

四川广安爱众股份有限公司

600979

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员情况	5
五、董事会报告	5
六、重要事项	6
七、财务会计报告（未经审计）	10
八、备查文件目录	70

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈志坚	独立董事	因公出差	李光金

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	罗庆红
主管会计工作负责人姓名	隋红
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	孙小刚

公司负责人罗庆红、主管会计工作负责人隋红及会计机构负责人（会计主管人员）孙小刚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	四川广安爱众股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广安爱众
公司的法定英文名称	SICHUAN GUANGAN AAA PUBLIC CO., LTD.
公司法定代表人	罗庆红

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余正军	刘雪林
联系地址	四川省广安市广安区渠江北路 86#	四川省广安市广安区渠江北路 86#
电话	0826-2983059	0826-2983049
传真	0826-2983358	0826-2983358
电子信箱	yzj3059@sc-aaa.com	lxl@sc-aaa.com

(三) 基本情况简介

注册地址	四川省广安市广安区渠江北路 86#
注册地址的邮政编码	638000
办公地址	四川省广安市广安区渠江北路 86#
办公地址的邮政编码	638000
公司国际互联网网址	HTTP://WWW.SC-AAA.COM
电子信箱	AAA@SC-AAA.COM

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券日报 上海证券报 证券日报
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	上海证券交易所 四川广安爱众股份有限公司

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	广安爱众	600979	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,507,606,408.09	1,443,900,268.62	4.41
所有者权益(或股东权益)	456,618,548.01	433,997,429.10	5.21
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	32,919,520.30	23,261,525.48	41.52
利润总额	33,348,026.43	19,047,712.26	75.08
归属于上市公司股东的净利润	22,827,074.21	12,822,874.30	78.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,467,795.20	15,976,640.19	40.63
基本每股收益(元)	0.096	0.0539	78.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.09446	0.06717	40.63
稀释每股收益(元)	0.096	0.0539	78.11
加权平均净资产收益率(%)	2.56	3.22	减少0.66个百分点
经营活动产生的现金流量净额	64,008,505.82	41,577,256.82	53.95
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.2691	0.1748	53.95

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	68,375.58
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)	794,474.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-434,344.41
所得税影响额	-120,611.81
少数股东权益影响额(税后)	51,384.69
合计	359,279.01

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		33,028 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川爱众投资控股集团有限公司	国有法人	29.90	71,114,265	-1,882,284		质押 25,000,000
四川省电力开发公司	国有法人	5.81	13,810,455			未知
四川省岳池银	国有法人	3.27	7,775,830			质押 3,880,000

泰投资 (控股) 有限公司						
吴惠 强	境内自 然人	1.93	4,600,389			质押 4,600,000
四川 远宏 水电 开发 有限 公司	未知	1.13	2,677,072			未知
四川 广安 神龙 茧丝 绸有 限公 司	国有法 人	0.30	720,000			未知
北京 达瑞 丰投 资咨 询有 限公 司	未知	0.28	666,551			未知
武海 生	境内自 然人	0.28	657,998			未知
于德 奎	境内自 然人	0.27	650,000			未知
罗文	境内自 然人	0.25	584,400			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川爱众投资控股 集团有限公司		71,114,265		人民币普通股 71,114,265		
四川省电力开发公 司		13,810,455		人民币普通股 13,810,455		
四川省岳池银泰投 资(控股)有限公司		7,775,830		人民币普通股 7,775,830		
吴惠强		4,600,389		人民币普通股 4,600,389		
四川远宏水电开发 有限公司		2,677,072		人民币普通股 2,677,072		
四川广安神龙茧丝 绸有限公司		720,000		人民币普通股 720,000		
北京达瑞丰投资咨 询有限公司		666,551		人民币普通股 666,551		
武海生		657,998		人民币普通股 657,998		
于德奎		650,000		人民币普通股 650,000		
罗文		584,400		人民币普通股 584,400		
上述股东关联关系 或一致行动的说明		未知上述股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司抓住宏观经济和行业发展持续向好的机遇，紧紧围绕“成为西部一流、国内知名的能源供应商和公用事业服务商”的愿景，按照年初制定的“适度扩张，控制风险，科学发展，内外和谐”的总体目标，突出“再融资、集团管控、变革创新”三个主题，取得了阶段性成果。公司集团管控、资源配置能力和竞争能力日益增强，生产安全管理水平和客户服务质量进一步提升，风险防范能力全面强化。随着清洁可再生能源日益受到重视和中小城镇化建设加速，公司主营业务均保持了较好的发展势头，水、电、气销售和业扩均保持了较好的增长，因此取得了较好的经营成果。

1-6 月份，公司完成发电量 1.98 亿 KWH，同比减少 3.01%；售电量 3.91 亿 KWH，同比增长 12.82%；售气量 4,031 万立方米，同比增长 25.62%；售水量 1,189 万吨，同比增长 11.54%；实现营业收入 3.44 亿元，同比增长 27.79%，实现归属于母公司所有者的净利润 2,282.71 万元，同比增长 78.02%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
售水收入	24,260,360.27	17,940,231.62	35.23	17.08	24.63	减少 8.72 个百分点
售电收入	192,600,729.38	121,606,161.32	58.38	25.83	49.03	减少 29.21 个百分点
售气收入	59,452,845.67	42,325,761.24	40.46	23.66	24.33	减少 0.76 个百分点
安装及其他收入	40,038,300.28	20,356,875.20	96.68	67.29	-11.60	增加 92.75 个百分点
分产品						
售水收入	24,260,360.27	17,940,231.62	35.23	17.08	24.63	减少 8.72 个百分点
售电收入	192,600,729.38	121,606,161.32	58.38	25.83	49.03	减少 29.21 个百分点
售气收入	59,452,845.67	42,325,761.24	40.46	23.66	24.33	减少 0.76 个百分点
安装及其他收入	40,038,300.28	20,356,875.20	96.68	67.29	-11.60	增加 92.75 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 261.22 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广安市	304,195,800.59	28.88
南充市	11,788,059.38	20.77
云南德宏	368,375.63	

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
岳池水务管网工程	195.22	正在进行中	
邻水水管网改造工程	226.70	正在进行中	
岳池电力城网改造工程	87.78	大部分完工	
武胜燃气管网改造	213.36	正在进行中	
天然气管网工程	238.21	部分完工	
发变电改造工程	188.99	大部分完工	
广安城区管网(供排水)	213.20	正在进行中	

农网三期完善改造工程	60.80	正在进行中	
中桥加气站	101.52	正在进行中	
合计	1,525.78	/	/

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求，持续完善公司治理结构，规范公司运作。具体情况如下：

1、关于股东和股东大会 公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范股东大会召开的程序，确保所有股东的合法权益和平等地位；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联股东回避表决。

2、关于董事和董事会 公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议，公司董事能认真履行职责，按《公司章程》和《董事会议事规则》等要求认真负责的出席董事会和股东大会，并积极认真的审阅每次议案，提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。公司修订和完善了《独立董事管理办法》、《独立董事年报工作制度》和《审计委员会年报工作规程》。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会三个专门委员会，在召开董事会会议前对各自职责范围内的事项都进行认真审阅和讨论，均形成一致意见后再报董事会会议审议。

3、关于监事和监事会 公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于控股子公司管理 公司修订和完善了《控股子公司管理办法》和《控股子公司薪酬与综合绩效考核管理办法》。同时通过人力预算、财务预算、半年度审计和年末审计、现场检查和沟通、人员的培训等一系列措施加强了对控股子公司的管理，取得了较好效果。

5、关于绩效评价与激励约束机制 公司正建立和完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于信息披露 公司指定董事会秘书、证券事务代表和证券投资部负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》为公司信息披露报纸。公司严格按照有关法律法规的要求，制定了《信息披露事务管理制度》、《重大事项报告制度》，真实、准确、完整、及时披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于投资者关系工作 公司严格按照要求进行信息披露，每次重大信息都能按照有关规定进行保密，使所有投资者均可以同时获取同样的信息；同时设立了投资者热线电话和互联网投资者关系平台，并由专人负责投资者关系工作，实现了公司与投资者的良性互动，有效的改善了公司的投资者关系管理工作。

8、公司治理整改总结。自 2007 年 4 月启动了公司治理专项活动，按相关要求完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查、进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》和四川证监局川证监上市[2007]12 号《关于贯彻落实上市公司治理专项活动有关工作的通知》文件精神和要求，公司完成了公司治理整改报告中所列事项的整改情况逐项进行自查，并于 2008 年 7 月 17 日在《证券时报》、《上海证券报》上刊登了《四川广安爱众股份有限公司关于公司治理专项活动整改事项整改情况的公告》。上述治理整改事项，公司已经在 2008 年度整改完成，在本报告期内公司在 2008 年度整改完成的基础上进行了巩固和深化，切实保证公司治理结构更加规范、完整。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

未实施利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司《章程》第一百七十一条对现金分红政策进行了约定：公司优先选择现金分红的方式发放股利，当累计可供分配利润达到公司注册资本的 50%以上时，公司可以选择送红股的方式发放股利。

为了进一步提升公司的产业规模，公司需要利用后续自有资金拓展后续业务，因此报告期内未实施现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
华蓥市天然气有限责任公司	四川爱众投资控股集团有限公司、四川广安爱众股份有限		仲裁	原告与被告分别在广安市城南新区等地获得了政府主管	5,000		华蓥市天然气有限责任公司已经撤诉。	

	公司			部门同意 立项建设 批复,但原 告认为被 告侵犯了 其合法权 益				
--	----	--	--	--	--	--	--	--

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
武胜县农村信用合作社联社	100,000						长期股权投资	
邻水县农村信用合作社联社	20,000						长期股权投资	

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川广安花园制水有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购源水	物价局定价		4,825,164.80	26.81			
四川广安花园制水有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售电力	物价局定价		1,774,016.00	0.85			
四川广安思源酒店有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售水	物价局定价		289,828.90	1.18			
四川广安思源酒店有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售天然气	物价局定价		548,338.05	0.89			
合计				/	/	7,437,347.75	29.73	/	/	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

