

四川广安爱众股份有限公司

600979

2013 年半年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	冯科	工作冲突	马永强

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 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、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案： 公司 2012 年度利润分配方案为：1) 以非公开发行后总股本 717,892,146 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 0.5 元(含税)，共计派发 35,894,607.30 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。2) 2012 年度不进行资本公积金转增股本。

上述方案已获 2013 年 3 月 15 日召开的年度董事会和 2013 年 4 月 8 日召开的 2012 年度股东大会审议通过；并于 2013 年 5 月 28 日实施。

六、 本报告期内涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告（未经审计）	25
第九节 备查文件目录	115

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本集团或广安爱众	指	四川广安爱众股份有限公司
控股股东或爱众集团	指	四川爱众发展集团有限公司
水电集团	指	四川省水电投资经营集团有限公司

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	四川广安爱众股份有限公司
公司的中文名称简称	广安爱众
公司的外文名称	SICHUAN GUANGAN AAA PUBLIC CO.,LTD.
公司的法定代表人	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	杨伯菊
联系地址	四川省广安市广安区渠江北路 86 号	四川省广安市广安区渠江北路 86 号
电话	0826-2983218	0826-2983066
传真	0826-2983358	0826-2983358
电子信箱	hf@sc-aaa.com	ybj@ga-aaa.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
A 股	上海证券交易所	广安爱众	600979

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 2 月 12 日
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
报告期内注册变更情况查询索引	四川广安爱众股份有限公司

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	583,747,084.37	484,283,536.44	20.54
归属于上市公司股东的净利润	28,051,442.12	28,226,677.66	-0.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,869,994.31	25,516,506.62	5.30
经营活动产生的现金流量净额	144,285,090.68	95,369,717.56	51.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,492,191,084.54	981,940,773.07	51.96
总资产	4,057,725,328.48	3,635,076,035.09	11.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0395	0.0476	-17.02
稀释每股收益(元/股)	0.0395	0.0476	-17.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0378	0.0430	-12.09
加权平均净资产收益率(%)	2.2676	3.0100	减少 0.7424 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.1721	2.7243	减少 0.5522 个百分点

二、 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	-183,703.78
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	1,823,101.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,547.02
少数股东权益影响额	-463,281.48
所得税影响额	-547,215.19
合计	1,181,447.81

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

1、上半年工作报告：

报告期内，公司始终围绕“调整、变革、规范、提升”四大主题，不断增强“发展能力、运营能力、管理能力、供应能力”，不断提高“安全管理水平、综合服务水平、风险管理水平、和谐发展水平”，努力建设安全、高效、环保、和谐的大型能源和公用事业服务集团。

报告期内，公司重点开展以下工作，基本完成了股东大会、董事会确定的目标，力争为下半年的工作开展和目标实现积累经验。一是坚持稳健对外扩张战略，努力转变发展方式、进一步推动战略调整和产业转型；二是加强重点工程的有序推进，储备了一批优势项目，积极培育新的利润增长点；三是积极抓好募投项目，争取尽早实现募投项目的投产创收，保证募投资金按进度按计划的合规使用；四是持续深入推进管理变革，结合 2012 年管理变革的经验，按照公司 2013 年变革总体目标和阶段任务，全面深入推进管理变革，增强集团管控能力，坚持以国家宏观经济形势和产业政策为指导，以国内知名企业为标杆，以“三个提升”为主线，全面推进公司的管理提升；五是进一步合理配置人力资源，完善人力资源规划，坚持“人才强企”战略，通过优化配置人力资源，初步打造出一支高效管理团队；六是积极探索新的融资工具，特别是加大对公司债、短期融资券、中期票据、资产租赁等融资方式的研究力度，为公司提供强有力的资金支持，报告期公司启动了短期融资券、中期票据的发行工作。

2、生产经营指标完成情况：

在报告期内，共完成发电量 2.86 亿 KWH，同比增加 23.28%；完成售电量 6.11 亿 KWH，同比增长 16.16%；完成售水量 1867.19 万吨，同比增长 26.33%；完成售气量 6089.54 万立方米，同比增长 9.96%；截止 2013 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 5.84 亿元，同比增长 20.54%；实现净利润 2805.14 万元，同比下降 0.62%。

3、下半年工作安排

一是全力挖掘利润增长点，要抓住新型城镇化的机遇，努力增供扩销，增加销售收入，同时要及时掌握国家对资源型产品价格方面提出的有利政策，做好价格调整工作；二是要进一步加强资产的管理，加大对固定资产的清理力度，努力盘活存量资产，提高资产周转率；三是提高资金利用率，抓住国家放贷和存款利率管制的有利时机，深入对融资工作的研究，努力降低公司的融资成本；四是有条不紊、积极开展对外投资工作，做好对子公司的增资扩股工作，加强对子公司的资质管理，促进子公司健康发展；五是坚定不移的继续抓好管理提升，适时推进并逐步实现设计标准化、安装规范化、造价定额化，加快管理信息系统的建设，提升管理手段；六是严格按照年初下达的投资计划和进度安排，全面加快对重点工程的建设进度，完善对重点工程的审核流程，争取尽早运营投产；七是一如既往抓好安全应急管理，完善水电气应急保障体系。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	583,747,084.37	484,283,536.44	20.54
营业成本	406,835,738.33	328,256,233.53	23.94
销售费用	33,181,712.71	25,384,231.99	30.72
管理费用	61,068,582.01	55,450,109.81	10.13
财务费用	44,387,300.92	42,026,572.06	5.62
经营活动产生的现金流量净额	144,285,090.68	95,369,717.56	51.29
投资活动产生的现金流量净额	-341,877,002.09	-152,681,358.40	123.92

筹资活动产生的现金流量净额	290,519,532.56	-2,267,348.39	
---------------	----------------	---------------	--

营业收入变动原因说明：本期销售水、电、气及安装收入增加所致

营业成本变动原因说明：本期销售水、电、气及安装收入增加导致相应成本增加所致

销售费用变动原因说明：本期薪酬模式变化，引起人工成本增加以及折旧费用增加所致

管理费用变动原因说明：本期薪酬模式变化，引起人工成本增加以及折旧费用增加所致

财务费用变动原因说明：本期星辰公司泗耳河二级电站贷款利息停止资本化所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期主营业务增加现金流以及收到的其他暂收款
项、保证金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期增加对新疆富远能源发展有限公司的长期股
权投资所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期非公开发行股票所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
售水收入	42,449,058.60	28,596,229.33	32.63	33.92	29.50	增加 2.30 个百分点
售电收入	290,576,706.58	220,964,490.59	23.96	12.92	24.22	减少 6.92 个百分点
售气收入	127,754,733.87	92,004,178.97	27.98	20.72	15.79	增加 3.07 个百分点
安装及其他收入	78,557,739.93	42,504,046.78	45.89	13.47	15.18	减少 0.80 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
自来水	42,449,058.60	28,596,229.33	32.63	33.92	29.50	增加 2.30 个百分点
电力	290,576,706.58	220,964,490.59	23.96	12.92	24.22	减少 6.92 个百分点
天然气	127,754,733.87	92,004,178.97	27.98	20.72	15.79	增加 3.07 个百分点
安装及其他	78,557,739.93	42,504,046.78	45.89	13.47	15.18	减少 0.80 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	471,386,285.04	11.80
南充市西充县	31,650,693.17	-1.20

绵阳市平武县	11,257,448.15	
云南省德宏州	7,741,300.20	88.79
云南省昭通市	17,302,512.42	173.52

云南省德宏州营业收入同比上年增加 88.79%主要是由于云南省德宏州爱众燃气有限公司本期安装工程完工确认收入增加所致。

云南省昭通市营业收入同比增加 173.52%主要是由于云南昭通爱众发电有限公司（原云南红石岩水电开发公司）在 2012 年 2-5 月停产进行大坝前池改造未发电所致。

(三) 核心竞争力分析

1、近年来，公司根据自身发展实际，确定了“依靠技术进步，开展技术改造和运用，提高盈利能力”的发展目标，以管理创新和技术创新为动力，以提高水网、电网、气网自动化、智能化水平为出发点，以发展远程集抄系统、预收费系统为切入点，以提升信息化水平为支撑点，推动公司发展方式由粗放型增长向集约型增长，从资本人力驱动型向资本人力技术并重型，从单纯的资产规模增长向核心竞争力全面增强的转变。同时，公司已建立了完善的现代企业制度，在极大的程度上满足了构建核心竞争力的积极性。随着集团管控能力的提升、人员的优化配置、法人治理结构的完善、科学化组织和规范化管理逐步匹配，公司核心竞争力将进一步增强。

2、十二五规划实施以来，新型工业化、新型城镇化、西部大开发战略、川渝合作示范区（广安片区）建设，为公司带来了机遇。新型清洁能源产业的重点论证以及分质供水、城市排水、污水处理等项目的跟踪将促进公司产业结构调整、产业链的延伸，利于公司培养出新的利润增长点

3、公司主营业务电力生产与供应、城市燃气、城市水务均是关系到国计民生的基础产业，具有较好的发展前期，未来一段时间内都将保持持续稳定的发展，最终促进公司持续健康长远的发展。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司积极做好项目投资管理，及时跟踪优势项目，加强专业化管理，大力拓展业务区域和规模，2013 年上半年对外股权投资情况如下：

1、2013 年 4 月，公司以华蓥市山泉供排水有限公司经营性资产加现金的方式为四川省华蓥爱众水务有限责任公司（以下简称“华蓥爱众水务”）增资 1840 万元，增资后华蓥爱众水务注册资本变更为 2100 万元；

2、2013 年 1 月 22 日止，公司非公开发行 12,500 万股股票，募集资金总额为人民币 54,000 万元，扣除发行费用 22,260,178.20 元后，实际募集资金净额为 517,739,821.80 元。本次非公开发行股票募集资金将全部用于符合公司主营业务的广安区凉滩至恒升 110kV 输变电工程和收购新疆富远能源发展有限公司（以下简称“新疆富远”）90%股权。报告期内，公司先期过户了新疆富远 40%股权。2013 年 7 月 17 日召开的第四届董事会第十八次会议和 2013 年 8 月 8 日召开的 2013 年第二次临时股东大会决定公司仅收购新疆富远 53.2%的股权，目前正在办理相关收购事宜。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	100,000						长期股权投资	

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

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、募集资金使用情况

公司关于募集资金的使用情况在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn、中国证券报、上海证券报和证券日报上披露的《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中进行了披露。

(1) 募集资金总体使用情况

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	379,672,000.00	62,492,509.30	270,929,247.56	108,742,752.44	继续投入
2013	非公开发行	517,739,821.80	324,002,013.10	324,002,013.10	193,737,808.70	继续投入
合计	/	897,411,821.80	386,494,522.40	594,931,260.66	302,480,561.14	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	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	变更原因及募集资金变

										说明	更程序说明
泗耳一三电 河级、级 站	否	330,000,000.00	61,710,989.03	243,205,894.69	是	正在进行中					
云德南宏潞 州西市、 瑞市市 道管天 然气工 程一 期项目	否	50,000,000.00	781,520.27	27,723,352.87	否	正在进行中					
广安凉至升 区滩恒 110KV 输变 电工程	否	32,830,000.00			是						
收购疆远 新富源展 能发有 限公 司 股 权	否	729,000,000.00	324,002,013.10	324,002,013.10	是						
合计	/	1,141,830,000.00	386,494,522.40	594,931,260.66	/	/	/	/	/	/	/

一、云南德宏州潞西市、瑞丽市城市管道天然气供气工程（一期）项目未按计划实施原因：按计划应于 2012 年度完工，但受缅甸边境社会环境和中缅油气管线的实际建设情况的影响，该工程进度出现延后。

二、2013 年 7 月 17 日召开的第四届董事会第十八次会议和 2013 年 8 月 8 日召开的 2013 年第二次临时股东大会审议通过了公司将新疆富远股权收购比例由原来的 90%调整为 53.2%的相关事宜。

4、主要子公司、参股公司分析

(一) 投资情况

1、2012 年 11 月，公司通过竞买获得四川省华蓥爱众水务有限公司（简称“华蓥爱众水务”）90% 股权后公司持有其 100% 股权，2013 年 4 月，公司以华蓥市山泉供排水有限公司经营性资产加现金的方式为其增资 1940 万元，增资后华蓥爱众水务注册资本变更为 2100 万元。

