。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

2006 年 12 月 22 日，经公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过，决定改聘中瑞华恒信会计师事务所担任公司 2006 年度财务审计工作。

## 八、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

2006 年 3 月 8 日，因资金占用、关联担保等事项均未履行决策程序和及时的披露义务。上海证券交易所决定对公司和前董事长周益明、前董事赖学军、王峰、赵丽萍予以公开谴责。

## 九、公司内部控制制度的建设情况

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等要求，公司启动了内部控制制度的相关工作，从公司治理、内部控制、组织管理、流程管理等多个方面对公司内部控制体系进行了梳理。



公司股东大会、董事会、监事会等组织机构健全，运转正常；公司设立独立董事制度，独立董事人数占董事会的 1/3 以上，独立董事能勤勉尽责，充分发表独立意见。监事列席董事会，认真履行职责，并定期报告股东大会公司。公司已经建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等。并严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他有关法律法规的要求，对公司进行科学的、规范的运作，法人治理结构不断完善。切实做到所有权、控制权（决策权）和经营管理权的分离，基本形成了权力制衡机制、科学决策机制和激励约束机制。

公司对控股子公司、参股公司派出了董事、监事，并建立起相关报告程序，有效的加强了公司对子公司的管理。

公司内设监察审计室，对关键业务岗位和重大业务行为进行监督，防范职业道德风险行为的发生。

公司设有较为完善的业务审批流程，按《公司章程》规定履行相应权力范围内的业务。

公司根据有关内部控制和风险防范的有关政策规定，完善财务内部稽核制度，实施全面风险管理，做好公司风险控制管理办法和实施方案的制定工作。在风险管理的实施过程中，完善风险管理范围，强化对资金管理、投资管理、筹资管理、担保管理、往来款项管理、财务信息系统管理的风险控制；健全内部控制体系，确保全过程全员参与；完善风险控制文档，加强对内部控制关键点的控制；重视内部会计控制的检查与评价。加强财务监督工作，加大财务监督的监控力度。将财务监督与纪检监察监督有效结合，严肃财经纪律，落实责任追究制度。

2007 年，公司将进一步完善公司的内部控制机制，健全全面风险管理体系，建立总公司与子分公司之间协同发展的组织架构和管理模式，完善适合公司的风险管理组织、流程与办法。



十、本公司控股子公司四川万通燃气股份有限公司向华润燃气投资（香港）有限公司定向增资扩股

四川万通燃气股份有限公司向华润燃气定向增发股份 6121 万股。本次增资扩股完成后，万通公司注册资本将由 6121 万元增至 12242 万元，华润燃气持股 6121 万股，占 50%。增资扩股的价格为每股 2.66 元，华润燃气认购万通公司增发的股份的总价为人民币 16298.36 万元。

经双方商议，华润燃气同意本公司对其他个人股东所持有的股份进行收购，并同意本公司完成对全部个人股股权收购前，华润燃气仅行使与本公司同等的股东权利；万通公司增资扩股后，四川明星电力股份有限公司在编制合并会计报表时可将万通公司纳入合并报表范围。

#### 十一、其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

中瑞华恒信审字[2007]第 11847 号

我们审计了后附的四川明星电力股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表、资产减值准备明细表和合并资产减值准备明细表、股东权益增减变动表和合并股东权益增减变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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





我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2006 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨晓辉

中国·北京

中国注册会计师：唐 胜

2007 年 4 月 26 日

### 二、财务报表（附后）

### 三、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（简称“明珠水电”）。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，明珠水电持有本公司 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。

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）。注册地址为四川省遂宁市开发区明月路 88 号，注册资本为 26,489.645 万元。2006 年 12 月 22 日，经本公司第 7 届董事会第 8 次会议审议通过，同意秦刚辞去董事长职务，选举陈继辉先生为本公司第 7 届董事会董事长，法定代表人为陈继辉。

#### 四、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### （一）会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

##### （二）会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （三）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （四）记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### （五）外币业务的核算方法



本公司对涉及外币的经济业务,采用业务发生时中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合为人民币记账,期末对外币账户的外币余额按期末市场汇价(中间价)进行调整,按期末市场汇价(中间价)折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额,作为汇兑损益处理。其中属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则进行处理,属于筹建期间的汇兑损益,计入长期待摊费用;除上述情况以外发生的汇兑损益计入当期财务费用。

#### (六) 外币财务报表的折算方法

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。

1、资产负债表中所有资产、负债类项目均按照期末市场汇价(中间价)折算为人民币金额;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,按照业务发生时的市场汇价(中间价)折算为人民币金额;“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中该项目的人民币金额直接列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额,作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目下单独列示。

2、利润表中所有项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按照期末市场汇价(中间价)折算为人民币金额;利润分配表中“净利润”项目,按折算后利润表中该项目的人民币金额列示;“年初未分配利润”项目按上年折算后的财务报表“未分配利润”项目的期末金额列示;“未分配利润”项目按折算后的利润分配表中的其他各项目的人民币金额计算列示。

3、现金流量表所有项目均按会计期间的平均汇率折算为人民币金额。

#### (七) 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。

#### (八) 短期投资核算方法

1、短期投资计价及投资收益确认方法:

(1) 短期投资按取得时的初始投资成本计价;取得时的初始投资成本,按以下方法确定:



·现金购入的短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的利息后确定为入账成本。

·投资者投入的短期投资按投资各方确认的价值确定为入账成本。

·接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的短期投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为短期投资成本。

·以非货币交易换入的短期投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为入账成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2) 短期投资的现金股利或利息,在实际收到时,冲减短期投资账面价值, 但已记入应收项目的现金股利或利息除外。在处置时, 按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

## 2、短期投资跌价准备的确认标准及计提方法:

(1) 本公司期末短期投资按成本与市价孰低计价;

(2) 本公司短期投资按投资类别计算的市价低于按投资类别计算的成本时, 则按其差额提取短期投资跌价准备。

## (九) 坏账核算方法

### 1、坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账, 其确认标准如下:

- (1) 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项;
- (2) 因债务人逾期未能履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。



2、坏账损失的核算方法:

采用备抵法核算。坏账发生时,冲销已提取的坏账准备。

3、坏账准备的确认标准:

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况,以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回,或收回的可能性不大外,下列各种情况不能全额计提坏账准备:

- (1) 当年发生的应收款项;
- (2) 计划对应收款项进行重组;
- (3) 与关联方发生的应收款项;
- (4) 其他已逾期,但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

4、坏账准备的计提方法:

坏账准备计提方法:按综合法(按账龄分析与个别认定相结合的方法)计提坏账准备。

坏账准备具体计提方法为:按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。计提比例如下:

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%

(十) 存货核算方法

1、存货分类:

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、工程施工、周转材料和库存商品等。

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，维修材料、备品备件领用和发出时按先进先出法计价；低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；耗用燃煤按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按存货类别比较存货成本与可变现净值，以可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

#### （十一）长期投资核算方法

1、长期股权投资的计价及投资收益确认方法：

（1）长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，初始投资成本按以下原则确定：

·现金购入的长期股权投资按实际支付的价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利后确定为初始投资成本。

·接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

·以非货币性交易换入的长期股权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期股权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

·通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值确定为初始投资成本。





## (2) 长期股权投资的核算方法

本公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下, 或虽占 20%(含 20%) 以上但不具有重大影响的, 按成本法核算。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额 20%(含 20%) 以上, 或虽占被投资单位有表决权资本不足 20%, 但有重大影响的采用权益法核算。

### 2、股权投资差额的摊销方法:

采用权益法核算时, 长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 作为股权投资差额, 分别情况进行会计处理: 初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 分 10 年平均摊销计入各摊销期的损益; 初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 按 10 年计入各摊销期的损益。自财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(二)》(财会[2003]10 号) 发布之后发生的初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额, 记入“资本公积-股权投资准备”科目。

### 3、长期债权投资的计价及收益确认方法:

#### (1) 长期债权投资的计价方法:

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。

初始投资成本按以下原则确定:

现金购入的长期债权投资按实际支付的全部价款减去已到付息期但尚未领取的债权利息后确定为初始投资成本;

接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资, 或以应收债权换入的长期债权投资, 按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的, 按下述规定确定受让的长期债权投资的初始投资成本: 收到补价的, 按应收债权账面价值减去补价, 加上应支付的相关税费, 作为初始投资成本。支付补价的, 按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费, 作为初始投资成本。



以非货币性交易换入的长期债权投资按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费确定为初始投资成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的长期债权投资的初始投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

(2) 长期债权投资收益的确认方法：

·债券持有时，按期计提利息收入，确认为当期投资收益；

·债券处置时，按取得的价款与其账面价值的差额，确认为处置当期的投资损益。

4、长期债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资实际成本与债券面值的差额作为债券溢价或折价，长期债券投资的溢价或折价，按直线法在债券存续期间内摊销，计入各期损益。

债券取得时的溢价和折价在债券存续期内平均摊销。

5、长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

本公司期末长期投资按账面价值与可收回金额孰低计量，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十二) 固定资产核算方法

1、固定资产的标准：

本公司固定资产为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年且单位价值较高（一般指 2,000 元以上）的有形资产。

2、固定资产的计价方法：

固定资产按取得时的实际成本入账。

(1) 购置的不需要经过建造过程即可使用的固定资产，按实际支付的买价加上支付的运费、包装费、安装成本、专业人员服务费和交纳的有关税金等,作为入账价值。





(2) 自行建造的固定资产，按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为入账价值。

(3) 投资者投资转入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(5) 在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产账面价值，加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出，减去改建、扩建过程中发生的变价收入，作为入账价值。

(6) 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入固定资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按下述规定确定受让的固定资产的入账价值：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为入账价值。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为入账价值。

(7) 以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按下述规定确定换入的固定资产的入账价值：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为入账价值。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上表明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为入账价值。同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。受赠旧固定资产，按上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。



(9) 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(10) 经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用，作为入账价值。

### 3、固定资产分类及折旧方法：

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率（5%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	18-45	2.11-5.28%
电力工业专用设备		
—发电设备	25	3.80%
—变配电设备	22	4.32%
—输电线路	40	2.38%
—通讯设备	20	4.75%
—测试设备	10	9.50%
机械设备	15	6.33%
管理用设备、用具	5-10	9.5-19%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的净值扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，计提各期折旧。

### 4、固定资产减值准备确认标准和计提方法：

本公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按照单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

### （十三）在建工程核算方法

#### 1、本公司在建工程按实际成本计价。



2、在建工程结转为固定资产的时点:

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。

3、在建工程减值准备确认标准和计提方法:

本公司期末对在建工程进行全面检查,若存在下列一项或若干项情况的,按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额,提取在建工程减值准备。

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;

(2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性;

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十四) 借款费用核算方法

1、借款费用资本化的确认原则:

当同时满足以下三个条件时,公司为购建固定资产所借入的专门借款,发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化,计入所购建固定资产成本:

(1) 资产支出已经发生;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额,应当于发生当期确认为费用。

因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,应当在发生时予以资本化;以后发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小,也可以于发生当期确认为费用。

因安排其他借款而发生的辅助费用应当于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间:



公司为购建固定资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，应当于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

(1) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

(2) 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法：

每一会计期间借款费用资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积数。

资本化率确定的原则：

(1) 公司为购建固定资产只借入一笔专门借款的，资本化率为该项借款的利率与折价或溢价摊销率之和。

(2) 公司为购建固定资产借入一笔以上专门借款的，资本化率为这些借款的加权平均利率与加权平均折价或溢价摊销率之和。

(3) 在每一会计期间，利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价摊销金额。

(十五) 无形资产核算方法

1、无形资产计价

无形资产按取得时的实际成本入账。

实际成本按以下原则确定：

(1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。



(2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；但是公司为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，以该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

(3) 企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定受让的无形资产的实际成本：收到补价的，按应收债权账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本。支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为实际成本。

(4) 以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。涉及补价的，按下述规定确定换入的无形资产的实际成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本。支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

(5) 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为实际成本。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值作为实际成本。

(6) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

## 2、无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的收益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；



(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

(4) 合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

### 3、无形资产减值准备确认标准和计提方法

本公司期末逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可回收金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

本公司期末如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

#### (十六) 长期待摊费用核算

长期待摊费用按实际支出入账。公司筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在公司开始生产经营当月一次计入损益。其他费用项目在其预计受益期内分期平均摊销。

#### (十七) 应付债券核算方法

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

#### (十八) 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 该义务是企业承担的现时义务；
- 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支



出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

(1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### (十九) 收入确认方法

#### 1、销售商品

公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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控制，与交易相关的经济利益很可能流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

#### 2、提供劳务

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额；

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

#### 3、让渡资产使用权





让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

4、建造合同：如果建造合同的结果能够可靠地估计，在期末按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能够可靠地估计，在期末如果合同成本能够收回，按能够收回的合同成本确认合同收入，合同成本确认为费用；在期末如果合同成本不能够收回，将合同成本确认为费用，不确认合同收入。

(二十) 所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法核算企业所得税。

(二十一) 主要会计政策、会计估计变更的说明

无

(二十二) 重大会计差错更正的说明

本公司对于以前年度的重大会计差错进行了追溯调整，会计差错的调整减少资产总额 7,642,735.57 元，减少负债总额 378,315.05 元，减少股东权益 7,163,021.24 元，减少少数股东权益 101,399.28 元。减少利润总额 2,821,040.23 元，减少年初未分配利润 4,083,798.23 元，主要的重大会计差错如下：

(1) 本公司应收电力建设基金 696,184.16 元、应收热电上网分摊 3,184,895.59 元、应收大网燃运加价分摊 2,329,386.60 元，共计 6,210,466.35 元。本公司原按账龄 3 年以上 40% 的比例计提坏账准备。以上应收的各项基金早已停止征收，也不能向用户再征收，实际已经形成损失。追溯调整按个别认定法全额计提坏账准备，调整以前年度损益 3,726,279.81 元。

(2) 本公司将以前年度收不回的电费坏账 5,214,855.04 元，主要是以前年度南强龙凤村多年私拉乱接电源，借原龙凤水电厂“土地遗留问题”用电不给钱，发展私办企业强行用电不给钱，所欠电费无法收回，按个别认定法全额计提坏账准备，追溯调整以前年度损益。





(3) 本公司将为职工缴纳的住房公积金误计入银行存款，追溯调减货币资金及其他应付款 7,600,631.80 元。

(4) 本公司预收账款中 2,243,918.49 元，实际为以前年度已经完工的电力业扩工程预收款，相应成本已经结转，未及时对其清理并结转收入。追溯调整本公司以前年度收入及相关税金，调整年初未分配利润 2,166,952.08 元。

(5) 本公司控股子公司四川万通燃气股份有限公司 2005 年已转让流通坝土地及房屋，但房屋净值 462,993.95 元未清理结转损益，追溯调减该公司 2005 年营业外收入。

(6) 本公司所属控股子公司四川万通燃气股份有限公司的化工分公司 2005 年度进行技术改造，并在当年完成。但是对已拆除专用设备共计 7,376,363.13 元未及时进行账务处理，未确认处置固定资产损失 2,719,248.48 元。追溯调整该公司 2005 年度营业外支出。

(7) 本公司所属控股子公司四川万通燃气股份有限公司将以前年度计提的预提费用冲回，追溯调整年初未分配利润 1,610,242.63 元。

(8) 本公司根据调整事项追溯调整以前年度计提的盈余公积，减少盈余公积 3,031,128.71 元。

### (二十三) 合并财务报表编制方法

#### 1、合并范围的确定原则

(1) 根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》[财会字(1995)11号]的规定，凡母公司拥有过半数以上（不包括半数）权益性资本的被投资企业和其他被母公司控制的被投资企业纳入合并范围。

(2) 处于以下几种情况的子公司，不纳入合并财务报表的合并范围：

- 已准备关停并转的子公司；
- 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- 已宣告破产的子公司；
- 准备近期售出而短期持有其半数以上权益性资本的子公司；



·非持续经营的所有者权益为负数的子公司；

·受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司。

(3) 符合财政部《关于合并会计报表合并范围请示的复函》[财会二字(1996)2号]规定的子公司，可以不纳入合并财务报表的合并范围。

## 2、合并财务报表编制方法

根据财政部《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》[财会字(1995)11号]等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

根据《企业会计制度》的规定，合营企业按比例合并法进行合并，即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。

## 五、税项

公司主要应纳税税种及法定税率列示如下：

### (一) 增值税

根据财政部、国家税务总局[财税字(94)004号]有关规定，电力销售收入和自来水供应收入按简易办法依照6%的征收率计缴增值税；万通燃气公司的天然气供应收入按13%的税率计缴增值税；根据财政部、国家税务总局[财税(2001)113号]《关于若干农业生产资料免征增值税政策的通知》规定，万通燃气公司化工分公司生产、销售的农用碳酸氢铵免征增值税；其他按17%的税率计算增值税销项税额，再抵扣进项税额后缴纳。

### (二) 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；天然气管网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。

### (三) 城市维护建设税、教育费附加



按实际缴纳增值税、营业税金额的 7%和 3%分别缴纳。

#### (四) 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,并经主管税务机关遂宁市地方税务局核准后减按 15%的税率计缴企业所得税。由于本公司原第一大股东挪用资金,给本公司造成巨大损失,导致本公司 2005 年度发生重大亏损。四川省地方税务局川地税函(2006)465号《四川明星电力股份有限公司财产损失税前扣除的批复》,同意本公司 2005 年度 3.499 亿元可以税前抵扣。

子公司明星自来水公司符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第二十六类第四条“城镇供水水源、自来水、排水及污水处理工程”项目,根据国务院办公厅[国办发(2002)47号]《关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》文件精神,经四川省地方税务局[川地税函(2005)265号]批准,并经主管税务机关遂宁市地方税务局核准后减按 15%征收企业所得税。

孙公司遂宁安源压缩天然气有限公司符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第二十六类第十二条“城市汽车燃气改造工程”项目,根据国务院办公厅[国办发(2002)47号]《关于西部大开发若干政策措施实施意见的通知》文件精神,经四川省地方税务局[川地税函(2002)427号]批准,2002 年度减按 15%征收企业所得税。2005 年度根据四川省遂宁市地方税务局(2006)7号文件《关于减征遂宁安源压缩天然气有限公司 2005 年度企业所得税的通知》,减按 15%税率缴纳企业所得税。2006 年度暂按此税率计提企业所得税,经主管税务机关核定后予以调整。

孙公司遂宁兴源油气开发有限公司符合《当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术目录(2000年修订)》第八类第一条产业、产品目录,经四川省地方税务局[川地税函(2002)426号]批准,2002 年度减按 15%征收企业所得税。2005 年度根据四川省遂宁市地方税务局(2006)11号文件《关于减征遂宁兴源油气开发有限公司 2005 年度企业所得税的通知》,减



按 15% 税率缴纳企业所得税。2006 年度暂按此税率计提企业所得税，经主管税务机关核定后予以调整。

孙公司遂宁市安居区万通燃气有限公司根据财政部财税字[2002] 208 号文件及其他有关下岗再就业税收优惠政策的规定，经遂宁市安居区国家税务局[遂安国税（2005）16 号]批复，免征其 2005 年至 2007 年所得税。

其他子公司、孙公司按 33% 的税率计缴企业所得税。

#### （五）其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

### 六、控股子公司及合营企业

#### （一）控股子公司和合营企业明细情况及合并财务报表范围

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	经营范围	本公司实际投资额 (万元)	本公司所占权益比例	是否合并
四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆	成都市	200.00	旅馆、卡拉 OK、酒吧	1,615.90	100.00%	合并
四川明星水电建设有限公司	遂宁市	2,268.00	水利、水电工程建筑、安装	2,268.00	100.00%	合并
遂宁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	900.00	90.00%	合并
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	2,216.20	100.00%	合并
遂宁明星加气砖厂	遂宁市	185.00	加气砖生产销售	274.90	100.00%	合并
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%	合并
四川万通燃气股份有限公司	遂宁市	6,121.00	天然气、浅层油气资源开发、石油和天然气化工产品、燃气设备销售	4,897.00	98.73%	合并
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	5,000.00	99.83%	合并
遂宁宏达建筑安装有限公司	遂宁市	700.00	三级工业及民用建筑工程施工	670.00	95.71%	合并
遂宁万达房地产开发有限公司	遂宁市	800.00	四级房地产开发建设	800.00	100.00%	合并
遂宁兴源油气开发有限公司	遂宁市	1,300.00	天然气开采供应、原油开采	984.00	75.69%	合并
遂宁安源压缩天然气有限公司	遂宁市	2,000.00	改装车辆燃料装置、充压缩气	2,000.00	100.00%	合并
遂宁万通燃气工程设计有限公司	遂宁市	50.00	市政公用行业丙级设计	50.00	100.00%	合并
遂宁安居区万通燃气有限公司	遂宁市	600.00	工业、商业与民用天然气的输送供应；天然气设备、压力管道安装、设计维修、燃气用具维修	600.00	100.00%	合并
蓬溪县祥兴压缩天然气洁能有限责任公司	遂宁市蓬溪县	500.00	车用压缩天然气生产、销售	250.00	50.00%	合并



