

公司代码：600505

公司简称：西昌电力

# 四川西昌电力股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 董事      | 赵芳      | 工作原因       | 张敏     |
| 董事      | 刘锦峰     | 工作原因       | 刘毅     |

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人卿松、主管会计工作负责人陈世兵 及会计机构负责人（会计主管人员）刘豪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 3   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 3   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 4   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 6   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 15  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 19  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 21  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 21  |
| 第九节 | 财务报告.....           | 22  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 130 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 |   |                  |
|--------|---|------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 四川西昌电力股份有限公司     |
| 国网四川电力 | 指 | 国网四川省电力公司        |
| 凉山国投   | 指 | 凉山州国有投资发展有限责任公司  |
| 《公司章程》 | 指 | 《四川西昌电力股份有限公司章程》 |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会      |
| 报告期    | 指 | 2015 年 1-6 月     |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |   |
|-----------|---|
| 公司的中文名称   | 四川西昌电力股份有限公司                            |
| 公司的中文简称   | 西昌电力                                    |
| 公司的外文名称   | Sichuan Xichang Electric Power Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | XCEP                                    |
| 公司的法定代表人  | 卿松                                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书          | 证券事务代表 |
|------|----------------|--------|
| 姓名   | 邱永志            |        |
| 联系地址 | 四川省西昌市胜利路66号   |        |
| 电话   | 0834-3830167   |        |
| 传真   | 0834-3830169   |        |
| 电子信箱 | xcdlgs@126.com |        |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                |
|-------------|----------------|
| 公司注册地址      | 四川省西昌市胜利路66号   |
| 公司注册地址的邮政编码 | 615000         |
| 公司办公地址      | 四川省西昌市胜利路66号   |
| 公司办公地址的邮政编码 | 615000         |
| 公司网址        | www.scxcdl.com |
| 电子信箱        | xcdlgs@126.com |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
|---------------|-------------------------------|

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室       |

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 西昌电力 | 600505 |         |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入                   | 364,874,680.93   | 318,671,430.78   | 14.50                   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 229,099.36       | 1,782,832.83     | -87.15                  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -1,546,860.39    | 1,855,082.46     | -183.38                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 66,384,881.86    | 62,085,911.53    | 6.92                    |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 920,157,536.18   | 930,865,461.82   | -1.15                   |
| 总资产                    | 1,811,687,077.97 | 1,818,676,306.10 | -0.38                   |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.0006         | 0.0049 | -87.76             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.0006         | 0.0049 | -87.76             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0042        | 0.0051 | -182.35            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 0.02           | 0.2    | 减少0.18个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.17          | 0.21   | 减少0.38个百分点         |

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额           | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -45,789.23   |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |              |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,423,714.24 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |              |         |
| 非货币性资产交换损益   |              |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |              |         |
| 债务重组损益   |              |         |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |              |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |              |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                |              |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                      |              |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，       |              |         |

|                                      |              |  |
|--------------------------------------|--------------|--|
| 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益  |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益                          |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 711,439.40   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |  |
|                                      |              |  |
|                                      |              |  |
| 少数股东权益影响额                            | 580.65       |  |
| 所得税影响额                               | -313,985.31  |  |
| 合计                                   | 1,775,959.75 |  |

## 第四节 董事会报告.

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，面对严峻的经济形势和行业形势，在全体股东的大力支持下，公司紧紧围绕着年初制定的“22110”年度经营目标，加快实施“一业为主，两翼齐飞”转型发展战略，以进一步提升公司经营业绩和可持续发展能力。报告期内，公司完成发电量 22059.03 万千瓦时，比上年同期增长 9.10%；完成售电量 62077.29 万千瓦时，比上年同期增长 13.57%；实现营业收入 36487.47 万元，比上年同期增长 14.50%；实现营业利润-249.04 万元，比上年同期下降 172.48%；归属于上市公司股东的净利润 22.91 万元，比上年同期下降 87.15%，利润下降主要原因是销售电量增长，公司自发电量无法满足需求，外购电增长导致成本增加。

报告期内，公司为实施“一业为主，两翼齐飞”的转型发展战略，统筹谋划、合理布局，推进重点工作顺利开展。在电网建设方面，不断加大城网、农网改造力度，积极推进“两站一线”的

建设进度。在新能源开发方面，通过战略合作，公司进入光伏发电领域和风力发电领域：投资组建了盐源丰光新能源有限公司进行太阳能光伏资源的开发，目前正在积极推进首个光伏电站项目；与大唐四川发电公司签订了《合作投资意向协议书》，设立合资公司开发风能资源。在建安、检修、设计业务方面，全资子公司可信公司积极拓展市场业务，同时加强工程建设规范管理，做优业绩，提升市场竞争力。在历史遗留问题方面，固增电站诉讼事项取得了突破性进展，为彻底解决诉讼纠纷案件奠定了良好基础。

下半年，公司将围绕“22110”的年度经营目标，以提高经济效益、规范发展为核心，加强科学决策，不断强化执行力度和责任考核，巩固公司核心竞争力，加快推进转型发展战略，促进公司持续、健康、科学发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例(%) |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入          | 364,874,680.93 | 318,671,430.78 | 14.50   |
| 营业成本          | 318,027,907.35 | 259,470,073.96 | 22.57   |
| 销售费用          | 8,748,316.94   | 8,149,721.54   | 7.34    |
| 管理费用          | 25,668,849.17  | 23,945,594.55  | 7.20    |
| 财务费用          | 6,721,356.80   | 10,237,408.61  | -34.35  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 66,384,881.86  | 62,085,911.53  | 6.92    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,478,489.57 | -33,125,179.59 | -40.31  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,674,370.76 | -68,672,535.66 | 45.14   |
| 研发支出          |                |                |         |
| 资产减值损失        | 177,120.40     | 958,944.87     | -81.53  |
| 投资收益          | -4,646,233.25  | -9,402,986.93  | 50.59   |
| 营业外收入         | 2,261,196.58   | 781,098.65     | 189.49  |
| 营业外支出         | 171,832.17     | 1,068,290.00   | -83.92  |
| 所得税费用         | -1,084,428.37  | 1,788,207.56   | -160.64 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 229,099.36     | 1,782,832.83   | -87.15  |
| 少数股东损益        | 454,333.34     | -422,468.76    | 207.54  |

营业收入变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期售电收入较上年同期增加以及实现了建安收入(上年下半年新设成立的公司所产生)所致。

营业成本变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期外购电成本较上年同期增加所致。

销售费用变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期薪酬、折旧等较上年同期增长所致。

管理费用变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期薪酬及中介费用、折旧等增加

所致。

财务费用变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是本期因长期借款较上年同期减少,带动利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期经营活动收到的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是上年同期有收到其他与投资活动有关的现金,本期无此项现金流入。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期因归还长期借款较上年同期减少,导致现金流出减少。

资产减值损失变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是本期计提的坏账损失较上年同期减少所致。

投资收益变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期被投资单位亏损较上年同期减少所致。

营业外收入变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是本期有结转收入的政府补助,上年同期无此项收入。

营业外支出变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是上年同期支付对外捐赠支出所致。

归属于母公司所有者的净利润变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是本期外购电成本较上年同期增加所致。

所得税费用变动原因说明:本报告期较上年同期减少,主要是本期利润较上年同期减少所致。

少数股东损益变动原因说明:本报告期较上年同期增加,主要是部分子公司利润较上年同期增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

### (3) 经营计划进展说明

2015 年上半年,公司完成发电量 2.21 亿千瓦时,完成售电量 6.21 亿千瓦时。按公司董事会制定的全年经营目标,下半年计划实现发电量 4.79 亿千瓦时,售电量 13.90 亿千瓦时。

### (4) 其他

#### 资产负债变动分析表

单位:元

| 项目    | 本报告期期末数       | 期初数           | 变动比率(%) |
|-------|---------------|---------------|---------|
| 应收票据  | 580,000.00    | -             |         |
| 应收账款  | 51,862,701.75 | 30,853,996.02 | 68.09   |
| 预付账款  | 12,863,950.03 | 7,402,719.29  | 73.77   |
| 其他应收款 |               |               |         |



|        |               |               |        |
|--------|---------------|---------------|--------|
|        | 2,704,178.02  | 765,701.18    | 253.16 |
| 存货     | 20,589,400.76 | 5,723,257.39  | 259.75 |
| 应付账款   | 84,904,201.58 | 59,718,679.88 | 42.17  |
| 应付职工薪酬 | 12,039,900.09 | 19,076,298.22 | -36.89 |
| 应交税费   | 5,724,627.67  | 2,919,704.90  | 96.07  |
| 应付股利   | 4,452,979.44  | -             |        |
| 其他流动负债 | 4,740,160.56  | 431,078.90    | 999.60 |
| 专项应付款  | 2,000,000.00  | 43,171,300.00 | -95.37 |

应收票据:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期部分应收票据尚未到期承兑或背书转让所致。

应收账款:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期部分电费未及时收回所致。

预付账款:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期新增部分预付工程、材料款所致。

其他应收款:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期新增部分欠款所致。

存货:本报告期期末数较期初数增加,主要是上年8月新设成立的全资子公司可信公司承接的未结算工程增加所致。

应付账款:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期新增应付电费、工程及材料款所致。

应付职工薪酬:本报告期期末数较期初数减少,主要是本期冲回部分已计提的奖金所致。

应交税费:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期应交增值税增加所致。

应付股利:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期部分现金股利暂未支付所致。

其他流动负债:本报告期期末数较期初数增加,主要是本期新增部分一年内到期的递延收益。

专项应付款:本报告期期末数较期初数减少,主要是本期将部分工程的政府补助结转至递延收益科目。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |              |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 水电行业      | 348,888,294.98 | 310,160,320.11 | 11.10   | 10.32         | 20.08         | 减少 7.23 个百分点 |
| 电力工程      | 12,893,739.12  | 7,230,849.88   | 43.92   |               |               |              |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |              |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率     | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率比         |

|      |                |                | (%)   | 比上年增<br>减 (%) | 比上年增<br>减 (%) | 上年增减<br>(%)         |
|------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|---------------------|
| 电力   | 348,888,294.98 | 304,919,751.76 | 12.60 | 10.32         | 20.29         | 减少<br>7.25 个<br>百分点 |
| 供水   |                | 5,240,568.35   |       |               | 8.73          |                     |
| 电力工程 | 12,893,739.12  | 7,230,849.88   | 43.92 |               |               |                     |

主营业务分行业和分产品情况的说明

供水业务系瓦都水库分公司向牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站、牛角湾三级电站供水。

## 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 (%) |
|------|----------------|---------------|
| 四川凉山 | 361,782,034.10 | 14.40         |
|      |                |               |

主营业务分地区情况的说明

公司所有主营业务均在四川省凉山州范围内。

### (三) 核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力未发生重要变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

截止 2015 年 6 月 30 日,公司股权投资企业共 11 家,其中,控股子公司 5 家(新设成立控股子公司 1 家),参股公司 2 家,纳入可供出售金融资产核算公司 4 家。其中:长期股权投资期初账面余额为 374,467,321.30 元,期末账面余额为 373,888,308.05 元,期末较期初减少了 579,013.25 元,主要是本期参股的四川康西铜业有限责任公司亏损所致;可供出售金融资产期初、期末余额均为 27,350,000.00 元,本期未发生变化(明细详见本报告“七、14”之相关说明)。

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 |
|-------------------|--------|-----------------|----|
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 电力生产销售 | 60.83           |    |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 水电开发   | 85.00           |    |
| 木里县固增水电开发有限公司     | 水电开发   | 64.00           |    |
| 盐源丰光新能源有限公司       | 新能源    | 51.00           |    |
| 西昌可信电力开发有限        | 电力开发   | 100.00          |    |

|                   |              |       |  |
|-------------------|--------------|-------|--|
| 责任公司              |              |       |  |
| 凉山州商业银行股份有限公司     | 金融           | 3.70  |  |
| 盐源县永宁河电力开发有限责任公司  | 发电           | 40.00 |  |
| 四川华电木里河水电开发有限责任公司 | 水电开发         | 0.83  |  |
| 四川康西铜业有限责任公司      | 铜系列产品        | 20.18 |  |
| 四川天华股份有限公司        | 合成氨及尿素的生产及销售 | 0.03  |  |
| 四川华诚实业有限公司        | 房地产开发经营      | 13.33 |  |

## (1) 证券投资情况

□适用 √不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

| 所持对象名称        | 最初投资金额(元)  | 期初持股比例(%) | 期末持股比例(%) | 期末账面价值(元)  | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目   | 股份来源 |
|---------------|------------|-----------|-----------|------------|----------|---------------|----------|------|
| 凉山州商业银行股份有限公司 | 14,000,000 | 3.70      | 3.70      | 14,000,000 |          |               | 可供出售金融资产 | 出资   |
| 合计            | 14,000,000 | /         | /         | 14,000,000 |          |               | /        | /    |

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

(1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司成立于1994年4月26日，由本公司与布拖县人民政府共同投资设立，注册资本为10,467万元，其中本公司持有60.83%的股权，布拖县国有资产投资经营有限责任公司持有39.17%的股权，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试。2015年上半年，实现营业收入1,425.01万元；实现净利润507.52万元；截止2015年6月30日净资产10,816.33万元。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于2010年9月，由本公司和盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为6,625万元，其中公司持有股权比例为85%，盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司持有股权比例15%，经营范围为水电开发。2015年上半年，实现营业收入1,179.72万元；实现净利润-1,022.41万元；截止2015年6月30日，净资产18,291.93万元。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于2011年4月，由本公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为5,000万元，其中公司持有股权比例为64%，木里县国有资产经营管理有限责任公司持有股权比例21%，凉山州国有投资发展有限责任公司持有股权比例为15%，经营范围为水电开发。截止2015年6月30日，净资产5,439.03万元，无营业收入。

(4) 四川康西铜业有限责任公司注册资本为28,688万元，本公司持股比例为20.18%，经营范围为铜系列产品，稀有贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品等。2015年上半年，实现营业收入54,042.25万元；实现净利润-2,755.70万元；截止2015年6月30日净资产26,176.38万元。

(5) 盐源县永宁河电力开发有限责任公司注册资本为5,000万元，本公司持股比例为40%。2009年11月29日，公司将主要经营资产转让，目前该公司已没有经营业务，公司已对本项长期股权投资计提减值准备。

(6) 西昌可信电力开发有限责任公司成立于2014年7月16日, 本公司持股比例为100%, 注册资本为2,000万元, 经营范围为中小型水电、风电投资开发、建设、经营管理; 送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试、咨询、服务等。2015年上半年, 实现营业收入1,401.13万元; 实现净利润143.48万元; 截止2015年6月30日, 净资产832.75万元。

(7) 盐源丰光新能源有限公司成立于2015年4月, 注册资本为1,000万元, 本公司持股比例为51%, 四川中环能源有限公司持股39%, 盐源县金铁矿业集团有限公司持股10%。经营范围为新能源投资、开发、建设和经营管理; 光伏电站及送出输变电工程投资、建设、运行、维护; 太阳能光伏工程技术咨询、服务; 太阳能光伏物资、设备销售等。截止2015年6月30日, 净资产1,000.00万元, 无营业收入。

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

### 非募集资金项目情况说明

(1) 经公司第六届董事会第十五次会议和 2010 第一次临时股东大会审议通过, 公司与凉山州国有投资发展有限公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司, 进行固增水电站的开发建设和经营管理。项目投资约 21.6 亿元, 首期注册资本为 5000 万元, 公司持股比例为 64%。2011 年 4 月 14 日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立, 已经取得项目核准批复, 目前正在开展相关工作。

(2) 经 2010 年第一次临时股东大会和 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 公司建设盐源至西昌 220KV 输电线路工程(两站一线), 项目投资估算约 2.43 亿元。2013 年 7 月取得项目核准批复, 目前正抓紧项目建设。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内, 公司执行了 2014 年度利润分配方案为: 以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 364,567,500 股为基数计算, 向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元(含税), 共计派发现金红利总额人民币 10,937,025 元。该利润分配方案已于 2015 年 6 月 8 日执行完毕。

### (二) 半年度拟定的利润半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的**

| 事项概述及类型   | 查询索引  |
|---|---|
| 公司诉四川蜀江建设工程项目管理有限公司、都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司等 7 家单位的共 8 宗固增水电站建设项目合同纠纷案件。 | 公司2015年1月5日披露的《诉讼公告》（公告编号：临2014-38号）、2015年1月17日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临2015-02号）、2015年2月17日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临2015-09号）、2015年3月13日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临2015-10号）、2015年6月30日披露《诉讼进展公告》（公告编号：临2015-23号）、2015年7月22日披露的《关于诉讼事项调解情况的公告》（公告编号：2015-31），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。 |
|   |   |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项**

无

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述               | 查询索引  |
|--------------------|---|
| 与国网四川电力凉山供电公司的关联交易 | 2015 年 4 月 2 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上《2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度日常关联交易计划公告》（临 2015-14）。 |
| 与四川康西铜业有限责任公司的关联交易 | 2015 年 4 月 2 日刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上《2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度日常关联交易计划公告》（临 2015-14）。 |

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

为加快固增水电站开发建设，切实摆脱公司自有电能不足和电网建设滞后的困境，满足供区社会经济发展需要，增强核心竞争力，经公司第六届董事会第十五次会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司与公司第二大股东凉山国投以及木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011 年 4 月 14 日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币 5000 万元，其中本公司出资 3200 万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资 1050 万元，凉山国投出资 750 万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》（川发改能源〔2012〕349 号）。（公司于 2012 年 5 月 4 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。）2014 年 12 月，为彻底解决违规招标历史遗留问题，公司就固增水电站建设项目合同纠纷系列案件对四川蜀江建设工程项目管理有限公司、都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司等 7 家监理、施工单位提起诉讼，8 宗诉讼纠纷案件具体情况详见本报告“第五节 重要事项 一、重大诉讼、仲裁事项”相关内容。

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用



## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

本报告期本公司作为出租人以经营租赁方式租出资产的账面价值为 933.74 万元。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
|---------------------------|-------------|--------------|-------|---------------|------------|------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方         | 担保金额  | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保类型   | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 本公司                       | 公司本部        | 上海朝华科技有限责任公司 | 1,700 | 2004年12月8日    | 2004年12月8日 | 2005年3月31日 | 连带责任担保 | 否          | 是      | 1,700  |         | 是        | 其他   |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |              |       |               |            | 1,700      |        |            |        |        |         |          |      |
| 公司对子公司的担保情况               |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |              |       |               |            | 25,000     |        |            |        |        |         |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额（A+B）                 |             |              |       |               |            | 26,700     |        |            |        |        |         |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）          |             |              |       |               |            | 29.02      |        |            |        |        |         |          |      |
| 其中：                       |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）  |             |              |       |               |            |            |        |            |        |        |         |          |      |

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 1,700  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |  |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 1,700  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |  |
| 担保情况说明                              | <p>截止本半年报披露日，公司累计担保金额为 26700 万元，其中为控股子公司担保为 25000 万元，公司对外担保贷款逾期的金额为 1700 万元。</p> <p>(1) 公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的 2.5 亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见 2012 年 8 月 1 日、2012 年 8 月 21 日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》(临 2012-22)和《2012 年第一次临时股东大会决议公告》(临 2012-27)。</p> <p>(2) 公司逾期对外担保系公司根据目前的诉讼发生情况进行的整理，全部是前实际控制人张良宾、张斌、朝华科技(集团)股份有限公司违反法律、法规的禁止性规定向其关联方提供的，不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。</p> |

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，目前公司的治理情况符合有关上市公司治理的规范性文件的要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1)2012年3月23日，公司第一大股东国网四川省电力公司和第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司签订了《股份托管协议》，凉山国投将持有的本公司5247.90万股股份中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使。本次股份托管后，国网四川电力持有具有表决权的本公司股份10775.146万股，占本公司总股本的29.56%；凉山国投持有具有表决权的本公司股份156.072万股，占本公司总股本的0.43%。上述事项详见2012年3月27日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司关于股东签订〈股份托管协议〉的公告》（公告编号：临2012-09）及2012年3月28日国网四川电力和凉山国投披露的权益报告书。

