

四川广安爱众股份有限公司

600979

2005 年半年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	6
七、财务会计报告(未经审计) .....	9
八、备查文件目录 .....	51

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人罗庆红，主管会计工作负责人贺图林，会计机构负责人（会计主管人员）孙小刚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：四川广安爱众股份有限公司  
公司英文名称：SICHUAN GAUNGAN AAA PUBLIC CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：广安爱众  
公司 A 股代码：600979
- 3、公司注册地址：四川省广安市广安区渠江北路 86 号  
公司办公地址：四川省广安市广安区渠江北路 86 号  
公司国际互联网网址：WWW.SC-AAA.COM  
公司电子信箱：AAA@SC-AAA.COM
- 4、公司法定代表人：罗庆红
- 5、公司董事会秘书：余正军  
电话：0826-2983059  
传真：0826-2983358  
E-mail：YZJ@SC-AAA.COM  
联系地址：四川省广安市广安区渠江北路 86 号  
公司证券事务代表：何非  
电话：0826-2983049  
传真：0826-2983358  
E-mail：HF@SC-AAA.COM  
联系地址：四川省广安市广安区渠江北路 86 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报 上海证券报 证券日报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN  
公司半年度报告备置地点：四川广安爱众股份有限公司证券投资部

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	248,443,356.69	316,135,776.68	-21.41
流动负债	295,399,819.29	343,319,468.60	-13.96
总资产	1,045,748,522.20	1,065,962,131.30	-1.90
股东权益（不含少数股东权益）	395,962,732.77	374,495,437.58	5.73
每股净资产	2.40	2.27	5.73
调整后的每股净资产	2.33	2.21	5.43
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	17,467,295.19	8,913,874.62	95.96

扣除非经常性损益后的净利润	17,316,815.05	9,105,533.36	90.18
每股收益	0.1058	0.0890	18.88
净资产收益率(%)	4.41	6.36	减少 1.95 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	49,868,085.56	3,239,831.90	1,439.22

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	3,567.14
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	271,194.64
所得税影响数	124,281.64
合计	150,480.14

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	14.52	14.93	0.3481	0.3481
营业利润	6.44	6.62	0.1544	0.1544
净利润	4.41	4.53	0.1058	0.1058
扣除非经常性损益后的净利润	4.37	4.50	0.1048	0.1048

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 25,983 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
四川爱众投资控股集团有限公司		62,486,597	37.83	未流通		国有股东
四川省电力开发公司		11,719,993	7.10	未流通		国有股东
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司		7,973,602	4.83	未流通		国有股东
四川广安花园制水有限公司		4,978,493	3.01	未流通		国有股东
成都利融贸易有限公司		4,397,502	2.66	未流通		法人股东
四川广安神龙茧丝绸有限公司		2,193,742	1.33	未流通		国有股东
广安市山里人纯净水有限公司		1,462,495	0.89	未流通		法人股东
重庆三峡电缆厂		991,692	0.60	未流通		法人股东
重庆力江铝业有限公司		991,692	0.60	未流通		法人股东
重庆江南线路器材有限公司		991,692	0.60	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

公司未知前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
赵惠忠	216,700	A股
南通安泰房地产开发有限公司	200,000	A股
王全娣	190,000	A股
金利通	178,800	A股
郑安	148,400	A股
傅刚	145,030	A股
叶伟坚	140,000	A股
王致和	130,000	A股
张喜燕	129,400	A股
胡强	118,903	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

本公司未知前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系。

### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内,公司狠抓基础管理和成本控制,并按计划分步实施电网、自来水的大修、改造、更新工作。2005年上半年,由于渠江流域来水较好以及公司于2004年9月收购了富流滩发电公司(公司水力发电装机达8.3万KW),导致报告期内公司自发电量相比去年同期大幅增长,公司主营业务收入较去年同期增长31.18%,净利润比去年同期增幅达95.96%。

截止到本报告期末,公司完成发电量19721.48万千瓦时,同比增长140.41%;售电量27229.08万千瓦时,同比增长56%;售水量506万吨,同比增长66.45%;售气量804万立方,同比增长31.8%;完成主营业务收入129,432,024.27元,同比增长31.18%,净利润17,467,295.19元,同比增长95.96%。

#### (二) 报告期公司经营情况

##### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

###### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务收入主要来自水、电、气费用收入,公司电力业务集发、供、输、配于一体,水电装机容量8.3万KW,本期实现售电收入11,141.30万元;供水业务覆盖整个广安区和岳池县,实现售水收入885.50万元;供气业务覆盖整个广安市城区,实现收入1,070.90万元;公司主营业务收入12,943.20万元,较同期增长31.18%。

###### (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润10%以上(含10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业	主营业	毛利率比上年

			(%)	务收入 比上年 同期增 减 (%)	务成本 比上年 同期增 减 (%)	同期增减(%)
分行业						
电力	111,412,982.68	58,587,297.06	47.41	31.19	2.15	增加 14.95 个百分点
分产品						
电力	111,412,982.68	58,587,297.06	47.41	31.19	2.15	增加 14.95 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
广安市城区	69,334,268.03	9.43
广安市岳池县	60,097,756.24	70.24
华蓥市	1,008,901.59	

(4) 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

由于公司报告期内自发电量相比去年同期增长 140.21%，减少购买国家大网高价电量同时增加公司有效上网电量，导致公司主营业务盈利能力(毛利率)与去年相比增加约 13 个百分点。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
四川省岳池爱众发电有限公司	电力生产	发电	10,000	32,951	976.10
四川岳池爱众电力有限公司	电力生产及供应	售电	3,000	13,379	11.70
四川省岳池爱众水务有限责任公司	自来水生产及供应	售水	1,300	2,230	-26.29
四川华蓥爱众发电有限公司	电力生产	发电	500	2,091	-43.82

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年通过首次发行募集资金 24,751.00 万元人民币，已累计使用 9,502.96 万元人民币，其中本年度已使用 7,012.40 万元人民币，尚未使用 15,248.04 万元人民币

2004 年 8 月 20 日，公司首次向社会公众发行 6500 万股 A 股票，共募集资金 26000 万元，扣除部分发行费用实际募集资金 24751 万元。募集资金到位后，公司设立了专户存储，并严格按照股东大会审议通过的募集资金投向和照顾说明书中承诺项目使用募集资金。截止到本报告期末，公司已累计使用募集资金 9502.96 万元(其中变更募集资金 4000 万元补充公司流动资金--详见公司于 2005 年 4 月 18 日和 5 月 23 日分别在公司指定媒体上的相关信息披露)，尚未使用募集资金总额为 15248.04 万元。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划	是否符合预计

						进度	收益
广安凉滩电站二期工程	16,774.32	否	2,677.43			是	
广安市城区天然气管网改扩建工程	3,685.13	否	584			否	
广安市城区给水管网改扩建工程项目	3,506.07	否	1,057.12			是	
广安区前锋 110 千伏输变电工程	1,812.80	否	1,075.41			是	
合计	25,778.32	/	5,393.96			/	/

#### 1)、广安凉滩电站二期工程

项目拟投入 16,774.32 万元人民币，实际投入 2,677.43 万元人民币，

#### 2)、广安市城区天然气管网改扩建工程

项目拟投入 3,685.13 万元人民币，实际投入 584 万元人民币，项目暂停，

#### 3)、广安市城区给水管网改扩建工程项目

项目拟投入 3,506.07 万元人民币，实际投入 1,057.12 万元人民币，

#### 4)、广安区前锋 110 千伏输变电工程

项目拟投入 1,812.80 万元人民币，实际投入 1,075.41 万元人民币，

根据公司一届十三次董事会决议公司暂停了对广安市城区天然气管网改扩建工程继续投入（详情见 2004 年 11 月 6 日公司在指定媒体上披露的暂停该工程相关信息），公司其他募集资金项目截止到本报告期末严格按照招股书的承诺按计划、按进度建设。

### 3、非募集资金项目情况

#### 1)、四九滩电站大坝修复加固工程

公司出资 400.00 万元人民币投资该项目，已完工，

#### 2)、10KV 线路及配电设施建设

公司出资 195 万元人民币投资该项目，正在进行中，

## 六、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》的要求，修改了《公司章程》，通过了《投资者关系管理办法》和《募集资金管理办法》，进一步完善了公司法人治理结构。

### （二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案经 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会审议通过。每股派发现金红利 0.15 元（含税）；每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）；扣税后每股现金红利 0.135 元；股权登记日：2005 年 6 月 22 日；除息日：2005 年 6 月 23 日；现金红利发放日：2005 年 6 月 28 日。

分配方案已实施。

### （三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无分配和转增。

### （四）重大诉讼仲裁事项

#### 1、重大诉讼

1)、根据 1991 年四川省计委川计[1991]能 1005 号、原广安地区行署（广署发[1994]19 号文）、原广安地委《会议纪要》（广委纪[1994]16 号）及四川省建设厅相关批复，原广安区天然气公司（广安区天然气公司后被广安市广安区人民政府行政划拨到四川爱众投资控股集团有限公司，2002 年集团公司又将广安区天然气公司注销，将其经营性资产增资注入到四川广安爱众股份有限公司，故本案被告为四川爱众投资控股集团有限公司，第三人为四川广安爱众股份有限公司。）已经取得了广安市城区供气资质和相应的投资立项批复，并已在广安城南新区、代市镇、前锋镇等城镇区域内（以下简称“争议区域”）建成天然气管网，于 1995 年开始供气。但华蓥天然气有限责任公司又于 1999 年向广安市计委报请立项，申请在上述争议区域内进行管网建设，四川省计委在 1999 年以川计能源（1999）1353 号文，对华蓥天然气有限责任公司在上述争议区域内建设天然气管网工程的立

项和可行性研究报告作出了同意实施的批复，双方争议由此产生。2001 年 11 月，华蓥市天然气有限责任公司向四川省高级人民法院提出诉讼，其诉讼请求为：1、判令被告停止侵权行为，消除影响，恢复原状；2、判令被告赔偿因侵权行为给其造成的各种经济损失 5000 万元；3、判令被告承担本案的诉讼费用。集团公司及爱众股份公司认为，从 1992 年开始，广安天然气公司及后来爱众股份的建设、经营管道天然气行为均得到有权部门的批准，在供区范围内的供气属于合法有效的经营行为。华蓥市天然气有限责任公司所述损害事实与集团公司及爱众股份公司不存在法律上的因果关系。该案至今尚未判决。在省高院的组织下，诉讼双方拟以调解方式结案。原告将其在华蓥市城区已经建成并经营、已取得建设厅“城市燃气企业资质证书”的天然气经营性资产，按公允价格转让给爱众股份。现已由四川省高级人民法院委托中审会计师事务所评估。目前，评估正在进行中。

