

四川广安爱众股份有限公司

600979

2012 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.....	7
五、 董事会报告	8
六、 重要事项	11
七、 财务会计报告（未经审计）	21
八、 备查文件目录	112

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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	贺图林
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贺图林及会计机构负责人（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	何非	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	0826-2983218	0826-2983049
传真	0826-2983358	0826-2983049
电子信箱	hf@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 股股票	上海证券交易所	广安爱众	600979	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 23 日

公司首次注册登记地点：四川省工商行政管理局

首次变更：公司变更注册登记日期：2004 年 9 月 10 日

公司变更注册登记地点：四川省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510000000006202

税务登记号码：511602711816831

组织机构代码：71181683-1

最近一次变更：公司变更注册登记日期：2011 年 5 月 25 日

公司变更注册登记地点：四川省广安市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：510000000006202

税务登记号码：511602711816831

组织机构代码：71181683-1

公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

公司其他基本情况：

1、2002 年 10 月 16 日，四川省人民政府批准由 1999 年成立的四川渠江电力有限公司整体变更设立四川广安爱众股份有限公司，注册资本为 100,170,884 元。2002 年 11 月 6 日，经四川省工商行政管理局核准登记，公司注册成立，工商注册号为 5100001814993。

2、2004 年 9 月，公司上市登记，注册资本变更为 16517.0884 万元；

3、2007 年 8 月，注册资本变更为 19820.5061 万元；

4、2008 年 9 月，注册资本变更为 23784.6073 万元；

5、2010 年 12 月，注册资本变更为 29644.6073 万元；

6、2011 年 4 月，经营范围“自来水生产及供应”变更为“生活饮用水（集中式供水）”；

7、2011 年 6 月，注册资本变更为 59289.2146 万元。

(七) 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	3,298,900,167.16	3,217,616,526.12	2.53
所有者权益(或股东权益)	950,714,549.30	922,487,871.64	3.06
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.6035	1.5559	3.06
	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	30,598,208.38	15,591,519.14	96.25
利润总额	34,290,965.50	18,478,318.70	85.57
归属于上市公司股东的净 利润	28,226,677.66	13,857,757.15	103.69
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	25,516,506.62	12,099,235.38	110.89
基本每股收益(元)	0.0476	0.0234	103.42
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.0430	0.0204	110.78
稀释每股收益(元)	0.0476	0.0234	103.42
加权平均净资产收益率 (%)	3.01	1.59	增加 1.42 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	95,369,717.56	102,935,803.71	-7.35
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.1609	0.1736	-7.32

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	-221,477.92
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,795,454.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,780.48
所得税影响额	-852,490.72
少数股东权益影响额(税后)	-130,095.38
合计	2,710,171.04

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流 通股份	592,892,146	100						592,892,146	100
1、人民币普通股	592,892,146	100						592,892,146	100
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	592,892,146	100						592,892,146	100

(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		49,408 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	25.63	151,946,330	986,200	0	质押	67,000,000		
四川省水电	国	9.50	56,316,400	0	0	质押	24,600,000		

投资经营集团有限公司	有法人					
四川省投资集团有限责任公司	国有法人	4.66	27,620,910	0	0	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	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	未知	0.72	4,290,723		0	无
秦耀祺	境内自然人	0.46	2,755,297		0	无
黄菊芝	境内自然人	0.34	2,017,930		0	无
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	未知	0.31	1,865,517		0	无
谢昭涛	境外自然人	0.31	1,817,024		0	无
招商银行股份有限公司—银河创新成长股票型证券投资基金	未知	0.30	1,797,794		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	151,946,330	人民币普通股 151,946,330
四川省水电投资经营集团有限公司	56,316,400	人民币普通股 56,316,400
四川省投资集团有限责任公司	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
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	4,290,723	人民币普通股 4,290,723
秦耀祺	2,755,297	人民币普通股 2,755,297
黄菊芝	2,017,930	人民币普通股 2,017,930
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	1,865,517	人民币普通股 1,865,517
谢昭涛	1,817,024	人民币普通股 1,817,024
招商银行股份有限公司—银河创新成长股票型证券投资基金	1,797,794	人民币普通股 1,797,794
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> <p>2012年5月，公司控股股东四川爱众投资控股集团有限公司（以下简称“爱众集团”）确认：自2011年12月22日首次增持起，爱众集团本次增持计划已实施完毕，共通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份9,717,800股，占公司总股本的1.64%。本次增持计划实施完毕后，爱众集团持有公司股份151,946,330股，占公司已发行总股份的25.63%。详见公司2012年5月15日公告《关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告》。</p> <p>公司股东四川省水电投资经营集团有限公司（以下简称“水电集团”）也确认：自2011年12月22日首次增持起，水电集团本次增持计划已实施完毕，共通过上海证券交易所证券交易系统累计增持公司股份7116400股，累计增持公司股份比例已达到公司已发行总股份的1.2%。本次增持计划实施完毕后，水电集团持有公司股份56316400股，占公司已发行总股份的9.5%。</p>	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司紧紧围绕“调整结构、变革创新、规范管理、提升效益”的总体目标，突出“调整、变革、规范、提升”四大主题，牢牢把握工作重心，以管理变革为动力，将工作的中心和着力点转移到规范管理、提升效益上来，苦练内功，夯实基础，挖掘潜力，提高资产盈利能力，增强公司综合实力和核心竞争力。非公开发行股票工作已经顺利通过了中国证监会发审委的审核；管理变革顺利实施，已逐步步入正轨，新型集团管控体系日趋完善，公司资源配置能力和竞争能力日益增强；生产安全管理水平得到有效提升，客户管理更加规范化、合理化、人性化；内控建设试点工作全面深入，风险防范能力全面强化。在报告期内，公司为实现年初股东大会及董事会确定的目标任务开了一个好头。

在报告期内，公司共完成发电量 2.32 亿 KWH，同比减少 6.14%；完成售电量 5.26 亿 KWH，同比增长 2.65%；完成售水量 1478 万吨，同比增长 11.97%；完成售气量 5538 万立方米，同比增长 15.47%；截止 2012 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 48,484.28 万元，同比增长 10.98%；实现归属于母公司的净利润 2822.67 万元，同比增长 103.68%；实现归属于母公司所有者的综合收益总额 2822.67 万元，同比增长 103.68%。

(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	31,697,670.15	22,082,722.51	30.33	12.67	5.82	增加 4.51 个百分点
售电收入	257,332,630.45	177,887,031.50	30.87	9.83	8.44	增加 0.88 个百分点
售气收入	105,823,928.49	79,455,982.50	24.92	21.51	22.35	减少 0.52 个百分点
安装及其他收入	69,231,991.80	36,901,735.92	46.70	18.17	1.22	增加 8.93 个百分点
分产品						
自来水	31,697,670.15	22,082,722.51	30.33	12.67	5.82	增加 4.51 个百分点
电力	257,332,630.45	177,887,031.50	30.87	9.83	8.44	增加 0.88 个百分点

天然气	105,823,928.49	79,455,982.50	24.92	21.51	22.35	减少 0.52 个百分点
安装及其他收入	69,231,991.80	36,901,735.92	46.70	18.17	1.22	增加 8.93 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	421,624,607.14	16.21
南充市西充县	32,035,209.87	20.11
云南德宏州	4,100,490.46	439.09
云南鲁甸县	6,325,913.42	-64.58

云南德宏州营业收入较上年同期变化大，主要系小区天然气安装收入大幅增加所致；云南鲁甸县营业收入下降主要系上半年 3、4 月停产进行技术改造未发电所致。

3、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润与上年度相比发生重大变化（同比增长 103.69%），主要原因是：1、报告期内公司业务稳步发展，销售收入有较好增长；2、渠江流域上半年来水正常，广安地区发电量较去年同期明显增加。

4、 公司在经营中出现的问题与困难

出现的问题和困难：一是供水、供电、供气形势严峻。供区内自来水用户、用电负荷及天然气用户大幅增长，水网、电网和燃气管道设备较为陈旧，损耗居高难下，供水、供电、供气可靠性有待进一步提高。二是安全生产形势不容乐观。公司业务范围广，安全生产点多，力量分散，安全生产压力大。

应对措施：一是做好管理提升工作，以“提升盈利能力、提升管理水平、提升发展水平”为主线，完成五项重点任务，力争在规范管理、精细化管理、信息化管理、财务管理、风险管控等方面取得实效，为把公司发展成为西部一流、国内知名公用事业服务商和能源供应商奠定坚实的基础。二是抓好重点工程建设，重点选择解决供应“瓶颈”、市场扩张、安全隐患处理的项目。三是做好安全管理工作，要围绕年度安全工作目标，层层落实安全责任，抓好安全隐患整治，完善应急抢险机制，抓好安全宣传工作，加强安全监督检查，确保实现年度安全生产目标。

(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	59,954,947.56	151,305,812.01	228,366,187.99	
合计	/	379,672,000	59,954,947.56	151,305,812.01	228,366,187.99	/

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			
云南德宏州潞西市、瑞丽市城市天然气管道(一期)建设	否	50,000,000.00	49,770,976.70	是			0			
合计	/	380,000,000.00	379,770,976.70	/	/		/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
岳池水厂二期工程	819.88	60.54%	
广安农网完善工程	497.59	57.35%	
凉滩二期技改工程	743.35	36.60%	
武胜燃气压缩天然气储配站	572.51	60.34%	
合计	2,633.33	/	/

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、现金分红政策制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）要求，并结合公司实际，公司对原《章程》“第一百六十九条——第一百七十一条”有关利润分配的内容进行修订形成“新的第一百六十条——第一百七十三条”，并经 2012 年 6 月 18 日、2012 年 7 月 4 日召开的第四届董事会第九次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。公司修改后利润分配的主要内容包括：“公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，每年将根据当期经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。原则上公司每年实施一次利润分配，且以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。必要时可以根据公司的经营状况提议公司进行中期分红。当年因出现公司章程规定情形而未实施现金分红时，公司应在未来年度提高现金分红比例，以保障连续三个年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润 30%的目标。”具体内容请详见公司 2012 年 6 月 19 日和 2012 年 7 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》以及《证券日报》发布的相关公告。

2、现金分红政策执行情况

本报告期内，公司未进行现金分红。

公司自上市以来一直重视对股东的回报，维护股东特别是中小股东的利益，给予投资者合理回报，并严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案，在制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，履行了必要的决策程序，并通过多种渠道充分听取独立董事以及中小股东的意见，并做好了现金分红事项的信息披露，无未履行现金分红承诺的情形。报告期末进行现金分红的主要原因是：公司处于快速发展期，水电站并购、自来水、天然气等基础设施的新建和改造对资金需求较大。