2)2014年3月，公司第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司与国泰君安证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易，交易标的为凉山国投持有的本公司股份2,701.98万股（占本公司总股本的7.41%）。详见2014年4月3日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司关于股东进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：临2014-07）。

3)2015年7月13日，公司第一大股东国网四川省电力公司和第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司签订了《调整股份托管份额协议》，将托管股份从5247.9万股调整为1822万股，除托管股份份额调整，《股份托管协议》其余条款继续有效，双方遵照执行。上述事项详见2015年7月18日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》的《四川西昌电力股份有限公司关于股东签订〈调整股份托管份额协议〉的公告》（公告编号：临2015-30）及凉山国投披露的权益报告书。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|               |        |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 26,243 |
|---------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况                   |               |            |            |                             |                  |            |                  |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|-----------------------------|------------------|------------|------------------|
| 股东名称<br>(全称)                | 报告期内增减        | 期末持股数量     | 比例<br>(%)  | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押或冻结情况          |            | 股<br>东<br>性<br>质 |
|                             |               |            |            |                             | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量     |                  |
| 国网四川省电力公司                   | 0             | 55,272,460 | 15.16      | 0                           | 无                | 0          | 国有法人             |
| 凉山州国有投资发展有限责任公司             | 0             | 54,039,720 | 14.82      | 0                           | 质押               | 27,019,800 | 国家               |
| 四川省水电投资经营集团有限公司             | 2,012,900     | 39,120,468 | 10.73      | 0                           | 无                |            | 国有法人             |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金     | -6,560,000    | 10,004,200 | 2.74       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 申银万国证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 | 0             | 4,920,000  | 1.35       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 马国风                         | 3,294,000     | 3,294,000  | 0.90       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 中国工商银行—融通动力先锋股票型证券投资基金      | 3,261,494     | 3,261,494  | 0.89       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 中江国际信托股份有限公司                | 1,960,000     | 1,960,000  | 0.54       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 许春辉                         | 1,911,476     | 1,911,476  | 0.52       | 0                           | 未知               |            | 未知               |
| 四川昭觉电力有限责任公司                | 0             | 1,800,000  | 0.49       | 0                           | 无                |            | 国有法人             |
| 前十名无限售条件股东持股情况              |               |            |            |                             |                  |            |                  |
| 股东名称                        | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量    |            |                             |                  |            |                  |
|                             |               | 种类         | 数量         |                             |                  |            |                  |
| 国网四川省电力公司                   | 55,272,460    | 人民币普通股     | 55,272,460 |                             |                  |            |                  |
| 凉山州国有投资发展有限责任公司             | 54,039,720    | 人民币普通股     | 54,039,720 |                             |                  |            |                  |
| 四川省水电投资经营集团有限公司             | 39,120,468    | 人民币普通股     | 39,120,468 |                             |                  |            |                  |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金     | 10,004,200    | 人民币普通股     | 10,004,200 |                             |                  |            |                  |

|                                     |   |        |           |
|-------------------------------------|---|--------|-----------|
| 申银万国证券股份有限公司<br>约定购回式证券交易专用证<br>券账户 | 4,920,000   | 人民币普通股 | 4,920,000 |
| 马国凤                                 | 3,294,000   | 人民币普通股 | 3,294,000 |
| 中国工商银行—融通动力先<br>锋股票型证券投资基金          | 3,261,494   | 人民币普通股 | 3,261,494 |
| 中江国际信托股份有限公司                        | 1,960,000   | 人民币普通股 | 1,960,000 |
| 许春辉                                 | 1,911,476   | 人民币普通股 | 1,911,476 |
| 四川昭觉电力有限责任公司                        | 1,800,000   | 人民币普通股 | 1,800,000 |
| 上述股东关联关系或一致行<br>动的说明                | 上述股东中，凉山州国有投资发展有限责任公司将持有的本公司<br>1822 万股除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权<br>利全部委托给国网四川省电力公司行使。四川省水电投资经营集团<br>有限公司为四川昭觉电力有限责任公司的控股股东。未知其他股东<br>之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及<br>持股数量的说明             | 不适用   |        |           |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务   | 期初持股数  | 期末持股数  | 报告期内股份<br>增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|------|--------|--------|-----------------|--------|
| 罗诚 | 副总经理 | 20,790 | 15,690 | -5,100          | 二级市场买卖 |
|    |      |        |        |                 |        |

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七.1  | 123,455,235.76   | 159,578,177.77   |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七.4  | 580,000.00       |                  |
| 应收账款                   | 七.5  | 51,862,701.75    | 30,853,996.02    |
| 预付款项                   | 七.6  | 12,863,950.03    | 7,402,719.29     |
| 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                  | 七.9  | 2,704,178.02     | 765,701.18       |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七.10 | 20,589,400.76    | 5,723,257.39     |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      |                  |                  |
| 流动资产合计                 |      | 212,055,466.32   | 204,323,851.65   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七.14 | 25,350,000.00    | 25,350,000.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七.17 | 58,088,782.61    | 63,767,795.86    |
| 投资性房地产                 | 七.18 | 9,337,351.48     | 9,641,104.93     |
| 固定资产                   | 七.19 | 1,260,443,929.25 | 1,289,466,195.04 |
| 在建工程                   | 七.20 | 166,182,225.61   | 141,316,176.80   |
| 工程物资                   | 七.21 | 22,437,523.89    | 26,145,752.59    |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |

|                        |       |                  |                  |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 无形资产                   | 七. 25 | 40,950,160.57    | 41,642,651.05    |
| 开发支出                   |       |                  |                  |
| 商誉                     |       |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七. 28 | 5,667,906.15     | 5,849,046.09     |
| 递延所得税资产                | 七. 29 | 9,803,504.21     | 9,803,504.21     |
| 其他非流动资产                | 七. 30 | 1,370,227.88     | 1,370,227.88     |
| 非流动资产合计                |       | 1,599,631,611.65 | 1,614,352,454.45 |
| 资产总计                   |       | 1,811,687,077.97 | 1,818,676,306.10 |
| <b>流动负债:</b>           |       |                  |                  |
| 短期借款                   |       |                  |                  |
| 向中央银行借款                |       |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |       |                  |                  |
| 拆入资金                   |       |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |       |                  |                  |
| 应付票据                   |       |                  |                  |
| 应付账款                   | 七. 35 | 84,904,201.58    | 59,718,679.88    |
| 预收款项                   | 七. 36 | 37,189,041.91    | 39,201,822.03    |
| 卖出回购金融资产款              |       |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |       |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七. 37 | 12,039,900.09    | 19,076,298.22    |
| 应交税费                   | 七. 38 | 5,724,627.67     | 2,919,704.90     |
| 应付利息                   | 七. 39 | 479,421.72       | 592,075.26       |
| 应付股利                   | 七. 40 | 4,452,979.44     |                  |
| 其他应付款                  | 七. 41 | 296,611,733.20   | 293,605,246.91   |
| 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                |       |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |       |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七. 43 | 14,856,364.00    | 19,356,364.00    |
| 其他流动负债                 | 七. 44 | 4,740,160.56     | 431,078.90       |
| 流动负债合计                 |       | 460,998,430.17   | 434,901,270.10   |
| <b>非流动负债:</b>          |       |                  |                  |
| 长期借款                   | 七. 45 | 215,013,821.37   | 237,013,821.37   |
| 应付债券                   |       |                  |                  |
| 其中: 优先股                |       |                  |                  |
| 永续债                    |       |                  |                  |
| 长期应付款                  | 七. 47 | 76,870,000.00    | 76,870,000.00    |
| 长期应付职工薪酬               |       |                  |                  |
| 专项应付款                  | 七. 49 | 2,000,000.00     | 43,171,300.00    |
| 预计负债                   | 七. 50 | 1,700,000.00     | 1,700,000.00     |
| 递延收益                   | 七. 51 | 42,241,834.41    | 6,803,330.31     |
| 递延所得税负债                |       |                  |                  |
| 其他非流动负债                |       |                  |                  |
| 非流动负债合计                |       | 337,825,655.78   | 365,558,451.68   |
| 负债合计                   |       | 798,824,085.95   | 800,459,721.78   |

|               |       |                      |                      |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>所有者权益</b>  |       |                      |                      |
| 股本            | 七. 53 | 364, 567, 500. 00    | 364, 567, 500. 00    |
| 其他权益工具        |       |                      |                      |
| 其中：优先股        |       |                      |                      |
| 永续债           |       |                      |                      |
| 资本公积          | 七. 55 | 76, 188, 691. 21     | 76, 188, 691. 21     |
| 减：库存股         |       |                      |                      |
| 其他综合收益        |       |                      |                      |
| 专项储备          |       |                      |                      |
| 盈余公积          | 七. 59 | 99, 979, 495. 30     | 99, 979, 495. 30     |
| 一般风险准备        |       |                      |                      |
| 未分配利润         | 七. 60 | 379, 421, 849. 67    | 390, 129, 775. 31    |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 920, 157, 536. 18    | 930, 865, 461. 82    |
| 少数股东权益        |       | 92, 705, 455. 84     | 87, 351, 122. 50     |
| 所有者权益合计       |       | 1, 012, 862, 992. 02 | 1, 018, 216, 584. 32 |
| 负债和所有者权益总计    |       | 1, 811, 687, 077. 97 | 1, 818, 676, 306. 10 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

**母公司资产负债表**

2015 年 6 月 30 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                   |                   |
| 货币资金                   |       | 101, 354, 611. 71 | 124, 510, 479. 84 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |       |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |       |                   |                   |
| 应收票据                   |       | 580, 000. 00      |                   |
| 应收账款                   | 十七. 1 | 49, 710, 825. 77  | 28, 594, 961. 22  |
| 预付款项                   |       | 15, 408, 555. 30  | 6, 984, 851. 18   |
| 应收利息                   |       |                   |                   |
| 应收股利                   |       |                   |                   |
| 其他应收款                  | 十七. 2 | 22, 270, 812. 47  | 21, 035, 219. 56  |
| 存货                     |       | 1, 878, 944. 25   | 1, 738, 420. 77   |
| 划分为持有待售的资产             |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                   |                   |
| 其他流动资产                 |       |                   |                   |
| 流动资产合计                 |       | 191, 203, 749. 50 | 182, 863, 932. 57 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |       | 25, 350, 000. 00  | 25, 350, 000. 00  |
| 持有至到期投资                |       |                   |                   |
| 长期应收款                  |       |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 十七. 3 | 352, 154, 323. 83 | 352, 733, 337. 08 |
| 投资性房地产                 |       | 9, 337, 351. 48   | 9, 641, 104. 93   |
| 固定资产                   |       | 759, 775, 794. 03 | 781, 003, 404. 67 |
| 在建工程                   |       | 83, 323, 016. 45  | 59, 633, 936. 01  |



|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 工程物资                   |  | 22,437,523.89    | 26,145,752.59    |
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 40,223,553.87    | 40,896,995.31    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 3,443,590.28     | 3,544,872.38     |
| 递延所得税资产                |  | 9,623,568.16     | 9,623,568.16     |
| 其他非流动资产                |  | 1,370,227.88     | 1,370,227.88     |
| 非流动资产合计                |  | 1,307,038,949.87 | 1,309,943,199.01 |
| 资产总计                   |  | 1,498,242,699.37 | 1,492,807,131.58 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 70,481,658.02    | 39,887,569.74    |
| 预收款项                   |  | 34,590,222.89    | 36,878,081.09    |
| 应付职工薪酬                 |  | 10,956,494.80    | 17,921,515.86    |
| 应交税费                   |  | 5,377,473.84     | 2,770,500.49     |
| 应付利息                   |  | 73,250.22        | 132,395.84       |
| 应付股利                   |  | 4,452,979.44     |                  |
| 其他应付款                  |  | 288,426,368.50   | 283,629,351.32   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 856,364.00       | 5,856,364.00     |
| 其他流动负债                 |  | 4,740,160.56     | 431,078.90       |
| 流动负债合计                 |  | 419,954,972.27   | 387,506,857.24   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 6,424,521.37     | 21,424,521.37    |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  | 76,870,000.00    | 76,870,000.00    |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  | 2,000,000.00     | 43,171,300.00    |
| 预计负债                   |  | 1,700,000.00     | 1,700,000.00     |
| 递延收益                   |  | 42,241,834.41    | 6,803,330.31     |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 129,236,355.78   | 149,969,151.68   |
| 负债合计                   |  | 549,191,328.05   | 537,476,008.92   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 364,567,500.00   | 364,567,500.00   |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积       |  | 74,276,103.69    | 74,276,103.69    |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 99,979,495.30    | 99,979,495.30    |
| 未分配利润      |  | 410,228,272.33   | 416,508,023.67   |
| 所有者权益合计    |  | 949,051,371.32   | 955,331,122.66   |
| 负债和所有者权益总计 |  | 1,498,242,699.37 | 1,492,807,131.58 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

## 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |      | 364,874,680.93 | 318,671,430.78 |
| 其中：营业收入               | 七.61 | 364,874,680.93 | 318,671,430.78 |
| 利息收入                  |      |                |                |
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 362,718,807.76 | 305,832,680.87 |
| 其中：营业成本               | 七.61 | 318,027,907.35 | 259,470,073.96 |
| 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               | 七.62 | 3,375,257.10   | 3,070,937.34   |
| 销售费用                  | 七.63 | 8,748,316.94   | 8,149,721.54   |
| 管理费用                  | 七.64 | 25,668,849.17  | 23,945,594.55  |
| 财务费用                  | 七.65 | 6,721,356.80   | 10,237,408.61  |
| 资产减值损失                | 七.66 | 177,120.40     | 958,944.87     |
| 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）       | 七.68 | -4,646,233.25  | -9,402,986.93  |
| 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）     | 七.69 | -2,490,360.08  | 3,435,762.98   |
| 加：营业外收入               |      | 2,261,196.58   | 781,098.65     |
| 其中：非流动资产处置利得          |      | 490.29         | 1,251.06       |
| 减：营业外支出               | 七.70 | 171,832.17     | 1,068,290.00   |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 46,279.52      |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | -400,995.67    | 3,148,571.63   |
| 减：所得税费用               | 七.71 | -1,084,428.37  | 1,788,207.56   |

|                                     |  |            |              |
|-------------------------------------|--|------------|--------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 683,432.70 | 1,360,364.07 |
| 归属于母公司所有者的净利润                       |  | 229,099.36 | 1,782,832.83 |
| 少数股东损益                              |  | 454,333.34 | -422,468.76  |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |  |            |              |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                |  |            |              |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  |            |              |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |            |              |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |            |              |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |            |              |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |            |              |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |            |              |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |            |              |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |            |              |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |            |              |
| 6. 其他                               |  |            |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |  |            |              |
| 七、综合收益总额                            |  | 683,432.70 | 1,360,364.07 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |  | 229,099.36 | 1,782,832.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      |  | 454,333.34 | -422,468.76  |
| 八、每股收益：                             |  |            |              |
| （一）基本每股收益（元/股）                      |  | 0.0006     | 0.0049       |
| （二）稀释每股收益（元/股）                      |  | 0.0006     | 0.0049       |

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：卿松                      主管会计工作负责人：陈世兵    会计机构负责人：刘豪

#### 母公司利润表

2015年1—6月

单位：元    币种：人民币

| 项目                 | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             |      | 353,244,825.80 | 320,465,266.78 |
| 减：营业成本             | 十七.4 | 315,974,796.88 | 262,825,976.32 |
| 营业税金及附加            |      | 2,668,172.23   | 2,936,043.94   |
| 销售费用               |      | 8,748,316.94   | 8,149,721.54   |
| 管理费用               |      | 20,214,896.77  | 23,182,356.15  |
| 财务费用               |      | -437,897.35    | 3,081,006.96   |
| 资产减值损失             |      | 134,676.92     | 956,996.03     |
| 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)                    | 十七.5 | -4,646,233.25 | -9,402,986.93 |
| 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)                  |      | 1,295,630.16  | 9,930,178.91  |
| 加:营业外收入                            |      | 2,258,063.58  | 781,098.65    |
| 其中:非流动资产处置利得                       |      | 490.29        | 1,251.06      |
| 减:营业外支出                            |      | 164,828.17    | 1,068,290.00  |
| 其中:非流动资产处置损失                       |      | 46,279.52     |               |
| 三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)                |      | 3,388,865.57  | 9,642,987.56  |
| 减:所得税费用                            |      | -1,268,408.09 | 1,788,207.56  |
| 四、净利润(净亏损以“—”号填列)                  |      | 4,657,273.66  | 7,854,780.00  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |      |               |               |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6.其他                               |      |               |               |
| 六、综合收益总额                           |      | 4,657,273.66  | 7,854,780.00  |
| 七、每股收益:                            |      |               |               |
| (一)基本每股收益(元/股)                     |      |               |               |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     |      |               |               |

