

四川广安爱众股份有限公司

600979

2014 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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人罗庆红、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： 公司半年度不进行利润分配。

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.....	16
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告（未经审计）.....	29
第十节	备查文件目录.....	123

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
岳池爱众电力或岳池电力	指	四川岳池爱众电力有限公司
华蓥爱众发电或华蓥发电	指	四川华蓥爱众发电有限公司
岳池爱众水务或岳池水务	指	四川省岳池爱众水务有限责任公司
西充爱众燃气或西充燃气	指	四川西充爱众燃气有限公司
广安爱众电力工程或爱众电力工程	指	四川省广安爱众电力工程有限公司
邻水爱众燃气或邻水燃气	指	四川省邻水爱众燃气有限公司
邻水爱众水务或邻水水务	指	四川省邻水县爱众水务有限责任公司
武胜爱众燃气或武胜燃气	指	四川省武胜爱众燃气有限公司
武胜爱众水务或武胜水务	指	四川省武胜爱众水务有限责任公司
德宏爱众燃气或德宏燃气	指	云南省德宏州爱众燃气有限公司
昭通爱众发电或昭通发电	指	云南昭通爱众发电有限公司
星辰水电	指	四川星辰水电投资有限公司
爱众电力服务	指	广安爱众电力服务有限责任公司
华蓥爱众水务或华蓥水务	指	四川省华蓥爱众水务有限责任公司
前锋爱众水务或前锋水务	指	四川省前锋爱众水务有限责任公司
爱众矿业	指	四川爱众矿业有限责任公司
德宏爱众高达	指	云南省德宏州爱众高达压缩天然气有限公司
新疆富远公司	指	新疆富远能源发展有限公司
金坤小额贷款公司	指	德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司
长青矿业	指	筠连县长青矿业有限公司

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.
公司的外文名称缩写	AAA PUBLIC
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

公司报告期内注册情况未变更。

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	721,848,391.87	583,747,084.37	23.66
归属于上市公司股东的净利润	54,583,057.87	28,051,442.12	94.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,479,902.30	26,869,994.31	69.26
经营活动产生的现金流量净额	98,987,367.43	144,285,090.68	-31.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,567,158,310.71	1,548,372,152.39	1.21
总资产	6,011,031,813.19	4,357,924,533.88	37.93

(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)	0.0760	0.0395	92.41
稀释每股收益(元/股)	0.0760	0.0395	92.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0634	0.0378	67.72
加权平均净资产收益率(%)	3.5039	2.2676	增加 1.2363 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.9196	2.1721	增加 0.7475 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	979,320.36
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	4,693,408.73
对外委托贷款取得的损益	2,866,666.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,651,729.21
少数股东权益影响额	-498,623.70
所得税影响额	-1,589,345.71
合计	9,103,155.57

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”四大能力，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”四类水平，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。重点开展以下工作：一是根据公司战略转型升级的需要，启动了各级战略滚动修编工作，公司将进一步对主营业务行业潜力和趋势进行研判，进一步完善公司战略规划，确保战略规划更系统、更有指导性。二是进一步推进公司战略支撑体系建设，促使战略目标实现。报告期，公司完成了信息战略规划，系统规划和完善了信息化管理体系，重点突破、强化服务、优化管控、有效集成、全面支撑公司发展与管理创新；同时逐步完成人力资源系统、物流系统、财务系统、营销系统等系统的建设和运用。公司管理逐步进入智能化和信息化，管理效率也逐步得到提升。三是投资建设方面稳步推进。对外投资方面：公司持续推动实施前期对外投资项目，报告期，公司已完成爱众矿业和金坤小额贷款公司的工商登记工作并逐步开展日常业务；同时报告期重点在城市燃气和城市水务项目拓展上狠下功夫，努力助推城市燃气和城市水务业务占比的提高，目前已储备了一批优势潜在项目。对内资本性投入方面：公司严控投资项目和投入资金的审批，做到合理投资和必要投入相结合，确保固定资产投资资金均用在刀刃上；同时加强重点工程的监督，各项目有序推进并管理规范。四是积极抓好募投项目建设和管理，确保募投资金规范使用，并争取募投项目的早日投产创收。截至目前，德宏爱众燃气募投项目结项并审计，业务发展和客户数量稳步上升，但综合考虑昆仑燃气中枢站的建设进度，德宏爱众燃气预计年底才能接通中缅油气管线并使用其天然气。新疆富远公司哈德布特电站 4 台机组在 6 月 22 日前全部投产并网发电。星辰水电泗耳河一三级电站因自然灾害频发和地质条件恶劣导致工期滞后，但公司狠抓工程管理，上下齐心，截止目前，泗耳河一三级电站主要设备已完成安装，正处于调试阶段。五是公司积极拓宽融资渠道，融资能力获得大幅度的提升。公司在不放弃固有的银行融资渠道的基础上，积极运用信托贷款、中期票据、公司债和资产融资租赁等手段，大力拓展融资渠道。报告期公司发行 3.5 亿中期票据注册成功，公司债申请文件和反馈意见回复均上报证监会，目前正在审核中。总的来说，报告期，公司基本完成了股东大会、董事会确定的目标，为实现全年目标打下了坚实基础。

2、 生产经营指标完成情况：

报告期内，共完成发电量 2.94 亿 KWH，同比增加 2.85%；完成售电量 6.61 亿 KWH，同比增长 8.08%；完成售水量 2093.96 万吨，同比增长 12.15%；完成售气量 7071.89 万立方米，同比增长 16.13%；截止 2014 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 7.22 亿元，同比增长 23.66%；实现净利润 5458.31 万元，同比增长 94.58%。

3、 下半年主要工作安排

一是坚定不移的推动转型发展，及早谋划互联网经济、新能源经济冲击的应对措施，通过技术升级改造、技术转型、商业模式创新、管理创新及新政策研判和响应等系列手段提升公司适应能力，增强核心竞争力。二是严防死守，狠抓安全管理。1、完善应急预案及应急抢险体系建设，夯实安全管理基础。2、抓执行，一方面加大投入确保质量的同时强化风险管理，加强潜在风险研究，完善制度流程，拟定风险应对措施及实施风险分散手段。另一方面要严肃安全管理纪律，逗硬奖惩制度。3、抓培训，做好应急演练和安全规范操作培训，提高安全管理能力和突发情况应急处理能力。四是全力以赴，解决发展瓶颈问题，实现年度目标。1、突破瓶颈。公司要梳理供应瓶颈问题并创新解决措施，消减供应压力。2、抓增收。做好电站运行，确保正常出力时避免弃水窝电。同时做好水电气价格调整工作并做好阶梯电价基础准备。3、降成本。重点

强化水电气损耗管理和成本费用控制提高毛利率。五是强化措施，加快重点工程建设和顺利投产运行，特别是提升供应保障能力的管网、变电站建设务必按照年初计划建设完工并投运。六是创新手段，提升服务水平。1、全面推行抢险维修队伍建设和正式运作，提升水电气突发情况响应速度和恢复效率。2、全面推广新营销系统，提高营销管理效果。同时创新服务手段，成立客户呼叫中心并强化客户需求处理。七是夯实基础，提升管理能力。1、开展事业部制“回头看”，完善制度流程并固化，提升总部战略管控能力、事业部专业化管理能力及子公司运营管理能力。2、查找公司发展短板，从内部效率提升方面想办法，重点要强化公司应收账款和存货管理。3、强化规范管理，统筹协调，严控公司法律风险。4、努力解决业务发展不平衡问题，提升公司抗风险能力。5、加强固定资产管理，盘活闲置资产，提高资产使用效率。

(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	721,848,391.87	583,747,084.37	23.66
营业成本	473,138,971.29	406,835,738.33	16.30
销售费用	38,546,468.95	33,181,712.71	16.17
管理费用	65,853,246.51	61,068,582.01	7.83
财务费用	65,143,067.42	44,387,300.92	46.76
经营活动产生的现金流量净额	98,987,367.43	144,285,090.68	-31.39
投资活动产生的现金流量净额	-268,000,709.64	-341,877,002.09	-21.61
筹资活动产生的现金流量净额	96,701,612.06	290,519,532.56	-66.71

营业收入变动原因说明：主要系公司本期水电气销售和安装收入增加所致

营业成本变动原因说明：主要系公司本期营业收入增加导致相应成本增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司本期支付职工工资以及社保增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司本期支付职工工资以及社保增加所致

财务费用变动原因说明：主要系公司本期新纳入子公司借款增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购买原材料价格增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期购建固定资产以及对外投资较去年同比下降所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司去年同期非公开发行股票所致。

2、 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期，渠江流域来水好于上年同期，公司所属电站发电量较上年同期有一定增加；同时上半年水务和燃气板块业扩发展及安装较上年同期增长较大。因此，公司报告期净利润同比增长 94.58%。

(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	49,857,409.00	34,022,642.67	31.76	17.45	18.98	减少 0.87

						个百分点
售电收入	339,344,703.37	234,891,960.55	30.78	16.78	6.30	增加 6.82 个百分点
售气收入	142,930,429.96	112,515,182.42	21.28	11.88	22.29	减少 6.70 个百分点
安装及其他收入	140,109,999.95	77,829,430.61	44.45	78.35	83.11	减少 1.44 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	49,857,409.00	34,022,642.67	31.76	17.45	18.98	减少 0.87 个百分点
电力	339,344,703.37	234,891,960.55	30.78	16.78	6.30	增加 6.82 个百分点
天然气	142,930,429.96	112,515,182.42	21.28	11.88	22.29	减少 6.70 个百分点
安装及其他	140,109,999.95	77,829,430.61	44.45	78.35	83.11	减少 1.44 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	559,966,491.39	18.79
南充市西充县	34,988,349.85	10.55
绵阳市平武县	11,496,554.60	2.12
云南省德宏州	8,968,829.05	15.86
云南省昭通市	15,494,156.45	-10.45
宜宾市筠连县	25,559,874.45	
新疆富蕴县	15,768,286.49	

(三) 核心竞争力分析

1、 主营业务为国家支持发展产业

公司主营业务电力生产与供应、城市燃气和城市水务均是关系到国计民生的基础产业，是国家支持发展的资源型产业，对环境无污染，发展前景较好。同时公司加强对分质供水、城市排水、污水处理、分布式能源(天然气、光伏发电)等新能源项目跟踪、论证，为公司产业结构调整、产业链延伸提供强有力的支撑。公司未来业务区域扩张、新业务增长将取得显著的成绩。公司重点将进一步扩大燃气和水务市场，以促使三大主营业务板块的均衡发展，促进公司持续健康长远的发展。

2、 区域优势明显及市场占有率高

新型工业化、新型城镇化、西部大开发战略有利推动公司业务拓展，特别是川渝合作示范区(广安片区)建设及广安市打造"6+3+1"多点多极的发展格局给地处广安的总部带来了机遇。加之电力供应、城市燃气和城市水务本身就是特许经营，公司在特许经营许可范围内其市场占有率为 100%。

3、 资源获取和项目运作能力较强

公司成功实施两次非公开发行，发行短期融资券、中期票据、公司债，实施融资租赁等，

公司融资渠道畅通、融资经验充足，资源获取能力较强。同时公司持续推行对外扩张，资产规模、业务区域、利润贡献不断增强。

4、不断推行技术升级和信息化建设

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、预付费系统为切入点，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。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司实施对外股权投资情况如下：

2014年1月，经四川省宜宾市筠连县工商行政管理局核准，四川爱众矿业有限责任公司（以下简称“爱众矿业”）设立并完成工商登记事宜，设立后公司持有爱众矿业70%股份，与此同时，爱众矿业增资筠连县长青矿业有限公司（以下简称“长青矿业”）的工商登记事宜也已完成，增资后，爱众矿业持有长青矿业30.24%的股份。

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

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
工银瑞信基金管理有限公司	工银瑞信尊金6号资产管理计划	5,000	2014年1月21日	2014年2月24日	5,000	26.22	是	否	否	自有资金
中农银股份公广支行	中农银“钥本丰”2014年第1067期人民币	2,000	2014年3月4日	2014年4月14日	2,000	9.77	是	否	否	自有资金

	理财产品									
中建银股有公广洪路理处	中国建设银行川行乾保型理财产品 2014 年第 30 期	5,000	2014 年 3 月 4 日	2014 年 4 月 8 日	5,000	21.42	是	否	否	自有资金
兴业银行股份有限公司成都分行	兴业企业金融结构性存款	7,000	2014 年 4 月 23 日	2014 年 5 月 23 日	7,000	25.32	是	否	否	自有资金
合计	/	19,000	/	/	19,000	82.73	/	/	/	/

1、报告期内，公司累计滚动购买理财产品 19,000 万元（含已到期收回本金的 19,000 万元），累计获取收益 1234164.38 元；

2、截止报告期末，公司累计滚动购买理财产品 33,000 万元（含已到期收回本金的 33,000 万元），累计获取收益 1,429,780.82 元。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
广市安华钢缆有限公司	5,000	不超过 11 个月	12	资金周转	1、阆中思缘地产有限公司提供连带责任保证；2、广安市华通钢缆有限公司以持有的广安渝生钢绳有限责任公司的 66.93% 的股权提供质押担保。	否	否	否	否	公司自有资金

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 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	37,967.20	3,268.43	36,841.79	1,125.41	继续投入
2013	非公开发行	51,773.98	1,305.36	45,045.78	6,728.20	继续投入
合计	/	89,741.18	4,573.79	81,887.57	7,853.61	/

(2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 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说明	变更原因及募集资金变更程序说明
耳一三电建 泗河级、级站设	否	33,000.00	3,059.74	33,422.90	否	98%					
南宏潞 云德州市、瑞市市然	否	5,000.00	208.69	3,418.89	否	100%					

管道（一期）建设											
广安区凉滩至恒升 110KV 输电工程	否	3,283.00	1,305.36	1,953.78	否	60%					
收购新疆远源能发有限公司股权	否	72,900.00		43,092.00	是	100%					
合计	/	114,183.00	4,573.79	81,887.57	/	/		/	/	/	/

