

公司代码：600644

公司简称：乐山电力

# 乐山电力股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司独立董事孙家骥因公出差委托独立董事李伟出席董事会会议。
- 三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人廖政权、主管会计工作负责人白瑰蓉及会计机构负责人（会计主管人员）余德君声明：保证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

根据中天运会计师事务所审计，2014 年度本公司母公司实现净利润-1,251,573,296.15 元，归属于上市公司所有者的净利润为-1,139,314,897.75 元，根据公司《章程》本年度不提取法定公积金，本年可供分配的利润为-1,139,314,897.75 元，加上年初未分配利润 20,464,873.46 元，2014 年末可供股东分配的利润为-1,118,850,024.29 元。

公司2014年度不进行利润分配。本年度公司不进行资本公积金转增。

本议案尚须提交公司年度股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
第八节	公司治理.....	38
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	146

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/乐山电力	指	乐山电力股份有限公司
四川省电力公司/省电力公司/ 省公司	指	国网四川省电力公司
乐山市国资公司	指	乐山市国有资产经营有限公司
天津中环/中环集团/中环电子	指	天津中环电子信息集团有限公司
渤海基金	指	天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司
乐电天威硅业公司/乐电天威	指	乐山乐电天威硅业科技有限责任公司
燃气公司	指	乐山市燃气有限责任公司
自来水公司	指	乐山市自来水有限责任公司
沫江煤电公司/煤电公司	指	乐山沫江煤电有限责任公司
《战略合作协议》	指	乐山市政府和四川省电力公司签订的《关于加快推进乐山两化互动、促进乐山更快更好发展的战略合作协议》
川犍电力	指	乐山川犍电力有限责任公司
大渡河电力	指	四川大渡河电力股份有限公司
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第四节董事会报告关于公司未来发展讨论与分析中可能面对的风险因素及应对措施部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	乐山电力股份有限公司	
公司的中文简称	乐山电力	
公司的外文名称	LESHAN ELECTRIC POWER CO., LTD	
公司的外文名称缩写	LEP	
公司的法定代表人	廖政权	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迅	曾跃驰

联系地址	四川省乐山市市中区嘉定北路46号	四川省乐山市市中区嘉定北路46号
电话	08332445800	08332445800
传真	08332445800	08332445800
电子信箱	600644@vip.163.com	600644@vip.163.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	四川省乐山市市中区嘉定北路46号
公司注册地址的邮政编码	614000
公司办公地址	四川省乐山市市中区嘉定北路46号
公司办公地址的邮政编码	614000
公司网址	http://www.lsep.com.cn
电子信箱	600644@vip.163.com

### 四、信息披露及备置地点

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	四川省乐山市市中区嘉定北路46号公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	乐山电力	600644	

### 六、公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

报告期内，公司注册资金变更为 538,400,659 元。其他注册事项未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册及历次工商登记变更情况详见 2011 年年度报告《公司基本情况》。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

#### (四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1993 年 4 月 26 日，公司股票在上海证券交易所上市交易，控股股东为乐山市国有资产经营有限公司。

2006 年 8 月 4 日、2008 年 11 月 3 日，四川省电力公司分别通过协议受让深圳市业海通投资发展有限公司、四川汉派实业有限责任公司和大宗交易受让眉山市资产经营有限公司所持本公司股份，成为公司控股股东。

2013 年 10 月 25 日，公司召开第八届董事会第一次会议审议通过了《关于公司控股股东及实际控制人变更的议案》，根据公司的股权结构、董事会、监事会人员组成情况，会议认为公司已不存在控股股东与实际控制人。四川英捷律师事务所出具了《关于乐山电力股份有限公司控股股

东及实际控制人认定的法律意见书》认为，乐山电力目前不存在符合《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》规定的控股股东及实际控制人。

截至本报告披露，公司无控股股东和实际控制人。

### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	总部地址：北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层；成都分所地址：四川省成都市羊西线槐树街 35 号银杏大厦 402 室
	签字会计师姓名	钟彦 王远伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
	签字的保荐代表人姓名	程敏敏 杜国文
	持续督导的期间	2014 年 10 月 13 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 报告期末公司近三年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	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
营业收入	1,539,810,297.46	1,462,704,163.45	5.27	1,450,153,846.86
归属于上市公司股东的净利润	-1,139,314,897.75	-298,593,187.90	-281.56	45,884,798.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,662,060,162.48	-307,448,956.88	-440.60	24,306,259.64
经营活动产生的现金流量净额	43,940,043.75	167,273,374.61	-73.73	9,045,001.35
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	894,657,671.98	455,296,173.92	96.50	770,304,887.55
总资产	2,661,710,078.36	3,040,066,772.85	-12.45	3,656,149,367.43

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减 (%)	2012年
基本每股收益（元 / 股）	-3.0025	-0.9146	-228.29	0.1405

稀释每股收益（元 / 股）	-3.0025	-0.9146	-228.29	0.1405
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-4.3801	-0.9417	-365.13	0.0744
加权平均净资产收益率（%）	-406.45	-47.66	减少358.79个百分点	5.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-592.94	-49.08	减少543.86个百分点	3.05

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	20,736,530.44	主要是转让所持控股子公司沫风能源有限责任公司股权，实现投资收益 1962.36 万元。	-2,091,333.81	6,160,090.06
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	2,461,921.24	主要为即征即返增值税 61.78 万元；收到高新区财政局关于多晶硅技术改造补助 67 万元；收到饮用水源保护区规范化建设及环保专项资金 40 万元；本年摊销的递延收益 34.55 万元等。	7,848,865.20	7,189,133.45
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	839,298.77	主要为对犍为县政信投资有限公司的投资额与所享有的净资产份额的差额。		
债务重组损益	3,124,521.21	获得协议免除债务收益。	11,644,355.67	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-276,869,392.93	主要是对乐电天威担保事项计提预计负债及沫江煤电计提工伤就业补偿（含职业病及一般工伤）。		
非货币性资产交换损益				6,333,333.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,209.59		-3,271,571.16	10,685,557.19

其他符合非经常性损益定义的损益项目	773,908,637.35	乐电天威期末不再纳入合并报表范围，转回多承担的亏损，确认投资收益83103.65万元；预计将支付沫江煤电人员安置费用。		
少数股东权益影响额	1,832,140.23		-4,525,340.44	-5,791,392.45
所得税影响额	-3,706,601.17		-749,206.48	-2,998,182.23
合计	522,745,264.73		8,855,768.98	21,578,539.30

## 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

报告期内，公司紧紧围绕“改革创新、调整结构、两轮驱动、持续经营”的年度经营方针，经营层认真落实董事会下达的年度经营目标，对内深化战略管理，创新发展思路，狠抓安全生产，加快产业结构调整；对外大力开展增供扩销，加大电气水资源整合和市场拓展力度，积极推进并成功完成定向增发事项，实现公司可持续发展。

公司主营业务范围是电力设施承装、承修、承试（三级）。地方电力开发、经营，本公司电力调度，房地产开发；销售输变电设备、电工器材、交流电动机、载波通信系统设备；公司管辖范围内发供电电能计量装置的检定、校准；电力工程勘察设计；限分公司经营住宿、中餐、卡拉OK 歌舞、工艺美术品销售、干洗、糖、烟、酒零售。

2014 年度，公司完成发电量 4.37 亿千瓦时，比去年 4.24 亿千瓦时增长 3.01%；完成售电量 20.80 亿千瓦时，比去年 19.32 亿千瓦时增长 7.66%；完成售气量 10004 万立方米，比去年 9000 万立方米增长 11.16%；完成售水量 2482 万立方米，比去年 2258 万立方米增长 9.92%；公司实现营业收入 153,981.03 万元，比去年增长 5.27%，实现营业利润-164,114.46 万元，比去年降低 159.97%，净利润-183,838.25 万元，比去年降低 180.38%，归属于上市公司股东的净利润-113,931.49 万元，比去年降低 281.56%。

报告期内，公司积极落实《战略合作协议》相关事项，分别于 8 月 28 日，12 月 29 日两次共计出资 2.2 亿元参股投资犍为县政信投资有限公司，政信公司持有川犍电力 100% 的股份，出资完成后公司共持有犍为县政信投资有限公司 45.63% 的股份，为第二大股东。公司加强对四川大渡河电力股份有限公司委托管理工作，力争尽早完成收购。

2013 年 12 月，公司启动了非公开发行股票事项，发行对象为乐山市国有资产经营有限公司、天津中环电子信息集团有限公司和天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司，以上发行对象均以现金进行认购。发行价格为 7.55 元/股，发行股票数量为 21,192.0528 万股，募集资金总额不超过 160,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额用于偿还公司借款和补充流动资金。2014 年 7 月 25 日，公司收到中国证券监督管理委员会的正式核准文件。本次非公开发行股票新增股份已于 2014 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。乐山市国有资产经营有限公司、天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司认购的本次发行的 21,192.0528 万股的限售期为 36 个月，从上市首日起算，预计上市流通时间为 2017 年 10 月 13 日。

报告期内，因控股子公司乐电天威硅业公司资不抵债，不能清偿到期债务，已被多家金融机构和债权人起诉。公司以债权人身份向四川省乐山市中级人民法院申请乐电天威硅业公司破产清算。乐山市中级人民法院于 2014 年 12 月 17 日受理了乐电天威硅业公司破产清算，第一次债权人大会于 2015 年 3 月 27 日召开。

### (一) 主营业务分析

#### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	1,539,810,297.46	1,462,704,163.45	5.27
营业成本	1,120,974,726.46	1,140,788,803.84	-1.74
销售费用	39,703,381.88	36,034,675.89	10.18
管理费用	290,652,162.21	231,638,271.74	25.48
财务费用	144,916,310.85	148,838,221.81	-2.64
经营活动产生的现金流量净额	43,940,043.75	167,273,374.61	-73.73
投资活动产生的现金流量净额	-375,585,528.93	-148,916,605.05	-152.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,086,507,283.55	-30,605,418.94	-
研发支出			

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业收入同比增加 5.27%，主要是报告期电力、天然气、自来水业务收入均同比增加。电力业务售电量同比增加，使得电力业务收入同比增长 4.59%；燃气业务由于售气量、售气均价以及安装户数同比增加，使得燃气业务收入同比增长 19.74%；自来水业务由于售水量及安装户数同比增加，使得自来水业务收入同比增长 23.80%。

单位：元

项目	2014 年 1-12 月	2013 年 1-12 月	同比绝对数	同比相对数	占营业收入比重	
					2014 年 1-12 月	2013 年 1-12 月
电力业务收入	966,384,167.77	923,939,458.18	42,444,709.59	4.59%	62.76%	63.17%
多晶硅收入	6,446,117.74	35,746,419.86	-29,300,302.12	-81.97%	0.42%	2.44%
天然气业务收入	342,020,179.07	285,642,004.57	56,378,174.50	19.74%	22.21%	19.53%
自来水业务收入	105,147,885.72	84,930,343.67	20,217,542.05	23.80%	6.83%	5.81%
宾馆业务收入	32,037,493.74	31,711,749.44	325,744.30	1.03%	2.08%	2.17%
煤炭业务收入	73,745,551.07	91,506,633.42	-17,761,082.35	-19.41%	4.79%	6.26%
其他业务收入	14,028,902.35	9,227,554.31	4,801,348.04	52.03%	0.91%	0.63%
合计	1,539,810,297.46	1,462,704,163.45	77,106,134.01	5.27%	100.00%	100.00%

### (2) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入金额(元)	占营业收入的比例 (%)
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	189,597,899.26	12.31
四川建辉陶瓷有限公司	41,389,953.92	2.69
峨眉山嘉华特种水泥有限公司	31,651,032.39	2.06
四川省米兰陶瓷有限公司	25,347,413.42	1.65
乐山城市建设投资有限责任公司	25,093,737.92	1.62
小计	<b>313,080,036.91</b>	<b>20.33</b>

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明



					例 (%)	变动比例 (%)	
电力业务	外购电费	505,476,489.34	73.07	502,338,272.24	72.51	0.62	
电力业务	人工成本	75,481,567.35	10.91	73,889,423.60	10.67	2.15	
电力业务	制造费用	106,505,912.39	15.39	100,588,200.76	14.52	5.88	
电力业务	燃料费	3,620,191.23	0.52	14,128,056.82	2.04	-74.38	主要是控股子公司煤电公司发电量同比减少,使得发电所需燃料费同比减少。
电力业务	其他	783,360.14	0.11	1,863,197.83	0.26	-57.96	主要是控股子公司煤电公司发电量同比减少,使得发电所需直接材料费同比减少。
天然气业务	售气成本	186,160,944.49	68.99	151,070,322.66	69.96	23.23	
天然气业务	安装成本	83,293,505.64	30.87	64,795,915.18	30.01	28.55	
天然气业务	其他	365,145.60	0.14	77,563.81	0.03	370.77	

(2) 主要供应商情况

单位：元

客户名称	采购金额	占采购总额比重 (%)
国网四川省电力公司乐山供电公司	221,711,766.50	33.30
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	160,154,689.15	24.06
四川峨边西河水电有限责任公司	42,108,185.46	6.33
洪雅远通水电投资水电公司	38,356,069.95	5.76
乐山大沫水电有限责任公司	37,587,949.25	5.65
合计	499,918,660.31	75.10

4 费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	增减变动 (%)	变动原因
资产减值损失	2,415,604,586.80	515,974,934.85	368.16	主要是公司持股 51% 的乐电天威公司破产清算,报告期内公司应收乐电天威往来款项全额计提坏账准备及乐电天威公司对长期资产计提减值准备和沫江煤电停产关闭,计提相应的资产减值准备所致。
所得税费用	-71,674,593.56	38,511,118.02	-53.73	主要是报告期内对乐电天威往来款项计提坏账准备确认递延所得税资产,使得报告期内所得税费用同比减少。

## 5 现金流

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	增减变动	原因
经营活动产生的现金流量净额	43,940,043.75	167,273,374.61	-73.73%	主要是报告期内购买商品支付的现金同比增加；因诉讼引起的冻结银行资金 10126.91 万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-375,585,528.93	-148,916,605.05	-152.21%	主要是报告期内出资 2.2 亿元投资犍为县政信投资有限公司，持股 45.63%。
筹资活动产生的现金流量净额	1,086,507,283.55	-30,605,418.94	-	主要是报告期内收到募集资金及归还银行借款所致。

## 6 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

2014 年度公司利润总额比上年度下降幅度为 209.46%，主要是 1) 公司持股 51% 的乐电天威公司破产清算，报告期内公司对其往来款项和担保事项计提减值准备和预计负债；2) 沫江煤电公司停产关闭主要经营场所，报告期内计提相应的资产减值准备和人员安置费用；3) 由于乐电天威公司进入破产清算，对相关存货、长期资产等计提减值准备。以上因素使得本年度利润总额同比下降。

### (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 (%)
电力业务	970,893,501.77	707,192,803.97	27.16	5.67	0.77	增加 3.54 个百分点
天然气业务	340,953,256.40	269,454,450.13	20.97	19.47	24.82	减少 3.39 个百分点

#### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
乐山	1,486,580,326.27	7.08
眉山	33,363,147.89	33.55
华东	2,671,107.56	
华北		-100
华南		-100
西北		-100
华中		-100

主营业务分地区情况的说明

公司供电业务发生在乐山市和眉山市范围内，供气、供水业务发生在乐山市范围内，多晶硅销售（库存销售）业务发生在华东地区。

### (三) 资产、负债情况分析

#### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	937,669,845.38	35.23	81,538,979.16	2.68	1,049.97	主要为报告期内公司完成非公开发行股票，收到募集资金所致。
应收票据	15,931,142.66	0.60	1,960,000.00	0.06	712.81	主要为收到银行承兑汇票增加所致。
应收账款	23,078,947.56	0.87	14,244,598.30	0.47	62.02	主要为报告期末应收安装工程款增加所致。
预付款项	56,517,434.14	2.12	29,087,905.08	0.96	94.30	主要为公司本年预付购电费增加所致。
其他应收款	20,171,614.55	0.76	53,750,666.76	1.77	-62.47	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
存货	56,532,817.18	2.12	84,337,389.02	2.77	-32.97	主要为报告期末不合并乐电天威报表，以及煤电公司停产关闭，计提存货跌价准备所致。
长期股权投资	221,882,044.07	8.34	0			主要为报告期内出资 2.2 亿元投资犍为县政信投资有限公司，持股 45.63%。
固定资产	791,044,856.36	29.72	1,292,249,209.03	42.51	-38.79	主要为报告期末不合并乐电天威报表，以及煤电公司停产关闭，计提固定资产减值准备所致。
在建工程	220,682,435.81	8.29	1,224,891,244.79	40.29	-81.98	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
工程物资	99,194.72		22,828,980.34	0.75	-99.57	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
固定资产清理	3,871,824.67	0.15				主要为沫江煤电停产关闭，相关固定资产计提减值准备后，净值转入固定资产清理。
无形资产	76,536,527.53	2.88	151,058,219.25	4.97	-49.33	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
递延所得税资产	164,303,313.41	6.17	6,097,295.47	0.20	2,594.69	主要为乐电天威破产清算，报告期内公司对其往来款项计提坏账准备，对当期形成的可抵扣差异预计将来

						可转回的部分计提递延所得税资产所致。
短期借款	490,500,000.00	18.43	926,635,000.00	30.48	-47.07	主要为报告期内归还部分借款及期末不合并乐电天威报表所致。
应付账款	55,535,718.03	2.09	237,382,914.27	7.81	-76.61	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
应付职工薪酬	137,404,041.14	5.16	27,176,782.84	0.89	405.59	主要为计提绩效工资及煤电公司停产关闭,计提人员安置费用所致。
应交税费	42,035,341.34	1.58	-90,552,741.73		146.42	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
应付利息			9,077,814.97	0.30	-100.00	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
一年内到期的非流动负债	133,217,291.61	5.00	345,481,429.14	11.36	-61.44	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
其他流动负债			201,666,660.40	6.63	-100.00	主要为在报告期内归还短期融资券 2 亿元所致。
长期借款	103,800,000.00	3.90	441,100,000.00	14.51	-76.47	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
长期应付款	136,620,000.00	5.13	285,900,613.71	9.40	-52.21	主要为报告期末不合并乐电天威报表所致。
预计负债	322,145,089.68	12.10	0			主要为公司对乐电天威担保事项计提预计负债以及沫江煤电公司计提工伤就业补偿(含职业病及一般工伤)所致。

#### (四) 核心竞争力分析

公司为发供电一体的电力供应企业,公司自有及并网电站装机容量约 46.962 万千瓦,2007 年 3 月起公司电网与国家电网并网运行,公司电网内电量富余时可销售给国家电网四川省电力公司,在电量不足时可从国家电网四川省电力公司电网内购买,能满足公司不断增长的负荷发展需求。公司电力业务经营拥有政府特许经营权,取得了四川省经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》,具有独立的供电营业区。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

单位: 万元

报告期内投资额	54,731.37
投资额增减变动数	47,688.20
上年同期投资额	7,043.17
投资额增减幅度(%)	677.08

报告期末,公司对外投资额为 54731.37 万元,较期初增长 677.08%,主要是:1) 本年出资 2.2 亿元投资犍为县政信投资有限公司,持股 45.63%;2) 报告期末公司持股 51%的乐电天威公司破产清算,乐山市中级人民法院指定了管理人接管乐电天威公司,公司对其不再具有重大影响和控制,不属于公司的控股子公司,报告期末乐电天威公司不纳入公司合并报表范围。

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(%)
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	生产经营多晶硅	51.00
犍为县政信投资有限公司	水电	45.63
四川新光硅业科技有限责任公司	生产经营多晶硅	0.80
四川永丰纸业股份有限公司	造纸	4.16
乐山大沫水电有限责任公司	水电	17.20
四川槽渔滩水电股份有限公司	水电	0.67
乐山市商业银行	金融	1.81

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 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
乐山市 商业银 行	14,900,000.00	32,857,138.00	1.81	41,214,400.00	3,285,713.80		可供出 售金融 资产	购 买
合计	14,900,000.00	32,857,138.00	/	41,214,400.00	3,285,713.80		/	/

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

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本年度公司无其他投资理财及衍生品投资事项。

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

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014 年	非公开发行	157,867.63	140,200.56	140,200.56	17,719.76	偿还银行借款
合计	/	157,867.63	140,200.56	140,200.56	17,719.76	/
募集资金总体使用情况说明			本年度已使用募集资金未补充流动资金 76,045 万元,使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 64,155.56 万元。尚未使用募集资金总额包括利息收入 52.68 万元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
补充流动资金	否	76,045.00	76,045.00	76,045.00	是	100				
偿还银行借款	否	81,822.64	64,155.56	64,155.56	是	78.41				
合计	/	157,867.64	140,200.56	140,200.56	/	/		/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		公司于 2014 年 10 月 31 日第八届董事会第三次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入项目的自筹资金的议案》,使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 64,155.56 万元。								

(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

主要子公司及净利润影响 10%以上的参股公司说明：

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
乐山市燃气有限责任公司	天然气	天然气输供、设计、安装、维修、酒店经营以及汽车加气业务	4,491.68	58,310.41	3,071.47
乐山市自来水有限责任公司	自来水	城市自来水供应、用户管道安装, 以及提供自来水生产销售、管道安装过程中的服务	6,841.41	22,682.43	1,911.44
乐山大岷水电有限公司	电力	水力发电、水电开发	2,700.00	36,978.16	481.62
四川省峨边大堡水电有限责任公司	电力	水力发电、供电; 机械加工; 设备安装; 调试	3,097.00	5,477.10	-1,328.92
乐山沫江煤电有限责任公司	煤业、电力	煤矸石综合利用开发、发电, 煤炭生产经营, 矸砖及其制品	13,000.00	2,548.04	-17,988.95
四川洪雅花溪电力有限公司	电力	水力发电、供电	2,998.63	6,363.43	569.08
乐山市金竹岗电站开发有限公司	电力	发电	1,129.00	2,195.54	82.96
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	多晶硅	生产和销售及进出口多晶硅、单晶硅、太阳能电池、组件和系统, 承担与多晶硅生产相关的工程服务和咨询服务	50,000.00		-143,130.95

1) 乐山市燃气有限责任公司(含分公司金海棠酒店), 报告期内实现售气量 10004 万立方米, 营业收入 36,188.22 万元, 营业利润 3,216.76 万元, 净利润 3,071.47 万元, 影响归属于上市公司股东的净利润为 2,410.80 万元。

2) 乐山市自来水有限责任公司, 报告期内实现售水量 2482 万立方米, 营业收入 10,514.79 万元, 营业利润 2,119.56 万元, 净利润 1,911.44 万元, 影响归属于上市公司股东的净利润为 1,639.06 万元。

3) 乐山大岷水电有限公司, 报告期内营业收入为 2,520.94 万元, 营业利润 574.83 万元, 净利润 481.62 万元。

4) 四川省峨边大堡水电有限责任公司, 报告期内营业收入为 1,660.40 万元, 营业利润-1,327.53 万元, 净利润-1,328.92 万元, 影响归属于上市公司股东的净利润为-1,258.09 万元。

5) 乐山沫江煤电有限责任公司, 报告期内根据四川省人民政府淘汰煤炭落后产能及环保相关要求, 结合公司安全生产条件和经营现状等情况, 关停主要经营资产, 按照减值测试情况, 报告期内计提相应的资产减值准备和人员安置费用, 报告期内营业收入为 7,603.81 万元, 营业利润-16,631.56 万元, 净利润-17,988.95 万元, 影响归属于上市公司股东的净利润为-17,920.59 万元。

6) 四川洪雅花溪电力有限公司, 报告期内营业收入为 6,821.18 万元, 营业利润 803.95 万元, 净利润 569.08 万元。

7) 乐山市金竹岗电站开发有限公司, 报告期内营业收入为 630.57 万元, 营业利润 87.87 万元, 净利润 82.96 万元。

8) 乐山乐电天威硅业科技有限责任公司, 乐山市中级人民法院于 2014 年 12 月 17 日受理了其破产清算申请, 并指定了管理人接管乐电天威公司, 期末公司不将其纳入合并报表范围, 并将公司对其债权、投资、担保事项计提资产减值准备和预计负债, 减少当期利润 17.41 亿元; 由于期末不将乐电天威纳入合并报表范围, 根据会计准则规定, 转回以前年度确认的亏损 5.28 亿元, 增加当期利润。以上两项共减少当期利润 12.13 亿元。

#### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年，全社会用电量 55233 亿千瓦时，同比增长 3.8%。分产业看，第一产业用电量 994 亿千瓦时，同比下降 0.2%；第二产业用电量 40650 亿千瓦时，同比增长 3.7%；第三产业用电量 6660 亿千瓦时，同比增长 6.4%；城乡居民生活用电量 6928 亿千瓦时，同比增长 2.2%。2014 年，全国 6000 千瓦及以上电厂发电设备累计平均利用小时为 4286 小时，同比减少 235 小时。其中，水电设备平均利用小时为 3653 小时，同比增加 293 小时；火电设备平均利用小时为 4706 小时，同比减少 314 小时。2014 年，全国电源新增生产能力（正式投产）10350 万千瓦，其中，水电 2185 万千瓦，火电 4729 万千瓦。（信息来源：国家能源局）

2015 年将是中国大改革与大调整全面推进的关键年，也是中国经济新常态全面步入“攻坚期”的一年。增速的持续下滑、结构的持续调整、房地产进一步的周期调整以及改革力度的全面提升，决定了 2015 年不仅是中国经济转型承上启下的关键年，也是新常态中最艰难的一年。预计在 2014 年 GDP 持续回落的基础上，2015 年 GDP 增速将进一步下滑。预计 2015 年 GDP 增速为 7.18%，经济回落幅度较 2014 年有所收窄。（选摘自 2014 年 12 月 8 日《经济日报》）