法定代表人:卿松

主管会计工作负责人:陈世兵 会计机构负责人:刘豪

## 合并现金流量表

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 360,948,206.22 | 354,485,681.07 |
| 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                 |          |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |          |                |                |
| 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               | 七. 73(1) | 40,795,070.49  | 21,091,056.79  |
| 经营活动现金流入小计                   |          | 401,743,276.71 | 375,576,737.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |          | 173,063,800.31 | 177,889,087.88 |
| 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              |          | 83,133,367.52  | 70,336,883.17  |
| 支付的各项税费                      |          | 30,126,336.12  | 30,407,650.12  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七. 73(2) | 49,034,890.90  | 34,857,205.16  |
| 经营活动现金流出小计                   |          | 335,358,394.85 | 313,490,826.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |          | 66,384,881.86  | 62,085,911.53  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |          |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |          |                | 50,000,000     |
| 取得投资收益收到的现金                  |          | 1,032,780.00   | 202,191.78     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |          | 500.00         | 500.00         |
| 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               | 七. 73(3) |                | 10,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                   |          | 1,033,280.00   | 60,202,691.78  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |          | 47,511,769.57  | 43,327,871.37  |
| 投资支付的现金                      |          |                | 50,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                     |          |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |          |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |          |                |                |
| 投资活动现金流出小计                   |          | 47,511,769.57  | 93,327,871.37  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |          | -46,478,489.57 | -33,125,179.59 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |          |                |                |
| 吸收投资收到的现金                    |          | 4,900,000.00   |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |          | 4,900,000.00   |                |
| 取得借款收到的现金                    |          |                |                |
| 发行债券收到的现金                    |          |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               |          |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                   |          | 4,900,000.00   | 0.00           |
| 偿还债务支付的现金                    |          | 26,500,000.00  | 47,000,000.00  |

|                           |         |                |                |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 16,074,370.76  | 20,272,535.66  |
| 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            | 七.73(6) |                | 1,400,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 42,574,370.76  | 68,672,535.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | -37,674,370.76 | -68,672,535.66 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |         | -17,767,978.47 | -39,711,803.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 122,318,478.07 | 176,716,619.73 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |         | 104,550,499.60 | 137,004,816.01 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 347,273,812.71 | 354,392,897.43 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 43,396,343.53  | 20,328,124.62  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 390,670,156.24 | 374,721,022.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 176,323,606.11 | 192,540,158.72 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 77,455,192.68  | 66,487,543.69  |
| 支付的各项税费                   |    | 25,216,792.03  | 27,989,772.50  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 47,463,782.30  | 34,157,287.23  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 326,459,373.12 | 321,174,762.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 64,210,783.12  | 53,546,259.91  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                | 50,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 1,032,780.00   | 202,191.78     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 500.00         | 500.00         |
| 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            |    |                | 10,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,033,280.00   | 60,202,691.78  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 36,307,622.08  | 33,784,011.09  |
| 投资支付的现金                   |    | 5,100,000.00   | 50,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 41,407,622.08  | 83,784,011.09  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -40,374,342.08 | -23,581,319.31 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 20,000,000.00  | 40,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 8,637,345.63   | 12,360,089.70  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 3,400,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 28,637,345.63  | 56,260,089.70  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -28,637,345.63 | -56,260,089.70 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -4,800,904.59  | -26,295,149.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 87,250,780.14  | 141,250,965.19 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 82,449,875.55  | 114,955,816.09 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |           |            |          |               |            | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公<br>积      | 减:库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 |                |               | 未分配<br>利润        |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 364,567,500.00 |        |    |  | 76,188,691.21 |           |            |          | 99,979,495.30 |            | 390,129,775.31 | 87,351,122.50 | 1,018,216,584.32 |
| 加: 会计政策变更             |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并<br>其他       |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 364,567,500.00 |        |    |  | 76,188,691.21 |           |            |          | 99,979,495.30 |            | 390,129,775.31 | 87,351,122.50 | 1,018,216,584.32 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            | -10,707,925.64 | 5,354,333.34  | -5,353,592.30    |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            | 229,099.36     | 454,333.34    | 683,432.70       |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                | 4,900,000.00  | 4,900,000.00     |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                | 4,900,000.00  | 4,900,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            | -10,937,025.00 |               | -10,937,025.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |  |               |           |            |          |               |            |                |               |                  |



|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|--|--|----------------|---------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  | -10,937,025.00 |               | -10,937,025.00   |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转     |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| (六)其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |  |               |  |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 364,567,500.00 |  |  |  | 76,188,691.21 |  |  |  |  | 99,979,495.30 |  |  | 379,421,849.67 | 92,705,455.84 | 1,012,862,992.02 |

| 项目                    | 上期             |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |               |       |        |      |               |        | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 |                |               | 未分配利润          |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 364,567,500.00 |        |    |  | 76,188,691.21 |       |        |      | 92,483,606.60 |        | 346,758,555.66 | 89,044,248.31 | 969,042,601.78 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 其他                    |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 364,567,500.00 |        |    |  | 76,188,691.21 |       |        |      | 92,483,606.60 |        | 346,758,555.66 | 89,044,248.31 | 969,042,601.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        | -9,154,192.17  | -422,468.76   | -9,576,660.93  |
| (一)综合收益总额             |                |        |    |  |               |       |        |      |               |        | 1,782,8        | -422,468.     | 1,360,364      |

|                   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
|                   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  | 32.83          | 76            | .07            |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -109370        |               | -10,937,0      |
|                   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  | 25.00          |               | 25.00          |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  | -10,937        |               | -10,937,0      |
|                   |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  | ,025.00        |               | 25.00          |
| 4. 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| (六) 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额          | 364,567,500.00 |  |  |  | 76,188,691.21 |  |  |  | 92,483,606.60 |  | 337,604,363.49 | 88,621,779.55 | 959,465,940.85 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 364,567,500.00 |        |     |    | 74,276,103.69 |       |        |      | 99,979,495.30 | 416,508,023.67 | 955,331,122.66 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 364,567,500.00 |        |     |    | 74,276,103.69 |       |        |      | 99,979,495.30 | 416,508,023.67 | 955,331,122.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -6,279,751.34  | -6,279,751.34  |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 4,657,273.66   | 4,657,273.66   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1.股东投入的普通股            |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 4.其他                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -10,937,025.00 | -10,937,025.00 |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -10,937,025.00 | -10,937,025.00 |
| 3.其他                  |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| (四)所有者权益内部结转          |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1.资本公积转增资本(或股         |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 本)               |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 364,567,500.00 |  |  |  | 74,276,103.69 |  |  |  | 99,979,495.30 | 410,228,272.33 | 949,051,371.32 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 364,567,500.00 |        |     |    | 74,276,103.69 |       |        |      | 92,483,606.60 | 359,982,050.32 | 891,309,260.61 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 364,567,500.00 |        |     |    | 74,276,103.69 |       |        |      | 92,483,606.60 | 359,982,050.32 | 891,309,260.61 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |               |       |        |      |               | -3,082,245.00  | -3,082,245.00  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |               |       |        |      |               | 7,854,780.00   | 7,854,780.00   |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |                |        |     |    |               |       |        |      |               |                |                |

|                  |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 的金额              |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |               |  |  |  |               | -10,937,025.00 | -10,937,025.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |               |  |  |  |               | -10,937,025.00 | -10,937,025.00 |
| 3. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |               |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 364,567,500.00 |  |  |  | 74,276,103.69 |  |  |  | 92,483,606.60 | 356,899,805.32 | 888,227,015.61 |

法定代表人：卿松

主管会计工作负责人：陈世兵 会计机构负责人：刘豪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

四川西昌电力股份有限公司(以下简称本公司或公司)是由原凉山州西昌电力公司于 1994 年 6 月 18 日改制设立的股份有限公司。凉山州西昌电力公司是 1980 年经原国家电力部批准由国家电网划转地方成立的以自发自供为主,县、乡电厂并网与国家大电网联网运行的四川省凉山州属骨干电力企业。1994 年 3 月经原四川省体改委[川体改(1994)183 号]批准,凉山州西昌电力公司进行股份制改革试点。公司成立时的注册资本为 5,500.00 万元。根据四川省人民政府[川府发(1996)141 号]《关于原有股份有限公司规范工作若干问题处理意见的补充通知》规定,经公司特别股东大会审议通过,原股东按 1:1 的比例增资扩股并经原四川省体改委[川经体改(1996)129 号]批准后实施,注册资本增至 11,000.00 万元,其中国家股 2,915.50 万元、占 26.50%,法人股 7,809.50 万元、占 71.00%,内部职工股 275.00 万元、占 2.50%,于 1997 年 4 月办妥工商变更手续。2002 年 2 月,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)[证监发行字(2002)21 号]核准,公司向社会公众首次公开发行人民币普通股 5,500 万股。发行完成后本公司注册资本增至 16,500.00 万元,于 2002 年 5 月办理工商变更手续。2002 年 5 月 30 日,公司社会公众股在上海证券交易所上市流通,股票代码为 600505。2003 年 7 月,公司以 2002 年末总股本 16,500 万股为基数,用资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股,转增后总股本增至 29,700 万股,于 2003 年 8 月办理工商变更登记。

2006 年 7 月,四川省水电投资经营集团有限公司通过竞拍取得本公司法人股 4,346.042 万股并于 2006 年 8 月完成股权过户手续。2006 年 12 月,国网四川省电力公司(以下简称国网四川电力)通过竞拍取得公司法人股 3,712.90 万股并于 2006 年 12 月完成股权过户手续。根据 2007 年第一次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案,公司以当时流通股股本 10,395 万股为基数,用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本,流通股股东每 10 股获得转增 6.5 股的股份,共获得转增股份 6,756.75 股。公司总股本增至 36,456.75 万股,于 2007 年 6 月办理工商变更登记。2008 年 12 月和 2009 年 3 月,国网四川电力通过大宗交易方式合计增持本公司股份 1,814.346 万股,总持股数达到 5,527.246 万股,占总股本的 15.16%,成为本公司第一大股东。

2011 年 5 月 6 日凉山州国有投资经营有限责任公司通过上海证券交易所系统将其持有的公司股份 54,549,720 股(占公司总股本的 14.96%)全部过户给凉山州国有投资发展有限责任公司(以下简称凉山州国投发展公司)。此次股权过户完成后,凉山州国有资产投资经营有限责任公司不再持有公司股份,凉山州国投发展公司持有公司股份 54,549,720 股,占总股本的 14.96%,为公司第二大股东。2012 年 3 月 23 日,凉山州国投发展公司与国网四川电力签订《股份托管协议》,同意将持有的公司 5,247.90 万股(占公司股份总额的 14.39%)股份中除财产性权利(收益权、处置权、配股权)之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使,本次股份托管后,国网四川电力持有具有表决权的股份 10,775.146 万股,占总股本的 29.56%。凉山州国投发展公司持有具有表决权的股份 156.072 万股,占公司总股本的 0.42%。

截止 2015 年 6 月 30 日,公司总股本为 364,567,500 股,前三名股东持股金额及持股比例为:国网四川电力持有 5,527.246 万股、持股比例 15.16%(其中表决权比例 29.56%),凉山州国投发展公司持有 5,403.972 万股、持股比例 14.82%(其中表决权比例 0.42%)、四川省

水电投资经营集团有限公司持有 3,912.0468 万股、持股比例 10.73%。

公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路 66 号。

业务性质及主要经营活动：除在建的光伏发电项目外，本公司属水电行业，主要从事水力发电、供电及配电等一体化经营业务，同时亦经营送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试等。目前，本公司拥有 6 个直属水力发电厂和 2 个控股水力发电厂及一个调节水库、一个控股新能源公司和一个电力安装公司，权益总装机容量 12.48 万千瓦；2011 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为[川丙-023]《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为[1052512-01529]《电力业务许可证》。现公司经营范围主要为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、金属材料。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括本公司之牛角湾二级电站、拉青发电分公司及越西铁马电力开发分公司等 5 家分公司、以及盐源县西源电力有限责任公司、四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、木里县固增水电开发有限责任公司、西昌可信电力开发有限责任公司、盐源丰光新能源有限公司等 5 家子公司。与上年相比，本年因出资新设盐源丰光新能源有限公司 1 家控股子公司。详见本报告“八、合并范围的变更”及本报告“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

#### 本公司财务报表以持续经营为编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称企业会计准则），以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定。

### 2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大问题。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或者无形资产；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金



等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易。本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算。外币资产负债表中资产、负债类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”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

本集团已经成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

1) 金融资产的分类、确认依据和计量方法。本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易

费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法。本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，主要包括应付款项和其他应付款项等。金融负债初始确认以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额，后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量。

2) 金融负债终止确认条件。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额超过 100 万元的应收款项确定单项重大应收款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |                     |
|---|---------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |                     |
| 确定组合的依据                                 |                     |
| 账龄组合                                    | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按照应收款项与交易对象的关系                          | 以合并报表范围内的关联方及其他划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法                          |                     |
| 账龄组合                                    | 按账龄分析法计提坏账准备        |
| 按照应收款项的与交易对象的关系                         | 本公司合并范围内的关联方不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5            |               |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
| 1—2 年           | 10           |               |
| 2—3 年           | 15           |               |
| 3 年以上           |              |               |
| 3—4 年           | 20           |               |
| 4—5 年           | 50           |               |
| 5 年以上           | 100          |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大、有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。                         |

**12. 存货**

本公司存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品和维修用备品备件（金具、电器附件、三材、紧固件、有色金属、无线电、油开关附件、汽机油）等。

存货实行永续盘存制，原材料采用实际价格进行日常核算，月末按加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品按实际成本核算，领用时一次性摊销；库存商品按实际成本计价，按加权平均法结转产品销售成本；在途材料按实际成本计价入账。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

**13. 划分为持有待售资产**

本公司将资产划分为持有待售资产的依据是：该资产在当前状态下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售，本公司已经就处置该组成部分作出决议、与受让方签订了不可撤销的转让协议并且该项转让将在一年内完成。本公司目前无划分为持有待售的资产。

**14. 长期股权投资**

本公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

**(1) 共同控制及重大影响的判断标准**

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

本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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

**(2) 长期股权投资的初始投资成本确定**

1) 企业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:

**A、同一控制下的企业合并:** 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。如通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积, 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

**B、非同一控制下的企业合并:** 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。如通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的, 原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

2) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外, 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本; 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本; 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本; 如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资, 应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

非货币性资产交换同时满足下列条件的, 以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本, 公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益: 该项交换具有商业实质; 换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量。未同时满足上段所列条件的, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本, 不确认损益。

取得长期股权投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润, 作为应收项目处理, 不构成取得长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算, 对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司的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及已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量，其中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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计净残值率采用平均年限法在预计使用寿命与资产实际可使用寿命两者中较短的期间内计提折旧或摊销。预计使用寿命、净残值率及年摊销率如下：

| 类别    | 折旧摊销年限（年） | 预计残值率（%） | 年折旧摊销率（%） |
|-------|-----------|----------|-----------|
| 土地使用权 | 50        | 0        | 2.00      |
| 房屋建筑物 | 30        | 1        | 3.30      |

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产，包括房屋及建筑物、固定资产装修、专用设备、通用设备、运输设备和其他。

固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，分类折旧年限、预计净残值率、折旧率。

### (2). 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物  | 平均年限法 | 30      | 1.00   | 3.33    |
| 固定资产装修  | 平均年限法 | 5       | 0      | 20      |
| 输电线路    | 平均年限法 | 25      | 0      | 4       |
| 配电线路    | 平均年限法 | 15      | 0      | 6.67    |
| 发电设备    | 平均年限法 | 15      | 0      | 6.67    |
| 变电设备    | 平均年限法 | 15      | 0      | 6.67    |
| 配电设备    | 平均年限法 | 15      | 0      | 6.67    |
| 用电设备    | 平均年限法 | 5       | 0      | 20      |
| 检修设备    | 平均年限法 | 15      | 0      | 6.67    |
| 生产管理用设备 | 平均年限法 | 5       | 0      | 20      |
| 机器设备    | 平均年限法 | 10      | 0      | 10      |
| 运输设备    | 平均年限法 | 6       | 0      | 16.67   |
| 其他设备    | 平均年限法 | 5       | 0      | 20      |

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17. 在建工程

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

## 18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产主要是土地使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

(1) 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、



固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

(2) 对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌。2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

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

(5) 资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 23. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括供水补偿费、林木补偿费等，以实际发生的支出记账。该等费用按受益期限内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

公司年金计划的主要内容：1) 参加人员范围：正式上岗员工。2) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。3) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

### 25. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 26. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，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；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司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，相应调整负债。

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。

目前，本公司无股份支付。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。目前，本公司无优先股、永续债金融工具。

## 28. 收入

本公司的营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、建造合同收入，收入确认主要政策如下：

(1) 商品销售收入：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司主要为电力销售收入，电力企业生产经营的特点决定了电力产品的生产、供给（销售）是同时完成的。营销部门每月按抄表度数确认各用户实际用电量，再根据电价计算电费收入并编制“电费汇总报表”（分别列示居民、非居民、商业照明、电热、非普工业、大宗工业、化肥农膜、临时用电、特殊用电等），财务部根据此“电费汇总报表”记入“主营业务收入”等科目。

(2) 提供劳务收入：在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 建造合同收入：除合同金额较小，工期较短的工程，在工程完工时确认提供劳务收入以外；对于其他工程，如果建造合同的结果能够可靠地估计，在年末按完工百分比法确认合同收入和费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定

因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款递延的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，作为经营租赁出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据     | 税率       |
|---------|----------|----------|
| 增值税     | 应税产品销售收入 | 17%、3%   |
| 营业税     | 应税收入     | 5%、3%    |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额   | 1%、5%、7% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、25%  |
| 教育费附加   | 应交流转税额   | 3%       |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额   | 2%       |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称            | 所得税税率 |
|-------------------|-------|
| 本公司               | 15%   |
| 牛角湾二级电站（分公司）      | 15%   |
| 布拖县牛角湾电站发电分公司     | 15%   |
| 拉青发电分公司           | 15%   |
| 越西铁马电力开发分公司       | 15%   |
| 布拖县瓦都水库水利分公司      | 15%   |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 15%   |
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 15%   |
| 西昌可信电力开发有限责任公司    | 25%   |

**2. 税收优惠**

1) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，该政策自2011年1月1日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录(2011年度)》、省经信委[川经信产业函(2012)1338号]文件，公司符合鼓励类目录第四类1、10项“电力-水力发电、电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二条第十二款“综合利用水利枢纽工程”，其余分、子公司(子公司西昌可信电力开发有限责任公司除外)符合鼓励类第四条第一款“水

力发电”，公司目前的主要业务符合西部地区鼓励类产业，具备继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2015 年仍暂按 15%企业所得税率计缴所得税。本公司及分子公司上年度所得税批文于本年度取得（或备案）情况如下表：

| 纳税主体名称            | 主管税务机关批文         |
|-------------------|------------------|
| 本公司               | 凉地税直函[2015]28 号  |
| 牛角湾二级电站           | 布地税通[2015]03 号   |
| 布拖县牛角湾电站发电分公司     | （布国）税通字（006）号    |
| 拉青发电分公司           | （昭地税）税通[2015]9 号 |
| 越西铁马电力开发分公司       | 越地税通 2015[1 号]   |
| 布拖县瓦都水库水利分公司      | 布地税通[2015]04 号   |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 盐国税发[2014]17 号   |
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 布地税通[2015]02 号   |

2) 增值税：根据财政部和国家税务总局《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》[财税（2009）9 号]第二条（三）项规定，本公司之拉青发电分公司为县级及县级以下小型水力发电单位（小型水力发电单位是指各类投资主体建设的装机容量为 5 万千瓦以下（含 5 万千瓦）的小型水力发电单位），其生产的电力按照简易办法依照 6% 征收率计算缴纳增值税，本期根据“财税[2014]57 号 财政部 国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知”，自 2014 年 7 月份开始，按电力销售收入的 3% 计算缴纳；一般纳税人选择简易办法计算缴纳增值税后，36 个月内不得变更。

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 629.88         | 518.14         |
| 银行存款          | 123,454,605.88 | 159,577,659.63 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 123,455,235.76 | 159,578,177.77 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

货币资金使用受到限制的情况：公司银行存款期末余额中有 18,904,736.16 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额       | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | 580,000.00 |      |
| 商业承兑票据 |            |      |
| 合计     | 580,000.00 |      |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 9,200,000.00 |           |
| 商业承兑票据 |              |           |
|        |              |           |
| 合计     | 9,200,000.00 |           |

