

**四川广安爱众股份有限公司**

**600979**

**2011 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.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、 董事会报告 .....	9
六、 重要事项 .....	11
七、 财务会计报告 .....	18
八、 备查文件目录 .....	103

## 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
邱煜功	董事	工作原因	余正军
李光金	独立董事	工作原因	谭焕珠

(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	谭健

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）谭健声明：保证本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	3,192,707,191.10	3,104,963,209.32	2.83
所有者权益(或股东权益)	876,496,253.70	868,565,827.06	0.91
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.4783	2.9299	-49.54
	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	15,591,519.14	32,919,520.30	-52.64
利润总额	18,478,318.70	33,348,026.43	-44.59
归属于上市公司股东的净利润	13,857,757.15	22,827,074.21	-39.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,099,235.38	22,467,795.20	-46.15
基本每股收益(元)	0.0234	0.0960	-75.63
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0204	0.0945	-78.41
稀释每股收益(元)	0.0234	0.0960	-75.63
加权平均净资产收益率	1.59	2.56	减少 0.97 个百分点

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	102,935,803.71	64,008,505.82	60.82
每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	0.1736	0.2159	-19.59

## 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	1,066,142.87
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）	1,211,489.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	609,167.19
所得税影响额	-721,699.89
少数股东权益影响额（税后）	-406,577.90
合计	1,758,521.77

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	58,600,000	19.77		5,860,000	52,740,000		58,600,000	117,200,000	19.77
1、国家持股									
2、国有法人持股	44,600,000	15.05		4,460,000	40,140,000		44,600,000	89,200,000	15.05
3、其他内资持股	14,000,000	4.72		1,400,000	12,600,000		14,000,000	28,000,000	4.72
其中：境内非国有法人持股	7,000,000	2.36		700,000	6,300,000		7,000,000	14,000,000	2.36
境内自然人持股	7,000,000	2.36		700,000	6,300,000		7,000,000	14,000,000	2.36
4、外资持股									
其中：境									

外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	237,846,073	80.23		23,784,607.3	214,061,465.7		237,846,073	475,692,146	80.23
1、人民币普通股	237,846,073	80.23		23,784,607.3	214,061,465.7		237,846,073	475,692,146	80.23
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	296,446,073	100		29,644,607.3	266,801,465.7		296,446,073	592,892,146	100

#### 股份变动的批准情况

2011 年 4 月 1 日，公司召开 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，大会同意利润分配及资本公积金转增股本方案：（一）以 2010 年 12 月 31 日总股本 296,446,073 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股派现金 0.2 元（含税），（二）以 2010 年 12 月 31 日的总股本 296,446,073 股为基数，向全体股东每 10 股转增 9 股。

2011 年 4 月 21 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站公告了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公告了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施安排：1、股权登记日：2011 年 4 月 26 日，2、除权（除息）日：2011 年 4 月 27 日，3、新增无限售条件流通股上市流通日：2011 年 4 月 28 日，4、现金红利发放日：2011 年 5 月 3 日。

#### 股份变动的过户情况

公司 2010 年度送转股已于 2011 年 4 月 27 日由中国证券登记结算公司上海分公司根据股权登记日 2011 年 4 月 26 日登记在册的全体股东持股数，按照每 10 股送 1 股转增 9 股的送转股比例直接记入公司股东账户。

#### 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

本次实施送股方案后，公司总股本变为 592,892,146 股。本次送股后将摊薄每股收益、每股净资产。

#### (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				50,922 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	23.99	142,228,530	71,114,265	0	质押 50,000,000
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	8.30	49,200,000	24,600,000	49,200,000	质押 24,600,000
四川省电力开发公司	国有法人	4.66	27,620,910	13,810,455	0	无
华宝信托有限责任公司	国有法人	4.39	26,000,000	13,000,000	26,000,000	无
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	国有法人	2.62	15,551,660	7,775,830	0	质押 7,760,000
山西信托有限责任公司	国有法人	2.36	14,000,000	7,000,000	14,000,000	无
王中琼	境内自然人	2.36	14,000,000	6,966,700	14,000,000	质押 14,000,000
重庆国际信托有限公司一润丰柒号证券投资集合资金信托计划	未知	1.76	10,420,000	2,251,279	0	无
龚亮	境内自	1.69	10,040,651	4,638,661	0	无

	然人					
彭程	境内自然人	1.03	6,084,552	899,645	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
四川爱众投资控股集团有限公司		142,228,530		人民币普通股 142,228,530		
四川省电力开发公司		27,620,910		人民币普通股 27,620,910		
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司		15,551,660		人民币普通股 15,551,660		
重庆国际信托有限公司—润丰柒号证券投资集合资金信托计划		10,420,000		人民币普通股 10,420,000		
龚亮		10,040,651		人民币普通股 10,040,651		
彭程		6,084,552		人民币普通股 6,084,552		
丘远平		4,479,556		人民币普通股 4,479,556		
徐澍地		4,166,500		人民币普通股 4,166,500		
昆仑信托有限责任公司—慧普永信一号		3,714,300		人民币普通股 3,714,300		
李亮		3,293,318		人民币普通股 3,293,318		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司第一大股东四川爱众投资控股集团有限公司与其他九名无限售条件股东不存在关联关系或一致行动。</p> <p>2、未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

四川省岳池银泰投资(控股)有限公司已于 2011 年 7 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记解除手续，解除其以持有的本公司无限售流通股 7,760,000 股为质押物向包商银行股份有限公司成都分行贷款的质押手续。

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省水电投资经营集团有限公司	49,200,000	2011 年 9 月 17 日	49,200,000	参与公司 2010 年非公开发行，所认购股份自上市之日锁定一年
2	华宝信托有限责任公司	26,000,000	2011 年 9 月 17 日	26,000,000	参与公司 2010 年非公开发行，所认购股

					份自上市之日锁定一年
3	山西信托有限责任公司	14,000,000	2011年9月17日	14,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
4	王中琼	14,000,000	2011年9月17日	14,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
5	泰康人寿保险股份有限公司—投连—进取—019L—TL002沪	6,000,000	2011年9月17日	6,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
6	泰康人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—019L—FH001沪	5,000,000	2011年9月17日	5,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
7	泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002沪	2,000,000	2011年9月17日	2,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
8	泰康人寿保险股份有限公司—投连—一个险投连	1,000,000	2011年9月17日	1,000,000	参与公司2010年非公开发行,所认购股份自上市之日锁定一年
上述股东关联关系或一致行动人的说明			未知有限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司股东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

2011年4月1日,公司召开的2010年度股东大会,增选王之钧先生为第三届董事会独立董事,增选段兴普先生为公司第三届董事会董事;增选杨晓玲女士为第三届监事会监事,增补杜全虎先生为第三届监事会监事(职工监事)。

2011年6月10日,公司董事会收到董事李明平先生的书面辞职报告,李明平先生因个

人原因辞去公司董事职务及董事会战略委员会委员职务。详见 2011 年 6 月 14 日在中国证券报、上海证券报，证券日报及上海证券交易所网站的《四川广安爱众股份有限公司董事辞职公告》（临 2011-013）。

## 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”的战略愿景，按照年初制定的“科学发展、管理提升、实力增强、和谐共赢”的工作目标，突出抓好“发展、管理变革、技术创新”三项重点工作，公司治理进一步完善，管控能力持续提升，生产经营形势稳定。一是公司对外扩张战略稳健实施，项目储备力度加大。二是积极稳妥实施机构变革和管理优化、内控建设试点，发展基础得到夯实。三是在国家实施稳健货币政策，不断收缩银根的情况下，公司积极推进短期融资券的注册发行工作，并注重巩固与银行等金融机构的良好合作关系，同时强化公司内部资金集中调度使用，降低财务风险。四是努力做好人才规划、引进培养和使用工作，梯队人才队伍逐步建立。五是切实抓好增供扩销、电力迎峰度夏、专项工程建设，生产安全管理水平和客户服务质量进一步提升，风险识别和防范能力逐步强化。

1-6 月份，公司完成发电量 2.47 亿 KWH，同比增长 24.74%；（剔除云南红石岩水电开发有限公司（以下简称“红石岩”）发电量，同比下降 23.23%），售电量 5.12 亿 KWH，同比增长 30.95%（剔除红石岩售电量，同比增加 6.91%）；售气量 4,796 万立方米，同比增长 18.98%；售水量 1,320 万吨，同比增长 11.02%。实现营业收入 4.37 亿元，同比增长 27.03%，实现归属于母公司所有者的净利润 1,385.78 万元，同比下降 39.29%。这主要系以下原因所致：1、本报告期合并范围增加红石岩，而红石岩在本报告期由于季节性原因利润为亏损。2、渠江流域内的电站由于本报告期干旱致来水偏少，使得发电量减少，导致电力业务毛利率较同期下降。

### (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	28,131,982.74	20,868,094.26	25.82	15.96	16.32	减少 0.23 个百分点
售电收入	234,304,729.41	164,045,850.78	29.99	21.65	34.90	减少 6.87 个百分点
售气收入	87,093,437.63	64,939,711.17	25.44	46.49	49.89	减少 1.69 个百分点
安装及其他收入	58,585,843.22	36,458,579.06	37.77	46.32	88.35	减少 13.89 个百分点
分产品						
自来水	28,131,982.74	20,868,094.26	25.82	15.96	16.32	减少 0.23 个百

						分点
电力	234,304,729.41	164,045,850.78	29.99	21.65	34.90	减少 6.87 个百分点
天然气	87,093,437.63	64,939,711.17	25.44	46.49	49.89	减少 1.69 个百分点
安装及其它	58,585,843.22	36,458,579.06	37.77	46.32	88.35	减少 13.89 个百分点

## 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	362,823,671.47	19.27
南充市西充县	26,671,049.72	126.25
云南省德宏州	760,635.90	106.48
云南省鲁甸县	17,860,635.91	

## (三) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	379,672,000	30,180,599.47	48,770,021.27	331,000,955.43	
合计	/	379,672,000	30,180,599.47	48,770,021.27	331,000,955.43	/

