

四川广安爱众股份有限公司

600979

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、主要财务数据和指标:	2
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	7
六、公司治理结构	11
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	13
九、监事会报告	21
十、重要事项	22
十一、财务会计报告	27
十二、备查文件目录	96

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人罗庆红，主管会计工作负责人隋红及会计机构负责人（会计主管人员）贺图林应当声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司法定中文名称缩写：SICHUAN GUANGAN AAA PUBLIC CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：罗庆红
- 3、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#
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#
- 4、公司注册地址：四川省广安市广安区渠江北路 86#
公司办公地址：四川省广安市广安区渠江北路 86#
邮政编码：638000
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.SC-AAA.COM
公司电子信箱：AAA@SC-AAA.COM
- 5、公司信息披露报纸名称：上海证券报 证券日报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司年度报告备置地点：上海证券交易所 四川广安爱众股份有限公司
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 23 日
公司首次注册登记地点：四川省广安市广安区渠江北路 86#
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 9 月 10 日
公司第 1 次变更注册登记地址：四川省广安市广安区渠江北路 86#
公司法人营业执照注册号：51000000006202
公司税务登记号码：51160271181683
公司聘请的境内会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

三、主要财务数据和指标:**(一) 本报告期主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

项目	金额
营业利润	21,326,526.14
利润总额	22,867,969.80
归属于上市公司股东的净利润	15,475,091.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,791,030.37
经营活动产生的现金流量净额	95,781,360.02

(二) 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
非流动资产处置损益	174,313.82
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	142,000.00
债务重组损益	350,000.00
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	-1,226,578.66
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,052,277.42
企业所得税影响数	192,048.96
合计	684,061.54

(三) 报告期末公司前三年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	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	461,193,661.28	392,458,412.49	17.51	294,086,474.53
利润总额	22,867,969.80	42,334,062.07	-45.98	43,698,270.46
归属于上市公司股东的净利润	15,475,091.91	29,535,494.38	-47.61	30,408,185.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,791,030.37	33,141,788.18	-55.37	33,556,787.79
基本每股收益	0.0781	0.1490	-47.58	0.1841
稀释每股收益	0.0781	0.1490	-47.58	0.1841
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0746	0.1672	-55.38	0.2032
全面摊薄净资产收益率(%)	4.44	6.67	减少 2.23 个百分点	7.43
加权平均净资产收益率(%)	3.60	6.83	减少 3.23 个百分点	7.80
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	4.24	7.49	减少 3.25 个百分点	8.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.44	7.66	减少 4.22 个百分点	8.61
经营活动产生的	95,781,360.02	119,446,797.42	-19.81	89,247,809.67

现金流量净额				
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4808	0.7232	-33.52	0.5403
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	1,279,056,561.30	1,270,932,901.25	0.64	1,081,296,489.35
所有者权益(或股东权益)	348,705,704.88	442,773,333.97	-21.25	409,126,514.42
归属于上市公司股东的每股净资产	1.76	2.68	-34.33	2.48

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	73,118,027	44.27		14,623,605			14,623,605	87,741,632	44.27
3、其他内资持股	8,852,857	5.36		1,770,572			1,770,572	10,623,429	5.36
其中:									
境内法人持股	8,852,857	5.36		1,770,572			1,770,572	10,623,429	5.36
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	81,970,884	49.63		16,394,177			16,394,177	98,365,061	49.63
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	83,200,000	50.37		16,640,000			16,640,000	99,840,000	50.37
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	83,200,000	50.37		16,640,000			16,640,000	99,840,000	50.37
三、股份总数	165,170,884	100		33,034,177			33,034,177	198,205,061	100

股份变动的批准情况

四川广安爱众股份有限公司 2006 年度股东大会审议通过了《调整公司利润分配和资本公积金转增

股本方案》。

经岳华会计师事务所有限责任公司审计，公司（指母公司）2006 年度实现净利润 34,153,758.55 元，加上年初未分配利润 44,873,847.01 元，可供分配的利润为 79,027,605.56 元。公司董事会于 2007 年 5 月 9 日收到了控股股东四川爱众投资控股集团有限公司（以下简称“集团公司”）关于调整公司利润分配和资本公积金转增股本方案的函。集团公司对公司 2006 年的利润分配提出如下调整方案：根据《公司法》及公司章程规定，按净利润的 10% 提取法定公积金 3,415,375.86 元。在提取法定公积金后，可供股东分配的利润为 75,612,229.70 元。公司按 2006 年末总股本 165,170,884 股为基数，每 10 股送 2 股派发 2.5 元现金红利（含税），共计送红股 33,034,176.80 股，派现金红利 41,292,721.00 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。本年度不实施资本公积金转增股本。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川爱众投资控股集团有限公司	51,133,437	9,910,253	10,226,687	51,449,871	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
四川省电力开发公司	9,590,593	9,910,253	1,918,119	1,598,459	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
四川朴通实业有限责任公司	8,041,345	9,649,614	1,608,269	0	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	6,524,882	7,829,858	1,304,976	0	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
四川广安花园制水有限公司	4,073,953	4,888,744	814,791	0	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
四川广安神龙茧丝绸有限公司	1,795,162	2,154,194	359,032	0	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
南充通力贸易有限公司	811,512	973,815	162,303	0	股改承诺	2007 年 9 月 28 日
合计	81,970,884	45,316,731	16,394,177	53,048,330	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2004 年 8 月 20 日	4.00	65,000,000	2004 年 9 月 6 日	65,000,000	

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

根据 2007 年 5 月 24 日召开的 2006 年年度股东大会，公司按 2006 年末总股本 165,170,884 股为基数，每 10 股送 2 股派发 2.5 元现金红利（含税），共计送红股 33,034,176.80 股，因此截止到 2007 年 12 月 31 日公司总股本为 198,205,061 股。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数		32,134				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
四川爱众投资控股集团有限公司	国有法人	30.96	61,360,124		51,449,871	质押 20,000,000
四川省电力开发公司	国有法人	5.81	11,508,712		1,598,459	
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	国有法人	3.95	7,829,858			质押 3,262,441
四川广安花园制水有限公司	国有法人	2.47	4,888,744			
四川朴通实业有限责任公司	境内非国有法人	1.96	3,877,672			
四川广安神龙茧丝绸有限公司	国有法人	0.96	1,900,000			
王荣平	未知	0.25	501,240			
王晓星	未知	0.24	480,000			
潘景昌	未知	0.21	421,589			
张炳华	未知	0.16	310,000			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
四川爱众投资控股集团有限公司		9,910,253		人民币普通股		
四川省电力开发公司		9,910,253		人民币普通股		
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司		7,829,858		人民币普通股		
四川广安花园制水有限公司		4,888,744		人民币普通股		
四川朴通实业有限责任公司		3,877,672		人民币普通股		
四川广安神龙茧丝绸有限公司		1,900,000		人民币普通股		
王荣平		501,240		人民币普通股		
王晓星		480,000		人民币普通股		
潘景昌		421,589		人民币普通股		
张炳华		310,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		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。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川爱众投资控股集团有限公司	51,449,871	2008年9月28日	9,910,253	2008年可上市流通所持公司股份的5%
2	四川爱众投资控股集团有限公司	41,539,618	2009年9月28日	41,539,618	所持股可全部上市流通
3	四川省电力开发公司	1,598,459	2008年9月28日	1,598,459	2008年可上市流通所持公司股

			日		份的 5%
4	四川爱众投资控股集团有 限公司	51,449,871	2008 年 9 月 28 日	9,910,253	总股本的 5%
5	四川省电力开发公司	1,598,459	2008 年 9 月 28 日	1,598,459	总股本的 5%

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：四川爱众投资控股集团有限公司

法人代表：李明平

注册资本：25,600 万元

成立日期：1989 年 7 月 3 日

主要经营业务或管理活动：资产经营、资产管理，对外投资，城市公用基础设施经营。

(2) 法人实际控制人情况

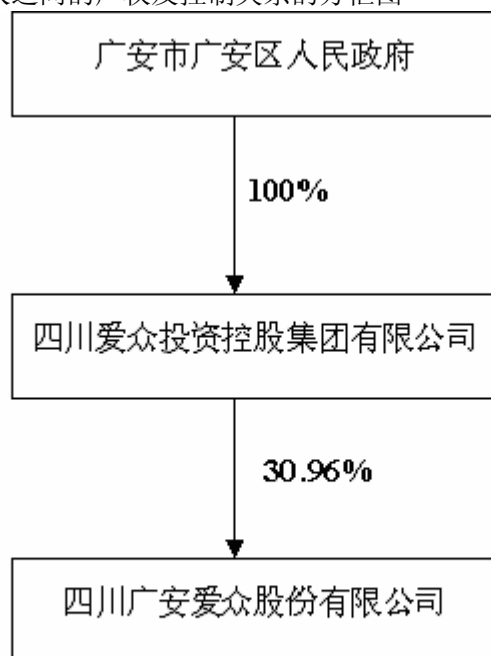
实际控制人名称：广安市广安区人民政府

广安市广安区人民政府持有集团公司 100% 的股权，为本公司的实际控制人。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事、高级管理人员情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
													可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
罗庆红	董事长	男	39	2005年10月25日	2008年10月25日							16					否
李明平	董事	男	45	2005年10月25日	2008年10月25日												是
陈运海	董事	男	44	2005年10月25日	2008年10月25日							14.36					否
余正军	董事	男	40	2005年10月25日	2008年10月25日							12.72					否
毛传平	董事	男	44	2005年10月25日	2008年10月25日												是
邱煜功	董事	男	55	2005年10月25日	2008年10月25日												是
谭焕珠	独立董事	男	39	2005年10月25日	2008年10月25日							3					否
樊行健	独立董事	男	63	2005年10月25日	2008年10月25日							3					否
李光金	独立董事	男	43	2005年10月25日	2008年10月25日							3					否

(8)樊行健,曾任湖南财经学院工业经济系财务教研室主任,会计系副主任,科研处处长,研究生部主任,教务处处长,成人教育学院院长,湖南财经学院副院长。现任西南财经大学教授,公司独立董事。

(9)李光金,曾任四川轻化工学院教学讲师、科研室副主任,西南交通大学经济管理学院教学讲师,现任四川大学工商管理学院教授、副院长和公司独立董事。

(10)王小林,2005年9月任四川爱众投资控股集团有限公司董事、工会主席;2005年9月至今,任公司工会主席;2005年10月至今任公司监事会主席。

(11)袁晓林,2004年5月至今任四川爱众投资控股集团有限公司总经理,2005年10月至今任四川广安爱众股份有限公司监事。

(12)文汇锋,2004年4月任四川电力开发公司副总经理;2005年10月至今任四川广安爱众股份有限公司监事。

(13)隋红,2005年9月任四川爱众投资控股集团有限公司副总经理;2005年9月至今任四川广安爱众股份有限公司副总经理。

(14)曾义,2002年11月至今任四川广安爱众股份有限公司副总经理;2005年7月至今兼任四川岳池爱众电力有限公司总经理。

(15)杜全虎,2002年4月至今任四川广安爱众股份有限公司副总经理。

(16)李成林,2004年12月至2005年7月任岳池爱众发电有限公司董事长;2005年8月至今任四川广安爱众股份有限公司副总经理。

(17)贺图林,2002年11月至今任四川广安爱众股份有限公司财务总监。

(18)金晟,2005年10月任四川广安爱众股份有限公司监事会召集人、工会主席;2005年11月任四川广安爱众股份有限公司总工程师。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李明平	四川爱众投资控股集团有限公司	董事长			是
袁晓林	四川爱众投资控股集团有限公司	总经理			是
邱煜功	四川省电力开发公司	总经理			是
文汇锋	四川省电力开发公司	副总经理			是
毛传平	四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	董事长			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司高级管理人员报酬按照董事会制定的《公司高级管理人员绩效考核办法及年薪管理制度》的规定,公司根据年度生产经营目标完成情况,制定高级管理人员奖惩兑现方案,并报董事会审议和股东大会通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:公司高级管理人员报酬按照董事会制定的《公司高级管理人员绩效考核办法及年薪管理制度》的规定,根据董事会审议通过的年度决算方案,确定年度报酬,并报董事会审议和股东大会通过后执行。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
李明平	是
毛传平	是
邱煜功	是
袁晓林	是
文汇锋	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 2, 272 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	1, 268
研究及技术人员	349
采购和销售人员	318
财务人员	70
行政人员	205
后勤及其它人员	62
合计	2, 272

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	326
大专	442
中专、高中	971
高中以下	533
合计	2, 272

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及相关法律法规的要求, 持续完善公司治理结构。成立了董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会, 修订和完善了《控股子公司管理办法》、《募集资金管理办法》, 出台了《控股子公司绩效与综合绩效考核管理办法》、《重大事项报告制度》、《独立董事工作制度》。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定和要求, 规范股东大会召开的程序,

确保所有股东的合法权益和平等地位；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2、关于董事和董事会

公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。公司董事能认真履行职责，按《公司章程》和《董事会议事规则》等要求认真负责的出席董事会和股东大会，并积极认真的审阅每次议案，并提出有益的建议，为公司科学决策提供强有力的支持。

3、关于监事和监事会

公司严格按照法定程序组织、召开监事会会议。所有监事熟悉有关法律、法规，了解责任权力、义务，能以认真负责的态度出席监事会会议，对所议事项充分表达明确的意见，本着对股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于信息披露

公司指定董事会秘书和证券投资部负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》和《证券日报》为公司信息披露报纸。公司严格按照有关法律法规的要求，修订了《信息披露事务管理制度》，真实、准确、完整、及时披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，实现公司与投资者的良性互动，进一步改善了公司的投资者关系管理工作。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
谭焕珠	9	9	0	0	
樊行健	9	5	2	2	
李光金	9	6	2	1	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本公司独立董事能认真履行法律、法规、公司《章程》和《独立董事年报工作制度》赋予的职责和义务，以求真、务实的科学态度关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加股东大会、董事会的工作，认真审议各项议案，听取公司管理层对公司各项业务发展状况的汇报，积极参与公司重大事项的调研、讨论，对公司的关联交易发表公正、客观、独立的意见，为公司的重大决策提供了专业及建设性的意见；在公司年报编制过程中勤勉尽责，切实履行其责任和义务。公司独立董事发挥了自己的专业才能和工作经验，对公司董事会的规范运作和保持公司持续、健康发展起到了积极的作用，提高了公司的治理水平，维护了广大股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营体系，经营独立于控股股东，且与控股股东在业务上不存在任何竞争。

2、人员方面：公司在人事管理、劳动、工资方面完全独立。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员都属专职人员，未在控股股东方面兼任职务。

3、资产方面：公司在电力、天然气、自来水及所有重要业务都拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，资产完整、权属明确，与控股股东严格分开。

4、机构方面：本公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构依法按照各自的职权、职责独立运作，与控股股东的相关部门不存在从属关系。

5、财务方面：公司拥有独立的财务核算体系，制定了本公司的财务管理制度，有独立的银行账户，依法独立纳税。财务方面的决策完全由公司管理层依法做出。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立符合现代企业制度要求的有效的激励和约束机制，公司建立和完善了高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，以每年的公司经营业绩来考评、决定高级管理人员的薪资报酬。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照《公司法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》、《企业会计制度》等法律法规，针对所处行业的特性，制定了完善的内控制度。并在公司经营管理的各个层面得到了有效的贯彻和执行。随着公司不断发展，公司将进一步完善和细化内部控制制度，强化公司业务流程、规范管理，提升公司内控制度实施效果。

1、公司先后建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《独立董事管理办法》，明确了股东会、董事会、监事会、总经理的相关责任和义务。股东会是公司最高的权利机关；董事会对股东会负责，目前下设有薪酬与考核委员会、战略委员会和审计委员会，上述专门委员会的建立，为董事会决策提供了有效的意见和建议；监事会负责检查公司的财务，对董事、高管人员执行公司职务的行为进行监督；总经理对董事会负责，全面主持公司的日常经营管理。

2、公司会计核算体系按照《企业会计制度》、《企业会计准则》等的有关规定建立健全；根据新《企业会计准则》，公司进一步细化和完善了会计核算体系。

3、货币资金管理环节：为了保护公司货币资金的安全完整，防止舞弊行为，促进货币资金的有效使用和合理调度，公司制定了《货币资金内部控制制度》。根据公司资金集中管理的原则，公司对资金实行“收支分离、收入足额上划、日常支出分批下拨、特殊支出个案审批”的管理模式。

