

公司代码：600979

公司简称：广安爱众

四川广安爱众股份有限公司 2023 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性、准确性、完整性，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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人余正军、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）方景云声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他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

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	27
第六节	重要事项.....	30
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	53

备查文件目录	(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	(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的正本及公告的原稿。
	(三) 经公司现任法定代表人签字和公司盖章的半年报全文。

第一节 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		
公司或广安爱众	指	四川广安爱众股份有限公司
爱众集团或控股股东	指	四川爱众发展集团有限公司
爱众分质供水公司	指	四川爱众城市分质供水公司有限公司
前锋水务	指	四川省前锋爱众水务有限责任公司
海晶石油	指	广安市海晶石油销售有限公司
爱众建设	指	四川广安爱众建设工程有限公司
经准集团	指	四川经准检验检测集团股份有限公司
三供水务	指	广安前锋三供水务有限公司
邻水环保	指	四川省邻水爱众环保有限责任公司
爱众水务公司	指	四川广安爱众水务有限责任公司
爱众电力公司	指	四川广安爱众电力有限责任公司
爱众燃气公司	指	四川省广安爱众燃气有限责任公司
能源销售公司	指	四川爱众能源销售有限公司
能源工程公司	指	四川省爱众能源工程有限公司
综合能源公司	指	四川爱众综合能源技术服务有限公司
爱众舒适家	指	四川爱众舒适智慧家居有限责任公司
深圳爱众资本公司	指	深圳爱众资本管理有限公司
龙凤水电	指	四川省江油龙凤水电有限公司
云算科技	指	成都爱众云算科技有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
KWH	指	千瓦时
MW、KW	指	兆瓦、千瓦

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	四川广安爱众股份有限公司
公司的中文简称	广安爱众
公司的外文名称	SICHUAN GUANGAN AAA PUBLI CCO., LTD.
公司的外文名称缩写	AAA PUBLIC
公司的法定代表人	余正军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨伯菊	曹瑞
联系地址	四川省广安市广安区凤凰大道777号	四川省广安市广安区凤凰大道777号
电话	0826-2983033	0826-2983188、2983049
传真	0826-2983117	0826-2983117
电子信箱	yangbaiju73@sohu.com	Caorui825@163.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号
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	四川省广安市广安区凤凰大道777号
公司办公地址的邮政编码	638300
公司网址	http://www.sc-aaa.com
电子信箱	GAAZ@SC-AAA.COM
报告期内变更情况查询索引	无

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	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	四川广安爱众股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	1,314,896,146.04	1,202,099,315.59	9.38
归属于上市公司股东的净利润	65,002,883.96	94,965,268.85	-31.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	50,842,216.09	88,442,225.09	-42.51
经营活动产生的现金流量净额	224,923,029.31	184,381,746.09	21.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,235,985,727.47	4,230,474,612.25	0.13
总资产	10,217,819,997.11	10,331,041,995.01	-1.10

(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)	0.0528	0.0771	-31.52
稀释每股收益(元/股)	0.0528	0.0771	-31.52
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0413	0.0718	-42.48
加权平均净资产收益率(%)	1.52	2.28	减少0.76个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.19	2.12	减少0.93个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润：主要系本期发电量较上年同期减少 11961.17 万 KWH，导致发电利润减少。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	411,461.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	10,006,435.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-13,143.26	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,242,898.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产		

生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,814,972.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,917,402.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,384,554.28	
合计	14,160,667.87	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家拥有水电气业务的公用事业综合运营服务商，以“致力于公用事业一体化智慧运营，以为客户提供绿色低碳化综合能源服务为己任，建设百年爱众”为愿景，始终坚持以客户为中心，以创新推动发展，为客户创造价值。

（一）主营业务

水力发电、供电、天然气供应、生活饮用水、新能源开发和股权投资。其中水电气相关业务为核心业务，新能源开发、股权投资等业务为公司成长性和投资性业务。

（二）经营情况

1. 核心业务一：水务板块

（1）制水：所取原水分别来自渠江、全民水库、响水滩水库、天池湖、嘉陵江、龙滩水库、关门石水库等河流和水库。目前，公司拥有自来水厂 10 座，年供水能力 11680 万立方米。

（2）供水：在行政主管部门核定的供水区经营域内进行自来水销售，分别承接广安市广安区、岳池县、前锋区、武胜县、邻水县、华蓥市等 6 个县级供水市场。公司拥有供水客户约 76.9 万户，报告期，实现售水量 0.42 亿立方米，同比增长 3.87%。

（3）污水处理：在广安市邻水县拥有 1 座污水处理厂，负责处理邻水县部分生活污水，日均污水处理能力 2 万吨。

2. 核心业务二：电力板块

(1) 发电：共有水电站 12 座，水电总装机容量 43.64 万千瓦，其中岳池富流滩电站、绵阳泗洱河电站、绵阳广草坪电站、绵阳油坊沟电站、新疆哈德布特电站、江油龙凤电站为全电上网模式，前锋凉滩电站、广安四九滩电站为自发自供、余电上网模式；岳池高低坑电站、岳池大高滩电站、岳池大桥电站、华蓥天池湖电站为自发自供模式。报告期，公司实现发电量 6.65 亿 KWH，同比下降 15.24%；实现发电上网电量 5.52 亿 KWH，同比降低 16.68%。

(2) 供电：拥有 110KV 变电站 12 座，35KV 变电站 21 座，110KV 线路约 300 公里，35KV 线路约 300 公里，10KV 线路 4600 余公里，拥有广安区、前锋区、岳池县等 3 个供电市场，公司拥有电力客户约 90.88 万户。报告期，公司实现供区售电量 8.8 亿 KWH，同比增长 4.88%。

(3) 售电：公司全资子公司四川爱众能源销售有限公司开展售电业务。报告期，公司完成网外电量销售 1.76 亿 KWH。

3. 核心业务三：燃气板块

(1) 气源采购：主要从中国石油天然气股份有限公司采购天然气。天然气上游气源方根据市场供需情况，在国家发改委制定的基准门站价格基础上进行上下浮动。

(2) 销售：在行政主管部门核定的供气区域内进行管道燃气销售，目前拥有 11 个燃气市场，分别是广安市广安区、广安市前锋区、广安市武胜县、广安市邻水县、南充市西充县、云南省德宏两市三县（芒市、瑞丽市、盈江县、梁河县、陇川县）、贵州省毕节市威宁县等；拥有储配气站 7 座（其中 LNG 储配站 3 座），配气门站 8 座，区域调压站 13 座，CNG 加气站 2 座；已建成区域长输管线约 160 公里，中压管线约 1560 公里；年供气能力 9.8 亿立方米，公司拥有燃气客户约 77.55 万户。报告期，公司实现售气量 1.49 亿立方米，同比增长 8.61%。

4. 成长业务

(1) 分布式光伏：全资子公司综合能源公司通过市场化导向，构建新业务平台，坚持以技术为本，建设高质量项目，促进分布式光伏能源项目标准化与规模化，持续探索优质客户的综合能源业务。截止 6 月 30 日，综合能源公司累计签约装机容量 69.06MW，其中建成投产项目 12 个（装机容量 14.99MW），在建项目 24 个（装机容量 32.2MW），签约待建项目 14 个（21.87MW）；2023 年上半年累计发电量 400.82 万 KWH。

(2) 工程及综合能源服务：全资子公司能源工程公司拥有承装（修、试）电力设施许可证、电力工程设计资质，能源工程公司运用工程安装服务的资质、技术及经验，向本土其他行业延伸服务、向异地拓展市场。以数智化为手段，为大客户提供能源监控、能源管理及节能等服务。报告期，其累计签约工程 225 个，合同金额累计 14578.82 万元。

(3) 存量客户增值服务：通过内外部多部门合作开展南方供暖、二次供水、分质供水等业务，构建“平台+生态”的一体化生活服务模式，逐步拓展增值服务。报告期，爱众舒适家分户式地暖业务持续增加，签约金额 223 万元；2023 年 6 月，公司新设立控股子公司爱众分质供水公司专业推进分质供水业务开发。

5. 投资业务

(1) 优先选择清洁能源、新能源、综合能源等相关领域进行投资。公司全资子公司深圳爱众资本公司是公司打造的专业投融资平台和新业务孵化平台，负责优质并购项目源开发及短期投融资业务实施，同时通过股权投资布局光伏及科技创新型等业务。

(2) 借力外部资本和政府资源形成合力，重点构建产业基金和面向产业园区。公司控股子公司爱众新能源公司围绕广安新能源智慧产业园新能源、智慧能源服务等项目进行产业孵化，培养新的利润增长点。

(三) 报告期内公司所处行业情况

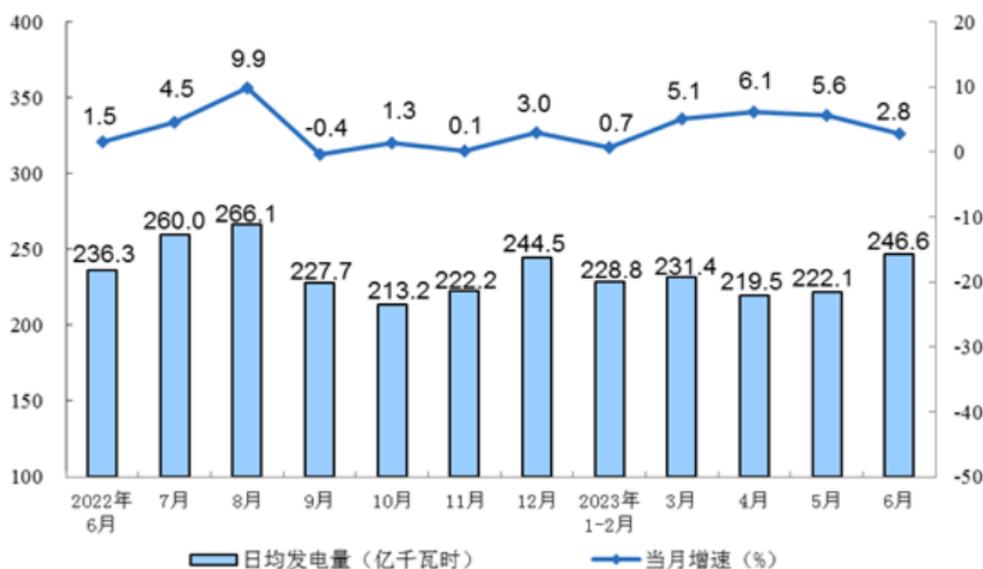
1. 水务行业

近年来，我国水务市场用水需求总量基本呈现平稳增长的态势，水务行业发展目前进入相对成熟阶段，其中：供水处于成熟后期；污水治理处于成熟早期。污水处理率和污水处理能力快速增长，污水处理设施掀起升级改造潮；智慧水务逐渐成为水务市场新的投资热点。

国家发展改革委、住房城乡建设部等部门联合出台《“十四五”城镇污水处理及资源化利用发展规划》，明确到 2025 年，基本消除城市建成区生活污水直排口和收集处理设施空白区，全国城市生活污水集中收集率力争达到 70%以上；城市和县城污水处理能力基本满足经济社会发展需要，县城污水处理率达到 95%以上；水环境敏感地区污水处理基本达到一级 A 排放标准；全国地级及以上缺水城市再生水利用率达到 25%以上；补齐城镇污水管网短板，提升收集效能；强化城镇污水处理设施弱项，提升处理能力；新增污水处理能力 2000 万立方米/日；加强再生利用设施建设，推进污水资源化利用；新建、改建和扩建再生水生产能力不少于 1500 万立方米/日；该规划为污水处理行业提供了广阔的市场空间和政策保证。同时随着环境保护法律法规体系进一步完善和监管流程逐步实现闭环，对污水处理企业的专业技术能力提出更高要求，生产经营成本和企业经营风险压力增大，使得市场和人才资源的争夺日趋激烈，资本多元化和运营市场化成为行业发展的迫切要求。供水方面，作为涉及民生的公用事业，对社会效益、规模经济和安全性具有更高的要求。随着国内城镇化推进和人民生活水平不断提高，智慧化供水日趋完善，自来水需求量和饮用水水质标准逐渐提高，为供水行业带来新的机遇。

2. 电力行业

电力工业作为国民经济基础性产业，为经济社会发展提供坚强保障。电力生产保持增长。根据国家统计局数据，2023 年上半年，发电量 41680 亿千瓦时，同比增长 3.8%。其中，火电同比增长 7.5%，水电下降 22.9%，核电增长 6.5%，风电增长 16.0%，太阳能发电增长 7.4%。



(图表数据来源于：国家统计局)

2023年1-6月，全国电源新增生产能力(正式投产)4338万千瓦，其中，水电506万千瓦，火电2343万千瓦。全国发电设备累计平均利用小时为1936小时，同比减少151小时。其中，水电设备平均利用小时为1512小时，增长82小时；火电设备平均利用小时为2158小时，减少217小时。

2023年1-6月，全省总发电量2133.31亿千瓦时，同比减少0.28%。其中：水电1508.76亿千瓦时，同比减少8.17%，占比70.72%；火电506.38亿千瓦时，同比增长23.99%，占比23.74%；风电发电94.22亿千瓦时，同比增长29.27%，占比4.42%；光伏发电23.95亿千瓦时，同比增长58.45%，占比1.12%。

2023年1-6月，全国全社会用电量累计26624亿千瓦时，同比增长1.3%。分产业看，第一产业用电量441亿千瓦时，同比增长0.9%；第二产业用电量19242亿千瓦时，下降0.5%；第三产业用电量3397亿千瓦时，增长8.1%；城乡居民生活用电量3545亿千瓦时，增长4.8%。

2023年1-6月，全省全社会用电量1728.33亿千瓦时，同比增长5.89%。其中第一产业全社会用电量15.91亿千瓦时，同比增长29.30%；第二产业全社会用电量1095.60亿千瓦时，同比增长5.32%；第三产业全社会用电量318.72亿千瓦时，同比增长8.45%；居民生活全社会用电量298.09亿千瓦时，同比增长4.32%。

3. 燃气行业

天然气是优质高效、绿色清洁的低碳能源，城市燃气行业是国民经济中重要的基础能源产业，城市管道燃气是城市居民生活必需品和工商业重要的能源来源。近年来，受益于国家生态环境污染治理、能源结构调整、“碳达峰、碳中和”发展目标等政策支持，城市燃气行业持续快速发展。根据国家统计局数据，天然气生产平稳增长，进口增速较快。2023 年上半年，生产天然气 1155 亿立方米，同比增长 5.4%。进口天然气 5663 万吨，同比增长 5.8%。



(图表数据来源于：国家统计局)

2023 年 3 月，国家发改委印发《关于 2022 年国民经济和社会发展计划执行情况与 2023 年国民经济和社会发展计划草案的报告》，明确提出持续深化油气体制改革，积极稳妥推进省级管网以市场化方式融入国家管网，提升“全国一张网”覆盖水平，完善管网运营机制改革，开展跨省天然气管道运输成本监审和定价工作，建立健全城镇燃气终端销售价格与采购成本联动机制，有望缓解燃气行业成本上涨造成毛利下行的趋势。

4. 光伏行业

2023 年 3 月，国家能源局会同自然资源部、国家林草局联合印发了《关于支持光伏发电产业发展规范用地管理有关工作的通知》，明确了光伏发电用地用林用草的相关政策规定，针对沙漠、戈壁、荒漠地区的大型光伏基地，提出“在严格保护生态前提下，鼓励在沙漠、戈壁、荒漠等区域选址建设大型光伏基地”，为大型光伏基地建设提供了有力的土地要素保障。

国家能源局 2023 年 4 月新闻发布会公布，2023 年一季度，全国光伏新增并网 3366 万千瓦，同比增长 154.8%，其中集中式光伏发电 1553 万千瓦，分布式光伏发电 1813 万千瓦。截至 2023 年一季度末，全国光伏发电装机容量达到 4.25 亿千瓦，其中集中式光伏 2.49 亿千瓦，分布式光伏 1.76 亿千瓦。2023 年一季度，全国光伏发电量 1135 亿千瓦时，同比增长 34.9%。全国光伏发电利用率 98%，同比提升 0.7 个百分点。太阳能发电投资完成 522 亿元，同比增长 177.6%。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 产业结构优势

公司是以水电气为核心主业的综合能源服务供应商，通过业务组合创新，可进一步拓展提供跨业务的综合解决方案，独特的产业结构有效分散单个行业波动对公司业绩的影响，增强公司抗风险能力。

2. 客户资源优势

公司积累了丰富的水电气终端客户资源。目前，累计客户约 240 万户。公司多种产品与服务对象一致，利于更好地进行客户需求与价值的挖掘。

3. 绿能资源优势

水能是一种再生资源，水力发电成本低，对环境冲击较小，水力发电前景广阔。公司已建成 12 座水电站，主要分布于四川、新疆等地，在生产经营贡献中占据重要地位，为公司持续发展提供重要保障。同时公司正大力进行光伏业务开发与建设，积极探索储能业务落地，进一步为综合能源转型奠定基础。

4. 综合运营优势

公司深耕水电气业务多年，深刻理解公用事业综合运营管理逻辑，真正实现了多业务 1+1>2。公司通过一站式服务、网格化管理、客户经理制以及掌上爱众智慧 app 平台构建了一体化的前台，通过多表合一管理及调度、运维、营销服务等多系统融合构建了数据化的中台，通过水电气运营子公司构建了专业化的后台。公司前、中、后台相互支撑，实现了资源整合，形成了协同效应，有效提升了公司客户服务质量及效率、提高了精益化管理水平，实现多维度价值创造，为公司持续、快速发展奠定了坚实的基础。

三、经营情况的讨论与分析

报告期，公司实现营业收入 13.15 亿元，同比增长 9.38%；归属于母公司净利润为 0.65 亿元，同比下降 31.55%。实现售水量 0.42 亿立方米，同比增加 3.87%；完成发电量 6.65 亿 KWH，同比下降 15.24%；实现发电上网电量 5.52 亿 KWH，同比降低 16.68%；供区售电量 8.8 亿 KWH，同比增长 4.88%；实现售气量 1.49 亿立方米，同比增加 8.61%；分布式光伏发电 400.82 万 KWH。

（一）聚焦战略布局，优化产业升级

根据“十四五”战略规划，公司持续加大绿色能源项目投入，积极践行“双碳”国家发展战略。报告期，公司储备水、电、气及新能源项目 21 个；实现分布式光伏累计发电量 400.82 万 KWH；售电业务签订网外电力客户 70 家；分户式地暖业务签约金额 223 万元；新设立控股子公司爱众分质供水公司，积极开发分质供水业务；增资能源销售公司 8000 万元，大力支持其售电业务开展和碳交易业务开发。

（二）深化各项改革，促进转型发展

积极应对能源体制改革。加强对电力、燃气体制改革与监管政策研判，有效疏导燃气采购成本增加，有序深入参与电力市场化改革。**大力实施组织管控构架及基层供电所变革。**撤销水电气事业部并完成事业部直营业务整体变更为广安水、电、气三家子公司，实现了“总部+子公司”二级管控构架的转变；提升基层首创能力、精细化管理水平及服务质量，完成白庙、龙台等 5 个基层供电所管理变革。**全面深化薪酬体制及任期制和契约制管理改革。**试点武胜燃气、武胜水务薪酬套改工作，建立专业子公司市场化薪酬激励机制；落地公司中层管理人员任期制和契约化管理，印发《任期制和契约化管理办法》《中层管理人员任期制和契约化管理实施方案》，完成换届后相关管理人员契约化协议签订，提升其担当和创造力。**不断优化营商环境。**深化前台一体化管理，推行片区网格化服务，全面优化服务窗口公示内容，开展水电气入户安检 30 余万户，不断提升客户获得感、幸福感、安全感。目前掌上爱众平台用户突破 131 万，月均线上办理业务 2200 余件，同比增长 157%；96503 受理热线 12.94 万件，现场办结 8.46 万件，派发工单 4.48 万件，工单回访满意度 99.8%。

（三）强化科技投入，推动智慧运营

加快数智化建设。报告期内，智能表上线新增 11.7 万只，累计 138.31 万只，累计完成 146 万存量客户智能化表计改造，实现 15 家单位 8 个区域共计 11.28 万名客户智慧用能接入，实现抄核收工作自动化管理，同时启动营销系统升级换代项目；加强智能场站建设，持续推进 3 个变电站、2 个（储）配气站无人化改造。**强化科技创新创效。**实施光伏、节能改造等创效项目 5 个；获批 1 项发明专利、2 项软件著作权，申报 1 项实用新型专利，截至目前公司拥有知识产权 34 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 10 项、软件著作权 23 项；多表合一项目作为四川省优秀案例参与第六届数字中国成果展，并成功入选中国企业联合会《企业绿色低碳发展精品案例》，顺利通过广安市院士专家工作站评审；爱众云算科技、爱众综合能源通过科技型中小企业认证，公司被认定为省级企业技术中心。

（四）坚持提质增效，强化精益化管理

公司坚持成本优先、全成本最优理念，重视采购寻源、采购谈判及价格联调全链条管理，有效降低采购成本；深化采储体系化建设，需求计划准确率明显提升，公司存货周转率同比提升 4.37 个百分点；加强资金统筹管理，按期偿还银行到期债务；优化债务结构，短期贷款比例由 22.53% 降至 14.52%，有效降低短期偿债风险。

（五）加强风险防控，确保稳健发展

全力化解内控风险。结合公司组织变革进度，全面梳理经营风险，完善制度合规管理体系，完善制度 152 项、新增 37 项、废止 33 个。**实施审计全覆盖。**出具内部控制、人力成本专项审计报告 29 个，审计工程项目 203 个。**全力防范安全风险。**公司始终坚守安全底线，通过压实安全生产责任，大力实施安全能力提升三年行动、森林防灭火专项整治行动，开展水质、电力线路、城镇燃气、水电站、消防等专项整治工作，公司整体安全形势持续向好。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来
适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(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	1,314,896,146.04	1,202,099,315.59	9.38
营业成本	977,704,367.47	844,797,502.38	15.73
销售费用	27,296,476.94	27,663,242.69	-1.33
管理费用	125,506,472.62	103,854,566.29	20.85
财务费用	68,110,918.11	65,376,083.61	4.18
研发费用	1,075,368.75	1,347,630.98	-20.20
经营活动产生的现金流量净额	224,923,029.31	184,381,746.09	21.99
投资活动产生的现金流量净额	-178,000,614.03	-245,481,289.54	27.49
筹资活动产生的现金流量净额	-434,958,254.10	50,943,440.88	-953.81

营业收入变动原因说明：主要系本期水气销售量及供区售电量增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期水电气采购量增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期业务宣传费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期人力成本及折旧摊销费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期融资额度增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期相关研发项目处于前期准备阶段，致研发费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期产品销售收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期固定资产投资支付减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务大于新增债务所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	565,684,310.60	5.54	853,348,902.99	8.26	-33.71	主要系本期偿还

