

公司代码：600505

公司简称：西昌电力

# 四川西昌电力股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	周林	工作原因	卿松
董事	赵芳	工作原因	张敏

三、信永中和会计师事务所（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、公司负责人卿松、主管会计工作负责人牛义和 及会计机构负责人（会计主管人员）刘豪声明：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

公司 2015 年度利润分配预案为：以公司 2015 年末总股本 364,567,500 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利 10,937,025.00 元。2015 年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

本利润分配预案尚需提交股东大会审议。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容中涉及未来计划、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

#### 九、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中可能面对的风险的内容。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	159

## 第一节 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱永志	窦明
联系地址	四川省西昌市胜利路66号	四川省西昌市胜利路66号
电话	0834-3830167	0834-3830156
传真	0834-3830169	0834-3830169
电子信箱	xcdlgs@126.com	xcdlgs@126.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《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	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	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	西昌电力	600505	

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	四川省成都市高新区交子大道88号中航国际广场B座8层
	签字会计师姓名	罗建平、陈芳芳

## 七、 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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	836,978,144.05	763,134,931.59	9.68	652,726,788.14
归属于上市公司股东的净利润	65,215,545.38	61,804,133.35	5.52	66,875,313.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,888,335.25	57,961,155.79	1.60	51,267,097.59
经营活动产生的现金流量净额	222,449,157.86	168,757,091.63	31.82	172,460,158.52
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	985,143,982.2	930,865,461.82	5.83	879,998,353.47
总资产	2,271,358,554.75	1,818,676,306.10	24.89	1,874,792,846.09
期末总股本	364,567,500.00	364,567,500.00	0.00	364,567,500.00

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.1789	0.1695	5.55	0.1834
稀释每股收益(元/股)	0.1789	0.1695	5.55	0.1834
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1615	0.1590	1.57	0.1406
加权平均净资产收益率(%)	6.81	6.83	减少0.02个百分点	7.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.15	6.40	减少0.25个百分点	6.02

**八、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) 境内外会计准则差异的说明:**

不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	184,652,830.71	180,221,850.22	238,798,392.70	233,305,070.42
归属于上市公司股东的净利润	-6,592,569.56	6,821,668.92	48,120,580.80	16,865,865.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,774,319.88	5,227,459.49	47,076,799.40	13,358,396.24
经营活动产生的现金流量净额	36,109,151.94	30,275,729.92	68,531,642.60	87,532,633.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-122,147.54		-151,113.13	13,735,049.15

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,643,302.97		1,834,907.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,738,100.00		6,300,000.00	4,480,000.00
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			481,808.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,107,224.23			1,081,471.98
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	24,836,883.47		358,822.35	-943,562.89
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,775,000.00		-4,197,083.62	

少数股东权益影响额	4,709,608.71		-2,598.98	44,859.00
所得税影响额	-4,334,561.71		-781,764.95	-2,789,601.40
合计	6,327,210.13		3,842,977.56	15,608,215.84

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司目前主要有电力、供水、电力工程等业务，主要经营模式和行业情况如下：

1、电力业务：公司电力业务属发电、供电及配电等一体化经营业务，拥有 6 个直属水力发电厂、2 个控股水力发电厂、1 个控股光伏电站，通过自发电力销售和“购销电力差价”获取收益，公司电网供电区域主要分布在凉山州境内。

2、供水业务：公司供水业务系公司所属布拖县瓦都水库水利分公司向公司控股子公司四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、公司所属牛角湾二级电站和牛角湾三级电站供水。

3、电力工程业务：电力工程业务主要是公司全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司业务范围，西昌可信电力开发有限责任公司以中小型水电、风电、太阳能光伏发电投资开发、建设、经营管理和送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试、咨询、服务为主要经营模式，业务主要分布在凉山州境内。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内公司长期股权投资、在建工程与上年同期相比发生重大变化主要是：

1、经公司 2015 年第七届董事会第二十次、第二十二次会议审议通过，出资 5,469.138 万元控股盐源丰光新能源有限公司，持股比例 51%，本报告期内已出资 5,469.138 万元；

2、截止 2015 年 12 月 31 日，报告期内在建工程总额 60,850.18 万元，较年初增长 330.60%，主要是本期新增部分电网及电源点工程建设投入所致。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

##### 1、电力特许经营权

公司电力主业经营拥有政府特许经营权，取得了四川省经济和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。

##### 2、发供电一体经营

公司是从事水力发电、供电、配电业务一体化经营的电力企业，拥有完整的发、供电网络，厂网合一、发供电一体化保证了对区域电力供应的市场优势。公司所属电站发电量直接上公司电网，并基本实现网内消纳，具有长期稳定经营优势。

##### 3、具备专业管理经验

公司一直从事发供电业务。拥有相对成熟的发、供电经营和管理经验，在电力建设和运行中取得了良好的业绩，保证了公司电力经营管理和业务拓展的顺利推进。

##### 4、公司治理日益规范高效

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。公司 2011 年至今开展的内部控制体系建设，完善了内控管理制度，形成了规范、高效的公司法人治理结构，从而保障了公司健康、持续发展。

公司报告期内，核心竞争力未发生变化。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

2015年，公司管理层面面对复杂严峻的宏观经济形势、持续下行的经济压力带来的电力需求不足和电网建设与供电保障的突出矛盾，紧紧围绕“一业为主、两翼齐飞”发展战略和年初确立的工作目标，突出电网建设，强推“两翼”落地，提升综合经营管理水平，主动作为，狠抓落实，全面完成了“22110”目标任务。

报告期主要工作开展情况：

#### 1、推进依法治企，提升治理水平

按照全员守法、全面覆盖、全程管控的基本遵循，着力提升公司依法治理、依法决策、依法经营、依法监督、依法维权水平。管理层自觉遵守法律法规和企业制度规范，从思想上把依法从严治企推上一个新高度。深化内控体系建设，完善配套制度，建立“三重一大”决策管理程序，公司的决策、监督机制得到进一步健全，经营风险得到有效控制。以内部监督为抓手，切实提升各类制度、各项工作的执行力，管理层当好遵守制度、执行政策的模范，以实际行动带动广大职工形成依法做事、按章办事的良好作风。

#### 2、实施多项举措，提高经营业绩

一是坚持安全第一的方针，向安全生产要效益。认真贯彻上级部门的安全工作部署，各级领导靠前指挥，加大现场安全检查力度，形成安全通报机制，开展各类应急演练，狠抓责任落实，报告期内安全生产形势稳定，实现连续安全生产4139天。二是积极争取各方政策支持，向有利政策要效益。寻求公司大股东的电网支持，通过樟木变电站增加110KV与国网的第二并网点，有效解决电力通道的瓶颈问题；为了引导居民节约用电，在政府相关部门的支持下，2015年12月开始实施居民阶梯电价。三是全力抓好增供扩销，向市场要效益。尊重市场，服务客户，对客户采取分级管理，安排专人追踪回访，畅通与重要客户的沟通渠道，了解日常生产情况，掌握负荷运行情况，为营销市场分析提供科学依据，营造用电客户和公司“双赢”的良好局面。四是加强线损管理，向专业的电网管理要效益。加强线损管理的组织措施和技术措施，科学调度，合理安排，实施分线、分台区线损控制，10kV线损实现同比大幅下降。