4、采购及付款环节：公司制定了《采购业务内部控制制度》，明确了采购的管理体制，业务流程，采购的预算管理，审批程序和权限。

5、工程项目：公司制定了《工程项目管理制度》，加强了公司工程项目的内部控制、规范了工程项目管理行为。

6、担保与融资环节：公司制定了《担保业务内部控制制度》，建立了担保决策程序和责任制度，明确了担保原则、担保标准、担保条件和担保责任等。根据公司《章程》规定，明确了董事会和股东会的担保权限。

7、关联交易环节：按照公司《章程》的有关规定，根据关联交易的金额和比例，分别提交股东会和董事会审议表决，关联股东和关联董事在表决过程中严格履行回避制度。

8、投资环节：公司建立了《募集资金管理制度》，规范了募集资金的存放与使用。对外投资方面，公司建立了《对外投资管理制度》，明确了对外投资的管理部门和投资的决策程序。

9、人事管理环节：公司严格遵循国家有关劳动人事用工方面的法律法规，全员签定了《劳动用工合同》，制定了《福利管理制度》、《薪资管理制度》、《绩效管理制度》等制度。

10、信息系统环节：公司根据自身特点和行业特性，研发了办公系统、营销系统和人力资源学习系统。由公司信息部对系统的开发，程序的修改，程序及资料的存取、数据的处理进行统一的控制。

11、对控股子公司环节：公司对控股子公司的管理采取战略管控的模式，先后制订了《控股子公司管理办法》、《子公司经营层年薪及综合绩效考核管理办法》、《重大事项报告制度》。通过上述制度的建立，公司能及时、准确、完整地掌握异地子公司的重大事项和日常生产经营管理信息。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 5 月 24 日召开四川广安爱众股份有限公司 2006 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 24 日的中国证券报 证券日报。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 7 月 24 日召开四川广安爱众股份有限公司年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 7 月 24 日的中国证券报 证券日报。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 11 月 9 日召开四川广安爱众股份有限公司年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 11 月 9 日的证券日报。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、期内生产经营情况

2007 年，公司全体员工紧紧围绕公司发展战略和年度工作目标，精诚团结，求真务实，顽强拼搏，努力克服自然环境带来的不利影响，各项工作全面推进。

报告期内，公司所在地渠江流域遭受旱灾侵袭，渠江流量和正常年份相比严重偏枯，发电主业面临自发电量减少和购电成本上升的双重压力，电力业务利润严重下滑。2007 年，公司完成发电量 3.31 亿千瓦时，同比下降 18.87%；售电量 6.25 亿千瓦时，同比增长 1.14%；售水量 1180 万吨，同比增长 2.17%；售气量 2861 万立方米，同比增长 17.69%。实现合并营业收入 4.61 亿元，同比增长 17.61%；净利润 1547.51 万元，同比下降 47.60%。

2、公司主要客户情况

2007 年度公司前五名客户销售的收入总额为 59,245,536.84 元，占公司全部销售收入的比例为 14.04%。

(三)公司资产和利润及费用变动情况表及其说明

(1) 资产变动情况

项目	年末数	年初数	增 (+) 减 (-) 比例
货币资金	82,202,830.05	127,459,039.69	-35.51%
预付款项	28,863,760.85	93,363,941.88	-69.08%
存货	21,456,761.66	12,630,491.60	69.88%
长期股权投资	13,658,891.72	9,600,787.23	42.27%
在建工程	193,085,226.69	102,739,639.69	87.94%
工程物资	8,352,791.28	31,064,245.14	-73.11%
长期待摊费用	29,759,400.29	11,570,395.91	157.20%
应付账款	48,948,006.77	22,116,875.41	121.32%
预收款项	16,953,921.34	8,380,225.20	102.31%
递延收益	99,325,650.99	68,889,081.01	44.18%
长期借款	198,390,000.00	88,452,538.75	124.29%
资本公积	145,473,733.50	213,723,733.50	-31.93%
未分配利润	-10,830,248.75	48,928,996.33	-122.13%

说明：1、货币资金减少：募集资金投入在建工程所致；2、预付款项减少：主要是上年度预付给控股股东爱众集团公司的股权收购款，本期完成股权交易后转为长期投资所致；3、存货增加：爱众工程公司工程已施工未结算所致；4、长期股权投资增加：新增投资单位所致；5、在建工程增加：募集资金项目大力投入所致；6、工程物资减少：用于在建工程所致；7、长期待摊费用增加：主要是新增邻水关门石水库 195 个月源水费所致；8、应付账款增加：凉滩电站二期工程应付工程款增加所致；9、预收款项增加：主要原因是爱众工程公司收到客户预付工程款后尚未与客户进行结算，以及公司业务增长，收取到水、电、气安装款增加尚未安装所致；10、递延收益增加：天然气、自来水入网费收入增加所致；12、长期借款增加：借款增加所致；13、资本公积减少：系 2007 年 10 月本公司购买本公司控股股东爱众集团公司控制的邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司地、武胜水务公司 4 家

公司股权，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》之规定，原编制比较报表时对前期比较会计报表进行了调整，合并后将原调整入资本公积的净资产还原，减少资本公积 68,250,000.00 元；14、未分配利润减少：主要是分红所致。

(2) 公司损益变动情况

项目	2007 年度	2006 年度	增 (+) 减 (-) 比例
营业税金及附加	4,328,518.83	3,071,956.80	40.90%
销售费用	32,991,374.81	23,106,886.11	42.78%

说明：1、营业税金及附加增加：主要是由于收入增加所致；2、销售费用增加：主要是由于公司增加市场营销力度营销开支增加，以及人员工资支出和维修支出增加所致。

(3) 现金流量构成情况

一、经营活动	2007 年	2006 年	本期比上期增减%
现金流入金额	534,499,617.01	465,645,279.05	14.79%
现金流出金额	439,195,016.77	346,198,481.63	26.86%
现金流量净额	95,304,600.24	119,446,797.42	-20.21%
二、投资活动			
现金流入金额	1,133,022.75	3,199,772.15	-64.59%
现金流出金额	135,549,695.32	202,115,310.95	-32.93%
现金流量净额	-134,416,672.57	-198,915,538.80	-32.43%
三、筹资活动			
现金流入金额	501,350,000.00	285,860,000.00	75.38%
现金流出金额	507,494,137.31	253,626,218.76	100.10%
现金流量净额	-6,144,137.31	32,233,781.24	-119.06%
四、现金及现金等价物增加额	-45,256,209.64	-47,234,960.14	-4.19%

说明：1、经营活动：现金流量流入金额增加是由于公司主营业务收入增加，现金流出金额增加是由于公司自发电量由于来水原因较少，增加了对外购电，购电成本增加；2、投资活动：现金流量流入金额减少是由于公司处置固定资产收回的现金金额减少所致，现金流出金额减少是由于公司投资所支付的现金减少所致；3、筹资活动：现金流入增加主要是因为公司借款所致，现金流出金额增加是由于公司偿还债务所支付的现金金额较大。

(四) 主要控股公司生产经营情况及业绩

- 1、四川岳池爱众电力有限公司，注册资本 13000 万元，公司所占权益比例为 70%，主营业务范围电力的生产和供应，2007 年营业务收入 12,514.04 万元，净利润 327.82 万元；
- 2、四川省岳池爱众水务有限责任公司，注册资本 1300 万元，公司所占权益比例为 70%，主营业务为自来水的生产和供应，2007 年营业务收入 1,472.78 万元，净利润 155.23 万元；
- 3、四川华蓥爱众发电有限公司，注册资本 500 万元，公司所占权益比例为 69.24%，主营业务为电力的生产，2007 年实现营业务收入 293.61 万元，净利润 62.70 万元；
- 4、四川西充爱众燃气有限公司，注册资本 1600 万元，公司所占权益比例为 95%，主营业务为天然气、CNG 供应。2007 年营业务收入 2,204.58 万元，净利润 342.01 万元。
- 5、四川省邻水县爱众水务有限责任公司，注册资本 300 万元，公司所占权益比例为 100%，主营业务为生产、供应自来水。2007 年营业务收入 1,271.02 万元，净利润 11.75 万元。
- 6、四川省武胜爱众水务有限责任公司，注册资本 267 万元，公司所占权益比例为 100%，主营业务为生产、销售自来水。2007 年营业务收入 1,191.91 万元，净利润 162.85 万元。
- 7、武胜县天然气有限责任公司，注册资本 500 万元，公司所占权益比例为 100%，主营业务为日用、商业及工业用天然气供应。2007 年营业务收入 1,403.59 万元，净利润-151.32 万元。
- 8、邻水县燃气有限责任公司，注册资本 434 万元，公司所占权益比例为 100%，主营业务为输入、储

存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气。2007 年营业收入 2,173.78 万元，净利润-260.09 万元。

9、广安爱众工程有限公司，注册资本 2600 万元，公司所占权益比例为 70%，主营业务为电力工程施工与发电机组设备安装。2007 年营业收入 903.20 万元，净利润-82.45 万元。

二、公司未来发展展望

（一）公司面临的发展机遇

随着国民经济的高速发展和城市化率快速增长，导致了城镇公用事业的快速发展，同时国家不断推出以坚持科学发展、改善民生以及推进工业化、城镇化、农业现代化的一系列政策，为公司快速发展和开拓新的市场带来了更为广阔的前景。

电力行业：由于国民经济的持续快速增长以及国家深入推进电力体制改革，这给电力行业带来了良好的发展前景；同时公司所在地广安地区电网负荷也迎来了高速增长，公司的电力业务将面临良好的外部发展环境和机遇

天然气及供水行业：城市化的提速和工业化进程加快必将带来燃气和水务市场的快速增长，同时随着国家深化燃气和水务市场产品价格改革，这给城市燃气和水务行业带来更为广阔的发展前景和机遇。

（二）公司面临的经营风险及对策

风险：国家实施稳健的财政政策、从紧的货币政策和以“控总量、稳物价、调结构、促平衡”为主要目标的宏观调控，致使公司价格调整空间缩小；能源、原材料涨价、工资上涨压力加大，生产经营成本持续提高；全球变暖和极端异常气候对行业的负面影响越来越明显。

对策：公司进一步整合电力资源，调整负荷结构，加快电网发展，保障电力供应；充分利用公司在天然气业务和水务方面的人才、技术优势，大力拓展天然气业务和水务业务，不断扩大上述两业务占主业的收入比重，降低公司主业盈利单一的风险。

（三）公司 2008 年工作计划

1、主要生产经营目标

完成发电量 4.84 亿千瓦时，售电量 6.97 亿千瓦时，售水量 1905 万吨，售气量 4729 万立方米。

2、实现目标的工作计划措施

1) 积极发展壮大主营业务：坚持立足公用事业和资源开发领域，加强发展战略的管理，与各分子公司分工与协作，共同培育发电、配电、城市水务、天然气及综合利用等四大业务，大力培育新的利润增长点。

2) 加强经营管理工作：抓好水、电、气业扩工作，防止水、电、气安装业务流失，努力拓展市场，增加业务收入；做好电力、天然气指标的争取工作，努力消化富余电量，确保枯水期基本负荷正常供电；加强管网巡查，打击私拉乱接、偷盗行为，强化表计管理和监察，减少“跑、冒、滴、漏”，努力降低损耗。

3) 强化人力资源管理：坚持人才强企战略，加强职业生涯管理，大力培养选拔优秀年轻管理人员，加大岗位交流和轮岗培训力度，建设人才梯队，增加人才储备。

4) 强化财务审计管理：一是统一母子公司会计制度和会计政策，加强财务业务培训，建立规范的集团财务管理体系和内控制度。二是规范分、子公司银行帐户，有偿调度使用闲散资金，逐步建立集团财务中心，确保资金安全、完整。三是以财务预算为龙头，强化预算刚性，对预算内资金实行动态管理，严格成本费用管理，重点控制管理费用增长。四是完善内部审计监督体系，发挥监事会监督主体职能，加大内部审计力度和频率，配合外部审计，增强经营管理透明度。五是加强税收策划，积极争取所得税优惠政策，依法、合理纳税。六是制定大宗物资采购管理办法，严格实施公开招标，强化价格监测，建立动态物资采购机制，降低采购成本。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
天然气	64,263,899.58	41,774,488.04	35.00	24.73	20.77	减少 13.95 个百分点
电力	269,363,604.53	182,052,905.23	32.41	8.26	25.92	减少 39.68 个百分点
产品						
天然气	64,263,899.58	41,774,488.04	35.00	24.73	20.77	减少 13.95 个百分点
电力	269,363,604.53	182,052,905.23	32.41	8.26	25.92	减少 39.68 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广安市	408,408,982.23	13.17
南充市西充县	13,613,009.95	63.04

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 13,745.56 万元,比上年减少 3,982.75 万元,减少的比例为 28.97%。

武胜、邻水四公司收购项目共投资 8900 万元,其中 7029.35 万元已于 2006 年投入,2007 年实际投入 1870.65 万元。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
邻水县燃气有限责任公司	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气	100	
四川省邻水县爱众水务有限责任公司	生产、供应自来水;安装、维修供水管道。	100	
武胜天然气有限责任公司	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气等。	100	
四川省武胜爱众水务有限责任公司	生产、销售自来水。安装、经营给排水管道、热水器、卫生洁具等。	100	
邻水县关门石水库原水使用权			
广安爱众工程有限公司	电力生产,电力工	70	

	程施工与发电机组设备安装,架线和管道工程建设等。		
--	--------------------------	--	--

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 25,025.90 万元,已累计使用 21,908.87 万元,其中本年度已使用 5,581.70 万元,尚未使用 3,117.03 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	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
广安凉滩电站二期工程	16,774.32	否	13,998.67			是	
广安市城区天然气改扩建工程	3,685.13	是	584.00			否	
广安市城区给水管网改扩建工程	3,506.07	否	1,719.59			否	
广安区前锋 110 千伏输变电工程	1,812.80	否	2,529.35			是	
合计	25,778.32	/	18,831.61			/	/

1)、广安凉滩电站二期工程

项目拟投入 16,774.32 万元,实际投入 13,998.67 万元,土建工程基本完成,1#机组于 2007 年 9 月 6 日投产发电,2#机组进入安装阶段, ,

2)、广安市城区天然气改扩建工程

项目拟投入 3,685.13 万元,实际投入 584.00 万元 详见公司 2006 年 3 月 21 日刊登于《中国证券报》、《证券日报》的 2006 临 007 号公告。 。

3)、广安市城区给水管网改扩建工程

项目拟投入 3,506.07 万元,实际投入 1,719.59 万元 广安城市化进程发展没有招股说明书所预想的快,鉴于上述因素,公司对城市供水管网工程分批投入,以提高资金利用率,创造最大的收益。 ,

4)、广安区前锋 110 千伏输变电工程

项目拟投入 1,812.80 万元,实际投入 2,529.35 万元,已竣工 ,

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
补充流动资金	广安市城区天然气改扩建工	3,101.13	3,101.13			是	

	程						
合计	/	3,101.13	3,101.13			/	/

1)、补充流动资金

公司变更原计划投资项目广安市城区天然气改扩建工程,变更后新项目拟投入 3,101.13 万元,实际投入 3,101.13 万元。

4、非募集资金项目情况

1)、四川爱众投资(控股)集团有限公司下属的四川省武胜供水有限责任公司 100%的股权、四川省邻水县爱众水务有限责任公司 90%的股权、武胜县天然气有限责任公司 100%的股权、邻水县天然气有限责任公司 100%的股权及邻水县关门石水库原水使用权

公司出资 1,870.65 万元投资该项目,相关产权已完成过户

2)、投资设立广安爱众工程有限公司

公司出资 1,820 万元投资该项目,已设立

3)、本公司技术改造项目

公司出资 2,606.08 万元投资该项目,已完工

(四)公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)公司于 2007 年 1 月 19 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十二次会议董事会会议,会议的通知于 2007 年 1 月 9 日以通讯方式通知各董事,会议于 2007 年 1 月 19 日在公司四楼会议室召开。董事长罗庆红先生主持了本次会议。会议应到董事 9 名,实到董事 7 名,独立董事樊行健因事请假,委托独立董事李光金代为行使表决权,李明平董事委托罗庆红董事代为行使表决权。公司监事及其他高管人员列席了会议,符合《公司法》和公司《章程》的规定。经与会董事认真审议,一致通过了以下议案:1、审议了 2006 年公司生产经营情况;2、审议通过了修改公司《章程》的议案;3、审议通过了修改公司《董事会议事规则》的议案;4、审议通过了修改公司《股东大会议事规则》的议案;5、审议通过了《四川广安爱众股份有限公司员工委派交流管理办法》的议案。。决议公告刊登在 2007 年 1 月 23 日的证券日报 中国证券报。