(1) 向母公司租赁资产

2010年,本公司与母公司四川爱众投资控股集团有限公司签订《租赁协议》,约定本公司租赁母公司位于广安市广

安区渠江北路 86 号四九滩的船闸及与四九滩电站经营有关的土地（证号广北国用（2004）字第 1737 号，面积为 35921.64M² 的土地）；租赁期间为 2010 年 1 月 1 日到 2010 年 12 月 31 日；租金 150 万元人民币。

(2) 向母公司竞买资产

2010 年 6 月前公司无偿使用的爱众集团三处物业资产，分别为：公司城南客户服务中心广安区民安中街收费大厅（建面约 283.45 平方米），公司供排水分公司城南营业所、天然气分公司城南营业所民安中街负 1 楼办公用房（建面约 379.76 平方米），公司天然气分公司城北营业所广安区建设路 29 号（建面约 119.86 平方米）。2010 年 5 月 13 日，公司参加上述拍卖资产竞买，并竞买成功。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日
四川爱众投资控股集团有限公司	四川省武胜爱众天然气有限责任公司	700,000.00	2009-11-30	2015-11-30
四川爱众投资控股集团有限公司	四川省武胜爱众天然气有限责任公司	18,000,000.00	2010-3-21	2013-3-21

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

报告期内公司无托管情况。

(2) 承包情况

报告期内公司无承包情况。

(3) 租赁情况

报告期内公司无租赁情况。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	3,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	3,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.81

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

2010 年 3 月 31 日，公司与四川省水电投资经营集团有限公司（以下简称“水电集团”）签订了《四川省水电投资经营集团有限公司、四川广安爱众股份有限公司关于四川星辰水电投资有限公司增资扩股协议》。约定公司对四川星辰水电公司的增资方式为现金增资，资金数量总计为人民币 33,000 万元，资金来源于公司此次非公开发售所募集资金；约定公司应于此次增发所募集的资金到位后三十个工作日内，将该协议明确的全部增资资金投入双方共同确认的四川星辰水电公司验资账户内；若水电集团违约除扣除履约保证金、向公司承担损失赔偿责任外，还应同时承担 3,000 万元（人民币：叁仟万元整）的违约金，若公司未按约定对四川星辰水电公司进行增资，或者违反该协议第七条第 5 款约定的内容，未行使优先受偿权的，公司除扣除履约保证金、向水电集团承担损失赔偿责任外，还应同时承担 3000 万元（人民币：叁仟万元整）的违约金。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川广安爱众股份有限公司第三届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年2月6日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年2月6日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开2009年年度股东大会的通知	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年2月6日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年2月6日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司2009年年度股东大会会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年3月3日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月3日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司2010年第一次临时股东大会通知	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月3日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开2010年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月15日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于大股东所持部分股份解除质押和质押公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月15日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司2010年第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于大股东减持的公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年4月20日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第三届董事第十二次会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年5月14日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于收购云南红石岩公司水电开发有限公司72.09%股权的公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年5月14日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于为四川岳池爱众电力有限公司担保的公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年5月14日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年5月14日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于延期召开	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010年5月25日	http://www.sse.com.cn

2010 年第二次临时股东大会的通知			
四川广安爱众股份有限公司关于华蓥天然气公司经营权侵权诉讼撤诉的公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于参加爱众集团物业资产拍卖竞买成功的公告	中国证券报 上海证券报 证券日报	2010 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:四川广安爱众股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		169,532,706.15	137,758,140.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			23,630.00
应收票据		2,286,825.40	7,007,000.00
应收账款		26,695,033.98	23,942,412.79
预付款项		41,640,091.77	29,256,143.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,194,802.88	16,617,718.01
买入返售金融资产			
存货		27,861,541.57	19,272,536.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		296,211,001.75	233,877,581.37
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,183,048.54	14,670,884.88
投资性房地产			
固定资产		1,031,629,412.04	1,047,031,071.76
在建工程		59,106,633.76	43,700,541.47
工程物资		1,832,312.86	1,811,157.03
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		62,352,650.13	59,713,863.20
开发支出			
商誉		13,328,421.30	13,328,421.30
长期待摊费用		22,614,756.31	24,300,333.99
递延所得税资产		5,348,171.40	5,466,413.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,211,395,406.34	1,210,022,687.25
资产总计		1,507,606,408.09	1,443,900,268.62
流动负债:			
短期借款		299,730,000.00	242,450,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		25,540,120.98	35,891,325.77
预收款项		51,295,867.85	36,775,049.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		12,375,394.28	12,127,146.12
应交税费		-998,577.76	1,352,226.40
应付利息		1,262,601.00	936,357.06
应付股利		4,290,000.00	
其他应付款		81,704,328.37	87,799,692.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	58,000,000.00
其他流动负债		128,232,034.49	130,079,064.00
流动负债合计		638,431,769.21	625,410,861.78
非流动负债：			
长期借款		337,490,000.00	309,090,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,112,600.00	14,812,600.00
预计负债			
递延所得税负债		191,333.66	185,726.66
其他非流动负债			
非流动负债合计		352,793,933.66	324,088,326.66
负债合计		991,225,702.87	949,499,188.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		237,846,073.00	237,846,073.00
资本公积		105,832,721.50	105,832,721.50
减：库存股			
专项储备		746,744.72	952,700.02
盈余公积		20,422,717.23	20,422,717.23
一般风险准备			
未分配利润		91,770,291.56	68,943,217.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		456,618,548.01	433,997,429.10
少数股东权益		59,762,157.21	60,403,651.08
所有者权益合计		516,380,705.22	494,401,080.18
负债和所有者权益总计		1,507,606,408.09	1,443,900,268.62

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：孙小刚

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位:四川广安爱众股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		121,977,890.72	77,121,284.43
交易性金融资产			
应收票据		2,286,825.40	7,007,000.00
应收账款		9,398,327.58	7,549,851.99
预付款项		22,021,898.69	11,040,731.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款		55,722,003.89	45,665,719.33
存货		7,075,971.37	7,193,478.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		218,482,917.65	155,578,065.74
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		214,808,515.35	214,309,283.89
投资性房地产			
固定资产		500,509,891.17	502,544,509.91
在建工程		18,766,450.83	13,442,376.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,597,275.58	13,124,313.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,304,082.28	19,294,945.88
递延所得税资产		733,268.53	639,283.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		765,719,483.74	763,354,712.52
资产总计		984,202,401.39	918,932,778.26
流动负债:			
短期借款		197,000,000.00	140,100,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		13,430,367.82	18,308,740.79
预收款项		13,357,127.44	13,251,440.63
应付职工薪酬		5,266,747.34	9,598,758.11
应交税费		-3,675,757.37	-4,161,424.99
应付利息		1,262,601.00	936,357.06
应付股利			
其他应付款		69,404,309.60	57,774,393.33
一年内到期的非流动负债			40,000,000.00
其他流动负债		39,394,446.42	41,630,634.68
流动负债合计		345,439,842.25	337,438,899.61
非流动负债:			
长期借款		225,070,000.00	189,070,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		225,070,000.00	189,070,000.00
负债合计		570,509,842.25	526,508,899.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		237,846,073.00	237,846,073.00
资本公积		94,970,127.02	94,970,127.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,517,655.75	18,517,655.75
一般风险准备			
未分配利润		62,358,703.37	41,090,022.88
所有者权益（或股东权益）合计		413,692,559.14	392,423,878.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		984,202,401.39	918,932,778.26

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：孙小刚

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		343,591,284.39	268,875,649.32
其中:营业收入		343,591,284.39	268,875,649.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		311,947,859.43	247,201,751.33
其中:营业成本		216,867,895.96	158,878,861.44
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,328,289.00	2,551,035.78
销售费用		21,560,283.10	25,215,996.10
管理费用		51,151,577.99	40,950,085.90
财务费用		17,285,618.32	19,332,188.05
资产减值损失		754,195.06	273,584.06
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,276,095.34	1,587,627.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		32,919,520.30	23,261,525.48
加:营业外收入		1,245,177.75	485,743.13
减:营业外支出		816,671.62	4,699,556.35
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		33,348,026.43	19,047,712.26
减:所得税费用		6,872,446.09	4,547,125.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		26,475,580.34	14,500,587.14
归属于母公司所有者的净利润		22,827,074.21	12,822,874.30
少数股东损益		3,648,506.13	1,677,712.84
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.096	0.0539
(二)稀释每股收益		0.096	0.0539
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,475,580.34	14,500,587.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,827,074.21	12,822,874.30
归属于少数股东的综合收益总额		3,648,506.13	1,677,712.84

法定代表人:罗庆红 主管会计工作负责人:隋红 会计机构负责人:孙小刚

母公司利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		166,009,437.02	123,710,055.81
减: 营业成本		105,077,254.16	66,960,135.21
营业税金及附加		1,941,703.57	1,217,905.96
销售费用		13,535,847.98	15,388,937.67
管理费用		26,599,870.20	20,317,551.36
财务费用		11,429,614.61	11,596,917.82
资产减值损失		626,566.32	361,926.43
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		16,051,370.08	19,208,655.90
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		22,849,950.26	27,075,337.26
加: 营业外收入		324,653.50	296,435.47
减: 营业外支出		402,697.99	148,753.31
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		22,771,905.77	27,223,019.42
减: 所得税费用		1,503,225.28	1,563,409.97
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		21,268,680.49	25,659,609.45
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0894	0.1079
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,268,680.49	25,659,609.45