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 35,906,789.92 | 58.06  | 6,870,151.58 | 19.13    | 29,036,638.34 | 23,431,063.52 | 57.48  | 7,240,944.11 | 30.90    | 16,190,119.41 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 25,412,424.73 | 41.09  | 2,586,361.32 | 10.18    | 22,826,063.41 | 16,820,593.40 | 41.26  | 2,156,716.79 | 12.82    | 14,663,876.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 523,274.13    | 0.85   | 523,274.13   | 100.00   |               | 512,474.13    | 1.26   | 512,474.13   | 100.00   |               |

|    |               |     |              |   |               |               |     |              |   |               |
|----|---------------|-----|--------------|---|---------------|---------------|-----|--------------|---|---------------|
| 合计 | 61,842,488.78 | 100 | 9,979,787.03 | / | 51,862,701.75 | 40,764,131.05 | 100 | 9,910,135.03 | / | 30,853,996.02 |
|----|---------------|-----|--------------|---|---------------|---------------|-----|--------------|---|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)   | 期末余额          |              |        |      |
|-----------------|---------------|--------------|--------|------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
| 盐源县电力有限责任公司     | 17,504,418.15 | 875,220.91   | 5.00   | 坏账政策 |
| 四川省木里藏族自治县电力公司  | 5,371,194.68  | 268,559.73   | 5.00   | 坏账政策 |
| 四川西昌合力锌业股份有限公司  | 4,853,376.37  | 728,006.46   | 15.00  | 坏账政策 |
| 美姑县电力公司         | 2,291,622.89  | 114,581.14   | 5.00   | 坏账政策 |
| 宁远公司            | 1,507,472.17  | 1,507,472.17 | 100.00 | 收回困难 |
| 攀钢集团西昌新钢业有限责任公司 | 1,333,125.31  | 1,333,125.31 | 100.00 | 坏账政策 |
| 民力公司            | 1,060,578.75  | 1,060,578.75 | 100.00 | 收回困难 |
| 四川会理铅锌股份有限公司    | 1,055,152.10  | 52,757.61    | 5.00   | 坏账政策 |
| 越西县电力有限责任公司     | 929,849.50    | 929,849.50   | 100.00 | 收回困难 |
| 合计              | 35,906,789.92 | 6,870,151.58 | /      | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |              |        |
|------------|---------------|--------------|--------|
|            | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |               |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |        |
|            | 24,026,543.02 | 1,201,327.15 | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 24,026,543.02 | 1,201,327.15 | 5.00   |
| 1 至 2 年    |               |              |        |
| 2 至 3 年    |               |              |        |
| 3 年以上      |               |              |        |
| 3 至 4 年    | 1,059.42      | 211.88       | 20.00  |
| 4 至 5 年    |               |              |        |
| 5 年以上      | 1,384,822.29  | 1,384,822.29 | 100.00 |
| 合计         | 25,412,424.73 | 2,586,361.32 |        |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 单位名称            | 期末余额              |                   |        |        |
|-----------------|-------------------|-------------------|--------|--------|
|                 | 账面余额              | 坏账金额              | 计提比例%  | 计提原因   |
| 永安煤焦化有限公司       | 345,901.91        | 345,901.91        | 100.00 | 进入破产程序 |
| 四川省布拖县牛角湾乡人民政府  | 44,737.42         | 44,737.42         | 100.00 | 收回困难   |
| 四川省布拖县牛角湾乡牛角村一组 | 132,634.80        | 132,634.80        | 100.00 | 收回困难   |
| <b>合计</b>       | <b>523,274.13</b> | <b>523,274.13</b> |        |        |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,530,595.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,460,943.28 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称           | 期末余额                 | 账龄    | 占期末余额合计数的比例% | 坏账准备期末余额            |
|----------------|----------------------|-------|--------------|---------------------|
| 盐源县电力有限责任公司    | 17,504,418.15        | 1 年以内 | 28.30        | 875,220.91          |
| 四川省木里藏族自治县电力公司 | 5,371,194.68         | 1 年以内 | 8.69         | 268,559.73          |
| 四川西昌合力锌业股份有限公司 | 4,853,376.37         | 2-3 年 | 7.85         | 728,006.46          |
| 美姑县电力公司        | 2,291,622.89         | 1 年以内 | 3.71         | 114,581.14          |
| 宁远公司           | 1,507,472.17         | 5 年以上 | 2.44         | 1,507,472.17        |
| <b>合计</b>      | <b>31,528,084.26</b> |       | <b>50.99</b> | <b>3,493,840.41</b> |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

\_\_\_\_\_

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 10,469,710.98 | 81.39  | 4,451,113.07 | 60.13  |
| 1 至 2 年 | 596,639.85    | 4.64   | 1,058,407.02 | 14.30  |
| 2 至 3 年 | 1,690,900.00  | 13.14  | 1,666,699.20 | 22.51  |
| 3 年以上   | 106,699.20    | 0.83   | 226,500.00   | 3.06   |
| 合计      | 12,863,950.03 | 100.00 | 7,402,719.29 | 100.00 |

预付款项期末余额较期初余额增加了 5,461,230.74 元，增长 73.77%，主要是本期新增部分预付工程、材料款所致。

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项，主要为预付的工程款，由于对应的工程尚未完工结算故未结转。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称             | 期末余额         | 账龄    | 占预付款项期末余额合计数的比例% |
|------------------|--------------|-------|------------------|
| 重庆顺泰铁塔制造有限公司     | 2,203,296.38 | 1 年以内 | 17.13            |
| 山东送变电工程公司西昌项目部   | 1,642,000.00 | 2-3 年 | 12.76            |
| 特变电工（德阳）电缆股份有限公司 | 1,584,289.60 | 1 年以内 | 12.32            |
| 思源电气股份有限公司       | 1,038,800.00 | 1 年以内 | 8.08             |
| 泰安泰山高压开关有限公司     | 762,600.00   | 1 年以内 | 5.93             |
| 合计               | 7,230,985.98 |       | 56.22            |

其他说明

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |                |          |              | 期初余额           |        |                |          |            |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|--------------|----------------|--------|----------------|----------|------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值         | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值       |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |              | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 140,067,497.60 | 96.58  | 140,067,497.60 | 100.00   |              | 140,067,497.60 | 97.96  | 140,067,497.60 | 100.00   |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 4,960,858.48   | 3.42   | 2,256,680.46   | 45.49    | 2,704,178.02 | 2,914,913.25   | 2.04   | 2,149,212.07   | 73.73    | 765,701.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |                |          |              |                |        |                |          |            |
| 合计                     | 145,028,356.08 | 100    | 142,324,178.06 | /        | 2,704,178.02 | 142,982,410.85 | /      | 142,216,709.67 | /        | 765,701.18 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位)     | 期末余额          |               |        |      |
|--------------------|---------------|---------------|--------|------|
|                    | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由 |
| 中国水利水电第三工程局安装公司    | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 100.00 | 涉案款  |
| 中国水利水电第五工程局        | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 100.00 | 涉案款  |
| 都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司 | 34,175,033.65 | 34,175,033.65 | 100.00 | 涉案款  |
| 四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂  | 7,588,300.00  | 7,588,300.00  | 100.00 | 坏账政策 |

|                 |                |                |        |      |
|-----------------|----------------|----------------|--------|------|
| 德昌铁合金（集团）有限责任公司 | 6,482,406.95   | 6,482,406.95   | 100.00 | 收回困难 |
| 木里县财政局          | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 100.00 | 坏账政策 |
| 西昌市土地资产管理委员会    | 2,818,322.38   | 2,818,322.38   | 100.00 | 坏账政策 |
| 西昌电力开发实业公司      | 1,460,263.13   | 1,460,263.13   | 100.00 | 坏账政策 |
| 盐源县发展和改革局       | 1,028,421.00   | 1,028,421.00   | 100.00 | 坏账政策 |
| 其他              | 1,514,750.49   | 1,514,750.49   | 100.00 | 坏账政策 |
| 合计              | 140,067,497.60 | 140,067,497.60 | /      | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |              |        |
|------------|--------------|--------------|--------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      |              |              |        |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |        |
|            | 2,544,813.68 | 119,208.80   | 5.00   |
| 1 年以内小计    | 2,544,813.68 | 119,208.80   | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 259,119.82   | 25,911.98    | 10.00  |
| 2 至 3 年    | 29,830.80    | 4,474.62     | 15.00  |
| 3 年以上      |              |              |        |
| 3 至 4 年    | 25,000.00    | 5,000.00     | 20.00  |
| 4 至 5 年    | 18.25        | 9.13         | 50.00  |
| 5 年以上      | 2,102,075.93 | 2,102,075.93 | 100.00 |
| 合计         | 4,960,858.48 | 2,256,680.46 |        |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 108,218.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 750.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 涉案款     | 114,175,033.65 | 114,175,033.65 |
| 涉诉款     | 6,482,406.95   | 6,482,406.95   |
| 单位往来借款等 | 8,020,695.59   | 8,020,695.59   |
| 保证金     | 6,368,921.00   | 6,111,921.00   |
| 其他等     | 9,981,298.89   | 8,192,353.66   |
| 合计      | 145,028,356.08 | 142,982,410.85 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称                 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|----------------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 中国水利水电第三工程局安装公司      | 涉案款   | 40,000,000.00  | 5年以上 | 27.58               | 40,000,000.00  |
| 中国水利水电第五工程局          | 涉案款   | 40,000,000.00  | 5年以上 | 27.58               | 40,000,000.00  |
| 都江堰市紫坪建筑安装工程<br>有限公司 | 涉案款   | 34,175,033.65  | 5年以上 | 23.56               | 34,175,033.65  |
| 四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂     | 借款    | 7,588,300.00   | 5年以上 | 5.23                | 7,588,300.00   |
| 德昌铁合金(集团)有限公司        | 涉诉款   | 6,482,406.95   | 5年以上 | 4.47                | 6,482,406.95   |
| 合计                   | /     | 128,245,740.60 | /    | 88.42               | 128,245,740.60 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |            |               | 期初余额         |            |              |
|-----------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|--------------|
|                 | 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             | 4,913,882.87  | 168,193.80 | 4,745,689.07  | 5,891,451.19 | 168,193.80 | 5,723,257.39 |
| 在产品             |               |            |               |              |            |              |
| 库存商品            |               |            |               |              |            |              |
| 周转材料            |               |            |               |              |            |              |
| 消耗性生物资产         |               |            |               |              |            |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |            |               |              |            |              |
| 工程施工            | 15,843,711.69 |            | 15,843,711.69 |              |            |              |
|                 |               |            |               |              |            |              |
| 合计              | 20,757,594.56 | 168,193.80 | 20,589,400.76 | 5,891,451.19 | 168,193.80 | 5,723,257.39 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额 |    | 期末余额       |
|-----------------|------------|--------|----|--------|----|------------|
|                 |            | 计提     | 其他 | 转回或转销  | 其他 |            |
| 原材料             | 168,193.80 |        |    |        |    | 168,193.80 |
| 在产品             |            |        |    |        |    |            |
| 库存商品            |            |        |    |        |    |            |
| 周转材料            |            |        |    |        |    |            |
| 消耗性生物资产         |            |        |    |        |    |            |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |            |        |    |        |    |            |
|                 |            |        |    |        |    |            |
| 合计              | 168,193.80 |        |    |        |    | 168,193.80 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 可供出售债务工具： |               |              |               |               |              |               |
| 可供出售权益工具： | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |              |               |               |              |               |
| 按成本计量的    | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 |
| 合计        | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 | 25,350,000.00 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 被投资单位           | 账面余额          |      |      | 减值准备          |              |      |      | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |              |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------------|------|------|---------------|--------|--------------|
|                 | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初           | 本期增加 | 本期减少 |               |        | 期末           |
| 凉山州商业银行股份有限公司   | 14,000,000.00 |      |      | 14,000,000.00 |              |      |      |               | 3.70   | 1,032,780.00 |
| 四川华电木里河水电开发有限公司 | 11,150,000.00 |      |      | 11,150,000.00 |              |      |      |               | 0.83   |              |
| 四川华诚实业有限公司      | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00  | 13.33  |              |
| 四川天华股份有限公司      | 200,000.00    |      |      | 200,000.00    |              |      |      |               | 0.03   |              |
| 合计              | 27,350,000.00 |      |      | 27,350,000.00 | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00  | /      | 1,032,780.00 |

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 | 合计           |
|---------------|--------------|----------|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 2,000,000.00 |          | 2,000,000.00 |
| 本期计提          |              |          |              |
| 其中：从其他综合收益转入  |              |          |              |
| 本期减少          |              |          |              |
| 其中：期后公允价值回升转回 | /            |          |              |
| 期末已计提减值金余额    | 2,000,000.00 |          | 2,000,000.00 |

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明



## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位         | 期初余额          | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额      |
|---------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|---------------|
|               |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |               |
| 一、合营企业        |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
|               |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
| 小计            |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
| 二、联营企业        |               |        |      |               |          |        |             |        |    |               |               |
| 盐源县宁河电力开发有限公司 | 5,264,837.69  |        |      |               |          |        |             |        |    | 5,264,837.69  | 21,733,984.22 |
| 四川康西铜业有限责任公司  | 58,502,958.17 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        |    | 52,823,944.92 |               |
| 小计            | 63,767,795.86 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        |    | 58,088,782.61 | 21,733,984.22 |
| 合计            | 63,767,795.86 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        |    | 58,088,782.61 | 21,733,984.22 |

其他说明

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权        | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 15,325,458.42 | 2,507,028.16 |      | 17,832,486.58 |
| 2. 本期增加金额          |               |              |      |               |
| (1) 外购             |               |              |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |              |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |              |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |              |      |               |
| (1) 处置             |               |              |      |               |
| (2) 其他转出           |               |              |      |               |
| 4. 期末余额            | 15,325,458.42 | 2,507,028.16 |      | 17,832,486.58 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 6,998,795.65  | 782,017.58   |      | 7,780,813.23  |
| 2. 本期增加金额          | 278,741.55    | 25,011.90    |      | 303,753.45    |
| (1) 计提或摊销          | 278,741.55    | 25,011.90    |      | 303,753.45    |
| (2) 固定资产/无形资产转入    |               |              |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |              |      |               |
| (1) 处置             |               |              |      |               |
| (2) 其他转出           |               |              |      |               |
| 4. 期末余额            | 7,277,537.20  | 807,029.48   |      | 8,084,566.68  |
| 三、减值准备             |               |              |      |               |
| 1. 期初余额            | 410,568.42    |              |      | 410,568.42    |
| 2. 本期增加金额          |               |              |      |               |
| (1) 计提             |               |              |      |               |
| (2) 固定资产/无形资产转入    |               |              |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |              |      |               |
| (1) 处置             |               |              |      |               |
| (2) 其他转出           |               |              |      |               |
| 4. 期末余额            | 410,568.42    |              |      | 410,568.42    |
| 四、账面价值             |               |              |      |               |
| 1. 期末账面价值          | 7,637,352.80  | 1,699,998.68 |      | 9,337,351.48  |
| 2. 期初账面价值          | 7,916,094.35  | 1,725,010.58 |      | 9,641,104.93  |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

|               |              |  |
|---------------|--------------|--|
| 西昌市胜利路 61 号房产 | 1,147,934.63 | 之前由于担保危机导致房产/土地被冻结,后由于拍卖取得时出让方未缴纳税费等原因 |
| 合计            | 1,147,934.63 |  |

其他说明

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 专用设备             | 通用设备          | 运输设备          | 其他设备          | 固定资产装修        | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                  |               |               |               |               |                  |
| · 期初余额    | 934,159,677.35 | 1,026,462,161.99 | 32,094,048.21 | 28,185,669.99 | 12,130,151.99 | 10,745,785.06 | 2,043,777,494.59 |
| · 本期增加金额  | 7,223,975.50   | 13,539,851.16    | 1,979,639.16  | 277,834.20    | -1,252,600.69 | 0.00          | 21,768,699.33    |
| 1) 购置     | 0.00           | 2,554,853.19     | 1,426,139.16  | 277,834.20    | 0.00          | 0.00          | 4,258,826.55     |
| 2) 在建工程转入 | 7,223,975.50   | 10,990,520.44    | 553,500.00    | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 18,767,995.94    |
| 3) 原暂估资产  | 0.00           | -5,522.47        | 0.00          | 0.00          | -1,252,600.69 | 0.00          | -1,258,123.16    |

|             |                |                  |               |               |               |               |                  |
|-------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 价值调整        |                |                  |               |               |               |               |                  |
| . 本期减少金额    | 1,958,410.65   | 853,629.13       | 25,812.42     | 1,001,580.00  | 0.00          | 0.00          | 3,839,432.20     |
| 1) 处置或报废    | 1,958,410.65   | 853,629.13       | 25,812.42     | 1,001,580.00  | 0.00          | 0.00          | 3,839,432.20     |
| 2) 固定资产类别调整 | 0.00           | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 3) 调列投资性房地产 | 0.00           | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| . 期末余额      | 939,425,242.20 | 1,039,148,384.02 | 34,047,874.95 | 27,461,924.19 | 10,877,551.30 | 10,745,785.06 | 2,061,706,761.72 |
| 二、累计折旧      |                |                  |               |               |               |               |                  |
| . 期         | 283,942,478.73 | 416,776,641.61   | 16,161,466.62 | 18,660,162.87 | 6,851,250.97  | 9,256,698.82  | 751,648,699.62   |

|             |                |                |               |               |              |              |                |
|-------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 初余额         |                |                |               |               |              |              |                |
| . 本期增加金额    | 16,829,353.72  | 27,312,306.85  | 2,357,247.09  | 1,468,900.76  | 393,209.68   | 204,437.65   | 48,565,455.75  |
| 1) 计提       | 16,829,353.72  | 27,312,306.85  | 2,357,247.09  | 1,468,900.76  | 393,209.68   | 204,437.65   | 48,565,455.75  |
| . 本期减少金额    | 0.00           | 829,854.25     | 25,812.42     | 1,001,580.00  | 0.00         | 0.00         | 1,857,246.67   |
| 1) 处置或报废    | 0.00           | 829,854.25     | 25,812.42     | 1,001,580.00  | 0.00         | 0.00         | 1,857,246.67   |
| 2) 调列投资性房地产 | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00           |
| . 期末余额      | 300,771,832.45 | 443,259,094.21 | 18,492,901.29 | 19,127,483.63 | 7,244,460.65 | 9,461,136.47 | 798,356,908.70 |
| 三、减值准备      |                |                |               |               |              |              |                |
| . 期初余额      | 537,660.51     | 1,960,210.58   | 0.00          | 50,826.66     | 113,902.18   | 0.00         | 2,662,599.93   |
| . 本         | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00           |

|             |                |                |               |              |              |              |                  |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 期增加金额       |                |                |               |              |              |              |                  |
| 1) 计提       | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00             |
| . 本期减少金额    | 0.00           | 8,000.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 8,000.00         |
| 1) 处置或报废    | 0.00           | 8,000.00       | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 8,000.00         |
| 2) 资产类别调整   | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00             |
| 3) 调列投资性房地产 | 0.00           | 0.00           | 0.00          | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00             |
| . 期末余额      | 537,660.51     | 1,952,210.58   | 0.00          | 50,826.66    | 113,902.18   | 0.00         | 2,654,599.93     |
| 四、账面价       | 637,864,425.40 | 593,937,079.23 | 15,554,973.66 | 8,283,613.90 | 3,519,188.47 | 1,284,648.59 | 1,260,443,929.25 |

|                              |                    |                    |                   |                  |                  |                  |                      |
|------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 值                            |                    |                    |                   |                  |                  |                  |                      |
| . 期<br>末<br>账<br>面<br>价<br>值 | 637,864,42<br>5.40 | 593,937,079.<br>23 | 15,554,973<br>.66 | 8,283,613.<br>90 | 3,519,188.<br>47 | 1,284,648.<br>59 | 1,260,443,92<br>9.25 |
| . 期<br>初<br>账<br>面<br>价<br>值 | 649,679,53<br>8.11 | 607,725,309.<br>80 | 15,932,581<br>.59 | 9,474,680.<br>46 | 5,164,998.<br>84 | 1,489,086.<br>24 | 1,289,466,19<br>5.04 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

| 项目            | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因        |
|---------------|--------------|-------------------|
| 西昌市胜利路 61 号房产 | 4,364,762.08 | 详见本报告七、18(2)之相关说明 |
| 合计            | 4,364,762.08 |                   |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