(二) 截止到 2013 年 6 月 30 日，控股子公司基本情况及经营情况

单位：万元

公司名称	持股比例	注册资本	主营业务	总资产	净资产	净利润
四川岳池爱众电力有限公司	70%	13,000	电力的生产和供应	49,790.11	20,539.35	1,128.99
四川华蓥爱众发电有限公司	69.24%	500	电力的生产	2,405.07	474.26	-116.20
四川省岳池爱众水务有限责任公司	100%	2,000	自来水的生产和供应	6,653.11	2,844.72	223.47
四川西充爱众燃气有限公司	100%	1,600	天然气、CNG 的供应	6,940.73	3,587.40	395.58
四川省广安爱众电力工程有限公司	70%	2,600	电力工程施工与发电机组设备安装	10,452.43	3,380.87	255.24
四川省邻水爱众燃气有限公司	100%	1,000	输入、储存、供应天然气	10,849.02	4,438.05	946.04
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	100%	1,000	生产、供应自来水	6,041.15	2,093.93	529.44
四川省武胜爱众燃气有限公司	100%	1,000	民用、商业及工业用天然气供应	6,513.93	848.10	358.18
四川省武胜爱众水务有限责任公司	100%	1,000	生产、销售自来水	4,235.26	2,151.09	334.74
云南省德宏州爱众燃气有限公司	86.87%	8,000	液化天然气、天然气（含 CNG 和 LNG）、车用 CNG 天然气的输入、储存和供应	8,874.78	7,998.84	260.23
云南昭通爱众发电有限公司	51%	12,886	水力开发、水力发电	68,556.96	16067.15	-1,771.97
四川星辰水电投资有限公司	75.86%	9,206.35	水电项目投资、开发	87,084.43	40,006.13	-593.38
广安爱众电力服务有限责任公司	100%	90	电力行业维护的相关技术咨询服务	1,000.54	50.36	-22.69
四川省华蓥爱众水务有限公司	100%	2100	水力发电，电力供应，天然气供应，生活饮用水（集中式供水）等。	5,355.20	2,257.44	51.19

5、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况

枣山水厂	42,235,800.00	正在进行中	265,000.00	979,368.97	
关门石水库至 自来水厂引水 工程（国债工 程）	44,640,000.00	正在进行中	773,942.00	1,099,942.00	
华蓥新水厂建 设	70,000,000.00	正在进行中	19,550,000.00	23,705,233.50	
广安发变电改 造工程	96,630,000.00	正在进行中		2,009,821.00	
合计	253,505,800.00	/	20,588,942.00	27,794,365.47	/

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年5月28日,公司实施了2012年度利润分配方案,即以非公开发行后总股本717,892,146股为基数,向全体股东按每10股派发现金0.5元(含税),共计派发35,894,607.30元。

本次分配方案实施的股权登记日为2013年5月22日,除息日为2013年5月23日,现金红利发放日为2013年5月28日。

三、 其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期内公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
1、2012年11月28日，公司第四届董事会第十三次会议同意公司利用华蓥市山泉供排水有限公司的经营性资产和部分现金合计1840万元向全资子公司华蓥爱众水务进行增资扩股，增资扩股后华蓥爱众水务注册资本为2100万元。2013年4月，公司完成了对华蓥爱众水务的增资扩股事宜。	详细内容详见公司于2012年11月30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、证券日报披露的临2012-060号公告。

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2013年度日常关联交易严格按照2013年度预案执行，详见公司2013年3月19日在上交所网站 (www.sse.com.cn)、中国证券报、上海证券报和证券日报上披露的《四川广安爱众股份有限公司2012年度日常关联交易情况及2013年度日常关联交易预案公告》(临2013-016)。

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川广安	母公司的	购买商品	水源采购	政府定价		6,970,209.47	24.37			

花园水制有限公司	全资子公司									
四川广安花制有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电力销售	政府定价		2,336,828.72	0.8			
四川广安爱环有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	电力销售	政府定价		287,186.32	0.1			
合计				/	/	9,594,224.51	25.27	/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司	100,000.00	100,000.00				
四川星辰水投资有限公司	控股子公司		126,000,000.00	868,767.72		46,000,000.00	
云南昭通爱众发电有限公司	控股子公司	203,245,982.20	6,601,676.39	203,245,982.20		2,866,998.07	

云南省德宏州爱众燃气有限公司	控股子公司	443,314.91		443,314.91			
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	20,543,949.90	350,748,398.00	47,361,842.90		323,930,505.00	
四川爱众华发电有限公司	控股子公司		50,000,000.00			50,000,000.00	
四川省岳池爱众水务有限责任公司	全资子公司		26,657,754.85	9,458,353.45		17,153,270.55	
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司		45,500,000.00			64,644,385.07	
四川省武胜爱众水务有限责任公司	全资子公司		18,375,475.07			16,633,699.91	
四川省邻水县爱众水务	全资子公司	7,900,755.08	29,680,405.74	10,227,823.74		27,353,337.08	

有 限 责 任 公 司							
四 川 武 胜 众 燃 气 有 限 公 司	全资子公司		68,200,000.00			69,640,353.42	
四 川 广 安 众 电 力 工 程 有 限 公 司	控股子公司					20,000,000.00	
四 川 邻 水 众 环 保 有 限 公 司	全资子公司	9,289,666.37		9,289,666.37			
四 川 西 充 众 燃 气 有 限 公 司	全资子公司		38,070,000.00			36,811,381.30	
四 川 华 盛 众 水 有 限 公 司	全资子公司	57,971.54	555,236.00	613,207.54			
四 川 广 安 众 电 力 服 务 有 限 公 司	全资子公司	250,857.78		250,857.78			

广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营公司	578,080.75		578,080.75			
合计		242,410,578.53	760,488,946.05	282,337,897.36		675,033,930.40	

六、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	60,916.9
报告期末对子公司担保余额合计（B）	59,474
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	59,474
担保总额占公司净资产的比例（%）	39.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
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）	24,200
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	24,200

(三) 其他重大合同或交易

本报告期内公司无其他重大合同。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期	是否及时严格	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

					限	履		
						行		
与再融资相关的承诺	股份限售	四川省水电投资经营集团有限公司	承诺本次非公开发行的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让。	2013.01.25-2014.01.25	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，公司无聘任、解聘会计师事务所的情况。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

本报告期内，公司无审计期间改聘会计师事务所的情况。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求，依照规范运作、稳健经营的治理理念，不断完善公司治理结构，规范股东大会和董事会、监事会运作，公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确。同时公司加强董事、监事及高级管理人员的学习培训工作，强化公司董事、监事、高管人员忠诚勤勉的履职意识，提高董事、监事及高级管理人员规范行使职权的能力。

报告期内，公司治理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。

十一、其他重大事项的说明

(一) 其他

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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			125,000,000				125,000,000	125,000,000	17.41
1、国家持股									
2、国有法人持股			40,000,000				40,000,000	40,000,000	5.57
3、其他内资持股			85,000,000				85,000,000	85,000,000	11.84
其中：境内非国有法人持股			70,000,000				70,000,000	70,000,000	9.75
境内自然人持股			15,000,000				15,000,000	15,000,000	2.09
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	82.59
1、人民币普通股	592,892,146	100						592,892,146	82.59
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						717,892,146	100

2、股份变动情况说明

公司非公开发行股票方案经公司 2011 年 9 月 2 日召开的第三届董事会第二十五次会议和

2011 年 9 月 29 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过，2012 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第六次会议和 2012 年 5 月 11 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过对非公开发行 A 股股票方案的修改。2012 年 8 月 17 日，公司收到中国证监会《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1119 号），核准公司非公开发行股票不超过 16,000 万股。

2013 年 1 月 16 日向 4 名特定投资者成功发行 12,500 万股股票，并于 2013 年 1 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

本次发行结束后，公司总股本变更为 717,892,146 股。

(二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省水电投资经营集团有限公司	4,000	0	0	4,000	非公开发行股票	2014 年 1 月 25 日
平安大华基金管理有限公司	4,000	0	0	4,000	非公开发行股票	2014 年 1 月 25 日
华鑫国际信托有限公司	3,000	0	0	3,000	非公开发行股票	2014 年 1 月 25 日
汪荣列	1,500	0	0	1,500	非公开发行股票	2014 年 1 月 25 日
合计	12,500	0	0	12,500	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				33,614		
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
四川爱众发展集团有限公司	国有法人	21.17	151,946,330	0	0	质押 67,000,000
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	17.54	125,938,261	40,000,000	40,000,000	质押 24,600,000
平安大华基金公司—平安—平安	其他	5.57	40,000,000	40,000,000	40,000,000	无

信托—平安财富创赢一期 11 号集合资金信托计划						
华鑫国际信托有限公司	其他	4.18	30,000,000	30,000,000	30,000,000	无
四川省投资集团有限责任公司	国有法人	3.85	27,620,910	0	0	无
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	3.20	22,999,689	22,999,689	0	无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	2.48	17,771,621	13,480,898	0	无
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	国有法人	2.17	15,551,660	0	0	无
汪荣列	境内自然人	2.09	15,000,000	15,000,000	15,000,000	无
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.98	6,999,867	6,999,867	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			
四川爱众发展集团有限公司	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	85,938,261		人民币普通股 85,938,261			
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			
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金	22,999,689		人民币普通股 22,999,689			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	17,771,621		人民币普通股 17,771,621			
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			

中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	6,999,867	人民币普通股	6,999,867
中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金	4,500,028	人民币普通股	4,500,028
华夏成长证券投资基金	4,361,427	人民币普通股	4,361,427
兴华证券投资基金	3,249,900	人民币普通股	3,249,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、本报告期末，四川省水电投资经营集团有限公司持有大股东四川爱众发展集团有限公司 34% 的股份；</p> <p>2、大股东四川爱众发展集团有限公司与其他八名股东不存在关联关系或一致行动；</p> <p>3、未知其他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>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川省水电投资经营集团有限公司	40,000,000	2014年1月25日	0	非公开发行
2	平安大华基金公司—平安—平安信托—平安财富创赢一期 11 号集合资金信托计划	40,000,000	2014年1月25日	0	非公开发行
3	华鑫国际信托有限公司	30,000,000	2014年1月25日	0	非公开发行
4	汪荣列	15,000,000	2014年1月25日	0	非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述 4 名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。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邱煜功	董事	离任	因工作原因辞职
吴建文	董事	选举	补选董事

三、 其他说明

2013 年 8 月 8 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会补举了杨平先生为公司第四届董事会董事。

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2013 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		555,377,518.46	462,449,897.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		5,523,109.00	8,257,594.60
应收账款		67,236,461.87	46,945,280.47
预付款项		53,080,337.37	45,423,788.36
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		42,373,919.60	53,413,484.72
买入返售金融资产			
存货		71,391,069.03	49,704,145.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		794,982,415.33	666,194,191.38
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		336,499,731.37	12,063,013.50
投资性房地产			
固定资产		2,357,522,516.53	2,388,594,022.12
在建工程		442,268,241.79	339,613,253.98
工程物资		13,986,878.77	14,638,020.74
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,302,770.07	67,285,218.30
开发支出			

商誉		13,328,421.30	13,328,421.30
长期待摊费用		18,486,750.34	19,926,225.46
递延所得税资产		5,637,602.98	5,206,025.59
其他非流动资产		5,710,000.00	108,227,642.72
非流动资产合计		3,262,742,913.15	2,968,881,843.71
资产总计		4,057,725,328.48	3,635,076,035.09
流动负债：			
短期借款		319,300,000.00	289,300,000.00
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			1,750,000.00
应付账款		70,390,659.02	87,756,031.20
预收款项		150,468,993.55	83,887,427.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,811,700.48	16,946,451.52
应交税费		11,714,655.46	23,197,617.65
应付利息		9,180,641.47	23,094,318.04
应付股利			
其他应付款		210,237,888.21	189,428,918.10
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		239,000,000.00	227,000,000.00
其他流动负债		161,605,070.37	367,197,504.02
流动负债合计		1,189,709,608.56	1,309,558,267.57
非流动负债：			
长期借款		831,157,900.00	802,774,125.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		109,059,000.00	96,059,000.00
预计负债		220,000.00	220,000.00
递延所得税负债		65,113,368.17	66,089,280.12
其他非流动负债		117,343,892.59	113,423,043.63
非流动负债合计		1,122,894,160.76	1,078,565,448.75
负债合计		2,312,603,769.32	2,388,123,716.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		717,892,146.00	592,892,146.00
资本公积		544,959,886.48	152,220,064.68
减：库存股			