法定代表人: 罗庆红 主管会计工作负责人: 隋红 会计机构负责人: 孙小刚

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		398,729,342.55	330,176,796.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,301,245.36	6,863,135.98
经营活动现金流入小计		424,030,587.91	337,039,932.29
购买商品、接受劳务支付的现金		212,037,468.16	169,834,237.12
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		54,918,340.58	40,959,010.75
支付的各项税费		36,561,753.80	30,854,211.02
支付其他与经营活动有关的现金		56,504,519.55	53,815,216.58
经营活动现金流出小计		360,022,082.09	295,462,675.47
经营活动产生的现金流量净额		64,008,505.82	41,577,256.82
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		23,630.00	
取得投资收益收到的现金		791,216.63	3,380,354.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,000.00	240,301.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		859,846.63	3,620,655.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,499,619.65	28,115,565.64
投资支付的现金		1,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		36,499,619.65	28,115,565.64
投资活动产生的现金流量净额		-35,639,773.02	-24,494,910.02
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		227,230,000.00	245,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,010,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流入小计		230,240,000.00	247,000,000.00
偿还债务支付的现金		194,550,000.00	227,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,284,167.33	20,213,492.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		213,834,167.33	247,723,492.68
筹资活动产生的现金流量净额		16,405,832.67	-723,492.68
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		44,774,565.47	16,358,854.12
加：期初现金及现金等价物余额		124,758,140.68	94,498,464.63
六、期末现金及现金等价物余额		169,532,706.15	110,857,318.75

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：孙小刚

母公司现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		172,221,136.59	129,894,507.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,732,589.37	8,901,333.82
经营活动现金流入小计		206,953,725.96	138,795,840.88
购买商品、接受劳务支付的现金		84,811,881.01	69,090,313.34
支付给职工以及为职工支付的现金		29,009,166.74	17,416,119.30
支付的各项税费		14,204,636.93	11,637,598.05
支付其他与经营活动有关的现金		35,080,509.96	24,675,810.65
经营活动现金流出小计		163,106,194.64	122,819,841.34
经营活动产生的现金流量净额		43,847,531.32	15,975,999.54
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		13,512,313.62	8,248,816.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			161,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,512,313.62	8,409,816.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,040,148.77	18,291,272.41
投资支付的现金		1,000,000.00	11,077,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,040,148.77	29,368,972.41
投资活动产生的现金流量净额		-8,527,835.15	-20,959,155.62
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		201,000,000.00	209,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		201,000,000.00	209,100,000.00
偿还债务支付的现金		168,100,000.00	170,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,363,089.88	11,493,452.15
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		178,463,089.88	181,493,452.15
筹资活动产生的现金流量净额		22,536,910.12	27,606,547.85
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		57,856,606.29	22,623,391.77
加：期初现金及现金等价物余额		64,121,284.43	21,790,223.63
六、期末现金及现金等价物余额		121,977,890.72	44,413,615.40

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：孙小刚

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,846,073.00	105,832,721.50		952,700.02	20,422,717.23		68,943,217.35		60,403,651.08	494,401,080.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,846,073.00	105,832,721.50		952,700.02	20,422,717.23		68,943,217.35		60,403,651.08	494,401,080.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-205,955.30			22,827,074.21		-641,493.87	21,979,625.04
(一)净利润							22,827,074.21		3,648,506.13	26,475,580.34
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							22,827,074.21		3,648,506.13	26,475,580.34
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-4,290,000.00	-4,290,000.00
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									-4,290,000.00	-4,290,000.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				-205,955.30						-205,955.30
1.本期提取				27,234.70						27,234.70
2.本期使用				233,190.00						233,190.00
四、本期末余额	237,846,073.00	105,832,721.50		746,744.72	20,422,717.23		91,770,291.56		59,762,157.21	516,380,705.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	237,846,073.00	105,832,721.50		392,589.15	16,481,039.57		24,658,652.71		61,534,357.35	446,745,433.28
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	237,846,073.00	105,832,721.50		392,589.15	16,481,039.57		24,658,652.71		61,534,357.35	446,745,433.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,095.75			12,822,874.30		-4,318,976.82	8,510,993.23
(一)净利润							12,822,874.30		1,677,712.84	14,500,587.14
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,822,874.30		1,677,712.84	14,500,587.14
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配									-5,996,689.66	-5,996,689.66
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									-5,996,689.66	-5,996,689.66
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备				7,095.75						7,095.75
1.本期提取				7,095.75						7,095.75
2.本期使用										
四、本期期末余额	237,846,073.00	105,832,721.50		399,684.90	16,481,039.57		37,481,527.01		57,215,380.53	455,256,426.51

法定代表人:罗庆红 主管会计工作负责人:隋红 会计机构负责人:孙小刚

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,846,073.00	94,970,127.02			18,517,655.75		41,090,022.88	392,423,878.65
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,846,073.00	94,970,127.02			18,517,655.75		41,090,022.88	392,423,878.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							21,268,680.49	21,268,680.49
(一)净利润							21,268,680.49	21,268,680.49
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							21,268,680.49	21,268,680.49
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								

4. 其他							
(六)专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	237,846,073.00	94,970,127.02			18,517,655.75	62,358,703.37	413,692,559.14

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	237,846,073.00	94,970,127.02			14,575,978.09		5,614,923.93	353,007,102.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	237,846,073.00	94,970,127.02			14,575,978.09		5,614,923.93	353,007,102.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							25,659,609.45	25,659,609.45
(一)净利润							25,659,609.45	25,659,609.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,659,609.45	25,659,609.45
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积								

转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	237,846,073.00	94,970,127.02			14,575,978.09		31,274,533.38	378,666,711.49

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：孙小刚

(二) 公司概况

四川广安爱众股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系四川渠江电力有限公司,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]136 号文核准,于 2004 年 8 月 20 日通过上海证券交易所及深圳证券交易所系统,采用全部向二级市场投资者定价配售的方式,公开发行人民币普通股(A 股)65,000,000 股,每股发行价人民币 4.00 元,注册资本为人民币 165,170,884.00 元。

根据本公司 2006 年股东会决议和修改后的章程的规定,本公司按每 10 股送 2 股的比例,以未分配利润向全体股东转增股份 33,034,177.00 股,变更后注册资本为人民币 198,205,061.00 元。

根据本公司 2008 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,本公司按每 10 股转增 2 股的比例,以资本公积向全体股东转增股份 39,641,012.00 股,变更后注册资本为人民币 237,846,073.00 元。

四川省工商行政管理局核发了本公司《企业法人营业执照》,注册号 5100001814993(1-1),住所:四川广安市广安区渠江北路 86 号,法定代表人:罗庆红,注册资本为人民币贰亿叁仟柒佰捌拾肆万陆仟零柒拾叁元,经营范围:水力发电、供电、天然气供应、自来水生产及供应;水、电、气仪表校验、安装、调试;销售高低压电器材料、燃气炉具、建筑材料、五金、交电、钢材、管材、消毒剂。

本公司现下设发电分公司、天然气分公司、供电分公司、工业供电分公司、供排水分公司、物资分公司、安装分公司。

本公司现拥有子公司:

(1) 四川岳池爱众电力有限公司[原名为四川渠江电力(岳池)有限责任公司](以下简称“岳池电力公司”),注册资本 13,000 万元,其中:本公司出资 9,100 万元,占注册资本的 70%,四川省岳池银泰投资(控股)有限公司(以下简称:“银泰投资公司”)出资 3,900 万元,占注册资本的 30%。

(2) 四川华蓥爱众发电有限公司(原四川华蓥天池湖发电有限公司,以下简称“华蓥发电公司”)注册资本为 500 万元,其中:本公司投资 350 万元,占注册资本的 70%,罗建国投资 70 万元,占注册资本的 14%,苟明灿投资 80 万元,占注册资本的 16%。

(3) 四川省岳池爱众水务有限责任公司(原四川岳池供排水有限责任公司,以下简称“岳池水务公司”)注册资本为 1,300 万元,其中:本公司投资 910 万元,占注册资本的 70%,华蓥发电公司投资 390 万元,占注册资本的 30%。

(4) 四川西充爱众燃气有限公司(以下简称:“西充燃气公司”),注册资本 1,600 万元,其中:本公司投资 1,520 万元,占注册资本的 95%,华蓥发电公司投资 80 万元,占注册资本的 5%。

(5) 四川省广安爱众电力工程有限公司(以下简称:“爱众工程公司”),注册资本 2,600 万元,其中:本公司投资 1,820 万元,占注册资本的 70%,岳池电力公司投资 780 万元,占注册资本的 30%。

(6) 邻水县燃气有限责任公司(以下简称:“邻水燃气公司”),注册资本 434 万元,本公司投资 434 万元,占注册资本的 100%。

(7) 四川省邻水县爱众水务有限责任公司(以下简称:“邻水水务公司”),注册资本 1000 万元,本公司投资 1000 万元,占注册资本的 100%。

(8) 武胜县天然气有限责任公司(以下简称:“武胜天然气公司”),注册资本 1000 万元,本公司投资 1000 万元,占注册资本的 100%。

(9) 四川省武胜爱众水务有限责任公司(以下简称:“武胜水务公司”),注册资本 1000 万元,本公司投资 1000 万元,占注册资本的 100%。

(10) 云南省德宏州爱众燃气公司(以下简称:“德宏爱众燃气”),注册资本 3000 万元,本公司投资 1950 万元,占注册资本的 65%;瑞丽市通源商贸有限责任公司投资 1050 万元,占注册资本的 35%。

本公司财务报表于 2010 年 8 月 26 日已经公司董事会批准报出。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、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。

3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

(1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债,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的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

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

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

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

7、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。

8、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；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。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并需通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

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

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

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

(4) 金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

① 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减计至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值（折现利率采用原实际利率），减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额 100 万元（含 100 万元）以上重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额 100 万元以下不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照具有类似信用风险特征的组合中，按照信用组合再进行测试。

② 应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、8 应收款项”。

③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

④ 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并需通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资计提减值准备后，不再转回。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	本公司对单项金额（100 万元及以上）的应收款项作为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	本公司按应收款项账龄划分为若干组合。
	根据信用风险特征组合确定的计提方法
账龄分析法	

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；

③ 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产：

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其折旧政策和摊销方法与相同或同类固定资产、无形资产的折旧政策或摊销方法一致。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明投资性房地产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤投资性房地产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明投资性房地产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据投资性房地产的公允价值减去处置费用后的净额与投资性房地产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项投资性房地产为基础估计其可收回金额。难以对单项投资性房地产的可收回金额进行估计的，以该项投资性房地产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项投资性房地产或者投资性房地产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-55	3%	1.76-4.85
机器设备	9-30	3%	3.23-10.78
电子设备	5-21	3%	4.62-19.40
运输设备	5-12	3%	8.08-19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