2015 年 3 月，中共中央国务院发布了《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》，明确了深化电力体制改革的总体思路和基本原则，近期的重点任务是：有序进行电价改革，理顺电价形成机制；推进电力交易体制改革，完善市场化交易机制；建立相对独立的电力交易机构，形成公平规范的市场交易平台；推进发用电计划改革，更多发挥市场机制的作用；稳步推进售电侧改革，有序向社会资本放开售电业务；开放电网公平接入，建立分布式电源发展新机制；加强电力统筹规划和科学监管，提高电力安全可靠水平。面对改革，公司将主动适应改革政策的新变化，深入研究电价改革、售电侧放开及电力市场管控等重大问题，提前谋划发展布局，实现保障安全、提高效率、改善服务、促进发展的目标。

公司电力业务主要分布在四川省乐山市和眉山市的部分区县，公司近几年的年平均售电量在该区域内约占 10%左右，其余约 90%的售电量由供电区域内国家电网四川省电力公司及其他地方电力公司提供。乐山市政府和四川省电力公司签订的《关于加快推进乐山两化互动、促进乐山更快更好发展的战略合作协议》为公司电力业务提供了良好的发展机遇。《战略合作协议》约定，为加快乐山地方电力资源的整合和推动乐山电力电网升级，乐山市人民政府和四川省电力公司同意由乐山电力逐步收购乐山地方国资和四川省电力公司持有的乐山市范围内的地方供电企业股权。逐步收购四川省电力公司拥有乐山境内的部分输变电设施。在完成对上述地方供电企业的收购后，公司的电力资产规模、售电量等将在现有基础上大幅度的增长。

天然气业务集中在乐山市市中区和五通桥区，其城区居民和商业用气基本由燃气公司提供。自来水业务主要集中在乐山市市中区范围内。乐山市人民政府提出了“三区”统筹规划、“两化”互动发展，构建“双百”大城市的发展规划，到“十二五”末，乐山大城市建设用地面积将达 80 平方公里，人口达 80 万人；到“十三五”末，乐山大城市建设用地将达 100 平方公里，人口达 100 万人。公司天然气和自来水供应业务将随着城市化建设的推进呈现稳步增长的态势。

### (二) 公司发展战略

公司将坚持建设“三优两型”（服务优质、资产优良、业绩优秀、绿色能源型、公用事业型）优秀上市公司的发展战略。未来发展方式上将坚持内涵与外延并重、产业布局上坚持主体与两翼并驾、发展动力上坚持产业与资本齐驱、发展绩效上坚持短期与长期协调。

在坚持内涵与外延并重发展上：对内要不断优化内部资源配置，注重内部挖潜，降低经济运行成本；优化产业结构调整，“瘦身强体”突出主业；优化运行管理机制，坚持规范经营管理，严格依法治企，进一步完善公司治理，全面加强精益化经营管控，实现对核心业务的运营监控，指标动态管理；完善更新激励和约束机制，进一步增强创新驱动动力，提高公司经营效率和市场竞争能力，形成科学的运行管理机制。对外要做大存量市场，开展好存量市场调研，牢固稳定存量市场，强化对优质存量客户潜在需求的挖掘，运用好价格杠杆，做好优质服务，促进公司主要客户可持续发展；拓展增量市场，切实做好重点项目的跟踪服务和保供措施，做好电气水配套设施的建设，确保市场拓展；加大资源整合力度，按照省公司与乐山市签订的《战略合作协议》，积极推进川犍电力、大渡河电力等资源整合，适时启动其他地方电力资源的整合以及相关电力资产



的收购；抓住区域经济转型的机遇，滚动修编战略规划，按照建设“一张气网”、“一张水网”的思路，加强项目储备工作，加快低成本扩张，进一步拓展发展空间，实现公司的可持续发展。

在坚持主体与两翼并驾发展上：大力推进主体业务建设，加大对电气水产业的投资力度，进一步拓展市场，提升效率。积极推进两翼，要推动新能源建设，抓住国家光伏扶持政策的机遇，顺势而为，防范风险，推进公司发展绿色新能源；要积极发展服务业，搭建平台，整合资源，构建和发展电气水主业延伸服务的第三产业，进一步做大做强服务产业；抓住区域旅游业发展机遇，提升酒店服务质量，树立品牌意识。

在坚持产业与资本齐驱发展上：要抓好产业运营工作，通过转变发展方式，推进“四化”管理（信息化、专业化、集约化、精益化）和风险管控，实现公司管理方式由粗放向精益转变。要抓好资本运营工作，充分利用上市公司平台，加大产业兼并、调整步伐，实现公司规模的扩张；要加强资金管理、资金统筹，减少流动资金占用，降低融资成本，促进企业生产经营的发展；积极探索市值管理，不断完善投资者关系管理体系，丰富投资者日常沟通平台；积极探索股权激励和员工持股等主动性市值管理方式。

在坚持短期和长期协调并举发展上：从短期来看，要确保公司 2015 年实现盈利，公司股票 2016 年摘星摘帽；要加快优化产业结构调整，妥善处理多晶硅和煤矿资产；要改革创新，提质增效，为公司长期可持续、又快又好发展做好准备。从长期来看，要立足高远，规划引领，统筹兼顾，协调发展。要加强对未来区域经济情况、行业发展态势、能源发展格局的研究，制定长远规划，要持续强化“三基”管理（基层、基础、基本功）、加强人力资源建设、打造公司文化品牌，力争到“十三五”末，公司发展水平和发展质量跨上新台阶。

### （三）经营计划

2015 年公司将以“改革创新、依法治企、调整结构、提质增效、持续发展”为经营方针，实现以下经营目标：发电量：3.7 亿千瓦时，售电量：19 亿千瓦时，售气量：9500 万立方米，售水量：2450 万立方米，电力线损率控制在 10.60%以下；燃气输差控制在 6.80%以下；自来水产销差控制在 15.60%以下；电、气、水费回收率 100%。

2015 年主要工作措施：

1. 全面加强精益化管控，全力增供扩销，拓展市场。电力业务方面，继续跟踪服务好重点项目；加快与犍为电网联网工作，充分消纳公司电网丰水期富余电能；提升营销信息化水平，整合电气水营销资源，完善电能信息采集系统的深化运用。气水业务方面，进一步加强管网建设，确保安全稳定供水、供气；做好阶梯水、气价调整工作，提高盈利水平；以拓展乡镇市场为重点，配套做好政府棚改项目的用户发展，扩大市场份额；积极参与竞争，统一规范安装市场，切实降低安装成本，提高安装收入。加强资金计划管理，提高资金运营效率。强化预算管理，强化损耗管控，做好成本过程管控。

2. 深化本质安全企业建设，严抓严管推进安全能力提升。强化责任落实，严格落实安全职责；健全安全管理过程和结果相结合的日常考核体系，加大安全考核的力度和针对性，促进安全生产。强化员工安全教育培训。完善三级安全教育培训机制，提高各级安全意识和安全素质。强化各专业领域和全行业的安全监督。继续强化现场安全监管，特别是生产、基建、农电等专业和高危行业的风险管控，严查违章行为。继续推进隐患排查治理，防范各类事故发生。

3. 以企业效益为中心，科学推进结构优化调整和资源整合。坚定不移推进结构调整，加大资源整合力度。继续落实《战略合作协议》相关事项，加快推进对川犍电力公司、大电公司的整合工作，适时启动其他地方电力资源的整合以及相关电力资产的收购；加快公司气、水资源整合，积极拓展供气、供水市场。依法合规完成乐电天威破产清算工作。配合管理人，积极稳妥、依法

合规推进乐电天威破产清算工作，做好人员安置和资产处置。做好沫江煤电停产关闭工作。争取政府补贴，依法合规做好资产处置。做好员工维稳工作，确保沫江煤电相关工作安全、稳定。

4. 推进基建技改建设，全力完成建设目标。明确年度基建技改项目建设的重点和难点。全力推进基建技改项目建设，强化重点项目建设过程管控，不断创新项目建管理念，确保基建目标完成。继续抓好农网工程建设。按期安全优质开展 2014 年 4966 万农网升级改造 23 个项目的建设。创新基建建管模式，加强项目建设协调创新、项目建管创新、项目考核创新。加强基建项目过程管控，加大绩效考核和效能监察力度，确保重点项目按期完成。

5. 全面推进依法治企，提升管理水平。加强公司制度建设，建立依法决策、民主参与、自我管理的工作机制和现代企业制度，促进公司各项工作更加规范化、制度化、科学化。深化内控体系和法律风险防范体系建设，将依法从严治企贯穿于经营管理全过程。继续推进公司“六五”普法及法律进企业活动。建立依法治企指标体系，健全报告、预警、协同、问责机制。全面贯彻落实内控制度，加大对制度执行的绩效考核力度，着力提升制度执行力。加大工程招标、施工效能、工程验收及设施设备采购的全过程管控力度，健全效能督察工作网络。稳步推进零星工程与服务集中采购，严控单一来源等非招标采购行为。

6. 着力构建和谐企业，营造良好发展氛围。健全人才机制，激发队伍活力。进一步优化组织架构，优化人力资源配置。优化绩效管理，探索实行全员绩效考核的方法和途径。加强干部管理，逐步建立公司干部的选拔任用机制、考核评价机制及后备人才的培养机制。继续加强全员培训力度，着力解决目前公司存在的人员“又多又少”的矛盾及劳务派遣用工等问题。持续加强班组建设工作。制定和完善班组管理标准，切实发挥班组管理标准在班组科学规范管理中的作用。注重和谐企业建设与促进员工全面发展相结合，与企业文化建设相结合，与履行社会责任相结合，努力推进和谐发展。着力加强制度文化建设，规范公司及员工行为，构建公司核心价值体系。秉承“以人为本、服务民生、绿色发展”的责任理念，积极履行社会责任，坚持关爱员工，以更大力度解决好员工最直接、最关心、最现实的利益问题，让全体员工共享公司改革发展的成果。

#### **(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

公司未来发展在电力、天然气、自来水资源整合、业务拓展，基建技改投入等方面需要投入大量的资金。为此，公司将采取以下渠道筹措资金，保证项目资金的投入：（1）积极拓展市场，增供扩销，加大应收款项的回收力度；（2）与金融机构建立良好的合作关系，保证新项目和日常经营的融资需求；（3）通过银行间债券市场、证券市场等多种渠道筹集资金。

#### **(五) 可能面对的风险**

##### **1. 公司股票面临可能暂停上市的风险及应对措施：**

公司 2013 年度、2014 年度经审计净利润为亏损，公司已连续两年亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，公司股票将被实施退市风险警示，如 2015 年度公司继续亏损，公司股票将暂停上市。

应对措施：在公司多晶硅业务进入破产清算程序、煤炭业务关闭停产后，公司现有业务主要为电力、天然气、自来水和宾馆业务，公司将通过全面加强精益化管控、全力增供扩销、积极拓展市场，提高资金运营效率，做好成本管控、降低损耗等措施，实现公司 2015 年度扭亏为盈。

##### **2. 电气水业务面临的风险及应对措施：**

受国内经济下行、经济增速放缓影响，公司电气水业务存在增长放缓的风险。

应对措施：加强电气水网建设，积极拓展市场，跟踪服务好重点项目，全力增供扩销；全面加强精益化管理，加强成本管控，降低损耗；力争实现电气水业务平稳增长。

3. 安全生产风险及应对措施:

公司局部电网“卡脖子”矛盾突出,部分电网设备设施陈旧老化,抵御重大自然灾害能力不强;部分气水管网陈旧,安全供应压力较大。

应对措施:

强化安全责任落实,逐步更新陈旧老化设备设施,加大安全考核力度和针对性,持续推进安全隐患排查治理,防范各类事故发生。

**三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 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

**(二) 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

**(三) 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

**四、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》的相关规定,2013 年 12 月 27 日公司召开 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》,对现金分红政策进行了修订完善。修改后公司《章程》关于现金分红的具体规定为:

第一百五十五条 公司的利润分配政策。公司在经营状况良好、现金流能够满足正常经营和长期发展需求的前提下,应积极实施利润分配政策,重视对投资者的合理回报,并兼顾公司的可持续发展,并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得影响公司持续经营和发展能力。

第一百五十六条 利润分配政策的调整

(一) 如按照既定利润分配政策执行将导致公司重大投资项目、重大交易无法实施,或将对公司持续经营或保持盈利能力构成实质性不利影响的,公司应当调整利润分配政策,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。(二) 利润分配政策需进行调整或者变更的,须经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过后方可实施。

第一百五十七条 利润分配政策的具体内容

(一) 利润分配的期间间隔:原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配,必要时公司也可以进行中期利润分配。(二) 利润的分配形式:公司可采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配利润。利润分配中,现金分红优于股票股利。具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。(三) 现金分红的条件及比例。1、公司在年度报告期内盈利且累计未分配利润为正时,应当进行现金分红。2、如实施现金分红,其比例为:最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在满足现金分红条件下,公司无重大现金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 80%;在满足现金分红条件下,公司有重大现金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 40%。(四) 发放股票股利的条件。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下,可以采用股票股利的方式进行利润分配。

第一百五十八条 利润分配需履行的程序

(一) 利润分配预案的拟定。董事会根据公司经营情况拟定利润分配预案时,应充分听取独立董事及监事会的意见。独立董事可以征集中小股东的意见,提出分红提案,并直接提交董事会审议。(二) 决策程序。1、董事会在审议利润分配预案时,应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件等事宜,应充分听取监事会的意见;独立董事应发表明确意见。2、利润分配预案经董事会审议通过后经股东大会审议通过。公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的,应当在年度报告中披露具体原因以及独

立董事的明确意见。公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。3、公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案的，或公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，应当为投资者提供网络投票便利条件，同时按照参与表决的 A 股股东的持股比例分段披露表决结果。分段区间为持股 1%以下、1%-5%、5%以上 3 个区间；对持股比例在 1%以下的股东，还应当按照单一股东持股市值 50 万元以上和以下两类情形，进一步披露相关 A 股股东表决结果。公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：（1）结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；（2）留存未分配利润的确切用途以及预计收益情况；（3）董事会会议的审议和表决情况；（4）独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立意见。（三）利润分配的监督：监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：1、未严格执行现金分红政策和股东回报规划；2、未严格履行现金分红相应决策程序；3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

**第一百五十九条 公司对中小股东意见的听取**

（一）董事会在拟定利润分配预案时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，可采取通过公开征集意见或召开论证会等方，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，与中小股东就利润分配预案进行充分讨论和交流。（二）股东大会对利润分配方案进行审议时，应鼓励中小股东行使质询权，并及时答复中小股东关心的问题。（三）公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配方案，以及年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于公司股东的净利润之比低于 30%的，公司董事长、独立董事和总经理、财务负责人等高级管理人员应当在年度报告披露之后、年度股东大会股权登记日之前，在公司业绩发布会中就现金分红方案相关事宜予以重点说明。如未召开业绩发布会的，应当通过现场、网络或其他有效方式召开说明会，就相关事项与媒体、股东特别是持有公司股份的机构投资者、中小股东进行沟通和交流，及时答复媒体和股东关心的问题。

报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所和公司《章程》的规定执行了现金分红政策。因 2013 年度亏损，公司 2013 年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增。

公司利润分配政策符合中国证监会关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，公司现金分红政策和执行情况符合本公司《章程》的规定和股东大会决议的要求，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分维护。

公司 2013 年度利润分配方案取得独立董事的事前认可。公司独立董事认为，公司 2013 年度利润分配预案审议程序符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定，符合公司的客观情况，不存在故意损害股东特别是中小股东利益的情况。公司独立董事对公司 2013 年度利润分配预案事项发表同意的独立意见，并同意提交公司 2013 年度股东大会审议。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的

		税)				的净利润的 比率(%)
2014 年	0	0	0	0	-1,139,314,897.75	0
2013 年	0	0	0	0	-298,593,187.90	0
2012 年	0	0.50	0	16,324,006.50	45,884,798.94	35.58

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

详见 2015 年 3 月 28 日公司在上海证券交易所网站披露的《乐山电力股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。

## 六、其他披露事项

截止 2014 年末，公司对外担保总额 113,053 万元，与 2013 年末相比增加对外担保 16000 万元。年末对外担保余额占 2014 年末归属母公司净资产的 125.84%。

2014 年新增对外担保为对控股子公司乐山燃气公司借款 13000 万元、乐山自来水公司借款 3000 万元提供的担保。其余对外担保 97,053 万元，为公司对原控股子公司乐山乐电天威硅业科技有限责任公司在金融机构的借款提供的担保，乐电天威公司已于 2014 年 12 月 17 日进入破产清算程序。

我们认为，报告期内公司新增对控股子公司 16000 万元借款提供的担保，履行了相关程序，符合公司发展的需要。

**独立董事：**邵世伟 孙家骐 李伟 王全喜

2015 年 3 月 26 日

## 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
中国进出口银行诉乐山乐电天威硅业科技有限责任公司、保定天威保变电气股份有限公司、公司金融借款合同纠纷一案，诉请乐电天威偿还人民币借款本金、利息和逾期罚息、复利合计 39741.758309 万元，公司、天威保变承担连带清偿责任。	2014 年 11 月 5 日、12 月 23 日上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
招银金融租赁有限公司向上海国际经济贸易仲裁委员会提出仲裁申请，要求公司为乐电天威对招银租赁的全部债务 52,945,449.47 元的 51%承担连带保证责任。	2015 年 3 月 3 日上海证券交易所网站和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中国银	乐山乐	保定天	借款	详见 2014	3673.83	是,	天威保变在提交答辩		

行股份 有限公司 乐山 分行	电天威 硅业科 技有限 责任公 司	威保变 电气股 份有限 公司、 本公司	合同纠 纷案	年 11 月 13 日在《上海 证券报》、 《中国证券 报》、《证 券时报》和 《证券日 报》的临时 公告。	万元及付 清之日止 的借款罚 息。	1989.43	状期间向乐山市中级 人民法院提出管辖异 议，法院以[2014]乐民 管字第 14 号民事裁定 书“驳回其异议申 请”，天威保变对该裁 定不服，向四川省高级 人民法院提起上诉。		
本公司	保定天 威保变 电气股 份有限 公司		追偿权 纠纷	详见公司 2014 年 10 月 23 日在 《上海证券 报》、《中 国证券报》、 《证券时 报》和《证 券日报》的 临时公告。	4,871.58		天威保变在提交答辩 状期间向乐山市中级 人民法院提出管辖异 议，法院以[2014]乐民 管字第 13 号民事裁定 书“驳回其异议申 请”，天威保变对该裁 定不服，向四川省高级 人民法院提起上诉。同 时公司对其采取了保 全措施。		

## 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 三、破产相关事项

公司于 2014 年 11 月 17 日召开第八届董事会第十三次临时会议、2014 年 12 月 3 日召开 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于向乐山市中级人民法院申请控股子公司乐山乐电天威硅业科技有限公司破产清算的议案》（详见公司于 2014 年 11 月 18 日、12 月 4 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上披露的临时公告）。2014 年 12 月 3 日，乐山电力以债权人身份向四川省乐山市中级人民法院（以下简称“乐山中院”）申请对公司持股 51%的控股子公司乐山乐电天威硅业科技有限责任公司（以下简称“乐电天威公司”）进行破产清算。

2014 年 12 月 17 日，四川省乐山市中级人民法院下达《民事裁定书》[（2014）乐民破预字第 3-1 号]和《四川省乐山市中级人民法院决定书》[（2015）乐民破字第 1-1 号]，受理了公司对乐电天威公司的破产清算申请。目前相关工作正有序进行。乐电天威第一次债权人会议于 2015 年 3 月 27 日召开。

为加快推进乐电天威破产工作，经公司第八届董事会第十四次、第十六次临时会议审议同意向管理人提供借款 2600 万元，用于支付职工安置和破产清算相关费用。根据《破产法》及相关法律规定，以上借款将根据资金的实际使用性质列入清算费用或职工债权。公司上述借款全部收回存在一定的风险。

## 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### （一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
投资参与犍为县政信投资有限公司增资扩股事项。	2014 年 8 月 30 日、2014 年 12 月 30 日上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

### （二）临时公告未披露或有后续进展的情况

#### 1、出售资产情况

出售资产情况说明

公司于 2014 年 1 月 23 日召开第八届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于公开挂牌转让控股子公司乐山沫风能源有限责任公司 54.23%股权的议案》，同意公司以净资产评估值为基础在乐山产权交易中心公开挂牌转让控股子公司乐山沫风能源有限责任公司 54.23%股权。转让完成后，公司不再持有沫风能源公司股权。（详见 2014 年 1 月 24 日公司在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的临时公告。）2014 年 3 月 19 日，公司所持沫风能源公司 54.23%股权项目在乐山产权交易中心挂牌转让，并与乐山泰昌投资有限公司正式签署《股权转让协议》，转让价格为 2930 万元。目前，公司已收到股权转让价款 2930 万元。本次股权转让有关股权过户手续已在工商部门备案，工商变更手续正在办理中。

#### 2、资产置换情况

报告期内公司无资产置换事项。

#### 3、企业合并情况

报告期内公司无企业合并事项。

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、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，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司年初预计日常经营关联交易的执行情况：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国网四川省电力公司乐山供电公司*1	持股 5% 以上的股东的分公司	购买商品	采购电力	按价格管理部门确定的电价目录和测算办法确定		22,171.18	43.86	当月结算，当月付费		
小计						22,171.18	43.86			
国网四川省电力公司乐山供电公司*1	持股 5% 以上的股东的分公司	销售商品	销售电力	按物价管理部门定价执行	按物价管理部门定价执行	424.81	0.44	当月结算，次月收回		
小计						424.81	0.44			

\*1：为本公司本部及其下属分厂象月电厂与公司关联方四川省电力公司乐山供电公司之间采购电力和销售电力。

公司的关联交易是四川省电力公司与公司之间正常的电力采购和电力销售，今后公司还将继续采购和销售。

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易**

报告期内，公司没有资产收购、出售的关联交易。

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司与关联方天津中环半导体股份有限公司以及四川发展（控股）有限责任公司、天津津联投资控股有限公司、SunPower Energy Corporation Limited，共同投资设立四川晟天新能源发展有限公司。	2014 年 10 月 16 日、2014 年 11 月 1 日上海证券交易所网站以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

**(四) 其他**

报告期内，公司无其他重大关联交易事项。



**七、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	16,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	113,053
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	113,053
担保总额占公司净资产的比例（%）	125.84
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	97,053.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	68,320.12
上述三项担保金额合计（C+D+E）	113,053
担保情况说明	<p>公司对外担保总额为113,053万元，分别为：</p> <p>1、2014年1月10日，公司为控股子公司乐山市燃气有限责任公司（公司占78.49%权益）向中信银行股份有限公司成都分行6000万元借款提供连带责任担保。详见2014年1月10日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的临时公告。该笔借款已于2015年1月归还完毕。</p> <p>2、2014年3月7日，公司分别为控股子公司乐山市燃气有限责任公司（公司占78.49%权益）、乐山市自来水有限责任公司（公司占85.75%权益）向民生银行股份有限公司成都分行双流支行7000万元、3000万元借款提供连带责任担保。详见2014年3月8日、4月3日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的临时公告。该两笔借款已于2015年3月归还完毕。</p> <p>3、其余97,053万元为公司对原控股子公司乐电天威公司在金融机构的借款提供的担保。乐电天威公司已于2014年12月17日进入破产清算程序。</p>

**3 其他重大合同**

报告期内，公司无其他重大合同。

### 八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	乐山市国有资产经营有限公司、天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	认购股份自发行结束之日起 36 个月内不得交易或转让。	承诺时间：2014 年 10 月 13 日； 期限：36 个月。	是	是

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	26
保荐人	华西证券股份有限公司	2048

### 十、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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

### 十一、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
乐山大沫水			-7, 148, 571. 43	7, 148, 571. 43	

电有限责任公司					
四川槽渔滩水电股份有限公司			-8,227,928.80	8,227,928.80	
四川永丰纸业股份有限公司			-5,840,750.00	5,840,750.00	
乐山市商业银行			-41,214,400.00	41,214,400.00	
四川新光硅业科技有限责任公司			-2,500,000.00	2,500,000.00	
合计	/		-64,931,650.23	64,931,650.23	

2 准则其他变动的的影响

单位：元

项目	2013年12月31日		2013年1月1日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		31,188,149.16		25,154,639.26
其他非流动负债	121,188,149.16	90,000,000.00	25,154,639.26	

十三、其他重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			211,920,528				211,920,528	211,920,528	39.36
1、国家持股			52,980,132				52,980,132	52,980,132	9.84
2、国有法人持股			158,940,396				158,940,396	158,940,396	29.52
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人									

持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	326,480,131	100						326,480,131	60.64
1、人民币普通股	326,480,131	100						326,480,131	60.64
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	326,480,131	100	211,920,528				211,920,528	538,400,659	100

## 2、股份变动情况说明

报告期内，公司实施完成了 2013 年度非公开发行股票事项，向乐山市国有资产经营有限公司、天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司发行股份 21,192.0528 万股，限售期为 36 个月。新增股份于 2014 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后，公司股本总额增加至 538400659 股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次发行后的总股本 53,840.0659 万股全面摊薄计算，公司 2013 年度及 2014 年半年度的每股收益和的每股净资产如下：