专项储备		1,537,466.96	1,183,812.11
盈余公积		31,131,360.30	31,131,360.30
一般风险准备			
未分配利润		196,670,224.80	204,513,389.98
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,492,191,084.54	981,940,773.07
少数股东权益		252,930,474.62	265,011,545.70
所有者权益合计		1,745,121,559.16	1,246,952,318.77
负债和所有者权益 总计		4,057,725,328.48	3,635,076,035.09

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

2013 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		319,196,475.48	287,830,307.64
交易性金融资产			
应收票据		5,523,109.00	5,657,594.60
应收账款		11,070,370.97	7,722,877.17
预付款项		20,546,946.61	23,384,816.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款		285,888,784.10	245,308,648.31
存货		8,675,333.49	7,776,744.40
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		650,901,019.65	577,680,988.63
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		1,073,089,297.57	731,065,504.92
投资性房地产			
固定资产		579,141,087.14	593,531,162.16
在建工程		48,566,979.76	39,695,305.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		14,977,206.60	14,965,645.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,069,387.88	15,871,025.00
递延所得税资产		2,876,328.86	2,152,014.91
其他非流动资产		1,600,000.00	101,600,000.00
非流动资产合计		1,735,320,287.81	1,498,880,657.91
资产总计		2,386,221,307.46	2,076,561,646.54
流动负债：			
短期借款		276,500,000.00	238,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			1,750,000.00
应付账款		23,368,508.38	30,955,671.92
预收款项		54,073,573.16	22,141,782.81
应付职工薪酬		5,178,692.66	6,198,249.03
应交税费		1,721,991.48	-1,566,401.07
应付利息		4,912,500.00	18,337,712.70
应付股利			
其他应付款		143,998,045.41	198,019,410.04
一年内到期的非流动 负债		142,000,000.00	120,000,000.00
其他流动负债		155,370,676.34	355,370,676.34
流动负债合计		807,123,987.43	989,707,101.77
非流动负债：			
长期借款		133,570,000.00	153,070,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		44,600,000.00	44,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		20,903,689.76	21,833,056.80
非流动负债合计		199,073,689.76	219,503,056.80
负债合计		1,006,197,677.19	1,209,210,158.57
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		717,892,146.00	592,892,146.00
资本公积		536,078,582.92	143,338,761.12
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,226,298.82	29,226,298.82
一般风险准备			
未分配利润		96,826,602.53	101,894,282.03
所有者权益（或股东权益） 合计		1,380,023,630.27	867,351,487.97
负债和所有者权益		2,386,221,307.46	2,076,561,646.54

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

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
2013 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		583,747,084.37	484,283,536.44
其中：营业收入		583,747,084.37	484,283,536.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		553,152,564.72	457,096,233.06
其中：营业成本		406,835,738.33	328,256,233.53
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		7,192,304.01	5,472,615.87
销售费用		33,181,712.71	25,384,231.99
管理费用		61,068,582.01	55,450,109.81
财务费用		44,387,300.92	42,026,572.06
资产减值损失		486,926.74	506,469.80
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）		439,695.77	3,410,905.00
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）		31,034,215.42	30,598,208.38
加：营业外收入		5,041,418.13	4,603,607.60
减：营业外支出		2,849,473.65	910,850.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,226,159.90	34,290,965.50
减：所得税费用		11,918,827.58	12,436,046.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,307,332.32	21,854,918.62
归属于母公司所有者的净利润		28,051,442.12	28,226,677.66
少数股东损益		-6,744,109.80	-6,371,759.04

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0395	0.0476
（二）稀释每股收益		0.0395	0.0476
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,051,442.12	28,226,677.66
归属于少数股东的综合收益总额		-6,744,109.80	-6,371,759.04

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
2013 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		254,471,416.43	229,715,632.61
减：营业成本		178,689,514.63	151,850,536.23
营业税金及附加		2,985,126.10	2,086,414.92
销售费用		17,493,004.65	14,974,209.35
管理费用		29,861,801.92	27,900,116.64
财务费用		20,059,599.89	26,514,950.24
资产减值损失		2,311,980.48	1,684,072.08
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）		28,410,178.95	33,807,533.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		31,480,567.71	38,512,867.05
加：营业外收入		1,820,506.29	584,133.47
减：营业外支出		215,368.47	466,450.33
其中：非流动资产处置损失			83,518.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,085,705.53	38,630,550.19
减：所得税费用		2,258,777.73	1,858,925.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,826,927.80	36,771,625.14
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0434	0.0620
（二）稀释每股收益		0.0434	0.0620
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,826,927.80	36,771,625.14

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

2013 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		718,074,800.50	573,449,683.29
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		254,572.87	
收到其他与经营活动有关的现金		155,405,016.47	67,316,554.89
经营活动现金流入小计		873,734,389.84	640,766,238.18
购买商品、接受劳务支付的现金		400,253,272.27	319,628,579.68
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		82,551,569.99	72,134,080.71
支付的各项税费		64,753,693.69	45,872,077.30
支付其他与经营活动		181,890,763.21	107,761,782.93

有关的现金			
经营活动现金流出小计		729,449,299.16	545,396,520.62
经营活动产生的现金流量净额		144,285,090.68	95,369,717.56
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
取得投资收益收到的现金		728,602.77	3,229,478.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,000.00	730,288.00
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		13,089,366.81	138,297.38
投资活动现金流入小计		13,890,969.58	7,898,063.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,767,971.67	159,528,394.36
投资支付的现金		224,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,051,027.50
投资活动现金流出小计		355,767,971.67	160,579,421.86
投资活动产生的现金流量净额		-341,877,002.09	-152,681,358.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		522,000,000.00	
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		322,500,000.00	353,700,000.00
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
筹资活动现金流入小计		844,500,000.00	363,875,012.23
偿还债务支付的现金		451,250,000.00	320,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,205,467.44	45,642,360.62

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		525,000.00	
筹资活动现金流出小计		553,980,467.44	366,142,360.62
筹资活动产生的现金流量净额		290,519,532.56	-2,267,348.39
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		92,927,621.15	-59,578,989.23
加：期初现金及现金等价物余额		462,449,897.31	349,694,174.98
六、期末现金及现金等价物余额		555,377,518.46	290,115,185.75

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

2013 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		302,772,606.66	241,949,998.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,961,450.16	60,028,611.34
经营活动现金流入小计		364,734,056.82	301,978,609.49
购买商品、接受劳务支付的现金		176,264,366.08	141,829,216.33
支付给职工以及为职工支付的现金		40,341,013.95	40,507,214.38
支付的各项税费		16,240,152.27	17,351,237.27
支付其他与经营活动有关的现金		142,493,766.19	68,336,715.41
经营活动现金流出小计		375,339,298.49	268,024,383.39
经营活动产生的现金流量净额		-10,605,241.67	33,954,226.10
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		639,314.64	700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		89,366.81	58,252.20
投资活动现金流入小计		761,681.45	758,252.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,262,868.45	28,782,363.56
投资支付的现金		233,229,767.08	
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		248,492,635.53	29,142,363.56
投资活动产生的现金流量净额		-247,730,954.08	-28,384,111.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		522,000,000.00	
取得借款收到的现金		262,000,000.00	322,200,000.00
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		784,000,000.00	322,200,000.00
偿还债务支付的现金		423,250,000.00	307,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,522,636.41	17,832,864.66
支付其他与筹资活动有关的现金		525,000.00	
筹资活动现金流出小计		494,297,636.41	324,832,864.66
筹资活动产生的现金流量净额		289,702,363.59	-2,632,864.66
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		31,366,167.84	2,937,250.08
加：期初现金及现金		287,830,307.64	57,698,085.43

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		319,196,475.48	60,635,335.51

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
2013 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	152,220,064.68		1,183,812.11	31,131,360.30		204,513,389.98		265,011,545.70	1,246,952,318.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	592,892,146.00	152,220,064.68		1,183,812.11	31,131,360.30		204,513,389.98		265,011,545.70	1,246,952,318.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,000,000	392,739,821.80		353,654.85			-7,843,165.18		-12,081,071.08	498,169,240.39
（一）净利润							28,051,442.12		-6,744,109.80	21,307,332.32
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,051,442.12		-6,744,109.80	21,307,332.32
（三）所有者投入和减少资本	125,000,000.00	392,739,821.80								517,739,821.80
1．所有者投入资本	125,000,000.00	392,739,821.80								517,739,821.80
2．股份支付所										

所有者权益									
3. 其他									
(四) 利润分配						-35,894,607.30		-5,336,961.28	-41,231,568.58
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						-35,894,607.30		-5,336,961.28	-41,231,568.58
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				353,654.85					353,654.85
1. 本期提取				641,041.05					641,041.05
2. 本期使用				287,386.20					287,386.20
(七) 其他									
四、本期末余额	717,892,146.00	544,959,886.48		1,537,466.96	31,131,360.30		196,670,224.80	252,930,474.62	1,745,121,559.16

单位:元 币种:人民币

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

						险 准 备				
一、上年年末余额	592,892,146	159,840,474.22		912,758.52	26,972,119.43		141,870,373.47		272,872,229.66	1,195,360,101.30
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	592,892,146	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“－”号填列）							28,226,677.66		-11,309,759.04	16,916,918.62
（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	592,892,146.00	159,840,474.22		912,758.52	26,972,119.43		170,097,051.13	261,562,470.62	1,212,277,019.92

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

母公司所有者权益变动表

2013 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	143,338,761.12			29,226,298.82		101,894,282.03	867,351,487.97
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	592,892,146.00	143,338,761.12			29,226,298.82		101,894,282.03	867,351,487.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	125,000,000.00	392,739,821.80					-5,067,679.50	512,672,142.30
(一) 净利润							30,826,927.80	30,826,927.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,826,927.80	30,826,927.80
(三) 所有者投入和减少资本	125,000,000.00	392,739,821.80						517,739,821.80
1. 所有者投入资本	125,000,000.00	392,739,821.80						517,739,821.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-35,894,607.30	-35,894,607.30
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							-35,894,607.30	-35,894,607.30
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	717,892,146.00	536,078,582.92			29,226,298.82		96,826,602.53	1,380,023,630.27

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	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								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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

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、公司基本情况

四川广安爱众股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为四川渠江电力有限公司（以下简称：渠江公司），成立于 1999 年 3 月 23 日。2002 年 10 月 16 日，经四川省人民政府川府函[2002]286 号《关于四川渠江电力有限责任公司变更设立四川广安爱众股份有限公司的批复》批准，渠江公司以 2002 年 8 月 31 日为基准日经审计的净资产按 1:1 折股，整体变更设立四川广安爱众股份有限公司，设立股本总数 100,170,884 股，其中国有发起人持有 89,352,427.00 股，社会法人持有 10,818,457.00 股，股票面值为每股人民币 1 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，注册地为中华人民共和国四川省广安市广安区渠江北路 86 号，注册资本为人民币 100,170,884 元。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事水力发电、供电、天然气供应、生活饮用水生产及供应。本集团属于电力、燃气及水的生产和供应行业。

本公司于 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，注册资本变更为人民币 165,170,884.00 元。四川省工商行政管理局核发了本公司《企业法人营业执照》，注册号 510000000006202。

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的批复》（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。本次增资完成后公司注册资本增加至 296,446,073.00 元。

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 296,446,073.00 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。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 592,892,146.00 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1119 号文《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司非公开发行不超过 16000 万股（含本数）且不低于 8000 万股（含本数）的普通股（A 股）。公司于 2013 年 1 月非公开发行人民币普通股（A 股）12,500 万股，每股面值 1 元，发行价格 4.32 元，扣除发行费用后募集资金净额 517,739,821.80 元。本次增资完成后公司注册资本增加至 717,892,146.00 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 717,892,146.00 股，股本情况详见附注。

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，注册资本为人民币柒亿壹仟柒佰捌拾玖万贰仟壹佰肆拾陆元。