15、在建工程:

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

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

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

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用:

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

17、无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

- A. 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。
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- C. 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，证明其有用性。
- D. 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。
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折

现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用：

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

19、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务。

②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

本公司根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，按在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

③在行权日，本公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

④无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，本公司都至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

21、收入：

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

- ③收入的金额能够可靠计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

本公司销售水、电、气收入，根据每月用户计量装置读数确认销售商品数量，乘以物价局核定单价计算各期销售水、电、气收入。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量/已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司用户水、电、气安装收入，由于工期很短，在安装完成，并经过质检部门验收通过后，确认安装收入。

建造合同（工程合同）收入的确认方法

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。在合同竣工决算后，本公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

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

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

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

本公司之子公司爱众工程公司，工程项目合同收入在 100 万元以上，工期在 6 个月以上的项目，按建造合同确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

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

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助：

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(1) 政府补助的确认条件

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

(2) 政府补助的计量

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

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

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

可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、经营租赁、融资租赁：

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分一般指 75%或 75%以上；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于一般指 90%或 90%以上(下同)，租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤租赁资产性质特殊，如果不做较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等相关初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 经营租赁的主要会计处理

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

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售电力、自来水、天然气等	6%、13%、17%
营业税	向天然气用户收取的一次性入网费、向供水	3%、5%
城市维护建设税	按流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按流转税额计缴	1%

2、税收优惠及批文

根据四川省地方税务局（川地税函[2003]117号）《关于同意四川广安爱众股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》之规定，本公司2002年度企业所得税减按15%税率征收。其次年或以后年度在月末或季末进行企业所得税申报时，可按15%税率计算预征税额，经主管税务机关审核批准后，可按15%税率汇算清缴。本公司2003年度、2004年度、2005年度、2006年度、2007年度、2008年度以及2009年度经四川省广安市地方税务局审核批准企业所得税均减按15%税率征收，本期间企业所得税暂按15%税率计缴。

岳池电力公司根据广安市地方税务局（广市地税函[2003]105号）《关于同意四川岳池爱众电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》之规定，同意岳池电力公司2003年度企业所得税减按15%税率征收，其次年或以后年度在月末或季末进行企业所得税申报时，可按15%税率计算预征税额，经主管税务机关审核批准后，可按15%税率汇算清缴。本公司2003年度、2004年度、2005年度、2006年度、2007年度、2008年度以及2009年度经四川省广安市地方税务局审核批准企业所得税均减按15%税率征收，本期间企业所得税暂按15%税率计缴。

岳池水务公司2005年度、2006年度、2007年度、2008年度以及2009年度经四川省广安市地方税务局审核批准企业所得税均减按15%税率征收，本期间企业所得税暂按15%税率计缴。

西充燃气公司2006年度、2007年度、2008年度以及2009年度经四川省南充市地方税务局审核批准企业所得税均减按15%税率征收，本期间企业所得税暂按15%税率计缴。

华菱发电公司、邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司、德宏爱众燃气、爱众工程公司按应纳税所得额的25%计缴。

3、其他说明

按国家的有关具体规定计缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	岳池县九龙镇新东街1号	注8	13,000.00	电力供应及生产	8,823.06	8,823.06	70	70	是			
四川省广安爱众	控股子公司	广安市广安区	注9	2,600.00	电力工程安装	1,820.00	1,820.00	70	70	是			

众电力工程有 限公司		渠江 北路 44 号			及施 工								
云南德 宏州 爱众 燃气 有 限 公 司	控 股 子 公 司	德宏 州潞 西市 芒市 镇白 象路 49 号	注 10	3,000.00	天然 气供 应和 安装	1,950.00	1,950.00	65	65	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报 表	少数 股东 权益	少数 股东 权益 中用 于冲 减少 数股 东损 益的 金额	从母 公司 所有 者权 益冲 减子 公司 少数 股东 分担 的本 期亏 损超 过少 数股 东在 该子 公司 期初 所有 者权 益中

													所享有份额后的余额
邻水县燃气有限责任公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇胜利街69号	注1	434	天然气供应和安装	2,330.00	2,330.00	100	100	是			
四川省邻水县子爱众水务有限责任公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇人民路北段98号	注2	1,000.00	自来水供应和安装	2,096.00	2,096.00	100	100	是			
四川省武胜爱众燃气有限公司	全资子公司	武胜县沿口镇振兴路	注3	1,000.00	天然气供应和安装	815	815	100	100	是			
四川省武胜爱众水务有	全资子公司	武胜县沿口镇汇丰街	注4	1,000.00	自来水供应和安装	2,721.77	2,721.77	100	100	是			

限 责 任 公 司													
四川 华 荃 爱 众 发 电 有 限 公 司	控 股 子 公 司	华 荃 市 禄 市 镇 月 亮 坡 村	注 5	500	电 力 供 应 及 生 产	350	350	69.24	69.24	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子 公 司 全 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 份 额 后 的 余 额
四川 西 充 爱 众 燃 气 有 限 公 司	全 资 子 公 司	西 充 县 晋 城 镇 城 晋 城 大 道 四 段 86 号	注 6	1,600.00	天 然 气 供 应 和 安 装	2,589.49	2,589.49	100	100	是			
四川 省 岳 池 爱 众 水 务 有 限 公 司	全 资 子 公 司	岳 池 县 九 龙 镇 建 设 路	注 7	1,300.00	自 来 水 供 应 和 安 装	1,711.05	1,711.05	100	100	是			

限 责 任 公 司		19 号											
-----------------------	--	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数		期初数	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
现金：	/		/	
人民币	499,937.54	499,937.54	319,079.11	319,079.11
银行存款：	/		/	
人民币	165,032,768.61	165,032,768.61	124,439,061.57	124,439,061.57
其他货币资金：	/		/	
人民币	4,000,000.00	4,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00
合计	/	169,532,706.15	/	137,758,140.68

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	0	23,630
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		23,630.00

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,286,825.40	7,007,000.00
合计	2,286,825.40	7,007,000.00

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,301,746.10	28.37	415,087.22	5.00	6,165,743.74	23.39	308,287.08	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,163,065.58	3.97	1,163,065.58	100.00	1,163,065.58	4.41	1,163,065.58	100.00
其他不	19,798,289.57	67.66	989,914.47	5.00	19,036,795.94	72.20	951,839.81	5.00

重大应收账款								
合计	29,263,101.25	/	2,568,067.27	/	26,365,605.26	/	2,423,192.47	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广安市俊林铁厂	222,769.25	222,769.25	100	停业, 多次催收未还
广安会展中心	165,746.80	165,746.80	100	供区调整, 多次催收未还
广安华通钢缆厂	100,000.00	100,000.00	100	经营困难, 多次催收未还
广安市市稽征处	78,178.51	78,178.51	100	机构调整, 催收未还
广安世纪大饭店	70,026.33	70,026.33	100	更换业务, 催收未还
广安电力物业管理公司	67,101.43	67,101.43	100	该公司已被合并改制, 催收未还
谭昌平	65,467.00	65,467.00	100	催收未还等原因
浓洄镇开发区集资房	32,893.00	32,893.00	100	经营困难
广安金鑫铸造厂	22,567.29	22,567.29	100	停业, 多次催收未还
广安虎城砖厂	10,018.25	10,018.25	100	停业, 多次催收未还
其他零星用户	328,297.72	328,297.72	100	无法找到用户等原因
合计	1,163,065.58	1,163,065.58	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	24,801,747.00	84.75	1,240,087.35	22,280,587.24	84.51	1,114,029.25
1 至 2 年	2,739,624.36	9.36	136,981.22	2,782,962.41	10.56	139,148.13
2 至 3 年	558,052.97	1.91	23,507.06	71,477.62	0.27	14,637.58
3 至 4 年	111,515.60	0.38	69,322.04	90,504.97	0.34	57,207.91
4 至 5 年	154,309.80	0.53	235,531.58	277,435.00	1.05	235,531.58
5 年以上	897,851.52	3.07	862,638.02	862,638.02	3.27	862,638.02
合计	29,263,101.25	100.00	2,568,067.27	26,365,605.26	100.00	2,423,192.47

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

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川省电力公司	客户	9,533,576.72	1 年以内	32.58
广安区建委 (路灯及光彩工程照明)	客户	4,264,141.37	1-2 年	14.57
四川广安华强冶金有限公司	客户	3,056,385.68	1 年以内	10.44
四川金路树脂有限公司	客户	1,133,200.00	1 年以内	3.87
四川广安思源酒店有限责任公司	客户	829,306.38	1-2 年	2.83
合计	/	18,816,610.15	/	64.29

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	9,520,737.85	31.81	500,553.60	28.90	5,803,966.63	32.72	290,198.33	25.85
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	247,922.58	0.83	247,922.58	14.32	247,922.58	1.40	247,922.58	22.09
其他不重大的其他应收款	20,158,002.02	67.36	983,383.39	56.78	11,688,368.11	65.89	584,418.40	52.06
合计	29,926,662.45	/	1,731,859.57	/	17,740,257.32	/	1,122,539.31	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广安市城南管委会	5,000.00	5,000.00	100	多年催收未还
广安市管委会	22,400.00	22,400.00	100	多年催收未还
广安区城市监察大队	10,000.00	10,000.00	100	多年催收未还
胡廷海	53,756.34	53,756.34	100	多年催收未还
其他零星欠款	156,766.24	156,766.24	100	多年催收未还
合计	247,922.58	247,922.58	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	17,505,308.83	58.49	925,265.44	6,337,549.46	35.72	383,335.47
1 至 2 年	8,573,813.79	28.65	428,690.69	7,936,690.73	44.74	377,291.39
2 至 3 年	1,729,367.75	5.78	36,468.39	1,156,788.76	6.52	42,995.92
3 至 4 年	1,382,703.81	4.62	69,135.19	1,347,342.70	7.59	88,121.10
4 至 5 年	178,754.77	0.60	130,432.01	230,087.95	1.30	8,733.40
5 年以上	556,713.50	1.86	141,867.85	731,797.72	4.13	222,062.03
合计	29,926,662.45	100	1,731,859.57	17,740,257.32	100	1,122,539.31