为了建立对股东的持续、稳定、合理的回报机制，提高现金分红水平，提升对股东的回报，公司已制定了未来三年的股东回报规划（2012-2014 年）。

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》及相关法律法规规章的要求，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与投资委员会、提名与薪酬委员会、审计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务，按《公司章程》、《董事会议事规则》和三个专业委员会工作细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，通过建立《控股子公司管理办法》、《事业部（子公司）经营管理人员年薪管理办法》、《事业部（子公司）经营管理人员绩效管理办法》、《重大事项报告制度》，结合人力预算、财务预算、资本性投入预算、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，公司能及时、准确、完整地掌握控股子公司的重大事项和日常生产经营管理信息，有效的对控股子公司进行管理。

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 月启动了治理专项活动以来，公司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，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 年度完成上市公司专项治理活动中的全部整改事项。

10、公司内部控制建设

2011 年，公司被纳入中国证监会内控建设试点公司范围，为此公司按照《企业内部控制

基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业会计准则》及相关配套指引的要求完善内部控制制度，并建立综合监督控制体系，充分发挥监事会、独立董事、纪检监察、审计部门的检查监督作用，有效提高风险防控能力。同时公司督促控股子公司完善公司治理细则并严格实施，为加强公司治理提供制度保障。

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

本报告期内，公司未实施利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易金额	占同类交易	关联交易	市场	交易价格

方		类型	内容	定价原则	价格		易金额的比例 (%)	结算方式	价格	与市场参考价格差异较大的原因
四川广安花制有限公司	公司的控股子公司	购买商品	水源采购	政府定价		6,489,367.56	29.39			
四川广安花制有限公司	公司的控股子公司	销售商品	销售电力	政府定价		2,440,414.80	0.95			
四川广安爱环有限公司	公司的全资子公司	销售商品	销售电力	政府定价		283,091.78	0.11			
广安银建工程有限公司	公司的控股子公司	接受劳务	工程劳务	公允价值		1,400,000.00				
合计				/	/	10,612,874.14		/	/	/

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
四川星辰水电投资有限公司	控股子公司	106,200,000.00		107,200,000.00	70,978,827.50
云南红石岩水电开发有限公司	控股子公司	30,153,575.15	208,371,794.16		

四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	190,831,916.65		210,806,537.19	16,482,450.52
四川省武胜爱众燃气有限公司	全资子公司	16,800,000.00		14,770,063.80	695,813.61
四川省邻水爱众环保有限责任公司	全资子公司		4,863,226.82		
四川省邻水爱众水务有限责任公司	全资子公司	15,887,656.96	11,375,435.02	16,581,147.44	
四川西充爱众燃气有限公司	全资子公司	44,964,226.77		36,942,500.02	3,852,317.35
四川省岳池爱众水务有限责任公司	全资子公司	23,814,136.21		19,275,424.21	10,220,705.20
四川省武胜爱众水务有限责任公司	全资子公司	16,722,905.36		15,595,394.52	11,394,860.87
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司	48,700,183.23		55,496,996.11	17,677,564.09
广安爱众压缩天然气有限责任公司	联营公司		499,200.75		
合计		494,074,600.33	225,109,656.75	476,668,063.29	131,302,539.14

3、其他重大关联交易

(1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	四九滩船闸及土地	2011年1月1日	2013年12月31日	协议价	150万

注：公司本年度与母公司四川爱众投资控股集团有限公司签订《租赁协议》，约定本公司租赁母公司位于广安市广安区渠江北路 86 号四九滩的船闸及与四九滩电站经营有关的土地（证号广北国用（2004）字第 1737 号，面积为 35921.64M2 的土地）；租赁期间为 2011 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 日；每年租金 150 万元人民币。

(2) 关联方借款

债权方名称	交易类型	借款本金	本期利息额
四川省水电投资经营集团有限公司*	资金拆借	960 万	338,693.34

公司根据四川省水电投资经营集团有限公司公司下发的城网贷款资金还本计息表计提资金占用利息。

(3) 关联担保情况

万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕	是否已经履行完毕
四川爱众投资控股集团有限公司	武胜燃气公司	1,500	2011年1月6日	2015年1月17日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	武胜燃气公司	500	2011年3月2日	2015年3月2日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	5,000	2011年9月23日	2012年12月31日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	4,000	2012年6月20日	2013年6月19日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	1,200	2012年2月28日	2013年2月28日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	1,200	2012年6月4日	2013年6月4日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	2,000	2012年5月28日	2013年5月27日	否	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	2,800	2012年6月26日	2013年6月25日	否	否

(八) 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

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

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	62,916.9
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	61,484.9
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)	61,484.9
担保总额占公司净资产的比例(%)	64.67
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	24,542
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	13,949.18
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	38,491.18

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

本报告期内，公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	75
境内会计师事务所审计年限	8 8 年

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

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

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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股票交易异常波动公告	中国证券报 B029 上海证券报 B47	2012 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于控股股东四川爱众投资控股集团有限公司所持部分股份解除质押及质押的公告	中国证券报 B014 上海证券报 B20 证券日报 B4	2012 年 1 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2012 年度第一期短期融资券发行情况公告	中国证券报 B073 上海证券报 B13 证券日报 A3	2012 年 1 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第四次会议决议公告	中国证券报 B199 上海证券报 B174 证券日报 B3	2012 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于广安城区城市供水销售价格调整的公告	中国证券报 上海证券报 B60 证券日报 E24	2012 年 2 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于闲置募集资金 7000 万元暂时补充流动资金到期归还的公告	中国证券报 A07 上海证券报 47 证券日报 C4	2012 年 4 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	中国证券报 A23 上海证券报 B83 证券日报 E22	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报 A23 上海证券报 B83 证券日报 E22	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于前次募集资金使用情况的公告	中国证券报 A23 上海证券报 B83 证券日报 E22	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时	中国证券报 A23 上海证券报 B83 证券日报 E22	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

股东大会的通知			
四川广安爱众股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告	中国证券报 A23 上海证券报 B83 证券日报 E22	2012 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	中国证券报 A31 上海证券报 B149 证券日报 B3	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
非公开发行股票预案（修订稿）	中国证券报 A31 上海证券报 B149 证券日报 B4	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 A31 上海证券报 B149 证券日报 B3	2012 年 4 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2012 年第一次临时股东大会提示性公告	中国证券报 A47 上海证券报 B115 证券日报 E6	2011 年 4 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	中国证券报 B069 上海证券报 42 证券日报 C36	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2011 年度报告摘要	中国证券报 B069 上海证券报 42 证券日报 C35	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2012 年一季度报告正文	中国证券报 B069 上海证券报 42 证券日报 C35	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
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 B069 上海证券报 42 证券日报 C35	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2011 年度日常关联交易情况及 2012 年度日常关联交易预案公告	中国证券报 B069 上海证券报 43 证券日报 C35	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届监事会第三次会议决议公告	中国证券报 B069 上海证券报 43 证券日报 C35	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

四川广安爱众股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B069 上海证券报 43 证券日报 C36	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	中国证券报 B069 上海证券报 43 证券日报 C36	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 B010 上海证券报 28 证券日报 C12	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2012 年第二次临时股东大会提示性公告	中国证券报 B019 上海证券报 B20 证券日报 E12	2012 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于云南红石岩水电开发有限公司经营情况的公告	中国证券报 B015 上海证券报 B28 证券日报 E4	2012 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会会议决议公告	中国证券报 B011 上海证券报 49 证券日报 C3	2012 年 5 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于控股股东增持公司股份计划实施完毕的公告	中国证券报 B021 上海证券报 B28 证券日报 E13	2012 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于收购新疆富远能源发展有限公司 90% 股权的补充公告	中国证券报 B018 上海证券报 B14 证券日报 E3	2012 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2011 年度股东大会会议决议公告	中国证券报 A14 上海证券报 23 证券日报 C16	2012 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于非公开发行股票获得中国证监会发审委审	中国证券报 B003 上海证券报 29 证券日报 C1	2012 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

核通过的公告			
四川广安爱众股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 B014 上海证券报 B21 证券日报 E6	2012 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第四届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B014 上海证券报 B21 证券日报 E6	2012 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2012 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B014 上海证券报 B21 证券日报 E6	2012 年 6 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于控股股东四川爱众投资控股集团有限公司承诺的公告	中国证券报 B019 上海证券报 证券日报	2012 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		290,115,185.75	349,694,174.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,600,000.00	9,030,000.00
应收账款		28,368,679.85	29,827,475.48
预付款项		46,524,413.48	40,192,005.11
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		38,903,041.45	35,417,034.59
买入返售金融资产			

存货		40,018,817.24	28,593,980.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		446,530,137.77	492,754,670.48
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		11,841,268.56	16,869,191.53
投资性房地产			
固定资产		1,831,143,846.14	1,849,339,676.69
在建工程		780,109,043.84	628,128,695.33
工程物资		21,105,589.00	18,961,793.16
固定资产清理			243,842.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		66,616,504.02	67,836,639.53
开发支出			
商誉		13,328,421.30	13,328,421.30
长期待摊费用		21,176,079.39	21,294,603.59
递延所得税资产		5,502,634.42	5,552,349.79
其他非流动资产		101,546,642.72	103,306,642.72
非流动资产合计		2,852,370,029.39	2,724,861,855.64
资产总计		3,298,900,167.16	3,217,616,526.12
流动负债：			
短期借款		275,200,000.00	367,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		70,426,744.17	86,265,397.77
预收款项		81,183,602.44	48,051,641.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,842,137.39	21,034,327.00
应交税费		9,700,386.14	21,370,970.08
应付利息		6,337,802.52	6,912,140.45
应付股利			
其他应付款		163,256,984.68	149,241,380.26

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		91,000,000.00	71,000,000.00
其他流动负债		229,214,812.70	16,570,503.36
流动负债合计		939,162,470.04	787,646,360.60
非流动负债：			
长期借款		880,589,986.17	972,589,986.17
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		88,859,000.00	77,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债		67,310,736.92	68,359,246.01
其他非流动负债		110,700,954.11	116,260,832.04
非流动负债合计		1,147,460,677.20	1,234,610,064.22
负债合计		2,086,623,147.24	2,022,256,424.82
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		592,892,146.00	592,892,146.00
资本公积		159,840,474.22	159,840,474.22
减：库存股			
专项储备		912,758.52	912,758.52
盈余公积		26,972,119.43	26,972,119.43
一般风险准备			
未分配利润		170,097,051.13	141,870,373.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		950,714,549.30	922,487,871.64
少数股东权益		261,562,470.62	272,872,229.66
所有者权益合计		1,212,277,019.92	1,195,360,101.30
负债和所有者权益 总计		3,298,900,167.16	3,217,616,526.12