本公司经营范围：水力发电、供电、天然气供应、生活饮用水生产和供应；水、电、气仪表校验、安装、调试；销售高低压电器材料、燃气炉具、建筑材料、五金、交电、钢材、管材、消毒剂。

本公司现下设八个职能部门和水务事业部、电力事业部、燃气事业部。

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”）、四川省邻水爱众燃气有限公司（以下简称：“邻水燃气公司”）、四川省邻水县爱众水务有限责任公司（以下简称：“邻水水务公司”）、四川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”）、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有限公司（以下简称：“德宏燃气公司”）、云南昭通爱众发电有限公司[原名为云南红石岩水电开发有限公司]（以下简称：“昭通水电公司”）、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”）、广安爱众电力服务有限责任公司（以下简称：“电力服务公司”）、四川省华蓥爱众水务有限责任公司[原名为华蓥爱众水务有限公司]（以下简称“华蓥水务公司”）。

本公司 2012 年末通过公开竞买购得四川爱众发展集团有限公司及其他股东持有的华蓥水务公司 90% 股权（其中爱众集团公司持有 30%，其他股东持有 60% 股份）和华蓥市山泉供排水有限公司（以下简称“山泉供排水”）经营性资产。因山泉供排水的经营性资产与华蓥水务公司的经营性资产实际为一个不可分割的资产组，故本公司将本次收购确定为业务并购。

本公司母公司为四川爱众发展集团有限公司[原名为四川爱众投资控股集团有限公司]（以下简称“爱众集团公司”）。最终控制方为四川省广安市广安区人民政府。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

（二）遵循企业会计准则的声明：

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（三）会计期间：

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

（四）记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并

分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 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。

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。

(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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。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。

(九) 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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

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	
单项金额虽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
单项金额虽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。

(十) 存货：

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、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

加权平均法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

(十一) 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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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。

(十二) 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、16“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。

(十三) 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、16“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。

(十四) 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、16"非流动非金融资产减值"。

(十五) 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。

(十六) 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) 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、16"非流动非金融资产减值"。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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提供的劳务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

本公司对合同金额在 100 万元以上，并且工期超过 6 个月的工程，按照建造合同完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。本公司对其他合同金额较小，工期较短的工程，在工程完工时确认提供劳务收入。

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。

(二十) 政府补助:

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十五) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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

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

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

(1) 收入确认--建造合同

本公司对合同金额在 100 万元以上，并且工期超过 6 个月的工程，按照建造合同完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。本公司对其他合同金额较小，工期较短的工程，在工程完工时确认提供劳务收入。

在建造合同结果可以可靠估计时，本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

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

(2) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号--租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测

试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

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

（9）所得税

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

（10）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（11）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（12）同一控制下业务合并的判断和合并报表层面追溯调整

四、税项：

（一）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	安装、工程施工及其他业务	3%	5%	
城市维护建设税	按流转税计缴	1%	5%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%		25%

教育费附加	按流转税计缴	3%
-------	--------	----

除后述享受西部大开发所得税优惠政策的公司外，本公司之子公司邻水燃气公司、武胜燃气公司、武胜水务公司、爱众工程公司、昭通水电公司、电力服务公司、华蓥水务公司适用 25% 的所得税税率。

爱众工程公司和电力服务公司 2012 年度起按核定应纳税所得额及适用税率计缴企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

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》尚未公布。本公司、岳池电力公司、西充燃气公司、德宏燃气公司、邻水水务公司、星辰水电公司主营供电、供气、供水，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 2013 年度上述公司暂按 15% 税率计缴企业所得税。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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
广安爱众电力服务有限责任公司	全资子公司	四川广安区渠江北路 86 号	电力咨询	90	电力行业维护的相关技术咨询。服务。（以上范围法律、法规禁止经营的不得经营；法律、法规应经而未获	90		100	100	是			

					批前不得经营)								
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	岳池县九镇东新街 1 号	发电、供电	13,000	电力生产、电力供应;35 千伏及以下输变电工程和 3000 千瓦及以下的电站工程勘测设计、安装调试;销售电器设备、电器仪表、五金交电、其他食品、副食品、日用杂品、百货、建筑材料;加工水泥制品、铁附件;电器设备;仪器仪表维修、校对。	8,823.06		70	70	是	6,363.11		6,363.11
四川省广安爱众电力工程公司	控股子公司	广安市广安区渠江路 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, 架管线路和管道工程建筑;水系统统的安装施工;燃气、热力供应的施工;工程勘察	1,820		70	100	是			

					设计,工程管理服务(上述经营范围中,国家有禁止性的规定除外,须取得相关资质方可经营的,凭合法有效的资质证书经营);销售高低压电器材料、建筑材料(不含危险化学品)、五金、交电、钢管、管材。								
云南省德宏州爱众燃气有限公司	控股子公司	德宏州西芒镇白象路49号	天然气安装、供应	8,000	液化石油气、人工煤气、天然气(含CNG和LNG)、车用CNG天然气、瓦斯气的输入、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	6,950	86.88	86.88	是	1,015.31			1,015.31

					经营范围中国及法律、行政法规规定专项审批,按审批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: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	邻水镇龟街号 邻县屏乌碑 27	天然气供应和安装	1,000	输入、储存、供应天然气、人工煤气、液化石油气。	2,591.96		100	100	是			

					管道及燃气具安装和维修管理。零售：建筑建材、日用百货、日用品。								
四川省邻水县爱众水务有限公司	全资子公司	邻水县屏人路98号	水鼎镇民北	自来水和安装	1,000	生产、应来安装、维修供水管道。	2,096.00		100	100	是		
四川省胜众燃气有限公司	全资子公司	武胜县口镇	胜沿镇振兴	天然气安装	1,000	民用、商业及工业用天然气供应、燃气管道施工、燃具、压力容器、日换气量、五金交电、化工材料、流量计、检定及维修。	815		100	100	是		
四川省胜众水务有限公司	全资子公司	武胜县口光大	胜沿镇明道	自来水和安装	1,000	生产、销售自来水管、安装、经营	2,721.77		100	100	是		

任公司		家园			排水管道、热水器、卫生洁具。批发、零售民用建材、五金交电产品(不含危险品)、日用品(烟花爆竹除外)。								
四川爱众发电有限公司	控股子公司	华蓥市月亮坡村	电力供应及生产	500	电力供应, 机电设备检修。	350		69.24	69.24	是	181.62		
四川省爱众水务有限责任公司	全资子公司	华蓥市清溪路	自来水和供水	2,100	自来水和供水; 水道安装、维修; 销售: 暖水器材(以上项目涉及法律法规的, 取得许可后经营)。	2,368.97		100	100	是			

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司	注册	业务	注册资	经营	期末实	实质	持股	表决	是	少数股东	少数	从母
-----	----	----	-----	----	-----	----	----	----	---	------	----	----

司全称	司类型	地	性质	本	范围	际出资额	上构成对子公司净投资的其他项目余额	比例 (%)	权比例 (%)	否合并报表	权益	股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	公司所有者权益冲减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
四川爱众燃气有限公司	全资子公司	充县晋城镇城晋大道段86号	天然气、供应	1,600	天然气、CNG供应、燃气零售。	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	岳池县九镇建设路19号	自来水管、供水	2,000	生产供应自来水管、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、文化（不含	2,411.05		100	100	是			

					化学 品)、 副品、 食品、 制水、 消毒剂; 制造、 自销、 给排 水管 件。								
四川 星辰 水电 开发 有限 公司	股 子 公 司	平武 县龙 安镇 人民 东路	水 力 发 电	9,206.35	水 电 项 目 投 资、 开 发。	33,000		75.86	75.86	是	10,199.95		
云 南 昭 通 爱 众 电 发 有 限 公 司	股 子 公 司	鲁甸 县龙 山镇 光村 明破 窑址 礼大 档	水 力 发 电	12,886	水 力 开 发、 水 力 发 电。	11,874		51	51	是	8,741.17		

六、合并财务报表项目注释

(一) 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：	876,290.52	350,656.24
人民币	876,290.52	350,656.24
银行存款：	554,501,227.94	462,099,241.07
人民币	554,501,227.94	462,099,241.07
合计	555,377,518.46	462,449,897.31

(二) 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
商业承兑汇票	5,523,109.00	8,257,594.60
合计	5,523,109.00	8,257,594.60

2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
湖北东山头企业城投资有限公司	2013年3月1日	2013年9月1日	1,000,000.00	
四川越琪科技有限公司	2013年4月24日	2013年10月24日	500,000.00	
柳州上汽汽车变速器有限公司	2013年2月27日	2013年8月27日	433,109.00	
重庆恒山物资有限公司	2013年4月25日	2013年10月25日	400,000.00	
合计	/	/	2,333,109.00	/

(三) 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:								
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	70,775,223.02	98.91	3,538,761.15	81.93	49,416,084.72	98.45	2,470,804.25	5.00
组合小计	70,775,223.02	98.91	3,538,761.15	81.93	49,416,084.72	98.45	2,470,804.25	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	780,457.65	1.09	780,457.65	18.07	780,457.65	1.55	780,457.65	100.00
合计	71,555,680.67	/	4,319,218.80	/	50,196,542.37	/	3,251,261.90	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	66,362,247.15	92.74		45,205,321.95	90.06	

1 年以内小计	66,362,247.15	92.74		45,205,321.95	90.06	
1 至 2 年	1,502,606.17	2.10		1,804,192.35	3.59	
2 至 3 年	1,325,416.78	1.85		1,190,707.63	2.37	
3 年以上	2,365,410.57	3.31		1,996,320.44	3.98	
合计	71,555,680.67	100.00		50,196,542.37	100.00	

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
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	70,775,223.02	5.00	3,538,761.15
合计	70,775,223.02	5.00	3,538,761.15

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
水费及安装费	339,489.95	339,489.95	100	预计无法收回
恒丰电冶电费	300,229.69	300,229.69	100	公司已破产
广安华通钢缆厂	100,000	100,000	100	长期催收未还
其他零星用户电费	37,738.01	37,738.01	100	长期催收未还
应收王静户表安装款	3,000.00	3,000.00	100	预计无法收回
合计	780,457.65	780,457.65	/	/

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川省电力公司	客户	7,339,833.53	一年以内	10.26
德宏明瑞达新龙房地产开发有限公司	客户	5,950,800.00	一年以内	8.32
云南电网有限公司	客户	4,750,241.10	一年以内	6.64
岳池县住房和城乡建设局	客户	4,524,833.24	一年以内	6.32
重庆市泽源房地产开发有限公司	客户	3,742,600.00	一年以内	5.23
合计	/	26,308,307.87	/	36.77

(四) 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	44,604,125.89	99.75	2,230,206.29		56,224,721.18	99.8	2,811,236.46	5.00
组合小计	44,604,125.89	99.75	2,230,206.29		56,224,721.18	99.8	2,811,236.46	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	111,162.86	0.25	111,162.86		111,162.86	0.2	111,162.86	100.00
合计	44,715,288.75	/	2,341,369.15	/	56,335,884.04	/	2,922,399.32	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
	30,017,181.64	67.13		41,544,823.48	73.74	
1 年以内小计	30,017,181.64	67.13		41,544,823.48	73.74	
1 至 2 年	5,621,427.25	12.57		7,385,418.59	13.11	
2 至 3 年	4,951,232.84	11.07		4,318,921.41	7.67	
3 年以上	4,125,447.02	9.23		3,086,720.56	5.48	
合计	44,715,288.75	100.00		56,335,884.04	100.00	

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	44,604,125.89	5.00	2,230,206.29
合计	44,604,125.89	5.00	2,230,206.29

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
苟角供电所_杨鑫	14,620.95	14,620.95	100	账龄较长, 预计无法收回
乔家供电所_张海宁	15,324.02	15,324.02	100	账龄较长, 预计无法收回
高埡供电所	2,272.48	2,272.48	100	账龄较长, 预计无法收回
市政园林所保证金	2,000.00	2,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
收唐光学房租和水电费	5,000.00	5,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
鲁甸电信局	1,000.00	1,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
职工住房贷款利息	438.82	438.82	100	账龄较长, 预计无法收回
峨眉市驰骋机械制造有限公司	3,000.00	3,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
广安区协兴晋园园林	7,506.59	7,506.59	100	账龄较长, 预计无法收回
其他	60,000.00	60,000.00	100	账龄较长, 预计无法收回
合计	111,162.86	111,162.86	/	/