#### （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

##### 1、收购资产情况

1)、2005 年 4 月 29 日，本公司购买了第一大股东四川爱众投资控股集团有限公司位于广安市广安区北辰办事处渠江北路 46 号附一楼、附二楼新建办公及车库用房（建筑面积 2374.91 平方米）以及建设路电力小区内的营业铺面用房（建筑面积 481.44 平方米），评估价值为 286.29 万元人民币，实际购买金额为 286.29 万元人民币，本次收购价格的确定依据是以四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报[2005]014 号评估结果作为收购定价原则，已实施完毕。

##### 2、吸收合并情况

四川岳池爱众电力有限公司是一家以供电为主要业务的企业，注册资本 3000 万元；四川省岳池爱众发电有限公司是一家以发电为主要业务的企业，拥有装机 3.9 万千瓦，注册资本 10,000 万元。公司和四川岳池银泰投资（控股）有限公司（以下简称：“岳池银泰”）分别持有两公司 51%、49% 的股权。

为了实现企业资源优势互补，经公司和岳池银泰双方友好协商，决定由四川岳池爱众电力有限公司吸收合并四川省岳池爱众发电有限公司，合并后新公司注册资本变更为 1.3 亿元，公司和岳池银泰分别持有 51% 和 49% 的股权。2005 年 5 月四川岳池爱众电力有限公司与四川省岳池爱众发电有限公司双方签定了合并协议，公司正在办理变更的相关手续。此次吸收合并具体情况请详见公司 2005 年 4 月 18 日披露的《四川广安爱众股份有限公司对外投资公告》、《四川广安爱众股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告》和公司 2005 年 6 月 2 日《四川广安爱众股份有限公司关于两控股子公司合并实施公告》。

#### （六）报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
四川岳池银大建筑建材工程有限公司	为本公司提供劳务	协商	2,126,146.15	2,126,146.15				

##### 2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司购买了第一大股东四川爱众投资控股集团有限公司位于广安市广安区北辰办事处渠江北路 46 号附一楼、附二楼新建办公及车库用房（建筑面积 2374.91 平方米）以及建设路电力小区内的营业铺面用房（建筑面积 481.44 平方米），交易的金额为 286.29 万元人民币，定价的原则是以四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报[2005]014 号评估结果作为收购定价原则，资产的评估价值为 286.29 万元人民币。

#### （七）重大合同及其履行情况

##### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 4、担保情况

### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 6、其他重大合同

经公司与四川岳池银泰投资(控投)有限公司协商,四川岳池爱众电力有限公司与四川岳池爱众发电有限公司签订了吸收合并协议,合并后的新公司注册资本为 1.3 亿元,公司与四川岳池银泰投资(控股)有限公司分别持有 51%和 49%的股权(详见公司 2005 年 6 月 2 日在公司指定媒体披露的《四川广安爱众股份有限公司关于两控股子公司合并实施公告》)。

公司 2005 年 4 月 22 与中国农业银行广安市广安区支行签订《借款合同》,金额 1600 万元,2006 年 4 月 20 到期;2005 年 6 月 29 日与中国农业银行广安市广安区支行签订《借款合同》,金额 1000 万元,2006 年 6 月 28 日到期。

公司控股子公司四川岳池爱众电力有限公司与中国农业银行岳池县支行签订《借款合同》,金额 800 万元,2005 年 11 月 25 日到期。

公司与四川东风电机厂有限公司 2005 年 6 月签定了《广安市凉滩电站二期工程水轮发电机组合同协议书》,总金额为 36347900 元。

#### (八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内,公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

#### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所,公司原聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,公司现聘任岳华会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构,

#### (十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### (十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

#### (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第一届董事会第十六次会议决议	《中国证券报》第 C25 版	2005-01-25	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于公司部分资产被法院保全一事公告	《中国证券报》第 23 版	2005-02-25	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
第一届董事会第十七次会议决议	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
对外投资公告	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
募集资金变更公告	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
第一届监事会第十一次会议决议	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2004 年年报	《中国证券报》第 C16 版	2005-04-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2005 年第一季度季报	《中国证券报》第	2005-04-	HTTP://WWW.SSE.COM.CN

	C07 版	25	
更正公告	《中国证券报》第 C22 版	2005-04-27	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2004 年报补充公告	《中国证券报》第 C03 版	2005-05-18	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
2004 年度股东大会决议	《中国证券报》第 B08 版	2005-05-23	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
关于两控股子公司合并的实施公告	《中国证券报》第 B07 版	2005-06-02	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
部分电力销售价格调整公告	《中国证券报》第 C04 版	2005-06-07	HTTP://WWW.SSE.COM.CN
分红派息公告	《中国证券报》第 C02 版	2005-06-16	HTTP://WWW.SSE.COM.CN

## 七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			185,165,014.00	262,507,769.40	178,425,440.87	251,396,251.91
短期投资						
应收票据			1,400,000.00	3,017,731.50	500,000.00	700,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			14,244,276.26	13,927,107.52	4,749,453.16	2,514,449.80
其他应收款			14,988,799.58	14,830,054.63	46,067,836.17	66,108,837.68
预付账款			20,592,841.61	12,272,734.43	19,574,678.61	10,694,681.83
应收补贴款						
存货			11,131,773.95	8,589,086.55	7,266,535.86	7,108,468.99
待摊费用			920,651.29	982,977.30	421,133.86	745,151.44
一年内到期的长期股权投资				8,315.35		
其他流动资产						
流动资产合计			248,443,356.69	316,135,776.68	257,005,078.53	339,267,841.65
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			18,452,204.31	19,444,219.53	100,167,483.41	59,521,403.61
长期债权投资						
长期投资合计			18,452,204.31	19,444,219.53	100,167,483.41	59,521,403.61
其中：合并价差			14,086,097.35	15,078,112.57		
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			873,855,035.04	855,161,733.23	386,034,395.23	367,818,099.17
减：累计折旧			238,316,823.08	220,764,622.12	149,816,038.18	141,905,019.49
固定资产净值			635,538,211.96	634,397,111.11	236,218,357.05	225,913,079.68
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			635,538,211.96	634,397,111.11	236,218,357.05	225,913,079.68
工程物资			2,187,072.91	3,772,542.76	2,187,072.91	1,008,453.15
在建工程			108,938,847.91	60,212,232.41	66,708,481.65	30,960,173.99
固定资产清理						
固定资产合计			746,664,132.78	698,381,886.28	305,113,911.61	257,881,706.82
<b>无形资产及其他资</b>						

<b>产：</b>						
无形资产		22,579,753.10	24,619,188.66	13,404,412.12	13,629,874.06	
长期待摊费用		9,609,075.32	7,381,060.15	2,411,011.55	641,522.82	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		32,188,828.42	32,000,248.81	15,815,423.67	14,271,396.88	
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计		1,045,748,522.20	1,065,962,131.30	678,101,897.22	670,942,348.96	
<b>流动负债：</b>						
短期借款		112,000,000.00	113,120,000.00	84,000,000.00	85,000,000.00	
应付票据						
应付账款		24,980,276.22	33,419,379.96	13,369,827.92	12,030,802.63	
预收账款		7,027,179.64	2,862,833.61	6,497,596.70	2,148,077.98	
应付工资		6,009,440.15	3,671,647.91	1,500,000.00		
应付福利费		3,828,758.65	3,550,475.84	1,938,286.12	1,476,142.60	
应付股利		7,598,509.50	24,462,851.79	6,995,782.50	23,860,124.79	
应交税金		-9,516,879.23	-1,948,957.23	-7,791,585.55	-3,405,110.08	
其他应付款		869,074.88	505,014.50	809,579.93	386,028.03	
其他应付款		81,604,737.10	136,006,364.93	32,221,329.12	33,812,127.54	
预提费用						
预计负债						
递延收益		10,766,022.38	7,137,157.29	10,766,022.38	7,137,157.29	
一年内到期的长期负债		50,232,700.00	20,532,700.00	50,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债						
流动负债合计		295,399,819.29	343,319,468.60	200,306,839.12	182,445,350.78	
<b>长期负债：</b>						
长期借款		282,695,105.00	312,695,105.00	84,845,105.00	114,845,105.00	
应付债券						
长期应付款						
专项应付款		7,300,000.00	10,700,000.00		3,400,000.00	
其他长期负债						
长期负债合计		289,995,105.00	323,395,105.00	84,845,105.00	118,245,105.00	
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计		585,394,924.29	666,714,573.60	285,151,944.12	300,690,455.78	
少数股东权益		64,390,865.14	24,752,120.12			
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）		165,170,884.00	165,170,884.00	165,170,884.00	165,170,884.00	
减：已归还投资						

实收资本（或股本）净额			165,170,884.00	165,170,884.00	165,170,884.00	165,170,884.00
资本公积			184,227,351.91	180,227,351.91	185,025,232.62	181,025,232.62
盈余公积			8,199,837.87	8,199,837.87	7,324,711.38	7,324,711.38
其中：法定公益金			2,733,279.29	2,733,279.29	2,441,570.46	2,441,570.46
未分配利润			38,364,658.99	20,897,363.80	35,429,125.10	16,731,065.18
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			395,962,732.77	374,495,437.58	392,949,953.10	370,251,893.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,045,748,522.20	1,065,962,131.30	678,101,897.22	670,942,348.96