## 2、 承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
泗耳河一级、三级电站建设	否	330,000,000.00	330,000,000.00	是			0			
云南	否	50,000,000.00	49,770,976.70	是			0			

德宏州泸西市、瑞丽市城市天然气管道（一期）建设										
合计	/	380,000,000.00	379,770,976.70	/	/		/	/	/	/

### 3、非募集资金项目情况

单位: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	914.30	正在进行	
广安自来水城网改造	269.53	部分完工	
广安农网完善工程	772.98	正在进行	
高桥-圆门 110KV 输变电工程	686.39	正在进行	
广安城区 10KV 线路及前锋工业园区改造工程	1,224.74	正在进行	
合计	3,867.94	/	/

## 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，依照规范运作、稳健经营的治理理念，不断完善公司治理结构，规范股东大会和董事会、监事会运作，强化公司董事、监事、高管人员忠诚勤勉的履职意识。公司加强了董事、监事及高级管理人员的学习培训工作，提高董事、监事及高级管理人员规范行使职权的能力。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司治理的主要方面如下：

#### 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、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东进行的关联交易公平合理。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上互相独立，各自独立核算、独立承担责任和

风险，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，确保公司的重大决策能按照规范的程序做出。公司未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了相关条款。

### 3、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，公司董事会组成科学，职责清晰，制度健全。董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。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，并形成一致意见后再报董事会会议审议。公司董事能认真履行职责，按《公司章程》和《董事会议事规则》等要求认真负责地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。

### 4、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。

### 5、关于控股子公司管理

公司对控股子公司的管理采取战略管控的模式，先后制订了《控股子公司管理办法》、《子公司经营层年薪及综合绩效考核管理办法》、《重大事项报告制度》。通过上述制度的建立，结合人力预算、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，加强对控股子公司的管理，公司能及时、准确、完整地掌握异地子公司的重大事项和日常生产经营管理信息。

### 6、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立了完整、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，有效地调动管理者的积极性和工作热情，更好地促进公司持续稳定发展。

### 7、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，指定上海证券交易所网站、公司网站为公司信息披露的网站。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》，有效地保障了中小股东知情权，充分维护投资者利益，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息。

### 8、关于投资者关系工作

公司制订了《重大事项报告制度》、《信息披露事务管理制度》，有效保证了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，进一步改善了公司的投资者关系管理工作。

### 9、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》。通过上述治理整改活动的开展，公司已经在 2008 年度上市公司专项治理活动中

的全部整改事项。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。公司将牢固树立依法运作的观念，积极根据有关规定及时更新完善内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断增强和提高规范治理的意识和能力，加强科学决策与内部控制，不断提高公司规范运作和法人治理水平，切实保证公司治理结构更加规范、完整，促进公司的平稳健康发展。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 4 月 21 日，公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站公告了《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，公告了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施安排：1、股权登记日：2011 年 4 月 26 日，2、除权（除息）日：2011 年 4 月 27 日，3、新增无限售条件流通股份上市流通日：2011 年 4 月 28 日，4、现金红利发放日：2011 年 5 月 3 日。

报告期内，公司已完成利润分配及资本公积金转增股本，并于 2011 年 5 月 25 日完成工商变更登记。

#### (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。

报告期内，实施了“以 2010 年 12 月 31 日总股本 296,446,073 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股派现金 0.2 元（含税）”的利润分配方案。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (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	
鲁甸县农村信用合作社联合社	20,000						长期股权投资	
合计	120,000		/				/	/

## (七) 资产交易事项

## 1、 吸收合并情况

本报告期内，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	源 水 采购	政 府 定价		11,152,170.25	28.7			
四川思 源大酒 店有限 责任公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商品	自 来 水售	政 府 定价		666,356.81	1.26			
四川思 源大酒 店有限 责任公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商品	天 然 气售	政 府 定价		826,560.18	0.9			
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	电 力 销售	政 府 定价		3,766,067.92	0.78			
四川广 安爱众 环保有 限公司	母公 司的 全资 子公 司	销 售 商品	电 力 销售	政 府 定价		144,304.55	0.03			
合计				/	/	16,555,459.71	31.67	/	/	/

## 2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
四川爱众投资控股集团有限公司	母公司				1,236,998.34
四川省岳池银泰投资（控股）有限公司	参股股东				8,239,089.62
四川省水电投资经营集团有限公司	参股股东			4,240,000.00	77,400,000.00
广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营公司				4,000,000.00
广安银大建筑工程有限公司	母公司的控股子公司				94,100.79
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	2,000,000.00	15,580,766.18		
四川省岳池爱众水务有限责任公司	全资子公司			-6,100,000.00	13,405,402.69
四川西充爱众燃气有限公司	全资子公司			3,000,000.00	11,421,717.73
四川省武胜爱众燃气有限公司	全资子公司			15,000,000.00	7,132,506.12
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	全资子公司	-600,000.00	11,537,347.24		
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司			-500,000.00	2,675,844.55
云南省德宏州爱众燃气公司	控股子公司			-10,000,000.00	11,849,255.06
云南红石岩水电开发有限公司	控股子公司	63,000,000.00	146,233,339.09		
合计		64,400,000.00	173,351,452.51	5,640,000.00	137,454,914.90

## (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

本报告期内，公司无托管情况。

(2) 承包情况

本报告期内，公司无承包情况。

(3) 租赁情况

本报告期内，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	1,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,000
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)	1,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	1.14

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司 2010 年非公开发行股票实施方案中,所有获得认购的投资者承诺其所认购公司股票自愿锁定一年,锁定期限均为自 2010 年 9 月 17 日起,至 2011 年 9 月 17 日止。	按要求履行。

(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

本报告期内,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十八次会议决议公告	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版 证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司 2009 年年度报告摘要	中国证券报 B006 上海证券报第 21 版 证券日报 C2	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司 2010 年日常关联交易情况及 2011 年日常关联交易预案公告	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版 证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司关于为控股子公司星辰水电、红石岩公司贷款提供担保的公告	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版 证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 B007 上海证券报第 21 版 证券日报 C3	2011 年 3 月 12 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份	中国证券报 A31 上海	2011 年 3 月 24	上海证券交易所网站

有限公司第三届董事会第十九次会议决议公告	证券报 B48 证券日报 C4	日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司 2010 年年度股东大会会议决议公告	中国证券报 B002 上海证券报 78 证券日报 E3	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司第三届董事会第二十次会议决议公告	中国证券报 B007 上海证券报 B22 证券日报 B3	2011 年 4 月 14 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本实施公告	中国证券报 B143 上海证券报 B132 证券日报 E28	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司第三届董事会第二十一会议决议公告	中国证券报 B021 上海证券报 B88 证券日报 E8	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司一季度报告正文	中国证券报 B021 上海证券报 B88 证券日报 E8	2011 年 4 月 26 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会的公告	中国证券报 B002 上海证券报 26 证券日报	2011 年 6 月 7 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司董事辞职公告	中国证券报 B024 上海证券报 B33 证券日报 E6	2011 年 6 月 14 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司第三届董事会第二十二会议决议公告	中国证券报 B009 上海证券报 B15 证券日报 C3	2011 年 6 月 16 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
四川广安爱众股份有限公司关于为控股子公司红石岩贷款提供担保的公告	中国证券报 B009 上海证券报 B15 证券日报 C3	2011 年 6 月 16 日	上海证券交易网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告

### (一) 财务报表

## 合并资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		517,317,285.49	535,641,424.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,821,067.20	4,597,544.46
应收账款		34,798,197.99	30,329,009.28
预付款项		50,871,445.58	35,886,973.26
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		36,964,805.14	38,922,402.56
买入返售金融资产			
存货		38,937,409.50	25,229,118.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		685,710,210.90	670,606,472.48
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,804,577.43	16,166,643.70
投资性房地产			
固定资产		1,757,272,225.87	1,789,970,611.68
在建工程		604,148,750.65	516,150,890.45
工程物资		12,584,309.23	4,174,398.45
固定资产清理			243,842.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,981,580.79	66,260,080.78
开发支出			
商誉		13,328,421.30	13,328,421.30

长期待摊费用		25,296,541.30	22,761,409.63
递延所得税资产		7,580,573.63	5,300,438.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,506,996,980.20	2,434,356,736.84
资产总计		3,192,707,191.10	3,104,963,209.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		399,400,000.00	313,630,000.00
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			13,000,000.00
应付账款		62,293,486.69	113,077,828.73
预收款项		76,002,962.41	46,342,480.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,213,456.18	18,132,523.21
应交税费		8,233,647.70	15,722,387.88
应付利息		5,962,527.01	5,645,283.07
应付股利			
其他应付款		134,139,801.02	146,711,533.71
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		10,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债		13,882,184.75	14,508,413.04
流动负债合计		723,128,065.76	721,770,450.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,053,394,531.17	972,394,531.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		76,209,091.00	74,069,091.00
预计负债		203,452.32	203,452.32
递延所得税负债		70,459,999.25	70,455,449.86
其他非流动负债		117,361,647.97	114,927,936.06
非流动负债合计		1,317,628,721.71	1,232,050,460.41
负债合计		2,040,756,787.47	1,953,820,910.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		592,892,146.00	296,446,073.00

资本公积		159,840,474.22	426,641,940.22
减：库存股			
专项储备		587,022.46	585,431.51
盈余公积		22,551,291.69	22,551,291.69
一般风险准备			
未分配利润		100,625,319.33	122,341,090.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		876,496,253.70	868,565,827.06
少数股东权益		275,454,149.93	282,576,471.68
所有者权益合计		1,151,950,403.63	1,151,142,298.74
负债和所有者权益 总计		3,192,707,191.10	3,104,963,209.32

