

公司代码：600101

公司简称：明星电力



四川明星电力股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	蒋毅	因公出差	赵雄翔
董事	向伟	因公出差	向道泉
独立董事	陈宏	因公出差	何云

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王更生、主管会计工作负责人邹德成及会计机构负责人（会计主管人员）冯志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，董事会没有审议利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司不存在特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	34
第十节	财务报告.....	35
第十一节	备查文件目录.....	174



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司	指	四川明星电力股份有限公司
自来水公司	指	遂宁市明星自来水有限公司
汇明公司	指	四川汇明矿业有限公司
华龙公司	指	甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司
金盾公司	指	陕西省金盾公路建设投资有限公司
青峰村	指	遂宁市安居区白马镇青峰村
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	四川明星电力股份有限公司
公司的中文简称	明星电力
公司的外文名称	SICHUAN MINGXING ELECTRIC POWER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	MXEP
公司的法定代表人	王更生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷斌	张春燕
联系地址	四川省遂宁市开发区明月路56号	四川省遂宁市开发区明月路56号
电话	(0825) 2210829	(0825) 2210081
传真	(0825) 2210089	(0825) 2210089
电子信箱	mxdl600101@163.com	zhanger02@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省遂宁市开发区明月路56号
公司注册地址的邮政编码	629000
公司办公地址	四川省遂宁市开发区明月路56号
公司办公地址的邮政编码	629000
公司网址	http://www.mxdl.com.cn
电子信箱	mxdl600101@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》 《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省遂宁市开发区明月路56号

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用



七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业收入	798,821,540.08	764,549,385.97	4.48
归属于上市公司股东的净利润	50,267,308.44	54,547,798.82	-7.85
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	45,828,425.25	46,021,922.12	-0.42
经营活动产生的现金流量净额	259,327,290.36	126,404,317.92	105.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,291,224,681.91	2,231,809,011.05	2.66
总资产	3,230,593,536.40	3,160,550,632.09	2.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.155	0.168	-7.74
稀释每股收益(元/股)	0.155	0.168	-7.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.141	0.142	-0.70
加权平均净资产收益率(%)	2.257	2.588	减少0.331个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.062	2.184	减少0.122个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加 105.16%，主要原因是本报告期完成电费结算，收回购电费。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-3,612,130.30	主要是报告期内处置控股子公司损失 326 万元。
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,526,997.00	主要是报告期内摊销递延收益 148 万元。



根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响	10,138.31	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,913,333.95	主要是报告期内收取了线路补偿款 533 万元。
其他符合非经常损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	18.75	
所得税影响额	-399,474.52	
合计	4,438,883.19	

其他营业外收支说明：主要是公司收取的线路迁改补偿款。

十、其他

适用 不适用



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

1.业务范围：公司主营水力发电、电力销售和自来水生产、销售。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2.经营模式：公司在遂宁市本级和船山区、安居区拥有完整的供电网络，网内水力自发电量全部上网销售，不足部分通过下网关口从国网四川省电力公司购买销售。

报告期内，公司电网内无新增发电装机。

公司在遂宁城区范围内拥有完整的自来水制水、供水厂网系统。公司自来水经营为所属自来水厂生产后通过自有城市供水管网销售给网内用户。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

3.主要业绩驱动因素：公司业绩主要来源于电力和自来水经营业务，经营利润主要来源于自发上网电量、售电量、售水量的增长和成本、损耗（电力线损、厂用电消耗、水损）的有效控制。

报告期内，公司主要业绩驱动因素未发生重大变化。

(二) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1.行业发展状况：

电力工业作为国民经济基础性产业，为经济社会发展提供坚强保障。据国家能源局数据：1-6月份，全国全社会用电量累计 33,980 亿千瓦时，同比增长 5.0%。全国 6,000 千瓦及以上电厂装机容量 183,855 万千瓦，同比增长 5.7%，增速比上年同期回落 0.5 个百分点。

2.公司所处的行业地位：公司是国有控股的地方水电企业，实现厂网合一、发配售电一体化经营。公司以建设一流综合能源服务企业为目标，落实高质量发展理念，推进网络发展方式转变和公司发展方式转变，坚强电网基本形成，电网本质安全得到显著提升。公司电水供应稳定，网络建设成效显著。在辖区内供电市场占有率 100%，供水市场占有率 90%以上。

报告期内，公司所处的行业地位未发生重大变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1.报告期内，子公司陕西省金盾公路建设投资有限公司少数股东减少注册资本 1,025 万元，退出股权比例 25%，注册资本减少为 3,075 万元，该子公司成为公司全资子公司。

2.报告期内，通过公开挂牌方式转让了控股子公司四川汇明矿业有限公司（持股比例 60%）全部股权。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1.电水网络持续优化

公司拥有完整的发配售电网络和供水网络，实现厂网一体化。报告期内，公司致力优化电水网络结构，提前完成发电机组大修，推进发电站无人值班，完成 110 千伏乌木变电站至 110 千伏安居变电站输变电工程建设，实施 110 千伏遂东站内间隔扩建，完成 35 千伏新桥变电站主变增容改造，推进供区内自来水管网架构持续延伸，电水网络进一步优化，夯实了要素保障基础，电（水）供应更加可靠。



2.优质服务再上台阶

公司主动对接供区内各区县、园区，深化政企合作，助推地方经济社会发展。推进大客户经理入驻园区坐班服务，巩固重点客户合作，开展大客户个性化用电分析与服务。深化计划停电协商制，切实提升客户满意度。推广明星电力手机 APP、微信公众号等缴费方式，城区“10 分钟”缴费圈和农村缴费不出村继续巩固。增加明星电力手机 APP 网上报修功能，打造智能掌上营业厅。开展电水气党员服务进社区，设立优质服务曝光平台，完善 962501 服务热线系统功能，创新营业厅“双引导员”服务。加强配抢协同，缩短抢修时间，着力打造“城区 20 分钟快修圈”。优质服务水平再上新台阶。

3.企业管理持续规范

公司坚持依法治企，持续深化“三全五依”法治企业建设，完善符合新时代法制要求的运营机制和管理制度。持续深化内部控制体系建设，开展“规章制度督导落实年”活动，进一步夯实管理基础，提升公司合规管理水平。严格执行“三重一大”决策程序，完善科学、民主的决策机制，强化内部监督体系和职能，企业管理效率效益稳步提升。

4.人才队伍更加精良

公司从事电（水）服务行业多年，积累了丰富的经营和管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的管理者和技术人才。公司立足人力资源现状，推进全员素质提升，从人才规划、人才培养、综合激励、绩效管理全方位深化、强化干部员工队伍建设工作，形成了一支结构合理、专业配套、素质优良、忠诚企业、执行有力、忠诚感恩的人才队伍，有效支撑公司高质量发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。



第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，我国国民经济运行延续总体平稳，稳中有进的发展态势，经济运行继续保持在合理区间。但国内外经济形势依然复杂严峻，中美贸易争端陷入长期博弈，宏观经济面临新的下行压力。面对错综复杂的经济形势，公司主动适应改革新要求和经济新常态，保持战略定力，狠抓安全、质量、效益、效率，不断提升优质服务能力，持续推进转型高质量发展，深入推进改革创新，推动经营管理再上台阶。

公司全面加强安全管理。开展春安、防洪度汛等安全专项检查，落实“安全生产月”“安全生产万里行”等专题活动。有序推进电水网迎峰度夏和防洪度汛工作。接受省能监办安全交叉检查，开展线路故障跳闸专项治理和防外力破坏专项行动。开展设备预试、线路登杆检查和通道排障。狠抓应急管理，组建专业应急抢修队伍，开展联合反事故演习，提升公司应急处置能力。加强安全教育培训，举办现场安全管理能力提升培训和安规调考，修编安全规章制度，提升全员安全素质。公司继续保持安全生产零事故目标。

公司扎实推进网络建设。与供区内各区县、园区建立电网建设对接常态机制，完成 110 千伏乌木变电站至 110 千伏安居变电站输变电工程建设，实施 110 千伏遂东线路间隔改造，完成 35 千伏新桥变电站主变增容改造，完成 110 千伏金家沟变电站可研评审。110 千伏永兴变电站选址和电力廊道获得审批。启动 35 千伏唐家变电站前期工作。网络结构进一步完善。持续推进电、水、气“三表合一”改造，智能电表换装累计达 48.4 万只。自来水管网架构继续向拓展供区延伸。

公司不断提升优质服务水平。主动对接各区县、园区，深化政企合作，助推地方经济社会发展。推行大客户经理入驻园区坐班服务，巩固重点客户合作，开展大客户个性化用电分析与服务，降低企业用电成本。深化计划停电协商制，量身定制客户服务方案，切实提升客户满意度。推广明星电力手机 APP、微信公众号等缴费模式，城区“10 分钟”缴费圈和农村缴费不出村继续巩固，增加明星电力 APP 网上报修等 3 个模块，打造智能掌上营业厅。设立优质服务曝光平台，完善 962501 服务热线系统功能，创新营业厅“双引导员”服务。加强停送电计划管理，强化“打包式”检修和带电作业，减少用户停电时间。加强配抢协同，进一步缩短抢修时间，提升抢修效率和服务形象，着力打造“城区 20 分钟快修圈”。通过多措并举，公司优质服务水平再上台阶。

公司坚持依法治企。深化内控体系和法律风险防范体系建设，修订公司《章程》，严格执行“三重一大”制度，保证决策依法依规。开展“规章制度落实督导年”专项活动，进一步夯实管理基础，提升公司合规管理水平。强化内部审计力量和职能，持续开展干部经济责任审计。公司企业管理效率效益稳步提升。

公司坚持从严管党治党。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神，推进“两学一做”学习教育常态化制度化。健全党建工作制度，增强党建工作对中心工作的保障与促进作用。强化干部监管，开展领导干部“两房一车”专项清查整改和“家庭助廉”教育活动，组织干部员工签订拒绝“赌博敛财”承诺书。深化企业民主管理和司务公开，继续做好电力脱贫攻坚工作，推进贫困村电网改造和低电压治理。加强青年人才培养，举办“明星雏鹰”专项活动，为公司培养储备优秀青年人才。进一步优化内设机构和人员配置。狠抓职工思想政治工作，加强信访和维护稳定工作，保持公司和谐稳定发展局面。



遂宁地区完成自发上网电量 23,195.18 万千瓦时，同比增长 20.18%；售电量 104,623.22 万千瓦时，同比增长 3.43%；甘孜州康定地区上网销售给国网四川省电力公司电量 2,286.95 万千瓦时，同比增长 130.24%。售水量 1,908.28 万吨，同比增长 6.59%。实现营业收入 79,882.15 万元，同比增长 4.48%；实现归属于上市公司股东的净利润 5,026.73 万元，同比减少 7.85%。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	798,821,540.08	764,549,385.97	4.48
营业成本	705,634,420.53	659,702,370.29	6.96
销售费用	4,045,320.19	3,949,672.33	2.42
管理费用	35,727,486.79	43,980,336.24	-18.76
财务费用	-3,543,714.17	-1,105,217.34	-220.64
其他收益	1,497,635.31	2,351,699.41	-36.32
投资收益	12,464,532.04	21,293,687.87	-41.46
信用减值损失	14,291.72		100.00
资产减值损失		-16,425,000.00	100.00
资产处置收益		117,757.71	-100.00
营业外收入	1,185,112.39	770,796.63	53.75
营业外支出	564,299.23	2,119,374.89	-73.37
经营活动产生的现金流量净额	259,327,290.36	126,404,317.92	105.16
投资活动产生的现金流量净额	-48,220,810.80	-9,045,253.96	-433.11
筹资活动产生的现金流量净额	-2,900,000.00	-2,140,003.63	-35.51

财务费用变动原因说明:本报告期比上年同期减少 220.64%，主要原因是本报告期货币资金增加，收到的利息收入增加。

其他收益变动原因说明:本报告期比上年同期减少 36.32%，主要原因是上年同期公司收到政策补助稳岗补贴 85 万元，本报告期末收到。

投资收益变动原因说明:本报告期比上年同期减少 41.46%，主要原因是上年同期公司处置控股子公司四川明星水电建设有限公司股权，取得了投资收益。

信用减值损失变动原因说明:本报告期比上年同期增加 100%，主要原因是本报告期按财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》要求，将计提的坏账准备计入本科目。

资产减值损失变动原因说明:本报告期比上年同期增加 100%，主要原因是上年同期控股子公司四川汇明矿业有限公司按照《平武县人民政府关于决定关闭（退出）我县各级各类自然保护区内矿业权的通知》规定，汇明公司所属磨河坝锰矿详查探矿权关闭（退出），计提资产减值损失。

资产处置收益变动原因说明:本报告期比上年同期减少 100%，主要原因是上年同期公司销售房屋取得收益，本报告期未发生同类业务。

营业外收入变动原因说明:本报告期比上年同期增加 53.75%，主要原因是本报告期收到保险公司的赔款增加。



营业外支出变动原因说明:本报告期比上年同期减少 73.37%，主要原因是上年同期公司开展清产核资工作，报废了一批无效的固定资产。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期比上年同期增加 105.16%，主要原因是本报告期完成购电费结算，收回现金。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期比上年同期减少 433.11%，主要原因是本报告期在建工程进度加快，支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期比上年同期减少 35.51%，主要原因是本报告期控股子公司陕西省金盾公路建设投资有限公司少数股东减资退股。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用



(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	702,348,497.21	21.74	494,142,017.65	15.63	42.13	本报告期公司完成购电费结算，收回现金。
应收票据	205,670.65	0.01			100.00	本报告期公司收到达兴硅业公司支付的银行承兑汇票。
应收账款	25,914,977.03	0.80	4,613,435.75	0.15	461.73	本报告期公司全资子公司遂宁市明星电气工程有限公司及遂宁市明星自来水有限公司安装工程加快，应收款增加。
预付款项	3,361,369.28	0.10	143,982,622.62	4.56	-97.67	本报告期公司完成购电费结算，收回现金。
其他应收款	13,144,469.80	0.41	14,016,648.15	0.44	-6.22	
存货	47,955,109.71	1.48	40,813,251.23	1.29	17.50	
其他流动资产			1,410,917.44	0.04	-100.00	本报告期增值税待抵扣进项税抵扣后减少。
长期股权投资	221,028,199.82	6.84	205,306,647.92	6.50	7.66	
投资性房地产	7,932,524.82	0.25	8,097,201.52	0.26	-2.03	
固定资产	1,842,545,169.09	57.03	1,923,619,084.49	60.86	-4.21	
在建工程	176,905,647.46	5.48	135,376,199.10	4.28	30.68	本报告期公司电网投资增加，暂未转固。
无形资产	164,924,913.13	5.11	166,309,429.89	5.26	-0.83	
商誉	4,506,434.45	0.14	4,506,434.45	0.14		
递延所得税资产	19,820,553.95	0.61	18,356,741.88	0.58	7.97	