财务指标	本次发行前		本次发行后	
	2014 年 1-6 月 /2014 年 6 月 30 日	2013 年/2013 年 12 月 31 日	2014 年 1-6 月/2014 年 6 月 30 日	2013 年/2013 年 12 月 31 日
归属于上市公司股东的每股收益（元）	0.0873	-0.9146	0.0530	-0.5546
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	1.48	1.39	3.83	3.78

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2013 年 1 月 10 日，乐山国资公司将其持有的本公司 22,860,700 股股权（占公司股份总数的 4.25%）质押给华能贵诚信托有限公司，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权质押登记手续。

2014 年 12 月 29 日，乐山国资公司将持有本公司 26,490,000 股限售流通股股权（占公司股份总数的 4.92%）质押给中信信托有限责任公司。

截至目前，乐山国资公司持有本公司股份 103,608,320 股，占公司股份总数的 19.24%，其中持有限售流通股股份 52,980,132 股，持有无限售流通股股份 50,628,188 股。乐山国资公司累计质押 49,350,700 股，占公司股份总数的 9.17%。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

乐山市国有资产经营有限公司	0	0	52,980,131	52,980,131	发行新股	2017年10月13日
天津中环电子信息集团有限公司	0	0	79,470,198	79,470,198	发行新股	2017年10月13日
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	0	0	79,470,198	79,470,198	发行新股	2017年10月13日
合计	0	0	211,920,528	211,920,528	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014年10月13日	7.55元	211,920,528	2017年10月13日	211,920,528	

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2014 年公司实施完成了 2013 年度非公开发行股票事项，向乐山市国有资产经营有限公司、天津中环电子信息集团有限公司、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司发行股份 21,192.0528 万股，限售期为 36 个月。新增股份于 2014 年 10 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后，公司股本总额增加至 538400659 股。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内公司因发行新股，股份总数由 326,480,131 股变为 538,400,659 股，股东结构及公司资产和负债结构因此产生变动。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末，公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	53,184
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	42,948

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
乐山市国有资产经营有限公司	52,980,132	103,608,320	19.24	52,980,132	质押	49,350,700	国家
天津中环电子信息集团有限公司	79,470,198	79,470,198	14.76	79,470,198	无		国有法人

天津渤海信息产业 结构调整股权投资 基金有限公司	79,470,198	79,470,198	14.76	79,470,198	无		国有法 人
国网四川省电力公 司	0	51,229,789	9.52	0	无		国有法 人
上海晓光测绘工程 技术有限公司	1,891,417	1,891,417	0.35		未知		未知
兴业国际信托有限 公司—常春藤六期 证券投资集合资金 信托计划	1,807,142	1,807,142	0.34		未知		境内非 国有法 人
郭燕	1,381,013	1,381,013	0.26		未知		境内自 然人
中国银行股份有限公司—嘉实新收益 灵活配置混合型证 券投资基金	1,124,900	1,124,900	0.21		未知		其他
高亮	0	1,050,000	0.20		未知		境内自 然人
李娟	1,012,521	1,012,521	0.19		未知		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
乐山市国有资产经营有限公司	50,628,188			人民币普通股			
国网四川省电力公司	51,229,789			人民币普通股			
上海晓光测绘工程技术有限公司	1,891,417			人民币普通股			
兴业国际信托有限公司—常春藤 六期证券投资集合资金信托计划	1,807,142			人民币普通股			
郭燕	1,381,013			人民币普通股			
中国银行股份有限公司—嘉实新 收益灵活配置混合型证券投资基金	1,124,900			人民币普通股			
高亮	1,050,000			人民币普通股			
李娟	1,012,521			人民币普通股			
葛淑贤	900,000			人民币普通股			
曹煊	860,000			人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的 说明	至报告期末，前十名股东中，本公司国有股股东和国有股股东、国有股股东和法人股股东、法人股股东和法人股股东之间不存在关联关系；本公司未知前十名流通股之间，以及前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	
1	乐山市国有资产经营有限公司	52,980,132	2017年10月13日	52,980,132	限售期36个月。
2	天津中环电子信息集团有限公司	79,470,198	2017年10月13日	79,470,198	限售期36个月。
3	天津渤海信息产业结构调整股权投 资基金有限公司	79,470,198	2017年10月13日	79,470,198	限售期36个月。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名有限售条件的股东之间不存在关联关系。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
天津中环电子信息集团有限公司	2014 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 13 日
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	2014 年 10 月 13 日	2017 年 10 月 13 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	本次认购的股票自非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	

**四、控股股东及实际控制人变更情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 公司不存在控股股东情况的特别说明**

2013 年 10 月 25 日，公司召开第八届董事会第一次会议审议通过了《关于公司控股股东及实际控制人变更的议案》，根据公司的股权结构、董事会、监事会人员组成情况，会议认为公司已不存在控股股东与实际控制人。四川英捷律师事务所出具了《关于乐山电力股份有限公司控股股东及实际控制人认定的法律意见书》认为，乐山电力目前不存在符合《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》规定的控股股东及实际控制人。

**(二) 实际控制人情况**

**1 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

2013 年 10 月 25 日，公司召开第八届董事会第一次会议审议通过了《关于公司控股股东及实际控制人变更的议案》，根据公司的股权结构、董事会、监事会人员组成情况，会议认为公司已不存在控股股东与实际控制人。四川英捷律师事务所出具了《关于乐山电力股份有限公司控股股东及实际控制人认定的法律意见书》认为，乐山电力目前不存在符合《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》规定的控股股东及实际控制人。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情 况
乐山市国有资产经营有限公司	曾毅	1996 年 3 月 18 日	20696449-7	30	在授权范围内以独资、控股、参股方式从事资产经营活动。
天津中环电子信息集团有限公司	张旭光	1998 年 4 月 15 日	10306902-7	20.2758	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等；系统工程服务；对电子信息及相关产业投资；进出口业务；企业管理及咨询服务等。
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	刘宏	2012 年 6 月 5 日	59614366-9	16	从事对未上市企业的投资、对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)	报告期在其股东单位领薪情况
廖政权	董事长	男	49	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			40.10	
李琦	副董事长	女	41	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.56	
魏晓天	董事、总经理	男	51	2013年10月25日	2016年10月24日	2,738	2,738			40.10	
曾毅	董事	男	52	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			2.48	
郭利锋	董事	男	49	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.42	
张太金	董事	男	47	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.42	
马骏	董事	男	42	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.42	
邵世伟	独立董事	男	70	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			3.24	
孙家骐	独立董事	男	73	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			3.24	
李伟	独立董事	男	50	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			3.24	
王全喜	独立董事	男	59	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.56	
安艳清	监事会主席	女	43	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.56	
杜品春	监事	男	49	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
万旭	监事	女	40	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.42	
凌先富	监事	男	39	2014年10月31日	2016年10月24日	0	0			0.42	
何党军	监事、工会主席	男	51	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
唐前正	副总经理	男	52	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.52	
祝攀峰	副总经理	男	50	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
王迅	副总经理兼董事会秘书	男	43	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
杨景岗	副总经理兼总工程师	男	45	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
白瑰蓉	总会计师	女	51	2013年10月25日	2016年10月24日	0	0			34.56	
周桦	离任董事	男	51	2013年10月25日	2014年10月14日	0	0			0	
谢永康	离任董事	男	49	2013年10月25日	2014年8月13日	0	0			0	



许拉弟	离任董事	男	45	2013年10月25日	2014年8月13日	0	0			0
韩慧芳	离任独立董事	女	71	2013年10月25日	2014年10月14日	0	0			2.73
吉利	离任独立董事	女	36	2013年10月25日	2014年10月14日	0	0			2.73
杨向东	离任监事	男	47	2013年10月25日	2014年8月13日	0	0			0
赵斌	离任监事	女	42	2013年10月25日	2014年10月31日	0	0			0
徐治鸿	离任监事	男	43	2013年10月25日	2014年10月30日	0	0			25.90
钟志翔	离任副总经理	男	49	2013年10月25日	2014年9月25日	0	0			25.94
合计	/	/	/	/	/	2,738	2,738	0	/	395.36

姓名	最近 5 年的主要工作经历
廖政权	2007年2月至今任本公司董事长、党委书记。
李琦	2009年至今先后担任天津中环电子信息集团有限公司副总会计师、财务部部长、总会计师职务。现任天津中环电子信息集团有限公司总会计师。
魏晓天	2000年4月至今在乐山电力股份有限公司工作，先后担任公司董事、总经理、党委副书记，现任公司董事、总经理、党委副书记。
曾毅	2005年8月至2013年9月任乐山产权交易中心有限公司董事长、总经理，其中2006年11月起兼任乐山市国升房地产开发有限公司董事长、总经理。2013年3月至今任乐山市国有资产经营有限公司董事长兼总经理。
郭利锋	1998年12月至2009年12月在四川嘉粮公司工作，先后担任财务总监、副总经理职务，全面主持经营工作。2010年1月至今，任乐山市国有资产经营有限公司副总经理。同时兼任乐山市金属回收公司董事长、乐山产权交易中心有限公司董事长和乐山水务投资有限公司董事长。
张太金	2007年11月至今历任天津中环电子信息集团有限公司财务部副部长、部长，2011年5月起兼任天津中环电子信息集团有限公司投资部部长。
马骏	2008年12月至今任天津渤海国有资产经营管理股份有限公司资产管理部副部长、主持工作。
邵世伟	现任本公司独立董事。曾任华东电网有限公司董事长、总经理、党组书记，国家电力公司华东公司总经理、党组书记。
孙家骐	2001年至今先后任中投信用担保有限公司副董事长、总裁、董事长职务。
李伟	2000年至2011年在美国弗吉尼亚大学先后任副教授、正教授，2011年至今，在长江商学院任教授。
王全喜	1998年至今任南开大学商学院财务管理系教授、系主任。
安艳清	2009年至今任天津中环半导体股份有限公司副总经理兼董事会秘书。
杜品春	2006年6月至今担任公司党委委员、纪委书记。其中2006年6月至2014年10月任公司监事会主席。
万旭	1996年12月至今在乐山市国有资产经营有限公司计划财务部工作。先后担任计划财务部副经理、经理。
凌先富	在国网四川省电力公司工作，先后任国网四川省电力公司财务资产部、证券管理部专职，现任证券管理部专责。
何党军	1988年3月至今在乐山电力股份有限公司工作，先后任公司监事、人事部经理、夹江公司党支部书记兼副经理、花溪电厂厂长、夹江公司经理兼党总支书记、公司总经理助理、电力事业部总经理、发展策划部主任。2012年12月至今任公司工会主席。
唐前正	2008年1月至2014年12月任乐山乐电天威硅业科技有限责任公司董事、总经理，2008年3月起任公司副总经理务。
祝攀峰	2006年12月2012年6月先后担任四川省电力公司雅安公司副总经理、四川雅安电力（集团）股份有限公司副总经理。2012年6月起任公司副副总

	理。
王迅	2010年3月至今在乐山电力股份有限公司工作先后担任董事、副总经理、董事会秘书，现任公司副总经理兼董事会秘书。
杨景岗	2003年8月至2011年3月在四川省电力公司攀枝花电业局工作。2011年4月起担任公司副总经理兼总工程师。
白瑰蓉	2006年4月至2011年3月在四川岷江水利电力股份有限公司担任总会计师职务。2011年4月起担任公司总会计师职务。

其它情况说明

公司现任独立董事邵世伟、孙家骥于2014年11月4日向公司递交了辞职报告，申请辞去独立董事及董事会相关专业委员会委员职务，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》以及《公司独立董事工作制度》等规定，邵世伟、孙家骥的辞职应当在股东大会选举出新任独立董事填补其缺额后生效。2015年1月21日，经公司第八届董事会第十五次临时会议审议，同意增补周旺生、唐国琼为公司第八届董事会独立董事候选人，并提交最近一次召开的股东大会进行审议。

(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、任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李琦	天津中环电子信息集团有限公司	总会计师	2010年11月	
曾毅	乐山市国有资产经营有限公司	董事长兼总经理	2013年3月	
郭利锋	乐山市国有资产经营有限公司	副总经理	2010年1月	
张太金	天津中环电子信息集团有限公司	证券部部长兼财务部部长	2011年5月	
马骏	天津渤海国有资产经营管理有限公司	资产管理部副部长主持工作	2008年12月	
万旭	乐山市国有资产经营有限公司	计划财务部经理	1996年12月	
凌先富	国网四川省电力公司	证券管理部专职	2014年4月	
周桦	国网四川省电力公司	发展策划部主任	2014年2月	
谢永康	乐山市国有资产经营有限公司	负责人	2005年7月	
许拉弟	乐山市国有资产经营有限公司	部门经理	2005年3月	
杨向东	乐山市国有资产经营有限公司	部门经理	2005年	
赵斌	国网四川省电力公司	证券管理部经营监管处处长	2011年9月	2014年4月

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王迅	乐山川犍电力有限责任公司	董事	2012年4月	
王迅	四川大渡河电力股份有限公司	董事	2012年9月	
白瑰蓉	乐山川犍电力有限责任公司	董事	2012年4月	
白瑰蓉	四川大渡河电力股份有限公司	董事	2012年9月	
祝攀峰	四川大渡河电力股份有限公司	董事	2012年9月	
何党军	乐山川犍电力有限责任公司	董事	2012年4月	
郭利锋	乐山水务投资有限公司	董事长	2014年8月	
邵世伟	华能国际电力股份有限公司	独立董事	2008年5月	2014年9月
邵世伟	上海电力股份有限公司	独立董事	2009年11月	
邵世伟	上海置信电气股份有限公司	独立董事	2010年5月	
韩慧芳	湖北能源集团股份有限公司	独立董事	2008年6月	2014年6月
韩慧芳	四川岷江水利电力股份有限公司	独立董事	2010年2月	
孙家骐	北京京能电力股份有限公司	独立董事	2013年8月	
吉利	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	独立董事	2013年6月	
吉利	四川岷江水利电力股份有限公司	独立董事	2014年4月	
王全喜	华鲁恒升股份有限公司	独立董事	2012年4月	
王全喜	中润资源投资股份有限公司	独立董事	2013年8月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬及工作津贴由公司股东大会审议通过，高级管理人员的报酬提交公司董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的工作津贴是根据工作的需要确定，高级管理人员的报酬是根据董事会下达的经营目标的完成情况来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情	报告期内，公司董事监事根据股东大会审议通过的标准在公司领取董事、监事津贴。公司高级管理人员

况	在公司领取的薪酬经公司董事会审核通过，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度规定不一致的情形，相关数据真实、准确。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	395.36 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周桦	董事	离任	辞职
谢永康	董事	离任	辞职
许拉弟	董事	离任	辞职
韩慧芳	独立董事	离任	辞职
吉利	独立董事	离任	辞职
杨向东	监事	离任	辞职
赵斌	监事	离任	辞职
徐治鸿	监事	离任	辞职
钟志翔	副总经理	离任	辞职

**五、公司核心技术团队或关键技术人员情况**

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员稳定未发生重大变动。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,486
主要子公司在职员工的数量	2,983
在职员工的数量合计	4,469
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	713
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,247
销售人员	132
技术人员	791
财务人员	85
行政人员	102
管理人员	112
合计	4,469
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	30
本科	439
专科	1,173
中等职业教育	1,331
高中及以下	1,496
合计	4,469

### (二) 薪酬政策

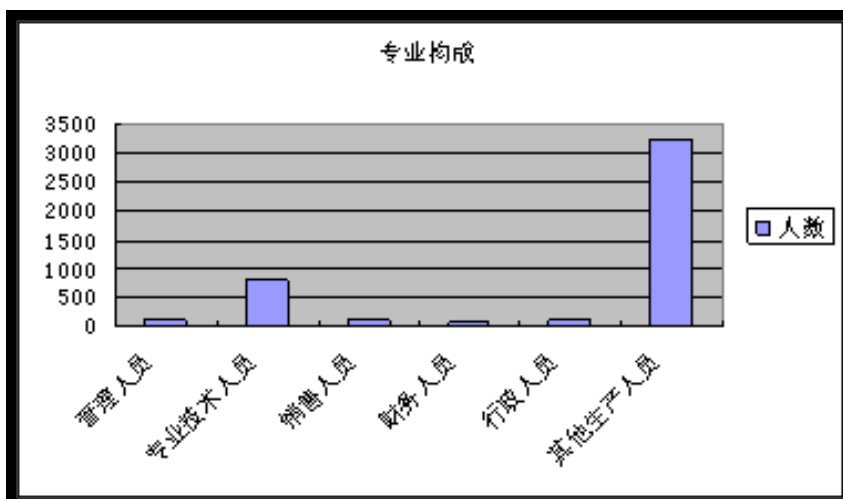
公司自 1988 年成立以来，通过不断的变革、发展与壮大，下属不同行业的单位建立并逐步完善了与其行业特点相适应的薪酬制度：公司本部及电水气行业执行岗位薪点工资制度、宾馆行业执行绩效工资制度、煤业执行联产计件工资考核制度、多晶硅行业执行结构工资制度。

### (三) 培训计划

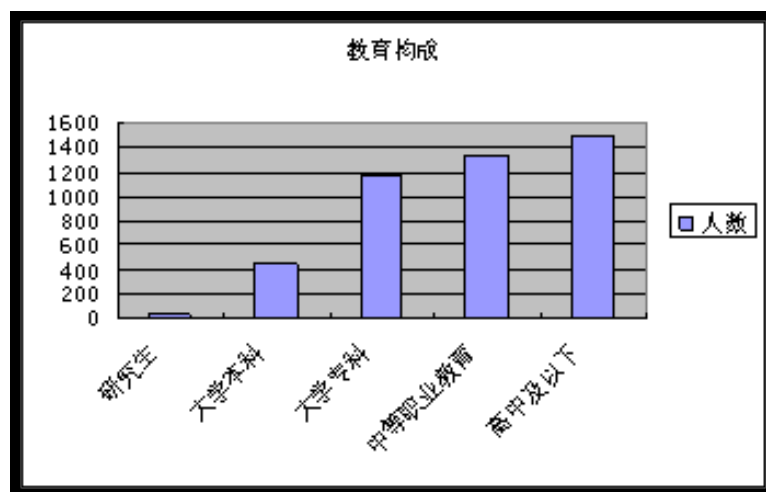
2014 年公司员工教育培训的重点是管理人员能力提升、专业技术人员的继续教育、生产一线员工的岗位资格与岗位技能提升培训，全年共计开展各类培训 130 期次，培训员工 3226 人次，培训率 84%。

2015 年公司重点开展中层管理人员履职能力培训、专业技术人员的知识更新和继续教育培训、专业技能人员岗位资格和从业资格培训、岗位技能培训提升培训、安全规程规范培训、转岗培训、高技能人才培训等工作。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《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》以及中国证监会、上海证券交易所有关文件要求规范公司的运作。

报告期内，公司董事会、监事会部分成员提出了辞职申请，经公司董事会、公司股东提名、推荐，公司增补了部分董事、监事成员，增补后董事会仍由 11 名董事组成，其中 7 名董事由股东单位提名，公司股东乐山国资公司、四川省电力公司、天津中环各提名 2 名董事，渤海基金提名 1 名董事；公司设独立董事 4 名，由公司董事会提名，股东大会选举产生。各主要股东所提名董事人数均未达到董事会人数三分之一以上。公司监事会仍由 5 名监事组成，其中 3 名监事由股东单位提名，公司股东乐山国资公司、四川省电力公司、天津中环各提名 1 名监事；公司设职工监事 2 名，由公司职代会选举产生。各主要股东提名监事人数均未达到监事会人数三分之一以上。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》与《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规对控股股东、实际控制人的认定标准，本公司已不存在控股股东及实际控制人。四川英捷律师事务所出具了《关于乐山电力股份有限公司控股股东及实际控制人认定的法律意见书》认为，乐山电力目前不存在符合《公司法》、《上市公司收购管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》

规定的控股股东及实际控制人。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引》（2014年修订）、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》（证监会公告[2014]20号）的有关规定，以及上海证券交易所关于发布《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，结合公司实际，对公司《章程》、《股东大会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》进行了修订，完善了公司相关治理制度。

公司股东大会、董事会、监事会及经营层之间权责明确，运作规范。公司董事会下设薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会和战略委员会专门委员会，进一步完善了公司的法人治理结构。公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。对照《上市公司治理准则》、《关于提高上市公司质量的意见》等规范性文件，公司董事会认为公司法人治理较为完善，公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。主要治理情况如下：

#### 1. 股东和股东大会

根据公司《章程》和《上市公司股东大会规范意见》等，公司制定了《股东大会议事规则》，明确了股东的权利，规范了股东大会的召集、召开和议事程序；公司能够确保股东的合法权益，特别是中小股东能与大股东享有平等地位和充分行使自己的权利；在股东大会期间，对每个提案都安排了合理的讨论时间，让股东充分行使自己的表决权，并有律师现场见证。

#### 2. 控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了“五分开”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3. 董事与董事会

公司严格按照公司《章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求，董事会建立了《董事会议事规则》，各位董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，认真审议议案；熟悉相关法律法规，了解董事的权利和义务，积极维护公司的整体利益和全体股东的利益。公司董事会成员 11 人，其中独立董事 4 人。公司独立董事能认真履行职务，对重大事项独立判断，发表独立意见，并在公司重大经营决策、对外投资、高级管理人员的提名及其薪酬与考核、内部审计方面起到监督咨询的作用。

#### 4. 监事与监事会

公司按照公司《章程》规定的监事选聘程序选聘监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。监事会制定了《监事会议事规则》。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性与合规性进行监督。

#### 5. 绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，制定了公司《高级管理人员年薪制试行办法》，对公司高级管理人员建立了经营目标责任制考核体系。由公司董事会年初下达生产经营指标，根据年末生产经营指标的完成情况，对公司高级管理人员的经营业绩进行评估考核，由公司董事会考核决定报酬。

#### 6. 相关利益者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、供应商和客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7. 信息披露与透明度

公司制订了《信息披露事务管理制度》，董事会秘书负责具体信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司基本能够按照法律、法规和公司《章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并能够保证所有股东享有平等获得信息的权利。

#### 8. 内幕信息知情人登记管理

公司制订了《乐山电力股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《乐山电力股份有限公司外部信息使用人管理制度》，报告期内，公司严格按照上述制度的要求对外部信息使用人进行严格规范的登记备案管理。

#### 9. 关联交易与同业竞争

公司制订了《关联交易管理办法》，规范公司的关联交易行为。公司具有独立完整的业务及经营能力，与控股股东在业务上做到了分开，同时，公司及其下属机构与控股股东及其下属机构

之间发生的日常经营性关联交易均按照相关规定履行了审议程序，供电营业区由有关主管部门划定，双方只能在各自的营业区内经营，不存在同业竞争问题。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异的说明：

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 1 月 9 日	《关于控股子公司乐山市燃气有限责任公司申请流动资金借款并向其提供担保的议案》、《关于参与公开竞买乐山川键电力有限责任公司 100%股权的议案》、《关于公司向银行申请并购贷款的议案》。	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2014 年 1 月 10 日
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 2 日	《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2013 年度计提资产减值准备的议案》、《关于公司 2013 年度资产核销的议案》、《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2013 年度利润分配或资本公积金转增股本方案的议案》、《关于预计公司 2014 年度日常经营关联交易的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所有限公司为公司 2014 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于公司 2013 年年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2014 年度基建、技改计划(一)的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于控股子公司乐山市燃气有限责任公司和乐山市自来水有限责任公司申请流动资金借款并向其提供担保的议案》。	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2014 年 4 月 3 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 31 日	《关于修订<乐山电力股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<乐山电力股份有限公司股东大会议事规则>的议案》、《关于公司拟参股投资设立四川晟天新能源发展有限公司暨关联交易的议案》、《关于补选公司第八届董事会成员的议案》、《关于补选和调整公司第八届监事会成员的议案》。	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2014 年 11 月 1 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 12 月 3 日	《关于向乐山市中级人民法院申请控股子公司乐山乐电天威硅业科技有限责任公司破产清算的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2014 年 12 月 4 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	



廖政权	否	13	4	9	0	0	否	4
李琦	否	2	0	1	1	0	否	0
魏晓天	否	13	4	9	0	0	否	4
曾毅	否	13	4	9	0	0	否	4
郭利锋	否	2	1	1	0	0	否	1
张太金	否	2	1	1	0	0	否	1
马骏	否	2	1	1	0	0	否	0
邵世伟	是	13	4	9	0	0	否	2
孙家骐	是	13	2	9	2	0	否	0
李伟	是	13	1	9	3	0	是	0
王全喜	是	2	1	1	0	0	否	0
周桦	否	8	0	7	1	0	否	1
谢永康	否	6	5	1	0	0	否	2
许拉弟	否	6	5	1	0	0	否	2
韩慧芳	是	8	0	7	1	0	否	1
吉利	是	8	1	7	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

独立董事李伟因公出差未连续两次亲自出席董事会。

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司半年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

1. 因乐电天威于报告年度进入破产清算程序，公司期末已不再合并乐电天威资产负债表，但仍然要合并对其丧失控制权之前的利润表及现金流量表，所合并的乐电天威利润表应当反映其对各项资产进行减值测试的影响数。因该减值测试涉及金额重大，请公司管理层注意减值测试的风险，建议由具有专业资质的机构进行资产评估，准确反映 2014 年年报相关数据。

2. 沫江煤电公司停产关闭所属煤矿和坑口火电厂，报告期内计提相应的资产减值准备和人员安置费用。提请公司管理层考虑周全计提因素，把握好计提金额。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