(2)公司于 2007 年 4 月 20 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十三次会议董事会会议,会议于 2007 年 4 月 10 日以电子邮件和传真形式发出通知,并于 2007 年 4 月 20 日在公司四楼会议室召开。本次董事会应参与表决董事 9 人,实际参与表决董事 8 人,独立董事樊行健因事请假,并委托独立董事李光金代为行使表决权。会议以记名投票方式表决。本次会议的召开符合《公司法》及本公司《章程》的有关规定。1、审议通过了 2006 年度公司董事会工作报告 2、审议通过了 2006 年度公司总经理工作报告 3、审议通过了 2006 年度财务决算报告及专项报告(1) 财务决算报告 2006 年度,公司主营业务收入 30,319 万元,利润总额 4,403.67 万元,净利润 3,376.57 万元,每股收益 0.2044 元,每股净资产 2.65 元,净资产收益率 7.71%。(2) 2006 年资产减值准备提取的报告 2006 年公司计提坏账准备的应收账款和其他应收款的余额为 23,693,071.96 元,按照公司的坏账准备计提政策,2006 年公司坏账准备余额应为 1,537,291.79 元,2006 年初公司坏账准备余额为 2,034,827.65 元,本期减少了坏账准备 497,535.86 元。2006 年初公司的存货跌价准备为 982,951.08 元,由于对年初已计提存货跌价准备的部分存货进行了处理,转回存货跌价准备 742,036.84 元,故 2006 年末公司的存货跌价准备为 240,914.24 元。公司 2006 年末的短期投资、长期投资、委托贷款、闲置固定资产、已报废和准备处置的固定资产、在建工程减值以及无形资产均无提取减值准备。(3) 2006 年关联交易报告(4) 募集资金使用情况的报告截止 2006 年 12 月 31 日,公司发行 A 股扣除部分发行费用后募集资金实际到位 24,751.00 万元,加上利息总共 25,025.90 万元,已使用 16,327.17 万元,尚余 8,698.73 元。(5)

审议通过了 2006 年度关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项报告。(6) 审议通过了人力资源部工作报告 4、审议通过了 2006 年度利润分配及资本公积金转增股本预案：经岳华会计师事务所有限责任公司审计，公司（指母公司）2006 年度实现净利润 34,153,758.55 元，加上年初未分配利润 44,873,847.01 元，可供分配的利润为 79,027,605.56 元。根据《公司法》及公司章程规定，对公司 2006 年的利润分配提出如下方案：(1) 根据公司章程规定，按净利润的 10% 提取法定公积金 3,415,375.86 元；(2) 拟按 2006 年末股份 165,170,884 为基数，每 10 股送 2 股派发 1 元现金红利(含税)；(3) 剩余未分配利润 26,060,964.50 元结转至以后年度分配。(4) 公司不实施资本公积金转增股本。5、审议通过了 2006 年度报告及年度报告摘要 6、审议通过了 2007 年度预算报告 7、审议通过了公司 2007 年度继续聘请岳华会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案 8、审议通过了执行新《企业会计准则》的议案 9、审议通过了公司 2007 年第一季度财务报告及其摘要以上 1、3、4、6、7 五项议案需报股东大会审议通过。10、审议通过了关于召开 2006 年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2007 年 4 月 24 日的证券日报 中国证券报。

(3)公司于 2007 年 6 月 20 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十四次会议董事会会议，会议通知于 2007 年 6 月 8 日以书面和电子邮件的方式发出，并于 2007 年 6 月 20 日以通讯表决方式召开，公司实有董事 9 名，参加表决董事 9 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。经 9 名董事认真研究，通过通讯记名方式表决（9 票赞成）一致审议通过了《四川广安爱众股份有限公司信息披露事务管理制度》。。决议公告刊登在 2007 年 6 月 22 日的证券日报 中国证券报。

(4)公司于 2007 年 7 月 4 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十五次会议董事会会议，会议通知于 2007 年 6 月 21 日以书面和电子邮件的方式发出，并于 2007 年 7 月 4 日以通讯表决方式召开，公司实有董事 9 名，参加表决董事 9 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。经 9 名董事认真研究，通过通讯记名方式表决（9 票赞成）一致审议通过了如下议案：1、审议通过了《关于“加强公司治理专项活动”自查报告和整改措施》。表决结果：同意 9 票，0 票反对，0 票弃权；2、审议通过了修改公司《章程》和变更注册资本的议案表决结果：同意 9 票，0 票反对，0 票弃权；3、审议通过关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的议案。表决结果：同意 9 票，0 票反对，0 票弃权；。决议公告刊登在 2007 年 7 月 6 日的证券日报 中国证券报。

(5)公司于 2007 年 8 月 13 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十六次会议董事会会议，会议的通知于 2007 年 8 月 7 日以传真和电子邮件方式通知各董事，会议于 2007 年 8 月 13 日在公司四楼会议室召开。董事长罗庆红先生主持了本次会议。会议应到董事 9 名，实到董事 6 名，邱煜功董事因事请假，委托余正军董事代为行使表决权，毛传平董事因事请假，委托陈运海董事代为行使表决权，独立董事李光金因事请假，委托独立董事樊行健代为行使表决权，公司监事及其他高管人员列席了会议，符合《公司法》和公司《章程》的规定。经与会董事认真审议，一致审议通过了以下议案：1、公司 2007 年 1-6 月份总经理工作报告；2、公司《财务支出审批管理制度》和《费用报销管理若干规定》的议案；3、公司半年度报告及其摘要的议案。。决议公告刊登在 2007 年 8 月 14 日的证券日报 中国证券报。

(6)公司于 2007 年 9 月 28 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十七次会议董事会会议，会议通知于 2007 年 9 月 24 日以书面和电子邮件形式发出，会议于 2007 年 9 月 28 日以通讯表决方式召开。会议应参与表决董事 9 人，实际参与表决董事 8 人，会议的召开符合《公司法》和相关法律法规以及本公司《章程》规定。会议以通讯表决方式表决通过了如下议案：1、审议通过了公司相关内部审计制度的议案；表决结果：8 票同意，0 票弃权，0 票反对。2、审议通过了《四川广安爱众股份有限公司高级管理人员持股管理办法》的议案；表决结果：8 票同意，0 票弃权，0 票反对。3、审议通过了《四川广安爱众股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案；表决结果：8 票同意，0 票弃权，0 票反对。。决议公告刊登在 2007 年 9 月 29 日的证券日报 中国证券报。

(7)公司于 2007 年 10 月 19 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十八次会议董事会会议，会议的通知于 2007 年 10 月 11 日以传真和电子邮件方式通知各董事，会议于 2007 年 10 月 19 日在公司四楼会议室召开。董事长罗庆红先生主持了本次会议。会议应到董事 9 名，实到董事 8 名，邱煜功董事因事请假，委托余正军董事代为行使表决权，公司监事及其他高管人员列席了会议，符合《公司法》和公司《章程》的规定。此次会议审议的议案和表决结果如下：1、关于公司对广安爱众电力工程有限公司增资的议案；表决结果：9 票同意；0 票不同意；0 票弃权。2、关于公司继续申请银行授信的议案；表决结果：9 票同意；0 票不同意；0 票弃权。3、关于收购爱众集团四子公司的议案；

经商议，公司拟以协议转让方式收购四川爱众投资控股集团有限公司（简称“集团公司”）将持有的四川省邻水县爱众水务有限公司 90%股权、邻水县燃气有限责任公司 100%股权、四川省武胜县爱众水务有限责任公司 100%股权、武胜县天然气有限责任公司 100%股权和邻水县关门石水库原水使用权（20 年），收购方式为协议转让，转让价格为 8900 万元。上述转让事宜已获四川省政府国资产权[2007]64 号文件批准。表决结果：8 票同意；0 票不同意；0 票弃权。关联董事李明平先生回避表决。4、公司三季度报告的议案；表决结果：9 票同意；0 票不同意；0 票弃权。5、关于召开 2007 年第二次临时股东大会的议案表决结果：9 票同意；0 票不同意；0 票弃权。决议公告刊登在 2007 年 10 月 23 日的证券日报 中国证券报。

（8）公司于 2007 年 11 月 27 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十九次会议董事会会议，公司董事会于 2007 年 11 月 15 日以传真和电话的方式向公司各位董事发出召开第二届董事会第十九次会议的通知，并于 2007 年 11 月 27 日以通讯表决方式召开。公司实有董事 9 名，参加表决董事 7 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。经 7 名董事认真研究，一致达成如下决议：1、审议通过了《关于向中国民生银行成都分行申请肆仟万元综合授信的议案》；同意向中国民生银行成都分行申请期限为 12 个月人民币肆仟万元综合授信业务，并授权经营层具体执行。表决结果：7 票赞成，0 票反对，0 票弃权。2、审议通过了《控股子公司管理办法》的议案；表决结果：7 票赞成，0 票反对，0 票弃权。3、审议通过了《控股子公司薪酬与综合绩效考核管理办法》的议案；表决结果：7 票赞成，0 票反对，0 票弃权。决议公告刊登在 2007 年 11 月 29 日的证券日报 上海证券报。

（9）公司于 2007 年 12 月 10 日召开四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第二十次董事会董事会会议，公司董事会于 2007 年 12 月 3 日以传真和电话的方式向公司各位董事发出召开第二届董事会第二十次会议的通知，并于 2007 年 12 月 10 日以通讯表决方式召开。公司实有董事 9 名，参加表决董事 8 名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。经 8 名董事认真研究，一致审议通过《关于竞买云南省德宏州城市液化天然气经营权的议案》（表决结果：8 票同意、0 票弃权、0 票反对），并授权公司经营层在董事会职权范围内具体实施。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

2008 年 1 月 16 日，公司审计委员会经公司第二届董事会第二十一次会审议通过设立以来，各位委员利用专业知识，在公司 2007 年年度报告编制和披露过程中认真履行了监督、核查职能。

1、2008 年 2 月 11 日，公司审计委员会与中瑞岳华会计师事务所有限公司就公司 2007 年年度审计问题进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间安排。

2、在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审查了公司出具的 2007 年年度财务报表，认为：

（1）公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；

（2）公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

3、年审注册会计师进场后加强了与年审注册会计师的沟通，对审计进度和审计报告提交时间进行了督促，在年审注册会计师出具初步意见后，审计委员会再一次审阅了公司 2007 年年度财务报表，保持原有的审查意见，并认为：

（1）公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异，经审计的财务报表如实地反映了公司的财务状况。

（2）经审计公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的生产经营状况，财务数据准确无误，不存在重大遗漏。同意以中瑞岳华会计师事务所初步审定的 2007 年年度财务报表为基础编制公司 2007 年年度报告，并提交董事会审核。

同时，审计委员会还向公司董事会提交了中瑞岳华会计师事务所有限公司从事本公司审计工作的总结报告和下年度续聘会计师事务所的意见，审计委员会认为：中瑞岳华会计师事务所有限公司在对公司 2007 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，圆满地完成了年度

审计工作,特向董事会提议,在 2008 年度续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司作为我公司的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据法律、法规以及公司《章程》、公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定,对 2007 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员发放的薪酬情况进行了审核。经评审,薪酬与考核委员会认为:公司董事、监事和高级管理人员发放的报酬符合薪酬体系规定,披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

(六)利润分配或资本公积金转增预案

经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计,公司 2007 年度实现归属于上市公司股东的净利润 15,475,091.91 元,根据《公司法》及公司章程有关规定,提取法定公积金 907,438.99 元,结转年初未分配利润 48,928,996.33 元,扣除已分配 2006 年度股利 74,326,898.00 元,可供股东分配的利润为 -10,830,248.75 元

鉴于可供股东分配的利润为负数,因此公司 2007 年度利润不分配也不实施资本公积金转增。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

- 1、四川广安爱众股份有限公司监事会第二届五次会议,于 2007 年 4 月 10 日发出书面通知,4 月 20 日下午和 21 日上午分别在四川广安爱众股份有限公司四楼会议室和广安思源酒店召开,本次会议应到监事 3 人,实到监事 3 人,符合《公司法》及《公司章程》的规定。
- 2、四川广安爱众股份有限公司监事会第二届六次会议,于 2007 年 8 月 8 日发出书面通知,8 月 13 日上午在公司四楼会议室召开,本次会议应到监事 3 人,实到监事 3 人,符合《公司法》及《公司章程》的规定。
- 3、四川广安爱众股份有限公司监事会第二届七次会议,于 2007 年 10 月 12 日发出书面通知,10 月 19 日上午在四川广安爱众股份有限公司四楼会议室召开,本次会议应到监事 3 人,实到监事 3 人,符合《公司法》及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

2007 年公司董事会和经营层严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求及《公司章程》的有关规定进行经营决策,依法规范运作,决策程序符合《公司章程》的有关规定,公司高管执行公司职务时无违返法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2007 年度财务报表公允的反映了公司本年度的财务状况和经营成果。经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师审计的《四川广安爱众股份有限公司 2007 年度审计报告》是实事求是,客观公正的。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

除广安市城区天然气管网改扩建工程项目外(详见 2004 年 11 月 6 日中国证券报、上海证券报、证券日报),公司募集资金投资项目与承诺项目一致,严格按照招股说明书披露的募集资金使用用途进行投资。

(五)监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司第二届董事会第十八次会审议通过了“关于收购爱众集团公司四子公司的议案”,本公司以总额 8900 万元收购爱众集团其下属的四川省武胜爱众水务有限责任公司 100%的股权、四川省邻水县爱众水务有限责任公司 90%的股权、武胜县天然气有限责任公司 100%的股权、邻水县燃气有限责任公司 100%

的股权及邻水县关门石水库原水使用权。此次收购标的的存在抵押、质押或者其他第三人权利、不存在涉及重大争议、诉讼或仲裁事项或者查封、冻结等司法措施。

监事会认为此项收购事宜，决策程序合法，定价依据合理，没有损害全体股东和公司利益的行为，此项收购符合公司长远发展规划和整体利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易决策程序合法，定价依据客观、公正、合理，没有发现损害全体股东和公司整体利益的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

未存在较大差异。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

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。目前在省高院的组织下，诉讼双方拟以调解方式结案。但是据悉华蓥天然气公司的实际控制人在 2006 年发生了变更，公司正积极主动与华蓥天然气公司的新实际控制人联系协商解决此诉讼。

2、原告广安顶安水泥有限公司与四川华蓥爱众发电有限公司、四川爱众投资控股集团有限公司、华蓥市人民政府因相邻取水纠纷一案，于 2005 年 8 月向四川省广安市中级人民法院提起诉讼（由于公司于 2004 年 3 月 31 日收购并增资华蓥爱众发电有限公司，公司所占权益比例为 70%，因此本项诉讼也涉及到公司）。广安顶安水泥有限公司诉讼请求为：1、爱众发电公司停止对原告的截水行为，排除对原告的取水妨碍，恢复龙洞河水电站取水发电原状；2、确认爱众集团公司与华蓥市政府签定的《天池湖电站建设合同书》无效；3、判令被告共同赔偿损失 100 万元。被告爱众发电公司和爱众集团公司认为：原告与被告爱众发电公司取水发点各异，不具有相邻取水关系；原告的经营范围没有生产电力的职能；爱众集团公司与华蓥市政府签合同前就已进行了天池湖水利工程改造并已修建了拦水坝；二被告没有实施任何侵权行为，不应承担责任。四川省广安市中级人民法院驳回原告诉讼请求，原告不服一审判决，上诉至四川省高级人民法院后，四川省高级人民法院现已发回广安市中级人民法院重审。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