应付账款	214,460,457.21	6.64	208,059,153.22	6.58	3.08	
预收款项	196,138,338.71	6.07	183,771,464.40	5.81	6.73	
应付职工薪酬	17,567,225.71	0.54	12,715,874.35	0.40	38.15	本报告期公司按规定每月计提补充医疗保险，按年交纳，本报告期计提数暂未交纳。
应交税费	11,325,910.37	0.35	21,501,303.48	0.68	-47.32	本报告期公司完成 2018 年度所得税汇算清缴。
其他应付款	167,780,344.25	5.19	170,805,069.34	5.40	-1.77	
一年内到期的非流动负债	1,487,497.00	0.05	2,974,994.00	0.09	-50.00	本报告期一年内到期的涉及政府补助的递延收益摊销减少。
长期借款	81,000,000.00	2.51	81,000,000.00	2.56		
长期应付款	230,375,557.08	7.13	226,556,797.08	7.17	1.69	
长期应付职工薪酬	2,150,276.04	0.07	2,150,276.04	0.07		
递延收益	10,612,351.05	0.33	10,612,351.05	0.34		
递延所得税负债	101,316.13	0.003	101,316.13	0.003		
其他非流动负债	4,442,692.74	0.14	4,442,692.74	0.14		
股本	324,178,977.00	10.03	324,178,977.00	10.26		
资本公积	558,769,579.92	17.30	550,840,200.16	17.43	1.44	
专项储备	18,510,974.31	0.57	17,291,991.65	0.55	7.05	
盈余公积	134,456,603.06	4.16	134,456,603.06	4.25		
未分配利润	1,255,308,547.62	38.86	1,205,041,239.18	38.13	4.17	
少数股东权益	1,926,888.20	0.06	4,050,329.21	0.13	-52.43	本报告期合并财务报表范围减少了两家控股子公司。

其他说明
无。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用**3. 其他说明**适用 不适用**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**适用 不适用

(1) 截至 2019 年 6 月 30 日，被投资公司情况：

被投资公司名称	业务性质	持股比例（%）	是否合并财务报表
遂宁市明星自来水有限公司	供水	100	是
遂宁市明星酒店有限公司	酒店	100	是
遂宁市明星电气工程有限公司	工程施工	100	是
遂宁市明星电力工程设计有限公司	工程设计	100	是
遂宁市明星水务设计有限公司	工程设计	100	是
甘孜州奥深达润神矿业有限公司	矿业	100	是
陕西省金盾公路建设投资有限公司	矿业	100	是
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	发电	46	是
四川华润万通燃气股份有限公司	燃气供应	49.43	否

(2) 本报告期末与上年末相比，对外股权投资变化如下：

①子公司减少注册资本

经公司第十届董事会第三十二次会议审议批准，2019 年 2 月，金盾公司少数股东减少注册资本 1,025 万元，退出股权比例 25%。金盾公司注册资本减少至 3,075 万元，成为本公司的全资子公司。详见公司 2019 年 2 月 21 日披露的《关于全资子公司完成工商变更登记并取得营业执照的公告》（编号：临 2019-004）。

②公开挂牌转让控股子公司股权

经公司第十届董事会第三十二次会议审议批准，2019 年 3 月，公司通过公开挂牌方式转让了汇明公司全部股权。详见公司 2019 年 3 月 7 日披露的《关于公开挂牌转让控股子公司股权的进展公告》（编号：临 2019-005）。

(1) 重大的股权投资适用 不适用**(2) 重大的非股权投资**适用 不适用**(3) 以公允价值计量的金融资产**适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 遂宁市明星自来水有限公司：本公司全资子公司，业务性质供水。主营业务范围：生产、供应：自来水（以上项目及期限以许可证为准，仅限分支机构经营）。（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）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；管道维护；水表检验及修校；二次供水设施清洗、消毒；给水、排水工程设计、咨询、电力供应。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 4,051 万元，总资产 37,525.08 万元，净资产 17,521.72 万元。本报告期净利润 474.23 万元。

(2) 遂宁市明星酒店有限公司：本公司全资子公司，业务性质酒店。经营范围：宾馆住宿；餐饮；茶楼；美容美发；零售卷烟、雪茄烟；零售预包装食品、乳制品。电子商务；商贸；聊天吧；健身；洗衣服务；销售：日用百货、五金交电、建筑材料。物业管理。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 6,000 万元，总资产 6,412.60 万元，净资产 4,259.63 万元。本报告期净利润 154.70 万元。

(3) 遂宁市明星电气工程有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程施工。主营业务范围：从事 110 千伏以下电压等级电力设施的安装、维修或者试验活动。送变电工程施工；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、电动葫芦及扶梯（限许可证范围）；批发零售：五金、交电、机器电器设备安装。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 1,200 万元，总资产 17,219.55 万元，净资产 5,204.24 万元。本报告期净利润-112.70 万元。

(4) 遂宁市明星电力工程设计有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程设计。主营业务范围：电力工程，送、变电工程勘察设计及相关企业共用电力工程技术咨询；工程测量；控制测量；地形测量；水利工程测量；建筑工程测量；线路工程测量；桥梁测量；变形（沉降）测量；形变测量；竣工测量。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 100 万元，总资产 1,341.30 万元，净资产 1,136.43 万元。本报告期净利润 270.17 万元。

(5) 遂宁市明星水务设计有限公司：本公司全资子公司，业务性质工程设计。主营业务范围：给水、排水工程设计、咨询（凭有效资质证书经营）。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 50 万元，总资产 523.42 万元，净资产 482.44 万元。本报告期净利润 11.58 万元。

(6) 甘孜州奥深达润神矿业有限公司：本公司全资子公司，业务性质矿业。主营业务范围：矿产品、电器机械及器材、五金交电、化工（不含危化品）、建筑材料、工艺美术品、汽车配件、日用品的销售（以上项目国家法律法规限制和禁止的除外）。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 1,200 万元，总资产 1,081.48 万元，净资产 681.29 万元。本报告期净利润-0.06 万元。

(7) 陕西省金盾公路建设投资有限公司：本公司全资子公司，业务性质矿业。主营业务范围：基础设施投资、建设、管理；矿产投资；房地产投资开发；物资材料的销售；化工原料（危险品除外）的生产、销售，（投资限公司自有资金）（上述经营范围中许可经营项目除外）。截至 2019 年 6 月 30 日，注册资本 3,075 万元，总资产 6,000.27 万元，净资产 1,795.21 万元。本报告期净利润 5.13 万元。

(8) 甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司：本公司控股 46% 股权的子公司，业务性质水力发电。主营业务范围：水利、电力、宾馆、旅游产品投资开发、各类电力设备及建筑设备



租赁，五金，百货批发零售。截至2019年6月30日，注册资本5,800万元，总资产21,609.66万元，净资产-253.09万元。本报告期净利润123.60万元。

(9)四川华润万通燃气股份有限公司：本公司与遂宁华润燃气(香港)有限公司的合营企业，业务性质燃气供应。主营业务范围：天然气供应（国家限制或者禁止经营的除外）；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（以上项目涉及行政许可的，凭许可证经营）。截至2019年6月30日，注册资本12,242万元，总资产62,836.78万元，净资产40,145.22万元，本报告期营业收入20,141.34万元，营业利润3,806.98万元，净利润3,180.74万元。

公司投资与公司主营业务关联度较小的子公司，主要目的是为了培育新的利润增长点。公司对有市场竞争力，规模不大的产业将逐步加大投入，以形成较大的规模优势和较强的竞争优势；对盈利能力不强，规模小，风险大的产业将逐渐退出。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、外部环境风险

报告期内，我国宏观经济延续总体平稳，稳中有进的发展态势。但国内外经济形势依然复杂严峻，经济面临新的下行压力。中美贸易争端陷入长期博弈，电力体制改革、供给侧改革、国资国企改革持续推进。我国电力需求预计将维持平稳增长，保持供应能力总体富余、部分地区相对过剩态势。

国务院李克强总理在2019年政府工作报告中指出要深化电力等领域改革，进一步降低制造业用电成本，要求一般工商业平均电价再降10%，四川省出台了《关于降低四川电网一般工商业用电价格有关事项的通知》继续推进电价改革。随着电力体制改革及电价改革深入推进，电网企业生产经营效益面临较大挑战。

公司作为发配售电业务一体化运营的区域独立电网，将加强对电力市场政策和形势的分析研判，提前采取应对策略，适应电力体制改革和电价改革的新要求。同时主动作为，加强地方政府招商引资的联系对接，加强竞争市场策略研究，坚持“保存量、争增量、抢变量”，深耕细作，巩固已有市场，加大周边市场的拓展，保障电水要素供给。

2、企业发展中存在的风险

遂宁境内已基本无水力资源可开发，需要积极拓展投资渠道，探寻新的优质项目。

公司将积极拓展与电水核心业务高度相关的项目，加快科技创新步伐，持续提升创新能力。利用国家相关政策，探索新能源建设和充电站、充电桩建设，提高发展质效和质量，为公司培育新的经济增长点。

3、生产经营风险



随着城市规模的不断扩张，拓展供区巨大的网络投入与实际需求存在差距，可能导致部分电水网络建设资金投入回报周期延长。

公司在科学规划电水网络、服务好地方经济建设发展的同时，将加强资金管控和经济效益分析，坚持适度超前原则，提高投资有效性。严控风险，稳健经营。加强负债规模和资产负债率双重管控，有效降低企业负债水平。规范投资决策程序，坚持突出主业，严控非主业投资比例。加快低效资产处置，瘦身健体提质增效，持续提升企业核心竞争力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用



第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018年年度股东大会	2019年5月29日	www.sse.com.cn	2019年5月30日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期末至本报告披露日，股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年7月9日	www.sse.com.cn	2019年7月10日

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司没有拟定半年度利润分配预案、公积金转增股本预案。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用



五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东国网四川省电力公司不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国网四川省电力公司	控股股东	购买商品	购入电力产品	四川省发展和改革委员会批准价格	0.37	320,676,302.54	100	电汇		
国网四川省电力公司	控股股东	销售商品	销售电力产品	四川省发展和改革委员会批准价格	0.29	6,525,848.64	100	电汇		
合计				/	/	327,202,151.18		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无。					
关联交易的说明					<p>报告期内，公司发生的重大关联交易为日常关联交易：一是公司向国网四川省电力公司购买电力；二是控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司向国网四川省电力公司出售电力。上述关联交易是公司正常的业务范围和生产经营发展的需要，有利于公司的持续稳健发展和经营业绩的提高，并经公司 2018 年年度股东大会审议批准。在可以预见的将来，该等关联交易行为仍将持续发生。</p> <p>上述关联交易价格以四川省发展和改革委员会批准价格为准，是公允的，对全体股东公平、合理，并且不会对公司的独立性产生影响。</p>					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用



(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国网四川省电力公司	控股股东	149,896,420.23	-142,407,620.33	7,488,799.90			
中国电力财务有限公司	其他	94,826,950.00	522,145.43	95,349,095.43			
四川西星电力科技咨询有限公司	其他		61,807.98	61,807.98			
成都丰康源工程项目管理有限公司	其他				4,442,692.74		4,442,692.74
四川华水电力建设工程有限公司	其他				2,478,400.35	-2,139,637.50	338,762.85
国网信通亿力科技有限责任公司	其他				4,948,566.67	-3,420,000.00	1,528,566.67
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司	其他				129,257.01	-129,257.01	
许继电气股份有限公司	其他				2,971,590.10		2,971,590.10
重庆泰山电缆有限公司	其他				1,945,802.16		1,945,802.16
山西省电力公司电力开关厂	其他				217,625.00	-217,625.00	
四川电力工程建设监理有限责任公司	其他					18,987.35	18,987.35
四川华润万通燃气股份有限公司	合营公司				30,000.00		30,000.00
英大证券有限责任公司四川分公司	其他				24,000.00		24,000.00
国网四川射洪县供电有限责任公司	其他				5,029.45	-5,029.45	
国电南瑞科技股份有限公司	其他					124,400.00	124,400.00
国电南京自动化股份有限公司	其他					14,800.00	14,800.00
合计		244,723,370.23	-141,823,666.92	102,899,703.31	17,192,963.48	-5,753,361.61	11,439,601.87
关联债权债务形成原因	经营性占用						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务对公司经营成果及财务状况均没有影响。						

**(五) 其他重大关联交易**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	存款余额		利息收入	
	期末余额	期初余额	本期发生额	上期发生额
中国电力财务有限公司	94,914,095.43	94,826,950.00	87,145.43	

注：根据本公司与中国电力财务有限公司（以下简称“中国电财”）签订的《金融业务服务协议》，由中国电财为本公司提供存款及结算金融服务。定价原则：中国电财给予公司的存款利率，不低于同期主要商业银行为同类存款提供的利率，同时，不低于中国电财为国家电网有限公司其他成员公司提供的同类存款利率。

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司大力实施“电力助推扶贫攻坚”七大行动计划，统筹规划，加大投入，从贫困村电网规划、电网升级改造、包片进村服务、农电管理水平提升、供电服务均等、青峰村定点帮扶、拓展电力志愿服务等七个方面开展扶贫工作；2019年全部完成供区内贫困村电网改造，“十三五”期内全面消除农村低电压问题，为扶贫攻坚总体目标实现提供坚实的电力保障。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期内，公司派驻第一书记和扶贫工作队成员各一名，推动青峰村扶贫“回头看”工作落实，并推进产业扶贫种养殖项目的深入实施；完成1个贫困村农网改造，剩余9个贫困村农网改造已全部开工。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	9.00
二、分项投入	
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	9.00

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

公司精准扶贫联系点遂宁市安居区白马镇青峰村已于 2016 年初验达标，摘掉了贫困村的帽子。公司供区范围内共有贫困村 115 个，截至报告期末，累计完成 106 个贫困村农网升级改造。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

(1) 2019 年内，完成供区范围内全部贫困村的农网升级改造。

(2) 公司拟出资 45 万元建设青峰村光伏电站，拟于 2019 年底投运，年发电约 6 万千瓦时，每年为青峰村集体增加收入约 3 万元。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司母公司主营业务为水力发电、电力销售，为清洁能源。主要子公司涉及自来水生产、销售，电气工程施工和酒店宾馆行业等，均不属于重点排污单位。

(1) 排污信息

主要污染物有：①生产、生活污水；②废气；③固体废弃物；④噪音。

污染物经沉淀、隔离、技术改造、专用设备处置后排放，严格执行国家污染物排放标准，无较大环境污染事件发生。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

①水污染防治。主要通过排水系统将所有的废水、污水集中收集，经隔油、沉淀、化粪池处理等处置后排入地方污水管网。



②大气污染防治。一是控制车辆尾气排放。主要通过革新工艺、使用新设备新材料、加设尾气处理装置、加强日常维修保养，定期进行检测，防止和减少废气等污染物排放，确保符合国家相关标准。二是对超标车辆进行报废处理。

③固体废弃物污染防治。对不可回收固体废弃物，根据其特性进行分类处置，对危险废弃物进行集中收集、处置。一是对生活区、办公区生活垃圾通过配备垃圾桶、垃圾池实行分类管理，有条件的委托地方环卫公司集中收集处置；无条件的按照地方环保主管部门同意方式进行集中处理。二是对产生的建筑垃圾通过结构物回填、弃土场回填或统一运输至地方环保部门同意的位置进行集中处置。三是对生产、办公、生活中产生的可回收的金属制品、纸制品、塑料制品以及其他可回收物品，进行了集中收集处置。四是对生产、办公产生的废油、硒鼓等危险废弃物，委托第三方有资质的单位进行处置。目前固体废弃物污染防治措施均在有效运行之中。