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			

货币资金		60,635,335.51	57,698,085.43
交易性金融资产			
应收票据		1,100,000.00	6,030,000.00
应收账款		7,065,145.91	2,921,499.13
预付款项		18,013,724.99	16,791,868.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款		229,396,018.68	201,542,295.78
存货		8,048,868.05	7,863,576.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		324,259,093.14	292,847,326.07
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		717,453,892.92	717,557,185.07
投资性房地产			
固定资产		554,731,585.30	560,725,020.84
在建工程		65,308,270.03	35,835,847.55
工程物资			547,089.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,994,059.33	14,309,192.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,467,314.85	17,357,704.93
递延所得税资产		1,970,272.77	1,717,661.96
其他非流动资产		100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计		1,469,925,395.20	1,448,049,702.17
资产总计		1,794,184,488.34	1,740,897,028.24
流动负债：			
短期借款		183,000,000.00	279,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,160,686.95	37,732,343.37
预收款项		22,711,588.73	16,203,387.99
应付职工薪酬		4,626,559.11	14,596,637.38
应交税费		151,281.25	1,861,599.69
应付利息		2,116,517.45	2,166,406.34

应付股利			
其他应付款		173,260,440.75	171,705,139.76
一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债		212,463,972.59	5,576,556.04
流动负债合计		700,491,046.83	578,842,070.57
非流动负债：			
长期借款		163,070,000.00	269,070,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		37,400,000.00	35,400,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		24,790,837.23	25,923,978.53
非流动负债合计		225,260,837.23	330,393,978.53
负债合计		925,751,884.06	909,236,049.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		592,892,146.00	592,892,146.00
资本公积		149,240,661.02	149,240,661.02
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,067,057.95	25,067,057.95
一般风险准备			
未分配利润		101,232,739.31	64,461,114.17
所有者权益（或股东权益）合计		868,432,604.28	831,660,979.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,794,184,488.34	1,740,897,028.24

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

合并利润表

2012 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		484,283,536.44	436,866,760.22
其中：营业收入		484,283,536.44	436,866,760.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		457,096,233.06	422,192,965.20
其中：营业成本		328,256,233.53	301,692,173.25

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		5,472,615.87	5,316,941.49
销售费用		25,384,231.99	23,393,059.33
管理费用		55,450,109.81	57,260,255.76
财务费用		42,026,572.06	34,398,348.47
资产减值损失		506,469.80	132,186.90
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）		3,410,905.00	917,724.12
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）		30,598,208.38	15,591,519.14
加：营业外收入		4,603,607.60	4,234,980.46
减：营业外支出		910,850.48	1,348,180.90
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,290,965.50	18,478,318.70
减：所得税费用		12,436,046.88	8,185,140.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,854,918.62	10,293,177.90
归属于母公司所有者的净利润		28,226,677.66	13,857,757.15
少数股东损益		-6,371,759.04	-3,564,579.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0476	0.0234
（二）稀释每股收益		0.0476	0.0234
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		21,854,918.62	10,293,177.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,226,677.66	13,857,757.15
归属于少数股东的综合收益总额		-6,371,759.04	-3,564,579.25

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

母公司利润表
2012 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		229,715,632.61	199,798,671.12
减：营业成本		151,850,536.23	141,879,549.78
营业税金及附加		2,086,414.92	2,468,590.32
销售费用		14,974,209.35	15,200,849.55
管理费用		27,900,116.64	28,603,049.58
财务费用		26,514,950.24	17,662,399.64
资产减值损失		1,684,072.08	2,234,373.92
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）		33,807,533.90	24,700,866.73
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）		38,512,867.05	16,450,725.06
加：营业外收入		584,133.47	1,003,566.57
减：营业外支出		466,450.33	1,201,870.51
其中：非流动资产处置损失		83,518.45	1,272.96
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,630,550.19	16,252,421.12
减：所得税费用		1,858,925.05	-1,495,227.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		36,771,625.14	17,747,648.91
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0620	0.0594
（二）稀释每股收益		0.0620	0.0594
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		36,771,625.14	17,747,648.91

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		573,449,683.29	514,685,087.27
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	67,316,554.89		87,042,484.96
经营活动现金流入小计	640,766,238.18		602,119,061.73
购买商品、接受劳务支付的现金	319,628,579.68		295,672,052.42
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	72,134,080.71		66,449,149.29
支付的各项税费	45,872,077.30		47,993,342.23
支付其他与经营活动有关的现金	107,761,782.93		89,068,714.08
经营活动现金流出小计	545,396,520.62		499,183,258.02
经营活动产生的现金流量净额	95,369,717.56		102,935,803.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	3,800,000.00		20,000.00

取得投资收益收到的现金		3,229,478.08	5,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		730,288.00	1,751,200.00
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		138,297.38	662,905.59
投资活动现金流入小计		7,898,063.46	2,439,505.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,528,394.36	133,746,350.64
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,051,027.50	
投资活动现金流出小计		160,579,421.86	133,746,350.64
投资活动产生的现金流量净额		-152,681,358.40	-131,306,845.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		353,700,000.00	417,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		10,175,012.23	1,840,000.00
筹资活动现金流入小计		363,875,012.23	419,140,000.00
偿还债务支付的现金		320,500,000.00	310,499,907.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,642,360.62	57,305,937.66
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		366,142,360.62	408,910,325.05

小计			
筹资活动产生的现金流量净额		-2,267,348.39	10,229,674.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-59,578,989.23	-18,141,366.39
加：期初现金及现金等价物余额		349,694,174.98	535,458,221.71
六、期末现金及现金等价物余额		290,115,185.75	517,316,855.32

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		241,949,998.15	217,004,370.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,028,611.34	27,513,909.23
经营活动现金流入小计		301,978,609.49	244,518,280.02
购买商品、接受劳务支付的现金		141,829,216.33	120,574,605.51
支付给职工以及为职工支付的现金		40,507,214.38	32,355,795.27
支付的各项税费		17,351,237.27	18,208,024.67
支付其他与经营活动有关的现金		68,336,715.41	109,492,737.91
经营活动现金流出小计		268,024,383.39	280,631,163.36
经营活动产生的现金流量净额		33,954,226.10	-36,112,883.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		700,000.00	7,353,752.31

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		58,252.20	188,620.65
投资活动现金流入小计		758,252.20	7,542,372.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,782,363.56	35,146,876.62
投资支付的现金			10,085,599.53
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		360,000.00	
投资活动现金流出小计		29,142,363.56	45,232,476.15
投资活动产生的现金流量净额		-28,384,111.36	-37,690,103.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		322,200,000.00	299,000,000.00
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		322,200,000.00	299,000,000.00
偿还债务支付的现金		307,000,000.00	209,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,832,864.66	18,793,364.50
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		324,832,864.66	228,089,810.57
筹资活动产生的现金流量净额		-2,632,864.66	70,910,189.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,937,250.08	-2,892,797.10

加：期初现金及现金等价物余额		57,698,085.43	97,194,096.02
六、期末现金及现金等价物余额		60,635,335.51	94,301,298.92

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

合并所有者权益变动表

2012 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	592,892,146.00	159,840,474.22		912,758.52	26,972,119.43		141,870,373.47		272,872,229.66	1,195,360,101.30
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	592,892,146.00	159,840,474.22		912,758.52	26,972,119.43		141,870,373.47		272,872,229.66	1,195,360,101.30
三、本期增减变动金额（减少以“_”号填							28,226,677.66		-11,309,759.04	16,916,918.62

列)									
(一) 净 利 润						28,226,677.66		-6,371,759.04	21,854,918.62
(二) 其 他 综 合 收 益									
上 述 (一) 和 (二) 小 计						28,226,677.66		-6,371,759.04	21,854,918.62
(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								-4,938,000.00	-4,938,000.00
1. 提 取 盈 余 公 积									
2. 提 取 一 般 风 险 准									

备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,938,000.00	-4,938,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)										

其他									
四、本 期 末 余 额	592,892,146.0 0	159,840,474.2 2		912,758.5 2	26,972,119.4 3		170,097,051.1 3	261,562,470.6 2	1,212,277,019.9 2

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		
一、上 年 末 余 额	296,446,073.0 0	426,641,940.22		585,431.5 1	22,551,291.6 9		122,341,090.6 4	282,576,471.6 8	1,151,142,298.7 4
：会计 政 策 变 更									
期 差 错 更 正									
他									
二、本 年 初 余 额	296,446,073.0 0	426,641,940.22		585,431.5 1	22,551,291.6 9		122,341,090.6 4	282,576,471.6 8	1,151,142,298.7 4
三、本 期 增 减 变 动 金 额(减 少 以 “ <u>-</u> ” 号 填 列)	296,446,073.0 0	-266,801,466.0 0		1,590.95			-21,715,771.3 1	-7,122,321.75	808,104.89
(一) 净 利							13,857,757.15	-3,564,579.25	10,293,177.90

润									
(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					-35,573,528.4 6		-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						-5,928,921.46		-3,557,742.50	-9,486,663.96

者(或 股东) 的 分 配									
4. 其 他	29,644,607.00						-29,644,607.0 0		
(五) 所 有 者 权 益 内 部 结 转	266,801,466.0 0	-266,801,466.0 0							
1. 资 本 公 积 转 增 资 本(或 股 本)	266,801,466.0 0	-266,801,466.0 0							
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			243,840.9 5						243,840.95
2. 本 期 使 用			242,250.0 0						242,250.00
(七) 其 他									
四、本 期 期	592,892,146.0 0	159,840,474.22	587,022.4 6	22,551,291.6 9	100,625,319.3 3	275,454,149.9 3	1,151,950,403.6 3		

未 余 额									
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：谭健

母公司所有者权益变动表

2012 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	592,892,146.00	149,240,661.02			25,067,057.95		64,461,114.17	831,660,979.14
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	592,892,146.00	149,240,661.02			25,067,057.95		64,461,114.17	831,660,979.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,771,625.14	36,771,625.14
（一）净利润							36,771,625.14	36,771,625.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							36,771,625.14	36,771,625.14
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支								

付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
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	592,892,146.00	149,240,661.02			25,067,057.95		101,232,739.31	868,432,604.28

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	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

法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 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、持有德宏燃气公司股权比例由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水电公司 51% 股权，本次收购已于 2010 年 12 月 13 日完成工商变更登记。

2011 年 4 月 1 日，公司 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方案》：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）转增 9 股。该方案实施的股权登记日为 2011 年 4 月 26 日，除权（除息）日为 2011 年 4 月 27 日，新增无限售条件流通股份上市流通日为 2011 年 4 月 28 日，现金红利发放日为 2011 年 5 月 3 日。本次利润分配及资本公积转增股本方案实施后，公司总股本变为 592,892,146 股，各非公开发行对象所持非公开发行限售流通股占公司总股本的比例保持不变。