1、泗耳河一、三级电站建设因自然灾害频发和地址条件差等原因增加工程量、工期滞后，目前设备安装完成，处于调试阶段。

2、受缅甸边境社会环境和德宏州境内中缅油气管线通气滞后的影响致使云南德宏州潞西市、瑞丽市城市天然气管道（一期）建设项目建设滞后。截至目前，该项目已完成建设并已完成项目竣工审计。但由于昆仑燃气门站迟迟未建设，德宏爱众燃气无法顺利使用中缅油气管线的管输天然气，致使募投项目效益不能有效释放，昆仑燃气已开始建设门站，预计年底德宏爱众燃气可接通中缅油气管线。

3、广安区凉滩至恒升 110KV 输变电工程因项目土地征用滞后影响了项目进度，截止目前该项目已完工投运。

4、主要子公司、参股公司分析

一、控股子公司情况

（一）投资情况

1、报告期内，四川省广安爱众电力工程有限公司完成了股东对其增资的工商登记公司，增资后，其注册资本变更为 4600 万元。

2、2013 年 12 月，公司召开第四届董事会第二十一次会议和 2013 年第四次临时股东大会，同意公司出资 9100 万元设立四川爱众矿业投资有限公司。2014 年 1 月，爱众矿业设立及增资长青矿业的工商登记工作已经完成。

（二）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	55,001.73	24,151.24	2,407.37
四川华蓥爱众发电有限	69.24%	500	电力的生产	1,504.30	459.29	-75.69

公司						
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	6,821.94	3,092.24	291.02
四川西充爱众燃气有限公司	100%	2000	天然气、CNG 的供应	8,480.73	4,048.07	562.39
四川省广安爱众电力工程有限公司	70%	4,600	电力工程施工与发电机组设备安装	13,349.25	5,480.97	254.65
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	18,525.19	5,981.64	1,663.15
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	8,396.26	2,588.38	615.58
四川省武胜爱众燃气有限公司	100%	2,000	民用、商业及工业用天然气供应	8,401.65	2,734.44	571.08
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	4,493.43	2,310.49	399.12
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	10,756.51	8,931.57	94.46
云南昭通爱众发电有限公司	76.61%	27000	水力开发、水力发电	42,658.53	10,576.29	-446.57
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	94,567.36	38,057.73	-909.16
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	105.32	47.92	-40.71
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	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。	8,601.15	2,378.03	111.86
四川省前锋爱众水务有限责任公司	100%	500	生活饮用水(集中式供水); 供水管道安装、维修, 水表仪表校验、安装、调试; 水器材销售。	978.28	630.89	118.75
四川爱众矿业有限责任公司	70%	13000	煤炭批发、矿山设备、五金交电销售	14,829.36	12,016.54	-983.46
新疆富远能源发展有限公司	53.20%	10000	许可经营项目: 无。一般经营项目: 水电资源投资开发; 矿产品加工、销售。	167,159.65	64,419.48	-1,346.81

二、参股/合营子公司基本情况及经营情况

1、2013 年公司召开第四届董事会第二十一次会议和 2013 年第四次临时股东大会，同意公司出资 10000 万元参股德阳市金坤小额贷款有限公司（以下简称“金坤小贷公司”），2014 年 7 月，金坤小额贷款公司已完成工商登记相关事宜，最终核定公司名称为“德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司”。

2、主要参股/合营子公司基本情况及经营情况

单位：万元

序号	公司名称	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
1	广安压缩天然气有限责任公司	50%	1300	2,475.50	2,020.49	109.84

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

2014年6月18日，公司实施了2013年度利润分配方案。即以截止2013年12月31日总股本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2014年6月17日，除息日为2014年6月18日，现金红利发放日为2014年6月18日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配。

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

(二) 其他披露事项

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》，指定信息披露互联网站上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

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
<p>公司出资 9100 万元设立爱众矿业，持有其 70% 股权，同时以爱众矿业为主体增资长青矿业，持有长青矿业 30.24% 股权。2014 年 1 月，爱众矿业设立及增资长青矿业的工商登记工作已经完成。</p>	<p>公司于 2014 年 1 月 18 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报披露了《四川广安爱众股份有限公司关于与四川厚源矿业集团有限公司有关合作进展的公告 (临 2014-002)》；</p> <p>公司于 2014 年 1 月 30 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报、证券日报披露了《四川广安爱众股份有限公司对外投资进展公告 (临 2014-006)》。</p>

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、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>报告期内，公司日常关联交易严格按照 2014 年度预案执行，具体执行情况详见 3、临时公告未披露的事项。</p>	<p>公司于 2014 年 4 月 1 日披露了《四川广安爱众股份有限公司 2013 年度日常关联交易情况及 2014 年度日常关联交易预案公告》(临 2014-015)。</p>

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	母公	购买	源水	政府		7,637,368.42	21.67			

广安 花制 有限 公司	司全 子公 的司	商品	采购	定价						
四川 广安 花制 有限 公司	母公 司司 全全 子子 公公 的的 资资 公公 司司	销 售 商 品	电 力	政 府 定 价		2,649,033.16	0.78			
四川 广安 爱环 有限 公司	母公 司司 全全 子子 公公 的的 资资 公公 司司	销 售 商 品	电 力	政 府 定 价		297,021.00	0.09			
合计					/	/	10,583,422.58		/	/

(二) 共同对外投资的重大关联交易

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 年公司召开第四届董事会第二十一次会议和 2013 年第四次临时股东大会，同意公司出资 10000 万元参股德阳市金坤小额贷款有限公司(以下简称"金坤小贷公司")，持有其 20% 股权。2014 年 7 月，金坤小额贷款公司已完成工商登记相关事宜，最终核定公司名称为"德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司"。

(三) 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 水电 投资 有限	控股子公司	1,619,837.93	90,000,000.00	1,619,837.93		90,000,000.00	

公司							
云南红石水电开发有限公司	控股子公司	73,245,490.26	19,114,912.65	72,447,062.10		19,913,340.81	
云南德宏爱众燃气有限公司	控股子公司	1,203,306.39	5,000,000.00	6,203,306.39			
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	102,722,166.25	499,068,158.38	132,943,738.55		468,846,586.08	
四川爱众华发电有限公司	控股子公司	386,115.81		386,115.81			
四川省岳池爱众水务有限责任公司	全资子公司	7,042,782.59	28,997,589.33	8,914,611.98		27,125,759.94	
四川省邻水爱众燃气有限公司	全资子公司		74,372,650.00			67,041,458.14	
四川省武胜爱众水务有限公司	全资子公司		21,209,635.69			16,931,814.09	

限责公司							
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	全资子公司	8,843,866.18	33,502,854.34	11,918,132.74		30,428,587.78	
四川省武胜县爱众燃气有限公司	全资子公司		35,500,000.00			34,652,457.34	
四川省广安爱众电力工程有限公司	控股子公司		5,765,495.00			9,836,389.00	
四川省邻水县爱众环保有限责任公司	全资子公司	9,068,354.38		9,068,354.38			
四川省西充县爱众燃气有限公司	全资子公司		50,386,000.00			40,937,552.27	
华蓥市爱众水务有限公司	全资子公司	8,496,054.58	15,524,250.00	8,297,873.98		15,722,430.60	
四川广安	全资子公司	526,528.63		516,165.13		10,363.50	

爱众电力服务有限责任公司							
新疆富源能源发展有限公司	控股子公司	5,500,000.00	15,577,350.00	21,077,350.00			
合计		218,754,503.00	894,018,895.39	273,492,548.99		821,446,739.55	

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	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	134,378.10
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	134,378.10
担保总额占公司净资产的比例（%）	60.90
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）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	24,052.95
上述三项担保金额合计（C+D+E）	24,052.95

(三) 其他重大合同或交易

1、2013 年 12 月 6 日，公司第四届董事会第二十一次会议和 2013 年 12 月 27 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于成立爱众矿业投资暨爱众矿业投资增资长青矿业的议案》，会议同意公司以自有资金出资 9100 万元与四川厚源矿业集团有限公司（以下简称“厚源集团”）现金出资 3900 万元共同成立四川爱众矿业投资有限公司（暂定名，以工商登记机构核准的为准，以下简称“爱众矿业投资”），其中公司持有爱众矿业投资 70% 股权，厚源矿业持有爱众矿业投资 30% 股权，同时同意爱众矿业投资设立后，出资 13000 万元增资长青矿业（含整合持有华丰煤业 100% 股权后），持有长青矿业 30.24% 股权。公司于 2014 年 1 月与厚源矿业完成《关于煤炭生产经营之合作协议》的签订，并于 2014 年 1 月 18 日在上海证券交易所

(www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报和证券日报上披露了《四川广安爱众股份有限公司关于与四川厚源矿业集团有限公司有关合作进展的公告(临 2014-002)》。

2、2013 年 12 月 6 日,公司第四届董事会第二十一次会议和 2013 年 12 月 27 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过了《关于参股德阳市金坤小额贷款有限公司的议案》,会议同意公司在二股东四川省水电投资经营集团有限公司(以下简称“水电集团”)下属控股子公司四川金鼎产融控股有限公司(以下简称“金鼎控股”)作为主发起人获得省政府金融办出具的筹建批复文件后,与金鼎控股及其他投资者共同出资 5 亿元筹建德阳市金坤小额贷款有限公司(暂定名,以工商登记机关核准的为准,以下简称“金坤小额贷款公司”)。其中公司出资 1 亿元,持有金坤小额贷款公司 20% 股权。2014 年 7 月,金坤小额贷款公司《出资人协议》已签订,并经德阳市工商行政管理局核准,有关工商登记事宜也已完成,最终核定名称为“德阳经济技术开发区金坤小额贷款有限公司”。公司已与 2014 年 7 月 24 日在上海证券交易所(www.sse.com.cn)、上海证券报、中国证券报和证券日报上披露了《四川广安爱众股份有限公司对外投资进展公告(临 2014-029)》。

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	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
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》及相关法律法规规章的要求，依照规范运作、稳健经营的治理理念，不断完善公司治理结构，规范股东大会和董事会、监事会运作，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。

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	17.41	-125,000,000	0	0	0	-125,000,000	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	40,000,000	5.57	-40,000,000	0	0	0	-40,000,000	0	0
3、其他内资持股	85,000,000	11.84	-85,000,000	0	0	0	-85,000,000	0	0
其中：境内非国有法人持股	70,000,000	9.75	-70,000,000	0	0	0	-70,000,000	0	0
境内自然人持股	15,000,000	2.09	-15,000,000	0	0	0	-15,000,000	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	592,892,146	82.59	125,000,000	0	0	0	125,000,000	717,892,146	100
1、人民币普通股	592,892,146	82.59	125,000,000	0	0	0	125,000,000	717,892,146	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0

三、股份总数	717,892,146	100	0	0	0	0	0	717,892,146	100
--------	-------------	-----	---	---	---	---	---	-------------	-----

2、 股份变动情况说明

公司在 2013 年 1 月 16 日成功向 4 名特定投资者非公开发行 125,000,000 股股票后, 公司总股本由 592,892,146 股变更为 717,892,146 股。2014 年 1 月 27 日已成功解禁上市流通, 公司无限售条件股份总额由 592,892,146 股变更为 717,892,146 股, 由原来的 82.59% 变更为 100%, 有限售条件股份由原来的 125,000,000 股变更至 0 股, 由原来的 17.41% 变更为 0%。

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

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于 2013 年 1 月 16 日, 成功以 4.32 元/股向 4 名特定投资者发行 12,500 万股股票。本次发行后, 公司的总股本由原来的 592,892,146 股变更为 717,892,146 股。2014 年 1 月 27 日, 12,500 万股限售股已经解禁上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位: 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	40,000,000	40,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 1 月 25 日
平安大华基金管理有限公司	40,000,000	40,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 1 月 25 日
华鑫国际信托有限公司	30,000,000	30,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 1 月 25 日
汪荣列	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行	2014 年 1 月 25 日
合计	125,000,000	125,000,000	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位: 股

报告期末股东总数		37,963				
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数		0				
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	国	22.58	162,093,029	10,146,699	0	质押 73,000,000

团有限公司	有法人					
四川省水电投资经营集团有限公司	国有法人	20.29	145,655,714	9,731,727	0	质押 24,600,000
杨林	境内自然人	3.95	28,361,323	28,361,323	0	
四川省投资集团有限责任公司	国有法人	3.85	27,620,910	0	0	
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	2.64	18,934,350	-3,000,000	0	
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	
汪荣列	境内自然人	2.09	15,000,000	0	0	质押 15,000,000
广安神龙投资有限公司	国有法人	2.02	14,500,000	14,500,000	0	
西藏汇仁投资咨询有限公司	其他	1.24	8,891,192	8,891,192	0	
西藏壹通投资有限公司	其他	1.07	7,683,613	7,683,613	0	

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	162,093,029	人民币普通股 162,093,029
四川省水电投资经营集团有限公司	145,655,714	人民币普通股 145,655,714
杨林	28,361,323	人民币普通股 28,361,323
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	18,934,350	人民币普通股 18,934,350

一华夏盛世精选股票型证券投资基金			
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
汪荣列	15,000,000	人民币普通股	15,000,000
广安神龙投资有限公司	14,500,000	人民币普通股	14,500,000
西藏汇仁投资咨询有限公司	8,891,192	人民币普通股	8,891,192
西藏壹通投资有限公司	7,683,613	人民币普通股	7,683,613
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、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； 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； 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。		

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	40,000,000	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	40,000,000	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	30,000,000	非公开发行
4	汪荣列	15,000,000	2014年1月25日	15,000,000	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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

- (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
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
王之钧	独立董事	离任	工作变动辞职
陈立泰	独立董事	选举	补选独立董事