④噪音污染防治。通过技术革新更换或替代噪音较大的设备；现场噪音污染防治通过合理安排作业时间，错开高噪音施工工序，封闭隔音，设置声屏障，个体防护等方式进行隔音减噪，达标排放。同时积极和地方政府、附近居民沟通协调，减少噪音扰民和投诉事件发生。目前噪音污染防治措施均在有效运行之中。

(3) 建设项目环境影响评价及其它环境保护行政许可情况

公司新建和拟建 110 千伏变电站和 110 千伏输电线路项目，均按环境影响评价及环境保护行政许可相关规定和要求开展工作。

(4) 突发环境事件应急预案

公司成立了应急管理机构，对环境突发事件，实行分级响应。公司及分子公司结合自身实际制定了突发环境事件应急预案，定期演练，根据演练情况及时对应急预案进行修订，以确保预案的适用性。

(5) 环境自行监测方案

公司环境自行监测主要分为定期监测和不定期监测。分子公司定期对重要环境因素进行自行监测，公司对分子公司生产、生活区域等重要环境因素的控制情况进行监督检查，按照有关方要求开展不定期监测。对定期、不定期监测中发现不符合有关标准、规范要求的，立即落实责任部门、人员、资金、时限进行整改，实行持续改进。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2019 年 8 月 21 日，公司第十一届董事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。董事会同意公司自 2019 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国财政部（简称“财政部”）2017 年修订印发的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等新



金融工具准则，并自 2019 年半年度及后续的财务报表执行财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的编报要求。

本次会计政策变更仅影响公司金融资产分类及财务报表项目列报，对公司财务状况、经营成果和现金流量均没有影响。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

1. 执行新金融工具准则变更的主要内容

(1) 在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

①基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、投资借款；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）；其他有客观证据表明其债务人信用特征已不能合理反映其预期信用损失的应收款项和应收租赁款。

②基于债务人信用特征为基础评估预期信用损失：除单项为基础评估预期信用损失之外的，应收账款分为与关联方相关的款项组合和其他账龄组合、其他应收款分为与关联方相关的款项组合和其他账龄组合。

应收款帐和应收租赁款坏账准备计提方法变化具体如下：

类别	原计提坏账准备的方法			按预期信用损失计提坏账准备的方法 (新办法)		
	计提方法	账龄	计提比例 (%)	计提方法	账龄	计提比例 (%)
应收账款	个别认定法			按单项计提坏账准备		
				组合一：与关联方相关的款项组合		
	账龄分析法	1 年以内	0.5	组合二：其 他账龄组合	1 年以内	0.5
		1-2 年	5		1-2 年	5
		2-3 年	20		2-3 年	20
3 年以上		40	3 年以上		40	
其他应收款	个别认定法			按单项计提坏账准备		
				组合一：与关联方相关的款项组合		
	账龄分析法	1 年以内	0.5	组合二：其 他账龄组合	1 年以内	0.5
		1-2 年	5		1-2 年	5
		2-3 年	20		2-3 年	20
3 年以上		40	3 年以上		40	



2.执行新财务报表格式列报调整的主要内容

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），公司对财务报表格式进行了以下调整：

（1）资产负债表

①将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

②新增“交易性金融资产”“债权投资”“其他债权投资”“其他权益工具投资”“其他非流动金融资产”“交易性金融负债”等项目。

③删除“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”“可供出售金融资产”“持有至到期投资”“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。

（2）利润表

新增“信用减值损失”“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”“净敞口套期收益”等项目，调整“其他收益”“投资收益”“公允价值变动损益”“资产减值损失”“资产处置收益”列报顺序。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2019年5月29日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，具体分配方案为：以2018年12月31日的总股本324,178,977股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。

公司于2019年7月22日完成2018年度权益分派，公司总股本增加97,253,693股，增加至421,432,670股。按总股本421,432,670股摊薄计算，2018年度每股收益为0.24元，2019年上半年每股收益为0.12元。2018年12月31日每股净资产5.30元，2019年6月30日每股净资产5.44元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,778
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
国网四川省电力公司	0	65,070,097	20.07	0	无	0	国有法人
遂宁兴业资产经营公司	0	18,486,534	5.70	0	无	0	国家



遂宁金源科技发展公司	0	18,312,969	5.65	0	无	0	国有法人
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	0	16,259,527	5.02	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,652,000	2,652,000	0.82	0	无	0	未知
阮彩友	375,600	2,387,050	0.74	0	无	0	境内自然人
阮海良	64,864	2,360,400	0.73	0	无	0	境内自然人
徐国滨	-45,000	2,186,800	0.67	0	无	0	境内自然人
钱菊芳	109,933	2,159,700	0.67	0	无	0	境内自然人
祝东升	0	1,200,078	0.37	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
国网四川省电力公司	65,070,097		人民币普通股	65,070,097			
遂宁兴业资产经营公司	18,486,534		人民币普通股	18,486,534			
遂宁金源科技发展公司	18,312,969		人民币普通股	18,312,969			
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	16,259,527		人民币普通股	16,259,527			
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,652,000		人民币普通股	2,652,000			
阮彩友	2,387,050		人民币普通股	2,387,050			
阮海良	2,360,400		人民币普通股	2,360,400			
徐国滨	2,186,800		人民币普通股	2,186,800			
钱菊芳	2,159,700		人民币普通股	2,159,700			
祝东升	1,200,078		人民币普通股	1,200,078			
上述股东关联关系或一致行动的说明	在公司前十名股东中，前三位国家股股东、法人股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用



第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

1. 报告期内变动情况：

姓名	担任的职务	变动情形
秦怀平	原董事长	离任
王更生	董事长	选举
向伟	董事	选举

2. 报告期末至本报告披露日变动情况：

姓名	担任的职务	变动情形
唐敏	原董事	离任
邓齐明	董事	选举
刘功勋	原总工程师	离任
吴海涛	原职工代表监事	离任
王晓晖	职工代表监事	选举
吴海涛	总工程师	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 报告期内变动情况说明

2019年4月26日，公司原董事长秦怀平向董事会书面申请辞去董事长、董事等职务。

2019年5月29日，公司2018年年度股东大会补选王更生、向伟为公司非独立董事。同日，第十届董事会第三十八次会议选举王更生为公司第十届董事会董事长。

2. 报告期末至本报告披露日变动情况说明

2019年7月9日，公司2019年第一次临时股东大会选举王更生、向道泉、蒋毅、赵雄翔、邓齐明、向伟等6人为公司第十一届董事会非独立董事，选举陈宏、何云、吴开超等3人为公司第十一届董事会独立董事。其中，邓齐明为新任董事，其余8名为连任董事。原董事唐敏任期届满离任。选举何永祥、刘晓锋、刘礼志为公司第十届监事会非职工代表监事，与公司民主选举产生的职工代表监事陶明、吴海涛共同组成公司第十届监事会。上述监事为连选连任。

2019年7月9日，第十一届董事会召开第一次会议，选举王更生为公司第十一届董事会董事长，续聘李江、陈华祥、蒋青为公司副总经理，续聘邹德成为公司财务总监，续聘雷斌为公司董事会秘书。原总工程师刘功勋任期届满离任。



2019年7月9日，第十届监事会召开第一次会议，选举何永祥为公司第十届监事会主席。

2019年7月18日，公司原职工代表监事吴海涛向监事会、职工代表组长联席会书面申请辞去职工代表监事职务。同日，职工代表组长联席会补选王晓晖为第十届监事会职工代表监事。

2019年8月15日，第十一届董事会召开第二次会议，聘任吴海涛为公司总工程师。

三、其他说明

适用 不适用



第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		702,348,497.21	494,142,017.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		205,670.65	
应收账款		25,914,977.03	4,613,435.75
应收款项融资			
预付款项		3,361,369.28	143,982,622.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		13,144,469.80	14,016,648.15
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,955,109.71	40,813,251.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,410,917.44
流动资产合计		792,930,093.68	698,978,892.84
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			



长期股权投资		221,028,199.82	205,306,647.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,932,524.82	8,097,201.52
固定资产		1,842,545,169.09	1,923,619,084.49
在建工程		176,905,647.46	135,376,199.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		164,924,913.13	166,309,429.89
开发支出			
商誉		4,506,434.45	4,506,434.45
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,820,553.95	18,356,741.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,437,663,442.72	2,461,571,739.25
资产总计		3,230,593,536.40	3,160,550,632.09
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		214,460,457.21	208,059,153.22
预收款项		196,138,338.71	183,771,464.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,567,225.71	12,715,874.35
应交税费		11,325,910.37	21,501,303.48
其他应付款		167,780,344.25	170,805,069.34
其中：应付利息			
应付股利		60,441.97	60,441.97
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,487,497.00	2,974,994.00



其他流动负债			
流动负债合计		608,759,773.25	599,827,858.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		81,000,000.00	81,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		230,375,557.08	226,556,797.08
长期应付职工薪酬		2,150,276.04	2,150,276.04
预计负债			
递延收益		10,612,351.05	10,612,351.05
递延所得税负债		101,316.13	101,316.13
其他非流动负债		4,442,692.74	4,442,692.74
非流动负债合计		328,682,193.04	324,863,433.04
负债合计		937,441,966.29	924,691,291.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		558,769,579.92	550,840,200.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		18,510,974.31	17,291,991.65
盈余公积		134,456,603.06	134,456,603.06
一般风险准备			
未分配利润		1,255,308,547.62	1,205,041,239.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,291,224,681.91	2,231,809,011.05
少数股东权益		1,926,888.20	4,050,329.21
所有者权益（或股东权益）合计		2,293,151,570.11	2,235,859,340.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,230,593,536.40	3,160,550,632.09

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:四川明星电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		686,556,855.57	490,071,349.11
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		205,670.65	
应收账款		3,768,576.17	262,366.47
应收款项融资			
预付款项		1,827,507.78	143,858,255.30
其他应收款		63,987,077.57	55,263,336.21
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		10,698,389.22	9,201,351.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			30,000,000.00
其他流动资产			138,054.09
流动资产合计		767,044,076.96	728,794,712.80
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		15,000,000.00	15,000,000.00
长期股权投资		378,183,943.26	362,462,391.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,107,119.49	5,217,440.33
固定资产		1,352,740,299.20	1,413,020,554.03
在建工程		127,114,911.93	97,655,353.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		75,700,965.16	77,635,407.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		26,518,453.26	26,518,453.26
其他非流动资产		123,990,000.00	123,990,000.00
非流动资产合计		2,104,355,692.30	2,121,499,600.23
资产总计		2,871,399,769.26	2,850,294,313.03
流动负债:			



短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		87,768,548.41	95,444,878.21
预收款项		121,910,763.36	112,821,797.79
应付职工薪酬		12,512,487.12	8,686,557.96
应交税费		7,466,624.77	15,845,537.59
其他应付款		267,361,609.37	296,625,105.26
其中：应付利息			
应付股利		60,441.97	60,441.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		847,024.55	1,694,049.11
其他流动负债			
流动负债合计		497,867,057.58	531,117,925.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		208,399,087.08	204,580,327.08
长期应付职工薪酬		1,514,286.82	1,514,286.82
预计负债			
递延收益		5,113,082.60	5,113,082.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		215,026,456.50	211,207,696.50
负债合计		712,893,514.08	742,325,622.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		324,178,977.00	324,178,977.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		552,874,244.95	549,170,129.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		134,456,603.06	134,456,603.06
未分配利润		1,146,996,430.17	1,100,162,980.60
所有者权益（或股东权益）合计		2,158,506,255.18	2,107,968,690.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,871,399,769.26	2,850,294,313.03

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



合并利润表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		798,821,540.08	764,549,385.97
其中：营业收入		798,821,540.08	764,549,385.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		753,457,766.12	716,507,514.17
其中：营业成本		705,634,420.53	659,702,370.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,594,252.78	9,980,352.65
销售费用		4,045,320.19	3,949,672.33
管理费用		35,727,486.79	43,980,336.24
研发费用			
财务费用		-3,543,714.17	-1,105,217.34
其中：利息费用		64,674.23	151,410.93
利息收入		3,686,407.56	1,188,742.48
加：其他收益		1,497,635.31	2,351,699.41
投资收益（损失以“-”号填列）		12,464,532.04	21,293,687.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,721,551.90	14,094,177.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		14,291.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-16,425,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			117,757.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,340,233.03	55,380,016.79
加：营业外收入		1,185,112.39	770,796.63
减：营业外支出		564,299.23	2,119,374.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,961,046.19	54,031,438.53
减：所得税费用		9,026,318.22	6,040,741.41



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,934,727.97	47,990,697.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,934,727.97	47,990,697.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,267,308.44	54,547,798.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		667,419.53	-6,557,101.70
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		50,934,727.97	47,990,697.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,267,308.44	54,547,798.82
归属于少数股东的综合收益总额		667,419.53	-6,557,101.70
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.155	0.168
（二）稀释每股收益(元/股)		0.155	0.168

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



母公司利润表
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		663,735,918.00	641,339,644.02
减: 营业成本		605,236,882.58	569,377,773.16
税金及附加		6,948,764.90	5,691,208.38
销售费用			
管理费用		19,856,239.60	28,946,437.09
研发费用			
财务费用		-3,520,731.49	-1,625,801.68
其中: 利息费用		123,386.41	133,107.80
利息收入		3,665,061.24	1,783,662.28
加: 其他收益		847,024.56	1,607,268.55
投资收益(损失以“-”号填列)		15,721,552.90	31,086,762.80
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		15,721,552.90	14,094,177.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-14,194,934.83
资产处置收益(损失以“-”号填列)			117,757.71
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		51,783,339.87	57,566,881.30
加: 营业外收入		1,140,627.10	667,008.56
减: 营业外支出		136,497.10	1,892,044.83
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		52,787,469.87	56,341,845.03
减: 所得税费用		5,954,020.30	4,846,139.61
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		46,833,449.57	51,495,705.42
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		46,833,449.57	51,495,705.42
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			



3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		46,833,449.57	51,495,705.42
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		900,752,780.52	872,644,009.06
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		168,460,313.13	64,281,136.50
经营活动现金流入小计		1,069,213,093.65	936,925,145.56
购买商品、接受劳务支付的现金		545,349,726.72	543,919,281.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		133,688,202.53	148,405,345.76
支付的各项税费		68,854,117.75	58,422,075.37
支付其他与经营活动有关的现金		61,993,756.29	59,774,124.80
经营活动现金流出小计		809,885,803.29	810,520,827.64
经营活动产生的现金流量净额		259,327,290.36	126,404,317.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00	532,392.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,694,559.25



收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,600.00	12,226,951.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,982,675.16	21,272,205.85
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		242,735.64	
投资活动现金流出小计		48,225,410.80	21,272,205.85
投资活动产生的现金流量净额		-48,220,810.80	-9,045,253.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,140,003.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		2,900,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,900,000.00	2,140,003.63
筹资活动产生的现金流量净额		-2,900,000.00	-2,140,003.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		208,206,479.56	115,219,060.33
加：期初现金及现金等价物余额		494,142,017.65	492,087,262.12
六、期末现金及现金等价物余额		702,348,497.21	607,306,322.45