遂宁市万通凯源燃气有限公司	遂宁市	600.00	民用燃气工程设计、安装,供气服务,销售燃具器具	300.00	50.00%	合并
遂宁兴源生物科技有限公司	遂宁市	30.00	食用菌技术研发、咨询、服务	21.00	70.00%	不合并
深圳明星综合商社有限公司	深圳市	20,000.00	小轿车连销经营、汽车配件、兴办实业、计算机软硬件的技术开发、进出口业务	15,000.00	75.00%	不合并
四川明伦化工有限公司	达州市	20,000.00	生产精细硫化化工产品、甲醇及其系列产品、销售本公司产品	6,650.00	75.00%	不合并
遂宁市过军渡砂石有限公司	遂宁市	380.00	矿山设备土石方设备租赁	195.00	51.32%	合并
遂宁明星电力工程设计有限公司	遂宁市	50.00	电力工程勘察设计及技术咨询服务	50.00	100.00%	合并

(1) 四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆(简称“遂宁宾馆”)原为遂宁市人民政府驻成都办事处遂宁宾馆。经遂宁市人民政府[遂府函(1998)26号]和遂宁市国有资产管理局[遂市国资企函(1998)01号]同意,以其净资产认购本公司1999年4月6日国有股权配股股份4,435,140股,应缴配股资金55,439,250.00元。配股完成后,遂宁宾馆成为本公司的全资子公司。2001年4月经成都市工商行政管理局锦江分局变更登记为四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆。

(2) 四川明星水电建设有限公司(简称“明星水电建设公司”)原名为遂宁市水电建设公司。2001年7月28日,本公司与遂宁万通燃气集团有限责任公司(简称万通燃气集团公司)签订《关于对四川明星水电建设有限公司进行增资的协议》,明星水电建设公司原注册资本1,410.50万元,增资扩股后,增至2,268.00万元,其中本公司出资1,642.00万元,占注册资本的72.4%,万通燃气集团公司出资626.00万元,占27.6%。2001年8月2日,经遂宁市工商行政管理局变更登记为四川明星水电建设有限公司。2002年9月1日,万通燃气公司与万通燃气集团公司签定了《股权置换协议》,将其持有的遂宁宏达建筑安装有限公司法人股270万股,遂宁万达房地产开发有限公司法人股751万股与万通燃气集团公司持有的明星水电建设有限公司法人股626万股进行置换,股权置换日为2003年1月1日,置换完成后万通燃气公司出资626.00万元,占27.6%。

(3) 遂宁市明星电气工程有限公司(简称“明星电气工程公司”)原是本公司的全资子公司,1998年2月24日成立,注册资本为100.00万元。2003年该公司进行增资扩股,注册资本变更为800万元,其中遂宁电力物资公司出资10.00万元,本公司出资790万元。2005年该



公司进行增资扩股，注册资本变更为 1,000 万元，其中遂宁电力物资公司出资 100.00 万元，本公司出资 900.00 万元。

(4) 遂宁市明星自来水有限公司（简称“明星自来水公司”）原名为遂宁市自来水公司。经遂宁市人民政府[遂府函（1998）26 号]和遂宁市国有资产管理局[遂市国资企函（1998）01 号]同意，以其净资产认购本公司 1999 年 4 月 6 日国有股权配股股份 4,435,140 股，应缴配股资金 55,439,250.00 元。配股完成后，成为本公司的全资子公司。2000 年 5 月 30 日，变更登记为遂宁市明星自来水有限公司。

(5) 遂宁明星加气砖厂是本公司的全资子公司，于 1996 年成立，主要是利用本公司热电厂煤渣生产、销售加气混凝土砌块砖及新型轻质建材。

(6) 四川明星药业有限责任公司（简称“明星药业公司”）是本公司与四川蓬莱盐化有限公司、遂宁兴业资产经营公司共同投资设立的有限责任公司，2001 年 12 月 28 日成立。

(7) 四川万通燃气股份有限公司（简称“万通燃气公司”）是 1993 年经原遂宁市体改委[遂体改（1993）02 号]批准，在原遂宁市煤气公司整体改制的基础上设立的定向募集股份有限公司，1993 年 3 月 8 日成立。2001 年 12 月，本公司以配股募集资金收购了万通燃气公司国有法人股 3,724 万股，同时以自有资金收购了其他法人股 1,108 万股，加上原持有的法人股 65 万股，本公司持有万通燃气公司全部法人股 4,897 万股，占股本总额 6,121 万股的 80%。2005 年子公司明星自来水公司以每股 2.8 元，收购万通燃气内部职工股 11,463,000 股，占股本总额 18.73%。

(8) 遂宁市明星酒店有限公司（简称“明星酒店”）原是由本公司与遂宁市鑫海投资有限公司、遂宁市电力物资公司共同出资设立的有限责任公司，2002 年 9 月 20 日经四川省遂宁市工商行政管理局登记成立。明星酒店注册资本 6,000 万元，本公司以货币资金 3,000 万元投资，占注册资本的 50%；遂宁市鑫海投资有限公司以货币资金 2,000 万元投资，占 33.33%；遂宁市电力物资公司以货币资金 1,000 万元投资，占 16.67%。遂宁市鑫海投资有限公司和遂宁市电力物资公司均为遂宁市兴业资产经营公司控制的企业。根据遂宁市人民政府[遂府函（2003）





57号]“关于四川明星电力股份有限公司请示置换明星酒店公司股权和债务”的批复,同意本公司以承担退休、内退职工移交安置费 4,986.78 万元的方式,置换出本公司所欠遂宁市兴业资产经营公司的债务 2,265 万元,并换回遂宁市兴业资产经营公司所持有的明星酒店股份 3,000 万股(因明星酒店自试营业以来累计亏损约 600 万元,每股置换价格为 0.9073 元)。置换完成后,本公司持有明星酒店 100%的股权,不再承担遂宁市兴业资产经营公司 22,649,244.96 元债务。2003 年 7 月 25 日,本公司与遂宁市电力物资公司签定出资转让协议,将本公司在明星酒店持有的出资额 1,000 万元,作价 9,072,581.68 元转让给遂宁市电力物资公司,并办理了工商变更登记手续。2005 年 1 月 20 日,本公司与遂宁市电力物资公司签定出资转让协议,遂宁市电力物资公司将其在明星酒店持有的出资额 990 万元,作价 900 万元转让给本公司,转让后本公司持有其 99.83%的股权。

(9) 遂宁兴源油气开发有限公司(简称“兴源油气开发公司”)是万通燃气公司与遂宁市市中区水利电力工程公司、遂宁市市中区农村合作基金联合会投资设立的有限责任公司。1993 年 12 月 30 日成立,主要从事浅层油气资源开发、生产销售天然气。兴源油气开发公司注册资本 1,300.00 万元,其中万通燃气公司占 906.00 万元;遂宁市市中区水利电力工程公司占 78.00 万元;遂宁市市中区农村合作基金联合会占 316.00 万元。2001 年 12 月 19 日,万通燃气公司与遂宁市市中区水利电力工程公司签订《股权转让协议》,以 78.00 万元收购其持有的兴源油气开发公司 6%的股权。转让行为经遂宁兴源油气开发有限公司 2001 年度股东会审议通过。转让后万通燃气公司持有兴源油气开发公司 75.69%的股权。

(10) 遂宁安源压缩天然气有限公司(简称“安源压缩天然气公司”)是万通燃气公司的全资子公司,1993 年 12 月 11 日成立,主要从事改装机动车辆两用燃料装置、充装压缩天然气。

(11) 遂宁宏达建筑安装有限公司(简称“宏达建安公司”)是水电建设公司与三个自然人共同投资设立的有限责任公司,1994 年 3 月 7 日成立,注册资本 700.00 万元,主要从事三级工业与民用建筑工程施工、销售建筑及装饰材料。



(12) 遂宁万达房地产开发有限公司（简称“万达房地产开发公司”）是水电建设公司与遂宁宏达建筑安装有限公司共同投资设立的有限责任公司，1996年12月17日成立，注册资本为800.00万元，主要从事四级房地产开发建设。

(13) 蓬溪县祥兴压缩天然气洁能有限责任公司（简称“祥兴天然气洁能公司”）是万通燃气公司与中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司川中油气矿合资组建的合营企业，2002年11月29日成立，主要从事车用压缩天然气生产、销售，成品油零售。其注册资本为500.00万元，双方各出资250.00万元，各占注册资本的50%。

(14) 遂宁市万通燃气工程设计有限公司是万通燃气公司与其全资子公司安源压缩天然气公司共同投资组建的有限公司。注册资本为500,000.00元，其中万通燃气公司出资300,000.00元，占60%；安源压缩天然气公司出资200,000.00元，占40%。2003年7月21日取得注册号为5109002700455（1-1）的企业法人营业执照，法定代表人赵金星，注册地遂宁市遂州南路173号，经营范围市政公用行业（燃气（加气站除））丙级设计（仅限工程设计证书核定的范围）。

(15) 深圳市明星综合商社有限公司（简称“明星综合商社”）是由本公司和深圳市远大经济发展公司（2004年9月远大公司转让给深圳市申康实业发展有限公司）共同投资设立的有限责任公司，2003年9月16日成立，主要从事小轿车连锁经营、汽车配件的购销、兴办实业、计算机软硬件的技术开发、通信电子产品购销及国内商业、物资供销业、经营进出口业务。注册资本为20,000.00万元，其中本公司投入15,000.00万元，控制其75%的股权。该项股权投资经本公司董事会第六届二次会议决议通过。

(16) 2004年3月，本公司、万通燃气公司和外方JOYFULL DEVELOPMENTS LIMITED（欣丰发展有限公司）签定出资协议，共同投资设立外商投资企业四川明伦化工有限公司（简称明伦化工公司）。本公司协议总投资11,000万元，占其注册资本20,000万元的55%，万通燃气公司协议总投资4,000万元，占20%，JOYFULL DEVELOPMENTS LIMITED协议总投资5,000万元，占25%。





(17) 2004 年 11 月，控股子公司明星水电建设公司和遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发建设有限公司共同投资设立遂宁市过军渡砂石有限公司，其注册资本为 380 万元，明星水电建设公司投资 195 万元，占注册资本的 51.32%。

(18) 遂宁市明星电力工程设计有限公司是本公司与本公司的控股子公司明星电气工程公司共同投资设立的有限责任公司，本公司出资 26 万元、明星电气工程公司出资 24 万元。该公司注册资本 50 万元，主要从事电力工程勘察设计及技术咨询服务。

(19) 遂宁市安居区万通燃气有限公司（简称“安居万通燃气公司”）是万通燃气公司与安源压缩天然气公司共同出资设立的有限公司，2004 年 9 月 14 日正式成立，取得四川省遂宁市工商行政管理局核发的注册号为 5109002700795 企业法人营业执照。注册资本为 600 万元，其中万通燃气公司出资 540 万元，占 90%；安源压缩天然气公司出资 60 万元，占 10%。

(20) 遂宁市万通凯源燃气有限公司（简称“万通凯源燃气公司”）是万通燃气公司与成都蜀油凯源燃气有限责任公司共同出资设立的有限公司，2005 年 10 月 28 日正式成立，取得四川省遂宁市工商行政管理局核发的注册号为 5109001800983 企业法人营业执照。注册资本为 600 万元，其中万通燃气公司出资 300 万元，占 50%；成都蜀油凯源燃气有限责任公司出资 300 万元，占 50%。

(21) 遂宁兴源生物科技有限公司（简称“兴源生物科技公司”）是兴源油气开发公司与自然人卢明录、王礼全等 14 人共同出资设立的有限公司，2005 年 10 月 18 日正式成立，取得四川省遂宁市工商行政管理局核发的注册号为 5109002800076 企业法人营业执照。注册资本为 30 万元，其中兴源油气开发公司出资 16.5 万元，占注册资本的 55%。

## （二）未纳入合并财务报表范围的子公司明细情况

公司名称	直接或间接 控股比例	注册资本 (万元)	2006.12.31		2006 年度	
			资产总额	净资产	主营业务收入	净利润
四川明伦化工有限公司	75%	20,000.00	71,164,143.63	66,500,000.00		-
深圳明星综合商社有限公司	75%	20,000.00	107,261,807.78	75,775,924.47		-745,439.80
遂宁兴源生物科技有限公司	70%	30.00				



1、明伦化工公司未纳入合并报表范围的原因：本公司原控股股东深圳明伦集团拆借、占用明伦化工大量资金，对明伦化工正常生产经营造成重大影响，致使处于清算期间的明伦化工已无法持续经营，本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围。

2、明星综合商社未纳入合并报表范围的原因：明星综合商社 2005 年末进入歇业后，已无资金再开展业务，明星综合商社无法持续经营。本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围。

3、兴源生物科技公司未纳入合并报表范围的原因：2006 年 8 月 8 日兴源油气开发公司第五届董事会第六次会议决议同意对兴源生物科技公司实施清算解散。根据 2006 年 10 月 18 日资产清算组的财产清算报告的结论兴源生物科技公司已资不抵债，并于 2006 年 11 月 13 日已办理完相关的税务登记注销手续，但相关清理工作未办理完毕。

### （三）合并财务报表范围变动的情况说明

合并范围增加：遂宁市明星电力工程设计有限公司是本公司与本公司的控股子公司明星电气工程公司共同投资设立的有限责任公司，本公司出资 26 万元、明星电气工程公司出资 24 万元。该公司注册资本 50 万元，主要从事电力工程勘察设计及技术咨询服务。2005 年度未将其纳入合并报表范围，2006 年度纳入合并报表范围。

#### 合并范围减少：

明伦化工公司由于明伦集团拆借、占用本公司大量资金，造成了巨额的损失，致使明伦化工公司停止投入资金建设 40 万吨甲醇项目。明伦化工公司清算组分别于 2006 年 1 月 25 日、2 月 4 日、2 月 6 日在《华西都市报》上刊登了清算公告。2006 年度处于清算期间的明伦化工公司已无法持续经营，本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围。

由于明星综合商社资金拆借、占用，致使明星综合商社遭受巨额损失，2005 年度明星综合商社对为深圳市溢时丰实业有限公司、升达实业公司、深圳市银龙源实业发展有限公司提供银行定期存单质押担保往来款项 15,817.85 万元采用个别认定法计提 80% 的坏账准备



12,654.28 万元。明星综合商社 2005 年末进入歇业，未再开展业务，明星综合商社已无法持续经营。本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，余额或发生额单位均为人民币元；期初指 2005 年 12 月 31 日，期末指 2006 年 12 月 31 日，上年指 2005 年度，本年指 2006 年度。

### 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	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			133,719.12			181,298.40
现金小计			133,719.12			181,298.40
银行存款			151,928,783.84			204,701,673.45
银行存款小计			151,928,783.84			204,701,673.45
其他货币资金			287,794.00			283,312.34
其他货币资金小计			287,794.00			283,312.34
合计			152,350,296.96			205,166,284.19

### 2、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备计 提比例	坏账准备
1年以内	9,439,598.86	33.30%	0.50%	55,627.77	6,956,637.92	29.49%	0.50%	1,440,366.87
1至2年	4,775,587.79	16.84%	5.00%	1,611,202.26	1,722,759.96	7.30%	5.00%	1,270,251.61
2至3年	1,598,819.27	5.64%	20.00%	1,438,465.89	3,565,274.10	15.11%	20.00%	1,925,467.20
3年以上	12,536,112.31	44.22%	40.00%	12,046,876.09	11,348,594.46	48.10%	40.00%	10,201,571.14
合计	28,350,118.23	100.00%		15,152,172.01	23,593,266.44	100.00%		14,837,656.82



(2) 期末欠款前五名情况如下:

债务人名称	金额	比例	款项性质(或内容)
用电居民	7,047,116.99	24.86%	电费
龙凤水电厂居民	5,214,855.04	18.39%	电费其他附加
热电上网分摊	3,184,895.59	11.23%	电费其他附加
大网燃运加价分摊	2,329,386.60	8.22%	应收水费
自来水各用户	1,309,347.78	4.62%	应收工程款
合计	19,085,602.00	67.32%	

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

(4) 应收账款年末余额中坏账准备计提比例超过 40% 的单位:

债务人名称	金额	计提比例	所欠时间	款项性质
龙凤水电厂居民	5,214,855.04	100.00%	2-5 年	电费其他附加, 已无法收回。
热电上网分摊	3,184,895.59	100.00%	3 年以上	电费其他附加, 已无法收回。
大网燃运加价分摊	2,329,386.60	100.00%	3 年以上	电费其他附加, 已无法收回。
电力建设基金	696,184.16	100.00%	3 年以上	无法收回的拆迁工程款
市国华石化厂-徐明华	187,420.90	100.00%	3 年以上	该款项系应收货款, 债务人不知去向, 收回的可能性较小。
拆迁费	33,990.00	100.00%	2-3 年	货款, 已无法收回。
遂宁市中区化纤厂	23,104.89	100.00%	3 年以上	货款, 已无法收回。
明伦投资有限公司	21,960.80	100.00%	2-3 年	欠宾馆消费款
园艺建筑公司	500.00	100.00%	3 年以上	所欠费, 无法收回。
合计	11,692,297.98			



## 3、其他应收款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	31,303,746.99	8.62%	0.50%	4,689,584.77	511,098,704.05	81.57%	0.50%	276,546,475.55
1至2年	292,227,402.13	80.44%	5.00%	281,660,766.70	96,216,646.04	15.36%	5.00%	5,980,142.47
2至3年	23,471,838.82	6.46%	20.00%	6,239,731.67	6,923,125.01	1.10%	20.00%	1,384,625.00
3年以上	16,294,741.98	4.48%	40.00%	8,201,678.62	12,338,541.32	1.97%	40.00%	7,690,880.67
合计	363,297,729.92	100.00%		300,791,761.76	626,577,016.42	100.00%		291,602,123.69

## (2) 期末欠款前五名单位情况如下:

债务人名称	金额	比例	所欠时间
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	27.78%	1-2年
力亿有限公司	102,310,434.21	28.16%	1-2年
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	11.22%	1-2年
遂宁电力物资公司	27,709,872.40	7.63%	1-2年
达州市财政局	20,000,000.00	5.51%	2-3年
合计	291,695,505.61	80.30%	

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

(4) 其他应收款期末数比期初数减少 42.02%，主要原因是本期明星商社和明伦化工未纳入合并范围减少其他应收款 281,297,910.73 元，减少坏账准备 127,616,711.37 元。

## (5) 其他应收款年末余额中坏账准备计提比例超过 40% 的单位:

债务人名称	金额	计提比例	所欠时间	款项性质
力亿有限公司	102,310,434.21	100.00%	1-2年	货款，已无法收回
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	100.00%	1-2年	康桥股权转让款，无资产补偿，无法收回。
深圳市申润康实业发展有限公司	5,700,000.00	100.00%	1-2年	货款，已无法收回
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	100.00%	1-2年	货款，已无法收回
遂宁市电力物资公司	27,709,872.40	100.00%	1-2年	往来款，，已无法收回
四川国伦投资有限公司	6,000,000.00	100.00%	1-3年	借款，已无法收回
省政府办公厅养殖场	100,000.00	100.00%	3年以上	借款，已无法收回