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[原名为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[原名为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”）、四川省广安爱众电力工程有限公司（以下简称：“爱众工程公司”）、四川省邻水爱众燃气有限责任公司（以下简称：“邻水燃气公司”）、四川省邻水县爱众水务有限公司（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：“武胜燃气公司”）、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有限公司（以下简称：“德宏燃气公司”）、四川星辰水电投资有限公司（以下简称：“星辰水电公司”）、云南红石岩水电开发有限公司（以下简称：“红石岩水电公司”）。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 2012 年 8 月 24 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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。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

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。

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”。

(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）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/（按照公司实际情况描述）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（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③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，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：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**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；**C.**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：**A.**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；**B.**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，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。

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	
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	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按期末余额的 5% 计提坏账准备。	余额百分比法
---------------------------------------	--------

(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、低值易耗品和已完工未结算工程等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。

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；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

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

固定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"。

(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附注四、17"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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

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

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，则不确认收入。

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。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。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。

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	6%、13%、17%
营业税		3%、5%
城市维护建设税	按流转税计缴	7%、5%、1%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	按流转税计缴	3%

2、 税收优惠及批文

本公司报送的 2011 年度《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》经广安市广安区地方税务局审核确认，本公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率汇算清缴。

根据岳池县地方税务局《岳池县地方税务局税务事项通知书》（岳地税白通[2012]5 号），岳池电力公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率汇算清缴。

岳池水务公司报送的 2011 年度《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》经岳池县地方税务局审核确认，岳池水务公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率汇算清缴。

根据四川省西充县地方税务局《关于四川西充爱众燃气有限公司 2011 年度继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策的批复》（西地税函[2012]10 号），西充燃气公司 2011 年度企业所得税减按 15% 税率汇算清缴。

经云南省潞西市国家税务局《关于云南省德宏爱众燃气有限公司执行西部大开发税收优惠政策的批复》（潞国税函（2011）5 号）批准，德宏燃气公司自 2010 年起在西部大开发税收优惠执行期限内减按 15% 的税率计算缴纳企业所得税，2010 年及以后年度享受税收优惠逐年报主管税务机关审核后执行。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号），2011 年至 2020 年，符合条件的西部企业各年度所得税率减按 15% 执行。但财税【2011】58

号文所规定的《西部地区鼓励类产业目录》至今尚未公布。本公司、岳池电力公司、岳池水务公司、西充燃气公司、德宏燃气公司主营电力、水务、燃气业务，属于发改委公布的鼓励类产业，如无例外，应属于《西部地区鼓励类产业目录》。据此上述公司预计 2011-2020 年间所得税率仍可减按 15% 执行，故 2012 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

根据四川华菱爱众发电有限公司《纳税人减免税审批表》，四川省华菱市国家税务局审核同意该公司从 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠政策减按 15% 征收企业所得税。

邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜燃气公司、武胜水务公司、爱众工程公司、星辰水电公司、红石岩水电公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川岳池	控股子公司	岳池县九	发电、	13,000	电力生产、电力	8,823.06		70	70	是	5,774.35		

爱众电力有限公司	司	龙镇新东街 1 号	供电		供应;35 千伏及以下输变电工程和 3000 千瓦及以下的电站工程勘测设计、安装、调试;销售电器设备、电器仪表、五金、交电、其他食品、副食品、日用杂品、百货、建筑材料;加工水泥制品、铁附件;电器设备;仪器仪表维修、校对。								
四川省广安爱众电力工程有限公司	控股子公司	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,架线和管道工程建设;水处理系	1,820		70	100	是			

					统的安装施工；燃气、热力供应设施的施工；工程勘察设计，工程管理服务(上述经营范围中，国家有禁止性规定的除外，须取得相关资质方可经营的，凭有关合法的资质证经营)；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。								
云南省德宏州爱众燃气公司	控股子公司	德宏州潞西市芒市镇白象路49号	天然气安装、供应	8,000	化石油气、人工煤气、天然气(含CNG和LNG)、车用CNG天	6,950	86.88	86.88	是	1,013.04			

					然气、瓦斯气的输入、储存、供应;燃气管道设计、安装和维护,燃气器具销售、安装;气体流量表零售、校验、安装、调试和维护。 (以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动。)								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

(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、日用百货、日用杂品。	2,591.96		100	100	是			
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司	邻水县鼎屏胜利街 69 号	自来水供应	1,000	生产、供应	2,096		100	100	是			

水 县 爱 众 水 务 有 限 责 任 公 司	司	屏 镇 人 民 路 北 段 98 号	应 和 安 装		自 来 水;安 装、维 修、供 水 管 道								
四 川 武 胜 爱 众 燃 气 有 限 公 司	全 资 子 公 司	武 胜 县 沿 镇 口 振 兴 路	天 然 供 和 安 装	1,000	民 用、 商 业 及 工 业 用 天 然 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 表 计 量 检 定 及 维 修。	815		100	100	是			
四 川 武 胜 爱 众 水 务 有 限 责 任 公 司	全 资 子 公 司	武 胜 县 沿 镇 口 汇 丰 街	自 来 供 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	2,721.77		100	100	是			

					发、零售民用建材、五金交电产品、化工(不含危险品)、日用品(烟花爆竹除外)。								
四川华益爱众发电有限公司	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	183.56			

(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	侯国忠	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	彭业蜀	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	1,711.05		100	100	是			

					毒剂； 制造、 自销 给排水 管件。								
四川 星辰 水电 投资 有限 公司	控 股 子 公 司	平武 县龙 安镇 人民 东路	杜全 虎	9,206.35	水 电 项 目 投 资、 开 发。	33,000		75.86	75.86	是	10,398.14		
云 南 红 石 岩 水 电 开 发 有 限 公 司	控 股 子 公 司	鲁甸 县龙 头山 镇光 明村 破窑 址礼 大档	张 志 雄	12,886	水 力 开 发、 水 力 发 电。	11,874		51	51	是	9,918.13		

(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：	1,883,199.77	288,217.17
人民币	1,883,199.77	288,217.17
银行存款：	285,756,599.43	349,226,893.81
人民币	285,756,599.43	349,226,893.81
其他货币资金：	2,475,386.55	179,064.00
人民币	2,475,386.55	179,064.00
合计	290,115,185.75	349,694,174.98

其他货币资金主要系银行货币在途资金。

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	2,600,000.00	9,030,000.00
合计	2,600,000.00	9,030,000.00

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	29,861,768.26	97.88	1,493,088.41	5	31,397,342.61	98.62	1,569,867.13	5
组合小计	29,861,768.26	97.88	1,493,088.41	5	31,397,342.61	98.62	1,569,867.13	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	645,509.73	2.12	645,509.73	100	437,967.7	1.38	437,967.7	100
合计	30,507,277.99	/	2,138,598.14	/	31,835,310.31	/	2,007,834.83	/

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	29,861,768.26	5	1,493,088.41
合计	29,861,768.26		1,493,088.41

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
应收恒丰电冶电费	300,229.69	300,229.69	100	该公司已破产
应收广安华通钢缆厂电费	100,000.00	100,000.00	100	长期催收未还
其他零星用户电费	245,280.04	245,280.04	100	长期催收未还
合计	645,509.73	645,509.73	/	/

(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(%)
云南电网公司	客户	2,515,279.97	一年以内	8.24
陈平芬	客户	2,400,000.00	一年以内	7.87
广安市广安区住房和城乡规划建设局	客户	1,996,095.73	一年以内	6.54
四川省电力公司	客户	1,967,969.20	一年以内	6.45
瑞丽市建和房地产开发有限公司	客户	1,374,000.00	一年以内	4.50
合计	/	10,253,344.90	/	33.60

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账款	40,950,569.95	99.41	2,047,528.50	5	37,281,089.45	99.86	1,864,054.86	5
组合小计	40,950,569.95	99.41	2,047,528.50	5	37,281,089.45	99.86	1,864,054.86	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	244,178.26	0.59	244,178.26	100	51,945.41	0.14	51,945.41	100
合计	41,194,748.21	/	2,291,706.76	/	37,333,034.86	/	1,916,000.27	/

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	40,950,569.95	5	20,475.28

款			
合计	40,950,569.95		20,475.28

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
鲁甸县安全生产监督管理局	40,000.00	40,000.00	100	多年催收未还
峨眉市驰骋机械制造有限公司	3,000.00	3,000.00	100	多年催收未还
职工住房贷款利息	438.82	438.82	100	多年催收未还
广安区协兴晋园园林	7,506.59	7,506.59	100	多年催收未还
鲁甸电信局	1,000.00	1,000.00	100	多年催收未还
其他	192,232.85	192,232.85	100	多年催收未还
合计	244,178.26	244,178.26	/	/

(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(%)
云南电网公司昭通供电局	业务单位	4,470,685.00	1 年 以 内 2,293,200.00 元, 1 至 2 年 2,177,485.00 元	10.85
邻水县国土资源局	业务单位	2,500,000.00	1 年以内	6.07
毕节供电局	业务单位	1,700,000.00	1 年以内	4.13
四川省送变电建设有限公司	业务单位	1,390,000.00	1 年 以 内 480,000.00 元, 1 至 2 年 910,000.00 元	3.37
岳池安装总公司广安分公司	业务单位	1,359,626.38	3 年以内	3.30
合计	/	11,420,311.38	/	27.72

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	40,655,943.52	76.64	35,610,037.46	88.6
1 至 2 年	3,859,382.64	19.04	2,889,290.50	7.19
2 至 3 年	1,276,190.17	2.74	960,000.00	2.39
3 年以上	732,897.15	1.58	732,677.15	1.82
合计	46,524,413.48	100.00	40,192,005.11	100

(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	10,697,229.11	1 年以内	先款后货
重庆气矿	天然气供应商	5,525,288.65	1 年以内	先款后货
瑞丽通源商贸有限责任公司	协作者	2,100,000.00	1 年以内	预付协调服务费 暂未执行完毕
国都证券	协作者	2,000,000.00	1 年以内	预付定向增发咨询费
冯其永	工程分包商	1,290,000.00	1 年以内 254,380.00 元, 1 至 2 年 1035620 元	工程尚未完工
合计	/	21,612,517.76	/	/

(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	21,118,091.94	240,914.24	20,877,177.70	18,035,005.10	240,914.24	17,794,090.86
库存商品	4,735,382.69		4,735,382.69	5,270,632.80		5,270,632.80
周转材料	135,124.84		135,124.84			
低值易耗品	856,013.81		856,013.81	630,140.49		630,140.49
已完工未结算工程	13,415,118.20		13,415,118.20	4,899,116.17		4,899,116.17
合计	40,259,731.48	240,914.24	40,018,817.24	28,834,894.56	240,914.24	28,593,980.32

(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	22,792,227.40	4,320,486.97	18,471,740.43	17,209,148.51	1,193,415.69
二、联营企业							
武胜县创新压缩天然气有限责任公司	30	30	8,915,984.26	1,912,759.58	7,003,224.68	10,045,291.70	646,657.16

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	3,800,000.00	3,800,000.00	-3,800,000.00				