						所致。
应收款项	506,893,530.04	4.96	387,148,650.17	3.75	30.93	主要系受众本期开展煤炭贸易收款项增加所致。
存货	125,096,842.18	1.22	76,086,071.95	0.74	64.41	主要系本期合同履行成本增加所致。
合同资产						
投资性房地产	9,512,589.33	0.09	9,021,794.97	0.09	5.44	
长期股权投资	1,157,063,643.60	11.32	1,144,071,137.78	11.07	1.14	
固定资产	6,256,752,293.54	61.23	6,330,696,517.16	61.28	-1.17	
在建工程	592,377,825.12	5.80	453,363,364.67	4.39	30.66	主要系本期在较长期间处于建设阶段，尚未转固所致。
使用权资产	5,441,023.16	0.05	6,606,758.81	0.06	-17.64	
短期借款	302,210,250.00	2.96	437,404,861.11	4.23	-30.91	主要系本期还债所致。
合同负债	473,509,052.91	4.63	370,543,926.01	3.59	27.79	主要系本

						期 预 收 安 装 款 增 加 所 致。
长期借款	1,893,260,956.02	18.53	1,594,725,981.87	15.44	18.72	
租赁负债	4,108,914.17	0.04	4,328,059.89	0.04	-5.06	
交易性金融资产	7,682,007.33	0.08	46,203,865.22	0.45	-83.37	主 系 系 期 期 回 回 行 行 财 财 品 品 所 所 致。
应收款项融资			1,500,000.00	0.01	-100.00	主 系 系 期 期 行 行 兑 兑 票 票 期 期 兑 兑 所 所 致。
其他流动资产	24,270,490.05	0.24	120,232,982.27	1.16	-79.81	主 系 系 期 期 债 债 回 回 到 到 所 所 致。
债权投资	53,533,127.83	0.52	7,089,917.48	0.07	655.06	主 系 系 期 期 众 众 本 本 买 买 良 良 产 产 所 所 致。
应付职工薪酬	59,870,737.42	0.59	112,013,964.75	1.08	-46.55	主 系 系 期 期 付 付 年 年 薪 薪 绩 绩 效 效 所 所 致。
一年内到期的非流动负	152,635,076.12	1.49	396,927,697.68	3.84	-61.55	主 系 系 要 要 本

债						期还年到的期款致。	偿一内期长借所
其他流动负债	10,941,171.16	0.11	223,068,737.82	2.16	-95.10	主系期还短融券致。	要本偿超期资所
专项储备	10,193,097.03	0.10	7,686,625.29	0.07	32.61	主系期提全产余增所致。	要本计安生费额加

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见附注七、81 所有权或使用权受到限制的资产

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期内公司投资项目主要为业主的扩张等。

(1).重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的 是否 主营 投资 业务	投资 方式	投资金 额	持股 比例	是 否 并 表	报 表 科 目 (如 适 用)	资 金 来 源	合 作 方 (如 适 用)	投 资 期 限 (如 有)	截 至 资 产 负 债 表 日 的 进 展 情 况	预 计 收 益 (如 有)	本 期 损 益 影 响	是 否 涉 诉	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
爱众水务公司	自来水生产与供应	是	新设	5,000	100%	是		自有			已完成工商设立登记			否	2023年1月20日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)
爱众电力公司	供电、发电等	是	新设	10,000	100%	是		自有			已完成工商设立登记			否	2023年1月20日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)
爱众燃气公司	燃气经营等	是	新设	5,000	100%	是		自有			已完成工商设立登记			否	2023年1月20日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/)
爱众分质供水	直饮水供应	否	新设	1,060	53%	是		自有	四川省川商忆		已完成工商设			否		

公司									海水 务有 限公 司、 四 川 冠 众 海 水 务 合 伙 企 业		立登 记					
能源 销售 公司	购售 电业 务	是	增资	8,000	100%	是		自有 资金			实施 中			否		
合计	/	/	/	29,060	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

说明：

1. 2023 年 1 月 11 日，公司召开第六届董事会第三十四次会议，审议并通过《关于事业部直营业务单元重组成子公司的议案》，具体内容请详见上海证券交易所网站披露的《关于设立全资子公司并向新设立的全资子公司划转水电气直营业务单元相关资产和负债的公告》（公告编号：2023-004）；上述水电气三家子公司于 2023 年 1 月完成工商注册登记，具体内容请详见在上海证券交易所网站披露的《关于新设子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2023-011）。报告期内，三家子公司资产、负债已划转完成，其中划入爱众水务公司的资产为 312,145,453.79 元，负债为 101,419,008.95 元；划入爱众电力公司的资产为 1,755,091,621.33 元，负债为 888,019,094.76 元；划入爱众燃气公司的资产为 403,337,210.92 元，负债为 198,971,635.00 元。

2. 2023 年 5 月 8 日，公司召开第七届 7 次总经理办公会，审议并通过《关于设立四川爱众智慧城市分质供水有限公司的议案》。2023 年 6 月，完成工商登记，爱众分质供水公司注册资本：2000 万元，公司持有其 53% 股权，法定代表人：欧亚林，主营业务为：自来水生产与供应；直饮水设备销售；仪器仪表销售；智能仪器仪表销售；供应用仪器仪表销售；阀门和旋塞销售等。

3. 2023 年 6 月 1 日，公司召开第七届 9 次总经理办公会，审议并通过《关于对四川爱众能源销售有限公司进行增资的议案》，公司以现金方式增资全资子公司能源销售公司 8000 万元，本次增资后，能源销售公司注册资本变更为 10000 万元。

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	46,203,865.22	1,478,142.11				40,000,000.00		7,682,007.33
其他权益工具投资	200,000,000.20							200,000,000.20
合计	246,203,865.42	1,478,142.11				40,000,000.00		207,682,007.53

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司于2023年6月8日召开第七届董事会第六次会议，审议并通过《关于全资子公司资本公司与金鼎集团联合以横江水电站为目标资产开展基础设施公募REITs的议案》，具体内容请详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司爱众资本与金鼎集团联合开展基础设施公募REITs申报发行暨关联交易的公告》（公告编号：2023-039）、《关于全资子公司爱众资本与金鼎集团联合开展基础设施公募REITs申报发行暨关联交易的补充公告》（公告编号：2023-039）。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	持股比例	注册资本	主营业务	总资产	净资产	净利润
四川省岳池爱众电力有限公司	70%	13000	发电供电	133,104.85	43,393.10	932.25
四川省爱众能源工程有限公司	100%	4600	电力工程安装与施工	34,057.72	7,863.54	513.31
云南省德宏州爱众燃气有限公司	100%	8000	天然气安装、供应	15,039.59	7,820.48	168.34
广安爱众公用事业服务有限公司	100%	90	水电气收费及服务咨询	313.70	142.71	169.46
四川省前锋爱众水务有限责任公司	100%	500	自来水供应	7,780.22	3,572.36	77.41
四川省邻水爱众燃气有限公司	100%	3000	天然气供应安装	19,828.58	7,195.49	1,625.53
四川省邻水爱众水务有限责任公司	100%	1000	自来水供应安装	17,570.36	7,605.52	1,091.83
四川省武胜爱众燃气有限公司	100%	2000	天然气供应安装	8,686.68	4,880.19	975.14
四川省武胜爱众水务有限责任公司	100%	1000	自来水供应安装	11,233.31	4,855.93	355.88
四川省华蓥爱众发电有限公司	70%	500	电力生产	1,336.46	37.31	-45.10

四川省华蓥爱众水务有限责任公司	100%	2100	自来水生产和供应	14,776.93	6,525.38	-73.56
四川省西充爱众燃气有限公司	100%	2000	天然气供应	11,417.26	4,973.13	438.68
四川省岳池爱众水务有限责任公司	100%	2000	自来水供应、安装	12,129.73	5,732.24	789.90
四川省绵阳爱众发电有限公司	75.86%	9206.32	水力发电	97,894.90	83,424.50	-776.53
云南昭通爱众发电有限公司	76.61%	27000	水力发电	2,529.32	113.48	-5.63
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	100%	10000	水电开发、经营	122,645.60	108,294.36	1,097.22
深圳爱众资本管理有限公司	100%	50000	受托资产管理	109,485.07	108,941.72	-1,476.92
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	52.10%	45000	新能源项目建设	9,584.11	9,169.33	-337.92
四川省前锋爱众燃气有限公司	100%	2000	天然气供应	9,131.45	6,065.45	-32.21
四川省江油市龙凤水电有限公司	100%	5000	水电资源开发	44,751.21	19,231.39	-1,483.15
贵州省威宁爱众燃气有限公司	100%	2040.82	天然气车改装，天然气管道建设	10,171.29	9,227.29	156.42
四川广安花园制水有限公司	60%	24399.24	批发、零售给排水管件	36,428.61	25,285.86	117.13
成都爱众云算科技有限公司	100%	5000	软件开发；软件外包服务	686.80	581.73	-144.35
四川爱众能源销售有限公司	100%	2000	购售电业务，热能的购售及供水服务	2,456.28	2,142.39	74.58
四川爱众综合能源技术服务有限公司	100%	5000	新能源技术研发	7,140.57	5,023.19	-79.01
西充爱能管道安装工程有限责任公司	100%	1000	燃气器具安装及销售	-	-	-

四川省爱众工程设计咨询有限公司	100%	3000	工程勘测设计	1,739.40	1,142.11	-33.31
四川广安爱众水务有限责任公司	100%	5000	自来水供应与安装	22,102.10	12,920.19	1,559.71
四川广安爱众电力有限责任公司	100%	10000	发电业务、输电业务	168,781.53	83,585.13	2,043.38
四川省广安爱众燃气有限公司	100%	5000	天然气供应、安装	46,886.58	21,102.18	1,045.02
四川爱众城市分质供水有限公司	53%	2000	直饮水生产与供应	-	-	-

2、报告期内参股公司经营情况：

单位：万元 币种：人民币

参股公司名称	持股比例	注册资本	主营业务	总资产	净资产	净利润
四川同圣产业投资有限公司	25.00%	100,000.00	项目投资、股权投资、资产经营管理、财务顾问、电力销售	279,859.90	72,801.09	-2,507.19
四川银行股份有限公司	0.51%	3,000,000.00	吸收公众存款，发放短期、中期、长期贷款	-	-	-
广安压缩天然气有限责任公司	50.00%	2,300.00	天然气安装,供应	3,403.38	3,323.65	63.12
橙叶智慧（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）	23.39%	200.00	以自有资金从事投资活动；以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	21,211.92	21,211.92	-0.77

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 政策风险

水电气执行价格政策、行业监管文件、管网建设相关规则、节能减排类规划及新能源战略性新兴产业规划等政策和规划的出台及调整,城镇化建设进程,都会对公司所处行业产生较大影响。

应对策略:一是公司将充分发挥自身管理优势,与政府部门保持密切沟通,时刻关注国家经济形势、行业政策的变化,做好应对措施,提高风险防范和应对能力;二是通过服务能力的提升,增加客户满意度,保持区域内客户的稳定性;三是做好水电气专业规划和固定资产投资项目的可行性分析,科学规划控制投资总额,降低建设成本,提高资产利用率。

2. 自然灾害风险

公司电站均为水力发电,发电量受制于降雨量和降雨时间的分布,极端天气、地质灾害的出现都将对公司发电量造成重大影响。同时,公司不能排除因自然灾害等不可抗力因素导致水电气供应设施设备发生损害的事故。

应对策略:加强历史数据统计分析和生产调度,合理计划设施设备的检修时间;做好应急预案,确保灾害出现时,能将损失控制到最低。

3. 安全事故风险

天然气具有易爆、易燃的特征。在输送天然气的过程中不能排除因天然气泄露、用户使用天然气设备操作不当引发火灾和爆炸等事故。供区内水电气管网分布与其它市政管网交叉,不排除第三方破坏;在发电、输电、配电等过程中不能排除设备故障、触电等其它突发性事件,这些风险可能导致公司受到不可预见的财产损失和人员伤亡。

应对策略:一是加强安全生产管理,公司制定了一系列安全生产管理制度,组织相关部门参加安全培训与现场演练;二是加强用能安全知识宣传,重点做好燃气入户安全检查,将用户端的安全隐患消除在萌芽状态;三是加强对第三方施工现场的监控,减少第三方施工造成的对公司水电气管网设施的破坏。

4. 应收账款的坏账风险

报告期末,公司应收账款账面价值为 50,689.35 万元,占期末流动资产的比例为 35.90%,占当期营业收入的比例为 38.56%。随着公司业务规模的扩大,应收账款可能会进一步增加,若宏观经济环境、行业前景发生重大不利变化,客户经营状况发生困难,公司存在因应收账款难以收回而发生坏账的风险,将会对公司经营业绩带来不利影响。

应对策略:公司将积极进行应收账款的管理工作,优化客户评估体系和管理流程,加强对客户的信用风险评估和监控,同时控制应收账款的规模和流动速度,缩短应收账款的账期,提高应收账款回款效率。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 7 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 2 月 8 日	会议审议通过《关于修订〈绩效管理办法〉的议案》《关于修订〈薪酬管理办法〉的议案》《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》《选举张久龙先生为公司第七届董事会董事》《选举余正军先生为公司第七届董事会董事》《选举刘毅先生为公司第七届董事会董事》《选举谭卫国先生为公司第七届董事会董事》《选举何腊元先生为公司第七届董事会董事》《选举朱繁荣先生为公司第七届董事会董事》《选举杨伯菊女士为公司第七届董事会董事》《选举李光金先生为公司第七届董事会独立董事》《选举张亚光先生为公司第七届董事会独立董事》《选举唐海涛先生为公司第七届董事会独立董事》《选举杨记军先生为公司第七届董事会独立董事》《选举苏睿先生为公司第七届监事会非职工监事》《选举文汇锋先生为公司第七届监事会非职工监事》《选举杨晓玲女士为公司第七届监事会非职工监事》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 19 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 20 日	会议审议通过《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告》《2022 年控股股东及其他关联方资金占用情况报告》《2022 年度利润分配及资本公积金转增股本议案》《2022 年年度报告及摘要》《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《2022 年度独立董事履职报告》《2023 年度财务预算报告》《关于 2023 年度向银行申请信贷业务的议案》《关于续聘公司 2023 年度审计机构和内部控制审计机构的议案》《关于修订〈董事、监事工作津贴管理办法〉的议案》《关于爱众资本对周村瑞光融资提供股权质押担保的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 6 月 26 日	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 27 日	会议审议通过《关于全资子公司资本公司与金鼎集团联合以横江水电站为目标资产开展基础设施公募 REITs 的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
余正军	董事、董事长	选举
张久龙	董事	选举
何腊元	董事	选举
刘毅	董事	选举

谭卫国	董事	选举
朱繁荣	董事	选举
杨伯菊	董事	选举
李光金	独立董事	选举
张亚光	独立董事	选举
唐海涛	独立董事	选举
杨记军	独立董事	选举
张清	监事、监事会主席	选举
苏睿	监事	选举
秦毅	监事	选举
文汇锋	监事	选举
杨晓玲	监事	选举
何腊元	总经理	聘任
刘波	副总经理	聘任
贺图林	副总经理、财务总监	聘任
罗晓霞	副总经理	聘任
胡建华	副总经理	聘任
杨伯菊	副总经理、董事会秘书	聘任
刘经文	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023年2月7日，公司召开2023年第一次临时股东大会，选举第七届董事会董事、第七届监事会监事；同日公司召开第七届董事会第一次会议，选举董事长，聘任总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监；公司召开第七届监事会第一次会议，选举监事会主席。

2023年7月，公司监事杨晓玲女士因工作调整辞去第七届监事会监事职务；秦毅先生因工作需要辞去第七届监事会职工监事职务。具体内容请详见在上海证券交易所网站披露的《关于监事和职工监事辞职的公告》（公告编号：2023-044）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数（股）	0
每10股派息数(元)（含税）	0
每10股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

邻水环保主要排放污染物有化学需氧量(COD_{cr})、氨氮(NH₃-N)、总氮(TN)、总磷(TP)等,排放方式为间歇式排放,设置一个排污口,出水执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中的一级B标准,2023年1-6月未发生超标排放事件。根据广安市生态环境局核发的《排放许可证》,核定的化学需氧量(COD_{cr})排放总量控制指标为438吨/年、氨氮(NH₃-N)排放总量控制指标为58.40吨/年,总氮(TN)排放总量控制指标为146吨/年,总磷(TP)排放总量控制指标为7.03吨/年。2023年1-6月化学需氧量排放总量为67.52吨,氨氮排放总量为2.16吨,总氮排放总量为24.10吨,总磷排放量为0.78吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

邻水环保采用CASS工艺,设计处理能力2万吨/日。2023年1-6月设备、设施运行情况正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

邻水环保先后通过环境影响评价(由四川省环境保护局审查)、四川省环境保护厅建设项目环保验收,取得入河排污许可证、排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据《中华人民共和国突发事件应对法》《国家突发环境事件应急预案》《中华人民共和国环境保护法》等有关规定的要求,为防止和积极应对可能突发的环境事件,迅速有效、有序地组织开展事件应急处置工作,维护公司正常的工作秩序。邻水环保制定了《突发环境事件应急预案》,并在邻水县环保局备案,且按要求组织应急演练工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

自行监测开展 技术手段	手工监测+自动监测
----------------	-----------

自行监测开展项目	自动监测项目	CODcr. NH3-N. TP. TN. PH
	手工监测项目	COD、NH3-N、BOD、PH、SS、T-N、T-P、LAS、色度、动植物油、粪大肠菌群数、石油类、Cr6+、T-Cr、T-Hg、T-Cd、T-As、T-Pb、烷基汞、氨、H2S、臭气浓度、CH4、噪声
自行监测开展方式	企业自行监测	四川省邻水爱众环保有限责任公司
	委托监测	四川新绿洲环境检测有限公司

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

主要污染信息按照国家相关要求在四川省重点监控企业污染源监测信息公开平台（网址 <http://103.203.219.138:6666/hb/scgkpt>）进行公开。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

除邻水环保外，公司其子（分）公司不涉及重要污染物的排放与监测。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司高度重视环境保护工作，积极推行清洁生产，规范运行污染治理设施。多年来持续投入进行污染防治，将环境管理体系的运行纳入公司管理考核，不断完善环保目标责任制，明确各级人员责任，强化对环境治理、生产作业现场的运行监管力度，有力地确保了外排污染物稳定达标排放、排放总量均在控制指标范围之内。2023年1-6月四川省邻水爱众环保共处理生活污水332.84万吨，COD减排量722.59吨，氨氮减排量79.79吨，总磷减排量7.38吨，总氮减排量83.48吨。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	608790
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	通过水电发电及分布式光伏发电减少碳排放

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2023 年是巩固脱贫攻坚成果，全面推进乡村振兴的关键年，公司高度重视脱贫攻坚与乡村振兴工作，时刻牵挂联系帮扶对象和帮扶地区，多次组织专题会议详细了解帮扶地区和帮扶对象生产生活情况，定期走访慰问帮扶对象，积极动员公司全体员工以昂扬的斗志和饱满的热情推动当地做好巩固拓展脱贫攻坚与推进乡村振兴各项工作。

一方面，公司继续保持同 1098 户帮扶贫困户的联系，持续要求公司帮扶干部职工广泛宣传国家扶贫政策，及时了解扶贫对象生活状况，务实解决扶贫对象生活困难。另一方面，继续派驻 20 名作风素质好、熟悉农村工作的第一书记和驻村队员深入到广安区、前锋区、岳池县、武胜县、邻水县及南充市西充县的对口帮扶村，以实际行动解决帮扶村实际困难，为乡村振兴贡献公司力量。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
四川广安爱众股份有限公司	广安前后电商产业园开发有限公司	无	互联网小镇燃气安装工程	前后电商欠公司燃气安装工程款，公司提请诉讼，法院已出具（2022）川1603民初1577号	6,020,530		已判决		已结案，待依据协议履行
四川广安爱众股份有限公司	广安中富房地产开发有限公司	无	广建西城建设工程施工合同纠纷	中富房地产欠公司水电气安装工程款，公司提请诉讼，法院已出具（2022）川1602民初6781号	4,452,840		已判决		双方签署和解协议，正在依据协议履行中。
四川广安爱众股份有限公司	浙江围海清洁能源投资	无	龙凤水电债权债务确认纠纷	公司对浙江围海清洁能源投资有限公司提起债	59,885,405		2023年6月16日9时在		待判决

公司	有限公司			权确认纠纷之诉。法院已出具(2022)浙 0291 民初 2486 号			宁波高新技术产业开发区人民法院进行了公开开庭合并审理,但法院暂未出具民事判决书。		
浙江围海清洁能源投资有限公司	四川广安爱众股份有限公司	无	对外追收债权债务纠纷	公司未向龙凤水电支付相应的股权转让款,浙江围海提起债权债务纠纷诉讼,法院已出具(2022)浙 0291 民初 1309 号	70,091,663.90				待判决
四川省华菱爱众水务有限责任公司	广安绿城汇置业有限公司	无	建设工程施工合同纠纷	绿城汇欠华菱水务安装工程款,公司提请诉讼,法院已出具(2022)川 1681 民初 2355 号	713,700		已判决		强制执行处理中
四川广安爱众股份有限公司	四川富元房地产有限公司	无	工程施工纠纷	富元欠公司安装款,公司提请诉讼,法院已出具(2023)川 1602 民初 3303 号	3,620,000		已判决		等待对方按照判决书载明义务履行。
四川省爱众能源工程有限公司	四川富元房地产有限公司	无	工程施工纠纷	富元欠能源工程公司安装款,能源工程公司提请诉讼,法院已出具(2023)川	2,060,522.01		已判决		等待对方按照判决书载明义务履行。

				1602 民初 3305 号					
福建三建工程有限公司	四川广安爱众股份有限公司	无	建设工程施工合同纠纷	公司欠三建公司工程款，三建公司提请诉讼，法院已出具(2023)川 1602 民初 2995 号	5,283,840.76		已判决		原告已撤诉，与公司已签署和解协议，目前公司正在出具审计意见
四川广安爱众股份有限公司	广安惠业置业有限公司	无	建设工程施工合同纠纷	子惠置业欠公司安装款，公司提请诉讼。法院已出具(2023)川 1602 民初 4428 号	2,200,000		已开庭		待判决

注：德宏中石油昆仑燃气有限公司因天然气购销合同纠纷起诉瑞丽市爱众燃气有限责任公司（诉讼标的金额 2,063,700.21 元），法院已出具（2023）云 31 民终 15 号民事判决书，现已根据载明义务履行完毕。

(三) 其他说明

适用 不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《2023 年度日常关联交易预案》，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 29 日对外披露的《四川广安爱众股份有限公司 2023 年度日常关联交易预案公告》（公告编号：2023-025）。