遂宁驻蓉办事处	100,000.00	100.00%	3年以上	存款, 已无法收回
市贸易局	880,000.00	100.00%	3年以上	借款, 已无法收回
涪江城市信用社	700,000.00	100.00%	2-3年	存款, 已无法收回
鄂州通和机械制造有限公司	880,000.00	100.00%	3年以上	借款, 已无法收回
深圳骏益美泽通信设备有限公司	403,200.00	100.00%	2-3年	借款利息, 已无法收回
胡嘉禾	26,851.90	100.00%	3年以上	借款, 已无法收回
兴泰制管厂	2,233,298.64	100.00%	3年以上	已破产清算, 无法收回
甘肃省兰州中级人民法院	425,000.00	100.00%	2-3年	诉讼扣款
袁乃清	416,725.02	100.00%	3年以上	该款项系借款, 现在诉讼中, 收回的可能性极小。
市国华石化厂-徐明华	129,000.00	100.00%	3年以上	该款项系应收货款, 债务人不知去向, 收回的可能性较小。
遂宁市贸易局	120,000.00	100.00%	3年以上	98年借款, 单位已不存在, 收回的可能性较小
遂宁兴源生物科技有限公司	85,031.53	100.00%	1年	2006年9月已注销, 收回的可能性极小
严发喜	32,979.96	100.00%	2-3年	代付款, 已无法收回
朱一	32,646.43	100.00%	5年以上	货款, 已无法收回
陈光全	2,269,690.54	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
王兴太	635,518.35	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
王建国	625,143.24	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
李惠民	646,626.36	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
杨平	342,940.67	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
吴钻	10,382.94	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
谢喜明	44,108.82	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
余顺	40,467.37	100.00%	1年以内	应收审减的工程款
陈鹏	37,650.00	100.00%	3年以上	住宿费, 无法收回
向乾才	1,000.00	100.00%	3年以上	住宿费, 无法收回
阎荣富	14,123.80	100.00%	3年以上	住宿费, 无法收回
唐琦	50,000.00	100.00%	3年以上	住宿费, 无法收回
陈阳光	55,574.07	100.00%	3年以上	住宿费, 无法收回
合计	293,953,465.25			



注：①因上述欠款单位香港力亿有限公司、天津杰超进出口贸易有限公司和深圳市申润康实业发展公司无任何查封财产抵偿欠款，2006年4月27日经本公司第6届董事会第25次会议审议通过，全额计提了坏账准备。

②2005年5月24日，本公司与中安经贸发展有限责任公司（简称中安经贸公司）签定《出资转让协议书》，将本公司持有的明星康桥投资公司27,000万元的股权（占77.14%）转让给中安经贸公司，转让价格为27,000万元，该转让事宜分别于2005年5月26日和2005年6月27日经本公司第6届董事会第15次会和2004年度股东大会审议通过。2005年6月18日，明伦集团公司向本公司出具承诺书，由明伦集团公司承担与本次出资转让有关的全部责任。签约后，中安经贸公司仅向本公司支付了16,500万元，尚余10,500万元。2005年11月，深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司、周益明向本公司出具书面担保函，承诺为明伦集团公司欠本公司的出资转让款10,500万元承担连带责任。

2006年通过执行周益明及其关联公司的资产，收回27辆汽车，根据评估价值，用车辆抵债冲减应收中安经贸公司407.08万元。被遂宁市中级人民法院和深圳市中级人民法院扣押的周益明关联公司江西5000亩土地及其建筑物设备，截止2007年4月26日，该资产尚未进入司法处置程序。由于该资产本身涉及银行借款抵押22,751万元（借款本金）以及未支付的工程款约2,000万元，再考虑银行借款的利息以及该资产通过司法处置而需缴纳税金（含土地增值税）等因素，本公司能否从该资产中获得补偿，具有重大不确定性。因此本公司对截止2006年末应收中安经贸公司10,092.92万元全额计提坏账准备。该坏账准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

③截止2006年末，本公司应收遂宁电力物资公司27,709,872.40元。遂宁电力物资公司因周益明及其关联公司案件被占用的资金金额为6,920万元，扣除通过明伦化工挪用的3,900万元设备款后，应收遂宁电力物资公司27,709,872.40元已经无法收回，本公司对应收遂宁电力





物资公司的该款项全额计提了坏账准备。该坏账准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

④周益明关联公司四川国伦投资有限公司挪用本公司控股子公司四川万通燃气股份有限公司 600 万元，该公司已无执行资产。本公司对应收四川国伦投资有限公司 600 万元全额计提坏账准备。该坏账准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

#### 4、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	29,171,521.75	77.53%	21,527,987.87	74.60%
1至2年	4,014,800.99	10.68%	3,907,512.35	13.54%
2至3年	2,089,034.68	5.55%	3,275,662.03	11.35%
3年以上	2,349,325.85	6.24%	147,824.19	0.51%
合计	37,624,683.27	100.00%	28,858,986.44	100.00%

注：（1）预付账款期末数比期初数增加 30.37%，主要原因是增加预付购气款和工程款。

（2）预付账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、应收补贴款

项目	性质（或内容）	期末数	期初数
出口退税		-	644,604.68
合计		-	644,604.68

应收补贴款本期数比期初数减少 644,604.68 元，主要原因是本期明星商社未纳入合并范围导致。

#### 6、存货

（1）存货分类明细情况：





项 目	期末数		期初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	-	-	-	-
原材料	12,390,653.80	23,771.40	16,720,623.79	23,771.40
包装物	12,872.91	-	163,095.77	-
低值易耗品	11,409.12	-	20,383.21	-
库存商品	12,865,387.90	-	24,722,306.71	-
委托加工物资	-	-	-	-
委托代销商品	-	-	-	-
分期收款发出商品	783,857.82	-	1,666,099.40	-
工程施工	4,260,754.69	-	13,699,621.04	-
在产品	3,471,670.63	20,495.60	2,630,224.40	20,495.60
周转材料	491,441.39	-	-	-
合 计	34,288,048.26	44,267.00	59,622,354.32	44,267.00

## (2) 存货跌价准备:

项 目	期初数	本期增 加数	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转回数	合计	
在途物资	-	-	-	-	-	-
原材料	23,771.40	-	-	-	-	23,771.40
包装物	-	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
委托代销商品	-	-	-	-	-	-
分期收款发出商品	-	-	-	-	-	-
工程施工	-	-	-	-	-	-
在产品	20,495.60	-	-	-	-	20,495.60
合 计	44,267.00	-	-	-	-	44,267.00



注：存货期末数比期初数减少 42.49%，主要原因是本期商品销售情况及工程结算较好致使原材料、工程施工和库存商品减少。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	1,100,762.37	123,799,649.18	1,145,762.37	123,754,649.18
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	3,600,000.00	4,585,227.36	-	8,185,227.36
其他股权投资	55,845,419.87	25,500,000.00	29,421,306.50	51,924,113.37
股权投资差额	-	-	-	-
合并价差	17,532,750.09	5,278.18	2,162,291.73	15,375,736.54
减：长期投资减值准备（股权）	1,491,535.00	97,344,906.77	-	98,836,441.77
合 计	76,587,397.33	56,545,247.95	32,729,360.60	100,403,284.68

### (2) 权益法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数
深圳市明星综合商社有限公司	75.00%	2003.9-2013.9	150,000,000.00	
四川明伦化工有限公司	75.00%	2004.3-2014.3	66,500,000.00	
成都彭州市广播电视网络公司	39.00%		7,662,825.29	3,600,000.00
兴源生物科技有限公司	70.00%		210,000.00	165,000.00
遂宁市明星电力工程设计有限公司	100.00%	-	500,000.00	935,762.37
合 计			224,872,825.29	4,700,762.37



(续表)

被投资单位名称	本期追加(或收回)投资额	本期权益增减数	本期分得现金红利	累计权益增减数	期末数
深圳市明星综合商社有限公司	57,254,649.18	-	-	-92,745,350.82	57,254,649.18
四川明伦化工有限公司	66,500,000.00	-	-		66,500,000.00
成都彭州市广播电视网络公司	4,062,825.29	522,402.07	-	522,402.07	8,185,227.36
兴源生物科技有限公司	45,000.00	-210,000.00	-	-210,000.00	-
遂宁明星电力工程设计有限公司	-935,762.37	-	-		-
合计	126,926,712.10	312,402.07	-	-92,432,948.75	131,939,876.54

注：被投资单位与公司会计政策无重大差异，本公司投资变现及投资收益汇回除明星综合商社、明伦化工外无重大限制。

(3) 成本法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川飞虹轴瓦股份有限公司	4.00%	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
华西证券有限责任公司	3.00%	-	27,734,600.00	-	-	27,734,600.00
遂宁市富泰投资担保有限公司	11.00%	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
四川福斯特实业股份有限公司	2.00%	-	500,000.00	-	-	500,000.00
四川省遂宁中学学生公寓及食堂		-	9,322,214.00	-	1,928,234.00	7,393,980.00
四川省遂宁第二中学学生公寓及食堂		-	9,635,681.33	-	1,993,072.50	7,642,608.83
遂宁市城市信用社股份有限公司	7.00%	-	2,169,854.54	-	-	2,169,854.54
遂宁市明星建材开发有限责任公司	19.00%	-	1,883,070.00	-	-	1,883,070.00
四川天信房地产发展有限公司	0.00%	-	-	25,500,000.00	25,500,000.00	
遂宁市培江城市信用社	0.00%	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
遂宁市明星建材开发有限责任公司	2.58%	永久	100,000.00	-	-	100,000.00
合计		-	55,845,419.87	25,500,000.00	29,421,306.50	51,924,113.37



注：本公司 2006 年 11 月将康年酒店周边地块 44.18 亩作价 2,550 万元出资,持有四川天信房地产发展有限公司 20.00% 股权。2006 年 12 月 4 日公司董事会第七届七次会议决定以 4,389.50 万元将四川天信房地产发展有限公司 20.00% 股权出售给四川天信房地产发展有限公司第一大股东,获得 1,839.52 万元的股权转让收益。

(4) 合并价差明细情况:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销(含转出)额	期末数
遂宁市明星酒店有限公司	4,506,434.45	收购	10年	3,717,402.99		450,643.45	3,266,759.54
四川万通燃气股份有限公司	7,628,805.70	收购	10年	4,577,283.42		762,880.57	3,814,402.85
四川明星水电建设有限公司	1,147,924.74	收购	10年	803,547.33		114,792.46	688,754.87
遂宁兴源油气开发有限公司	-412,591.63	收购	10年	-275,061.10		-41,259.16	-233,801.94
遂宁宏达建筑安装有限公司	109,698.71	收购	10年	72,210.22		10,969.87	61,240.35
明星自来水收购万通职工个人股	8,642,645.41	收购	10年	8,637,367.23	5,278.18	864,264.54	7,778,380.87
合计				17,532,750.09	5,278.18	2,162,291.73	15,375,736.54

(5) 长期投资减值准备(股权):

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
遂宁市明星建材开发有限责任公司	991,535.00	-	-	-	-	991,535.00
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	-	50,685,568.33	-	-	-	50,685,568.33
合计	1,491,535.00	97,344,906.77	-	-	-	98,836,441.77

注：长期投资减值准备本期增加 97,344,906.77 元，主要是计提明伦化工公司和明星综合商社的长期投资减值准备。

(1) 对四川明伦化工有限公司计提长期投资减值准备的原因：2004 年 3 月，本公司、万通燃气公司和外方 JOYFULLDEVELOPMENTS LIMITED（欣丰发展有限公司）签订出资协议，共同投资设立的外商投资企业四川明伦化工有限公司（简称：“明伦化工”）。明伦化工



注册资本为人民币 20,000 万元，中方以人民币现金方式出资，外方以港币出资，其中本公司协议总投资 1,000 万元（实际出资 2650 万元），占其注册资本 55%（实际投资比例 39.85%），万通燃气公司协议总投资 4,000 万元（实际投资 4000 万元），占 20%（实际投资比例 60.15%），欣丰发展有限公司协议总投资 5,000 万元，占 25%（未出资）。明伦化工第 2 大股东欣丰发展有限公司认缴出资至今没有到位，违反了《合同》约定，本公司原控股股东深圳明伦集团拆借、占用明伦化工大量资金，对明伦化工正常生产经营造成重大影响，致使明伦化工公司停止投入资金建设 40 万吨甲醇项目。明伦化工董事会一致同意明伦化工终止合营进行清算，由守约中方股东委派人员组成清算组，按照国家有关规定和法定程序对明伦化工进行歇业清算，清算组分别于 2006 年 1 月 25 日、2 月 4 日、2 月 6 日在《华西都市报》上刊登了清算公告。截止 2006 年末，明伦化工清算工作正在进行中。

由于明伦集团拆借、占用明伦化工公司大量资金，致使被明伦集团挪用的应收遂宁电力物资公司设备款 3,900 万元、应收鑫峰贸易公司商检费用 200 万元无法收回，项目停止建设致使项目本身发生的费用性支出 944.91 万元无法补偿，以及 2006 年度的费用支出 23.65 万元，共计至少形成了 5,068.56 万元巨额损失。处于清算期间的明伦化工公司已无法持续经营，本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围，并根据投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备共计 5,068.56 万元，其中本公司按实际投资比例 39.85% 计提 2,019.82 万元长期投资减值准备，万通燃气公司按实际投资比例 60.15% 计提 3,048.74 万元长期投资减值准备。该减值准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

(2) 对深圳市明星综合商社有限公司计提长期投资减值准备的原因：明星综合商社是由本公司和深圳市远大经济发展公司（2004 年 9 月远大公司转让给深圳市申润康实业发展有限公司）共同投资设立的有限责任公司，2003 年 9 月 16 日成立，主要从事小轿车连锁经营、汽车配件的购销、兴办实业、电脑软硬件的技术开发、通信电子产品购销及国内商业、物资供销业、经营进出口业务。注册资本为 20,000.00 万元，其中本公司投入 15,000.00 万元，控制其 75% 的股权。由于明伦集团对明星综合商社资金拆借、占用，致使明星综合商社遭受巨额



损失，2005 年度明星综合商社对为深圳市溢时丰实业有限公司、升达实业公司、深圳市银龙源实业发展有限公司提供银行定期存单质押担保往来款项 15,817.85 万元采用个别认定法计提 80%的坏账准备 12,654.28 万元。

2006 年通过执行扣押资产收回 4,476.65 万元，冲减应收深圳市溢时丰实业有限公司往来款。其他被明伦集团及其关联公司挪用、占有的款项已无执行资产可得到补偿，实际已形成损失。应收款项中除 2005 年度已计提 80%坏账准备的银行定期存单质押担保往来款项 15,817.85 万元外，其余不能收回的款项如下：

债务人名称	金额	备注
浙江慈溪环驰房地产开发公司	1,438,025.90	应收安装款,不能收回
中企经贸	600,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
久益进出口公司	500,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
罗湖金新商行	786,700.00	明伦集团及其关联公司资金占用
慧觉商行	200,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
明伦集团	270,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
深圳市明伦光电技术有限公司	420,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
财汇进出口有限公司	35,627.36	明伦集团及其关联公司资金占用
高富力	36,000,813.00	明伦集团及其关联公司资金占用
明伦电脑	224,069.69	明伦集团及其关联公司资金占用
深圳市润聪科技发展有限公司	25,750,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
深圳市万俊祥实业有限公司	805,664.10	明伦集团及其关联公司资金占用
深圳市康艺新进出口有限公司	2,682,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
拓浦森实业(深圳)有限公司	4,620,000.00	明伦集团及其关联公司资金占用
东莞新昆仑实业的限公司	1,246,431.60	明伦集团及其关联公司资金占用
合计	75,579,331.65	



明星综合商社 2005 年末进入歇业后, 已无资金再开展业务, 明星综合商社无法持续经营。本公司 2006 年度不再将其纳入合并报表范围。本公司持有明星综合商的长期投资余额为 5,725.46 万元, 根据投资可收回金额低于其账面价值的差额提取长期投资减值准备 4,665.93 万元。该减值准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

## 8、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产及累计折旧明细情况:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原价				
房屋建筑物	839,889,784.37	38,267,698.95	31,486,756.38	846,670,726.94
专用设备	684,794,977.20	26,468,383.97	1,608,320.94	709,655,040.23
通用设备	34,105,599.85	5,578,570.07	1,727,519.84	37,956,650.08
运输设备	25,713,117.73	10,017,159.08	3,211,753.24	32,518,523.57
其他设备	3,252,368.63	1,699,953.97	1,100,320.34	3,852,002.26
合计	1,587,755,847.78	82,031,766.04	39,134,670.74	1,630,652,943.08
累计折旧				
房屋建筑物	148,581,824.46	25,877,567.06	2,381,390.80	172,078,000.72
专用设备	211,243,976.51	28,894,254.26	919,665.75	239,218,565.02
通用设备	9,442,684.98	3,888,855.85	1,189,299.53	12,142,241.30
运输设备	8,454,463.47	2,774,388.31	760,933.33	10,467,918.45
其他设备	1,556,117.71	321,935.02	716,846.23	1,161,206.50
合计	379,279,067.13	61,757,000.50	5,968,135.64	435,067,931.99
固定资产净值	1,208,476,780.65			1,195,585,011.09

注: 固定资产本期增加 82,031,766.04 元, 主要是本期由在建工程转入 48,930,978.89 元。固定资产本期减少 39,134,670.74 元, 主要是因为康年地块 44.18 亩征地及补偿、地上建筑物及附着物从电力大厦转出投资, 转出减少 1,941.72 万元; 电江路 8 8 号土地从固定资产转入无形资产土地使用权 885.40 万元; 本期明星商社和明伦化工不纳入合并范围减少固定资产 88.04 万元。



## (2) 固定资产减值准备:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
房屋建筑物	16,631,274.74	6,138,998.25	718,008.13	14,889.83	732,897.96	22,037,375.03
专用设备	13,874,042.10	5,238,218.32	-	5,430.29	5,430.29	19,106,830.13
通用设备	915,189.47	141,424.61	-	2,182.97	2,182.97	1,054,431.11
运输设备	1,656,076.68	-	-	136,265.01	136,265.01	1,519,811.67
其他设备	461,346.23	-	-	4,117.36	4,117.36	457,228.87
合 计	33,537,929.22	11,518,641.18	718,008.13	162,885.46	880,893.59	4,175,676.81

注：固定资产减值准备本期增加 11,518,641.18 元，主要原因如下：

①子公司明星自来水公司滨河水厂的供水专项房屋建筑物及设备，由于水厂设计工艺落后，能耗高，已经停止使用，以后也将不再使用该资产，经本公司董事会第七届第十一次会议决议通过，计提固定资产减值准备 7,575,364.03 元。

②孙公司兴源公司计提斑六井固定资产减值 2,321,822.40 元，该井项 2003 年投产累计产气 612,923 方，产油 33.40 吨。现斑六井已无产量，根据兴源公司生产技术人员对斑六井的各项资料分析和评价，该井已无后续开发的价值。本期将其截止 2006 年 12 月 31 日的账面净值 2,353,495.24 元，扣除采用设备和设备基础部分可收回的价值后，计提固定资产减值准备 2,321,822.40 元。

③孙公司安源压缩天然气公司计提中试基地甲醇项目固定资产减值准备 1,621,454.75 元，该项目 2004 年 9 月 8 日开建，2005 年 3 月通过市相关部门的验收。根据遂宁市发展和改革委员会《关于转发省发展改革委<关于暂不启动甲醇掺烧汽油有关工作的通知>》（川发改产业函[2006]547 号）文件精神，甲醇燃料与国家当前重点推广的可再生燃料乙醇有矛盾，决定四川暂停启动。故安源公司甲醇燃料 M15 项目暂停。截止 2006 年 1 月 31 日合计投入 2,182,881.82





元,扣除储油罐和防爆控制柜的价值后,计提减值准备 1,621,454.75 元,此项计提已经安源压缩天然气公司董事会第五届第七次会议遂安压[2007]1 号决议批准。

固定资产减值准备本期减少 880,893.59 元,主要原因①控孙公司万达房地产开发公司房屋因资产价值回升转回 718,008.13 元;②本期因固定资产处置减少 162,885.46 元。

因上述原因,固定资产减值准备期末数比期初数增加 31.72%。

### (3) 本期固定资产抵押情况明细

项目	账面原值	账面净值	备注
明星康年大酒店房屋	167,266,390.32	152,392,209.44	遂宁市房权证城区字第 A0012284 号
三星水电厂房屋建筑物	341,243,086.93	290,130,084.78	遂宁市房权证城区字第 A0081510—A0081513 号
三星水电厂电力变压器	122,071,466.02	93,827,459.92	
龙凤水电厂房屋	17,247,752.74	10,901,266.01	遂宁市房权证城区字第 A0084330—A0084332 号、A0084337—A0084340
龙凤水电厂机械、发电设备	25,190,405.90	7,467,954.27	
电网设备	146,081,119.10	123,687,547.55	
城南、城北加气站设备(专用及其他设备)	12,068,257.83	8,014,827.65	
遂宁市仁里镇化工厂厂房	6,127,979.29	3,658,741.09	遂房权证字第 A0011408、A0011411、A0011414、A0011531、A0011710、A0011546、A0011469、A0011474、A0011471
遂州南路 319 号办公楼 1 栋	1,887,411.69	547,048.32	遂房权证字第 A0085909 号
遂宁市城区管网设备	22,680,570.34	12,915,123.88	

### 9、工程物资

项目	期末数	期初数
预付设备款	-	2,968,207.00
其他	-	49,966.67
合计	-	3,018,173.67



注：工程物资本期减少的原因是全部转入在建工程。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程明细情况：