1. 乐电天威在申请和进入破产清算过程中，沫江煤电公司在停产关闭所属煤矿和坑口火电厂过程中，涉及处理程序、资产清算、人员安置等事项，事务繁杂，有可能存在安全风险、人员稳定风险、财务风险、法律风险等。公司应加强研究，制定相应方案和采取有效措施，依法、合规、有序、稳妥推进各项工作。

2. 对乐电天威和沫江煤电公司所计提的资产减值准备、人员安置费等金额重大，对公司利润指标影响重大。公司要严格按照《会计准则》要求做好测算，真实、客观反映报告期财务状况。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立完整，与控股股东之间不存在同业竞争问题。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

报告期内，公司高级管理人员的考评与激励是根据公司董事会制定的全年生产经营指标的完成情况，由公司董事会审定高级管理人员的工作情况，并决定报酬。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2014 年 12 月 31 日有效。

公司根据《企业会计准则》等法律法规的要求，制定了适合公司的会计制度和财务管理规定，从财务部门的组织形式、会计核算业务标准、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立起各分、子公司统一执行的业务规范。公司财务管理符合相关规定，在对财务相关环节进行了严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

公司按照《企业内部控制基本规范》要求，持续加强和改进各项内控制度。针对内控制度在实施运行中发现的缺陷及时进行修改和完善。2014 年公司（含分公司、分厂、控股子公司）共计修改制度 107 个，新建制度 157 个。报告期内，公司不断强化落实和细化各级内控责任，加强对各级管理人员的内控知识和内控制度的培训，不断强化内控制度的执行力度和监督力度，采取过程监督、专项检查、审计等方式对重要的生产经营管理事项实施监督，不断提升内控管理水平，有效防范和控制管理风险。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

中天运会计师事务所出具《乐山电力股份有限公司内部控制审计报告》认为，公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第六届董事会第十次会议审议通过了关于修订公司《信息披露事务管理制度》议案。修订后的《信息披露事务管理制度》增加了第十章“年报信息披露重大差错特殊规定”，对年报信息披露重大责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

中天运[2015]审字第 90137 号

乐山电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的乐山电力股份有限公司（以下简称“乐山电力公司”）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是乐山电力公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，乐山电力公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐山电力公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟彦

中国注册会计师：王远伟

中国·北京

二〇一五年三月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：乐山电力股份有限公司

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		937,669,845.38	81,538,979.16
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		15,931,142.66	1,960,000.00
应收账款		23,078,947.56	14,244,598.30
预付款项		56,517,434.14	29,087,905.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		102,301.42	102,301.42
应收股利			
其他应收款		20,171,614.55	53,750,666.76
买入返售金融资产			
存货		56,532,817.18	84,337,389.02
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		1,110,004,102.89	265,021,839.74

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		62,431,650.23	64,931,650.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		221,882,044.07	
投资性房地产		4,054,148.67	4,597,607.66
固定资产		791,044,856.36	1,292,249,209.03
在建工程		220,682,435.81	1,224,891,244.79
工程物资		99,194.72	22,828,980.34
固定资产清理		3,871,824.67	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,536,527.53	151,058,219.25
开发支出			
商誉		6,799,980.00	6,799,980.00
长期待摊费用			1,590,746.34
递延所得税资产		164,303,313.41	6,097,295.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,551,705,975.47	2,775,044,933.11
资产总计		2,661,710,078.36	3,040,066,772.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款		490,500,000.00	926,635,000.00
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		55,535,718.03	237,382,914.27
预收款项		98,640,830.19	130,098,219.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		137,404,041.14	27,176,782.84
应交税费		42,035,341.34	-90,552,741.73
应付利息			9,077,814.97
应付股利		1,304,487.73	1,304,487.73
其他应付款		34,853,323.92	49,765,221.67
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		133,217,291.61	345,481,429.14
其他流动负债			201,666,660.40
流动负债合计		993,491,033.96	1,838,035,788.50
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		103,800,000.00	441,100,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		136,620,000.00	285,900,613.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款		33,798,000.00	33,798,000.00
预计负债		322,145,089.68	
递延收益		25,237,398.10	31,188,149.16
递延所得税负债		429,036.36	462,905.10
其他非流动负债		60,000,000.00	90,000,000.00
非流动负债合计		682,029,524.14	882,449,667.97
负债合计		1,675,520,558.10	2,720,485,456.47
<b>所有者权益</b>			
股本		538,400,659.00	326,480,131.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,373,333,379.47	6,577,511.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,773,657.80	101,773,657.80
一般风险准备			
未分配利润		-1,118,850,024.29	20,464,873.46
归属于母公司所有者权益合计		894,657,671.98	455,296,173.92
少数股东权益		91,531,848.28	-135,714,857.54
所有者权益合计		986,189,520.26	319,581,316.38
负债和所有者权益总计		2,661,710,078.36	3,040,066,772.85

法定代表人：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

### 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：乐山电力股份有限公司

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		231,142,832.17	54,828,354.13
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		10,586,454.20	
应收账款		7,601,326.68	3,268,833.78
预付款项		40,513,511.31	12,462,280.00
应收利息			
应收股利			

其他应收款		310,239,219.13	851,487,575.15
存货		15,750,276.20	8,264,513.17
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		615,833,619.69	930,311,556.23
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		64,331,650.23	66,831,650.23
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		469,696,346.22	379,423,839.13
投资性房地产		3,565,924.92	4,093,792.31
固定资产		391,901,456.25	362,093,970.22
在建工程		167,188,017.16	111,179,074.08
工程物资		99,194.72	109,838.36
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		34,835,061.95	31,016,505.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		163,211,624.11	47,524,602.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,294,829,275.56	1,002,273,272.71
资产总计		1,910,662,895.25	1,932,584,828.94
<b>流动负债:</b>			
短期借款		330,500,000.00	551,800,000.00
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		72,710,703.01	84,629,487.43
预收款项		42,301,427.93	52,101,334.06
应付职工薪酬		50,933,763.24	13,660,189.40
应交税费		33,667,985.87	29,314,135.72
应付利息			
应付股利		1,304,487.73	1,304,487.73
其他应付款		34,701,314.92	291,774,470.26
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		101,024,444.37	225,642.86
其他流动负债			201,666,660.40
流动负债合计		667,144,127.07	1,226,476,407.86
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		103,800,000.00	150,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			



长期应付款		136,620,000.00	136,620,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		33,798,000.00	33,798,000.00
预计负债		307,797,599.68	52,130,991.29
递延收益		17,677,871.19	16,837,232.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		599,693,470.87	389,386,223.43
负债合计		1,266,837,597.94	1,615,862,631.29
<b>所有者权益：</b>			
股本		538,400,659.00	326,480,131.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,376,980,399.65	10,224,531.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,605,927.62	126,605,927.62
未分配利润		-1,398,161,688.96	-146,588,392.81
所有者权益合计		643,825,297.31	316,722,197.65
负债和所有者权益总计		1,910,662,895.25	1,932,584,828.94

法定代表人：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

### 合并利润表

2014 年 1—12 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		1,539,810,297.46	1,462,704,163.45
其中：营业收入		1,539,810,297.46	1,462,704,163.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,038,523,457.31	2,096,866,477.90
其中：营业成本		1,120,974,726.46	1,140,788,803.84
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		26,672,289.11	23,591,569.77
销售费用		39,703,381.88	36,034,675.89
管理费用		290,652,162.21	231,638,271.74

财务费用		144,916,310.85	148,838,221.81
资产减值损失		2,415,604,586.80	515,974,934.85
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）		857,568,545.08	2,869,999.83
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）		-1,641,144,614.77	-631,292,314.62
加：营业外收入		12,626,546.63	24,084,628.75
其中：非流动资产处置利得		2,479,922.34	1,542,143.27
减：营业外支出		281,539,043.70	9,954,312.85
其中：非流动资产处置损失		1,366,977.29	3,633,477.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,910,057,111.84	-617,161,998.72
减：所得税费用		-71,674,593.56	38,511,118.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,838,382,518.28	-655,673,116.74
归属于母公司所有者的净利润		-1,139,314,897.75	-298,593,187.90
少数股东损益		-699,067,620.53	-357,079,928.84
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		-1,838,382,518.28	-655,673,116.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,139,314,897.75	-298,593,187.90
归属于少数股东的综合收益总额		-699,067,620.53	-357,079,928.84
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-3.0025	-0.9146
（二）稀释每股收益（元/股）		-3.0025	-0.9146

法定代表人：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

### 母公司利润表

2014 年 1—12 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		958,358,018.97	907,700,341.54
减：营业成本		713,781,964.73	691,217,146.19
营业税金及附加		14,859,099.53	12,704,098.99
销售费用		16,781,679.95	14,014,576.89
管理费用		117,450,792.81	103,710,101.67
财务费用		-18,807,845.78	-1,811,854.32
资产减值损失		1,218,067,519.52	375,442,659.04
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）		24,183,268.88	10,264,213.83
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）		-1,079,591,922.91	-277,312,173.09
加：营业外收入		4,586,180.08	3,302,131.45
其中：非流动资产处置利得		2,471,393.60	-6,093.74
减：营业外支出		257,388,691.28	55,002,734.19
其中：非流动资产处置损失		774,631.85	2,343,876.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,332,394,434.11	-329,012,775.83
减：所得税费用		-80,821,137.96	-18,516,493.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,251,573,296.15	-310,496,282.36
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		-1,251,573,296.15	-310,496,282.36
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：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 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		1,730,437,823.62	1,687,386,336.56
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		52,994,234.45	29,219,906.17
经营活动现金流入小计		1,783,432,058.07	1,716,606,242.73
购买商品、接受劳务支付的现金		949,855,899.80	820,510,493.83
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		344,523,650.08	369,480,422.48
支付的各项税费		207,784,024.35	182,930,220.28
支付其他与经营活动有关的现金		237,328,440.09	176,411,731.53
经营活动现金流出小计		1,739,492,014.32	1,549,332,868.12
经营活动产生的现金流量净额		43,940,043.75	167,273,374.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		13,165,889.33	
取得投资收益收到的现金		11,500,727.80	2,869,999.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,555,584.60	2,368,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,222,201.73	5,238,579.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,807,730.66	154,155,184.88
投资支付的现金		220,000,000.00	
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		404,807,730.66	154,155,184.88
投资活动产生的现金流量净额		-375,585,528.93	-148,916,605.05

流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,579,441,986.57	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		643,200,000.00	1,141,835,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			150,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,222,641,986.57	1,291,835,000.00
偿还债务支付的现金		949,851,746.17	1,066,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,493,572.65	136,252,798.18
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		85,789,384.20	119,547,620.76
筹资活动现金流出小计		1,136,134,703.02	1,322,440,418.94
筹资活动产生的现金流量净额		1,086,507,283.55	-30,605,418.94
<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>		754,861,798.37	-12,248,649.38
加：期初现金及现金等价物余额		81,538,979.16	93,787,628.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		836,400,777.53	81,538,979.16

法定代表人：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

**母公司现金流量表**

2014 年 1—12 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		1,167,168,451.05	1,088,773,869.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,214,337.91	15,341,232.81
经营活动现金流入小计		1,175,382,788.96	1,104,115,102.69
购买商品、接受劳务支付的现金		682,374,371.57	578,863,862.88
支付给职工以及为职工支付的现金		149,098,342.24	149,936,792.55
支付的各项税费		147,637,646.92	114,392,693.69
支付其他与经营活动有关的现金		948,091,771.68	366,676,538.25

经营活动现金流出小计		1,927,202,132.41	1,209,869,887.37
经营活动产生的现金流量净额		-751,819,343.45	-105,754,784.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		13,740,798.78	
取得投资收益收到的现金		11,500,727.80	10,264,213.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,472,608.10	593,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		29,714,134.68	10,857,763.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,787,004.08	77,298,991.99
投资支付的现金		220,000,000.00	1,242,560.00
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		352,787,004.08	78,541,551.99
投资活动产生的现金流量净额		-323,072,869.40	-67,683,788.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,579,441,986.57	
取得借款收到的现金		479,200,000.00	901,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,058,641,986.57	901,000,000.00
偿还债务支付的现金		846,200,000.00	681,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,504,363.53	63,734,134.90
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		908,704,363.53	745,534,134.90
筹资活动产生的现金流量净额		1,149,937,623.04	155,465,865.10
<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>		75,045,410.19	-17,972,707.74
加: 期初现金及现金等价物余额		54,828,354.13	72,801,061.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,873,764.32	54,828,354.13

法定代表人: 廖政权

主管会计工作负责人: 白瑰蓉 会计机构负责人: 余德君

合并所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

	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	326,480,131.00				6,577,511.66				101,773,657.80		20,464,873.46	-135,714,857.54	319,581,316.38
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	326,480,131.00				6,577,511.66				101,773,657.80		20,464,873.46	-135,714,857.54	319,581,316.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	211,920,528.00				1,366,755,867.81						-1,139,314,897.75	227,246,705.82	666,608,203.88
(一)综合收益总额											-1,139,314,897.75	-699,067,620.53	-1,838,382,518.28
(二)所有者投入和减少资本	211,920,528.00				1,366,755,867.81							-246,780,455.77	1,331,895,940.04
1.股东投入的普通股	211,920,528.00				1,366,755,867.81								1,578,676,395.81
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												-246,780,455.77	-246,780,455.77
(三)利润分配												1,173,094,782.12	1,173,094,782.12
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												-1,164,840.00	-1,164,840.00
4.其他												1,174,259,622.12	1,174,259,622.12



(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								6,809,206.50					6,809,206.50
2. 本期使用								6,809,206.50					6,809,206.50
(六) 其他													
四、本期期末余额	538,400,659.00				1,373,333,379.47				101,773,657.80		-1,118,850,024.29	91,531,848.28	986,189,520.26

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	326,480,131.00				6,577,511.66			91,519.18	101,773,657.80		335,382,067.91	222,628,911.30	992,933,798.85
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	326,480,131.00				6,577,511.66			91,519.18	101,773,657.80		335,382,067.91	222,628,911.30	992,933,798.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-91,519.18			-314,917,194.45	-358,343,768.84	-673,352,482.47
(一) 综合收益总额											-298,593,187.90	-357,079,928.84	-655,673,116.74
(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											-16,324,006.55	-1,263,840.00	-17,587,846.55



的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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	538,400,659.00				1,376,980,399.65			-	126,605,927.62	-1,398,161,688.96	643,825,297.31

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	326,480,131.00				10,224,531.84				126,605,927.62	180,231,896.10	643,542,486.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	326,480,131.00				10,224,531.84				126,605,927.62	180,231,896.10	643,542,486.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-326,820,288.91	-326,820,288.91
(一) 综合收益总额										-310,496,282.36	-310,496,282.36
(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										-16,324,006.55	-16,324,006.55
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,324,006.55	-16,324,006.55
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	326,480,131.00				10,224,531.84			-	126,605,927.62	-146,588,392.81	316,722,197.65

法定代表人：廖政权

主管会计工作负责人：白瑰蓉 会计机构负责人：余德君

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

(1) 股本变化情况：乐山电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）是 1988 年 3 月经乐山市人民政府[乐府函(1988)12 号]批准发起成立的股份有限公司。公司 1988 年 8 月 8 日至 1991 年 12 月 31 日发行 A 股股票 5154 万股，其中社会公众股 1300 万股，于 1993 年 4 月 26 日在上海证券交易所上市；1993 年 8 月公司向社会公众股东 1 比 1 配股（国家股及法人股股东全部放弃配股），共配 1,300 万股。1994 年 4 月 22 日，向社会公众股股东按 10 比 2 送红股（国家股及法人股股东同比例送红利）；1996 年 10 月按 10 比 1 向全体股东送红股；1997 年 8 月以 7,671.4 万股为基数按 10：2.727 的比例，向全体股东实施配股（法人股股东全部放弃配股），同年 10 月 6 日分别按 10：1.2516 比例和 10：2.9206 比例向全体股东送红股和公积金转增股本。截止 1997 年末，公司总股本为 13,028.952 万股，其中流通股为 6190.4604 万股。公司经四川省证管办川证办[1998]128 号文件同意，中国证监会[证监上字（1998）150 号]批准获得配股资格，并于 1998 年 12 月 9 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登《配股说明书》，股权登记日：1999 年 1 月 7 日，除权日 1999 年 1 月 8 日，配股交款日 1999 年 1 月 8 日—1 月 22 日。公司以 1997 年期末总股本 13,028.952 万股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股，每股配售价 6.50 元，共计配售 2554.5792 万股。其中国家股股东—乐山市国有资产经营有限公司（以下简称“乐山市国资公司”）应配 1162.4018 万股，该股东以实物净资产认购 60%，即 697.44 万股，需 4533.77 万元净资产。该股东以 1997 年公司配股后乐山市自来水总公司剩余净资产 2444.67 万元认购其中的 376.1031 万股，以乐山市煤气总公司 2966 万元净资产中的 2089.10 万元认购 321.338 万股；配股后乐山市煤气总公司剩余净资产约 877 万元，由乐山市资产经营公司持有，与本公司共同组建乐山市燃气有限责任公司。公司法人股股东全部放弃配股，社会公众股股东共配 1857.1381 万股，由承销商全额包销。本次获准配售股本 2554.5792 万股，实际配售 2554.5792 万股，应募集资金 16604.76 万元，扣除发行费用 544.58 万元，实际募集资金 16060.18 万元（其中实物资产 4533.75 万元）。配股资金经四川君和会计师事务所君和验资[1999]第 001 号验资报告验证，已全部到位。本次配股后公司总股本增至 15,583.5312 万股。2000 年 10 月 26 日，公司实施了 2000 年中期资本公积金每 10 股转增 6 股的方案，本方案实施后，公司总股本增至 24,933.6499 万股。2007 年 1 月 5 日，公司实施了股权分置改革方案，本方案实施后，公司股本总额由 24933.6499 万股增至 32648.0131 万股。上述资本公积转增股本经原四川君和会计师事务所君和验字（2007）第 1001 号验证，于 2007 年 5 月 25 日办理了工商变更登记。变更后公司企业法人营业执照注册号为 5111001800015，注册资本为 32,648.0131 万元，住所为乐山市市中区嘉定北路 46 号，法定代表人为廖政权，经营范围为地方电力开发、经营，本公司电力调度，房地产开发；销售输变电设备、电工器材、交流电动机、载波通信系统设备；公司管辖范围内发供电电能计量装置的检定、校准；分公司经营住宿、中餐、卡拉 OK 歌舞等。

2011年1月6日，公司增加经营范围，变更后的经营范围为：电力设施承装、承修、承试（三级）（有效期至2020年1月23日）。地方电力开发、经营，本公司电力调度，房地产开发；销售输变电设备、电工器材、交流电动机、载波通信系统设备；公司管辖范围内发供电电能计量装置的检定、校准；电力工程勘察设计；限分公司经营住宿、中餐、卡拉OK歌舞、工艺美术销售、干洗、糖、烟、酒零售。变更后公司企业法人营业执照注册号为511100000040000。

（2）股东变化情况：2000年12月15日，原四川川投控股股份有限公司（简称川投控股公司）与四川川投峨眉铁合金（集团）有限责任公司（简称川投峨眉铁集团公司）签订《股权转让协议》，将其所拥有的公司1,594.0459万股转让给川投峨眉铁集团公司，转让后川投控股公司不再持有公司股份。2003年12月10日，川投峨眉铁集团公司与四川汉派实业有限责任公司（简称汉派实业）签订《股份转让合同书》，将其所持有的公司法人股1,594.0459万股转让给汉派实业，转让后汉派实业持有公司法人股1,594.0459万股，占总股本的6.39%。2003年12月31日，四川信都建设投资开发有限责任公司（简称信都建设）与深圳市业海通投资发展有限公司（简称业海通投资）签订《股权转让协议》，将其持有的公司法人股2,036.66万股转让给业海通投资，转让后信都建设不再持有公司的股份，业海通投资持有公司法人股2,036.66万股，占总股本的8.17%。2006年8月4日汉派实业、业海通投资分别将其持有公司的1,594.0459万股和2,036.66万股法人股（即2007年1月5日实施股权分置改革后，持有公司股份数为3,281.7563万股）协议转让给四川省电力公司，相关股权转让过户登记手续已于2006年8月9日办理完毕。

为妥善解决1997年乐山市、眉山市行政区划分时遗留的股份公司国家股划分问题，2003年12月3日国务院国资委[国资产权函（2003）403号]《关于乐山电力股份有限公司国家股划转问题的批复》同意按照四川省人民政府[川府函（2003）68号]批准的股份划转方案，将乐山市国资公司持有的7,315.3822万股国家股中的2,037.00万股划转给眉山市资产经营有限公司（简称眉山资产经营公司），过户登记手续在2003年12月之前办理完毕。2006年8月18日，眉山资产经营公司与四川省电力公司签订国家股股份转让协议，将其持有的公司国家股2,037.00万股（即2007年1月5日实施股权分置改革后，持有公司股份数为1,841.2226万股）协议转让给四川省电力公司。2008年11月3日，眉山资产经营公司与四川省电力公司签订《协议转让乐山电力股份的终止协议书》，终止原转让协议。

2008年11月3日，四川省电力公司通过上海证券交易所大宗交易系统，受让眉山资产经营公司无限售条件流通股份1,632.40万股。本次变动后，四川省电力公司合计持有公司股份4,914.1563万股，占公司股份总数的15.05%，为公司第一大股东。

2009年9月9日，公司第一大股东四川省电力公司通过上海证券交易所大宗交易系统，受让了眉山资产经营公司持有的公司208.8226万股无限售条件流通股股份。本次变动后，四川省电力公司持有公司股份为5122.9789万股（其中无限售条件流通股为1841.2226万股），占公司股份总数的15.69%，仍为公司第一大股东。

2012年5月17日，公司第一大股东四川省电力公司与第二大股东乐山市国资公司（持有乐山电力股份4771.0733万股，占股份总数的14.61%）签署了《股权托管协议》。乐山市国资公司将持有的7.61%的股份总计2,485万股中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给四川省电力公司行使。该托管协议于2013年10月21日解除。

2013年9月乐山市国资公司及其一致行动人乐山产权交易中心有限公司，通过二级市场累计增持公司股份351.9155万股，增持后乐山市国资公司及其一致行动人合计持有公司股份5122.9888万股，占公司股份总数的15.69%。

经过上述股权变更后公司已不存在控股股东与实际控制人。

根据《乐山电力股份有限公司2013年第三次临时股东大会决议》和《乐山电力股份有限公司第八届董事会第一次临时会议决议》，公司申请通过非公开发行境内人民币普通股（A股）211,920,528股（每股面值1元，发行价格为7.55元/股），增加注册资本（股本）人民币211,920,528.00元。经中国证券监督管理委员会《关于核准乐山电力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]713号）核准，由主承销商华西证券股份有限公司采用非公开发行方式向乐山市国资公司、天津中环电子信息集团有限公司（以下简称“中环集团”）、天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司（以下简称“渤海基金”）三家认购对象发行境内人民币普通股（A股）211,920,528股（其中：乐山市国资公司52,980,132股，中环集团79,470,198股，渤海基金79,470,198股），募集资金总额为人民币1,599,999,986.40元，新增注册资本（股本）人民币211,920,528.00元，剩余募集资金扣除发行费用21,323,590.59元后的净额1,366,755,867.81元计入资本公积（股本溢价）。

截止2014年12月31日公司总股本为538,400,659股，其中本年非公司发行增加的211,920,528股处于限售期内。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并财务报表范围减少了乐山沫凤能源有限责任公司（以下简称“沫凤能源公司”）、乐山乐电天威硅业科技有限责任公司（以下简称“乐电天威公司”）2家公司，具体情况详见“本财务报表附注六、合并范围的变动”。

报告期合并范围详见本附注“七、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

## 3、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地	组织形式	总部地址
乐山市市中区嘉定北路46号	上市股份有限公司	乐山市市中区嘉定北路46号

## 4、企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
电力、自来水和天然气供应与安装。	本公司及子公司目前主要经营电力发电、供电，自来水和天然气供应与安装，宾馆服务、原煤采掘与销售。

#### 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假设为基础编制，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——基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

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

##### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 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：

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

同时，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



### 3. 营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：本公司一般以 12 个月作为一个营业周期，若所生产产品从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间明显长于 12 个月，则以购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间为一个营业周期。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司将两个或者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确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

##### ①一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

##### ②多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益

或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### ①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

### ②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

## （3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法  
对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；失去控制权之后的剩余股权不能对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按其账面价值确认为金融资产。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；

处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。  
年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于

衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。



#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 10. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

坏账准备的确认标准：

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	金额为人民币 100 万元以上（含）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按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）	
[组合 1] 余额组合	对单项金额重大单独测试，未发生减值的应收款项余额汇同单项金额不重大的应收款项余额作为信用风险特征划分组合
[组合 2] 关联方	关联方往来款项
[组合 3] 融资租赁保证金	最终用以抵付租金的融资租赁保证金

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年		
2—3 年		
3 年以上		
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
[组合 1] 余额组合	7	20
[组合 2] 关联方	-	-
[组合 3] 融资租赁保证金	-	-

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

--	--	--

**(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	对于单项金额不重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，单独进行减值测试。
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。

**(4) 坏账准备的转回:**

对于已确认的坏账，按照管理权限经公司董事会批准后冲销提取的坏账准备。

**11. 存货**

(1) 存货的分类：公司存货包括原材料、维修材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度：存货采用永续盘存制，每年进行定期盘点。