公司法定代表人：罗庆红      主管会计工作负责人：贺图林      会计机构负责人：孙小刚

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			129,432,024.27	98,664,757.49	69,334,268.03	63,361,979.92
减:主营业务成本			70,916,641.10	66,656,100.94	35,737,161.04	40,549,676.40
主营业务税金及附加			1,014,820.62	722,805.18	508,976.77	522,214.00
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			57,500,562.55	31,285,851.37	33,088,130.22	22,290,089.52
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)			6,341,865.60	5,965,987.58	5,694,428.37	5,789,973.32
减:营业费用			6,789,407.74	5,627,063.21	3,516,068.13	3,515,642.51
管理费用			18,751,664.11	14,774,509.53	11,774,967.42	11,196,693.64
财务费用			12,798,466.06	5,702,991.18	5,772,394.95	4,212,318.52
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			25,502,890.24	11,147,275.03	17,719,128.09	9,155,408.17
加:投资收益(损失以“-”号填列)			-621,538.96	423,477.19	3,846,479.80	1,191,348.82
补贴收入						
营业外收入			588,847.87	650,582.41	154,451.57	581,758.39
减:营业外支出			330,449.26	873,067.54	214,166.20	708,330.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			25,139,749.89	11,348,267.09	21,505,893.26	10,220,184.86
减:所得税			2,963,709.67	1,696,633.46	2,807,833.34	1,435,310.24
减:少数股东损益			4,708,745.03	737,759.01		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			17,467,295.19	8,913,874.62	18,698,059.92	8,784,874.62
加:年初未分配利润			20,897,363.80	24,675,153.67	16,731,065.18	25,136,000.15
其他转入						
六、可供分配的利润			38,364,658.99	33,589,028.29	35,429,125.10	33,920,874.77
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			38,364,658.99	33,589,028.29	35,429,125.10	33,920,874.77
减:应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			38,364,658.99	33,589,028.29	35,429,125.10	33,920,874.77
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：罗庆红      主管会计工作负责人：贺图林      会计机构负责人：孙小刚

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			170,388,166.70	89,754,054.70
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			21,697,531.48	18,376,272.58
现金流入小计			192,085,698.18	108,130,327.28
购买商品、接受劳务支付的现金			72,463,183.68	34,250,030.08
支付给职工以及为职工支付的现金			16,997,626.30	10,383,890.40
支付的各项税费			23,260,735.87	13,916,438.55
支付的其他与经营活动有关的现金			29,496,066.77	23,383,214.58
现金流出小计			142,217,612.62	81,933,573.61
经营活动产生的现金流量净额			49,868,085.56	26,196,753.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			8,315.35	
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			1,656.65	900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			193,220.00	1,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			203,192.00	2,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			77,883,917.88	56,879,004.99
投资所支付的现金			18,470,500.00	18,470,500.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			96,354,417.88	75,349,504.99
投资活动产生的现金流量净额			-96,151,225.88	-75,347,104.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			48,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			48,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务所支付的现金			49,420,000.00	41,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			29,639,615.08	22,820,459.72
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			79,059,615.08	63,820,459.72

筹资活动产生的现金流量净额			-31,059,615.08	-23,820,459.72
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-77,342,755.40	-72,970,811.04
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			17,467,295.19	18,698,059.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			4,708,745.03	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			20,620.19	-937,157.79
固定资产折旧			18,251,789.98	8,169,478.61
无形资产摊销			420,098.56	286,461.94
长期待摊费用摊销			488,112.38	74,676.38
待摊费用减少(减：增加)			62,326.01	324,017.58
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-13,761.85	
固定资产报废损失			40,764.90	40,764.90
财务费用			13,252,029.28	6,246,433.93
投资损失(减：收益)			621,538.96	-3,846,479.80
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-2,542,687.40	-158,066.87
经营性应收项目的减少(减：增加)			3,141,817.81	-1,622,457.93
经营性应付项目的增加(减：减少)			-6,050,603.48	-1,078,977.20
其他				
经营活动产生的现金流量净额			49,868,085.56	26,196,753.67
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			185,165,014.00	178,425,440.87
减：现金的期初余额			262,507,769.40	251,396,251.91
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-77,342,755.40	-72,970,811.04

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：孙小刚

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,812,745.99			1,833,366.18
其中:应收账款	1,009,816.80	16,693.09		1,026,509.89
其他应收款	802,929.19	3,927.10		806,856.29
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	186,386.67			186,386.67
其中:库存商品	186,386.67			186,386.67
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备	973,091.00			973,091.00
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 罗庆红    主管会计工作负责人: 贺图林    会计机构负责人: 孙小刚

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	3,910,963.12				2,973,805.33
其中:应收账款	409,150.61	117,631.76			526,782.37
其他应收款	3,501,812.51		1,054,789.55	1,054,789.55	2,447,022.96
短期投资跌价准备合计					
其中:股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	186,386.67				186,386.67
其中:库存商品	186,386.67				186,386.67
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中:长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中:房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中:专利权					
商标权					
在建工程减值准备	973,091.00				973,091.00
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 罗庆红

主管会计工作负责人: 贺图林

会计机构负责人: 孙小刚

股东权益增减变动表  
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	165,170,884.00	100,170,884.00
本期增加数		
其中:资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	165,170,884.00	100,170,884.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	180,227,351.91	871,206.67
本期增加数	4,000,000.00	490,000.00
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		490,000.00
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	4,000,000.00	
本期减少数		
其中:转增资本(或股本)		
期末余额	184,227,351.91	1,361,206.67
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	5,466,558.58	3,290,734.08
本期增加数		
其中:从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	5,466,558.58	3,290,734.08
其中:法定盈余公积	5,466,558.58	3,290,734.08
储备基金		

企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	2,733,279.29	1,645,367.05
本期增加数		
其中：从净利润中提取数		
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	2,733,279.29	1,645,367.05
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	20,897,363.80	24,675,153.67
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	17,467,295.19	8,913,874.62
本期利润分配		
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	38,364,658.99	33,589,028.29

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：孙小刚

应交增值税明细表  
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2. 销项税额	14,446,425.64
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	2,738,764.06
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	6,744,766.15
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	
3. 本期已交数	15,860,128.07
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,592,299.66

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：贺图林 会计机构负责人：孙小刚

## 公司概况

四川广安爱众股份有限公司(以下简称“本公司”)前身系四川渠江电力有限公司,该公司系经广安县国有资产管理局 1998 年 10 月 7 日广国资(1998)第 26 号文《关于四川渠江电力有限责任公司股权设置方案的批复》之批准设立为有限责任公司。

2002 年 10 月 16 日,经四川省人民政府以川府函[2002]286 号文批准,以四川渠江电力有限公司 2002 年 8 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司,各股东按原持有四川渠江电力有限公司的股权所占比例享有的净资产折算为对本公司的出资。

本公司二 00 三年度第一次临时股东大会决议,申请向社会公开发行人民币普通股(A股),并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]136 号文核准,于 2004 年 8 月 20 日通过上海证券交易所及深圳证券交易所系统,采用全部向二级市场投资者定价配售的方式,公开发行人民币普通股(A股)65,000,000 股,每股发行价人民币 4.00 元。变更后的注册资本为人民币 165,170,884.00 元。

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
四川爱众投资控股集团有限公司	6,248.6597	37.83%
四川省电力开发公司	1,171.9993	7.10%
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	797.3602	4.83%
四川省广安花园制水有限公司	497.8493	3.01%
成都利融贸易有限公司	439.7502	2.66%
四川省广安神龙茧丝绸有限公司	219.3742	1.33%
广安市山里人纯净水有限公司	146.2495	0.89%
重庆三峡电缆厂	99.1692	0.60%
重庆力江铝业有限公司	99.1692	0.60%
重庆江南线路器材有限公司	99.1692	0.60%
重庆市北部电力物资有限公司	99.1692	0.60%
南充通力贸易有限公司	99.1692	0.60%
社会公众股	6500.0000	39.35%
合计	16,517.0884	100.00%

2002 年 11 月 6 日四川省工商行政管理局核发了本公司《企业法人营业执照》,注册号 5100001814993(1-1),住所:四川广安市广安区渠江北路 86 号,法定代表人:罗庆红(原法定代表人为李明平,2004 年 5 月 9 日经第一届八次董事会决议变更为罗庆红),注册资本人民币壹亿陆仟伍佰壹拾柒万零捌佰元,经营范围:水力发电、供电、天然气供应、自来水生产及供应;水、电、气仪表校验、安装、调试;销售高低压电器材料、燃气炉具、建筑材料、五金、交电、钢材、管材、消毒剂。

本公司现下设四川广安爱众股份有限公司发变电分公司、四川广安爱众股份有限公司天然气分公司、四川广安爱众股份有限公司供电分公司、四川广安爱众股份有限公司供排水分公司、四川广安爱众股份有限公司物资分公司、四川广安爱众股份有限公司安装分公司以及四川华蓥爱众发电有限公司、四川省岳池爱众水务有限责任公司、四川岳池爱众电力有限公司、四川省岳池爱众发电有限公司四个控股子公司以及一个合营公司广安爱众压缩天然气有限责任公司。

### (三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账原则,以历史成本为计价基础。

#### 5、外币业务核算方法

年度内发生的外币业务,按业务发生当月一日中国人民银行公布的基准汇价折合为人民币记账。年度终了,货币性项目中的外币余额按年末基准汇价进行调整,由此产生的折合人民币差额,即为汇

兑损益。对于与购建固定资产等直接相关的汇兑损益，在资产达到预定可使用状态之前发生的，予以资本化记入相关固定资产的购建成本，其他汇兑损益记入当期损益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物为本公司持有期限较短（自获得之日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金的、价值变动风险很小的投资。

#### 7、短期投资核算方法

短期投资按实际成本计价，实际取得的短期投资利息及股利冲减短期投资成本。期末短期投资按成本与市价孰低法计价，并按单项投资计提跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或者因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或者因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收账款和其他应收款，经法定程序审核批准，该应收款项列为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备，应收款项的计提比例为 5%，可收回性较差的应收款项单独计提坏账准备。

#### 9、存货核算方法

- （1）本公司存货包括原材料、库存商品、低值易耗品等。
- （2）存货的盘存制度为永续盘存制；
- （3）原材料采购以实际成本计价，发出计价采用加权平均法；
- （4）库存商品采用售价法核算，实际成本与售价之间的差异记入商品进销差价账户，月度终了，按商品进销差价率计算分摊本月已销商品应分摊的进销差价；编制会计报表时，商品进销差价余额作为存货的减项，减少存货的账面余额；
- （5）低值易耗品采购时以实际成本计价，领用时采用五五摊销法核算；
- （6）存货跌价准备的核算：本公司按单项提取存货跌价准备，在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价，按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备，存货跌价损失记入当期损益类账项。