1)、本公司向公司控股股东四川爱众投资控股集团有限公司购买四川爱众投资控股集团有限公司下属的四川省武胜供水有限责任公司 100%的股权、四川省邻水县爱众水务有限责任公司 90%的股权、武胜县天然气有限责任公司 100%的股权、邻水县天然气有限责任公司 100%的股权及邻水县关门石水库原水使用权。，实际购买金额为 8,900 万元。该事项已于 2007 年 10 月 23 日刊登在中国证券报 证券日报上。四家公司已于 2007 年 11 月 12 日全部完成资产过户。。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向公司控股股东四川爱众投资控股集团有限公司经公司第二届董事会第十八次会议以及公司 2007 年度第二次临时股东大会审议通过了“关于收购爱众集团公司四子公司的议案”。公司以 8900 万元的价格收购了爱众集团其下属的四川省武胜爱众水务有限责任公司 100%的股权、四川省邻水县爱众水务有限责任公司 90%的股权、武胜县天然气有限责任公司 100%的股权、邻水县燃气有限责任公司 100%的股权及邻水县关门石水库原水使用权。此次收购标的不存在抵押、质押或者其他第三人权利、不存在涉及重大争议、诉讼或仲裁事项或者查封、冻结等司法措施。，交易的金额为 8,900 万元。定价的原则是资产评估报告作为定价原则，资产的评估价值为 8,835.24 万元，

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
华菱爱众水务有限公司	参股股东		8		
合计	/		8		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 8 元。

2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初	期末				
242.62	8	234.62	红利抵债清偿	234.62	6
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		本期大股东已通过红利抵债方式清偿完毕非经营性占用资金 234.62 万元。			
非经营性资金占用责任人和董事会拟定的解决措施		大股东附属企业及公司参股子公司华菱爱众水务有限公司尚有 8 万元借款未归还，董事会要求公司经营层在 2008 年 5 月底以前清偿完毕。			

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案大股东附属企业及公司参股子公司华菱爱众水务有限公司尚有 8 万元借款未归还，董事会要求公司经营层在 2008 年 5 月底以前清偿完毕。

(四)托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、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。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司改聘了会计师事务所，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，公司现聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构，

岳华会计师事务所有限责任公司与中瑞华恒信会计师事务所有限公司合并为中瑞岳华会计师事务所有限公司。

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

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

(十三) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司股票价格异动公告	中国证券报 证券日报	2007 年 3 月 15 日	http://www.sse.com.cn

	报		
四川广安爱众股份有限公司业绩预告	中国证券报 证券日报	2007 年 4 月 12 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届第十三次董事会决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于召开 2006 年度股东大会的通知	中国证券报 证券日报	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报 证券日报	2007 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于 2006 年度股东大会提案补充通知	中国证券报 证券日报	2007 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2006 年度股东大会决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2006 年度利润分配和资本公积金转增股本实施公告	中国证券报 证券日报	2007 年 6 月 11 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 6 月 22 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2007 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 证券日报	2007 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于“加强公司治理专项活动”自查报告和整改措施	中国证券报 证券日报	2007 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于设立公司治理专项活动沟通平台的公告	中国证券报 证券日报	2007 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2007 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 7 月 25 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2006 年年度报告更正公告	中国证券报 证券日报	2007 年 8 月 9 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2007 年半年报	中国证券报 证券日报	2007 年 8 月 14 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 8 月 14 日	http://www.sse.com.cn

	报		
四川广安爱众股份有限公司第二届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 8 月 14 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司凉滩二期工程第一台机组投产公告	中国证券报 证券日报	2007 年 9 月 12 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 证券日报	2007 年 9 月 24 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 证券日报	2007 年 9 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议暨 2007 年度第二次临时股东大会的通知	中国证券报 证券日报	2007 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关于对控股子公司增资的公告	中国证券报 证券日报	2007 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司关联交易公告	中国证券报 证券日报	2007 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司股东股权质押公告	证券日报	2007 年 11 月 9 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司 2007 年度第二次临时股东大会决议公告	证券日报	2007 年 11 月 10 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告	证券日报 上海证券报	2007 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn
四川广安爱众股份有限公司治理专项整改报告	证券日报 上海证券报	2007 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师刘贵彬、张卓审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中瑞岳华审字[2008]第 12844 号

四川广安爱众股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的四川广安爱众股份有限公司(以下简称“广安爱众公司”)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2007 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广安爱众公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

我们认为,广安爱众公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了广安爱众公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2007 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:刘贵彬、张卓

北京市西城区金融大街 35 号国际大厦 A 座八层

2008 年 4 月 24 日

(二)财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		82,202,830.05	127,459,039.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			30,000.00
应收票据		6,858,000.00	2,175,702.40
应收账款		15,969,336.18	12,883,758.96
预付款项		28,863,760.85	93,363,941.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		15,263,519.52	12,689,278.11
买入返售金融资产			
存货		21,456,761.66	12,630,491.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		170,614,208.26	261,232,212.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,658,891.72	9,600,787.23
投资性房地产			
固定资产		803,028,988.09	793,814,295.47
在建工程		193,085,226.69	102,739,639.69
工程物资		8,352,791.28	31,064,245.14
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		39,200,418.39	40,276,600.40
开发支出			
商誉		13,328,421.30	13,328,421.30
长期待摊费用		29,759,400.29	11,570,395.91
递延所得税资产		8,028,215.28	7,306,303.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,108,442,353.04	1,009,700,688.61
资产总计		1,279,056,561.30	1,270,932,901.25
流动负债：			
短期借款		218,200,000.00	237,600,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		28,000,000.00	
应付账款		48,948,006.77	22,116,875.41
预收款项		16,953,921.34	8,380,225.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,666,864.52	9,233,167.60
应交税费		-2,722,642.74	-2,883,219.41
应付利息		283,555.90	230,455.90
应付股利			
其他应付款		88,024,522.11	110,294,887.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		138,670,813.24	229,480,000.00
其他流动负债		99,325,650.99	68,889,081.01
递延收益		99,325,650.99	68,889,081.01
流动负债合计		644,350,692.13	683,341,473.23
非流动负债：			
长期借款		228,390,000.00	88,452,538.75
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		9,600,000.00	9,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债		355,162.97	266,145.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		238,345,162.97	98,318,684.58
负债合计		882,695,855.10	781,660,157.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		198,205,061.00	165,170,884.00
资本公积		145,473,733.50	213,723,733.50
减：库存股			
盈余公积		15,857,159.13	14,949,720.14
一般风险准备			
未分配利润		-10,830,248.75	48,928,996.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		348,705,704.88	442,773,333.97
少数股东权益		47,655,001.32	46,499,409.47
所有者权益合计		396,360,706.20	489,272,743.44
负债和所有者权益总计		1,279,056,561.30	1,270,932,901.25

公司法定代表人：罗庆红

主管会计工作负责人：隋红

会计机构负责人：贺图林

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		56,132,176.54	98,930,972.55
交易性金融资产			
应收票据		6,558,000.00	2,175,702.40
应收账款		10,682,493.67	5,965,489.33
预付款项		15,426,728.34	83,432,416.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,767,334.26	27,220,545.40
存货		6,160,186.79	5,300,951.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		123,726,919.60	223,026,078.41
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		183,803,069.76	142,536,004.32
投资性房地产			
固定资产		295,047,080.10	289,827,851.06
在建工程		164,815,277.41	77,372,960.95
工程物资		7,151,046.68	30,209,372.55
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,277,400.66	14,709,254.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,521,682.76	2,396,818.37
递延所得税资产		389,106.61	280,796.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		688,004,663.98	557,333,057.87
资产总计		811,731,583.58	780,359,136.28
流动负债：			
短期借款		156,500,000.00	190,100,000.00
交易性金融负债			
应付票据		28,000,000.00	
应付账款		34,935,256.64	13,448,839.78
预收款项		7,042,936.33	4,985,685.50
应付职工薪酬		1,505,102.26	2,377,986.06
应交税费		-5,727,693.87	-6,664,022.50
应付利息			
应付股利			

其他应付款		50,198,217.27	38,311,273.99
一年内到期的非流动负债			68,000,000.00
其他流动负债		34,504,104.14	24,421,394.07
递延收益		34,504,104.14	24,421,394.07
流动负债合计		306,957,922.77	334,981,156.90
非流动负债：			
长期借款		172,070,000.00	35,132,538.75
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		136,883.50	99,507.36
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,206,883.50	35,232,046.11
负债合计		479,164,806.27	370,213,203.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		198,205,061.00	165,170,884.00
资本公积		134,611,139.02	179,971,963.87
减：库存股			
盈余公积		13,952,097.65	13,044,658.66
未分配利润		-14,201,520.36	51,958,426.74
所有者权益（或股东权益）合计		332,566,777.31	410,145,933.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		811,731,583.58	780,359,136.28

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：贺图林

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		461,193,661.28	392,458,412.49
其中：营业收入		461,193,661.28	392,458,412.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		440,619,833.38	350,146,725.36
其中：营业成本		300,036,116.76	238,094,931.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,328,518.83	3,071,956.80
销售费用		32,991,374.81	23,106,886.11
管理费用		66,528,276.84	57,381,680.27
财务费用		36,040,877.33	29,157,354.15
资产减值损失		694,668.81	-666,083.37
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		752,698.24	755,891.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,326,526.14	43,067,578.69
加：营业外收入		2,673,668.50	1,124,619.91
减：营业外支出		1,132,224.84	1,858,136.53
其中：非流动资产处置损失		159,469.39	445,900.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,867,969.80	42,334,062.07
减：所得税费用		6,216,541.12	8,176,949.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,651,428.68	34,157,112.46
归属于母公司所有者的净利润		15,475,091.91	29,535,494.38
少数股东损益		1,176,336.77	4,621,618.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0781	0.1490
（二）稀释每股收益		0.0781	0.1490

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：-1,226,578.66 元。

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：贺图林

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：四川广安爱众股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		234,337,400.66	196,395,992.62
减：营业成本		152,744,805.04	116,692,382.54
营业税金及附加		1,774,556.82	1,375,655.87
销售费用		21,606,852.83	12,872,712.13
管理费用		30,572,942.20	28,004,574.14
财务费用		17,480,784.48	14,065,957.46
资产减值损失		782,652.02	-1,087,121.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		603,790.29	714,228.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,978,597.56	25,186,060.65
加：营业外收入		1,313,020.77	393,895.48
减：营业外支出		158,244.32	606,994.30
其中：非流动资产处置净损失		23,585.05	176,129.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,133,374.01	24,972,961.83
减：所得税费用		2,058,984.12	3,841,693.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,074,389.89	21,131,268.67

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：贺图林

合并现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川广安爱众股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		521,137,184.90	446,733,878.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,362,432.11	18,911,400.73
经营活动现金流入小计		534,499,617.01	465,645,279.05
购买商品、接受劳务支付的现金		251,186,348.12	202,305,112.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		74,553,521.36	51,125,502.99
支付的各项税费		44,409,038.85	39,872,126.57
支付其他与经营活动有关的现金		68,569,348.66	52,895,739.77
经营活动现金流出小计		438,718,256.99	346,198,481.63
经营活动产生的现金流量净额		95,781,360.02	119,446,797.42
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			90,000.00
取得投资收益收到的现金		251,020.00	386,011.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		783,429.00	2,723,760.90
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			
投资活动现金流入小计		1,034,449.00	3,199,772.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,043,195.32	95,295,095.47
投资支付的现金		22,506,500.00	106,820,215.48
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			
投资活动现金流出小计		135,549,695.32	202,115,310.95
投资活动产生的现金流量净额		-134,515,246.32	-198,915,538.80
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		489,600,000.00	271,540,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		11,750,000.00	14,320,000.00
筹资活动现金流入小计		501,350,000.00	285,860,000.00
偿还债务支付的现金		431,809,186.76	215,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,063,136.58	32,761,606.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			5,264,612.48
筹资活动现金流出小计		507,872,323.34	253,626,218.76
筹资活动产生的现金流量净额		-6,522,323.34	32,233,781.24
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		-45,256,209.64	-47,234,960.14
加：期初现金及现金等价物余额		127,459,039.69	174,693,999.83
六、期末现金及现金等价物余额		82,202,830.05	127,459,039.69

公司法定代表人：罗庆红 主管会计工作负责人：隋红 会计机构负责人：贺图林

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:四川广安爱众股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,954,033.06	210,058,785.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,844,133.01	10,328,334.57
经营活动现金流入小计		284,798,166.07	220,387,120.46
购买商品、接受劳务支付的现金		130,223,716.83	100,157,715.37
支付给职工以及为职工支付的现金		32,317,183.06	21,020,424.92
支付的各项税费		20,273,917.28	19,809,720.73
支付其他与经营活动有关的现金		33,270,572.03	32,683,818.61
经营活动现金流出小计		216,085,389.20	173,671,679.63
经营活动产生的现金流量净额		68,712,776.87	46,715,440.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			30,000.00
取得投资收益收到的现金		175,900.00	379,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		596,020.00	2,285,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		771,920.00	2,694,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,570,198.21	60,102,310.93
投资支付的现金			106,864,217.84
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,284,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		120,854,698.21	166,966,528.77
投资活动产生的现金流量净额		-120,082,778.21	-164,271,928.77
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		405,900,000.00	223,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,600,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		408,500,000.00	227,870,000.00
偿还债务支付的现金		342,500,000.00	153,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,428,794.67	17,136,477.24
支付其他与筹资活动有关的现金			5,264,612.48
筹资活动现金流出小计		399,928,794.67	176,301,089.72
筹资活动产生的现金流量净额		8,571,205.33	51,568,910.28
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		-42,798,796.01	-65,987,577.66
加:期初现金及现金等价物余额		98,930,972.55	164,918,550.21
六、期末现金及现金等价物余额		56,132,176.54	98,930,972.55

公司法定代表人:罗庆红

主管会计工作负责人:隋红

会计机构负责人:贺图林

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	165,170,884.00	179,764,327.01		16,581,587.00		76,689,525.15		438,206,323.16
加：会计政策变更		33,959,406.49		-1,631,866.86		-27,760,528.82	46,499,409.47	51,066,420.28
前期差错更正								
二、本年年初余额	165,170,884.00	213,723,733.50		14,949,720.14		48,928,996.33	46,499,409.47	489,272,743.44
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,034,177.00	-68,250,000.00		907,438.99		-59,759,245.08	1,155,591.85	-92,912,037.24
(一)净利润						15,475,091.91	1,176,336.77	16,651,428.68
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-68,250,000.00						-68,250,000.00
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他		-68,250,000.00						-68,250,000.00
上述		-68,250,000.00				15,475,091.91	1,176,336.77	-51,598,571.32

(一) 和(二) 小计									
(三) 所有者 投入和 减少资 本							56,997.58	56,997.58	
1.所有 者投入 资本							54,850.00	54,850.00	
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3.其他							2,147.58	2,147.58	
(四) 利润分 配				907,438.99	-42,200,159.99		-77,742.50	-41,370,463.50	
1.提取 盈余公 积				907,438.99	-907,438.99				
2.提取 一般风 险准备					-41,292,721.00		-77,742.50	-41,370,463.50	
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									
4.其他									
(五) 所有者 权益内 部结转	33,034,177.00						-33,034,177.00		
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)									
3.盈余 公积弥 补亏损									
4.其他	33,034,177.00						-33,034,177.00		
四、本 期期末 余额	198,205,061.00	145,473,733.50		15,857,159.13			-10,830,248.75	47,655,001.32	396,360,706.20

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上	165,170,884.00	184,450,243.61		13,166,211.14		46,339,175.67			409,126,514.42	

年年末 余额								
加：会 计政策 变更		29,273,489.89		-354,572.61		-24,807,592.11		41,877,791.39
前期差 错更正								
二、本 年年初 余额	165,170,884.00	213,723,733.50		12,811,638.53		21,531,583.56		41,877,791.39
三、本 年增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）				2,138,081.61		27,397,412.77		4,621,618.08
（一） 净利润						29,535,494.38		4,621,618.08
（二） 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失								
1.可供 出售金 融资产 公允价 值变动 净额								
2.权益 法下被 投资单 位其他 所有者 权益变 动的影 响								
3.与计 入所有 者权益 项目相 关的所 得税影 响								
4.其他								
上述 （一） 和（二） 小计						29,535,494.38		4,621,618.08
（三） 所有者 投入和 减少资 本								
1.所有 者投入 资本								
2.股份 支付计 入所有 者权益 的金额								
3.其他								
（四）				2,138,081.61		-2,138,081.61		

利润分配									
1.提取 盈余公 积				2,138,081.61		-2,138,081.61			
2.提取 一般风 险准备									
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									
4.其他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)									
3.盈余 公积弥 补亏损									
4.其他									
四、本 期期末 余额	165,170,884.00	213,723,733.50		14,949,720.14		48,928,996.33		46,499,409.47	489,272,743.44