(3) 存货取得和发出的计价方法原材料、维修材料、在产品、库存商品购进入库以实际成本核算，发出领用采用加权法计价，低值易耗品采用一次摊销法核算。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法：报告期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

不同存货可变现净值的确定方法：1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**12. 划分为持有待售资产**

**(1) 持有待售资产确认标准**

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①该资产在当前状况下可以立即出售；
- ②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

#### (2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 13. 长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

①确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

②确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位的政策制定过程；
- C、向被投资单位派出管理人员；
- D、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### 14. 投资性房地产

##### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。投资性房地产按成本模式进行后续计量。根据房产的建筑结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限，折旧采用年限平均法，残值估计为 3%。

类别	残值率	预计使用年限	年折旧率（%）
投资性房地产	3%	10-40	9.70-2.43

资产负债表日资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		10-40	3	9.70-2.43
固定资产装修		8		12.50
机器设备		8-35	3	12.13-2.77
运输设备		6	3	16.17
其他		5-10	3	19.40-9.70

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的后续支出：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等，符合前述固定资产确认标准的，计入固定资产账面价值，同时终止被替代部分的账面价值；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。其中符合固定资产确认条件的固定资产装修费用，在“固定资产”内单设明细科目“固定资产装修”核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

(4) 每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，复核后如有改变应当作为会计估计变更。

(5) 固定资产的减值：资产负债表日资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 19. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产



的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21. 职工薪酬

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

### (2)、离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。A 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；B 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并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

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 22. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 23. 收入

（1）商品销售收入：公司供电、供水、供气收入在满足以下条件时确认销售收入：  
①电力、自来水和天然气已经供出并经用户确认抄表用量；②已收取电、水、气款或取得收取电、水、气款的凭据且能够合理地确信电、水、气款可以收回；③供出的电、水、气的成本可以可靠计量。

（2）让渡资产使用权收入：

①同时满足下列条件时确认收入：相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠计量。

②分别下列情况确定让渡资产使用权收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定使用费收入金额确认租金收入。

（3）提供劳务收入：

①公司提供的电、水、气安装服务日常在安装完成、验收通过并办理完相关决算后，确认安装收入，在资产负债表日按照如下处理：

A、在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法（是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法）确认提供劳务收入；

B、在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 24. 政府补助

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

① 于补偿企业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；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

**(3) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

**(4) 政府补助的确认时点**

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**25. 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

**26. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为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，本公司作为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

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方，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。

27. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》等 8 项新颁布或修订的企业会计准则		本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行财政部新颁布或修订的 8 项企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时根据准则要求进行了追溯调整

追溯调整对于合并财务报表的影响

项目	2013 年 12 月 31 日		2013 年 1 月 1 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
长期股权投资	64,931,650.23		64,931,650.23	
可供出售金融资产		64,931,650.23		64,931,650.23
递延收益		31,188,149.16		25,154,639.26
其他非流动负债	121,188,149.16	90,000,000.00	25,154,639.26	

本次会计政策变更，仅对财务报表项目中的长期股权投资及可供出售金融资产，与递延收益和其他非流动负债列示数产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		
母公司：	销售产品、材料产生的增值额	17%
子公司：		
四川省峨边大堡水电有限责任公司	按照简易办法	1-6 月 6% 7-12 月 3%
乐山市金竹岗电站开发有限责任公司	按照简易办法	1-6 月 6% 7-12 月 3%
乐山大岷水电有限公司	按照简易办法	1-6 月 6% 7-12 月 3%
乐山市自来水有限责任公司	按照简易办法	1-6 月 6% 7-12 月 3%
乐山市燃气有限责任公司	销售产品产生的增值额	13%
乐山沱江煤电有限责任公司	销售产品、材料产生的增值额	17%

四川洪雅花溪电力有限公司	按销售产品、材料产生的增值额	17%
消费税		
营业税	按照各公司取得的营业税应税收入，根据相应税目确定税率，涉及以下	
	建筑安装业务	3%
	服务业（饮食、住宿等）	5%
	娱乐业	20%
城市维护建设税	应缴流转税税额为计税依据，并根据各公司所在地适用税率缴纳	5%、7%
企业所得税		
母公司：乐山电力股份有限公司	应纳税所得额	25%
子公司：		
四川省峨边大堡水电有限责任公司	应纳税所得额	15%
乐山大岷水电有限公司	应纳税所得额	15%
乐山市自来水有限责任公司	应纳税所得额	15%
乐山市燃气有限责任公司	应纳税所得额	15%
乐山市金竹岗电站开发有限公司	应纳税所得额	15%
四川洪雅花溪电力有限公司	应纳税所得额	25%
乐山沫江煤电有限责任公司	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额作为计税依据，	2%

## 2. 税收优惠

（1）增值税：子公司乐山沫江煤电有限公司按照财政部、国家税务总局[财税（2008）156号]《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，增值税实行即征即退50%的优惠政策。

（2）所得税：四川省地方税务局对子公司的所得税税率批准的依据均为国务院办公厅《转发国务院西部开发办关于西部大开发若干政策实施意见的通知》（国办发[2001]73号）。根据四川省地方税务局[川地税发（2003）66号]的规定，子公司第1年报经省局审核确认后享受企业所得税优惠政策，第2年及以后年度报经市、州税务局审核确认后执行，当年度的报送审核程序为子公司在年度纳税申报前向主管税务机关报送《四川省地方企业享受西部开发所得税优惠政策申报审批表》等资料，主管税务机关审核后，逐级呈报市（州）局审核批准，企业可按15%税率汇算清缴。市（州）地税局应在汇算清缴结束前审核完毕。子公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）对原已享受的西部大开发所得税率15%的优惠政策，本年度继续按15%的所得税率执行。

由于主管税务机关要求子公司在年度决算完成并提供注册会计师审计报告后才能进行审核确认，故各子公司全部根据上年度的审核情况计算本年企业所得税，主管税务机关审核批准后本会计报表决算的差异将根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定在2015年度进行调整。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2014 年 1 月 1 日，期末指 2014 年 12 月 31 日。

### 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	238,079.20	198,349.09
银行存款	932,870,169.18	76,279,033.07
其他货币资金	4,561,597.00	5,061,597.00
合计	<b>937,669,845.38</b>	<b>81,538,979.16</b>

注 1：乐山乐电天威硅业科技有限责任公司（以下称：乐电天威）向中国进出口银行借款逾期未归还，中国进出口银行向北京铁路运输中级法院对借款人乐电天威及担保人本公司和保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“天威保变”）提起诉讼并申请财产保全。北京铁路运输中级法院根据《民事裁定书》[(2014)京铁中民(商)保字第 171 号]冻结了公司 4 家开户银行账户存款，截止 2014 年 12 月 31 日尚有 3 家开户银行账户，期末余额为 101,269,067.85 元存款处于冻结之中。

注 2：银行存款年末余额中 8,661,384.43 元为公司及子公司在关联方乐山市商业银行所开立账户中的存款余额。

注 3：“其他货币资金”4,561,597.00 元，系子公司乐山沫江煤电有限责任公司（以下简称“沫江煤电公司”）实行专户存储、专款专用存放的煤矿企业安全生产风险抵押金 3,500,000.00 元；根据乐山市国土资源局沙湾区分局《矿山地质环境恢复治理责任书》[乐沙矿地环保金编号（2008）016]交纳的矿山地质环境恢复治理保证金 1,061,597.00 元。

### 2、衍生金融资产

适用 不适用

### 3、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,931,142.66	1,960,000.00
商业承兑票据		
合计	<b>15,931,142.66</b>	<b>1,960,000.00</b>

#### (2). 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：

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	14,441,748.00	
商业承兑票据		
合计	<b>14,441,748.00</b>	

4、 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	8,625,942.15	25.59	8,229,279.99	95.40	396,662.16	8,625,942.15	36.38	8,229,279.99	95.40	396,662.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,389,554.18	72.36	1,707,268.78		22,682,285.40	14,335,998.81	60.45	488,062.67		13,847,936.14
组合 1: 余额组合	24,389,554.18	72.36	1,707,268.78	7.00	22,682,285.40	14,335,998.81	60.45	488,062.67	3.40	13,847,936.14
组合 2: 关联方										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	691,639.86	2.05	691,639.86	100.00		750,554.52	3.17	750,554.52	100.00	
合计	<b>33,707,136.19</b>	/	<b>10,628,188.63</b>	/	<b>23,078,947.56</b>	<b>23,712,495.48</b>	/	<b>9,467,897.18</b>	/	<b>14,244,598.30</b>

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上并预计无法全额收回的应收款项，若账龄超过 3 年以上的应收款项经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

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
华瑞实业有限公司	3,966,621.65	3,569,959.49	90.00	多年老账，回收困难，目前起诉中
峨眉山市钰鑫铁合金有限公司	3,109,285.97	3,109,285.97	100.00	多年老账，回收困难，目前起诉中
矿区居民	1,550,034.53	1,550,034.53	100.00	客户分散，账龄长，很难收回
合计	<b>8,625,942.15</b>	<b>8,229,279.99</b>	/	/

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
符汶机砖厂	290,558.70	290,558.70	100.00	三年以上，预计难以收回
峨嵋山市轧钢厂	190,083.78	190,083.78	100.00	三年以上，预计难以收回
岷源电冶有限责任公司	168,997.38	168,997.38	100.00	三年以上，预计难以收回
乐山市沙湾嘉农镇第二机砖厂	42,000.00	42,000.00	100.00	三年以上，预计难以收回
合计	<b>691,639.86</b>	<b>691,639.86</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 1,195,705.82 元; 本期收回或转回坏账准备金额 35,414.37 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
峨边山市轧钢厂	35,414.37	收回按个别认定法计提坏账准备款项
合计	35,414.37	/

(3). 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	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)	相应计提坏账 准备期末余额
乐山城市建设投资有限公司	非关联方	10,727,000.00	31.82	750,890.00
华瑞实业有限公司	非关联方	3,966,621.65	11.77	3,569,959.49
峨眉山市钰鑫铁合金有限公司	非关联方	3,109,285.97	9.22	3,109,285.97
乐山五通桥区石麟镇供电办	非关联方	2,146,013.72	6.37	150,220.96
矿区居民	非关联方	1,550,034.53	4.60	1,550,034.53
合计		<b>21,498,955.87</b>	<b>63.78</b>	<b>9,130,390.95</b>

(4) 报告期实际核销的大额其他应收款情况: 无。

5、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	55,975,533.18	99.04	25,161,322.91	86.50
1 至 2 年	236,900.96	0.42	987,671.70	3.40
2 至 3 年	30,000.00	0.05	2,704,760.47	9.30
3 年以上	275,000.00	0.49	234,150.00	0.80
合计	56,517,434.14	100.00	29,087,905.08	100.00

(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	与本公司关系	金额	占预付款项期 末余额合计数 的比例 (%)	未结算原因
国网四川省电力公司乐山供电公司	关联方	40,000,000.00	70.77	预付购电款, 未到结算期
中国石油天然气股份有限公司西南油气田分公司	非关联方	15,318,433.82	27.10	预付购气款, 未到结算期



成都市水利电力勘察设计院	非关联方	240,000.00	0.43	未到结算期
洪雅县国库集中支付中心	非关联方	150,000.00	0.27	预付款项, 结算手续办理之中
四川省昌龙民用爆炸物品有限公司	非关联方	129,189.69	0.23	未到结算期
合计		<b>55,837,623.51</b>	<b>98.80</b>	

## 6、 应收利息

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
乐山市沙湾区财政局借款	102,301.42	102,301.42
合计	102,301.42	102,301.42

## 7、 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	1,178,069,007.15	97.84	1,178,069,007.15	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,216,169.55	2.09	5,068,029.00		20,148,140.55	57,678,104.48	98.33	3,962,911.72		53,715,192.76
组合1: 余额组合	25,216,169.55	2.09	5,068,029.00	20.00	20,148,140.55	21,224,005.22	36.18	3,962,911.72	20.00	17,261,093.50
组合2: 关联方										
组合3: 融资租赁保证金						36,454,099.26	62.15			36,454,099.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	806,858.73	0.07	783,384.73	97.09	23,474.00	977,600.38	1.67	942,126.38	96.37	35,474.00
合计	1,204,092,035.43	/	1,183,920,420.88	/	20,171,614.55	58,655,704.86	/	4,905,038.10	/	53,750,666.76

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款。单项金额重大的其他应收款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款，是指账龄超过 3 年以上并预计无法全额收回的其他应收款，若账龄超过 3 年以上的其他应收款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

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 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	1,178,069,007.15	1,178,069,007.15	100%	因该单位进入破产清算, 难以收回

合计	1,178,069,007.15	1,178,069,007.15	/	/
----	------------------	------------------	---	---

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
黄丹电站 (马边河电业公司)	550,000.00	100	550,000.00	1996 年线路转让款, 该公司改制后不付
黄木松	150,000.00	100	150,000.00	收回困难
夹江医药公司	30,000.00	100	30,000.00	欠款时间长, 催收困难
夹江三电办	10,000.00	100	10,000.00	收回困难
峨眉山万达铁合金有限公司	12,750.00	100	12,750.00	垫付诉讼费, 回收可能性不大
基地住房维修基金	14,985.39	100	14,985.39	收回困难
洪雅县天主教爱国会	39,123.34	40	15,649.34	以前年度款项, 预计收回可能较小
合计	<b>806,858.73</b>		<b>783,384.73</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 1,059,199,900.81 元; 本期收回或转回坏账准备金额 158,741.65 元。其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
基地住房维修基金	741.65	收到款项
中共峨边县纪律检查委员会	150,000.00	收到款项
洪雅县天主教爱国会	8,000.00	收到款项
合计	158,741.65	/

(3). 告期实际核销的大额其他应收款情况: 无。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	往来款	1,178,069,007.15	注	97.84	1,178,069,007.15
乐山市国土资源局沙湾区分局	往来款	4,351,145.00	2-3 年	0.36	870,229.00
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司管理人	往来款	3,000,000.00	1 年以内	0.25	600,000.00
乐山市建设局	往来款	1,100,000.00	3 年以上	0.09	220,000.00
乐山市住房资金管理中心	住房维修金	784,686.07	3 年以上	0.07	156,937.21
合计	/	1,187,304,838.22	/	98.61	1,179,916,173.36

注: 乐山乐电天威硅业科技有限责任公司 (以下简称“乐电天威公司”) 款项余额 1,178,069,007.15 元, 其中: 1 年以内 289,613,283.79 元、1-2 年 413,356,369.32 元、2-3 年 475,099,354.04 元。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	1,186,360,800.16	7,443,702.83
土地收储款	4,351,145.00	4,351,145.00
备用金	5,988,358.43	3,395,072.87
融资租赁保证金		36,454,099.26
其他	7,391,731.84	7,011,684.90
合计	<b>1,204,092,035.43</b>	<b>58,655,704.86</b>

## 8、 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	34,928,335.02	3,803,242.34	31,125,092.68	40,233,348.21	2,394,807.02	37,838,541.19
在产品	10,842,921.65		10,842,921.65	31,732,527.30	22,643,722.00	9,088,805.30
库存商品	6,201,757.08	1,881,810.76	4,319,946.32	9,992,576.91	4,654,856.30	5,337,720.61
周转材料	1,848,775.72	1,589,538.78	259,236.94	4,542,275.80		4,542,275.80
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	9,985,619.59		9,985,619.59	26,265,757.24		26,265,757.24
其他	124,888.38	124,888.38		1,264,288.88		1,264,288.88
合计	<b>63,932,297.44</b>	<b>7,399,480.26</b>	<b>56,532,817.18</b>	<b>114,030,774.34</b>	<b>29,693,385.32</b>	<b>84,337,389.02</b>

### (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	2,394,807.02	4,790,514.13		3,382,078.81		3,803,242.34
在产品	22,643,722.00	1,974,992.27		24,618,714.27		
库存商品	4,654,856.30	1,881,810.76		4,654,856.30		1,881,810.76
周转材料		1,589,538.78				1,589,538.78
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他		124,888.38				124,888.38
合计	<b>29,693,385.32</b>	<b>10,361,744.32</b>		<b>32,655,649.38</b>		<b>7,399,480.26</b>

### 存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	沫江公司拟对红源井煤矿、向阳井煤矿坑口火电厂实施政策性关闭，公司对煤矿以及为煤矿服务辅助单位（铁运车间、洗选厂等单位）存货进行计提资		

	产减值及跌价准备。
周转材料	沫江公司拟对红源井煤矿、向阳井煤矿坑口火电厂实施政策性关闭,公司对煤矿以及为煤矿服务辅助单位(铁运车间、洗选厂等单位)存货进行计提资产减值及跌价准备。
库存商品	沫江公司拟对红源井煤矿、向阳井煤矿坑口火电厂实施政策性关闭,公司对煤矿以及为煤矿服务辅助单位(铁运车间、洗选厂等单位)存货进行计提资产减值及跌价准备。
在产品	天威公司破产清算,本期按市场情况计提跌价准备,期末已经全部转销
其他	沫江公司拟对红源井煤矿、向阳井煤矿坑口火电厂实施政策性关闭,公司对煤矿以及为煤矿服务辅助单位(铁运车间、洗选厂等单位)存货进行计提资产减值及跌价准备。

### 9、可供出售金融资产

#### (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：	325,431,650.23	263,000,000.00	62,431,650.23	70,431,650.23	5,500,000.00	64,931,650.23
按公允价值计量的						
按成本计量的	325,431,650.23	263,000,000.00	62,431,650.23	70,431,650.23	5,500,000.00	64,931,650.23
合计	325,431,650.23	263,000,000.00	62,431,650.23	70,431,650.23	5,500,000.00	64,931,650.23

#### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司		255,000,000.00		255,000,000.00		255,000,000.00		255,000,000.00	51	
四川新光硅业科技有限责任公司	2,500,000.00			2,500,000.00		2,500,000.00		2,500,000.00	0.80	
四川永丰纸业股份有限公司	5,840,750.00			5,840,750.00					4.16	
乐山大沫水电有限责任公司	7,148,571.43			7,148,571.43					17.20	2,580,000.00
四川槽渔滩水电股份有限公司	13,727,928.80			13,727,928.80	5,500,000.00			5,500,000.00	0.67	
乐山市商业银行	41,214,400.00			41,214,400.00					1.81	3,285,713.80
合计	70,431,650.23	255,000,000.00		325,431,650.23	5,500,000.00	257,500,000.00		263,000,000.00	/	5,865,713.80

#### (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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	5,500,000.00		5,500,000.00
本期计提	2,500,000.00		2,500,000.00
其中：从其他综合收益转入			
合并范围变动增加	255,000,000.00		255,000,000.00
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	263,000,000.00		263,000,000.00

### 10、长期股权投资

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
键为县政信投资有限公司		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	
小计		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	
合计		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	

### 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√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	9,221,789.19			9,221,789.19
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	176,400.00			176,400.00
(1) 处置	176,400.00			176,400.00
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,045,389.19			9,045,389.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,624,181.53			4,624,181.53
2. 本期增加金额	428,723.98			428,723.98

(1) 计提或摊销	428,723.98			428,723.98
3. 本期减少金额	61,664.99			61,664.99
(1) 处置	61,664.99			61,664.99
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,991,240.52			4,991,240.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,054,148.67			4,054,148.67
2. 期初账面价值	4,597,607.66			4,597,607.66

## 12、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	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,121,574,185.28	903,021,089.09	46,970,307.45	86,219,559.87	2,157,785,141.69
2. 本期增加金额	15,125,322.18	75,220,535.85	3,367,946.73	6,306,351.68	100,020,156.44
(1) 购置	2,232,447.67	21,067,051.10	3,367,946.73	4,743,211.58	31,410,657.08
(2) 在建工程转入	12,892,874.51	54,153,484.75		1,563,140.10	68,609,499.36
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	568,742,548.13	110,924,345.56	9,323,700.06	20,839,288.69	709,829,882.44
(1) 处置或报废	63,378,232.60	94,313,915.24	4,391,597.32	13,447,561.03	175,531,306.19
(2) 合并范围减少	505,364,315.53	16,610,430.32	4,932,102.74	7,391,727.66	534,298,576.25
4. 期末余额	567,956,959.33	867,317,279.38	41,014,554.12	71,686,622.86	1,547,975,415.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	330,646,901.17	435,381,284.45	36,470,552.86	44,685,428.65	847,184,167.13
2. 本期增加金额	37,711,942.83	38,593,115.61	3,561,560.67	6,860,242.06	86,726,861.17
(1) 计提	37,711,942.83	38,593,115.61	3,561,560.67	6,860,242.06	86,726,861.17
3. 本期减少金额	118,551,002.78	46,783,105.22	8,380,727.73	10,970,645.89	184,685,481.62
(1) 处置或报废	28,473,323.18	42,163,997.86	4,118,870.46	6,536,836.83	81,293,028.33
(2) 合并范围减少	90,077,679.60	4,619,107.36	4,261,857.27	4,433,809.06	103,392,453.29
4. 期末余额	249,807,841.22	427,191,294.84	31,651,385.80	40,575,024.82	749,225,546.68
三、减值准备					
1. 期初余额	16,450,851.09	1,683,886.88	191,227.56	25,800.00	18,351,765.53
2. 本期增加金额	387,834,720.31	46,432,999.77	89,078.90	6,401,097.90	440,757,896.88
(1) 计提	387,834,720.31	46,432,999.77	89,078.90	6,401,097.90	440,757,896.88
3. 本期减少金额	399,917,638.38	45,081,121.07	82,111.04	6,323,779.27	451,404,649.76
(1) 处置或报废	34,323,137.75	45,081,121.07	82,111.04	6,323,779.27	85,810,149.13
(2) 合并范围减少	365,594,500.63				365,594,500.63
4. 期末余额	4,367,933.02	3,035,765.58	198,195.42	103,118.63	7,705,012.65

四、账面价值					
1. 期末账面价值	313,781,185.09	437,090,218.96	9,164,972.90	31,008,479.41	791,044,856.36
2. 期初账面价值	774,476,433.02	465,955,917.76	10,308,527.03	41,508,331.22	1,292,249,209.03

本期折旧额 86,726,861.17 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 68,609,499.36 元。

- (2) 所有权受到限制的固定资产：无。
- (3) 暂时闲置的固定资产：无。
- (4) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。
- (5) 年末未办妥产权证书的固定资产：无。

### 13、在建工程

#### (1). 在建工程情况（前十名）

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
110KV 夏(荷)-凤(桥)二回线路新建	40,926,519.72		40,926,519.72	34,511,043.81		34,511,043.81
洪雅吴河至夹江三洞 110KV 输电线路工程	40,949,293.93		40,949,293.93	18,784.00		18,784.00
大堡 110KV 变电站新建工程	26,459,915.36		26,459,915.36	22,475,261.25		22,475,261.25
新建新坪 110KV 变电站工程	18,984,790.01		18,984,790.01	18,260,045.81		18,260,045.81
七里坪 110KV 变电站	15,723,470.07		15,723,470.07	2,114,614.80		2,114,614.80
第一自来水厂迁建项目	12,169,570.98		12,169,570.98	8,269,619.83		8,269,619.83
大堡电站发电机技改增容	4,476,797.53		4,476,797.53	828,300.80		828,300.80
新坪至双福变电站 35KV 线路工程	3,849,461.51		3,849,461.51	60,000.00		60,000.00
新天然气储配站	3,625,095.70		3,625,095.70	3,625,095.70		3,625,095.70
金马线	3,460,440.80		3,460,440.80	3,380,440.80		3,380,440.80
其他	50,679,045.60	621,965.40	50,057,080.20	1,608,574,470.39	477,226,432.40	1,131,348,037.99
合计	221,304,401.21	621,965.40	220,682,435.81	1,702,117,677.19	477,226,432.40	1,224,891,244.79

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况（前十名）

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	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
110KV 夏(荷)-凤(桥)二回线路新建①	4,393.88	34,511,043.81	6,415,475.91			40,926,519.72	93.14	85%				自筹资金
洪雅吴河至夹江三洞 110KV 输电线路工程②	8,624.57	18,784.00	41,630,134.93		699,625.00	40,949,293.93	47.48	60%				自筹资金
大堡 110KV 变电站新建工程③	3,634.71	22,475,261.25	3,984,654.11			26,459,915.36	72.80	95%				自筹资金
新建新坪 110KV 变电站工程④	2,917.00	18,260,045.81	1,727,430.70		1,002,686.50	18,984,790.01	65.08	90%				自筹资金
七里坪 110KV 变电站⑤	3,270.00	2,114,614.80	13,608,855.27			15,723,470.07	48.08	90%				自筹资金

第一自来水厂迁建项目⑥	32,000.00	8,269,619.83	3,899,951.15			12,169,570.98	3.80	5%					自筹资金
大堡电站发电机技改增容⑦	2,500.00	828,300.80	3,648,496.73			4,476,797.53	17.91	15%					自筹资金
新坪至双福变电站 35KV 线路工程⑧	650	60,000.00	3,789,461.51			3,849,461.51	59.22	60%					自筹资金
新天然气储配站⑨	9,299.68	3,625,095.70				3,625,095.70	3.90	4%					自筹资金
金马线⑩	520	3,380,440.80	80,000.00			3,460,440.80	66.55	51%					自筹资金
合计	67,809.84	93,543,206.80	78,784,460.31		1,702,311.50	170,625,355.61	/	/				/	/