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(%)
新疆电力工程监理有限责任公司	业务单位	20,000,000.00	1 年以内	44.73
岳池县财政局	业务单位	5,000,000	1 年以内	11.18
毕节供电局	业务单位	2,083,000.00	2-3 年	4.66
云南电网公司昭通供电局	业务单位	1,089,300.00	2-3 年	2.44
四川省送变电建设有限公司	业务单位	1,290,000.00	2-3 年	2.88
合计	/	29,462,300.00	/	65.89

(五) 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	44,553,794.62	83.94	34,653,078.72	76.30
1 至 2 年	4,420,853.75	8.33	7,187,821.14	15.82
2 至 3 年	3,050,369.00	5.75	2,627,568.50	5.78
3 年以上	1,055,320.00	1.98	955,320.00	2.10
合计	53,080,337.37	100.00	45,423,788.36	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国石油西南油气田分公司川中油气矿	天然气供应商	17,777,101.41	1 年以内	先款后货
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司重庆气矿	天然气供应商	7,810,120.09	1 年以内	先款后货
四川蓝星机械有限公司	供应商	2,767,500.00	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	1-2 年	预付协调服务费暂未执行完毕
江苏天力建设有限公司	供应商	1,986,000.00	1 年以内	先款后货
合计	/	32,440,721.50	/	/

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。

(六) 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	33,047,180.34	240,914.24	32,806,266.10	23,860,786.34	240,914.24	23,619,872.10
库存商品	7,845,296.38		7,845,296.38	2,254,202.95		2,254,202.95
周转材料	136,939.84		136,939.84	135,384.84		135,384.84
低值易耗品	892,359.40		892,359.40	869,606.40		869,606.40
已完工未结算工程	29,710,207.31		29,710,207.31	22,825,079.63		22,825,079.63
合计	71,631,983.27	240,914.24	71,391,069.03	49,945,060.16	240,914.24	49,704,145.92

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

(七) 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	24,075,584.67	5,191,846.70	18,883,737.97	15,260,622.36	533,367.85
二、联营企业							
新疆富远能源发展	40	40	1,853,112,645.87	1,195,510,336.04	657,602,309.83	2,558,020.56	-8,941.59

有限公司								
武胜创新压缩天然气有限公司	30	30	8,621,820.55	1,301,895.26	7,319,925.29	8,657,714.19	538,634.96	

(八) 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 (%)
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 (%)
新疆富远	324,000,000.00	324,000,000.00	-3,376.64	323,996,623.36			40	40

能源发展有限公司								
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	9,814,499.70	372,630.72	10,187,130.42		639,314.64	50	50
武胜创新压缩天然气有限公司	1,500,000.00	2,128,513.80	67,463.79	2,195,977.59		94,126.69	30	30

(九) 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:	3,140,106,842.70	31,305,698.98	4,150,388.42	3,167,262,153.26
其中: 房屋及建筑物	1,723,622,473.75	6,736,995.80	2,393,571.77	1,727,965,897.78

机器设备	518,818,199.70	10,852,917.37	389,620.00	529,281,497.07
运输工具	26,805,065.05	1,261,214.37	850,913.47	27,215,365.95
线路、管道及 设备	843,000,240.25	9,452,744.48	511,413.68	851,941,571.05
电子及通 讯设备	13,626,287.72	238,587.20	4,869.50	13,860,005.42
其他设备	14,234,576.23	2,763,239.76		16,997,815.99
		本期新 增	本期计提	
二、累计折旧合 计：	751,442,616.76		59,798,650.18	1,571,834.03
其中：房屋及建筑 物	261,787,584.59		27,781,165.60	289,568,750.19
机器设备	235,296,572.04		19,078,865.24	201,563.52
运输工具	9,140,875.58		10,367,476.20	896,115.96
线路、管道 及 设备	226,246,511.72		874,312.14	252,747.51
电子及通 讯设备	8,567,404.41		1,561,459.02	220,342.04
其他设备	10,403,668.42		135,371.98	1,065.00
三、固定资产账面 净值合计	2,388,664,225.94		/	/
其中：房屋及建筑 物	1,461,834,889.16		/	/
机器设备	283,521,627.66		/	/
运输工具	17,664,189.47		/	/
线路、管道 及 设备	616,753,728.53		/	/
电子及通 讯设备	5,058,883.31		/	/
其他设备	3,830,907.81		/	/
四、减值准备合计	70,203.82		/	/
其中：房屋及建筑 物	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	2,388,594,022.12		/	/
其中：房屋及建筑 物	1,461,764,685.34		/	/

机器设备	283,521,627.66	/	/	275,107,623.31
运输工具	17,664,189.47	/	/	8,603,130.13
线路、管道及 设备	616,753,728.53	/	/	625,073,494.70
电子及通 讯设备	5,058,883.31	/	/	3,951,484.03
其他设备	3,830,907.81	/	/	6,459,840.59

本期折旧额：59,798,650.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：27,652,428.03 元。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司通过公开拍卖从爱众集团公司购得的 4,636.75 平方米物业资产，账面价值 9,836,654.9 元，该物业仅剩车产权过户尚在办理之中。

(十) 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	442,268,241.79		442,268,241.79	339,613,253.98		339,613,253.98

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	转入固定 资产	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	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
泗耳河电站	847,669,600.00	247,377,645.19	78,257,115.52	397,555.09	91.04	91.04	77,397,188.28	2,702,148.65	7.21	银行贷款及募集资金	325,237,205.62
农网三期完善	35,400,000.00	26,278,918.41	2,711,452.47		81.89	81.89					28,990,370.88
农网改造（三期）	14,600,000.00	12,775,313.84	1,432,123.84		97.31	97.31					14,207,437.68
华蓥新水厂建设	70,000,000.00	4,155,233.50	19,550,000.00		33.86	33.86					23,705,233.50
邻水	4,200,000.00	4,133,081.00		4,133,081.00	98.41	100.00					0.00

新办公楼											
袁市一九龙燃气管道工程	4,500,000.00	3,866,220.65	944,341.57		106.90	100.00					4,810,562.22
武胜城东天然气储配气站	19,878,200.00	3,085,171.77	671,643.91		18.90	18.90					3,756,815.68
西充大礞磴储配气站 200 立方米球罐建设工程	6,089,000.00	2,241,040.00	640,150.00		47.32	47.32					2,881,190.00
大礞磴至龙门桥管网工程	6,000,000.00	2,141,371.04	298,100.57		40.66	40.66					2,439,471.61
武胜二水厂建设	49,870,000.00	2,133,455.20	2,097,426.00		8.48	8.48					4,230,881.20
广安发电改造改造工程	96,630,000.00	2,009,821.00			2.08	2.08					2,009,821.00
枣山水厂	42,235,800.00	714,368.97	265,000.00		2.32	2.32					979,368.97

关 门 石 水 库 至 自 来 水 厂 引 水 工 程 (国 债 工 程)	44,640,000.00	326,000.00	773,942.00		2.46	2.46					1,099,942.00
芒 市 供 气 母 站 、 C N G 加 气 站 工 程	12,000,000.00		80,000.00		0.67	0.67					80,000.00
瑞 丽 供 气 母 站 、 C N G 加 气 站 工 程	12,000,000.00		80,000.00		0.67	0.67					80,000.00
合 计	1,265,712,600.00	311,237,640.57	107,801,295.88	4,530,636.09	/	/	77,397,188.28	2,702,148.65	/	/	414,508,300.36

(十一) 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	14,638,020.74	1,644,534.64	2,295,676.61	13,986,878.77
合计	14,638,020.74	1,644,534.64	2,295,676.61	13,986,878.77

(十二) 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	86,258,374.18	3,195,157.87	9,000.00	89,444,532.05
土地使用权	51,054,010.45	2,896,457.00	0	53,950,467.45
商标权	89,478.00	0	0	89,478.00
软件系统	6,555,885.73	298,700.87	0	6,854,586.60
特许经营权	28,559,000.00	0	9,000	28,550,000.00
二、累计摊销合计	18,973,155.88	1,170,781.10	2,175.00	20,141,761.98
土地使用权	9,892,937.54	506,619.96	0	10,399,557.50

商标权	73,108.66	4,513.07	0	77,621.73
软件系统	5,222,134.82	231,239.71	0	5,453,374.53
特许经营权	3,784,974.86	428,408.36	2,175	4,211,208.22
三、无形资产账面净值合计	67,285,218.30	2,024,376.77	6,825.00	69,302,770.07
土地使用权	41,161,072.91	2,389,837.04	0.00	43,550,909.95
商标权	16,369.34	-4,513.07	0.00	11,856.27
软件系统	1,333,750.91	67,461.16	0.00	1,401,212.07
特许经营权	24,774,025.14	-428,408.36	6,825.00	24,338,791.78
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	67,285,218.30	2,024,376.77	6,825.00	69,302,770.07
土地使用权	41,161,072.91	2,393,837.04	0	43,550,909.95
商标权	16,369.34	-8,513.07	0	11,856.27
软件系统	1,333,750.91	67,461.16	0	1,401,212.07
特许经营权	24,774,025.14	-428,408.36	6,825	24,338,791.78

本期摊销额：1,170,781.10 元。

(十三) 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 万元，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 2004 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。

(2) 截至 2013 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。

(十四) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
邻水县水源水费	14,046,153.64	7,700.00	521,259.20		13,532,594.44
装修费用	4,490,813.10	41,384.00	464,964.19		4,067,232.91
泗耳小电站使用权	236,768.04		236,768.04		
全电上网改造设计费	156,416.11		156,416.11		
租金	330,931.16	1,214.66	71,830.35		260,315.47
其他	85,819.12	151,016.00	63,784.37		173,050.75
燃气管网吹扫工程	46,750.00		26,575.00		20,175.00
土地租赁费	101,211.51		10,233.93		90,977.58
球罐防腐	88,251.60		24,625.27		63,626.33
覆合锰砂	343,111.18		64,333.32		278,777.86
合计	19,926,225.46	201,314.66	1,640,789.78		18,486,750.34

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、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	738,369.40	499,430.79
抵消内部未实现利润	1,063,050.61	1,043,456.75
递延收益和配套费	3,836,182.97	3,663,138.05
小计	5,637,602.98	5,206,025.59
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并	65,038,132.68	65,998,901.82
递延收益所对应的流转税费	75,235.49	90,378.30
小计	65,113,368.17	66,089,280.12

(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	4,125,472.68	4,573,832.85
可抵扣亏损	53,245,628.14	54,470,972.99
合计	57,371,100.82	59,044,805.84

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
非同一控制下企业合并	262,587,436.25
递延收益所对应的流转税费	552,143.36
小计	263,139,579.61
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	3,856,870.36
抵消内部未实现利润	7,087,004.15
递延收益和配套费	21,555,999.06
小计	32,499,873.57

(十六) 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	6,173,661.22	486,926.73			6,660,587.95
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	6,484,779.28	486,926.73		6,971,706.01

(十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
清远市连上电力发展有限公司		100,000,000.00
预付购地款	5,710,000.00	8,210,000.00
待处理财产损益		17,642.72
合计	5,710,000.00	108,227,642.72

(十八) 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	136,300,000.00	88,300,000.00
保证借款	102,000,000.00	190,000,000.00
信用借款	81,000,000.00	11,000,000.00
合计	319,300,000.00	289,300,000.00

(十九) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,750,000.00
合计		1,750,000.00

(二十) 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	37,125,112.54	46,285,609.31
设备款	7,306,223.22	11,498,644.32
工程款	15,240,512.35	18,229,132.22
水资源费		691,679.00
源水费	1,093,198.71	1,246,382.00
设计款	1,820,000.00	1,425,000.00
咨询费	560,000.00	340,000.00
购电款	3,697,199.56	4,430,926.59
其他	3,548,412.64	3,608,657.76
合计	70,390,659.02	87,756,031.20

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（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川金易管业有限公司	1,860,059.19	工程尚未完结	否
绵阳启明星集团有限公司	1,131,669.00	对方未催收	否
广安市建筑总公司	926,056.00	工程款，对方未催收	否
四川广安鑫光电力铁塔有限公司	679,721.33	工程未完结	否
新乡起重机	649,600.00	对方未催收	否
川东石油钻探公司	522,380.45	对方未催收	否
四川贝森电器自动化有限公司	522,000.00	对方未催收	否
成都川峰线缆有限公司	500,000.00	工程未完结	否
合计	6,791,485.97		