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,618,086.95	737,926,290.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		418,833,430.91	311,117,579.89
经营活动现金流入小计		1,170,451,517.86	1,049,043,870.20
购买商品、接受劳务支付的现金		475,390,796.10	493,568,725.14
支付给职工以及为职工支付的现金		108,029,049.11	109,698,274.71
支付的各项税费		52,613,758.12	41,265,348.57
支付其他与经营活动有关的现金		296,646,692.93	300,293,088.35
经营活动现金流出小计		932,680,296.26	944,825,436.77
经营活动产生的现金流量净额		237,771,221.60	104,218,433.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			7,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,600.00	531,792.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	12,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		892,147.18	2,674,926.60
投资活动现金流入小计		896,748.18	32,256,719.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,182,463.32	18,471,814.73
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		42,182,463.32	18,471,814.73
投资活动产生的现金流量净额		-41,285,715.14	13,784,904.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			



筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		196,485,506.46	118,003,337.94
加：期初现金及现金等价物余额		490,071,349.11	472,545,019.75
六、期末现金及现金等价物余额		686,556,855.57	590,548,357.69

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	324,178,977.00				550,840,200.16			17,291,991.65	134,456,603.06		1,205,041,239.18		2,231,809,011.05	4,050,329.21	2,235,859,340.26
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	324,178,977.00				550,840,200.16			17,291,991.65	134,456,603.06		1,205,041,239.18		2,231,809,011.05	4,050,329.21	2,235,859,340.26
三、本期增减变动金额(减少以					7,929,379.76			1,218,982.66			50,267,308.44		59,415,670.86	-2,123,441.01	57,292,229.85



“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										50,267,308.44		50,267,308.44	667,419.53	50,934,679.99
(二) 所有者投入和减少资本					11,054,115.00							11,054,115.00		11,054,115.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					11,054,115.00							11,054,115.00		11,054,115.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所														



所有者 (或股 东)的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3. 盈余 公积弥 补亏损																				
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																				
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益																				
6. 其他																				



(五) 专项储备						1,218,982.66					1,218,982.66		1,218,982.66
1. 本期提取						1,253,542.08					1,253,542.08		1,253,542.08
2. 本期使用						34,559.42					34,559.42		34,559.42
(六) 其他					-3,124,735.24						-3,124,735.24	-2,790,860.54	-5,915,547.80
四、本期末余额	324,178,977.00				558,769,579.92	18,510,974.31	134,456,603.06		1,255,308,547.62		2,291,224,681.91	1,926,888.20	2,293,151,570.11

项目	2018年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	324,178,977.00				487,124,261.26			14,725,311.89	124,992,313.62		1,128,933,463.96		2,079,954,327.73	9,463,706.59	2,089,418,034.32
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															



其他														
二、本年期初余额	324,178,977.00			487,124,261.26			14,725,311.89	124,992,313.62		1,128,933,463.96		2,079,954,327.73	9,463,706.59	2,089,418,034.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							930,654.94			54,547,798.82		55,478,453.76	-6,604,343.07	48,874,110.69
（一）综合收益总额										54,547,798.82		54,547,798.82	-6,557,101.70	47,990,697.12
（二）所有者投入和减少资本													-47,241.37	-47,241.37
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他													-47,241.37	-47,241.37



(三) 利润分配																				
1. 提取 盈余公 积																				
2. 提取 一般风 险准备																				
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者 权益内 部结转																				
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)																				
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)																				
3. 盈余 公积弥 补亏损																				
4. 设定 受益计 划变动																				



额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备							745,529.94					745,529.94		745,529.94
1.本期提取							779,974.39					779,974.39		779,974.39
2.本期使用							34,444.45					34,444.45		34,444.45
(六)其他							185,125.00					185,125.00		185,125.00
四、本期期末余额	324,178,977.00				487,124,261.26		15,655,966.83	124,992,313.62		1,183,481,262.78		2,135,432,781.49	2,859,363.52	2,138,292,145.01

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,178,977.00				549,170,129.95				134,456,603.06	1,100,162,980.60	2,107,968,690.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,178,977.00				549,170,129.95				134,456,603.06	1,100,162,980.60	2,107,968,690.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					3,704,115.00					46,833,449.57	50,537,564.57
(一) 综合收益总额										46,833,449.57	46,833,449.57
(二) 所有者投入和减少资本					3,704,115.00						3,704,115.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					3,704,115.00						3,704,115.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											



2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	324,178,977.00				552,874,244.95				134,456,603.06	1,146,996,430.17	2,158,506,255.18

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,178,977.00				482,293,265.48				124,992,313.62	1,031,193,324.48	1,962,657,880.58



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	324,178,977.00			482,293,265.48				124,992,313.62	1,031,193,324.48	1,962,657,880.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									51,495,705.42	51,495,705.42
（一）综合收益总额									51,495,705.42	51,495,705.42
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										



4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,178,977.00				482,293,265.48				124,992,313.62	1,082,689,029.90	2,014,153,586.00

法定代表人：王更生

主管会计工作负责人：邹德成

会计机构负责人：冯志



三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

四川明星电力股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1988 年 4 月，是由原遂宁电力公司发起设立的股份有限公司。1997 年 6 月 27 日，经中国证监会[证监发字(1997)359 号]批准，本公司社会公众股开始在上海证券交易所上市流通。股票简称“明星电力”，股票代码为 600101。经过重组，于 2007 年变更为国网四川省电力公司的控股子公司。公司法定地址在四川省遂宁市，经四川省工商行政管理局注册登记，公司统一社会信用代码 91510000206152800A。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 324,178,977 元，其中国网四川省电力公司持有本公司股份 6,507.01 万股，持股比例为 20.07%。

本公司注册登记的经营范围为：电力、热力的生产、供应；送变电工程的施工及设备安装；项目投资；研究、生产光电产品；技术服务；商品批发与零售；进出口业。（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司所属子公司经营范围主要包括：电力及自来水的生产和供应，送变电工程施工、供水工程的施工及设备安装劳务和酒店服务业等。

本公司主要股权变动情况如下：

1999 年 4 月 6 日，经中国证监会[证监公司字(1999)8 号]批准，本公司实施 1997 年度股东大会决议通过的增资配股方案，以 1997 年 12 月 31 日总股本 86,552,480 股为基数，按 10: 3 比例向全体股东配售股份，共计配股 16,615,140 股（国家股股东放弃认购 4,261,212 股，法人股股东放弃认购 5,089,392 股），总股本由配股前（1998 年末）的 129,828,720 股增至 146,443,860 股。

2001 年 7 月，经中国证监会[证监公司字(2001)60 号]批准，本公司实施 2000 年度股东大会决议通过的 2001 年增资配股方案，以 2000 年末总股本 146,443,860 股为基数，按 10: 3 比例向全体股东配售股份，共计配股 23,361,507 股（国家股股东放弃认购 12,937,563 股，法人股股东放弃认购 7,634,088 股），总股本增至 169,805,367 股。

2004 年 6 月，本公司实施 2003 年度的利润分配方案，即以 2003 年 12 月 31 日股本总额 169,805,367 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股，总股本增至 203,766,500 股。

2005 年 7 月 18 日，本公司实施 2004 年度的利润分配方案，即以 2004 年 12 月 31 日股本总额 203,766,500 股为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股送红股 1 股，用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，总股本增至 264,896,450 股。

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

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 21 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用



纳入本公司 2019 年半年度财务报表合并范围的子公司数量为 8 家，其中全资子公司 7 家，控股子公司 1 家。详见附注“九、在其他主体中的权益”有关内容。本公司本报告期合并范围与上年度相比，减少两家控股子公司，增加一家全资子公司。详见附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事电力及自来水的生产和供应。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、36“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、41“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。



5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，



在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、20“长期股权投资”或附注五、10“金融工具”。



本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注五、20、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。



√适用 □不适用

(1) 金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

该类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。



(3) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(4) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

①信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

②已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；



C、其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

(5) 金融资产转移及终止确认

金融资产转移是指下列两种情形：一是将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；二是将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融工具的抵销

本公司将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不进行相互抵销。但同时满足下列条件的，本公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，本公司不会将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司的应收票据均为银行承兑汇票，期限较短、违约风险较低，债务方在合同期限内履行其支付现金流量义务的能力强，因此本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，本公司应收票据历史违约率为零，因此本公司认为应收票据的预期损失率为0。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见附注五、10“金融工具”。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，单项计提减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按差额借记“信用减值损失”。

组合名称	范围	账龄	预期损失率
关联方组合	关联方		0.5
账龄组合	关联方以外的账款	1年以内	0.5
		1-2年	5
		2-3年	20
		3年以上	40

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对于其他应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见附注五、10“金融工具”。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按差额借记“信用减值损失”。

组合名称	范围	账龄	预期损失率
关联方组合	关联方		0.5
账龄组合	关联方以外的其他应收款	1年以内	0.5
		1-2年	5



		2-3年	20
		3年以上	40

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产和低值易耗品等。

(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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法。

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其



账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于长期应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。详见附注五、10“金融工具”。本公司在资产负债表日计算长期应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前长期应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为长期应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”贷记“长期应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按差额借记“信用减值损失”。

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以摊余成本计量的金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并



方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除



净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。



本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。



当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	18-45	5.00	2.11-5.28
机器设备	年限平均法	8-25	5.00	3.80-11.88
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.5
其他设备	年限平均法	5-40	5.00	2.38-19.00

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4). 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

(5). 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

**23. 在建工程**

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

24. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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



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

对采矿权以外的使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销；使用寿命有限的采矿权自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用产量法平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3). 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可



获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由发生当期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间内按直线法摊销。

31. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。



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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 预计负债

适用 不适用

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

（1）商品销售收入

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

本公司商品销售主要为电力产品及自来水销售，收入确认的具体时点为按抄见表量并录入营销系统经其自动计算出收入金额时。



(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

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

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

√适用 □不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补



助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已



明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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



(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

39. 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值



之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的，能够单独区分且已被本公司处置或划归为持有待售的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产”相关描述。

(2) 套期会计

无。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
<p>一、变更原因</p> <p>财政部 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（简称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。</p> <p>二、变更内容</p> <p>公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p> <p>（1）按照新金融工具准则规定，基于公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定，将公司金融资产划分为三类：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。取消原金融工具准则中规定的四类：①以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。</p> <p>（2）新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。</p> <p>（3）采用新金融工具准则对公司金融负债的会计政策并无影响。</p> <p>（4）金融工具披露要求相应调整：公司在以后期间涉及《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号</p>	<p>第十一届董事会第三次会议审议批准。</p>	<p>无。</p>



<p>——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的，均按照新金融工具准则进行会计处理。</p>		
<p>一、变更原因</p> <p>2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），同时废止 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p> <p>二、变更内容</p> <p>公司编制 2019 年半年度及后续的财务报表执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的编报要求。</p> <p>（1）资产负债表</p> <p>①将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；将原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。</p> <p>②新增“交易性金融资产”“债权投资”“其他债权投资”“其他权益工具投资”“其他非流动金融资产”“交易性金融负债”等项目。</p> <p>③删除“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”“可供出售金融资产”“持有至到期投资”“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。</p> <p>（2）利润表</p> <p>新增“信用减值损失”“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”“净敞口套期收益”等项目，调整“其他收益”“投资收益”“公允价值变动损益”“资产减值损失”“资产处置收益”列报顺序。</p>	<p>第十一届董事会第三次会议审议批准。</p>	<p>无。</p>

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	494,142,017.65	494,142,017.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			



应收账款	4,613,435.75	4,613,435.75	
应收款项融资			
预付款项	143,982,622.62	143,982,622.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,016,648.15	14,016,648.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	40,813,251.23	40,813,251.23	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,410,917.44	1,410,917.44	
流动资产合计	698,978,892.84	698,978,892.84	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	205,306,647.92	205,306,647.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,097,201.52	8,097,201.52	
固定资产	1,923,619,084.49	1,923,619,084.49	
在建工程	135,376,199.10	135,376,199.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	166,309,429.89	166,309,429.89	
开发支出			
商誉	4,506,434.45	4,506,434.45	
长期待摊费用			
递延所得税资产	18,356,741.88	18,356,741.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,461,571,739.25	2,461,571,739.25	
资产总计	3,160,550,632.09	3,160,550,632.09	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			



交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	208,059,153.22	208,059,153.22	
预收款项	183,771,464.40	183,771,464.40	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,715,874.35	12,715,874.35	
应交税费	21,501,303.48	21,501,303.48	
其他应付款	170,805,069.34	170,805,069.34	
其中：应付利息			
应付股利	60,441.97	60,441.97	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,974,994.00	2,974,994.00	
其他流动负债			
流动负债合计	599,827,858.79	599,827,858.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	81,000,000.00	81,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	226,556,797.08	226,556,797.08	
长期应付职工薪酬	2,150,276.04	2,150,276.04	
预计负债			
递延收益	10,612,351.05	10,612,351.05	
递延所得税负债	101,316.13	101,316.13	
其他非流动负债	4,442,692.74	4,442,692.74	
非流动负债合计	324,863,433.04	324,863,433.04	
负债合计	924,691,291.83	924,691,291.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	324,178,977.00	324,178,977.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	550,840,200.16	550,840,200.16	



减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	17,291,991.65	17,291,991.65	
盈余公积	134,456,603.06	134,456,603.06	
一般风险准备			
未分配利润	1,205,041,239.18	1,205,041,239.18	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,231,809,011.05	2,231,809,011.05	
少数股东权益	4,050,329.21	4,050,329.21	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,235,859,340.26	2,235,859,340.26	
负债和所有者权益（或股东 权益）总计	3,160,550,632.09	3,160,550,632.09	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	490,071,349.11	490,071,349.11	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	262,366.47	262,366.47	
应收款项融资			
预付款项	143,858,255.30	143,858,255.30	
其他应收款	55,263,336.21	55,263,336.21	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	9,201,351.62	9,201,351.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动资产	138,054.09	138,054.09	
流动资产合计	728,794,712.80	728,794,712.80	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			



长期应收款	15,000,000.00	15,000,000.00	
长期股权投资	362,462,391.36	362,462,391.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,217,440.33	5,217,440.33	
固定资产	1,413,020,554.03	1,413,020,554.03	
在建工程	97,655,353.32	97,655,353.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,635,407.93	77,635,407.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,518,453.26	26,518,453.26	
其他非流动资产	123,990,000.00	123,990,000.00	
非流动资产合计	2,121,499,600.23	2,121,499,600.23	
资产总计	2,850,294,313.03	2,850,294,313.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	95,444,878.21	95,444,878.21	
预收款项	112,821,797.79	112,821,797.79	
应付职工薪酬	8,686,557.96	8,686,557.96	
应交税费	15,845,537.59	15,845,537.59	
其他应付款	296,625,105.26	296,625,105.26	
其中：应付利息			
应付股利	60,441.97	60,441.97	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,694,049.11	1,694,049.11	
其他流动负债			
流动负债合计	531,117,925.92	531,117,925.92	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



长期应付款	204,580,327.08	204,580,327.08	
长期应付职工薪酬	1,514,286.82	1,514,286.82	
预计负债			
递延收益	5,113,082.60	5,113,082.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	211,207,696.50	211,207,696.50	
负债合计	742,325,622.42	742,325,622.42	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	324,178,977.00	324,178,977.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	549,170,129.95	549,170,129.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	134,456,603.06	134,456,603.06	
未分配利润	1,100,162,980.60	1,100,162,980.60	
所有者权益（或股东权益）合计	2,107,968,690.61	2,107,968,690.61	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,850,294,313.03	2,850,294,313.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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