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表 2014 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		372,108,337.04	444,420,067.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,947,548.32	3,513,796.70
应收账款		107,841,661.62	72,782,575.98
预付款项		74,881,040.65	46,332,887.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			216,666.67
应收股利			
其他应收款		56,199,418.68	49,454,659.78
买入返售金融资产			
存货		115,035,295.02	78,939,196.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		50,000,000.00	140,000,000.00
流动资产合计		783,013,301.33	835,659,850.81
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		132,344,186.73	442,633,260.25
投资性房地产			
固定资产		4,094,306,048.77	2,356,888,352.28
在建工程		822,084,496.31	589,510,971.87
工程物资		12,558,776.94	15,003,302.38
固定资产清理		2,103,064.70	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		72,050,882.32	70,634,907.13
开发支出			
商誉		43,202,884.21	13,328,421.30
长期待摊费用		17,691,411.88	18,882,739.34
递延所得税资产		5,591,173.68	5,290,872.20
其他非流动资产		26,085,586.32	10,091,856.32
非流动资产合计		5,228,018,511.86	3,522,264,683.07
资产总计		6,011,031,813.19	4,357,924,533.88
流动负债：			
短期借款		566,000,000.00	505,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		138,816,776.76	96,119,486.81
预收款项		228,683,914.27	169,654,339.06
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		30,839,493.87	38,369,567.34
应交税费		9,718,450.44	36,942,784.93
应付利息		13,578,262.90	5,096,125.54
应付股利			
其他应付款		283,703,899.48	190,838,941.84
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		147,000,000.00	155,000,000.00
其他流动负债		217,366,549.14	218,451,279.85
流动负债合计		1,635,707,346.86	1,415,472,525.37
非流动负债：			
长期借款		1,783,052,200.00	822,093,175.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		159,516,514.91	130,596,044.83
预计负债		520,000.00	520,000.00
递延所得税负债		94,388,466.86	63,001,973.37
其他非流动负债		131,344,341.84	121,289,079.44
非流动负债合计		2,168,821,523.61	1,137,500,272.64
负债合计		3,804,528,870.47	2,552,972,798.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		717,892,146.00	717,892,146.00

资本公积		549,615,156.90	549,615,156.90
减：库存股			
专项储备		1,901,489.95	1,803,782.20
盈余公积		36,344,105.39	36,344,105.39
一般风险准备			
未分配利润		261,405,412.47	242,716,961.90
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,567,158,310.71	1,548,372,152.39
少数股东权益		639,344,632.01	256,579,583.48
所有者权益合计		2,206,502,942.72	1,804,951,735.87
负债和所有者权益 总计		6,011,031,813.19	4,357,924,533.88

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

2014 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		234,910,539.10	305,592,039.98
交易性金融资产			
应收票据		6,637,548.32	3,513,796.70
应收账款		8,665,628.04	4,445,096.36
预付款项		17,835,118.79	20,733,401.25
应收利息			216,666.67
应收股利			
其他应收款		303,894,438.32	219,115,831.50
存货		16,981,229.12	10,860,911.01
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		50,000,000.00	140,000,000.00
流动资产合计		638,924,501.69	704,477,743.47
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		1,433,683,555.28	1,333,187,493.01
投资性房地产			
固定资产		583,440,147.04	594,220,823.92
在建工程		120,200,516.10	67,955,681.54
工程物资		819,184.58	819,184.58
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,097,094.38	14,614,351.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,944,270.84	15,679,830.11
递延所得税资产		2,821,633.12	1,918,335.15
其他非流动资产		13,214,310.60	4,816,310.60
非流动资产合计		2,183,220,711.94	2,033,212,010.28
资产总计		2,822,145,213.63	2,737,689,753.75
流动负债：			
短期借款		318,000,000.00	257,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		33,332,645.39	32,903,881.26
预收款项		55,939,124.75	44,168,971.65
应付职工薪酬		12,255,259.08	18,771,184.07
应交税费		5,260,120.23	1,696,403.65
应付利息		9,466,666.17	3,633,332.83
应付股利			
其他应付款		197,231,772.42	206,953,777.36
一年内到期的非流动 负债		125,500,000.00	129,000,000.00
其他流动负债		209,942,887.32	205,261,571.29
流动负债合计		966,928,475.36	899,389,122.11
非流动负债：			
长期借款		352,070,000.00	365,070,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		52,563,424.01	49,149,874.85
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		16,587,479.66	22,756,603.46
非流动负债合计		421,220,903.67	436,976,478.31
负债合计		1,388,149,379.03	1,336,365,600.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		717,892,146.00	717,892,146.00
资本公积		536,078,582.92	536,078,582.92
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,439,043.91	34,439,043.91
一般风险准备			
未分配利润		145,586,061.77	112,914,380.50
所有者权益（或股东权益）		1,433,995,834.60	1,401,324,153.33

合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,822,145,213.63	2,737,689,753.75

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

合并利润表
2014 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		721,848,391.87	583,747,084.37
其中：营业收入		721,848,391.87	583,747,084.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		654,243,499.40	553,152,564.72
其中：营业成本		473,138,971.29	406,835,738.33
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		9,361,542.88	7,192,304.01
销售费用		38,546,468.95	33,181,712.71
管理费用		65,853,246.51	61,068,582.01
财务费用		65,143,067.42	44,387,300.92
资产减值损失		2,200,202.35	486,926.74
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）		-11,287,732.81	439,695.77
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）		56,317,159.66	31,034,215.42
加：营业外收入		16,952,560.58	5,041,418.13
减：营业外支出		2,405,382.20	2,849,473.65
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号 填列）		70,864,338.04	33,226,159.90
减：所得税费用		22,955,578.44	11,918,827.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,908,759.60	21,307,332.32

归属于母公司所有者的净利润		54,583,057.87	28,051,442.12
少数股东损益		-6,674,298.27	-6,744,109.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0760	0.0395
（二）稀释每股收益		0.0760	0.0395
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		47,908,759.60	21,307,332.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		54,583,057.87	28,051,442.12
归属于少数股东的综合收益总额		-6,674,298.27	-6,744,109.80

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
2014 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		279,255,722.24	254,471,416.43
减：营业成本		177,777,775.64	178,689,514.63
营业税金及附加		3,752,383.70	2,985,126.10
销售费用		20,364,111.33	17,493,004.65
管理费用		30,707,446.14	29,861,801.92
财务费用		24,476,577.35	20,059,599.89
资产减值损失		4,684,165.19	2,311,980.48
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）		49,045,379.11	28,410,178.95
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）		66,538,642.00	31,480,567.71
加：营业外收入		7,238,043.49	1,820,506.29
减：营业外支出		1,864,528.85	215,368.47
其中：非流动资产处置损失		-359.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,912,156.64	33,085,705.53
减：所得税费用		3,345,868.07	2,258,777.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		68,566,288.57	30,826,927.80
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0965	0.0434
（二）稀释每股收益		0.0965	0.0434
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		68,566,288.57	30,826,927.80

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
2014 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		846,897,987.71	718,074,800.50
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		73,055.71	254,572.87
收到其他与经营活动有关的现金		52,894,789.43	155,405,016.47
经营活动现金流入小计		899,865,832.85	873,734,389.84
购买商品、接受劳务支付的现金		511,222,962.69	400,253,272.27
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		103,399,651.45	82,551,569.99
支付的各项税费		79,128,499.74	64,753,693.69

支付其他与经营活动有关的现金		107,127,351.54	181,890,763.21
经营活动现金流出小计		800,878,465.42	729,449,299.16
经营活动产生的现金流量净额		98,987,367.43	144,285,090.68
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		175,487.44	728,602.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,218.50	73,000.00
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		281,594,156.65	13,089,366.81
投资活动现金流入小计		282,095,862.59	13,890,969.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		230,096,572.23	131,767,971.67
投资支付的现金		130,000,000.00	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		190,000,000.00	
投资活动现金流出小计		550,096,572.23	355,767,971.67
投资活动产生的现金流量净额		-268,000,709.64	-341,877,002.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,000,000.00	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		410,000,000.00	322,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		92,521,900.00	
筹资活动现金流入小计		541,521,900.00	844,500,000.00
偿还债务支付的现金		294,500,000.00	451,250,000.00
分配股利、利润或偿		88,755,074.35	102,205,467.44

付利息支付的现金			
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		61,565,213.59	525,000.00
筹资活动现金流出小计		444,820,287.94	553,980,467.44
筹资活动产生的现金流量净额		96,701,612.06	290,519,532.56
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		-72,311,730.15	92,927,621.15
加：期初现金及现金等价物余额		444,420,067.19	462,449,897.31
六、期末现金及现金等价物余额		372,108,337.04	555,377,518.46

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
2014 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		316,193,815.10	302,772,606.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		55,295,650.86	61,961,450.16
经营活动现金流入小计		371,489,465.96	364,734,056.82
购买商品、接受劳务支付的现金		186,824,765.10	176,264,366.08
支付给职工以及为职工支付的现金		51,102,678.33	40,341,013.95
支付的各项税费		19,342,120.81	16,240,152.27
支付其他与经营活动有关的现金		89,200,382.04	142,493,766.19
经营活动现金流出小计		346,469,946.28	375,339,298.49
经营活动产生的现金流量净额		25,019,519.68	-10,605,241.67
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	145,668.50		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	280,000,000.00		89,366.81
投资活动现金流入小计	280,145,668.50		761,681.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,817,363.00		15,262,868.45
投资支付的现金	108,239,389.00		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	190,000,000.00		
投资活动现金流出小计	346,056,752.00		248,492,635.53
投资活动产生的现金流量净额	-65,911,083.50		-247,730,954.08
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	320,000,000.00		262,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	85,171,900.00		
筹资活动现金流入小计	405,171,900.00		784,000,000.00
偿还债务支付的现金	275,500,000.00		423,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,055,537.06		70,522,636.41
支付其他与筹资活动有关的现金	99,406,300.00		525,000.00
筹资活动现金流出小计	434,961,837.06		494,297,636.41
筹资活动产生的现金流量净额	-29,789,937.06		289,702,363.59
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	-70,681,500.88		31,366,167.84

加：期初现金及现金等价物余额		305,592,039.98	287,830,307.64
六、期末现金及现金等价物余额		234,910,539.10	319,196,475.48

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
2014 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	717,892,146.00	549,615,156.90		1,803,782.20	36,344,105.39		242,716,961.9		256,579,583.48	1,804,951,735.87
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	717,892,146.00	549,615,156.90		1,803,782.20	36,344,105.39		242,716,961.90		256,579,583.48	1,804,951,735.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				97,707.75			18,688,450.57		382,765,048.53	401,551,206.85
(一)净利润							54,583,057.87		-6,674,298.28	47,908,759.59
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							54,583,057.87		-6,674,298.28	47,908,759.59
(三)所有者投入									389,439,346.81	389,439,346.81

减少资本									
1. 所有者投入资本								389,439,346.81	389,439,346.81
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				97,707.75					97,707.75
				426,415.75					426,415.75

期提取									
2. 本期使用			328,708.00						328,708.00
(七) 其他									
四、本期末余额	717,892,146.00	549,615,156.90	1,901,489.95	36,344,105.39	261,405,412.47	639,344,632.01	2,206,502,942.72		

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
二、会计政策变更										
三、前期差错更正										
四、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)	125,000,000.00	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	125,000,000.00	392,739,821.80								517,739,821.80

减少资本									
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	-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				641,041.05					641,041.05

期提取									
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

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

2014 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	717,892,146.00	536,078,582.92			34,439,043.91		112,914,380.50	1,401,324,153.33
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	717,892,146.00	536,078,582.92			34,439,043.91		112,914,380.50	1,401,324,153.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							32,671,681.27	32,671,681.27
(一)净利润							68,566,288.57	68,566,288.57
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							68,566,288.57	68,566,288.57
(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							-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							-35,894,607.30	-35,894,607.30

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	717,892,146.00	536,078,582.92			34,439,043.91		145,586,061.77	1,433,995,834.60

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	143,338,761.12			29,226,298.82		101,894,282.03	867,351,487.97
加:会计政策变更								
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	125,000,000.00	392,739,821.80					-5,067,679.50	512,672,142.30

额(减少以“-”号填列)								
(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

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”）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。

2004 年 8 月 20 日，本公司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。

根据本公司 2006 年度股东大会决议，本公司以当年 12 月 31 日股本为基数，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，本公司以当年 12 月 31 日股本为基数，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，本公司于 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。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，以当年 12 月 31 日股本 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。变更后注册资本为 592,892,146.00 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【2012】1119 号）核准，公司于 2013 年 1 月 25 日非公开发行 12500 万股，每股面值 1 元，发行价为 4.32 元/股，扣除发行费用后募集资金净额为 517,739,821.80 元。其中增加注册资本 125,000,000.00 元，增加资本公积 392,739,821.80 元。本次增资完成后公司注册资本增加至 717,892,146.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 717,892,146.00 股。

本公司取得四川省工商行政管理局核发的注册号为 510000000006202 的企业法人营业执照。公司住所：四川广安市广安区渠江北路 86 号，法定代表人：罗庆红。

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。

本公司及所属子公司属电力、燃气及水的生产和供应业。

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。

本公司之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：

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

（二） 遵循企业会计准则的声明：

本公司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 2014 年 6 月 30 日的财务状况及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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:

本公司的会计期间分为年度和中期, 会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度, 即每年自 1 月 1 日起至 6 月 30 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。本公司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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并, 根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、4(2)), 判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 参考本部分前面各段描述及本附注四、9“长期股权投资”进行会计处理; 不属于“一揽子交易”的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

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

的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、9“长期股权投资”或本附注四、6“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、9、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

(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公司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.**本公司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，且本公司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，本公司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。本公司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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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，本公司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。

本公司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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（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。本公司（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

当本公司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，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司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	本公司将金额为人民币 100.00 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	本公司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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
余额百分比法组合	5.00%	5.00%

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	本公司对于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

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(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股东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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、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，在处置时将原计入股东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方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

本公司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) 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、15"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。

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

(十三) 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、15"非流动非金融资产减值"。

(十四) 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。

(十五) 无形资产：

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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、15"非流动非金融资产减值"。

(十六) 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。

(十七) 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) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

(十八) 收入：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管

理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

本公司为客户进行水、电、气安装所取得的安装收入，由于工期较短，于安装完毕并验收合格后确认收入。

(3) 建造合同收入

本公司对合同金额 100 万元以上，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

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

(十九) 政府补助：

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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) 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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