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：谭健

## 母公司资产负债表

2011 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		94,301,298.92	97,194,096.02
交易性金融资产			
应收票据		6,821,067.20	4,597,544.46
应收账款		9,888,613.76	7,788,666.16
预付款项		11,573,674.26	13,315,759.71
应收利息			
应收股利		16,547,721.27	
其他应收款		184,188,471.95	143,835,315.10
存货		9,522,752.78	8,553,380.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		332,843,600.14	275,284,762.06
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		717,660,032.18	714,416,104.04
投资性房地产			
固定资产		501,932,818.63	506,907,000.60
在建工程		61,451,458.94	30,858,443.55
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		14,647,736.56	14,945,301.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,720,530.61	17,308,641.21
递延所得税资产		2,900,179.27	1,404,951.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,315,312,756.19	1,285,840,442.08
资产总计		1,648,156,356.33	1,561,125,204.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		289,000,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			13,000,000.00
应付账款		23,351,120.33	16,573,419.41
预收款项		25,930,336.39	16,762,470.63
应付职工薪酬		6,719,317.85	10,241,339.78
应交税费		-5,461,610.31	-1,599,804.66
应付利息		1,860,716.94	1,543,473.00
应付股利			
其他应付款		114,882,951.01	137,596,733.59
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			5,477,101.48
流动负债合计		456,282,832.21	418,594,733.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		319,070,000.00	285,070,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		33,909,091.00	33,909,091.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		33,694,082.46	30,169,756.70
非流动负债合计		386,673,173.46	349,148,847.70
负债合计		842,956,005.67	767,743,580.93
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		592,892,146.00	296,446,073.00
资本公积		149,240,661.02	416,042,127.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,646,230.21	20,646,230.21
一般风险准备			
未分配利润		42,421,313.43	60,247,192.98
所有者权益(或股东权益) 合计		805,200,350.66	793,381,623.21
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,648,156,356.33	1,561,125,204.14

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：谭健

**合并利润表**  
2011 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		436,866,760.22	343,591,284.39
其中：营业收入		436,866,760.22	343,591,284.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		422,192,965.20	311,947,859.43
其中：营业成本		301,692,173.25	216,867,895.96
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		5,316,941.49	4,328,289.00
销售费用		23,393,059.33	21,560,283.10
管理费用		57,260,255.76	51,151,577.99
财务费用		34,398,348.47	17,285,618.32
资产减值损失		132,186.90	754,195.06
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）		917,724.12	1,276,095.34
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）		15,591,519.14	32,919,520.30
加：营业外收入		4,234,980.46	1,245,177.75
减：营业外支出		1,348,180.90	816,671.62
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,478,318.70	33,348,026.43
减：所得税费用		8,185,140.80	6,872,446.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,293,177.90	26,475,580.34
归属于母公司所有者的净利润		13,857,757.15	22,827,074.21
少数股东损益		-3,564,579.25	3,648,506.13
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0234	0.0960

(二) 稀释每股收益		0.0234	0.0960
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,293,177.90	26,475,580.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,857,757.15	22,827,074.21
归属于少数股东的综合收益总额		-3,564,579.25	3,648,506.13

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：谭健

**母公司利润表**  
2011 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		199,798,671.12	166,009,437.02
减：营业成本		141,879,549.78	105,077,254.16
营业税金及附加		2,468,590.32	1,941,703.57
销售费用		15,200,849.55	13,535,847.98
管理费用		28,603,049.58	26,599,870.20
财务费用		17,662,399.64	11,429,614.61
资产减值损失		2,234,373.92	626,566.32
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）		24,700,866.73	16,051,370.08
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）		16,450,725.06	22,849,950.26
加：营业外收入		1,003,566.57	324,653.50
减：营业外支出		1,201,870.51	402,697.99
其中：非流动资产处置损失		1,272.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,252,421.12	22,771,905.77
减：所得税费用		-1,495,227.79	1,503,225.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,747,648.91	21,268,680.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		17,747,648.91	21,268,680.49

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：谭健

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		514,685,087.27	398,729,342.55
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		391,489.50	
收到其他与经营活动有关的现金		87,042,484.96	25,301,245.36
经营活动现金流入小计		602,119,061.73	424,030,587.91
购买商品、接受劳务支付的现金		295,672,052.42	212,037,468.16
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		66,449,149.29	54,918,340.58
支付的各项税费		47,993,342.23	36,561,753.80
支付其他与经营活动有关的现金		89,068,714.08	56,504,519.55
经营活动现金流出小计		499,183,258.02	360,022,082.09
经营活动产生的现金流量净额		102,935,803.71	64,008,505.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		20,000.00	23,630.00
取得投资收益收到的现金		5,400.00	791,216.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,751,200.00	45,000.00
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		662,905.59	
投资活动现金流入小计		2,439,505.59	859,846.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,746,350.64	35,499,619.65
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		133,746,350.64	36,499,619.65
投资活动产生的现金流量净额		-131,306,845.05	-35,639,773.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		417,300,000.00	227,230,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		1,840,000.00	3,010,000.00
筹资活动现金流入小计		419,140,000.00	230,240,000.00
偿还债务支付的现金		310,499,907.58	194,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,305,937.66	19,284,167.33
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		41,104,479.81	
筹资活动现金流出小计		408,910,325.05	213,834,167.33
筹资活动产生的现金流量净额		10,229,674.95	16,405,832.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,141,366.39	44,774,565.47
加：期初现金及现金等价物余额		535,458,221.71	124,758,140.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		517,316,855.32	169,532,706.15

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：谭健

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,004,370.79	172,221,136.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,513,909.23	34,732,589.37
经营活动现金流入小计		244,518,280.02	206,953,725.96
购买商品、接受劳务支付的现金		120,574,605.51	84,811,881.01
支付给职工以及为职工支付的现金		32,355,795.27	29,009,166.74
支付的各项税费		18,208,024.67	14,204,636.93
支付其他与经营活动有关的现金		109,492,737.91	35,080,509.96
经营活动现金流出小计		280,631,163.36	163,106,194.64
经营活动产生的现金流量净额		-36,112,883.34	43,847,531.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		7,353,752.31	13,512,313.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		188,620.65	
投资活动现金流入小计		7,542,372.96	13,512,313.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,146,876.62	21,040,148.77
投资支付的现金		10,085,599.53	1,000,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		45,232,476.15	22,040,148.77
投资活动产生的现金流量净额		-37,690,103.19	-8,527,835.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		299,000,000.00	201,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		299,000,000.00	201,000,000.00
偿还债务支付的现金		209,000,000.00	168,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,793,364.50	10,363,089.88
支付其他与筹资活动有关的现金		296,446.07	
筹资活动现金流出小计		228,089,810.57	178,463,089.88
筹资活动产生的现金流量净额		70,910,189.43	22,536,910.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,892,797.10	57,856,606.29
加：期初现金及现金等价物余额		97,194,096.02	64,121,284.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,301,298.92	121,977,890.72

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：谭健

## 合并所有者权益变动表

2011 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	296,446,073.00	426,641,940.22		585,431.51	22,551,291.69		122,341,090.64		282,576,471.68	1,151,142,298.74
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	296,446,073.00	426,641,940.22		585,431.51	22,551,291.69		122,341,090.64		282,576,471.68	1,151,142,298.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	296,446,073.00	-266,801,466.00		1,590.95			-21,715,771.31		-7,122,321.75	808,104.89
(一)净利润							13,857,757.15		-3,564,579.25	10,293,177.90
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,857,757.15		-3,564,579.25	10,293,177.90
(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	29,644,607.00						-35,573,528.46		-3,557,742.50	-9,486,663.96
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						-5,928,921.46		-3,557,742.50	-9,486,663.96
4. 其他	29,644,607.00					-29,644,607.00			
(五)所有者权益内部结转	266,801,466.00	-266,801,466.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	266,801,466.00	-266,801,466.00							
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				1,590.95					1,590.95
1. 本期提取				243,840.95					243,840.95
2. 本期使用				242,250.00					242,250.00
(七)其他									
四、本期期末余额	592,892,146.00	159,840,474.22		587,022.46	22,551,291.69	100,625,319.33		275,454,149.93	1,151,950,403.63

单位:元 币种:人民币

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

额										
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									-4,290,000.00	-4,290,000.00
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				-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
（七）其他										
四、本期期末余额	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

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：谭健

## 母公司所有者权益变动表

2011 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	296,446,073.00	416,042,127.02			20,646,230.21		60,247,192.98	793,381,623.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	296,446,073.00	416,042,127.02			20,646,230.21		60,247,192.98	793,381,623.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	296,446,073.00	-266,801,466.00					-17,825,879.55	11,818,727.45
(一)净利润							17,747,648.91	17,747,648.91
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,747,648.91	17,747,648.91
(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	29,644,607.00						-35,573,528.46	-5,928,921.46
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							-5,928,921.46	-5,928,921.46
4.其他	29,644,607.00						-29,644,607.00	

(五)所有者 权益内部结 转	266,801,466.00	-266,801,466.00						
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	266,801,466.00	-266,801,466.00						
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	592,892,146.00	149,240,661.02			20,646,230.21		42,421,313.43	805,200,350.66

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			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								
(七)其他								
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

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：谭健

## (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。

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可【2010】1156 号)核准,公司于 2010 年 9 月非公开发行人民币普通股(A 股) 5,860 万股,每股面值 1 元,发行价格 6.72 元,扣除发行费用后募集资金净额 379,672,000.00 元。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验,并出具中瑞岳华验字(2010)第 233 号《验资报告》,增资完成后公司注册资本增加至 296,446,073.00 元。

根据第三届董事会第十次会议决议及 2010 年第一次临时股东大会会议决议,公司 2010 年以募集资金分别向四川星辰水电投资有限公司(以下简称"星辰水电公司")、云南省德宏州爱众燃气公司(以下简称:"德宏燃气公司")增资 33,000 万元、5,000 万元,增资完成后本公司持有星辰水电公司 75.86%股权、持有德宏爱众公司股权比例由 65%上升至 86.88%。2010 年 11 月-12 月,公司与云南红石岩水电开发有限公司(以下简称"红石岩水电公司")原股东林锦杰、周树长等 9 个自然人签署《股权转让协议》及《股权转让价款的确认书》,约定本公司以 118,738,794.43 元收购林锦杰、周树长等所持红石岩公司 51%股权,本次收购已于 2010 年 12 月 13 日完成工商变更登记。