公司法定代表人:罗庆红 主管会计工作负责人:隋红 会计机构负责人:贺图林

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,170,884.00	180,562,207.72		15,706,460.51	75,612,229.70	437,051,781.93
加：会计政策变更		-590,243.85		-2,661,801.85	-23,653,802.96	-26,905,848.66
前期差错更正						
二、本年初余额	165,170,884.00	179,971,963.87		13,044,658.66	51,958,426.74	410,145,933.27
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	33,034,177.00	-45,360,824.85		907,438.99	-66,159,947.10	-77,579,155.96
(一)净利润					9,074,389.89	9,074,389.89
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-45,360,824.85				-45,360,824.85
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他		-45,360,824.85				-45,360,824.85
上述(一)和(二)小计		-45,360,824.85			9,074,389.89	-36,286,434.96
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				907,438.99	-42,200,159.99	-41,292,721.00
1.提取盈余公积				907,438.99	-907,438.99	
2.对所有者的					-41,292,721.00	-41,292,721.00

(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	33,034,177.00				-33,034,177.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他	33,034,177.00				-33,034,177.00	
四、本期期末余额	198,205,061.00	134,611,139.02		13,952,097.65	-14,201,520.36	332,566,777.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,170,884.00	185,248,124.32		12,291,084.65	44,873,847.01	407,583,939.98
加:会计政策变更		-5,276,160.45		-1,359,552.86	-11,933,562.07	-18,569,275.38
前期差错更正						
二、本年初余额	165,170,884.00	179,971,963.87		10,931,531.79	32,940,284.94	389,014,664.60
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,113,126.87	19,018,141.80	21,131,268.67
(一) 净利润					21,131,268.67	21,131,268.67
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					21,131,268.67	21,131,268.67
(三) 所有者投入和减少资本						

1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				2, 113, 126. 87	-2, 113, 126. 87	
1. 提取盈余公积				2, 113, 126. 87	-2, 113, 126. 87	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	165, 170, 884. 00	179, 971, 963. 87		13, 044, 658. 66	51, 958, 426. 74	410, 145, 933. 27

公司法定代表人:罗庆红 主管会计工作负责人:隋红 会计机构负责人:贺图林

公司基本情况

四川广安爱众股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身系四川渠江电力有限公司,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,经四川省人民政府川府函[2002]286 号文批准,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 2003 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。

2006 年 9 月 26 日,本公司发布股权分置改革实施公告。以 2006 年 9 月 26 日为股权分置改革实施日,由非流通股股东向流通股股东每 10 股送 2.8 股作为非流通股获得流通权的对价。

截止 2007 年 12 月 31 日,各股东持股数量及比例如下:

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	6,136.0124	30.95%
四川省电力开发公司	1,150.8712	5.81%
四川朴通实业有限责任公司	387.7672	1.96%
四川省岳池银泰投资(控股)有限公司	782.9858	3.95%
四川省广安花园制水有限公司	488.8744	2.47%
四川省广安神龙茧丝绸有限公司	190.0000	0.96%
南充通力贸易有限公司	28.0000	0.14%
社会公众股	10,655.9951	53.76%

合计 19,820.5061 100.00%

四川爱众投资控股集团有限公司为本公司之母公司。（以下简称：“爱众集团公司”）

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，注册资本为人民币壹亿陆仟伍佰壹拾柒万零捌佰捌拾肆元，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。

本公司现下设发电分公司、天然气分公司、供电分公司、供排水分公司、物资分公司、安装分公司。本公司现拥有子公司：

（1）四川岳池爱众电力有限公司[原名为四川渠江电力(岳池)有限责任公司]（以下简称“岳池电力公司”），注册资本 13,000 万元，其中：本公司出资 9,100 万元，占注册资本的 70%，四川省岳池银泰投资（控股）有限公司（以下简称：“银泰投资公司”）出资 3,900 万元，占注册资本的 30%。

（2）四川华蓥爱众发电有限公司（原四川华蓥天池湖发电有限公司，以下简称“华蓥发电公司”）注册资本为 500 万元，其中：本公司投资 350 万元，占注册资本的 70%，罗建国投资 70 万元，占注册资本的 14%，苟明灿投资 80 万元，占注册资本的 16%。

（3）四川省岳池爱众水务有限责任公司（原四川岳池供排水有限责任公司，以下简称“岳池水务公司”）注册资本为 1,300 万元，其中：本公司投资 910 万元，占注册资本的 70%，华蓥发电公司投资 390 万元，占注册资本的 30%。

（4）四川西充爱众燃气有限公司（以下简称：“西充燃气公司”），注册资本 1,600 万元，其中：本公司投资 1,520 万元，占注册资本的 95%，华蓥发电公司投资 80 万元，占注册资本的 5%。

（5）广安爱众电力工程有限公司（以下简称：“爱众工程公司”），注册资本 2,600 万元，其中：本公司投资 1,820 万元，占注册资本的 70%，岳池电力公司投资 780 万元，占注册资本的 30%。

（6）邻水县燃气有限责任公司（以下简称：“邻水燃气公司”），注册资本 434 万元，本公司投资 434 万元，占注册资本的 100%。

（7）四川省邻水县爱众水务有限责任公司（以下简称：“邻水水务公司”），注册资本 300 万元，本公司投资 300 万元，占注册资本的 100%。

（8）武胜县天然气有限责任公司（以下简称：“武胜天然气公司”），注册资本 500 万元，本公司投资 500 万元，占注册资本的 100%。

（9）四川省武胜爱众水务有限责任公司（以下简称：“武胜水务公司”），注册资本 267 万元，本公司投资 267 万元，占注册资本的 100%。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

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、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》（财政部令第 33 号）及《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号-存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会[2006]3 号）和 2006 年 10 月 30 日颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则-应用指南〉的通知》（财会[2006]18 号）（以下简称“新会计准则”）和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号-新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》和《企业会计准则解释第 1 号》（财会[2007]14 号）等有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

3、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。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性：

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、非同一控制下的企业合并、具有商业实质的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。报告期内报表项目的会计计量属性未发生变化。

6、现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务核算方法：

（1）发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）当期平均汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：当成为金融工具合同的一方时，公司确认与之相关的金融资产或金融负债。

（2）金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债在划分为两类：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其他金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

②持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

③可供出售金融资产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，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额；

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 主要的金融资产公允价值和主要的金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价；

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方。转移金融资产分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产转移包括两种情况：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方或将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

已将整体或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该整体或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为当期损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入当期损益；公司保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该整体或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但保留了对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债；放弃了对该金融资产控制的按终止确认的原则处理。

(6) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

①金融资产计提减值的范围及减值的客观证据

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产减值的客观证据主要包括：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D. 债务人持续经营出现不确定性而很可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，本公司持有的金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H. 虽然无法辨认金融资产组合中的某项资产的现金流量是否已经减少，但本公司根据其公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

A. 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大(100 万元及以上)的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大(100 万元以下)的持有至到期投资可以单独进行减值测试进行减值测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再进行减值测试。

B. 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注四、7。

C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入减值损失。

D. 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法:

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的, 计提减值准备。

在资产负债表日, 公司对单项金额重大(100 万元及上)的应收款项和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项(账龄 3 年以上)的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。对单项金额不重大(100 万元以下)的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项, 按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为: 年末应收款项的 5%。

10、存货核算方法:

(1) 存货分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品等。

(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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销; 包装物于领用时一次摊销法/摊销。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时, 产品更新换代等原因, 使存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中: 商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额; 材料存货的可变现净值为产成品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; 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的

存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

11、投资性房地产的种类和计量模式：

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。本公司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和已出租的建筑物。

(1) 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 投资性房地产初始计量

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。
- ④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧，相关披露分别见附注四、11 和附注四、13。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的计提依据和方法见附注四、16。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-55	3	1.76-4.85
机器设备	9-30	3	3.23-10.78
电子设备	5-21	3	4.62-19.40
运输设备	5-12	3	8.08-19.40
电气线路及设备	13-35	3	2.77-7.46
其他	3-6	3	16.17-32.33

(1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

⑤非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》、《企业会计准则第 21 号-租赁》的有关规定确定。相关披露分别见附注四、23；附注四、24；附注六、1 和附注四、25。

（3）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物及构筑物、电气线路及设备、机械设备、电子及通讯设备、运输设备、其他等。

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

②固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核：对本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

（5）固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

（6）融资租入固定资产

①融资租入固定资产认定依据

本公司认定融资租赁依据见附注四、25、（2）。

②融资租入的固定资产的计价方法

融资租入的固定资产的计价方法见附注四、25、（3）

③融资租入固定资产的折旧方法

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

13、在建工程核算方法：

（1）本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

（2）在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整。

14、无形资产计价方法：

（1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义；
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- ③该资产的成本能够可靠计量。

（2）无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外（相关披露见附注四、17），在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定，相关披露分别见附注四、23；附注四、24；附注四、22 和附注六、1。

（3）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；
- ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；
- ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；
- ④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

15、长期股权投资的核算方法：

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

（1）共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

（2）长期股权投资的初始计量

本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号-企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，相关披露见附注六、1、（2）。

除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②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初始投资成本；
- ③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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；
- ④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定，相关披露见附注四、23。
- ⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定，相关披露见附注四、24。

（3）长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

①本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始

投资成本的收回。

②本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产的公允价值，比照《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定，相关披露见附注六、1、（3）。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

- A. 本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。
 - B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。
 - C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。
- 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

16、借款费用资本化的核算方法：

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。
- ②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

2006 年度本公司一般借款的借款费用计入当期损益。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、股份支付及权益工具的处理方法：

（1）以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

（2）以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量

A. 在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

B. 公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

18、收入确认原则：

（1）销售商品收入的确认方法

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠计量；

④相关经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量/已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认方法

① (1) 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

② 具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、合并报表合并范围发生变更的理由：

- a. 本年度增加合并的 4 家子公司邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司，系 2007 年 11 月 9 日经四川广安爱众股份有限公司 2007 年度第二次临时股东大会决议批准；本公司与爱众集团签订了 4 家公司股权转让协议，本公司以 6,825.00 万元收购上述 4 家公司股权，股权转让后，本公司分别持有邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司 100% 的股权。
- b. 本年度增加合并的子公司爱众工程公司，系 2007 年 4 月 28 日本公司与岳池电力公司共同出资组建。爱众工程公司注册资本 600 万元，本公司出资 420 万元，占注册资本的 70%，岳池电力公司出资 180 万元，占注册资本的 30%。2007 年 10 月，本公司和岳池电力公司按原出资比例增加爱众工程公司注册资本 2000 万元，增资后的注册资本为 2,600 万元，本公司出资 1820 万元，占注册资本的 70%；岳池电力公司出资 780 万元，占注册资本的 30%。

20、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计核算方法变更

无

(4) 会计差错更正

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	17%、6%	6%、13%、17%
营业税	3%、5%	3%、5%
城建税	7%、5%、1%	5%、7%
企业所得税	33%、15%、7.5%	15%、33%
教育费附加	按流转税计缴	3%

2、优惠税负及批文

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，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；根据四川省广安市地方税务局（广市地税函(2008)33 号）《四川省广安市地方税务局关于四川广安爱众股份有限公司 2007 年享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》同意本公司 2007 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

岳池电力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，同意岳池电力公司 2003 年度企业所得税减按 15% 税率征收，其次年或以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。经四川省广安市地方税务局（广市地税函[2008]22 号）《四川省广安市地方税务局关于岳池爱众电力有限公司 2007 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》同意岳池电力公司 2007 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

岳池水务公司根据四川省广安市地方税务局（广市地税函[2008]20 号）《四川省广安市地方税务局关于四川省岳池爱众水务有限责任公司 2007 年享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》同意岳池水务公司 2007 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

根据四川省华蓥市国家税务局（华国税免字[2006]第 01 号）《减、免税批准通知书》之规定，华蓥发电公司企业所得税免二减三同时执行 15% 的税率的所得税优惠。即从 2005 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止免征企业所得税，2007 年至 2009 年执行 15% 的税率减半征收企业所得税。

根据（财税[2006]1 号）《财政部 国家税务总局关于享受企业所得税优惠政策的新办企业认定标准的通知》，爱众工程公司报经主管税务机关广安市广安区国家税务局批准，2007 年度免征企业所得税。根据四川省地方税务局（川地税函[2007]190 号）《四川省地方税务局关于四川西充爱众燃气有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》同意西充燃气公司 2006 年度企业所得税减按 15% 税率征收。2007 年度公司继续享受西部大开发企业所得税优惠政策正在四川省南充市地方税务局审批之中，2007 年度暂按 15% 缴纳企业所得税。

3、其他说明

邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司按应纳税所得额的 33% 计缴。

(五) 企业合并及合并财务报表

单位：元 币种：人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
邻水燃气公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇胜利街 69 号	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气。设计燃气管道及燃气器具的安装维修和管理。零售：建筑建材、日用百货、日用杂品。	4,340,000.00	天然气供应和安装
邻水水务公司	全资子公司	邻水县鼎屏镇人民路北	生产、供应自来水；安装、维修供水管道。	3,000,000.00	自来水供应和安装

		段 98 号			
武胜天然气公司	全资子公司	武胜县沿口镇振兴路	：民用、商业及工业用天然气供应、燃气设施、燃气器具、压力容器、日用百货、五金交电、化工建材销售；气体流量计计量检定及维修。	5,000,000.00	天然气供应和安装
武胜水务公司	全资子公司	武胜县沿口镇汇丰街	生产、销售自来水。安装、经营给排水管道、热水器、卫生洁具。批发、零售民用建材、五金交电产品、化工（不含危险品）、日用杂品（烟花爆竹除外）。	2,670,000.00	自来水供应和安装
华蓥发电公司	控股子公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	电力供应，机电设备修校。	5,000,000.00	电力供应
西充燃气公司	全资子公司	西充县晋城镇晋城大道四段 86 号	天然气、CNG 供应、燃气具零售。	16,000,000.00	天然气供应和安装
岳池水务公司	全资子公司	岳池县	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、	13,000,000.00	自来水

		九龙镇建设路19号	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。		供应和安装
岳池电力公司	控股子公司	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。	130,000,000.00	电力供应及生产
爱众工程公司	控股子公司	广安市广安区渠江北路44号	电力生产（限分公司经营），电力工程施工与发电机组设备安装，架线和管道工程建筑；水处理系统的安装施工；燃气、热力供应设施的施工；工程勘察设计，工程管理服务（上述经营范围中，国家有禁止性规定的除外，须取得相关资质方可经营的，凭有关合法有效的资质证经营）；销售高低压电器材料、建筑材料（不含危险化学品）、五金、交电、钢材、管材。	26,000,000.00	电力工程安装及施工

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
邻水燃气公司	23,300,000.00		100	100	是
邻水水务公司	14,600,000.00		100	100	是
武胜天然气公司	5,150,000.00		100	100	是
武胜水务公司	25,200,000.00		100	100	是
华蓥发电公司	3,500,000.00		69.24	69.24	是
西充燃气公司	25,894,900.00		100	100	是
岳池水务公司	17,110,500.00		100	100	是
岳池电力公司	88,230,600.00		70	70	是
爱众工程公司	18,200,000.00		70	70	是

企业合并及合并财务报表的说明：

①合并财务报表基本编制方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的

份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

②报告期内增加或处置子公司的处理方法

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

③母公司与子公司的会计政策与会计期间不同的处理方法

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

(3) 少数股东权益

①各子公司少数股东权益

公司名称	年末数	年初数
岳池电力公司	45,898,927.85	44,915,456.26
华蓥发电公司	1,756,073.47	1,583,953.21
合计	47,655,001.32	46,499,409.47

②少数股东损益情况

公司名称	本年数	上年数
岳池电力公司	983,471.59	4,209,633.69
华蓥发电公司	192,865.18	411,984.39
合计	1,176,336.77	4,621,618.08

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

a. 本年度增加合并的 4 家子公司邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司，系 2007 年 11 月 9 日经四川广安爱众股份有限公司 2007 年度第二次临时股东大会决议批准；本公司与爱众集团签订了 4 家公司股权转让协议，本公司以 6,825.00 万元收购上述 4 家公司股权，股权转让后，本公司分别持有邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司 100% 的股权。

b. 本年度增加合并的子公司爱众工程公司，系 2007 年 4 月 28 日本公司与岳池电力公司共同出资组建。爱众工程公司注册资本 600 万元，本公司出资 420 万元，占注册资本的 70%，岳池电力公司出资 180 万元，占注册资本的 30%。2007 年 10 月，本公司和岳池电力公司按原出资比例增加爱众工程公司注册资本 2000 万元，增资后的注册资本为 2,600 万元，本公司出资 1820 万元，占注册资本的 70%；岳池电力公司出资 780 万元，占注册资本的 30%。