适用 不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 木里县固增电站   | 90,361,571.70 |      | 90,361,571.70 | 88,997,012.09 |      | 88,997,012.09 |
| 永宁河二级电站工程 | 6,115,922.48  |      | 6,115,922.48  | 6,115,922.48  |      | 6,115,922.48  |

|                           |                |  |                |                |  |                |
|---------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 盐源 220KV 果园开关站新建工程        | 1,341,687.25   |  | 1,341,687.25   | 1,318,438.25   |  | 1,318,438.25   |
| 果园开关站-石坝子 220KV 线路工程      | 14,482,251.04  |  | 14,482,251.04  | 10,420,033.34  |  | 10,420,033.34  |
| 220KV 石坝子变电站新建工程          | 3,766,207.59   |  | 3,766,207.59   | 3,041,183.59   |  | 3,041,183.59   |
| 2014 网改-16 四袁路线路改造工程      | 1,375,649.19   |  | 1,375,649.19   | 1,324,590.27   |  | 1,324,590.27   |
| 2012 供改-5 漫水湾输电技改工程       | 11,766,781.57  |  | 11,766,781.57  | 3,963,701.58   |  | 3,963,701.58   |
| 2013 网改-2 (110 螺城线技改工程)   |                |  |                | 8,153,346.75   |  | 8,153,346.75   |
| 2013 网改-3 (110KV 锅城线技改工程) | 4,061,253.96   |  | 4,061,253.96   | 1,270,393.73   |  | 1,270,393.73   |
| 2014 网改-2 配网改造工程          | 13,704,394.07  |  | 13,704,394.07  | 6,249,808.25   |  | 6,249,808.25   |
| 其他零星工程                    | 19,206,506.76  |  | 19,206,506.76  | 10,461,746.47  |  | 10,461,746.47  |
| 合计                        | 166,182,225.61 |  | 166,182,225.61 | 141,316,176.80 |  | 141,316,176.80 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 预算数              | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------|------------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 木里固增电站① | 2,160,175,500.00 | 88,997,012.09 | 1,364,559.61 |            |          | 90,361,571.70 | 4.18            |      |           |              |              | 自筹   |



|   |                    |                   |                  |                   |  |                   |           |  |  |  |  |    |
|---|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|-------------------|-----------|--|--|--|--|----|
| 永宁<br>河二<br>级电<br>站工<br>程②                            | 241,697,80<br>0.00 | 6,115,922<br>.48  |                  |                   |  | 6,115,922<br>.48  | 2.5<br>3  |  |  |  |  | 自筹 |
| 果园<br>开关<br>站-<br>石坝<br>子<br>220K<br>V线<br>路工<br>程③   | 143,920,00<br>0.00 | 10,420,03<br>3.34 | 4,062,21<br>7.70 |                   |  | 14,482,25<br>1.04 | 10.<br>06 |  |  |  |  | 自筹 |
| 220<br>KV石<br>坝子<br>变电<br>站新<br>建工<br>程④              | 67,140,000<br>.00  | 3,041,183<br>.59  | 725,024.<br>00   |                   |  | 3,766,207<br>.59  | 5.6<br>1  |  |  |  |  | 自筹 |
| 盐源<br>果园<br>开关<br>站新<br>建工<br>程⑤                      | 32,280,000<br>.00  | 1,318,438<br>.25  | 23,249.0<br>0    |                   |  | 1,341,687<br>.25  | 4.1<br>6  |  |  |  |  | 自筹 |
| 2012<br>供改<br>-5<br>漫水<br>湾输<br>变电<br>技改<br>工程<br>⑥   | 15,000,000<br>.00  | 3,963,701<br>.58  | 7,803,07<br>9.99 |                   |  | 11,766,78<br>1.57 | 78.<br>45 |  |  |  |  | 自筹 |
| 2013<br>网改<br>-2<br>(11<br>0螺<br>城线<br>技改<br>工程)<br>⑦ | 22,000,000<br>.00  | 8,153,346<br>.75  | 2,234,10<br>3.85 | 10,387,4<br>50.60 |  |                   | 47.<br>34 |  |  |  |  | 自筹 |

|  |                      |                    |                   |                   |                |                    |           |   |  |  |  |  |   |   |  |  |    |
|--|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|-----------|---|--|--|--|--|---|---|--|--|----|
| 2013<br>网改<br>-3<br>(11<br>0KV<br>锅城<br>线技<br>改工<br>程)<br>⑧  | 10,000,000<br>.00    | 1,270,393<br>.73   | 2,790,86<br>0.23  |                   |                | 4,061,253<br>.96   | 40.<br>61 |   |  |  |  |  |   |   |  |  | 自筹 |
| 2014<br>网改<br>-16<br>四袁<br>路线<br>路改<br>造工<br>程⑨              |                      | 1,324,590<br>.27   | 51,058.9<br>2     |                   |                | 1,375,649<br>.19   |           |   |  |  |  |  |   |   |  |  |    |
| 2014<br>新建<br>-8<br>(新<br>建川<br>兴临<br>时<br>变)<br>工<br>程<br>⑩ |                      | 342,366.6<br>7     | 995,267.<br>26    | 1,337,63<br>3.93  |                |                    |           |   |  |  |  |  |   |   |  |  |    |
| 2014<br>网改<br>-2 配<br>网改<br>造工<br>程⑪                         | 30,000,000<br>.00    | 6,249,808<br>.25   | 7,454,58<br>5.82  |                   |                | 13,704,39<br>4.07  | 45.6<br>8 |   |  |  |  |  |   |   |  |  | 自筹 |
| 2014<br>营改<br>-4 农<br>村配<br>网改<br>造⑫                         |                      | 637,416.0<br>5     | 1,099,93<br>2.92  |                   |                | 1,737,348<br>.97   |           |   |  |  |  |  |   |   |  |  |    |
| 其他<br>零星<br>工程   |                      | 9,481,963<br>.75   | 15,220,9<br>55.55 | 7,042,91<br>1.41  | 190,850<br>.10 | 17,469,15<br>7.79  |           |   |  |  |  |  |   |   |  |  |    |
| 合计   | 2,722,213,<br>300.00 | 141,316,1<br>76.80 | 43,824,8<br>94.85 | 18,767,9<br>95.94 | 190,850<br>.10 | 166,182,2<br>25.61 | /         | / |  |  |  |  | / | / |  |  |    |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 工程物资原值     | 22,791,443.89 | 26,499,672.59 |
| 减：工程物资减值准备 | -353,920.00   | -353,920.00   |
| 合计         | 22,437,523.89 | 26,145,752.59 |

其他说明：

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 |  | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |  |               |
| 1. 期初余额    | 53,249,062.07 |     |       |  | 53,249,062.07 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       |  |               |
| (1) 购置     |               |     |       |  |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |  |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |  |               |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |  |               |
| (1) 处置     |               |     |       |  |               |
| 4. 期末余额    | 53,249,062.07 |     |       |  | 53,249,062.07 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |  |               |

|           |               |  |  |  |               |
|-----------|---------------|--|--|--|---------------|
| 1. 期初余额   | 11,606,411.02 |  |  |  | 11,606,411.02 |
| 2. 本期增加金额 | 692,490.48    |  |  |  | 692,490.48    |
| (1) 计提    | 692,490.48    |  |  |  | 692,490.48    |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |  |               |
| 4. 期末余额   | 12,298,901.50 |  |  |  | 12,298,901.50 |
| 三、减值准备    |               |  |  |  |               |
| 1. 期初余额   |               |  |  |  |               |
| 2. 本期增加金额 |               |  |  |  |               |
| (1) 计提    |               |  |  |  |               |
| 3. 本期减少金额 |               |  |  |  |               |
| (1) 处置    |               |  |  |  |               |
| 4. 期末余额   |               |  |  |  |               |
| 四、账面价值    |               |  |  |  |               |
| 1. 期末账面价值 | 40,950,160.57 |  |  |  | 40,950,160.57 |
| 2. 期初账面价值 | 41,642,651.05 |  |  |  | 41,642,651.05 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例         

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。本期确认为损益的无形资产的折旧和摊销额为 692,490.48 元，上年同期为 632,083.46 元。

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

适用  不适用

| 项目   | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|------|------------|------------|
| 牛三电站 | 929,999.87 | 正在办理过程中    |
| 合计   | 929,999.87 |            |

其他说明：

        

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 林木补偿费*1 | 2,304,173.71 |        | 79,857.84  |        | 2,224,315.87 |
| 供水补偿费*2 | 3,544,872.38 |        | 101,282.10 |        | 3,443,590.28 |
| 合计      | 5,849,046.09 |        | 181,139.94 |        | 5,667,906.15 |

其他说明：

\*1林木补偿费是在牛角湾一级电站工程建设中造成部分植被破坏，为恢复植被，保持良好生态环境，防止电站在运营期间发生山体滑坡，公司一次性支付给布拖县政府用于电站山坡植树造林的费用，经布拖县人民政府[布府函（2002）12号]承诺，以后不再收取该项费用。该项长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

\*2供水补偿费是由于越西县铁马二级电站进水渠道与越西县铁马一级电站尾水口相连接，利用了铁马一级电站进水枢纽及引水渠道，增加了铁马一级电站渠道管理和维护工作量，为保证铁马二级电站能正常顺利发电运行，公司与越西县电力有限责任公司签订供水协议，越西县电力有限责任公司承诺，保证公司永久利用铁马一级电站渠道过水并不再收取任何费用。为此公司一次性支付给越西县电力有限责任公司用于渠道运行增加的管理及维护工作费用5,000,000.00元，将其作为长期待摊费用在其受益期内平均摊销。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 65,277,532.69 | 9,803,504.21 | 65,277,532.69 | 9,803,504.21 |
| 内部交易未实现利润 |               |              |               |              |
| 可抵扣亏损     |               |              |               |              |
| 合计        | 65,277,532.69 | 9,803,504.21 | 65,277,532.69 | 9,803,504.21 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 17,126,786.76 | 17,126,786.76 |
| 可抵扣亏损    | 6,846,069.22  | 4,376,201.43  |
|          |               |               |
| 合计       | 23,972,855.98 | 21,502,988.19 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份      | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2015 年度 |               | 1,928,581.86  |    |
| 2016 年度 |               | 2,295,777.79  |    |
| 2017 年度 | 1,701,094.38  | 4,166,236.33  |    |
| 2018 年度 | 1,934,335.59  | 1,934,335.59  |    |
| 2019 年度 | 17,378,285.46 | 18,261,160.95 |    |
| 2020 年度 | 24,626,746.02 |               |    |
| 合计      | 45,640,461.45 | 28,586,092.52 | /  |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 待处理财产损益 | 1,370,227.88 | 1,370,227.88 |
|         |              |              |
| 合计      | 1,370,227.88 | 1,370,227.88 |

其他说明：

经公司2010年第六届董事会议第十四次会议审议通过，公司以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用（99）字第0069号）等资产与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换（见公司临2010-11公告）。公司于本期对相应置换资产进行了核查清理，目前相关置换工作在进行中，但未办理相关产权转让事宜，公司也未支付相关款项，故将欲置换出的房产和土地作为待处理资产。截止2015年6月30日，原置换房屋账面原值2,575,065.89元、累计折旧1,618,429.42元、减值准备17,831.67元、账面净值938,804.80元；原置换土地账面原值664,071.25元、累计摊销232,648.17元、账面净值431,423.08元。

## 31、短期借款

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付工程款 | 35,257,573.01 | 33,536,936.87 |
| 应付物资款 | 26,627,154.05 | 14,722,594.32 |
| 质保金   | 2,937,663.90  | 3,418,312.96  |
| 应付设备款 | 595,000.00    | 1,896,797.50  |
| 购电费   | 14,445,619.75 | 491,365.87    |
| 其他等   | 5,041,190.87  | 5,652,672.36  |
| 合计    | 84,904,201.58 | 59,718,679.88 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 四川省输变电工程公司   | 2,803,136.82  | 工程尚未结算    |
| 岳池送变电工程一处    | 2,336,553.64  | 工程尚未结算    |
| 武胜明星建筑安装工程公司 | 2,124,856.00  | 工程尚未结算    |
| 中国水利水电第五工程局  | 1,883,182.10  | 工程尚未结算    |
| 山东泰开高压开关有限公司 | 1,157,320.00  | 设备款尚未结算   |
| 合计           | 10,305,048.56 | /         |

其他说明

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 其中：1 年以上 | 14,189,716.52 | 15,030,465.06 |
| 1 年以内    | 22,999,325.39 | 24,171,356.97 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 37,189,041.91 | 39,201,822.03 |
|----|---------------|---------------|

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额          | 未偿还或结转的原因   |
|-----------------|---------------|-------------|
| 零星用户预存电费汇总      | 10,076,608.68 | 用户预存以后期间电费  |
| 四川华电木里河水电开发有限公司 | 3,847,876.00  | 待结算的木里河前期费用 |
| 合计              | 13,924,484.68 | /           |

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,047,119.55 | 63,803,626.45 | 71,022,258.71 | 11,828,487.29 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 29,178.67     | 14,050,934.37 | 13,868,700.24 | 211,412.80    |
| 三、辞退福利         |               |               |               |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |               |
| 合计             | 19,076,298.22 | 77,854,560.82 | 84,890,958.95 | 12,039,900.09 |

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,772,671.67 | 43,764,542.48 | 53,537,214.15 |              |
| 二、职工福利费       |              | 6,867,892.71  | 6,863,492.71  | 4,400.00     |
| 三、社会保险费       | 3,924,703.90 | 6,035,621.78  | 3,838,722.87  | 6,121,602.81 |
| 其中：医疗保险费      |              | 3,106,380.25  | 3,080,524.13  | 25,856.12    |
| 工伤保险费         |              | 366,078.63    | 362,898.75    | 3,179.88     |
| 生育保险费         |              | 228,477.98    | 226,490.42    | 1,987.56     |
| 补充医疗保险        | 3,924,703.90 | 2,334,684.92  | 168,809.57    | 6,090,579.25 |
| 四、住房公积金       |              | 5,404,077.72  | 5,392,737.72  | 11,340.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,349,743.98 | 1,731,491.76  | 1,390,091.26  | 5,691,144.48 |



|            |               |               |               |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 六、短期带薪缺勤   |               |               |               |               |
| 七、短期利润分享计划 |               |               |               |               |
|            |               |               |               |               |
|            |               |               |               |               |
| 合计         | 19,047,119.55 | 63,803,626.45 | 71,022,258.71 | 11,828,487.29 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 |           | 9,198,789.00  | 9,110,553.00  | 88,236.00  |
| 2、失业保险费  |           | 795,695.71    | 786,872.11    | 8,823.60   |
| 3、企业年金缴费 | 29,178.67 | 4,056,449.66  | 3,971,275.13  | 114,353.20 |
|          |           |               |               |            |
|          |           |               |               |            |
| 合计       | 29,178.67 | 14,050,934.37 | 13,868,700.24 | 211,412.80 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_**38、应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------|---------------|--------------|
| 增值税       | 7,392,230.96  | 925,047.88   |
| 消费税       |               |              |
| 营业税       | 72,524.18     | 176,879.15   |
| 企业所得税     | -4,203,654.04 | 161,463.15   |
| 个人所得税     | 473,598.28    | 357,640.14   |
| 城市维护建设税   | 446,158.96    | 26,390.86    |
| 教育附加费     | 219,490.66    | 93,085.41    |
| 地方教育附加    | 46,327.07     | 25,083.25    |
| 能源交通建设基金  | 177,806.75    | 177,806.75   |
| 副食品价格调节基金 | 780,849.08    | 628,258.53   |
| 其他        | 319,295.77    | 348,049.78   |
| 合计        | 5,724,627.67  | 2,919,704.90 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 406,171.50 | 592,075.26 |
| 企业债券利息          |            |            |
| 短期借款应付利息        |            |            |

|                   |            |            |
|-------------------|------------|------------|
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |            |
|                   |            |            |
| 其他非金融机构借款应付利息     | 73,250.22  |            |
|                   |            |            |
| 合计                | 479,421.72 | 592,075.26 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |
|      |      |      |
| 合计   |      | /    |

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额 |
|-------------------|--------------|------|
| 普通股股利             | 4,452,979.44 |      |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |              |      |
|                   |              |      |
|                   |              |      |
|                   |              |      |
| 合计                | 4,452,979.44 |      |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 执行和解协议款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 单位往来款等  | 87,819,502.55  | 87,193,713.83  |
| 代偿款     | 50,451,035.54  | 50,451,035.54  |
| 临时接电费   | 17,852,902.00  | 21,593,985.00  |
| 保证金等    | 24,429,600.42  | 19,952,945.32  |
| 其他等     | 16,058,692.69  | 14,413,567.22  |
| 合计      | 296,611,733.20 | 293,605,246.91 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

| 项目                 | 期末余额           | 未偿还或结转的原因       |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 重庆太极实业股份有限公司       | 100,000,000.00 | 执行和解协议款         |
| 代偿款                | 50,451,035.54  | 收回解债款,待解债工作完后处理 |
| 盐源县永宁河水电开发有限责任公司   | 49,622,870.79  | 往来款等            |
| 中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司 | 10,334,355.21  | 沙盐线尾款及往来款       |
| 合计                 | 210,408,261.54 | /               |

其他说明

## 42. 划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43. 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 14,856,364.00 | 19,356,364.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |               |               |
| 1 年内到期的长期应付款 |               |               |
| 合计           | 14,856,364.00 | 19,356,364.00 |

其他说明:

## 44. 其他流动负债

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 短期应付债券 |              |            |
| 政府补助   | 4,740,160.56 | 431,078.90 |
| 合计     | 4,740,160.56 | 431,078.90 |

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

| 政府补助项目      | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动*      | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|------------|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 西昌市城东配网建设项目 | 120,000.00 |          |             | 104,719.08 | 224,719.08 | 与资产相关       |

| 政府补助项目             | 期初余额              | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 其他变动*               | 期末余额                | 与资产相关与<br>收益相关 |
|--------------------|-------------------|--------------|-----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 西郊乡瑶山村电力设施改造工程     | 11,678.37         |              |                 | 0.03                | 11,678.40           | 与资产相关          |
| 35KV 及 10KV 线路迁移工程 | 299,400.53        |              |                 | 18,137.35           | 317,537.88          | 与资产相关          |
| 管网下地城区电网改造工程       |                   |              |                 | 1,504,474.44        | 1,504,474.44        | 与资产相关          |
| 城网建设与改造            |                   |              |                 | 2,681,750.76        | 2,681,750.76        | 与资产相关          |
| <b>合计</b>          | <b>431,078.90</b> |              |                 | <b>4,309,081.66</b> | <b>4,740,160.56</b> |                |

\*系本期从递延收益报表科目转入的预计一年内结转利润表的政府补助款;部分项目期末余额较期初余额有增加,系本期根据项目所属资产剩余可使用年限重新测算所致。

#### 45、长期借款

√适用 □不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 |                |                |
| 抵押借款 | 208,589,300.00 | 230,589,300.00 |
| 保证借款 | 3,190,908.00   | 3,190,908.00   |
| 信用借款 | 3,233,613.37   | 3,233,613.37   |
|      |                |                |
|      |                |                |
| 合计   | 215,013,821.37 | 237,013,821.37 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

注：长期借款利率区间在 2.55%-6.55%之间。

\*其中 208,589,300.00 元，是子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款（借款本金 248,589,300.00 元、借款余额 222,589,300.00，其中 14,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于永宁河四级水电站建设，借款条件：建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押（评估价值 289,612,900.00 元）、以永宁河四级电站收费权做质押（评估价值 248,589,300.00 元）、本公司承担连带保证责任。

#### 46、应付债券

√适用 □不适用

##### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|    |  |  |
|----|--|--|
|    |  |  |
| 合计 |  |  |

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

其他说明：

#### 47、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 关联方借款 | 76,870,000.00 | 76,870,000.00 |
| 合计    | 76,870,000.00 | 76,870,000.00 |

其他说明：

是四川省水电投资经营集团有限公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及暂计违约金。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额         | 形成原因 |
|--------------------|---------------|------|---------------|--------------|------|
| 城网建设及改造拨款①         | 20,630,000.00 |      | 20,630,000.00 |              |      |
| 航天大道等四条道路电力线路改造工程② | 2,000,000.00  |      |               | 2,000,000.00 |      |
| 城东片区高压线路迁移工程③      | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  |              |      |

|                       |               |  |               |              |   |
|-----------------------|---------------|--|---------------|--------------|---|
| 管网下地城区<br>电网改造工程<br>④ | 18,541,300.00 |  | 18,541,300.00 |              |   |
| 合计                    | 43,171,300.00 |  | 41,171,300.00 | 2,000,000.00 | / |

其他说明：

期末余额较期初余额减少 41,171,300.00 元，主要是将该部分款项转入递延收益所致。

①根据 [凉价工交(2002)217 号] 《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》，由公司承担实施的西昌市城市电力管线下地工程。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已陆续收到凉山彝族自治州物价局城区电网改造工程款 2,063.00 万元。本期公司已将该款项转入递延收益。

②根据 2010 年 11 月 10 日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议纪要(会议纪要第 125 期)精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政补助 30%，剩余 70%由本公司自行解决。截至 2015 年 6 月 30 日，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金 200.00 万元。

③根据 2011 年 4 月 14 日西昌市人民政府组织召开的城东片区高压线路迁移工程的会议精神，截至 2015 年 6 月 30 日，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来工程启动资金 200.00 万元。本期公司已将该款项转入递延收益。