#### 10、长期投资核算方法

##### （1）长期股权投资

股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账，其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的账面净值计价入账。

股权投资差额的核算：股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额；股权投资差额按下述期限平均摊销，记入投资收益（损失）：合同规定投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的，按十年的期限平均摊销；自 2003 年 3 月 17 日始，按照财政部财会(2003)10 号文《关于执行和相关会计准则有关问题解答（二）》的规定，长期股权投资初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额，不再记入股权投资差额，而记入资本公积。

对被投资单位的长期股权投资采用下列会计处理方法：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算，中期期末或年度终了，按应享有（或应分担）的被投资单位当期实现的净利润份额（或净亏损份额）调整投资的账面价值，并作为当期投资收益（或损失）；本公司按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，减少投资的账面价值；本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

##### （2）长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚领取的利息作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不记入初始投资成本。

长期债权投资利息收入的确认。长期债券投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和记入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价和折价；债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

### （3）长期投资减值准备的核算

期末或年终，本公司按个别投资项目的可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，记入当期损益。

对有市价的长期投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：市价持续 2 年低于账面价值；该项投资暂停交易 1 年；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续两年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其它不能持续经营的迹象。

对于无市价的长期投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位所从事产业的生产技术或竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等。

已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

（1）固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋建筑物、运输设备、生产设备、检验试验设备、仪器及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

（2）固定资产的计价：固定资产以实际成本计价，惟爱众集团公司增资时投入的原广安市广安区天然气公司、广安市广安区供排水有限责任公司（除花园水厂外）、城北水厂的经营性固定资产和外购四九滩水电站大坝、办公大楼及冲沙闸水电站以四川华衡资产评估有限公司川华资评字（2002）第 42 号、90 号、91 号《资产评估报告书》确定的评估价值计价。

（3）固定资产折旧方法：采用平均年限法，按固定资产的原价、估计使用年限和预计残值（原价的 3%）确定其折旧率；已计提减值准备的固定资产按照原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。固定资产分类及各类折旧率列示如下：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率%
房屋、建筑物及构筑物	20-55	1.76-4.85
电气线路及设备	13-35	2.77-7.46
机械设备	9-30	3.23-10.78
电子及通讯设备	5-21	4.62-19.40
运输设备	5-12	8.08-19.40
其他	3-6	16.17-32.33

（4）固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行逐项检查。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当本公司固定资产存在以下情况时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；

由于技术进步等原因，已不可使用的；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的；已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；其他实质上已经不能再给本公司带来经济效益的。

## 12、在建工程核算方法

(1) 本公司在建工程均以实际成本核算，已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程自达到预定可使用状态日起按工程预算造价、工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，再作相应调整。

(2) 本公司于期末对在建工程进行全面的检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程的可收回价值低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：长期停建，并且预计在未来的三年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

#### 13、无形资产计价及摊销方法

(1) 本公司无形资产包括土地使用权和软件。

土地使用权按实际成本计价，在受益年限内平均摊销。

软件按实际成本计价，在五年内平均摊销。

(2) 本公司于期末检查各项无形资产，对预计可收回金额低于账面价值的，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：该项无形资产已被其他新技术替代，并且无使用和转让价值；该项无形资产已超过法律保护期限，并且不能带来经济效益；其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情况。

#### 14、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销；合同未约定受益期限的，按 10 年平均摊销。

#### 15、借款费用的会计处理方法

(1) 因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合下述资本化条件的前提下予以资本化，记入该项资产的成本；其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用；如果辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。因安排其它借款而发生的辅助费用于发生时确认为当期费用。

(2) 以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

因购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 16、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债中列示为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

#### 17、收入确认原则

(1) 产品销售：本公司已将产品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施实际控制，与交易相关的经济利益已经流入或能够流入公司，与销售该产品相关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2) 提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计量，其经济利益已经流入或能够流入，确认收入的实现。

(3) 他人使用资产：按与相关的经济利益已经流入或能够流入，且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

#### 18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

#### 19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并会计报表系按照财政部《合并会计报表暂行规定》及其他相关规定编制的。本公司对拥有被投资单位 50%以上表决权资本，或虽不足 50%、但具有实际控制权的，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表系以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，将相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现损益全部抵销，逐项合并，单独列示少数股东权益和少数股东损益。

(2) 少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定；少数股东损益系根据本公司所属各子公司年度内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

(3) 子公司所采用的会计政策和会计估计与本公司不一致的，在编制合并会计报表前，本公司已按照本公司的会计政策和会计估计对子公司的会计报表进行了相应的调整。

## 20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

## (四) 税项

1、增值税：本公司销售电力、水等商品和提供应税劳务（除电力安装、水管道安装劳务）按 6% 计缴；水管道安装按 17% 计缴；销售天然气按 13% 计缴，根据国家税务局（财税[2003]16 号）《关于营业税若干政策问题的通知》之规定，本公司向购买方收取的管道煤气初装费、手续费和代收款以前按营业税 3% 计缴现改为按增值税 13% 计缴；本公司之控股子公司四川岳池爱众电力有限公司销售商品和提供应税劳务（除电力安装、水管道安装劳务）按 17% 计缴，从 2002 年 5 月起电力销售按 6% 计缴；本公司之控股子公司四川省岳池爱众水务有限责任公司售水按 6% 计缴；维修按 17% 计缴。本公司之控股子公司四川华蓥爱众发电有限公司电力销售按 6% 计缴。本公司之控股子公司四川省岳池爱众发电有限公司电力销售按 17% 计缴；

2、营业税：按校表劳务收入的 5% 计缴；按仓储收入的 5% 计缴；按租赁收入的 5% 计缴；按手续费收入的 3% 计缴；

3、城市维护建设税：本公司、华蓥发电公司按流转税额的 7% 计缴；四川岳池爱众电力有限公司、四川省岳池爱众水务有限责任公司、四川省岳池爱众发电有限公司按流转税额的 5% 计缴；

4、教育费附加：按流转税额的 3% 计缴；

5、企业所得税：根据四川省地方税务局（川地税函[2003]117 号）《关于同意四川广安爱众股份有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》之规定，同意本公司 2002 年度企业所得税减按 15% 税率征收。其次年或以后年度在月末或季末进行企业所得税申报时，可按 15% 税率计算预征税额，经主管税务机关审核批准后，可按 15% 税率汇算清缴；根据广安市地方税务局[广市地税函(2005)20 号]同意本公司 2004 年度企业所得税减按 15% 税率征收；

本公司之控股子公司四川岳池爱众电力有限公司根据广安市地方税务局（广市地税函[2003]105 号）《关于同意四川岳池爱众电力有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》之规定，同意四川岳池爱众电力有限公司 2003 年度企业所得税减按 15% 税率征收，其次年或以后年度在月末或季末进行企业所得税申报时，可按 15% 税率计算预征税额，经主管税务机关审核批准后，可按 15% 税率汇算清缴；2004 年度四川岳池爱众电力有限公司未取得主管税务机关批准，故 2004 年仍按 33% 税率计缴；

本公司子控股子公司四川省岳池爱众水务有限责任公司、四川省岳池爱众发电有限公司、四川华蓥爱众发电有限公司按应纳税所得额的 33% 计缴；

6、其他税项：按国家有关的具体规定计缴。

## (五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
四川岳池爱众电力有限公司	岳池县九龙镇新东街1号	罗庆红	30,000,000.00	电力生产及供应	15,300,000.00	51		是
四川华蓥爱众发电有限公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	苟明灿	5,000,000.00	电力生产及供应	3,500,000.00	70		是
四川省岳池爱众发电有限公司	岳池县罗渡镇	李成林	100,000,000.00	电力生产及供应	51,000,000.00	51		是
四川省岳池爱众水务有限责任公司	岳池县九龙镇建设路19号	彭业蜀	13,000,000.00	自来水、纯净水生产及供应	13,000,000.00	100		是
广安爱众压缩天然气有限责任公司	广安市城南广武路口	曾义	6,500,000.00	CNG压缩天然气	3,540,683.94	50		否

## (六) 合并会计报表附注:

## 1、货币资金:

## (1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	279,690.19	161,030.49
银行存款	184,885,323.81	262,346,738.91
其他货币资金		
合计	185,165,014.00	262,507,769.40

## 2、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,400,000.00	3,017,731.50
合计	1,400,000.00	3,017,731.50

## 3、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	12420672.62	81.34	621033.63	5.00	11799638.99	12939395.97	86.63	646969.80	5.00	12292426.17
一至	2493108.24	16.33	124655.41	5.00	2368452.83	1655786.97	11.09	82789.35	5.00	1572697.62

二 二 三 年 三 年 以 上 合 计										
二 二 三 年	27953.92	0.18	1397.70	5.00	26556.22	64930.24	0.43	3246.51	5.00	61
三 年 以 上	329051.37	2.15	279423.15	84.92	49628.22	276811.14	1.85	276811.14	100	
合 计	15270786.15	100.00	1026509.89		14244276.26	14936924.32	100.00	1009816.80		1392

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	1,009,816.80	16,693.09				1,026,509.89

## (3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	5,778,298.82	37.84	12,554,060.10	68.60

## (4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
四川省电力公司	4,149,621.82	一年以内	电费	207,481.09	5.00
广安区建设委员会	886,524.08	一年以内	电费	44,326.20	5.00
恒丰电冶	366,341.81	一年以内	电费	18,317.09	5.00
俊林铁厂	222,769.25	一年以内	电费	11,138.46	5.00
华茂陶瓷厂	140,938.72	一年以内	电费	7,046.94	
合计	5,766,195.68	/	/	288,309.78	/

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

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	12,710,591.84	80.47	635,529.59	5.00	12,075,062.25	6,403,448.37	40.96	320,172.42	5.00	6,083,275.95
一至二年	2,551,257.29	16.15	127,562.86	5.00	2,423,694.43	8,404,007.86	53.76	441,480.39	5.25	7,962,527.47
二至三	363,786.58	2.30	18,189.33	5.00	345,597.25	775,125.73	4.96	38,756.29	5.00	736,369.44

年										
三	170,020.16	1.08	25,574.51	15.04	144,445.65	50,401.86	0.32	2,520.09	5.00	47,881.77
以上										
合计	15,795,655.87	100.00	806,856.29		14,988,799.58	15,632,983.82	100.00	802,929.19		14,830,054.63