股份有 限公司							
华益爱 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			
鲁甸县 农村信 用合作 社联合 社	20,000.00	20,000.00		20,000.00			

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值 准备	本期现金 红利	在被 投资 单位 持股 比例	在被 投资 单位 表决 权比 例
广 安 爱 众 压 缩 天 然 有 限 责 任 公 司	6,688,436.16	9,235,870.21	-103,292.15	9,132,578.06		700,000.00	50	50
武 胜 创 新 压 缩 天 然 有 限 公 司	1,500,000	2,216,343.93	112,346.57	2,328,690.50		81,650.58	30	30
邻 水 县 爱 众 乡 镇 燃	400,000	1,236,977.39	-1,236,977.39					

气有 限责 任公 司								
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

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:	2,498,538,302.41	29,799,476.78		855,888.25	2,527,481,890.94
其中: 房屋及建筑物	1,252,997,289.08	11,802,143.05		31,992.00	1,264,767,440.13
机器设备	505,906,977.12	6,323,810.08		55,000.00	512,175,787.20
运输工具	22,209,985.07	2,025,442.00		557,464.00	23,677,963.07
线路、管道及设备	687,607,210.50	7,913,724.71			695,520,935.21
电子及通讯设备	14,847,374.83	393,267.38		1,200	15,239,442.21
其他设备	14,969,465.81	1,341,089.56		210,232.25	16,100,323.12
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	649,128,421.90		47,616,841.43	477,422.35	696,267,840.98
其中: 房屋及建筑物	218,771,089.22		23,454,232.56	17,224.52	242,208,097.26
机器设备	216,929,540.11		8,124,521.05	31,024.58	225,023,036.58
运输工具	7,600,962.38		674,212.34	326,368.66	7,948,806.06
线路、管道及设备	187,562,844.14		13,997,572.19		201,560,416.33
电子及通讯设备	8,386,007.58		1,125,423.89	678.96	9,510,752.51
其他设备	9,877,978.47		240,879.40	102,125.63	10,016,732.24
三、固定资产账面净值合计	1,849,409,880.51	/		/	1,831,214,049.96
其中: 房屋及建筑物	1,034,226,199.86	/		/	1,022,559,342.87
机器设备	288,977,437.01	/		/	287,152,750.62
运输工具	14,609,022.69	/		/	15,729,157.01
线路、管道及设备	500,044,366.36	/		/	493,960,518.88
电子及通讯	6,461,367.25	/		/	5,728,689.70

设备				
其他设备	5,091,487.34	/	/	6,083,590.88
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	1,849,339,676.69	/	/	1,831,143,846.14
其中：房屋及建筑物	1,034,155,996.04	/	/	1,022,489,139.05
机器设备	288,977,437.01	/	/	287,152,750.62
运输工具	14,609,022.69	/	/	15,729,157.01
线路、管道及设备	500,044,366.36	/	/	493,960,518.88
电子及通讯设备	6,461,367.25	/	/	5,728,689.70
其他设备	5,091,487.34	/	/	6,083,590.88

本期折旧额：47,616,841.43 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,124,212.65 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	780,109,043.84		780,109,043.84	628,128,695.33		628,128,695.33

(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	预算数	期初数	本期增加	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末数

岳池水务 管网工程	18,000,000.0 0	160,724.91			96.89	已完 工 60.54 %			自 筹 和 国 债	160,724.91
岳池水厂 二期工程	35,000,000.0 0	12,990,241.5 2	8,198,810.27		60.54	已完 工 60.54 %			自 筹	21,189,051.7 9
邻水新办 办公楼工程	4,200,000.00	4,131,581.00	1,500.00		98.41	已完 工 98.41 %			自 筹	4,133,081.00
邻水水务 管网改造 工程	12,000,000.0 0	96,145.00			93.03	已完 工 93.03 %			自 筹 和 国 债	96,145.00
岳池城北 110 变电站	38,856,700.0 0	15,450,003.2 9	2,856,403.34		47.11	已完 工 47.11 %			借 款 及 自 筹	18,306,406.6 3
岳池农网 完善工程	34,507,400.0 0	10,101,175.0 3	529,367.15	1,000,000. 00	30.81	已完 工 30.81 %			自 筹	9,630,542.18
城东变 35KV.110 KV 出线改 造工程	7,659,300.00	905,632.00	3,150,925.91		52.96	已完 工 52.96 %			自 筹	4,056,557.91
城北 110KV 线 路工程	9,676,100.00		3,115,002.96		32.19	已完 工 32.19 %	1,779,237.4 7	890,326.36	自 筹	3,115,002.96
广安自来 水城网改 造	12,350,000.0 0	6,349,630.48	534,666.04		55.74	已完 工 55.74 %			自 筹	6,884,296.52
泗耳河电 站	847,669,600. 00	543,140,489. 13	75,262,920.1 2		72.95	已完 工 72.95 %	62,899,905. 53	3,093,503. 04	募 集 资 金、 借	618,403,409. 25

									款	
广安农网完善工程	35,400,000.00	15,326,395.81	4,975,850.99		57.35	已完工 57.35%			国债	20,302,246.80
凉滩二期技改工程	21,092,700.00	286,163.46	7,433,470.68		36.60	已完工 36.60%			自筹	7,719,634.14
广安前锋110KV增容及无人化改造	8,460,000.00		4,806,551.37		56.82	已完工 56.82%			自筹	4,806,551.37
武胜燃气压缩天然气储配站	11,500,000.00	1,213,902.00	5,725,099.25		60.34	已完工 60.34%			自筹	6,939,001.25
西充燃气大磙磙配气站至仁和镇管网工程	5,800,000.00	2,345,057.00	2,632,406.15		85.82	已完工 85.82%			自筹	4,977,463.15
邻水水务二水厂清水池改扩建工程	2,500,000.00		2,155,795.23		86.23	已完工 86.23%			自筹	2,155,795.23
芒市天然气管道工程	1,971,000.00		1,257,583.28		63.80	已完工 63.80%			募集资金	1,257,583.28
其他工程		15,631,554.70	30,343,995.77							45,975,550.47
合计	1,106,642,800	628,128,695.33	152,980,348.51	1,000,000.00	/	/	64,679,143.00	3,983,829.40	/	780,109,043.84

在建工程其他减少主要系冲回去年多计入在建工程发生额所致

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	18,961,793.16	3,374,741.86	1,230,946.02	21,105,589.00
合计	18,961,793.16	3,374,741.86	1,230,946.02	21,105,589.00

注：工程物资年末数较年初数增加 111.31%，主要系岳池电力公司为农网完善工程增加工程物资储备。

12、 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
星辰水电三菱越野车	243,842.00		
合计	243,842.00		/

13、 无形资产:

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	84,225,620.27	17,498.00	2,542.44	84,240,575.83
土地使用权	49,750,883.98			49,750,883.98
商标权	89,478.00			89,478.00
软件系统	5,767,258.29	17,498.00	2,542.44	5,782,213.85
特许经营权	28,618,000.00			28,618,000.00
二、累计摊销合计	16,388,980.74	1,235,511.63	420.56	17,624,071.81
土地使用权	8,801,209.06	572,432.86		9,373,641.92
商标权	64,160.86	4,727.90		68,888.76
软件系统	4,657,282.95	254,863.38	420.56	4,911,725.77
特许经营权	2,866,327.87	403,487.49		3,269,815.36
三、无形资产账面净值合计	67,836,639.53	-1,218,013.63	2,121.88	66,616,504.02
土地使用权	40,949,674.92	-572,432.86	0.00	40,377,242.06
商标权	25,317.14	-4,727.90	0.00	20,589.24
软件系统	1,109,975.34	-237,365.38	2,121.88	870,488.08
特许经营权	25,751,672.13	-403,487.49	0.00	25,348,184.64
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	67,836,639.53	-1,218,013.63	2,121.88	66,616,504.02
土地使用权	40,949,674.92	-572,432.86	0.00	40,377,242.06
商标权	25,317.14	-4,727.90	0.00	20,589.24
软件系统	1,109,975.34	-237,365.38	2,121.88	870,488.08
特许经营权	25,751,672.13	-403,487.49	0.00	25,348,184.64

本期摊销额: 1,235,511.63 元。

14、 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
对岳池电力公司投资形成商誉（注 1）	1,168,989.04			1,168,989.04	
对岳池水务公司投资形成商誉（注 2）	3,757,731.31			3,757,731.31	
对西充燃气公司投资形成商誉（注 3）	8,401,700.95			8,401,700.95	
合计	13,328,421.30			13,328,421.30	

注 1：2005 年 9 月 23 日，本公司通过金欣拍卖公司向岳池银泰投资(控股)有限公司购得岳池电力公司 19%的股权，成交价为 2,470 万，并支付拍卖佣金 10 万元。拍卖完成后本公司共持有岳池电力公司股份 70%，账面投资成本大于本公司享有岳池电力公司净资产份额 1,168,989.04 元，形成商誉。

注 2：2004 年 6 月 24 日，本公司通过拍卖的方式，拍得岳池水务公司（原：四川岳池供排水有限责任公司）产权及城市供水特许经营权。并与四川省岳池县人民政府签定的《四川岳池供排水有限责任公司产权及城市供水特许经营权转让协议》，本公司以 2,201 万元购买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）全部产权和该公司经营区域范围内三十年的城市供水特许经营权。2005 年 6 月支付岳池财政局 04 年岳池爱众水务公司拍卖佣金 1,100,500.00 元。收购完成后，本公司账面投资成本大于岳池水务公司净资产 3,757,731.31 元，形成商誉。

注 3：2006 年 1 月 18 日，本公司通过四川省国投产权交易中心，以 3,050 万元竞得四川省西充县天然气公司 30 年特许经营权及全部经营性资产。2006 年 3 月 29 日，本公司与西充县财政局签订《资产交接协议》共应支付 25,892,284.56 元，并支付佣金及鉴证费 274,500.00 元。支付价款大于移交净资产 8,401,700.95 元，形成商誉。

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司商誉无账面价值高于可收回金额的情况。

15、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
邻水县水务源水费	15,323,076.76		638,461.56		14,684,615.2
球罐防腐	93,002.40	42,000.00	45,000.80		90,001.6
全电上网改造设计费	760,416.19		302,000.04		458,416.15
燃气管网吹扫工程	97,750.00		25,500.00		72,250
线路改造费设计费	27,583.57		27,583.57		
土地租赁费	93,083.76		3,102.79		89,980.97
装修费用	3,298,959.70		733,255.10		2,565,704.6
租金	351,561.92	70,000.00	41,686.82		379,875.1
泗耳小电站使用权	947,072.15	9,030.00	63,182.50		892,919.65