④根据 [凉财(2011)9 号] 《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》，截至 2015 年 6 月 30 日，公司已陆续收到凉山彝族自治州财政局城区电网改造工程款合计 1,854.13 万元。本期公司已将该款项转入递延收益。

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 期末余额         | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保   | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 |      |
| 未决诉讼     |              |              |      |
| 产品质量保证   |              |              |      |
| 重组义务     |              |              |      |
| 待执行的亏损合同 |              |              |      |
| 其他       |              |              |      |
|          |              |              |      |
|          |              |              |      |
| 合计       | 1,700,000.00 | 1,700,000.00 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

|      |              |               |              |               |            |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 6,803,330.31 | 41,044,929.97 | 5,606,425.87 | 42,241,834.41 | 详见(2)之相关说明 |
|      |              |               |              |               |            |
| 合计   | 6,803,330.31 | 41,044,929.97 | 5,606,425.87 | 42,241,834.41 | /          |

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

| 负债项目                 | 期初余额         | 本期新增补助金额      | 本期计入营业外收入金额  | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 西昌市城东配网建设项目*1        | 2,820,000.00 | 2,000,000.00  | 86,179.77    | 104,719.08   | 4,629,101.15  | 与资产相关       |
| 西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2     | 154,738.45   |               | 5,839.20     | 0.03         | 148,899.22    | 与资产相关       |
| 35KV 及 10KV 线路迁移工程*3 | 3,828,591.86 |               | 158,768.94   | 18,137.35    | 3,651,685.57  | 与资产相关       |
| 管网下地城区电网改造工程*4       |              | 18,541,300.00 | 502,488.64   | 1,504,474.44 | 16,534,336.92 | 与资产相关       |
| 城网建设与改造*5            |              | 20,630,000.00 | 670,437.69   | 2,681,750.76 | 17,277,811.55 | 与资产相关       |
| 合计                   | 6,803,330.31 | 41,171,300.00 | 1,423,714.24 | 4,309,081.66 | 42,241,834.41 | /           |

其他说明:

其他变动: 是预计一年内结转利润表的政府补助款从本项目结转到其他流动负债。

1、是四川省发展和改革委员会以《关于下达四川省 2012 年预算内基本建设投资计划的通知》(川发改投资(2012)647 号文)安排下达西昌市城东配网建设项目,项目总投资为 858 万元,其中公司收到该项目一次性补助投资 300 万元,其余由企业自筹解决。该项目于 2014 年 6 月验收转固,根据公司输电线路 25 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 7 月开始平均摊销计入营业外收入。本期调整为按剩余可使用年限摊销。

2、西郊乡瑶山村电力设施改造工程是由于西郊乡瑶山村用电负荷较大,村民日常用电困难。西昌市政府与公司共同出资改造,工程预算 437,938.99 元,政府承担 40%,工程完工后市政府出资部分无偿划拨给公司。截止 2015 年 6 月 30 日,实际收到 175,175.60 元。该项目于 2014 年 3 月验收转固,根据本公司配电线路 15 年的预计使用年限对上述递延收益于 2014 年 4 月份开始平均摊销计入营业外收入。本期调整为按剩余可使用年限摊销。

3、因承建西昌市城北拆迁安置房、公共租赁住房建设 35KV 及 10KV 线路迁移工程等,本公司收到西昌市政府给予的与该工程相关的工程补助 5,894,141.28 元,其中与资产相关的补助 4,491,007.97 元(该资产已完工)结转递延收益在资产使用期限内平均摊销。本期调整为按剩余可使用年限摊销。

4、根据[凉财(2011)9号]《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》，截至2014年12月31日，公司已陆续收到凉山彝族自治州财政局城区电网改造工程款合计1,854.13万元。本期公司已将该款项转入递延收益。

5、根据[凉价工交(2002)217号]《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》，由公司承担实施的西昌市城市电力管线下地工程。截至2014年12月31日，公司已陆续收到凉山彝族自治州物价局城区电网改造工程款2,063万元。本期公司已将该款项转入递延收益。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |
|    |      |      |
| 合计 |      |      |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 364,567,500.00 |             |    |       |    |    | 364,567,500.00 |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 20,871,090.63 |      |      | 20,871,090.63 |
| 其他资本公积     | 55,317,600.58 |      |      | 55,317,600.58 |
|            |               |      |      |               |
| 合计         | 76,188,691.21 |      |      | 76,188,691.21 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
\_\_\_\_\_

## 56、库存股

适用 不适用



**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 91,489,781.67 |      |      | 91,489,781.67 |
| 任意盈余公积 | 8,489,713.63  |      |      | 8,489,713.63  |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 99,979,495.30 |      |      | 99,979,495.30 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 390,129,775.31 | 346,758,555.66 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 390,129,775.31 | 346,758,555.66 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 229,099.36     | 1,782,832.83   |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 10,937,025.00  | 10,937,025.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
|                       |                |                |
| 期末未分配利润               | 379,421,849.67 | 337,604,363.49 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务 | 361,782,034.10        | 317,391,169.99        | 316,254,644.78        | 258,296,455.28        |
| 其他业务 | 3,092,646.83          | 636,737.36            | 2,416,786.00          | 1,173,618.68          |
| 合计   | <b>364,874,680.93</b> | <b>318,027,907.35</b> | <b>318,671,430.78</b> | <b>259,470,073.96</b> |

## (1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 水电行业 | 348,888,294.98        | 310,160,320.11        | 316,254,644.78        | 258,296,455.28        |
| 电力工程 | 12,893,739.12         | 7,230,849.88          |                       |                       |
| 合计   | <b>361,782,034.10</b> | <b>317,391,169.99</b> | <b>316,254,644.78</b> | <b>258,296,455.28</b> |

## (2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 电力   | 348,888,294.98        | 304,919,751.76        | 316,254,644.78        | 253,476,822.21        |
| 供水   |                       | 5,240,568.35          |                       | 4,819,633.07          |
| 电力工程 | 12,893,739.12         | 7,230,849.88          |                       |                       |
| 合计   | <b>361,782,034.10</b> | <b>317,391,169.99</b> | <b>316,254,644.78</b> | <b>258,296,455.28</b> |

## (3) 主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本期发生额                 |                       | 上期发生额                 |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 四川凉山 | <b>361,782,034.10</b> | <b>317,391,169.99</b> | <b>316,254,644.78</b> | <b>258,296,455.28</b> |

## (4) 前五名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 本期发生额                | 占全部营业收入比例%   |
|-----------------|----------------------|--------------|
| 国网四川省电力公司凉山供电公司 | 27,320,323.03        | 7.49         |
| 四川康西铜业有限责任公司    | 18,907,699.70        | 5.18         |
| 四川华电木里河水电开发公司   | 16,535,973.29        | 4.53         |
| 盐源县电力有限责任公司     | 15,142,818.18        | 4.15         |
| 四川省木里藏族自治县电力公司  | 5,769,704.12         | 1.58         |
| 合计              | <b>83,676,518.32</b> | <b>22.93</b> |

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     | 448,214.29   | 274,169.29   |
| 城市维护建设税 | 1,391,938.66 | 1,311,018.38 |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 教育费附加     | 825,447.35   | 728,453.16   |
| 资源税       |              |              |
| 地方教育附加    | 550,298.18   | 485,635.44   |
| 副食品价格调节基金 | 159,358.62   | 271,661.07   |
| 合计        | 3,375,257.10 | 3,070,937.34 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 7,276,231.56 | 6,862,693.23 |
| 折旧费   | 494,152.87   | 349,915.12   |
| 办公费   | 77,155.62    | 102,035.32   |
| 差旅费   | 55,816.00    | 51,466.00    |
| 劳动保护费 | 27,925.00    | 25,850.00    |
| 其他    | 817,035.89   | 757,761.87   |
| 合计    | 8,748,316.94 | 8,149,721.54 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 18,567,786.46 | 17,762,686.40 |
| 中介费   | 1,103,360.10  | 411,836.79    |
| 折旧摊销  | 1,430,271.04  | 768,747.42    |
| 办公费   | 946,982.36    | 799,968.93    |
| 税金    | 506,373.34    | 1,024,850.05  |
| 差旅费   | 662,244.80    | 778,118.30    |
| 招待费   | 229,200.00    | 410,888.70    |
| 董事会费  | 225,845.62    | 207,048.50    |
| 车辆使用费 | 148,510.55    | 177,033.96    |
| 劳动保护费 | 55,878.13     | 32,000.00     |
| 其他    | 1,792,396.77  | 1,572,415.50  |
| 合计    | 25,668,849.17 | 23,945,594.55 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 7,458,219.52 | 11,639,053.13 |
| 减：利息收入 | -757,832.17  | -1,712,370.62 |

|        |              |               |
|--------|--------------|---------------|
| 加：其他支出 | 20,969.45    | 310,726.10    |
| 合计     | 6,721,356.80 | 10,237,408.61 |

其他说明：

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失         | 177,120.40 | 958,944.87 |
| 二、存货跌价损失       |            |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |            |
| 七、固定资产减值损失     |            |            |
| 八、工程物资减值损失     |            |            |
| 九、在建工程减值损失     |            |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |            |            |
| 十一、油气资产减值损失    |            |            |
| 十二、无形资产减值损失    |            |            |
| 十三、商誉减值损失      |            |            |
| 十四、其他          |            |            |
| 合计             | 177,120.40 | 958,944.87 |

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -5,679,013.25 | -9,605,178.71 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收                  | 1,032,780.00  |               |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 益                         |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               |               |
| 其他（银行理财产品投资收益）            |               | 202,191.78    |
|                           |               |               |
| 合计                        | -4,646,233.25 | -9,402,986.93 |

## 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         | 增减变动的原因     |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 四川康西铜业有限责任公司 | -5,679,013.25 | -9,605,178.71 | 被投资单位本期亏损减少 |

## 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额 | 增减变动的原因   |
|---------------|--------------|-------|-----------|
| 凉山州商业银行股份有限公司 | 1,032,780.00 |       | 被投资单位本期分红 |

其他说明：

## 69、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      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 490.29       | 1,251.06   | 490.29        |
| 其中：固定资产处置利得 | 490.29       | 490.38     | 490.29        |
| 无形资产处置利得    |              |            |               |
| 债务重组利得      |              |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |               |
| 接受捐赠        |              |            |               |
| 政府补助        | 1,423,714.24 |            | 1,423,714.24  |
| 电费违约金及滞纳金收入 | 806,112.76   | 554,413.18 | 806,112.76    |
| 其他          | 30,879.29    | 225,434.41 | 30,879.29     |
| 合计          | 2,261,196.58 | 781,098.65 | 2,261,196.58  |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目      | 本期发生金额    | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|-----------|--------|-------------|
| 西昌市城东配网建设 | 86,179.77 |        | 与资产相关       |

|                       |              |  |       |
|-----------------------|--------------|--|-------|
| 项目                    |              |  |       |
| 西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目      | 5,839.20     |  | 与资产相关 |
| 35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助 | 158,768.94   |  | 与资产相关 |
| 管网下地城区电网改造工程          | 502,488.64   |  | 与资产相关 |
| 城网建设与改造               | 670,437.69   |  | 与资产相关 |
| 合计                    | 1,423,714.24 |  | /     |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 46,279.52  |              | 46,279.52     |
| 其中：固定资产处置损失 | 46,279.52  |              | 46,279.52     |
| 无形资产处置损失    |            |              |               |
| 债务重组损失      |            |              |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |              |               |
| 对外捐赠        |            | 968,000.00   |               |
| 其他          | 125,552.65 | 100,290.00   | 125,552.65    |
| 合计          | 171,832.17 | 1,068,290.00 | 171,832.17    |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | -1,084,428.37 | 1,788,207.56 |
| 递延所得税费用 |               |              |
| 合计      | -1,084,428.37 | 1,788,207.56 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -400,995.67   |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -60,149.35    |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 73,591.89     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,694,988.05 |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 38,961.80     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,135,856.56 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,694,011.90  |
|                                |               |
|                                |               |
| 所得税费用                          | -1,084,428.37 |

其他说明:

## 72、其他综合收益

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 保证金          | 24,217,675.63 | 7,100,190.97  |
| 城市公用事业附加费    | 3,845,305.60  | 3,403,639.84  |
| 农网还贷资金       | 9,971,176.48  | 8,585,939.08  |
| 存款利息收入、租赁收入等 | 2,760,912.78  | 2,001,286.90  |
| 合计           | 40,795,070.49 | 21,091,056.79 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------|---------------|--------------|
| 离退休费        | 3,573,335.56  | 3,918,794.36 |
| 还贷资金        | 5,152,695.96  | 5,001,650.15 |
| 拨付社保及住房公积金  | 4,325,237.77  | 5,117,420.56 |
| 城市附加费       | 3,794,917.82  | 3,507,332.71 |
| 中介费         | 1,143,871.50  | 411,836.79   |
| 工程履约保证金等    | 19,376,880.25 | 5,059,380.00 |
| 差旅费         | 2,634,701.12  | 3,005,261.30 |
| 罚款、赔偿、赞助支出等 | 125,552.65    | 1,917,848.00 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 车辆使用费  | 975,987.33    | 958,110.89    |
| 董事会费   | 225,845.62    | 207,048.50    |
| 招待费    | 256,750.26    | 410,888.70    |
| 临时接电费等 | 2,782,538.34  | 3,174,743.00  |
| 其他     | 4,666,576.72  | 2,166,890.20  |
| 合计     | 49,034,890.90 | 34,857,205.16 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----|-------|---------------|
| 追偿款 | 0.00  | 10,000,000.00 |
| 合计  | 0.00  | 10,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 |       |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

\_\_\_\_\_

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-----------|-------|--------------|
| 对外担保和解协议款 | 0.00  | 1,400,000.00 |
| 合计        | 0.00  | 1,400,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 683,432.70     | 1,360,364.07   |
| 加：资产减值准备                         | 177,120.40     | 958,944.87     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 48,586,753.58  | 47,630,676.39  |
| 无形资产摊销                           | 692,490.48     | 632,083.46     |
| 长期待摊费用摊销                         | 181,139.94     | 161,282.10     |
| 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） | 46,279.52      |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -490.29        | -490.38        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 7,458,219.52   | 9,962,657.26   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 4,646,233.25   | 9,402,986.93   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                |                |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -14,866,143.37 | -28,486.15     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -28,988,413.31 | -3,966,198.77  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 47,768,259.44  | -4,027,908.25  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 66,384,881.86  | 62,085,911.53  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 债务转为资本                           |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                |                |
| 融资租入固定资产                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 104,550,499.60 | 137,004,816.01 |
| 减：现金的期初余额                        | 122,318,478.07 | 176,716,619.73 |
| 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                     | -17,767,978.47 | -39,711,803.72 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 104,550,499.60 | 122,318,478.07 |
| 其中：库存现金                     | 629.88         | 518.14         |
| 可随时用于支付的银行存款                | 104,549,869.72 | 122,317,959.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              |                |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
|                             |                |                |
|                             |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 104,550,499.60 | 122,318,478.07 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末账面价值         | 受限原因                        |
|------------|----------------|-----------------------------|
| 货币资金       | 18,904,736.16  | 该账户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管    |
| 应收票据       |                |                             |
| 存货         |                |                             |
| 固定资产       | 459,744,550.49 | 输电线路、拉青电站及永宁河四级电站资产用于银行借款抵押 |
| 无形资产       | 6,151,973.63   | 用于银行借款抵押                    |
| 永宁河四级电站收费权 |                | 与固定资产（永宁河四级电站）一起做借款抵押及质押    |
|            |                |                             |
| 合计         | 484,801,260.28 | /                           |

其他说明：

\*其中期末账面价值 51,042,210.23 元之资产作为抵押对应的借款截至 2015 年 6 月 30 日已偿还完毕，但该资产的解押手续尚在办理中。

**77、 外币货币性项目**

适用 不适用

**78、 套期**

适用 不适用

**79、 其他**

---

**八、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

| 公司名称        | 合并范围变动原因 | 持股比例（%） | 年末净资产         | 本年净利润 |
|-------------|----------|---------|---------------|-------|
| 盐源丰光新能源有限公司 | 新设成立子公司  | 51.00   | 10,000,000.00 |       |

**6、 其他****九、在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

| 子公司名称                | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 取得方式 |
|----------------------|-------|------|------|---------|----|------|
|                      |       |      |      | 直接      | 间接 |      |
| 1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 牛角湾乡  | 牛角湾乡 | 水电开发 | 60.83   |    | 直接投资 |
| 2) 盐源县西源电力有限责任公司     | 长柏乡   | 长柏乡  | 水电开发 | 85.00   |    | 直接投资 |
| 3) 木里县固增水电开发有限责任公司   | 木里县   | 木里县  | 水电开发 | 64.00   |    | 直接投资 |
| 4) 西昌可信电力开           | 西昌市   | 西昌市  | 电力工程 | 100.00  |    | 直接投资 |

|                        |     |     |       |       |  |      |
|------------------------|-----|-----|-------|-------|--|------|
| 发有限责<br>任公司            |     |     |       |       |  |      |
| 5) 盐源丰<br>光新能源<br>有限公司 | 盐源县 | 盐源县 | 新能源开发 | 51.00 |  | 直接投资 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司），其前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%；布拖县人民政府持股 39.17%。2008 年经布拖县委县政府研究决定并下发[布府发（2008）68 号]文，将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。现牛角湾电力公司营业执照注册号为 513429000001278，注册资本及实收资本均为 10,467.00 万元，住所为布拖县交际河区牛角湾乡，法定代表人为古强。

2) 盐源县西源电力有限责任公司（以下简称西源电力公司），是 2010 年 9 月由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限公司（以下简称盐源国有资产投资公司）共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 6,625.00 万元，其中公司持股 85%，盐源国有资产投资公司持股 15%；2011 年，由原股东按持股比例合计增资 15,140 万元。现西源电力公司营业执照注册号为 513423000002626，注册资本为 6,625 万元，实收资本为 21,765 万元，注册住所为盐源县长柏乡 181 号，法定代表人为古强。

3) 木里县固增水电开发有限责任公司（以下简称固增水电公司），是 2011 年 4 月由公司、木里县国有资产经营管理有限公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 5,000.00 万元，其中公司持股 64%，木里县国有资产经营管理有限公司持股 21%，凉山州国有投资发展有限责任公司持股 15%。现固增水电公司营业执照注册号为 513422000001196，注册资本及实收资本均为 5,000.00 万元，注册住所为四川省木里林业营造管护局第五处，法定代表人为何永祥。

4) 西昌可信电力开发有限责任公司（以下简称西昌可信公司），由公司于 2014 年 7 月 16 日独家出资，成立时的注册资本为 2,000.00 万元。现西昌可信公司营业执照注册号为 513400000055489，注册资本为 2,000.00 万元，实收资本为 800.00 万元，注册住所为西昌市老西门街 13 号 10 幢 2 层，法定代表人周智。