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 510000000006202,住所:四川广安市广安区渠江北路 86 号,法定代表人:罗庆红,注册资本为人民币贰亿玖仟陆佰肆拾肆万陆仟零柒拾叁元,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。

本公司现下设发变电分公司、天然气分公司、供电分公司、供排水分公司、物资分公司。本公司现有子公司: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")、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")、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")、四川西充爱众燃气有限公司(以下简称:"西充燃气公司")、广安爱众电力工程有限公司(以下简称:"爱众工程公司")、四川省邻水爱众燃气有限公司(以下简称:"邻水燃气公司")、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")、四川省武胜爱众燃气有限公司(以下简称:"武胜天然气公司")、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")、云南省德宏州爱众燃气公司、四川星辰水电投资有限公司(以下简称:"星辰水电")、云南红石岩水电开发有限公司(以下简称:"红石岩公司")。本公司母公司为四川爱众投资控股集团有限公司。最终控制方为四川省广安市广安区人民政府。

本公司及其子公司以下统称“本集团”。

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 8 日决议批准报出。

(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

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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。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。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他

综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法：

### (1) (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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，详见本附注四、10"长期股权投资"或本附注四、7"金融工具"。

#### 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

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

##### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3） 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益"外币报表折算差额"项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### 9、 金融工具：

##### （1） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3) 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2) 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转

出，计入当期损益。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本集团将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件,与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量,公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

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,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和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之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (7) 衍生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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

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

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

#### (1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本集团将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### 10、 应收款项：

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额重大但未单项计提坏账准备的应收帐款	
单项不重大且未单项计提坏账准备的应收款项	
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额重大但未单项计提坏账准备的应收帐款	余额百分比法
单项不重大且未单项计提坏账准备的应收款项	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
单项金额重大但未单项计提坏账准备、单项不重大且未单项计提坏账准备的应收款项	按期末余额的 5% 计提坏账准备。	按期末余额的 5% 计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团对单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项进行单项认定计提坏账准备
坏账准备的计提方法	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失。

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、已完工未结算工程等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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。领用和发出时按加权平均法计价。

## (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

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。

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

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) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实

现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、 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。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

本集团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四、17“非流动非金融资产减值”。

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。

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。

#### 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
电气线路及设备	13-35	3%	2.77-7.46
其他	3-6	3%	16.17-32.33

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部或绝大部分风险和报酬的租赁，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。

#### (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。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

#### 15、 在建工程：

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见"非流动非金融资产减值"。

#### 16、 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用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；购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。

## 17、 无形资产：

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### (2) 研究与开发支出

本集团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四、17"非流动非金融资产减值"。

## 18、 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 19、 预计负债：

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到

时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、 股份支付及权益工具：

### (1) 股份支付的种类：

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法：

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：

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处

理。

## 21、 收入：

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认收入。

本公司用户水、电、气安装收入，由于工期较短，在安装完成并验收通过后，确认安装收入。

### （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完成工作量占全部工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）合同总收入能够可靠地计量；（2）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（3）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

（4）合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### （4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （5）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 22、 政府补助：

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超

出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产/递延所得税负债：

#### （1）当期所得税

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

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 24、 经营租赁、融资租赁：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部或绝大部分风险和报酬的租赁，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) 本集团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) 本集团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。

### (3) 本集团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。

### (4) 本集团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。

## 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、水、天然气及管道煤气初装费、手续费、代收款	6%、13%、17%
营业税	按流转税计缴	3%、5%
城市维护建设税	按流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按流转税计缴	25%
教育费附加	按流转税计缴	3%
地方教育费附加	按流转税计缴	1%、2%

## (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	发电、供电	13,000	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	8,823.06		70	70	是	5,211.81		

					品、铁附件； 电器设备； 仪器仪表维 修、校对。								
四川省广安爱众电力工程公司	全资子公司	广安市广安区渠江北路44号	电力工程 安装及施 工	2,600	电 力 生 产 (限分公司 经营), 电 力 工程 施 工 与 发 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 有 效 的 资 质 证 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。	1,820		70	100	是			
云南省德宏州爱众	控股子公司	德宏州潞西市芒市	天然 气安 装、 供应	8,000	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	6,950		86.875	86.875	是	1,026.14		

燃气有限公司		镇白象路49号			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)。								
--------	--	---------	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇胜利街69号	天然气供应和安装	1,000	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	2,330		100	100	是			

					百货、日用杂品。								
四川省邻水县爱众水务有限公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇人民路北段 98 号	自来水供应和安装	1,000	生产、供应自来水；安装、维修供水管道。	2,096		100	100	是			
四川省武胜爱众燃气公司	全资子公司	武胜县沿口镇振兴路	天然气供应和安装	1,000	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。	815		100	100	是			
四川省武胜爱众水务有限责任公司	全资子公司	武胜县沿口镇汇丰街	自来水供应和安装	1,000	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、五金交电产品、化工产品（不含危险品）、日用杂品（烟花爆竹除外）。	2,721.77		100	100	是			
四川华蓥爱众发电有限公司	控股子公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	电力供应及生产	500	电力供应，机电设备修校。	350		69.24	69.24	是	175.02		

## (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有份额后的余额
四川西充爱众燃气有限公司	全资子公司	西充县晋城镇晋城大道四段86号	天然气安装、供应	1,600	天然气、CNG 供应、燃气具零售。	2,589.49		100	100	是			
四川省岳池爱众水务有限责任公司	全资子公司	岳池县九龙镇建设路19号	自来水安装、供应	1,300	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。	1,711.05		100	100	是			
四川星辰水电开发有限公司	控股子公司	平武县龙安镇人民东路	水力发电	9,206.35	水电项目投资、开发	33,000		75.86	75.86	是	10,095.60		
云南红石岩水电水电开发公司	控股子公司	鲁甸县龙头山镇光明村破窑址礼大档	水力发电	12,886	水力开发、水力发电	11,874		51	51	是	10,631.71		

## (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
	人民币金额	人民币金额
现金：	1,077,440.27	923,776.84
人民币	1,077,440.27	923,776.84
银行存款：	513,788,911.64	530,517,647.95
人民币	513,788,911.64	530,517,647.95
其他货币资金：	2,450,933.58	4,200,000.00
人民币	2,450,933.58	4,200,000.00
合计	517,317,285.49	535,641,424.79

## 2、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	6,821,067.20	4,597,544.46
合计	6,821,067.20	4,597,544.46

## 3、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	36,629,682.09	96.95	1,831,484.10	61.36	31,925,272.94	96.51	1,596,263.66	58.06
组合小计	36,629,682.09	96.95	1,831,484.10	61.36	31,925,272.94	96.51	1,596,263.66	58.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,153,146.41	3.05	1,153,146.41	38.64	1,153,146.41	3.49	1,153,146.41	41.94
合计	37,782,828.50	/	2,984,630.51	/	33,078,419.35	/	2,749,410.07	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
销售款项	36,629,682.09	5	1,831,484.10
合计	36,629,682.09	5	1,831,484.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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	31,005.86	31,005.86	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	长期催收未还
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	357,399.02	357,399.02	100	无法找到用户等原因
合计	1,153,146.41	1,153,146.41	/	/

(2) 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。

(3) 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	9,276,221.54	1 年以内	24.55
广安区建设局	客户	6,675,416.62	1 年 以 内 3,371,994.21.13 元 ， 1-2 年	17.67

			1,160,777.61 元, 2-3 年 1,142,644.8 元	
云南电网公司	客户	3,441,059.36	1 年以内	9.11
安得城市之都供电安装工程	客户	2,560,000.00	1 年以内	6.78
岔马路安置房配电工程及施工用电工程	客户	900,000.00	1 年以内	2.38
合计	/	22,852,697.52	/	60.49

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
四川思源大酒店有限责任公司	同一母公司	829,306.38	2.19
合计	/	829,306.38	2.19

## 4、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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	38,910,321.20	99.35	1,945,516.06	88.45	40,970,952.16	99.38	2,048,549.60	88.96
组合小计	38,910,321.20	99.35	1,945,516.06	88.45	40,970,952.16	99.38	2,048,549.60	88.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	254,125.99	0.65	254,125.99	11.55	254,125.99	0.62	254,125.99	11.04
合计	39,164,447.19	/	2,199,642.05	/	41,225,078.15	/	2,302,675.59	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	38,910,321.20	5	1,945,516.06
合计	38,910,321.20	5	1,945,516.06

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
罗渡供电所胡廷海	53,756.34	53,756.34	100	多年催收未还
广安旧城改造指挥部	22,480.24	22,480.24	100	多年催收未还
其他	177,889.41	177,889.41	100	多年催收未还
合计	254,125.99	254,125.99	/	/

(2) 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) 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(%)
岳池安装总公司 广安分公司	业务单位	3,523,966.63	2 年以内	9.00
云南电网公司昭 通供电局	业务单位	2,870,685.00	1 年以内	7.33
邻水县国土资源局	地方政府部门	2,500,000.00	2 年以内	6.38
四川省送变电建 设有限公司	业务单位	1,290,000.00	1 年以内	3.29
贵州省毕节供电 局	业务单位	1,030,000.00	2 年以内	2.63
合计	/	11,214,651.63	/	28.63

5、 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	46,873,351.13	92.14	31,699,740.28	88.33

1 至 2 年	3,166,640.17	6.22	3,386,524.83	9.44
2 至 3 年	110,177.13	0.22	8,000.00	0.02
3 年以上	721,277.15	1.42	792,708.15	2.21
合计	50,871,445.58	100.00	35,886,973.26	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
西南油气田分公司川中油气矿	天然气供应商	13,012,180.01	2011 年 5-6 月	先款后货
四川省送变电建设有限责任公司	工程分包商	5,000,000.00	2011 年 3 月	工程尚未完工
重庆气矿	天然气供应商	4,438,649.68	2011 年 5-6 月	先款后货
四川和源电力有限公司	材料供应商	3,792,000.00	2011 年 2-6 月	工程尚未完工
冯其永	工程分包商	1,290,000.00	2011 年 1-6 月	工程尚未完工
合计	/	27,532,829.69	/	/