本报告期内，公司应付爱众集团四九滩船闸租赁费 50 万元、农网资金利息 271.85 万元、借款（国开行统贷统还）利息 214.59 万元，应付经准集团检测费 4.94 万元，应收海晶石油响水河加油站租赁费 130 万、爱众集团租赁本公司办公楼租金 22.50 万元、爱众建设租赁本公司办公楼租金 7.50 万元。公司没有异常的日常关联交易发生。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
四川凯源水务科技有限公司	联营公司	购买商品	材料费	市场定价		35,398.23	0.034	现金支付		
山东淄博瑞光热电有限公司	联营公司	销售商品	煤炭贸易	市场定价		6,862,793.01	3.085	现金支付		
四川凯源水务科技有限公司	联营公司	提供劳务	验收费	市场定价		2,830.19	0.001	现金支付		
四川爱众低碳科技发展有限公司	其他	提供劳务	安装费	市场定价		6,320.18	0.003	现金支付		
广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营公司	销售商品	天然气	市场定价		668,645.25	0.183	现金支付		
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水费	市场定价		4,293.58	0.002	现金支付		
四川爱众发展集团有限公司	母公司	提供劳务	服务费	市场定价		9,377.36	0.004	现金支付		
广安爱众房地产开发有限公司	母公司的全资	提供劳务	服务费	市场定价		10,048.57	0.005	现金支付		

司	子公司									
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	服务费	市场定价		1,974.62	0.001	现金支付		
合计				/	/	7,601,680.99	3.318	/	/	
大额销货退回的详细情况						无				
关联交易的说明						无				

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2022年12月29日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，审议并通过了《关于全资子公司四川省前锋爱众水务有限责任公司收购广安前锋三供水务有限公司100%股权的议案》，具体内容详见公司于2022年12月30日在上海证券交易所网站发布的《关于全资子公司收购股权暨关联交易的公告》（公告编号：2022-044）。

2023年1月，前锋水务与爱众集团、三供水务已签署《股权转让合同》，具体内容详见公司于2023年1月12日在上海证券交易所网站发布的《关于全资子公司收购股权暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-003）。

2023年6月，前锋水务吸收合并三供水务相关事宜已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产	被投资企业的净资产	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况

天津爱众投资有限公司	母公司的全资子公司	橙叶智惠（淄博）股权投资合伙企业	以私募基金从事股权投资、投资管理	200	21,211.92	21,211.92	-0.77	相关确权事宜正在积极推进中。
------------	-----------	------------------	------------------	-----	-----------	-----------	-------	----------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司第六届董事会第三十次会议审议《关于投资入股橙叶智惠基金暨关联交易的议案》，会议同意公司使用投资额不超过 5000 万元，投资入股橙叶智惠（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）（简称“橙叶智惠基金”），并通过橙叶智惠基金以增资直投的方式进行单一、确定标的投资。鉴于橙叶智惠基金拟投资单一标的通过公开竞拍获得，公司将根据橙叶智惠基金提供的竞拍及实际获取情况及时披露相关情况。

（四）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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
四川爱众发展集团有限公司	母公司	361,869.44	-135,669.44	226,200.00			
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司		30,000.00	30,000.00			
四川广安爱众建设工	母公司的控	186,240.44	-86,240.44	100,000.00			

程有限公司	股子公司						
广安市晶海石油销售有限公司	母公司的控股子公司	2,976,100.00	-1,676,100.00	1,300,000.00			
四川爱众云新能源有限公司	母公司的全资子公司	3,949,100.00	-1,969,975.23	1,979,124.77			
成都爱众云计算科技有限公司	全资子公司	9,946,925.28	-416,864.79	9,530,060.49			
广安爱众公用事业服务有限公司	全资子公司		547,367.18	547,367.18			
贵州省威宁爱众燃气有限公司	全资子公司	4,907,915.43	-1,163,045.41	3,744,870.02			
深圳爱众资本管理有	全资子公司	477,358,507.28	167,521,610.09	644,880,117.37			

公司						
四川省华莹爱众发电有限公司	控股子公司	1,449,774.05		1,449,774.05		
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	控股子公司	36,275,712.99	-1,123,513.20	35,152,199.79		
四川省华莹爱众水务有限责任公司	全资子公司	36,837,299.43	-1,248,108.26	35,589,191.17		
四川省邻水爱众环保有限责任公司	其他	13,128,538.78	4,349,360.83	17,477,899.61		
四川省绵阳爱众发电有限公司	控股子公司	764,637,510.06	4,409,010.65	769,046,520.71		
四川省前锋	全资子公司	57,205,388.57	-4,574,088.42	52,631,300.15		

爱众水务有限责任公司	公司						
四川省武胜爱众水务有限责任公司	全资子公司	9,630,326.88	-7,567,143.59	2,063,183.29			
四川省西充爱众燃气有限公司	全资子公司	11,654,943.57	-12,979,841.64	-1,324,898.07			
四川省岳池爱众电力有限公司	控股子公司	509,334,224.73	-13,207,355.23	496,126,869.50			
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	全资子公司	228,997,561.08	44,556,008.64	273,553,569.72			
云南昭通爱众发电有限公司	控股子公司	16,774,665.66	265,873.00	17,040,538.66			
四川广安爱众电	全资子公司		7,934,144.04	7,934,144.04			

力有 限责 任公 司	司						
广 安 爱 众 枣 园 新 能 源 有 限 公 司	合 营 公 司		200,000.00	200,000.00			
甘 肃 瑞 光 新 能 源 投 资 理 有 限 公 司	联 营 公 司	41,094,500.31	462,943.82	41,557,444.13			
拉 萨 金 鼎 兴 能 投 资 中 心 (有 限 合 伙)	联 营 公 司	1,336,314.54		1,336,314.54			
成 都 爱 众 资 产 管 理 有 限 公 司	联 营 公 司	137,500.00		137,500.00			
广 安 爱 众 压 缩 天 然 气 有 限 责 任 公 司	合 营 公 司	175,783.50	-167,383.50	8,400.00			
四 川 省 岳 池	参 股 股	14,000.00		14,000.00			

银泰投资（控股）有限公司	东						
山东淄博瑞光热电有限公司	联营公司	78,662,524.37	78,662,524.37				
四川凯源水务科技有限公司	联营公司				680,542.04	-375,457.03	305,085.01
四川爱众云鲲新能源有限公司	母公司的全资子公司					31,298.39	31,298.39
广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营公司				256,880.74	-229,357.80	27,522.94
广安爱众枣园新能源有限公司	合营公司					183,486.24	183,486.24
四川爱众发展集团有限公司	母公司				46,677,735.65	-31,668,609.94	15,009,125.71

四川爱众发展集团有限公司	母公司				940,751,200.00	-2,400,000.00	938,351,200.00
四川爱众发展集团有限公司	母公司				15,000,000.00		15,000,000.00
四川爱众发展集团有限公司	母公司				150,000,000.00		150,000,000.00
四川广安爱众建设工程有限公司	母公司的控股子公司				10,000.00		10,000.00
广安深能爱众综合能源有限公司	联营公司				77,738.27		77,738.27
成都爱众资产管理有限公司	联营公司				10,830.00		10,830.00
天津爱众投资有限公司	母公司的全资子公司				13,300.00		13,300.00
广安	合				285,293.83		285,293.83

爱众压缩天然气有限责任公司	营公司						
四川省岳池银泰投资（控股）有限公司	参股股东					2,400,000.00	2,400,000.00
四川省水电投资经营集团有限公司	参股股东				2,575,967.11	30,744,032.89	33,320,000.00
合计		2,228,370,702.02	262,623,513.47	2,490,994,215.49	1,156,339,487.64	-1,314,607.25	1,155,024,880.39
关联债权债务形成原因	大股东及其子公司为经营性资金往来，公司所属子公司为资金集中管理及内部财务资助形成的往来。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	关联债权债务对公司经营成果及财务状况属正常业务影响。						

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	控股子公司	广安深能爱众综合能源有限公司	12,250,000.00	2022-9-17	2022-9-17	2023-9-17	连带责任担保	无	无	否	否	-		是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											12,250,000.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											12,250,000.00				
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											-45,490,549.75				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											485,742,850.25				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											497,992,850.25				
担保总额占公司净资产的比例（%）											11.19				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）											122,500,000.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）											122,500,000.00				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>2022年12月30日，经董事会第六届第三十三次会议审议通过，公司为全资子公司四川省邻水爱众水务有限责任公司提供担保5000万元，截至本报告期末，已实际担保额395.95万元；</p> <p>2023年4月12日，经第七届董事会第三次会议审议通过，公司全资子公司深圳爱众资本管理有限公司对淄博周村瑞光太阳能科技有限公司提供担保，截至本报告期末，暂未签订协议，也未实际履行担保义务；</p> <p>2023年4月12日，经董事会第七届第三次会议审议通过，公司为全资子公司四川爱众综合能源技术服务有限公司提供担保4700万元，截至本报告期末，已实际担保额1555万元；</p> <p>本报告期，新疆富蕴爱众能源发展有限公司偿还借款5200万元，四川省绵阳爱众发电有限公司偿还借款500万元，四川省江油市龙凤水电有限公司偿还借款800万元，减少担保额6500万元；四川省邻水爱众水务有限责任公司新增贷款395.95万元、四川爱众综合能源技术服务有限公司新增贷款1555万元，新增担保额1950.95万元。</p>

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 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**

报告期内，公司股份总数未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,571
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
四川爱众发展集团有限公司	0	215,826,488	17.51	0	质押	106,685,000	国有法人
四川省水电投资经营集团有限公司	0	149,717,599	12.15	0	无	0	国有法人
广安神龙实业有限公司	13,504,550	52,586,706	4.27	0	无	0	国有法人

四川省投资集团有限责任公司	0	35,907,183	2.91	0	无	0	国有法人
周宇光	-20,942,807	24,967,551	2.03	0	无	0	境内自然人
四川裕嘉阁酒店管理有限公司	-10,000,000	24,917,533	2.02	0	无	0	境内非国有法人
北京风炎投资管理有限公司—风炎投资·安瑞1号私募基金	-1,956,400	19,682,354	1.60	0	无	0	其他
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	0	7,808,756	0.63	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金	6,567,800	6,567,800	0.53	0	无	0	其他
丁敏	0	5,398,600	0.44	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
四川爱众发展集团有限公司	215,826,488	人民币普通股	215,826,488
四川省水电投资经营集团有限公司	149,717,599	人民币普通股	149,717,599
广安神龙实业有限公司	52,586,706	人民币普通股	52,586,706
四川省投资集团有限责任公司	35,907,183	人民币普通股	35,907,183
周宇光	24,967,551	人民币普通股	24,967,551
四川裕嘉阁酒店管理有限公司	24,917,533	人民币普通股	24,917,533
北京风炎投资管理有限公司—风炎投资·安瑞1号私募基金	19,682,354	人民币普通股	19,682,354
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	7,808,756	人民币普通股	7,808,756
中国工商银行股份有限公司—上证综指交易型开放式指数证券投资基金	6,567,800	人民币普通股	6,567,800
丁敏	5,398,600	人民币普通股	5,398,600

前十名股东中回购专户情况说明	不适用
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 本报告期末，四川省水电投资经营集团有限公司持有公司控股股东四川爱众发展集团有限公司 43.73%的股份；</p> <p>2. 爱众集团与北京领瑞投资管理有限公司签订了《关于表决权等事宜的协议》，将“领瑞投资·安瑞 1 号”私募基金作为爱众集团一致行动人在二级市场增持股票。此后，爱众集团与嘉兴风炎投资管理有限公司（新基金管理人）、北京领瑞投资管理有限公司（原基金管理人）、南京银行股份有限公司（新基金托管人）、宁波银行股份有限公司（原基金托管人）签署了《风炎投资安瑞 1 号基金基金管理人、托管人变更协议》，基金名称由领瑞投资·安瑞 1 号私募基金变更为风炎投资·安瑞 1 号私募基金，基金管理人变更为嘉兴风炎投资管理有限公司，基金托管人变更为南京银行股份有限公司；</p> <p>3. 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
四川广安爱众股份有限公司2018年公司债	18爱众01	143802	2018年9月17日	2018年9月17日	2023年9月17日	50,000,000.00	6.20	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所			否
四川	19	155737	2019	2019	2024	20,000,000.00	3.27	本期	上			否

广安爱众股份有限公司2019年公司债	爱众01		年9月23日	年9月23日	年9月23日			债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	海证券交易所			
--------------------	------	--	--------	--------	--------	--	--	---	--------	--	--	--

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

公司公开发行2019年公司债券(第一期)(债券简称“18爱众01”)于2019年9月23日起息,发行规模4亿元,发行期限为5年,附第3年末发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。公司于2022年9月5日发布《四川广安爱众股份有限公司公开发行2019年公司债券(第一期)2022年债券回售实施结果公告》。根据公告,债券投资人在回售登记期2022年8月26日至2022年9月1日,回售有效登记数量380,000手,回售金额人民币380,000,000元(不含利息),已于2022年9月23日划付至相关投资者资金账户。截止本报告期末,“19爱众01”存续规模20,000,000元。

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

□适用 √不适用

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
四川广安爱众股份有限公司2021年度中期票据(第一期)	21广安爱众MTN001	102100788	2021年8月24日	2021年8月26日	2026年8月26日	300,000,000.00	5.45	每年付息,到期一次偿还本金	全国银行间债券市场	/	在全国银行间债券市场流通转让	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.72	0.69	增加 0.03 个百分点	
速动比率	0.66	0.66		
资产负债率 (%)	56.46	56.94	减少 0.48 个百分点	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	50,842,216.09	88,442,225.09	-42.51	
EBITDA 全部债务比	0.12	0.13	减少 0.01 个百分点	
利息保障倍数	2.30	3.06	-0.76	
现金利息保障倍数	6.64	6.18	0.46	
EBITDA 利息保障倍数	4.93	5.53	-0.60	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		565,684,310.60	853,348,902.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,682,007.33	46,203,865.22
衍生金融资产			
应收票据		10,805,786.82	13,504,726.00
应收账款		506,893,530.04	387,148,650.17
应收款项融资			1,500,000.00
预付款项		56,228,093.39	66,286,292.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		113,212,720.69	83,766,012.79
其中：应收利息			
应收股利		1,336,314.54	1,336,314.54
买入返售金融资产			
存货		125,096,842.18	76,086,071.95
合同资产			-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,275,568.29	2,233,916.00
其他流动资产		24,270,490.05	120,232,982.27
流动资产合计		1,412,149,349.39	1,650,311,419.90
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		53,533,127.83	7,089,917.48
其他债权投资			
长期应收款		30,278,116.68	29,869,773.85
长期股权投资		1,157,063,643.60	1,144,071,137.78
其他权益工具投资		200,000,000.20	200,000,000.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产		9,512,589.33	9,021,794.97
固定资产		6,256,752,293.54	6,330,696,517.16
在建工程		592,377,825.12	453,363,364.67
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		5,441,023.16	6,606,758.81
无形资产		323,597,072.44	326,263,169.01
开发支出			
商誉		80,191,920.06	80,471,865.18
长期待摊费用		14,880,599.79	15,155,570.04
递延所得税资产		63,967,296.91	61,941,190.00
其他非流动资产		18,075,139.06	16,179,515.96
非流动资产合计		8,805,670,647.72	8,680,730,575.11
资产总计		10,217,819,997.11	10,331,041,995.01
流动负债：			
短期借款		302,210,250.00	437,404,861.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			-
应付账款		558,166,192.17	433,842,091.38
预收款项			
合同负债		473,509,052.91	370,543,926.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		59,870,737.42	112,013,964.75
应交税费		62,076,370.57	48,728,504.48
其他应付款		332,602,898.98	370,994,022.23
其中：应付利息			
应付股利		2,400,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		152,635,076.12	396,927,697.68
其他流动负债		10,941,171.16	223,068,737.82
流动负债合计		1,952,011,749.33	2,393,523,805.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,893,260,956.02	1,594,725,981.87
应付债券		342,077,226.63	324,687,500.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,108,914.17	4,328,059.89
长期应付款		1,080,402,655.98	1,072,742,167.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,500,000.00
递延收益		296,249,516.44	290,124,936.59
递延所得税负债		51,093,108.28	51,068,956.91
其他非流动负债		150,000,000.00	150,000,000.00
非流动负债合计		3,817,192,377.52	3,489,177,602.97

负债合计		5,769,204,126.85	5,882,701,408.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,232,259,790.00	1,232,259,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,511,953,001.20	1,511,953,001.20
减：库存股			
其他综合收益		744,853.50	744,853.50
专项储备		10,193,097.03	7,686,625.29
盈余公积		207,169,666.06	207,169,666.06
一般风险准备			
未分配利润		1,273,665,319.68	1,270,660,676.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,235,985,727.47	4,230,474,612.25
少数股东权益		212,630,142.79	217,865,974.33
所有者权益（或股东权益）合计		4,448,615,870.26	4,448,340,586.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,217,819,997.11	10,331,041,995.01

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

母公司资产负债表

2023 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	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		383,558,096.25	732,658,645.20
交易性金融资产			40,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		300,000.00	7,504,726.00
应收账款			107,864,676.99
应收款项融资			1,000,000.00
预付款项		422,121.86	31,116,098.94
其他应收款		2,231,361,164.47	2,050,547,290.07
其中：应收利息			
应收股利		103,524,892.74	
存货		498,729.17	25,562,792.27
合同资产			-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,233,916.00	2,233,916.00
其他流动资产		189,755.46	100,503,115.10
流动资产合计		2,618,563,783.21	3,098,991,260.57
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款		17,276,138.65	16,867,795.82
长期股权投资		3,955,914,690.83	2,844,916,008.93
其他权益工具投资		200,000,000.20	200,000,000.20
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,661,157.01	5,141,006.24
固定资产		28,075,163.03	1,744,600,747.81
在建工程		3,207,415.95	165,292,595.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			2,180,457.22
无形资产		8,935,389.51	91,016,650.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,464,037.86	7,362,506.75
递延所得税资产		64,649,007.46	68,433,925.41
其他非流动资产		6,108,658.96	6,108,658.96
非流动资产合计		4,291,291,659.46	5,151,920,353.84
资产总计		6,909,855,442.67	8,250,911,614.41
流动负债：			
短期借款		280,210,250.00	400,404,861.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,355,022.45	160,650,817.92
预收款项			
合同负债		64,218,327.00	140,139,294.11
应付职工薪酬		7,296,179.67	36,830,314.68
应交税费		12,972,570.53	16,881,709.47
其他应付款		97,716,330.50	216,036,818.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		76,242,614.98	256,801,215.31
其他流动负债		155,908.25	208,793,755.61
流动负债合计		540,167,203.38	1,436,538,786.37
非流动负债：			
长期借款		1,399,589,346.63	1,136,500,973.97
应付债券		342,077,226.63	324,687,500.60
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			1,221,823.77
长期应付款		423,022,800.00	900,968,167.11
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			155,022,814.72
递延所得税负债		17,290,373.74	17,267,520.81
其他非流动负债		30,000,000.00	150,000,000.00

非流动负债合计		2,211,979,747.00	2,685,668,800.98
负债合计		2,752,146,950.38	4,122,207,587.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,232,259,790.00	1,232,259,790.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,501,044,563.47	1,501,044,563.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		67,000.00	118,877.88
盈余公积		205,264,604.58	205,264,604.58
未分配利润		1,219,072,534.24	1,190,016,191.13
所有者权益（或股东权益）合计		4,157,708,492.29	4,128,704,027.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,909,855,442.67	8,250,911,614.41

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,314,896,146.04	1,202,099,315.59
其中：营业收入		1,314,896,146.04	1,202,099,315.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,217,533,501.04	1,059,131,497.65
其中：营业成本		977,704,367.47	844,797,502.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		17,839,897.15	16,092,471.70
销售费用		27,296,476.94	27,663,242.69
管理费用		125,506,472.62	103,854,566.29
研发费用		1,075,368.75	1,347,630.98
财务费用		68,110,918.11	65,376,083.61
其中：利息费用		69,884,975.91	66,192,005.21
利息收入		3,133,306.13	2,177,196.15
加：其他收益		16,971,414.40	12,325,632.75
投资收益（损失以“—”号填		-5,204,713.44	-2,129,380.62

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,343,508.88	-3,698,874.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,478,142.11	-4,408,322.25
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-26,319,504.22	-8,571,633.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-279,945.12	-278,456.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		411,461.43	-48,072.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,419,500.16	139,857,585.66
加：营业外收入		6,881,304.46	3,881,671.51
减：营业外支出		682,794.98	7,296,091.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		90,618,009.64	136,443,165.23
减：所得税费用		25,981,224.23	44,730,944.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,636,785.41	91,712,221.07
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		64,636,785.41	91,712,221.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		65,002,883.96	94,965,268.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-366,098.55	-3,253,047.78
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		64,636,785.41	91,712,221.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		65,002,883.96	94,965,268.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-366,098.55	-3,253,047.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0528	0.0771
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0528	0.0771

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-39,261.76 元，上期被合并方实现的净利润为：-39,414.30 元。

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		219,395,708.92	476,949,422.01
减：营业成本		134,954,132.82	316,334,361.73
税金及附加		1,940,103.05	3,745,551.32
销售费用		4,038,257.42	10,414,345.91
管理费用		37,001,012.77	42,939,550.13
研发费用		69,021.34	257,547.17
财务费用		53,077,158.45	41,687,083.37
其中：利息费用		55,012,759.41	42,243,716.04
利息收入		2,917,931.98	1,546,106.86
加：其他收益		1,505,374.10	5,739,223.67
投资收益（损失以“-”号填列）		107,217,294.43	131,289,545.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以			

“－”号填列)			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-4,356,926.59	-5,502,121.97
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		92,681,765.01	193,097,630.03
加：营业外收入		1,052,950.00	2,010,268.83
减：营业外支出		960,528.81	1,282,341.93
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		92,774,186.20	193,825,556.93
减：所得税费用		2,131,156.21	8,947,272.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		90,643,029.99	184,878,284.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		90,643,029.99	184,878,284.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		90,643,029.99	184,878,284.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		1,546,838,951.09	1,402,368,614.01
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,112,046.73	5,605,019.40
收到其他与经营活动有关的现金		120,879,215.17	79,391,178.33
经营活动现金流入小计		1,673,830,212.99	1,487,364,811.74
购买商品、接受劳务支付的现金		922,382,326.11	842,868,719.91
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		224,408,028.96	198,211,315.74
支付的各项税费		106,123,415.18	100,048,886.62
支付其他与经营活动有关的现金		195,993,413.43	161,854,143.38
经营活动现金流出小计		1,448,907,183.68	1,302,983,065.65
经营活动产生的现金流量净额		224,923,029.31	184,381,746.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,313,656.70	15,660,150.00
取得投资收益收到的现金		22,928,979.36	1,672,231.11
处置固定资产、无形资产和其		1,500.00	3,000.00