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数
过军渡水电站	628,572,100.00	142,510,395.15	133,997,071.01	-
城网改造工程	-	24,370,516.76	16,890,945.66	-
甲醇燃料 M15 项目	-	21,578,561.13	-	-
安居 110KV 输变电工程	-	13,000,589.96	78,535.77	13,079,125.73
城市供水网改造工程	-	12,863,116.33	16,774,199.23	-
遂北 110KV 变电站	-	9,257,228.00	-	-
明星康年酒店地块开发项目	-	-	4,035,029.40	-
明月花园小区停车场用地	-	2,140,200.00	945,263.00	3,085,463.00
供电工程	-	-	3,540,292.73	1,528,199.19
电力大厦	-	-	3,671,749.48	3,671,749.48
加气加油站项目	-	3,701,769.95	9,071,035.37	11,556,272.23
甲醇燃料 M15 项目	-	2,130,284.82	52,597.00	2,182,881.82
公司办公楼工程	-	2,983,539.71	3,769,009.22	6,752,548.93
化工厂职工宿舍改造工程	-	558,912.83	-	558,912.83
150kt/a 合成氨、280kt/a 尿素技改工程	-	250,000.00	-	-
LNG 项目	-	-	154,250.80	-
合成氨技改及废气利用醋酸项目	-	-	190,000.00	-
酒店员工宿舍	-	1,252,081.57	734,797.54	-
药厂基建项目	-	3,197,042.53	912,369.12	452,771.58
其他零星工程	-	5,173,563.67	8,004,329.21	6,063,054.10
合计		244,967,802.41	202,821,474.54	48,930,978.89



(续下表)

工程名称	其他减少数	期末数	资金来源	工程投入占预算的比例
过军渡水电站	-	276,507,466.16		43.99%
城网改造工程	-	41,261,462.42		-
甲醇燃料 M15 项目	21,578,561.13	-		
安居 110KV 输变电工程	-	-		-
城市供水网改造工程	-	29,637,315.56		
遂北 110KV 变电站	9,257,228.00	-		-
明星康年酒店地块开发项目	4,035,029.40	-		
明月花园小区停车场用地	-	-		-
供电工程	459,974.49	1,552,119.05		
电力大厦	-	-		
加气加油站项目	-	1,216,533.09		
甲醇燃料 M15 项目	-	-		
公司办公楼工程	-	-		
化工厂职工宿舍改造工程	-	-		
150kt/a 合成氨、280kt/a 尿素技改工程	250,000.00	-		
LNG 项目	-	154,250.80		
合成氨技改及废气利用醋酸项目	-	190,000.00		
酒店员工宿舍	1,924,847.11	62,032.00		
药厂基建项目	-	3,656,640.07		
其他零星工程	2,260,722.70	4,854,116.08		
合计	39,766,362.83	359,091,935.23		

注：在建工程期末数比期初数增加 46.59%，主要原因是过军渡水电站项目投入增加。在建工程其他减少数 39,766,362.83 元，主要是①本期明伦化工公司未纳入合并范围减少 21,578,561.13 元；②十一万站代建项目收回款项 7,387,933.60 元；③以明星康年酒店土地项目对四川天信房地产开发有限公司投资，转出开发成本 4,035,029.40 元；④转入无形资产



土地使用权 2,286,650.24 元；⑤合成氨及尿素技改工程因实施条件不足,前期技术服务费 250,000.00 元转入管理费用。

(2) 借款费用资本化金额

工程名称	资本化率	期初数	本期增加	本期转入固 定资产数	其他减 少数	期末数
过军渡水电站		474,924.18	3,487,120.27			3,962,044.45
合计		474,924.18	3,487,120.27			3,962,044.45

(3) 截至 2006 年 12 月 31 日止,本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

11、固定资产清理

项 目	账面价值	转入清理的原因
运输设备清理	224,388.81	报废
合 计	224,388.81	

12、无形资产

(1) 无形资产明细情况:

项 目	取得方式	原始成本	期初数	本期增加数	本期转出数
土地使用权	划拨、购买	80,189,201.91	55,675,460.21	11,140,650.24	2,873,962.12
软件使用权	购买	1,923,867.00	1,153,736.53	454,890.89	
河东燃气经营权	购买	2,500,000.00	2,208,333.32	-	
药品生产许可及 非专利技术	购买	5,805,000.00	4,979,166.67	-	
合 计		90,418,068.91	64,016,696.73	11,595,541.13	2,873,962.12

(续下表)

项 目	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	1,823,496.56	18,070,550.14	62,118,651.77	15—563 个月
软件使用权	200,349.13	515,588.71	1,408,278.29	36—119 个月
河东燃气经营权	249,999.96	541,666.64	1,958,333.36	94 个月
药品生产许可及非专 利技术	845,000.04	1,670,833.37	4,134,166.63	24-46 个月
合 计	3,118,845.69	20,798,638.86	69,619,430.05	



本年增加土地使用权 11,140,650.24 元，主要是①本公司电江路 88 号土地应从固定资产转入无形资产土地使用权 8,854,000.00 元；②遂北 110KV 变电站增加土地使用权 1,869,294.40 元③仁里电控厂土地使用权增加 417,355.84 元；④万通燃气公司增加土地使用权 773,044.00 元。

本期转出的土地使用权 2,873,962.12 元，主要是控股子公司万通燃气公司本期转让流通坝土地使用权转出的土地使用权成本 2,167,436.12 元。

(2) 无形资产减值准备：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
土地使用权	1,076,282.22					1,076,282.22
合 计	1,076,282.22					1,076,282.22

(3) 本期无形资产抵押情况明细

项目	面积(m <sup>2</sup> )	产权证
明星康年大酒店土地使用权	43,291.40	遂国用 2004 字第 10483 号
明星三星水电厂土地	456,335.62	遂国用 2005 字第 3970、3971 号
龙凤水电厂土地	372,280.00	遂国用 1994 字第 0328 号
遂州南路 319 号办公楼土地	622.48	遂国用(2003)字第 08514 号
城南充配气站土地	13,376.30	遂国用(2002)字第 6283 号
城北加油加气站土地	2,517.00	遂国用(2003)字第 13001 号
遂宁市仁里镇化工厂土地	42,188.41	遂国用(2002)字第 4200 号、4203 号



## 13、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加数	本期转出数
配气站管场防腐工程	368,854.47	-	368,854.47	-
配气站开罐检查工程	1,231,528.12	-	1,231,528.12	-
万通燃气商城装修费	214,308.26	126,000.00	88,308.26	-
租赁费	54,000.00	54,000.00	-	-
A110-2 催化剂	1,566,010.00	1,044,010.00	-	-
君泰加油站租赁费	750,000.00	729,166.67	-	-
宾馆及餐厅装修费	554,226.30	345,322.70	173,227.00	-
过砂公司矿产资源补偿费	-	926,254.47	-	-
合计	4,738,927.15	3,224,753.84	1,861,917.85	-

(续下表)

项目	本期摊销数	累计摊销数	期末数	剩余摊销年限
配气站管场防腐工程	30,737.88	30,737.88	338,116.59	44 个月
配气站开罐检查工程	136,836.48	136,836.48	1,094,691.64	32 个月
万通燃气商城装修费	77,389.09	77,389.09	136,919.17	23 个月
租赁费	36,000.00	36,000.00	18,000.00	6 个月
A110-2 催化剂	522,000.00	1,044,000.00	522,010.00	12 个月
君泰加油站租赁费	249,999.96	270,833.29	479,166.71	24 个月
宾馆及餐厅装修费	101,200.68	136,877.28	417,349.02	
过砂公司矿产资源补偿费	926,254.47		-	
合计	2,080,418.56	1,732,674.02	3,006,253.13	



## 14、短期借款

## (1) 短期借款明细情况:

借款类别	币种	期末数	期初数
信用借款*		430,000.00	430,000.00
抵押借款		485,000,000.00	500,000,000.00
保证借款		-	-
质押借款		-	-
合计		485,430,000.00	500,430,000.00

\*该项贷款是遂宁宾馆 1992 年向遂宁市建行房地产信贷部借的购房款本金 30 万元，截止 2001 年末已归还 10 万元，尚未归还本金 20 万元及利息 23 万元，共计 43 万元。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 20 万元及利息 82,783.82 元，待核对清楚后归还。

## 15、应付账款

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，应付账款期末数为 24,521,355.58 元。

(2) 应付账款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 3 年的大额应付账款:

债权人名称	金额	报表日后是否归还
成都市七局二分局	5,118,907.61	否
重庆水轮机厂	2,769,169.00	否
西宁乡政府	119,723.90	否
合计	8,007,800.51	

## 16、预收账款

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，预收账款期末数为 49,219,647.68 元。比期初数 76,080,820.99 元增加 35.31%，主要原因是本期本公司、控股子公司万通燃气公司、明星自来水公司、水电建设公司根据工程进度确认工程收入增加，预收工程款减少。



(2) 预收账款期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的预收账款：

债权人名称	金额	未结转的原因
遂宁市第二中学	887,391.80	工程尚未完工
遂宁中学	177,921.32	工程尚未完工
天友国际酒店	139,000.00	工程尚未完工
段长辉	280,000.00	预收货款、未发货
市公安局 110 指挥中心	100,000.00	安装工程尚未开工
银发建设工程公司-任敏	80,500.00	安装工程尚未开工
河东开发建设投资有限公司	80,000.00	安装工程尚未完工
市发展计划委员会明月花园小区	60,000.00	安装工程尚未完工
武警代储	22,328.41	预收加油款
荣兴园投资有限公司	552,500.00	预收自来水未完工工程款
市城投公司	600,000.00	预收自来水未完工工程款
油房街小学	150,000.00	预收自来水未完工工程款
省电信遂宁分公司	150,000.00	预收自来水未完工工程款
零星用户	1,700,093.90	预收自来水未完工工程款
泸州市兴欣医药有限公司	64,800.00	预收货款、未发货
成都蓉风药械公司	49,000.00	预收货款、未发货
重庆医药股份有限公司药品科	43,580.00	预收货款、未发货
普宁市潮宁医药有限公司	31,300.00	预收货款、未发货
宜宾科伦药业有限公司	26,000.00	预收货款、未发货
零星散户	168,522.57	预收货款、未发货
中铁八局集团电气化工程有限公司	285,600.00	安装工程尚未完工
市中级人民法院	200,000.00	安装工程尚未完工
四川高金食品股份有限公司"35KV 正式用电"	200,000.00	安装工程尚未完工
其他零星用户	501,552.51	安装工程尚未完工
合 计	6,550,090.51	





## 17、应付股利

投资者名称	未付原因	期末数	期初数
深圳明伦集团	未领取	524,431.44	524,431.44
遂宁市金源科技发展公司	未领取	147,916.56	147,916.56
遂宁兴业资产经营公司		-	3,766,619.72
个人股股利	未领取	569,580.32	570,530.32
四川锦华股份有限公司（原股东遂宁市棉纺厂）	未领取	483,000.00	483,000.00
合计		1,724,928.32	5,492,498.04

注：应付股利期末数较期初数减少 68.59%，主要是本期支付遂宁兴业资产经营公司股利。

## 18、应交税金

税种	税率	期末数	期初数
增值税	17%、13%、6%、4%	2,008,146.36	4,131,777.90
营业税	5%、3%	1,176,955.93	901,193.24
消费税		-	-
城市维护建设税	7%、6%	768,399.65	550,007.70
企业所得税		14,747,562.74	9,187,595.20
个人所得税		800,448.22	1,504,017.42
房产税	12%、1.2%	718,849.04	706,133.90
土地使用税		81,942.03	120,785.88
车船使用税		-2,760.00	-2,320.00
印花税		-29,920.21	-9,821.78
资源税		169,911.57	168,775.44
合计		20,439,535.33	17,258,144.90



## 19、其他应付款

项目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	3%	429,286.01	337,447.96
价格调节基金	0.1%	279,444.52	232,950.62
能源交通建设基金		-34,281.55	-34,281.55
地方教育附加费	1%	134,426.00	104,953.52
其他		64,207.03	-9,898.54
合计		873,082.01	631,172.01

## 20、其他应付款

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日止，其他应付款期末数为 171,513,198.16 元。

(2) 其他应付款期末数中包括遂宁兴业资产经营公司（持有本公司 7.99% 股份）欠款 30,000.00 元。该项关联交易的披露见附注七、（三）4。

(3) 账龄超过 3 年的大额其他应付款：

债权人名称	金额	报表日后是否归还
管输费	4,757,889.48	否
气表更换费	2,193,291.75	否
暂收贴费	2,051,985.68	否
市财政局	1,095,787.27	否
网总建设基金	1,085,785.47	否
省集中电力建设基金	772,735.53	否
遂宁市川中油矿	711,971.11	否
市建行	500,000.00	否
开发风险基金	475,422.44	否
中江县北方建筑公司	365,200.00	否
新星公司	341,091.97	否
市中区金属回收公司	310,000.00	否
遂宁市水电局	300,000.00	否
市轴瓦厂	292,234.17	否
市中区豪华家俱厂	290,506.85	否
遂宁市国土资源局	201,230.00	否
城建附加费	102,189.87	否
合计	15,847,321.59	



## (4) 大额其他应付款:

债权人名称	金额	性质 (或内容)	报表日后是否归还
深圳市明星综合商社有限公司	44,762,460.03	执行回来的案件款	否
退休职工活动中心	29,432,054.40	用于支付股改时内退职工的相关支出	否
广东水电二局项目部	6,524,473.00	工程质保金	否
遂宁电力物资公司	5,935,846.59	代电力物资公司收取的业扩材料款	否
管输费	5,775,403.48	专项款	否
气表更换费	5,492,376.04	十年气表更换费	否
中国水利水电项目部六局	4,322,619.00	工程质保金	否
住房公积金	2,180,689.67	未上交的住房公积金	否
暂收贴费	2,051,985.68	从业扩安装工程暂收款	否
各工程公司	1,898,709.77	土石方人工费	否
遂宁市龙老公路建设	1,873,322.17	—	否
开发风险基金	1,656,187.61	专项款	否
应付统筹金	1,149,810.38	统筹金	否
市财政局	1,095,787.27		否
网总建设基金	1,085,785.47	—	否
合计	115,237,510.56		

## 21、预计负债

项目	期末数	期初数
对外提供担保	52,540,000.00	101,600,000.00
商业承兑汇票贴现	-	-
未决诉讼	-	-
产品质量保证	-	-
其他预计负债	-	-
合计	52,540,000.00	101,600,000.00



注：预计负债本期增加的原因是计提违规担保预计损失 52,540,000.00 元，本期减少的原因是本公司代明星康桥公司偿还借款本金 101,600,000.00 元。

①2004 年 2 月 26 日，经本公司董事会审议同意为当时的控股子公司明星康桥投资公司在上海浦东发展银行深圳市分行罗湖支行的 50,000,000.00 元银行承兑汇票和贷款 50,000,000.00 元，共计 100,000,000.00 元提供担保。2004 年 11 月 29 日，经本公司董事会审议同意为该笔贷款提供的担保延期 1 年。2005 年 5 月本公司转让股权后，明星康桥投资公司不再是本公司的子公司。贷款于 2005 年 10 月 30 日到期后，由于明星康桥投资公司无力偿还，2006 年 1 月 12 日经本公司第 6 届董事会第 21 次会议审议通过同意承担连带责任，于 2006 年 1 月 13 日和 27 日共代其偿还本息 101,600,000.00 元。据此，本公司按照《企业会计准则—或有事项》和财政部的有关补充规定，确认预计负债和损失 101,600,000.00 元并计入 2005 年度损益。2006 年度本公司代明星康桥投资公司偿还 101,600,000.00 元。

②本公司对原第一大股东明伦集团违规担保金额 11,100 万元，按照《企业会计准则—或有事项》和财政部的有关补充规定，本公司确认预计负债 5,254 万元并计入 2006 年度损益。该担保损失的计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

## 22、一年内到期的长期负债

### (1) 一年内到期的长期负债明细情况：

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	38,318,000.00	2,318,000.00
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
合计	38,318,000.00	2,318,000.00

注：一年内到期的长期负债期末数比期初数增加 1553.06%，主要是中国农业银行遂宁市分行三项借款共计在 36,000,000.00 元在一年内到期，由长期借款转入。



## (2) 一年内到期的长期借款:

贷款单位	币种	借款条件	年利率	借款起止日期	期末数	期初数
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	12,000,000.00	-
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	12,000,000.00	-
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	12,000,000.00	-
遂宁市财政局	人民币	信用	-		300,000.00	300,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	-		500,000.00	500,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	-		500,000.00	500,000.00
遂宁市财政局	人民币		0.30%	96.11.1—99.10.31	600,000.00	600,000.00
遂宁市财政局	人民币			93.7.15—96.7.15	100,000.00	100,000.00
利息	人民币				318,000.00	318,000.00
合 计					38,318,000.00	2,318,000.00

## 23、长期借款

贷款单位	币种	借款条件	年利率	借款起止日期	期末数	期初数
四川水利电力产业集团	人民币	信用	5.76%	2002.12.9-2022.12.8	65,560,000.00	65,560,000.00
四川水利电力产业集团	人民币	信用	5.76%	2002.12.5-2022.12.4	24,800,000.00	24,800,000.00
四川水利电力产业集团	人民币	信用	5.76%	2003.2.14-2023.2.13	43,200,000.00	43,200,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	5.76%	2005.11.7-2008.11.6	12,000,000.00	12,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	5.76%	2005.10.28-2008.10.27	12,000,000.00	12,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.03%	2006.5.29-2008.5.28	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.03%	2006.6.26-2008.6.25	5,000,000.00	5,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.03%	2006.6.15-2009.6.14	5,000,000.00	5,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	-	12,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	-	12,000,000.00
中国农业银行遂宁市分行	人民币	抵押	6.00%	2005.11.1-2007.10.31	-	12,000,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	2.28%	2002.6.16-2022.6.15	3,500,000.00	3,500,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	2.25%	2000.6.01-2008.6.01	3,393,717.00	3,727,273.00
遂宁市财政局	人民币	信用	2.28%	2003.7.01-2011.6.30	2,000,000.00	2,000,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	2.28%	-	3,000,000.00	2,000,000.00
遂宁市财政局	人民币	信用	-	-	983,457.67	983,457.67
四川省投资管理公司	人民币	信用	-	-	100,000.00	100,000.00
合 计					190,537,174.67	225,870,730.67



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 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 0.02 元收取后归还本息。

#### 24、长期应付款

种类	初始金额	应计利息	期末数	备注
1994 年拨“挖、革、改”资金	61,575,098.96	-	2,189,730.97	遂宁市财政局
1998 和 2002 年拨电力建设基金	4,960,000.00	-	4,960,000.00	遂宁市政府
1999 年拨三星电站造地复耕基金	150,000.00	-	150,000.00	遂宁农业综合开发办公室
合计		-	7,299,730.97	

#### 25、专项应付款

项目	拨款单位	款项用途	期末数	期初数
农村电网改造资金拨款	遂宁市水利局、四川省水利电力产业集团公司	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	四川省水利电力产业集团公司	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	建行		4,200,000.00	4,200,000.00
城网建设国债转贷资金	建行		12,450,000.00	-
过军渡水利枢纽工程专项工程款	遂宁过军渡水利枢纽投资公司	过军渡电站	131,600,000.00	75,100,000.00
甲醇项目前期经费	遂宁市财政局	甲醇项目	300,000.00	300,000.00
环保专项项目经费	遂宁市财政局	环保项目	-	800,000.00
自来水改扩建工程拨款	遂宁市财政局	自来水改扩建工程	9,500,000.00	9,500,000.00
自来水城市供水管网改造工程拨款	遂宁市财政局	城市供水管网改造工程	7,500,000.00	6,500,000.00
迁扩建项目	遂宁市财政局	技术改造	1,100,000.00	1,100,000.00
合计			200,830,000.00	131,680,000.00

注：专项应付款本期比上期增加 52.51%，主要原因①本期增加城网建设国债转贷资金 12,450,000.00 元。②遂宁市过军渡水利枢纽工程投资开发有限公司按协议拨给本公司用于承建遂宁市过军渡水利枢纽（电站）工程的专项工程款 56,500,000.00 元。③自来水公司本期收到的城市供水管网改造工程拨款 1,000,000.00 元。



## 26、递延税款贷项

项 目	期初数	本期发生数	本期转回数	期末数
递延税款贷项	2,040,518.18	-	680,172.74	1,360,345.44
合 计	2,040,518.18	-	680,172.74	1,360,345.44