5) 盐源丰光新能源有限公司（以下简称丰光公司），是2015年4月公司与四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限公司共同投资设立一家有限责任公司。成立时的注册资本为1,000万元，公司持股51%，四川中环能源有限公司持股39%，盐源县金铁矿业集团有限公司持股10%。现丰光公司营业执照注册号为513423000005838，注册资本与实收资本均为1,000万元，注册住所为盐源县盐井镇果场路207号，法定代表人为古强。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称             | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|-------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 39.17    | 1,987,946.18  |                | 42,367,554.04 |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 15.00    | -1,533,612.84 |                | 27,437,901.80 |
| 木里县固增水电开发有限责任公司   | 36.00    |               |                | 18,000,000.00 |
| 盐源丰光新能源有限公司       | 49.00    |               |                | 4,900,000.00  |
| 合计                |          | 454,333.34    |                | 92,705,455.84 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称      | 期末余额     |          |           |        |       |        | 期初余额     |          |           |        |       |        |
|------------|----------|----------|-----------|--------|-------|--------|----------|----------|-----------|--------|-------|--------|
|            | 流动资产     | 非流动资产    | 资产合计      | 流动负债   | 非流动负债 | 负债合计   | 流动资产     | 非流动资产    | 资产合计      | 流动负债   | 非流动负债 | 负债合计   |
| 四川省布拖县牛角湾电 | 2,154.51 | 9,307.44 | 11,461.95 | 645.63 | -     | 645.63 | 1,261.66 | 9,689.04 | 10,950.70 | 641.89 |       | 641.89 |

|   |            |               |               |              |               |               |              |               |               |              |               |               |
|---|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 力<br>有<br>限<br>责<br>任<br>公<br>司   |            |               |               |              |               |               |              |               |               |              |               |               |
| 盐<br>源<br>县<br>西<br>源<br>电<br>力<br>有<br>限<br>责<br>任<br>公<br>司           | 50.3<br>3  | 42,40<br>8.86 | 42,45<br>9.19 | 3,30<br>8.33 | 20,85<br>8.93 | 24,16<br>7.26 | 1,47<br>1.13 | 42,83<br>2.14 | 44,30<br>3.27 | 3,43<br>0.00 | 21,55<br>8.93 | 24,98<br>8.93 |
| 木<br>里<br>县<br>固<br>增<br>水<br>电<br>开<br>发<br>有<br>限<br>责<br>任<br>公<br>司 | 46.2<br>6  | 7,462<br>.08  | 7,508<br>.34  | 2,06<br>9.31 | -             | 2,069<br>.31  | 128.<br>27   | 7,379<br>.69  | 7,507<br>.96  | 2,06<br>8.93 |               | 2,068<br>.93  |
| 盐<br>源<br>丰<br>光<br>新<br>能<br>源<br>有<br>限<br>公<br>司                     | 982.<br>19 | 30.80         | 1,012<br>.99  | 12.9<br>9    | -             | 12.99         |              |               |               |              |               |               |

| 子公<br>司名 | 本期发生额 |     |      |     | 上期发生额 |     |     |     |
|----------|-------|-----|------|-----|-------|-----|-----|-----|
|          | 营业收入  | 净利润 | 综合收益 | 经营活 | 营业收入  | 净利润 | 综合收 | 经营活 |

| 称                 |          |           | 总额        | 动现金流<br>流量 |          |         | 益总额     | 动现金流<br>流量 |
|-------------------|----------|-----------|-----------|------------|----------|---------|---------|------------|
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 1,425.01 | 507.52    | 507.52    | -377.51    | 1,241.07 | 228.26  | 228.26  | -130.42    |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 1,179.72 | -1,022.41 | -1,022.41 | 941.62     | 1,103.53 | -877.70 | -877.70 | 984.38     |
| 木里县固增水电开发有限公司     |          |           |           |            |          |         |         |            |
| 盐源丰光新能源有限公司       |          |           |           |            |          |         |         |            |

其他说明：  
\_\_\_\_\_

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：  
\_\_\_\_\_

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：  
\_\_\_\_\_

其他说明：  
\_\_\_\_\_



**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

单位:元 币种:人民币

| 合营企业<br>或联营企<br>业名称                | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例 (%) |    | 对合营企<br>业或联营<br>企业投资<br>的会计处<br>理方法 |
|------------------------------------|-------|-----|-------|----------|----|-------------------------------------|
|                                    |       |     |       | 直接       | 间接 |                                     |
| ① 四川康<br>西铜业有<br>限责任公<br>司         | 凉山州   | 西昌市 | 金属制造业 | 20.18    |    | 权益法                                 |
| ② 盐源县<br>永宁河电<br>力开发有<br>限责任公<br>司 | 盐源县   | 盐源县 | 水电开发  | 40.00    |    | 成本法                                 |

①四川康西铜业有限责任公司（以下简称康西铜业公司），于1996年9月3日经四川省凉山州工商行政管理局登记注册成立，注册资本为10,000万元。经公司第2届7次、第3届3次董事会审议通过，决定投资康西铜业公司技改或参与资产重组。公司分三次累计出资2,790.00万元收购凉山国资经营公司持有康西铜业公司28.25%股权，对其采用权益法核算。经康西铜业公司董事会通过，2005年江西铜业股份有限公司按其所持股权1:1出资，即出资4,000.00万元持有4,000万股，公司和康西铜业公司其它股东放弃增资扩股，增资后公司对康西铜业公司的股权比例下降到20.18%。2011年经公司第六届董事会第二十九次会议决议向康西铜业公司本期增资2,964.00万元，增资后股权比例为20.18%。四川省凉山州工商行政管理局为该公司核发了注册号为513400000016747的企业法人营业执照，登记的公司住所为西昌市安宁镇，法定代表人为张胜义，注册资本为28,688.00万元，注册登记的经营范围为铜系列产品、稀有稀贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品（不含危险品）、其它有色金属产品，技术开发服务、产品对外合作、自营进出口业务。公司类型为有限责任公司（外商投资企业与内资合资）。

②盐源县永宁河水电开发有限责任公司（以下简称永宁河水电公司），于2005年经凉山州盐源县工商行政管理局登记注册成立，注册资本为5,000.00万元，其中本公司出资2,000.00万元、占40%。2009年11月29日，永宁河水电公司将主要经营资产—电站作为出资，设立了盐源县亚王电力有限公司（简称亚王电力公司），之后于2010年12月将亚王电力公司100%的股权全部转让给木里县木里河大沙湾水电开发有限责任公司。至此，该公司已没有经营业务，不具备持续经营能力，自2011年起公司对其长期股权投资由权益法改为成本法核算，期末按照永宁河水电公司净资产情况计提减值准备。截至2015年6月30日，本公司对其已累计计提股权投资减值准备21,733,984.22元。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额 |  | 期初余额/ 上期发生额 |  |
|----------------------|-------------|--|-------------|--|
|                      |             |  |             |  |
| 流动资产                 |             |  |             |  |
| 其中：现金和现金等价物          |             |  |             |  |
| 非流动资产                |             |  |             |  |
| 资产合计                 |             |  |             |  |
| 流动负债                 |             |  |             |  |
| 非流动负债                |             |  |             |  |
| 负债合计                 |             |  |             |  |
| 少数股东权益               |             |  |             |  |
| 归属于母公司股东权益           |             |  |             |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |             |  |             |  |
| 调整事项                 |             |  |             |  |
| -- 商誉                |             |  |             |  |
| -- 内部交易未实现利润         |             |  |             |  |
| -- 其他                |             |  |             |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |             |  |             |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |             |  |             |  |
| 营业收入                 |             |  |             |  |
| 财务费用                 |             |  |             |  |
| 所得税费用                |             |  |             |  |
| 净利润                  |             |  |             |  |
| 终止经营的净利润             |             |  |             |  |
| 其他综合收益               |             |  |             |  |
| 综合收益总额               |             |  |             |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |             |  |             |  |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|  | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|--|-------------|-------------|
|--|-------------|-------------|

|                      |                  |                |                  |                |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                      | 康西铜业公司           | 永宁河公司          | 康西铜业公司           | 永宁河公司          |
| 流动资产                 | 1,004,303,162.46 | 120,215,265.81 | 586,692,707.81   | 120,215,265.81 |
| 非流动资产                | 496,977,484.16   | 4,480,482.49   | 459,188,132.92   | 4,480,482.49   |
| 资产合计                 | 1,501,280,646.62 | 124,695,748.30 | 1,045,880,840.73 | 124,695,748.30 |
|                      |                  |                |                  |                |
| 流动负债                 | 1,239,116,796.65 | 111,533,654.07 | 752,694,315.68   | 111,533,654.07 |
| 非流动负债                | 400,000.00       |                | 3,280,884.94     |                |
| 负债合计                 | 1,239,516,796.65 | 111,533,654.07 | 755,975,200.62   | 111,533,654.07 |
|                      |                  |                |                  |                |
| 少数股东权益               |                  |                |                  |                |
| 归属于母公司股东权益           | 261,763,849.97   | 13,162,094.23  | 289,905,640.11   | 13,162,094.23  |
|                      |                  |                |                  |                |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 52,823,944.92    | 5,264,837.69   | 58,502,958.17    | 5,264,837.69   |
| 调整事项                 |                  |                |                  |                |
| —商誉                  |                  |                |                  |                |
| —内部交易未实现利润           |                  |                |                  |                |
| —其他                  |                  |                |                  |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 52,823,944.92    | 5,264,837.69   | 58,502,958.17    | 5,264,837.69   |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                  |                |                  |                |
|                      |                  |                |                  |                |
| 营业收入                 | 540,422,545.83   |                | 1,209,634,965.05 |                |
| 净利润                  | -27,557,035.05   |                | -47,597,515.90   |                |
| 终止经营的净利润             |                  |                |                  |                |
| 其他综合收益               |                  |                |                  |                |
| 综合收益总额               | -27,557,035.05   |                | -47,597,515.90   |                |
|                      |                  |                |                  |                |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                  |                |                  |                |

其他说明

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业：           |             |             |
| 投资账面价值合计        |             |             |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |             |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| —净利润            |  |  |
| —其他综合收益         |  |  |
| —综合收益总额         |  |  |
|                 |  |  |
| 联营企业：           |  |  |
|                 |  |  |
| 投资账面价值合计        |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| —净利润            |  |  |
| —其他综合收益         |  |  |
| —综合收益总额         |  |  |

其他说明

\_\_\_\_\_

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

\_\_\_\_\_

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |
|             |              |                     |             |

其他说明

\_\_\_\_\_

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

\_\_\_\_\_

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

\_\_\_\_\_

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见“五、重要会计政策及会计估计”之相关内容。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险和流动风险，概括如下：

1、利率风险：本公司的利率风险主要源于借款。部分借款利息根据现行市场利率之浮动利率计算，使本公司面临着现金流量利率风险。本公司动态地分析利率的变动方向。多种可能的方案会被同时予以考虑，涉及对现有融资的替换、展期或其他融资渠道。

2、信用风险：包含于财务状况表中银行存款、应收账款、其他应收款、为本公司有关金融资产的最大信用风险。

##### （1）银行存款

公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行拥有国家的大力支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

##### （2）应收款项

对于电力销售产生的应收账款，本公司一直致力于加强应收电费催收力度。本公司与各大客户定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司目前的前五大客户（占全部营业收入比例为 22.93%）回款基本能充分保证，其中第一、二名客户为公司关联方。对于欠费风险较高的客户，本公司也向其收取预收款项。对于欠费大户，公司不仅开展了高管催费负责制，积极催收大额欠费客户，而且适时运用法律手段催收欠费。针对本期欠费较期初增加的情况，公司已采取多种措施加强电费回收，力争年末欠费减少。同时公司正在大力推广智能电表系统，能够有效防止欠费风险。对于建安业务产生的应收账款，公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。除政府工程以外，对于其他客户，公司一般向其收取预收款项。本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

##### （3）其他应收款

本公司的其他应收款主要为涉案款等，年末余额前五名合计占其他应收款总额的比例为 88.42%，均为五年以上欠款，公司已全额计提坏账准备。公司确保已计提坏账准备能够覆盖全部风险，本期末无未逾期已减值或已逾期未减值的应收款项。

## 十一、 公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

| 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 (%) |
|-----------------|-------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 国网四川省电力公司       | 四川成都市 | 电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务                                | 7,240,000,000.00 | 15.16            | 29.56             |
| 凉山州国有投资发展有限责任公司 | 四川西昌市 | 国有资产投融资、经营管理，国有土地、矿产、水利、水电、旅游、生物资源的储备与开发，国有资产项目管理及信息咨询服务 | 2,094,740,000.00 | 14.82            | 0.42              |
| 四川省水电投资经营集团有限公司 | 四川成都市 | 投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。  | 2,828,180,000.00 | 10.73            | 10.73             |

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本及其变化（单位：万元）

| 控股股东            | 期初金额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额       |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| 国网四川省电力公司       | 724,000.00 |      |      | 724,000.00 |
| 凉山州国有投资发展有限责任公司 | 209,474.00 |      |      | 209,474.00 |

| 控股股东            | 期初金额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额       |
|-----------------|------------|------|------|------------|
| 四川省水电投资经营集团有限公司 | 282,818.00 |      |      | 282,818.00 |

控股股东的所持股份或权益及其变化（单位：万元）

| 控股股东            | 持股金额       |            | 持股比例（%） |       |
|-----------------|------------|------------|---------|-------|
|                 | 期末金额       | 期初金额       | 期末比例    | 期初比例  |
| 国网四川省电力公司       | 5,527.246  | 5,527.246  | 15.16   | 15.16 |
| 凉山州国有投资发展有限责任公司 | 5,403.972  | 5,403.972  | 14.82   | 14.82 |
| 四川省水电投资经营集团有限公司 | 3,912.0468 | 3,710.7568 | 10.73   | 10.18 |

本企业最终控制方是\_\_\_\_\_

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系               |
|------------------|----------------------|
| 盐源县永宁河水电开发有限责任公司 | 本公司持有该公司股权比例为 40.00% |
| 四川康西铜业有限责任公司     | 本公司持有该公司股权比例为 20.18% |

其他说明

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 国网四川省电力公司凉山供电公司 | 其他          |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 国网四川省电力公司凉山供电公司 | 电力采购   | 95,748,946.77 | 61,668,244.10 |
| 合计              |        | 95,748,946.77 | 61,668,244.10 |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方             | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 四川康西铜业有限责任公司    | 电力销售   | 18,907,699.70 | 22,610,246.93 |
| 国网四川省电力公司凉山供电公司 | 电力销售   | 27,320,323.03 | 5,008,456.27  |
| 合计              |        | 46,228,022.73 | 27,618,703.20 |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 298.36 | 344.04 |

## (8). 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
|      |     |      |      |      |      |
|      |     |      |      |      |      |



## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|------------------|----------------|----------------|
|       | 联营企业:            |                |                |
| 其他应付款 | 盐源县永宁河水电开发有限责任公司 | 49,622,870.79  | 50,265,644.79  |
|       | 本公司第三大股东:        |                |                |
| 长期应付款 | 四川省水电投资经营集团有限公司  | 76,870,000.00  | 76,870,000.00  |
|       | 合计               | 126,492,870.79 | 127,135,644.79 |

## 7、 关联方承诺

---

## 8、 其他

---

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

---

## 5、 其他

---

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

---

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 3、其他

#### (1) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

1) 为加快子公司木里河固增水电开发有限责任公司所属固增水电站的建设，彻底解决违规招标历史遗留问题，公司就固增水电站建设项目合同纠纷系列案件于 2014 年 12 月 10 日对四川蜀江建设工程项目管理有限公司向凉山彝族自治州中级人民法院提起诉讼，对都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司、中国水利水电第五工程局有限公司等 6 家监理、施工单位向四川省高级人民法院提起诉讼，上述诉讼分别于 2014 年 12 月 22 日、2015 年 1 月 15 日得到了四川省高级人民法院、凉山彝族自治州中级人民法院的受理。鉴于公司对上述 7 家监理、施工单位的诉讼请求均为确认双方合同无效，不涉及财产支付内容，为单纯的合同效力“确认之诉”，根据四川英冠律师事务所于 2015 年 1 月 25 日针对上述诉讼事项出具的法律意见书，上述系确认合同无效纠纷案的审理结果不会直接带来公司财产的增加或减少。截止 2015 年 6 月 30 日，除湖北水总水利水电建设股份有限公司及四川蜀江建设工程项目管理有限公司外，其余 5 家公司已就其涉及的 6 起诉讼提起反诉。同时，公司诉四川蜀江建设工程项目管理有限公司一案已经四川省凉山彝族自治州中级人民法院一审，判决本公司与被告四川蜀江建设工程项目管理有限公司双方订立的《四川省木里河固增水电站主体工程及附属工程建设监理服务合同》无效。其余案件尚未判决（上述内容详见公司相关公告）。

2) 为加快应收账款的收回，公司对欠款较长客户四川西昌合力锌业股份有限公司（以下简称合力锌业公司）于 2014 年 12 月 25 日向凉山彝族自治州中级人民法院提起诉讼，公司诉讼请求为“一是判决被告立即支付原告电费 13,849,164.89 元、二是判决本案被告承担原告支付的律师费用 200,000.00 元、三是判决本案诉讼费用由被告承担”，上述案件已于 2015 年 1 月 15 日得到了凉山彝族自治州中级人民法院的受理。2015 年 1 月 15 日公司收到了合力锌业公司支付的电费款 300.00 万元（银行承兑汇票支付）；2015 年 2 月 5 日凉山州国资委、本公司以及合力锌业公司召开了“关于本公司与合力锌业公司电费问题”的协调沟通会，本公司与合力锌业公司对截止 2015 年 2 月 5 日，本公司应收合力锌业公司 10,849,164.89 元均无异议，在会上，双方最终确认了如下还款计划：合力锌业公司分三次偿还本公司欠款，在 2015 年春节前偿还 100.00 万元、2015 年 3 月 26 日前偿还 500.00 万元、2015 年 6 月 30 日前偿还全部余款；本公司将根据合力锌业公司履约情况来判断是否向凉山州中级人民法院申请延期开庭或撤诉。截止 2015 年 6 月 30 日，本公司已收到合力锌业公司归还欠款 900 万元，并已撤回起诉。

#### 2. 对外提供担保形成的或有负债

截止 2015 年 6 月 30 日，公司未解除（或未取得充分解除证据）的对外担保如下：

| 被担保单位名称          | 贷款单位名称         | 原担保金额<br>(万元) | 担保期限                      | 累计已解除的担<br>保金额(万元) | 尚未解除担保情<br>况(万元) |
|------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------------------|------------------|
| 上海朝华科技有限<br>责任公司 | 交通银行上海市西<br>支行 | 1,700.00      | 2004.12.08-2005.03.<br>31 |                    | 1,700.00         |

3. 除上述或有事项外，截至 2015 年 6 月 30 日，公司无其他重大或有事项。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

1. 根据公司股东大会审议通过，本公司以 2014 年末总股本 364,567,500 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税）。上述应付股利已于 2015 年 7 月全部支付完毕。

2. 公司诉中国水利水电第五工程局有限公司一案（该诉讼及案件的基本情况详见公司于 2015 年 1 月 5 日发布的《诉讼公告》（临 2014-38 号）以及 2015 年 3 月 13 日发布的《诉讼进展公告》（临 2015-10 号））已经四川省高级人民法院调解，双方达成了调解协议，解决了双方因固增电站建设项目合同纠纷的历史问题，该案已审理终结。详见公司 2015 年 7 月 21 日发布的《诉讼事项调解情况公告》（临 2015-31）。

3. 本公司第一大股东国网四川省电力公司于 2015 年 7 月 9 日-14 日通过上海证券交易所交易系统增持公司股份 1817.676 万股，将其持股比例由 15.16% 增加至 20.15%。详见公司 2015 年 7 月 15 日发布的《第一大股东增持公司股票的公告》（临 2015-29）。

4. 本公司第一大股东国网四川省电力公司和第二大股东凉山州国有投资发展有限责任公司于 7 月 13 日签订了《调整股份托管份额协议》，双方同意将原有托管股份 5247.9 万股调整为 1822 万股。经过本次调整后，国网四川省电力公司持有具有表决权的本公司股份 9166.922 万股（包括 7 月增持股份），占本公司总股本的 25.14%；凉山州国有投资发展有限责任公司持有具有表决权的本公司股份 3581.972 万股，占本公司总股本的 9.83%。本次调整对本公司控制权不构成影响。详见公司 2015 年 7 月 17 日发布的《股东签订〈调整股份托管份额协议〉的公告》（临 2015-30）。