（二十一）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）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

(二十二) 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

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

(二十四) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的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。

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

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

(1) 收入确认--建造合同

本公司对合同金额 100 万元以上，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。在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、17、“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

本公司根据《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，或者本公司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

本公司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

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

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司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。估值时本公司需对未来现金流量、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

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

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

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

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

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递

延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司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公司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

本公司根据合约条款、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公司的情况下，本公司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公司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。

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%

注 1：四川华蓥爱众发电有限公司电力应税收入按 6% 计缴增值税。

注 2：子公司四川省广安爱众电力工程有限公司和广安爱众电力服务有限责任公司按核定应纳税所得额及适用税率计缴企业所得税，其余公司除后述享受西部大开发所得税优惠政策外，均适用 25% 的所得税税率。

(二) 税收优惠及批文

本公司及子公司四川岳池爱众电力有限公司、四川西充爱众燃气有限公司、云南省德宏州爱众燃气有限公司按照《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202 号）的规定享受企业所得税的税收优惠，该项税收优惠政策已于 2010 年 12 月 31 日到期。

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。本公司及子公司四川岳池爱众电力有限公司、四川西充爱众燃气有限公司、云南省德宏州爱众燃气有限公司、四川省岳池爱众水务有限责任公司、四川华蓥爱众发电有限公司、四川星辰水电投资有限公司、四川省邻水县爱众水务有限责任公司主营供电供气、水力发电，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》。本公司和上述除四川星辰水电投资有限公司外的子公司 2011-2012 年度企业所得税享受西部大开发优惠政策已获主管税务机关批复同意，预计 2013-2020 年间企业所得税仍可享受西部大开发优惠政策，故 2014 年度暂按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司子公司四川武胜爱众水务有限公司本期新取得西部大开发所得税优惠政策，按 15% 税率计缴企业所得税。

四川星辰水电投资有限公司经主管税务机关批复同意 2012-2013 年度免缴企业所得税，2014-2016 年度减半缴纳所得税，2017-2020 年期间按 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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川岳池爱众电力有限公司	控股子公司	四川岳池县	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	7,245.37		

四川省安众电力工程有限公司	控股子公司	四川省广安市	电力工程安装与施工	4,600	送变电工程专业承包二级,机电设备安装工程专业承包工程;电力承装(修,试)二级;电力工程施工;燃气、煤气、热气及水系统压力管道安装施工;工程勘察设计;工程管理服务;销售:高低压电器材料,建筑材料(不含危险化学品物)、五金、交电、钢材、管材(以上范围法律、法规禁止经营的不得经营;法律、法规规定应经审批而未获审批前不得经营)	4,600.00		91	100	是			
云南省德宏爱众燃气有限公司	控股子公司	云南省德宏州	天然气管道安装、供应	8,000	液化石油气、天然气(含CNG和LNG)、车用CNG天然气的输入、储存、供应;燃气管道设计、安装和维护,燃气器具销售、安装;气体流量计零售、安装、调试和维护。(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动。)	6,950		86.88	86.88	是	1,049.30		
广安爱众电力	全资子公司	四川省广安市	电力咨询	90	电力行业维护的相关技术咨询与服务。	90		100	100	是			

服务 有限 责任 公司					(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)								
四川 前 锋 爱 众 水 务 有 限 责 任 公 司	股 子 公 司	四 川 广 安	自 来 水 供 应	500	生活饮用水(集中式供水):供水管道安装、维修,水表仪表校验、安装、调试;水务器材销售。	500		100	100	是			
云 南 省 德 州 宏 州 爱 众 高 压 缩 天 气 有 限 公 司	股 子 公 司 的 股 子 公 司	云 南 宏 州	天 然 气 安 装 、 供 应	2,000	车用 CNG、LNG 销售;润滑油及 CNG 汽车配件、日用百货销售(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)	1,020		44.31	51	是	957.38		

2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子 公 司 全 称	子 公 司 类 型	注 册 地	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 并 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 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

													中 所 享 份 额 后 的 余 额
四川省邻水县爱众燃气有限公司	全资子公司	邻水县	天然气供应	1,000	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯、液化石油气。设计管道燃气的安装和维护管理。零售：建筑材料、日用百货、日用品。	2,591.96		100	100	是			
四川省邻水县爱众水务有限公司	全资子公司	邻水县	自来水管网	1,000	生产、供应自来水管网；安装、维修、供水管道。	2,096.00		100	100	是			
四川省邻水县爱众燃气有限公司	全资子公司	邻水县	天然气供应	2,000	民用、商业及工业用天然气供应、燃气管道、燃具、压力容器、日用五金、	1,815.00		100	100	是			

					交电、化工、建材、销售；气流量计量检定维修。								
四川省胜众水务有限责任公司	全资子公司	川胜四武县	自来供水应安	1,000	生产、销售自来安供水。安给营排管道、水卫生洁具、批零民建五金交电产品(不含危险品)、用品(烟花爆竹除外)。	2,721.77		100	100	是			
四川华爱发电有限公司	控股子公司	川华市	电力供应	500	电力供应, 机电设备修校。	350		69.24	69.24	是	141.28		
四川华爱水务有限责任公司	全资子公司	川华市	自来供水应	2,100	自来生产和供水供应; 供水管安装、维修; 销售;	2,145.48		100	100	是			

					暖器材（以上项目及法律法规的，取得许可后经营）。								
--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川充爱众燃气有限公司	全资子公司	四川充县	天然气供应	2,000	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公司	全资子公司	四川岳池县	自来水供应、安装	2,000	生产供应自来水、纯净水；	2,411.05		100	100	是			

限 责 任 公 司					安 装、 维 修、 销 售 排 管、 水 管、 饮 水 机、 热 水 器； 批 发、 零 售 建 筑 材 料、 五 金、 交 电、 交 化 （ 不 含 危 化 学 品 ）、 水 毒 消 剂、 制 造、 自 给 排 水 管 件。								
四 川 星 辰 水 电 投 资 有 限 公 司	控 股 子 公 司	四 川 平 武 县	水 力 发 电	9,206.35	水 电 项 目 投 资、 开 发。	33,000		75.86	75.86	是	9,158.14		
云 南 昭 通 爱 众 发 电 有 限 公 司	控 股 子 公 司	云 南 鲁 甸 县	水 力 发 电	27,000	水 力 开 发、 水 力 发 电。	25,987.88		76.61	76.61	是	6,486.45		
新 疆 富 远 能 源 发 展 有 限 公 司	控 股 子 公 司	新 疆 蕴 县	水 力 发 电	10,000.00	电 源 投 资 开 发； 矿 产 加 工 销 售	43,029.47		53.20	53.20	是	30,148.32		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期新增加 1 家控股子公司即为新疆富远能源发展有限公司。公司对新疆富远能源发展有限公司持股比例为 53.2%，该公司哈德布特电站 4 台机组在 6 月 22 日前全部投产并网发电，鉴于其它股东主导的电站建设期转为公司主导的生产经营期，公司对该公司达到实质性控制，由此公司在 6 月将该公司纳入合并报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
新疆富远能源发展有限公司	644,194,828.54	-13,468,091.79	2014年6月22日

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:		
人民币	173,071.53	10,983.50
银行存款:		
人民币	371,935,265.51	444,409,083.69
合计	372,108,337.04	444,420,067.19

(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
银行承兑汇票	6,947,548.32	3,513,796.70
合计	6,947,548.32	3,513,796.70

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				
重庆市盐业(集团)有限公司	2014年1月20日	2014年7月20日	450,000.00	
山东金贵酒业有限公司	2014年1月2日	2014年7月2日	100,000.00	
重庆台兴交通器材有限公司	2014年1月22日	2014年7月22日	50,000.00	
成都市刚毅机械销售有限公司	2014年1月24日	2014年7月24日	50,000.00	
慈溪市天翔轴承有限公司	2014年1月17日	2014年7月17日	10,000.00	
合计	/	/	660,000.00	/

(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:								
余额百分比法组合	113,517,538.55	99.26	5,675,876.93	5.00	76,613,237.87	98.91	3,830,661.89	5.00
组合小计	113,517,538.55	99.26	5,675,876.93	5.00	76,613,237.87	98.91	3,830,661.89	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	843,248.00	0.74	843,248.00	100.00	843,248.00	1.09	843,248.00	100.00
合计	114,360,786.55	/	6,519,124.93	/	77,456,485.87	/	4,673,909.89	/

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：						
一年以内	100,380,073.01	87.78		63,555,684.83	82.05	
1 年以内小计	100,380,073.01	87.78		63,555,684.83	82.05	
1 至 2 年	9,622,322.28	8.41		9,595,516.36	12.39	
2 至 3 年	1,685,109.14	1.47		1,736,284.96	2.24	
3 年以上	2,673,282.12	2.34		2,568,999.72	3.32	
合计	114,360,786.55	100.00		77,456,485.87	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
余额百分比法	113,517,538.55	5.00	5,675,876.93
合计	113,517,538.55	5.00	5,675,876.93

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广安恒丰电冶有限责任公司	300,229.69	300,229.69	100.00	预计无法收回
从 2008 年起未收回的水费及安装收入	339,489.95	339,489.95	100.00	预计无法收回
其他零星款项	203,528.36	203,528.36	100.00	预计无法收回
合计	843,248.00	843,248.00	/	/

- 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 (%)
国网新疆阿勒泰供电有限责任公司	非关联方	18,081,406.36	1 年以内	15.81
国网四川省电力公司	非关联方	13,002,209.57	1 年以内	11.37
岳池县住房和城乡建设局	非关联方	5,042,977.70	1 年以内	4.41
德宏明瑞达新龙房地产开发有限公司	非关联方	3,900,800.00	1 年以内	3.41
中国南方电网	非关联方	3,193,384.16	1 年以内	2.79
合计	/	43,220,777.79	/	37.79

(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：								
余额百分比法组合	59,157,282.82	99.80	2,957,864.14	5.00	52,057,536.61	99.78	2,602,876.83	5.00
组合小计	59,157,282.82	99.80	2,957,864.14	5.00	52,057,536.61	99.78	2,602,876.83	5.00
单项金额虽不重大但单项计	116,889.99	0.2	116,889.99	100.00	116,889.99	0.22	116,889.99	100.00

提坏账准备的其他应收账款								
合计	59,274,172.81	/	3,074,754.13	/	52,174,426.60	/	2,719,766.82	/

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：						
一年以内	41,839,284.49	70.59		36,976,524.22	70.87	
1 年以内小计	41,839,284.49	70.59		36,976,524.22	70.87	
1 至 2 年	9,365,415.36	15.80		8,368,850.46	16.04	
2 至 3 年	2,135,465.49	3.60		1,442,173.14	2.76	
3 年以上	5,934,007.47	10.01		5,386,878.78	10.33	
合计	59,274,172.81	100.00		52,174,426.60	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
余额百分比法组合	59,157,282.82	5.00	2,957,864.14
合计	59,157,282.82	5.00	2,957,864.14

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
广安雅谐建筑装饰有限公司	27,577.13	27,577.13	100.00	预计无法收回
其他零星款项	89,312.86	89,312.86	100.00	预计无法收回
合计	116,889.99	116,889.99	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广安市财政局	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	5.06
西昌电力工程公司	非关联方	2,921,645.00	1 年内	4.93
芒市政务服务管	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	4.22

理局				
贵州省六盘水供电局	非关联方	2,245,200.00	1 年以内	3.79
广安区财政局	非关联方	2,160,000.00	1 年以内	3.64
合计	/	12,826,845.00	/	21.64

(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	67,342,787.12	89.93	39,890,480.70	86.10
1 至 2 年	2,745,630.64	3.67	2,046,660.82	4.41
2 至 3 年	1,251,366.05	1.67	1,110,935.80	2.40
3 年以上	3,541,256.84	4.73	3,284,810.50	7.09
合计	74,881,040.65	100.00	46,332,887.82	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
筠连县长青矿业有限公司	联营公司	24,244,467.54	1 年以内	预付购煤费
中国石油西南油气田分公司川中油气矿	非关联方关系	21,232,077.52	1 年以内	预付购气费
中国石油西南油气田分公司川中油气矿重庆气矿	非关联方关系	14,857,853.90	1 年以内	预付购气费
四川输变电工程公司	非关联方关系	5,665,899.89	1 年以内	工程未完工结算
四川广安爱众建设工程有限公司	同一母公司	2,500,000.00	1 年以内	工程未完工结算
合计	/	68,500,298.85	/	/

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	25,210,988.05	240,914.24	24,970,073.81	23,491,794.31	240,914.24	23,250,880.07
库存商品	7,251,818.71		7,251,818.71	6,663,216.73		6,663,216.73
周转材料	1,123,698.68		1,123,698.68	1,069,604.24		1,069,604.24

已完工未 结算工程	81,689,703.82		81,689,703.82	47,955,495.63		47,955,495.63
合计	115,276,209.26	240,914.24	115,035,295.02	79,180,110.91	240,914.24	78,939,196.67

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) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
委托贷款	50,000,000.00	50,000,000.00
银行理财产品		90,000,000.00
合计	50,000,000.00	140,000,000.00

注：上年委托建行广安分行向广安市华通钢缆有限责任公司提供自 2013 年 12 月 6 日起至 2014 年 11 月 5 日止为期 11 个月的借款。该项委托贷款由该公司以其持有的广安渝生钢绳有限责任公司 66.93% 的股权共 670 万元提供质押担保，同时由阆中思缘地产有限公司提供连带责任保证。

(八) 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	50.00	50.00	24,755,039.55	4,550,120.10	20,204,919.45	14,803,030.30	1,098,431.40

二、联营企业							
筠连县长青矿业有限公司	30.24	30.24	694,723,298.73	655,952,320.69	38,770,978.04	15,078,740.56	-53,376,092.62
武胜创新压缩天然气有限责任公司	30.00	30.00	9,169,208.09	1,231,922.33	7,937,285.76	9,303,498.99	571,037.29