(1) 收入确认-建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照附注五、36“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 坏账准备计提

本公司对应收款项整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，单项计提减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按差额借记“信用减值损失”。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销



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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 3%、6%、10%、16%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税（2019 年 4 月 1 日前按 16% 的项目，2019 年 4 月 1 日起按 13% 执行；2019 年 4 月 1 日前按 10% 的项目，2019 年 4 月 1 日起按 9% 执行）。根据简易计税收入按 3%、5% 征收率计缴增值税。	3%、5%、6%、10%、16%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，部分企业存在税收优惠政策，详见附注“六、2. 税收优惠”。	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川明星电力股份有限公司	15.00
遂宁市明星自来水有限公司	15.00
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	15.00
遂宁市明星水务设计有限公司	20.00

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）等文件规定，2011 年至 2020 年，符合条件的西部企业各



年度企业所得税税率减按 15% 执行。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005 年版）》、《产业结构调整指导目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。

本公司及甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司所经营的“水利发电”业务和所属子公司遂宁市明星自来水有限公司所经营的“城镇供排水管网工程、供水水源及净水厂工程”业务，均符合上述可享受企业所得税优惠政策的产业条件，经税务机关确认后，在 2014 至 2020 年期间，可按照 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

根据财政部 国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收政策减免的通知》（财税〔2019〕13 号）规定，本公司全资子公司遂宁市明星水务设计有限公司、遂宁市电力工程设计有限公司属于文件中规定的小型微利企业。自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，享受年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

根据财政部 税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收政策减免的通知》（财税〔2019〕13 号）和四川省财政厅国家税务总局四川省税务局《关于增值税小规模纳税人减征相关税费的通知》川财规〔2019〕1 号规定，本公司全资子公司遂宁市明星水务设计有限公司属于文件规定的增值税小规模纳税人，叠加享受，按照 50% 减征资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、（不含证券交易印花部、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,443.00	10,000.00
银行存款	699,427,267.64	491,218,915.91
其他货币资金	2,913,786.57	2,913,101.74
合计	702,348,497.21	494,142,017.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

货币资金受限情况详见附注“七、79、所有权或使用权受限制的资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	205,670.65	
合计	205,670.65	

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	25,544,338.15
1年以内小计	25,544,338.15
1至2年	363,153.92
2至3年	558,189.64
合计	26,465,681.71



(2). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	541,331.24	2.05	541,331.24	100		541,331.24	10.48	541,331.24	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	541,331.24	2.05	541,331.24	100		541,331.24	10.48	541,331.24	100	
按组合计提坏账准备	25,924,350.47	97.95	9,373.44	0.50	25,914,977.03	4,622,809.19	89.52	9,373.44	0.50	4,613,435.75
其中：										
账龄组合	20,464,094.54	77.32	9,373.44	0.05	20,037,115.41	1,874,687.41	36.30	9,373.44	0.50	1,865,313.97
关联方组合	5,460,255.93	20.63		0	5,460,255.93	2,748,121.78	53.22			2,748,121.78
合计	26,465,681.71	/	550,704.68	/	25,914,977.03	5,164,140.43	/		/	4,613,435.75



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川大雁微电子有限公司	541,331.24	541,331.24	100	债务人正在履行清算程序
合计	541,331.24	541,331.24	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄 1 年以内	20,464,094.54	9,373.44	0.05
合计	20,464,094.54	9,373.44	0.05

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司根据业务性质将应收账款分为关联方组合与其他方账龄组合, 再区分账龄, 应收其他方的款项分为 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上四个账龄段。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	541,331.24				541,331.24
按组合计提坏账准备	9,373.44				9,373.44
合计	550,704.68				550,704.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 16,703,499.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 63.11%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,318,744.67	98.73	143,955,690.99	99.98
1至2年	35,845.61	1.07	22,558.63	0.02
2至3年				
3年以上	6,779.00	0.20	4,373.00	
合计	3,361,369.28	100.00	143,982,622.62	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,641,806.41 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 78.59%。

其他说明

适用 不适用



8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,144,469.80	14,016,648.15
合计	13,144,469.80	14,016,648.15

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------



1年以内	17,110,906.81
1年以内小计	17,110,906.81
1至2年	10,221,470.98
2至3年	4,512,968.00
3年以上	642,084.83
4至5年	7,570,264.00
5年以上	265,569,785.99
合计	305,627,480.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方欠款	2,027,723.38	3,927,723.38
押金、履约保证金等	9,596,305.00	8,682,806.41
明伦案件遗留款项	264,562,961.99	264,562,961.99
往来单位欠款	27,695,641.41	19,384,751.41
其他款	1,744,848.83	196,960.35
合计	305,627,480.61	296,755,203.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	6,878,416.35	216,312.49	275,643,826.55	282,738,555.39
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	9,758,747.14			
本期转回			14,291.72	14,291.72
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	16,637,163.49	216,312.49	275,629,534.83	292,483,010.81



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	281,889,525.66	9,758,747.14			291,648,272.80
按组合计提坏账准备	849,029.73		14,291.72		834,738.01
合计	282,738,555.39	9,758,747.14	14,291.72		292,483,010.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港力亿有限公司	历史遗留债权	102,310,434.21	3年以上	33.48	102,310,434.21
中安经贸发展有限责任公司	历史遗留债权	100,929,154.00	3年以上	33.02	100,929,154.00
天津杰超进出口贸易有限公司	历史遗留债权	40,746,045.00	3年以上	13.33	40,746,045.00
遂宁市电力物资公司	历史遗留债权	20,577,328.78	3年以上	6.73	20,577,328.78
四川汇明矿业有限公司	历史遗留债权	9,545,047.14	3年以上	3.12	9,545,047.14
合计	/	274,108,009.13	/	89.68	274,108,009.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,767,883.19		18,767,883.19	14,902,746.86	544,924.34	14,357,822.52
在产品						
库存商品	67,973.23		67,973.23	303,073.56		303,073.56
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	29,119,253.29		29,119,253.29	26,152,355.15		26,152,355.15
合计	47,955,109.71		47,955,109.71	41,358,175.57	544,924.34	40,813,251.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	544,924.34			544,924.34		
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	544,924.34			544,924.34		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用



(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	83,150,277.55
累计已确认毛利	17,427,833.91
减：预计损失	
已办理结算的金额	71,458,858.17
建造合同形成的已完工未结算资产	29,119,253.29

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		1,410,917.44
合计		1,410,917.44

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用



(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
四川华润万通 燃气股份有限 公司	194,711,337.18			15,721,551.90						210,432,889.08	
小计	194,711,337.18			15,721,551.90						210,432,889.08	
二、联营企业											
三、其他股权 投资											
深圳市明星综 合商社有限公 司	57,254,649.18									57,254,649.18	46,659,338.44
小计	57,254,649.18									57,254,649.18	46,659,338.44
合计	251,965,986.36			15,721,551.90						267,687,538.26	46,659,338.44

其他说明

所属控股子公司深圳市明星综合商社有限公司（本公司持股比例 75%），已于 2005 年停止经营。截至本报告期末，仍处于停业待清算状态。本公司自 2006 年度开始，不再将其纳入财务报表合并范围。



17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	11,586,774.87			11,586,774.87
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,586,774.87			11,586,774.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,489,573.35			3,489,573.35
2.本期增加金额	132,329.68			132,329.68
(1) 计提或摊销	132,329.68			132,329.68
3.本期减少金额	140,987.50			140,987.50
(1) 处置				
(2) 其他转出	140,987.50			140,987.50
4.期末余额	3,480,915.53			3,480,915.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	173,334.52			173,334.52
(1) 计提				



(2) 其他	173,334.52			173,334.52
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	173,334.52			173,334.52
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,932,524.82			7,932,524.82
2.期初账面价值	8,097,201.52			8,097,201.52

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,842,579,489.09	1,923,619,084.49
固定资产清理	-34,320.00	
合计	1,842,545,169.09	1,923,619,084.49

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,162,334,437.11	1,134,860,618.95	37,208,886.90	746,407,029.75	3,080,810,972.71
2.本期增加金额	16,718,673.51	18,936,978.20	2,272,487.33	-29,370,123.87	8,558,015.17
(1) 购置		1,165,600.60		446,491.79	1,612,092.39
(2) 在建工程转入		3,241,807.78			3,241,807.78
(3) 企业合并增加					
(4) 企业合并增加		3,704,115.00			3,704,115.00
(5) 其他	16,718,673.51	10,825,454.82	2,272,487.33	-29,816,615.66	
3.本期减少金额		440,500.00	2,606,718.31	793,500.63	3,840,718.94



(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4.期末余额	1,179,053,110.62	1,153,357,097.15	36,874,655.92	716,243,405.25	3,085,528,268.94
二、累计折旧					
1.期初余额	423,716,821.69	417,753,255.24	22,847,096.46	261,357,801.52	1,125,674,974.91
2.本期增加金额	16,278,987.12	71,874,292.75	2,895,793.38	-2,110,938.40	88,938,134.85
(1) 计提	12,240,021.69	62,316,738.17	1,390,454.79	12,990,920.20	88,938,134.85
(2) 其他	4,038,965.43	9,557,554.58	1,505,338.59	-15,101,858.60	
3.本期减少金额		104,159.58	2,462,686.00	441,063.12	3,007,908.70
(1) 处置或报废		104,159.58	2,462,686.00	441,063.12	3,007,908.70
(2) 转入投资性房地产					
4.期末余额	439,995,808.81	489,523,388.41	23,280,203.84	258,805,800.00	1,211,605,201.06
三、减值准备					
1.期初余额	9,599,673.87	2,793,031.25		19,124,208.19	31,516,913.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	173,334.52				173,334.52
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产	173,334.52				173,334.52
4.期末余额	9,426,339.35	2,793,031.25		19,124,208.19	31,343,578.79
四、账面价值					
1.期末账面价值	729,630,962.46	661,040,677.49	13,594,452.08	438,313,397.06	1,842,579,489.09
2.期初账面价值	729,017,941.55	714,314,332.46	14,361,790.44	465,925,020.04	1,923,619,084.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用



(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	801,729.86
合计	801,729.86

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物：		
炉城水电站	14,412,524.64	所处位置为康定新城规划边缘地带，暂时无法办理。
天星坝变电站	3,142,113.25	受遗留问题影响，暂时未办理。
过军渡电站	42,255,374.02	受遗留问题影响，暂时未办理。
城南水厂	43,076,128.14	正在办理中。
合计	102,886,140.05	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	-34,320.00	
合计	-34,320.00	

其他说明：

本报告期公司已收到龙凤镇人民政府拆迁房屋补偿款，因固定资产报废手续正在流转过程中，所以固定资产清理尚有余额。

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	166,166,077.46	128,684,067.55
工程物资	10,739,570.00	6,692,131.55
合计	176,905,647.46	135,376,199.10

其他说明：

无。



在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杨洼钒矿建设项目	27,655,440.76	9,080,131.66	18,575,309.10	27,655,440.76	9,080,131.66	18,575,309.10
本部生技部生产管理信息系统开发与实施（一期）	7,710,691.85		7,710,691.85	7,710,691.85		7,710,691.85
运维中心 110kV 乌木变电站至 110kV 安居变电站输变电新建工程	7,674,419.54		7,674,419.54	7,694,622.10		7,694,622.10
船山公司船山专变计量装置改造	6,185,159.38		6,185,159.38	6,185,159.38		6,185,159.38
城南水厂取水口迁改	4,817,960.00		4,817,960.00	4,817,960.00		4,817,960.00
110KV 过东线、35KV 东仁、东济、东职线迁改工程	4,458,825.88		4,458,825.88	4,406,589.47		4,406,589.47
Z16 船山公司遂西输变电工程配套 10KV 出线土建工程	4,315,008.63		4,315,008.63	4,315,008.63		4,315,008.63
安居公司西眉供电所建设与改造	4,592,948.26		4,592,948.26	3,100,154.61		3,100,154.61
运检中心窑湾至创维 35kV 线路新建工程	2,565,758.56		2,565,758.56	2,565,758.56		2,565,758.56
横一路至兴宁路给排水管道新建工程	2,533,803.50		2,533,803.50	2,517,006.50		2,517,006.50
船山公司桂花营业厅建设与改造	3,357,358.28		3,357,358.28	2,490,176.05		2,490,176.05
川中公管中心遂宁南坝片区-石油南苑 A、B 组团供电业务分离移交改造工程	2,509,426.77		2,509,426.77	2,395,751.07		2,395,751.07
信通公司私有云建设				2,250,081.34		2,250,081.34



公司本部 GIS 系统建设	2,246,847.28		2,246,847.28	2,246,847.28		2,246,847.28
运维中心 35KV 西家线改造	2,809,426.08		2,809,426.08	2,179,109.77		2,179,109.77
财资部财务信息功能拓展	1,804,943.39		1,804,943.39	2,133,859.71		2,133,859.71
运维中心 35kV 横山变电站 10kV 系统改造	1,890,979.48		1,890,979.48	1,864,308.54		1,864,308.54
运维中心 110kV 遂东站变电站 110kV 间隔扩建	1,943,886.34		1,943,886.34	1,818,065.43		1,818,065.43
运维中心 35kV 湾横线改造	2,019,447.90		2,019,447.90	1,750,953.69		1,750,953.69
船山公司天星坝站至机场东路 10kV 线路新建工程	1,725,393.44		1,725,393.44	1,725,393.44		1,725,393.44
JJCY18 自来水公司银河路南延线 B 段 DN600 管道新建工程	1,882,623.10		1,882,623.10	1,704,520.64		1,704,520.64
自来水公司户外表计量装置“三表集抄”改造工程（东海岸片区）	1,274,771.89		1,274,771.89	1,480,182.89		1,480,182.89
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司 1006 户吴家湾小区、广德 A、B、C 区、广德 C 区（机械厂附近 19 栋、高区供水）	1,403,441.22		1,403,441.22	1,478,532.15		1,478,532.15
运维中心 110kV 安居变电站 10kV 开关柜改造	1,707,175.21		1,707,175.21	1,201,764.16		1,201,764.16
船山公司 10kV 永河线线路改造	1,621,435.17		1,621,435.17	1,165,513.99		1,165,513.99
船山公司 10kV 花师/花桥线主线电缆更换改造	1,238,282.53		1,238,282.53	1,108,315.28		1,108,315.28
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司 1764 户南苑 A、B、C 组团	1,108,299.78		1,108,299.78	1,106,598.11		1,106,598.11
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司遂宁香溪苑	1,248,236.90		1,248,236.90	1,045,397.61		1,045,397.61