#### 3、加大电网改造，夯实主业基础

2015年电网改造工作取得显著成效。主要完成了西昌市城区几条主要重负荷线路以及重点小区配网的高低电压改造；完成26个城区超负荷台区改造；完成西昌市老城区线路改造1-4标段；完成无电地区电力改造；农网项目升级改造。编制完成“十三五”电网建设规划，其中新建1座220KV变电站，新建3座110KV变电站，综合自动化改造3座35KV变电站，集控改造牛角湾电站群、拉青、铁马电站，在“十三五”末建成公司骨干电网，为西昌城区提供强有力的电源保障，为公司的主业发展奠定坚实的基础。

#### 4、创新发展思路，助推“两翼”齐步并进

新能源开发方面。2015年，公司抢抓发展机遇，推进新能源项目开发，完成装机4万千瓦的盐源县塘泥湾光伏电站建设投产。该项目2015年5月拿到备案指标，7月20日本体工程开工，12月31日实现了并网发电。2016年光伏项目前期工作已经启动，可行性及相关专题研究工作正在有序开展。公司与大唐四川发电有限公司签署了《合作投资意向协议书》，目前，前期工作正在积极的筹备中。

建安业务方面。承担建安业务的可信公司已取得电监办《承装、承修、承试》四级资质，《电力工程施工总承包》三级资质以及《安全生产许可证》，各项业务均取得全面进展。2015年承接工程3000多项。

#### 5、依法合规，有效解决遗留问题

管理层付出极大努力，顺利解决固增电站违规招标遗留问题。公司与各施工方的诉讼纠纷在省高院主持下全部达成和解，为公司降低了损失，赢得了宝贵时间，为固增水电站下一步依法合规开发建设打下了基础。华西证券5000万股权遗留问题，在公安侦结、检察院提出意见后，凉山州中院已形了解决意见报省高院。公司将积极配合凉山州中院，争取问题得到合法、合规、合理的解决。

#### 6、主动作为，切实保障投资者合法权益

认真履行信息披露义务，提高信息披露的质量和效率，增强信息的可读性，主动满足投资者的信息需求；通过回答咨询、投资者接待日、e 互动网络平台等多种渠道，加强与投资者的沟通，及时为投资者答疑解惑，正确引导舆论导向，准确传递公司重大信息，增强投资者对公司的了解与信心。公司已连续多年向股东实施现金分红方案，每 10 股派发 0.30 元（含税）红利，每年派发现金红利 1,093.70 万元，以实际行动积极回报投资者。

## 二、报告期内主要经营情况

2015年累计完成自发电量7.10亿千瓦时，同比增长5.49%；完成售电量20.01亿千瓦时，同比增长7.76%；实现营业收入83,697.81万元，同比增长9.68%；归属于上市公司股东的净利润6,521.55万元，同比增长5.52%。

### (一) 主营业务分析

#### 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	836,978,144.05	763,134,931.59	9.68
营业成本	653,636,994.34	583,445,556.27	12.03
销售费用	19,259,399.30	18,245,898.68	5.55
管理费用	57,986,894.35	55,555,015.97	4.38
财务费用	25,590,175.48	23,212,554.17	10.24
经营活动产生的现金流量净额	222,449,157.86	168,757,091.63	31.82
投资活动产生的现金流量净额	-232,351,569.63	-71,789,471.53	-223.66
筹资活动产生的现金流量净额	-6,996,333.83	-151,365,761.76	95.38
研发支出			

#### 1. 收入和成本分析

本年度公司营业收入比上年同期增长 9.68%，主要是售电量和建安收入增加所致；营业成本比上年同期增长 12.03%，主要是公司外购电成本和建安成本增加所致。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
水电行业	790,869,080.86	614,659,854.95	22.28	5.01	6.62	减少 1.17 个百分点
电力工程	38,557,053.63	36,868,931.24	4.38	636.03	717.01	减少 9.48 个百分点
合计	829,426,134.49	651,528,786.19	21.45	9.37	12.13	减少 1.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力	790,869,080.86	603,866,456.55	23.65	5.01	6.68	减少 1.19 个百分点
供水		10,793,398.40			2.89	
电力工程	38,557,053.63	36,868,931.24	4.38	636.03	717.01	减少 9.48 个百分点

主营业务分地区情况						个百分点
分地区	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 (%)
四川省凉山州	829,426,134.49	651,528,786.19	21.45	9.37	12.13	减少 1.94 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

供水业务系瓦都水库分公司向牛角湾电力有限责任公司、牛角湾二级电站、牛角湾三级电站供水。公司所有电力均在四川省凉山州范围内销售。

## (2). 产销量情况分析表

单位：万千瓦时

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电力	71,029.20			5.49		
电力		200,061.81			7.76	

产销量情况说明

生产量为公司自发电量，包括自发上网电量和厂用电量。

## (3). 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例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
水电行业	折旧费	93,805,492.09	14.35	98,160,309.78	16.82	-4.44	主要是报告期处置部分资产、部分资产折旧已计提完毕。
水电行业	人工费	92,615,593.80	14.17	93,771,664.26	16.07	-1.23	主要是报告期公司薪酬结构调整。
水电行业	购电费	370,639,341.35	56.70	334,031,825.15	57.25	10.96	主要是报告期外购小水电电费增加。
水电行业	其他	59,707,635.86	9.13	52,969,097.16	9.08	12.72	主要是报告期差旅费、维修费及材料费同比增

电力工程		36,868,931.24	5.64	4,512,659.92	0.77	717.01	加。主要是报告期承接的建安工程增加。
分产品情况							
分产品	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例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力		603,866,456.55	92.68	566,030,501.65	97.42	6.68	
供水		10,793,398.40	1.66	10,490,038.94	1.81	2.89	
电力工程		36,868,931.24	5.66	4,512,659.92	0.77	717.01	

#### (4) 主要销售客户情况

前五名供应商采购金额合计(元)	292,952,244.44	占采购总额比重	44.82%
前五名客户销售金额合计(元)	232,270,168.04	占销售总额比重	27.75%