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		90,033,113.88	428,680,130.25
投资活动现金流入小计		157,277,249.94	446,015,511.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,867,717.38	251,225,745.49
投资支付的现金		131,410,146.59	15,030,000.00
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		50,000,000.00	425,241,055.41
投资活动现金流出小计		335,277,863.97	691,496,800.90
投资活动产生的现金流量净额		-178,000,614.03	-245,481,289.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	279,000.00
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		633,409,450.25	382,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,569,032.89	45,710,000.00
筹资活动现金流入小计		640,978,483.14	428,589,000.00
偿还债务支付的现金		705,813,147.22	267,249,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,859,380.06	110,395,959.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,469,732.99	2,898,232.08
支付其他与筹资活动有关的现金		264,264,209.96	
筹资活动现金流出小计		1,075,936,737.24	377,645,559.12
筹资活动产生的现金流量净额		-434,958,254.10	50,943,440.88
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			
加：期初现金及现金等价物余额		950,193,159.00	627,127,462.58
六、期末现金及现金等价物余额			
		562,157,320.18	616,971,360.01

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
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		720,399,474.16	731,563,366.10
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		106,905,659.07	101,928,331.83
经营活动现金流入小计		827,305,133.23	833,491,697.93
购买商品、接受劳务支付的现金		177,832,127.37	404,376,210.78
支付给职工及为职工支付的现金		64,174,053.85	86,662,986.08
支付的各项税费		11,243,270.62	27,551,175.57
支付其他与经营活动有关的现金		409,586,373.06	262,567,320.73
经营活动现金流出小计		662,835,824.90	781,157,693.16
经营活动产生的现金流量净额		164,469,308.33	52,334,004.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,648,509.32	1,573,742.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		90,033,113.88	400,040,857.52
投资活动现金流入小计		110,681,623.20	449,614,599.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,367,593.59	140,684,381.64
投资支付的现金		-	19,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		314,000,000.00	454,000,000.00
投资活动现金流出小计		332,367,593.59	614,134,381.64
投资活动产生的现金流量净额		-221,685,970.39	-164,519,782.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		580,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	30,800,000.00
筹资活动现金流入小计		580,000,000.00	380,800,000.00
偿还债务支付的现金		617,813,147.22	186,149,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,999,997.26	89,404,165.78
支付其他与筹资活动有关的现金		262,942,543.30	
筹资活动现金流出小计		971,755,687.78	275,553,765.78
筹资活动产生的现金流量		-391,755,687.78	105,246,234.22

量净额			
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		-448,972,349.84	-6,939,543.08
加：期初现金及现金等价物余额		832,518,446.09	464,475,984.98
六、期末现金及现金等价物余额		383,546,096.25	457,536,441.90

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度														
	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）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,232,259,790.00				1,511,953,001.20		744,853.50	7,686,625.29	207,169,666.06		1,270,660,676.20		4,230,474,612.25	217,865,974.33	4,448,340,586.58
加：会计政策变更													-		-
期差错更正													-		-
一控制下企业合并											-411,553.60		-411,553.60		-411,553.60
其他													-		-
二、本年期初余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,511,953,001.20	-	744,853.50	7,686,625.29	207,169,666.06	-	1,270,249,122.60	-	4,230,063,058.65	217,865,974.33	4,447,929,032.98

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	-	-	-	-	-	-	2,506,471.74	-	-	3,416,197.08	-	5,922,668.82	-5,235,831.54	686,837.28
(一) 综合 收益 总额										65,002,883.96		65,002,883.96	-366,098.55	64,636,785.41
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所 有者 投入 的普 通股												-		-
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本												-		-
3. 股												-		-

份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他													-					-
(三) 利润分配		-	-	-	-		-	-		-	-	-61,586,686.88	-	-61,586,686.88	-4,869,732.99		-66,456,419.87	
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												-61,586,686.88		-61,586,686.88	-4,869,732.99		-66,456,419.87	
4. 其他															-			-
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留													-		-

存收益															
6. 其他													-		-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	2,506,471.74		-	-			2,506,471.74	-	2,506,471.74
1. 本期提取							7,349,650.17						7,349,650.17		7,349,650.17
2. 本期使用							4,843,178.43						4,843,178.43		4,843,178.43
(六) 其他													-		-
四、本期末余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,511,953,001.20	-	744,853.50	10,193,097.03	207,169,666.06	-	1,273,665,319.68	-	4,235,985,727.47	212,630,142.79	4,448,615,870.26

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,232,259,790.00				1,497,930,773.86		744,853.50	10,217,940.76	181,967,733.27		1,194,600,260.92		4,117,721,352.31	231,809,968.86	4,349,531,321.17
加：															

会计政策变更													
前期差错更正													
一、控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,232,259,790.00			1,497,930,773.86	744,853.50	10,217,940.76	181,967,733.27		1,194,600,260.92	4,117,721,352.31	231,809,968.86	4,349,531,321.17	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-3,433,347.83			27,289,646.70	23,856,298.87	-9,151,279.86	14,705,019.01	
（一）综合收益总额									94,965,268.85	94,965,268.85	-3,253,047.78	91,712,221.07	
（二）所													

有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-67,675,62 2.15	-	-67,675,62 2.15	-5,898,23 2.08	-73,573,85 4.23			
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-67,675,622.15	-	-67,675,622.15	-5,898,232.08	-73,573,854.23			
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他														
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-3,433,347.83	-	-	-	-	-3,433,347.83	-	-3,433,347.83
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	2,632,144.81	-	-	-	-	2,632,144.81	-	2,632,144.81
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	6,065,492.64	-	-	-	-	6,065,492.64	-	6,065,492.64
(六) 其他														
四、	1,232,259,				1,497,930,	744,85	6,784,59	181,967,7	-	1,221,889,		4,141,577,	222,658,6	4,364,236,

本期期末余额	790.00			773.86		3.50	2.93	33.27		907.62		651.18	89.00	340.18
--------	--------	--	--	--------	--	------	------	-------	--	--------	--	--------	-------	--------

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,232,259,790.00				1,501,044,563.47			118,877.88	205,264,604.58	1,190,016,191.13	4,128,704,027.06
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,501,044,563.47	-	-	118,877.88	205,264,604.58	1,190,016,191.13	4,128,704,027.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-51,877.88	-	29,056,343.11	29,004,465.23
（一）综合收益总额										90,643,029.99	90,643,029.99
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-

3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-61,586,686.88	-61,586,686.88	-61,586,686.88
1. 提取盈余公积												-
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,586,686.88	-61,586,686.88	-61,586,686.88
3. 其他												-
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-51,877.88	-	-	-	-51,877.88
1. 本期提取								67,000.00				67,000.00
2. 本期使用								118,877.88				118,877.88
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,501,044,563.47	-	-	67,000.00	205,264,604.58	1,219,072,534.24	4,157,708,492.29	4,157,708,492.29

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,232,259,790.00				1,501,044,563.47				180,062,671.79	1,030,874,418.13	3,944,241,443.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,501,044,563.47	-	-	-	180,062,671.79	1,030,874,418.13	3,944,241,443.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										117,202,662.18	117,202,662.18
（一）综合收益总额	-							-	-	184,878,284.33	184,878,284.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-67,675,622.15	-67,675,622.15
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-67,675,622.15	-67,675,622.15
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,232,259,790.00	-	-	-	1,501,044,563.47	-	-	-	180,062,671.79	1,148,077,080.31	4,061,444,105.57

公司负责人：余正军 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：方景云

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川广安爱众股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称为“本集团”)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，经四川省人民政府以《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》(川府函[2002]286 号)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 股，社会法人持有 10,818,457 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 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 股，转增后本公司注册资本变更为人民币 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 股，转增后本公司注册资本变更为人民币 237,846,073.00 元。

经中国证券监督管理委员会以《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2010]1156 号)核准，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(发行价格 6.72 元/股)，增资后公司注册资本变更为 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 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，送转后本公司注册资本变更为 592,892,146.00 元。

经中国证券监督管理委员会以《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2012]1119 号)核准，公司于 2013 年 1 月 25 日非公开发行 12,500 万股(发行价为 4.32 元/股)，本次增资后公司注册资本变更为 717,892,146.00 元。

经中国证券监督管理委员会以《关于核准四川广安爱众股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]526 号)核准，公司于 2016 年 4 月 21 日非公开发行 23,000 万股(发行价为 6.67 元/股)，本次增资后公司注册资本变更为 947,892,146.00 元。

根据本公司 2019 年度股东大会决议，以 2019 年 12 月 31 日股本 947,892,146 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股派现金 0.3 元(含税)转增 3 股，送转后本公司注册资本变更为 1,232,259,790.00 元。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司股本总数为 1,232,259,790 股。

本公司取得四川省工商行政管理局换发的统一社会信用代码为 91511600711816831P 的企业法人营业执照。公司住所：四川省广安市广安区渠江北路 86 号，法定代表人：余正军。

本公司经营范围：水力发电；燃气经营；自来水生产与供应；住宅室内装饰装修；各类工程建设活动；供电业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：供暖服务；电力设施器材销售；非电力家用器具销售；建筑材料销售；五金产品零售；建筑用钢筋产品销售；特种设备销售；消毒剂销售(不含危险化学品)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本年合并财务报表范围，包括本公司，及四川省岳池爱众电力有限公司、四川省爱众能源工程有限公司等 31 家子公司、8 家孙公司。本期因新设成立增加四川广安爱众水务有限责任公司、四川广安爱众电力有限责任公司、四川省广安爱众燃气有限公司、四川爱众城市分质供水有限公司等 4 家子公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司管理层综合考虑了宏观政策风险、市场经营风险、公司目前和长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以及管理层改变经营政策的意向等因素，认为本集团自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、专项储备等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以一年(12 个月)作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

一、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

二、金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其

变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

三、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

四、金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

五、金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、

其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利(或股息)、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行(含再融资)、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团的应收票据均为银行承兑汇票，期限较短、违约风险较低，债务方在合同期限内履行其支付现金流量义务的能力强，因此本集团将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，本集团应收票据历史违约率为零，因为本集团认为应收票据的预期损失率为零。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收账款根据整个存续期内预期信用损失计提减值准备。

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照信用风险评级共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

本集团将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收账款。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行信用风险评估，单独测试未发生信用减值的金融资产，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。

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生信用减值的应收账款，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	具有类似信用风险特征

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了信用减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认信用减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款。对于合并范围内的关联方组合中，单项认定不存在减值迹象的，不提取坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认说明应收款项融资的确定方法及会计处理方法。为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照借款人所处的行业为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	具有类似信用风险特征
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联应收款项具有类似信用风险特征

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4-5 年	50

5 年以上	100
-------	-----

对于合并范围内的关联方组合中，单项认定不存在减值迹象的，不提取坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料、库存商品、低值易耗品和合同履行成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品

而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，根据整个存续期内预期信用损失计提减值准。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、

或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以

取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法为：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集

团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电线路及设备、机械设备、电子设备、运输设备等。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物及构筑物	平均年限法	20-55	3	1.76-4.85
电气线路及设备	平均年限法	13-35	3	2.77-7.46
机械设备	平均年限法	9-30	3	3.23-10.78
电子及通讯设备	平均年限法	5-21	3	4.62-19.40

运输设备	平均年限法	5-12	3	8.08-19.40
其他	平均年限法	3-6	3	16.17-32.33

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、软件系统、特许经营权等，按取得时的实际

成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其

财务报表中未确认的土地使用权、特许经营权等，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权、特许经营权、软件系统按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

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

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团的长期待摊费用包括源水费、装修费和其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。源水费的摊销年限为 16 年，装修费的摊销年限为 3-10 年。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。按照公司承担的风险和义务设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期福利主要包括长期奖励计划和长期福利等，本集团按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下，采用原折现率折现)；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下，采用修订后的折现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、未决诉讼或仲裁等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括自来水销售、电力销售、燃气销售及相关安装业务。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能

不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团收入具体确认方法：

(1) 在某一时点履行履约义务的

本集团水、电、气销售收入，每月根据运营部统计的抄表销售数量及按物价部门核定的销售单价计算确认；

本集团为客户进行水、电、气安装所取得的安装收入，对于合同金额较小、工期较短的工程，于安装完毕并验收合格后确认收入。

(2) 某一时段内履行履约义务的

本集团为客户进行水、电、气安装所取得的安装收入，对合同金额 100 万元以上，且工期超过 6 个月的工程，按照投入法确认完工百分比确认收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、施工费(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出(如无论是否取得合同均会发生的差旅费等)，在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助包括工程建设补偿款、管网配套费。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

工程建设补偿款、管网配套费为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使

该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，

该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注五“28. 使用权资产”以及“34. 租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买

价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分(不低于租赁资产使用寿命的 75%)；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值(不低于租赁资产公允价值的 90%)；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

专项储备

根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)规定提取的安全生产费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映。

根据《企业会计准则解释第3号》(财会[2009]8号)，按规定标准提取安全生产费用等时，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费用等时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

报告期内，公司通过以支付现金、承担债务方式作为合并对价，收购广安前锋三供水务有限公司 100%股权，属于同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》规定，对比较期间财务数据进行追溯调整。

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

流动资产：			
货币资金	853,348,902.99	853,614,076.29	265,173.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,203,865.22	46,203,865.22	
衍生金融资产			
应收票据	13,504,726.00	13,504,726.00	
应收账款	387,148,650.17	387,148,650.17	
应收款项融资	1,500,000.00	1,500,000.00	
预付款项	66,286,292.51	66,286,292.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,766,012.79	83,766,012.79	
其中：应收利息			
应收股利	1,336,314.54	1,336,314.54	
买入返售金融资产			
存货	76,086,071.95	76,086,071.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,233,916.00	2,233,916.00	
其他流动资产	120,232,982.27	120,232,982.27	
流动资产合计	1,650,311,419.90	1,650,576,593.20	265,173.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	7,089,917.48	7,089,917.48	
其他债权投资			
长期应收款	29,869,773.85	29,869,773.85	
长期股权投资	1,144,071,137.78	1,144,071,137.78	
其他权益工具投资	200,000,000.20	200,000,000.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,021,794.97	9,021,794.97	
固定资产	6,330,696,517.16	6,333,655,364.73	2,958,847.57
在建工程	453,363,364.67	453,363,364.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6,606,758.81	6,606,758.81	
无形资产	326,263,169.01	326,263,169.01	
开发支出			
商誉	80,471,865.18	80,471,865.18	
长期待摊费用	15,155,570.04	15,155,570.04	
递延所得税资产	61,941,190.00	61,941,190.00	
其他非流动资产	16,179,515.96	16,179,515.96	
非流动资产合计	8,680,730,575.11	8,683,689,422.68	2,958,847.57
资产总计	10,331,041,995.01	10,334,266,015.88	3,224,020.87
流动负债：			
短期借款	437,404,861.11	437,404,861.11	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	433,842,091.38	433,842,091.38	
预收款项			
合同负债	370,543,926.01	370,543,926.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	112,013,964.75	112,014,964.75	1,000.00
应交税费	48,728,504.48	48,728,504.48	
其他应付款	370,994,022.23	374,628,596.70	3,634,574.47
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	396,927,697.68	396,927,697.68	
其他流动负债	223,068,737.82	223,068,737.82	
流动负债合计	2,393,523,805.46	2,397,159,379.93	3,635,574.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,594,725,981.87	1,594,725,981.87	
应付债券	324,687,500.60	324,687,500.60	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	4,328,059.89	4,328,059.89	
长期应付款	1,072,742,167.11	1,072,742,167.11	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,500,000.00	1,500,000.00	
递延收益	290,124,936.59	290,124,936.59	
递延所得税负债	51,068,956.91	51,068,956.91	
其他非流动负债	150,000,000.00	150,000,000.00	
非流动负债合计	3,489,177,602.97	3,489,177,602.97	
负债合计	5,882,701,408.43	5,886,336,982.90	3,635,574.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,232,259,790.00	1,232,259,790.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,511,953,001.20	1,511,953,001.20	
减：库存股			
其他综合收益	744,853.50	744,853.50	
专项储备	7,686,625.29	7,686,625.29	
盈余公积	207,169,666.06	207,169,666.06	-
一般风险准备			-
未分配利润	1,270,660,676.20	1,270,249,122.60	-411,553.60
归属于母公司所有者权益（或	4,230,474,612.25	4,230,063,058.65	-411,553.60

股东权益) 合计			
少数股东权益	217,865,974.33	217,865,974.33	-
所有者权益(或股东权益) 合计	4,448,340,586.58	4,447,929,032.98	-411,553.60
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	10,331,041,995.01	10,334,266,015.88	3,224,020.87

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按货物加工修理修配劳务或服务、不动产和无形资产计缴	2%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按国家或当地规定缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额计缴	3%、2%
其他	按国家当地规定缴纳	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
四川广安爱众股份有限公司	25
四川省前锋爱众燃气有限公司	15
四川省前锋爱众水务有限责任公司	15
四川省邻水爱众燃气有限公司	15
四川省邻水爱众水务有限责任公司	15
四川省武胜爱众燃气有限公司	15
四川省武胜爱众水务有限责任公司	15
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	15
四川省岳池爱众电力有限公司	15
四川省西充爱众燃气有限公司	15
云南省德宏州爱众燃气有限公司	15
四川省岳池爱众水务有限责任公司	15
四川省华蓥爱众发电有限公司	25
四川省江油市龙凤水电有限公司	15
四川广安花园制水有限公司	15
四川省绵阳爱众发电有限公司	15
四川省爱众能源工程有限公司	25
广安爱众公用事业服务有限公司	25
云南昭通爱众发电有限公司	25
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	15
深圳爱众资本管理有限公司	25
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	25

四川省爱众工程设计咨询有限公司	25
贵州省威宁爱众燃气有限公司	15
四川爱众能源销售有限公司	25
成都爱众云算科技有限公司	25
四川爱众综合能源技术服务有限公司	15
四川爱众城市分质供水有限公司	25
四川广安爱众水务有限责任公司	15
四川广安爱众电力有限责任公司	15
四川省广安爱众燃气有限公司	15

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部(2020)23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

本公司及子公司四川省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、四川省绵阳爱众发电有限公司、四川广安花园制水有限公司、四川省前锋爱众燃气有限公司、四川省前锋爱众水务有限责任公司、四川省邻水爱众水务有限责任公司、四川省邻水爱众燃气有限公司、四川省武胜爱众燃气有限公司、四川省武胜爱众水务有限责任公司、四川省华蓥爱众水务有限责任公司、云南昭通爱众发电有限公司、新疆富蕴爱众能源发展有限公司、四川省江油市龙凤水电有限公司、四川省岳池爱众电力有限公司、贵州省威宁爱众燃气有限公司、四川广安爱众水务有限责任公司、四川广安爱众电力有限责任公司、四川省广安爱众燃气有限公司主营供电供气供水、水力发电及安装工程,属于发改委(发改委令第29号)公布的鼓励类产业。

2、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局(2021)12号)、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022年第13号)对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税,年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司中广安爱众公用事业服务有限公司、四川爱众能源销售有限公司、成都爱众云算科技有限公司、四川省爱众工程设计咨询有限公司、四川省华蓥爱众发电有限公司、四川爱众城市分质供水有限公司属于小微企业。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,239.30	1,404.29
银行存款	558,210,990.24	847,565,199.88
其他货币资金	7,472,081.06	6,047,472.12
合计	565,684,310.60	853,614,076.29
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

注：年末使用权受限制的货币资金 3,526,990.42 元，其中，履约保证金 3,500,202.07 元，ETC 保证金 13,200.00 元、其他冻结资金 13,588.35 元。详见“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,682,007.33	46,203,865.22
其中：		
权益工具投资	7,682,007.33	5,686,891.73
其他		40,516,973.49
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	7,682,007.33	46,203,865.22

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,805,786.82	13,504,726.00
商业承兑票据		
合计	10,805,786.82	13,504,726.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,700,000.00	100,000.00
商业承兑票据		
合计	1,700,000.00	100,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,805,786.82	100.00			10,805,786.82	13,504,726.00	100.00			13,504,726.00
其中：										
合计	10,805,786.82	/		/	10,805,786.82	13,504,726.00	/		/	13,504,726.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	365,106,756.54
1 年以内小计	365,106,756.54
1 至 2 年	104,751,166.16
2 至 3 年	43,650,058.06
3 年以上	
3 至 4 年	29,673,785.81
4 至 5 年	20,507,194.01
5 年以上	72,586,165.07
合计	636,275,125.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单 项计 提坏 账准 备	11,538,046.19	1.81	6,262,076.59	54.27	5,275,969.60	11,538,046.19	2.35	6,262,076.59	54.27	5,275,969.60
其中：										
单 项金 额重 大并 单独 计提 坏账 准备的 应收 账款	1,829,648.00	0.29	1,829,648.00	100.00		1,829,648.00	0.37	1,829,648.00	100.00	
单 项金 额不 重大 但单 独计 提坏 账准 备的 应 收账 款	9,708,398.19	1.53	4,432,428.59	45.66	5,275,969.60	9,708,398.19	1.98	4,432,428.59	45.66	5,275,969.60

按组合计提坏账准备	624,737,079.46	98.19	123,119,519.02	19.71	501,617,560.44	479,273,821.54	97.65	97,401,140.97	20.32	381,872,680.57
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	624,737,079.46	98.19	123,119,519.02	19.71	501,617,560.44	479,273,821.54	97.65	97,401,140.97	20.32	381,872,680.57
合计	636,275,125.65	/	129,381,595.61	/	506,893,530.04	490,811,867.73	/	103,663,217.56	/	387,148,650.17

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广安市盛华电冶有限责任公司	300,229.69	300,229.69	100.00	预计可收回程度低
广安市腾飞水泥有限公司	856,527.44	856,527.44	100.00	预计可收回程度低
广安市焯祥贸易有限责任公司小井沟煤矿	397,474.32	397,474.32	100.00	预计可收回程度低
广安前后电商产业园开发有限公司	6,594,962.00	1,318,992.40	20.00	预计可收回程度低
四川富元房地产开发有限公司	2,032,362.00	2,032,362.00	100.00	预计可收回程度低
广安丰润房地产开	313,250.00	313,250.00	100.00	预计可收回程度

发有限公司				低
其他	1,043,240.74	1,043,240.74	100.00	预计可收回程度低
合计	11,538,046.19	6,262,076.59	54.27	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	363,430,135.17	18,039,584.26	5
1-2年	102,356,228.94	10,286,106.15	10
2-3年	43,092,793.98	8,618,558.81	20
3-4年	28,871,627.48	8,661,488.25	30
4-5年	18,945,024.69	9,472,512.37	50
5年以上	68,041,269.20	68,041,269.20	100
合计	624,737,079.46	123,119,519.02	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	103,663,217.56	26,596,719.90	878,341.85			129,381,595.61
合计	103,663,217.56	26,596,719.90	878,341.85			129,381,595.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 206,819,996.20 元，占应收账款年末余额合计数的 32.50%，相应坏账准备年末余额汇总金额 16,732,453.02 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收款项融资均为银行承兑汇票。本公司收到的银行承兑汇票，根据业务特点存在双重目的，即既存在到期收款也存在背书转让。本公司根据持有目的，将其列报为应收款项融资。由于票据到期多在半年以内，账面金额与公允价值基本没有差异。根据重要性原则，视同账面金额与公允价值一致。