(九) 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(%)
新疆富蕴县信用联社	1,618,800.00		1,618,800.00	1,618,800.00		1.82	1.82

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
-------	------	------	------	------	------	--------	---------------	----------------

广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	9,953,244.03	549,215.70	10,502,459.73			50	50
武胜创新压缩天然气有限公司	1,500,000.00	2,385,362.00	-4,176.26	2,381,185.74		175,487.44	30	30
筠连县长青矿业有限公司	130,000,000.00		-12,158,258.74	117,841,741.26			30.24	30.24

(十) 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:	3,219,433,775.96	1,823,447,665.99	1,670,062.52	5,041,211,379.43

其中：房屋及建筑物	1,731,093,438.81		1,499,041,409.47		3,230,134,848.28
机器设备	533,969,387.84		94,398,974.71	277,243.37	628,091,119.18
运输工具	27,272,005.82		28,317,302.82	455,396.00	55,133,912.64
线路、管道及设备	897,930,111.18		18,843,363.85	931,043.15	915,842,431.88
电子及通讯设备	14,878,237.85		163,228,712.41	480.00	178,106,470.26
其他设备	14,290,594.46		19,617,902.73	5,900.00	33,902,597.19
			本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	862,475,219.86	14,861,388.67	71,485,656.46	1,987,138.15	946,835,126.84
其中：房屋及建筑物	319,689,390.90	5,487,978.25	35,380,235.30	854,123.46	359,703,480.99
机器设备	250,256,267.31	5,908,082.49	11,260,193.00	195,233.64	267,229,309.16
运输工具	9,211,638.00	2,484,517.45	1,154,263.56	274,510.71	12,575,908.30
线路、管道及设备	262,800,701.86		22,197,978.61	658,410.34	284,340,270.13
电子及通讯设备	9,853,505.16		894,532.35	360.00	10,747,677.51
其他设备	10,663,716.63	980,810.48	598,453.64	4,500.00	12,238,480.75
三、固定资产账面净值合计	2,356,958,556.10		/	/	4,094,376,252.59
其中：房屋及建筑物	1,411,404,047.91		/	/	2,870,431,367.29
机器设备	283,713,120.53		/	/	360,861,810.02
运输工具	18,060,367.82		/	/	42,558,004.34
线路、管道及设备	635,129,409.32		/	/	631,502,161.75
电子及通讯设备	5,024,732.69		/	/	167,358,792.75
其他设备	3,626,877.83		/	/	21,664,116.44
四、减值准备合计	70,203.82		/	/	70,203.82
其中：房屋及建筑物	70,203.82		/	/	70,203.82
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
线路、管道及设备			/	/	
电子及通讯设备			/	/	
其他设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,356,888,352.28		/	/	4,094,306,048.77

其中：房屋及建筑物	1,411,333,844.09	/	/	2,870,361,163.47
机器设备	283,713,120.53	/	/	360,861,810.02
运输工具	18,060,367.82	/	/	42,558,004.34
线路、管道及设备	635,129,409.32	/	/	631,502,161.75
电子及通讯设备	5,024,732.69	/	/	167,358,792.75
其他设备	3,626,877.83	/	/	21,664,116.44

本期折旧额：71,485,656.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,586,835,806.89 元。

(十一) 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	822,084,496.31		822,084,496.31	589,510,971.87		589,510,971.87

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	403,550,789.70	131,698,280.34		96.06	96.06	89,394,457.92	7,035,606.25	6.6	银行贷款及募集资金	535,249,070.04
广安发变电改造工程	96,630,000.00	5,301,053.68	674,814.02		6.18	6.18				自筹	5,975,867.70
四九滩技改工程	60,940,000.00	1,003,380.00			1.65	1.65				自筹	1,003,380.00
农网	51,050,000.00	25,119,761.50	10,545,817.03		69.86	69.86				其他	35,665,578.53

改造 (三期)										来源 (拨款)	
武胜二水厂建设	49,870,000.00	6,930,408.79	2,056,756.41		18.02	18.02				国债资金和自有资金	8,987,165.20
华蓥新水厂建设	70,000,000.00	42,602,594.49	5,179,030.66		68.26	68.26				国债资金和自有资金	47,781,625.15
农网三期完善工程	35,400,000.00	28,566,281.29			80.70	80.70				国债	28,566,281.29
邻水关门石水库至自来水厂引水工程(国债工程)	34,982,500.00	8,866,982.00	12,730,251.05		61.74	61.74				自筹和国债	21,597,233.05
农网升级改造工程	34,034,800.00	14,027,204.34	7,352,815.43		62.82	62.82				自筹和国债	21,380,019.77
武胜城东天然	19,878,200.00	7,542,676.33	1,560,582.41		45.80	45.80				自有资金	9,103,258.74

气储配气站											
西充大磔蹬储配气站 2000 立方米球罐建设工程	6,089,000.00	4,367,313.00	1,519,775.59		96.68	96.68				自筹	5,887,088.59
合计	1,306,544,100.00	547,878,445.12	173,318,122.94	0.00	/	/	89,394,457.92	7,035,606.25	/	/	721,196,568.06

(十二) 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	14,184,117.80	7,002,489.76	8,627,830.62	12,558,776.94
专用设备	819,184.58		819,184.58	
合计	15,003,302.38	7,002,489.76	9,447,015.20	12,558,776.94

(十三) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
邻水燃气公司老办公楼出售		2,103,064.70	
合计		2,103,064.70	/

(十四) 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	92,283,559.90	3,324,344.47	533,627.24	95,074,277.13
土地使用权	56,766,303.85	3,300,274.38		60,066,578.23
商标权	89,478.00			89,478.00
软件系统	7,027,778.05	24,070.09	71,530.24	6,980,317.90
特许经营权	28,400,000.00		462,097.00	27,937,903.00
二、累计摊销合计	21,648,652.77	1,524,762.35	150,020.31	23,023,394.81
土地使用权	11,009,113.06	755,476.29	0.00	11,764,589.35
商标权	82,056.46	4,473.90	0	86,530.36
软件系统	5,833,841.63	295,329.61	24,227.24	6,104,944.00

特许经营权	4,723,641.62	469,482.55	125,793.07	5,067,331.10
三、无形资产账面净值合计	70,634,907.13	1,799,582.12	383,606.93	72,050,882.32
土地使用权	45,757,190.79	2,544,798.09	0.00	48,301,988.88
商标权	7,421.54	-4,473.90	0.00	2,947.64
软件系统	1,193,936.42	-271,259.52	47,303.00	875,373.90
特许经营权	23,676,358.38	-469,482.55	336,303.93	22,870,571.90
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	70,634,907.13	1,799,582.12	383,606.93	72,050,882.32
土地使用权	45,757,190.79	2,544,798.09	0.00	48,301,988.88
商标权	7,421.54	-4,473.90	0.00	2,947.64
软件系统	1,193,936.42	-271,259.52	47,303.00	875,373.90
特许经营权	23,676,358.38	-469,482.55	336,303.93	22,870,571.90

本期摊销额：1,524,762.35 元。

(十五) 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	
对新疆富远公司投资形成商誉注4		29,874,462.91		29,874,462.91	
合计	13,328,421.30	29,874,462.91		43,202,884.21	

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。

注 4:2013 年 10 月 8 日公司通过募集资金购买新疆富远能源发展有限公司 53.2% 股权，2014 年 6 月 22 日，公司对其具有控制权纳入合并报表范围。账面投资成本大于本公司享有新疆富远公司净资产份额 29,874,462.91 元，形成商誉。

(2) 截至 2014 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。

(十六) 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
源水费	12,794,230.58		638,461.56		12,155,769.02
装修费用	5,272,959.08	205,857.33	767,685.89		4,711,130.52
租金	337,105.42	153,000.00	63,599.34		426,506.08
供电责任险		440,000.00	240,000.00		200,000.00
其他	478,444.26	9,229.00	289,667.00		198,006.26
合计	18,882,739.34	808,086.33	1,999,413.79		17,691,411.88

(十七) 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	1,241,736.54	725,736.27
抵销内部未实现利润	1,240,089.02	1,169,772.48
递延收益和配套费	3,109,348.12	3,395,363.45
小计	5,591,173.68	5,290,872.20
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并	94,187,015.47	62,856,530.49
递延收益所对应的流转税	201,451.39	145,442.88
小计	94,388,466.86	63,001,973.37

(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	3,481,259.37	3,305,138.98
可抵扣亏损	148,254,362.45	127,539,963.22
合计	151,735,621.82	130,845,102.20

(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	393,468,253.20
递延收益所对应的流转税	1,343,009.27

小计	394,811,262.47
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	4,856,211.36
抵销内部未实现利润	3,658,127.44
递延收益和配套费	12,555,412.94
小计	21,069,751.74

(十八) 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	7,393,676.71	2,200,202.35			9,593,879.06
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	7,704,794.77	2,200,202.35			9,904,997.12

(十九) 其他非流动资产:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付德阳小贷公司投资款	10,000,000.00	

预付购地款	4,490,540.00	7,938,037.00
待处理财产损益	17,642.72	17,642.72
预付购房款	10,823,427.00	1,467,200.00
预付工程款	155,686.00	70,686.00
预付软件款	598,290.60	598,290.60
合计	26,085,586.32	10,091,856.32

(二十) 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	182,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	91,000,000.00	52,000,000.00
信用借款	293,000,000.00	323,000,000.00
合计	566,000,000.00	505,000,000.00

(二十一) 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	42,430,313.86	41,461,442.23
设备款	29,382,762.45	3,601,147.43
工程款	54,917,775.33	36,297,615.22
源水费	1,953,828.57	1,681,307.58
设计款	1,447,682.75	1,214,000.00
咨询费	0.00	764,700.00
购电款	3,586,163.29	4,118,223.09
新疆富远库区移民淹没扶持基金	1,622,400.00	
购地款		3,315,050.00
其他	3,475,850.51	3,666,001.26
合计	138,816,776.76	96,119,486.81

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

单位: 元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司	7,206,114.28	对方未催收	否
湖南建筑工程总公司刘显求	3,906,151.70	对方未催收	否

广东日昭新技术应用有限公司	2,716,000.00	对方未催收	否
房振超	2,233,469.45	对方未催收	否
上海思源高压开关有限公司	2,216,000.00	对方未催收	否
川开电气股份有限公司	1,946,000.00	对方未催收	否
国电南京自动化股份有限公司	1,872,000.00	对方未催收	否
四川得丰电气有限公司	1,693,565.00	对方未催收	否
广安泰源电力设备有限公司（电力工程）	1,450,716.35	对方未催收	否
合计	25,240,016.78		

(二十二) 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
水电气费	18,512,408.18	21,689,882.09
安装款	151,923,565.24	110,651,307.18
特许经营权款	1,375,424.10	2,202,499.99
工程款	56,258,373.49	34,609,816.74
其他	614,143.26	500,833.06
合计	228,683,914.27	169,654,339.06

- 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

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
四川荣新房地产公司	2,820,000.00	尚未安装完毕
恒泰雅居	1,966,845.00	尚未安装完毕
合计	4,786,845.00	

(二十三) 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	27,562,533.30	67,023,196.55	78,320,566.53	16,265,163.32
二、职工福利费		7,786,982.20	6,143,459.17	1,643,523.03
三、社会保险费	6,013,749.27	18,218,137.88	17,158,285.24	7,073,601.91
其中：1.医疗保险费	2,055,842.05	3,268,984.23	3,092,134.40	2,232,691.88
2.基本养老保险费	2,817,669.30	11,844,628.32	10,964,340.91	3,697,956.71
3.工伤保险	418,468.54	1,291,314.60	1,332,093.30	377,689.84
4.失业保险费	422,198.73	1,256,470.29	1,148,378.23	530,290.79
5.生育保险	299,570.65	556,740.44	621,338.40	234,972.69
四、住房公积金	1,463,929.49	4,007,177.00	4,150,324.40	1,320,782.09
五、辞退福利				
六、其他		44,440.67	44,440.67	
七、非货币性福利	53,213.90		12,244.71	40,969.19

八、工会经费和职工教育经费	3,276,141.38	3,546,815.11	2,327,502.16	4,495,454.33
合计	38,369,567.34	100,626,749.41	108,156,822.88	30,839,493.87

工会经费和职工教育经费金额 3,546,815.11 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,989,242.85	14,758,956.33
消费税	1,581,523.54	4,114,114.34
营业税	10,359,801.04	14,967,824.54
企业所得税	1,395,671.98	499,701.01
个人所得税	586,642.45	624,619.50
城市维护建设税	784,054.28	1,977,569.21
合计	9,718,450.44	36,942,784.93

(二十五) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	602,076.97	881,992.71
短期借款应付利息	3,509,519.76	580,800.00
银行融资债券利息	9,466,666.17	3,633,332.83
合计	13,578,262.90	5,096,125.54

(二十六) 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	131,767,827.38	41,455,851.64
保证金及押金	32,036,686.64	29,955,158.67
代收款	24,129,485.12	27,177,151.44
代付医保等	2,147,175.19	1,681,643.47
职工借款	2,191,069.45	2,842,254.57
工程款质保金	42,206,115.84	32,906,098.23
水资源费	1,854,263.69	3,404,646.86
股权购买款	1,878,456.91	3,695,965.90
其他	45,492,819.26	47,720,171.06
合计	283,703,899.48	190,838,941.84

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

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川广安爱众发展集团有限公司	15,615,723.64	尚未要求支付	否
江苏淮阴水利建设有限公司	15,417,640.99	工程质保金	否
邻水县财政局	9,165,096.79	尚未要求支付	否
葛洲坝第五工程有限公司	10,427,395.56	工程质保金	否
西充县财政国库集中支付暨会计核算核算中心	1,878,456.91	尚未要求支付	否
四川公望建设有限公司	1,143,012.19	工程质保金	否
宜宾富源发电设备有限公司	1,000,000.00	工程质保金	否
合计	43,603,772.38		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位：元