## 2. 费用

单位：元

利润表项目	本期数	上期数	变动比率(%)
营业收入	836,978,144.05	763,134,931.59	9.68
营业成本	653,636,994.34	583,445,556.27	12.03
营业税金及附加	9,035,254.02	8,118,109.00	11.30
销售费用	19,259,399.30	18,245,898.68	5.55
管理费用	57,986,894.35	55,555,015.97	4.38
财务费用	25,590,175.48	23,212,554.17	10.24
资产减值损失	-2,258,674.72	-9,678.28	23237.56
投资收益	-13,821,122.36	-7,842,472.33	76.23
营业外收入	30,411,241.78	3,540,453.20	758.96
营业外支出	14,791,302.88	-4,802,163.69	-408.01
所得税费用	14,552,578.87	14,956,612.80	-2.70
少数股东损益	-4,241,206.43	-1,693,125.81	150.50

营业收入：本报告期较上年同期增加，主要是售电量和建安收入增加所致。

营业成本：本报告期较上年同期增加，主要是外购电成本和建安成本增加所致。

营业税金及附加：本报告期较上年同期增加，主要是收入增加所致。

销售费用：本报告期较上年同期增加，主要是薪酬增加所致。

管理费用：本报告期较上年同期增加，主要是薪酬、办公费及劳务费等增加所致。

财务费用：本报告期较上年同期增加，主要是计入非经营性损益的财务费用增加。

资产减值损失：本报告期较上年同期减少，主要是收回部分欠款所致。

投资收益：本报告期较上年同期减少，主要是被投资单位亏损增加所致。

营业外收入：本报告期较上年同期增加，主要是本期确认的担保追偿款收入增加所致。

营业外支出：本报告期较上年同期增加，主要是固增公司停工损失所致。

所得税费用：本报告期较上年同期减少，主要是所得税汇算调整所致。

少数股东损益：本报告期较上年同期减少，主要是子公司利润下降所致。

### 3. 研发投入

报告期内，公司无研发投入。

### 4. 现金流

经营活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增加，主要是本期收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期减少，主要是本期工程建设相关投入较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较上年同期增加，主要是本期新设成立子公司吸收了少数股东投资以及归还借款较上年同期减少所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，营业外收入 2,500.00 万元，系公司确认的对外违规担保追偿收入。详见财务报告附注-七.69。

2、报告期内，营业外支出 1,273.81 万元，系公司的固增水电站建设项目合同纠纷，经民事调解后承担的停工损失费。详见财务报告附注-七.70。

3、报告期内，财务费用 1,277.50 万元，系计入非经营性损益的财务费用增加。详见财务报告附注-七.65。

4、报告期内，投资收益-1,487.39 万元，主要是公司的参股公司康西铜业公司本年度经营亏损。详见财务报告附注-七.68(2)。

#### (三) 资产、负债情况分析

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
应收票据	12,688,020.20	0.56		0.00	100.00	主要是本期部分应收票据尚未到期承兑或背书转让所致。
预付款项	9,835,604.83	0.43	7,402,719.29	0.41	32.86	主要是本期预付物资、材料款增加所致。
其他应收款	4,841,786.21	0.21	765,701.18	0.04	532.33	主要是本期新增部分欠款所致。
存货	11,247,411.79	0.50	5,723,257.39	0.31	96.52	主要是本期子公司可信公司承接的未结算工程增加所致。
在建工程	608,501,770.66	26.79	141,316,176.80	7.77	330.60	主要是本期新增子公司盐源丰光

						公司光伏项目和电网项目建设投入所致。
工程物资	35,885,608.21	1.58	26,145,752.59	1.44	37.25	主要是本期为配套工程建设采购的物资。
应付账款	444,359,640.91	19.56	59,718,679.88	3.28	644.09	主要是本期应付工程、材料及电费款所致。
应付职工薪酬	12,322,535.13	0.54	19,076,298.22	1.05	-35.40	主要是本期冲回部分已计提的奖金所致。
应交税费	13,395,853.94	0.59	2,919,704.90	0.16	358.81	主要是本期企业所得税和增值税增加所致。
应付利息	355,722.34	0.02	592,075.26	0.03	-39.92	主要是本期归还银行借款所致。
其他流动负债	4,707,998.54	0.21	431,078.90	0.02	992.14	主要是本期结转的递延收益增加所致。
专项应付款	2,000,000.00	0.09	43,171,300.00	2.37	-95.37	主要是本期将部分工程的政府补助结转至递延收益科目。
递延收益	40,054,407.70	1.76	6,803,330.31	0.37	488.75	主要是本期将部分工程的政府补助结转至递延收益科目。
少数股东权益	135,656,536.07	5.97	87,351,122.50	4.80	55.30	主要是本期新设成立子公司吸收了少数股东所致。

#### (四) 行业经营性信息分析

电力行业经营性信息分析

1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
四川省														
水电	71,029.20	67,334.20	5.49%	67,853.54	64,068.24	5.91%	200,061.81	185,648.99	7.76%	145,562.07	135,094.42	7.75%	254.63	392.48
其他														
合计	71,029.20	67,334.20	5.49%	67,853.54	64,068.24	5.91%	200,061.81	185,648.99	7.76%	145,562.07	135,094.42	7.75%	254.63	392.48

说明：上表中“发电量”为公司自有和控股电厂的累计发电量；“上网电量”为公司自有和控股电厂的累计上网电量；“上网电价”、“售电价”均为不含税单价。

2. 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	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例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
水电	71,029.20	5.49	200,061.81	7.76	79,086.91	75,315.00	5.01	折旧费	9,380.55	12.29	9,816.03	14.26	-4.44
水电								人工费	9,261.56	12.13	9,377.17	13.62	-1.23
水电								其他	5,759.94	7.55	5,296.91	7.34	13.93

外购电 (如有)	—	—	—	—				外购电费	37,063.93	48.56	33,403.18	48.51	10.96
合计	71,029.20	5.49	200,061.81	7.76	79,086.91	75,315.00	5.01	-	61,465.99	80.53	57,652.05	83.73	6.62

### 3. 装机容量情况分析

√适用 □不适用

公司网内并网水电站162座，总装机容量69.8565万千瓦；公司自有和控股水电站8座，权益装机容量12.48万千瓦，占总装机容量的17.87%。

公司持有 51% 股权的控股子公司盐源丰光新能源有限公司所属的塘泥湾光伏电站装机容量 40 兆瓦（本公司权益装机容量为 20.40 兆瓦），为太阳能光伏发电，生产的电量销售给国网四川省电力公司。

### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

报告期内，公司自有和控股的发电厂完成自发电量 71,029.20 万千瓦时，同比增长 5.49%；全年厂用电量为 263.6942 万千瓦时，同比下降 1.80%，厂用电率为 0.37%，同比下降 0.03 个百分点。2015 年度装机利用 5112 小时，同比增加 282 小时。

### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

项目	预算数(万元)	报告期投入金额 (万元)	累计实际投入 金额(万元)	报告期 项目收 益情况	项目进 度(%)	资金来 源
木里固增电站	216,017.55	8,355.27	17,254.97	无	7.99	自筹
盐源县塘泥湾光伏电站	35,000.00	33,388.04	33,388.04	无	95.39	自筹
永宁河二级电站工程	24,169.78	611.59	611.59	无	2.53	自筹
果园开关站-石坝子 220KV 线路工程	14,392.00	3,911.80	4,953.80	无	34.42	自筹
220KV 石坝子变电站新建工程	6,714.00	75.94	380.06	无	5.66	自筹

2013 网改-1 35kv 瑶山站升压技改工程	3,659.91	761.83	847.36	无	23.15	自筹
盐源 220KV 果园开关站新建工程	3,230.00	116.17	248.02	无	7.68	自筹
2015 营改-6 西昌市农网改造工程	2,000.00	795.24	795.24	无	39.76	自筹
2012 供改-5 漫水湾输变电技改工程	2,200.00	973.52	1,369.89	无	100	自筹
2013 网改-2 (110 螺城线技改工程)	1,500.00	341.56	1,156.90	无	100	自筹
2014 网改-2-3 西昌市老城区线路改造	1,100.00	213.12	792.48	无	100	自筹

## 6. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

截至 2015 年 12 月 31 日，公司股权投资企业共 12 家，其中，控股子公司 6 家（新成立控股子公司 1 家、全资子公司 1 家），参股公司 2 家，纳入可供出售金融资产核算公司 4 家。其中：长期股权投资期初账面余额为 63,767,795.86 元，期末账面余额为 48,893,893.50 元，期末较期初减少了 14,873,902.36 元，主要是本期参股的四川康西铜业有限责任公司亏损较多所致；可供出售金融资产期初、期末余额均为 27,350,000.00 元，本期未发生变化。

被投资的长期股权投资公司情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
四川省布拖县牛角湾电力有限公司	电力生产销售	60.83	
盐源县西源电力有限责任公司	水电开发	85	
木里县固增水电开发有限责任公司	水电开发	64	
西昌可信电力开发有限责任公司	电力工程	100	
盐源丰光新能源有限公司	新能源开发	51	
西昌可信电力设计有限公司	电力设计、安装等	100	
盐源县永宁河电力开发有限责任公司	发电	40	
四川康西铜业有限责任公司	铜系列产品	20.18	

#### (1) 重大的股权投资

盐源丰光新能源有限公司成立于 2015 年 4 月 15 日，由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司，注册资本 10,723.80 万元，其中本公司出资 5,469.138 万元、出资比例为 51%，四川中环能源有限公司出资 4,182.282 万元、出资比例为 39%，盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 1,072.38 万元、出资比例为 10%。经营范围：新能源投资、开发、建设和经营管理；光伏电站及送出输变电工程投资、建设、运行、维护；太阳能光伏工程技术咨询、服务；太阳能光伏物资、设备销售。公司投资组建盐源丰光项目公司，进入新能源光伏发电领域，将增强公司可持续发展的综合实力。合作开发项目如能顺利实施，将对公司经营业绩产生积极影响。盐源丰光新能源有限公司所属的塘泥湾光伏电站于 2015 年 12 月 31 日并网发电。

## (六) 主要控股参股公司分析

(1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司）成立于 1994 年 4 月 26 日，由本公司与布拖县人民政府共同投资设立，注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%、布拖县国有资产投资经营有限责任公司持股 39.17%，经营范围为电力生产销售、电力设备安装、检修、调试。2015 年实现营业收入 2,684.06 万元；实现净利润 520.54 万元；截至 2015 年 12 月 31 日净资产 10,829.35 万元。

(2) 盐源县西源电力有限责任公司成立于 2010 年 9 月，由公司和盐源县国有资产投资经营管理有限责任公司共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 6,625.00 万元，其中公司持股 85%，盐源国有资产投资公司持股 15%，经营范围为水电开发。2015 年实现营业收入 3,338.33 万元；实现净利润-1,129.64 万元；截至 2015 年 12 月 31 日净资产 18,184.70 万元。

(3) 木里县固增水电开发有限责任公司成立于 2011 年 4 月，由公司、木里县国有资产经营管理有限责任公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司，注册资本为 5,000.00 万元，其中公司持股 64%、木里县国有资产经营管理有限责任公司持股 21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股 15%，经营范围为水电开发。截至 2015 年 12 月 31 日实现净利润-1,278.30 万元、净资产 4,162.22 万元，本年度无营业收入。

(4) 四川康西铜业有限责任公司注册资本为 28,688 万元，本公司持股比例为 20.18%，经营范围为铜系列产品，稀有贵金属产品、金银提炼、硫酸及其化工产品等。2015 年，实现营业收入

131,550.75 万元；实现净利润-7,370.62 万元；截止 2015 年 12 月 31 日净资产 21,619.95 万元。

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

(6)西昌可信电力开发有限责任公司成立于 2014 年 7 月 16 日,本公司持股比例为 100%,注册资本为 2,000 万元,经营范围为中小型水电、风电、太阳能光伏发电投资开发、建设、经营管理;水电、风电、太阳能光伏发电、送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试、咨询、服务等。2015 年,实现营业收入 5,603.66 万元;实现净利润-480.91 万元;截止 2015 年 12 月 31 日,净资产 1,408.36 万元。

(7)盐源丰光新能源有限公司成立于 2015 年 4 月 15 日,由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司,注册资本 10,723.80 万元,其中本公司出资 5,469.138 万元、出资比例为 51%,四川中环能源有限公司出资 4,182.282 万元、出资比例为 39%,盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资 1,072.38 万元、出资比例为 10%。经营范围:新能源投资、开发、建设和经营管理;光伏电站及送出输变电工程投资、建设、运行、维护;太阳能光伏工程技术咨询、服务;太阳能光伏物资、设备销售。盐源丰光新能源有限公司所属的塘泥湾光伏电站于 2015 年 12 月 31 日并网发电,尚无营业收入。

(8)西昌可信电力设计有限公司成立于 2015 年 11 月 15 日,本公司持股比例为 100%,注册资本为 200 万元,经营范围为电力工程勘察、设计;电力技术推广服务;电力工程咨询;电力工程总承包;电力工程项目管理;编制开发建设项目水土保持方案;电力工程招标代理;水力发电;新能源发电(风能发电、太阳能发电等);电力专业化设计服务;电力科技中介服务。截止 2015 年 12 月 31 日该公司尚未开展经营活动。