5. 为加快控股子公司盐源丰光新能源有限公司（以下简称“丰光公司”）旗下太阳能光伏发电项目建设进度，公司与四川中环能源有限公司（以下简称“中环能源”）、盐源县金铁矿业集团有限公司（以下简称“金铁矿业”）拟按股权比例对丰光公司进行增资，其中公司出资 4959.138 万元，中环能源出资 3792.282 万元，金铁矿业出资 972.38 万元。本次增资完成后，丰光公司注册资本由 1000 万元人民币增加至 10723.8 万元人民币，各股东的股权比例保持不变。本次增资已经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过。详见公司 2015 年 7 月 15 日发布的《对控股子公司进行增资的公告》（临 2015-28）。

除存在上述资产负债表日后事项外，公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

√适用 □不适用

(1) 年金计划及其主要内容：1) 依据劳动和社会保障部令第 20 号《企业年金试行办法》与国家有关规定制定公司年金方案，经 2011 年 12 月 8 日公司职工代表大会小组长扩大会的一致通过，并于 2012 年 1 月 17 日获得了凉山州人力资源和社会保障局的批复，从 2011 年 1 月 1 日起开始实施该年金方案。2) 参加人员范围：正式上岗员工；3) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。4) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。

(2) 报告期年金计划之重要变化：本公司于 2014 年加入四川省电力公司（子公司）企业年金计划，自 2014 年 7 月起由四川省电力公司（子公司）企业年金理事会受托管理本公司企业年金。

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本公司根据服务和产品的类别、及各业务分部的发展规模划分了如下二个（2014 年上半年：1 个）经营分部：

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 2015 年半年度金额      |               |              |                  |
|-----------|------------------|---------------|--------------|------------------|
|           | 水电业务分部           | 工程施工          | 抵销           | 合计               |
| 营业收入      | 351,517,600.42   | 14,011,339.51 | 654,259.00   | 364,874,680.93   |
| 其中：对外交易收入 | 351,517,600.42   | 13,357,080.51 |              | 364,874,680.93   |
| 分部间交易收入   | 0.00             | 654,259.00    | 654,259.00   |                  |
| 营业费用      | 350,668,382.96   | 12,392,545.13 | 313,803.00   | 362,747,125.09   |
| 营业利润（亏损）  | 877,534.79       | 1,618,794.38  | 340,456.00   | 2,155,873.17     |
| 资产总额      | 1,794,561,264.73 | 25,259,212.69 | 8,133,399.45 | 1,811,687,077.97 |
| 负债总额      | 782,025,816.16   | 16,931,669.24 | 133,399.45   | 798,824,085.95   |
| 补充信息      |                  |               |              |                  |
| 折旧和摊销费用   | 49,453,896.21    | 6,487.79      |              | 49,460,384.00    |
| 资本性支出     |                  |               |              |                  |
| 折旧和摊销以外的非 |                  |               |              |                  |

|               |                  |      |    |                  |
|---------------|------------------|------|----|------------------|
| 现金费用          |                  |      |    |                  |
| 项目            | 2014 年半年度金额      |      |    |                  |
|               | 水电业务分部           | 工程施工 | 抵销 | 合计               |
| 营业收入          | 318,671,430.78   |      |    | 318,671,430.78   |
| 其中：对外交易收入     | 318,671,430.78   |      |    | 318,671,430.78   |
| 分部间交易收入       | 0.00             |      |    |                  |
| 营业费用          | 305,832,680.87   |      |    | 305,832,680.87   |
| 营业利润（亏损）      | 12,838,749.91    |      |    | 12,838,749.91    |
| 资产总额          | 1,848,554,418.52 |      |    | 1,848,554,418.52 |
| 负债总额          | 889,088,477.67   |      |    | 889,088,477.67   |
| 补充信息          | 0.00             |      |    |                  |
| 折旧和摊销费用       | 48,424,041.95    |      |    | 48,424,041.95    |
| 资本性支出         |                  |      |    |                  |
| 折旧和摊销以外的非现金费用 |                  |      |    |                  |

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

(4). 其他说明：

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

| 项目     | 本期            | 上年同期          |
|--------|---------------|---------------|
| 分部营业利润 | 2,155,873.17  | 12,838,749.91 |
| 加：投资收益 | -4,646,233.25 | -9,402,986.93 |
| 营业利润   | -2,490,360.08 | 3,435,762.98  |

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、 其他

1、 租赁

公司经营租出资产的值如下：

| 经营租赁租出资产类别          | 年末金额          |              | 年初金额          |              |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                     | 原值            | 账面价值         | 原值            | 账面价值         |
| 房屋建筑物及土地使用权（投资性房地产） | 17,832,486.58 | 9,337,351.48 | 17,832,486.58 | 9,641,104.93 |
| 合计                  | 17,832,486.58 | 9,337,351.48 | 17,832,486.58 | 9,641,104.93 |

## 2、重大投资建设项目

(1) 木里县固增电站投资建设情况：2011年4月子公司固增水电公司成立，由其负责投资建设及经营木里县固增电站，建成后所属电站所发电主要销售给本公司。现已取得四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复“川发改能源【2012】349号”，目前仍处于开展电站前期工作阶段。由于涉及之前项目工程违规招标历史遗留问题，现阶段尚在处理遗留问题中，具体情况视遗留问题解决进展而推进，木里县固增电站具体工程施工工作暂停，主要处理历史遗留问题及相关手续办理。

(2) 2011年12月本公司第二次临时股东大会决议通过《关于收购220KV沙盐线输电线路的议案》，为解决在建的木里河固增电站施工用电及建成后的电源送出问题，本公司以自筹资金收购中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司持有的220KV沙盐线输电线路，根据资产评估预估值确认的转让价格为1.2亿元（4#塔-315#塔）。2011年12月20日，公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司签订“关于220KV沙盐线（4#塔-306#塔）输电线路之资产转让协议，双方确定转让价格总额为人民币11,250万元，截至2015年6月30日，公司已按照协议约定执行了合同。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额          |        |              |         |               | 期初余额          |        |              |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 35,906,789.92 | 60.45  | 6,870,151.58 | 19.13   | 29,036,638.34 | 23,431,063.52 | 61.30  | 7,240,944.11 | 30.90   | 16,190,119.41 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 23,147,292.12 | 38.97  | 2,473,104.69 | 10.68   | 20,674,187.43 | 14,442,662.03 | 37.79  | 2,037,820.22 | 14.11   | 12,404,841.81 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 346,541.63    | 0.58   | 346,541.63   | 100.00  |               | 346,541.63    | 0.91   | 346,541.63   | 100.00  |               |
| 合计                    | 59,400,623.67 | 100.00 | 9,689,797.90 | /       | 49,710,825.77 | 38,220,267.18 | 100.00 | 9,625,305.96 | /       | 28,594,961.22 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）       | 期末余额          |              |        |      |
|-----------------|---------------|--------------|--------|------|
|                 | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   | 计提理由 |
| 盐源县电力有限责任公司     | 17,504,418.15 | 875,220.91   | 5.00   | 坏账政策 |
| 四川省木里藏族自治县电力公司  | 5,371,194.68  | 268,559.73   | 5.00   | 坏账政策 |
| 四川西昌合力锌业股份有限公司  | 4,853,376.37  | 728,006.46   | 15.00  | 收回困难 |
| 美姑县电力公司         | 2,291,622.89  | 114,581.14   | 5.00   | 坏账政策 |
| 宁远公司            | 1,507,472.17  | 1,507,472.17 | 100.00 | 收回困难 |
| 攀钢集团西昌新钢业有限责任公司 | 1,333,125.31  | 1,333,125.31 | 100.00 | 收回困难 |
| 民力公司            | 1,060,578.75  | 1,060,578.75 | 100.00 | 收回困难 |
| 四川会理铅锌股份有限公司    | 1,055,152.10  | 52,757.61    | 5.00   | 坏账政策 |
| 越西县电力有限责任公司     | 929,849.50    | 929,849.50   | 100.00 | 收回困难 |
| 合计              | 35,906,789.92 | 6,870,151.58 | /      | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末余额          |              |        |
|-----------|---------------|--------------|--------|
|           | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内      | 21,761,410.41 | 1,088,070.52 | 5.00   |
| 其中：1年以内分项 |               |              |        |
|           |               |              |        |
| 1年以内小计    | 21,761,410.41 | 1,088,070.52 | 5.00   |
| 1至2年      |               |              |        |
| 2至3年      |               |              | 15.00  |
| 3年以上      |               |              |        |
| 3至4年      | 1,059.42      | 211.88       | 20.00  |
| 4至5年      |               |              |        |
| 5年以上      | 1,384,822.29  | 1,384,822.29 | 100.00 |
| 合计        | 23,147,292.12 | 2,473,104.69 |        |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 账面余额                   | 坏账金额                   | 计提比例%  | 计提原因   |
|----------------|------------------------|------------------------|--------|--------|
| 永安煤焦化有限公司      | 345,901.9<br>1         | 345,901.9<br>1         | 100.00 | 进入破产程序 |
| 四川省布拖县牛角湾乡人民政府 | 639.72                 | 639.72                 | 100.00 | 收回困难   |
| <b>合计</b>      | <b>346,541.6<br/>3</b> | <b>346,541.6<br/>3</b> |        |        |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,525,435.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,460,943.28 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称           | 期末余额                 | 账龄    | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额            |
|----------------|----------------------|-------|--------------------|---------------------|
| 盐源县电力有限责任公司    | 17,504,418.15        | 1 年以内 | 29.47              | 875,220.91          |
| 四川省木里藏族自治县电力公司 | 5,371,194.68         | 1 年以内 | 9.04               | 268,559.73          |
| 四川西昌合力锌业股份有限公司 | 4,853,376.37         | 2-3 年 | 8.17               | 728,006.46          |
| 美姑县电力公司        | 2,291,622.89         | 1 年以内 | 3.86               | 114,581.14          |
| 宁远公司           | 1,507,472.17         | 5 年以上 | 2.54               | 1,507,472.17        |
| <b>合计</b>      | <b>31,528,084.26</b> |       | <b>53.08</b>       | <b>3,493,840.41</b> |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |                |          |      | 期初余额           |        |                |          |      |
|-----------------------|----------------|--------|----------------|----------|------|----------------|--------|----------------|----------|------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值 | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值 |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |      | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 140,067,497.60 | 85.24  | 140,067,497.60 | 100.00   |      | 140,067,497.60 | 85.90  | 140,067,497.60 | 100.00   |      |

|                        |                |        |                |   |               |                |        |                |   |               |
|------------------------|----------------|--------|----------------|---|---------------|----------------|--------|----------------|---|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 24,258,362.78  | 14.76  | 1,987,550.31   |   | 22,270,812.47 | 22,996,386.90  | 14.10  | 1,961,167.34   |   | 21,035,219.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |                |   |               |                |        |                |   |               |
| 合计                     | 164,325,860.38 | 100.00 | 142,055,047.91 | / | 22,270,812.47 | 163,063,884.50 | 100.00 | 142,028,664.94 | / | 21,035,219.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

|            |      |
|------------|------|
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 |
|------------|------|

|                       | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由 |
|-----------------------|----------------|----------------|--------|------|
| 中国水利水电第三工程局安装公司       | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | 100.00 | 涉案款  |
| 中国水利水电第五工程局           | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  | 100.00 | 涉案款  |
| 都江堰市紫坪建筑安装工程有限公<br>司  | 34,175,033.65  | 34,175,033.65  | 100.00 | 涉案款  |
| 四川省林业第五筑路工程处西昌氯<br>碱厂 | 7,588,300.00   | 7,588,300.00   | 100.00 | 坏账政策 |
| 德昌铁合金(集团)有限责任公司       | 6,482,406.95   | 6,482,406.95   | 100.00 | 涉诉款  |
| 木里县财政局                | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   | 100.00 | 坏账政策 |
| 西昌市土地资产管理委员会          | 2,818,322.38   | 2,818,322.38   | 100.00 | 坏账政策 |
| 西昌电力开发实业公司            | 1,460,263.13   | 1,460,263.13   | 100.00 | 坏账政策 |
| 盐源县发展和改革局             | 1,028,421.00   | 1,028,421.00   | 100.00 | 坏账政策 |
| 其他                    | 1,514,750.49   | 1,514,750.49   | 100.00 | 坏账政策 |
| 合计                    | 140,067,497.60 | 140,067,497.60 | /      | /    |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额         |              |        |
|------------|--------------|--------------|--------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内      | 1,626,352.68 | 78,380.65    | 5.00   |
| 其中：1 年以内分项 |              |              |        |
|            |              |              |        |
| 1 年以内小计    | 1,626,352.68 | 78,380.65    | 5.00   |
| 1 至 2 年    | 259,119.82   | 25,911.98    | 10.00  |
| 2 至 3 年    | 29,830.80    | 4,474.62     | 15.00  |
| 3 年以上      |              |              |        |
| 3 至 4 年    | 25,000.00    | 5,000.00     | 20.00  |
| 4 至 5 年    | 18.25        | 9.13         | 50.00  |
| 5 年以上      | 1,873,773.93 | 1,873,773.93 | 100.00 |
| 合计         | 3,814,095.48 | 1,987,550.31 |        |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，按照与交易对象的关系的应收款项坏账准备计提

**按照应收款项与交易对象的关系(即本公司合并报表范围内的关联方)**

| 期末余额          | 期初余额          | 坏账准备计提             |
|---------------|---------------|--------------------|
| 20,444,267.30 | 20,316,868.30 | 合并报表范围内的关联方款项不计提坏账 |

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 70,934.97 元; 本期收回或转回坏账准备金额 750.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 涉案款     | 114,175,033.65 | 114,175,033.65 |
| 涉诉款     | 6,482,406.95   | 6,482,406.95   |
| 关联方往来款  | 20,444,267.30  | 20,316,868.30  |
| 单位往来借款等 | 8,006,195.59   | 8,006,195.59   |
| 保证金等    | 6,116,921.00   | 6,101,921.00   |
| 其他等     | 9,101,035.89   | 7,981,459.01   |
| 合计      | 164,325,860.38 | 163,063,884.50 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额       |
|------------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 中国水利水电第三工程局安装公司  | 涉案款   | 40,000,000.00  | 5年以上 | 24.34               | 40,000,000.00  |
| 中国水利水电第五工程局      | 涉案款   | 40,000,000.00  | 5年以上 | 24.34               | 40,000,000.00  |
| 都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司 | 涉案款   | 34,175,033.65  | 5年以上 | 20.80               | 34,175,033.65  |
| 木里县固增水电开发有限责任公司  | 关联方往来 | 20,316,868.30  | 1年以内 | 12.36               |                |
| 德昌铁合金(集团)有限责任公司  | 涉诉款   | 6,482,406.95   | 5年以上 | 3.94                | 6,482,406.95   |
| 合计               | /     | 140,974,308.90 | /    | 85.78               | 120,657,440.60 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 294,065,541.22 |               | 294,065,541.22 | 288,965,541.22 |               | 288,965,541.22 |
| 对联营、合营企业投资 | 79,822,766.83  | 21,733,984.22 | 58,088,782.61  | 85,501,780.08  | 21,733,984.22 | 63,767,795.86  |
| 合计         | 373,888,308.05 | 21,733,984.22 | 352,154,323.83 | 374,467,321.30 | 21,733,984.22 | 352,733,337.08 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位             | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司 | 59,572,714.75  |      |      | 59,572,714.75  |          |          |
| 盐源县西源电力有限责任公司     | 185,002,500.00 |      |      | 185,002,500.00 |          |          |
| 木里县固增水电开发有限公司     | 36,390,326.47  |      |      | 36,390,326.47  |          |          |
| 西昌可信电力开发有限责任      | 8,000,000.00   |      |      | 8,000,000.00   |          |          |

|             |                |              |  |                |  |
|-------------|----------------|--------------|--|----------------|--|
| 公司          |                |              |  |                |  |
| 盐源丰光新能源有限公司 |                | 5,100,000.00 |  | 5,100,000.00   |  |
| 合计          | 288,965,541.22 | 5,100,000.00 |  | 294,065,541.22 |  |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位             | 期初余额          | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        | 期末余额          | 减值准备期末余额      |
|------------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|---------------|
|                  |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |               |               |
| 一、合营企业           |               |        |      |               |          |        |             |        |               |               |
| 小计               |               |        |      |               |          |        |             |        |               |               |
| 二、联营企业           |               |        |      |               |          |        |             |        |               |               |
| 盐源县永宁河电力开发有限责任公司 | 5,264,837.69  |        |      |               |          |        |             |        | 5,264,837.69  | 21,733,984.22 |
| 四川康西铜业有限责任公司     | 58,502,958.17 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        | 52,823,944.92 |               |
| 小计               | 63,767,795.86 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        | 58,088,782.61 | 21,733,984.22 |
| 合计               | 63,767,795.86 |        |      | -5,679,013.25 |          |        |             |        | 58,088,782.61 | 21,733,984.22 |

其他说明：

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

|      |                       |                       |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务 | 350,615,520.36        | 315,350,401.52        | 318,048,480.78        | 261,652,357.64        |
| 其他业务 | 2,629,305.44          | 624,395.36            | 2,416,786.00          | 1,173,618.68          |
| 合计   | <b>353,244,825.80</b> | <b>315,974,796.88</b> | <b>320,465,266.78</b> | <b>262,825,976.32</b> |

其他说明：

(1) 主营业务—按行业分类

| 行业名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 水电行业 | 350,615,520.36 | 315,350,401.52 | 318,048,480.78 | 261,652,357.64 |

(2) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期金额                  |                       | 上期金额                  |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 电力   | 348,776,199.36        | 310,109,833.17        | 316,254,644.78        | 256,832,724.57        |
| 供水   | 1,839,321.00          | 5,240,568.35          | 1,793,836.00          | 4,819,633.07          |
| 合计   | <b>350,615,520.36</b> | <b>315,350,401.52</b> | <b>318,048,480.78</b> | <b>261,652,357.64</b> |

(3) 主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本期金额           |                | 上期金额           |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 四川凉山 | 350,615,520.36 | 315,350,401.52 | 318,048,480.78 | 261,652,357.64 |

(4) 本期前五名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 营业收入                 | 占全部营业收入的比例%  |
|-----------------|----------------------|--------------|
| 国网四川省电力公司凉山供电公司 | 27,320,323.03        | 7.73         |
| 四川康西铜业有限责任公司    | 18,907,699.70        | 5.35         |
| 四川华电木里河水电开发公司   | 16,535,973.29        | 4.68         |
| 盐源县电力有限责任公司     | 15,142,818.18        | 4.29         |
| 四川省木里藏族自治县电力公司  | 5,769,704.12         | 1.63         |
| 合计              | <b>83,676,518.32</b> | <b>23.68</b> |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -5,679,013.25 | -9,605,178.71 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益         |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益        | 1,032,780.00  |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               |               |
| 其他（银行理财产品投资收益）            |               | 202,191.78    |
|                           |               |               |
| 合计                        | -4,646,233.25 | -9,402,986.93 |

## 6、其他

### 权益法核算的长期股权投资收益

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         | 增减变动的的原因    |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 四川康西铜业有限责任公司 | -5,679,013.25 | -9,605,178.71 | 被投资单位本期亏损减少 |

### (3) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额 | 增减变动的的原因  |
|---------------|--------------|-------|-----------|
| 凉山州商业银行股份有限公司 | 1,032,780.00 |       | 被投资单位本期分红 |

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益  | -45,789.23   |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 1,423,714.24 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                |              |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                       |              |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          |              |    |
| 债务重组损益   |              |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                |              |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                            |              |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                          |              |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                |              |    |



|   |              |  |
|---|--------------|--|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 711,439.40   |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |  |
|   |              |  |
|   |              |  |
| 所得税影响额  | -313,985.31  |  |
| 少数股东权益影响额   | 580.65       |  |
| 合计  | 1,775,959.75 |  |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
|    |      |    |
|    |      |    |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益    |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益  |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.02          | 0.0006  | 0.0006  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.17         | -0.0042 | -0.0042 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 载有董事长签名的半年度报告文本。                     |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告的原稿。 |

董事长: 

董事会批准报送日期: 2015 年 8 月 4 日

### 修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
|       |             |           |
|       |             |           |