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,978,526.72	90.66	63,137,576.59	95.25
1 至 2 年	4,578,632.35	8.14	2,032,096.38	3.07
2 至 3 年	210,417.09	0.37	737,405.03	1.11
3 年以上	460,517.23	0.82	379,214.51	0.57
合计	56,228,093.39	100.00	66,286,292.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司遂宁销售部	18,362,365.02	32.66
中国石油西南油气田分公司川中油气矿	10,708,353.42	19.04
中国石油天然气股份有限公司天然气销售川渝分公司重庆销售部	8,270,450.40	14.71
德宏中石油昆仑燃气有限公司	2,746,936.82	4.89
中国石油天然气股份有限公司西南油气田重庆天然气销售与管道分公司	1,237,139.75	2.20
合计	41,325,245.41	73.50

其他说明

√适用 □不适用

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 41,325,245.41 元，占预付款项年末余额合计数的比例 73.50%。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,336,314.54	1,336,314.54
其他应收款	111,876,406.15	82,429,698.25
合计	113,212,720.69	83,766,012.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)	1,336,314.54	1,336,314.54
合计	1,336,314.54	1,336,314.54

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	97,953,289.66
1年以内小计	97,953,289.66
1至2年	12,215,908.61
2至3年	18,244,301.00
3年以上	
3至4年	4,505,643.29
4至5年	2,105,477.28
5年以上	13,406,653.32
合计	148,431,273.16

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,346,092.32	1,652,983.66
保证金	11,258,652.42	11,262,915.00
往来款	99,122,360.60	64,618,447.18
其他	35,704,167.82	40,715,678.13
合计	148,431,273.16	118,250,023.97

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	20,616,306.21		15,204,019.51	35,820,325.72
2023年1月1日余额在本期	20,616,306.21		15,204,019.51	35,820,325.72
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	854,545.39			854,545.39
本期转回	120,004.10	-	-	120,004.10
本期转销				
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	21,350,847.50	-	15,204,019.51	36,554,867.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	35,820,325.72	854,545.39	120,004.10			36,554,867.01
坏账准备						
合计	35,820,325.72	854,545.39	120,004.10			36,554,867.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘肃瑞光新能源有限公司	拆借款及利息	41,557,444.13	1年以内、1-2年	29.74	2,801,583.61

广安区住房和城乡建设局	往来款	17,000,000.00	1 年以内	12.17	850,000.00
成都广睿商贸合伙企业（有限合伙）	往来款	11,958,458.33	2-3 年	8.56	11,958,458.33
四川爱众发展集团有限公司	往来款	8,793,226.07	1 年以内	6.29	439,661.30
邻水县财政局	往来款	6,404,700.00	1 年以内	4.58	320,235.00
合计	/	85,713,828.53		61.34	16,369,938.24

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,013,783.40	138,699.01	37,875,084.39	28,784,534.57	398,956.01	28,385,578.56
在产品			-			
库存商品	3,069,608.89	1,563.13	3,068,045.76	3,186,087.29	1,563.13	3,184,524.16
周转材料	1,837,038.10	67,365.01	1,769,673.09	588,007.46	67,365.01	520,642.45
消耗性生物资产			-			
合同履约成本	82,384,038.94		82,384,038.94	43,995,326.78		43,995,326.78
合计	125,304,469.33	207,627.15	125,096,842.18	76,553,956.10	467,884.15	76,086,071.95

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	398,956.01			260,257.00		138,699.01
在产品						-
库存商品	1,563.13					1,563.13
周转材料	67,365.01					67,365.01
消耗性生物资产						-
合同履约成本						-
合计	467,884.15	-	-	260,257.00	-	207,627.15

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	2,233,916.00	2,233,916.00

一年内到期的长期待摊费用	41,652.29	
合计	2,275,568.29	2,233,916.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
国债逆回购		100,000,000.00
预交税费和待抵扣进项税	23,778,212.09	19,740,704.31
其他	492,277.96	492,277.96
合计	24,270,490.05	120,232,982.27

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
平安银行个人消费及经营类信用不良贷款投资款	53,533,127.83		53,533,127.83	7,089,917.48		7,089,917.48
合计	53,533,127.83		53,533,127.83	7,089,917.48		7,089,917.48

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
分期收款 投资 现金 补偿	19,510,054.65		19,510,054.65	19,101,711.82		19,101,711.82	4.30%
中： 未实现 融资 收益	3,205,830.26		3,205,830.26	2,848,089.09		2,848,089.09	
分期收款 销售 商品			-				

分期收款提供劳务	14,771,334.00	1,769,355.97	13,001,978.03	14,771,334.00	1,769,355.97	13,001,978.03	
减：一年内到期部分	2,233,916.00		2,233,916.00	2,233,916.00		2,233,916.00	
合计	32,047,472.65	1,769,355.97	30,278,116.68	31,639,129.82	1,769,355.97	29,869,773.85	/

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,769,355.97		
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额		1,769,355.97		

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
广安爱众压缩天然气有限责任公司	14,623,247.04			381,068.75			173,600.00			14,830,715.79	
广安爱众枣园新能源有限公司	15,632,044.77			-316,813.93						15,315,230.84	
广安市战新产业发展基金合伙企业(有限合伙)	12,040,357.13									12,040,357.13	
小计	42,295,648.94	-	-	64,254.82	-	-	173,600.00	-	-	42,186,303.76	
二、联营企业											

武胜县创新压缩天然气有限责任公司	3,380,194.13			44,275.40			8,537.55		3,415,931.98	
四川同圣产业投资有限公司	135,558,163.92			-6,152,958.43			10,562,744.21		118,842,461.28	
拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)	290,832,393.59	1,090,000.00	31,894,666.06	178,940.83					260,206,668.36	
云南水投牛栏江堰塞湖发电有限公司	7,505,444.12			10,689.44					7,516,133.56	
广安深能爱众综合能源有限公司	8,011,043.35			-257,607.69					7,753,435.66	
华蓥市华油天然气有限责任公司	16,211,169.56			-1,095,812.13					15,115,357.43	
西藏联合企业管理有限公司	112,385,251.80			-414,195.00					111,971,056.80	

山东淄博瑞光热电有限公司	14,374,504.86			-1,391,095.44					12,983,409.42	
四川凯源水务科技有限公司	99,213.22			-33,983.90					65,229.32	
聊城合时企业管理咨询公司（有限合伙）										8,001,204.51
成都爱众资产管理有限公司	6,767,061.09	4,000,000.00		-911,613.18					9,855,447.91	
金砖一创（厦门）智能制造产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注）	68,875,434.26	35,000,000.00		-1,735,616.32					102,139,817.94	
成都市巨能阳光能源有限公司	298,452,308.66			3,203,900.00			5,572,140.00		296,084,068.66	
亟旭	9,507			-84,9					9,422	

新能 源（上 海）有 限公 司	,808. 30			02.48						,905. 82
盐津 沧原 发电 有限 公司	18,83 5,455 .47	9,395 ,593. 73		-4,33 5,986 .33						23,89 5,062 .87
水富 清源 电力 有限 公司	4,549 ,981. 26	2,226 ,224. 23		868,7 47.44						7,644 ,952. 93
盐津 渤力 发电 有限 公司	15,27 9,388 .44	6,649 ,933. 36		-3,71 3,578 .21						18,21 5,743 .59
盐津 泽力 发电 有限 公司	7,713 ,262. 63	3,381 ,769. 28		1,225 ,491. 65						12,32 0,523 .56
宜宾 瀚力 电力 有限 公司	16,59 7,246 .14	10,24 1,145 .46		2,318 ,676. 54						29,15 7,068 .14
山东 省瑞 光数 联太 阳能 科技 有限 公司	16,34 0,806 .79			734,8 24.52						17,07 5,631 .31
重庆 亿众 数字 能源 科技 有限 公司	529,8 06.31	1,000 ,000. 00		-301, 090.2 1						1,228 ,716. 10
橙叶 智惠 （淄 博）股 权投	49,96 9,550 .94			-1,83 3.74						49,96 7,717 .20

资合 伙企 业（有 限合 伙）											
小计	1,101,775.488.84	72,984,666.06	31,894,666.06	-11,844,727.24	-	-	16,143,421.76	-	-	1,114,877,339.84	8,001,204.51
合计	1,144,071,137.78	72,984,666.06	31,894,666.06	-11,780,472.42	-	-	16,317,021.76	-	-	1,157,063,643.60	8,001,204.51

其他说明

注：金砖一创(厦门) 智能制造产业股权 75,000,000.00 元，系本公司子公司-深圳爱众资本有限公司-受让上海杉创矿业投资有限公司对金砖一创(厦门) 智能制造产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) (以下简称金砖一创) 拥有的基金份额后的对金砖一创第二期的出资，根据转让协议，深圳爱众资本有限公司以 0 对价受让上海杉创矿业投资有限公司对金砖一创第二期、第三期的承担实缴义务，金砖一创第一期的投资及产生的收益及支出归上海杉创矿业投资有限公司。本年深圳爱众资本有限公司投资的金砖一创(二期) 所投项目尚未产生收益。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
四川银行股份有限公司	200,000,000.20	200,000,000.20
合计	200,000,000.20	200,000,000.20

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,595,538.01			9,595,538.01

2. 本期增加金额	616,267.83			616,267.83
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	616,267.83			616,267.83
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,211,805.84			10,211,805.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	573,743.04			573,743.04
2. 本期增加金额	125,473.47			125,473.47
(1) 计提或摊销	125,473.47			125,473.47
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	699,216.51			699,216.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,512,589.33			9,512,589.33
2. 期初账面价值	9,021,794.97			9,021,794.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,256,752,293.54	6,333,655,364.73
固定资产清理		
合计	6,256,752,293.54	6,333,655,364.73

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	线路、管道及设备	机器设备	电子及通讯设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：							
· 期初余额	4,247,002,224.85	4,778,546,256.79	8,760,483.97	92,307,138.65	36,963,975.71	76,034,517.97	9,239,614,597.94
· 本期增加金额	1,122,918.85	107,169,404.10	0.00	1,961,749.35	1,605,581.83	54,694.02	111,914,348.15
1) 购置	1,122,918.85	1,777,826.74		1,961,749.35	1,605,581.83	54,694.02	6,522,770.79
2) 在建工程转入		101,394,805.34					101,394,805.34
3) 企业合并增加		3,996,772.02					3,996,772.02

加							
. 本期减少金额	6,368,764.65	16,760,723.94	0.00	595,653.44	294,667.02	0.00	24,019,809.05
1) 处置或报废		16,760,723.94		595,653.44	294,667.02		17,651,044.40
1) 其他减少	6,368,764.65						6,368,764.65
. 期末余额	4,241,756.379.05	4,868,954.936.95	8,760,483.97	93,673,234.56	38,274,890.52	76,089,211.99	9,327,509.137.04
二、累计折旧							
. 期初余额	1,221,565.174.99	1,531,783.116.80	3,891,314.82	62,088,607.33	24,228,522.89	34,183,021.07	2,877,739.757.90
. 本期增加金额	55,838,346.07	112,774,246.42	308,172.49	2,892,738.11	1,131,244.66	1,920,290.34	174,865,038.09
1) 计提	55,838,346.07	112,774,246.42	308,172.49	2,892,738.11	1,131,244.66	1,920,290.34	174,865,038.09
. 本	257,808.25	9,306,198.43		224,544.83	263,419.71		10,051,971.22

期 减少 金额							
1) 处 置 或 报 废	257,808.25	9,306,198.43		224,544.83	263,419.71		10,051,971.22
. 期 末 余 额	1,277,145,712.81	1,635,251,164.79	4,199,487.31	64,756,800.61	25,096,347.84	36,103,311.41	3,042,552,824.77
三、减值准备							
. 期 初 余 额	15,953,761.20	12,071,081.06	135,032.44	27,678.49	31,922.12		28,219,475.31
. 本 期 增 加 金 额							
1) 计 提							
. 本 期 减 少 金 额		13,227.58		2,229.00			15,456.58
1) 处 置 或		13,227.58		2,229.00			15,456.58

报 废							
· 期 末 余 额	15,953,761.2 0	12,057,853.4 8	135,032.4 4	25,449.49	31,922.12		28,204,018.7 3
四、账面价值							
· 期 末 账 面 价 值	2,948,656,90 5.04	3,221,645,91 8.68	4,425,964 .22	28,890,984 .46	13,146,620 .56	39,985,900 .58	6,256,752,29 3.54
· 期 初 账 面 价 值	3,009,483,28 8.66	3,234,692,05 8.93	4,734,136 .71	30,190,852 .83	12,703,530 .70	41,851,496 .90	6,333,655,36 4.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新疆富蕴爱众能源发展有限公司额河华城小区 8 号楼	3,514,982.67	开发商的土地事宜未办理完，产权证是由开发商代办
四川广安爱众水务有限责任公司奎阁调度中心主控楼	24,345,804.10	正在办理
四川省西充爱众燃气有限公司香山帝景客户服务中心	8,354,468.44	正在办理
四川省武胜爱众水务有限责任公司二水厂	36,883,205.63	正在办理
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司响水河加油站房产	6,478,179.78	正在办理
四川省广安爱众燃气有限公司	158,520,214.21	正在办理

爱众运营中心		
四川省武胜爱众水务有限责任公司财富广场门市	2,734,759.43	正在办理
四川省华蓥爱众水务有限责任公司兄弟时代广场门市	1,307,599.11	正在办理
四川广安花园制水有限公司二水厂	117,622,765.24	正在办理
合计	334,108,575.40	/

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	536,562,373.17	401,091,961.90
工程物资	55,815,451.95	52,271,402.77
合计	592,377,825.12	453,363,364.67

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水管道工程	105,156,674.76		105,156,674.76	77,356,817.07		77,356,817.07
输电线工程	215,879,445.64		215,879,445.64	147,801,754.11		147,801,754.11
燃气管道工程	49,972,901.59		49,972,901.59	25,871,682.07		25,871,682.07
2021年农网升级改造工程	64,190,381.92		64,190,381.92	69,940,490.96		69,940,490.96
2022年农网巩固提升工程	14,978,717.61		14,978,717.61			
分布式光伏工程	34,646,385.07		34,646,385.07	13,865,565.25		13,865,565.25
其他	51,737,866.58		51,737,866.58	66,255,652.44		66,255,652.44
合计	536,562,373.17		536,562,373.17	401,091,961.90		401,091,961.90

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	其中：本期利息资本化金额 利息资本化累计金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
四川省华蓥市重点采煤沉陷区南部片区饮用水工程建设项目	14,000,000.00	9,010,505.14	215,013.89			9,225,519.03	65.90	65.90			自筹、政府拨款

岳池爱众综合服务大楼	115,000,000.00	38,668,564.69	4,244,490.58			42,913,055.27	37.32	37.32			自有资金
2021年农网巩固提升工程10千伏及以下项目	198,000,000.00	69,940,490.96	36,744,962.11	42,495,071.15		64,190,381.92	32.42	32.42			自筹、政府拨款
邻水县向阳桥水厂工程	130,000,000.00	23,899,673.91	12,769,242.96			36,668,916.87	28.21	28.21			自筹

2021	35,946,400.00	16,280,393.48	2,049,516.07			18,329,909.55	50.99	50.99				自筹、政策补助
2019	12,240,000.00	7,731,253.83				7,731,253.83	63.16	63.16				自筹
110KV变电站增容及无人化改造工程												

岳池县110KV城南变电站新建工程	50,000,000.00	28,335,165.10	3,348,635.61			31,683,800.71	63.37	63.37				自筹
合计	555,186,400.00	193,866,047.11	59,371,861.22	42,495,071.15		210,742,837.18	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	57,817,805.14	2,002,353.19	55,815,451.95	54,273,755.96	2,002,353.19	52,271,402.77
合计	57,817,805.14	2,002,353.19	55,815,451.95	54,273,755.96	2,002,353.19	52,271,402.77

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,871,123.90	11,871,123.90
2. 本期增加金额		-
		-
		-
3. 本期减少金额		-
		-
		-
4. 期末余额	11,871,123.90	11,871,123.90
二、累计折旧		
1. 期初余额	5,264,365.09	5,264,365.09
2. 本期增加金额	1,165,735.65	1,165,735.65
(1) 计提	1,165,735.65	1,165,735.65
		-
3. 本期减少金额		-
(1) 处置	-	-
		-
		-
4. 期末余额	6,430,100.74	6,430,100.74
三、减值准备		
1. 期初余额		-
2. 本期增加金额	-	-
(1) 计提		-
		-
		-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置		-
		-
		-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,441,023.16	5,441,023.16
2. 期初账面价值	6,606,758.81	6,606,758.81

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件系统	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	330,453,308.66			186,678.00	35,879,603.90	57,333,003.00	423,852,593.56
2. 本期增加金额	27,798.00			29,708.74	3,098,100.19		3,155,606.93
1) 购置	27,798.00			29,708.74	3,098,100.19		3,155,606.93
2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	330,481,106.66			216,386.74	38,977,704.09	57,333,003.00	427,008,200.49
二、累计摊销							
1. 期初余额	57,833,427.22			186,169.34	22,963,702.22	16,606,125.77	97,589,424.55

2	4,546,664.08			2,970.87	616,436.79	655,631.76	5,821,703.50
. 本期增加金额							
1) 计提	4,546,664.08			2,970.87	616,436.79	655,631.76	5,821,703.50
3							
. 本期减少金额							
1) 处置							
4	62,380,091.30			189,140.21	23,580,139.01	17,261,757.53	103,411,128.05
. 期末余额							
三、减值准备							
1							
. 期初余额							
2							
. 本期增加金额							
1) 计提							
3							
. 本期减少金额							
1) 处置							

4							
期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	268,101,015.36		27,246.53	15,397,565.08	40,071,245.47		323,597,072.44
2. 期初账面价值	272,619,881.44		508.66	12,915,901.68	40,726,877.23		326,263,169.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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
		企业合并形成的		处置		
四川省岳池爱众电力有限公司	1,168,989.04					1,168,989.04
四川省岳池爱众水务有限责任公司	3,757,731.31					3,757,731.31
四川省西充爱众燃气有限公司	8,401,700.95					8,401,700.95
四川省江油市龙凤水电有限公司	13,573,537.22					13,573,537.22
贵州省威宁爱众燃气有限公司(注)	55,285,418.94					55,285,418.94
合计	82,187,377.46					82,187,377.46

注：2021 年公司通过西南联合产权交易所进场交易的方式以 16,160 万元的价格受让西藏联合资本股权投资基金有限公司、魏兆刚挂牌转让的威宁燃气 97.9998% 股权，以 329 万元的价格受让公司之子公司爱众资本所持威宁燃气 2.0002% 的股权。通过上述交易，公司合

计受让威宁燃气 100%股权，总交易价款为 164,890,000.00 元。截止合并日(2021 年 6 月 30 日)，贵州省威宁爱众燃气有限公司可辨认净资产公允价值为 113,340,880.62 元，合并对价高于可辨认净资产公允价值 51,549,119.38 元，对取得的资产公允价值与计税基础的差异，确认递延所得税负债 3,736,299.56 元，合计形成商誉 55,285,418.94 元。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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
		计提		处置		
四川省江油市龙凤水电有限公司	1,715,512.28	279,945.12				1,995,457.40
合计	1,715,512.28	279,945.12				1,995,457.40

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
四川省邻水爱众水务有限责任公司源水费	1,276,922.48		532,050.69		744,871.79
营业场所装修费用	11,774,424.65	1,336,071.65	1,362,232.09		11,748,264.21
四川省西充爱众燃气有限公司储气球罐防腐	215,922.20	330,828.54	53,980.62		492,770.12
户表安装费	1,372,682.89	6,392.96			1,379,075.85
其他	515,617.82				515,617.82
合计	15,155,570.04	1,673,293.15	1,948,263.40		14,880,599.79

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,849,970.58	2,677,495.59	17,574,257.00	2,636,138.53
信用减值准备	147,443,731.80	27,338,018.44	119,992,466.51	23,087,608.35
内部交易未实现利润	45,656,712.67	6,848,506.90	60,143,628.88	9,073,731.76
可抵扣亏损	3,614,472.13	542,170.82	3,614,472.13	542,170.82
未支付费用	16,270,125.33	2,440,518.80	17,770,125.33	2,665,518.79
递延收益	160,803,909.07	24,120,586.36	159,573,478.31	23,936,021.75
合计	391,638,921.58	63,967,296.91	378,668,428.16	61,941,190.00

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	116,605,331.76	18,985,550.46	116,605,331.76	18,985,550.46
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	214,012,577.40	32,101,886.61	213,798,640.60	32,069,796.09
递延收益所对应的流转税	37,808.07	5,671.21	90,735.75	13,610.36
合计	330,655,717.23	51,093,108.28	330,494,708.11	51,068,956.91

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,185,100.36	40,374,739.76
可抵扣亏损	201,220,331.92	195,032,621.37
合计	257,405,432.28	235,407,361.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款	8,075,139.06		8,075,139.06	8,075,139.06		8,075,139.06
预付购地款	10,000,000.00		10,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00
预付设备款				1,104,376.90		1,104,376.90
合计	18,075,139.06		18,075,139.06	16,179,515.96		16,179,515.96

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	302,210,250.00	437,404,861.11
合计	302,210,250.00	437,404,861.11

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	146,922,715.88	138,289,729.31
工程款	345,556,104.84	252,801,873.22
设备款	15,246,384.68	12,109,393.67
咨询费	2,699,820.58	3,308,875.45
设计款	12,163,926.80	6,197,564.58
购电款	25,532,213.48	269,477.27
其他	10,045,025.91	20,865,177.88
合计	558,166,192.17	433,842,091.38

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华蓥市国土资源局	7,937,500.00	暂估土地款
四川省岳池石垭建安总公司	4,656,172.00	未结算
新疆富蕴县双红山工程项目部	4,218,359.20	未结算
四川鑫亚泰建设工程有限公司	1,951,008.74	未结算
重庆南方公用工程设备安装有限公司	1,862,102.31	未结算
山东泰开真空开关有限公司	1,764,058.00	未结算
四川都美建设有限公司	1,206,285.00	未结算
中国电建集团中南勘测设计研究院有限公司	1,162,445.67	未结算
旭东电力集团有限公司	1,003,000.00	未结算
合计	25,760,930.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水电气费	184,173,850.89	162,198,254.37
安装工程款	286,159,489.53	206,220,136.41
其他	3,175,712.49	2,125,535.23
合计	473,509,052.91	370,543,926.01

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	108,361,908.28	157,849,079.19	210,178,145.79	56,032,841.68
二、离职后福利-设定提存计划	3,653,056.47	24,400,887.93	24,216,048.66	3,837,895.74
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	112,014,964.75	182,249,967.12	234,394,194.45	59,870,737.42