注：递延税款期末数比期初数减少 33.33%的原因是按规定摊销减少。递延税款贷项是 1998 年根据财政部[财会函（1998）25 号]规定，将“资本公积”年初余额中资产评估增值按现行税率计算的未来应交纳的所得税，作为负债记入递延税款贷方的数额，从 1999 年起以综合调整法按 10 年期平均摊销。

## 27、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
一、未上市流通股份									
1.发起人股份	116,690,132.00	44.05%	-	-	-	-	-	116,690,132.00	44.05%
其中：国家持有股份	21,176,074.00	7.99%	-	-	-	-	-	21,176,074.00	7.99%
境内法人持有股份	95,514,058.00	36.06%	-	-	-	-	-	95,514,058.00	36.06%
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	116,690,132.00	44.05%	-	-	-	-	-	116,690,132.00	44.05%
二、已上市流通股份									
1.人民币普通股	148,206,318.00	55.95%	-	-	-	-	-	148,206,318.00	55.95%
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	148,206,318.00	55.95%	-	-	-	-	-	148,206,318.00	55.95%
三、股份总数	264,896,450.00	100.00%	-	-	-	-	-	264,896,450.00	100.00%





## 28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	450,242,525.34	-		450,242,525.34
接受捐赠非现金资产准备	-	-		-
股权投资准备	6,296,583.53	92,286.88		6,388,870.41
股权投资差额（贷差）	4,953,771.99	4,062,825.29		9,016,597.28
拨款转入	-	800,000.00		800,000.00
外币资本折算差额	-	-		-
资产评估增值准备	29,887,873.70	-		29,887,873.70
关联交易差价	-	-		-
其他资本公积	-	3,234,019.88		3,234,019.88
合计	491,380,754.56	8,189,132.05		499,569,886.61

注：本期资本公积增加 8,189,132.05 元,其中：①本公司将康年酒店周边地块 44.18 亩作价 2,550 万元出资,持四川天信房地产发展有限公司 20.00%股权根据投资协议和评估结果确认股权投资准备 3,234,019.88 元,该股权已出售,将此项股权投资准备转入其他资本公积；②根据投资协议将对彭州广电公司股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额（贷方差额）记入资本公积（股权投资差额）4,062,825.29 元；③本期财政局拨环保专项经费环保技改项目补贴 800,000.00 元；④万通燃气公司本期资本公积合计增加 93,474.00 元,本公司根据持股比例 80.00%和自来水公司持有的万通燃气公司个人股比例 18.73%计算应享有 92,286.88 元,增加股权投资准备。

## 29、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,915,883.62	68,708,749.43		148,624,633.05
任意盈余公积	91,371,153.44	-	87,764,004.59	3,607,148.85
法定公益金	68,708,749.43	-	68,708,749.43	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
合计	239,995,786.49	68,708,749.43	156,472,754.02	152,231,781.90



注：盈余公积期末数比期初数减少 36.57%，主要原因是①根据本公司 2005 年股东大会决议用任意盈余公积弥补上期亏损 87,764,004.59 元。②本期法定公益金减少系根据财政部颁布的《关于〈公司法〉施行后有关企业财务处理问题的通知》（财企[2006]67 号）的规定将法定公益金转入法定盈余公积。

### 30、未分配利润

#### (1) 利润分配顺序及比例

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- ①弥补以前年度亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③分配股东股利。

#### (2) 未分配利润增减变动：

项 目	金 额
调整前年初未分配利润	-87,764,004.59
调整年初未分配利润	-4,131,892.53
调整后年初未分配利润	-91,895,897.12
加:本年合并净利润	-201,644,740.94
盈余公积转入	87,764,004.59
其他转入	-
减:提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
年末未分配利润	-205,776,633.47

注:调整减少期初未分配利润 4,131,892.53 元，调整变动内容、变动原因、依据和影响如附注二、22 重大会计差错更正的说明所述。



合并报表未分配利润与母公司未分配利润相差 289,481.87 元的原因是本公司控股子公司万通燃气公司合并报表由于间接持股的因素所致。

### 31、主营业务收入和主营业务成本

#### (1) 各项主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力销售及安装	355,716,059.02	225,413,958.73	280,893,396.73	140,482,635.31
天然气、化工销售	185,796,684.80	122,928,125.62	157,128,954.70	107,344,953.45
自来水销售	48,553,913.00	23,349,216.00	28,172,027.44	12,877,869.29
建筑安装	56,241,142.94	53,422,891.72	44,600,178.83	41,569,762.76
宾馆服务	12,711,239.03	735,118.19	18,732,998.36	4,226,490.30
纺织品及电子产品出口	5,794,892.54	-	37,730,620.50	39,483,197.03
其他	664,813,931.33	2,199,981.04	4,353,991.87	3,902,615.55
小计	27,057,521.17	428,049,291.30	571,612,168.43	349,887,523.69
减：公司内各分部抵销数	27,057,521.17	24,734,107.68	32,188,227.67	28,625,824.58
合计	637,756,410.16	403,315,183.62	539,423,940.76	321,261,699.11

### 32、主营业务税金及附加

项目	本年数		上年数	
	计提比例	金额	计提比例	金额
营业税	5%、3%	3,915,227.37	5%、3%	3,127,335.85
城建税	7%、5%	1,999,455.99	7%、5%	1,665,496.39
教育费附加	3%	859,080.80	3%	726,927.09
副食品价调基金	0.1%	620,700.46	0.1%	557,478.58
地方教育附加费	1%	304,131.11	1%	278,061.87
其他		-306,702.98		325,040.03
合计		7,391,892.75		6,680,339.81



## 33、其他业务利润

项 目	本年数			上年数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租金	1,945,962.55	169,085.39	1,776,877.16	1,592,847.30	176,806.99	1,416,040.31
安检、气表拆装等	272,014.77	28.03	271,986.74	292,318.06	5,674.84	286,643.22
管道维修	281,774.08	163,907.28	117,866.80	315,275.44	79,160.31	236,115.13
代收费手续费	556,565.80	18,930.12	537,635.68	218,948.34	8,404.84	210,543.50
工程检测费收入	62,500.00	3,531.25	58,968.75	-	-	-
审查、测验收入	151,685.00	4,013.10	147,671.90	333,300.00	22,660.39	310,639.61
售材	26,464.64	12,289.01	14,175.63	341,396.98	304,852.73	36,544.25
代理出口	-	-	-	1,115,194.50	-74,362.50	1,189,557.00
转口贸易	-	-	-	3,438,663.91	-	3,438,663.91
集控表、管网安装	-	-	-	2,723,094.50	2,659,620.03	63,474.47
废旧物资	-	-	-	55,392.69	9,576.41	45,816.28
其他	411,455.89	65,087.99	346,367.90	407,900.84	26,717.54	381,183.30
合 计	3,708,422.73	436,872.17	3,271,550.56	10,834,332.56	3,219,111.58	7,615,220.98

注：其他业务利润本年数为 3,271,550.56 元,比上年数减少 57.04%，其主要原因是本年度没有发生转口贸易和代理出口业务。

## 34、营业费用

营业费用本年数为 15,363,432.52 元。

## 35、管理费用

管理费用本年数为 231,383,764.05 元,比上年数 371,289,793.64 元减少 37.68%,主要原因是上年计提了由于明伦集团给公司造成损失的坏账准备,增加管理费用 275,553,199.31 元。

管理费用本期金额较大的原因主要如下:

(1) 本公司应收中安经贸公司康桥股权转让款 10,092.92 万元,全额计提坏账准备,增加当期管理费用。详见附注五、3、(5)②。



(2) 截止 2006 年末, 本公司应收遂宁电力物资公司 27,709,872.40 元。遂宁电力物资公司因周益明及其关联公司案件被占用的资金金额为 6,920 万元, 扣除通过明伦化工挪用的 3,900 万元设备款后, 应收遂宁电力物资公司 27,709,872.40 元已经无法收回, 本公司对应收遂宁电力物资公司的该款项全额计提了坏账准备。该减值准备计提事项已经公司董事会第七届第十一次会议决议通过。

### 36、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	31,492,670.94	32,131,760.70
减: 利息收入	1,706,348.03	5,560,074.80
汇兑损失	7,577.55	734,577.06
减: 汇兑收入	-	-8,580.63
手续费	28,860.70	409,253.14
其他	47,634.25	-562,719.55
合计	29,870,395.41	27,161,377.18

### 37、投资收益

项目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	3,415,396.10	1,802,625.90
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	312,402.07	796,964.57
股权投资差额摊销	-2,162,291.79	-1,298,027.18
股权转让收益	18,395,200.00	-22,446,644.45
其他	-	-
减: 计提的长期股权投资减值准备	97,344,906.77	-
合计	-77,384,200.39	-21,145,081.16



注：投资收益本年数比上年数减少 265.97%，主要原因①计提长期投资减值准备增加。详见附注五、7、（5）。②股权转让收益增加是本公司转让四川天信房地产发展有限公司的股权而获得 1,839.52 万元的股权转让收益。

## 38、补贴收入

项目	来源和依据	相关批准文件	批准机关	文件时效	本年数	上年数
增值税减免收入	属利用“三废”的环保项目，免征增值税				502,056.51	-
综合商社财政局财政贴息					-	59,624.00
合计					502,056.51	59,624.00

注：本年补贴收入 502,056.51 元，比上年增加 742.04%，主要原因是本年度利用“三废”的环保项目，免征增值税。

## 39、营业外收入

项目	本年数	上年数
违约金	381,019.78	202,086.47
停薪留职管理费	140,125.50	150,179.80
处理固定资产净收益	46,837.86	12,740.00
出售无形资产收益	47,901.88	1,339,147.76
代收垃圾费手续费	347,301.12	-
滞纳金	57,061.00	16,689.67
罚款收入	66,456.36	39,393.97
其他	751,514.97	652,963.31
合计	1,838,218.47	2,413,200.98



## 40、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	303,144.40	5,685,496.50
捐赠支出	189,500.00	5,000.00
解除合同经济补偿费	92,766.00	279,303.00
固定资产减值准备	10,800,633.05	1,237.32
担保损失	52,540,000.00	101,600,000.00
IC卡表更换普表补差	72,680.00	-
滞纳金、罚款支出	11,000.00	12,558.96
临工伤残伤葬费	129,064.66	96,535.43
违约金	2,907.07	1,381.01
赔偿支出	-134,330.44	-
其他	7,001,246.70	1,103,871.93
合 计	71,008,611.44	108,785,384.15

注：营业外支出本年数比上年数减少 34.73%，主要原因是①上年的担保损失高于本年，详见附注五、21。②本年计提的相关固定资产的减值准备，详见附注五、8。

## 41、收到的其他与经营活动有关的现金

公司本年度“收到的其他与经营活动有关的现金”52,943,198.66元,其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
收遂宁市公安局案件款	8,000,000.00
收遂宁市中级人民法院案件款	24,000,000.00
投标保证金	14,168,560.00
代收垃圾费用	4,341,264.00
合 计	50,509,824.00





## 42、支付的其他与经营活动有关的现金

公司本年度“支付的其他与经营活动有关的现金”175,540,152.97元，其中价值较大的项目列示如下：

项 目	金 额
代明星康桥公司还借款	101,600,000.00
支付中介费	4,480,703.00
支付宣传费用	1,330,000.00
支付农网还贷	1,875,071.07
财产保险费用	753,086.85
支付退休退职人员生活费用	4,575,627.60
差旅费	3,383,601.50
办公费用	1,144,769.43
退保证金	9,000,000.00
慈善捐款	150,000.00
合 计	128,292,859.45

## 43、收到的其他与投资活动有关的现金

公司本年度“收到的其他与投资活动有关的现金”35,668,856.60元，主要是收到过军渡水利枢纽工程投资开发公司拨款31,553,836.60元。

## 44、支付的其他与投资活动有关的现金

公司本年度“支付的其他与投资活动有关的现金”1,437,056.13元，主要是康年酒店土地绿化支出213,000.00元，以及网点并网支出120,000.00元。

## 八、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款



## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	4,203,605.50	21.10%	0.50%	21,018.03	4,805,302.37	28.41%	0.50%	1,302,679.94
1至2年	4,115,723.14	20.66%	5.00%	1,583,801.33	1,248,481.17	7.38%	5.00%	1,248,481.17
2至3年	1,248,481.17	6.28%	20.00%	1,248,481.17	1,576,401.28	9.32%	20.00%	1,331,015.70
3年以上	10,349,921.17	51.96%	40.00%	10,246,072.60	9,285,688.79	54.89%	40.00%	8,976,403.29
合计	19,917,730.98	100.00%		13,099,373.13	16,915,873.61	100.00%		12,858,580.10

## (2) 期末大额欠款单位情况如下:

债务人名称	金额	比例	款项性质(或内容)
用电客户	7,047,116.99	35.38%	电费
龙凤水电站居民	5,214,855.04	26.18%	电费
热电上网分摊	3,184,895.59	15.99%	电费其他附加
大网燃运加价分摊	2,329,386.60	11.70%	电费其他附加
城市工业用电附加	824,904.45	4.14%	电费其他附加
电力建设基金	696,184.16	3.50%	电费其他附加
合计	19,297,342.83	96.89%	

## (3) 应收账款年末余额中坏账准备计提比例超过 40% 的单位:

债务人名称	金额	计提比例	所欠时间	款项性质
龙凤水电站居民	5,214,855.04	100.00%	2-5 年	电费
热电上网分摊	3,184,895.59	100.00%	3 年以上	电费其他附加
大网燃运加价分摊	2,329,386.60	100.00%	4 年以上	电费其他附加
电力建设基金	696,184.16	100.00%	5 年以上	电费其他附加
合计	6,210,466.35			

## (4) 应收账款期末数中无持本公司 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) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备 计提比例	坏账准备
1年以内	57,689,038.20	13.04%	0.50%	44,618.79	365,649,740.35	81.79%	0.50%	150,694,291.84
1至2年	310,991,782.53	70.30%	5.00%	277,492,296.39	36,790,788.21	7.62%	5.00%	1,394,323.23
2至3年	35,812,611.65	8.09%	20.00%	4,035,234.05	5,340,625.32	1.19%	20.00%	1,068,125.06
3年以上	37,914,500.25	8.57%	40.00%	1,620,313.61	42,314,424.40	9.40%	40.00%	3,380,283.27
合计	442,407,932.63	100.00%		283,192,462.84	450,095,578.28	100.00%		156,537,023.40

## (2) 期末欠款前五名情况如下:

债务人名称	金额	比例	所欠时间	款项性质(或内容)
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	22.81%	1-2年	康桥股权转让款
力亿有限公司	102,310,434.21	23.13%	1-2年	货款
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	9.21%	1-2年	货款
遂宁市电力物资公司	27,709,872.40	6.26%	1-2年	货款
达州市财政局	20,000,000.00	4.52%	2-3年	借款
合计	291,695,505.61	65.93%		

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

## (4) 其他应收款年末余额中坏账准备计提比例超过 40% 的明细情况:

债务人名称	金额	计提比例	所欠时间	款项性质
力亿有限公司	102,310,434.21	100.00%	1-2年	货款, 已无法收回
中安经贸发展有限责任公司	100,929,154.00	100.00%	1-2年	康桥股权转让款, 已无资产偿还
天津杰超进出口贸易有限公司	40,746,045.00	100.00%	1-2年	货款, 已无法收回
遂宁市电力物资公司	27,709,872.40	100.00%	1-2年	往来款, 已无法收回
深圳申润康实业发展有限公司	5,700,000.00	100.00%	1-2年	货款, 已无法收回
合计	277,395,505.61			



## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类明细情况:

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	372,222,208.12	7,634,915.47	32,331,879.24	347,525,244.35
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	3,600,000.00	4,585,227.36	-	8,185,227.36
其他股权投资	54,245,419.87	25,500,000.00	29,421,306.50	50,324,113.37
股权投资差额	8,294,686.41	-	1,213,524.01	7,081,162.40
合并价差	-	-	-	-
减: 长期投资减值准备(股权)	1,441,535.00	66,857,537.42	-	68,299,072.42
合 计	436,920,779.40	-29,137,394.59	62,966,709.75	344,816,675.06

## (2) 权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资期限	初始投资成本	期初数	本期追加(或收回)投资额
四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆	100.00%	99.4-永久	16,159,928.45	9,400,484.87	
四川明星水电建设有限公司	72.00%	95.12-永久	16,420,000.00	12,952,792.73	
遂宁市明星电气工程有限公司	90.00%	95.12-永久	9,298,209.23	11,762,189.61	
遂宁市明星自来水有限公司	100.00%	99.4-永久	19,230,323.54	33,187,882.97	
遂宁明星加气砖厂	100.00%	95-永久	2,748,645.99	3,436,810.86	
四川明星药业有限责任公司	98.00%	2001.12-永久	90,000,000.00	78,769,590.52	
四川万通燃气股份有限公司	80.00%	--	76,813,300.00	100,210,081.34	
遂宁市明星酒店有限公司	100.00%	2002.9-永久	57,145,703.36	38,261,129.61	
深圳市明星综合商社有限公司	75.00%	2003.9-2013.9	150,000,000.00	57,254,649.18	
四川明伦化工有限公司	55.00%	2004.3-2014.3	26,500,000.00	26,500,000.00	
遂宁市明星电力工程设计有限公司	52.00%	--	260,000.00	486,596.43	
成都彭州市广播电视网络公司	39.00%	--	7,662,825.29	3,600,000.00	4,062,825.29
合 计			472,238,935.86	375,822,208.12	4,062,825.29



(续下表)

被投资单位名称	本期权益增减数	本期分得现金红利	累计权益增减数	期末数
四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆	-4,920,021.78		-11,679,465.36	4,480,463.09
四川明星水电建设有限公司	-2,751,000.40		-6,218,207.67	10,201,792.33
遂宁市明星电气工程有限公司	5,356,484.74		7,820,465.12	17,118,674.35
遂宁市明星自来水有限公司	-1,592,834.90		12,364,724.53	31,595,048.07
遂宁明星加气砖厂	153,384.78		841,549.65	3,590,195.64
四川明星药业有限责任公司	-4,176,031.84		-15,406,441.32	74,593,558.68
四川万通燃气股份有限公司	-18,891,990.32		4,504,791.02	81,318,091.02
遂宁市明星酒店有限公司	992,159.12		-17,892,414.63	39,253,288.73
深圳市明星综合商社有限公司	-		-92,745,350.82	57,254,649.18
四川明伦化工有限公司	-		-	26,500,000.00
遂宁市明星电力工程设计有限公司	1,132,886.83		1,359,483.26	1,619,483.26
成都彭州市广播电视网络公司	522,402.07		522,402.07	8,185,227.36
合计	-24,174,561.70	-	-116,528,464.15	355,710,471.71

## (3) 成本法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川飞虹轴瓦股份有限公司	4.00%	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
华西证券有限责任公司	3.00%	-	27,734,600.00	-	-	27,734,600.00
遂宁市富泰投资担保有限公司	11.00%	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
四川福斯特实业股份有限公司	2.00%	-	500,000.00	-	-	500,000.00
四川省遂宁中学学生公寓及食堂		-	9,322,214.00	-	1,928,234.00	7,393,980.00
四川省遂宁市第二中学学生公寓及食堂		-	9,635,681.33	-	1,993,072.50	7,642,608.83
遂宁市城市信用社股份有限公司	7.00%	-	2,169,854.54	-	-	2,169,854.54
遂宁明星建材开发有限责任公司	19.00%	-	1,883,070.00	-	-	1,883,070.00
四川天信房地产发展有限公司		-	-	25,500,000.00	25,500,000.00	-
合计			54,245,419.87	25,500,000.00	29,421,306.50	50,324,113.37



## (4) 股权投资差额明细情况:

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销(含转出)额	期末数
遂宁市明星酒店有限公司	4,506,434.45	收购	10年	3,717,402.99	-	450,643.44	3,266,759.55
四川万通燃气股份有限公司	7,628,805.70	收购	10年	4,577,283.42	-	762,880.57	3,814,402.85
合计				8,294,686.41	-	1,213,524.01	7,081,162.40

## (5) 长期投资减值准备(股权):

被投资单位名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转回数	合计	
四川福斯特实业股份有限公司	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00
遂宁市明星建材开发有限责任公司	941,535.00	-	-	-	-	941,535.00
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	-	-	-	20,198,198.98
合计	1,441,535.00	66,857,537.42	-	-	-	68,299,072.42

## 4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务项目	本年数		上年数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力销售	420,836,285.88	302,664,330.41	263,375,003.24	129,395,257.96
电气安装	4,423,035.91	2,011,652.46	6,340,775.88	2,658,875.10
其他	367,356.57	5,165.60	112,374.41	-
小计	425,626,678.36	304,681,148.47	269,828,153.53	132,054,133.06
减: 公司内各分部抵销数	102,738,403.83	102,738,403.83		-
合计	322,888,274.53	201,942,744.64	269,828,153.53	132,054,133.06