### 三、公司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

##### 1、电力业务

###### (1) 行业发展趋势

受结构调整、产业升级等因素的影响,中国经济逐步进入到中高速增长新常态阶段,2015 年国内生产总值增长 6.9%,增速进一步放缓,国内电力消费增速也趋于放缓。据国家能源局数据统计,2015 年,全社会用电量 55,500 亿千瓦时,同比增长 0.5%。分产业看,第一产业用电量 1,020 亿千瓦时,同比增长 2.5%;第二产业用电量 40,046 亿千瓦时,同比下降 1.4%;第三产业用电量 7,158 亿千瓦时,同比增长 7.5%;城乡居民生活用电量 7,276 亿千瓦时,同比增长 5.0%。展望 2016 年经济增长,中国经济发展长期向好的基本面没有变,但受结构性、周期性因素叠加影响,经济运行仍面临较大的下行压力,根据中电联《2016 年度全国电力供需形势分析预测报告》,2016 年,预计宏观经济增速总体将呈现稳中缓降态势,电力消费增速将维持低速增长。

国家一直鼓励并重点支持发展清洁能源,开发清洁能源,有利于减少温室气体排放,保护生态环境,有利于提高资源利用和经济社会的综合效益,符合社会发展的长远利益,符合国家实行可持续发展战略的需要。2015 年 11 月,国家发布《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》,提出坚持绿色发展,推进能源革命,加快能源技术创新,建设清洁低碳、安全高效的现代能源体系。提高非化石能源比重,加快发展风能、太阳能、生物质能、水能、地热能,安全高效发展核电。因此,公司所处行业发展前景长期向好。

2015 年国家继续深化电力体制改革,根据《中共中央国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》(中发〔2015〕9 号),国家能源局印发《关于推进输配电价改革的实施意见》、《关于推进电力市场建设的实施意见》、《关于电力交易机构组建和规范运行的实施意见》、《关于有序放开发用电计划的实施意见》、《关于推进售电侧改革的实施意见》、《关于加强和规范燃煤自备电厂监督管理的指导意见》等 6 个电力体制改革配套文件。本轮电力体制改革以建立健全电力市场机制为主要目标,按照“三放开、一独立、三加强”试点推进,放开新增配售电市场、放开输配以外的经营性电价、放开公益性调节性以外的发电计划,交易机构相对独立,强化政府监管,强化电力统筹规划,强化电力高效运行和可靠供应。电力体制改革将构建新的电力市场体系,形成市场决定电价的机制,促进市场主体多元化,促进电力资源在更大范围内优化配置。随

着电力体制改革全面推行，市场投资主体将更为多样，竞争也将更激烈、更复杂，公司将积极适应经济发展的新常态，深入研究电力体制改革带来的机遇和挑战，不断提升发展的质量和效益。

#### (2) 区域市场地位的变动趋势

公司拥有区域性的独立电网，用户稳定，市场增长受经济周期变化影响较大，预计公司的市场地位近期不会发生重大变化。随着电力体制改革的推进，公司后续经营发展将面临新的机遇和挑战。

#### (3) 主要优势

A. 行业优势：公司是从事水力发电、供电、配电业务一体化经营的电力企业，拥有完整的发、供电网络，厂网合一、发供电一体化保证了对区域电力供应的优势。

B. 市场和区位优势：随着凉山州“十三五”发展战略实施和城市建设加速，将为公司电力业务带来较好的发展机遇。

C. 管理优势：经过多年的发展，在电站、电网建设、管理过程中，培养出一支技术过硬、作风顽强的专业技术人才队伍，拥有相对成熟的发、供电经营和管理经验。

#### (4) 面临的主要困难

公司自有装机容量较小，随着地方经济发展，公司供区内电力需求增加，网内装机容量难以满足市场需求，电力供需矛盾、丰枯矛盾较为突出。由此，外购电比例增大，面临较大的经营压力。同时公司用电客户结构单一、依赖性较强，抗经营风险能力较低。受国家经济结构调整影响，高耗能、工业等受市场冲击，发展速度明显降低，售电量增长面临挑战。

### 2、电力工程业务

全资子公司西昌可信电力开发有限责任公司已取得《承装、承修、承试》四级资质，《电力工程施工总承包》三级资质，业务范围主要集中在凉山州，以本公司电力发展为依托，在业务保障、资金、信誉等方面具备一定的优势，预计市场的地位短期内不会出现重大变化。随着凉山州经济发展，电力基础设施建设将持续开展，这将会给建安、检修、设计业务带来广阔的市场空间。公司下一步将加大市场的培育力度，建立长期稳定的客户群，同时加强与业内企业的交流合作，实现共赢发展；积极向电力业务咨询、设计以及电力相关行业建设方向延伸，扩大市场范围。

## (二) 公司发展战略

公司将紧抓电力行业和凉山州地方经济改革发展的良好契机，强力推进“一业为主、两翼齐飞”转型发展战略，加强电网规划建设，加大重要电源点建设，稳定和拓展供电市场，提高主营业务盈利能力；同时参与光伏、风能发电等新能源开发，大力拓展电力设施承装、承修、承试，电站、输配电线路检修运维，电力设计等业务，实现与主营业务的相互促进、互为补充，促进公司持续、健康、科学发展。

## (三) 经营计划

2016年是公司实施“一业为主，两翼齐飞”发展战略承上启下的关键一年，面对新形势，明确新任务，努力实现公司持续长远发展。

2016年度主要经营目标：实现“8210”目标。即：完成基本建设投资8亿元以上；完成售电量21亿千瓦时，应收电费余额继续控制在2000万元以内；拓展电力设施安装、检修维护以及电力设计等业务，利润达到1千万元，综合线损率控制在10%以内；确保不发生重特大电网、设备、火灾事故，不发生影响和损害公司形象的重大事件，不发生违规违纪事件，不发生自身责任诉讼事件，不发生营销服务事故，实现人身死亡事故和恶性误操作事故等“0”的目标。

2016年主要工作措施：

#### 1、坚持防控结合，实现电网稳定安全运行

健全完善安全管理制度，强化考核机制，推进安全生产标准化建设。加强电力设备运行监测、检修管理工作，提升设备健康状态，确保2016年不发生重大设备或主要设备损坏事故。

#### 2、实施多措并举，提升管理水平

深化内控体系建设，抓管理、防风险，堵塞经营管理漏洞。加强绩效考核，提升工作效能。规范营销业务，提升优质服务水平。加强财务管理，科学调配资金，提高经济效益。加强专项审计检查，关注在建工程进展情况，监控关键环节的风险点，确保工程依法合规顺利实施。

#### 3、抓好重点工程实施，做好电网建设统筹安排

结合公司实际,规划好电网的网架结构和空间布局,按照工程轻重缓急要求,突出建设重点。做好工程项目的建设时序、建设重点和资金筹措等系列工作的统筹安排,确保重点工程项目顺利完成。