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	90,534,651.58	122,585,816.51	175,349,115.94	37,771,352.15
二、职工福利费	3,056.00	5,944,221.93	5,945,619.93	1,658.00
三、社会保险费	21,733.20	10,931,860.02	10,850,142.65	103,450.57
其中：医疗保险费	16,307.72	8,911,589.44	8,866,997.66	60,899.50
工伤保险费	8,775.64	1,990,685.90	1,953,560.31	45,901.23
生育保险费	-3,350.16	29,584.68	29,584.68	-3,350.16
四、住房公积金	477,370.00	14,781,885.17	15,015,118.17	244,137.00
五、工会经费和职工教育经费	17,325,097.50	3,605,295.56	3,018,149.10	17,912,243.96
六、短期带薪缺勤				-

七、短期利润分享计划				-
合计	108,361,908.28	157,849,079.19	210,178,145.79	56,032,841.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	112,830.40	19,663,009.76	19,521,808.00	254,032.16
2、失业保险费	729,594.84	817,369.58	779,026.10	767,938.32
3、企业年金缴费	2,810,631.23	3,920,508.59	3,915,214.56	2,815,925.26
合计	3,653,056.47	24,400,887.93	24,216,048.66	3,837,895.74

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,873,374.28	20,632,595.48
消费税		
营业税		
企业所得税	24,812,044.92	20,735,498.07
个人所得税	4,224,530.31	3,183,476.46
城市维护建设税	733,383.84	443,686.70
教育费附加	417,168.03	253,353.82
地方教育费附加	266,737.36	138,358.45
印花税	154,120.80	98,765.69
水资源税	3,466,444.17	2,658,938.91
其他税	128,566.86	583,830.90
合计	62,076,370.57	48,728,504.48

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,400,000.00	
其他应付款	330,202,898.98	374,628,596.70
合计	332,602,898.98	374,628,596.70

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,400,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	2,400,000.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	133,499,389.93	150,834,320.47
保证金及押金	36,825,830.21	61,005,873.08
代收款	25,665,744.51	25,758,089.43
代付医保等	2,137,130.89	2,316,218.68
职工借款	28,988.33	20,286.00
工程款质保金	1,150,048.37	1,748,189.88
水资源费	7,532,079.06	5,171,118.97
股权购买款	50,021,559.66	37,668,759.12
库区基金	3,912,000.07	5,944,285.40
其他	69,430,127.95	84,161,455.67
合计	330,202,898.98	374,628,596.70

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江围海清洁能源投资有限公司	35,362,778.05	诉讼未决
华诚兴业国际建工有限公司	28,020,000.00	未到支付期
重庆澳皓实业有限公司	11,210,000.00	暂收款
中大建设股份有限公司	5,096,218.15	未到支付期
四川丰瑞建筑工程有限公司	3,383,548.51	未到支付期
四川添银市政工程有限公司	3,307,207.22	未到支付期

广安市广安区水务局	2,938,956.31	对方未催收
四川爱众发展集团有限公司	2,655,925.17	未到支付期
华蓥市水务局	2,397,990.66	对方未催收
清远市金森源能源发展有限公司	2,105,981.07	对方未催收
邻水县财政局	1,824,932.00	对方未催收
武胜县财政局	1,710,000.00	对方未催收
福建三建工程有限公司	1,558,122.90	诉讼未决
四川永屹豪建设工程有限公司	1,024,296.49	未到支付期
合计	102,595,956.53	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	97,895,772.69	343,607,075.62
1年内到期的应付债券	51,837,614.98	50,351,313.61
1年内到期的长期应付款	405,000.00	405,000.00
1年内到期的租赁负债	2,496,688.45	2,564,308.45
合计	152,635,076.12	396,927,697.68

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书但未终止确认的票据	100,000.00	10,104,726.00
2022年超短期融资债券		200,465,753.42
待转销项税	10,841,171.16	12,498,258.40
合计	10,941,171.16	223,068,737.82

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	498,623,144.13	558,968,354.38
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,492,533,584.58	1,379,364,703.11
减：一年内到期的长期借款	97,895,772.69	343,607,075.62
合计	1,893,260,956.02	1,594,725,981.87

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2018年公司债券	51,837,614.98	50,351,313.61
2019年公司债券	30,971,493.32	21,420,808.40
2021年中期票据	311,105,733.31	303,266,692.20
减：一年内到期的应付债券	51,837,614.98	50,351,313.61
合计	342,077,226.63	324,687,500.60

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2018年公司债券	100	2018-9-17	5年	200,000,000.00	50,351,313.61		1,486,301.37			51,837,614.98

2019年 公司 债券	10 0	2019-9- 23	5 年	400,000,000. 00	21,420,808.4 0	9,550,684.9 2	30,971,493.3 2
2021年 中期 票据	10 0	2021-8- 24	5 年	300,000,000. 00	303,266,692. 20	7,839,041.1 1	311,105,733. 31
减： 一年 内到 期的 应付 债券					50,351,3 13.61	1,486,301.3 7	51,837,614.9 8
合计	/	/	/	900,000,000. 00	324,687,500. 60	17,389,726. 03	342,077,226. 63

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,943,725.29	7,342,461.51
减：未确认融资费用	338,122.67	450,093.17

减：一年内到期的租赁负债 额	2,496,688.45	2,564,308.45
合计	4,108,914.17	4,328,059.89

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	72,810,000.00	72,810,000.00
专项应付款	1,007,592,655.98	999,932,167.11
合计	1,080,402,655.98	1,072,742,167.11

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国光大银行股份有限公司（注1）	1,215,000.00	1,215,000.00
国开发展基金有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
四川爱众发展集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
广安市前锋发展投资有限公司（注2）	22,000,000.00	22,000,000.00
减：一年内到期部分	405,000.00	405,000.00
合计	72,810,000.00	72,810,000.00

其他说明：

注1：中国光大银行股份有限公司长期应付款为2021年中期票据承销协议费，根据《四川广安爱众股份有限公司2019-2021年度中期票据承销协议(2013版)》，约定承销费用为202.50万元，2021年已支付40.50万元，剩余承销费162.00万元按年平均在当期债务融资工具存续间的缴款日在当年的对应日(到期还本付息日除外)后5个工作日内支付，每年支付40.5万元，直至付清。截止2023年6月30日已累计支付81.00万元。

注2：本公司之子公司四川省前锋爱众水务有限责任公司(以下简称“前锋水务”)与广安市前锋发展投资有限公司(以下简称“前锋发展投资”)签订《前锋城区供水管网投资建设协议》，协议约定前锋发展将广安市前锋区供水管网建设项目委托给前锋水务实施，前锋发展投资通过广安市前锋区城区供水管网工程项目向中国农发重点建设基金有限公司争取到4200万元项目资金，约定该笔款项由前锋水务以总金额4200万元支付前锋发展投资项目款(属于前锋发展投资的资产所有权的投资款应在投资总额中予以扣除)，项目建设期间按1.2%/年计算资金占用利息，由前锋水务支付给前锋发展投资。建设完成形成资产后前锋水务与前锋发展投资按资产归属权履行后期还款义务，截止2023年6月30日，前锋水务

已将 2000 万元支付给前锋发展投资，项目资金余额为 2200 万元，作为负债列报在长期应付款。

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
小水电代燃料试点工程中央预算内专项资金	9,600,000.00			9,600,000.00	
农网完善项目	2,400,000.00			2,400,000.00	
农网改造升级项目	25,750,967.11	7,569,032.89		33,320,000.00	
农网改造升级项目	225,859,800.00			225,859,800.00	
农网升级改造 2014	76,197,000.00			76,197,000.00	
农网升级改造 2015	347,150,000.00			347,150,000.00	
农网升级改造 2016	74,040,000.00			74,040,000.00	
重点镇、贫困县及缺水县城供水设施管网工程项目资金	8,000,000.00			8,000,000.00	
市政基础设施建设拨款	15,760,000.00	500,000.00	408,544.02	15,851,455.98	
水务国债专项资金	70,000.00			70,000.00	
农网升级改造 2018	27,000,000.00			27,000,000.00	
农网升级改造 2019	44,488,000.00			44,488,000.00	
农网升级改造 2020	30,732,100.00			30,732,100.00	
农网升级改造 2021	112,884,300.00			112,884,300.00	
合计	999,932,167.11	8,069,032.89	408,544.02	1,007,592,655.98	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	1,500,000.00		预计赔偿款
合计	1,500,000.00		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	281,123,411.23	23,772,585.44	13,960,709.25	290,935,287.42	
天然气配套费	9,001,525.36		3,687,296.34	5,314,229.02	
合计	290,124,936.59	23,772,585.44	17,648,005.59	296,249,516.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
0.5K 高低压线路迁改工程（先锋段）	583,343.43			30,172.92		553,170.51	与资产相关
10KV 圆车线景山学校环网柜	4,745,871.54			4,587,155.95		158,715.59	与资产相关

安全隐患整改补偿							关
110kv 奎阁变电站	4,068,288.54			72,157.65		3,996,130.89	与资产相关
110 千伏城东变 35 千伏、110 千伏出线搬迁工程	2,424,375.00			242,437.50		2,181,937.50	与资产相关
2019 年 110KV 穿石变电站输变电工程	4,942,700.00					4,942,700.00	与资产相关
S205 线（广花路）电力杆线迁改工程	1,330,275.23			8,737.44		1,321,537.79	与资产相关
安琪纸厂线路改造政府补助	160,285.65			13,600.02		146,685.63	与资产相关
采煤沉陷区饮水工程补助款	3,500,000.00					3,500,000.00	与资产相关
城乡居民用电价补贴款	952,063.59					952,063.59	与资产相关
船闸维护	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
大高滩增效扩容	752,657.90			24,279.30		728,378.60	与资产相关
福兴大	5,768,181.85			163,636.36		5,604,545.49	与

道沿途 电力杆 线入地 工程项 目补偿							资产 相关
高低坑 技改补 助	2,389,963.72			75,069.30		2,314,894.42	与资 产相 关
高滩项 目扶持 资金	2,606,085.67					2,606,085.67	与资 产相 关
高位水 池补偿	1,513,333.33					1,513,333.33	与资 产相 关
观阁镇 高河新 村建设 10KV、 0.5KV 线 路搬迁 工程	175,055.16			9,054.60		166,000.56	与资 产相 关
官盛湖 110KV 山 圆线迁 改	3,487,669.72	3,486,238.5 2				6,973,908.24	与资 产相 关
广安经 开区绿 源危废 处置中 心电力 线路搬 迁工程 (110KV 部分)	1,489,649.15			4,761.91		1,484,887.24	与资 产相 关
广安利 尔化学 TC 项目 杆线搬 迁工程	901,529.04			21,855.24		879,673.80	与资 产相 关
广安区 财政局 变配电 设施改	234,862.39					234,862.39	与资 产相 关

造工程							关
广安市供水管网改造工程 建设国家预算内专项资金	3,736,311.79			351,592.33		3,384,719.46	与资产相关
广安市人居环境综合整治项目-协兴特色集镇广场和天星湖公园工程 电力线路迁改工程补偿	1,387,924.27			39,373.73		1,348,550.54	与资产相关
广安市途驿汽车旅游港项目 用地35KV四枣线/10KV电力线路 搬迁工程	1,122,257.66			80,808.08		1,041,449.58	与资产相关
广花路(S205线)电力杆线 搬迁工程(高压部分)	766,055.04			18,348.63		747,706.41	与资产相关
广前路城区段改造工程 电力杆线搬迁补偿协议	3,673,057.47			45,346.39		3,627,711.08	与资产相关
广前路城区段改造建	655,039.66					655,039.66	与资产

设工程							相关
广前路响水河至火车站段空输线路下地工程补偿款	385,337.32			21,669.66		363,667.66	与资产相关
洪涝灾害应急恢复工程建设拨款	261,250.00					261,250.00	与资产相关
经开区供水管道安装补助	541,531.56					541,531.56	与资产相关
奎阁110kv变电站配套网络迁改补偿	2,660,717.46			51,310.35		2,609,407.11	与资产相关
老旧小区改造项目补助	53,657,213.68	967,460.21		2,096,732.32		52,527,941.57	与资产相关
老旧小区供水设施改造	219,162.16					219,162.16	与资产相关
两项改革“后半篇”前锋农村电网改造升级工程	798,000.00					798,000.00	与资产相关
邻水管网改造资金	15,452,315.89			544,875.66		14,907,440.23	与资产相关
邻水天然气管	2,650,640.02					2,650,640.02	与资

网改造 补贴款							产相关
邻水县 老旧小区 供气设施 改造补偿	378,757.01					378,757.01	与资产 相关
邻水县 污水处理 项目拨款	14,584,671.83			684,474.96		13,900,196.87	与资产 相关
其他政府 补助	771,851.70					771,851.70	与资产 相关
前锋区 35KV 前 月线 17#-22# 杆迁改	2,963,302.76					2,963,302.76	与资产 相关
前锋区 沃野生 物 10KV 电源工 程	913,109.97			48,916.62		864,193.35	与资产 相关
前观线 大佛支 线迁改 工程	601,572.58			34,706.10		566,866.48	与资产 相关
渠江红 滩音乐 公园管 线迁改 工程	1,187,155.96					1,187,155.96	与资产 相关
渠江凉 滩大坝 安全隐 患治理 工程	12,950,000.00					12,950,000.00	与资产 相关
三桥河 道改迁	1,450,000.00					1,450,000.00	与资产 相关
市民广 场迁改	3,374,444.01			34,583.33		3,339,860.68	与资

补偿款							产相关
四九滩船闸设施维护补助	7,560,328.38					7,560,328.38	与资产相关
途逸汽车旅游港线路搬迁工程	4,338,558.16			50,156.73		4,288,401.43	与资产相关
王爷庙雪灾重建工程补助	190,667.15			190,667.15		0.00	与资产相关
武胜自来水管网配套费	439,381.72					439,381.72	与资产相关
乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”	1,732,068.40	7,005,860.00		39,970.80	26,537.35	8,671,420.25	与资产相关
小平干部学院二期项目10KV用地高压线路迁改项目	596,330.28					596,330.28	与资产相关
小平故居互通大道2标段高低压线路搬迁改到工程	776,800.01			9,944.95		766,855.06	与资产相关
肖恒快速通道公路电力杆线搬迁工	587,837.37					587,837.37	与资产相关

程							
旭岩安置房 10KV 电 缆下地 项目	1,200,220.16			18,339.44		1,181,880.72	与资产 相关
岩头片 区 C16-C21 地块电 力线路 迁改工 程	789,815.75			20,387.36		769,428.39	与资产 相关
应收老 旧小区 补助款	4,790,379.15				2,044,524. 48	2,745,854.67	与资产 相关
葭城自 来水厂 国债资 金	14,733,333.4 1			649,999.99		14,083,333.4 2	与资产 相关
葭城自 来水厂 及管网 建设补 助	20,241,874.9 6					20,241,874.9 6	与资产 相关
葭城自 来水厂 应急供 水工程	3,525,000.00			112,500.00		3,412,500.00	与资产 相关
友谊中 学 110KV 线路搬 迁补偿 款	14,685,793.8 8					14,685,793.8 8	与资产 相关
岳池回 乡创业 园区 35KV 线 路搬迁 工程	1,188,112.83			118,811.34		1,069,301.49	与资产 相关
岳池县 城区管 网工程 财政拨 款	4,154,684.20			230,815.80		3,923,868.40	与资产 相关
岳池县	2,029,705.63			169,142.10		1,860,563.53	与

电力城网改造工程							资产相关
枣彭路、协浓路红马赛道绿化工程电力线路搬迁补偿	604,460.34			9,529.79		594,930.55	与资产相关
枣山园区110KV山园线跨神龙片区高压电力迁改工程	1,791,743.12					1,791,743.12	与资产相关
枣山园区恒康医院用地项目10KV火东火西线1#-9#搬迁入地项目	2,175,951.06			51,808.36		2,124,142.70	与资产相关
枣山园区神龙片区10KV枣官枣污线跨遂广遂西地块线路临时迁改工程	732,110.09					732,110.09	与资产相关
枣山园区神龙片区C31地块电力杆线迁改项目	1,237,855.04					1,237,855.04	与资产相关
枣山园区云轨建设项	3,435,117.43			61,514.45		3,373,602.98	与资产

目杆线 迁改							相 关
枣山园 区枣彭 路扩宽 10KV 电 力杆线 迁改项 目	4,483,883.47	6,556,377.0 5		103,719.32		10,936,541.2 0	与 资 产 相 关
其他零 星电力 迁改项 目	12,583,346.5 3	1,562,450.0 4		193,400.88		13,952,395.6 9	与 资 产 相 关
妇女居 家灵活 就业活 动室经 费	350,182.00				350,182.00	0.00	与 资 产 相 关
10KV 高 特线大 寨新村 环网柜 迁改工 程		171,951.36				171,951.36	
翠屏山 公园二 期项目 电力杆 线迁改 工程		917,431.19				917,431.19	
广安高 新产业 创新孵 化园 10kv 配 电工程		1,559,669.7 6				1,559,669.76	
枣山园 区国际 博览中 心高低 压线路 迁改项 目		219,266.06		34,108.04		185,158.02	
35KV 四 枣线跨 万品迎 宾段线 路迁改 项目		435,585.59		104,056.56		331,529.03	

穿石小学新校区电力杆线迁改项目		166,666.67		37,037.05		129,629.62	
公安三所配套市政道路电力杆线迁改项目		180,270.27		27,898.96		152,371.31	
广安区石笋镇万头湖羊养殖基地高低压线路搬迁项目		83,197.25				83,197.25	
枣山园区穿石乡穿石孔社区活动室10kv线路杆线搬迁		45,871.56				45,871.56	
枣山园区GC2021-33号地块电力杆线(35kv四枣线)临时迁改项目		414,289.91				414,289.91	
合计	281,123,411.23	23,772,585.44	0.00	11,539,465.42	2,421,243.83	290,935,287.42	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
四川爱众发展集团有限公司借款	150,000,000.00	150,000,000.00

(注)		
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

其他说明:

注:四川爱众发展集团有限公司借款为国家开发银行四川省分行统借统还借款,期限为2022年7月13日至2025年6月25日,利率为3.25%

53、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,232,259,790.00						1,232,259,790.00

其他说明:

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,478,780,402.25			1,478,780,402.25
其他资本公积	33,172,598.95			33,172,598.95
合计	1,511,953,001.20			1,511,953,001.20

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	744,853.50							744,853.50
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								

债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他	744,853.50							744,853.50
其他综合收益合计	744,853.50							744,853.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,686,625.29	7,349,650.17	4,843,178.43	10,193,097.03
合计	7,686,625.29	7,349,650.17	4,843,178.43	10,193,097.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	207,169,666.06			207,169,666.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				

其他			
合计	207,169,666.06		207,169,666.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,270,660,676.20	1,194,600,260.92
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-411,553.60	
调整后期初未分配利润	1,270,249,122.60	1,194,600,260.92
加:本期归属于母公司所有者的净利润	65,002,883.96	168,937,970.22
减:提取法定盈余公积		25,201,932.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,586,686.88	67,675,622.15
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,273,665,319.68	1,270,660,676.20

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-411,553.60 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,297,331,037.81	972,115,958.00	1,187,162,161.36	838,761,168.96
其他业务	17,565,108.23	5,588,409.47	14,937,154.23	6,036,333.42
合计	1,314,896,146.04	977,704,367.47	1,202,099,315.59	844,797,502.38

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,136,443.21	2,568,502.53
教育费附加	2,429,824.84	2,294,914.54
资源税	6,460,931.97	6,172,925.33
房产税	2,705,054.89	2,076,185.38
土地使用税	1,591,747.25	1,600,769.53
车船使用税	30,988.98	27,051.57
印花税	1,058,633.11	450,751.78
其他	426,272.90	901,371.04
合计	17,839,897.15	16,092,471.70

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,356,819.48	16,049,994.86
折旧费	1,164,061.50	775,261.96
营销费用	830,949.72	1,015,420.19
劳务费	5,139,355.65	4,630,507.67
广告宣传费	233,737.10	309,346.06
办公费	175,193.28	275,470.60
无形资产摊销	3,201.26	28,000.02
长期待摊费用摊销	305,538.47	532,127.66
差旅费	376,268.42	194,771.28
修理费	157,635.51	240,139.78
水电费	91,394.41	92,324.97
邮电费	270,587.00	339,105.37
汽车费	93,348.82	79,139.14
租赁费	386,340.32	193,690.92
咨询费	754,999.83	659,758.31
其他	1,957,046.17	2,248,183.90
合计	27,296,476.94	27,663,242.69

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,430,115.87	68,488,568.29
咨询费	5,114,233.87	3,857,245.63
折旧费	10,788,763.87	9,063,414.65
无形资产摊销	5,821,433.60	4,868,144.49
汽车费用	2,384,251.60	2,215,332.50
差旅费	2,153,559.48	898,593.38
业务招待费	1,646,210.97	1,105,941.86
办公费	1,639,557.07	1,226,193.88
劳务费	2,271,134.15	2,038,544.07
邮电费	1,825,758.97	1,686,863.66
长期待摊费用摊销	1,333,467.42	1,164,010.33
保险费	1,410,305.03	1,433,692.21
租赁费	570,238.87	525,813.19
水电费	687,757.54	346,968.70
物管费	1,245,423.00	1,604,494.08
修理费	275,806.27	270,726.50
劳动保护费	215,944.12	216,097.07
广告费	1,054,553.80	462,258.36
审计费	1,318,220.39	1,390,527.95
诉讼费	567,734.75	20,846.77
其他	2,752,001.98	970,288.72
合计	125,506,472.62	103,854,566.29

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市能源供给和服务研究	69,021.25	257,547.17
智慧社区服务屏	1,006,347.50	1,090,083.81
合计	1,075,368.75	1,347,630.98

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	69,884,975.91	66,192,005.21
减：利息收入	-3,133,306.13	-2,177,196.15
加：汇兑损失		

其他支出	1,359,248.33	1,361,274.55
合计	68,110,918.11	65,376,083.61

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
岳池县电力城网改造工程	169,142.10	169,142.10
岳池县 110 千伏城东变 35 千伏、110 千伏出线搬迁工程	242,437.50	242,437.50
岳池回乡创业园区 35KV 线路搬迁工程	118,811.34	118,811.34
大高滩技改补助	24,279.30	24,279.30
高低坑技改补助	75,069.30	75,069.30
广安市供水管网改造工程建设国家预算内专项资金	215,000.00	107,500.00
城市供水管网改造工程建设(国债转为拨款)	20,454.55	10,227.28
2010 年中央资金(灾后重建 2010 年中央资金)	5,000.00	2,500.00
2011 年中央资金(灾后重建 2011 年中央资金)	7,500.00	3,750.00
2007 年城市管网建设资金	13,888.88	6,944.44
广前路架空入地工程材料政府补助	306,565.02	306,565.00
邻水县污水处理项目拨款	684,474.96	684,475.15
武胜自来水管网配套费	116,137.78	161,133.06
遂城自来水厂国债资金	649,999.99	650,000.00
安琪纸厂线路改造工程补助	13,600.02	13,600.00
广前路响水河至火车站段空输电线下地工程补偿款	21,669.66	21,669.67
赔偿款	516,684.73	487,005.84
邻水管网改造资金	544,875.66	551,585.03
雪灾补助	7,999.98	7,999.98
收到城乡居民用电价补贴款	6,964,778.77	1,046,902.65
就业服务管理稳岗补贴	12,075.31	526,977.22
老旧小区改造项目补助	2,096,732.32	1,704,567.38
遂城自来水厂及管网建设补助	649,999.99	878,281.25
市政基础设置补助	382,890.64	
福兴大道沿途电力杆线入地工程项目补偿	163,636.36	245,454.54
友谊中学 110KV 线路搬迁补偿款	157,894.73	236,842.10
110KV 奎阁变电站补助	72,157.65	108,236.48
途逸汽车旅游港线路搬迁工程	80,808.08	196,447.24
市民广场迁改补偿款	34,583.33	51,875.00
奎阁 110KV 变电站配套网络迁改补偿	51,310.35	76,965.52
枣山园区云轨建设项目杆线迁改	61,514.45	92,271.68
广前路城区段改造工程电力杆线搬迁补偿协议	45,346.39	68,019.58