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	802,929.19	3,927.10				806,856.29

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	6,258,367.35	39.63	9,739,831.00	62.30

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
成都道奇投资管理有限公司	4,000,000.00	一年以内	委托收购款	200,000.00	5.00
岳池银大建筑建材工程有限公司	1,375,836.65	一年以内	暂付建设款	68,791.83	5.00
李大田	389,900.00	一年以内	购车预付款	19,495.00	5.00
四川华兴建筑总公司	264,861.00	一年以内	暂付工程款	13,243.05	5.00
光彩工程	228,769.70	两年以内	暂付工程款	11,438.49	5.00
合计	6,259,367.35	/	/	312,968.37	/

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

5、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	15,102,618.41	73.34	12,272,734.43	100.00
一至二年	5,490,223.20	26.66		
二至三年				
三年以上				
合计	20,592,841.61	100.00	12,272,734.43	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	16,444,639.05	79.86	10,253,779.80	83.55

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间
广安泰丰实业有限公司	6,558,833.15	一年以内
岳池银泰投资控股有限公司	5,000,000.00	一年以内
西南油气田分公司川中油矿	2,734,480.67	一年以内
四川广安花园制水有限公司	1,601,325.23	一年以内
四川岳池银大建筑建材工程有限公司	550,000.00	一年以内
合计	16,444,639.05	/

(4) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,259,614.75		8,259,614.75	5,887,987.01		5,887,987.01
库存商品	2,276,563.91	186,386.67	2,090,177.24	2,276,563.91	186,386.67	2,090,177.24
低值易耗品	781,981.96		781,981.96	610,922.30		610,922.30
合计	11,318,160.62		11,131,773.95	8,775,473.22		8,589,086.55

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料				
库存商品	186,386.67			186,386.67
合计	186,386.67			186,386.67

7、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	629,461.19	275,407.11	379,976.09	524,892.21	
报刊费	33,516.11	10,903.20	21,533.23	22,886.08	
信息披露费	320,000.00		240,000.00	80,000.00	
其他		292,873.00		292,873.00	
合计	982,977.30	579,183.31	641,509.32	920,651.29	/

8、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				

对子公司投资				
对合营公司投资	3,776,106.96			3,776,106.96
对联营公司投资				
其他股权投资	590,000.00			590,000.00
股权投资差额				
合并价差	15,078,112.57		992,015.22	14,086,097.35
合计	19,444,219.53		992,015.22	18,452,204.31
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	19,444,219.53	/	/	18,452,204.31

(2) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额
广安爱众压缩天然气有限公司	81,752.69	106,633.94	5,331.70	76,420.99
合计				

本公司在对广安爱众压缩天然气有限责任公司进行初始投资时，初始投资金额为 3,540,683.94 元，根据投资比例 50% 计算应享有的所有者权益份额为 3,434,050.00 元，产生股权投资差额 106,633.94 元。

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	855,161,733.23	24,805,114.36	6,111,812.55	873,855,035.04
其中：房屋及建筑物	413,227,595.09	4,006,419.59	160,659.10	417,073,355.58
机器设备	155,930,059.55	10,044,801.80		165,974,861.35
二、累计折旧合计：	220,764,622.12	18,251,789.98	699,589.02	238,316,823.08
其中：房屋及建筑物	73,221,886.46	6,367,719.48	24,503.26	79,565,102.68
机器设备	38,911,811.64	5,377,433.43		44,289,245.07
三、固定资产净值合计	634,397,111.11	6,658,647.29	5,517,546.44	635,538,211.96
其中：房屋及建筑物	340,005,708.63	-2,361,299.89	136,155.84	337,508,252.90
机器设备	117,018,247.91	4,667,368.37		121,685,616.28
四、减值准备合计				0.00
其中：房屋及建筑物				0.00
机器设备				0.00
五、固定资产净额合计	634,397,111.11	6,658,647.29	5,517,546.44	635,538,211.96
其中：房屋及建筑物	340,005,708.63	-2,361,299.89	136,155.84	337,508,252.90
机器设备	117,018,247.91	4,667,368.37		121,685,616.28

中国农业银行广安区支行、中国建设银行广安市分行、中国农业银行岳池县支行、中国工商银行岳池县支行共向本公司及控股子公司四川岳池爱众发电有限公司提供 10,500 万元的授信额度，本公司以 19,478.98 万元的设备及房屋建筑物作为抵押物。详见附注十二、1 所述，截止 2004 年 12 月 31 日，本公司已通过抵押获得贷款 27,900 万元。

本公司已提足折旧继续使用的固定资产原值 18,257,577.00 元，累计折旧 17,709,849.69 元，净值 547,727.31 元。

截至会计报表日止，本公司无闲置固定资产、已报废和准备处置的固定资产。

10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

	期末数	期初数
--	-----	-----

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	109,911,938.91	973,091.00	108,938,847.91	61,185,323.41	973,091.00	60,212,232.41

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	期末数
管沟工程	4,285,478.85	3,822,969.75	1,240,808.78	4,159,748.21	2,707,891.61
信息化建设	1,377,774.54	227,603.70		587,610.02	1,017,768.22
岔路口住宿楼	1,664,000.00				1,664,000.00
广安城网改造	14,875,850.53	2,238,000.00		57,778.00	17,056,072.53
凉滩二期工程	5,295,756.21	25,813,751.70			31,109,507.91
输电线路改造	517,526.20	115,000.00			632,526.20
岳池城网改造	7,116,225.64	618,063.93			7,734,289.57
变电站改造	9,666,934.37	8,411,682.68			18,078,617.05
供电配电工程	191,851.01	16,018,540.77	159,919.58	14,081,761.80	1,968,710.40
四九滩大坝	589,193.96	1,879,876.90			2,469,070.86
煤矿石电厂供电	150,000.00				150,000.00
天然气管网工程	272,178.02	1,373,307.01	110,000.00		1,535,485.03
船闸工程二期	13,624,480.43	2,576,254.31			16,200,734.74
左岸护坡工程	989,892.09	5,074,073.80			6,063,965.89
下游右岸滑坡整治工程	250,000.00				250,000.00
各零星工程	318,181.56	955,117.34			1,273,298.90
合计	61,185,323.41	69,124,241.89	1,510,728.36	18,886,898.03	109,911,938.91

(2) 在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数	计提原因
			转回数	转出数	合计		
岔路口住宿楼	973,091.00					973,091.00	
合计	973,091.00					973,091.00	/

\*在建工程减值准备系岔路口住宿楼期末账面余额与可收回金额的差额计提，可收回金额按预计售价减去达到可销售状态需追加的建造成本，计提了减值准备 973,091.00 元。

11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	22,579,753.10		22,579,753.10	24,619,188.66		24,619,188.66

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	股东投入	1,473,136.40	1,384,748.11			14,731.38	103,119.67	1,370,016.73	558个月
土地使用权	购买	718,100.00	631,601.63			11,424.63	97,923.00	620,177.00	380个月
土地使用权	股东投入	4,084,563.25	3,614,838.48		1,680,337.00	40,845.98	510,570.75	1,893,655.50	525个月
土地使用权	购买	70,500.00	65,653.00			881.32	5,728.32	64,771.68	441个月
土地使用权	购买	7,034,700.00	6,647,791.50			70,347.00	457,255.50	6,577,444.50	561个月
土地使用权	股东投入	11,989,529.00	10,943,468.60			115,978.90	1,162,039.30	10,827,489.70	563个月
收费软件	购买	80,000.00	45,846.00			8,000.00	42,154.00	37,846.00	29个月
商标权	自行申请	28,478.00	22,782.40			1,423.90	7,119.50	21,358.50	99个月
管网信息系统	购买	268,238.40	178,825.60			34,848.79	124,261.59	143,976.81	24个月
自动化软件	购买	656,000.00	579,466.67			65,599.96	142,133.29	513,866.71	47个月
企业管理系统	购买	550,000.00	504,166.67			55,000.04	100,833.37	449,166.63	49个月
商标注册权	购买	61,000.00		61,000.00		1,016.66	1,016.66	59,983.34	59个月
合计	/	27,014,245.05	24,619,188.66	61,000.00	1,680,337.00	420,098.56	2,754,154.95	22,579,753.10	/

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
广场冠名权*	600,000.00	505,000.00		30,000.00	125,000.00	475,000.00	95个月
土地	142,728.40	136,522.82		3,102.79	9,308.37	133,420.03	258个月

租用费							月
装修费	218,000.00	196,204.00		10,900.00	32,696.00	185,304.00	102个月
装修费	1,014,349.55		1,014,349.55	6,005.12	6,005.12	1,008,344.43	59个月
装修费	1,701,778.00		1,701,778.00	39,200.47	39,200.47	1,662,577.53	59个月
出线工程电力线路改造费**	1,122,333.33	1,084,583.33		72,960.00	110,710.00	1,011,623.33	84个月
出线工程线路改造勘查费**	487,333.33	470,333.33		32,814.00	49,814.00	437,519.33	80个月
出线工程全电上网费**	5,139,416.67	4,988,416.67		293,130.00	444,130.00	4,695,286.67	96个月
合计	10,425,939.28	7,381,060.15	2,716,127.55	488,112.38	816,863.96	9,609,075.32	/

\*2003 年 6 月 10 日本公司与广安市广安区经营城市领导小组办公室签订《广场冠名权出让协议》，本公司出价人民币 60 万元，长期冠名爱众广场，广场所有权、经营权仍归广安市安州区经营城市领导小组办公室所有，本公司经批准有权在广场设置本公司广告。

\*\*出线工程费用，主要是本公司之子公司岳池发电公司为出向四川省电力公司销售电力，而向四川省电力公司一次性支出的相关费用支出，由于形成的相关资产产权不属于岳池发电公司故列长期待摊费用按 10 年进行摊销。

### 13、短期借款：

#### (1) 短期借款分类：

项目	单位: 元 币种: 人民币	
	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	38,000,000.00
担保借款	8,000,000.00	
信用借款	84,000,000.00	75,120,000.00
合计	112,000,000.00	113,120,000.00