债权人名称	年末数	性质或内容
清远市连上电力发展有限公司	23,101,168.17	往来款
清远市金森能源发展有限公司	19,153,409.08	往来款
四川爱众发展集团有限公司	15,615,723.64	往来款
清远市世纪能源发展有限公司	15,000,000.00	往来款
广东连新水电开发有限公司	11,800,000.00	往来款
钟颖	10,000,000.00	往来款
邻水县财政局	9,165,096.79	暂借款、污水处理费等
魏裕琼	7,748,200.00	万发商住楼拍卖款
陈志辉	4,000,000.00	往来款
四川输变电工程公司	2,670,264.80	保证金及押金
胡聪	2,337,512.00	代收工程款
库区移民基金	2,130,780.05	代收污水处理费
西充县财政国库集中支付暨会计核算核算中心	1,878,456.91	资产购买尾款
水资源费(水利局)	1,792,859.81	代收工程款
赵勇	1,701,000.00	代收工程款
龙政	1,647,698.31	工程款
合计	108,280,151.06	

(二十七) 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	520,000.00			520,000.00
合计	520,000.00			520,000.00

(二十八) 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	147,000,000.00	155,000,000.00
合计	147,000,000.00	155,000,000.00

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	47,500,000.00	86,000,000.00
保证借款	19,500,000.00	18,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	51,000,000.00
合计	147,000,000.00	155,000,000.00

(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
中国建设银行股份有限公司广安分行	2012 年 9 月 21 日	2014 年 9 月 20 日	人民币	5.85	23,500,000.00	24,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广安市分行	2013 年 2 月 1 日	2015 年 1 月 20 日	人民币	6.46	20,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司广安市分行	2013 年 3 月 19 日	2015 年 3 月 18 日	人民币	6.46	20,000,000.00	
成都银行广安分行	2013 年 3 月 11 日	2015 年 3 月 10 日	人民币	6.15	20,000,000.00	
成都银行广安分行	2013 年 1 月 11 日	2015 年 1 月 10 日	人民币	6.15	20,000,000.00	
合计	/	/	/	/	103,500,000.00	24,000,000.00

(二十九) 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
银行融资债券	200,000,000.00	200,000,000.00
递延收益	17,366,549.14	18,451,279.85
合计	217,366,549.14	218,451,279.85

递延收益明细如下：

单位：元

项目	年末数	年初数
天然气配套费	15,054,783.09	14,718,229.70
与资产相关的政府补助：		

广安市供水管网改造工程国家预算内专项资金	495,909.10	495,909.10
武胜自来水管网配套费	201,950.64	400,709.80
岳池供水入网费	18,616.27	18,616.27
邻水县污水处理项目拨款	704,408.46	1,407,683.40
王爷庙雪灾重建工程	8,000.00	16,000.00
武胜水务洪灾补助	11,250.00	22,500.00
武胜水务管网改造国债补助资金	500,000.00	1,000,000.00
岳池水务管网改造国债补助资金	371,631.58	371,631.58
合计	17,366,549.14	18,451,279.85

(三十) 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	1,127,500,000.00	249,500,000.00
抵押借款	45,500,000.00	98,000,000.00
保证借款	519,582,200.00	429,123,175.00
信用借款	237,470,000.00	200,470,000.00
减: 一年内到期的长期借款	-147,000,000.00	-155,000,000.00
合计	1,783,052,200.00	822,093,175.00

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
四川信托有限公司	2013 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 28 日	人民币	7.04	200,000,000.00	220,000,000.00
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	6.55	72,500,000.00	72,500,000.00
中国农业银行广安区支行营业部	2014 年 2 月 27 日	2017 年 2 月 26 日	人民币	6.34	70,000,000.00	
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	6.07	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	6.55	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	/	/	/	/	427,500,000.00	377,500,000.00

(三十一) 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	9,600,000.00		9,600,000.00		

试点工程中央 预算内专项资金					
农网完善项目	67,800,000.00		50,400,000.00	17,400,000.00	
农网改造升级 项目	27,196,044.83	87,300,470.08		114,496,514.91	
华蓥自来水厂 建设项目	26,000,000.00			26,000,000.00	
岳池水务管网 建设项目		1,620,000.00		1,620,000.00	
合计	130,596,044.83	88,920,470.08	60,000,000.00	159,516,514.91	/

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四川华蓥爱众发电有限公司--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, 项目已于 2007 年度完工。截止 2013 年 12 月 31 日, 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。"将收到的该拨款仍列专项应付款。

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 2013 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。

根据四川岳池爱众电力有限公司(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 2013 年 12 月 31 日止, 四川岳池爱众电力有限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。

截止 2014 年 6 月 30 日, 我公司已经偿还爱众集团公司农网资金 6000 万元。

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 2014 年 6 月 30 日止, 本公司累计收到农网改造升级项目资金 62,163,424.01 元。

根据四川岳池爱众电力有限公司(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 12 月 31 日止, 四川岳池爱众电力有限公司累计收到农网升级改造项目资金 52,333,090.0 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 2,600 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 2014 年 6 月 30 日, 本公司之子公司四川华蓥爱

众水务有限责任公司收到拨款 2,600 万元。

注 5: 根据财政部《关于下达 2007 年国债专项资金基建支出预算(拨款)的通知》(财建[2007]778 号)精神文件, 四川省财政厅拨款 400 万元用于岳池县自来水管网改造建设项目, 专款专用。截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司之子公司四川岳池爱众水务有限责任公司收到拨款 162 万元。

(三十二) 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)	58,590,572.53		56,424,350.65	
广安市供水管网改造工程国家预算内专项资金 (注 2)	7,581,704.66		7,581,704.66	
武胜自来水管网配套费 (注 3)	1,702,568.51		1,901,327.67	
岳池县城区管网工程财政拨款 (注 4)	7,743,928.62		6,317,736.84	
邻水县污水处理项目拨款 (注 5)	25,831,737.86		25,831,737.86	
邻水管网改造资金 (注 6)	18,360,000.00		11,010,000.00	
王爷庙雪灾重建工程补助	309,333.33		317,333.33	
武胜水务管网改造国债补助资金(注 7)	6,250,000.00		6,750,000.00	
武胜水务洪灾补助	69,375.00		80,625.00	
岳池县电力城网改造工程	4,905,121.33		5,074,263.43	
合计	131,344,341.84		121,289,079.44	

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他	年末余额	单位: 元 与资产/收益 相关
与资产相关的政府补助:						
广安市供水管网改造工程国家预算内专项资金 (注 2)	7,581,704.66				7,581,704.66	与资产相关
武胜自来水管网配套费 (注 3)	1,901,327.67		198,759.16		1,702,568.51	与资产相关
岳池县城区管网工程财政拨款 (注 4)	6,317,736.84	1,620,000.00	193,808.22		7,743,928.62	与资产相关
邻水县污水处理项目拨款 (注 5)	25,831,737.86				25,831,737.86	与资产相关
邻水管网改造资金 (注 6)	11,010,000.00	7,350,000.00			18,360,000.00	与资产相关
王爷庙雪灾重建工程补助	317,333.33		8,000.00		309,333.33	与资产相关
武胜水务管网改造国债补助资金 (注 7)	6,750,000.00		500,000.00		6,250,000.00	与资产相关
武胜水务洪灾补助	80,625.00		11,250.00		69,375.00	与资产相关
岳池县电力城网改造工程	5,074,263.43		169,142.10		4,905,121.33	与资产相关

合计	64,864,728.79	8,970,000.00	911,817.38	0.00	67,848,647.98
----	---------------	--------------	------------	------	---------------

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管网配套费及供水配套费自收取之日起均按 10 年平均摊销。

注 2: 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），本公司将收到的供排水管网改造工程中央预算内投资资金 860 万元作为与资产相关的政府补助，在项目完成后按照 20 年进行摊销。

注 3: 子公司四川省武胜爱众水务有限责任公司接受武胜县建设局委托按武胜县物价局《关于在城市配套费中单列自来水配套费的通知》（武物费[2003]69 号）的规定收取自来水配套费，收取的自来水配套费存入财政开设的专户。使用时向财政局专项申请，专用于城区管网建设，并将取得的资金作为与资产相关的政府补助，在项目完成后按照 10 年进行摊销。

注 4: 根据四川省财政厅《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），四川省岳池爱众水务有限责任公司将收到的城市供水管网改造工程中央预算内投资拨款 638 万元作为与资产相关的政府补助，在项目完成后按 20 年进行摊销。

注 5: 根据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），本公司将收到的专项基建拨款 3,339.80 万元作为与资产相关的政府补助，在项目完工后按对应污水处理项目固定资产折旧年限进行摊销。

注 6: 根据邻水县发展和改革局《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），四川省邻水县爱众水务有限责任公司将收到的供水管网改扩建工程中央预算内投资和国债投资拨款 400 万元作为与资产相关的政府补助，在项目完工后按 20 年进行摊销。

注 7: 根据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》（川发改投资[2009]412 号），四川省武胜爱众水务有限责任公司将收到的自来水管网改造国债资金 1,000 万元作为与资产相关的政府补助，在资产剩余年限内摊销。

(三十三) 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	717,892,146						717,892,146

(三十四) 专项储备:

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	1,803,782.20	1,026,415.75	155,658.47	2,674,539.48
合计	1,803,782.20	1,026,415.75	155,658.47	2,674,539.48

(三十五) 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)	543,116,934.55			543,116,934.55
其他资本公积	6,498,222.35			6,498,222.35

合计	549,615,156.90			549,615,156.90
----	----------------	--	--	----------------

(三十六) 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	36,344,105.39			36,344,105.39
合计	36,344,105.39			36,344,105.39

(三十七) 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	242,716,961.9	/
调整后 年初未分配利润	242,716,961.90	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	54,583,057.87	/
应付普通股股利	35,894,607.30	
期末未分配利润	261,405,412.47	/

(三十八) 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	672,242,542.28	539,338,238.98
其他业务收入	49,605,849.59	44,408,845.39
营业成本	473,138,971.29	406,835,738.33

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	49,857,409.00	34,022,642.67	42,449,058.60	28,596,229.33
售电收入	339,344,703.37	234,891,960.55	290,576,706.58	220,964,490.59
售气收入	142,930,429.96	112,515,182.42	127,754,733.87	92,004,178.97
安装及其他收入	140,109,999.95	77,829,430.61	78,557,739.93	42,504,046.78
合计	672,242,542.28	459,259,216.25	539,338,238.98	384,068,945.67

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水	49,857,409.00	34,022,642.67	42,449,058.60	28,596,229.33
电力	339,344,703.37	234,891,960.55	290,576,706.58	220,964,490.59
天然气	142,930,429.96	112,515,182.42	127,754,733.87	92,004,178.97
安装及其他	140,109,999.95	77,829,430.61	78,557,739.93	42,504,046.78
合计	672,242,542.28	459,259,216.25	539,338,238.98	384,068,945.67

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	559,966,491.39	388,053,530.95	471,386,285.04	330,470,766.36
宜宾市筠连县	25,559,874.45	21,829,384.98		
南充市西充县	34,988,349.85	22,296,379.92	31,650,693.17	20,563,267.42
绵阳市平武县	11,496,554.60	9,814,494.96	11,257,448.15	11,090,071.97
云南省德宏州	8,968,829.05	5,232,483.68	7,741,300.20	3,749,340.40
云南省昭通市	15,494,156.45	12,032,941.76	17,302,512.42	18,195,499.52
新疆富蕴县	15,768,286.49			
合计	672,242,542.28	459,259,216.25	539,338,238.98	384,068,945.67

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（%）
国网四川省电力公司	31,604,950.06	4.38
中国南方电网	18,128,163.02	2.51
国网新疆阿勒泰供电有限责任公司	15,768,286.49	2.18
四川科伦药业股份有限公司广安公司	11,708,388.22	1.62
广安天和金属制品厂	5,039,700.38	0.70
合计	82,249,488.17	11.39

(三十九) 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	5,309,255.97	4,034,527.19	安装、工程施工及其他业务
城市维护建设税	2,083,724.72	1,636,999.73	按流转税计缴
教育费附加	1,186,909.09	894,855.91	
地方教育费附加	746,880.71	588,850.14	
其他	34,772.39	37,071.04	
合计	9,361,542.88	7,192,304.01	/

(四十) 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	14,459,054.62	12,601,380.41
职工福利费	1,571,808.12	1,340,707.08
社会保险（5险）	4,215,081.70	3,920,193.25
住房公积金	1,151,258.30	992,696.41
折旧费	6,266,462.64	5,729,099.09
材料费	35,074.53	72,471.51

修理费	2,170,012.61	1,497,997.50
差旅费	641,339.20	667,571.50
汽车费	384,319.60	469,138.98
营销费用	415,202.77	265,004.51
办公费	324,716.03	366,356.60
发票费用	197,820.94	166,687.87
广告及宣传费	293,868.54	291,007.00
其他	6,420,449.35	4,801,401.00
合计	38,546,468.95	33,181,712.71

(四十一) 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	24,045,570.64	19,073,453.50
职工福利费	2,949,627.26	2,299,341.98
社会保险(5险)	5,586,689.75	4,389,080.69
住房公积金	1,470,734.45	1,085,462.43
业务招待费	3,132,704.64	4,599,606.00
税费	1,582,374.52	1,744,134.82
汽车费用	3,214,564.62	3,098,165.01
差旅费	1,590,410.57	1,859,660.77
办公费	1,124,798.20	1,184,004.10
咨询费	2,720,568.31	4,332,042.47
修理费	525,392.68	870,439.14
折旧费	7,211,035.71	6,883,169.12
无形资产摊销费	1,262,946.51	1,060,054.19
长期待摊费用摊销	1,028,200.29	964,787.25
其他	8,407,628.36	7,625,180.54
合计	65,853,246.51	61,068,582.01

(四十二) 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	73,022,244.16	46,109,853.40
减：利息收入	-1,925,232.11	-2,467,086.92
减：利息资本化金额	-7,035,606.25	
其他	1,081,661.62	744,534.44
合计	65,143,067.42	44,387,300.92

(四十三) 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	150,000.00	14,998.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,437,732.81	424,697.77