教科体局多表合一项目补助资金		2,000,000.00
招商引资工作补助	200,000.00	500,000.00
待报解预算收入退库	84,263.17	126,969.17
前锋芦溪河供水管道改迁工程(河东水厂至前锋小学)		110,091.74
岩头片区 C16-C21 地块电力线路迁改工程	20,387.36	122,324.16
广安市人居环境综合整治项目-协兴特色小镇广场和天星湖公园工程电力线路迁改工程补偿	39,373.73	59,060.60
旭岩安置房 10KV 电缆下地项目	18,339.44	50,009.18
广安市广安区妇女居家灵活就业培训示范基地项目	900,000.00	
枣山园区国际博览中心高低压线路迁改项目	34,108.04	
35KV 四枣线跨万品迎宾段线路迁改项目	104,056.56	
穿石小学新校区电力杆线迁改项目	37,037.05	
公安三所配套市政道路电力杆线迁改项目	27,898.96	
其他	978,630.95	479,642.27
合计	16,971,414.40	12,325,632.75

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,343,508.88	-3,698,874.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	895,896.98	178,618.88
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	2,242,898.46	1,390,875.11
合计	-5,204,713.44	-2,129,380.62

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,478,142.11	-4,408,322.25
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,478,142.11	-4,408,322.25

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-25,584,962.93	-6,633,662.49
其他应收款坏账损失	-734,541.29	-1,937,971.06
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-26,319,504.22	-8,571,633.55

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		

十一、商誉减值损失	-279,945.12	-278,456.40
十二、其他		
合计	-279,945.12	-278,456.40

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	411,461.43	-48,072.21
合计	411,461.43	-48,072.21

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,519.61	830,163.85	
其中：固定资产处置利得	2,519.61	830,163.85	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他利得	6,878,784.85	3,051,507.66	
合计	6,881,304.46	3,881,671.51	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期其他利得主要为(1)龙凤水电站放水电量补偿 3,000,000.00 元；(2)收取的水、电、气费延迟交费违约金 2,341,834.50 元。

75、营业外支出

适用 不适用

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	30,444.43	964,959.77	
其中：固定资产处置损失	30,444.43	964,959.77	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	220,000.00	10,000.00	
其他支出	432,350.55	6,321,132.17	
合计	682,794.98	7,296,091.94	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,673,630.35	36,908,631.88
递延所得税费用	-692,406.12	7,822,312.28
合计	25,981,224.23	44,730,944.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	90,618,009.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,592,701.45
子公司适用不同税率的影响	895,742.08
调整以前期间所得税的影响	-992,292.61
非应税收入的影响	-1,037,376.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	858,173.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	6,187,710.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,948,615.16
其他	1,527,951.21
所得税费用	25,981,224.23

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,214,720.43	2,299,237.73
政府补助收入	9,163,762.96	6,165,570.76
单位往来款	62,070,811.17	4,641,135.02
保证金款项	20,303,795.00	45,213,955.71
其他	26,126,125.61	21,071,279.11
合计	120,879,215.17	79,391,178.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	21,917,303.21	37,357,609.51
代收代支款项	96,251,304.66	59,970,669.52
业务招待费	1,762,456.69	1,163,130.86
修理费	12,104,660.61	8,300,584.06
办公费	2,140,932.52	2,152,624.56
车辆费用	3,236,670.86	2,959,910.81
差旅费	2,957,024.45	1,348,300.88
中介机构费	7,501,515.33	7,506,753.77
劳务费	14,045,151.78	10,468,443.51
广告宣传费	1,532,962.82	1,175,341.79
其他支出	32,543,430.50	29,450,774.11
合计	195,993,413.43	161,854,143.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	90,033,113.88	400,000,000.00
结构性存款赎回		
其他		28,680,130.25

合计	90,033,113.88	428,680,130.25
----	---------------	----------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	50,000,000.00	400,000,000.00
结构性存款		
支付借款		
其他		25,241,055.41
合计	50,000,000.00	425,241,055.41

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
农网巩固提升工程专项资金	7,569,032.89	45,710,000.00
合计	7,569,032.89	45,710,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2022超短期融资券	205,031,506.85	
爱众集团借款	59,232,703.11	
合计	264,264,209.96	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	64,636,785.41	91,712,221.07
加：资产减值准备	279,945.12	278,456.40
信用减值损失	26,319,504.22	8,571,633.55

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,865,038.09	154,631,041.52
使用权资产摊销	1,165,735.65	1,281,364.63
无形资产摊销	5,821,703.50	5,732,763.75
长期待摊费用摊销	1,948,263.40	1,898,399.75
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）	-411,461.43	48,072.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,519.61	-830,163.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,478,142.11	4,408,322.25
财务费用（收益以“-”号填列）	68,108,895.72	65,375,995.52
投资损失（收益以“-”号填列）	5,221,876.25	2,630,555.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,026,106.91	-623,514.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,151.37	7,168,626.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,010,770.23	-60,972,809.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,041,282.63	-44,118,437.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	58,501,413.50	-52,810,781.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,923,029.31	184,381,746.09
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	562,157,320.18	516,971,360.01
减：现金的期初余额	850,193,159.00	487,127,462.58
加：现金等价物的期末余额		100,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	100,000,000.00	140,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-388,035,838.82	-10,156,102.57

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	562,157,320.18	850,193,159.00
其中：库存现金	1,239.30	1,404.29

可随时用于支付的银行存款	558,701,654.81	847,300,026.58
可随时用于支付的其他货币资金	3,454,426.07	2,891,728.13
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		100,000,000.00
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	562,157,320.18	950,193,159.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,526,990.42	保证金、冻结资金
应收票据		
存货		
固定资产		
固定资产-房屋及建筑物	1,348,435,700.03	抵押借款
固定资产-线路、管道及设备	124,152,901.59	抵押借款
固定资产-机器设备	163,990,792.52	抵押借款
固定资产-运输工具	31,602.26	抵押借款
固定资产-其它设备	40,444,189.70	抵押借款
无形资产	12,945,655.86	抵押借款
长期股权投资-新疆富蕴爱众能源发展有限公司(子公司)	804,005,531.97	质押借款
长期股权投资-四川同圣产业投资有限公司(联营企业)	118,842,461.28	投资协议或章程约定,股权锁定5年
新疆富蕴爱众能源发展有限公司、四川省岳池爱众电力有限公司电费收费权		质押借款
合计	2,616,375,825.63	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到城乡居民用电价补贴款	6,964,778.77	其他收益	6,964,778.77
就业服务管理稳岗补贴	12,075.31	其他收益	12,075.31
招商引资工作补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
待报解预算收入退库	84,263.17	其他收益	84,263.17
广安市广安区妇女居家灵活就业培训示范基地项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
官盛湖 110KV 山圆线迁改	3,486,238.52	递延收益	
乡镇行政区划和村级建制调整改革“后半篇”	7,005,860.00	递延收益	39,970.80
枣山园区枣彭路扩宽 10KV 电力杆线迁改项目	6,556,377.05	递延收益	103,719.32
其他零星电力迁改项目	1,562,450.04	递延收益	193,400.88
10KV 高特线大寨新村环网柜迁改工程	171,951.36	递延收益	
翠屏山公园二期项目电力杆线迁改工程	917,431.19	递延收益	
广安高新产业创新孵化园 10kv 配电工程	1,559,669.76	递延收益	
枣山园区国际博览中心高低压线路迁改项目	219,266.06	递延收益	34,108.04
35KV 四枣线跨万品迎宾段线路迁改项目	435,585.59	递延收益	104,056.56
穿石小学新校区电力杆线迁改项目	166,666.67	递延收益	37,037.05

公安三所配套市政道路电力杆线迁改项目	180,270.27	递延收益	27,898.96
广安区石笋镇万头湖羊养殖基地高低压线路搬迁项目	83,197.25	递延收益	
枣山园区穿石乡穿石孔社区活动室 10kv 线路杆线搬迁	45,871.56	递延收益	
枣山园区 GC2021-33 号地块电力杆线 (35kv 四枣线) 临时迁改项目	414,289.91	递延收益	
合计	30,966,242.48		8,701,308.86

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广安前锋三供水务有限公司	100%	母公司的全资子公司	2023/2/17	取得控制权时点	0.00	-13,143.26	0.00	-13,147.70

其他说明：

注：本年新增同一控制下的企业合并系对广安前锋三供水务有限公司现金收购 1235.28 万元，收购后占广安前锋三供水务有限公司 100%。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	广安前锋三供水务有限公司
--现金	12,352,800.54
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	广安前锋三供水务有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	11,929,103.68	11,942,246.94
货币资金	264,993.30	265,173.30
应收款项		
存货		
固定资产	2,945,704.31	2,958,847.57
无形资产		
其他应收款	8,718,406.07	8,718,226.07
负债：	1,000.00	1,000.00
借款		
应付款项		
应付职工薪酬	1,000.00	1,000.00
净资产	11,928,103.68	11,941,246.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	11,928,103.68	11,941,246.94

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本报告期新设立全资子公司四川广安爱众水务有限责任公司、四川广安爱众电力有限责任公司、四川省广安爱众燃气有限公司及控股子公司四川爱众城市分质供水有限公司。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
四川省岳池爱众电力有限公司	四川岳池县	四川岳池县	发电供电	70.00		非同一控制下的企业合并
四川省爱众能源工程有限公司	四川广安市	四川广安市	电力工程安装与施工	100.00		出资设立
云南省德宏州爱众燃气有限公司	云南德宏州	云南德宏州	天然气安装、供应	100.00		出资设立
广安爱众公用事业服务有限公司	四川广安	四川广安	水电气收费及服务咨询	100.00		出资设立
四川省前锋爱众水务有限责任公司	四川广安	四川广安	自来水供应	100.00		出资设立
云南省德宏州爱众高达压缩天然气有限公司	云南德宏州	云南德宏州	天然气安装、供应		51.00	出资设立
盈江县爱众燃气有限责任公司	云南德宏州	云南德宏州	天然气安装、供应		100.00	出资设立
瑞丽市爱众燃气有限责任公司	云南. 瑞丽	云南. 瑞丽	天然气安装、供应		100.00	出资设立
四川省邻水爱众燃气有限公司	四川邻水县	四川邻水县	天然气供应安装	100.00		同一控制下的企业合并
四川省邻水爱众水务有限责任公司	四川邻水县	四川邻水县	自来水供应安装	100.00		同一控制下的企业合并
四川省武胜爱众燃	四川武胜县	四川武胜县	天然气供应安装	100.00		同一控制下的企业合并

气有限公司						
四川省武胜爱众水务有限责任公司	四川武胜县	四川武胜县	自来水供应安装	100.00		同一控制下的企业合并
四川省华蓥爱众发电有限公司	四川华蓥市	四川华蓥市	电力供应	69.24		同一控制下的企业合并
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	四川华蓥市	四川华蓥市	自来水生产和供应	100.00		同一控制下的企业合并
四川省西充爱众燃气有限公司	四川西充县	四川西充县	天然气供应	100.00		非同一控制下的企业合并
四川省岳池爱众水务有限责任公司	四川岳池县	四川岳池县	自来水供应、安装	100.00		非同一控制下的企业合并
四川省绵阳爱众发电有限公司	四川平武县	四川平武县	水力发电	75.86		非同一控制下的企业合并
云南昭通爱众发电有限公司	云南鲁甸县	云南鲁甸县	水力发电	76.61		非同一控制下的企业合并
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	新疆富蕴县	新疆富蕴县	水电开发、经营	100.00		非同一控制下的企业合并
深圳爱众资本管理有限公司	四川成都	广东深圳	受托资产管理、投资管理、创业投资等	100.00		出资设立
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	四川广安	四川广安	新能源项目建设、开发与服务等	52.10		出资设立
四川省前锋爱众燃气有限公司	四川广安	四川广安	天然气供应	100.00		出资设立
广安市前锋区爱众新能源销售有限公司	四川广安	四川广安	加油站、新能源项目建设开发;储能项目建设、开发		100.00	出资设立

任公司			与服务			
四川省爱众工程设计咨询有限公司	四川成都	四川成都	工程勘察设计;工程管理服务 等	100.00		出资设立
四川广安花园制水有限公司	四川广安	四川广安	生产、销售自来水	60.00		同一控制下的企业合并
四川省广安爱众花园水务有限公司	四川广安	四川广安	生产、销售自来水		100.00	同一控制下的企业合并
四川省邻水爱众环保有限责任公司	四川邻水	四川邻水	城镇生活污水处理		100.00	出资设立
四川省江油市龙凤水电有限公司	四川江油	四川江油	水电资源开发、电能生产经营	100.00		非同一控制下的企业合并
成都爱众云算科技有限公司	四川成都	四川成都	互联网数据服务等	100.00		投资设立
四川爱众能源销售有限公司	四川广安	四川广安	购售电业务,热能的购售及供水服务等	100.00		投资设立
西充爱能管道安装工程有限责任公司	四川广安	四川广安	电力、热力生产和供应业	100.00		出资设立
贵州省威宁爱众燃气有限公司	贵州.威宁县	贵州.威宁县	天然气供应安装	100.00		非同一控制下的企业合并
四川爱众综合能源技术服务有限公司	四川广安	四川广安	电力、热力生产和供应业	100.00		出资设立
四川爱众舒适智慧家居有限责任公司	四川广安	四川广安	供暖服务;燃气燃烧器具安装、维修		60.00	出资设立
四川省华蓥爱众乡镇供水有限公司	四川.华蓥市	四川华蓥市	自来水生产和供应		100.00	出资设立
四川爱众城市分质供水有限	四川广安	四川广安	自来水生产和供应	53.00		出资设立

公司						
四川广安爱众水务有限责任公司	四川广安	四川广安	自来水供应 安装	100.00		出资设立
四川广安爱众电力有限责任公司	四川广安	四川广安	发电供电	100.00		出资设立
四川省广安爱众燃气有限公司	四川广安	四川广安	天然气供应 安装	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省岳池爱众电力有限公司	30.00	2,810,456.75	2,400,000.00	108,992,718.83
四川省华蓥爱众发电有限公司	30.76	-138,723.43		89,247.03
四川省绵阳爱众发电有限公司	24.14	-1,874,541.79		15,385,313.63
云南昭通爱众发电有限公司	23.39	-13,155.77		-3,719,588.84
四川广安花园制水有限公司	40.00	468,501.92	2,469,732.99	100,343,445.76
四川省广安爱	47.90	-1,618,636.24		-9,057,550.63

众新能源技术开发有限责任公司				
四川爱众城市分质供水有限公司	47.00	-	-	-

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

四川爱众城市分质供水有限公司于 2023 年 6 月 25 日注册登记，本报告期，尚未正式经营。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川省岳池爱众电力有限公司	212,154,755.92	1,118,893,773.19	1,331,048,529.11	316,250,537.36	650,417,508.90	966,668,046.26	183,894,000.82	1,091,870,159.16	1,275,764,159.98	271,424,867.57	642,398,418.80	913,823,286.37
四川省华蓥爱众发电有限公司	9,192,207.42	4,172,373.64	13,364,581.06	3,174,430.77	9,900,000.00	13,074,430.77	9,208,527.29	4,607,040.22	13,815,567.51	3,174,430.77	9,900,000.00	13,074,430.77
四川	16,584.9	962,364.04	978,949.02	798,816.	115,542.	914,358.	6,875.38	979,747.46	986,622.85	799,740.	115,383.	915,123.

省 绵 阳 爱 众 发 电 有 限 公 司	87.14	2.75	9.89	317.73	485.70	803.43	9.48	3.34	2.82	495.62	370.36	865.98
云 南 昭 通 爱 众 发 电 有 限 公 司	17,748,355.70	7,544,802.08	25,293,157.78	41,198,556.53	-	41,198,556.53	17,548,582.75	7,534,112.64	25,082,695.39	40,931,838.53		40,931,838.53
四 川 广 安 花 园 制 水 有 限 公 司	33,722,841.17	330,563,242.32	364,286,083.49	56,912,824.88	54,514,644.22	111,427,469.10	60,414,443.10	336,883,200.04	397,297,643.14	82,661,090.12	58,774,860.95	141,435,951.07
四 川 省 广 安 爱 众 新 能 源 技 术 开 发 有 限 公 司	5,607,152.58	90,233,956.86	95,841,109.44	32,345,895.35	91,455.98	32,437,351.33	18,417,637.54	92,643,943.12	111,061,580.66	43,928,441.72	350,182.00	44,278,623.72

限 责 任 公 司												
四川爱众城市分质供水有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川省岳池爱众电力有限公司	233,005,308.96	9,322,532.09		37,168,581.72	210,127,972.30	2,057,970.93		36,910,350.97
四川省华莹		-450,986.45		33,680.13		-686,235.11		50,327.03

爱众发电有限公司							
云南昭通爱众发电有限公司		-56,255.61		199,772.95		-232,480.85	-22,641.89
四川省绵阳爱众发电有限公司	39,534,858.30	-7,765,293.23		8,718,824.15	33,666,920.07	-13,141,712.15	26,245,303.13
四川广安花园制水有限公司	27,564,471.99	1,171,254.80		28,086,908.65	22,089,474.66	3,975,178.89	-13,056,229.85

司								
四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司	1,573,661.29	-3,379,198.83		87,466.84	329,928.85	-4,219,752.42		-833,584.44
四川爱众城市分质供水有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川同圣产业投资有限公司	四川广元	四川广元	项目投资、股权投资、财务顾问等	25.00		权益法
成都市巨能阳光能源有限公司	四川成都	四川成都	化工行业、燃气经营、发电输电供电		27.86	权益法
拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)	四川成都	西藏拉萨	能源、交通、房地产的项目投资及资产管理；企业管理咨询；商务咨询；财务顾问		26.36	权益法
橙叶智慧(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	山东淄博	山东淄博	股权投资、投资管理、资产管理	23.394		权益法
金砖一创(厦门)智能制造产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	福建厦门	福建厦门	股权投资；受托管理股权投资及咨询服务；投资管理		22.7273	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	四川同 圣产业 投资有 限公司	拉萨金 鼎兴能 投资中 心（有 限合 伙）	成都 市巨 能阳 光能 源有 限公 司	橙叶 智慧 （淄 博）股 权投 资合 伙企 业（有 限合 伙）	金砖 一创 （厦 门）智 能制 造产 业股 权投 资基 金合 伙企 业（有 限合 伙）	四川同 圣产业 投资有 限公司	拉萨金 鼎兴能 投资中 心（有 限合 伙）	成都 市巨 能阳 光能 源有 限公 司	橙叶 智慧 （淄 博）股 权投 资合 伙企 业（有 限合 伙）	金砖 一创 （厦 门）智 能制 造产 业股 权投 资基 金合 伙企 业（有 限合 伙）
流动资产	2,161,704,392.16	382,791,730.53	279,032,789.04	12,119,166.18	474,099,733.60	2,000,746,560.43	700,026,857.58	274,565,501.48	8,931,823.16	543,495,588.51
非流动资产	636,894,598.78	750,000,000.00	616,362,867.62	200,000,000.00		631,739,911.52	750,000,000.00	616,168,683.19	200,000,000.00	
资产合计	2,798,598,990.94	1,132,791,730.53	895,395,656.66	212,119,166.18	474,099,733.60	2,632,486,471.95	1,450,026,857.58	890,734,184.67	208,931,823.16	543,495,588.51
流动负债	1,054,525,878.65	4,784,794.52	283,850,870.71	3.00	1,682,370.90	1,081,690,626.04	377,499,914.11	268,447,214.26	177,033.00	13,340,918.98
非流动负债	1,016,062,193.00		62,536,851.18			797,192,732.36		64,312,613.37		
负债合计	2,070,588,071.65	4,784,794.52	346,387,721.89	3.00	1,682,370.90	1,878,883,358.40	377,499,914.11	332,759,827.63	177,033.00	13,340,918.98

少数股东权益	242,053,044.73	-	-334,225.13	-		242,573,337.21		3,220,506.30		
归属于母公司股东权益	485,957,874.56	1,218,847,171.17	549,342,159.90	212,119,163.18	472,417,362.70	511,029,776.34	1,072,526,943.47	554,753,850.74	208,754,820.16	530,154,669.58
按持股比例计算的净资产份额	182,002,729.82	102,535,830.48	152,953,610.63	49,623,157.03	107,367,711.27	188,400,778.39	289,486,819.84		48,827,752.44	120,489,842.22
调整事项										
- 商誉										
- 内部交易未实现利润										

- 其他										
对联营企业权益投资的账面价值	118,842,461.28	260,206,668.36	296,084,068.66	49,967,717.20	102,139,817.94	135,558,163.92	290,832,393.59	298,452,308.66	49,969,550.94	68,875,434.26
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	597,958,971.68	9,674,367.24	229,096,094.84	-	-	372,956,048.93	38,185,668.49	249,061,875.64		
净利润	-32,778,475.20	7,984,721.92	7,831,590.26	-7,656.98	-876,057.72	-11,482,016.93	12,858,316.56	24,014,484.81		
终止经营										

的 净 利 润									
其 他 综 合 收 益									
综 合 收 益 总 额	-32,778,475.20	7,984,721.92	7,831,590.26	-7,656.98	-876,057.72	-11,482,016.93	12,858,316.56	24,014,484.81	
本 年 度 收 到 的 来 自 联 营 企 业 的 股 利									

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	42,186,303.76	42,429,879.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-1,217.73	-120,716.49
—其他综合收益		
—综合收益总额	-1,217.73	-120,716.49
联营企业：		
投资账面价值合计	287,636,606.40	247,816,792.24

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	-15,888,828.58	-6,324,505.26
一其他综合收益		
一综合收益总额	-15,888,828.58	-6,324,505.26

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款金额合计为 201,897.79 万元、人民币计价的固定利率借款 47,400 万元及固定利率公司债券 37,000.00 万元。