抵押借款抵押物详见附注十二、1 所述。

截至会计报表日止，本公司无到期未偿还的短期借款。

### 14、应付帐款：

#### (1) 应付帐款帐龄

账龄	单位: 元 币种: 人民币		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	18,998,926.02	76.06	27,438,029.76	82.10
一至二年	4,403,244.47	17.63	4,403,244.47	13.17
二至三年	1,572,428.23	6.29	1,572,428.23	4.71
三年以上	5,677.50	0.02	5,677.50	0.02
合计	24,980,276.22	100.00	33,419,379.96	100.00

#### (2) 应付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币			
单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
克瓦纳(杭州)发电设备有限公司	2,794,822.23	2004 年	应付设备款
四川西点电力设计公司	2,028,000.00	2004 年	应付设备款
四川金易管业有限公司	1,210,151.54	2004 年	应付货款
天阳房地产公司	1,028,700.00	2004 年	应付货款
葛洲坝(集团)	677,351.51	2004 年	应付货款
合计	7,919,025.28	/	/

无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

### 15、预收帐款：

#### (1) 预收帐款帐龄

账龄	单位: 元 币种: 人民币		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,750,210.44	96.06	2,435,864.41	85.09
一至二年	276,969.20	3.94	426,969.20	14.91
二至三年				

三年以上				
合计	7,027,179.64	100.00	2,862,833.61	100.00

## (2) 预收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
纺织花园	1,959,850.00	1年以内	预收安装费
协兴镇	1,171,200.00	1年以内	预收安装费
四川凯达房地产	400,000.00	1年以内	预收安装费
秀水花园	335,120.00	1年以内	预收安装费
正元星辰	300,000.00	1年以内	预收安装费
合计	4,166,170.00	/	/

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

## 16、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
四川爱众投资控股集团有限公司	3,872,989.55	9,372,989.55	
四川省电力开发公司	1,757,998.95	1,757,998.95	
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	1,196,040.30	1,196,040.30	
四川省广安花园制水有限公司	20,000.00	746,773.95	
成都利融贸易有限公司		659,625.30	
四川省广安神龙茧丝绸有限公司		329,061.30	
广安市山里人纯净水有限公司		219,374.25	
重庆三峡电缆厂		148,753.80	
重庆力江铝业有限公司		148,753.80	
重庆江南线路器材有限公司		148,753.80	
重庆市北部电力物资有限公司		148,753.80	
南充通力贸易有限公司	148,753.80	148,753.80	
社会公众股		8,834,492.19	
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	602,727.00	602,727.00	
合计	7,598,509.60	24,462,851.79	/

## 17、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,592,299.66	6,837,566.65	17%、6%、13%
营业税	-201,474.96	-155,719.66	3%、5%
所得税	11,711,532.71	9,397,313.60	33%、15%
个人所得税	96,947.90	892,219.74	
城建税	77,384.63	130,173.11	7%、5%
房产税	-240,003.41	-219,619.15	
土地使用税	-134,423.90	-70,189.69	

车船使用税		27,633.02	
印花税	763.2	6,292.35	
其他	3,160.36		
合计	-9,516,879.23	1,948,957.23	/

所得税为负数主要系本公司预缴所得税，实际支付税金大于应交数所致；营业税为负数主要系本公司原水管道安装和配套费收入缴纳营业税，根据税务部门要求计缴增值税后，冲销原已交营业税所致；房产税和土地使用税为负数主要系预缴 2005 年下半年房产税和土地使用税所致。

## 18、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	36,586.56	91,651.16	3%
交通费附加	24,557.81	27,025.47	4%
地方教育附加	9,676.73	30,550.39	1%
其他	798,253.78	355,787.48	
合计	869,074.88	505,014.50	

## 19、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	77,057,418.98	94.43	130,899,046.81	96.24
一至二年	1,567,992.11	1.92	2,251,449.11	1.66
二至三年	2,251,449.11	2.76	1,219,429.01	0.90
三年以上	727,876.90	0.89	1,636,440.00	1.20
合计	81,604,737.10	100.00	136,006,364.93	100.00

## (2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
岳池银泰投资（控股）有限公司	32,293,856.80	1 年以内	工程借款
四川爱众投资控股集团有限公司	5,830,798.26	1 年以内	往来款
农网还贷资金	4,126,332.05	1 年以内	农网还贷资金
广安电业局	2,390,000.00	1 年以内	全电上网费
27 户搬迁补偿款	2,297,238.62	1 年以内	搬迁补偿款
合计	46,938,225.73	/	/

## 20、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
抵押	2003-08-29	2005-08-25	5.76	人民币	14,000,000.00	5.49	人民币	14,000,000.00
抵押	2002-12-12	2005-12-11	5.76	人民币	6,000,000.00	5.49	人民币	6,000,000.00
抵押	2003-	2006-	5.76	人民币	30,000,000.00	5.49	人民币	30,000,000.00

	03-28	03-27		币			币	
合计	/	/	/	/		/	/	

21、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
抵押借款	188,000,000.00	218,000,000.00
担保借款		
信用借款	69,695,105.00	69,695,105.00
合计	282,695,105.00	312,695,105.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
中国工商银行岳池县支行	2001-06-07	2011-06-07	6.21	人民币		25,000,000.00	6.21	人民币		25,000,000.00
中国建设银行广安市分行	2004-12-23	2007-12-22	5.76	人民币		18,000,000.00	5.49	人民币		18,000,000.00
中国农业银行广安分行广安区支行	2004-12-30	2006-12-25	5.76	人民币		15,000,000.00	5.76	人民币		15,000,000.00
中国工商银行岳池县支行	2003-11-30	2006-05-30	6.62	人民币		10,000,000.00	6.62	人民币		10,000,000.00
岳池	2003-	2008-	2.28	人		2,850,000.00	2.28	人		2,850,000.00

县财政局	12-17	12-16		人民币				人民币		
广安市财政局	2003-12-05	2018-12-04	*	人民币		1,845,105.00	*	人民币		1,845,105.00
中国工商银行广安市分行	2004-04-14	2007-04-14	5.76	人民币		50,000,000.00	5.49	人民币		50,000,000.00
中国农业银行广安市广安区支行	2001-12-26	2007-12-25	5.76	人民币		50,000,000.00	5.76	人民币		50,000,000.00
中国农业银行广安市广安区支行	2001-01-27	2007-12-26	5.76	人民币		40,000,000.00	5.76	人民币		40,000,000.00
中国农业银行广安市广安区支行	2001-12-26	2006-12-23	5.76	人民币		70,000,000.00	5.76	人民币		70,000,000.00
中国建设银行广安市分行	2003-03-28	2006-03-27	5.76	人民币			5.49	人民币		30,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	282,695,105.00	/	/	/	312,695,105.00

22、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
广安市水利局	7,300,000.00	7,300,000.00	
广安市广安区财政局		3,400,000.00	
合计	7,300,000.00	10,700,000.00	/

\*根据《广安区发展计划局关于下达 2003 年小水电代燃料试点工程中央预算内专项资金投资计划的通知》（广市计区农经[2004]229 号），广安市广安区发展计划局转拨给本公司之子公司四川华菱

爱众发电有限公司广安区月亮坡代燃料试点项目中央预算内专项资金 1,780 万元，截止 2005 年 6 月 30 日，本公司已收到拨款 730 万元。

\*本期减少的专项应付款系已转入资本公积所致。

23、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	100,170,884.00							100,170,884.00
其中：								
国家持有股份	89,352,427.00							89,352,427.00
境内法人持有股份	10,818,457.00							10,818,457.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	100,170,884.00							100,170,884.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	65,000,000.00							65,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	65,000,000.00							65,000,000.00
三、股份总数	165,170,884.00							165,170,884.00

24、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	179,275,570.64			179,275,570.64
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	844,714.21			844,714.21
关联交易差价	80,574.99			80,574.99
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	26,492.07	4,000,000.00		4,026,492.07
合计	180,227,351.91			184,227,351.91

本期增加的资本公积系国债资金转入所致。

25、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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

法定盈余公积	5,466,558.58			5,466,558.58
法定公益金	2,733,279.29			2,733,279.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	8,199,837.87			8,199,837.87

## 26、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	17,467,295.19	24,261,579.47
加：年初未分配利润	20,897,363.80	24,675,153.67
其他转入		
减：提取法定盈余公积		2,175,824.50
提取法定公益金		1,087,912.24
应付普通股股利		24,775,632.60
未分配利润	38,364,658.99	20,897,363.80

## 27、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电费收入	11,412,982.68	58,587,297.06	84,926,438.06	57,353,441.29
水费收入	8,854,983.22	7,650,329.24	5,654,994.69	4,539,298.15
天然气收入	10,708,991.98	6,210,966.48	7,751,801.74	4,522,936.55
其他收入			331,523.00	240,424.95
其中：关联交易				
合计	130,976,957.88	72,448,592.78	98,664,757.49	66,656,100.94
内部抵消	1,544,933.61	1,531,951.68		
合计	129,432,024.27	70,916,641.10	98,664,757.49	66,656,100.94

## (2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电费收入	11,412,982.68	58,587,297.06	84,926,438.06	57,353,441.29
水费收入	8,854,983.22	7,650,329.24	5,654,994.69	4,539,298.15
天然气收入	10,708,991.98	6,210,966.48	7,751,801.74	4,522,936.55
其他收入			331,523.00	240,424.95
其中：关联交易				
合计	130,976,957.88	72,448,592.78	98,664,757.49	66,656,100.94
内部抵消	1,544,933.61	1,531,951.68		

合计	129,432,024.27	70,916,641.10	98,664,757.49	66,656,100.94
----	----------------	---------------	---------------	---------------

## (3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广安市城区	69,334,268.03	35,737,161.04	63,361,979.92	40,549,676.40
广安市岳池县	60,097,756.24	35,179,480.06	35,302,777.57	26,106,424.54
华蓥市	1,008,901.59	1,044,219.21		
其中:关联交易				
合计	130,440,925.86	71,960,860.31	98,664,757.49	66,656,100.94
内部抵消	1,008,901.59	1,044,219.21		
合计	129,432,024.27	70,916,641.10	98,664,757.49	66,656,100.94

## 28、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税		9,900.00	5%
城建税	622,315.93	429,630.12	7%、5%
教育费附加	289,788.60	203,006.24	3%
地方教育费附加	78,158.28	26,604.13	1%
交通费附加	24,557.81	53,664.69	4%
合计	1,014,820.62	722,805.18	/