注 1：“新建新坪 110KV 变电站工程”其他减少 1,002,686.50 元，为转入无形资产的土地款。

注 2：重大在建工程项目概况

①2010 年 5 月 31 日，公司召开的 2009 年度股东大会审议通过了《企业 2010 年基建技改投资计划的通知》，110KV 夏荷—凤桥二回线路是基建技改项目之一。该项目已于 2010 年 8 月 6 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改能交（2010）507 号”文件的批准，属于国家发展改革委员会第 40 号令《产业结构调整指导目录（2005 年本）》中第一类鼓励类中电力领域。工程项目投资概算 4,393.88 万元，建设资金由企业自筹。

110 千伏夏荷—凤桥二回线路新建工程路由夏荷至新坪段、新坪至永胜段组成，线路全长 28.85 千米，受线路沿线片区补偿协调困难的影响，该项目在 2014 年度尚未完工。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目已经发生支出 40,926,519.72 元，占预算数的 93.14%；目前工程完工率约为 85%。

②2014 年 4 月 3 日，公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于公司 2014 年度基建、技改计划（一）的议案》，洪雅吴河至夹江三洞 110 千伏输电线路工程是公司 2014 年第一批基建技改项目投资计划的项目之一。该项目已于 2014 年 1 月 28 日获得乐山市、眉山市发展和改革委员会“乐发改基础（2014）46 号”文件的批准，属于国家发展改革委员会第 40 号令《产业结构调整指导目录（2005 年本）》中第一类鼓励类中电力领域。工程项目投资概算 8,624.57 万元，建设资金由企业自筹。

洪雅吴河至夹江三洞 110 千伏输电线路工程全长约 53.04 千米，项目目前已完成全部铁塔的组装与验收、架空线路的张力放线等主体工程，并带电试运行。由于该工程配套的洪雅吴河、夹江三洞变电站间隔尚未完工，工程整体暂未投入运行。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目发生支出 40,949,293.93 元，占预算数 47.48%；目前工程完工率约为 60%。

③2010 年 5 月 31 日，公司召开的 2009 年度股东大会审议通过了《企业 2010 年基建技改投资计划的通知》，大堡 110kv 变电站新建项目是企业 2010 年基建技改项目投资计划的项目之一。该项目已分别于 2011 年 4 月 25 日、2011 年 12 月 27 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改基础（2011）



319 号”、“乐发改基础（2011）1102 号”文件的批准，属于国家发展改革委员会第 40 号令《产业结构调整指导目录（2005 年本）》中第一类鼓励类中电力领域。工程项目投资概算 3,634.71 万元，建设资金由企业自筹。

目前升压站改造工程中土建、安装、调试均已完成，并带电试运行，但为配合大堡电站发动机技改增容工程的实施，需对升压站接入线路改进，导致工程整体暂未投入运行。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目发生支出 26,459,915.36 元，占预算数 72.80%；目前工程完工率约为 95%。

④2010 年 5 月 31 日，经公司召开的 2009 年度股东大会审议通过了《企业 2010 年基建技改投资计划的通知》，峨眉新坪 110 千伏变电站是基建技改项目之一。该项目已于 2010 年 8 月 2 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改能交（2010）506 号”文件的批准，属于国家发展改革委员会第 40 号令《产业结构调整指导目录（2005 年本）》中第一类鼓励类中电力领域。工程项目投资概算 2,917 万元，建设资金由企业自筹。

目前变电站新建工程已完成场内安装调试，设备缺陷整改工作，但因 110kV 夏凤 II 回线路未接入，变电站尚未完全投入使用。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目发生支出 18,984,790.01 元，占预算数 65.08%；目前工程完工率约为 90%。

⑤2011 年 5 月 31 日，本公司通过了《2011 年基建技改投资计划表—续建项目》，七里坪 110KV 变电站项目是花溪公司 2011 年基建技改项目投资计划的项目之一，项目投资概算 3,270.00 万元，建设资金由花溪公司自筹。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目发生 15,723,470.07 元，占预算数 48.08%。该项目主体已基本完工，完工率 90%左右。

⑥自来水公司第一水厂迁建项目一期工程项目已于 2014 年 1 月 23 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改投资（2014）50 号”文件的批准，估算总投资 32,000 万元，资金来源为企业自筹及商请银行贷款。

目前一期工程项目已完成勘察、设计招标和水源建设应急工程施工等前期工作，正在开展勘察、设计和征地的相关工作。截止 2014 年 12 月 31 日，该项目发生支出 12,169,570.98 元，占预算数 3.80%。

⑦大堡公司于 2012 年 6 月 14 日取得四川省水利厅、四川省财政厅《关于省管农村水电站增效扩容改造初步设计报告的批复》：同意大堡公司发电机技改增容项目初步设计报告。该项目概算 25,000,000.00 元，建设资金由大堡公司自筹。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目发生 4,476,797.53 元，占预算数 17.91%。

⑧2013年3月4日，经公司召开的召开第七届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2013年度基建技改计划（一）的议案》，新坪至双福变电站35KV线路工程是基建技改项目之一。公司于2013年12月13日下达投资计划通知，该工程项目投资预算650万元，建设资金由企业自筹。

新坪至双福变电站35KV线路工程已于2010年9月7日获得峨眉山市发展和改革委员会“峨发改投（2010）216号”文件的批准，同意开展项目前期工作。目前变电站线路工程已完成全部铁塔的组立、部分杆塔导线的展放工作，受线路沿线施工协调的影响，该项目在2014年度尚未完工。截止2014年12月31日，该项目发生支出3,849,461.51元，占预算数59.22%；目前工程完工率约为60%。

⑨2007年10月24日，乐山市发展和改革委员会批准了《关于乐山市天然气储配站搬迁工程可行性研究报告论证会论证小组论证意见》的通知（乐发改能交[2007]712号）。天然气储配站工程静态投资9,051.64万元，总投资9,299.68万元。截止2014年12月31日，该项目已发生3,625,095.70元支出，占预算数3.90%。

2014年度新天然气储配站仍因国土手续办理进展缓慢，相关前期勘察、土建围墙等工作均难以开展，导致该项目2014年无支出生成。

⑩2007年2月12日，本公司召开的二〇〇七年第一次临时股东大会审议通过了关于燃气公司投资兴建金山—马铺输气管线的议案。金山—马铺输气管线全长45公里，分为管线A、B、C、D、E、F段及三个配气站管线工程和站场工程，总投资为7,085.66万元（其中：银行贷款4,400万元，募集资金2,261.03万元，企业自筹424.63万元），工程建设期一年，内部收益率约为7.8%，投资回收期约为11年。该项目已经乐山市人民政府《关于改建五通金山至乐山城区马铺天然气输气管线的决定》（乐府定[2006]114号）批准。截止2014年12月31日，该项目已发生36,282,782.27元支出，占预算数51.09%。其中：管线工程已完工，发生支出32,822,341.47元，2008年度将已完工部分转入固定资产。剩余站场工程预计5,200,000.00元，工程发生支出3,460,440.80元。

### (3). 本期转入固定资产的重大工程项目

项 目	期初数	本期增加	本期转入 固定资产数	其他减少数	期末数	减值准备
新华-西坝-福华线路工程	8,203,120.14	4,815,595.43	13,018,715.57			
35KV 华头变电站新建工程	5,666,066.99	153,270.07	5,511,731.06	307,606.00		
吴河值班房	4,119,256.52	117,638.82	4,236,895.34			
调度自动化系统改造工程	98,600.00	2,603,051.64	2,701,651.64			
岷江二桥供水管道改造工程	2,371,662.10	-4,772.41	2,366,889.69			
合 计	<b>20,458,705.75</b>	<b>7,684,783.55</b>	<b>27,835,883.30</b>	<b>307,606.00</b>		

(4). 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
多晶硅生产线技改	476,604,467.00	897,497,624.59	1,374,102,091.59		
金海棠 5 号楼附楼	621,965.40			621,965.40	已停建
合 计	<b>477,226,432.40</b>	<b>897,497,624.59</b>	<b>1,374,102,091.59</b>	<b>621,965.40</b>	

注：本期多晶硅生产线技改在建工程减值准备减少 1,374,102,091.59 元，系因期末不再合并乐电天威公司，合并范围变化形成的减少。

14、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料		4,582,979.71
专用设备	99,194.72	14,248,328.99
工器具		3,997,671.64
合 计	99,194.72	22,828,980.34

15、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	固定资产清理进度说明
房屋及建筑物	80,210.67		正在在进行资产拆除工作
机器设备	3,700,555.31		正在在进行资产拆除工作
运输设备	79,399.18		正在在进行资产拆除工作
其他	11,659.51		正在在进行资产拆除工作
合 计	3,871,824.67		

16、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	软件	采矿权	用水权	公路使用权	商标权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	175,677,321.66	7,285,536.18	1,108,741.41	26,400.00	1,600,000.00	6,000.00		185,703,998.25
2. 本期增加金额	6,962,112.80	32,316.07					483,292.88	7,477,721.75
(1) 购置	1,857,363.30	32,316.07					483,292.88	2,372,972.25
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4) 其他	5,104,749.50							5,104,749.50
3. 本期减少金额	84,385,186.81	838,347.52				6,000.00		85,229,534.33
(1) 处置	3,617,588.61							3,617,588.61
(2) 合并范围减少	80,767,598.20	838,347.52				6,000.00		81,611,945.72
4. 期末余额	98,254,247.65		1,108,740.41	26,400.00	1,600,000.00		483,292.88	107,952,185.67
二、累计摊销								

1. 期初余额	28,687,250.78	4,173,999.09	923,950.45	9,240.46	848,888.22	2,450.00		34,645,779.00
2. 本期增加金额	3,347,569.88	963,170.48	92,395.08	528.00	53,333.28	600.00	16,109.76	4,473,706.48
(1) 计提	3,347,569.88	963,170.48	92,395.08	528.00	53,333.28	600.00	16,109.76	4,473,706.48
(2) 合并范围增加								
3. 本期减少金额	11,137,755.96	819,364.19				3,050.00		11,960,170.15
(1) 处置	1,028,406.32							1,028,406.32
(2) 合并范围减少	10,109,349.64	819,364.19				3,050.00		10,931,763.83
4. 期末余额	20,897,064.70	4,317,805.38	1,016,345.53	9,768.46	902,221.50		16,109.76	27,159,315.33
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额	4,163,947.93		92,394.88					4,256,342.81
(1) 计提	4,163,947.93		92,394.88					4,256,342.81
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	4,163,947.93		92,394.88					4,256,342.81
四、账面价值								
1. 期末账面价值	73,193,235.02	2,161,699.35		16,631.54	697,778.50		467,183.12	76,536,527.53
2. 期初账面价值	146,990,070.88	3,111,537.09	184,789.96	17,159.54	751,111.78	3,550.00		151,058,219.25

本期摊销金额为 4,473,706.48 元。

(2) 本公司无形资产余额中无研究开发项目支出。

## 17、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
乐山大岷水电有限公司	6,799,980.00					6,799,980.00
合计	6,799,980.00					6,799,980.00

### (2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

商誉是合并乐山大岷水电有限公司（以下简称“大岷水电公司”）财务报表时形成。2002年3月4日，公司分别以1,197万元和273万元受让四川信都建设投资开发有限公司持有的大岷水电公司798万元股权和通川实业公司持有的大岷水电公司182万元股权，形成股权投资差额6,799,980.00元，在合并财务报表时形成商誉。

大岷水电公司目前经营状况良好，不存在减值迹象。

18、长期待摊费用

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	其他减少的原因
煤炭运输道路	1,590,746.34			1,590,746.34		期末不再将沫凤能源公司纳入合并范围所致
合计	1,590,746.34			1,590,746.34		

19、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

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	658,205,096.61	164,089,327.28	25,179,068.42	5,853,099.57
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,426,574.10	213,986.13	1,627,972.73	244,195.90
合计	659,631,670.71	164,303,313.41	26,807,041.15	6,097,295.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
尚未转回的时间性差异影响所得税		429,036.36		462,905.10
合计		429,036.36		462,905.10

(3). 未确认递延所得税资产明细

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	1,290,396,378.78	519,965,450.11
可抵扣亏损	56,052,749.75	486,539,531.84
合计	1,346,449,128.53	1,006,504,981.95

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015年		8,842,948.90	
2016年	1,248,102.89	6,334,587.76	

2017 年	13,584,419.64	178,184,156.57	
2018 年	21,176,454.61	291,421,142.50	
2019 年	20,043,772.61		
合计	56,052,749.75	484,782,835.73	/

注：将于 2019 年到期的可弥补亏损系大堡水电公司、沫江煤电本年度亏损形成，该金额的最终确认以上述两家公司 2014 年度所得税汇算认定数据为准，本公司将在下一年度财务会计报告中据此予以修正。

### 31. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		
		计提数	合并范围变动	其他
一、坏账准备	14,372,935.28	1,060,395,606.63	120,054,030.15	
二、存货跌价准备	29,693,385.32	10,361,744.32	-	
三、可供出售金融资产减值准备	5,500,000.00	2,500,000.00	255,000,000.00	
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	
七、固定资产减值准备	18,351,765.53	440,787,424.47	-	
八、工程物资减值准备	-	-	-	
九、在建工程减值准备	477,226,432.40	897,497,624.59	-	
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	
十一、油气资产减值准备	-	-	-	
十二、无形资产减值准备	-	4,256,342.81	-	
十三、商誉减值准备	-	-	-	
十四、其他（长期应收款）	-	-	-	
合 计	545,144,518.53	2,415,798,742.82	375,054,030.15	

(续)

项 目	本期减少			期末数
	转回数	转销数	合并范围变动	
一、坏账准备	194,156.02	-	79,806.53	1,194,548,609.51
二、存货跌价准备	-	16,010,412.54	16,645,236.84	7,399,480.26
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	263,000,000.00
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	85,832,176.72	365,602,000.63	7,705,012.65
八、工程物资减值准备	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	1,374,102,091.59	621,965.40
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	4,256,342.81
十三、商誉减值准备	-	-	-	-

十四、其他（长期应收款）	-	-	-	-
合计	194,156.02	101,842,589.26	1,756,429,135.59	1,477,531,410.63

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

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		451,635,000.00
保证借款	100,000,000.00	
信用借款	390,500,000.00	475,000,000.00
合计	490,500,000.00	926,635,000.00

### 33、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,481,542.82	72,983,107.53
1 年以上	6,054,175.21	164,399,806.74
合计	55,535,718.03	237,382,914.27

#### (2). 账龄超过 1 年的大额应付账款前五名

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
顺达公司	898,296.53	对方单位未要求对账，支付款项
云南云开电气股份有限公司	736,000.00	未到期质保金
国电南京自动化股份有限公司	564,000.00	工程未完，不予支付
成都迪众数码科技有限公司	440,000.00	未到期质保金
无锡市曙光电缆有限公司	261,990.00	未到期质保金
合计	2,900,286.53	/

#### (3). 应付账款中包括外币余额如下：

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元				99,161.90	6.0969	604,580.19
欧元				3,650,400.00	8.4189	30,732,352.56
合计						31,336,932.75

### 34、预收款项

#### (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	90,339,357.64	106,195,087.01
1 年以上	8,301,472.55	23,903,132.20
合计	98,640,830.19	130,098,219.21

(2). 账龄超过 1 年的大额预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
乐山城市建设投资有限公司	1,409,267.03	预收的工程安装款，工程尚未完工
四川金杯房地产集团有限公司	998,186.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
乐山国升房地产开发有限公司	860,000.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
四川省乐山市国家税务局	300,000.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
乐山市天主教爱国会	149,500.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
合计	3,716,953.03	/

35、付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	26,035,423.12	333,450,936.70	279,922,096.10	79,564,263.72
二、离职后福利-设定提存计划	1,141,359.72	52,185,933.27	52,615,378.81	711,914.18
三、辞退福利		58,470,845.54	1,342,982.30	57,127,863.24
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>27,176,782.8444</b>	<b>444,107,715.51</b>	<b>333,880,457.21</b>	<b>137,404,041.14</b>

(2). 短期薪酬列示：

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	16,406,591.17	263,484,100.11	206,842,243.33	73,048,447.95
二、职工福利费		25,857,998.51	25,857,998.51	-
三、社会保险费	382,640.19	18,542,070.15	18,551,344.50	373,365.84
其中：医疗保险费	204,609.88	12,778,664.41	12,784,543.34	198,730.95
工伤保险费	167,688.35	4,656,845.73	4,664,452.11	160,081.97
生育保险费	10,341.96	1,106,560.01	1,102,349.05	14,552.92
四、住房公积金	38,350.00	18,861,554.28	18,859,711.28	40,193.00
五、工会经费和职工教育经费	9,207,841.76	6,705,213.65	9,810,798.48	6,102,256.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	<b>26,035,423.12</b>	<b>333,450,936.70</b>	<b>279,922,096.10</b>	<b>79,564,263.72</b>

(3). 设定提存计划列示

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	1,044,799.35	40,833,517.27	41,258,463.19	619,853.43
2、失业保险费	94,310.10	3,567,727.63	3,569,976.98	92,060.75



3、企业年金缴费	2,250.27	7,784,688.37	7,786,938.64	
合计	<b>1,141,359.72</b>	<b>52,185,933.27</b>	<b>52,615,378.81</b>	<b>711,914.18</b>

注：期末应付职工薪酬余额中无属于拖欠性质的款项。

### 36、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	3,032,129.66	-3,534,942.39
增值税	27,875,853.29	-101,681,419.03
营业税	51,391.13	-85,178.16
城市维护建设税	395,992.50	608,729.18
教育附加费	167,815.31	272,015.18
地方教育附加	116,925.97	196,194.58
房产税	87,098.89	3,612,122.02
印花税	135,648.71	90,739.56
水资源费	553,586.08	528,711.70
代扣代缴个人所得税	729,500.77	4,769,019.63
资源税	37,322.96	435,405.00
代扣代缴税金	4,810.23	57,739.19
价格调节基金	350,890.46	323,779.47
土地使用税		3,854,342.34
农网还贷资金	3,027,786.44	
重大水利工程建设基金	11,265.51	
可再生能源附加	5,454,701.68	
其他	2,621.75	
合计	42,035,341.34	-90,552,741.73

### 37、应付利息

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		9,077,814.97
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		9,077,814.97

注：应付利息期初余额为乐电天威公司未付保定天威保变电气股份有限公司对其委托贷款在 2013 年 6 月 21 日至 12 月 20 日利息，期末因合并范围变动而减少

### 38、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付的原因
普通股股利：			
眉山市资产经营有限公司	1,271,791.64	1,271,791.64	暂未领取的红利
宁波泰森电器商贸中心	18,253.98	18,253.98	暂未领取的红利
其他未支付的零星余额	14,442.11	14,442.11	暂未领取的红利

划分为权益工具的优先股\永续债股利			
合计	1,304,487.73	1,304,487.73	

### 39、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	18,175,304.33	23,904,600.39
1 年以上	16,678,019.59	25,860,621.28
合计	34,853,323.92	49,765,221.67

#### (2). 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末数	期初数
代收款项	13,073,820.64	20,661,666.01
保证金	11,287,066.74	8,526,187.07
往来款	4,605,214.18	8,183,654.65
代扣税款手续费	344,364.07	701,980.89
农网还贷资金		2,921,180.79
重大水利工程建设基金		1,183,010.98
其他	5,542,858.29	7,587,541.28
合计	34,853,323.92	49,765,221.67

#### (3). 账龄超过 1 年的大额其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代峨眉财政局收电力附加	5,080,131.54	代收款项
乐山市财政局	1,248,429.56	科技项目资金，项目尚未开始
招投标保证金	1,019,544.44	项目暂停
乐山水利电力勘测设计研究院	780,510.00	电站设计费尾款，对方未要求对账，支付款项
四川省川建管道有限公司	522,480.00	
合计	8,651,095.54	/

### 40、1 年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的长期负债明细情况

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	100,500,000.00	236,340,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	1,692,000.00	78,414,939.04
1 年内到期的待归还信托投资	30,000,000.00	30,000,000.00
1 年内到期的递延收益摊销	1,025,291.61	726,490.10
合计	133,217,291.61	345,481,429.14

#### (2) 一年内到期的长期借款

##### ① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	100,500,000.00	
抵押借款		
质押借款		
保证借款/抵押借款		236,340,000.00
合 计	<b>100,500,000.00</b>	<b>236,340,000.00</b>

②一年内到期的长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
招商银行	2013-4-17	2015-12-27	6.4575	人民币		50,000,000.00		
招商银行	2013-7-10	2015-7-10	6.4575	人民币		50,000,000.00		
招商银行	2014-9-18	2015-9-23	6.765	人民币		500,000.00		
中国进出口银行	2009-2-26	2014-3-3	6.419	人民币				99,420,000.00
中国进出口银行	2009-2-26	2014-9-30	6.419	人民币				99,420,000.00
中国银行	2009-8-5	2014-3-30	6.4	人民币				37,500,000.00
合 计						<b>100,500,000.00</b>		<b>236,340,000.00</b>

③ 一年内到期的长期借款中的逾期借款：无。

(3) 1年内到期的待归还信托投资

产品名称	期限	初始金额	收益率 (%)	信托报酬 (%)	期末余额
燃气公司收费权收益权信托	5年	150,000,000.00	7.04	0.27	30,000,000.00

(4) 1年内到期的长期应付款（金额前五名明细）

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计 利息	期末余额	借款条件
四川省能交投资公司		1,120,000.00			1,120,000.00	信用
乐山市财政局		572,000.00			572,000.00	信用
合 计		<b>1,692,000.00</b>			<b>1,692,000.00</b>	

注：应付乐山市财政局、四川省能交投资公司款项系以前年度的拨改贷款项，尚待处理。

(5) 一年内到期的递延收益摊销

负债项目	年初余额	本年递延收益 转入	本年计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
国债转贷资金转拨款	133,500.00	133,500.00	133,500.00		133,500.00	与资产相关
城市供水管网改造工程补贴款	201,398.64	201,398.64	201,398.64		201,398.64	与资产相关
国债专项资金	94,500.00	94,500.00	94,500.00		94,500.00	与资产相关

线路工程迁改补助	92,142.86	193,687.37	92,142.86	193,687.37	与资产相关
技术改造资金	204,948.60	204,948.60	204,948.60	204,948.60	与资产相关
文化建设补助资金		197,257.00		197,257.00	与资产相关
合计	<b>726,490.10</b>	<b>1,025,291.61</b>	<b>726,490.10</b>	<b>1,025,291.61</b>	

#### 41、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（短期融资券）		201,666,660.40
合计		201,666,660.40

注：本公司于 2013 年 10 月 21 日发行一年期短期融资券 2 亿元，发行价格 100 元/百元面值、票面利率 7%、计息方式为到期一次还本付息，期末已支付完毕。

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券	100元	2013年10月21日	1年	200,000,000.00	201,666,660.40		10,500,000.00		201,666,660.40	
合计	/	/	/	200,000,000.00	201,666,660.40		10,500,000.00		201,666,660.40	

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

##### ①长期借款的分类

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		
保证借款		291,100,000.00
信用借款	103,800,000.00	150,000,000.00
合计	<b>103,800,000.00</b>	<b>441,100,000.00</b>

##### ②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2009-2-26	2015-3-31	6.419	RMB				99,420,000.00
中国进出口银行	2009-2-26	2015-9-30	6.419	RMB				99,420,000.00
中国进出口银行	2009-2-26	2016-3-30	6.419	RMB				92,260,000.00
招商银行	2013-4-17	2015-12-27	6.4575	RMB				50,000,000.00

招商银行	2013-7-10	2015-7-10	6.4575	RMB		50,000,000.00
建设银行	2013-8-28	2016-8-27	6.15	RMB	49,800,000.00	50,000,000.00
招商银行	2014-9-19	2017-9-11	6.765	RMB	49,000,000.00	-
招商银行	2014-9-18	2017-3-29	6.765	RMB	2,000,000.00	-
招商银行	2014-9-18	2016-9-28	6.765	RMB	1,500,000.00	-
招商银行	2014-9-18	2016-3-31	6.765	RMB	1,500,000.00	-
合计					<b>103,800,000.0</b>	<b>441,100,000.0</b>
					<b>0</b>	<b>0</b>

### 43、长期应付款

#### (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
省水利产业集团投资公司	136,220,000.00	136,220,000.00
四川省能交投资公司	1,120,000.00	1,120,000.00
乐山市财政局	672,000.00	672,000.00
峨眉山市国资局	300,000.00	300,000.00
应付融资租赁款	226,003,552.75	
减: 一年内到期部分	78,414,939.04	1,692,000.00
合计	285,900,613.71	136,620,000.00

#### (2). 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
省水利产业集团投资公司	5 年以上	136,220,000.00			136,220,000.00	质押
峨眉山市国资局	5 年以上	300,000.00			300,000.00	
乐山市财政局	5 年以上	100,000.00			100,000.00	
合计		<b>136,620,000.00</b>			<b>136,620,000.00</b>	
		<b>0</b>			<b>0</b>	

注: ①据四川省发展计划委员会[川计能源(2002)775号]规定, 农网建设与改造工程贷款实行统贷统还, 由四川水利电力产业集团公司统一向农行成都市锦城支行“统贷”, 即原“分贷”贷款资金的债务人由各有关地方电力企业统一转为四川水利电力产业集团公司。公司根据该文件将以前年度向农行乐山市分行营业部累计所贷农网建设与改造工程贷款转为四川水利电力产业集团公司。该项贷款以公司的电费收益权作质押, 同时根据该文件, 除按规定缴纳农网改造还贷资金外, 不再支付该项贷款的利息(详见 2003 年度会计报表附注十.2)。