(二十一) 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	27,690,870.90	29,993,456.08
预收安装款	98,542,557.81	41,910,797.32
预收特许经营权款	661,249.99	667,499.99
预收水费	9,856,141.17	3,950,503.28
预收工程款	11,195,140.30	7,139,999.30
预收电费	2,470,533.38	1,719.01
其他	52,500.00	223,452.06
合计	150,468,993.55	83,887,427.04

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（元）	未结转的原因
广安德诚房地产开发公司	2,311,723.00	工程未完工
冯其永	900,000.00	工程未完工
上甲房地产开发有限公司	650,000.00	工程未完工
甘洛县古子电站开发有限公司	500,000.00	工程未完工
广安区城市资产经营中心	300,000.00	工程未完工
豪迈国际	300,000.00	工程未完工

四川省岳池电力建设总公司	200,000.00	工程未完工
其他	988,573.30	工程未完工
合 计	6,150,296.30	

(二十二) 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	9,640,431.43	56,778,142.09	60,516,019.85	5,902,553.67
二、职工福利费		5,821,455.22	5,821,455.22	0.00
三、社会保险费	4,624,714.54	17,420,155.68	14,680,469.23	7,364,400.99
其中:1.医疗保险费	1,457,067.48	3,451,755.90	2,814,642.21	2,094,181.17
2.基本养老保险费	2,430,090.17	11,470,420.58	9,867,577.38	4,032,933.37
3.年金缴费		0	0	0.00
4.失业保险费	337,895.51	1,093,104.76	911,876.00	519,124.27
5.工伤保险	118,150.43	1,040,677.04	776,456.08	382,371.39
6.生育保险	281,510.95	364,197.40	309,917.56	335,790.79
四、住房公积金	1,059,936.87	4,448,175.55	3,705,145.55	1,802,966.87
五、辞退福利		36,529.35	36,529.35	0.00
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,621,368.68	2,098,421.16	978,010.89	2,741,778.95
合计	16,946,451.52	86,602,879.05	85,737,630.09	17,811,700.48

工会经费和职工教育经费金额 978,010.89 元，因解除劳动关系给予补偿 36,529.35 元。

(二十三) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	8,425,478.78	10,855,210.34
营业税	1,221,532.53	2,586,922.08
企业所得税	924,292.69	8,807,295.82
个人所得税	225,899.84	-34,634.01
城市维护建设税	30,087.46	-153,394.13
其他	887,364.16	1,136,217.55
合计	11,714,655.46	23,197,617.65

(二十四) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利息	4,268,141.47	4,756,605.34
银行融资债券利息	4,912,500.00	18,337,712.70
合计	9,180,641.47	23,094,318.04

注：本公司发行的短期融资券债券计息尚未支付 4,912,500.00 元。

(二十五) 其他应付款:**1、 其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
往来款	29,562,142.35	25,656,862.81
保证金及押金	35,256,214.08	36,338,638.68
代收款	34,578,400.35	21,561,760.01
代付医保等	3,145,723.54	1,957,599.24
职工借款	89,541.35	122,360.49
工程款质保金	59,214,723.92	54,732,151.52
水资源费	3,284,562.27	487,968.68
股权购买款	5,272,414.68	6,322,414.68
其他	39,834,165.67	42,249,161.99
合计	210,237,888.21	189,428,918.10

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(元)	未偿还的原因	报表日后是否归还
广安市建筑总公司	7,967,443.71	工程款	否
葛洲坝第五工程有限公司	5,817,389.13	工程质保金	否
云南恒安电力	5,788,778.90	工程质保金	否
江苏淮阴水利建设有限公司	5,381,371.75	工程质保金	否
浙江省景宁县中信实业有限公司	4,443,957.77	尚未要求支付	否
岳池县财政局	2,378,351.00	尚未要求支付	否
四川爱众投资控股集团有限公司	2,144,509.27	尚未要求支付	否
岳池县工业园区管理委员会(35KV 输变电路线路搬迁工程)	2,000,000.00	尚未要求支付	否
华蓥市济亚环境科技有限公司	1,952,024.07	尚未要求支付	否
西充县财政国库集中支付暨会计核算中心	1,878,456.91	尚未要求支付	否
重庆远海建工集团有限公司	1,474,196.40	工程质保金	否
四川金易管业有限公司	1,300,000.00	尚未要求支付	否
四川省送变电建设有限责任公司	1,290,000.00	工程质保金	否
四川公望建设工程有限公司	1,143,012.19	质保金	否
宜宾富源发电设备公司	1,000,000.00	工程质保金	
合计	45,959,491.10		

(二十六) 预计负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

未决诉讼	220,000.00			220,000.00
合计	220,000.00			220,000.00

注：岳池电力公司之员工诉岳池电力公司以前年度未按相关法规规定为其足额缴纳社会保险。截止 2013 年 6 月 30 日，本集团预计与该项诉讼相关的损失为 220,000.00 元。因人民法院尚未作出判决，该预计损失具有不确定性。

(二十七) 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	239,000,000.00	227,000,000.00
合计	239,000,000.00	227,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	69,000,000.00	68,000,000.00
抵押借款	42,000,000.00	
保证借款	18,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	110,000,000.00	121,000,000.00
合计	239,000,000.00	227,000,000.00

(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
中国农业银行岳池东街支行	2008 年 3 月 21 日	2013 年 9 月 21 日	人民币	7.91	68,000,000.00	68,000,000.00
成都银行股份有限公司广安分行	2010 年 10 月 18 日	2013 年 10 月 17 日	人民币	6.15	32,000,000.00	32,000,000.00
中国农业银行股份有限公司广安区支行	2007 年 6 月 27 日	2014 年 6 月 26 日	人民币		32,000,000.00	
成都银行股份有限公司广安分行	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 14 日	人民币	6.15	28,000,000.00	28,000,000.00
中国建设银行股份有限公司广安分行	2011 年 3 月 17 日	2014 年 3 月 16 日	人民币	6.10	20,000,000.00	
合计	/	/	/	/	180,000,000.00	128,000,000.00

(二十八) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
天然气配套费（注 1）	8,926,806.43	13,520,557.48
银行融资债券	150,000,000.00	350,000,000.00
广安市供水管网改造工程建设 国家预算内专项资金（注 2）	495,909.10	495,909.10
武胜自来水管网配套费（注 3）	402,617.68	397,237.68
岳池供水入网费（注 1）	18,616.40	18,616.44
邻水县污水处理项目拨款(注 4)	704,408.46	1,407,683.40
王爷庙雪灾重建工程	11,999.96	15,999.96
武胜水务洪灾补助	16,875.00	22,500.00
武胜水务管网改造国债补助资 金	708,837.34	999,999.96
岳池水务管网改造国债补助资 金	319,000.00	319,000.00
合计	161,605,070.37	367,197,504.02

注 1：根据财政部财会[2003]16 号文《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》，本公司收取的天然气入网配套费及供水配套费自收取之日起均按 10 年平均摊销，上表列示金额为下年度摊销额作为 1 年内递延收益重分类在本科目列示。

注 2：其中包含了《广安市发展计划委员会关于转下达广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金（国债）投资计划的通知》（广市计固投[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，完工转固后按照供排水管网折旧年限 20 年摊销。

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 元为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。

（二十九）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	122,500,000.00	105,000,000.00
抵押借款	303,000,000.00	340,000,000.00
保证借款	424,687,900.00	404,304,125.00
信用借款	219,970,000.00	180,470,000.00
一年内到期的长期借款	-239,000,000.00	-227,000,000.00
合计	831,157,900.00	802,774,125.00

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
农行昆明盘龙支行	2004 年 10 月 18 日	2015 年 10 月 18 日	人民币	6.3	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都春熙支行	2009 年 1 月 9 日	2029 年 1 月 8 日	人民币	7.05	72,500,000.00	72,500,000.00
中国工商银行股份有限公司成都春熙支行	2010 年 3 月 1 日	2030 年 2 月 4 日	人民币	6.53	50,000,000.00	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都春熙支行	2011 年 1 月 28 日	2029 年 9 月 24 日	人民币	7.05	35,000,000.00	35,000,000.00
中国工商银行股份有限公司成都春熙支行	2006 年 7 月 7 日	2026 年 7 月 6 日	人民币	7.21	32,000,000.00	32,000,000.00
合计	/	/	/	/	389,500,000.00	389,500,000.00

(三十) 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			67,800,000.00	注 2
农网改造升级项目	18,659,000.00			18,659,000.00	注 3
市政基础设施建设中央基建投资预算拨款		12,000,000.00		12,000,000.00	注 4
城市供水管网改造拨款		1,000,000.00		1,000,000.00	注 5
合计	96,059,000.00	13,000,000.00		109,059,000.00	/

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蓥发电公司广安区月亮坡代燃料试点项目中央预算内专项资金 1,780 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，该工程已经完工，本公司已收到拨款 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、根据本公司（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。截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司累计收到农网完善项目资金 3,540 万元。根据岳池电力公司（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。截至 2012 年 12 月 31 日止，岳池电力公司累计收到农网完善项目资金 3,240 万元。

2012 年 12 月 5 日四川省水电投资经营集团有限公司与本公司之控股股东爱众集团公司签署了《债权转移通知书》，将上述农网专项资金作为债权转予爱众集团公司。截至 2013 年 3 月 31 日止，该事项无新的变化。

注 3：根据本公司（乙方）与四川省水电投资经营集团有限公司（甲方）签署《农网改造升级项目投资合同》，约定甲方投入到乙方的农网改造升级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改造升级项目贷款本息前，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。截至 2013 年 7 月 19 日止，本公司累计收到农网改造升级项目资金 920 万元。

根据岳池电力公司（乙方）与四川省水电投资经营集团有限公司（甲方）签署《农网升级改造项目投资合同》，约定甲方投入到乙方的农网升级改造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升级改造项目贷款本息前，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。截至 2013 年 7 月 19 日止，岳池电力公司累计收到农网升级改造项目资金 945.9 万元。

注 4：根据《华蓥市财政局关于下达 2012 年市政基础设施建设中央基建投资预算（拨款）的通知》（华财投[2012]705 号），华蓥市财政局拨款 1200 万元用于自来水厂建设项目，专款专用，并接受省财政厅和华蓥市财政局的监督。截止 2013 年 3 月 31 日，本公司收到拨款 1,200 万元。

注 5：根据《省财政厅关于下达 2009 年平困县及严重缺水县城供水实施建设扩大内需中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》川财投（2009）92 号文件，四川省发改委川发改投资（2009）412 号批复，本集团收到岳池县自来水管网改造后续资金 100 万元，总计划拨款改造资金为 500 万元，以前年度已经支付改造拨款资金 400 万元。

（三十一）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（注 1）	57,604,829.07	52,525,775.21
广安市供水管网改造工程国家预算内专项资金（注 1）	7,616,363.78	8,077,613.78
武胜自来水管网配套费（注 1）	2,170,465.01	2,269,844.59
供水入网费（注 1）	18,616.27	18,616.27
岳池县城区管网工程财政拨款（注 2）	5,573,191.78	5,742,000.00
邻水管网改造资金（注 3）	3,951,900.00	3,951,900.00
邻水县污水处理项目拨款（注 4）	27,238,287.74	27,238,287.74
王爷庙雪灾重建工程补助	329,333.37	333,333.37

武胜水务管网改造国债补助资金(注 5)	7,500,000.04	7,750,000.04
武胜水务洪灾补助	97,500.00	103,125.00
岳池县电力城网改造工程	5,243,405.53	5,412,547.63
合计	117,343,892.59	113,423,043.63

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

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。

根据《广安市发展计划委员会关于转下达广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金(国债)投资计划的通知》(广市计固投[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 2: 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, 岳池水务公司共收到城市供水管网改造工程中央预算内投资拨款 6,380,000.00 元, 截至报告日已完工并投入使用。

注 3: 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, 截至报告日已完工并投入使用。

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

注 5: 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, 截至报告日已完工并投入使用。

(三十二) 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	125,000,000.00				125,000,000.00	717,892,146.00

注: 验资机构为中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙), 验资文号为中瑞岳华验字(2013)第 0019 号