## 29、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售收入	6,129,217.69	3,924,507.26	2,204,710.43	6,279,507.71	2,869,714.56	3,409,793.15
安装收入	7,501,620.48	3,359,427.24	4,142,193.24	4,540,632.12	1,903,272.05	2,637,360.07
测试收入	21,228.70	108,465.32	-87,236.62	103,377.00	170,499.25	-67,122.25
供电贴			0.00			

费						
其他	181,840.28	99,641.73	82,198.55	440,838.80	454,882.19	-14,043.39
合计	13,833,907.15	7,492,041.55	6,341,865.60	11,364,355.63	5,398,368.05	5,965,987.58

## 30、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	13,299,208.85	6,008,080.06
减：利息收入	535,500.86	311,498.45
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	34,758.07	6,409.57
合计	12,798,466.06	5,702,991.18

2005 年上半年较 2004 年同期上升 124.42%，主要系合并四川省岳池爱众发电有限公司，增加银行借款本金所致。

## 31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		-4,834.86
长期投资收益	-621,538.96	428,312.05
其中：按权益法确认收益	161,284.15	203,453.75
按成本法核算的被投资单位分派利润	976.25	
长期股权投资差额摊销	-783,799.36	224,168.30
联营或合营公司分配来的利润		690.00
合计	-621,538.96	423,477.19

## 32、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产收益	14,261.85	60,488.66
罚没收入	337,247.94	91,086.41
线路拆迁补偿		410,000.00
其他	237,338.08	89,007.34
合计	588,847.87	650,582.41

## 33、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处置固定资产损失	40,764.90	362,530.42
赔偿金	121,354.00	425,288.62
捐赠支出	44,500.00	25,000.00
其他	123,830.36	60,248.5

合计	330,449.26	873,067.54
----	------------	------------

## 34、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
企业所得税	2,963,709.67	1,696,633.46
合计	2,963,709.67	1,696,633.46

## 35、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚款收入	68,472.39
利息收入	514,545.43
保险公司赔款	595,100.00
职工归还借款	1,268,389.71
业务费收入	95,300.00
履约保证金	45,000.00
电费保证金	397,525.37
代收代缴垃圾处理费	1,714,881.51
代收代缴污水处理费	721,111.14
农网维护费	3,997,988.83
代收代缴农网还贷资金	4,184,564.62
代收代缴城市附加费	204,985.44
代收光彩工程基金	424,276.06
成都道奇投资管理有限公司还款	4,300,000.00
县财政补贴款	100,000.00
租金收入	60,000.00
国债资金	2,100,000.00
收垫支医保中心款	266,714.85
线路改造款	65,000.00
其他	573,676.13
合计	21,697,531.48

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
工会经费	100,000.00
财产保险费	180,000.00
办公费	696,299.27
修理费	1,607,839.47
农网维护费	5,183,736.36
差旅费	1,171,361.37
业务招待费	1,477,038.80
邮电费	382,536.95
咨询、审计费	1,416,900.00
广告、宣传费	548,783.00
低值易耗品	105,453.70

报刊费	3,238.92
汽车费用	1,057,612.60
劳务费	46,756.80
董事会会费	10,800.00
水电费	125,308.69
电气化领导小组费用	30,000.00
银行电汇、支票等手续费	60,982.21
罚款、滞纳金支出	11,037.15
捐款及赞助	121,500.00
退投标保证金	120,000.00
归还岳池银泰借款	5,000,000.00
备用金及个人借支	5,104,238.49
华蓥供水公司借款	80,000.00
发电水费	217,170.00
凉滩占地补偿粮食款	33,116.85
保证金	467,333.28
房租费	52,300.00
烤火费	27,800.00
代收代缴垃圾处理费	647,511.66
代收代缴污水处理费	600,000.00
支区财政局配套费	111,000.00
会务费	15,953.00
绿化费	55,000.00
装修费	832,976.44
水情预报费(达州水文局)	200,000.00
环保费(岳池环保局)	12,500.00
勘察、设计费	400,000.00
资金占用费	117,877.00
其他	1,064,104.76
合计	29,496,066.77

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	3977488.68	75.38	198874.43	5.00	3778614.25	2541137.63	86.92	127056.89	5.00	2414080.74
一至二年	970131.87	18.39	48506.59	5.00	921625.28	83171.40	2.84	4158.57	5.00	79012.83
二至三年					0.00	22480.24	0.77	1124.01	5.00	21356.23

至三年										
三年以上	328614.98	6.23	279401.35	85.03	49213.63	276811.14	9.47	276811.14	100.00	0.00
合计	5276235.53	100	526782.37		4749453.16	2923600.41	100	409150.61		2514449.80

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	409,150.61	117,621.76				526,782.37

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	1,643,989.81	31.16	1,831,114.41	45.44

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
广安区建设委员会	886,524.08	一年以内	欠电费	44,326.20	5.00
恒丰电冶	366,341.81	一年以内	欠电费	18,317.09	5.00
俊林铁厂	222,769.25	一年以内	欠电费	11,138.46	5.00
市稽征处	78,178.51	一年以内	欠电费	3,908.93	5.00
浓溪鑫鑫钢厂	77,516.31	一年以内	欠电费	3,875.82	5.00
合计	1,631,329.96	/	/	81,566.50	/

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

无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	47,927,160.26	98.79	2,396,358.01	5.00	45,530,802.25	68,775,179.25	98.80	3,438,758.96	5.00	65,336,420.29
一至二年	247,852.01	0.51	12,392.60	5.00	235,459.41	375,484.78	0.54	40,054.24	10.68	335,430.54
二至三年	339,846.86	0.70	38,272.35	11.27	301,574.51	459,986.16	0.66	22,999.31	5.00	436,986.85

三年										
合计	48,514,859.13	100.00	2,447,022.96		46,067,836.17	69,610,650.19	100.00	3,501,812.51		66,108,837.68

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	3,501,812.51		1,054,789.55		1,054,789.55	2,447,022.96

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	41,773,336.54	86.11	63,777,429.90	91.62

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
四川岳池爱众发电有限公司	27,925,334.75	一年以内	往来款	1,396,266.74	5.00
四川省岳池爱众水务有限责任公司	6,000,000.00	一年以内	往来款	300,000.00	5.00
四川华菱爱众发电有限公司	3,700,069.99	一年以内	往来款	185,003.50	5.00
四川广安爱众控股集团有限公司	2,772,095.15	一年以内	往来款	138,604.76	5.00
四川岳池银大建筑建材工程有限公司	1,375,836.65	一年以内	暂付工程款	68,791.83	5.00
合计	41,773,336.54	/	/	2,088,666.83	/

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	55,155,296.65	40,646,179.80		95,801,376.45
对合营公司投资	3,776,106.96			3,776,106.96
对联营公司投资				
其他股权投资	590,000.00			590,000.00
股权投资差额				
合并价差				

合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	59,521,403.61	/	/	100,167,483.41

(2) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
四川岳池爱众电力有限公司*	-2,562,750.00	-4,590,000.00			229,500.00	-2,333,250.00		10
广安爱众压缩天然气有限责任公司**	81,752.69	106,633.94			5,331.70	76,420.99		10
四川省岳池爱众发电有限公司***	14,917,500.00	15,300,000.00			765,000.00	14,152,500.00		10
四川省岳池爱众水务有限责任公司****	3,823,862.57	3,942,269.64			242,967.65	3,580,894.92		10
合计	16,260,365.26	14,758,903.58			783,799.35	15,476,565.91	/	/

\*本公司在对四川岳池爱众电力有限公司进行初始投资时，初始投资金额为 15,300,000.00 元，投资时四川省岳池爱众发电有限公司的所有者权益为 39,000,000.00 元，根据公司投资比例 51% 计算应享有的所有者权益份额为 19,890,000.00 元，产生股权投资差额 -4,590,000.00 元。

\*\*本公司在对广安爱众压缩天然气有限责任公司进行初始投资时，初始投资金额为 3,540,683.94 元，根据投资比例 50% 计算应享有的所有者权益份额为 3,434,050.00 元，产生股权投资差额 106,633.94 元。

\*\*\*本公司在对四川省岳池爱众发电有限公司进行初始投资时，初始投资金额为 15,300,000.00 元，根据投资比例 51% 计算应享有所有者权益份额为 -1,209,745.20 元，产生股权投资差额 15,300,000.00 元。

\*\*\*\*本公司在对四川省岳池爱众水务有限责任公司进行初始投资时，初始投资金额为 23,110,500.00 元，根据投资比例 100% 计算应享有所有者权益份额为 19,168,230.36 元，产生股权投资差额 3,942,269.64 元。

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电费收入	52,843,825.30	25,061,518.17	49,623,660.49	31,247,016.75

水费收入	6,317,482.77	4,987,726.48	5,654,994.69	4,539,298.15
天然气收入	10,708,991.98	6,210,966.48	7,751,801.74	4,522,936.55
其他收入			331,523.00	240,424.95
其中: 关联交易				
合计	69,870,300.05	36,260,211.13	63,361,979.92	40,549,676.40
内部抵消	536,032.02	523,050.09		
合计	69,334,268.03	35,737,161.04	63,361,979.92	40,549,676.40

## (2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电费收入	52,843,825.30	25,061,518.17	49,623,660.49	31,247,016.75
水费收入	6,317,482.77	4,987,726.48	5,654,994.69	4,539,298.15
天然气收入	10,708,991.98	6,210,966.48	7,751,801.74	4,522,936.55
其他收入			331,523.00	240,424.95
其中: 关联交易				
合计	69,870,300.05	36,260,211.13	63,361,979.92	40,549,676.40
内部抵消	536,032.02	523,050.09		
合计	69,334,268.03	35,737,161.04	63,361,979.92	40,549,676.40

## (3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广安市城区	69,870,300.05	36,260,211.13	63,361,979.92	40,549,676.40
其中: 关联交易				
合计	69,870,300.05	36,260,211.13	63,361,979.92	40,549,676.40
内部抵消	536,032.02	523,050.09		
合计	69,334,268.03	35,737,161.04	63,361,979.92	40,549,676.40