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
四川水利电力产业集团有限公司	5,000,000.00	保证金
岳池电力安装公司	3,304,000.00	往来款
邻水县国土资源局	2,500,000.00	暂付土地出让金

叶红霞	548,700.00	个人借支款
岳池送变电公司	322,076.52	往来款
合计	11,674,776.52	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
四川水利电力产业集团有限公司	业务单位	5,000,000.00	1年	16.71
岳池电力安装公司	业务单位	3,304,000.00	1-2年	11.04
邻水县国土资源局	当地政府机构	2,500,000.00	1-2年	8.35
叶红霞	员工家属	548,700.00	2-4年	1.83
岳池送变电公司	业务单位	322,076.52	1年以内	1.08
合计	/	11,674,776.52	/	39.01

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	38,442,293.64	92.32	28,246,310.16	96.55
1至2年	2,352,165.25	5.65	164,200.61	0.56
2至3年	94,277.40	0.23	112,955.73	0.39
3年以上	751,355.48	1.80	732,677.15	2.50
合计	41,640,091.77	100.00	29,256,143.65	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司	供应商	10,891,752.76	1年以内	次月结算
广安电业局	供应商	7,402,769.74	1年以内	次月结算
泸西市国土局	当地土地管理部门	2,196,675.00	1年以内	土地尚未移交
国都证券有限责任公司	证券业务机构	2,000,000.00	1年以内	尚未执行完毕
四川省广安花园制水有限公司	关联方	1,520,047.38	1年以内	次月结算
合计	/	24,011,244.88	/	/

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

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	18,927,348.39	255,034.5	18,672,313.89	13,890,966.68	255,034.5	13,635,932.18
库存商品	4,885,587.15		4,885,587.15	2,190,472.06		2,190,472.06
低值易耗品	695,713.73		695,713.73	3,095,381.68		3,095,381.68
已完工未结算工程	3,607,926.80		3,607,926.8	350,750.32		350,750.32
合计	28,116,576.07	255,034.5	27,861,541.57	19,527,570.74	255,034.5	19,272,536.24

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	255,034.5				255,034.5
合计	255,034.5				255,034.5

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
广安爱众压缩天然气有限责任公司	有限责任公司	广安市	樊英川	压缩天然气供应	13,000,000	50	50	2,055,098.37	19,554,524.40	16,958,746.43	12,846,149.63	1,706,005.85
二、联营企业												
武胜创新压缩天然气有限公司	有限责任公司	武胜县	黎仁周	压缩天然气供应	5,000,000	30	30	9,735,700.78	3,274,240.70	6,464,460.08	6,299,050.80	765,359.36
邻水乡镇燃气有限公司	有限责任公司	邻水县	郭元和	天然气供应	2,000,000	20	20	15,252,788.81	10,248,864.60	5,003,924.21	2,560,461.85	-71,763.76

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
濮阳蔚林化工股份	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00		2.94	2.94

有限公司							
华菱爱众水务有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00		10	10
武胜县农村信用合作社联合社	100,000.00	100,000.00		100,000.00			
邻水县农村信用合作社联合社	20,000.00	20,000.00		20,000.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	7,346,352.45	499,231.46	7,845,583.91		353,771.47	50	50
武胜创新压缩天然气有限公司	1,500,000.00	1,911,153.08	27,284.95	1,938,438.03		202,322.86	30	30
邻水乡镇燃气有限公司	400,000.00	1,233,379.35	-14,352.75	1,219,026.60			20	20

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,513,753,156.91	17,009,247.58	3,929,091.61	1,526,833,312.88
其中：房屋及建筑物	598,042,554.58	9,516,295.32		607,558,849.90
机器设备	338,158,923.37	144,930.00		338,303,853.37
运输工具	14,912,711.55	1,299,360.00	644,333.20	15,567,738.35
线路、管道及设备	539,217,008.87	1,784,439.50	3,284,758.41	537,716,689.96
电子及通讯设备	12,983,457.01	705,225.96		13,688,682.97
其他设备	10,438,501.53	3,558,996.80		13,997,498.33
二、累计折旧合计：	466,651,881.33	29,113,047.49	631,231.80	495,133,697.02
其中：房屋及建筑物	131,760,184.84	6,463,807.60		138,223,992.44
机器设备	186,787,611.55	2,797,897.17		189,585,508.72
运输工具	5,732,531.65	821,870.95	630,863.62	5,923,538.98
线路、管道及设备	130,233,068.01	12,776,554.54	368.18	143,009,254.37
电子及通讯设备	6,152,028.17	1,456,413.38		7,608,441.55
其他设备	5,986,457.11	4,796,503.85		10,782,960.96
三、固定资产账面净值合计	1,047,101,275.58	-12,103,799.91	3,297,859.81	1,031,699,615.86
其中：房屋及建筑物	466,282,369.74	3,052,487.72		469,334,857.46

机器设备	151,371,311.82	-2,652,967.17		148,718,344.65
运输工具	9,180,179.90	477,489.05	13,469.58	9,644,199.37
线路、管道及设备	408,983,940.86	-10,992,115.04	3,284,390.23	394,707,435.59
电子及通讯设备	6,831,428.84	-751,187.42		6,080,241.42
其他设备	4,452,044.42	-1,237,507.05		3,214,537.37
四、减值准备合计	70,203.82			70,203.82
其中：房屋及建筑物	70,203.82			70,203.82
机器设备				
运输工具				
线路、管道及设备				
电子及通讯设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	1,047,031,071.76	-12,103,799.91	3,297,859.81	1,031,629,412.04
其中：房屋及建筑物	466,212,165.92	3,052,487.72		469,264,653.64
机器设备	151,371,311.82	-2,652,967.17		148,718,344.65
运输工具	9,180,179.90	477,489.05	13,469.58	9,644,199.37
线路、管道及设备	408,983,940.86	-10,992,115.04	3,284,390.23	394,707,435.59
电子及通讯设备	6,831,428.84	-751,187.42		6,080,241.42
其他设备	4,452,044.42	-1,237,507.05		3,214,537.37

本期折旧额：29,113,047.49 元。

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	59,106,633.76		59,106,633.76	43,700,541.47		43,700,541.47

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
岳池水务管网工程	7,346,482.11	1,952,172.89			其他来源	9,298,655.00
邻水污水处理厂工程	27,073.70				其他来源	27,073.70
邻水新办公楼工程	4,182,129.54	374,306.00			其他来源	4,556,435.54
邻水燃气管网改造	240,711.27	111,800.00			其他来源	352,511.27
西充燃气环城管网工程	119,666.80	282,400.22			其他来源	402,067.02
邻水水管管网改造工程	5,862,496.01	2,267,041.89			其他来源	8,129,537.90
岳池电力城网改造工程	758,680.00	877,785.00	307,982.00		其他来源	1,328,483.00
芒市、瑞丽市天然气管道工程	10,604,761.05	2,151,850.86			其他来源	12,756,611.91
武胜水管管网改造工程	1,026,164.85	239,081.40			其他来源	1,265,246.25
武胜压缩天然气储备站	90,000.00				其他来源	90,000.00
武胜燃气管网改造		2,133,561.34			其他来源	2,133,561.34

天然气分公司天然气管网工程	1,713,271.73	2,382,136.23	192,157.99		其他来源	3,903,249.97
发变电改造工程	543,794.68	1,889,878.38	1,529,586.19		其他来源	904,086.87
广安城区管网	3,772,057.48	2,131,965.12			其他来源	5,904,022.60
农网三期完善改造工程	80,046.50	608,033.10			国债及其他来源	688,079.60
CNG 三站	7,189,325.75			1,520,125.00	其他来源	5,669,200.75
其他零星工程		438,692.04			其他来源	438,692.04
高变改造前期工程	65,000.00	100,000.00			其他来源	165,000.00
中桥加气站	78,880.00	1,015,239.00			其他来源	1,094,119.00
合计	43,700,541.47	18,955,943.47	2,029,726.18	1,520,125.00	/	59,106,633.76

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,811,157.03	21,155.83		1,832,312.86
合计	1,811,157.03	21,155.83		1,832,312.86

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	71,234,550.77	3,805,619.70		75,040,170.47
土地使用权	36,977,431.80	3,805,619.70		40,783,051.50
商标权	89,478.00			89,478.00
软件系统	5,167,640.97			5,167,640.97
特许经营权	29,000,000.00			29,000,000.00
二、累计摊销合计	11,520,687.57	1,166,832.77		12,687,520.34
土地使用权	6,834,751.47	404,231.52		7,238,982.99
商标权	46,265.26	2,483.14		48,748.40
软件系统	3,464,670.84	327,979.59		3,792,650.43
特许经营权	1,175,000.00	432,138.52		1,607,138.52
三、无形资产账面净值合计	59,713,863.20	2,638,786.93		62,352,650.13
土地使用权	30,142,680.33	3,401,388.18		33,544,068.51
商标权	43,212.74	-2,483.14		40,729.60
软件系统	1,702,970.13	-327,979.59		1,374,990.54
特许经营权	27,825,000.00	-432,138.52		27,392,861.48
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
软件系统				
特许经营权				
五、无形资产账面价值合计	59,713,863.20	2,638,786.93		62,352,650.13
土地使用权	30,142,680.33	3,401,388.18		33,544,068.51
商标权	43,212.74	-2,483.14		40,729.60
软件系统	1,702,970.13	-327,979.59		1,374,990.54
特许经营权	27,825,000.00	-432,138.52		27,392,861.48

本期摊销额：1,166,832.77 元。

14、商誉：

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	期末减值准备
对岳池电力公司 投资形成商誉	1,168,989.04			1,168,989.04	
对岳池水务公司 投资形成商誉	3,757,731.31			3,757,731.31	
对西充燃气公司 投资形成商誉	8,401,700.95			8,401,700.95	
合计	13,328,421.30			13,328,421.30	