(三十三) 专项储备:

项目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
安全生产费	1,183,812.11	641,041.05	287,386.20	1,537,466.96

合计	1,183,812.11	641,041.05	287,386.20	1,537,466.96
----	--------------	------------	------------	--------------

(三十四) 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)	146,466,695.83	392,739,821.80		539,206,517.63
其他资本公积	5,753,368.85			5,753,368.85
合计	152,220,064.68	392,739,821.80		544,959,886.48

(三十五) 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	31,131,360.30			31,131,360.30
合计	31,131,360.30			31,131,360.30

(三十六) 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	204,513,389.98	/
调整后 年初未分配利润	204,513,389.98	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	28,051,442.12	/
应付普通股股利	35,894,607.30	
期末未分配利润	196,670,224.80	/

(三十七) 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	539,338,238.98	464,086,220.89
其他业务收入	44,408,845.39	20,197,315.55
营业成本	406,835,738.33	328,256,233.53

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
自来水	42,449,058.60	28,596,229.33	31,697,670.15	22,082,722.51
电力	290,576,706.58	220,964,490.59	257,332,630.45	177,887,031.50
天然气	127,754,733.87	92,004,178.97	105,823,928.49	79,455,982.50
安装及其他	78,557,739.93	42,504,046.78	69,231,991.80	36,901,735.92
合计	539,338,238.98	384,068,945.67	464,086,220.89	316,327,472.43

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
售水收入	42,449,058.60	28,596,229.33	31,697,670.15	22,082,722.51
售电收入	290,576,706.58	220,964,490.59	257,332,630.45	177,887,031.50
售气收入	127,754,733.87	92,004,178.97	105,823,928.49	79,455,982.50
安装及其他收入	78,557,739.93	42,504,046.78	69,231,991.80	36,901,735.92
合计	539,338,238.98	384,068,945.67	464,086,220.89	316,327,472.43

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广安市	471,386,285.04	330,470,766.36	421,624,607.14	276,586,332.37
南充市西充县	31,650,693.17	20,563,267.42	32,035,209.87	21,599,817.25
绵阳市平武县	11,257,448.15	11,090,071.97		
云南省德宏州	7,741,300.20	3,749,340.40	4,100,490.46	2,490,835.37
云南省昭通市	17,302,512.42	18,195,499.52	6,325,913.42	15,650,487.44
合计	539,338,238.98	384,068,945.67	464,086,220.89	316,327,472.43

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
四川省电力公司	25,454,178.78	4.36
云南电网公司	14,788,461.54	2.53
四川科伦药业股份有限公司	9,771,039.76	1.67
四川绮香纱丝业有限责任公司	5,747,645.29	0.98
广安慧诚玻璃有限公司	6,046,213.09	1.04
合计	61,807,538.46	10.58

(三十八) 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	4,034,527.19	2,666,260.69	安装、工程施工及其他业务
城市维护建设税	1,636,999.73	1,483,687.03	按流转税计缴
教育费附加	894,855.91	798,837.49	
地方教育费附加	588,850.14	523,830.66	
其他	37,071.04		
合计	7,192,304.01	5,472,615.87	/

(三十九) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,601,380.41	11,809,670.94
职工福利费	1,340,707.08	650,144.09

社会保险（5 险）	3,920,193.25	2,394,863.06
住房公积金	992,696.41	479,288.84
折旧费	5,729,099.09	4,465,398.56
材料费	72,471.51	107,414.63
修理费	1,497,997.50	1,060,055.76
差旅费	667,571.50	405,690.30
汽车费	469,138.98	308,653.44
电力营销费用	265,004.51	176,123.00
办公费	366,356.60	442,910.77
发票费用	166,687.87	69,731.85
广告及宣传费	291,007.00	271,846.00
其他	4,801,401.00	2,742,440.75
合计	33,181,712.71	25,384,231.99

(四十) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	19,073,453.50	14,441,699.27
职工福利费	2,299,341.98	2,243,417.65
社会保险（5 险）	4,389,080.69	3,868,969.69
住房公积金	1,085,462.43	805,627.57
业务招待费	4,599,606.00	5,518,486.69
税费	1,744,134.82	965,289.40
汽车费用	3,098,165.01	3,017,359.15
差旅费	1,859,660.77	2,045,145.36
办公费	1,184,004.10	1,295,853.09
咨询费	4,332,042.47	4,905,703.89
修理费	870,439.14	1,446,933.85
折旧费	6,883,169.12	6,113,814.46
无形资产摊销费	1,060,054.19	793,349.89
长期待摊费用摊销	964,787.25	1,074,119.53
其他	7,625,180.54	6,914,340.32
合计	61,068,582.01	55,450,109.81

(四十一) 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	46,109,853.40	42,338,080.61
利息收入	-2,467,086.92	-1,207,676.50
其他	744,534.44	896,167.95
合计	44,387,300.92	42,026,572.06

(四十二) 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	14,998.00	2,620,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	424,697.77	790,705.00
合计	439,695.77	3,410,905.00

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
武胜县农村信用合作社联合社	14,998.00	10,200.00	
濮阳蔚林化工有限公司		2,610,000.00	
合计	14,998.00	2,620,200.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆富远能源发展有限公司	-3,576.63		
武胜创新压缩天然气有限公司	161,590.48	193,997.15	
广安爱众压缩天然气有限责任公司	266,683.92	596,707.85	
合计	424,697.77	790,705.00	/

(四十三) 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	486,926.74	506,469.80
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	486,926.74	506,469.80

(四十四) 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	183,703.78	10,086.00	183,703.78
其中：固定资产处置利得	183,703.78	10,086.00	183,703.78
政府补助	1,823,101.24	1,954,954.56	1,823,101.24
其他	3,034,613.11	2,638,567.04	2,675,608.53
合计	5,041,418.13	4,603,607.60	4,682,413.55

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	900,000.00	1,310,000.00	
城市供水管网改造拨款	394,954.56		
配套费摊销	359,004.58	394,954.56	
王爷庙水厂灾后恢复重建		250,000.00	
岳池电力城网改造拨款	169,142.1		
合计	1,823,101.24	1,954,954.56	/

(四十五) 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	417,001.50	231,563.92	
其中：固定资产处置损失	417,001.50	231,563.92	
对外捐赠	95,611.00	41,480.00	
其他	2,336,861.15	637,806.56	
合计	2,849,473.65	910,850.48	

(四十六) 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	13,073,148.12	12,343,343.70
递延所得税调整	-1,154,320.54	92,703.18
合计	11,918,827.58	12,436,046.88

(四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

报告期利润	本年发生数
-------	-------

	基本每股收益（元）	稀释每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	0.0395	0.0395
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0378	0.0378
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） =28,051,442.12/(717,892,146.00-125,000,000.00*22/360)=0.0395 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） =26,869,994.31/(717,892,146.00-125,000,000.00*22/360)=0.0378 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：		
项目	本年发生数（元）	上年发生数（元）
归属于普通股股东的当期净利润	28,051,442.12	28,226,677.66
其中：归属于持续经营的净利润	28,051,442.12	28,226,677.66
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	26,869,994.31	25,516,506.62
其中：归属于持续经营的净利润	26,869,994.31	25,516,506.62
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：		
项目	本年发生数（元）	上年发生数（元）
年初发行在外的普通股股数	592,892,146.00	592,892,146.00
加：本年发行的普通股加权数	125,000,000.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	717,892,146.00	592,892,146.00

(四十八) 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	197,483.35
利息收入	2,496,011.42

赔款收入	533,869.00
补偿款	1,000.00
业务费收入	656,938.54
履约保证金收入	3,298,403.73
租金收入	701,215.97
废旧物资收入	11,180.00
补贴收入	900,000.00
代收垃圾处理费	4,062,810.06
代收污水处理费	4,512,729.28
代扣代交款项	633,590.38
其它暂收款项	102,259,124.76
个人归还借款	4,495,009.76
收回保证金	22,991,797.51
其他	7,653,852.71
合计	155,405,016.47

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	2,343,378.03
修理费	8,827,785.17
机物料消耗	607,449.89
低值易耗品	267,051.65
邮电费	1,100,067.37
水电费	351,428.66
劳务费	1,680,168.34
汽车费用	3,913,075.19
劳动保护费	78,126.15
差旅费	3,274,563.32
业务招待费	4,991,057.50
广告费	148,580.29
广告宣传费	1,128,800.51
审计、咨询费	4,374,145.90
会务费	497,603.00
租赁费	578,117.25
保险费	3,100,909.31
劳务费	553,353.05
购发票费	273,525.47
职工借款	9,098,971.34
代支农网还贷基金、扶持基金	2,311,000.46
代支污水处理费	9,352,959.64
代支其它代收款项	82,151,407.21
退履约保证金	1,962,561.96
支付保证金	28,221,950.00
利息手续费等	2,157,756.76

捐赠、赞助支出	93,611.00
董事会会费	287,713.00
离退休人员费用	107,168.52
其它	8,056,477.27
合计	181,890,763.21

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
管网建设拨款资金	1,000,000.00
水厂建设拨款	12,000,000.00
广安水务局资金占用费	89,366.81
合计	13,089,366.81

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非公开发行费用	125,000.00
非公开发行律师费用	400,000.00
合计	525,000.00

(四十九) 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	21,307,332.32	21,854,918.62
加：资产减值准备	486,926.74	506,469.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,038,703.81	47,139,419.08
无形资产摊销	1,168,606.10	1,311,158.36
长期待摊费用摊销	1,654,795.00	1,818,524.20
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）	-13,567.11	-362,306.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	364,507.54	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）	44,387,300.92	42,026,572.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-439,695.77	-3,410,905.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-431,577.39	49,715.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-975,911.95	2,929.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,527,027.62	-11,126,613.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,594,807.96	-8,676,526.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,775,670.50	5,644,800.34
其他	1,083,835.55	-1,491,956.71
经营活动产生的现金流量净额	144,285,090.68	95,369,717.56

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	555,377,518.46	290,115,185.75
减: 现金的期初余额	462,449,897.31	349,694,174.98
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	92,927,621.15	-59,578,989.23

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	555,377,518.46	462,449,897.31
其中: 库存现金	876,290.52	350,656.24
可随时用于支付的银行存款	554,501,227.94	461,574,241.07
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	555,377,518.46	462,449,897.31

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川爱众发展集团有限公司	有限责任公司	广安经济技术开发区紫金街80号	罗庆红	注1	488,900,942	21.17	21.17	四川省广安市人民政府	711815505

注 1: 资产经营、资产管理、对外投资、城市公用基础设施经营、房地产开发与销售 (凭相关资质经营), 物业管理 (未取得资质不得经营), 利用自有资金从事煤炭开采及有色金属矿开采方面的投资 [以上范围法律、法规禁止经营的不得经营; 法律、法规应经审批而未获审批前不得经营]。

本公司母公司为爱众集团公司。最终控制方为四川省广安市广安区人民政府。

(二) 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
四川省广安爱众工程公司	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
云南省德宏爱众燃气有限公司	有限责任公司	德宏州潞西市芒市镇白象路49号	伍利军	天然气安装、供应	8,000.00	86.875	86.875	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
四川省邻水爱众水务有限公司	有限责任公司	邻水县鼎屏镇人民路北段98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
四川省武胜爱众水务有限责任公司	有限责任公司	武胜县沿口镇汇丰街	谭强	自来水供应和安装	1,000.00	100	100	210001036
四川华蓥爱众发电有限公司	有限责任公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	黄秀江	电力供应及生产	500	69.24	69.24	728317936
四川西充爱众	有限责任公司	西充县晋城镇	侯国忠	天然气安装、供	1,600.00	100	100	786670590

燃气有限公司		晋城大道四段86号		应				
四川省岳池众水务有限责任公司	有限责任公司	岳池县九龙建设路19号	彭蜀业	自来水安装、供应	2,000	100	100	209750013
四川星辰水电开发有限公司	有限责任公司	平武县龙安镇东环路	杜全虎	水力发电	9,206.35	75.86	75.86	75232236-0
云南昭通爱众发电有限公司(原南红水电公司)	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
广安爱众电力服务有限责任公司	有限责任公司	四川广安区渠江北路86号	程永川	电力行业的维护相关技术咨询	90	100	100	59995156-5
四川省华众水务有限责任公司	有限责任公司	广安市华蓥市清溪路416号	苟明灿	自来水安装供应	2,100.00	100	100	75663151-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
广安爱众压缩天然气有限责任公司	有限责任公司	四川省广安市	樊英川	压缩天然气供应	13,000,000.00	50	50	74693323-7