## (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。

## 6、 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	26,050,577.61	240,914.24	25,809,663.37	18,051,777.66	240,914.24	17,810,863.42
库存商品	5,649,843.45		5,649,843.45	5,102,396.29		5,102,396.29
低值易耗品	665,158.90		665,158.90	853,340.94		853,340.94
已完工未结算工程	6,812,743.78		6,812,743.78	1,462,517.48		1,462,517.48
合计	39,178,323.74	240,914.24	38,937,409.50	25,470,032.37	240,914.24	25,229,118.13

## (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	240,914.24				240,914.24
合计	240,914.24				240,914.24

## 7、 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	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	50	50	28,029,269.14	9,351,834.49	18,677,434.65	18,365,838.42	1,706,005.85
二、联营企业							
武胜创新压缩天然气有限公司	30	30	8,143,930.44	1,314,321.37	6,829,609.07	9,652,547.07	959,949.92
邻水乡镇燃气有限公司	20	20	11,860,928.98	7,050,509.17	4,810,419.81	6,267,244.98	-236,476.91

## 8、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	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
濮阳蔚林化工股份有限公司	3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00		2.94	2.94

华  盖 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	20,000.00	20,000.00		20,000.00			
鲁 甸 县 农 村 信 用 合 作 社 联 合 社	20,000.00	20,000.00		0.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	8,714,378.17	624,339.15	9,338,717.32		50	50
武胜创新压缩天然气有限公司	1,500,000.00	2,015,288.14	33,594.58	2,048,882.72		30	30
邻水乡镇燃气有限公司	400,000.00	1,236,977.39		1,236,977.39		20	20

## 9、 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：	2,359,615,415.65	13,008,397.73	4,763,498.69	2,367,860,314.69

其中：房屋及建筑物	1,250,656,403.87		3,032,370.59	2,613,838.10	1,251,074,936.36
机器设备	484,943,055.75		1,867,082.89	130,499.35	486,679,639.29
运输工具	19,251,652.48		3,937,068.92	243,200.00	22,945,521.40
线路、管道及设备	576,757,676.98		1,603,250.99	1,723,261.24	576,637,666.73
电子及通讯设备	12,785,283.96		1,768,022.87	45,400.00	14,507,906.83
其他设备	15,221,342.61		800,601.47	7,300.00	16,014,644.08
			本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	569,574,600.15		44,793,748.91	3,850,464.06	610,517,885.00
其中：房屋及建筑物	180,827,701.55		17,590,851.59	2,628,152.96	195,790,400.18
机器设备	204,045,230.48		6,271,734.20		210,316,964.68
运输工具	7,093,688.78		1,879,122.68	149,404.01	8,823,407.45
线路、管道及设备	162,028,813.22		15,345,688.72	1,019,709.90	176,354,792.04
电子及通讯设备	6,450,651.24		2,821,279.05	35,575.43	9,236,354.86
其他设备	9,128,514.88		885,072.67	17,621.76	9,995,965.79
三、固定资产账面净值合计	1,790,040,815.50		/	/	1,757,342,429.69
其中：房屋及建筑物	1,069,828,702.32		/	/	1,055,284,536.18
机器设备	280,897,825.27		/	/	276,362,674.61
运输工具	12,157,963.70		/	/	14,122,113.95
线路、管道及设备	414,728,863.76		/	/	400,282,874.69
电子及通讯设备	6,334,632.72		/	/	5,271,551.97
其他设备	6,092,827.73		/	/	6,018,678.29
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	1,789,970,611.68	/	/	1,757,272,225.87
其中：房屋及建筑物	1,069,758,498.50	/	/	1,055,214,332.36
机器设备	280,897,825.27	/	/	276,362,674.61
运输工具	12,157,963.70	/	/	14,122,113.95
线路、管道及设备	414,728,863.76	/	/	400,282,874.69
电子及通讯设备	6,334,632.72	/	/	5,271,551.97
其他设备	6,092,827.73	/	/	6,018,678.29

本期折旧额：44,793,748.91 元。

#### 10、 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			604,148,750.65			516,150,890.45

##### (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	资金来源	期末数
岳池水务管网工程	12,362,699.76	9,142,955.90		自有资金	21,505,655.66
邻水新办公楼工程	6,099,595.54	54,227.00		自有资金	6,153,822.54
邻水水务管网改造工程	9,274,820.61	468,347.05		自有资金和国债	9,743,167.66
岳池城北110KV变电站	1,729,204.00	519,975.00	8,680.00	自有资金	2,240,499.00
岳池农网完善工程	1,414,248.9	635,224.64		国债	2,049,473.54
芒市、瑞丽市天然气管道工程		10,820,729.59		募集资金	10,820,729.59
武胜水管管网改造工程*	7,077,187.77	298,000.00		自有资金和国债	7,375,187.77
广安自来水城网改造	3,505,715.86	2,695,346.31	401,355.41	自有资金	5,799,706.76
星辰公司泗耳	446,735,412.82	40,520,264.13		募集资金、借	487,255,676.95

河电站工程				款	
广安农网完善工程	9,994,933.29	7,729,829.97		国债	17,724,763.26
高桥 - 圆门 110KV 输变电工程	3,756,690.70	6,863,927.86		自有资金	10,620,618.56
广安城区 10KV 线路及前锋工业园区改造工程		12,247,442.66		自有资金	12,247,442.66
其它工程	14,200,381.20	1,238,495.74	4,826,870.24	自有资金和国债	10,612,006.70
合计	516,150,890.45	93,234,765.85	5,236,905.65	/	604,148,750.65

## 11、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	4,174,398.45	8,409,910.78		12,584,309.23
合计	4,174,398.45	8,409,910.78		12,584,309.23

工程物资期末数较期初数增加 201.46%，主要系公司为农网完善工程增加工程物资储备所致。

## 12、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	80,352,231.27	5,244,187.20	386,451.00	85,209,967.47
土地使用权	45,572,930.88	5,184,187.20	386,451	50,370,667.08
商标权	89,478.00			89,478.00
软件系统	5,689,822.39	60,000.00		5,749,822.39
特许经营权	29,000,000.00			29,000,000.00
二、累计摊销合计	14,092,150.49	1,136,236.19		15,228,386.68
土地使用权	7,862,803.79	422,239.98		8,285,043.77
商标权	55,213.06	0.00		55,213.06
软件系统	4,199,133.60	230,662.85		4,429,796.45
特许经营权	1,975,000.04	483,333.36		2,458,333.40
三、无形资产账面净值合计	66,260,080.78	4,107,951.01	386,451.00	69,981,580.79
土地使用权	37,710,127.09	4,761,947.22	386,451.00	42,085,623.31
商标权	34,264.94	0.00		34,264.94
软件系统	1,490,688.79	-170,662.85		1,320,025.94
特许经营权	27,024,999.96	-483,333.36		26,541,666.60

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	66,260,080.78	4,107,951.01	386,451.00	69,981,580.79
土地使用权	37,710,127.09	4,761,947.22	386,451.00	42,085,623.31
商标权	34,264.94	0.00		34,264.94
软件系统	1,490,688.79	-170,662.85		1,320,025.94
特许经营权	27,024,999.96	-483,333.36		26,541,666.60

本期摊销额：1,136,236.19 元。

### 13、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	

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。

截至 2011 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。

### 14、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
邻水县水源水费	16,599,999.84		638,461.56		15,961,538.28
球罐防腐	77,473.35		38,726.47		38,746.88
天池湖堵漏工程费用	29,791.67		12,876.32		16,915.35

全电上网改造设计费	1,364,416.27		302,000.04		1,062,416.23
燃气管网吹扫工程	148,750.00		25,500.00		123,250.00
线路改造费设计费	240,916.66		75,499.98		165,416.68
土地租赁费	99,289.34		3,102.79		96,186.55
装修费用	2,237,206.56	180,904.00	345,416.36		2,072,694.20
租金	19,941.36	259,500	38,950.02		240,491.34
泗耳小电站购买成本和技改成本	1,657,376.26	3,641,632.57			5,299,008.83
其他	286,248.32	62,092.93	128,464.29		219,876.96
合计	22,761,409.63	4,144,129.50	1,608,997.83		25,296,541.30

## 15、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	1,296,068.14	594,602.58
递延收益和配套费	6,284,505.49	4,501,086.27
抵销内部销售未实现利润		204,750.00
小计	7,580,573.63	5,300,438.85

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
固定资产折旧	70,403,106.69	70,399,801.80
递延收益所对应的流转税费	56,892.56	55,647.99
合计	70,459,999.25	70,455,449.79

## 16、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	5,052,085.66	132,186.9			5,184,272.56
二、存货跌价准备	240,914.24				240,914.24
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	5,363,203.72	132,186.90			5,495,390.62

## 17、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	100,400,000.00	84,630,000.00
保证借款	138,000,000.00	108,000,000.00
信用借款	161,000,000.00	121,000,000.00
合计	399,400,000.00	313,630,000.00

## 18、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		13,000,000.00
合计		13,000,000.00

## 19、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	31,640,064.11	23,184,700.39
设备款	2,864,591.83	43,382,895.84
工程款	6,463,684.51	25,532,778.87
水资源费	4,253,864.1	51,046.73
源水费	1,575,749.79	
设计款	230,000.00	3,496,200.00
咨询费	105,000.00	279,000.00
购电款	607,642.97	1,558,099.82
红石岩电站运行费	6,246,718.27	4,750,176.33
红石岩电站库区基金	3,750,176.33	3,840,737.81
泗耳河电站一、三级电站拆迁补偿		3,986,425.56
其他	4,555,994.78	3,015,767.38
合计	62,293,486.69	113,077,828.73

## (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
吴森霞-红石岩电站运行费	3,750,176.33	对方未催收	否
云南财政厅-红石岩电站水库基金	3,476,374.94	对方未催收	否
四川金易管业有限公司	2,229,265.97	对方未催收	否
湖北大禹公司厂房土建项目部	2,038,586.90	对方未催收	否
云南建工水利水电建设有限公司	1,800,000.00	对方未催收	否
中铁二十三局红石岩项目部	1,649,797.77	对方未催收	否
天阳房地产公司-银花苑集资房门市	1,137,000.00	对方未催收	否
厦门中联建设工程有限公司	1,087,151.95	对方未催收	否
合计	17,168,353.86		