合计	-11,287,732.81	439,695.77
----	----------------	------------

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
新疆富蕴县信用联社	150,000.00		被投资单位本期分红
武胜县农村信用合作社 联合社		14,998.00	
合计	150,000.00	14,998.00	/

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
广安爱众压缩天然气有 限责任公司	549,215.70	266,683.92	
武胜创新压缩天然气有 限公司	171,310.23	161,590.48	
筠连县长青矿业有限公 司	-12,158,258.74		
合计	-11,437,732.81	428,274.40	/

(四十四) 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	2,200,202.35	486,926.74
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	2,200,202.35	486,926.74

(四十五) 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	979,320.36	183,703.78	

计			
其中：固定资产处置利得	800.00	183,703.78	
无形资产处置利得	924,390.67		
政府补助	10,931,345.02	1,823,101.24	
其他	5,041,895.20	3,034,613.11	
合计	16,952,560.58	5,041,418.13	

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
邻水环保运行费补助收入	900,000.00	900,000.00	
城市供水管网改造拨款	747,954.56	394,954.56	
配套费摊销	391,259.16	359,004.58	
岳池电力城网改造拨款	169,142.10	169,142.10	
广安电力同城同价补贴款	6,469,999.00		
武胜燃气配气站修建补贴	2,241,740.20		
洪灾拨款	11,250.00		
合计	10,931,345.02	1,823,101.24	/

(四十六) 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	344,796.36	417,001.50	
其中：固定资产处置损失	344,796.36	417,001.50	
对外捐赠	100,000.00	95,611.00	
其他	1,960,585.84	2,336,861.15	
合计	2,405,382.20	2,849,473.65	

(四十七) 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	24,908,109.31	13,073,148.12
递延所得税调整	-1,952,530.87	-1,154,320.54
合计	22,955,578.44	11,918,827.58

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示				
报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益 [A1]	稀 释 每 股 [A2] 收益	基本每股 收益	稀 释 每 股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.076	0.076	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	0.0634	0.0634	0.0378	0.0378
(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程				
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 [A3]	上年发生数		
归属于普通股股东的当期净利润	54,583,057.87	28,051,442.12		
其中：归属于持续经营的净利润	54,583,057.87	28,051,442.12		
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	45,479,902.30	26,869,994.31		
其中：归属于持续经营的净利润	45,479,902.30	26,869,994.31		
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	上年发生数		
年初发行在外的普通股股数	717,892,146.00	717,892,146.00		
加：本年发行的普通股加权数				
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	717,892,146.00		

(四十九) 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
单位往来款	25,128,178.04
违约金收入	914,581.52
利息收入	4,939,887.86
赔款收入	1,104,024.27
补偿款	1,623,896.00
履约保证金收入	8,304,257.70
租金收入	696,929.27
废旧物资收入	6,400.00
补贴收入	900,000.00
个人归还借款	3,936,943.84

收回保证金	681,000.00
其他	4,658,690.93
合计	52,894,789.43

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	2,339,181.87
修理费	7,391,576.94
机物料消耗	1,207,224.47
低值易耗品	181,142.84
邮电费	1,327,061.43
水电费	1,397,132.39
劳务费	2,318,870.35
汽车费用	3,889,876.01
差旅费	2,879,493.01
业务招待费	3,371,697.29
广告宣传费	1,032,281.61
审计、咨询费	4,419,516.41
会务费	608,821.50
租赁费	613,665.00
保险费	3,032,658.96
购发票费	261,795.82
职工借款	6,798,903.50
代支农网还贷基金、扶持基金	1,524,671.32
代支污水处理费	11,746,039.13
代支其它代收款项	12,431,423.51
退履约保证金	5,554,261.24
支付保证金	4,984,843.35
利息手续费等	720,608.15
捐赠、赞助支出	114,890.00
董事会会费	290,125.00
离退休人员费用	162,756.46
其它	26,526,833.98
合计	107,127,351.54

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
赎回银行理财产品	280,000,000.00
新疆富远合并期末现金余额	1,594,156.65
合计	281,594,156.65

4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
购银行理财产品	190,000,000.00
合计	190,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到农网改造升级项目资金	85,171,900.00
收到管网改造资金	7,350,000.00
合计	92,521,900.00

6、 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
偿还农网改造资金	60,000,000.00
支付股权款	1,395,213.59
对外投资咨询费	170,000.00
合计	61,565,213.59

(五十) 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	47,908,759.60	21,307,332.32
加：资产减值准备	2,200,202.35	486,926.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,451,265.48	58,038,703.81
无形资产摊销	1,524,762.35	1,168,606.10
长期待摊费用摊销	1,999,413.79	1,654,795.00
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）	-979,320.36	-13,567.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	344,796.36	364,507.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	49,882,997.24	44,387,300.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,437,731.86	-439,695.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-300,302.43	-431,577.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-38,629.84	-975,911.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,096,098.35	-21,527,027.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-67,575,007.53	-19,594,807.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,205,789.36	58,775,670.50
其他	896,471.27	1,083,835.55
经营活动产生的现金流量净额	98,987,367.43	144,285,090.68
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	372,108,337.04	555,377,518.46
减: 现金的期初余额	444,420,067.19	462,449,897.31
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	-72,311,730.15	92,927,621.15

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	372,108,337.04	444,420,067.19
其中: 库存现金	173,071.53	10,983.50
可随时用于支付的银行存款	371,935,265.51	444,409,083.69
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	372,108,337.04	444,420,067.19

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川爱众发展集团有限公司	有限责任公司	四川广安	罗庆红	注 1	48,890.094			四川省广安市安州区人民政府	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]。

(二) 本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	持股比	表决权	组织机构
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------

全称	型		表	质	本	例(%)	比例(%)	代码
四川岳池爱众电力有限公司	有 限 责 任 公 司	四川岳池县	伍刚	发电供电	13,000	70	70	714440462
四川省广安爱众电力工程有限公司	有 限 责 任 公 司	四川广安市	张森	电力工程安装与施工	4,600	91	100	66028891-9
云南省德宏州爱众燃气有限公司	有 限 责 任 公 司	云南德宏州	伍利军	天然气安装、供应	8,000	86.88	86.88	67360689-1
广安爱众电力服务有限责任公司	有 限 责 任 公 司	四川广安市	程永川	电力咨询	90	100	100	59995156-5
四川省前锋爱众水务有限责任公司	有 限 责 任 公 司	四川广安市	刘雪林	自来水供应	500	100	100	08583086-2
云南省德宏州爱众高压天然气有限公司	有 限 责 任 公 司	云南德宏州	伍利军	天然气安装、供应	2,000	44.31	51	08638312-8
四川省邻水县爱众燃气有限公司	有 限 责 任 公 司	四川邻水县	黄世华	天然气供应安装	1,000	100	100	709133126
四川省邻水县爱众水务有限公司	有 限 责 任 公 司	四川邻水县	彭涛	自来水供应安装	1,000	100	100	746921447
四川省武胜县爱众燃气有限公司	有 限 责 任 公 司	四川武胜县	杨其林	天然气供应安装	2,000	100	100	210049611

司								
四川省武胜爱众水务有限责任公司	有限责任公司	四川武胜县	谭强	自来水供应、安装	1,000	100	100	210001036
四川华蓥爱众发电有限公司	有限责任公司	四川华蓥市	黄秀江	电力供应	500	69.24	69.24	728317936
四川华蓥爱众水务有限责任公司	有限责任公司	四川华蓥市	苟明灿	自来水和供水	2,100	100	100	75663151-5
四川西充爱众燃气有限公司	有限责任公司	四川西充县	侯国忠	天然气供应	2,000	100	100	786670590
四川省岳池爱众水务有限责任公司	有限责任公司	四川岳池县	彭业蜀	自来水供应、安装	2,000	100	100	209750013
四川星辰水电投资有限公司	有限责任公司	四川平武县	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	有限责任公司	云南鲁甸县	张志雄	水力发电	27,000	76.61	76.61	75065458-0
新疆富源能源发展有限公司	有限责任公司	新疆富蕴县	何非	水电开发、经营	10,000	53.20	53.20	66360090-4
四川爱众矿业有限责任公司	有限责任公司	四川筠连县	孙小刚	煤炭批发、矿山设备、五金交电销售	13,000	70	70	08988585-2

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比	本企业在被投	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例(%)	
一、合营企业								
广安爱众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	1,300	50	50	74693323-7
二、联营企业								
武胜创新天然气公司	有限责任公司	四川武胜县	黎仁周	压缩天然气供应	500	30	30	74229181-2
筠连县长青矿业有限公司	有限责任公司	四川省宜宾市	徐酉权	煤炭、五金交电、矿山设备及配件销售	2,867	30.24	30.24	78226276-8

(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	母公司的全资子公司	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	母公司的全资子公司	75661490-X
华蓥市山泉供排水有限公司	母公司的全资子公司	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	母公司的全资子公司	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(%)
四川广安花园制水有限公司	源水采购	政府定价	7,637,368.42	21.67	6,970,209.47	24.37

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	政府定价	2,649,033.16	0.78	2,336,828.72	0.80
四川广安爱众环保有限公司	电力	政府定价	297,021.00	0.09	287,186.32	0.10

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	四九滩船闸及电站经营相关土地	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。截止 2014 年 6 月 30 日该合同已经到期，合同续签手续正在办理之中。

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	四川省武胜爱众燃气有限公司	1,400.00	2013年2月4日~2018年1月31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	350.00	2013年2月5日~2018年1月31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	1,500.00	2011年1月6日~2015年1月17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	500.00	2011年3月2日~2015年3月2日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	3,200.00	2013年5月10日~2016年5月9日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	2,000.00	2013年7月9日~2016年7月8日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	2,000.00	2012年7月31日~2015年2月5日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	3,000.00	2012年10月15日~2015年10月15日	否

四川爱众发展集团有限公司	本公司	500.00	2012年2月18日~ 2015年2月18日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	2,000.00	2012年5月28日~ 2015年5月27日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	1,200.00	2012年6月4日~ 2015年6月3日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	2,000.00	2012年6月20日~ 2015年6月19日	否
四川爱众发展集团有限公司	本公司	2,800.00	2012年6月26日~ 2015年6月25日	否
四川广安花园制水有限公司	本公司	1,000.00	2012年7月24日~ 2015年7月23日	否
四川广安花园制水有限公司	本公司	1,000.00	2012年12月26日~ 2015年12月25日	否
四川广安花园制水有限公司	本公司	700.00	2012年11月30日~ 2015年11月20日	否
四川广安花园制水有限公司	本公司	1,300.00	2013年1月10日~ 2016年1月9日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	4,000.00	2006年7月10日~ 2022年7月9日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	3,000.00	2008年4月30日~ 2022年7月9日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	2,000.00	2008年8月20日~ 2028年8月15日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	7,250.00	2009年1月9日~ 2030年8月15日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	2,200.00	2009年9月25日~ 2031年9月24日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	3,500.00	2011年1月28日~ 2031年9月24日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	700.00	2011年12月31日~ 2031年9月24日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	1,500.00	2012年5月22日~ 2031年9月24日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	3,000.00	2010年2月5日~ 2032年1月31日	否
四川水电投资	四川星辰水电投	5,000.00	2010年3月1日~	否

经营集团有限公司	资有限公司		2032 年 3 月 1 日	
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	3,200.00	2012 年 8 月 6 日~ 2032 年 1 月 31 日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	2,000.00	2012 年 11 月 5 日~ 2032 年 1 月 31 日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	1,000.00	2013 年 4 月 2 日~ 2031 年 9 月 24 日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	1,000.00	2013 年 5 月 13 日~ 2031 年 9 月 24 日	否
四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	2,300.00	2013 年 6 月 14 日~ 2031 年 9 月 24 日	否
本公司和四川水电投资经营集团有限公司	四川星辰水电投资有限公司	3,000.00	2013 年 12 月 27 日~ 2030 年 12 月 23 日	否

(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	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
其他应收款	四川省水电投资经营集团有限公司			3,876.00	193.80
预付账款	四川广安爱众建设工程有限公司	2,500,000.00			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	四川广安爱众建设工程有限公司		80,000.00
应付账款	四川广安花园制水有限公司	1,904,129.07	1,568,060.06
应付账款	华蓥市山泉供排水有限公司	113,247.50	113,247.50
其他应付款	四川爱众发展集团有限	17,333,414.84	19,904,593.84

	公司		
其他应付款	四川广安爱众建设工程有限公司		750.00
专项应付款	四川爱众发展集团有限公司	102,571,900.00	67,800,000.00
专项应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	29,324,614.91	27,196,044.83

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 (%)						
按组合计提坏账准备的应收账款：								
余额百分比法组合	9,121,713.73	92.21	456,085.69	5.00	4,679,048.79	85.86	233,952.43	5.00
组合小计	9,121,713.73	92.21	456,085.69	5.00	4,679,048.79	85.86	233,952.43	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	770,676.73	7.79	770,676.73	100.00	770,676.73	14.14	770,676.73	100.00
合计	9,892,390.46	/	1,226,762.42	/	5,449,725.52	/	1,004,629.16	/

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：						

	6,915,031.76	69.90		3,790,232.14	69.54	
1 年以内小计	6,915,031.76	69.90		3,790,232.14	69.54	
1 至 2 年	2,031,916.07	20.55		1,341,559.89	24.62	
2 至 3 年	627,509.14	6.34		106,098.21	1.95	
3 年以上	317,933.49	3.21		211,835.28	3.89	
合计	9,892,390.46	100.00		5,449,725.52	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
余额百分比法组合	9,121,713.73	5.00	456,085.69
合计	9,121,713.73	5.00	456,085.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广安恒丰电冶有限责任公司	300,229.69	300,229.69	100	预计无法收回
从 2008 年起未收回的水费及安装收入	339,489.95	339,489.95	100	预计无法收回
其他零星款项	130,957.09	130,957.09	100	预计无法收回
合计	770,676.73	770,676.73	/	/