## 5、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-	-
债权投资收益	-	-
其他股权投资收益(成本法)	3,254,735.30	1,802,625.90
联营或合营公司分来的利润	-	-
期末调整的被投资单位所有者权益净增减额	-24,266,848.58	-91,605,380.94
股权投资差额摊销	-1,213,524.01	-1,213,524.01
股权转让收益	18,395,200.00	-22,446,644.45
其他	-	-
减：计提的长期股权投资减值准备	66,857,537.42	-
合 计	-70,687,974.71	-113,462,923.50

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册 地址	主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定 代表人
四川省电力公司	成都市	电力	实际控制人	国有独资	朱长林
四川明珠集团有限责任公司	射洪县	水力发电、电网运营管理、电力购售	实际控制人	有限责任公司	陈继辉
四川明珠水利电力股份有限公司	射洪县	水利发电、供电	母公司	股份有限公司	陈继辉
四川明星电力股份有限公司遂宁 宾馆	成都市	旅馆、卡拉OK、酒吧	子公司	有限责任公司	蔡虹
四川明星水电建设有限公司	遂宁市	水利、水电工程建设、安装	子公司	有限责任公司	吴兴国
遂宁明星电气工程有限公司	遂宁市	送变电工程线路安装、维修	子公司	有限责任公司	林云海
遂宁市明星自来水有限公司	遂宁市	自来水生产、销售	子公司	有限责任公司	闵光洋
遂宁明星加气砖厂	遂宁市	加气砖生产销售	子公司	有限责任公司	何锋
四川明星药业有限责任公司	遂宁市	制造销售药品	子公司	有限责任公司	滕德辉
四川万通燃气股份有限公司	遂宁市	天然气、浅层油气资源开发、石油 和天然气化工产品、燃气设备销售	子公司	股份有限公司	秦刚



遂宁市明星酒店有限公司	遂宁市	酒店、宾馆、商务、康乐	子公司	有限责任公司	卢汉光
遂宁兴源油气开发有限公司	遂宁市	天然气开采供应、原油开采	孙公司	有限责任公司	王礼全
遂宁安源压缩天然气有限公司	遂宁市	改装车辆燃料装置、充压缩气	孙公司	有限责任公司	王礼全
遂宁宏达建筑安装有限公司	遂宁市	三级工业及民用建筑工程施工	孙公司	有限责任公司	舒朝晖
遂宁万达房地产开发有限公司	遂宁市	四级房地产开发建设	孙公司	有限责任公司	吴兴国
遂宁万通燃气工程设计有限公司	遂宁市	市政公用行业丙级设计	孙公司	有限责任公司	余志平
深圳明星综合商社有限公司	深圳市	小轿车连销经营、汽车配件、兴办实业、计算机软硬件的技术开发、进出口业务	子公司	有限责任公司	刘伦
四川明伦化工有限公司	达州市	生产精细硫化化工产品、甲醇及其系列产品、销售本公司产品	子公司	中外合资企业	秦刚
遂宁市过军渡砂石有限公司	遂宁市	矿山设备土石方设备租赁	孙公司	有限责任公司	吴兴国
遂宁明星电力工程设计有限公司	遂宁市	电力工程勘察设计及技术咨询服务	子公司	有限责任公司	刘功勋
遂宁市安居区万通燃气有限公司	遂宁市	工业、商业与民用天然气的输送供应	孙公司	有限责任公司	郑家光
遂宁兴源生物科技有限公司	遂宁市	食用菌技术研发、咨询、服务	孙公司	有限责任公司	王礼全

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：万元）

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
四川省电力公司	724,000.00	-	-	724,000.00
四川明珠集团有限责任公司	10,160.00	-	-	10,160.00
四川明珠水利电力股份有限公司	8,595.00	-	-	8,595.00
四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆	200.00	-	-	200.00
四川明星水电建设有限公司	2,268.00	-	-	2,268.00
遂宁市明星电气工程有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
遂宁市明星自来水有限公司	1,110.00	-	-	1,110.00
遂宁明星加气砖厂	185.00	-	-	185.00
四川明星药业有限责任公司	9,150.00	-	-	9,150.00
四川万通燃气股份有限公司	6,121.00	-	-	6,121.00
遂宁市明星酒店有限公司	6,000.00	-	-	6,000.00





遂宁兴源油气开发有限公司	1,300.00	-	-	1,300.00
遂宁安源压缩天然气有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
遂宁宏达建筑安装有限公司	700.00	-	-	700.00
遂宁万达房地产开发有限公司	800.00	-	-	800.00
蓬溪县祥兴压缩天然气洁能有限公司	500.00	-	-	500.00
遂宁市万通燃气工程设计有限公司	50.00	-	-	50.00
深圳市明星综合商社有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00
四川明伦化工有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00
遂宁市过军渡砂石有限公司	380.00	-	-	380.00
遂宁市明星电力工程设计有限公司	50.00	-	-	50.00
遂宁市安居区万通燃气有限公司	600.00	-	-	600.00
遂宁兴源生物科技有限公司	30.00	-	-	30.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化（金额单位：万元）

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
四川省电力公司	6,502.00	64.00					6,502.00	64.00
四川明珠集团有限责任公司	6,853.00	79.73					6,853.00	79.73
四川明珠水利电力股份有限公司			7,453.68	28.14	-	-	7,453.68	28.14
四川明星电力股份有限公司遂宁宾馆	200.00	100.00	-	-	-	-	200.00	100.00
四川明星水电建设有限公司	2,268.00	100	-	-	-	-	2,268.00	100.00
遂宁市明星电气工程有限公司	900.00	90	-	-	-	-	900.00	90.00
遂宁市明星自来水有限公司	1,110.00	100	-	-	-	-	1,110.00	100.00
遂宁明星加气砖厂	185.00	100	-	-	-	-	185.00	100.00
四川明星药业有限责任公司	9,000.00	98.36	-	-	-	-	9,000.00	98.36
四川万通燃气股份有限公司	6,043.00	98.73	-	-	-	-	6,043.00	98.73



遂宁市明星酒店有限公司	5,990.00	99.83	-	-	-	-	5,990.00	99.83
遂宁兴源油气开发有限公司	984.00	75.69	-	-	-	-	984.00	75.69
遂宁安源压缩天然气有限公司	2,000.00	100	-	-	-	-	2,000.00	100.00
遂宁宏达建筑安装有限公司	670.00	95.71	-	-	-	-	670.00	95.71
遂宁万达房地产开发有限公司	800.00	100	-	-	-	-	800.00	100.00
蓬溪县祥兴压缩天然气洁能有限公司	250.00	50	-	-	-	-	250.00	50.00
遂宁市万通燃气工程设计有限公司	50.00	100	-	-	-	-	50.00	100.00
深圳市明星综合商社有限公司	15,000.00	75	-	-	-	-	15,000.00	75.00
四川明伦化工有限公司	6,650.00	75	-	-	-	-	6,650.00	75.00
遂宁市过军渡砂石有限公司	195.00	51.32	-	-	-	-	195.00	51.32
遂宁市明星电力工程设计有限公司	50.00	100	-	-	-	-	50.00	100.00
遂宁市安居区万通燃气有限公司	600.00	100	-	-	-	-	600.00	100.00
遂宁市万通凯源燃气有限公司	300.00	50	-	-	-	-	300.00	50.00
遂宁兴源生物科技有限公司	16.50	55	4.50	15.00	-	-	21.00	70.00

注：四川省电力公司持有四川明珠集团有限责任公司 64.00%的股份；四川明珠集团有限责任公司持有四川明珠水利电力股份有限公司 79.73%的股份。

#### 4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
遂宁兴业资产经营公司	为本公司国家股持股单位，占本公司总股本 7.99%
遂宁金源科技发展有限公司	为本公司法人持股单位，占本公司总股本 7.92%

#### (二) 定价政策

本公司向四川省电力公司资阳公司购买电力以及本公司余量电力销售给资阳公司，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。

#### (三) 关联方交易

##### 1、采购货物



关联方名称	本年度	上年度
	金额	金额
四川省电力公司资阳公司	93,062,485.62	40,407,525.23
合计	93,062,485.62	40,407,525.23

## 2、销售货物

关联方名称	本年度	上年度
	金额	金额
四川省电力公司资阳公司	163,977.00	
合计	163,977.00	

## 3、其他重大关联交易事项

本公司无其他重大关联交易事项。

## 4、关联方应收应付款项余额

项目	期末数	
	2006.12.31	2005.12.31
其他应收款		
遂宁兴业资产经营公司	-	870,502.81
合计	-	870,502.81
其他应付款		
遂宁兴业资产经营公司	30,000.00	30,000.00
合计	30,000.00	30,000.00

## 十、或有事项

## (一) 诉讼事项

1、2005年4月11日至6月29日，银龙源实业以履行与深圳市合讯网络技术有限公司签订的销售合同为由，向广东发展银行深圳春风支行申请开具了6张共计金额为5,710万元



银行承兑汇票。明星综合商社以其在广发银行深圳春风支行开立的 7 张共计金额为 5,710 万元的定期存款存单，质押给广发银行深圳春风支行，为银龙源实业上述 5,710 万元的银行承兑汇票提供担保。2005 年 12 月 1 日，银龙源实业与明星综合商社达成协议，承诺在 2005 年 12 月 5 日前向明星综合商社支付 5,710 万元人民币作为反担保，以避免明星综合商社在上述 5,710 万元银行承兑汇票到期后向银行承担担保责任而蒙受损失。同日，日汇盛实业、骏益美泽向明星综合商社出具书面担保函，承诺为银龙源实业应支付给明星综合商社 5,710 万元款项承担连带保证责任。为此，明星综合商社向遂宁市中级人民法院提起诉讼。经遂宁市中级人民法院主持双方当事人调解，并于 2005 年 12 月 10 日出具（2005）遂中民初字第 061 号民事调解书，双方自愿达成协议：由银龙源实业赔偿明星综合商社人民币 5,710 万元，于 2005 年 12 月 15 日前付清，日汇盛实业、骏益美泽就上述 5,710 万元赔偿款向明星综合商社承担连带责任。

2、2005 年 4 月 18 日，溢时丰实业以履行与深圳市合讯网络技术有限公司签订的销售合同为由，与华夏银行广州分行申请开具了 2 张金额均为 1,000 万元的银行承兑汇票。就此，明星综合商社以其在华夏银行广州分行的 2 张金额均为 1,000 万元的定期存款存单，质押给华夏银行广州分行，为溢时丰实业的 2,000 万元银行承兑汇票提供了担保。该 2,000 万元银行承兑汇票到期后，因溢时丰实业未向华夏银行广州分行履行还款义务，华夏银行广州分行就将明星综合商社的 2,000 万元存款扣收以抵偿溢时丰实业的债务。

2005 年 6 月 22 日、6 月 30 日，溢时丰实业仍以履行合同为由，分别向华夏银行广州分行和上海浦发银行深圳罗湖支行申请开具了 2 张金额均为 900 万元和 2 张金额均为 500 万元的银行承兑汇票。就此，明星综合商社分别以其在华夏银行广州分行开立的 1 张金额为 1,800 万元的定期存款存单和在上海浦发银行深圳罗湖支行开立的 2 张金额均为 500 万元的定期存款存单，出质给华夏银行广州分行和上海浦发银行深圳罗湖支行，为溢时丰实业就上述 2800 万元的银行承兑汇票提供担保。



2005 年 12 月 1 日，溢时丰实业与明星综合商社达成协议约定，承诺在 2005 年 12 月 5 日前向明星综合商社支付 4,800 万元，以赔偿明星综合商社因承担共计 4,800 万元银行承兑汇票担保责任而蒙受的损失。2005 年 12 月 1 日，日汇盛实业、骏益美泽向明星综合商社出具书面担保函，承诺为溢时丰实业应支付给明星综合商社的 4,800 万元款项承担连带保证责任。为此，明星综合商社向遂宁市中级人民法院提起诉讼。经遂宁市中级人民法院主持双方当事人调解，并于 2005 年 12 月 10 日出具（2005）遂中民初字第 061 号民事调解书，双方自愿达成协议：溢时丰实业赔偿明星综合商社 4800 万元，于 2005 年 12 月 15 日前付清，日汇盛实业、骏益美泽就上述 4800 万元赔偿款项向明星综合商社承担连带责任。

上述担保事项共计 15,810 万元，是未经必要决策、审批程序的违规担保，给明星综合商社造成巨大资金风险，给本公司造成巨大投资损失。目前本公司已派专人与被担保人磋商还款事宜，因具体情况复杂，涉及多方面因素，清理情况尚无结果。明星综合商社已经对上述三笔款项计提了 80% 的坏账准备，但保留对债权的追索权，采取各种措施继续进行追收，以减少本公司损失。

3、2004 年 2 月 26 日，经本公司董事会审议同意为当时的控股子公司明星康桥投资公司在上海浦东发展银行深圳市分行罗湖支行的 50,000,000.00 元银行承兑汇票和贷款 50,000,000.00 元，共计 100,000,000.00 元提供担保。2004 年 11 月 29 日，经本公司董事会审议同意为该笔贷款提供的担保延期 1 年。2005 年 5 月本公司转让股权后，明星康桥投资公司不再是本公司的子公司。贷款于 2005 年 10 月 30 日到期后，由于明星康桥投资公司无力偿还，2006 年 1 月 12 日经本公司第 6 届董事会第 21 次会议审议通过同意承担连带责任，于 2006 年 1 月 13 日和 27 日共代其偿还本息 101,600,000.00 元。据此，本公司按照《企业会计准则—或有事项》和财政部的有关补充规定，确认预计负债和损失 101,600,000.00 元，并计入 2005 年度损益。2006 年度本公司代明星康桥投资公司偿还 101,600,000.00 元。

4、2003 年 12 月 28 日，子公司万通燃气公司与四川国伦投资有限公司（简称国伦投资）签订了一份借款合同，约定由万通燃气公司借给国伦投资人民币 1,000 万元。2003 年 12 月 30



日万通燃气公司支付了借款。借款到期后，国伦投资除已归还万通燃气公司 400 万元外，尚欠万通燃气公司 600 万元。2005 年 11 月 15 日，明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司共同向万通燃气公司出具书面担保函，承诺为国伦投资所欠万通燃气公司的 600 万元借款承担连带保证责任。截止 2005 年 11 月 29 日，国伦投资所欠万通燃气公司的 600 万元借款未归还。为此，万通燃气公司向遂宁市中级人民法院提起诉讼，案件如下：

原告：四川万通燃气股份有限公司

被告：四川国伦投资有限公司

被告：明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司

诉讼请求：判令被告国伦投资向万通燃气公司归还欠款 600 万元；被告明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司就上述欠款向万通燃气公司承担连带保证责任。经遂宁市中级人民法院主持调解，并于 2005 年 12 月 1 日出具（2005）遂中民初字第 049 号民事调解书，双方当事人自愿达成协议：由被告国伦投资于 2005 年 12 月 10 日前归还万通燃气公司借款人民币 600 万元，被告明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司就上述款项向万通燃气公司承担连带责任。截止 2006 年 12 月 31 日，该款项尚未收回。

5、2004 年 4 月，明伦化工公司与明星综合商社签订代理开证协议，约定由明星综合商社向明伦化工公司提供开证金额为 900 万美元的信用证，明伦化工公司向明星综合商社支付



开证金额 20% 的保证金。签约后，明伦化工公司于 2004 年 4 月 13 日向明星综合商社支付了保证金人民币 800 万元，但明星综合商社未向明伦化工公司提供开证额为 900 万美元的信用证，亦未归还所收取的保证金。2005 年 11 月 15 日，明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司向明伦化工公司出具书面担保函，承诺为明星综合商社所欠明伦化工公司的 800 万元保证金向明伦化工公司承担连带保证责任。为此，明伦化工公司向遂宁市中级人民法院提起诉讼，案件如下：

原告：四川明伦化工有限公司

被告：深圳市明星综合商社有限公司

被告：明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司

诉讼请求：判令被告明星综合商社偿还所欠保证金人民币 800 万元，被告明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司就上述款项向明伦化工公司承担连带保证责任。经遂宁市中级人民法院主持调解，并于 2005 年 12 月 1 日出具（2005）遂中民初字第 050 号民事调解书，双方当事人自愿达成协议：由被告明星综合商社于 2005 年 12 月 10 日前返还原告明伦化工公司保证金人民币 800 万元；被告明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司对上述款项向原告明伦化工公司承担连带责任。截止 2006 年 12 月 31 日，该款项尚未收回。





6、2005年1月3日，本公司与深圳市申润康实业发展公司（简称申润康实业）签订《产品购销合同》，约定本公司向申润康实业购买 3CCOM 集线器和 D-LINK 路由器，总价款人民币 3488 万元。合同签订后，本公司于 2005 年 1 月 27 日向申润康实业支付了 1000 万元的承兑汇票，申润康实业收款后，一直未按合同约定交付指定数量的货物。经本公司催告，申润康实业于 2005 年 11 月 1 日返还了货款 430 万元，尚欠货款 570 万元。2005 年 11 月 15 日，明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司向本公司出具书面担保函，自愿为申润康实业欠本公司货款 570 万元承担连带保证责任。经本公司催收未果，遂向遂宁市中级人民法院提起诉讼，案件如下：

原告：本公司

被告：深圳市申润康实业发展公司

被告：明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司

诉讼请求：要求被告申润康实业立即返还预付货款 570 万元，并由保证人承担连带保证责任。经遂宁市中级人民法院主持调解，并于 2005 年 12 月 1 日出具（2005）遂中民初字第 055 号民事调解书，双方当事人自愿达成协议：由被告申润康实业返还本公司预付货款 570 万元，于 2005 年 12 月 10 日前付清，被告明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司承担连带清偿责任。截止 2006 年 12 月 31 日，该款尚未收回。

7、2005 年 4 月 12 日，本公司与德国公司签订了一份外贸合同，约定由本公司向德国公司出售 3 万吨焦碳，2005 年 4 月 18 日、20 日，本公司与天津杰超进出口贸易公司签订了《合





作协议》及《补充协议》，约定由双方合作出口上述 3 万吨焦炭，本公司向天津杰超进出口贸易有限公司支付货款，天津杰超进出口贸易公司负责 3 万吨焦炭的数量、质量和发运工作，《合作协议》签订后，本公司向天津杰超进出口贸易有限公司支付了货款 4,100 万元，但天津杰超进出口贸易公司收到货款后却不履行义务。2005 年 9 月 19 日、10 月 17 日，明伦集团公司向本公司出具担保函，承诺该 4,100 万元货款由明伦集团公司承担，同年 11 月，明伦集团公司又向本公司出具担保书，自愿为该笔货款承担连带清偿责任。2005 年 11 月 29 日，本公司向遂宁市中级人民法院提起诉讼。经遂宁市中级人民法院主持双方调解，双方当事人自愿达成协议：明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司共同偿还本公司货款 4,100 万元，限于 2005 年 12 月 10 日前付清。截止 2006 年 12 月 31 日，该笔货款尚未收回。

8、为了进行电解铜的转口贸易，2005 年 5 月至 7 月，本公司与 Bayin. Resoure. CompanyLimited 公司分别签订了四份外贸进口合同，由本公司向 Bayin. Resoure. CompanyLimited 公司购买电解铜，在上述四份外贸进口合同签订的同日，本公司与香港力亿有限公司分别签订了四份外贸出口合同，约定由本公司向香港力亿有限公司出售电解铜。

上述外贸进口合同和 2 出口合同签订后，本公司收到 Bayin. Resoure. CompanyLimited 公司交付的提单，分别以信用证方式支付了全部货款 12,625,979.04 美元。2005 年 6 月 30 日、7 月 18 日、7 月 22 日、7 月 29 日、8 月 5 日本公司将提单交给了香港力亿有限公司，香港力亿有限公司应向本公司支付货款人民币 102,354,427.15 元。2005 年 10 月 17 日，明伦集团公司向本公司出具了欠款担保函，承诺对该笔贸易款承担担保责任，2005 年 11 月 15 日，明伦集团公司出具担保书，自愿为香港力亿有限公司所欠本公司货款承担连带保证责任。2005 年 11 月 29 日，本公司向遂宁市中级人民法院提起诉讼。经遂宁市中级人民法院主持双方进行调解，并于 2005 年 12 月 1 日出具（2005）遂中民初字第 057 号民事调解书，双方当事人自