(六) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	99,248.85	64,759.84
人民币	68,103,581.20	127,394,279.85
其他货币资金:		
人民币	14,000,000.00	
合计	82,202,830.05	127,459,039.69

(1) 本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金为存入的汇票保证金。

货币资金年末数比年初数减少 35.51%，其主要原因是公司在建工程投入增加所致。

2、交易性金融资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		30,000.00
2. 交易性权益工具投资		
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		30,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,858,000.00	2,175,702.40
商业承兑汇票		
合计	6,858,000.00	2,175,702.40

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	10,635,415.76	60.87	531,770.78	35.38	4,147,287.18	29.78	207,364.36	19.88

的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	662,539.16	3.79	662,539.16	44.08	391,518.62	2.81	391,518.62	37.54
其他不重大应收账款	6,174,411.80	35.34	308,720.60	20.54	9,387,890.32	67.41	444,054.18	42.58
合计	17,472,366.72	--	1,503,030.54	--	13,926,696.12	--	1,042,937.16	--

本公司对单项余额超过 100 万元的款项作为单项金额重大的应收账款，并进行逐项分析，个别认定减值情况，未个别认定减值准备的按 5% 计提减值准备。对于欠款 2 年以上，多次催收无法收回的款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按 100% 计提减值准备。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	10,635,415.76	531,770.78	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	12,645,850.53	72.38	632,292.53	10,135,339.31	72.77	506,766.97
一至二年	1,192,901.79	6.83	64,873.73	2,206,789.90	15.85	164,466.50
二至三年	2,170,240.22	12.42	129,553.12	915,190.17	6.57	115,055.27
三至四年	833,997.44	4.77	262,848.00	669,376.74	4.81	256,648.42
四至五年	629,376.74	3.60	413,463.16			
合计	17,472,366.72	100.00	1,503,030.54	13,926,696.12	100.00	1,042,937.16

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生

广安市俊林铁厂	销售款	222,769.25	停业多次催收未还	否
广安市市稽征处	销售款	78,178.51	机构调整催收未还	否
广安世纪大饭店	销售款	70,026.33	更换业务催收未还	否
浓洄镇开发区集资房	销售款	32,893.00	经营困难	否
广安金鑫铸造厂	销售款	22,567.29	停业多次催收未还	否
广安虎城砖厂	销售款	10,018.25	停业多次催收未还	否
其他零星用户	销售款	226,086.53	无法找到用户等原因	否
合计	—	662,539.16	—	—

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

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
广安华强公司	客户	3,303,601.33	1-2 年以内	18.91
四川省电力公司	客户	3,202,207.03	1 年以内	18.33
广安市建委（城市光彩工程）	客户	3,057,251.94	1、2、3 年以内	17.50
四川达源电力有限公司	客户	956,957.63	1 年以内	5.48
广安市思源大酒店	客户	463,650.42	1 年以内	2.65
合计	—	10,983,668.35	—	62.87

5、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	6,065,029.37	37.51	303,251.46	5	1,177,046.67	9.00	58,852.34	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项	102,262.90	0.63	102,262.90	100	129,995.00	1.00	129,995.00	100
其他不重大其他应收款项	10,001,833.29	61.86	500,091.68	5	12,180,088.17	90.00	609,004.39	5
合计	16,169,125.56	—	905,606.04	—	13,487,129.84	—	797,851.73	—

本公司对单项余额超过 100 万元的款项作为单项金额重大的应收账款，并进行逐项分析，个别认定减值情况，未个别认定减值准备的按 5%计提减值准备。对于欠款 2 年以上，多次催收无法收回的款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按 100%计提减值准备。

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	6,065,029.37	303,251.46	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	11,616,710.26	71.99	580,835.52	7,886,434.90	58.47	394,321.75
一至二年	2,572,311.43	15.82	128,615.57	3,279,584.98	24.32	204,444.50
二至三年	760,121.27	4.68	38,006.06	1,516,175.27	11.24	75,808.76
三至四年	669,377.53	4.12	33,468.88	741,333.12	5.50	120,096.65
四至五年	487,003.50	3.00	107,380.18	27,162.90	0.20	1,358.15
五年以上	63,601.57	0.39	17,299.83	36,438.67	0.27	1,821.92
合计	16,169,125.56	100.00	905,606.04	13,487,129.84	100.00	797,851.73

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
广安市城南管委会	往来款	5,000.00	多年催收未还	否
广安市广安区检察院（杨飞）	往来款	30,000.00	无法找到	否
刘才伟	往来款	20,000.00	无法找到	否
广安市管委会	往来款	22,400.00	多年催收未还	否
广安区城市监察大队	往来款	10,000.00	多年催收未还	否
其他零星用户	往来款	14,862.90	多年催收未还	否
合计	—	102,262.90	—	—

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

(5) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
雅江县电力公司共管户		3,360,000.00	1年以内	20.78
云南省德宏州建设局		2,000,000.00	1年以内	12.37
叶红霞		548,700.00	1年以内： 447700元 1-2 年：101000元	3.39
苏军		489,000.00	1年以内	3.02
张建		402,631.78	1年以内	2.49
合计	—	6,800,331.78	—	42.05

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

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	18,847,696.83	65.30	90,635,032.25	97.08
一至二年	8,493,057.39	29.42	2,723,589.63	2.92
二至三年	1,517,686.63	5.26	5,320.00	0.01
三年以上	5,320.00	0.02		
合计	28,863,760.85	100.00	93,363,941.88	100.00

(2) 预付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	19,213,651.44	66.57	84,385,755.05	90.38

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款原因
中国石油西南油气田分公司川中油气矿	6,449,127.23	购气款
广安美化生态园艺公司	3,600,000.00	工程款
岳池电力安装公司	3,333,686.63	工程款
广安电业局	3,000,000.00	购电款
广安市花园制水有限公司	2,830,837.58	购水款
合计	19,213,651.44	--

①账龄超过1年的预付款项，主要是预付的工程款，尚未最终结算所致。

②年末预付款项余额比上年期末预付款项余额减少超过 69.08%，主要是上年度预付给爱众集团公司的股权收购款，本期完成股权交易后转为长期投资所致。

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

7、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	11,010,880.98	240,914.24	10,769,966.74	10,801,400.36	240,914.24	10,560,486.12
库存商品	1,769,737.40		1,769,737.40	1,328,034.77		1,328,034.77
在产品	79,768.28		79,768.28	100,293.55		100,293.55
低值易耗品	1,350,587.36		1,350,587.36	641,677.16		641,677.16
已完工结算工程	7,486,701.88		7,486,701.88			
合计	21,697,675.90	240,914.24	21,456,761.66	12,871,405.84	240,914.24	12,630,491.60

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	240,914.24		

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
广安爱众压缩天然气有限责任公司		压缩天然气供应	50	50	14,838,698.17	17,948,194.89	853,287.15
二、联营企业							
武胜创新压缩天然气有限公司		压缩天然气供应	30	30	5,119,550.04	5,845,808.19	34,597.86
邻水乡镇燃气有限公司		天然气供应	20	20	2,574,045.13	3,843,252.78	349,174.20

9、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
广安爱众压缩天然气有限责任公司	50	50	
武胜创新压缩天然气有限公司	30	30	
邻水乡镇燃气有限公司	20	20	
濮阳蔚林化工股份有限公司			
华盖爱众水务有限公司			
武胜县农村信用合作社联合社			
邻水县农村信用合作社联合社			

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
濮阳蔚林化工股份有限公司	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00	
华盖爱众水务有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00	
武胜县农村信用合作社联合社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
邻水县农村信用合作社联合社	20,000.00	20,000.00		20,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
广安爱众压缩天	6,688,436.16	7,239,948.03	177,890.29	7,417,838.32		250,000.00

然气有限责任公司					
武胜创新压缩天然气有限公司	1,500,000.00	1,535,865.01	10,379.36	1,546,244.37	
邻水乡镇燃气有限公司	380,000.00	444,974.19	69,834.84	514,809.03	

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	1,113,764,328.73	57,233,705.64	2,714,205.47	1,168,283,828.90
其中：房屋及建筑物	461,551,547.86	11,691,599.34	1,078,822.56	472,164,324.64
机器设备	309,387,442.66	3,480,959.06	320,197.36	312,548,204.36
运输设备	11,261,259.11	3,115,301.00	649,588.00	13,726,972.11
线路、管道及设备	315,634,094.06	37,371,769.99	279,500.00	352,726,364.05
电子及通讯设备	7,334,662.04	338,522.25	4,550.00	7,668,634.29
其他设备	8,595,323.00	1,235,554.00	381,547.55	9,449,329.45
二、累计折旧合计：	319,879,829.44	46,717,117.64	1,412,310.09	365,184,636.99
其中：房屋及建筑物	92,706,981.74	12,558,169.46	507,948.88	104,757,202.32
机器设备	143,399,377.59	16,887,867.25	253,246.32	160,033,998.52
运输设备	3,812,055.74	1,208,750.15	426,969.47	4,593,836.42
线路、管道及设备	73,109,736.43	14,321,060.54	63,263.27	87,367,533.70
电子及通讯设备	2,391,946.38	452,043.24	4,459.95	2,839,529.67
其他设备	4,459,731.56	1,289,227.00	156,422.20	5,592,536.36
三、固定资产净值合计	793,884,499.29			803,099,191.91
其中：房屋及建筑物	368,844,566.12			367,407,122.32
机器设备	165,988,065.07			152,514,205.84
运输设备	7,449,203.37			9,133,135.69
线路、管道及设备	242,524,357.63			265,358,830.35
电子及通讯设备	4,942,715.66			4,829,104.62
其他设备	4,135,591.44			3,856,793.09
四、减值准备合计	70,203.82			70,203.82
其中：房屋及建筑物	70,203.82			70,203.82
机器设备				
运输设备				
线路、管道及设备				
电子及通讯设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	793,814,295.47			803,028,988.09
其中：房屋及建筑物	368,774,362.30			367,336,918.50
机器设备	165,988,065.07			152,514,205.84
运输设备	7,449,203.37			9,133,135.69

线路、管道及设备	242,524,357.63			265,358,830.35
电子及通讯设备	4,942,715.66			4,829,104.62
其他设备	4,135,591.44			3,856,793.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	299,592.00	229,388.18	70,203.82	0	
机器设备					
运输工具					

11、在建工程

单位:元 币种:人民币

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	193,085,226.69		193,085,226.69	102,739,639.69		102,739,639.69

(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	资金来源	期末数
岳池水务管网工程	996,337.46	879,716.12		163,973.66	其他来源	1,712,079.92
邻水污水处理厂工程	11,942,969.66	10,239,385.09			其他来源	22,182,354.75
西充燃气环城管网工程		729,025.40		696,775.40	其他来源	32,250.00
邻水水管管网改造工程	1,922,966.12	2,157,166.97		1,505,097.50	其他来源	2,575,035.59
岳池电力城网改造工程	9,746,652.35	6,203,561.43		15,829,724.76	其他来源	120,489.02
岳池电力系统通讯工程		1,300,000.00			其他来源	1,300,000.00
岳池电力其他零星工程	189,500.00	2,370,828.14		2,498,328.14	其他来源	62,000.00
城内天然气管网工程		2,290,142.72		2,200,142.72	其他来源	90,000.00
输电线路改造及增容工程	3,887,459.48	3,748,695.89		7,636,155.37	其他来源	
广安供水管网国债工程	3,861,156.43	2,430,866.91			其他来源	6,292,023.34
广安供水管网募集资金工程	2,000,000.00	1,265,577.18		1,091,801.78	募股资金	2,173,775.40
广安供水城网改造工程	2,511,071.94	1,117,975.49	76,447.00	1,498,394.32	其他来源	2,054,206.11
天然气管网工	801,774.21	10,326,337.96	200,000.00	9,292,745.07	其他来	1,635,367.10

程					源	
线路安装改造工程	372,558.18	987,915.03	1,265,180.40		其他来源	95,292.81
煤矿石电厂项目	150,000.00		150,000.00		其他来源	
信息化建设工程	578,064.22			578,064.22	其他来源	
凉滩二期工程	61,920,673.12	87,519,853.59			募股资金和金融机构贷款	149,440,526.71
四九滩至高桥35KV线路改造及光缆工程	115,000.00		115,000.00		其他来源	
凉滩电站护坡工程	1,107,617.12	999,125.00			其他来源	2,106,742.12
其他零星工程	635,839.40	1,376,317.00		799,072.58	其他来源	1,213,083.82
合计	102,739,639.69	135,942,489.92	1,806,627.40	43,790,275.52	--	193,085,226.69

(2) 在建工程减值准备

“截至 2007 年 12 月 31 日，本公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。”

12、工程物资

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
工程材料	31,064,245.14		22,711,453.86	8,352,791.28
合计	31,064,245.14		22,711,453.86	8,352,791.28

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司工程物资无账面价值高于可收回金额的情况。

13、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	29,445,676.12		708,199.09	28,737,477.03	
商标权	67,920.13		8,947.80	58,972.33	
软件系统	1,966,473.91	696,495.32	701,882.76	1,961,086.47	
地下管网系统	71,530.24		53,647.68	17,882.56	
特许经营权	8,725,000.00		300,000.00	8,425,000.00	
合计	40,276,600.40	696,495.32	1,772,677.33	39,200,418.39	

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

14、递延所得税资产的说明：

(1) 递延所得税资产明细情况

项 目	期末数	期初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	329,347.39	298,713.10
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产	7,032,744.83	5,149,678.80
其他原因形成（可税前弥补的亏损）	666,123.05	1,857,911.57
合 计	8,028,215.28	7,306,303.47

(2) 暂时性差异明细情况

项 目	年末数	年初数
应收款项	1,123,262.35	1,676,856.53
递延收益	30,462,723.37	21,602,323.58
其他原因形成（可税前弥补的亏损）	2,664,492.20	6,756,344.66
固定资产减值准备	69,239.75	70,203.82
合 计	34,319,717.67	30,105,728.60

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	1,840,788.90	693,921.74		126,074.06	126,074.06	2,408,636.58
二、存货跌价准备	240,914.24					240,914.24
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备	70,203.82					70,203.82
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	2,151,906.96	693,921.74		126,074.06	126,074.06	2,719,754.64

16、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	61,700,000.00	45,000,000.00
担保借款	9,000,000.00	63,500,000.00
信用借款	147,500,000.00	129,100,000.00
合计	218,200,000.00	237,600,000.00

17、应付票据

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,000,000.00	
合计	28,000,000.00	

18、应付账款:

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

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
四川水利电力工程局	2,417,228.45	对方未催收	否
天阳房地产公司-银花苑集资房门市	1,208,700.00	对方未催收	否
四川金易管业有限公司	959,967.52	对方未催收	否
川东石油开发公司	550,440.00	对方未催收	否
川东石油钻探公司	522,380.20	对方未催收	否
悦变综合自动化改造	418,251.89	对方未催收	否
岳池银大建筑公司	394,100.79	对方未催收	否
广安星河水电建筑工程公司	357,688.64	对方未催收	否
宁波塑料厂	265,000.00	对方未催收	否
水电七局	231,856.76	对方未催收	否
上海大力神起重运输机械公司	191,700.00	对方未催收	否
龙滩电站	111,971.81	对方未催收	否
四川蓝普电力工程设计咨询有限公司	105,000.00	对方未催收	否
合计	7,734,286.06		

19、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明:

账龄超过 1 年的主预收款项

债权人名称	金额	未结转的原因
广安市体育馆	300,000.00	由于客户原因尚未安装
星河明苑	50,000.00	由于客户原因尚未安装
东阳房地产公司	30,000.00	由于客户原因尚未安装
市交警支队食堂	13,000.00	由于客户原因尚未安装

望江青松花园 14 户	40,600.00	由于客户原因尚未安装
前锋建筑公司新型小区 BC 幢	50,000.00	由于客户原因尚未安装
春天花园	61,540.00	由于客户原因尚未安装
合计	545,140.00	

20、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,681,610.14	46,400,740.10	51,017,417.47	64,932.77
二、职工福利费	1,172,074.62	4,849,223.93	6,021,298.55	
三、社会保险费	1,309,305.70	16,880,168.11	13,165,116.49	5,024,357.32
四、住房公积金	1,923,632.67	4,805,393.12	3,440,694.31	3,288,331.48
五、其他	146,544.47	1,783,766.00	1,641,067.52	289,242.95
合计	9,233,167.60	74,719,291.26	75,285,594.34	8,666,864.52