2) 价格风险

本集团供电、供水、供气价格由地方政府决定，本集团定价自主性不强。调价建议具有一定的时滞，对集团盈利能力可能造成一定影响。

(2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团对外担保仅为对子公司进行担保，对于非全资子公司则要求子公司其他股东承担担保责任，以降低相担保形成的风险。

此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

应收账款前五名金额合计：206,819,996.20 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团有着稳定的水、电、气客户资源，客户支付水电气费及时，有着稳定的经营现金流来源，同时银行借款、公司债券作为补充。本集团信守贷款协议，在银行等金融系统有着良好的资信，在资金需求增加时，能及时通过提取银行贷款满足资金需求，在借款到期后能获得贷款行的后续授信支持。本集团将银行借款和公司债券作为主要资金来源。于 2023 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 494,917.55 万元。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加 1%	-8,046,359.06	-8,046,359.06	-3,828,198.13	-3,828,198.13
长期借款	减少 1%	8,046,359.06	8,046,359.06	3,828,198.13	3,828,198.13
短期借款	增加 1%	-1,284,393.56	-1,284,393.56	-2,358,946.41	-2,358,946.41
短期借款	减少 1%	1,284,393.56	1,284,393.56	2,358,946.41	2,358,946.41

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	7,682,007.33			7,682,007.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,682,007.33			7,682,007.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	7,682,007.33			7,682,007.33
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	200,000,000.20			200,000,000.20
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	207,682,007.53			207,682,007.53
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	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 (%)
四川爱众发展集团有限公司(以下简称“爱众集团”)	四川广安	资产经营，资产管理，对外投资，城市公用基础设施经营，建筑建材销售	60,625.58	17.51	19.27 (注 2)

		(不含 危险 化学品), 房 地产开发与 销售(凭相关 资质经营), 物业管理, 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。			
--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是广安市广安区人民政府

其他说明:

注 2: 北京风炎投资管理有限公司-风炎投资安瑞 1 号基金持有本公司股份 1.76%, 与四川爱众发展集团有限公司为一致行动人, 故母公司对本公司的表决权比例为 19.27%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见本附注“九、1. (1)企业集团的构成”相关内容

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本附注“九、3. (1)重要的合营企业或联营企业”

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
广安爱众压缩天然气有限责任公司(简称“广安压缩天然气”)	合营企业
西藏联合资本股权投资基金有限公司(简称“西藏联合”)	联营企业
拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)(简称“拉萨金鼎”)	联营企业
甘肃瑞光新能源有限公司(简称“甘肃瑞光”)	联营企业
广安深能爱众综合能源公司(简称“广深能源”)	联营企业
成都市巨能阳光能源有限公司(简称“巨能阳光”)	联营企业
金砖一创(厦门)智能制造产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(简称“金砖一	联营企业

创”	
广安深能爱众综合能源有限公司(简称“深能爱众”)	联营企业
武胜县创新压缩天然气有限责任公司(简称:武胜压缩天然气“	联营企业
山东淄博瑞光热电有限公司(简称“淄博热电”)	联营企业
成都爱众资产管理有限公司(简称“爱众资产管理”)	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司(简称“岳池银泰”)	参股股东
四川广安爱众建设工程有限公司(简称“爱众建设”)	母公司的控股子公司
四川省水电投资经营集团有限公司(简称“四川水投”)	参股股东
广安爱众房地产开发有限公司(简称“爱众房产”)	母公司的全资子公司
广安区海晶石油销售有限公司(简称“海晶石油”)	母公司的控股子公司
四川金鼎产融控股有限公司(简称“金鼎产融”)	其他
四川爱众云鲲新能源有限公司(简称“云鲲新能源”)	母公司的全资子公司
四川凯源水务科技有限公司(简称“凯源水务”)	其他
天津爱众投资有限公司(简称“天津爱众”)	母公司的全资子公司

其他说明

本报告期,原“广安国充新能源发展有限公司”更名为“四川爱众云鲲新能源有限公司”

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位:元币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
四川凯源水务科技有限公司	材料费	35,398.23			

四川经准检验检测集团股份有限公司	检测费	93,113.21			
------------------	-----	-----------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东淄博瑞光热电有限公司	煤炭贸易	6,862,793.01	2,170,702.34
四川凯源水务科技有限公司	验收费	2,830.19	
四川爱众低碳科技发展有限公司	安装费	6,320.18	
广安爱众压缩天然气有限责任公司	天然气	668,645.25	245,014.00
四川广安爱众建设工程有限公司	水费	4,293.58	
四川爱众发展集团有限公司	服务费	9,377.36	53,411.79
广安爱众房地产开发有限公司	服务费	10,048.57	
四川广安爱众建设工程有限公司	服务费	1,974.62	21,743.87
成都爱众资产管理有限公司	服务费		10,337.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
四川广安爱众建设工程有限公司	房屋	68,807.34	137,614.68
四川爱众发展集团	房屋	206,422.02	412,844.04

有限公司			
华蓥市华油天然气 有限责任公司	房屋	100,000.00	
成都爱众资产管理 有限公司	房屋	61,885.72	30,942.86
天津爱众投资有限 公司	房屋	19,000.00	
广安市海晶石油销 售有限公司	房屋	1,226,415.09	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
四川爱众发展集团有限公司	船闸租赁费							21,393.89	41,826.61		
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	房屋租赁							2,027.39			

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	118,733,400.00	2009/6/15	2026/6/14	否
广安深能爱众综合能源有限公司	12,250,000.00	2021/9/17	2023/9/17	否
四川省江油市龙凤水电有限公司	225,000,000.00	2018/12/15	2033/12/15	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	58,500,000.00	2009/1/9	2030/8/15	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	8,500,000.00	2009/9/25	2031/9/24	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	500,000.00	2011/1/28	2031/9/24	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	5,000,000.00	2010/2/5	2032/1/31	否
四川省绵阳爱众发电有限公司	50,000,000.00	2010/3/1	2032/3/1	否
四川省邻水爱众水务有限责任公司	3,959,450.25	2023/5/19	2038/5/18	否
四川爱众综合能源技术服务有限公司	15,550,000.00	2023/5/26	2038/5/25	否
合计	497,992,850.25	/	/	

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川省水电投资经营集团有限公司	3,077,850.00	2008/8/20	2030/8/15	否
四川省水电投资经营集团有限公司	15,328,900.00	2009/1/9	2030/8/15	否
四川省水电投资经营集团有限公司	2,051,900.00	2009/9/25	2031/9/24	否
四川省水电投资经营集团有限公司	120,700.00	2011/1/28	2031/9/24	否

四川省水电投资经营集团有限公司	1,207,000.00	2010/2/5	2032/1/31	否
四川省水电投资经营集团有限公司	12,070,000.00	2010/3/1	2032/3/1	否
四川爱众发展集团有限公司	15,000,000.00	2022/8/13	2040/8/12	否
合计	48,856,350.00	/	/	

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川爱众发展集团有限公司	50,000,000.00	2022/7/13	2025/7/13	年利率 3.30%
四川爱众发展集团有限公司	100,000,000.00	2022/7/25	2025/7/25	年利率 3.30%
拆出				
甘肃瑞光新能源有限公司	4,500,000.00	2019/5/9	2024/5/10	年利率 9.00%
甘肃瑞光新能源有限公司	35,017,871.44	2021/1/1	2022/12/31	年利率 7.00%

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	243.13	176.58

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川爱众发展集团有限公司	农网资金占用利息支出	2,718,511.20	1,812,340.80
四川爱众发展集团有限公司	资金拆借利息支出	2,145,910.36	

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川广安爱众建设工程有限公司	30,000.00	1,500.00	36,240.44	1,812.02
应收账款	四川爱众发展集团有限公司	1,200.00	60.00	361,869.44	31,149.13
应收账款	广安爱众压缩天然气有限责任公司	8,400.00	420.00	175,783.50	9,059.18
应收账款	山东淄博瑞光热电有限公司	78,662,524.37	3,933,126.22		
应收账款	四川爱众云鲲新能源有限公司	1,979,124.77	395,824.95	3,949,100.00	197,455.00
应收账款	广安爱众枣园新能源有限公司	200,000.00	10,000.00		
应收账款	广安市海晶石油销售有限公司	1,300,000.00	65,000.00	2,976,100.00	148,805.00
其他应收款	四川广安爱众建设工程有限公司	75,000.00	3,750.00	150,000.00	7,500.00
其他应收款	四川爱众发展集团有限公司	8,943,226.07	443,411.30	1,029,750.00	51,487.50
其他应收款	四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	14,000.00	2,800.00	14,000.00	2,800.00
其他应收款	甘肃瑞光新能源有限公司	41,557,444.13	2,801,583.61	41,094,500.31	2,801,583.61
应收股利	拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)	1,336,314.54	0.00	1,336,314.54	
合计	/	134,107,233.88	7,657,476.08	51,123,658.23	3,251,651.44

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	四川凯源水务科技有限公司	305,085.01	680,542.04
合同负债	四川爱众云鲲新能源有限公司	31,298.39	
合同负债	广安爱众压缩天然气	27,522.94	256,880.74

	有限责任公司		
合同负债	广安爱众枣园新能源有限公司	183,486.24	
其他应付款	四川爱众发展集团有限公司	15,009,125.71	46,677,735.65
其他应付款	四川广安爱众建设工程有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	广安深能爱众综合能源有限公司	77,738.27	77,738.27
其他应付款	成都爱众资产管理有限公司	10,830.00	10,830.00
其他应付款	天津爱众投资有限公司	13,300.00	13,300.00
其他应付款	广安爱众压缩天然气有限责任公司	285,293.83	285,293.83
应付股利	四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	2,400,000.00	
专项应付款	四川爱众发展集团有限公司	938,351,200.00	940,751,200.00
专项应付款	四川省水电投资经营集团有限公司	33,320,000.00	2,575,967.11
长期应付款	四川爱众发展集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
其他非流动负债	四川爱众发展集团有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	/	1,155,024,880.39	1,156,339,487.64

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 公司控股子公司四川爱众城市分质供水有限公司于 2023 年 6 月设立，注册资本 2000 万元，公司持有分质供水公司 53% 股份，各股东按持股比例分期认缴。根据公司章程及出资协议约定，四川爱众城市分质供水有限公司将于 2028 年 6 月 30 日前完成实缴出资。

(2) 公司控股子公司四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司于 2015 年 12 月设立，注册资本 4.5 亿元，公司持有新能源技术公司 52.1% 股份，各股东按照持股比例分期认缴。根据公司章程及出资协议约定，四川省广安爱众新能源技术开发有限责任公司将于 2025 年 12 月 15 日前完成实缴出资。

(3) 公司全资子公司成都爱众云算科技有限公司于 2020 年 9 月设立，注册资本 5000 万元。根据公司章程及出资协议约定，成都爱众云算科技有限公司将于 2025 年 10 月前完成实缴出资。

(4) 公司全资子公司西充爱能管道安装工程有限公司于 2018 年 7 月设立，注册资本 1000 万元。根据公司章程及出资协议约定，西充爱能管道安装工程有限公司将于 2023 年 12 月 31 日前完成实缴出资。

(5) 拉萨金鼎兴能投资中心(有限合伙)，为本公司之子公司深圳爱众资本作为劣后级有限合伙人、西藏鼎晟投资管理有限公司(简称“西藏鼎晟”)作为普通合伙人、深圳爱众投资基金管理有限公司(简称“爱众基金”)作为普通合伙人、渤海国际信托股份有限公司(简称“渤海信托”)作为优先级有限合伙人、四川金鼎产融股权投资基金管理有限公司(简称“四川金鼎”)作为劣后级有限合伙人和四川能投发展股份有限公司(简称“四川能投”)作为劣后级有限合伙人于 2017 年 1 月共同投资的合伙企业。

优先级有限合伙人渤海信托与劣后级有限合伙人四川能投、本公司和四川金鼎之间的差额补足协议约定：①当渤海信托从拉萨金鼎获得的当期实际投资收益低于合伙协议约定的预期投资收益，四川能投、本公司和四川金鼎共同承担差额补足义务。按约定，本公司承担补足义务的比例为三分之一。②当约定退伙事由出现，渤海信托退伙，渤海信托从拉萨金鼎获得退还的实际金额低于其实缴出资额及应获得且尚未分配的预期投资收益金额的，四川能投、本公司和四川金鼎共同承担差额补足义务。按约定，本公司承担补足义务的比例为三分之一。

优先级有限合伙人成都金鼎保能投资中心(有限合伙)(简称“金鼎保能”)与本公司的差额补足承诺约定：①当金鼎保能从拉萨金鼎获得的当期实际投资收益低于预期投资收益，本公司承诺对差额的三分之一承担补足义务。②金鼎保能退伙时，金鼎保能从拉萨金鼎获得退还的实际金额低于实缴出资额及应获得且尚未分配的预期投资收益金额的，本公司承诺对差额的三分之一承担补足义务。

(6) 金砖一创(厦门)智能制造产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)(简称“金砖一创”), 为本公司之子公司深圳爱众资本通过受让杉创矿业所持金砖一创基金的份额, 而承接杉创矿业所认缴金砖一创基金的第二、三期共计 1.75 亿元的认缴出资义务, 金砖一创基金第一期出资所投的三个项目的一切收益权归属于杉创矿业, 深圳爱众资本不再另行承担对价。

金砖一创基金与深圳爱众资本通过股权收购、增资的方式, 合计以 5 亿元对巨能阳光进行联合投资, 并对投后治理机制进行了约定。投资之前, 巨能阳光注册资本为人民币 0.26 亿元, 投前估值为人民币 6 亿元。若在金砖一创基金进入退出期(起算时间不早于 2025 年 6 月 30 日)后, 仍持有巨能阳光股权的, 金砖一创基金或者一创投资有权要求深圳爱众资本予以全部受让(以下称为“回购股权”), 受让价格(以下简称“受让价款”)按照以下孰高者计算:

①金砖一创基金及深圳爱众资本共同聘请的评估机构对深圳爱众资本拟受让的全部股权以市场公允价值评估确认的评估值;

②金砖一创基金就深圳爱众资本拟受让的全部股权所支付的投资款。

深圳爱众资本应当在金砖一创基金或一创投资代表金砖一创基金发出回购股权通知后的 60 个工作日内完成交割回购股权及付清受让价款。

在深圳爱众资本成为金砖一创基金的有限合伙人并按照《合伙协议》约定缴纳第二期出资(0.75 亿元)后, 深圳爱众资本在符合约定的条件下可按约定转让其持有的基金份额。

若金砖一创基金从巨能阳光完全退出且金砖一创基金完成清算后, 在符合约定的前提下, 深圳爱众资本享有金砖一创基金管理人从巨能阳光项目退出获取业绩报酬的部分业绩分成。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

企业年金是根据《中华人民共和国劳动法》(中华人民共和国主席令第 28 号)、《集体合同 规定》(劳动和社会保障部令第 22 号)、《企业年金办法》(人力资源和社会保障部令第 36 号)、《企业年金基金管理办法》(人力资源和社会保障部令第 11 号)等法律、法规及规章,本公司于 2015 年 12 月 7 日取得劳动保障行政部门出具的《关于四川广安爱众股份有限公司企业年金方案备案的复函》,自 2015 年 12 月起实施年金计划。2019 年 7 月 3 日取得劳动保障行政部门《四川广安爱众股份有限公司关于备案<企业年金方案>的申请复函》。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为 4 个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 4 个报告分部,分别为电力生产销售(含安装业务)、自来水生产销售(含安装业务)、燃气销售(含安装业务)、工程施工及其他。这些报告分部是以实际经营业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为电力生产销售、自来水生产销售、燃气销售、工程施工及其他。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	自来水生产销售	电力生产销售	燃气销售	工程施工及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	132,058,221.81	659,648,392.56	388,704,713.69	291,141,129.34	174,221,419.59	1,297,331,037.81
主营业务成本	105,685,526.73	522,414,069.06	340,194,080.54	165,446,028.16	161,623,746.49	972,115,958.00
资产总额	999,191,581.20	4,047,186,241.14	742,748,401.60	9,245,683,583.56	4,816,989,810.39	10,217,819,997.11
负债总额	463,418,571.11	1,480,820,992.02	341,128,162.32	6,355,130,116.98	2,871,293,715.58	5,769,204,126.85

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备						9,361,332.80	6.86	4,085,363.20	43.64	5,275,969.60
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						9,361,332.80	6.86	4,085,363.20	43.64	5,275,969.60
按组合计提坏账准备						127,168,464.8	93.14	24,579,757.44	19.33	102,588,707.4
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					126,670,764.83	92.78	24,579,757.44	19.40	102,091,007.39
合并范围内关联方					497,700.00	0.36			497,700.00
合计	/	/			136,529,797.63	/	28,665,120.64	/	107,864,676.99

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	28,665,120.64				28,665,120.64	
合计	28,665,120.64				28,665,120.64	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	103,524,892.74	
其他应收款	2,127,836,271.73	2,549,163,536.09
合计	2,231,361,164.47	2,549,163,536.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川岳池爱众电力有限公司	5,600,000.00	
四川省爱众能源工程有限公司	1,857,758.13	
四川省武胜爱众燃气有限公司	10,241,119.13	
四川省邻水爱众燃气有限公司	27,009,537.84	
四川省西充爱众燃气有限公司	12,891,543.67	
四川省岳池爱众水务有限责任公司	18,797,734.41	
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	4,356,744.55	
四川省邻水爱众水务有限责任公司	20,108,171.23	
四川省前锋爱众燃气有限公司	2,662,283.78	
合计	103,524,892.74	

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,116,119,124.54
1 年以内小计	2,116,119,124.54
1 至 2 年	4,382,038.73
2 至 3 年	5,276,258.88
3 年以上	
3 至 4 年	4,340,049.58
4 至 5 年	993,620.59
5 年以上	4,880,587.18
合计	2,135,991,679.50

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,000,410.69	1,103,410.69
保证金	981,728.92	2,903,355.36
往来款	2,121,861,018.35	2,045,352,875.87
其他	12,148,521.54	12,351,340.33
合计	2,135,991,679.50	2,061,710,982.25

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	9,308,097.07		1,855,595.11	11,163,692.18
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	534,686.43			534,686.43
本期转回	32,750.03			32,750.03
本期转销				
本期核销				
其他变动	1,654,625.70		1,855,595.11	3,510,220.81
2023年6月30日余额	8,155,407.77			8,155,407.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,308,097.07	534,686.43	32,750.03		1,654,625.70	8,155,407.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应	1,855,595.11				1,855,595.11	

收款						
合计	11,163,692.18	534,686.43	32,750.03		3,510,220.81	8,155,407.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广安市广安区公共资源交易中心	投标保证金	904,000.00	3-4年	0.04	271,200.00
广安市广安区医疗保险局	往来款	496,523.39	3-4年	0.02	148,957.02
广安金泰燃气设备制造有限公司	往来款	480,000.00	2-3年	0.02	96,000.00
广安市国土资源局	往来款	465,206.24	5年以上	0.02	465,206.24
广安第二建筑公司	往来款	285,000.00	3-4年	0.01	85,500.00
合计	/	2,630,729.63	/	0.12	1,066,863.26

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	4,064,952,590.99	292,678,794.43	3,772,273,796.56	2,937,443,841.46	292,678,794.43	2,644,765,047.03
对联营、合营企业投资	183,640,894.27		183,640,894.27	200,150,961.90		200,150,961.90
合计	4,248,593,485.26	292,678,794.43	3,955,914,690.83	3,137,594,803.36	292,678,794.43	2,844,916,008.93

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川省岳池爱众电力有限公司	88,230,608.38			88,230,608.38		
四川省岳池爱众水务有限责任公司	24,110,500.00			24,110,500.00		
四川省邻水爱众燃气有限公司	12,579,368.81			12,579,368.81		

司						
四川省邻水爱众水务有限责任公司	10,307,944.13			10,307,944.13		
四川省西充爱众燃气有限公司	25,894,947.91			25,894,947.91		
四川爱众能源工程有限公司	39,145,746.57			39,145,746.57		
四川省武胜爱众燃气有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
四川省武胜爱众水务有限责任公司	10,999,151.20			10,999,151.20		
四川省绵阳爱众发电有限公司	330,000,000.00			330,000,000.00		32,800,000.00
云南省德宏州爱众燃气公司	81,621,905.83			81,621,905.83		

云南昭通爱众发电有限公司	259,878,794.43			259,878,794.43		259,878,794.43
四川省华蓥爱众发电有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
广安爱众公用事业服务有限公司	900,000.00			900,000.00		
四川省华蓥爱众水务有限责任公司	19,774,665.21			19,774,665.21		
四川省前锋爱众水务有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆富蕴爱众能源发展有限公司	804,005,531.97			804,005,531.97		
深圳爱众资本管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
四川	100,000,000.00			100,000,000.00		

省广安爱众新能源技术开发有限公司					
四川前锋爱众燃气有限公司	25,240,645.64			25,240,645.64	
四川省爱众工程设计咨询有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00	
四川省江油市龙凤水电有限公司	194,000,000.00			194,000,000.00	
四川广安花园制水有限公司	143,864,031.38			143,864,031.38	
成都爱众云算科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	
四川爱众能源销售有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
贵州省威宁爱	164,890,000.00			164,890,000.00	

众燃气有限公司						
四川爱众综合能源技术服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川广安爱众水务有限责任公司		113,604,782.43		113,604,782.43		
四川广安爱众电力有限责任公司		813,332,290.50		813,332,290.50		
四川省广安爱众燃气有限公司		200,571,676.60		200,571,676.60		
合计	2,937,443,841.46	1,127,508,749.53	-	4,064,952,590.99	-	292,678,794.43

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
广安爱众压缩天然	14,623,247.04			381,068.75			173,600.00			14,830,715.79	

气有 限责 任公 司											
小计	14,623,247.04			381,068.75			173,600.00			14,830,715.79	
二、联营企业											
四川同圣产业投资有限公司	135,558,163.92			-6,152,958.43			10,562,744.21			118,842,461.28	
橙叶智惠(淄博)股权投资合伙企业(有限合伙)	49,969,550.94			-1,833.74						49,967,717.20	
小计	185,527,714.86			-6,154,792.17			10,562,744.21			168,810,178.48	
合计	200,150,961.90			-5,773,723.42			10,736,344.21			183,640,894.27	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,335,169.66	133,989,489.22	428,061,863.82	315,832,167.37
其他业务	54,060,539.26	964,643.60	48,887,558.19	502,194.36
合计	219,395,708.92	134,954,132.82	476,949,422.01	316,334,361.73

(2). 合同产生的收入情况适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,229,492.23	132,669,412.72
权益法核算的长期股权投资收益	-2,255,096.26	-2,683,608.82
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	2,242,898.46	1,303,742.05
合计	107,217,294.43	131,289,545.95

其他说明：

无

6、 其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	411,461.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

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	10,006,435.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-13,143.26	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,242,898.46	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,814,972.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,917,402.98	
少数股东权益影响额（税后）	1,384,554.28	
合计	14,160,667.87	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.0528	0.0528
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	0.0413	0.0413

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：余正军

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 18 日

修订信息

□适用 √不适用