②应付峨眉山市国资局的款项主要是以前年度在收购分公司峨眉山电力公司时形成的, 将在与有关债权单位清理对账后进行会计处理。

#### (3). 长期应付款中应付融资租赁款明细

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司				50,121,113.96
中国外贸金融租赁有限公司				99,159,499.75
合 计				<b>149,280,613.71</b>

#### 44、专项应付款

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
农网改造国债资金	33,798,000.00			33,798,000.00	四川省水利厅[川水财资(2000)569号]
合计	33,798,000.00			33,798,000.00	/

注：农网改造国债资金来源于乐山市水电局和四川水利电力产业集团有限公司拨入的农网改造国债转贷资金，根据四川省水利厅[川水财资(2000)569号]通知规定，从2008年3月起转为财政拨款，并停止计息。

#### 45、预计负债

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		307,797,599.68	注1
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他		14,347,490.00	注2
合计		<b>322,145,089.68</b>	/

注1：本公司为乐电天威公司对外借款、融资租赁提供担保，乐电天威公司逾期未归还借款、支付租金，本公司按照很可能承担担保责任金额计提预计负债307,797,599.68元。

注2：沫江煤电公司关停主要经营资产，预计将向解除劳动合同的工伤人员支付赔偿金，确认预计负债。

#### 46、递延收益

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	28,128,149.16	4,243,508.00	10,019,401.92	22,352,255.24	收到的与资产相关的政府补助
线路建设补贴	3,060,000.00		174,857.14	2,885,142.86	收到企业支付的线路建设补贴款
合计	<b>31,188,149.16</b>	<b>4,243,508.00</b>	<b>10,194,259.06</b>	<b>25,237,398.10</b>	/

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	转入一年内到期的非流动负债	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工程改迁收入款	10,607,857.14	487,000.00	106,258.80	7,058.01	10,981,540.33	与资产相关
进口设备贴息补助	8,063,861.35			8,063,861.35	-	与资产相关
技术改造资金	2,736,864.73		46,820.88		2,690,043.85	与资产相关
国债转贷资金转拨款	2,169,375.00		133,500.00		2,035,875.00	与资产相关
城市供水管网改造工程建设	1,426,574.10		201,398.64		1,225,175.46	与资产相关
与资产相关的政府补助	1,323,000.00		94,500.00		1,228,500.00	与资产相关
文体建设补助资金	1,000,000.00	972,570.00	197,257.00		1,775,313.00	与资产相关
国债专项资金	800,616.84		158,127.72		642,489.12	与资产相关
农村水电增效扩容改造省级配套资金		1,583,938.00			1,583,938.00	与资产相关
省财政厅战略性新兴产业发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
渠道安全隐患整治改造专项		200,000.00		10,619.52	189,380.48	与资产相关
合计	28,128,149.16	4,243,508.00	937,863.04	9,081,538.88	22,352,255.24	/

#### 47、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
待归还信托投资	60,000,000.00	90,000,000.00
合计	60,000,000.00	90,000,000.00

其中：待归还信托投资情况：

产品名称	期限	初始金额	收益率 (%)	信托报酬 (%)	期末余额
燃气公司收费权收益权信托	5 年	150,000,000.00	7.04	0.27	60,000,000.00

注：2013 年 2 月燃气公司与中航信托股份有限公司签订以燃气公司收费权收益权信托之合同，合同约定燃气公司以其所享有的未来 5 年燃气收费权所带来的现金净流入设立“天顺 598 号”信托产品，并因此取得 15,000.00 万元投资资金。

合同约定燃气公司为该信托产品按实际占用资金支付 7.04% 的信托收益（该收益率按合同签署之时中国人民银行 3-5 年期贷款基准利率上浮 10% 确定，信托期间投资资金的收益计算标准如遇中国人民银行同期贷款基准利率调整，则在下一自然年度第一月的第一日按最近一次的中国人民银行公布利率进行相应调整）及 0.27% 信托报酬。燃气公司自 2013 年开始至 2017 年止，于每年 6 月 20 日及 12 月 30 日每期归还投资本金 1,500.00 万元，并于该期间每季末 20 日付信托收益及信托报酬。

#### 48、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	326,480,131.00	211,920,528.00				211,920,528.00	538,400,659.00

注：根据《乐山电力股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议》和《乐山电力股份有限公司第八届董事会第一次临时会议决议》，公司申请通过非公开发行境内人民币普通股（A 股）211,920,528 股（每股面值 1 元，发行价格为 7.55 元/股），增加注册资本（股本）人民币 211,920,528.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准乐山电力股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2014]713 号）核准，由主承销商华西证券股份有限公司采用非公开发行方式向乐山市国资公司、中环集团、渤海基金三家认购对象发行境内人民币普通股（A 股）211,920,528 股，募集资金总额为人民币 1,599,999,986.40 元，新增注册资本（股本）人民币 211,920,528.00 元。

#### 49、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）		1,366,755,867.81		1,366,755,867.81
其他资本公积	6,577,511.66			6,577,511.66
合计	<b>6,577,511.66</b>	<b>1,366,755,867.81</b>		<b>1,373,333,379.47</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：如“48、股本”所述本公司对募集资金总额扣除发行费用后的净额超过新增注册资本（股本）的部分 1,366,755,867.81 元，计入资本公积（股本溢价）。

#### 50、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		5,043,855.90	5,043,855.90	
维简费		1,765,350.60	1,765,350.60	
合计		<b>6,809,206.50</b>	<b>6,809,206.50</b>	

#### 51、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	38,177,078.95			38,177,078.95
任意盈余公积	63,596,578.85			63,596,578.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	<b>101,773,657.80</b>			<b>101,773,657.80</b>

注：根据公司法、章程的规定，公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计达到本公司注册资本 50%以上时，可不再提取。



## 52、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	20,464,873.46	335,382,067.91
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	20,464,873.46	335,382,067.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,139,314,897.75	-298,593,187.90
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,118,850,024.29	20,464,873.46

## 53、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

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	1,522,614,581.72	1,113,928,437.84	1,451,717,125.21	1,139,039,983.27
其他业务	17,195,715.74	7,046,288.62	10,987,038.24	1,748,820.57
合计	<b>1,539,810,297.46</b>	<b>1,120,974,726.46</b>	<b>1,462,704,163.45</b>	<b>1,140,788,803.84</b>

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力生产、供应	1,044,543,449.24	775,319,324.85	1,016,267,221.60	782,852,985.36
生产制造	2,671,107.56	2,407,977.89	34,521,122.31	82,869,941.43
自来水生产与供应	104,035,296.52	59,266,563.72	84,030,707.80	49,837,827.76
燃气供应	340,953,256.40	269,454,450.13	285,381,602.06	215,866,237.84
宾馆酒店	30,411,472.00	7,480,121.25	31,516,471.44	7,612,990.88
合计	<b>1,522,614,581.72</b>	<b>1,113,928,437.84</b>	<b>1,451,717,125.21</b>	<b>1,139,039,983.27</b>

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	970,893,501.77	707,192,803.97	918,808,018.86	701,806,884.80
多晶硅	2,671,107.56	2,407,977.89	34,521,122.31	82,869,941.43
自来水	104,035,296.52	59,266,563.72	84,030,707.80	49,837,827.76
燃气	340,953,256.40	269,454,450.13	285,381,602.06	215,866,237.84
煤	73,649,947.47	68,126,520.88	96,638,072.74	81,046,100.56

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
宾馆收入	30,059,192.00	7,470,711.61	30,542,205.44	7,313,017.36
其他	352,280.00	9,409.64	1,795,396.00	299,973.52
合计	<b>1,522,614,581.72</b>	<b>1,113,928,437.84</b>	<b>1,451,717,125.21</b>	<b>1,139,039,983.27</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乐山	1,486,580,326.27	1,076,117,078.12	1,388,332,302.65	1,031,550,562.74
眉山	33,363,147.89	35,403,381.83	24,980,960.21	31,709,436.39
华北			31,468,696.53	67,247,121.87
华南			959,633.79	2,014,026.60
西北			5,531,269.23	4,932,546.01
华中			444,262.80	1,586,289.66
华东	2,671,107.56	2,407,977.89		
合计	<b>1,522,614,581.72</b>	<b>1,113,928,437.84</b>	<b>1,451,717,125.21</b>	<b>1,139,039,983.27</b>

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占营业收入的比例 (%)
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	189,597,899.26	12.31
四川建辉陶瓷有限公司	41,389,953.92	2.69
峨眉山嘉华特种水泥有限公司	31,651,032.39	2.06
四川省米兰陶瓷有限公司	25,347,413.42	1.65
乐山城市建设投资有限责任公司	25,093,737.92	1.62
小计	<b>313,080,036.91</b>	<b>20.33</b>

54、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	11,283,327.20	8,766,511.14
城市维护建设税	7,005,413.04	6,636,437.90
教育费附加	3,218,016.20	3,120,891.16
地方教育费附加	2,174,766.16	2,115,708.08
价格调节基金	2,079,008.04	1,927,459.85
资源税	654,094.31	774,284.08
房产税	256,268.86	248,989.85
文化建设费附加		37.41
其他	1,395.30	1,250.30

合计	26,672,289.11	23,591,569.77
----	---------------	---------------

### 55、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,894,634.68	15,380,587.12
劳动保险费	2,736,035.23	2,794,380.15
广告宣传费	2,355,703.76	1,972,779.14
水电费	2,110,988.94	1,814,084.32
修理费	1,947,512.75	1,449,493.79
办公费	1,808,284.89	1,281,620.47
外部劳务费	1,600,992.91	1,225,910.66
福利费	1,448,919.71	1,112,131.66
燃料费	1,248,464.12	1,052,861.00
机物料消耗	1,220,294.46	1,024,114.29
其他	7,331,550.43	6,926,713.29
合计	39,703,381.88	36,034,675.89

### 56、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	109,003,381.45	102,542,237.11
辞退福利	57,180,710.24	828,803.79
折旧费	32,908,099.77	34,473,791.53
劳动保险费	24,588,306.47	26,207,697.10
税金	7,915,431.26	10,031,968.73
住房公积金	6,919,885.83	6,670,880.67
咨询费	5,430,011.19	6,522,978.01
办公费	5,387,496.51	6,455,144.82
运输费	7,296,675.13	6,397,731.66
无形资产摊销	4,477,869.65	4,413,834.51
其他	29,544,294.71	27,093,203.81
合计	290,652,162.21	231,638,271.74

### 57、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	150,229,368.24	148,984,876.66
利息收入	-3,317,146.55	-1,337,138.60
利息资本化金额		
汇兑损益	-2,764,242.16	351,083.58
汇兑损益资本化金额		
其他	768,331.32	839,400.17
合计	144,916,310.85	148,838,221.81

### 58、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,060,201,450.61	-511,682.67
二、存货跌价损失	10,361,744.32	26,353,246.52
三、可供出售金融资产减值损失	2,500,000.00	

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	440,787,424.47	13,528,904.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	897,497,624.59	476,604,467.00
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	4,256,342.81	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	<b>2,415,604,586.80</b>	<b>515,974,934.85</b>

## 59、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

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	1,042,745.30	
处置长期股权投资产生的投资收益	19,623,585.39	
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益	5,865,713.80	2,869,999.83
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（注）	831,036,500.59	
合计	<b>857,568,545.08</b>	<b>2,869,999.83</b>

注：“其他”为期末不再合并乐电天威公司资产负债表而确认的投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
犍为县政信投资有限公司	1,042,745.30	

### (3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
沫凤能源公司	19,623,585.39	

### (4) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
乐山市商业银行	3,285,713.80	1,042,745.30
乐山大沫水电有限责任公司	2,580,000.00	1,720,000.00
合 计	<b>5,865,713.80</b>	<b>2,869,999.83</b>

## 60、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	2,479,922.34	1,542,143.27	2,479,922.34
其中：固定资产处置利得	2,479,922.34	142,483.82	2,479,922.34
无形资产处置利得		1,399,659.45	
债务重组利得	3,124,521.21	11,644,355.67	3,124,521.21
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,461,921.24	7,848,865.20	2,461,921.24
其他收入	4,560,181.84	3,049,264.61	4,560,181.84
合计	<b>12,626,546.63</b>	<b>24,084,628.75</b>	<b>12,626,546.63</b>

注：乐电天威公司与四川永祥股份有限公司等 8 家单位对所欠工程款、物资款 6,810,994.18 元，在本年度采用以货币资金或产品、材料支付部分欠款，对剩余部分予以免除的方式进行债务重组，并因此确认债务重组利得 3,124,521.21 元。

计入当期损益的政府补助

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
增值税退税收入	617,753.61	881,559.96	与收益相关
四川省 2011 年第四批科技计划改良西门子工艺多晶硅生产氢化、还原系统集成化成果转化应用项目专项资金	600,000.00		与收益相关
分摊国债专项资金、技术改造资金递延收益	299,448.60	299,448.60	与资产相关
分摊国债专项资金递延收益	201,398.64	201,398.64	与资产相关
2013 年第二批省级环保（饮用水源地保护）专项资金	200,000.00		与收益相关
2013 年市级环保专项	200,000.00		与收益相关

资金（排污费）			
分摊国债专项资金递延收益	133,500.00	133,500.00	与资产相关
分摊凤三线迁改工程政府补贴	64,200.83		与资产相关
2014 年第一批市级科技专项资金	50,000.00		与收益相关
分摊文体小区安置房工程政府补贴	35,000.04		与资产相关
2013 年度经济工作先进单位专项奖励	20,000.00		与收益相关
乐山高新技术产业开发区财政局科技知识产权补助	20,000.00		与收益相关
分摊洪雅县交通局安全隐患整治补助	10,619.52		与资产相关
乐山市沙湾区商务局市场运行监测补助	10,000.00		与收益相关
收省财政大企业集团培育专项资金		2,000,000.00	与收益相关
非居民生活用气销售价格调整之后使用天然气价调金的补贴		1,589,458.00	与收益相关
天然气价格专项调节金对民用天然气销售差价和 LNG 转化相关费用给予的补贴		1,314,530.00	与收益相关
天然气价差补贴		788,565.00	与收益相关
财政厅专项资金		600,000.00	与收益相关
环保局主要污染物自动监控能力建设补助等		40,405.00	与收益相关
合计	2,461,921.24	7,848,865.20	/

## 61、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	1,366,977.29	3,633,477.08	1,366,977.29
其中：固定资产处置损失	1,366,977.29	3,633,477.08	1,366,977.29
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	124,000.00	231,000.00	124,000.00
滞纳金及罚款损失	49,081.80	700,348.63	49,081.80

其他支出	279,998,984.61	5,389,487.14	279,998,984.61
合计	281,539,043.70	9,954,312.85	281,539,043.70

注：“其他支出”主要为公司为乐电天威公司借款及融资租赁提供担保，乐电天威公司逾期未归还，公司按照很可能承担的担保责任计提预计负债 255,666,608.39 元，及沫江煤电公司预计将向辞退员工支付的工伤及职业病赔付金。

## 62、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	43,501,592.74	33,406,731.28
递延所得税费用	-115,176,186.30	5,104,386.74
合计	-71,674,593.56	38,511,118.02

### (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	-1,910,057,111.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-477,514,277.96
子公司适用不同税率的影响	-6,294,463.55
调整以前期间所得税的影响	-441,074.27
非应税收入的影响	-52,051,833.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,190,959.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	336,612,282.13
本期确认递延所得税费用	-115,176,186.30
所得税费用	-71,674,593.56

## 63、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
代收污水处理费	18,737,303.74	1,689,458.44
政府补助	5,961,261.61	7,214,112.96
收到保证金	4,304,561.00	1,611,514.00
存款利息收入	3,317,146.55	1,337,138.60
房屋租金收入	2,672,327.06	1,851,715.03
新西伏线路建设补贴款		3,060,000.00
港湾公司还款		2,900,000.00
其他	18,001,634.49	9,555,967.14
合计	52,994,234.45	29,219,906.17

### (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
冻结银行账户期末使用受限资金	101,269,067.85	
付现的管理费用	41,735,835.28	40,594,126.70
重大水利建设及农网还贷基金	35,758,937.34	30,061,717.07
上交污水处理费	19,928,000.00	
付现的销售费用	13,931,566.76	14,306,543.14
天然气价格基金	11,257,603.50	18,447,240.12
退回以前年度预收货款及支付违约金		44,745,000.00
其他	13,447,429.36	28,257,104.50
合计	237,328,440.09	176,411,731.53

(3). 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
燃气公司收到的信托融资		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

(4). 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
支付的融资租赁款	55,789,384.20	89,547,620.76
归还的信托投资款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	85,789,384.20	119,547,620.76

64、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	-1,838,382,518.28	-655,673,116.74
加：资产减值准备	2,415,604,586.80	476,553,215.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,726,861.17	83,034,403.46
无形资产摊销	4,473,706.44	4,413,834.51
长期待摊费用摊销	-	-348,957.15
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）	-1,630,873.11	1,444,859.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	517,928.06	646,474.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	150,229,368.24	149,335,960.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-857,568,545.08	-2,869,999.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-158,206,017.94	5,104,386.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,868.74	-33,868.74



存货的减少（增加以“－”号填列）	50,098,476.90	125,271,918.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-307,375,919.64	58,441,156.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	600,755,926.78	-78,046,891.63
其他	-101,269,067.85	
经营活动产生的现金流量净额	43,940,043.75	167,273,374.61
<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	836,400,777.53	81,538,979.16
减：现金的期初余额	81,538,979.16	93,787,628.54
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	<b>754,861,798.37</b>	<b>-12,248,649.38</b>

注：“其他”为因冻结而使用受限的期末银行存款金额。

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	13,470,640.45
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	574,909.45
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	12,895,731.00

(3) 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	<b>836,400,777.53</b>	<b>81,538,979.16</b>
其中：库存现金	238,079.20	198,349.09
可随时用于支付的银行存款	831,601,101.33	76,279,033.07
可随时用于支付的其他货币资金	4,561,597.00	5,061,597.00
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	<b>836,400,777.53</b>	<b>81,538,979.16</b>
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		

65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	101,269,067.85	账户冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	2,854,592.00	法院查封
投资性房地产	3,019,700.78	法院查封
合计	107,143,360.63	/

注：因公司为乐电天威公司向中国进出口银行借款提供担保，而乐电天威公司逾期未予归还，中国进出口银行向北京铁路运输中级法院申请财产保全，截止 2014 年 12 月 31 日上述期末余额为 107,143,360.63 元的资产尚处于冻结或查封状态之中。

## 八、合并范围的变更

### 1、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
乐山沫风能源有限责任公司	13,749,332.76	54.23	挂牌转让	2014/3/27	收到转让价款，并办妥股权交割手续	19,623,585.39	-	-	-	-	-	-

注：公司于 2014 年度以挂牌方式处置对沫风能源公司全部投资，公司以收到转让价款，并办妥股权交割手续作为丧失控制权时点。

### 2、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：

报告期初本公司持有乐电天威公司 51% 股权，并对其具有控制，2014 年 12 月 17 日乐山市中级人民法院受理对乐电天威公司破产申请，并成立清算组接管乐电天威公司，本公司对乐电天威公司不再具有控制，因此 2014 年 12 月 31 日不再将乐电天威

公司财务状况纳入合并报表范围，而将丧失控制权之前的经营情况及现金流量纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
四川省峨边大堡水电有限责任公司	峨边县	峨边县	水力发电、供电	94.67		94.67	设立
乐山大岷水电有限公司	乐山市	乐山市	水电开发	100.00		100.00	设立
乐山沫江煤电有限责任公司	乐山市	乐山市	煤矸石综合利用，火力发电、发电设备、煤炭开采	99.62		99.62	非同一控制下企业合并
四川洪雅花溪电力有限公司	洪雅县	洪雅县	水电发电、供电	100.00		100.00	设立
乐山市自来水有限责任公司	乐山市	乐山市	自来水生产、供应	85.75		85.75	同一控制下企业合并
乐山市燃气有限责任公司	乐山市	乐山市	城市燃气供应、管道安装	78.49		78.49	同一控制下企业合并
乐山市金竹岗电站开发有限公司	峨边县	乐山市	水力发电	100.00		100.00	非同一控制下企业合并

#### (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	少数股东的表决权比例 (%)	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
乐山市自来水有限责任公司	14.25	14.25	2,723,795.49	585,066.00	20,180,792.32
乐山市燃气有限责任公司	21.51	21.51	6,607,628.72	579,774.00	68,826,749.07

司					
---	--	--	--	--	--

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐山市自来水有限责任公司	109,878,462.68	116,945,942.51	226,824,305.19	83,988,518.66	1,225,175.46	85,213,694.12	67,315,667.67	111,883,862.71	179,199,530.38	51,171,853.52	1,426,574.10	52,598,427.62
乐山市燃气有限责任公司	398,858,182.11	184,245,936.99	583,104,119.10	203,151,935.63	60,000,000.00	263,151,935.63	262,265,238.73	190,550,460.29	452,815,699.02	70,883,255.48	90,000,000.00	160,883,255.48

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐山市自来水有限责任公司	105,147,885.72	19,114,354.31	19,114,354.31	80,261,826.49	84,930,343.67	12,108,520.69	12,108,520.69	24,728,286.08
乐山市燃气有限责任公司	361,882,182.47	30,714,747.93	30,714,747.93	247,311,188.62	305,815,871.51	34,266,986.26	34,266,986.26	-70,976,465.63

2、合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
犍为县政信投资有限公司	犍为县	犍为县	对外投资及相关咨询、服务	45.63		45.63	权益法

(2). 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	
	犍为县政信投资有限公司		犍为县政信投资有限公司	
流动资产	302,338,860.10		1,630,118.03	
非流动资产	515,584,737.35		781,589.00	
资产合计	817,923,597.45		2,411,707.03	
流动负债	205,292,263.74		556.08	
非流动负债	126,776,940.78			
负债合计	332,069,204.52		556.08	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	485,854,392.93		2,411,150.95	
按持股比例计算的净资产份额	221,882,044.07			
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	221,882,044.07			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	135,452,285.19			
净利润	3,267,841.98		-156.82	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,267,841.98		-156.82	
本年度收到的来自联营企业的股利				

## 十、关联方及关联交易

### 1、持股 5%以上股东情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国网四川省电力公司	四川成都	电力生产、销售；电力输送	724,000 万元	9.52	9.52
乐山市国有资产经营有限公司	四川乐山	在授权范围内以独资、控股、参股方式从事资产经营活动	300,000 万元	19.24	19.24
乐山产权交易中心有限公司	四川乐山	企业产权交易及相关服务	3,000 万元	0.12	0.12
天津中环电子信息集团有限公司	天津	电子信息产品制造、系统集成服务等	202,758 万元	14.76	14.76
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	天津	对未上市企业的投资、对上市公司非公开发行股票的投资以及相关咨询服务	160,000 万元	14.76	14.76

注：乐山产权交易中心有限公司为乐山市国有资产经营有限公司一致行动人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益：1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益：3、在合营企业或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

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乐山供电公司	持股 5%以上的股东的分公司
国网四川省电力公司眉山供电公司	持股 5%以上的股东的分公司
乐山市商业银行	参股股东
乐山大沫水电有限公司	参股股东
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	参股股东

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

公司与持有本公司股份 5%以上的关联方四川省电力公司之间的日常关联交易主要为向其销售电力和采购电力。主要交易方式为余容上网方式，在自身电力不足时以非普通工业类价格下网，在自身电量富余时以上网电价上网。公司与关联方之间的电

力销售与电力采购价格定价政策：国网四川省电力公司乐山供电公司按照政府价格主管部门有关电价政策和规定对本公司执行趸售综合电价。经双方约定，趸售综合电价实行年度核定。在购、售电有效期内，发生电价和其他收费项目费率调整时，按调价文件规定执行。

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乐山供电公司	购买商品	221,711,766.50	297,370,809.97
国网四川省电力公司眉山供电公司	购买商品		2,103,223.11
乐山大沫水电有限公司	购买商品	37,587,949.25	40,298,077.73

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
国网四川省电力公司乐山供电公司	销售商品	4,248,141.59	3,985,126.04
国网四川省电力公司眉山供电公司	销售商品		244,649.37

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	97,053.00			否

(3). 关键管理人员报酬

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	395.36	488.81

6、关联方应收应付款项

(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
预付款项	国网四川省电力公司乐山供电公司	40,037,669.38		11,842,707.68	
其他应收款	乐山乐电天威科技有限	1,178,069,007.15	1,178,069,007.15		

	责任公司			
--	------	--	--	--

(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
应付账款	乐山大沫水电有限公司	3,115,288.30	4,280,731.16
预收款项	国网四川省电力公司 乐山供电公司		2,800.00

十一、 诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
无

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司作为原告起诉天威保变电气股份有限公司（以下简称“天威保变”），要求天威保变归还由本公司代其履行对乐电天威担保责任所支付的资金 4,871.58 万元（暂定金额），该诉讼已由乐山市中级人民法院受理。天威保变在提交答辩状期间向乐山市中级人民法院提出管辖异议，法院以[2014]乐民管字第 13 号民事裁定书“驳回其异议申请”，天威保变对该裁定不服，向四川省高级人民法院提起上诉。同时公司对其采取了保全措施。截止本财务报表报出日，该诉讼尚无新的进展；

②本公司之分公司乐山电力股份有限公司峨眉山分公司（以下简称“峨眉山公司”）作为原告起诉峨眉山市符汶机砖厂、峨眉山市塘房铸钢厂、乐山市沙湾区嘉农镇政府、峨眉山市华瑞实业有限公司、四川峨眉山钰鑫钛合金有限公司、峨眉山市宝源矿业贸易有限公司，要求上述 6 被告归还拖欠电费本金 6,607,491.91 元，该诉讼已由峨眉山市人民法院受理，截止本财务报告报出日，该诉讼尚无新的进展；