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广安区住建局	客户	2,840,473.75	1 年以内	28.71
腾飞水泥厂	客户	1,259,665.60	1 年以内	12.73
污水处理厂	客户	326,973.94	1 年以内	3.31
李庆国	客户	357,780.00	1 年以内	3.62
广安恒丰电冶有限责任公司	客户	300,229.69	2-3 年	3.03
合计	/	5,085,122.98	/	51.40

(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：								
余额百分比法组合	319,888,882.44	99.997	15,994,882.94	5.00	230,648,243.69	100.00	11,532,412.19	5.00
组合小计	319,888,882.44	99.997	15,994,882.94	5.00	230,648,243.69	100.00	11,532,412.19	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	10,945.41	0.003	10,506.59	100.00	10,945.41		10,945.41	100.00
合计	319,899,827.85	/	16,005,389.53	/	230,659,189.10	/	11,543,357.6	/

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:						
1 年以内	248,169,958.94	77.58		156,880,151.44	68.02	
1 年以内小计	248,169,958.94	77.58		156,880,151.44	68.02	
1 至 2 年	41,092,613.43	12.84		47,104,148.17	20.42	
2 至 3 年	28,267,105.29	8.84		23,460,961.19	10.17	
3 年以上	2,370,150.19	0.74		3,213,928.30	1.39	
合计	319,899,827.85	100.00		230,659,189.10	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
余额百分比法组合	319,888,882.44	5.00	15,994,882.94
合计	319,888,882.44	5.00	15,994,882.94

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
零星款项	10,945.41	10,945.41	100.00	账龄长，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(%)
四川岳池爱众电力有限公司	子公司	132,944,738.55	1 年以内	41.56
云南昭通爱众发电有限公司	子公司	72,447,062.10	1-2 年	22.65
四川爱众矿业有限责任公司	子公司	28,000,000.00	1 年以内	8.75
新疆富远能源发展有限公司	子公司	21,077,350.00	1 年以内	6.59
四川省邻水县爱众水务有限公司	子公司	11,918,132.74	1 年以内	3.73
合计	/	266,387,283.39	/	83.28

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
四川岳池爱众电力有限公司	子公司	132,944,738.55	41.56
云南昭通爱众发电有限	子公司	72,447,062.10	22.65

公司			
四川爱众矿业有限责任公司	子公司	28,000,000.00	8.75
新疆富远能源发展有限公司	子公司	21,077,350.00	6.59
四川省邻水县爱众水务有限公司	子公司	11,918,132.74	3.73
四川省邻水爱众燃气有限责任公司	子公司	9,068,351.38	2.83
四川省岳池爱众水务有限责任公司	子公司	8,914,611.98	2.79
四川华葢爱众水务有限公司	子公司	8,297,873.98	2.59
云南省德宏州爱众燃气有限公司	子公司	6,203,306.39	1.94
四川星辰水电投资有限公司	子公司	1,619,837.93	0.51
广安爱众电力服务有限责任公司	子公司	516,165.13	0.16
四川华葢爱众发电有限公司	子公司	386,115.81	0.12
四川广安爱众建设工程有限公司	同一母公司	100,000.00	0.03
合计	/	301,493,545.99	94.25

(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(%)
四川华葢爱众水务有限	20,838,279.90	20,838,279.90		20,838,279.90			100	100

公司								
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
四川华蓥爱众发电有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			69.24	69.24
四川省岳池爱众	24,110,500.00	24,110,500.00		24,110,500.00			100	100

水务有限责任公司								
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有限公司	18,200,000.00	18,200,000.00	8,946,846.57	27,146,846.57			70	70
四川省邻水爱众燃气有限责	23,300,000.00	12,579,368.81		12,579,368.81			100	100

任公司								
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
四川省武胜爱众燃气有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00			100	100
云南	259,878,794.43	259,878,794.43		259,878,794.43			76.61	76.61

昭通爱众发电有限公司								
四川星辰水电投资有限公司	330,000,000.00	330,000,000.00		330,000,000.00			75.86	75.86
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
四川省前锋爱众水务有限	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100

责任公司									
四川爱众矿业有限责任公司	91,000,000.00		91,000,000.00	91,000,000.00			70.00	70	
新疆富远能源发展有限公司	430,294,654.22	430,294,654.22		430,294,654.22			53.2	53.2	

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	6,688,436.16	9,953,244.03	549,215.7	10,502,459.73				50	50

气 有 限 责 任 公 司									
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

新疆富远能源发展有限公司上年是采用权益法核算，截止到 2014 年 6 月新疆富远能源发展有限公司全部机组建设完成，开始发电；我司对其具有绝对控制权，故纳入合并报表范围转为成本法核算。

(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	271,307,221.57	247,008,132.94
其他业务收入	7,948,500.67	7,463,283.49
营业成本	177,777,775.64	178,689,514.63

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	16,149,887.91	14,020,783.21	14,915,017.64	12,879,409.54
售电收入	146,941,224.88	100,777,690.89	139,078,858.51	105,772,696.15
售气收入	57,254,872.98	40,763,750.35	50,971,584.03	37,877,477.47
安装及其他收入	50,961,235.80	21,771,088.74	42,042,672.76	22,010,352.37
合计	271,307,221.57	177,333,313.19	247,008,132.94	178,539,935.53

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自来水	16,149,887.91	14,020,783.21	14,915,017.64	12,879,409.54
电力	146,941,224.88	100,777,690.89	139,078,858.51	105,772,696.15
天然气	57,254,872.98	40,763,750.35	50,971,584.03	37,877,477.47
安装及其他	50,961,235.80	21,771,088.74	42,042,672.76	22,010,352.37
合计	271,307,221.57	177,333,313.19	247,008,132.94	178,539,935.53

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
广安地区	271,307,221.57	177,333,313.19	247,008,132.94	178,539,935.53
合计	271,307,221.57	177,333,313.19	247,008,132.94	178,539,935.53

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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
广安天和金属制品厂	5,896,449.45	2.11
广安特种水泥厂（腾飞）	5,556,409.79	1.99
广安亚宇公司（原光前集团）	4,328,181.62	1.55
四川广安花园制水有限公司	3,099,368.80	1.11
广安德泰玻璃公司	2,624,810.80	0.94
合计	21,505,220.46	7.70

(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	48,496,163.41	28,147,071.66
权益法核算的长期股权投资收益	549,215.70	263,107.29
合计	49,045,379.11	28,410,178.95

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
四川西充爱众燃气有限公司	8,386,000.00	2,570,000.00	当期应分红
四川省岳池爱众水务有限责任公司	4,750,600.00	3,605,954.85	当期应分红
四川岳池爱众电力有限公司	11,191,678.38	12,600,000.00	当期应分红
四川华蓥爱众水务有限公司	994,250.00	555,236.00	当期应分红
四川省广安爱众电力工程有限公司	2,168,495.00		当期应分红
四川省邻水爱众燃气有限责任公司	8,872,650.00		当期应分红
四川省邻水县爱众水务有限公司	6,922,854.34	3,940,405.74	当期应分红
四川省武胜爱众水务有限责任公司	5,209,635.69	4,875,475.07	当期应分红
合计	48,496,163.41	28,147,071.66	/

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	549,215.70	266,683.93	被投资单位本期利润增加
新疆富远能源发展有限		-3,576.64	

公司			
合计	549,215.70	263,107.29	/

(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	68,566,288.57	30,826,927.80
加: 资产减值准备	4,684,165.19	2,311,980.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,970,230.38	16,347,433.83
无形资产摊销	445,726.75	287,139.93
长期待摊费用摊销	735,559.27	817,321.12
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
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,476,577.35	20,059,599.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-49,045,379.11	-28,147,071.66
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-903,297.97	-724,313.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,120,318.11	-898,589.09
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	62,908,772.85	61,673,203.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-97,698,805.49	-113,125,874.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,019,519.68	-10,605,241.67
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	234,910,539.10	319,196,475.48
减: 现金的期初余额	305,592,039.98	287,830,307.64
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	-70,681,500.88	31,366,167.84

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	979,320.36
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	4,693,408.73

对外委托贷款取得的损益	2,866,666.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,651,729.21
少数股东权益影响额	-498,623.70
所得税影响额	-1,589,345.71
合计	9,103,155.57

(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	3.5039	0.0760	0.0760
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.9196	0.0634	0.0634

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据 2014 年 6 月 30 日期末数为 6,947,548.32 元, 比期初增加 97.72%, 其主要原因是上半年收到客户的银行承兑汇票增加所致。
应收账款 2014 年 6 月 30 日期末余额为 114,360,786.55 元, 比期初增加 47.65%, 其主要原因是上半年业务发展应收水电气费、安装款、工程款增加增加所致。
预付款项 2014 年 6 月 30 日期末余额为 74,881,040.65 元, 比期初增加 61.62%, 其主要原因是上半年爱众矿业公司预付购煤款以及预付购气款增加所致。
存货 2014 年 6 月 30 日期末余额为 115,276,209.26 元, 比期初增加 45.59%, 其主要原因是公司上半年已完工未结算工程增加[M1] 所致。
其他流动资产 2014 年 6 月 30 日期末余额为 50,000,000.00 元。比期初下降 64.29%, 其主要原因是公司上半年理财产品到期赎回所致。
固定资产 2014 年 6 月 30 日期末余额为 5,041,211,379.43 元比期初增加 56.69%, 其主要原因是本期合并新疆富远公司报表, 固定资产增加所致。
在建工程 2014 年 6 月 30 日期末余额为 822,084,496.31 元, 比期初增加 39.45%, 其主要原因是上半年星辰水电洱河一、三级电站建设增加所致。
商誉 2014 年 6 月 30 日期末余额为 43,202,884.21 元, 比期初增加 224.14%, 其主要原因是本期合并新疆富远公司形成商誉增加所致。
其他非流动资产 2014 年 6 月 30 日期末余额为 158.48%, 比期初增加 158.48%, 其主要原因是上半年预付德阳小额贷款公司股权投资款增加所致。
应付账款 2014 年 6 月 30 日期末余额为 138,816,776.76 元, 比期初增加 44.42%, 其主要原因是上半年新疆富远公司应付工程款、设备款增加所致。
预收款项 2014 年 6 月 30 日期末余额为 228,683,914.27 元, 比期初 34.79%, 其主要原因是上半年预收安装款增加所致。
应交税费 2014 年 6 月 30 日期末余额为 9,718,450.44 元, 比期初下降 73.69%, 其主要原因是本期缴纳上年计提企业所得税和流转税所致。
应付利息 2014 年 6 月 30 日期末余额为 13,578,262.90 元, 比期初增加 166.44%, 其主要原因是上半年计提应付短期融资券和信托融资利息增加所致。
其他应付款 2014 年 6 月 30 日期末余额为 283,703,899.48 元, 比期初增加 48.66%, 其主要原因是上半年新疆富远公司应付往来款增加所致。
长期借款 2014 年 6 月 30 日期末余额为 1,783,052,200.00 元, 比期初增加 116.89%, 其主要原因是本期合并新疆富远公司报表, 长期借款增加所致。

递延所得税负债 2014 年 6 月 30 日期末余额为 94,388,466.86 元,比期初增加 49.82%, 其主要原因是本期合并新疆富远公司, 调整其固定资产公允价值形成递延所得税负债增加所致。
少数股东权益 2014 年 6 月 30 日期末余额为 639344632.01 元, 比期初增加 149.18%, 其主要原因是本期合并新疆富远公司导致少数股东权益增加所致。
营业税金及附加本期发生额为 9,361,542.88 元, 比去年同期增加 30.16%, 其主要原因是上半年较去年同期安装收入增加所致。
财务费用本期发生额为 65143067.42, 比去年同期增加 46.76%, 其主要原因是本期本期合并新疆富远公司新疆富远公司借款费用增加, 以及星辰水电利息费用化较去年同期增加所致。
营业外收入本期发生额为 16,952,560.58 元, 比去年同期增加 236.27%, 其主要原因是上半年确认同城同价补贴较去年同期增加所致。
所得税费用本期发生额为 22,955,578.44 元, 比去年同期增加 92.60%, 其主要原因是上半年利润总额较上年同期增加所致。
收到的税费返还本期发生额为 73005.71 元, 比去年同期下降 71.30%, 其主要原因是上半年公司较上年同期税收返还减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金本期发生额为 52,894,789.43 元, 比去年同期下降 65.96%, 其主要原因是上半年代收代付款项较去年同期减少所致。
支付其他与经营活动有关的现金本期发生额为 107,127,351.54 元, 比去年同期下降 41.10%, 其主要原因是上半年代收代付款项较去年同期减少所致。
取得投资收益收到的现金本期发生额为 175,487.44 元, 比去年同期下降 75.91%, 其主要原因是上半年被投资单位分红较去年同期下降所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额为 326,218.50 元, 同比增加 346.87%, 其主要原因是上半年资产处置较去年同期增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金本期发生额为 281,594,156.65 元, 同比增加 2,051.32%, 其主要原因是上半年理财产品到期赎回增加所致。
支付其他与投资活动有关的现金本期发生额为 190,000,000.00 元, 去年无发生额, 其主要原因是上半年公司利用闲置资金购买理财产品所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期发生额为 230,096,572.23 元, 同比增加 74.62%, 其主要原因是上半年星辰水电电站建设增加所致。
投资支付的现金本期发生额为 130,000,000.00, 同比下降 41.96%, 其主要原因是上半年对外投资较去年同期减少所致。
吸收投资收到的现金本期发生额为 39,000,000.00 元, 同比下降 92.53%, 其主要原因是去年上半年非公开发行股票所致。
收到其他与筹资活动有关的现金本期发生额为 92,521,900.00 元, 去年无发生额, 其主要原因是上半年收到农网专项建设资金所致。
偿还债务支付的现金本期发生额为 294,500,000.00 元, 同比下降 34.74%, 其主要原因是去年上半年偿还短期融资券 2 亿所致。
支付其他与筹资活动有关的现金本期发生额为 61,565,231.59 元, 同比增加 11626.71%, 其主要原因是上半年偿还农网资金所致。

第十节 备查文件目录

(一) 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) 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

2014 年 8 月 22 日