#### 4、务实推进工作,实现新能源开发、建安业务上新台阶

全面总结塘泥湾光伏发电项目一、二期经验,加快推动光伏、风电项目的开发建设。充分利用自身的行业优势,加强建安工程项目的组织与管理,大力拓展建安、检修、设计业务市场。

#### 5、以客户为导向,提升优质服务水平

公司全员树立“大营销”的服务理念,转变作风,调整思路,以“让政府满意、让社会满意、让企业满意、让百姓满意”为出发点和落脚点,规范服务内容,提升服务品质。建立内外监督机制,促进行风建设水平持续提升。

#### 6、推广新技术,提升设备生产效率

建立以总工程师牵头,各责任部门密切配合的多级技术监督网络。借鉴先进运维模式,提高装备水平。生产设备实施技改工程、集控改造,调试完善营销 SG186 系统,老城区用户实施户表改造,努力实现两年内完成城网改造和农村电网升级改造的目标。

#### 7、加强党风廉政建设,提升公司发展软实力

继续推进“四好”领导班子创建工作,全面落实党风廉政建设责任制,推进惩防体系建设,贯彻执行民主集中制,严格执行“三重一大”决策制度,认真践行“三严三实”。积极与监管部门、社会媒体保持沟通联系,加强公司舆情管控,弘扬优秀企业文化,树立公司良好社会形象。

### (四) 可能面对的风险

#### 1、市场风险

电力企业的盈利能力与经济周期的相关性比较明显,如国民经济对电力需求下降,一定程度会影响公司的电力销售,从而将影响到公司盈利能力。同时目前公司用电客户结构单一、依赖性较强,抗经营风险能力较低。

公司将持续关注 and 追踪宏观经济的动态,并针对经济周期的变化,相应调整公司的经营策略。同时,公司将加强电力需求预测,进一步强化电力市场营销,积极发展新用户和优质客户,加强客户用电管理,提高服务质量,确保售电量继续保持增长态势。

#### 2、经营风险

公司水电站调节能力弱,季节性波动大,发电能力受天气和水情的影响较大,具有不确定性,如果自发电量减少或不足时,须增加外购电量,会增加公司的购电成本,影响盈利能力。

公司将及时掌握水情变化,科学、合理利用好水资源,做好经济调度和负荷预测工作,降本增效,使公司效益最大化。

#### 3、安全风险

目前公司通过进一步加强安全管理,安全生产形势有所好转,但目前公司网架结构相对较为薄弱,部分发电厂、变电站设备老旧,局部输变电设备重载、过载的问题仍然存在,电网供电能力不足和抵御事故能力较低。

公司将进一步夯实安全管理基础,坚持“安全第一,预防为主”的方针,牢固树立安全管理理念,落实各级安全生产责任制,持续深入开展安全隐患排查、整治工作,强化设备运维管理,严格控制非计划停运,对故障较多的线路进行改造,确保公司生产经营安全运行。

#### 4、财务风险

公司电站、电网建设需要持续的大规模资金投入,资本支出压力较大。随着公司基本项目建设的不断推进,公司将面临持续性的资金需求,对公司融资能力以及资金运用管理能力提出了更高要求,公司或将存在大规模资本支出而导致的财务风险。

公司将要深入研究融资战略,开展多样化融资方案,进一步拓展融资方式、拓宽融资渠道,为公司生产经营和工程建设提供强有力的资金保障,并形成以产业带动资本,以资本推动业务扩张的良性循环。

### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

公司重视对投资者的合理回报，严格按照有关规定制订利润分配政策。《公司章程》第一百五十五条规定利润分配政策为：

##### 1、利润分配原则

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，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。

##### 2、利润分配方式及期间间隔

公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；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。

##### 3、现金分红的条件及比例

公司在现金流能满足公司正常资金需求和可持续发展的情况下，可以进行现金分红。如实施现金分红，其比例不低于最近三年累计实现的年均可分配利润的 30%。

##### 4、股票分红的条件

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，可以进行股票分红。

##### 5、利润分配需履行的决策程序

(1) 董事会在拟定利润分配预案时，可以通过多种渠道主动与中小股东进行沟通和交流，通过股东热线电话、投资者关系平台等方式听取中小股东意见。

(2) 董事会在审议利润分配预案时，应充分听取监事会的意见；独立董事应发表明确意见。

(3) 利润分配预案，经董事会审议通过后提交股东大会以普通决议方式审议批准；股东大会审议利润分配方案时，可为股东提供网络投票方式。

##### 6、利润分配政策的调整

(1) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

(2) 有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见。

(3) 调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会以特别决议方式审议批准。

7、若董事会未做出现金利润分配预案，公司应在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应对此发表独立意见。

8、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

9、公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到充分维护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还要详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明等。

报告期内，公司执行了 2014 年度利润分配方案：以公司 2014 年 12 月 31 日总股本 364,567,500 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.30 元（含税），共计派发现金红利总额人民币 10,937,025 元。该利润分配方案经公司 2015 年 4 月 29 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过，于 2015 年 6 月 8 日按相关规定实施完毕。

报告期内，公司现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定，利润分配符合股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备、合规，独立董事履职尽责并发挥了应有的作用，充分保护了中小股东的合法权益。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股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）（含税）	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净利润的比率（%）
2015 年	0	0.30	0	10,937,025.00	65,215,545.38	16.77
2014 年	0	0.30	0	10,937,025.00	61,804,133.35	17.70
2013 年	0	0.30	0	10,937,025.00	66,875,313.43	16.35

## (三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，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

## 二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺	股份限售	国网四川省电力公司、四川省水电投资经营集团有限公司、	国网四川省电力公司、四川省水电投资经营集团有限公司、凉山州国有投资发展有限责任公司、本公司董事、监	承诺时间为 2015 年 7 月 10 日，承诺完成期限为 2016	是	是		

		凉山州国有投资发展有限责任公司、本公司董事、监事和高级管理人员	事和高级管理人员承诺自 2015 年 7 月 10 日起 6 个月内不减持西昌电力股份。	年 1 月 10 日				
--	--	---------------------------------	--	------------	--	--	--	--

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、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

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	43
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	12.5

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构和内控审计机构。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

财务审计期间无改聘、解聘会计师事务所情况。

### 六、面临暂停上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

**七、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**八、重大诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

事项概述及类型	查询索引
公司诉四川蜀江建设工程项目管理有限公司、都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司等 7 家单位的共 8 宗固增水电站建设项目合同纠纷案件。	公司 2015 年 1 月 5 日披露的《诉讼公告》（公告编号：临 2014-38 号）、2015 年 1 月 17 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2015-02 号）、2015 年 2 月 17 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2015-09 号）、2015 年 3 月 13 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：临 2015-10 号）、2015 年 6 月 30 日披露《诉讼进展公告》（公告编号：临 2015-23 号）、2015 年 7 月 22 日披露的《关于诉讼事项调解情况的公告》（公告编号：2015-31）、2015 年 11 月 11 日披露《关于诉讼事项调解情况的公告》（公告编号：2015-40）、2015 年 11 月 13 日披露的《诉讼进展公告》（公告编号：2015-41）、2015 年 11 月 17 日披露的《关于诉讼调解情况的公告》（2015-42）、2015 年 11 月 19 日披露的《关于诉讼事项调解情况的公告》（公告编号：2015-43），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司以合同纠纷为由对本公司提起诉讼。	公司 2015 年 10 月 29 日披露的《涉及诉讼公告》（公告编号：临 2015-39 号），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况  
适用 不适用