## 20、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	3,819,699.59	4,548,846.00
预收安装款	45,103,464.59	19,441,273.50
预收特许经营权款	1,444,226.76	930,000.00
预收水费	1,753,646.93	3,156,745.64
预收工程款	22,883,659.48	13,906,960.89
预收电费	147,800.00	4,243,054.50
其他	850,465.06	115,600.00
合计	76,002,962.41	46,342,480.53

## (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。

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
南方明珠	2,064,850.00	未结转的原因
邻水财政局	1,331,352.00	尚未安装完毕
天成名都	1,258,511.00	未结算
东城假日绿洲	816,700.00	暂未安装
西充绿库有机食品投资有限公司	750,000.00	暂未安装
广安市文化体育局	300,000.00	尚未安装完毕
合计	6,521,413.00	

## 21、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	10,076,114.29	45,194,817.99	53,921,144.14	1,349,788.14
二、职工福利费		4,379,283.20	4,800,472.25	-421,189.05
三、社会保险费	4,478,200.23	15,057,946.35	12,091,499.49	7,444,647.09
四、住房公积金	2,557,874.99	3,736,681.35	2,686,022.85	3,608,533.49
五、辞退福利		37,139.7	37,139.70	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,020,333.70	1,667,407.29	1,456,064.48	1,231,676.51
合计	18,132,523.21	70,073,275.88	74,992,342.91	13,213,456.18

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,456,064.48 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 37,139.70 元。

应付职工薪酬期末数较期初数减少 27.13%，主要系上年计提绩效工资于本年 2 月发放所致。

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,408,895.21	6,018,405.90
营业税	234,764.07	1,679,514.24
企业所得税	-5,639,668.18	-3,292,894.98
个人所得税	8,389,097.31	8,770,254.56
城市维护建设税	354,492.06	919,076.13
其他	1,486,067.23	1,628,032.03
合计	8,233,647.70	15,722,387.88

注 1：应交税费期末余额较期初余额减少 47.63%，主要系本年度应交增值税减少和预交企业所得税增加。

注 2：个人所得税期末余额较大，系红石岩水电公司被收购前代扣的个人借款利息个人所得税尚未缴纳所致。

## 23、 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	5,962,527.01	5,645,283.07
合计	5,962,527.01	5,645,283.07

## 24、 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	29,111,013.22	26,339,226.07
保证金及押金	29,156,069.53	25,559,818.26
代收款	29,531,153.56	15,888,230.78
代付医保等	579,879.43	1,255,096.80
职工借款	198,900.00	102,401.00
工程款质保金	11,944,168.15	6,266,917.41
水资源费	2,031,382.13	2,021,496.46
职工集资款	287,738.26	131,272.00
特许经营权		6,000,000.00
股权购买款	9,263,010.53	36,303,496.07
红石岩电站个人借款		14,101,939.55
其他	22,036,486.21	12,741,639.31
合计	134,139,801.02	146,711,533.71

(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
农网还贷	10,072,770.44	代收款尚未支付	否
四川水电投资经营集团有限公司	9,600,000.00	城网改造借款未到期	否
广安爱众压缩天然气有限责任公司	4,000,000.00	CNG3 站暂借款, 尚未支付	否
中信建筑公司	2,761,781.54	工程尾款	否
四川世纪水电建设有限公司	2,019,310.45	工程质保金	否
中信建筑公司	2,761,781.54	工程尾款	否
农网二期办公室	1,912,254.91	工程投标保证金未到期	否
邻水县财政局	1,776,247.20	国债资金	否
四川公望建设有限公司	1,143,012.19	工程质保金	否
四川爱众投资控股集团有限公司	1,067,443.12	农网改造转移款暂未支付	否
合计	37,114,601.39	否	

(4) 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
农网还贷资金	10,072,770.44	代收款
四川水电投资经营集团有限公司	9,600,000.00	农网改造借款
江苏淮阴	5,000,000.00	工程质保金
葛洲坝第五工程局	5,000,000.00	工程质保金
广安爱众压缩天然气有限责任公司	4,000,000.00	CNG3 站暂借款, 尚未支付
邻水县财政局	3,940,095.00	工程项目借款
中信建筑公司	2,761,781.54	工程尾款
胡二平	2,347,458.00	工程质保金
四川世纪水电建设有限公司	2,019,310.45	工程质保金
扶持基金	1,555,132.00	代收款
重庆远航	1,474,196.40	工程质保金
广安市建筑总公司	1,310,000.00	工程质保金
四川公望建设有限公司	1,143,012.19	工程质保金
四川爱众投资控股集团有限公司	1,067,443.12	往来款
中铁十八局集团公司	1,050,173.08	工程质保金

宜宾富源	1,000,000.00	工程履约金及质保金
合计	53,341,372.22	

## 25、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	203,452.32			203,452.32
合计	203,452.32			203,452.32

西充燃气公司一用户于 2010 年 3 月就天然气中毒事项向西充县人民法院提起诉讼，2010 年 9 月经西充县人民法院一审判决，本公司应赔偿对方损失人民币 202,552.32 元并承担案件受理费 900 元。西充燃气公司不服判决已提起上诉，截止财务报表报出日尚未审结。

## 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	10,000,000.00	35,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

## (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
质押借款		25,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

## 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	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司成都春熙路支行	2006 年 7 月 7 日	2011 年 7 月 6 日	人民币	6.39	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00	10,000,000.00

## 27、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
天然气配套费	12,345,789.98	12,337,210.28
广安市供水管网改造工程建设	430,000.00	430,000.00

国家预算内专项资金		
武胜自来水管网配套费	342,444.07	255,360.72
岳池供水入网费	0.00	18,616.39
邻水县污水处理项目拨款	705,408.34	1,408,683.29
王爷庙雪灾重建工程	40,542.36	40,542.36
武胜水务洪灾补助	18,000.00	18,000.00
合计	13,882,184.75	14,508,413.04

(1) 根据财政部财会[2003]16号文《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，本公司收取的天然气入网配套费及供水配套费自收取之日起均按 10 年平均摊销。

(2) 根据武胜县物价局 武物费[2003]69号《武胜县物价局关于在城市配套费中单列自来水配套费的通知》的规定，"从 2003 年 11 月 1 日起，在城市建设配套费中每平方米分离 4 元作为自来水配套费，并由县建设局委托四川省武胜供水有限责任公司直接按每平方米 4 元的标准征收自来水配套费，专项用于城市供水设施的建设。供水公司接文后到建设局办理委托收费手续，严格使用财政部门统一印制的四川省行政事业性收费统一收据，严格专户存储、专户管理、专款专用"。武胜水务公司在财政局开设专户收取自来水配套费，使用时向财政局专项申请配套费用于城区管网建设，故按城区供水管网折旧年限 20 年摊销。

(3) 根据《广安市发展计划委员会关于转下达广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》（广市计国投[2005]218号）等批复，本集团共收到广安市供排水管网改造工程建设中央预算内投资资金 860 万元，按照供排水管网折旧年限 20 年摊销。

(4) 根据四川省发展和改革委员会 2005 年 12 月 21 日下发的《四川省发展和改革委员会关于下达 2005 年三峡库区及影响区水污染治理项目第二批中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》（川发改投资[2005]735号）等批复，截止 2010 年 12 月 31 日，本集团已收到专项基建拨款 3,339.80 万元，按照对应污水处理项目固定资产折旧年限摊销。

## 28、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	483,419,986.17	486,419,986.17
保证借款	359,500,000.00	309,500,000.00
信用借款	210,474,545.00	176,474,545.00
合计	1,053,394,531.17	972,394,531.17

### (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
中国农业银行昆明盘龙支行	2004 年 10 月 18 日	2015 年 10 月 18 日	人民币	6.30	214,419,986.17	214,419,986.17
中国工商银行股份有限公司成都	2006 年 7 月 7 日	2020 年 7 月 6 日	人民币	6.39	90,000,000.00	90,000,000.00

春熙路支行						
中国农业银行岳池县支行	2008 年 3 月 21 日	2013 年 12 月 25 日	人民币	6.00	81,000,000.00	81,000,000.00
中国工商银行成都春熙路支行	2009 年 1 月 9 日	2028 年 8 月 15 日	人民币	5.94	72,500,000.00	72,500,000.00
中国农业银行广安市广安区支行	2007 年 6 月 27 日	2014 年 6 月 26 日	人民币	7.20	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	507,919,986.17	507,919,986.17

质押借款的质押物为岳池电力公司电费收益权出质。

保证借款的保证人分别为母公司四川爱众投资控股集团有限公司和股东四川省水电投资经营集团有限公司。

#### 29、 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			9,600,000.00	注 1
农网完善项目	63,560,000.00	2,140,000.00		65,700,000.00	注 2
城市供水管网改造拨款	909,091.00			909,091.00	
合计	74,069,091.00	2,140,000.00		76,209,091.00	/

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菱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 960 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：详见附注十二、其他重要事项说明。

#### 30、 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
天然气配套费	57,230,585.33	59,644,675.31
广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金	7,718,500.00	7,740,000.00
武胜自来水管网配套费	1,547,928.32	1,635,342.02
供水入网费	46,754.56	55,849.16
邻水县污水处理项目拨款	29,543,569.62	30,050,387.62
岳池县城区管网工程财政拨款	6,435,849.16	6,380,000.00

邻水管网改造资金	4,000,000.00	4,000,000.00
王爷庙雪灾重建工程补助	278,965.33	317,581.95
武胜水务管网改造国债补助资金	10,413,855.65	4,949,600.00
武胜水务洪灾补助	145,640.00	154,500.00
合计	117,361,647.97	114,927,936.06

## 31、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	296,446,073.00		29,644,607	266,801,466		296,446,073.00	592,892,146.00

本次增资业务经中瑞岳华会计师事务所有限公司以中瑞岳华验字[2011]第 009 号《验资报告》审验。

## 32、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）	420,888,571.37		266,801,466	154,087,105.37
其他资本公积	5,753,368.85			5,753,368.85
合计	426,641,940.22		266,801,466	159,840,474.22