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	5,265,702.95	5,381,390.46	17%、6%
营业税	-889,156.45	-900,143.96	3%、5%
所得税	-7,243,289.43	-7,126,291.68	33%、15%、7.5%
个人所得税	-142,560.43	-159,686.09	
城建税	-148,529.75	-347,467.72	7%、5%、1%
教育费附加	55,305.20	88,159.40	3%
地方教育费附加	15,544.66	33,847.18	1%
其他	364,340.51	146,973.00	
合计	-2,722,642.74	-2,883,219.41	--

所得税为负，主要系本公司以前年度实际支付税金大于应交数所致；城建税为负，主要系本公司之子公司岳池电力公司预交税金所致。

22、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
爱众集团公司	23,669,466.80	23,964,118.77
合计	23,669,466.80	23,964,118.77

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容：

大额的其他应付款

债权人名称	金额	性质（或内容）
爱众集团公司	23,108,470.29	暂借款、及代收款
四川省水利产业集团	9,600,000.00	工程借款
四川银泰投资管理公司	7,691,584.65	暂借款
农网还贷资金	7,620,709.54	代收款

西充县财政国库集中支付暨会计核算核算中心 5,178,456.91 资产收购款

合 计 53,199,221.39

23、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
中国农业银行岳池支行	人民币	138,670,813.24	人民币	160,000,000.00
财政结算中心	人民币		人民币	1,000,000.00
中国建设银行广安市分行	人民币		人民币	
中国建设银行广安市分行	人民币		人民币	18,000,000.00
中国工商银行广安市分行	人民币		人民币	20,000,000.00
中国工商银行广安市分行	人民币		人民币	30,000,000.00
邻水县农村信用联社	人民币		人民币	480,000.00
合计	--	138,670,813.24	--	229,480,000.00

24、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		2,400,000.00
抵押借款	152,000,000.00	55,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	15,600,000.00
信用借款	56,390,000.00	15,452,538.75
合计	228,390,000.00	88,452,538.75

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
邻水县财政局	人民币	4,000,000.00	人民币	4,000,000.00
中国工商银行岳池分行	人民币	25,000,000.00	人民币	25,000,000.00
岳池县财政局	人民币	6,320,000.00	人民币	6,320,000.00
武胜县农村信用合作社	人民币	20,000,000.00	人民币	15,600,000.00
弘武信用社	人民币		人民币	2,400,000.00
武胜县财政局	人民币	1,000,000.00	人民币	
中国建设银行广安市分行	人民币	30,000,000.00	人民币	30,000,000.00
广安市财政局	人民币	5,070,000.00	人民币	5,132,538.75
中国工商银行广安市分行	人民币	57,000,000.00	人民币	
中国农业银行广安市广安区支行	人民币	80,000,000.00	人民币	
合计	--	228,390,000.00	--	88,452,538.75

25、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
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
合计	9,600,000.00		9,600,000.00

(1) 根据《广安区发展计划局关于下达 2003 年小水电代燃料试点工程中央预算内专项资金投资计划的通知》（广市计区农经[2004]229 号），广安市广安区发展计划局转拨给本公司之子公司华蓥发电公司广安区月亮坡代燃料试点项目中央预算内专项资金 1,780 万元，截止 2006 年 12 月 31 日，本公司已收到拨款 960 万元。该工程已经完工，根据《四川省小水电代燃料工程项目管理办法(试行)》规定“小水电代燃料工程国家投资部分所形成的资产的所有权属于国家，暂定由四川省水利电力产业集团有限责任公司作为国家投资出资人代表负责监管。项目业主依法行使经营权，负责电站的经营管理。”故该拨款仍在专项应付款核算。

26、递延所得税负债的说明：

(1) 递延所得税负债明细情况

项目	年末数	年初数
因资产的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债		
因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税负债	355,162.97	266,145.83
合计	355,162.97	266,145.83

(2) 暂时性差异明细情况

项目	年末数	年初数
应收账款		
其他应收款		
应交税费	1,857,239.86	1,358,071.57
合计	1,857,239.86	1,358,071.57

27、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	165,170,884	100		33,034,177			33,034,177	198,205,061	100

根据 2007 年 5 月 24 日召开的 2006 年年度股东大会，公司按 2006 年末总股本 165,170,884 股为基数，每 10 股送 2 股派发 2.5 元现金红利(含税)，共计送红股 33,034,176.80 股，因此截止到 2007 年 12 月 31 日公司总股本为 198,205,061 股。

28、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	207,970,364.65		68,250,000.00	139,720,364.65
其他资本公积	5,753,368.85			5,753,368.85
合计	213,723,733.50		68,250,000.00	145,473,733.50

本期减少资本公积，系 2007 年 10 月本公司购买本公司控股股东爱众集团公司控制的邻水燃气公司、邻水水务公司、武胜天然气公司、武胜水务公司 4 家公司股权，根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》之规定，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积。以及原编制比较报表时对前期比较财务报表净资产调整了资本公积，本期合并后减少资本公积合计 68,250,000.00 元。

29、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	14,949,720.14	907,438.99		15,857,159.13
合计	14,949,720.14	907,438.99		15,857,159.13

30、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	76,689,525.15	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-27,760,528.82	-
调整后 年初未分配利润	48,928,996.33	-
加：本期净利润	15,475,091.91	-
减：提取法定盈余公积	907,438.99	
应付普通股股利	41,292,721.00	
转作股本的普通股股利	33,034,177.00	
期末未分配利润	-10,830,248.75	-

调整年初未分配利润明细：

1)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润-27,760,528.82 元。

(1) 本公司法定盈余公积按照税后利润的 10%提取。

(2) 2007 年 5 月 24 日，本公司 2006 年度股东大会通过利润分配方案，以 2006 年末总股本 165,170,884 股为基础，每 10 股送 2 股派发 2.5 元现金红利。共计送红股 33,034,177 股，派现金股利 42,292,721.00 元。

(3) 本年年末未分配利润为负数，主要系主要原因是本公司按 2006 年度审定数据进行了分红送股，共计减少未分配利润 74,326,809.00 元，由于本年度同一控制下控股合并了集团公司 4 家子公司，其中这 4 家子公司未分配合计为-27,005,088.39 元，故形成未分配利润为负数

31、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	422,021,992.18	369,225,062.31
其他业务收入	39,171,669.10	23,233,350.18
合计	461,193,661.28	392,458,412.49

(2) 主营业务（分行业）

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
售水收入	33,554,782.43	27,863,397.32	32,124,218.32	22,984,749.69
售电收入	269,363,604.53	182,052,905.23	248,815,860.19	144,583,943.40
售气收入	64,263,899.58	41,774,488.04	51,523,186.55	34,591,308.18
安装及其他收入	54,839,705.64	29,236,314.32	36,761,797.25	22,985,502.42
合计	422,021,992.18	280,927,104.91	369,225,062.31	225,145,503.69

(3) 主营业务(分产品)

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
自来水	33,554,782.43	27,863,397.32	32,124,218.32	22,984,749.69
电力	269,363,604.53	182,052,905.23	248,815,860.19	144,583,943.40
天然气	64,263,899.58	41,774,488.04	51,523,186.55	34,591,308.18
安装及其他业务	54,839,705.64	29,236,314.32	36,761,797.25	22,985,502.42
合计	422,021,992.18	280,927,104.91	369,225,062.31	225,145,503.69

(4) 主营业务(分地区)

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	408,408,982.23	271,353,185.08	360,875,365.85	219,484,154.89
南充市西充县	13,613,009.95	9,573,919.83	8,349,696.46	5,661,348.80
合计	422,021,992.18	280,927,104.91	369,225,062.31	225,145,503.69

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
四川省电力公司	26,714,996.03	6.33
广安华强冶金有限公司	13,976,123.82	3.31
四川广安恒立华工有限公司	9,499,863.37	2.25
天河金属制品厂	5,097,200.05	1.21
华通钢缆厂	3,957,353.57	0.94
合计	59,245,536.84	14.04

32、营业税金及附加:

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	970,878.82	326,511.09	3%、5%
城建税	1,992,968.34	1,658,067.36	7%、5%、1%
教育费附加	997,045.04	812,269.38	3%
地方教育费附加	326,025.38	273,411.23	1%

其他	41,601.25	1,697.74	
合计	4,328,518.83	3,071,956.80	--

33、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
工银瑞信基金	1.93		
邻水县农村信用合作社联合社	480.00	120.00	
邻水乡镇燃气有限公司	16,014.32	69,834.84	
武胜创新压缩天然气有限公司	25,166.62	78,953.11	
广安农村信用合作社		900.00	
华蓥发电公司		175,000.00	
广安爱众压缩天然气有限责任公司	714,228.69	427,890.29	
合计	755,891.56	752,698.24	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	324,807.95	41,662.87
权益法核算的长期股权投资收益	427,890.29	714,228.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	752,698.24	755,891.56

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	694,668.81	-156,767.07
二、存货跌价损失		-579,520.12
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		70,203.82
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	694,668.81	-666,083.37

35、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	333,783.21	307,422.99
其中: 固定资产处置利得	333,783.21	292,342.99
无形资产处置利得		15,080.00
债务重组利得	350,000.00	
政府补助	10,543.45	
其他	1,979,341.84	817,196.92
合计	2,673,668.50	1,124,619.91

36、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	159,469.39	445,900.78
其中: 固定资产处置损失	159,469.39	363,227.78
无形资产处置损失		
在建工程处置损失		82,673.00
公益性捐赠支出	125,360.00	335,910.00
非常损失	432,101.48	680,168.41
盘亏损失	842.02	7,808.55
其他	414,451.95	388,348.79
合计	1,132,224.84	1,858,136.53

37、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	6,849,435.79	6,740,003.25
递延所得税	-632,894.67	1,436,946.36
合计	6,216,541.12	8,176,949.61

项 目	本年数	上年数
会计利润总额	21,578,857.69	41,349,151.27
加:应纳税所得额调整数	15,777,651.52	-6,290,492.64
应纳税所得额	37,356,509.21	35,058,658.63
当期所得税费用	6,849,435.79	6,740,003.25
递延所得税费用	-632,894.67	1,436,946.36
其中:递延所得税资产本年增减变动额		
(不含直接计入所有者权益的变动额)	-754,925.57	1,402,912.04
递延所得税负债本年增减变动额		

(不含直接计入所有者权益的变动额)	89,017.14	34,034.32
所得税费用合计	6,216,541.12	8,176,949.61

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

39、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
乡镇燃气往来	2,400,000.00
代集团公司收水费	2,034,283.06
岳池电力工程公司往来	1,695,000.00
职工借款	1,619,310.39
利息收入	1,488,132.53
履约保证金	1,082,682.70
光彩基金	1,024,362.12
其他	569,788.69
保证金	377,137.79
罚款收入	327,638.44
垃圾处理费	285,511.17
城市附加与价调基金	247,200.77
污水处理费	59,780.60
扶持基金	51,600.65
出售标书	47,892.50
集团公司往来	33,798.44
手续费收入	18,052.26
废旧物资处理	260.00
合计	13,362,432.11

40、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
还银泰公司往来款	14,950,000.00
职工借款	5,693,697.48
修理费	5,241,125.86
业务招待费	5,226,664.40
集团公司往来	5,175,000.00
履约保证金	3,483,200.00
汽车费用	3,395,510.56
差旅费	3,173,510.93
还岳池银泰公司往来款	2,500,000.00
办公费	2,132,931.69
竞拍保证金	2,000,000.00
其他付现费用	1,493,193.95
咨询费	1,488,197.68
邮电费	1,366,036.50
财产保险费	1,158,460.75
广告费	931,000.74
审计费	849,490.00
业务宣传费	841,772.30
押金保证金	831,250.00
劳务费	757,704.68
租赁费	742,710.64
会务费	451,175.10
水资源费	425,288.00
低值易耗品	319,405.00
垃圾处理费	294,373.95
航务管理费	280,000.00
岳池财政局	250,000.00
付污水处理费	243,913.60
水电费	221,987.46
邻水县规划建设局借款	220,000.00
劳动保护费	219,581.08
电费发票	213,200.00
财务费用--手续费	209,577.82
岳池安装总公司广安分公司	200,000.00
城市附加费	154,638.00
董事会基金	150,317.00
信息披露费	141,666.64
防暑降温费	140,588.00
评估费	135,500.00
价格顾问费	95,000.00
物管费	84,464.00
三峡基金	76,942.88
离退休人员费用	70,723.00
上市初费、年费	60,000.00
烤火费	57,840.00

捐赠、赞助支出	50,760.00
保安费	39,678.00
赔偿款	39,549.00
年检费	38,000.00
渔业资源补偿款	35,000.00
绿化费	30,055.00
营销费用	28,348.00
行业会费	18,070.00
报刊费	14,014.08
代收代付医保	12,421.76
营业外支出--罚款支出	9,838.54
还贷基金	9,546.60
手续费	4,246.56
诉讼费	3,500.00
其他	46,384.40
合计	68,569,348.66

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
污水处理厂修建拨款	9,150,000.00
管网改造拨款	2,600,000.00
合计	11,750,000.00

42、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,651,428.68	34,157,112.46
加: 资产减值准备	694,668.81	-666,083.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,717,117.64	46,037,284.13
无形资产摊销	1,772,677.33	1,556,519.43
长期待摊费用摊销	3,056,723.60	2,129,412.26
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)	-174,313.82	138,477.79
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	37,312,628.33	31,917,535.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-752,698.24	755,891.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-721,911.81	1,284,609.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	89,017.14	34,034.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,826,270.06	3,749,800.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-30,487,655.01	-132,049,250.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,449,947.43	130,401,454.72
其他		

经营活动产生的现金流量净额	95,781,360.02	119,446,797.42
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	82,202,830.05	127,459,039.69
减: 现金的期初余额	127,459,039.69	174,693,999.83
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	-45,256,209.64	-47,234,960.14

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年数	上年数
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	68,250,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,120,000.00	54,130,000.00
减: 取得子公司的现金和现金等价物	5,435,213.39	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,684,786.61	
4. 取得子公司的净资产	10,322,851.23	
其中: 流动资产	20,398,756.13	
非流动资产	113,895,659.49	
流动负债	79,748,911.96	
非流动负债	44,222,652.43	
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 处置子公司的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	82,202,830.05	127,459,039.69
其中: 库存现金	99,248.85	64,759.84
可随时用于支付的银行存款	68,103,581.20	127,394,279.85
可随时用于支付的其他货币资金	14,000,000.00	
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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		

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,360,853.27	53.51	318,042.66	5				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	641,613.04	5.40	641,613.04	100	240,786.49	3.71	240,786.49	100
其他不重大应收账款	4,883,876.92	41.09	244,193.86	5	6,252,788.41	96.29	287,299.08	4.59
合计	11,886,343.23	--	1,203,849.56	--	6,493,574.90	--	528,085.57	--

本公司对单项余额超过 100 万元的款项作为单项金额重大的应收账款, 并进行逐项分析, 个别认定减值情况, 未个别认定减值准备的按 5% 计提减值准备。对于欠款 2 年以上, 多次催收无法收回的款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款, 按 100% 计提减值准备。

(2) 期末单项金额重大的应收款项计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	6,360,853.27	318,042.66	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	7,258,439.92	61.06	362,922.01	3,025,465.79	46.59	151,273.29
一至二年	1,160,730.60	9.77	63,265.17	2,004,298.54	30.87	100,214.93
二至三年	2,003,798.53	16.86	101,351.22	834,433.83	12.85	59,948.93
三至四年	833,997.44	7.02	262,848.00	629,376.74	9.69	216,648.42
四至五年	629,376.74	5.29	413,463.16			
合计	11,886,343.23	100.00	1,203,849.56	6,493,574.90	100.00	528,085.57

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关
------	--------	------	------	------

				联交易产生
广安市俊林铁厂	客户	222,769.25	停业多次催收未还	否
广安市市稽征处	客户	78,178.51	机构调整催收未还	否
广安世纪大饭店	客户	70,026.33	更换业务催收未还	否
浓洄镇开发区集资房	客户	32,893.00	经营困难	否
广安金鑫铸造厂	客户	22,567.29	停业多次催收未还	否
广安虎城砖厂	客户	10,018.25	停业多次催收未还	否
其他零星用户	客户	205,160.41	无法找到用户等原因	否
合计	—	641,613.04	—	—