## 5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其他短期投资收益		-4,834.86
长期投资收益	3,846,479.80	1,196,183.68
其中：按权益法确认收益	4,629,379.16	971,325.38
按成本法核算的被投资单位分派利润	900.00	690.00
长期股权投资差额摊销	-783,799.36	224,168.30
合计	3,846,479.80	1,191,348.82

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
四川爱众投资	广安城南望江	资产经营、资产	控股股东	国有独资公司	李明平

控股集团有限公司	路市地税局十楼	管理、对外投资、城市公用基础设施经营。			
四川岳池爱众电力有限公司	岳池县九龙镇新东街1号	电力生产、电力供应；35千伏及以下输变电工程和3000千瓦及以下的电站工程勘测设计、安装、调试；销售电器设备、电器仪表、五金、交电、其他食品、副食品、日用杂品、百货、建筑材料；加工水泥制品、铁附件；电器设备；仪器仪表维修、校对。	控股子公司	有限责任公司	罗庆红
四川华蓥爱众发电公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	电力供应，机电设备修校。	控股子公司	有限责任公司	苟明灿
四川省岳池爱众发电有限公司	岳池县罗渡镇	水力发电、电力供应；电力仪表和设备安装、调试、校验；建议及产业项目投资开发。	控股子公司	有限责任公司	李成林
四川省岳池爱众水务有限责任公司	岳池县九龙镇建设路19号	生产供应自来水、纯净水；安装、维修、销售给排水管、饮水机、热水器；批发、零售建筑材料、五金、交电、化工（不含危险化学品）、副食品、制水消毒剂；制造、自销给排水管件。	控股子公司	有限责任公司	彭业蜀

## 2、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
广安市广安区光明实业有限公司	股东的子公司
广安爱众压缩天然气有限责任公司	合营公司
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	参股股东
四川武胜县天然气有限责任公司	股东的子公司
四川省武胜供水有限责任公司	股东的子公司

四川华蓥市供排水公司	股东的子公司
四川邻水县燃气有限责任公司	股东的子公司
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	股东的子公司
四川广安爱众环保有限公司	股东的子公司
四川岳池银大建筑建材工程有限公司	股东的子公司

## 3、关联交易情况

## (1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川岳池银大建筑建材工程有限公司		合同协商价格	1,925,836.65	25		

## (2) 其他关联交易

2005年4月29日,本公司第一大股东--四川爱众投资控股集团有限公司与本公司签订协议,四川爱众投资控股集团有限公司将位于广安市广安区北辰办事处渠江北路46号附一楼、附二楼新建办公及车库用房(建筑面积2374.91平方米)以及建设路电力小区内的营业铺面用房(建筑面积481.44平方米)以四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报(2005)014号评估结果286.29万元的价格出售给本公司,截止目前为止,该项资产的过户及移交手续尚在办理中。

## 4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	四川岳池银大建筑建材工程有限公司	394,100.79	394,100.79
其他应付款	四川爱众投资控股集团有限公司	21,330,366.93	9,751,494.30
其他应付款	四川岳池银大建筑建材工程有限公司	356,208.71	356,208.71
其他应付款	广安爱众压缩天然气有限责任公司	900,000.00	900,000.00
其他应付款	广安爱众环保有限公司	116,568.55	1,161,532.52
其他应付款	四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	71,476,527.94	32,293,856.80
其他应收款	四川岳池银大建筑建材工程有限公司		1,375,836.65
预付帐款	四川岳池银大建筑建材工程有限公司		550,000.00

## (九) 或有事项

## 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响:

无

## 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1991年四川省计划发展委员会以川计经[1991]能1005号文批准原广安县城发展民用天然气,广安县天然气公司(广安市广安区天然气公司的前身)承担天然气的工程建设和经营。1994年1月9日原广安地区行署以广署发[1994]19号文和1994年7月8日原广安地委《会议纪要》(广委纪[1994]16号)均明确,广安县城南新区为广安县天然气公司的供气区域。同年7月15日,广安县计委以广计基字[1994]第91号文向广安县天然气公司下达了城南新区天然气基建计划。2001年12月四川省建设厅向广安市广安区天然气公司颁发了燃气资质证书,并明确了广安市广安区天然气公司的供气区域为广安市的城南新区、城北等区域。

由于广安市广安区天然气公司的生产经营性净资产已按广安市广安区人民政府的广安区府发[2002]47号文之规定划拨给了四川爱众投资控股集团有限公司,四川爱众投资控股集团有限公司将其生产经营性净资产增资投入本公司,故本公司现从事经营的天然气供气区域为原广安市广安区天然气公司的天然气供气区域。

由于华蓥天然气有限责任公司认为其供气区域与原广安市广安区天然气公司的供气区域重合，遂于 2001 年 10 月 30 日向四川省高级人民法院提出民事诉讼，诉原广安市广安区天然气公司在未经任何法定审批程序的情形下，私设输气设施，抢夺性建设天然气输气管线，并擅自大量开发经营天然气用户，要求赔偿损失人民币 5,000 万元。2002 年 4 月华蓥市天然气公司又向四川省人民政府提出行政复议，要求省政府撤销省建设厅向广安市广安区天然气公司颁发的燃气资质。

2001 年 11 月 21 日四川省高级人民法院以（2001）川经初字第 51-12 号《民事裁定书》进行了财产保全（保全范围：广安区天然气公司在广安区北辰街道办事处岔路口村 8 社配气站及北辰街道办事处、浓洄街道办事处城区广安区天然气公司的城区天然气管网的设备，保全资产金额：950 万元）。2002 年 6 月 24 日，四川省建设厅向广安市人民政府发出《关于请协调广安区天然气公司、华蓥市天然气公司供气区域的函》（川建函[2002]95 号），并明确了原广安市广安区天然气公司的供气区域包括了城南新区、城北区等区域。

2002 年 12 月 20 日广安市人民政府以广安府（2002）60 号《关于同意原广安区天然气公司资质变更的批复》，同意广安区天然气公司维持原供区不变，其城市燃气企业资质变更到本公司。

2003 年 1 月 10 日四川省建设厅以川建城发（2003）7 号《关于同意天然气资质变更的批复》，同意原广安市广安区天然气公司燃气经营企业资质和供气区域范围一并划到本公司。现已由四川省高级人民法院委托中审会计师事务所评估，目前评估正在进行中。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

4、其他或有负债及其财务影响：

无

（十）承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

无

（十二）其他重要事项

1、资产抵押情况

公司用价值 4,357 万元的房产为本公司在该行贷款的最高限额 3,000 万元提供抵押担保，期限为 2003 年 3 月 28 日至 2006 年 3 月 27 日。

本公司于 2003 年 8 月 29 日与中国农业银行广安市广安区支行签订了（广区行）农银高抵字（2003）第 040008 号《最高额抵押合同》，按合同约定，本公司用价值 3,100 万元的机器设备为本公司在该行贷款的最高余额 1,500 万元提供抵押担保，期限为 2003 年 8 月 29 日至 2005 年 8 月 28 日。

本公司于 2003 年 12 月 12 日与中国农业银行广安市广安区支行签订了（广区行）农银高抵字（2003）第 030084 号《抵押合同》，按合同约定，本公司用价值 1,209 万元的凉滩及中桥电站机器设备为本公司在该行贷款 600 万元提供抵押，期限为 2003 年 12 月 12 日至 2005 年 12 月 11 日。

本公司于 2003 年 12 月 26 日与中国建设银行广安市广安区分行签订了《抵押合同》，按合同约定，本公司用价值 2,614.18 万元的水轮机发电机组等机器设备为本公司在该行贷款的最高限额 1,800 万元提供抵押担保，期限为 2004 年 12 月 23 日至 2007 年 12 月 22 日。

本公司之控股子公司四川岳池爱众电力有限公司于 1999 年 3 月 24 日与中国工商银行岳池县支行签订了 99030 号《最高额抵押合同》，按合同约定，四川省岳池爱众发电有限公司用下属 19 个基层单位的价值 3,039 万元的电力设备为该公司在该支行贷款的最高限额 2,100 万元提供抵押担保，期限为 1998 年 11 月 30 日至 2003 年 11 月 30 日，已展期至 2006 年 5 月 30 日。

本公司之控股子公司四川岳池电力有限公司于 2004 年 11 月 29 日与中国工商银行岳池县支行签订了 2004 年岳工抵字第 1 号《抵押合同》，按合同约定，四川省岳池发电公司用价值 3,039.34 万元的线路机器设备提供抵押为该公司在该行贷款 500 万元，期限为 2004 年 11 月 29 日至 2005 年 11 月 28 日。

本公司之控股子公司四川岳池爱众电力有限公司于 2004 年 9 月 22 日与中国农业银行岳池县支行签订了岳农银抵字（2004）第 030263 号《抵押合同》，按合同约定，四川省岳池爱众发电有限公

司用价值 5,048 万元的线路、机器设备为该公司在该行贷款 1,500 万元提供抵押，期限为 2004 年 9 月 23 日至 2005 年 9 月 20 日。

本公司之控股子公司四川省岳池爱众发电有限公司的三笔贷款：（广区行）农银借字（2001）第 010070 号借款金额为 5,000 万元，期限为 2001 年 12 月 26 日至 2007 年 12 月 25 日；（广区行）农银借字（2001）第 010071 号借款金额为 4,000 万元，期限为 2001 年 12 月 27 日至 2007 年 12 月 26 日；（广区行）农银借字（2001）第 010072 号借款金额为 7,000 万元，期限为 2001 年 12 月 26 日至 2007 年 12 月 23 日，共计 16,000 万元贷款。由四川省岳池爱众发电有限公司于 2003 年 12 月 1 日与中国农业银行广安市广安区支行签订了（广区行）农银电权质字（2003）第 050005 号《电费收益权质押合同》，以四川省岳池爱众发电有限公司拥有的电费收益权作为权利质押。2003 年 12 月 1 日四川省岳池爱众发电有限公司与中国农业银行广安市广安区支行签订了（广区行）农银抵字（2003）第 030086 号《抵押合同》，按合同约定，四川省岳池爱众发电有限公司用价值 19388.1388 万元的机器设备、构筑物为上述贷款提供抵押。

## 八、备查文件目录

- （一）经公司董事长签名的半年度报告文本
- （二）经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- （三）第一届董事会第二十次会议决议

董事长: 罗庆红  
四川广安爱众股份有限公司  
2005 年 8 月 15 日