## 33、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	22,551,291.69			22,551,291.69
合计	22,551,291.69			22,551,291.69

## 34、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	122,341,090.64	/
调整后 年初未分配利润	122,341,090.64	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,857,757.15	/
应付普通股股利	5,928,921.46	
送红股	29,644,607.00	
期末未分配利润	100,625,319.33	/

## 35、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	408,115,993.00	316,352,235.60
其他业务收入	28,750,767.22	27,239,048.79
营业成本	301,692,173.25	216,867,895.96

## (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	28,131,982.74	20,868,094.26	24,260,360.27	17,940,231.62
售电收入	234,304,729.41	164,045,850.78	192,600,729.38	121,606,161.32
售气收入	87,093,437.63	64,939,711.17	59,452,845.67	43,325,761.24
安装及其他收入	58,585,843.22	36,458,579.06	40,038,300.28	19,356,875.20
合计	408,115,993.00	286,312,235.27	316,352,235.60	202,229,029.38

## (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	28,131,982.74	20,868,094.26	24,260,360.27	17,940,231.62
售电收入	234,304,729.41	164,045,850.78	192,600,729.38	121,606,161.32
售气收入	87,093,437.63	64,939,711.17	59,452,845.67	43,325,761.24
安装及其他收入	58,585,843.22	36,458,579.06	40,038,300.28	19,356,875.20
合计	408,115,993.00	286,312,235.27	316,352,235.60	202,229,029.38

## (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	362,823,671.47	250,780,501.06	304,195,800.59	191,735,772.05
南充市西充县	26,671,049.72	17,153,947.12	11,788,059.38	10,308,625.01
云南省德宏州	760,635.90	626,883.94	368,375.63	184,632.32
云南省鲁甸县	17,860,635.91	17,750,903.15		
合计	408,115,993.00	286,312,235.27	316,352,235.60	202,229,029.38

## (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	19,444,019.62	4.45
四川科伦药业股份有限公司广安公司	8,759,800.50	2.01

广安华强冶金有限公司	7,422,149.34	1.70
广安天河金属制品厂	4,580,438.93	1.05
四川广安光前集团公司	3,022,754.75	0.69
合计	43,229,163.14	9.90

## 36、 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	2,465,606.60	2,179,062.09	按流转税计缴
城市维护建设税	1,515,245.74	1,284,781.01	按流转税计缴
教育费附加	837,877.28	650,566.65	
地方教育附加	498,211.87	213,879.25	
合计	5,316,941.49	4,328,289.00	/

## 37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,303,269.61	18,067,585.38
利息收入	-278,306.50	-832,800.01
其他	373,385.36	50,832.95
合计	34,398,348.47	17,285,618.32

## 38、 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	400.00	199,776.00
权益法核算的长期股权投资收益	917,324.12	1,068,257.99
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		8,061.35
合计	917,724.12	1,276,095.34

## 39、 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	132,186.90	754,195.06
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	132,186.90	754,195.06

## 40、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,141,412.96		1,141,412.96
其中：固定资产处置利得	1,141,412.96		1,141,412.96
政府补助	1,211,489.50	794,474.96	1,211,489.50
其它	1,882,078.00	450,702.79	1,882,078.00
合计	4,234,980.46	1,245,177.75	4,234,980.46

## (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	620,000	110,000.00	
税收返还	391,489.50	684,474.96	
天然气用户发展补助	200,000.00		
合计	1,211,489.50	794,474.96	/

## 41、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	77,274.23	68,375.58	77,274.23
其中：固定资产处置损失	77,274.23	68,375.58	77,274.23
对外捐赠	11,824.00	61,520.00	11,824.00
非常损失		5,000	
其它	1,259,082.67	681,776.04	1,259,082.67
合计	1,348,180.90	816,671.62	1,348,180.90

## 42、 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	7,483,675.24	6,658,789.11
递延所得税调整	701,465.56	213,656.98
合计	8,185,140.80	6,872,446.09

## 43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0234	0.0234	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	0.0234	0.0234	0.096	0.096

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）

$$=13,857,757.15 / 592,892,146=0.0234$$

基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）

$$=12,099,235.38 / 592,892,146=0.0204$$

注：于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	13,857,757.15	22,827,074.21
其中：归属于持续经营的净利润	13,857,757.15	22,827,074.21
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12,099,235.38	22,467,795.20
其中：归属于持续经营的净利润	12,099,235.38	22,467,795.20
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股期末数，计算过程如下：

人民币元

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	296,446,073.00	237,846,073.00
加：本期资本公积转增股本和送红股数	296,446,073.00	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	592,892,146.00	237,846,073.00

## 44、 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
滞纳金收入	135,608.96
利息收入	247,806.19
赔款收入	129,537.58
补偿款	200,000.00
业务费收入	137,200.00
履约保证金收入	7,234,622.81
租金收入	87,527.23
废旧物资收入	218,581.00
补贴收入	2,180,000.00
代收垃圾处理费	3,005,746.17
代收污水处理费	3,439,730.30
代扣代交款项	1,455,008.64
其它暂收款项	41,424,016.24
个人归还借款	5,235,142.14
收回保证金	7,822,246.00
星辰公司收回单位往来款	13,292,529.87
其它	797,181.83
合计	87,042,484.96

## (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
办公费	1,192,111.94
修理费	3,544,059.71
机物料消耗	87,474.50
低值易耗品	309,385.20
邮电费	812,258.99
水电费	278,732.23
劳务费	1,110,387.51
汽车费用	3,617,144.50
劳动保护费	338,159.90
差旅费	3,258,478.50
业务招待费	5,485,217.99
广告宣传费	1,453,598.08
审计、咨询费	4,653,505
会务费	421,275
租赁费	302,220.00
保险费	604,964.90
购发票费	1,138.30

备用金及借款	10,428,201.40
代支农网还贷基金、扶持基金	1,463,000.00
代支污水处理费	4,523,007.18
代支其它代收款项	31,153,386.14
退履约保证金	4,079,186.71
支付保证金	4,659,244.59
利息手续费等	987,808.25
捐赠、赞助支出	33,955.82
董事会会费	180,943.00
离退休人员费用	873,687.25
其它	3,216,181.49
合计	89,068,714.08

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
农网改造保证金	662,905.59
合计	662,905.59

## (4) 支付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
红石岩水电公司支付股权转让税款	19,574,475.00
红石岩水电公司支付个人借款本金及利息	21,233,558.74
送转股手续费	296,446.07
合计	41,104,479.81

## 45、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,293,177.90	26,475,580.34
加：资产减值准备	132,186.90	754,195.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,083,900.49	29,113,047.49
无形资产摊销	725,833.07	1,166,832.77
长期待摊费用摊销	1,608,997.83	1,890,479.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,970,475.81	68,375.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,337.10	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0

财务费用（收益以“-”号填列）	34,398,348.47	17,285,618.32
投资损失（收益以“-”号填列）	917,724.12	-1,276,095.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,280,134.78	118,242.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,549.39	5,607.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,708,291.37	-8,589,005.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,154,672.72	-20,913,002.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,323,053.56	4,908,631.01
其他		13,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	102,935,803.71	64,008,505.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	517,316,855.32	169,532,706.15
减：现金的期初余额	535,458,221.71	124,758,140.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,141,366.39	44,774,565.47

## (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	517,316,855.32	535,458,221.71
其中：库存现金	1,077,440.27	923,776.84
可随时用于支付的银行存款	513,788,911.64	523,017,647.95
可随时用于支付的其他货币资金	2,450,933.58	4,200,000.00
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	517,316,855.32	535,458,221.71

## (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	广安市安道段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	23.99	23.99	广安市广安区政府	711815505

本公司最终控制方为四川省广安市广安区人民政府。

## 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
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	发电、供电	13,000	70	70	714440462
四川省广安爱众电力工程公司	有限责任公司	广安市广安区渠江北一路44号	金晟	电力工程安装及施工	2,600	70	100	66028891-9
云南省德宏州爱众燃气有限公司	有限责任公司	德宏州潞西市芒市镇白象路49号	伍利军	天然气安装、供应	8,000	86.875	86.875	67360689-1
邻水县燃气有限公司	有限责任公司	邻水县鼎屏镇胜利街69号	曾义	天然气供应和安装	433.976	100	100	709133126
四川省邻水县爱众水务有限公司	有限责任公司	邻水县鼎屏镇人民路北段98	刘明克	自来水供应和安装	1,000	100	100	746921447

公司		号						
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	天然气供应和安装	1,000	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	自来水供应和安装	1,000	100	100	210001036
四川华蓥爱众发电有限公司	有限责任公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	苟明灿	电力供应及生产	500	70	70	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86号	侯国忠	天然气安装、供应	1,600	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19号	彭业蜀	自来水安装、供应	1,300	100	100	209750013
四川星辰水电开发有限公司	有限责任公司	平武县龙安镇人民东路	杜全虎	水力发电	9,206.35	75.86	75.86	75232236-0
云南红石岩水电开发公司	有限责任公司	鲁甸县龙头山镇光明村破窑址礼大档	张志雄	水力发电	12,886	51	51	75065458-0

## 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	1,300	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	500	30	30	
邻水乡镇燃气有限公司	有限责任公司	邻水县	甘国成	天然气安装、供气	200	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	28,029,269.14	9,351,834.49	18,677,434.65	18,365,838.42	1,706,005.85
二、联营企业					
武胜创新压缩天然气有限公司	8,143,930.44	1,314,321.37	6,829,609.07	9,652,547.07	959,949.92
邻水乡镇燃气有限公司	11,860,928.98	7,050,509.17	4,810,419.81	6,267,244.98	-236,476.91

## 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	
华菱爱众水务有限公司	母公司的控股子公司	
广安银大建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	

四川广安花园制水有限公司	母公司的控股子公司	
四川广安思源酒店有限责任公司	母公司的控股子公司	
四川省水电投资经营集团有限公司	参股股东	
四川广安爱众环保有限公司	母公司的控股子公司	