愿达成协议：香港力亿有限公司所欠本公司贷款人民币 102,354,427.15 元，限于 2005 年 12 月 10 日前付清。对该贷款由明伦集团公司、深圳市明伦电脑技术有限公司、明伦食品（香港）有限公司、嘉浩（庐山）房地产开发有限公司、中联（庐山）国际商务会议中心有限公司、庐山国际高尔夫球会有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司共同承担连带清偿责任。截止 2006 年 12 月 31 日，该款尚未收回。

9、华夏银行股份有限公司广州分行以及广州天河支行分别诉深圳市明伦光电技术有限公司、深圳市索祺实业发展有限公司、深圳市日汇盛实业发展有限公司、深圳市明伦光电技术有限公司 3,350 万元、2,000 万元、3,800 万元、1,950 万元借款合同纠纷案，本公司为本案的第五被告，原告要求本公司对以上的欠款共计 11,100 万元的本息承担连带清偿责任。

2006 年 7 月，广州市中级人民法院发出《民事裁定书》，因出现需要中止审理的事由，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十四条第一款第（十一）项的规定，对上述 4 起案件作出中止审理的裁定。

## （二）担保事项

单位：万元币种：人民币

担保对象	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
深圳市明伦光电技术有限公司	3,350.00	连带责任担保		否	否
深圳市索祺实业发展有限公司	2,000.00	连带责任担保		否	否
深圳日汇盛实业发展有限公司	3,800.00	连带责任担保		否	否
深圳市明伦光电技术有限公司	1,950.00	连带责任担保		否	否
深圳日汇盛实业发展有限公司	2,000.00	连带责任担保	2005.4—2005.9	否	否
深圳市索祺实业发展有限公司	4,000.00	连带责任担保	2005.10—2006.10	否	否
深圳市明伦集团有限公司	2,000.00	质押担保	2005.9—2006.9	否	否
报告期内担保发生额合计					
报告期末担保余额合计	19,100.00				



## (三) 资产抵押

## 1、固定资产抵押

资产类别	账面原值	账面净值	备注
明星康年大酒店房屋	167,266,390.32	152,392,209.44	遂宁市房权证城区字第 A0012284 号
三星水电厂房屋建筑物	341,243,086.93	290,130,084.78	遂宁市房权证城区字第 A0081510—A0081513 号
三星水电厂电力变压器	122,071,466.02	93,827,459.92	
龙凤水电厂房屋	17,247,752.74	10,901,266.01	遂宁市房权证城区字第 A0084330—A0084332 号、A0084337—A0084340
龙凤水电厂机械、发电设备	25,190,405.90	7,467,954.27	
电网设备	146,081,119.10	123,687,547.55	
城南、城北加气站设备（专用及其他设备）	12,068,257.83	8,014,827.65	
遂宁市仁里镇化工厂厂房	6,127,979.29	3,658,741.09	遂房权证字第 A0011408、A0011411、A0011414、A0011531、A0011710、A0011546、A0011469、A0011474、A0011471
遂州南路 319 号办公楼 1 栋	1,887,411.69	547,048.32	遂房权证字第 A0085909 号
遂宁市城区管网设备	22,680,570.34	12,915,123.88	

## 2、无形资产抵押

资产类别	面积(平方米)	备注
明星康年大酒店土地使用权	43,291.40	遂国用 2004 字第 10483 号
明星三星水电厂土地使用权	456,335.62	遂国用 2005 字第 3970、3971 号
龙凤水电厂土地使用权	372,280.00	遂国用 1994 字第 0328 号
遂州南路 319 号办公楼土地	622.48	遂国用(2003)字第 08514 号
城南充配气站土地使用权	13,376.30	遂国用(2002)字第 6283 号
城北加油加气站土地使用权	2,517.00	遂国用(2003)字第 13001 号
遂宁市仁里镇化工厂土地使用权	42,188.41	遂国用(2002)字第 4200 号、4203 号



## 十一、承诺事项

1、2002 年 12 月 13 日，本公司与四川省遂宁中学校（简称“遂宁中学”）、遂宁市教育局、遂宁市财政局签定《校企合作建设遂宁中学新校区学生公寓及学生食堂》协议，合作内容为：遂宁中学提供经规划许可用于建设学生公寓及学生食堂的土地（四川省遂宁中学校应拥有土地使用权）和设计图纸，并具备建设所需外部条件（水、电、气三通等），本公司提供建设所需资金并及时拨付施工企业，从时间和数量上保证工程建设对资金的需要，工程建设竣工后委托遂宁中学经营管理，经营管理的盈亏和安全责任（包括房屋毁损、人员人身财产安全等）遂宁中学全部负责。学生公寓及学生食堂的所有权由双方按投资比例按份共有，产权证办理到遂宁中学，由本公司保管。在合作期限内，遂宁中学不得以任何方式转移或抵押产权，本公司享有优先收回投资本金和收益的权利。遂宁中学同意由本公司控股的明星水电建设公司承建学生公寓及食堂，并由遂宁中学与明星水电建设公司按国家规定签定建筑工程承包合同，并由遂宁中学监督建筑质量和工期。在本合作项目中，本公司投资额的核定方法为，按建设图纸，分别按照“四川省 2000 年建筑工程造价定额”、“遂宁市 2002 年第 11 期经济信息”、“四类工程”、“三级二等取费标准”编制预算，风险系数取 1%，再根据双方认可的预算下浮 10%核定工程预算造价，遂宁中学认可的增减工程按工程预算统一口径核定造价，工程竣工验收后，工程预算造价与增减工程造价之和为工程总额，即为本公司投资额。工程已完工，双方确认的投资额为 11,598,400.00 元。根据合作建设协议规定，遂宁中学用 8 年时间按本公司投资额的 180%，按规定的期限和金额分期支付本公司的本金和收益，本公司优先收回投资本金和投资收益后，学生公寓和学生食堂所有权全部无偿归遂宁中学。

2、2002 年 12 月 28 日，本公司与四川省遂宁市第二中学校（简称“遂宁二中”）、遂宁市教育局、遂宁市财政局签定《校企合作建设遂宁市第二中学校新校区学生公寓及学生食堂》协议，合作内容为：遂宁第二中提供经规划许可用于建设学生公寓及学生食堂的土地（遂宁二中应拥有土地使用权）和设计图纸，并具备建设所需外部条件（水、电、气三通等），本



公司提供建设所需资金并及时拨付施工企业，从时间和数量上保证工程建设对资金的需要，工程建设竣工后委托遂宁二中经营管理，经营管理的盈亏和安全责任（包括房屋毁损、人员人身财产安全等）遂宁二中全部负责。学生公寓及学生食堂的所有权由双方按投资比例按份共有，产权证办理到遂宁二中，由本公司保管。在合作期限内，遂宁二中不得以任何方式转移或抵押产权，本公司享有优先收回投资本金和收益的权利。遂宁二中同意由本公司控股的明星水电建设公司承建学生公寓及食堂，并由遂宁二中与明星水电建设公司按国家规定签定建筑工程承包合同，并由遂宁二中监督建筑质量和工期。在本合作项目中，本公司投资额的核定方法为，按建设图纸，分别按照“四川省 2000 年建筑工程造价定额”、“遂宁市 2002 年第 11 期经济信息”、学生公寓工程按四类工程三级二等取费标准、学生食堂工程按四类工程三级一等取费标准编制预算，风险系数取 1%，再根据双方认可的预算下浮 10%核定工程预算造价，遂宁二中认可的增减工程按工程预算统一口径核定造价，工程竣工验收后，工程预算造价与增减工程造价之和为工程总额，即为本公司投资额。工程已完工，双方确认的投资额为 11,988,406.00 元。根据合作建设协议规定，遂宁二中用 8 年时间按本公司投资额的 180%，按规定的期限和金额分期支付本公司的本金和收益，本公司优先收回投资本金和投资收益后，学生公寓和学生食堂所有权全部无偿归遂宁二中。

3、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。工程于 2004 年 9 月正式开工，预计建设期为 4 年。

4、2005 年 12 月 30 日，控股子公司四川明星药业有限责任公司（甲方）与杭州功臣投资有限公司（乙方）签定《承包经营协议书》，协议书从 2006 年 2 月 15 日起生效，承包经营期限为 8 年。协议规定，乙方自筹经营资金，以甲方的名义，将甲方的所有生产经营性固定资产和无形资产承包经营，承包经营的利润归乙方所有，并承担相应的成本费用和税金。乙方向甲方支付承包费。

乙方采取有效措施保护甲方的商誉和资产安全，乙方以甲方名义对外签订的合同由甲方委派专人按相关管理办法进行审查并用章，乙方委派的经营管理人员须按《公司法》的规定规范公司治理，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《经理办公会议事规则》以及董事会制定的其他基本制度从事生产经营管理活动，甲方有权对承包经营期间的生产经营状况进行审计和提出整改要求，乙方须无条件接受；乙方向甲方交纳不低于 30 万元的风险抵押金。

在协议生效期间，凡乙方以甲方名义产生的所有债权债务由乙方自行承担，若甲方承担了该项债务，甲方有充分的权利向乙方追偿，乙方应无条件地予以赔偿。甲方公章、财务专用章和营业执照由甲方管理，乙方需使用时甲方应按有关管理办法及时提供。乙方不得以甲方名义对外投资、借款、提供保证、进行资产抵押、质押等事项。未经甲方同意，乙方不得以甲方名义设立分支机构。乙方负责承包经营期间的生产安全、产品质量责任和在职人员人身安全、社会保障等事项。

5、2005 年 9 月 25 日，控股子公司明星酒店（甲方）与四川省江油市明华饭店有限责任公司饭店管理分公司（乙方）签定《联合经营合同》，甲方将中餐厅、西餐厅、大堂吧、茶楼、宴会厅、会议室的场地及部分营业设备提供给双方用于合作餐饮经营。对合作经营事项





双方确定，由乙方经营管理，财务单独核算。联合经营期间双方经营指标单独核算、考核，各自承担合同各项费用开支，盈亏自负，乙方每年向甲方支付联合经营包干费用 80 万元。联合经营期限从 2006 年 10 月 1 日至 2009 年 9 月 30 日止，联合经营期满后，是否继续联营或终止联营，双方均应提前 30 天书面告知对方。

6、2004 年 6 月 30 日，控股子公司四川万通燃气股份有限公司（以下“甲方”）和南充市新盛化工有限公司（以下“乙方”）签订《补偿贸易合同》，主要就甲方筹集技改资金和经销液氨等相关问题达成协议如下：（一）乙方为了支持甲方下属化工分公司技改、降低成本，增加产量，同意以预付货款的方式向甲方提供资金 800 万元。预付货款不计息；（二）甲方同意在 2005 年 2 月技改竣工后，到 2007 年 12 月生产的液氨必须全部由乙方一家经销；（三）乙方预付货款 800 万元，分三年（2005 年—2007 年）在液氨货款中扣还；（四）乙方按当月液氨调运数量和双方确认的价格应付的货款，除当月已安排扣还的金额外，必须现货现款，并向甲方保证当月 25 日前结清全部货款。否则甲方有权停止乙方调运液氨，并可向其他客户销售液氨；（五）甲方氨罐存储能力有限，在任何情况下，乙方都必须保证及时调运，否则乙方必须全部赔偿因调运不及时造成的停产损失和重新开车的损失。甲方有权在乙方预付货款中扣除赔偿；（六）商品液氨定价在本合同期限内一律按 1350 元/吨执行（不含税价），如遇政策调整或市场发生重大变化，液氨价格波动超过 10.00%，甲乙双方均可提出调整价格的申请及理由，共同进行市场考查后协商确定。在未确定调整价格前仍按原价执行；（七）违约责任：甲方违约赔偿乙方违约金 100 万元，乙方违约除前述有关事项赔偿损失及处理外，应赔偿甲方违约金 100 万元。

2006 年 5 月 30 日万通燃气公司（以下“甲方”）和南充市新盛化工有限公司（以下“乙方”）签订《补偿贸易合同》主要就甲方筹集技改资金和经销液氨等相关问题达成协议如下：（一）乙方为了支持甲方下属化工分公司技改、降低成本，增加产量，同意以预付货款的方式向甲方提供资金 500 万元。预付货款不计息；（二）甲方同意在 2004 年 6 月 30 日签订的补偿贸易合同基础上，再延续二年，即到 2009 年 12 月生产的液氨必须全部由乙方一家经销。（三）



乙方预付货款 500 万元，分二年（2008 年、2009 年）在每年 2 月份—11 月份的液氨货款平均扣还；（四）乙方按当月液氨调运数量和双方确认的价格应付的货款，除当月已安排扣还的金额外，必须现货现款，并向甲方保证当月 25 日前结清全部货款。否则甲方有权停止乙方调运液氨，并可向其他客户销售液氨；（五）甲方氨罐存储能力有限，在任何情况下，乙方都必须保证及时调运，否则乙方必须全部赔偿因调运不及时造成的停产损失和重新开车的损失。甲方有权在乙方预付货款中扣除赔偿；（六）商品液氨定价在本合同期限内一律按 1490 元/吨执行（不含税价），如遇政策调整或市场发生重大变化，液氨价格波动超过 10.00%，甲乙双方均可提出调整价格的申请及理由，共同进行市场考查后协商确定。在未确定调整价格前仍按原价执行；（七）违约责任：甲方违约赔偿乙方违约金 100 万元，乙方违约除前述有关事项赔偿损失及处理外，应赔偿甲方违约金 100 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

1、根据商务部 2007 年 1 月 26 日商资批【2007】44 号关于同意外商投资者并购四川万通燃气股份有限公司的批复，同意华润燃气投资（香港）有限公司以每股 2.826 元价格认购四川万通燃气股份有限公司增发股票 61,211,686 股。增资后，公司变更为外商投资股份公司。万通燃气公司总股本 122,423,372 股，注册资本 122,423,372 元人民币，其中本公司持 48,971,686 股占总股本的 40%；华润燃气投资（香港）有限公司持 61,211,686 股，占总股本的 50%；职工持股 12,240,000 股，占总股本的 10%。四川万通燃气股份有限公司名称变更为四川华润万通燃气股份有限公司。经营范围天然气供应（仅限民用），天然气化工产品、高新技术燃料、燃气设备批发与零售，天然气工程设计、安装，燃气用具维修，LNG 项目建设与运营。

2、2006 年 2 月 8 日上海证券交易所上证上字 [2007] 30 号《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》同意本公司实施流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东送出的 1 股股份，同时获得 4 股转增股份的股权分置改革方案。该方案已于 2007 年 2 月 5 日召开的 2007 年第一次临时股东大会审议通过。全体非流通股股东根据中国证监会《上市公司股





权分置改革管理办法》的规定做出了法定承诺。本公司第一大非流通股股东四川明珠水电电力股份有限公司特别承诺：在法定承诺的基础上，四川明珠水电电力股份有限公司在规定的12个月禁售期满后，24个月内不通过证券交易所挂牌交易出售。股权分置改革后，有限售条件的流通股份合计 101,869,500 股，无限售条件的流通股份合计 222,309,477 股，股份总额为 324,178,977 股。

### 十三、其他重要事项说明

1、截止 2006 年末，本公司农村电网改造资产总额为 169,045,664.34 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 2006 年末，农网改造已完工纳入本公司 2006 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

截止 2006 年末农网改造尚未完工暂未纳入 2006 年末本公司会计报表反映的明细情况如下：

项目	金额	项目	金额
货币资金	1,576.08	其他应付款	1,201,194.94
其他应收款	998,800.00	项目资本	-200,818.86
合计	1,000,376.08	合计	1,000,376.08

2、截至 2006 年末，本公司县城网建设与改造工程资产总额为 46,004,537.99 元。项目建设管理由本公司负责，本公司 2006 年度将其全部纳入公司账内单独核算、专项管理。



3、截至 2006 年 12 月 31 日，本公司诉明伦集团公司及其关联公司诉讼案，通过遂宁市中级人民法院对其财产查封、冻结、扣押及其预计可收回金额如下：

(1) 截至 2006 年 12 月 31 日，遂宁市中级人民法院及公安局通过处置明伦集团在广州的 41 套住房、明伦光电园土地 60 亩、航天大厦住房等资产，本公司共收回资金 51,386,460.03 元。

(2) 查封明伦食品（香港）有限公司持有广州致美斋 50.20% 股权，预计可收回金额为 2,000 万元。

(3) 查封、扣押明伦集团公司关联公司江西 5000 亩土地及其资产，考虑扣除已有担保、借款或抵押及处置的税金因素外，该资产可收回金额具有重大不确定性。

(4) 深圳市索祺实业发展有限公司与深圳市明伦集团有限公司分别向广东发展银行深圳春风支行贷款 4000 万元、2000 万元，本公司为以上贷款提供了担保，明伦集团关联公司同时以江西 5000 亩土地提供了抵押贷款。

(5) 扣押明伦集团及其关联公司深圳市江苏大厦 A4604 办公室、深圳市银湖路别墅区 A1-1 栋齐明别墅、中城康桥花园二期 21 套商住房等资产，预计可收回资金 2000 万元。

4、2006 年度财务报表及其附注于 2007 年 4 月 26 日已经公司董事会批准。

#### 十四、补充资料

(一) 2006 年期末与 2007 年期初所有者权益重大差异的调节过程和会计师事务所的审阅意见

##### 1、会计师事务所的审阅意见

中瑞华恒信专审字[2007]第 310 号

我们审阅了后附的四川明星电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称“差异调节表”）。按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会



计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136号，以下简称“通知”）的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号—财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

中瑞华恒信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨晓辉

中国·北京

中国注册会计师：唐 胜

2007 年 4 月 26 日



## 2、新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位:人民币元

编号	项目名称	注释	金额
	2006年12月31日股东权益(现行会计准则)		710,921,485.04
1	长期股权投资差额	三、2	233,801.94
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		233,801.94
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产		-
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等		-
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿		-
5	股份支付		-
6	符合预计负债确认条件的重组义务		-
7	企业合并		-
	其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值		-
	根据新准则计提的商誉减值准备		-
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产		-
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-
10	金融工具分拆增加的权益		-
11	衍生金融工具		-
12	所得税	三、3	80,120,534.00
13	其他	三、4	10,550,094.61
	其中:少数股东权益		10,550,094.61
	2007年1月1日股东权益(新会计准则)		801,825,915.59



## (二) 长期股权投资差额

项目名称	调整股东权益金额	备注
同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额		
小计		
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额		
1、遂宁兴源油气开发有限公司	-233,801.94	
小计	-233,801.94	
合计	-233,801.94	

注:万通燃气公司收购遂宁市市中区水利电力工程公司持有遂宁兴源油气开发有限公司6%的股份而产生股权投资差额(贷差)。

该项的调整使得股东权益增加 233,801.94 元。其中母公司权益增加 230,832.66 元,少数股东权益增加 2,969.28 元。

## (三) 所得税

项目名称	调整股东权益金额
因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产	80,130,915.14
因资产的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债	-10,381.14
因负债的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税资产	-
因负债的账面价值与计税基础不同形成的递延所得税负债	-
合计	80,120,534.00

按现行会计准则的规定,企业所得税采用应付税款法核算。因公司存在巨额未弥补亏损且未来期间可实现的应纳税所得额存在不确定性。故暂不确定递延所得税资产。

公司按照现行会计准则的规定计提资产减值准备。根据新会计准则的规定,将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产,将资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债,该项调整增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 80,120,534.00 元,其中母公司权益增加 79,660,601.39 元,少数股东权益增加 459,932.61 元。



(四) 其他

1、截至 2006 年 12 月 31 日，本公司“少数股东权益”为 10,550,094.61 元，全部转入 2007 年 1 月 1 日的“股东权益”中。

2、由于按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，使股东权益增加 80,354,335.94 元，其中归属少数股东的权益为 462,901.89 元，新会计准则下少数股东权益为 11,012,996.50 元。



## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人亲笔签署的公司 2006 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》、《证券日报》上公开披露的公司所有文件的正本及公告原稿。