华蓥发电预防性实验及 35KV 月前线路检修		168,000.00	33,600.00		134,400
红石岩 3#、4#机组大修		1,386,200.00			1,386,200
邻水燃气 2012.3-2013.3MAS 侧通讯费		3,600.00	1,200.00		2,400
邻水燃气 2012 年法律服务费		30,000.00	15,000.00		15,000
其他	302,097.14	200,000.00	97,781.02		404,316.12
合计	21,294,603.59	1,908,830.00	2,027,354.20		21,176,079.39

16、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,205,423.86	770,415.55
递延收益和配套费	4,050,312.54	4,053,169.65
抵销内部未实现利润	246,898.02	728,764.59
小计	5,502,634.42	5,552,349.79
递延所得税负债：		
固定资产及在建工程	67,249,316.61	68,296,925.81
递延收益所对应的流转税费	61,420.31	62,320.2
小计	67,310,736.92	68,359,246.01

(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
可抵扣暂时性差异		961,823.5
可抵扣亏损	28,270,780.01	33,935,178.23
合计	28,270,780.01	34,897,001.73

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,923,835.1	506,469.80			4,430,304.9
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	4,234,953.16	506,469.80			4,741,422.96

18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
支付清远市连上电力发展有限公司股权收购保证金	100,000,000.00	100,000,000.00
支付武胜县财政局土地征用拆迁补偿款		1,760,000.00
德宏公司预付购地款	1,529,000.00	1,529,000.00
西充燃气待处理财产损益	17,642.72	17,642.72
合计	101,546,642.72	103,306,642.72

19、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	88,300,000.00	88,200,000.00
保证借款	162,000,000.00	118,000,000.00
信用借款	24,900,000.00	161,000,000.00
合计	275,200,000.00	367,200,000.00

保证借款的保证人为母公司四川爱众投资控股集团有限公司。

20、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
材料款	35,300,134.75	43,167,976.97
设备款	11,099,681.33	6,192,442.35
工程款	12,157,603.51	24,061,604.49
水资源费	794,104.66	649,600.00
源水费	568,173.46	1,512,066.70
设计款	135,000.00	418,571.00
咨询费	4,700,104.66	517,000.00
购电款	2,973,803.39	2,870,220.41
红石岩电站运行费	1,550,176.33	1,550,176.33
其他	1,147,962.08	5,325,739.52
合计	70,426,744.17	86,265,397.77

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
云南财政厅-红石岩电站水库基金	3,401,044.5	对方未催收	否
四川金易管业有限公司	2,095,040.29	工程尚未完结	否
吴森霞	1,550,176.33	未到约定结算期	否
泰丰公司	1,149,352.22	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
湖北大禹公司厂房土建项目部	1,038,586.90	未到约定结算期	否
新乡市起重机厂	649,600.00	未到约定结算期	否

川东石油开发公司（增容费）	550,400.00	对方未催款	否
川东石油钻探公司	522,380.45	对方未催款	否
合 计	12,093,580.69		

21、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收气费	5,788,270.59	5,485,952.58
预收安装款	52,755,249.02	26,153,534.53
预收特许经营权款	1,638,864.00	695,416.66
预收水费	2,718,263.49	2,194,977.04
预收工程款	11,210,014.90	11,859,016.10
预收电费	5,043,270.93	1,662,744.77
其他	2,029,669.51	
合计	81,183,602.44	48,051,641.68

(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
上甲房地产开发有限公司	1,550,000.00	工程未完工
广安区重点工程办公室	796,500.00	工程未完工
甘洛县古子电站开发有限公司	600,000.00	工程未完工
重庆元方实业（集团）有限公司	538,750.00	工程未完工
广安区城市资产经营中心	300,000.00	工程未完工
西充县绿库有机食品投资有限责任公司	247,500.00	工程未完工
合 计	4,032,750.00	

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,023,712.76	40,247,508.82	51,320,135.68	1,951,085.90
二、职工福利费		4,475,219.53	4,223,230.63	251,988.90
三、社会保险费	4,595,911.26	13,501,658.85	11,073,763.30	7,023,806.81

四、住房公积金	2,312,549.24	3,553,537.43	3,482,233.04	2,383,853.63
五、辞退福利		11,229.52	11,229.52	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,102,153.74	1,616,792.08	1,487,543.67	1,231,402.15
合计	21,034,327.00	63,405,946.23	71,598,135.84	12,842,137.39

工会经费和职工教育经费金额 1,487,543.78 元，因解除劳动关系给予补偿 11,229.52 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,047,226.68	4,879,953.24
营业税	1,201,664.33	2,413,945.05
企业所得税	993,418.90	3,144,839.78
个人所得税	-165,916.83	8,020,525.32
城市维护建设税	81,031.44	817,309.86
其他	1,542,961.62	2,094,396.83
合计	9,700,386.14	21,370,970.08

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	6,337,802.52	6,912,140.45
合计	6,337,802.52	6,912,140.45

25、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
往来款	33,860,106.68	13,992,370.83
保证金及押金	29,450,984.77	16,472,516.77
代收款	17,883,385.59	18,504,971.16
代付医保等	833,971.14	728,235.24
职工借款	94,300.00	19,021.98
工程款质保金	37,229,526.88	37,013,180.57
水资源费	1,820,681.07	2,332,387.15
股权购买款	6,322,414.68	6,322,414.68
其他	35,761,613.87	53,856,281.88
合计	163,256,984.68	149,241,380.26

(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	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川省水电投资经营集团有限公司	9,600,000.00	城网改造借款无明确还款期	否
代收基金	8,662,693.24	代收款, 尚未支付	否
云南恒安电力工程有限公司	7,022,068.00	工程履约金及质保金	否
江苏淮阴水利建设有限公司	7,062,837.67	工程履约金及质保金	否
葛洲坝第五工程局	7,358,706.38	工程履约金及质保金	否
邻水县财政局	6,777,121.00	对方单位未要求支付	否
广安市建筑总公司	6,180,000.00	工程履约金及质保金	否
林锦杰、周树长等	4,443,957.77	未要求支付	否
中铁十八局集团有限公司	2,585,738.58	质保金	否
农网二期办公室	2,105,427.60	对方未催收	否
四川信德建设工程公司	1,887,858.13	质保金	否
西充县财政国库集中支付暨会计核算中心	1,878,456.91	未要求支付	否
四川蜀达建设工程有限公司	1,699,805.94	质保金	否
四川世纪水电建设有限公司	1,575,518.81	质保金	否
扶持基金	1,555,132.00	代收款, 尚未支付	否
四川公望建设有限公司	1,143,012.19	质保金	否
四川爱众投资控股集团有限公司	1,067,443.12	对方单位未要求支付	否
合 计	72,605,777.34		

(4) 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

四川省水电投资经营集团有限公司	9,600,000.00	城网改造借款
代收基金	8,662,693.24	代收款, 尚未支付
云南恒安电力工程有限公司	7,022,068.00	工程质保金
葛洲坝第五工程局	7,358,706.38	工程质保金
江苏淮阴水利建设有限公司	7,062,837.67	工程质保金

邻水县财政局	6,777,121.00	暂借款、污水处理经 费、配套费
广安市建筑总公司	6,180,000.00	工程履约金及质保金
林锦杰、周树长等	4,443,957.77	红石岩水电公司股权 购买款
中铁十八局集团有限公司	2,676,223.23	工程质保金
珠海华奥电力投资有限公司	2,450,000.00	股权购买款
农网二期办公室	2,105,427.60	对方未催收
四川蜀达建设工程有限公司	1,699,805.94	工程质保金
四川信德建设工程公司	1,887,858.13	工程质保金
西充县财政国库集中支付暨会计 核算核算中心	1,878,456.91	资产购买尾款
合 计	69,805,155.87	

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	91,000,000.00	71,000,000.00
合计	91,000,000.00	71,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	81,000,000.00	41,000,000.00
合计	91,000,000.00	71,000,000.00

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	2020 年 7 月 6 日	人民币	6.39	10,000,000.00	20,000,000.00
成都银行股份有限 公司广安分行	2011 年 3 月 2 日	2013 年 3 月 1 日	人民币	6.1	20,000,000.00	
中国工商银行股份 有限公司广安分行	2007 年 3 月 19 日	2012 年 3 月 18 日	人民币	6.75		10,000,000.00

中国工商银行股份有限公司广安分行	2010 年 4 月 1 日	2013 年 3 月 25 日	人民币	5.4	20,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司广安分行	2010 年 2 月 2 日	2013 年 2 月 1 日	人民币	5.4	20,000,000.00	
成都银行股份有限公司广安分行	2009 年 12 月 2 日	2012 年 12 月 1 日	人民币	5.4	20,000,000.00	20,000,000.00
中国建设银行股份有限公司广安分行	2009 年 4 月 3 日	2012 年 4 月 2 日	人民币	5.6		20,000,000.00
财政结算中心	2000 年 10 月 1 日	2012 年 9 月 30 日	人民币	0	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	/	/	/	/	91,000,000.00	71,000,000.00

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
短期融资券（注 1）	208,281,555.56	
天然气配套费（注 2）	14,885,055.25	13,303,474.08
广安市供水管网改造工程建设项目国家预算内专项资金（注 4）	501,251.74	475,454.56
武胜自来水管网配套费（注 3）	3,785,425.25	326,774.88
岳池供水入网费（注 2）	18,616.44	18,616.44
邻水县污水处理项目拨款(注 5)	704,408.46	1,407,683.40
王爷庙雪灾重建工程	16,000.00	16,000.00
武胜水务洪灾补助	22,500.00	22,500.00
武胜水务管网改造国债补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	229,214,812.70	16,570,503.36

注 1：根据 2011 年 3 月 9 日，公司第三届董事会召开第十八次会议审议通过向中国银行间市场交易商协会注册发行额度为 3.5 亿元的短期融资券。本公司于 2012 年 1 月 16 日成功发行短期融资券 2 亿元，截止 2012 年 6 月 30 日计提利息 8,281,555.56。

注 2：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。

注 3：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。

注 4：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项目国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》（广市计固投[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。

注 5：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
质押借款	112,000,000.00	113,000,000.00
抵押借款	303,419,986.17	349,419,986.17
保证借款	355,700,000.00	360,700,000.00
信用借款	109,470,000.00	149,470,000.00
合计	880,589,986.17	972,589,986.17

(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	6.3	201,419,986.17	201,419,986.17
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	2020 年 7 月 6 日	人民币	6.39	80,000,000.00	80,000,000.00
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	5.99	75,000,000.00	75,000,000.00
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	7.2	34,000,000.00	34,000,000.00
合计	/	/	/	/	462,919,986.17	462,919,986.17

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	67,800,000.00	11,459,000.00		79,259,000.00	注 2
合计	77,400,000.00	11,459,000.00		88,859,000.00	/

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 2：2010 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 2012 年 6 月 30 日，本公司累计收到农网完善项目资金 3,740 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 2012 年 6 月 30 日，岳池电力公司累计收到农网完善项目资金 4185.90 万元。