JJCY18 自来水公司物流港中环线给水管新建工程	855,624.15		855,624.15	1,012,783.37		1,012,783.37
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司 1232 户凯东 A、B 区凯旋办公区、石油宾馆	1,064,841.70		1,064,841.70	1,002,838.75		1,002,838.75
Z17 自来水公司取水口环保整治项目-城南水厂取水口迁建	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
其他项目	21,659,933.87		21,659,933.87	32,634,814.08		32,634,814.08
渠河公司黄连沱低坝及右岸护岸堤改造	14,597,997.99		14,597,997.99			
安居公司配抢中心新建工程	4,660,806.84		4,660,806.84			
运维中心 110kV 过东线、仁东线输电线路入廊改造	2,881,741.98		2,881,741.98			
船山公司 110kV 窑湾站至飞龙路 1 回 10kV 电缆线路新建工程(湾 15 线)	1,675,805.43		1,675,805.43			
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司香溪新城	1,582,453.47		1,582,453.47			
运维中心和生产及辅助用房	1,436,772.84		1,436,772.84			
渠河公司黄连沱低坝左岸及主坝坝体水毁修复改造	1,401,949.84		1,401,949.84			
发电公司发电厂无人值班光通信设备改造	1,323,931.04		1,323,931.04			
自来水公司云龙路(水库路口至向山路口) DN400 供水管道新建安装	1,304,342.68		1,304,342.68			
运维中心 35kV 东济线、东职线等线路入廊改造	1,213,985.59		1,213,985.59			
自来水公司物流港东盟产业园纵二路给水管新建工程	1,168,675.81		1,168,675.81			



发电公司三星水电站 35kV 开关柜更换	1,159,207.99		1,159,207.99			
船山公司 10kV 永高线线路改造	1,039,415.08		1,039,415.08			
船山公司 10kV 南玫线等 8 条线路迁改	1,028,985.34		1,028,985.34			
自来水公司物流港东盟产业园纵一路给水管新建工程	1,013,527.94		1,013,527.94			
船山公司遂东站至宋瓷文化中心 1 回 10kV 电缆线路新建工程	985,696.80		985,696.80			
遂宁市老旧(弃管)住宅小区供配电设施改造工程	956,221.11		956,221.11			
运维中心 110kV 遂东站保护装置及 10kV 开关柜改造	949,034.43		949,034.43			
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司 1265 户天宫石油小区、天星 A、B、C、D 区	920,424.69		920,424.69			
安居公司 10kV 拦水线改造	916,949.69		916,949.69			
船山公司 35kV 创维站至利普芯 10kV 架空线路新建工程	877,587.78		877,587.78			
川中公管中心遂宁凯旋片区-广德石油小区 (A 区) 供电业务分离移交改造工程	839,238.09		839,238.09			
兴宁路 DN600 给水管改建工程	819,864.25		819,864.25			
电水营销一体化系统软件维护费	808,490.57		808,490.57			
船山公司遂西站至明霞路-天宫路交界处 10kV 线路 (西 05、西 10 线) 新建工程	800,711.01		800,711.01			
合计	175,246,209.12	9,080,131.66	166,166,077.46	137,764,199.21	9,080,131.66	128,684,067.55



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
杨洼钒矿建设项目	163,000,000.00	27,655,440.76				27,655,440.76	16.97	前期				自筹
本部生技部生产管理信息系统开发与实施（一期）	8,667,500.00	7,710,691.85				7,710,691.85	88.96	尚未完工				自筹
运维中心110kV乌木变电站至110kV安居变电站输变电新建工程	15,050,000.00	7,694,622.10			20,202.56	7,674,419.54	51.13	尚未完工				自筹
船山公司船山专变计量装置改造	13,316,100.00	6,185,159.38				6,185,159.38	46.45	尚未完工				自筹



110KV 过东线、35KV 东仁、东济、东职线迁改工程	6,000,000.00	4,406,589.47	52,236.41			4,458,825.88	73.44	尚未完工					自筹
船山公司遂西输变电工程配套 10KV 出线土建工程	5,500,000.00	4,315,008.63				4,315,008.63	78.45	尚未完工					自筹
安居公司西眉供电所建设与改造	4,300,000.00	3,100,154.61	1,492,793.65			4,592,948.26	100.00	尚未完工					自筹
运检中心窑湾至创维 35kV 线路新建工程	3,600,000.00	2,565,758.56				2,565,758.56	71.27	尚未完工					自筹
船山公司桂花营业厅建设与改造	3,860,000.00	2,490,176.05	867,182.23			3,357,358.28	64.51	尚未完工					自筹



川中公管中心遂宁南坝片区-石油南苑 A、B 组团供电业务分离移交改造工程	18,961,300.00	2,395,751.07	113,675.70			2,509,426.77	12.63	尚未完工					三供一业专项款
信通公司私有云建设	2,990,000.00	2,250,081.34		2,250,081.34			100.00	已完工					自筹
公司本部 GIS 系统建设	5,000,000.00	2,246,847.28				2,246,847.28	44.94	尚未完工					自筹
运维中心 35KV 西家线改造	4,992,600.00	2,179,109.77	630,316.31			2,809,426.08	56.27	尚未完工					自筹
财资部财务信息功能拓展	2,090,000.00	2,133,859.71	237,121.40		566,037.72	1,804,943.39	100.00	尚未完工					自筹
运维中心 35kV 横山变电站 10kV 系统改造	3,320,000.00	1,864,308.54	26,670.94			1,890,979.48	56.15	尚未完工					自筹



运维中心 110kV 遂 东变电站 110kV 间隔扩建	4,912,900.00	1,818,065.43	125,820.91			1,943,886.34	37.01	尚未 完工					自筹
运维中心 35kV 湾 横线改造	4,789,000.00	1,750,953.69	268,494.21			2,019,447.90	42.16	尚未 完工					自筹
船山公司 天星坝站 至机场东 路 10kV 线路新建 工程	2,450,000.00	1,725,393.44				1,725,393.44	70.42	尚未 完工					自筹
运维中心 110kV 安 居变电站 10kV 开 关柜改造	4,640,000.00	1,201,764.16	505,411.05			1,707,175.21	25.90	尚未 完工					自筹
船山公司 10kV 永 河线线路 改造	2,310,000.00	1,165,513.99	455,921.18			1,621,435.17	50.46	尚未 完工					自筹
船山公司 10kV 花 师/花桥 线主线电 缆更换改 造	1,792,000.00	1,108,315.28	129,967.25			1,238,282.53	61.85	尚未 完工					自筹



营销部营销业务全过程监控系统建设	750,000.00	651,078.05				651,078.05	86.81	尚未完工					自筹
城南水厂取水口迁改	7,600,000.00	4,817,960.00				4,817,960.00	63.39	尚未完工					自筹
横一路至兴宁路给水管道新建工程	4,352,400.00	2,517,006.50	16,797.00			2,533,803.50	57.83	未完工					自筹
兴宁路DN600给水管改建工程	1,275,300.00	819,864.25				819,864.25	64.29	尚未完工					自筹
明月路DN315PE管线改造	1,404,700.00	297,875.35			227,073.75	70,801.60	21.21	尚未完工					自筹
GIS系统水网数据采集及录入	2,600,000.00	135,150.00	1,191,395.00	1,326,545.00			100.00	已完工					自筹
JJCY18自来水公司银河路南延线B段DN600管道新建工程	3,757,700.00	1,704,520.64	178,102.46			1,882,623.10	50.10	尚未完工					自筹



自来水公司户外表计量装置“三表集抄”改造工程（东海岸片区）	18,961,300.00	1,480,182.89	-205,411.00			1,274,771.89	7.81	尚未完工				自筹
四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司1232户凯东A、B区凯旋办公区、石油宾馆	18,961,300.00	1,002,838.75	62,002.95			1,064,841.70	5.29	尚未完工				自筹



四川石油管理局川中石油天然气勘探开发公司1006户吴家湾小区、广德A、B、C区、广德C区（机械厂附近19栋、高区供水）	10,614,100.00	1,478,532.15	-75,090.93			1,403,441.22	13.93	尚未完工				自筹
JJCY18 自来水公司物流港中环线给水管新建工程	3,109,800.00	1,012,783.37	-157,159.22			855,624.15	32.57	尚未完工				自筹
Z17 自来水公司取水口环保整治项目-城南水厂取水口迁建	7,600,000.00	1,000,000.00				1,000,000.00	13.16	尚未完工				自筹



渠河公司 黄连沱低 坝及右岸 护岸堤改 造	19,738,600.00		14,597,997.99			14,597,997.99	73.96	尚未完 工				自筹
安居公司 配抢中心 新建工程	11,916,500.00		4,660,806.84			4,660,806.84	39.11	尚未完 工				自筹
运维中心 110kV 过 东线、仁 东线输电 线路入廊 改造	5,145,900.00		2,881,741.98			2,881,741.98	56.00	尚未完 工				自筹
船山公司 110kV 窑 湾站至飞 龙路 1 回 10kV 电 缆线路新 建工程 (湾 15 线)	3,014,200.00		1,675,805.43			1,675,805.43	55.60	尚未完 工				自筹
渠河公司 黄连沱低 坝左岸及 主坝坝体 水毁修复 改造	1,995,000.00		1,401,949.84			1,401,949.84	70.27	尚未完 工				自筹



发电公司 发电厂无 人值班光 通信设备 改造	1,880,000.00		1,323,931.04			1,323,931.04	70.42	尚未完工					自筹
自来水公司 云龙路 (水库路 口至向山 路口) DN400 供 水管道新 建安装	2,108,600.00		1,304,342.68			1,304,342.68	61.86	尚未完工					自筹
运维中心 35kV 东 济线、东 职线等线 路入廊改 造	2,560,800.00		1,213,985.59			1,213,985.59	47.41	尚未完工					自筹
自来水公司 物流港 东盟产业 园纵二路 给水管新 建工程	1,632,900.00		1,168,675.81			1,168,675.81	71.57	尚未完工					自筹
发电公司 三星水电 站 35kV 开关柜更 换	1,305,400.00		1,159,207.99			1,159,207.99	88.80	尚未完工					自筹



船山公司 10kV 永 高线线路 改造	1,876,500.00		1,039,415.08			1,039,415.08	55.39	尚未完工				自筹
船山公司 10kV 南 玫线等 8 条线路迁 改	3,637,000.00		1,028,985.34			1,028,985.34	28.29	尚未完工				自筹
自来水公 司物流港 东盟产业 园纵一路 给水管新 建工程	1,446,000.00		1,013,527.94			1,013,527.94	70.09	尚未完工				自筹
船山公司 遂东站至 宋瓷文化 中心 1 回 10kV 电 缆线路新 建工程	1,387,900.00		985,696.80			985,696.80	71.02	尚未完工				自筹
运维中心 110kV 保 护装置及 10kV 开 关柜改造	5,678,700.00		949,034.43			949,034.43	16.71	尚未完工				自筹
安居公司 10kV 拦 水线改造	1,242,900.00		916,949.69			916,949.69	73.78	尚未完工				自筹



船山公司 35kV 创 维站至利 普芯 10kV 架 空线路新 建工程	1,902,800.00		877,587.78			877,587.78	46.12	尚未完工					自筹
电水营销 一体化系 统软件维 护费	900,000.00		808,490.57			808,490.57	89.83	尚未完工					自筹
船山公司 遂西站至 明霞路- 天宫路交 界处 10kV 线 路（西 05、西 10 线）新建 工程	1,059,900.00		800,711.01			800,711.01	75.55	尚未完工					自筹
合计	432,957,600.00	104,881,357.06	45,725,091.33	3,576,626.34	813,314.03	146,216,508.02	/	/			/	/	



(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	10,739,570.00		10,739,570.00	6,692,131.55		6,692,131.55
合计	10,739,570.00		10,739,570.00	6,692,131.55		6,692,131.55

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用



25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	135,136,979.07	46,336,615.00	101,863,000.00	21,673,387.85	305,009,981.92
2.本期增加金额	209,793.56			2,097,845.01	2,307,638.57
(1)购置	209,793.56			2,097,845.01	2,307,638.57
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额			17,925,000.00		17,925,000.00
(1)处置			17,925,000.00		17,925,000.00
4.期末余额	135,346,772.63	46,336,615.00	83,938,000.00	23,771,232.86	289,392,620.49
二、累计摊销					
1.期初余额	37,844,857.10		32,507.40	7,410,287.53	45,287,652.03
2.本期增加金额	2,603,415.18			1,088,740.15	3,692,155.33
(1)计提	2,603,415.18			1,088,740.15	3,692,155.33
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	40,448,272.28		32,507.40	8,499,027.68	48,979,807.36
三、减值准备					
1.期初余额		41,663,715.00	51,749,185.00		93,412,900.00
2.本期增加金额					



(1) 计提					
3.本期减少金额			17,925,000.00		17,925,000.00
(1)处置			17,925,000.00		17,925,000.00
4.期末余额		41,663,715.00	33,824,185.00		75,487,900.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	94,898,500.35	4,672,900.00	50,081,307.60	15,272,205.18	164,924,913.13
2.期初账面价值	97,292,121.97	4,672,900.00	50,081,307.60	14,263,100.32	166,309,429.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。
公司专利权为探矿权，非专利技术为采矿权。



(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无形资产:		
天星坝变电站土地	2,298,437.47	受遗留问题影响,暂时未办理。
过军渡电站土地		受遗留问题影响,暂时未办理。
城南水厂用地	20,136,365.40	正在办理中。
合计	22,434,802.87	

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
遂宁市明星酒店有限公司				
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	4,803,213.62			4,803,213.62
合计	4,803,213.62			4,803,213.62

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用



(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,930,069.90	12,209,283.54	73,171,322.76	10,745,471.47
内部交易未实现利润	33,913,675.45	7,104,094.02	33,913,675.45	7,104,094.02
可抵扣亏损				
尚未支付的职工薪酬	10,430,846.99	1,777,458.76	10,430,846.99	1,777,458.76
合计	127,274,592.34	21,090,836.32	117,515,845.20	19,627,024.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	8,409,685.63	1,371,598.50	8,409,685.63	1,371,598.50
合计	8,409,685.63	1,371,598.50	8,409,685.63	1,371,598.50

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,270,282.37	19,820,553.95	1,270,282.37	18,356,741.88
递延所得税负债	1,270,282.37	101,316.13	1,270,282.37	101,316.13

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,644,823.38	30,644,823.38
可抵扣亏损	22,242,056.65	22,242,056.65
合计	52,886,880.03	52,886,880.03

公司部分下属子公司考虑在税法规定的年限内，可能无法取得足够的应纳税所得额弥补以前年度亏损，因此未确认相应的递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年			
2019年	12,283,361.65	12,283,361.65	
2020年	8,918,270.82	8,918,270.82	
2021年	1,040,424.18	1,040,424.18	
2022年			
合计	22,242,056.65	22,242,056.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	214,460,457.21	208,059,153.22
合计	214,460,457.21	208,059,153.22

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
创新工业园管委会	12,656,700.00	未到支付期
许继电气股份有限公司	2,971,590.10	未到支付期
四川新华物业有限公司遂宁分公司	2,321,708.16	未到支付期
重庆泰山电缆有限公司	1,945,802.16	未到支付期
国网信通亿力科技有限责任公司	1,528,566.67	未到支付期
上海杰狮信息技术有限公司	1,488,000.00	未到支付期
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	1,485,280.00	未到支付期
四川鸿鑫国泰电缆有限责任公司	1,082,272.53	未到支付期
合计	25,479,919.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	57,699,653.36	56,119,425.54
电费	117,912,118.86	109,735,820.31
水费	16,455,468.85	14,686,701.46
房费	1,353,590.20	1,428,255.49



设计费	1,666,718.30	1,213,697.26
其他	1,050,789.14	587,564.34
合计	196,138,338.71	183,771,464.40