本公司对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。上述商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

15、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
广场冠名费	205,000.00		30,000.00		175,000.00
装修费用	2,761,256.76	204,901.85	350,669.87		2,615,488.74
土地租赁费	105,494.92		3,102.79		102,392.13
线路改造费设计费	459,916.66		109,500.00		350,416.66
全电上网改造设计费	1,968,416.35		302,000.04		1,666,416.31
天池湖堵漏工程费用	138,938.23		57,457.26		81,480.97
球罐防腐	154,946.67		38,736.66		116,210.01
源水费	17,876,922.96		862,819.99		17,014,102.97
租金	48,991.44		11,465.04		37,526.40
燃气管网吹扫工程	199,750.00		4,577.88		195,172.12
宣传广告费	380,700.00		120,150.00		260,550.00
合计	24,300,333.99	204,901.85	1,890,479.53		22,614,756.31

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	743,637.58	531,185.22
可抵扣亏损		132,026.65
	4,604,533.82	4,803,201.75
小计	5,348,171.40	5,466,413.62
递延所得税负债：		
	191,333.66	185,726.66
小计	191,333.66	185,726.66

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,545,731.78	754,195.06			4,299,926.84
二、存货跌价准备	255,034.5				255,034.5
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	70,203.82				70,203.82
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,870,970.10	754,195.06			4,625,165.16

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	88,730,000.00	92,350,000.00
保证借款	70,000,000.00	18,100,000.00
信用借款	141,000,000.00	132,000,000.00
合计	299,730,000.00	242,450,000.00

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 10,000,000.00 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
材料款	13,773,183.65	16,497,193.03
设备款	1,282,204.89	3,142,434.12
工程款	8,742,874.12	13,580,539.60
水资源费	59,709.52	49,096.00
源水费	330,148.80	11,617.70
设计款		153,000.00

咨询费	105,000.00	105,000.00
购电款		1,996,473.94
其他	1,247,000.00	355,971.38
合计	25,540,120.98	35,891,325.77

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川金易管业有限公司	2,165,817.80	分期归还	否
天阳房地产公司	1,137,000.00	分期归还	否
广东源天第四工程处	713,661.39	分期归还	否
川东石油钻探公司	522,380.45	分期归还	否
悦变综合自动化改造	418,251.89	分期归还	否
岳池银大建筑公司	394,100.79	分期归还	否
宁波塑料厂	265,000.00	分期归还	否
水电七局	231,856.76	分期归还	否
上海大力神起重运输机械公司	191,700.00	分期归还	否
合计	6,039,769.08		

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收气费	1,441,709.50	6,241,328.43
预收安装款	41,814,712.72	17,205,524.00
预收特许经营权款	280,000.00	280,000.00
预收水费	1,124,595.91	6,951,799.00
预收工程款	6,423,047.60	3,925,359.74
预收电费	211,802.12	2,171,038.62
合计	51,295,867.85	36,775,049.79

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

22、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,308,520.00	40,857,219.53	46,941,793.13	1,223,946.40
二、职工福利费	0.00	3,774,770.20	3,774,770.20	0.00
三、社会保险费	2,548,719.31	13,602,419.29	9,522,047.37	6,629,091.23
四、住房公积金	1,594,428.83	3,567,900.55	2,162,383.72	2,999,945.66
五、辞退福利	12,004.76			12,004.76
六、其他				
工会经费和职工教育经费	663,473.22	1,633,662.86	786,729.85	1,510,406.23
合计	12,127,146.12	63,435,972.43	63,187,724.27	12,375,394.28

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	7,925,858.74	6,646,796.92
营业税	-572,772.44	-290,318.72
企业所得税	-8,943,443.46	-5,781,996.80
个人所得税	-402,318.53	-25,217.89
城市维护建设税	422,666.43	398,355.18
其它	571,431.50	404,607.71
合计	-998,577.76	1,352,226.40

24、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,262,601.00	936,357.06
合计	1,262,601.00	936,357.06

25、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	28,205,047.05	31,037,938.74
保证金及押金	7,635,934.59	7,473,625.42
代收款	24,567,300.96	23,756,220.94
代付医保等	106,994.00	799,793.87
其他	1,202,513.50	1,251,680.35
职工借款	5,643.27	10,788.27
工程款质保金	8,158,462.15	9,814,495.09
水资源费	2,810,619.17	1,725,836.28
职工集资款	1,050,856.77	1,050,856.77
特许经营权	6,082,500.00	8,000,000.00
股权购买款	1,878,456.91	2,878,456.91
合计	81,704,328.37	87,799,692.64

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	年末数	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川水利电力产业集团有限公司	9,600,000.00	城网改造借款无明确还款期	否
德宏州建设局	6,000,000.00	合同未执行完毕	否
银泰投资公司	5,422,930.61	工程借款对方未催收	否
农网还贷资金	8,152,562.15	代收款，尚未支付	否
西充县财政国库集中支付暨会计核算核算中心	1,878,456.91	合同尾款对方未催收	否
四川爱众投资控股集团有限公司	1,228,498.34	农网改造转移款对方未催收	否
邻水代收污水费	2,314,853.25	代收款，尚未支付	否
邻水县财政局	1,233,400.00	子公司改制遗留	否
扶持基金	1,555,132.00	代收款，尚未支付	否
电费保证金	876,019.94	未到期	否
岳池县财政局	546,100.00	子公司改制遗留	否
合计	38,807,953.20		

(4) 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
四川水利电力产业集团有限公司	9,600,000.00	工程项目借款
德宏州建设局	6,000,000.00	往来款
银泰投资公司	5,422,930.61	工程借款
农网还贷资金	8,152,562.15	代收款
西充县财政国库集中支付暨会计核算核算中心	1,878,456.91	股权购买尾款
四川爱众投资控股集团有限公司	1,228,498.34	往来款
邻水代收污水费	2,314,853.25	代收款
邻水县财政局	1,233,400.00	改制遗留款
扶持基金	1,555,132.00	代收款
合计	37,385,833.26	

26、1 年内到期的非流动负债:

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,000,000.00	58,000,000.00
合计	25,000,000.00	58,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	
保证借款		18,000,000.00
信用借款		40,000,000.00
合计	25,000,000.00	58,000,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
工行岳池分行	2001 年 6 月 7 日	2011 年 6 月 7 日	人民币	6.21	25,000,000.00
合计	/	/	/	/	25,000,000.00

27、长期借款:

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	203,000,000.00	252,000,000.00
保证借款	17,700,000.00	700,000.00
信用借款	116,790,000.00	56,390,000.00
合计	337,490,000.00	309,090,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
岳池农行大东街支	2008 年 3 月	2013 年 8 月	人民币	7.908	83,000,000.00	83,000,000.00

行	28 日	28 日				
中国农业银行广安市广安区支行	2007年6月29日	2014年6月26日	人民币	7.2	50,000,000.00	50,000,000.00
中国农业银行广安市广安区支行	2007年7月31日	2014年6月26日	人民币	7.2	30,000,000.00	30,000,000.00
中国建设银行广安市分行	2009年4月3日	2012年4月2日	人民币	5.76	30,000,000.00	30,000,000.00
中国建设银行广安区支行	2009年4月3日	2012年4月2日	人民币	6.39	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	/	/	/	/	213,000,000.00	213,000,000.00

28、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
小水电代燃料试点工程中央预算内专项资金	9,600,000.00	300,000.00		9,900,000.00	注 1
武胜国债管网改造	5,212,600.00			5,212,600.00	注 2
合计	14,812,600.00	300,000.00		15,112,600.00	/

注 1：根据《广安区发展计划局关于下达 2003 年小水电代燃料试点工程中央预算内专项资金投资计划的通知》（广市计区农经[2004]229 号），广安市广安区发展计划局转拨给本公司之子公司华蓥发电公司广安区月亮坡代燃料试点项目中央预算内专项资金 1,780 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，该工程已经完工，本公司已收到拨款 990 万元。

根据《四川省小水电代燃料工程项目管理办法(试行)》规定“小水电代燃料工程国家投资部分所形成的资产的所有权属于国家，暂定由四川省水利电力产业集团有限责任公司作为国家投资出资人代表负责监管。项目业主依法行使经营权，负责电站的经营管理。”故该拨款仍在专项应付款核算。

注 2：根据四川省发展和改革委员会文件（川发改投资[2009]412 号）《四川省发展和改革委员会关于转下达贫困县及严重缺水县城供水设施建设 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》下拨武胜县管网国债资金 5,212,600.00 元，该国债资金是否需要归还，尚不明确，故暂挂专项应付款。

29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	237,846,073.00						237,846,073.00

30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	100,079,352.65			100,079,352.65
其他资本公积	5,753,368.85			5,753,368.85
合计	105,832,721.50			105,832,721.50

31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,422,717.23			20,422,717.23
合计	20,422,717.23			20,422,717.23

32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	68,943,217.35	/
调整后 年初未分配利润	68,943,217.35	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,827,074.21	/
期末未分配利润	91,770,291.56	/

33、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	316,352,235.60	245,795,848.51
其他业务收入	27,239,048.79	23,079,800.81
营业成本	216,867,895.96	158,878,861.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售水收入	24,260,360.27	17,940,231.62	20,720,524.41	14,394,414.34
售电收入	192,600,729.38	121,606,161.32	153,063,457.50	81,596,016.25
售气收入	59,452,845.67	42,325,761.24	48,078,488.62	34,044,021.16
安装及其他收入	40,038,300.28	20,356,875.20	23,933,377.98	23,027,487.39
合计	316,352,235.60	202,229,029.38	245,795,848.51	153,061,939.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售水收入	24,260,360.27	17,940,231.62	20,720,524.41	14,394,414.34
售电收入	192,600,729.38	121,606,161.32	153,063,457.50	81,596,016.25
售气收入	59,452,845.67	43,325,761.24	48,078,488.62	34,044,021.16
安装及其他收入	40,038,300.28	19,356,875.20	23,933,377.98	23,027,487.39
合计	316,352,235.60	202,229,029.38	245,795,848.51	153,061,939.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广安市	304,195,800.59	191,735,772.05	236,035,188.27	145,533,968.46
南充市	11,788,059.38	10,308,625.01	9,760,660.24	7,527,970.68
云南德宏	368,375.63	184,632.32		
合计	316,352,235.60	202,229,029.38	245,795,848.51	153,061,939.14