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川广安花园制水有限公司	源水采购	政府定价	5,991,103.72	27.35	4,824,164.80	26.81

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
四川思源大酒店有限责任公司	自来水销售	政府定价	37,889.88	0.13	289,828.90	1.18
四川思源大酒店有限责任公司	天然气销售	政府定价	954,415.00	1.10	548,338.05	0.89
四川广安花园制水有限公司	电力销售	政府定价	2,103,752.96	0.90	1,774,016.00	0.85
四川广安爱众环保有限公司	电力销售	政府定价	62,345.68	0.03		

## (2) 关联担保情况

单位：万元 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	四川广安爱众股份有限公司	4,000	2010年9月27日~2011年9月26日	否

四川爱众投资控股集团有限公司	四川广安爱众股份有限公司	5,000	2010年10月13日~ 2011年7月12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公司	1,500	2011年1月6日~ 2013年1月5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公司	500	2011年3月3日~ 2013年3月2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	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川思源大酒店有限责任公司	829,306.38	41,465.32	829,306.38	41,465.32
预付账款	广安银大建筑工程有限公司			180,000.00	

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	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广安银大建筑工程有限公司		94,100.79
应付账款	四川广安花园制水有限公司	1,575,749.79	367,042.07
其他应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
其他应付款	广安爱众压缩天然气有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	四川爱众投资控股集团有限公司	1,236,998.34	1,236,998.34
其他应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	67,800,000.00	63,560,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 其他重要事项:

## 1、 其他

2010 年, 本公司(乙方)与四川省水电投资经营集团有限公司(甲方)签署《农网完善项目投资合同》, 约定甲方投入到乙方的农网完善项目资金属于甲方对乙方的投资, 待工程竣工后乙方应明晰甲方股权或缴纳资金占用费, 在甲方对乙方投资形成的股权未完成工商变更登记或甲方未还清农网完善项目贷款本息前, 乙方将其电费收益权质押给甲方。乙方承诺将甲方的投资作为债务管理。截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司累计收到农网完善项目资金 3,540 万元。

2010 年, 岳池电力公司(乙方)与四川省水电投资经营集团有限公司(甲方)签署《农网完善项目投资合同》, 约定甲方投入到乙方的农网完善项目资金属于甲方对乙方的投资, 待工程竣工后乙方应明晰甲方股权或缴纳资金占用费, 在甲方对乙方投资形成的股权未完成工商变更登记或甲方未还清农网完善项目贷款本息前, 乙方将其电费收益权质押给甲方。乙方承诺将甲方的投资作为债务管理。截止 2011 年 6 月 30 日, 岳池电力公司累计收到农网完善项目资金 3,240 万元。

## (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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	10,409,067.12	91.12	520,453.36	33.90	8,198,595.96	88.99	409,929.80	28.77
组合小计	10,409,067.12	91.12	520,453.36	33.90	8,198,595.96	88.99	409,929.80	28.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,014,711.89	8.88	1,014,711.89	66.10	1,014,711.89	11.01	1,014,711.89	71.23
合计	11,423,779.01	/	1,535,165.25	/	9,213,307.85	/	1,424,641.69	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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
销售款项	10,409,067.12	520,453.36	5	
合计	10,409,067.12	520,453.36	/	/

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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
思源广场	60,771.90	60,771.90	100	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	254,665.46	254,665.46	100	无法找到用户等原因
合计	1,014,711.89	1,014,711.89	/	/

## (2) 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。

## (3) 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(%)
广安市建委	销售客户	6,675,416.62	1-3 年	58.43
四川广安思源酒店有限责任公司	关联方、客户	829,306.38	1-3 年	7.26
广安华强冶金有限公司	销售客户	322,179.34	1 年以内	2.82
广安恒丰电冶有限	销售客户	300,229.69	1 年以内	2.63

公司				
广安市俊林铁厂	销售客户	222,769.25	1 年以内	1.95
合计	/	8,349,901.28	/	73.09

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
四川广安思源酒店有限责任公司	同一母公司	829,306.38	7.26
合计	/	829,306.38	7.26

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款	193,882,602.05	99.93	9,694,130.10	98.67	151,405,594.84	99.91	7,570,279.74	98.31
组合小计	193,882,602.05	99.93	9,694,130.10	98.67	151,405,594.84	99.91	7,570,279.74	98.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	130,507.51	0.07	130,507.51	1.33	130,507.51	0.09	130,507.51	1.69
合计	194,013,109.56	/	9,824,637.61	/	151,536,102.35	/	7,700,787.25	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

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
按余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款	193,882,602.05	9,694,130.10	5	
合计	193,882,602.05	9,694,130.10	/	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
区检察院(杨飞)	30,000.00	30,000.00	100	多年催收未还
广安旧城改造指挥部	22,480.24	22,480.24	100	多年催收未还
管委会	22,400.00	22,400.00	100	多年催收未还
刘才伟	20,000.00	20,000.00	100	多年催收未还
区建行人民路分理处	18,565.90	18,565.90	100	多年催收未还
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	7,061.37	7,061.37	100	多年催收未还
合计	130,507.51	130,507.51	/	/

(2) 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) 其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
云南红石岩水电开发有限公司	子公司	146,233,339.09	1 年以内	75.37
四川岳池爱众电力有限公司	子公司	15,880,766.18	1-2 年	8.19
邻水县爱众水务有限公司	子公司	11,537,347.24	1-3 年	5.95
四川省广安爱众电力工程公司	子公司	3,624,673.46	1 年以内	1.87
岳池安装总公司 广安分公司	业务单位	3,523,966.63	1-2 年	1.82
合计	/	180,800,092.60	/	93.2

### 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	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(%)
四川省邻水爱众燃气有限公司	23,300,000.00	9,959,779.82	2,619,588.99	12,579,368.81			100	100
邻水县爱众水务有限公司	20,960,000.00	10,307,944.13		10,307,944.13			100	100
四川省武胜爱众燃气有限公司	8,150,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
四川省武胜爱众水务有限责任公司	27,217,700.00	10,999,151.20		10,999,151.20			100	100
四川华蓥爱众发电有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			69.24	69.24
四川西充爱众燃气有限公司	25,894,947.91	25,894,947.91		25,894,947.91			100	100
四川省岳池爱众水务有限责任公司	17,110,500.00	17,110,500.00		17,110,500.00			100	100
四川岳池爱众电力有限公司	88,230,608.38	88,230,608.38		88,230,608.38			70	70
四川省广安爱	18,200,000.00	18,200,000.00		18,200,000.00			70	70

众电力工程公司									
云南省德宏州爱众燃气有限公司	69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00				86.88	86.88
华蓥爱众水务有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00				10	10
四川星辰水电投资有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00				75.86	75.86
云南红石岩水电开发有限公司	118,738,794.43	118,738,794.43		118,738,794.43				51	51

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	8,714,378.17	624,339.15	9,338,717.32				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	199,146,880.00	164,118,964.88
其他业务收入	651,791.12	1,890,472.14
营业成本	141,879,549.78	105,077,254.16

## (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	11,696,419.74	11,522,531.75	9,285,176.87	9,245,775.99
售电收入	113,005,597.43	82,918,367.31	100,379,726.71	62,791,925.60
售气收入	41,849,093.36	29,847,127.62	27,010,762.04	18,344,001.55
安装及其他收入	32,595,769.47	17,459,219.47	27,443,299.26	14,499,856.95
合计	199,146,880.00	141,747,246.15	164,118,964.88	104,881,560.09

## (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
自来水	11,696,419.74	11,522,531.75	9,285,176.87	9,245,775.99
电力	113,005,597.43	82,918,367.31	100,379,726.71	62,791,925.60
天然气	41,849,093.36	29,847,127.62	27,010,762.04	18,344,001.55
安装及其它	32,595,769.47	17,459,219.47	27,443,299.26	14,499,856.95
合计	199,146,880.00	141,747,246.15	164,118,964.88	104,881,560.09

## (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	7,422,149.34	3.71
广安天河金属制品厂	4,580,438.93	2.29
四川广安光前集团公司	3,022,754.75	1.51
四川广安慧诚科艺玻璃有限公司	2,441,644.79	1.22
广安渝生钢绳有限责任公司	2,343,034.40	1.17
合计	19,810,022.21	9.90

## 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	24,076,527.58	15,198,367.15
权益法核算的长期股权投资收益	624,339.15	853,002.93
合计	24,700,866.73	16,051,370.08

## (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
四川岳池爱众电力有限公司	8,120,000.00	10,010,000.00	当期应分红
四川省岳池爱众水务有限责任公司	2,980,212.69	2,188,367.15	当期分红
四川西充爱众燃气有限公司	4,600,000.00	3,000,000.00	当期分红
四川华蓥爱众发电有限公司	175,000.00		当期应分红
邻水县燃气有限公司	2,873,593.62		当期分红
四川省邻水县爱众水务有限公司	2,319,944.11		当期应分红
四川省武胜爱众水务有限责任公司	3,007,777.16		当期分红
合计	24,076,527.58	15,198,367.15	/

## (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	624,339.15	853,002.93	被投资企业经营效益变化
合计	624,339.15	853,002.93	/

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	17,747,648.91	21,268,680.49
加：资产减值准备	2,234,373.92	626,566.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,406,358.35	13,659,301.60
无形资产摊销	347,065.48	516,538.38
长期待摊费用摊销	795,110.60	990,863.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,272.96	
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）	17,662,399.64	11,429,614.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,700,866.73	-16,051,370.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,495,227.79	-93,984.95
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）	-969,372.17	117,507.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,599,588.16	-17,108,905.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-147,741,234.67	15,492,720.22
其他		13,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-36,112,883.34	43,847,531.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
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	-2,892,797.10	57,856,606.29

## (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	1,066,142.87
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）	1,211,489.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	609,167.19
所得税影响额	-721,699.89
少数股东权益影响额（税后）	-406,577.90
合计	1,758,521.77

## 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	1.59	0.0234	0.0234
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.39	0.0204	0.0204

## 八、 备查文件目录

- 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、 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  
2011 年 8 月 8 日