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
双发集团有限公司	3,379,536.09	暂时未结算
遂宁金科东峻房地产开发有限公司	1,313,377.20	暂时未结算
遂宁市住房和城乡建设局	400,144.14	暂时未结算
合计	5,093,057.43	/

注：主要为所属子公司预收自来水安装工程和配电安装工程服务项目的施工款。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,715,874.35	144,296,101.13	139,566,366.78	17,445,608.70
二、离职后福利-设定提存计划		23,946,318.79	23,824,701.78	121,617.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,715,874.35	168,242,419.92	163,391,068.56	17,567,225.71

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		86,150,849.56	86,150,849.56	
二、职工福利费		4,911,502.32	4,911,502.32	
三、社会保险费		11,924,366.05	7,424,145.71	4,500,220.34
其中：医疗保险费		6,157,990.64	6,157,990.64	
工伤保险费		570,897.22	570,897.22	



生育保险		694,201.85	694,201.85	
补充医疗保险		4,501,276.34	1,056.00	4,500,220.34
四、住房公积金		10,267,643.92	10,264,485.60	3,158.32
五、工会经费和职工教育经费	12,715,874.35	3,878,103.26	4,546,729.38	12,047,248.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣费		15,073,112.08	15,073,112.08	
九、临时用工薪酬		50,459.36	50,459.36	
十、农电工薪酬		12,040,064.58	11,145,082.77	894,981.81
合计	12,715,874.35	144,296,101.13	139,566,366.78	17,445,608.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,205,013.52	16,205,013.52	
2、失业保险费		7,200,750.15	7,079,133.14	121,617.01
3、企业年金缴费		540,555.12	540,555.12	
合计		23,946,318.79	23,824,701.78	121,617.01

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	170,879.27	9,888,350.82
消费税		
营业税		
企业所得税	7,672,971.75	6,733,192.11
个人所得税	384,637.60	1,202,725.15
城市维护建设税	137,807.97	619,280.95
房产税	560.11	2,688.32
教育费附加	31,821.27	478,213.42
其他税费	2,927,232.40	2,576,852.71
合计	11,325,910.37	21,501,303.48

其他说明：

无。

**39、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	60,441.97	60,441.97
其他应付款	167,719,902.28	170,744,627.37
合计	167,780,344.25	170,805,069.34

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,441.97	60,441.97
合计	60,441.97	60,441.97

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收代缴基金、污水处理费、水资源费、税金等	52,690,757.75	54,173,122.48
保证金、押金、质保金等	35,856,397.01	40,312,771.95
明伦案件执行款	44,380,460.03	44,380,460.03
工程扣款及尾款	30,273,179.97	19,958,442.58
其他	4,519,107.52	11,919,830.33
合计	167,719,902.28	170,744,627.37

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
明伦案件执行款	44,380,460.03	历史遗留款项
京鑫建设集团有限公司	1,425,355.77	未到支付期
遂宁市农业银行	700,000.00	未到支付期
四川华能达建筑工程有限公司	1,069,520.20	未到支付期



四川省送变电建设有限责任公司	1,362,565.91	未到支付期
四川杭标电力建设有限公司	815,531.60	未到支付期
合计	49,753,433.51	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的递延收益	1,487,497.00	2,974,994.00
合计	1,487,497.00	2,974,994.00

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	81,000,000.00	81,000,000.00
合计	81,000,000.00	81,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用



(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	140,859,730.97	140,859,730.97
专项应付款	89,515,826.11	85,697,066.11
合计	230,375,557.08	226,556,797.08

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电力建设基金拨款	4,960,000.00	4,960,000.00
财政拨“挖、革、改”资金	2,189,730.97	2,189,730.97
三星电站造地复垦基金	150,000.00	150,000.00
农网改造资金	133,560,000.00	133,560,000.00
减：一年内到期的长期应付款（本附注七、49）		
合计	140,859,730.97	140,859,730.97

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
农村电网改造资金拨款	33,330,000.00			33,330,000.00	农网改造财政拨款
水电农村电气化建设拨款	850,000.00			850,000.00	农村电气化建设财政拨款
自来水改扩建工程拨款	9,500,000.00			9,500,000.00	自来水改扩建财政拨款
三供一业改造拨款	42,017,066.11	3,818,760.00		45,835,826.11	“三供一业”分离移交
合计	85,697,066.11	3,818,760.00		89,515,826.11	/

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以前年度结余工资	2,150,276.04	2,150,276.04
合计	2,150,276.04	2,150,276.04

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用



49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,612,351.05			10,612,351.05	详见注释
合计	10,612,351.05			10,612,351.05	/

注1：子公司明星自来水公司2004年收到的遂宁市财政局转拨的城市水网改造项目专项资金7,500,000.00元，属于与资产相关的政府补助。自来水城市供水管网改造工程已于2007年末完工投产，递延收益按资产受益年限分期转入当期损益。

注2：根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投〔2011〕50号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投〔2011〕21号）的文件通知，将用于子公司明星自来水公司自来水城市供水管网改造工程的国债资金4,090,910.00元转为拨款。明星自来水公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

注3：根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投〔2011〕50号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投〔2011〕21号）的文件通知，将用于本公司城网改造的国债资金15,518,182.00元转为拨款。本公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

注4：根据四川财政厅《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（川财投〔2011〕50号）及遂宁市财政局《关于将部分公益性国债项目转贷资金转为拨款的通知》（遂财投〔2011〕21号）的文件通知，将用于子公司明星自来水公司自来水厂扩建工程的国债资金3,681,819.50元转为拨款。明星自来水公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

注5：子公司明星自来水公司2015年度收到遂宁市船山区观音湖开发建设管理委员会支付的观音湖供水管道补贴款2,057,004.00元，明星自来水公司将其作为一项与资产有关的补助，在资产剩余年限摊销。

注6：本公司2017年收到110KV流通坝变电站投资补助款3,129,080.00元，本公司将其作为一项与资产相关的补助，在资产剩余年限内进行摊销。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市供水管网改造工程补贴	4,465,867.02					4,465,867.02	与资产相关的政府补助
自来水厂扩建工程补贴	613,636.66					613,636.66	与资产相关的政府补助
遂宁市城网改造工程补贴	3,879,545.50					3,879,545.50	与资产相关的政府补助
观音湖供水补贴	1,700,709.66					1,700,709.66	与资产相关的政府补助
110KV 流通坝变电站投	2,927,586.21					2,927,586.21	与资产相关



资补助							的政府补助
小计	13,587,345.05					13,587,345.05	
减：一年内到期的递延收益	2,974,994.00					2,974,994.00	
合计	10,612,351.05					10,612,351.05	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
成都丰康源工程项目管理有限公司	4,442,692.74	4,442,692.74
合计	4,442,692.74	4,442,692.74

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	386,098,584.57			386,098,584.57
其他资本公积	164,741,615.59	11,054,115.00	3,124,735.24	172,670,995.35



合计	550,840,200.16	11,054,115.00	3,124,735.24	558,769,579.92
----	----------------	---------------	--------------	----------------

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

□适用 √不适用

56、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,291,991.65	1,253,542.08	34,559.42	18,510,974.31
合计	17,291,991.65	1,253,542.08	34,559.42	18,510,974.31

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,456,603.06			134,456,603.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	134,456,603.06			134,456,603.06

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,205,041,239.18	1,128,933,463.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,205,041,239.18	1,128,933,463.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,267,308.44	54,547,798.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		



期末未分配利润	1,255,308,547.62	1,183,481,262.78
---------	------------------	------------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,512,485.92	704,514,866.16	759,942,467.05	658,854,071.22
其他业务	13,309,054.16	1,119,554.37	4,606,918.92	848,299.07
合计	798,821,540.08	705,634,420.53	764,549,385.97	659,702,370.29

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,071,073.24	2,270,974.92
教育费附加	1,538,182.43	1,825,490.06
资源税	5,135,389.52	3,338,082.80
房产税	1,623,174.19	1,246,799.56
土地使用税	1,065,397.43	922,707.89
车船使用税	23,510.38	14,067.00
印花税	101,516.78	112,710.42
其他税费	36,008.81	249,520.00
合计	11,594,252.78	9,980,352.65

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	1,773,644.48	1,852,722.01



社会保险费	771,489.20	737,412.66
修理费	5,155.95	211,200.17
业务经费	706,743.88	636,811.16
住房公积金	227,967.12	221,951.52
福利费	1,620.00	1,480.00
办公费	38,044.88	25,436.25
折旧费	5,448.56	5,098.78
售后服务费	261,563.93	83,132.61
其他	253,642.19	174,427.17
合计	4,045,320.19	3,949,672.33

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险、住房公积金	25,058,695.24	28,719,339.94
折旧费	1,293,171.48	2,690,501.39
无形资产摊销	687,611.65	1,420,279.53
中介机构费	1,646,607.90	1,956,593.56
外部劳务费	2,129,248.39	2,063,580.88
职工福利费	1,012,374.06	2,162,187.13
维修维护费	182,129.02	498,142.91
办公费	416,683.38	605,918.94
工资附加	716,864.79	841,645.63
其他	2,584,100.88	3,022,146.33
合计	35,727,486.79	43,980,336.24

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-3,686,407.56	-1,188,742.48
利息资本化金额		
其他	142,693.39	83,525.14



合计	-3,543,714.17	-1,105,217.34
----	---------------	---------------

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销：		
遂宁市城网改造工程补贴	775,909.10	775,909.10
城市供水管网改造工程补贴	378,787.93	371,233.34
自来水厂扩建工程补贴	204,545.52	204,545.52
观音湖供水管道补贴	57,139.00	57,139.00
110kV 流通坝变电站投资补助	71,115.45	71,115.45
其他收入：		
稳岗补贴		871,757.00
税收补助	10,138.31	
合计	1,497,635.31	2,351,699.41

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,721,551.90	14,094,177.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,257,019.86	7,199,509.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	12,464,532.04	21,293,687.87

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	14,291.72	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	14,291.72	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		-16,425,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-16,425,000.00

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	本期发生额	上期发生额
出售房屋		117,757.71
合计		117,757.71

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,185,112.39	770,796.63	1,185,112.39
合计	1,185,112.39	770,796.63	1,185,112.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	354,990.46	1,291,333.22	354,990.46
其中：固定资产处置损失	354,990.46	1,291,333.22	354,990.46
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金支出	458.40	1,567.03	458.40
其他	208,850.37	826,474.64	208,850.37
合计	564,299.23	2,119,374.89	564,299.23



74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,490,130.29	6,040,741.41
递延所得税费用	-1,463,812.07	
合计	9,026,318.22	6,040,741.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	59,961,046.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,490,130.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,463,812.07
所得税费用	9,026,318.22

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代收污水处理费	19,451,557.00	16,838,796.76
收回电费结算款	99,167,634.32	
收保证金、职工住房公积金	11,196,937.86	9,866,427.59
代收基金及其他附加款	28,094,622.26	32,832,735.10
线路改造补偿款及停电损失补偿	5,329,132.07	499,791.00
政府补助收入	780,244.00	871,757.00



利息收入	3,685,320.87	1,938,462.50
其他	754,864.75	1,433,166.55
合计	168,460,313.13	64,281,136.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
缴纳各项附加基金、污水处理费	51,468,217.24	43,843,489.93
退质保金、保证金、职工住房公积金	4,895,488.59	5,506,200.09
聘请中介机构费	1,618,863.18	164,452.92
办公费	1,147,347.51	1,256,180.49
修理费	262,306.63	508,118.79
交通运输费	1,020,273.17	1,053,761.48
其他	1,581,259.97	7,441,921.10
合计	61,993,756.29	59,774,124.80

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,934,727.97	47,990,697.12
加：资产减值准备	9,744,455.42	16,425,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,316,738.17	99,095,307.56
无形资产摊销	3,692,155.33	2,843,313.84
长期待摊费用摊销		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-117,757.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	354,990.46	1,291,333.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,543,714.17	-1,105,217.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,223,279.18	-21,515,374.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,463,812.07	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,141,858.48	-17,670,046.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	146,062,082.34	-20,249,136.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,594,804.57	19,416,199.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	259,327,290.36	126,404,317.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	700,348,497.21	607,306,322.45
减：现金的期初余额	492,142,017.65	492,087,262.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	208,206,479.56	115,219,060.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-242,735.64

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	700,348,497.21	492,142,017.65
其中：库存现金	7,443.00	10,000.00
可随时用于支付的银行存款	697,427,267.64	491,218,915.91
可随时用于支付的其他货币资金	913,786.57	913,101.74
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	702,348,497.21	494,142,017.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,000.00	子公司自来水公司售电业务履约保函保证金。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	2,000,000.00	/

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因



适用 不适用

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关：			
自来水厂扩建工程补贴	15,518,182.00	其他收益	204,545.52
遂宁市城网改造工程补贴	11,590,910.00	其他收益	775,909.10
城市供水管网改造工程补贴	3,681,819.50	其他收益	378,787.93
110kV 流通坝变电站投资补助	3,129,080.00	其他收益	71,115.45
观音湖供水管道补贴	2,057,004.00	其他收益	57,139.00
合计	35,976,995.50		1,487,497.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
四川汇明矿业有限公司	1.00	60	挂牌转让	2019年2月15日	上海联合产权交易所交易凭证	6,501,725.28						

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用



九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
遂宁市明星自来水有限公司	遂宁	遂宁	供水	100.00		投资设立
遂宁市明星电气工程有限公司	遂宁	遂宁	工程施工	100.00		投资设立
遂宁市明星电力工程设计有限公司	遂宁	遂宁	工程设计	100.00		投资设立
遂宁市明星水务设计有限公司	遂宁	遂宁	工程设计	100.00		投资设立
遂宁市明星酒店有限公司	遂宁	遂宁	酒店	100.00		投资设立
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	康定	康定	发电	46.00		非同一控制下收购
陕西省金盾公路建设投资有限公司	西安	西安	矿业	100.00		非同一控制下收购
甘孜州奥深达润神矿业有限公司	甘孜	甘孜	矿业	100.00		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司对甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司的持股比例为 46%，但根据公司章程约定，本公司有权选派 5 名董事会成员中的 3 名，且本公司能够任命该公司的关键管理人员，故本公司对其享有控制权。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司无纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司不存在以代理人或委托人方式控制的其他主体。

其他说明：

2019 年 2 月，子公司陕西省金盾公路建设投资有限公司少数股东减少注册资本 1,025 万元，退出股权比例 25%，该子公司成为本公司的全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额



甘孜州康定华龙水利 电力投资开发有限公 司	54.00	667,419.53		1,926,888.20
合计	54.00	667,419.53		1,926,888.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	600.97	20,398.73	20,999.70	2,359.43	19,503.27	21,862.70	268.14	22,002.57	22,270.71	2,534.20	19,503.27	22,037.47
四川汇明矿业有限公司							24.27		24.27	1,107.87		1,107.87
陕西省金盾公路建设投资有限公司							128.17	5,871.41	5,999.58	2,479.49	1,440.00	3,919.49

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司	625.58	123.60		50,811	1,361.23	213.52	213.52	429.10
四川汇明矿业有限公司		-0.01		-0.10		-1,641.51	-1,641.51	-0.22
陕西省金盾公路建设投资有限公司					23.88	18.76	18.76	9.53

其他说明:

本公司非同一控制下收购子公司按其公允价值报表进行合并,上述财务报表项目金额的口径为调整后的公允价值。



(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川华润万通燃气股份有限公司	遂宁市	遂宁市	燃气销售	49.43		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