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

(5) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
广安华强公司		3,303,601.33	1-2 年	27.79
广安市建委（光彩路灯）		3,057,251.94	1 年以内	25.72
广安思源大酒店		463,650.42	1 年以内	3.90
广安恒立化工有限公司		400,003.08	1 年以内	3.37
广安天河金属制品公司		245,400.14	1 年以内	2.06
合计	—	7,469,906.91	—	62.84

2、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	21,766,989.60	71.68	1,088,349.48	5	23,076,751.34	80.30	1,153,837.57	5
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	87,400.00	0.29	87,400.00	100	87,400.00	0.30	87,400.00	100

的其他 应收款 项								
其他不 重大其 他应收 款项	8,514,414.89	28.04	425,720.75	5	5,576,454.34	19.40	278,822.71	5
合计	30,368,804.49	--	1,601,470.23	--	28,740,605.68	--	1,520,060.28	--

本公司对单项余额超过 100 万元的款项作为单项金额重大的应收账款，并进行逐项分析，个别认定减值情况，未个别认定减值准备的按 5%计提减值准备。对于欠款 2 年以上，多次催收无法收回的款项作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按 100%计提减值准备。

(2) 期末单项金额重大的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	21,766,989.60	1,088,349.48	—	—

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以 内	13,877,186.35	45.69	693,859.32	14,632,802.96	50.92	731,640.15
一至二 年	12,732,305.12	41.93	636,615.25	9,680,399.59	33.68	484,019.98
二至三 年	457,922.37	1.51	22,896.12	3,840,314.06	13.36	192,015.70
三至四 年	2,816,687.15	9.27	140,834.36	587,089.07	2.04	112,384.45
四至五 年	484,703.50	1.60	107,265.18			
合计	30,368,804.49	100.00	1,601,470.23	28,740,605.68	100.00	1,520,060.28

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关 联交易产 生
广安市城南管委会		5,000.00	多年催收未还	否
广安市广安区检察院（杨飞）		30,000.00	无法找到	否
刘才伟		20,000.00	无法找到	否
广安市管委会		22,400.00	多年催收未还	否

广安区城市监察大队		10,000.00	多年催收未还	否
合计	—	87,400.00	—	—

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

(5) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
岳池电力公司		9,348,918.21	1 和 1-2 年	30.78
邻水水务公司		4,890,000.00	1 年以内	16.10
天池湖电站		2,594,362.56	3-4 年	8.54
云南省德宏州建设局		2,000,000.00	1 年以内	6.59
西充爱众燃气		1,733,708.83	1-2 年	5.71
合计	—	20,566,989.60	—	67.72

3、预付账款

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

4、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
广安爱众压缩天然气有限责任公司	50	50	
华蓥爱众水务有限公司	10	10	
邻水水务公司	100	100	
邻水燃气公司	100	100	
武胜水务公司	100	100	
武胜天然气公司	100	100	
岳池电力公司	70	70	
岳池水务公司	100	100	
西充燃气公司	100	100	
华蓥发电公司	69.24	69.24	
爱众工程公司	70	70	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
华蓥爱众水务有限公司	260,000.00	260,000.00		260,000.00	
邻水水务公司	14,900,000.00	300,000.00	3,947,944.13	4,247,944.13	
邻水燃气公司	23,300,000.00		9,959,779.82	9,959,779.82	
武胜水务公司	25,200,000.00		8,981,451.20	8,981,451.20	
武胜天然气公司	5,150,000.00				
岳池电力公司	88,230,608.38	88,230,608.38		88,230,608.38	
岳池水务公司	17,110,500.00	17,110,500.00		17,110,500.00	
西充燃气公司	25,894,947.91	25,894,947.91		25,894,947.91	
华蓥发电公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	
爱众工程公司	18,200,000.00		18,200,000.00	18,200,000.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
广安爱众压缩天然气有限责任公司	6,688,436.16	7,239,948.03	177,890.29	7,417,838.32		250,000.00

本年按成本法核算的长期股权投资减少,主要系本公司同一控制下合并邻水水务公司、邻水燃气公司、武胜水务公司、武胜天然气公司时初始投资成本大于被合并方账面净资产额,而冲减的长期投资账面成本。

5、固定资产

(1) 固定资产情况

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:	467,432,297.73	26,737,524.40	1,499,028.16	492,670,793.97
其中:房屋及建筑物	123,623,636.40	5,697,374.43	982,903.16	128,338,107.67
机器设备	163,762,704.59	2,117,050.94		165,879,755.53
运输设备	5,480,565.04	1,856,827.00	271,825.00	7,065,567.04
线路、管道及设备	161,436,588.70	16,006,691.40		177,443,280.10
电子及通讯设备	6,011,961.34	125,826.63		6,137,787.97
其他设备	7,116,841.66	933,754.00	244,300.00	7,806,295.66
二、累计折旧合计:	177,604,446.67	20,738,690.96	719,423.76	197,623,713.87
其中:房屋及建筑物	41,524,802.24	3,132,264.32	446,418.77	44,210,647.79
机器设备	99,880,493.08	7,857,734.76		107,738,227.84

运输设备	1,762,067.61	595,620.25	223,455.95	2,134,231.91
线路、管道及设备	28,806,258.07	7,848,492.82		36,654,750.89
电子及通讯设备	1,841,681.35	239,262.74		2,080,944.09
其他设备	3,789,144.32	1,065,316.07	49,549.04	4,804,911.35
三、固定资产净值合计	289,827,851.06			295,047,080.10
其中：房屋及建筑物	82,098,834.16			84,127,459.88
机器设备	63,882,211.51			58,141,527.69
运输设备	3,718,497.43			4,931,335.13
线路、管道及设备	132,630,330.63			140,788,529.21
电子及通讯设备	4,170,279.99			4,056,843.88
其他设备	3,327,697.34			3,001,384.31
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
线路、管道及设备				
电子及通讯设备				
其他设备				
五、固定资产净额合计	289,827,851.06			295,047,080.10
其中：房屋及建筑物	82,098,834.16			84,127,459.88
机器设备	63,882,211.51			58,141,527.69
运输设备	3,718,497.43			4,931,335.13
线路、管道及设备	132,630,330.63			140,788,529.21
电子及通讯设备	4,170,279.99			4,056,843.88
其他设备	3,327,697.34			3,001,384.31

6、应付账款：

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

7、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

8、其他应付款：

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

9、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
合计	179,971,963.87			134,611,139.02

10、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	75,612,229.70	-
调整后 年初未分配利润	51,958,426.74	-
期末未分配利润	-14,201,520.36	-

11、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	229,158,146.42	192,105,961.52
其他业务收入	5,179,254.24	4,290,031.10
合计	234,337,400.66	196,395,992.62

(2) 主营业务（分行业）

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
售水收入	14,854,034.74	14,107,830.94	14,107,830.94	11,731,577.00
售电收入	147,186,664.57	98,639,995.96	98,639,995.96	65,919,058.44
售气收入	27,949,196.51	16,673,266.72	23,527,516.37	14,456,959.35
安装及其他收入	39,168,250.60	19,060,781.27	55,830,618.25	21,388,666.95
合计	229,158,146.42	148,481,874.89	192,105,961.52	113,496,261.74

(3) 主营业务（分产品）

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
自来水	14,854,034.74	14,107,830.94	14,107,830.94	11,731,577.00

电力	147,186,664.57	98,639,995.96	98,639,995.96	65,919,058.44
天然气	27,949,196.51	16,673,266.72	23,527,516.37	14,456,959.35
安装及其他业务	39,168,250.60	19,060,781.27	55,830,618.25	21,388,666.95
合计	229,158,146.42	148,481,874.89	192,105,961.52	113,496,261.74

(4) 主营业务（分地区）

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
广安市广安区	229,158,146.42	148,481,874.89	192,105,961.52	113,496,261.74
合计	229,158,146.42	148,481,874.89	192,105,961.52	113,496,261.74

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
广安华强冶金有限公司	13,976,123.82	6.10
四川广安恒立华工有限公司	9,499,863.37	4.15
天河金属制品厂	5,097,200.05	2.22
华通钢缆厂	3,957,353.57	1.73
华威纸业业有限公司	3,023,569.82	1.32
合计	35,554,110.63	15.52

12、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的的原因
广安爱众压缩天然气有限责任公司	714,228.69	427,890.29	
广安农村信用合作社		900.00	
华菱发电公司		175,000.00	
合计	714,228.69	603,790.29	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	175,900.00	
权益法核算的长期股权投资收益	427,890.29	714,228.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	603,790.29	714,228.69

13、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	782,652.02	-507,601.36
二、存货跌价损失		-579,520.12
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	782,652.02	-1,087,121.48

14、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,074,389.89	21,131,268.67
加: 资产减值准备	782,652.02	-1,087,121.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,738,690.96	20,189,637.66
无形资产摊销	1,026,540.03	943,293.05
长期待摊费用摊销	1,020,863.59	558,275.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-118,996.88	16,381.45
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	18,678,286.42	16,421,912.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-603,790.29	714,228.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-108,310.36	85,083.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	37,376.14	-63,465.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	-859,235.03	4,322,060.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,588,839.97	-139,464,723.17

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,633,150.35	122,948,609.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,712,776.87	46,715,440.83
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	56,132,176.54	98,930,972.55
减：现金的期初余额	98,930,972.55	164,918,550.21
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	-42,798,796.01	-65,987,577.66

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年数	上年数
一、取得子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	68,250,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	14,120,000.00	54,130,000.00
减：取得子公司的现金和现金等价物	5,435,213.39	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,684,786.61	
4. 取得子公司的净资产	10,322,851.23	
其中：流动资产	20,398,756.13	
非流动资产	113,895,659.49	
流动负债	79,748,911.96	
非流动负债	44,222,652.43	
二、处置子公司及其他营业单位有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：处置子公司的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
其中：流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的信息

项 目	本年数	上年数
一、现金	56,132,176.54	98,930,972.55
其中：库存现金	54,388.09	20,729.22
可随时用于支付的银行存款	42,077,788.45	98,910,243.33
可随时用于支付的其他货币资金	14,000,000.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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		

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
四川爱众投资控股集团有限公司	广安城南望江路市地税局十楼	资产经营、资产管理、对外投资、城市公用基础设施经营。	256,000,000.00	30.95	30.95	四川省国有资产监督管理委员会	711815505

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
邻水燃气公司	邻水县鼎屏镇胜利街 69 号	输入、储存、供应天然气、人工煤气、瓦斯气、液化气。设计燃气管道及燃气器具的安装维修和管理。零售:建筑建材、日用百货、日用杂品。	4,340,000.00	100	100	
邻水水务公司	邻水县鼎屏镇人民路北段 98 号	生产、供应自来水;安装、维修供水管道。	3,000,000.00	100	100	
武胜天然气公司	武胜县沿口镇振兴路	:民用、商业及工业用天然气供应、燃气设施、燃气器具、压力容器、日用百货、五金交电、化工建材销售;气体流量计计量检定及维修。	5,000,000.00	100	100	
武胜水	武胜县沿口镇	生产、销售自来水。安装、经营给排水管道、热水器、卫生洁具。批发、零售民用建材、五金交电产品、化工(不含危险品)、日用	2,670,000.00	100	100	

务公司	汇丰街	杂品（烟花爆竹除外）。				
华蓥发电公司	华蓥市禄市镇月亮坡村	电力供应，机电设备修校。	5,000,000.00	69.24	69.24	
西充燃气公司	西充县晋城镇晋城大道四段86号	天然气、CNG 供应、燃气具零售。	16,000,000.00	100	100	
岳池水务公司	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。	13,000,000.00	100	100	
岳池电力公司	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。	130,000,000.00	70	70	
爱众工程公司	广安市广安区渠江北路44号	电力生产（限分公司经营），电力工程施工与发电机组设备安装，架线和管道工程建筑；水处理系统的安装施工；燃气、热力供应设施的施工；工程勘察设计，工程管理服务（上述经营范围中，国家有禁止性规定的除外，须取得相关资质方可经营的，凭有关合法有效的资质证经营）；销售高低压电器材料、建筑材料（不含危险化学品）、五金、交电、钢材、管材。	26,000,000.00	70	70	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业						
广安爱众压缩天然气有限责任公司		压缩天然气供应		50	50	
二、联营企业						

武胜创新压缩天然气有限公司		压缩天然气供应		30	30	
邻水乡镇燃气有限公司		天然气供应		20	20	

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
广安爱众压缩天然气有限责任公司			17,948,194.89	853,287.15
二、联营企业				
武胜创新压缩天然气有限公司			5,845,808.19	34,597.86
邻水乡镇燃气有限公司			3,843,252.78	349,174.20

4、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	关联交易内容	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(%)
四川广安花园制水有限公司		(1) 涉及材料采购的采用招标方式定价,其他的采用协商定价。	7,493,042.43	26.89	7,052,729.10	30.68
四川朴通实业有限责任公司		(1) 涉及材料采购的采用招标方式定价,其他的采用协商定价。	27,161.60	0.02	2,945,117.79	1.46

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	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(%)
四川广安花园制水有限公司		(1) 涉及材料采购的采用招标方式定价,其他的采用协商定价。	2,879,214.00	1.07	2,091,506.00	0.84

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
爱众集团公司	四川广安爱众股份有限公司	72,000,000.00	2007年10月11日—2007年10月10日	否
岳池电力公司	四川广安爱众股份有限公司	9,000,000.00	2007年6月29日—2008年6月28日	否
爱众集团公司	武胜天然气公司	2,000,000.00	2007年9月21日—2010年9月21日	否
爱众集团公司	武胜天然气公司	18,000,000.00	2007年4月19日—2010年3月21日	否

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	爱众集团公司		70,293,500.00
预付账款	四川广安花制水有限公司	2,830,837.58	3,832,736.82
其他应收款	爱众集团公司	235,017.73	2,861,205.88
其他应收款	华益爱众水务有限公司	80,000.00	80,000.00
应付账款	四川朴通实业有限公司	77,967.76	345,579.40
应付账款	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	爱众集团公司	23,669,466.80	23,964,118.77
其他应付款	岳池银泰投资公司	49,172.61	84,681.09

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、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爱众集团公司,爱众集团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》裁定实施了财产保全（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。

截止 2007 年 12 月 31 日，四川省高级人民法院尚未判决。

(十一) 承诺事项：

截至 2007 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项：

无

(十三) 其他重要事项：

无

(十四) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

四川广安爱众股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表
2007 年 1 月 1 号

单位：元 币种：人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异
7	2006 年 12 月 31 日股东权益（原会计准则）	438,206,323.16	438,206,323.16	
1	长期股权投资差额	-11,997,750.00	-9,584,618.15	-2,413,131.85
	其中：同一控制下企业合并形成的长期	-11,997,750.00	-9,584,618.15	-2,413,131.85

	股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的收益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	840,348.22	10,273,177.73	-9,432,829.51
13	少数股东权益	46,499,409.48	47,108,992.49	-609,583.01
14	B股、H股等上市公司特别追溯调整			
15	其他	15,724,412.58		15,724,412.58
	其中：同一控制下企业合并调整期初净资产	11,188,920.35		
	其中：对子公司长期投资由权益法调整为成本法，对原股权投资差额摊销调整	4,535,492.23		
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	489,272,743.44	486,003,875.23	3,268,868.21

两次披露数出现差异的原因说明：

同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额：

对子公司采用成本法核算并追溯调整

所得税：

调整原预交所得税错计入递延所得税资产

少数股东权益：

递延所得税资产对应调整

其中：同一控制下企业合并调整期初净资产：

同一控制一合并，合并被合并方期初数

其中：对子公司长期投资由权益法调整为成本法，对原股权投资差额摊销调整：

对子公司长期投资由权益法调整为成本法

(十五) 补充资料：

1、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：

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	4.44	3.60	0.0781	0.0781
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	3.44	0.0746	0.0746

2、2006 年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	39,082,386.61
追溯调整项目影响合计数	-4,925,274.15
其中：	
递延所得税税款	-362,762.79
同一控制下合并	-4,562,511.36
2006 年度净利润（新会计准则）	34,157,112.46
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	693,960.84
其中：	
所得税费用	-105,692.13
应付福利费余额	799,652.97
2006 年度模拟净利润	34,851,073.30

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、会计工负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表原件
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：罗庆红
四川广安爱众股份有限公司
2008 年 4 月 26 日