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	46,200,630.10	52,352,336.91
广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金	8,744,980.33	8,082,727.44
武胜自来水管网配套费	2,276,067.20	1,987,907.20
供水入网费	24,574.32	37,232.71
邻水县污水处理项目拨款	28,644,837.62	28,644,837.62
岳池县城区管网工程财政拨款（注 1）	6,248,424.49	6,380,000.00
邻水管网改造资金（注 2）	3,800,000.00	3,800,000.00
王爷庙雪灾重建工程补助	304,125.32	349,333.33
武胜水务管网改造国债补助资金（注 3）	8,750,000.00	8,750,000.00
武胜水务洪灾补助	125,625.00	125,625.00
岳池县电力城网改造工程	5,581,689.73	5,750,831.83
合计	110,700,954.11	116,260,832.04

注 1：根据四川省财政厅 2007 年 12 月 27 日下发的《省财政厅关于下达 2007 年国债专项资金基建支出预算（拨款）的通知》（川财投[2007]297 号）等批复，截止 2010 年 12 月 31 日，岳池水务公司共收到岳池县城城市供水管网改造工程中央预算内投资拨款 6,380,000.00 元，

工程正在建设之中。

注 2：根据邻水县发展和改革局下发的《关于转下达 2008 年中央预算内投资和国债投资计划的通知》（邻发改[2008]58 号）批复，截止 2009 年 12 月 31 日邻水水务公司共收到邻水县城城区供水管网改扩建工程中央预算内投资和国债投资拨款 400 万元，工程正在建设之中该工程于 2011 年完工并投入使用，同时将与此相关的政府补助摊销 20 万元计入当期损益。

注 3：根据四川省发展和改革委员会文件（川发改投资[2009]412 号）《四川省发展和改革委员会关于转下达贫困县及严重缺水县城供水设施建设 2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》批复，武胜水务公司收到武胜县自来水管网改造国债资金 8,750,000.00 元，工程正在建设之中。

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	592,892,146.00						592,892,146.00

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）	154,087,105.37			154,087,105.37
其他资本公积	5,753,368.85			5,753,368.85
合计	159,840,474.22			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	26,972,119.43			26,972,119.43
合计	26,972,119.43			26,972,119.43

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	141,870,373.47	/
调整后 年初未分配利润	141,870,373.47	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,226,677.66	/
期末未分配利润	170,097,051.13	/

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	464,086,220.89	408,115,993.00
其他业务收入	20,197,315.55	28,750,767.22
营业成本	328,256,233.53	301,692,173.25

(2) 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	31,697,670.15	22,082,722.51	28,131,982.74	20,868,094.26
售电收入	257,332,630.45	177,887,031.50	234,304,729.41	164,045,850.78
售气收入	105,823,928.49	79,455,982.50	87,093,437.63	64,939,711.17
安装及其他收入	69,231,991.80	36,901,735.92	58,585,843.22	36,458,579.06
合计	464,086,220.89	316,327,472.43	408,115,993.00	286,312,235.27

(3) 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	421,624,607.14	276,586,332.37	362,823,671.47	250,780,501.06
南充市西充县	32,035,209.87	21,599,817.25	26,671,049.72	17,153,947.12
云南省德宏州	4,100,490.46	2,490,835.37	760,635.90	626,883.94
云南省鲁甸县	6,325,913.42	15,650,487.44	17,860,635.91	17,750,903.15
合计	464,086,220.89	316,327,472.43	408,115,993.00	286,312,235.27

(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	占公司全部营业收入的比例（%）
四川省电力公司	20,211,621.03	4.17
四川科伦药业股份有限公司广安公司	9,489,276.67	1.96
广安华强冶金有限公司	7,164,616.37	1.48
云南电网公司	6,931,623.93	1.43
慧博科艺玻璃有限公司	5,626,625.46	1.16
合计	49,423,763.46	10.20

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	2,666,260.69	2,465,606.60	
城市维护建设税	1,483,687.03	1,515,245.74	按流转税计缴

教育费附加	798,837.49	837,877.28	
地方教育费附加	523,830.66	498,211.87	
合计	5,472,615.87	5,316,941.49	/

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	42,338,080.61	34,303,269.61
利息收入	-1,207,676.50	-278,306.5
其他	896,167.95	373,385.36
合计	42,026,572.06	34,398,348.47

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	2,620,200.00	400.00
权益法核算的长期股权投资收益	790,705.00	917,324.12
合计	3,410,905.00	917,724.12

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	506,469.80	132,186.90
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	506,469.80	132,186.90

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	10,086.00	1,141,412.96	10,086.00
其中：固定资产处置利得	10,086.00	1,141,412.96	10,086.00
政府补助	1,954,954.56	1,211,489.50	1,954,954.56
其他	2,638,567.04	1,882,078.00	2,638,567.04
合计	4,603,607.60	4,234,980.46	4,603,607.60

(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
邻水环保运行费补助收入	1,310,000.00		
配套费摊销	394,954.56		
王爷庙水厂灾后恢复重建	250,000.00		
财政贴息		620,000.00	
税收返还		391,489.50	
天然气用户发展补助		200,000	
合计	1,954,954.56	1,211,489.50	/

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	231,563.92	77,274.23	231,563.92
其中：固定资产处置损失	231,563.92	77,274.23	231,563.92
对外捐赠	41,480.00	11,824.00	41,480.00
其他	637,806.56	1,259,082.67	637,806.56
合计	910,850.48	1,348,180.90	910,850.48

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	12,343,343.70	7,483,675.24
递延所得税调整	92,703.18	701,465.56
合计	12,436,046.88	8,185,140.80

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	0.0476	0.0476	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	0.0430	0.0430	0.0234	0.0234

(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）=28,226,677.66/592,892,146.00=0.0476 元

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）=25,516,506.62/592,892,146.00=0.0430 元

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	28,226,677.66	13,857,757.15
其中：归属于持续经营的净利润	28,226,677.66	13,857,757.15
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	25,516,506.62	12,099,235.38
其中：归属于持续经营的净利润	25,516,506.62	12,099,235.38
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加权平均数，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	592,892,146.00	296,446,073.00
加：本期发行的普通股加权数		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	592,892,146.00

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
罚款收入	118,677.01
利息收入	1,142,052.06
赔款收入	92,328.78
补偿款	2,060,338.50
业务费收入	15,000.00

履约保证金收入	3,757,661.73
租金收入	281,434.13
废旧物资收入	182,032.91
补贴收入	2,160,000.00
收垃圾处理费	3,307,691.12
收污水处理费	3,986,639.94
代扣代交款项	101,471.03
其它暂收款项	39,672,740.98
个人归还借款	5,146,162.58
收回保证金	899,351.31
其它	4,392,972.81
合计	67,316,554.89

(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	2,465,937.82
修理费	8,716,335.39
机物料消耗	1,140,548.76
低值易耗品	540,082.10
邮电费	1,066,897.11
水电费	381,627.05
劳务费	2,437,256.88
汽车费用	3,590,896.55
劳动保护费	232,918.54
差旅费	3,320,832.57
业务招待费	5,690,720.46
广告费	735,997.90
业务宣传费	610,738.00
审计、咨询费	4,752,333.00
会务费	785,050.00
租赁费	1,660,101.71
保险费	1,035,122.75
劳务费	616,338.01
购发票费	130,960.25
备用金及借款	9,530,455.29
支农网还贷基金、扶持基金	2,570,515.31
支污水处理费	5,467,498.57
支其它代收款项	38,597,762.76
退履约保证金	1,462,245.42
支付保证金	3,054,487.00
利息手续费等	1,318,601.32

捐赠、赞助支出	360,318.00
董事会会费	303,412.00
离退休人员费用	335,568.13
其它	4,850,224.28
合计	107,761,782.93

(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	138,297.38
合计	138,297.38

(4) 支付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	691,027.50
新疆项目咨询费用	360,000.00
合计	1,051,027.50

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
水电集团支付农网改造款	9,459,000.00
星辰水电利息收入	716,012.23
合计	10,175,012.23

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	21,854,918.62	10,293,177.90
加：资产减值准备	506,469.80	132,186.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,139,419.08	73,083,900.49
无形资产摊销	1,311,158.36	725,833.07
长期待摊费用摊销	1,818,524.20	1,608,997.83
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）	-362,306.60	-1,970,475.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,518.45	1,337.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	42,026,572.06	34,398,348.47

投资损失（收益以“－”号填列）	-3,410,905.00	917,724.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	49,715.37	2,280,134.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,929.61	4,549.39
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,126,613.32	-13,708,291.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,676,526.70	-8,154,672.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,644,800.34	3,323,053.56
其他	-1,491,956.71	
经营活动产生的现金流量净额	95,369,717.56	102,935,803.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	290,115,185.75	517,316,855.32
减：现金的期初余额	349,694,174.98	535,458,221.71
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	-59,578,989.23	-18,141,366.39

(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	290,115,185.75	349,694,174.98
其中：库存现金	1,883,199.77	288,217.17
可随时用于支付的银行存款	285,756,599.43	349,226,893.81
可随时用于支付的其他货币资金		
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	290,115,185.75	349,694,174.98

(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	有限	广安	罗庆	注 1	25,600.00	25.63	25.63	四川	711815505

爱众 投资 控股 集团 有限 公司	责 任 公 司	市 金 安 大 道 北 段 56 号	红					省 广 安 区 民 政 府	广 市 安 人 政 府
----------------------------------	------------------	--	---	--	--	--	--	---------------------------------	----------------------------

注 1：资产经营、资产管理、对外投资、城市公用基础设施经营。
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	伍刚	发电、供 电	13,000.00	70	70	714440462
四川省 广安爱 众电力 工程有 限公司	有限责 任公司	广安市 广安区 渠江北 路44号	张森	电力工 程安装 及施工	2,600.00	70	100	66028891-9
云南省 德宏州 爱众燃 气公司	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	8,000.00	86.88	86.88	67360689-1
四川省 邻水爱 众燃气 有限公 司	有限责 任公司	邻水县 鼎屏镇 胜利街 69号	黄世华	天然 气供应 和安装	1,000.00	100	100	709133126
四川省 邻水县 爱众水 务有限 责任公 司	有限责 任公司	邻水县 鼎屏镇 人民路 北段98 号	彭涛	自来 水供应 和安装	1,000.00	100	100	746921447
四川省 武胜爱 众燃气 有限公 司	有限责 任公司	武胜县 沿口镇 振兴路	杨其林	天然 气供应 和安装	1,000.00	100	100	210049611
四川省	有限责	武胜县	谭强	自来 水	1,000.00	100	100	210001036