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
四川省电力公司	21,472,383.85	5.48
四川科伦药业股份有限公司广安公司	5,764,481.06	1.47
广安华强冶金有限公司	6,522,706.43	1.66
广安市广安区天河金属制品有	3,967,838.81	1.01
广安市华通钢缆有限公司	3,166,063.78	0.81
合计	40,893,473.93	10.43

34、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,179,062.09	891,373.09	向天然气用户收取的一次性入网费、向供水
城市维护建设税	1,284,781.01	983,172.89	按流转税计缴
教育费附加	650,566.65	466,639.09	
地方教育费附加	213,879.25	209,850.71	
合计	4,328,289.00	2,551,035.78	/

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	199,776.00	137,120.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,068,257.99	1,450,507.49
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,061.35	
合计	1,276,095.34	1,587,627.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
邻水县农村信用合作社联合社	560	800.00	现金分红
武胜县农村信用合作社联合社	4,216.00	6,320.00	现金分红
濮阳蔚林化工股份有限公司	195,000.00	130,000.00	现金分红
合计	199,776.00	137,120.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
邻水乡镇燃气有限公司	-14,352.75	303,187.13	当期经营
武胜创新压缩天然气有限公司	229,607.81	162,765.83	当期经营
广安爱众压缩天然气有限责任公司	853,002.93	984,554.53	当期经营
合计	1,068,257.99	1,450,507.49	/

36、资产减值损失：

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	754,195.06	273,584.06
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		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	754,195.06	273,584.06

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		36,559.00
其中：固定资产处置利得		36,559.00
政府补助	794,474.96	
罚款收入		11,143.49
其它	450,702.79	438,040.64
合计	1,245,177.75	485,743.13

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息	110,000.00		
邻水污水处理工程补助	684,474.96		
合计	794,474.96		/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	68,375.58	120,545.81
其中：固定资产处置损失	68,375.58	120,545.81
对外捐赠	61,520.00	
非常损失	5,000.00	918,434.50
其他	681,776.04	3,660,576.04
合计	816,671.62	4,699,556.35

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,658,789.11	3,849,596.88
递延所得税调整	213,656.98	697,528.24
合计	6,872,446.09	4,547,125.12

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0960	0.0960	0.0539	0.0539
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0960	0.0960	0.0539	0.0539
注：每股收益计算过程如下：				
基本每股收益=22827074.21/237,846,073.00				
稀释每股收益=22827074.21/237,846,073.00				

41、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费收入	56,705.06
罚款收入	95,585.65
利息收入	316,103.54
保险公司赔款	8,000.00
履约保证金	718,833.52
电费、气费保证金	270,779.65
代收垃圾处理费	2,469,247.29
代收污水处理费	1,812,996.85
收回管道开挖保证金	78,340.00

租金收入	512,586.53
业务费收入	262,247.80
废旧物资收入	2,050.00
补偿款	436,339.30
三个月以内到期的银行汇票保证金	13,000,000.00
收回投标保证金	687,516.48
暂收转让款	165,000.00
暂收三期农网改造款	3,679,978.01
其他	728,935.68
合计	25,301,245.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
安全经费	198,267.00
办公费	1,123,469.22
修理费	2,255,620.25
差旅费	2,560,154.60
业务招待费	5,291,149.51
邮电费	670,584.82
咨询、审计费	5,585,825.64
广告、宣传费	815,746.00
低值易耗品	326,768.00
报刊费	67,709.44
汽车费用	2,759,076.63
劳务费	746,147.82
水电费	189,622.90
诉讼、赔偿费	347,180.00
银行电汇、支票等手续费	145,350.57
罚款、滞纳金支出	125,451.78
捐款	62,500.00
退保证金	1,809,050.03
归还集团公司欠款	815,062.49
个人借款	7,061,775.84
机物料消耗	94,287.64
房租费	274,295.90
营销费用	497,494.22
支垃圾处理费	3,121,081.98
支污水处理费	2,463,034.40
支会务费	333,981.70
发票费	5,326.00
绿化费	1,560.00
保险费	2,369,355.42
信息披露费	535,146.69
支付三期农网改造款	560.00
表计检定费	41,800.00
岳池银泰公司	2,981,771.65
支农网还贷及扶持基金	1,539,237.20
支质保金	2,239,200.00
董事会经费	226,976.00
支保证金	5,000,000.00
其他	1,822,898.21
合计	56,504,519.55

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
西充扶贫贷款	110,000.00
岳池水务管网改造国债资金	2,000,000.00
邻水污水处理厂政府补贴	900,000.00
合计	3,010,000.00

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

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	26,475,580.34	14,500,587.14
加：资产减值准备	754,195.06	273,584.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,113,047.49	26,651,385.98
无形资产摊销	1,166,832.77	1,042,452.18
长期待摊费用摊销	1,890,479.53	2,254,253.48
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）	68,375.58	61,272.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,285,618.32	19,332,188.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,276,095.34	-1,587,627.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	118,242.22	-424,268.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,607.00	5,915.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,589,005.33	2,190,496.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,913,002.83	-10,005,572.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,908,631.01	-12,717,409.40
其他	13,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	64,008,505.82	41,577,256.82
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	169,532,706.15	110,857,318.75
减：现金的期初余额	124,758,140.68	94,498,464.63
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	44,774,565.47	16,358,854.12

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	169,532,706.15	124,758,140.68
其中：库存现金	499,937.54	319,079.11
可随时用于支付的银行存款	165,032,768.61	124,439,061.57
可随时用于支付的其他货币资金	4,000,000	13,000,000
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	169,532,706.15	124,758,140.68

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川爱众投资控股集团有限公司	有限责任公司	广安市金安大道北段56号	李明平	资产经营、资产管理、对外投资、城市公用基础设施经营	25,600	29.90	29.90	广安市广安区政府	711815505

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
邻水县燃气有限责任公司	有限责任公司	邻水县鼎屏镇胜利街69号	程永川	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气。设计燃气管道及燃气器具的安装维修和管理。零售:建筑建材、日用百货、日用杂品	434	100	100	709133126
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	有限责任公司	邻水县鼎屏镇人民路北段98号	刘银光	生产、供应自来水;安装、维修供水管道	1,000.00	100	100	746921447
四川省武胜爱众燃气有限公司	有限责任公司	武胜县沿口镇振兴路	杨其林	民用、商业及工业用天然气供应、燃气设施、燃气器具、压力容器、日用百货、五金交电、化工建材销售;气体流量计计量检定及维修	1,000.00	100	100	210049611
四川省武胜爱众水务有限责任公司	有限责任公司	武胜县沿口镇汇丰街	彭涛	生产、销售自来水。安装、经营给排水管道、热水器、卫生洁具。批发、零售民用建材、五金交电产	1,000.00	100	100	210001036

				品、化工（不含危险品）、日用杂品（烟花爆竹除外）				
四川华菱爱众发电有限公司	有限责任公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	苟明灿	电力供应，机电设备修校	500	69.24	69.24	728317936
四川西充爱众燃气有限公司	有限责任公司	西充县晋城镇晋城大道四段87号	侯国忠	天然气、CNG 供应、燃气具零售	1,600.00	100	100	786670590
四川省岳池爱众水务有限责任公司	有限责任公司	岳池县九龙镇建设路20号	彭业蜀	生产供应自来水、纯净水；安装、维修、销售给排水管、饮水机、热水器；批发、零售建筑材料、五金、交电、化工（不含危险化学品）、副食品、制水消毒剂；制造、自销给排水管件	1,300.00	100	100	209750013
四川岳池爱众电力有限公司	有限责任公司	岳池县九龙镇新东街1号	毛传平	电力生产、电力供应；35千伏及以下输变电工程和3000千瓦及以下的电站工程勘测设计、安装、调试；销售电器设备、电器仪表、五金、交电、其他食品、副食品、日用杂品、百货、建筑材料；加工水泥制品、铁附件；电器设备；仪器仪表维修、校对	13,000.00	70	70	714440462
四川省广安爱众电力工程有限公司	有限责任公司	广安市广安区渠江北路44号	金晟	电力生产（限分公司经营），电力工程施工与发	2,600.00	70	70	66028891-9

				<p>电机组设备安装,架线和管道工程建筑;水处理系统的安装施工;燃气、热力供应设施的施工;工程勘察设计,工程管理服务(上述经营范围中,国家有禁止性规定的除外,须取得相关资质方可经营的,凭有关合法的资质证书经营);销售高低压电器材料、建筑材料(不含危险化学品)、五金、交电、钢材、管材</p>				
<p>云南省德宏州爱众燃气公司</p>	<p>有限责任公司</p>	<p>德宏州潞西市芒市镇白象路49号</p>	<p>余正军</p>	<p>液化石油气、人工煤气、天然气(含CNG和LNG)、车用CNG天然气、瓦斯气的输入、储存、供应;燃气管道设计、安装和维护,燃气器具销售、安装;气体流量表零售、校验、安装、调试和维护。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)</p>	<p>3,000.00</p>	<p>65</p>	<p>65</p>	<p>67360689-1</p>

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
广安爱众压缩天然气有限责任公司	有限责任公司	广安市	樊英川	压缩天然气供应	13,000,000	50	50	
二、联营企业								
武胜创新压缩天然气有限公司	有限责任公司	武胜县	黎仁周	压缩天然气供应	5,000,000	30	30	
邻水乡镇燃气有限公司	有限责任公司	邻水县	郭元和	天然气供应	2,000,000	20	20	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
广安爱众压缩天然气有限责任公司	2,055,098.37	19,554,524.40	16,958,746.43	12,846,149.63	1,706,005.85
二、联营企业					
武胜创新压缩天然气有限公司	9,735,700.78	3,274,240.70	6,464,460.08	6,299,050.80	765,359.36
邻水乡镇燃气有限公司	15,252,788.81	10,248,864.60	5,003,924.21	2,560,461.85	-71,763.76