按照公司章程约定,本公司享有四川华润万通燃气股份有限公司 50%表决权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	四川华润万通燃气有限公司	四川华润万通燃气有限公司
流动资产	437,482,609.60	411,745,694.51
其中:现金和现金等价物	344,845,471.83	321,548,600.91
非流动资产	190,885,195.05	180,523,415.89
资产合计	628,367,804.65	592,269,110.40
流动负债	226,615,580.43	222,085,138.59
非流动负债	300,000.00	300,000.00
负债合计	226,915,580.43	222,385,138.59
少数股东权益	5,956,664.79	5,799,034.19
归属于母公司股东权益	395,495,559.43	364,084,937.62
股东权益合计	401,452,224.22	369,883,971.81
按持股比例计算的净资产份额	195,486,528.22	179,960,807.99



调整事项	14,750,529.19	14,750,529.19
--商誉	14,750,529.19	14,750,529.19
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	210,237,057.41	194,711,337.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	201,413,448.72	176,240,108.00
财务费用	-4,423,954.15	-3,443,528.71
所得税费用	5,862,404.76	3,336,156.45
净利润	31,807,361.71	28,514,908.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	31,807,361.71	28,514,908.52
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险主要包括信用风险、利率风险、流动性风险等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.利率风险—现金流量变动风险

截至报告期末，本公司仅有一笔长期借款为浮动利率，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是通过利率风险敏感性分析保持这些借款的浮动利率有利于当期损益和股东权益的增加。本公司通过建立良好的银企关系，保障银行授信额度充足，根据市场利率变动情况通过缩短单笔借款的期限，合理降低利率波动风险。

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位:元 币种:人民币

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 0.5%	-405,000.00	-405,000.00	-405,000.00	-405,000.00
长期借款	减少 0.5%	405,000.00	405,000.00	405,000.00	405,000.00

2.信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，以及本公司可能承担的财务担保，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金额重大的应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

在符合上市公司监管规定的前提下，本公司根据资金集中管理的相关要求，将各项收入资金时时划转至收入专门账户进行集中管理，相关成本费用及投资项目等各项支出需要提交申请后准予列支，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

无。

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析

于资产负债表日，本公司因受明伦案件及下属子公司部分工程项目结算争议等影响，就部分应收款项全额计提了减值准备，其中计提应收账款减值准备金额 541,331.24 元，计提其他应收款减值准备金额 291,648,272.80 元，具体应收款项明细详见附注“七、4 应收票据七、5 应收账款和“七、8 其他应收款”。



(3) 信用集中风险

本公司的信用风险主要集中在四川省遂宁地区，客户主要为遂宁市居民及工商业企业。由于本公司应收电费一般采用预收和次月催收的方式进行结算，并且本公司采用了必要的政策（包括成立营销部门和专责、定期对账、及时开票结算、中断交易等）确保用电用户均具有良好的信用记录，因此本公司没有重大的信用集中风险。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用



单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
国网四川省电力公司	四川成都	电力生产、销售; 电力输送	3,864,976.29	20.07	20.07

本企业的母公司情况的说明: 本企业母公司为国家电网有限公司全资子公司。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明:

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国网四川射洪县供电有限责任公司①	其他
许继电气股份有限公司②	其他
国网四川综合能源服务有限公司③	母公司的全资子公司
重庆泰山电缆有限公司④	其他
国电南瑞科技股份有限公司⑤	其他
特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司⑥	其他
国网信通亿力科技有限责任公司⑦	其他
四川电力工程建设监理有限责任公司⑧	其他
山西省电力公司电力开关厂⑨	其他
英大证券有限责任公司四川分公司⑩	其他
中国电力财务有限公司⑪	其他
四川华水电力建设工程有限公司⑫	其他



成都丰康源工程项目管理有限公司⑬	其他
四川西星电力科技咨询有限公司⑭	其他
遂宁兴业资产经营公司⑮	参股股东
国电南京自动化股份有限公司⑯	其他

其他说明

①③受同一母公司控制；②④⑤⑥⑦⑧⑨⑩⑪⑫⑬⑭⑯同受实际控制方控制；⑫所属子公司华龙公司的原股东（持股比例35%）；⑬所属子公司华龙公司的股东（持股比例40%）；⑮公司第二大股东。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司	购入电力产品	320,676,302.54	328,028,820.78
许继电气股份有限公司	购买材料		2,868,000.00
国网四川综合能源服务有限公司	接受劳务	607,500.00	
国电南瑞科技股份有限公司	购买材料		1,244,000.00
国电南京自动化股份有限公司	接受劳务	6,896.55	
四川电力工程建设监理有限责任公司	接受劳务	937,032.64	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司	销售电力产品	6,525,848.64	2,702,063.77
国网四川省电力公司	提供劳务	4,107,765.39	
四川华润万通燃气股份有限公司	提供劳务		29,710.00
四川电力工程建设监理有限责任公司	提供劳务	461,279.82	
遂宁市兴业资产经营公司	提供劳务	39,488.12	
四川西星电力科技咨询有限公司	提供劳务	224,128.32	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用



本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
英大证券有限责任公司四川分公司	房屋	137,142.86	

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川华水电力建设工程有限公司	81,000,000.00	2016年10月20日	2021年10月20日	不计利息。
成都丰康源工程项目管理有限公司	4,442,692.74	2017年12月		没约定借款期限, 不计利息。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	371.68	324.96

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国电力财务有限公司	94,914,095.43		94,826,950.00	
合计		94,914,095.43		94,826,950.00	
应收账款	国网四川省电力公司	5,460,255.93		2,505,215.31	
合计		5,460,255.93		2,505,215.31	
预付账款	国网四川省电力公司	820.59		143,463,481.54	
预付账款	中国电力财务有限公司	435,000.00			
合计		435,820.59		143,463,481.54	
其他应收款	国网四川省电力公司	2,027,723.38		3,927,723.38	
其他应收款	四川西星电力科技咨询有限公司	61,807.98			
合计		2,089,531.36		3,927,723.38	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国网信通亿力科技有限责任公司	1,528,566.67	4,948,566.67
应付账款	特变电工山东鲁能泰山电缆有限公司		129,257.01
应付账款	许继电气股份有限公司	2,971,590.10	2,971,590.10
应付账款	重庆泰山电缆有限公司	1,945,802.16	1,945,802.16
应付账款	山西省电力公司电力开关厂		217,625.00
应付账款	四川电力工程建设监理有限责任公司	18,987.35	
应付账款	国电南瑞科技股份有限公司	124,400.00	
应付账款	国电南京自动化股份有限分公司	14,800.00	
合计		20,904,146.28	10,212,840.94
其他应付款	四川华水电力建设工程有限公司	338,762.85	2,478,400.35
其他应付款	英大证券有限责任公司四川分公司	24,000.00	24,000.00
其他应付款	国网四川射洪县供电有限责任公司		5,029.45
其他应付款	四川华润万通燃气股份有限公司	30,000.00	30,000.00



合计		392,762.85	2,537,429.80
其他非流动负债	成都丰康源工程项目管理有限公司	4,442,692.74	4,442,692.74
合计		4,442,692.74	4,442,692.74

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的承诺：		
购建长期资产承诺	12,656,700.00	12,656,700.00
大额发包合同		
对外投资承诺		
合计	12,656,700.00	12,656,700.00

注：上述事项为本公司所属子公司遂宁市明星自来水有限公司与城南水厂征地尾款相关的承诺。根据该公司与征地主管部门签订的有关文件，该项征地尾款将于城南水厂工程完工达到预定可使用状态，并办妥征地手续时一次性支付。



2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2018年12月24日至2019年2月21日，公司将持有的控股子公司甘孜州康定华龙水利电力投资开发有限公司全部股权（持股比例46.00%）在上海联合产权交易所公开挂牌转让，挂牌底价为15,762.90万元。截至2019年2月21日挂牌期满，未征求到意向受让方。目前，挂牌期按照每5个工作日一轮进行延期，继续征求意向受让方。

(2) 2019年5月29日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，具体分配方案为：以2018年12月31日的总股本324,178,977股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股。公司于2019年7月22日完成2018年度权益分派，公司总股本增加97,253,693股，增加至421,432,670元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国劳动法》《企业年金试行办法》等规定，公司制定了企业年金计划。本计划企业年金所需资金由公司和员工个人共同缴纳，公司缴费每年不超过本公司上年度员工工资总额的 8%，并按国家有关规定列支成本。

与上年相比，年金计划在本报告期内无重大变化。

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 4 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部，分别为电力生产和供应、自来水生产供应安装、建筑施工和其他行业。这些报告分部是以实际经营业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力生产和供应、自来水生产供应安装、建筑施工和其他行业。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	电力生产和供应	自来水生产和供应	建筑施工	其他行业	分部间抵销	合计
营业收入	66,167.29	7,851.06	5,005.62	1,734.43	2,207.15	78,551.25
营业成本	61,103.65	5,714.48	4,328.02	1,175.95	1,870.61	70,451.49
资产总额	310,090.89	38,048.50	17,219.55	13,494.34	55,793.93	323,059.35
负债总额	93,356.91	20,044.34	12,015.31	6,760.92	38,433.28	93,744.20

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用



本公司涉及的农村电网改造事宜。本报告期末，本公司在历年农村电网改造中形成的资产总额为 168,045,288.26 元（原值，下同）。农网改造是国家安排的农村电网建设改造计划项目，农网改造建设资金实行专户存储、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。

纳入本公司 2019 年半年度财务报表反映的农网改造形成的资产、负债情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	项目	金额
资产项目：		负债项目：	
固定资产	168,045,288.26	其他应付款	1,155,288.26
		长期应付款	166,890,000.00
资产合计	168,045,288.26	负债合计	168,045,288.26

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	3,768,576.17
1 年以内小计	3,768,576.17
2 至 3 年	541,331.24
合计	4,309,907.41



(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	541,331.24	12.56	541,331.24	100.000		541,331.24	67.36	541,331.24	100.00	
按组合计提坏账准备	3,768,576.17	87.44			3,768,576.17	262,366.47	32.64			262,366.47
其中：										
账龄组合	3,768,576.17	87.44			3,768,576.17	262,366.47	32.64			262,366.47
合计	4,309,907.41	/	541,331.24	/	3,768,576.17	803,697.71	/	541,331.24	/	262,366.47



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
四川大雁微电子有限公司	541,331.24	541,331.24	100.00	债务人正在履行清算程序
合计	541,331.24	541,331.24	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,768,576.17		
合计	3,768,576.17		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司根据业务性质将应收账款分为关联方组合与其他方账龄组合,再区分账龄,应收其他方的款项分为1年以内、1-2年、2-3年、3年以上四个账龄段。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	541,331.24				541,331.24
按组合计提坏账准备					
合计	541,331.24				541,331.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用



(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额 (%)	坏账准备年末 余额
四川大雁微电子有限公司	电费	541,331.24	3年以上	12.56	541,331.24
电费及附加	电费附加	3,768,576.17	1年以内	87.44	
合计		4,309,907.41		100.00	541,331.24

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	63,987,077.57	55,263,336.21
合计	63,987,077.57	55,263,336.21

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	62,869,861.19
1 年以内小计	62,869,861.19
1 至 2 年	17,895,872.66
2 至 3 年	2,001,195.38
4 至 5 年	7,570,264.00
5 年以上	265,569,785.99
合计	355,906,979.22

(2). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方欠款	58,515,135.84	59,131,141.21
押金、履约保证金等	5,130,593.44	4,027,307.54
明伦案件遗留款项	264,562,961.99	264,562,961.99
往来单位欠款	27,695,641.41	19,384,751.41
其他款	2,646.54	76,565.71
合计	355,906,979.22	347,182,727.86



(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	291,648,272.80				291,648,272.80
按组合计提坏账准备	271,118.85				271,118.85
合计	291,919,391.65				291,919,391.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港力亿有限公司	历史遗留债权	102,310,434.21	3年以上	28.75	102,310,434.21
中安经贸发展有限责任公司	历史遗留债权	100,929,154.00	3年以上	28.36	100,929,154.00
天津杰超进出口贸易有限公司	历史遗留债权	40,746,045.00	3年以上	11.45	40,746,045.00
遂宁市电力物资公司	历史遗留债权	20,577,328.78	3年以上	5.78	20,577,328.78
陕西省金盾公路建设投资有限公司	历史遗留债权	24,542,482.59	3年以上	6.90	
合计	/	289,105,444.58	/	81.24	264,562,961.99

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用



(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	244,960,624.65	87,804,881.21	157,155,743.44	258,759,424.65	101,603,681.21	157,155,743.44
对联营、合营企业投资	210,432,889.08		210,432,889.08	194,711,337.18		194,711,337.18
对其他公司投资	57,254,649.18	46,659,338.44	10,595,310.74	57,254,649.18	46,659,338.44	10,595,310.74
合计	512,648,162.91	134,464,219.65	378,183,943.26	510,725,411.01	148,263,019.65	362,462,391.36

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
遂宁市电气工程有限公司	12,387,219.30			12,387,219.30		
遂宁市明星电力工程设计有限公司	995,200.00			995,200.00		
遂宁市明星水务设计有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00		
遂宁市明星自来水有限公司	48,640,323.54			48,640,323.54		
甘孜州康定华龙水利电力投资有限公司	30,360,000.00			30,360,000.00		30,360,000.00
遂宁市明星酒店有限公司	73,380,631.81			73,380,631.81		16,159,928.45
陕西省金盾公路建设投资有限公司	66,497,250.00			66,497,250.00		37,060,683.82
甘孜奥深达润神矿业开发有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		4,224,268.94
四川汇明矿业有限公司	13,798,800.00		13,798,800.00			



合计	258,759,424.65	13,798,800.00	244,960,624.65	87,804,881.21
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
四川华润万通燃气股份有限公司	194,711,337.18			15,721,551.90						210,432,889.08	
小计	194,711,337.18			15,721,551.90						210,432,889.08	
二、联营企业											
小计											
合计	194,711,337.18			15,721,551.90						210,432,889.08	



其他说明：

√适用 □不适用

对其他公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
深圳市明星综合商社有限公司	57,254,649.18			57,254,649.18		46,659,338.44
合计	57,254,649.18			57,254,649.18		46,659,338.44

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	655,147,014.02	604,911,381.94	635,931,495.13	568,226,368.95
其他业务	8,588,903.98	325,500.64	5,408,148.89	1,151,404.21
合计	663,735,918.00	605,236,882.58	641,339,644.02	569,377,773.16

他说明：

无。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,721,551.90	16,992,584.91
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	14,094,177.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		



处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	15,721,552.90	31,086,762.80

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,612,130.30	主要是报告期内处置控股子公司损失 326 万元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,526,997.00	主要是报告期内摊销递延收益 148 万元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	10,138.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,913,333.95	主要是报告期内收取了线路补偿款 533 万元。
所得税影响额	-399,474.52	
少数股东权益影响额	18.75	
合计	4,438,883.19	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.257	0.155	0.155
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.062	0.141	0.141

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、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财务报表。
	二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	三、载有公司董事、高级管理人员签名的半年度报告书面确认意见。

董事长：王更生

董事会批准报送日期：2019年8月21日

修订信息

适用 不适用