董事长：陈继辉

四川明星电力股份有限公司

2007 年 4 月 26 日



## 合并资产负债表

2006年12月31日

编制单位: 四川明星电力股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	注 释	2006. 12. 31	2005. 12. 31
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	152,350,296.96	205,166,284.19
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五、2	13,197,946.22	8,755,609.62
其他应收款	五、3	62,505,968.16	334,974,892.73
预付账款	五、4	37,624,683.27	28,858,986.44
应收补贴款	五、5	-	644,604.68
存货	五、6	34,243,781.26	59,578,087.32
待摊费用		78,229.78	634,921.30
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>300,000,905.65</b>	<b>638,613,386.28</b>
<b>长期投资:</b>			
长期股权投资	五、7	100,403,284.68	76,587,397.33
其中: 合并价差	五、7	15,375,736.54	17,532,750.09
长期债权投资		-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>100,403,284.68</b>	<b>76,587,397.33</b>
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价	五、8	1,630,652,943.08	1,587,755,847.78
减: 累计折旧	五、8	435,067,931.99	379,279,067.13
固定资产净值	五、8	1,195,585,011.09	1,208,476,780.65
减: 固定资产减值准备	五、8	44,175,676.81	33,537,929.22
固定资产净额		1,151,409,334.28	1,174,938,851.43
工程物资	五、9	-	3,018,173.67
在建工程	五、10	359,091,935.23	244,967,802.41
固定资产清理	五、11	224,388.81	-
<b>固定资产合计</b>		<b>1,510,725,658.32</b>	<b>1,422,924,827.51</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产	五、12	68,543,147.83	62,940,414.51
长期待摊费用	五、13	3,006,253.13	3,224,753.84
其他长期资产		-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>71,549,400.96</b>	<b>66,165,168.35</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款借项		-	-
<b>资产总计</b>		<b>1,982,679,249.61</b>	<b>2,204,290,779.47</b>

(承上页)

## 合并资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注释	2006.12.31	2005.12.31
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、14	485,430,000.00	500,430,000.00
应付票据		-	-
应付账款	五、15	24,521,355.58	22,598,695.95
预收账款	五、16	49,219,647.68	76,080,820.99
应付工资		5,696,073.42	6,368,764.51
应付福利费		9,878,178.38	8,368,574.30
应付股利	五、17	1,724,928.32	5,492,498.04
应交税金	五、18	20,439,535.33	17,258,144.90
其他应交款	五、19	873,082.01	631,172.01
其他应付款	五、20	171,513,198.16	161,166,555.99
预提费用		1,026,420.00	1,387,120.40
预计负债	五、21	52,540,000.00	101,600,000.00
一年内到期的长期负债	五、22	38,318,000.00	2,318,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>861,180,418.88</b>	<b>903,700,347.09</b>
<b>长期负债:</b>			
长期借款	五、23	190,537,174.67	225,870,730.67
应付债券		-	-
长期应付款	五、24	7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款	五、25	200,830,000.00	131,680,000.00
其他长期负债		-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>398,666,905.64</b>	<b>364,850,461.64</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款贷项	五、26	1,360,345.44	2,040,518.18
<b>负债合计</b>		<b>1,261,207,669.96</b>	<b>1,270,591,326.91</b>
<b>少数股东权益</b>		<b>10,550,094.61</b>	<b>29,322,358.63</b>
<b>股东权益:</b>			
股本	五、27	264,896,450.00	264,896,450.00
减:已归还投资		-	-
股本净额		264,896,450.00	264,896,450.00
资本公积	五、28	499,569,886.61	491,380,754.56
盈余公积	五、29	152,231,781.90	239,995,786.49
其中:法定公益金		-	68,708,749.43
减:未确认的投资损失		-	-
未分配利润	五、30	-205,776,633.47	-91,895,897.12
其中:拟分配的现金股利		-	-
外币报表折算差额		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>710,921,485.04</b>	<b>904,377,093.93</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,982,679,249.61</b>	<b>2,204,290,779.47</b>

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润及利润分配表

2006年度

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	2006年度	2005年度
<b>一、主营业务收入</b>	五、31	637,756,410.16	539,423,940.76
减: 主营业务成本	五、31	403,315,183.62	321,261,699.11
主营业务税金及附加	五、32	7,391,892.75	6,680,339.81
<b>二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)</b>		227,049,333.79	211,481,901.84
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	五、33	3,271,550.56	7,615,220.98
减: 营业费用	五、34	15,363,432.52	15,579,409.51
管理费用	五、35	231,383,764.05	371,289,793.64
财务费用	五、36	29,870,395.41	27,161,377.18
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		-46,296,707.63	-194,933,457.51
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	五、37	-77,384,200.39	-21,145,081.16
补贴收入	五、38	502,056.51	59,624.00
营业外收入	五、39	1,838,218.47	2,413,200.98
减: 营业外支出	五、40	71,008,611.44	108,785,384.15
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		-192,349,244.48	-322,391,097.84
减: 所得税		8,959,081.98	18,199,981.44
少数股东损益		336,414.48	-33,034,767.52
加: 未确认的投资损失		-	-
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		-201,644,740.94	-307,556,311.76
加: 年初未分配利润		-91,895,897.12	240,112,394.64
其他转入		87,764,004.59	-
<b>六、可供分配的利润</b>		-205,776,633.47	-67,443,917.12
减: 提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		-205,776,633.47	-67,443,917.12
减: 应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	4,075,330.00
转作股本的普通股股利		-	20,376,650.00
<b>八、未分配利润</b>		-205,776,633.47	-91,895,897.12

**补充资料:**

项 目	2006年度	2005年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-
5. 债务重组损失	-	-
6. 其他	-	-

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 合并现金流量表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		659,329,089.76
收到的税费返还		8,736.00
收到的其他与经营活动有关的现金	五、41	52,943,198.66
<b>现金流入小计</b>		712,281,024.42
购买商品、接受劳务支付的现金		358,296,465.00
支付给职工以及为职工支付的现金		67,484,611.65
支付的各项税费		56,684,828.47
支付的其他与经营活动有关的现金	五、42	175,540,152.97
<b>现金流出小计</b>		658,006,058.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		54,274,966.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		46,341,536.25
其中：出售子公司所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		2,211,564.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,924,779.83
收到的其他与投资活动有关的现金	五、43	35,668,856.60
<b>现金流入小计</b>		86,146,737.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		147,463,671.81
投资所支付的现金		95,000.00
其中：购买子公司所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金	五、44	1,437,056.13
<b>现金流出小计</b>		148,995,727.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-62,848,990.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		-
取得借款所收到的现金		603,450,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-
<b>现金流入小计</b>		603,450,000.00
偿还债务所支付的现金		605,333,556.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		42,137,119.07
支付的其他与筹资活动有关的现金		221,287.88
<b>现金流出小计</b>		647,691,962.95
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-44,241,962.95
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,815,987.23

(转下页)

(承上页)

## 合并现金流量表 (续)

2006年度

编制单位: 四川明星电力股份有限公司

单位: 人民币元

补充资料	注释	金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润		-201,644,740.94
加: 少数股东损益		336,414.48
减: 未确认的投资损失		-
加: 计提的资产减值准备		245,554,009.63
固定资产折旧		59,274,729.66
无形资产摊销		3,118,845.69
长期待摊费用摊销		2,080,418.56
待摊费用减少(减: 增加)		556,691.52
预提费用增加(减: 减少)		-360,700.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		208,404.66
固定资产报废损失		-
财务费用		31,255,715.37
投资损失(减: 收益)		-19,960,706.38
递延税款贷项(减: 借项)		-
存货的减少(减: 增加)		25,334,306.06
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-51,238,374.30
经营性应付项目的增加(减: 减少)		-40,240,047.28
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>54,274,966.33</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额		152,350,296.96
减: 现金的期初余额		205,166,284.19
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-52,815,987.23</b>

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 合并资产减值准备明细表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计		306,439,780.51	137,408,469.81	-	127,904,316.55	127,904,316.55	315,943,933.77
其中：应收账款		14,837,656.82	602,120.37	-	287,605.18	287,605.18	15,152,172.01
其他应收款		291,602,123.69	136,806,349.44	-	127,616,711.37	127,616,711.37	300,791,761.76
二、短期投资跌价准备合计		-	-	-	-	-	-
其中：股票投资		-	-	-	-	-	-
债券投资		-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计		44,267.00	-	-	-	-	44,267.00
其中：库存商品		-	-	-	-	-	-
原材料		23,771.40	-	-	-	-	23,771.40
四、长期投资减值准备合计		1,491,535.00	97,344,906.77	-	-	-	98,836,441.77
其中：长期股权投资		1,491,535.00	97,344,906.77	-	-	-	98,836,441.77
长期债权投资		-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计		33,537,929.22	11,518,641.18	718,008.13	162,885.46	880,893.59	44,175,676.81
其中：房屋、建筑物		16,631,274.74	6,138,998.25	718,008.13	14,889.83	732,897.96	22,037,375.03
机器设备		14,789,231.57	5,379,642.93	-	7,613.26	7,613.26	20,161,261.24
六、无形资产减值准备合计		1,076,282.22	-	-	-	-	1,076,282.22
其中：专利权		-	-	-	-	-	-
商标权		-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备		-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备		-	-	-	-	-	-
合 计		342,589,793.95	246,272,017.76	718,008.13	128,067,202.01	128,785,210.14	460,076,601.57

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 合并股东权益增减变动表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2006年度	2005年度
<b>一、股本：</b>			
年初余额		264,896,450.00	203,766,500.00
本年增加数		-	61,129,950.00
其中：资本公积转入		-	40,753,300.00
盈余公积转入		-	-
利润分配转入		-	20,376,650.00
新增股本		-	-
本年减少数		-	-
年末余额		264,896,450.00	264,896,450.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额		491,380,754.56	529,705,589.51
本年增加数		8,189,132.05	2,455,641.05
其中：股本溢价		-	-
接受捐赠非现金资产准备		-	-
股权投资准备		3,326,306.76	2,455,641.05
拨款转入		800,000.00	-
外币资本折算差额		-	-
关联交易差价		-	-
其他资本公积		4,062,825.29	-
本年减少数		-	40,780,476.00
其中：转增股本		-	40,753,300.00
年末余额		499,569,886.61	491,380,754.56
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额		171,287,037.06	171,287,037.06
本年增加数		68,708,749.43	-
其中：从净利润中提取数		-	-
其中：法定盈余公积		-	-
任意盈余公积		-	-
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
法定公益金转入数		68,708,749.43	-
本年减少数		87,764,004.59	-
其中：弥补亏损		87,764,004.59	-
转增股本		-	-
分派现金股利或利润		-	-
分派股票股利		-	-
年末余额		152,231,781.90	171,287,037.06
其中：法定盈余公积		148,624,633.05	79,915,883.62
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额		68,708,749.43	68,708,749.43
本年增加数		-	-
其中：从净利润中提取数		-	-
本年减少数		68,708,749.43	-
其中：集体福利支出		-	-
年末余额		-	68,708,749.43
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润		-91,895,897.12	240,112,394.64
本年净利润（净亏损以“-”号填列）		-201,644,740.94	-307,556,311.76
本年利润分配		-87,764,004.59	24,451,980.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		-205,776,633.47	-91,895,897.12

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2006年12月31日

编制单位: 四川明星电力股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	注 释	2006.12.31	2005.12.31
<b>流动资产:</b>			
货币资金		135,583,917.49	173,080,425.55
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		195,000.00	195,000.00
应收利息		-	-
应收账款	六、1	6,818,357.85	4,057,293.51
其他应收款	六、2	159,215,469.79	293,558,554.88
预付账款		7,839,271.33	1,596,509.80
应收补贴款		-	-
存货		7,573,343.83	13,296,572.51
待摊费用		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>317,225,360.29</b>	<b>485,784,356.25</b>
<b>长期投资:</b>			
长期股权投资	六、3	344,816,675.06	436,920,779.40
长期债权投资		-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>344,816,675.06</b>	<b>436,920,779.40</b>
<b>固定资产:</b>			
固定资产原价		1,141,122,026.78	1,125,840,101.10
减: 累计折旧		276,124,644.60	245,627,389.72
固定资产净值		864,997,382.18	880,212,711.38
减: 固定资产减值准备		24,752,385.07	24,818,123.09
固定资产净额		840,244,997.11	855,394,588.29
工程物资		-	3,012,073.47
在建工程		323,380,581.52	196,452,493.54
固定资产清理		-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>1,163,625,578.63</b>	<b>1,054,859,155.30</b>
<b>无形资产及其他资产:</b>			
无形资产		31,863,462.39	21,141,245.75
长期待摊费用		-	-
其他长期资产		-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>31,863,462.39</b>	<b>21,141,245.75</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款借项		-	-
<b>资产总计</b>		<b>1,857,531,076.37</b>	<b>1,998,705,536.70</b>

(转下页)



## 资产负债表(续)

2006年12月31日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注释	2006.12.31	2005.12.31
<b>流动负债:</b>			
短期借款		435,000,000.00	450,000,000.00
应付票据		-	-
应付账款		16,077,568.70	8,064,940.25
预收账款		5,432,723.31	10,955,392.56
应付工资		1,514,286.82	1,533,635.61
应付福利费		6,415,117.86	4,400,594.58
应付股利		730,455.82	4,497,075.54
应交税金		10,687,825.52	12,291,234.34
其他应交款		722,751.95	533,426.30
其他应付款		213,128,266.81	163,131,282.68
预提费用		-	1,081,820.00
预计负债		52,540,000.00	101,600,000.00
一年内到期的长期负债		36,000,000.00	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>778,248,996.79</b>	<b>758,089,401.86</b>
<b>长期负债:</b>			
长期借款		177,560,000.00	213,560,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		7,299,730.97	7,299,730.97
专项应付款		182,430,000.00	113,480,000.00
其他长期负债		-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>367,289,730.97</b>	<b>334,339,730.97</b>
<b>递延税项:</b>			
递延税款贷项		1,360,345.44	2,040,518.18
<b>负债合计</b>		<b>1,146,899,073.20</b>	<b>1,094,469,651.01</b>
<b>股东权益:</b>			
股本		264,896,450.00	264,896,450.00
减:已归还投资		-	-
股本净额		264,896,450.00	264,896,450.00
资本公积		499,569,886.61	491,380,754.56
盈余公积		152,231,781.90	239,995,786.49
其中:法定公益金		-	68,708,749.43
未分配利润		-206,066,115.34	-92,037,105.36
其中:拟分配的现金股利		-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>710,632,003.17</b>	<b>904,235,885.69</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,857,531,076.37</b>	<b>1,998,705,536.70</b>

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 利润及利润分配表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	2006年度	2005年度
<b>一、主营业务收入</b>	六、4	322,888,274.53	269,828,153.53
减：主营业务成本	六、4	201,942,744.64	132,054,133.06
主营业务税金及附加		2,600,909.60	2,222,825.52
<b>二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）</b>		118,344,620.29	135,551,194.95
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		577,811.41	4,979,955.10
减：营业费用		165,524.49	300,279.50
管理费用		170,126,585.61	195,259,308.37
财务费用		22,125,473.03	25,298,172.17
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-73,495,151.43	-80,326,609.99
加：投资收益（损失以“-”号填列）	六、5	-70,687,974.71	-113,462,923.50
补贴收入		-	-
营业外收入		959,453.98	353,804.74
减：营业外支出		58,569,342.41	102,835,530.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-201,793,014.57	-296,271,259.57
减：所得税		-	11,426,260.04
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-201,793,014.57	-307,697,519.61
加：年初未分配利润		-92,037,105.36	240,112,394.25
其他转入		87,764,004.59	-
<b>六、可供分配的利润</b>		-206,066,115.34	-67,585,125.36
减：提取法定盈余公积		-	-
提取法定公益金		-	-
提取职工奖励及福利基金		-	-
提取储备基金		-	-
提取企业发展基金		-	-
利润归还投资		-	-
<b>七、可供股东分配的利润</b>		-206,066,115.34	-67,585,125.36
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		-	4,075,330.00
转作股本的普通股股利		-	20,376,650.00
<b>八、未分配利润</b>		-206,066,115.34	-92,037,105.36

**补充资料：**

项 目	2006年度	2005年度
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-
5. 债务重组损失	-	-
6. 其他	-	-

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		367,646,115.95
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金		59,666,275.21
<b>现金流入小计</b>		427,312,391.16
购买商品、接受劳务支付的现金		146,612,029.63
支付给职工以及为职工支付的现金		44,953,687.42
支付的各项税费		39,864,575.42
支付的其他与经营活动有关的现金		151,240,738.82
<b>现金流出小计</b>		382,671,031.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		44,641,359.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		46,341,536.25
其中：出售子公司所收到的现金		-
取得投资收益所收到的现金		2,061,564.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-
收到的其他与投资活动有关的现金		31,553,836.60
<b>现金流入小计</b>		79,956,937.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		124,815,452.36
投资所支付的现金		-
其中：购买子公司所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		1,307,806.13
<b>现金流出小计</b>		126,123,258.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-46,166,320.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		502,450,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,073,441.56
<b>现金流入小计</b>		504,523,441.56
偿还债务所支付的现金		505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		35,464,988.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		30,000.00
<b>现金流出小计</b>		540,494,988.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-35,971,546.94
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-37,496,508.06

(转下页)

(承上页)

## 现金流量表(续)

2006年度

编制单位: 四川明星电力股份有限公司

单位: 人民币元

补充资料	注释	金额
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润		-201,793,014.57
加: 计提的资产减值准备		193,753,769.89
固定资产折旧		31,303,368.24
无形资产摊销		697,933.60
长期待摊费用摊销		-
待摊费用减少(减: 增加)		-
预提费用增加(减: 减少)		-1,081,820.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)		6,877.50
固定资产报废损失		-
财务费用		27,737,740.10
投资损失(减: 收益)		3,830,437.29
递延税款贷项(减: 借项)		-
存货的减少(减: 增加)		5,723,228.68
经营性应收项目的减少(减: 增加)		-30,763,100.05
经营性应付项目的增加(减: 减少)		15,225,939.19
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>44,641,359.87</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金的期末余额		135,583,917.49
减: 现金的期初余额		173,080,425.55
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-37,496,508.06</b>

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

## 资产减值准备明细表

2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计		169,395,603.50	126,896,232.47	-	-	-	296,291,835.97
其中：应收账款		12,858,580.10	240,793.03	-	-	-	13,099,373.13
其他应收款		156,537,023.40	126,655,439.44	-	-	-	283,192,462.84
二、短期投资跌价准备合计		-	-	-	-	-	-
其中：股票投资		-	-	-	-	-	-
债券投资		-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计		-	-	-	-	-	-
其中：库存商品		-	-	-	-	-	-
原材料		-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计		1,441,535.00	66,857,537.42	-	-	-	68,299,072.42
其中：长期股权投资		1,441,535.00	66,857,537.42	-	-	-	68,299,072.42
长期债权投资		-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计		24,818,123.09	-	-	65,738.02	65,738.02	24,752,385.07
其中：房屋、建筑物		11,346,563.39	-	-	-	-	11,346,563.39
机器设备		12,471,048.71	-	-	-	-	12,471,048.71
六、无形资产减值准备合计		-	-	-	-	-	-
其中：专利权		-	-	-	-	-	-
商标权		-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备		-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备		-	-	-	-	-	-
合 计		195,655,261.59	193,753,769.89	-	65,738.02	65,738.02	389,343,293.46

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**股东权益增减变动表**  
2006年度

编制单位：四川明星电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2006年度	2005年度
<b>一、股本：</b>			
年初余额		264,896,450.00	203,766,500.00
本年增加数		-	61,129,950.00
其中：资本公积转入		-	40,753,300.00
盈余公积转入		-	-
利润分配转入		-	20,376,650.00
新增股本		-	-
本年减少数		-	-
年末余额		264,896,450.00	264,896,450.00
<b>二、资本公积：</b>			
年初余额		491,380,754.56	529,705,589.51
本年增加数		8,189,132.05	2,455,641.05
其中：股本溢价		-	-
接受捐赠非现金资产准备		-	-
股权投资准备		3,326,306.76	2,455,641.05
拨款转入		800,000.00	-
外币资本折算差额		-	-
关联交易差价		-	-
其他资本公积		4,062,825.29	-
本年减少数		-	40,780,476.00
其中：转增股本		-	40,753,300.00
年末余额		499,569,886.61	491,380,754.56
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>			
年初余额		171,287,037.06	171,287,037.06
本年增加数		68,708,749.43	-
其中：从净利润中提取数		-	-
其中：法定盈余公积		-	-
任意盈余公积		-	-
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
法定公益金转入数		68,708,749.43	-
本年减少数		87,764,004.59	-
其中：弥补亏损		87,764,004.59	-
转增股本		-	-
分派现金股利或利润		-	-
分派股票股利		-	-
年末余额		152,231,781.90	171,287,037.06
其中：法定盈余公积		148,624,633.05	79,915,883.62
储备基金		-	-
企业发展基金		-	-
<b>四、法定公益金：</b>			
年初余额		68,708,749.43	68,708,749.43
本年增加数		-	-
其中：从净利润中提取数		-	-
本年减少数		68,708,749.43	-
其中：集体福利支出		-	-
年末余额		-	68,708,749.43
<b>五、未分配利润：</b>			
年初未分配利润		-92,037,105.36	240,112,394.25
本年净利润（净亏损以“-”号填列）		-201,793,014.57	-307,697,519.61
本年利润分配		-87,764,004.59	24,451,980.00
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		-206,066,115.34	-92,037,105.36

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：