武胜爱众水务有限责任公司	任公司	沿口镇汇丰街		供应和安装				
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	黄秀江	电 力 供 应 及 生 产	500.00	69.24	69.24	728317936
四川西充爱众燃气有限公司	有 限 责 任 公 司	西充县晋城镇晋城大道四段86号	侯国忠	天 然 气 安 装、 供 应	1,600.00	100	100	786670590
四川省岳池爱众水务有限责任公司	有 限 责 任 公 司	岳池县九龙镇建设路19号	彭业蜀	自 来 水 安 装、 供 应	1,300.00	100	100	209750013
四川星辰水电投资有限公司	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有限公司	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	12,886.00	51	51	75065458-0

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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	74693323-7
二、联营企业								

武胜县创新压缩天然气有限责任公司	有限责任公司	四川省武胜县	黎仁周	压缩天然气供应	500	30	30	74229181-2
------------------	--------	--------	-----	---------	-----	----	----	------------

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
广安爱众压缩天然气有限责任公司	2,279.222740	432.048697	1,847.174043	1,720.914851	119.341569
二、联营企业					
武胜县创新压缩天然气有限责任公司	891.598426	191.275958	700.322468	1,004.529170	64.665716

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	20975086-5
华菱爱众水务有限公司	母公司的控股子公司	75663151-5
广安市银大建筑工程有限公司	母公司的控股子公司	71759535-5
四川广安花园制水有限公司	母公司的控股子公司	20985145-5
四川省水电投资经营集团有限公司	参股股东	76997680-3
四川广安爱众环保有限公司	母公司的控股子公司	75661490-X

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	6,489,367.56	29.39	5,991,103.72	27.35
广安银大建筑工程有限公司	接受工程劳务	公允价值	1,400,000.00			

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 (%)
四川广安花园制水有限公司	电力销售	政府定价	2,440,414.80	0.95	2,103,752.96	0.90
四川广安爱众环保有限公司	电力销售	政府定价	283,091.78	0.11	62,345.68	0.03

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	四九滩船闸及土地	2011 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	150.00

注：公司本年度与母公司四川爱众投资控股集团有限公司签订《租赁协议》，约定本公司租赁母公司位于广安市广安区渠江北路 86 号四九滩的船闸及与四九滩电站经营有关的土地（证号广北国用（2004）字第 1737 号，面积为 35921.64M²的土地）；租赁期间为 2011 年 1 月 1 日到 2013 年 12 月 31 日；每年租金 150 万元人民币。

(3) 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	武胜燃气公司	1,500.00	2010 年 1 月 6 日~2015 年 1 月 17 日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	武胜燃气公司	500.00	2011 年 3 月 2 日~2015 年 3 月 2 日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	5,000.00	2011 年 9 月 23 日~2012 年 12 月 31 日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	4,000.00	2012 年 6 月 20 日~2013 年 6 月 19 日	否
四川爱众投资	本公司	1,200.00	2012 年 2 月 28 日~	否

控股集团有限公司			2013 年 2 月 28 日	
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	1,200.00	2012 年 6 月 4 日~ 2013 年 6 月 4 日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	2,000.00	2012 年 5 月 28 日~ 2013 年 5 月 27 日	否
四川爱众投资控股集团有限公司	本公司	2,800.00	2012 年 6 月 26 日~ 2013 年 6 月 25 日	否

(4) 关联方资金拆借

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川省水电投资经营集团有限公司	960.00			公司根据四川省水电投资经营集团有限公司公司下发的城网贷款资金还本计息表计提资金占用利息

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
其他应收款	广安爱众压缩天然气有限责任公司	499,200.75	24,960.04	499,200.75	24,960.04

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	四川广安花园制水有限公司	568,173.46	1,512,066.70
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	四川爱众投资控股集团有限公司	1,067,443.12	1,067,443.12
其他应付款	广安银大建筑工程有限公司		100,000.00
专项应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	79,259,000.00	67,800,000.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 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	7,436,995.69	94.44	371,849.78		3,075,262.24	87.53	153,763.11	5
组合小计	7,436,995.69	94.44	371,849.78		3,075,262.24	87.53	153,763.11	5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	437,967.70	5.56	437,967.70		437,967.70	12.47	437,967.70	100
合计	7,874,963.39	/	809,817.48	/	3,513,229.94	/	591,730.81	/

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
按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	7,436,995.69	5	371,849.78
合计	7,436,995.69		371,849.78

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
应收恒丰电冶电费	300,229.69	300,229.69	100	该公司已破产
广安华通钢缆厂	100,000.00	100,000.00	100	长期催款未能收回
其他零星用户	37,738.01	37,738.01	100	欠费时间较长，回收困难
合计	437,967.70	437,967.70	/	/

(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(%)
广安市广安区住房和城乡建设局	客户	1,996,095.73	1 年以内	25.35
污水处理厂	客户	1,299,734.53	1 年以内	16.50
广安华强冶金有限公司	客户	1,056,105.69	1 年以内	13.41
思源酒店	客户	635,898.38	1 年以内	8.07
东升金海岸	客户	620,660.00	1 年以内	7.88
合计	/	5,608,494.33	/	71.21

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应收账款	241,469,493.35	99.99	12,073,474.67	5	212,149,785.04	99.99	10,607,489.26	5

组合小计	241,469,493.35	99.99	12,073,474.67		212,149,785.04	99.99	10,607,489.26	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,945.41	0.01	10,945.41	100	10,945.41	0.01	10,945.41	100
合计	241,480,438.76	/	12,084,420.08	/	212,160,730.45	/	10,618,434.67	/

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应收账款	241,469,493.35	5	12,073,474.67
合计	241,469,493.35		12,073,474.67

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
峨眉市驰骋机械制造有限公司	3,000.00	3,000.00	100	多年催收未还
职工住房贷款利息	438.82	438.82	100	多年催收未还
广安区协兴晋园园林	7,506.59	7,506.59	100	多年催收未还
合计	10,945.41	10,945.41	/	/

(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	母子公司	208,371,794.16	1-2 年	86.29
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	母子公司	11,375,435.02	1-3 年	4.71
四川邻水爱众环	母子公司	4,863,226.82	1-2 年	2.01

保有限责任公司				
四川省广安爱众电力工程有限公司	母子公司	3,590,239.34	1-3 年	1.49
岳池安装总公司广安分公司	工程承包方	1,359,626.38	2-5 年	0.56
合计	/	229,560,321.72	/	95.06

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	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	母子公司	208,371,794.16	86.29
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	母子公司	11,375,435.02	4.71
四川邻水爱众环保有限责任公司	母子公司	4,863,226.82	2.01
四川省广安爱众电力工程有限公司	母子公司	3,590,239.34	1.49
广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营企业	499,200.75	0.21
合计	/	228,699,896.09	94.71

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(%)
邻水燃气公司	25,919,588.99	12,579,368.81		12,579,368.81			100	100
邻水水务公司	20,960,000.00	10,307,944.13		10,307,944.13			100	100
武胜燃气公司	8,150,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100
武胜水务公司	27,217,700.00	10,999,151.20		10,999,151.20			100	100

华 葢 发 电 公 司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			69.24	69.24
西 充 燃 气 公 司	25,894,947.91	25,894,947.91		25,894,947.91			100	100
岳 池 水 务 公 司	17,110,500.00	17,110,500.00		17,110,500.00			100	100
岳 池 电 力 公 司	88,230,608.38	88,230,608.38		88,230,608.38			70	70
爱 众 工 程 公 司	18,200,000.00	18,200,000.00		18,200,000.00			70	70
德 宏 爱 众 燃 气	69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00			86.88	86.88
华 葢 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	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 (%)

						值 准 备			
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	9,235,870.21	-103,292.15	9,132,578.06			700,000.00	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	209,396,774.74	199,146,880.00
其他业务收入	20,318,857.87	651,791.12
营业成本	151,850,536.23	141,879,549.78

(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	12,887,571.44	11,829,136.4	11,696,419.74	11,522,531.75
售电收入	134,392,197.60	90,734,677.78	113,005,597.43	82,918,367.31
售气收入	48,275,137.88	35,888,972.28	41,849,093.36	29,847,127.62
安装及其他收入	13,841,867.82	5,420,993.17	32,595,769.47	17,459,219.47
合计	209,396,774.74	143,873,779.63	199,146,880.00	141,747,246.15

(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	12,887,571.44	11,829,136.4	11,696,419.74	11,522,531.75

电力	134,392,197.60	90,734,677.78	113,005,597.43	82,918,367.31
天然气	48,275,137.88	35,888,972.28	41,849,093.36	29,847,127.62
安装及其他收入	13,841,867.82	5,420,993.17	32,595,769.47	17,459,219.47
合计	209,396,774.74	143,873,779.63	199,146,880.00	141,747,246.15

(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	7,164,616.37	3.12
四川广安慧诚科艺玻璃有限公司	5,626,625.46	2.45
广安天和金属制品厂	4,306,565.09	1.87
广安市华通钢缆有限责任公司	1,984,863.93	0.86
广安市广安区小井乡长胜煤矿	1,972,140.41	0.86
合计	21,054,811.26	9.16

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	33,210,826.05	24,076,527.58
权益法核算的长期股权投资收益	596,707.85	624,339.15
合计	33,807,533.90	24,700,866.73

(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
华蓥发电公司		175,000.00	当期未分红
西充燃气公司	5,900,000.00	4,600,000.00	当期应分红
岳池水务公司	3,220,615.20	2,980,212.69	当期应分红
岳池电力公司	11,522,000.00	8,120,000.00	当期应分红
邻水燃气公司	5,863,653.89	2,873,593.62	当期应分红
邻水水务公司	2,827,656.96	2,319,944.11	当期应分红
武胜水务公司	3,876,900.00	3,007,777.16	当期应分红
合计	33,210,826.05	24,076,527.58	/

(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	596,707.85	624,339.15	本年被投资单位净利润较上年下降

合计	596,707.85	624,339.15	/
----	------------	------------	---

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,771,625.14	17,747,648.91
加：资产减值准备	1,684,072.08	2,234,373.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,952,741.37	51,406,358.35
无形资产摊销	312,158.36	347,065.48
长期待摊费用摊销	890,390.08	795,110.60
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）	83,518.45	1,272.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	83,518.45	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,514,950.24	17,662,399.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,807,533.90	-24,700,866.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-252,610.81	-1,495,227.79
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）	185,291.17	-969,372.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,044,292.20	48,599,588.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,508,186.73	-147,741,234.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	33,954,226.10	-36,112,883.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	60,635,335.51	94,301,298.92
减：现金的期初余额	57,698,085.43	97,194,096.02
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	2,937,250.08	-2,892,797.10

(十二) 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	-221,477.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，	1,795,454.58

符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,118,780.48
所得税影响额	-852,490.72
少数股东权益影响额（税后）	-130,095.38
合计	2,710,171.04

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	3.01	0.0476	0.0476
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.0430	0.0430

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；
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：罗庆红
 四川广安爱众股份有限公司
 2012年8月24日