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	参股股东	
华益爱众水务有限公司	母公司的控股子公司	
四川岳池银大建筑建材工程有限公司	母公司的全资子公司	
四川广安花园制水有限公司	母公司的全资子公司	
四川广安思源酒店有限责任公司	母公司的控股子公司	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川广安花园制水有限公司	购买商品	采购源水	物价局定价	4,825,164.80	26.81	3,825,189.90	22.50
四川广安花园制水有限公司	销售商品	销售电力	物价局定价	1,774,016.00	0.85	1,350,112.00	1.50
四川广	销售商	销售水	物价局定价	289,828.90	1.18	268,716.90	1.15

安思源酒店有限责任公司	品						
四川广安思源酒店有限责任公司	销售商品	销售天然气	物价局定价	548,338.05	0.89	564,934.90	0.92

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	四九滩船闸及土地	150	2010年1月1日~2010年12月31日

2010年,本公司与母公司四川爱众投资控股集团有限公司签订《租赁协议》,约定本公司租赁母公司位于广安市广安区渠江北路86号四九滩的船闸及与四九滩电站经营有关的土地(证号广北国用(2004)字第1737号,面积为35921.64M²的土地);租赁期间为2010年1月1日到2010年12月31日;租金150万元人民币。

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
四川爱众投资控股集团有限公司	四川省武胜爱众燃气有限责任公司	700,000.00	2009年11月30日~2015年11月30日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	四川省武胜爱众燃气有限责任公司	17,000,000.00	2010年3月21日~2013年3月21日	否

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应收账款	四川广安思源酒店有限责任公司	829,306.38		829,306.38	
预付账款	四川广安花园制水有限公司	1,520,047.38		1,553,096.18	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中:计提减值金额	金额	其中:计提减值金额
应付账款	四川岳池银大建筑建材工程有限公司	394,100.79		394,100.79	
其他应付款	爱众集团公司	1,228,498.34		3,045,377.07	
其他应付款	银泰投资公司	5,422,930.61		8,239,089.62	

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

中国证券监督管理委员会发行审核委员会于 2010 年 7 月 26 日召开的第 114 次会议对公司非公开发行 A 股股票申请事项进行审核。根据会议审核结果,公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得有条件通过。待公司收到中国证券监督管理委员会正式文件后将另行公告。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	3,024,104.62	27.63	332,058.77	21.45	1,991,017.33	22.12	99,550.76	6.86
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,053,732.46	9.63	1,053,732.46	68.05	1,053,732.46	11.71	1,053,732.46	72.62
其他不重大应收账款	6,868,871.67	62.75	162,589.94	10.50	5,956,195.18	66.17	297,809.76	20.52
合计	10,946,708.75	/	1,548,381.17	/	9,000,944.97	/	1,451,092.98	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广安市俊林铁厂	222,769.25	222,769.25	100	停业,多次催收未还
广安会展中心	165,746.80	165,746.80	100	供区调整,多次催收未还
广安华通钢缆厂	100,000.00	100,000.00	100	经营困难,多次催收未还
广安市市稽征处	78,178.51	78,178.51	100	机构调整,催收未还
广安世纪大饭店	70,026.33	70,026.33	100	更换业务,催收未还
广安世纪大饭店	67,101.43	67,101.43	100	更换业务,催收未还
广安电力物业管理公司	65,467.00	65,467.00	100	该公司已被合并改制,催收未还
浓洄镇开发区集资房	32,893.00	32,893.00	100	经营困难
广安金鑫铸造厂	22,567.29	22,567.29	100	停业,多次催收未还
广安虎城砖厂	10,018.25	10,018.25	100	停业,多次催收未还
其他零星用户	218,964.60	218,964.60	100	无法找到用户等原因
合计	1,053,732.46	1,053,732.46	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	8,168,546.56	74.62	408,427.22	7,047,288.69	78.29	352,364.32

1 至 2 年	1,691,246.19	15.45	84,562.31	866,740.28	9.63	43,337.02
2 至 3 年	18,531.87	0.17	11,646.00	11,646.00	0.13	11,646.00
3 至 4 年	68,027.88	0.62	57,114.61	88,638.97	0.98	57,114.61
4 至 5 年	114,039.49	1.04	123,993.01	123,993.01	1.38	123,993.01
5 年以上	886,316.76	8.10	862,638.02	862,638.02	9.59	862,638.02
合计	10,946,708.75	100	1,548,381.17	9,000,944.97	100	1,451,092.98

- (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	50,443,554.43	85.78	2,446,694.43	79.31	40,336,302.94	83.65	2,016,815.15	78.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	152,304.10	0.26	273,990.03	8.88	152,304.10	0.32	152,304.10	5.96
其他不重大的其他应收款	8,211,186.50	13.96	364,356.68	11.81	7,732,875.30	16.04	386,643.76	15.13
合计	58,807,045.03	/	3,085,041.14	/	48,221,482.34	/	2,555,763.01	/

- (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广安市城南管委会	5,000.00	5,000.00	100	多年催收未还
广安市管委会	22,400.00	22,400.00	100	多年催收未还
广安区城市监察大队	10,000.00	10,000.00	100	多年催收未还
其他零星欠款	114,904.10	114,904.10	100	多年催收未还
合计	152,304.10	152,304.10	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	45,462,271.10	77.30	2,316,726.34	34,909,747.81	72.40	1,811,945.39
1 至 2 年	10,743,155.54	18.27	555,256.53	10,744,908.84	22.28	517,702.30
2 至 3 年	846,513.52	1.44	12,685.47	811,720.82	1.68	25,742.52
3 至 4 年	921,767.43	1.57	43,542.29	950,892.11	1.97	43,542.29
4 至 5 年	198,516.86	0.34	6,620.90	187,837.95	0.39	6,620.90
5 年以上	634,820.58	1.08	150,209.61	616,374.81	1.28	150,209.61
合计	58,807,045.03	100	3,085,041.14	48,221,482.34	100	2,555,763.01

- (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
邻水燃气公司	23,300,000.00	9,959,779.82		9,959,779.82			100	100
邻水水务公司	20,960,000.00	10,307,944.13		10,307,944.13			100	100
武胜天然气公司	8,150,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
武胜水务公司	27,217,700.00	10,999,151.20		10,999,151.20			100	100
华菱发电公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			69.24	69.24
西充燃气公司	25,894,947.91	25,894,947.91		25,894,947.91			100	100
岳池水务公司	17,110,500.00	17,110,500.00		17,110,500.00			100	100
岳池电力公司	88,230,608.38	88,230,608.38		88,230,608.38			70	70
爱众工程公司	18,200,000.00	18,200,000.00		18,200,000.00			70	70
德宏爱众燃气	19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00			65	65
华菱爱众水务有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00			10	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	7,346,352.45	499,231.46	7,845,583.91			353,771.47	50	50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	164,118,964.88	123,553,012.62
其他业务收入	1,890,472.14	157,043.19
营业成本	105,077,254.16	66,960,135.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售水收入	9,285,176.87	9,245,775.99	8,119,594.78	7,762,111.43
售电收入	100,379,726.71	62,791,925.60	75,486,434.56	29,671,648.65
售气收入	27,010,762.04	18,344,001.55	20,192,212.45	15,313,948.47
安装及其他收入	27,443,299.26	14,499,856.95	19,754,770.83	8,568,707.30
合计	164,118,964.88	104,881,560.09	123,553,012.62	61,316,415.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售水收入	9,285,176.87	9,245,775.99	8,119,594.78	7,762,111.43
售电收入	100,379,726.71	62,791,925.60	75,486,434.56	29,671,648.65
售气收入	27,010,762.04	18,344,001.55	20,192,212.45	15,313,948.47
安装及其他收入	27,443,299.26	14,499,856.95	19,754,770.83	8,568,707.30
合计	164,118,964.88	104,881,560.09	123,553,012.62	61,316,415.85

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
广安华强冶金有限公司	6,522,706.43	3.44
广安市广安区天河金属制品有	3,967,838.81	2.09
广安市华通钢缆有限公司	3,166,063.78	1.67
广安市渝生钢绳有限公司	2,230,149.32	1.18
广安市华威纸业业有限公司	2,012,016.91	1.06
合计	17,898,775.25	9.44

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,198,367.15	18,224,101.37
权益法核算的长期股权投资收益	853,002.93	984,554.53
合计	16,051,370.08	19,208,655.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
岳池电力公司	10,010,000.00	13,288,800.00	现金分红
岳池水务公司	2,188,367.15	1,256,651.37	现金分红
西充燃气公司	3,000,000.00	3,000,000.00	现金分红
华菱发电公司		678,650.00	现金分红
合计	15,198,367.15	18,224,101.37	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广安爱众压缩天然气有限责任公司	853,002.93	984,554.53	本期净利润比上期减少
合计	853,002.93	984,554.53	/

6、现金流量表补充资料：

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	21,268,680.49	25,659,609.45
加：资产减值准备	626,566.32	361,926.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,659,301.60	12,892,248.92
无形资产摊销	516,538.38	560,626.74
长期待摊费用摊销	990,863.60	1,085,049.89
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）		120,545.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,429,614.61	11,596,917.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,051,370.08	-19,208,655.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-93,984.95	18,824.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,915.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	117,507.09	1,857,129.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,108,905.96	-19,905,825.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,492,720.22	931,684.83
其他	13,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	43,847,531.32	15,975,999.54
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	121,977,890.72	44,413,615.40
减：现金的期初余额	64,121,284.43	21,790,223.63
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	57,856,606.29	22,623,391.77

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	68,375.58
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）	794,474.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-434,344.41
所得税影响额	-120,611.81
少数股东权益影响额（税后）	51,384.69
合计	359,279.01

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.096	0.096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51	0.09446	0.09417

八、备查文件目录

- 1、1、载有法定代表人、会计负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件；
- 2、2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：罗庆红

四川广安爱众股份有限公司

2010 年 8 月 26 日