③中国银行股份有限公司乐山分行作为原告起诉乐电天威公司要求乐电天威公司返还借款 3,673.83 万元，并支付至付清之日止的借款罚息（暂计算至 2014 年 11 月 3 日为 187.17 万元，其后的借款罚息仍在诉讼请求的范围内）。并将为该借款提供担保的本公司及天威保变列为被告，要求承担担保责任，截止本财务报告报出日，该诉讼尚无新的进展；

④中国进出口银行作为原告要求乐电天威公司偿还借款本金 390,520,000.00 元及自 2014 年 6 月 21 日起至全额给付之日的利息和逾期罚息、利息，暂截止到 2014 年 10 月 16 日（含）的利息（含复利）为 6,897,583.09 元，本金及罚息、复利合计 397,417,583.09 元。并将为该借款提供担保的本公司及天威保变列为被告，要求承担担保责任，截止本财务报告报出日，该诉讼尚无新的进展；



⑤公司向乐山博森咨询策划有限公司（原名“乐山市蓝天联合发展有限公司”）担保追偿 333.83 万元一案，经四川省乐山市中级人民法院民事判决确认了公司的追偿权；公司向该院申请执行，执行过程中，法院查明该公司已无任何财产可供执行，向公司发放了债权凭证，以〔（2007）乐执字第 56 号〕民事裁定书，裁定本次执行程序终结。一旦发现乐山博森咨询策划有限公司有可供执行的财产即可恢复执行。该诉讼事项本年无新进展。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1) 抵押情况、质押情况：无。

2) 担保情况：

①对外担保情况

被担保单位	担保金额 (万元)	贷款银行	保证期限	担保类型	备注
	62,373.00	中国进出口银行	借款合同项下债务履行期届满之日起两年	连带担保	担保合同号：(2008)进出银蓉（进信保）字第 010 号、2009 年 3 月 31 日《保证合同》补充协议 2
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	15,300.00	中国银行乐山分行	主债权的清偿期届满之日起两年	连带担保	借款合同号：2009 年 BOCLS 借字 002 号、担保合同号：2009 年 BOCLS 保字 1 号
	9,180.00	招银金融租赁有限公司	主合同项下最后一期债务履行届满日后起两年	连带担保	融资租赁合同合同编号为 C2665HZ1010090279
	10,200.00	中国外贸金融租赁有限公司	主合同项下最后一期债务履行届满日后起两年	连带担保	融资租赁合同合同编号为“中贸租（2012）Z 字第 6 号”

②为子公司提供担保的情况

被担保单位	担保金额 (万元)	贷款银行	保证期限	担保类型	备注
燃气公司	7,000.00	中国民生银行股份有限公司成都分行	主债权的清偿期届满之日起两年	连带担保	保证合同号“公高保字第 ZH1400000029870 号”
	6,000.00	中信银行股份有限公司成都分行	主债权的清偿期届满之日起两年	连带担保	保证合同号“2013 信银蓉大二最保字第 392049 号”
自来水公司	3,000.00	中国民生银行股份有限公司成都分行	主债权的清偿期届满之日起两年	连带担保	保证合同号“公高保字第 ZH1400000029890 号”

注：为燃气公司、自来水公司提供担保的借款 16,000.00 万元，已于 2015 年 3 月全部归还。

### (3) 其他或有负债及其财务影响

1) 截止 2013 年末，未缴增值税余额中有 2,090.31 万元为以前年度电费回收困难形成的陈欠应交税部份。有关国税主管部门针对这些陈欠税款如何处理，目前尚未明确。但根据以前的纳税情况和主管税务部门的税收检查情况，公司有理由认为无需在当期报表中预计相应的滞纳金损失。

2) 根据四川省水利厅[川水财资(2000)569号]通知，农网改造的国债转贷资金从 2000 年 8 月 3 日起全部转为财政拨款，并停付该项资金利息。根据四川省发展计划委员会[川计能源(2002)775号]文的规定，本公司所贷农网建设资金全部转贷到四川省水利电力产业集团公司，由四川省水利电力产业集团公司统贷统还，转为统贷后，其还本付息由四川省水利电力产业集团公司统一承担，同时，根据财政部[财企(2001)820号]和四川省人民政府办公厅[川办发(2002)24号]的规定，由电网经营企业从 2001 年 1 月 1 日起对电力用户征收农网改造还贷资金，征收范围为各级电网经营企业销售电量扣除应免征电量后的全部电量，征收标准为每度 0.02 元。

根据乐山市财政局和乐山市发展计划委员会[乐市财政建(2004)73号]文件，四川省电网建设与改造工作领导小组经研究并经四川省政府同意，决定委托四川地方税务部门代收地方电力企业农网还贷资金，本公司的农网还贷资金改由四川省乐山市地方税务局第一直属分局代为征收。2005 年 12 月 21 日，财政部[财库(2005)365号]《财政部关于财政监察专员办事处收入收缴管理制度改革有关事宜的通知》，将农网还贷资金纳入非税收入收缴管理改革范围，为此，财政部驻四川省财政监察专员办事处、四川省财政厅和四川省地方税务局[财驻川监(2006)44号]、乐山市财政局和乐山市地方税务局[乐市财政预(2006)28号]规定，各地电网经营企业于每月终了后的 2 个工作日内向所在地地税局申报上月应缴的农网还贷资金，经当地税务部门审核后开具“四川省政府非税收入通用票据”，全额缴入所在地地税局“两费收入专户”。本公司的农网还贷资金由四川省乐山市地方税务局第一直属分局征收。

(4) 除存在上述或有事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据第八届董事会第四次会议决议，公司董事会拟定 2014 年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。本议案需提交公司股东大会审议通过。

2、除上述“1、利润分配情况”以外截止本财务报表签发日(2015年3月26日),本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

### 十三、 其他重要事项

1、乐山市中级人民法院正对本公司之投资单位乐电天威公司进行破产清算,本公司已对乐电天威公司之投资、债权及担保计提了减值准备及预计负债,截止财务报告报出日破产清算工作尚在进行之中。

2、乐山市中级人民法院(2000)乐经初字第73号民事判决书和2001年7月18日执行通知书确定乐山鸿大城建开发(集团)总公司欠乐山燃气公司1,967,210.00元及利息,乐山鸿大城建开发(集团)总公司将原“富豪大厦”即现在的“阳光大厦”第三层1,266.27平方米房屋登记抵押给乐山燃气公司,“富豪大厦”后被第三人乐山市兴鸿房地产开发公司整体作价变卖给四川汇得置业发展有限公司,同时达成协议,四川汇得置业发展有限公司将主体工程竣工后再对抵押房屋进行处置。2005年12月16日,乐山燃气公司向乐山市中级人民法院申请恢复执行,2005年12月29日,乐山燃气公司和四川汇得置业发展有限公司达成了和解协议,确认乐山燃气公司的债权为2,567,967.00元(含600,757.00元利息)。2005年12月30日,乐山市中级人民法院[(2001)乐执字第41-1号]裁定:将乐山鸿大城建开发(集团)总公司原“富豪大厦”即现在的“阳光大厦”第三层1,266.27平方米房屋,以3,418,929.00元价款清偿所欠燃气公司本金及利息2,567,967.00元,剩余差价款850,962.00元退还给第三人四川汇得置业发展有限公司,2006年1月乐山燃气公司已支付四川汇得置业发展有限公司房屋差价款850,962.00元。截止2012年末,因乐山鸿大城建开发(集团)总公司与汇得置业发展有限公司“阳光大厦”部分购房产权纠葛影响了包括本公司在内其他购房户办证,房屋产权证仍在交涉和办理中,本报告期该事项未取得实质性进展。

3、公司将募集资金承诺项目“对花溪电厂、象月电厂实施全面的技术改造”、“对大堡电厂的调节前池改造”以及“组建金峨电站有限责任公司”使用后节余募集资金1,061.03万元和变更用途募集资金1,200万元共计2,261.03万元,用于乐山燃气公司投资兴建的金(山)一马(铺)燃气输气管线工程建设,该项目经公司2007年2月12日召开的2007年第1次临时股东大会审议通过。

### 十四、 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	7,075,907.62	45.61	6,679,245.46	94.39	396,662.16	7,075,907.62	65.10	6,679,245.46	94.39	396,662.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,746,951.09	49.93	542,286.57		7,204,664.52	3,088,356.58	28.41	216,184.96		2,872,171.62
组合 1: 余额组合	7,746,951.09	49.93	542,286.57	7.00	7,204,664.52	3,088,356.58	28.41	216,184.96	7.00	2,872,171.62
组合 2: 关联方										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	691,639.86	4.46	691,639.86	100.00		704,886.77	6.49	704,886.77	100.00	
合计	<b>15,514,498.57</b>	/	<b>7,913,171.89</b>	/	<b>7,601,326.68</b>	<b>10,869,150.97</b>	/	<b>7,600,317.19</b>	/	<b>3,268,833.78</b>

① 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
华瑞实业有限公司	3,966,621.65	3,569,959.49	90.00%	多年老账, 回收困难, 目前起诉中
峨眉山市钰鑫铁合金有限公司	3,109,285.97	3,109,285.97	100.00%	多年老账, 回收困难, 目前起诉中
合计	<b>7,075,907.62</b>	6,679,245.46	/	/

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
符汶机砖厂	290,558.70	100.00	290,558.70	三年以上, 预计收回困难
峨嵋山市轧钢厂	190,083.78	100.00	190,083.78	三年以上, 预计收回困难
岷源电冶有限责任公司	168,997.38	100.00	168,997.38	三年以上, 预计收回困难
乐山市沙湾嘉农镇第二机砖厂	42,000.00	100.00	42,000.00	三年以上, 预计收回困难
合计	<b>691,639.86</b>		<b>691,639.86</b>	

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

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
峨眉山市轧钢厂	35,414.37	收到已全额计提坏账往来款
合计	35,414.37	/

(3). 本期实际核销的应收账款情况: 无

(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	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
华瑞实业有限公司	非关联方	3,966,621.65	25.57	3,569,959.49
峨眉山市钰鑫铁合金有限公司	非关联方	3,109,285.97	20.04	3,109,285.97
城区电费	非关联方	1,140,015.89	7.35	79,801.11
峨眉山市泓源新型材料厂	非关联方	809,152.06	5.22	56,640.64
夹江宏发瓷厂	非关联方	736,497.40	4.75	51,554.82
合 计		<b>9,761,572.97</b>	<b>62.93</b>	<b>6,867,242.03</b>

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	1,204,989,091.42	79.37	1,204,989,091.42	100		889,455,723.36	91.36	120,054,030.15	13.50	769,401,693.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	312,367,191.33	20.58	2,127,972.20		310,239,219.13	83,393,508.94	8.56	1,307,627.00		82,085,881.94
组合1: 余额组合	10,485,696.20	0.69	2,127,972.20	20.00	8,357,724.00	6,538,161.98	0.67	1,307,627.00	20.00	5,230,534.98
组合2: 关联方	301,881,495.13	19.89			301,881,495.13	76,855,346.96	7.89			76,855,346.96
组合3: 融资租赁保证金										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	767,735.39	0.05	767,735.39	100		768,477.04	0.08	768,477.04	100.00	
合计	<b>1,518,124,018.14</b>	/	<b>1,207,884,799.01</b>	/	<b>310,239,219.13</b>	973,617,709.34	/	<b>122,130,134.19</b>	/	<b>851,487,575.15</b>

① 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	计提理

			例	由
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	1,178,069,007.15	1,178,069,007.15	100.00	因该单位进入破产清算,难以收回
乐山沫江煤电有限责任公司	26,920,084.27	26,920,084.27	100.00	债务人财务状况恶化,预计难以收回
合计	1,204,989,091.42	1,204,989,091.42	/	/

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
黄丹电站(马边河电业公司)	550,000.00	100.00	550,000.00	1996年线路转让款,该公司改制后不付
黄木松	150,000.00	100.00	150,000.00	收回困难
夹江医药公司	30,000.00	100.00	30,000.00	欠款时间长,催收困难
夹江三电办	10,000.00	100.00	10,000.00	收回困难
峨眉山万达铁合金有限公司	12,750.00	100.00	12,750.00	垫付诉讼费,回收可能性不大
基地住房维修基金	14,985.39	100.00	14,985.39	收回困难
合计	<b>767,735.39</b>		<b>767,735.39</b>	

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

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

位:元 币种:人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
基地住房维修基金	741.65	收到款项
合计	741.65	/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况: 无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
乐电天威公司往来款	1,178,069,007.15	889,455,723.36
与其他子公司往来款	328,748,989.97	76,855,346.96
备用金	4,932,795.16	2,520,896.95
乐电天威公司管理人借款	3,000,000.00	
其他	3,373,225.86	4,785,742.07
合计	<b>1,518,124,018.14</b>	<b>973,617,709.34</b>

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司		1,178,069,007.15	注 1	77.60	1,178,069,007.15
乐山大岷水电有限公司		291,188,951.39	1 年以内	19.18	
乐山沫江煤电有限责任公司		26,920,084.27	1 年以内	1.77	26,920,084.27
乐山市燃气有限责任公司金海棠大酒店		10,216,740.67	注 2	0.67	
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司管理人		3,000,000.00	1 年以内	0.20	600,000.00
合计	/	1,509,394,783.48	/	99.42	1,205,589,091.42

注 1: 应收乐电天威公司款项账龄构成如下: 1 年以内 289,613,283.79 元、1-2 年 413,356,369.32 元、2-3 年 475,099,354.04 元;

注 2: 应收乐山市燃气有限责任公司金海棠大酒店款项账龄构成如下: 1 年以内 3,963,867.76 元、1-2 年 58,672.16 元、2-3 年 6,194,200.75 元。

3、长期股权投资

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	377,314,302.15	129,500,000.00	247,814,302.15	634,423,839.13	255,000,000.00	379,423,839.13
对联营、合营企业投资	221,882,044.07		221,882,044.07			
合计	599196346.22	129,500,000.00	469696346.22	634,423,839.13	255,000,000.00	379,423,839.13

(1) 对子公司投资

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
四川省峨边大堡水电有限责任公司	43,804,000.00			43,804,000.00		
乐山大岷水电有限公司	31,942,560.00			31,942,560.00		

乐山市金竹岗电站开发有限公司	14,684,400.00			14,684,400.00		
乐山市自来水有限责任公司	52,709,076.00			52,709,076.00		
乐山市燃气有限责任公司	34,068,166.15			34,068,166.15		
乐山沫江煤电有限责任公司	129,500,000.00			129,500,000.00	129,500,000.00	129,500,000.00
乐山沫风能源有限责任公司	2,109,536.98		2,109,536.98			
四川洪雅花溪电力有限公司	70,606,100.00			70,606,100.00		
乐山乐电天威硅业科技有限责任公司	255,000,000.00		255,000,000.00			
合计	634,423,839.13		257,109,536.98	377,314,302.15	129,500,000.00	129,500,000.00

注 1: 由于乐电天威公司期末进入破产清算程序, 公司对其无控制也无重大影响, 因此按照企业会计准则之要求将对其投资作为可供出售金融资产列报, 并将对其投资计提的减值准备相应转入可供出售金融资产;

注 2: 乐山沫江煤电有限责任公司出于自身经营、环保、安全等多方面考虑关停了主要经营资产(向阳井、红源井和坑口火电厂), 根据沫江煤电公司对各项资产以清算为基础进行的价值判断, 公司判断对其投资无法收回, 因此对其投资全额计提减值准备。

(2) 对联营、合营企业投资

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										
键为县政信投资有限公司		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	
小计		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	
合计		220,000,000.00		1,042,745.30				839,298.77	221,882,044.07	

4、营业收入和营业成本:

(1) 营业收入及营业成本

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	948,396,976.46	712,991,603.08	901,298,353.80	691,039,410.81
其他业务	9,961,042.51	790,361.65	6,401,987.74	177,735.38
合计	<b>958,358,018.97</b>	<b>713,781,964.73</b>	<b>907,700,341.54</b>	<b>691,217,146.19</b>

(2) 主营业务（分行业）

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
电力生产、供应	937,509,996.46	711,276,641.38	889,760,471.30	688,928,530.88
其他行业	10,886,980.00	1,714,961.70	11,537,882.50	2,110,879.93
合计	<b>948,396,976.46</b>	<b>712,991,603.08</b>	<b>901,298,353.80</b>	<b>691,039,410.81</b>

(3) 主营业务（分产品）

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	937,509,996.46	711,276,641.38	888,939,341.30	679,167,917.98
宾馆收入	10,684,865.00	1,709,655.66	10,563,616.50	1,801,262.59
其他	202,115.00	5,306.04	1,795,396.00	10,070,230.24
合计	<b>948,396,976.46</b>	<b>712,991,603.08</b>	<b>901,298,353.80</b>	<b>691,039,410.81</b>

(4) 主营业务（分地区）

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
乐山	937,006,316.82	703,069,928.07	901,298,353.80	691,039,410.81
眉山	11,390,659.64	9,921,675.01		
合计	<b>948,396,976.46</b>	<b>712,991,603.08</b>	<b>901,298,353.80</b>	<b>691,039,410.81</b>

(5) 本年公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占营业收入的比例 (%)
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	189,597,899.26	19.78
四川建辉陶瓷有限公司	41,389,953.92	4.32
峨眉山嘉华特种水泥有限公司	31,651,032.39	3.30
四川省米兰陶瓷有限公司	25,347,413.42	2.64
四川省峨眉山市钰腾铁合金有限公司	19,154,871.80	2.00
合计	<b>307,141,170.79</b>	<b>32.05</b>

5、投资收益

(1) 投资收益项目明细

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	5,635,014.00	7,394,214.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,042,745.30	
处置长期股权投资产生的投资收益	11,639,795.78	
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	5,865,713.80	2,869,999.83
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		
合计	<b>24,183,268.88</b>	<b>10,264,213.83</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
乐山市自来水有限责任公司	3,519,780.00	3,519,780.00
乐山市燃气有限责任公司	2,115,234.00	2,115,234.00
四川省峨边大堡水电有限责任公司		1,759,200.00
合计	<b>5,635,014.00</b>	<b>7,394,214.00</b>

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
犍为县政信投资有限公司	1,042,745.30	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
乐山沫风能源有限责任公司	11,639,795.78	

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
<b>净利润</b>	-1,251,573,296.15	-310,496,282.36
加：资产减值准备	1,218,067,519.52	375,442,659.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,641,821.65	26,381,370.17
无形资产摊销	1,657,590.47	1,502,972.99
长期待摊费用摊销		
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）	-2,097,932.59	1,122,402.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	401,170.84	128,099.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	60,832,358.74	47,410,128.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,183,268.88	-10,264,213.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,687,021.68	-42,558,748.38
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）	-7,483,705.03	-2,123,866.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-587,789,341.91	-368,290,211.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,663,829.42	175,990,906.24

项目	本期数	上期数
其他（注）	-101,269,067.85	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-751,819,343.45</b>	<b>-105,754,784.68</b>
<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	129,873,764.32	54,828,354.13
减：现金的期初余额	54,828,354.13	72,801,061.87
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	<b>75,045,410.19</b>	<b>-17,972,707.74</b>

注：“其他”金额-101,269,067.85元，为因冻结而使用受限账户期末余额101,269,067.85元，减少经营活动现金净流量。

## 十五、 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	20,736,530.44	主要是转让所持控股子公司沫风能源有限责任公司股权,实现投资收益1962.36万元。
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）	2,461,921.24	主要为即征即返增值税61.78万元；收到高新区财政局关于多晶硅技术改造补助67万元；收到饮用水源保护区规范化建设及环保专项资金40万元；本年摊销的递延收益34.55万元等。
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	839,298.77	主要为对犍为县政信投资有限公司的投资额与所享有的净资产份额的差额。
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	3,124,521.21	获得协议免除债务收益。

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	-276,869,392.93	主要是对乐电天威担保事项计提预计负债及沫江煤电计提工伤就业补偿（含职业病及一般工伤）。
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	418,209.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	773,908,637.35	乐电天威期末不再纳入合并报表范围，转回多承担的亏损，确认投资收益 83103.65 万元；预计将支付沫江煤电人员安置费用。
所得税影响额	-3,706,601.17	
少数股东权益影响额	1,832,140.23	
合计	522,745,264.73	

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
非流动性资产处置损益	20,736,530.44	处置沫风能源股权确认投资收益 19,623,585.39 元；
政府补助	2,461,921.24	附注七、60
债务重组损益	3,124,521.21	获得协议免除债务收益。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-276,869,392.93	主要是对乐电天威担保事项计提预计负债及沫江煤电计提工伤就业补偿（含职业病及一般工伤）。

其他符合非经常性损益定义的损益项目	773,908,637.35	乐电天威期末不再纳入合并报表范围，转回多承担的亏损，确认投资收益83103.65万元；预计将支付沫江煤电人员安置费用。
-------------------	----------------	---

## 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	-406.45%	-3.0025	-3.0025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-592.94%	-4.3801	-4.3801

注：1. 本公司本报告期间普通股份额未发生变化。本报告期的加权平均净资产收益率=  $P0 / (E0 + NP \div 2 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$ 。其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ej 为报告期现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数（12个月）；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2. 基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-3.0025	-3.0025	-0.9146	-0.9146
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.3801	-4.3801	-0.9417	-0.9417

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本期发生数	人民币：元 上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-1,139,314,897.75	-298,593,187.90
其中：归属于持续经营的净利润	-1,139,314,897.75	-298,593,187.90
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1,662,060,162.48	-307,448,956.88
其中：归属于持续经营的净利润	-1,662,060,162.48	-307,448,956.88
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	人民币：元 上期发生数
期初发行在外的普通股股数	326,480,131.00	326,480,131.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	379,460,263.00	326,480,131.00

3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	93,787,628.54	81,538,979.16	937,669,845.38
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	60,748,229.24	1,960,000.00	15,931,142.66
应收账款	18,365,556.58	14,244,598.30	23,078,947.56

预付款项	21,802,871.99	29,087,905.08	56,517,434.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	102,301.42	102,301.42	102,301.42
应收股利			
其他应收款	56,055,985.87	53,750,666.76	20,171,614.55
买入返售金融资产			
存货	196,540,834.42	84,337,389.02	56,532,817.18
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	447,403,408.06	265,021,839.74	1,110,004,102.89
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	64,931,650.23	64,931,650.23	62,431,650.23
持有至到期投资			
长期应收款	1,990.13		
长期股权投资			221,882,044.07
投资性房地产	5,027,711.16	4,597,607.66	4,054,148.67
固定资产	1,283,431,859.22	1,292,249,209.03	791,044,856.36
在建工程	1,658,411,657.34	1,224,891,244.79	220,682,435.81
工程物资	23,798,542.13	22,828,980.34	99,194.72
固定资产清理			3,871,824.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	153,899,097.76	151,058,219.25	76,536,527.53
开发支出			
商誉	6,799,980.00	6,799,980.00	6,799,980.00
长期待摊费用	1,241,789.19	1,590,746.34	
递延所得税资产	11,201,682.21	6,097,295.47	164,303,313.41
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,208,745,959.37	2,775,044,933.11	1,551,705,975.47
资产总计	3,656,149,367.43	3,040,066,772.85	2,661,710,078.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	816,800,000.00	926,635,000.00	490,500,000.00
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	16,668,635.30		
应付账款	279,056,645.94	237,382,914.27	55,535,718.03
预收款项	151,047,614.29	130,098,219.21	98,640,830.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	28,579,453.68	27,176,782.84	137,404,041.14
应交税费	-84,467,031.73	-90,552,741.73	42,035,341.34
应付利息		9,077,814.97	
应付股利	1,304,487.73	1,304,487.73	1,304,487.73
其他应付款	46,533,119.42	49,765,221.67	34,853,323.92
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	458,179,678.10	345,481,429.14	133,217,291.61
其他流动负债		201,666,660.40	
流动负债合计	1,713,702,602.73	1,838,035,788.50	993,491,033.96
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	527,440,000.00	441,100,000.00	103,800,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	362,623,552.75	285,900,613.71	136,620,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	33,798,000.00	33,798,000.00	33,798,000.00
预计负债			322,145,089.68
递延收益	25,154,639.26	31,188,149.16	25,237,398.10
递延所得税负债	496,773.84	462,905.10	429,036.36
其他非流动负债		90,000,000.00	60,000,000.00
非流动负债合计	949,512,965.85	882,449,667.97	682,029,524.14
负债合计	2,663,215,568.58	2,720,485,456.47	1,675,520,558.10
<b>所有者权益:</b>			
股本	326,480,131.00	326,480,131.00	538,400,659.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	6,577,511.66	6,577,511.66	1,373,333,379.47
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	91,519.18		
盈余公积	101,773,657.80	101,773,657.80	101,773,657.80
一般风险准备			
未分配利润	335,382,067.91	20,464,873.46	-1,118,850,024.29
归属于母公司所有者权益合计	770,304,887.55	455,296,173.92	894,657,671.98
少数股东权益	222,628,911.30	-135,714,857.54	91,531,848.28
所有者权益合计	992,933,798.85	319,581,316.38	986,189,520.26
负债和所有者权益总计	3,656,149,367.43	3,040,066,772.85	2,661,710,078.36





## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 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	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
备查文件目录	(四) 载有公司董事、高级管理人员签名对年度报告的书面确认意见书。

乐山电力股份有限公司

董事长：廖政权

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 28 日