#### 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司控股股东国网四川省电力公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿情况。

#### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
与国网四川电力凉山供电公司的关联交易	公司 2015 年 4 月 2 日披露的《2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度日常关联交易计划公告》（临 2015-14），2016 年 3 月 31 日披露的《关于预计 2016 年度日常关联交易的公告》（临 2016-16），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。
与四川康西铜业有限责任公司的关联交易	公司 2015 年 4 月 2 日披露的《2014 年度日常关联交易完成情况及 2015 年度日常关联交易计划公告》（临 2015-14），2016 年 3 月 31 日披露的《关于预计 2016 年度日常关联交易的公告》（临 2016-16），刊载于上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。

##### 2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		19,958,660.95	5.38	银行结算		

四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		4,766,802.01	1.29	银行结算		
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		2,102,682.27	0.57	银行结算		
四川昭觉电力有限责任公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		2,664,784.15	0.72	银行结算		
国网布拖县供电公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		8,893,646.83	2.4	银行结算		
国网四川木里县供电有限责任公司	股东的子公司	购买商品	购电	凉山州发展和改革委员会批准价格		527,567.70	0.14	银行结算		
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东的子公司	销售商品	售电	凉山州发展和改革委员会批准价格		250,667.14	0.03	银行结算		
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司	销售商品	售电	凉山州发展和改革委员会批准价格		2,423,009.38	0.31	银行结算		
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东的子公司	销售商品	售电	凉山州发展和改革委员会批准价格		4,158,944.85	0.53	银行结算		
四川昭觉电力有限责任公司	股东的子公司	销售商品	售电	凉山州发展和改革委员会批准价格		2,033,508.19	0.26	银行结算		
国网布拖县供	股东的子公司	销售商品	售电	凉山州发展和		1,220,446.69	0.15	银行结算		

电有限 责任公 司				改革委 员会批 准价格						
国网四 川木里 县供电 有限责 任公司	股东的 子公司	销售商 品	售电	凉山州 发展和 改革委 员会批 准价格		7,358,320.99	0.93	银行 结算		
合计				/	/	56,359,041.15		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					报告期内，公司发生的关联交易均为日常关联交易，所有业务属正常经营往来。					

## (二) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

为加快固增水电站开发建设，切实摆脱公司自有电能不足和电网建设滞后的困境，满足供区社会经济发展需要，增强核心竞争力，经公司第六届董事会第十五次会议和2010年第一次临时股东大会审议通过，公司与公司第二大股东凉山国投以及木里县国有资产经营管理有限责任公司共同出资成立木里县固增水电开发有限责任公司，进行固增水电站的开发建设和经营管理。2011年4月14日木里县固增水电开发有限责任公司注册成立，注册资本人民币5000万元，其中本公司出资3200万元，木里县国有资产经营管理有限责任公司出资1050万元，凉山国投出资750万元。公司已收到《四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复》（川发改能源〔2012〕349号）。（公司于2012年5月4日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上。）2014年12月，为彻底解决违规招标历史遗留问题，公司就固增水电站建设项目合同纠纷系列案件对四川蜀江建设工程项目管理有限公司、都江堰市紫坪建筑安装工程有限责任公司等7家监理、施工单位提起诉讼，8宗诉讼纠纷案件具体情况详见本报告“重要事项 八、重大诉讼、仲裁事项”相关内容。

### 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期本公司作为出租人以经营租赁方式租出资产的账面价值为903.36万元。

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	上海朝华科技有限责任公司	1,700	2004年12月8日	2004年12月8日	2005年3月31日	连带责任担保	否	是	1,700		是	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						1,700							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						25,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						26,700							
担保总额占公司净资产的比例（%）						27.10							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						1,700							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						1,700							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						<p>截止本年报披露日，公司累计担保金额为 26700 万元，其中为控股子公司担保为 25000 万元，公司对外担保贷款逾期的金额为 1700 万元。</p> <p>（1）公司为控股子公司盐源县西源电力有限责任公司永宁河四级电站项目向中国银行凉山分行申请的 2.5 亿元固定资产项目贷款提供连带责任担保。详见 2012 年 8 月 1 日、2012 年 8 月 21 日刊登在上海证券交易所网站及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于为子公司提供担保的公告》（临 2012-22）和《2012 年第一次临时股东大会决议公告》（临 2012-27）。</p> <p>（2）公司逾期对外担保系公司根据目前的诉讼发生情况</p>							

	进行的整理，全部是前实际控制人张良宾、张斌、朝华科技(集团)股份有限公司违反法律、法规的禁止性规定向其关联方提供的，不代表公司及董事会对担保本身的真实性、合法性、合规性的认可或认定。
--	---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

适用 不适用

#### 2、委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 社会责任工作情况

公司第八届董事会第二次会议审议通过了《公司 2015 年度社会责任报告》，全文详见 2016 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

### 十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

报告期内公司股份未发生变动。

##### 3、普通股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（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

本报告期未发行证券。

#### (二) 公司普通股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

无

#### (三) 现存的内部职工股情况

无

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,638
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,734

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (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	
国网四川省电力公司	18,176,760	73,449,220	20.15	0	无		国有法人
四川省水电投资经营集团有限公司	29,508,815	66,616,383	18.27	0	无		国有法人

凉山州国有投资发展有限责任公司	7,538,700	61,578,420	16.89	0	质押	29,019,800	国家
程伟	6,340,000	6,340,000	1.74		未知		未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	-11,583,330	4,980,870	1.37		未知		未知
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	4,490,000	4,490,000	1.23		未知		未知
任向东	4,184,900	4,184,900	1.15		未知		未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,799,951	2,799,951	0.77		未知		未知
许春辉	2,019,976	2,019,976	0.55		未知		未知
任向敏	1,815,000	1,815,000	0.50		未知		未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
国网四川省电力公司	73,449,220	人民币普通股	73,449,220
四川省水电投资经营集团有限公司	66,616,383	人民币普通股	66,616,383
凉山州国有投资发展有限责任公司	61,578,420	人民币普通股	61,578,420
程伟	6,340,000	人民币普通股	6,340,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,980,870	人民币普通股	4,980,870
申万宏源证券有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	4,490,000	人民币普通股	4,490,000
任向东	4,184,900	人民币普通股	4,184,900
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,799,951	人民币普通股	2,799,951
许春辉	2,019,976	人民币普通股	2,019,976
任向敏	1,815,000	人民币普通股	1,815,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，凉山州国有投资发展有限责任公司将持有的本公司 1822 万股除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川省电力公司行使。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