二、联营企业								
武胜创新压缩天然气有限公司	有限责任公司	四川省	黎仁周	压缩天然气供应	5,000,000.00	30	30	74229181-2
新疆富远能源发展有限公司	有限责任公司	新疆富蕴县	何非	水电资源投资开发；矿产品加工、销售	100,000,000.00	40	40	66360090-4

(四) 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
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司	71759535-5
四川广安花园制水有限公司	母公司的全资子公司	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
华蓥市山泉供排水有限公司	母公司的控股子公司	20960403-2
广安爱众房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	57529045-9
重庆浩廷物资有限公司	母公司的控股子公司	20306232-4

(五) 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 (%)
四川广安爱众建设工程有限公司	接受装饰劳务	公允价格			1,400,000.00	
四川广安花园制水有限公司	源水采购	政府定价	6,970,209.47	24.37	6,489,367.56	29.39

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	2,336,828.72	0.80	2,440,414.80	0.95
四川广安爱众环保有限公司	电力销售	政府定价	287,186.32	0.10	283,091.78	0.11

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：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
四川爱众发展集团有限公司	本公司	四九滩船闸及土地	2011年1月1日	2013年12月31日	1,500,000.00

注：公司与母公司四川爱众发展集团有限公司签订《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 35,921.64 平方米的土地)；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
四川爱众发展集团有限公司	本公司	9,200.00	2013年5月10日~2015年5月9日	否
四川岳池爱众电力有限公司	本公司	800.00	2012年7月2日~2015年7月2日	否
四川爱众发展集团有限公司	四川省武胜爱众燃气有限公司	1,750.00	2013年2月4日~2016年1月31日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	5,000.00	2006年7月10日~2020年7月9日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	3,000.00	2008年4月30日~2020年7月9日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	2,000.00	2008年8月20日~2028年8月15日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	7,250.00	2009年1月9日~2028年8月15日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	3,000.00	2009年9月25日~2029年9月24日	否
四川省水电投资经营集团有	四川星辰水电开发有限公司	3,500.00	2011年1月28日~2029年9月24日	否

限公司				
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	700.00	2011年12月31日~2029年9月24日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	3,000.00	2010年2月5日~2030年1月31日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	5,000.00	2010年3月1日~2030年1月31日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	3,200.00	2012年8月6日~2030年1月31日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	2,000.00	2012年11月5日~2030年1月30日	否
四川省水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电开发有限公司	1,500.00	2012年5月22日~2029年9月24日	否

注：四川爱众发展集团有限公司为四川省武胜爱众燃气有限公司担保的 1750 万元长期借款，四川省武胜爱众燃气有限公司同时用其天然气收费权质押。

4、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川爱众发展集团有限公司	4,079,369.83			未约定借款时间

(六) 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	578,080.75	28,904.04	578,080.75	28,904.04
	四川广安爱众建设工程有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
	四川省水电投资经营集团有限公司			3,876.00	193.80
	合计	736,285.65	36,814.29	681,956.75	34,097.84

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:	四川广安爱众建设工程有限公司		232,322.93
	四川广安花园制水有限公司	1,515,734.37	1,059,614.50
	华蓥市山泉供排水有限公司		113,247.50
	合 计	1,515,734.37	1,405,184.93
其他应付款:	四川爱众发展集团有限公司	20,687,124.85	22,059,345.38
	四川广安爱众建设工程有限公司		100,000.00
	合 计	20,687,124.85	22,159,345.38
专项应付款:	四川爱众发展集团有限公司	67,800,000.00	67,800,000.00
	四川省水电投资经营集团有限公司	18,659,000.00	18,659,000.00
	合 计	86,459,000.00	86,459,000.00

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

(一) 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:								
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	11,653,022.07	93.75	582,651.10	5.00	8,129,344.40	91.27	406,467.23	5.00
组合小	11,653,022.07	93.75	582,651.10	5.00	8,129,344.40	91.27	406,467.23	5.00

计								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	777,457.65	6.25	777,457.65	100.00	777,457.65	8.73	777,457.65	100.00
合计	12,430,479.72	/	1,360,108.75	/	8,906,802.05	/	1,183,924.88	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	9,727,083.56	78.25		8,215,491.06	92.24	
1 年以内小计	9,727,083.56	78.25		8,215,491.06	92.24	
1 至 2 年	2,335,838.13	18.79		212,575.36	2.39	
2 至 3 年	15,030.25	0.12		16,047.63	0.18	
3 年以上	352,527.78	2.84		462,688.00	5.19	
合计	12,430,479.72	100.00		8,906,802.05	100.00	

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
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	11,653,022.07	5.00	582,651.10
合计	11,653,022.07	5.00	582,651.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
水费及安装费	339,489.95	339,489.95	100	预计无法收回
恒丰电冶电费	300,229.69	300,229.69	100	公司已破产
广安华通钢缆厂	100,000	100,000	100	长期催收未还
其他零星用户电费	37,738.01	37,738.01	100	长期催收未还
合计	777,457.65	777,457.65	/	/

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(%)
广安市住房和城乡建设局	客户	2,151,821.94	1 年以内	17.31
广安亚兴污水处理有限公司	客户	1,174,140.68	1 年以内	9.45
广安市广安区天和金属制品厂	客户	1,404,602.56	1 年以内	11.30
重庆市泽源房地产开发有限公司	客户	1,553,274.00	1 年以内	12.50
广安市恒丰电冶有限责任公司	客户	300,229.69	5 年以上	2.42
合计	/	6,584,068.87	/	52.98

(二) 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：								
采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	300,935,562.21	100.00	15,046,778.11	5.00	258,219,629.81	100.00	12,910,981.50	5.00
组合	300,935,562.21	100.00	15,046,778.11	5.00	258,219,629.81	100.00	12,910,981.50	5.00

小计								
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		10,945.41	100.00	10,945.41	0	10,945.41	100.00
合计	300,946,507.62	/	15,057,723.52	/	258,230,575.22	/	12,921,926.91	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	127,527,179.96	42.38		85,610,091.04	33.16	
1 年以内小计	127,527,179.96	42.38		85,610,091.04	33.16	
1 至 2 年	102,506,671.56	34.06		101,481,262.04	39.30	
2 至 3 年	68,243,522.75	22.67		68,830,975.32	26.65	
3 年以上	2,669,133.39	0.89		2,308,246.82	0.89	
合计	300,946,507.66	100.00		258,230,575.22	100.00	

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
------	------	---------	------

采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款	300,935,562.21	5.00	15,046,778.11
合计	300,935,562.21	5.00	15,046,778.11

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
职工住房贷款利息	438.82	438.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
峨眉市驰骋机械制造有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
广安区协兴晋园园林	7,506.59	7,506.59	100.00	账龄较长, 预计无法收回
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(%)
云南昭通爱众发电有限公司	母子公司	206,980,660.52	1 年以内	68.78
四川岳池爱众电力有限公司	母子公司	47,361,842.90	1 年以内	15.74
四川省邻水县爱众水务有限公司	母子公司	10,227,823.74	1 年以内	3.40
四川省岳池爱众水务有限责任公司	母子公司	9,458,353.45	1 年以内	3.14
四川邻水爱众环保有限责任公司	母子公司	9,289,666.37	1-2 年	3.09
合计	/	283,318,346.98	/	94.15

(三) 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(%)

						备		
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	5,906,200.00	5,289,690.36	18,400,000.00	23,689,690.36			100	100
四川岳池爱众电力有限公司	88,230,608.38	88,230,608.38		88,230,608.38			70	70
四川省邻水县爱众水务有限公司	20,960,000.00	10,307,944.13		10,307,944.13			100	100
四川华蓥爱	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			69.24	69.24

众发电有限公司								
四川省岳池爱众水务有限责任公司	24,110,500.00	24,110,500.00		24,110,500.00			100	100
四川西充爱众燃气有限公司	25,894,947.91	25,894,947.91		25,894,947.91			100	100
四川省广安爱众电力工程公司	18,200,000.00	18,200,000.00		18,200,000.00			70	70

四川省邻水爱众燃气有限公司	23,300,000.00	12,579,368.81		12,579,368.81			100	100
四川省武胜爱众水务有限责任公司	27,217,700.00	10,999,151.20		10,999,151.20			100	100
云南省德宏州爱众燃气有限公司	69,500,000.00	69,500,000.00		69,500,000.00			86.88	86.88
四川省武胜	8,150,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100	100

爱众燃气有限公司								
云南昭通爱众发电有限公司	118,738,794.43	118,738,794.43		118,738,794.43			51	51
四川星辰水电开发有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00			75.86	75.86
广安爱众电力服务有限责任公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	9,814,499.70	-372,830.71	9,441,668.99			639,314.64	50	50
新疆富远能源发展有限公司	324,000,000.00		323,996,623.36	323,996,623.36				40	40

(四) 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	247,008,132.94	209,396,774.74
其他业务收入	7,463,283.49	20,318,857.87
营业成本	178,689,514.63	151,850,536.23

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	14,915,017.64	12,879,409.54	12,887,571.44	11,829,136.4
售电收入	139,078,858.51	105,772,696.15	134,392,197.60	90,734,677.78
售气收入	50,971,584.03	37,877,477.47	48,275,137.88	35,888,972.28
安装及其他收入	42,042,672.76	22,010,352.37	13,841,867.82	5,420,993.17
合计	247,008,132.94	178,539,935.53	209,396,774.74	143,873,779.63

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	247,008,132.94	178,539,935.53	209,396,774.74	143,873,779.63
合计	247,008,132.94	178,539,935.53	209,396,774.74	143,873,779.63

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 (%)
广安慧诚玻璃有限公司	6,046,213.09	2.38
广安市广安区天和金属制品厂	5,649,735.35	2.22
广安腾飞集团	4,992,749.88	1.96
四川省广安市安鸿房地产有限责任公司	3,478,567.50	1.37
广安华强冶金有限公司	3,137,466.58	1.23
合计	23,304,732.40	9.16

(五) 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	28,147,071.66	33,210,826.05
权益法核算的长期股权投资收益	263,107.29	596,707.85
合计	28,410,178.95	33,807,533.90

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川岳池爱众电力有限公司	12,600,000.00	11,522,000.00	当期应分红
四川西充爱众燃气有限公司	2,570,000.00	5,900,000.00	当期应分红
四川省岳池爱众水务有	3,605,954.85	3,220,615.20	当期应分红

限责任公司			
四川省邻水爱众燃气有限公司		5,863,653.89	当期未分红
四川省邻水县爱众水务有限公司	3,940,405.74	2,827,656.96	当期应分红
四川省武胜爱众水务有限责任公司	4,875,475.07	3,876,900.00	当期应分红
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	555,236.00		当期应分红
合计	28,147,071.66	33,210,826.05	/

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	266,683.93	596,707.85	被投资单位净利润下降所致
新疆富远能源发展有限公司	-3,576.64		
合计	263,107.29	596,707.85	/

(六) 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	30,826,927.80	36,771,625.14
加：资产减值准备	2,311,980.48	1,684,072.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,347,433.83	15,952,741.37
无形资产摊销	287,139.93	312,158.36
长期待摊费用摊销	817,321.12	890,390.08
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）	-33,000.00	83,518.45
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）	20,059,599.89	26,514,950.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,147,071.66	-33,807,533.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-724,313.95	-252,610.81

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）	-898,589.09	185,291.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	61,673,203.98	50,044,292.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,125,874.00	-64,508,186.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,605,241.67	33,954,226.10
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	319,196,475.48	60,635,335.51
减：现金的期初余额	287,830,307.64	57,698,085.43
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	31,366,167.84	2,937,250.08

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

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	-183,703.78
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	1,823,101.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	552,547.02
少数股东权益影响额	-463,281.48
所得税影响额	-547,215.19
合计	1,181,447.81

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.2676	0.0395	0.0395
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.1721	0.0378	0.0378

第九节 备查文件目录

- 一、 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；
- 二、 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；

董事长：罗庆红

四川广安爱众股份有限公司

2013年8月30日