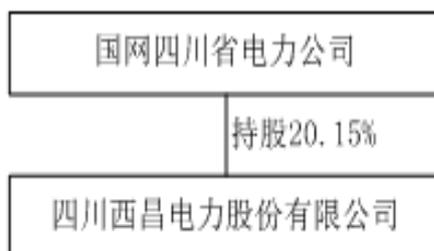
#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

名称	国网四川省电力公司
单位负责人或法定代表人	石玉东
成立日期	1992 年 12 月 22 日
主要经营业务	电力生产、销售；电力输送；电力建设工程项目的论证、勘测设计、施工、设备安装、调试、招标、验收接电管理；电网的统一规划、建设、调度和运行管理；电力技术服务及技术咨询；电力设备及配件的设计、制造、加工、销售及咨询。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有乐山电力(600644)53,229,389 股股权,持股比例 9.89%; 持有岷江水电(600131)120,592,061 股股权,持股比例 23.92%; 持有明星电力(600101)65,070,097 股股权,持股比例 20.07%。
其他情况说明	

###### 2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

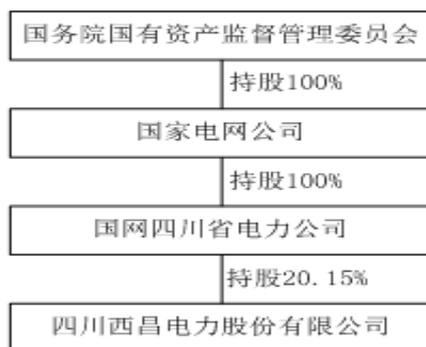


##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 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
四川省水电投资经营集团有限公司	张志远	2004年12月17日	76997680-3	282,818	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。
凉山州国有投资发展有限责任公司	黄晓强	2008年12月25日	68239508-8	394,976	从事投融资、资产经营管理和股权运营管理；项目开发；资产收购、资产处置、企业和资产托管；房屋租赁等
情况说明					

## 六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
卿松	董事长	男	45	2014年10月16日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
古强	副董事长、总经理	男	51	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0		49.60	否
周林	董事	男	49	2014年10月16日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
张敏	董事	男	49	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
赵芳	董事	女	41	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
黄晓强	董事	男	53	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
刘毅	董事	男	51	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
田学农	董事	男	51	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
李辉	独立董事	男	42	2015年2月9日	2019年3月11日	0	0	0		6.00	否
卢代富	独立董事	男	51	2015年2月9日	2019年3月11日	0	0	0		6.00	否
井润田	独立董事	男	44	2015年2月9日	2019年3月11日	0	0	0		6.00	否

				月9日	月11日						
吉利	独立董事	女	37	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	否
范自力	独立董事	男	52	2016年3月11日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	否
陈代友	监事会主席	男	56	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0		33.89	否
杨荣	监事	男	52	2014年10月16日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
凌先富	监事	男	40	2014年6月26日	2019年3月11日	0	0	0		0.00	是
肖铭	监事	男	49	2012年11月6日	2019年3月11日	8,910	8,910	0		21.52	否
刘平	监事	男	52	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0		21.54	否
魏明奎	党委书记、副总经理	男	45	2016年3月15日	2019年3月11日	0	0	0		49.53	否
钟显伦	党委副书记、纪委书记	男	51	2012年10月1日		0	0	0		42.50	否
邱永志	董事会秘书	男	45	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0		42.58	否
罗诚	副总经理	男	56	2012年11月6日	2019年3月11日	20,790	16,890	3,900	二级市场减持	42.69	否
李建文	副总经理	男	50	2012年11月6日	2019年3月11日	0	0	0		42.66	否
牛义和	财务总监	男	40	2015年8月5日	2019年3月11日	0	0	0		12.77	否
周智	总工程师	男	50	2012年11月6日	2019年3月11日	20,790	20,790	0		42.66	否
陈蔚	副总经理	女	46	2016年3	2019年3	0	0	0		42.84	否

				月 15 日	月 11 日						
陈世兵	副总经理、财务总监 (已离任)	男	42	2012 年 11 月 6 日	2015 年 8 月 5 日	0	0	0		29.79	否
袁孝康	独立董事 (已离任)	男	68	2012 年 11 月 6 日	2016 年 3 月 11 日	0	0	0		6.00	否
李云龙	独立董事 (已离任)	男	64	2012 年 11 月 6 日	2016 年 3 月 11 日	0	0	0		6.00	否
刘锦峰	董事(已离任)	男	46	2012 年 11 月 6 日	2016 年 3 月 11 日	0	0	0		0	是
合计	/	/	/	/	/	50,490	46,590	3,900	/	504.57	/

姓名	主要工作经历
卿松	曾任四川省电力公司人力资源部劳动组织处处长，人力资源部副主任、体改办副主任、人才交流中心主任，5.12 地震后曾任四川省电力公司阿坝工作组副组长。现任国网四川省电力公司证券管理部主任，本公司董事长，岷江水电监事会主席，四川雅安电力(集团)股份有限公司董事，四川阿坝州电力有限责任公司董事。
古强	曾任凉山州攀西资源开发办副科长，凉山州发改委投资科副科长、综合科科长，凉山州攀西资源开发办副主任、州发改委党组成员，兼凉山州三江水电资源开发办副主任、凉山州西部开发办副主任、凉山州区域合作办主任。现任本公司副董事长、总经理、党委副书记。
周林	曾任乐山电业局调度局调度科调度员、生技处技术监督工程师、安监处副处长，乐山电业局嘉州供电局副局长兼总工程师，乐山电业局安监部主任，乐山电业局副局长兼总工程师，乐山电业局总工程师，乐山电业局副局长，四川省电力公司安全监察部副主任，国网四川省电力公司安全监察质量部(保卫部)副主任，国网四川省电力公司安全监察质量部(保卫部)正处级干部。现任国网凉山供电公司总经理、党委副书记，本公司董事。
张敏	曾任四川省电力公司财务部基建财务处、资产综合处处长，四川省电力公司财务部、财务资产部副主任(期间：2008.01-2009.01 国网公司驻菲律宾办事处、菲律宾国家电网公司工作；2009.01-2010.12 菲律宾国家电网公司首席财务顾问(副处级)；2010.12-2013.03 菲律宾国家电网公司首席财务顾问(正处级))，国网四川省电力公司审计部副主任(正处级)。现任国网四川省电力公司财务资产部副主任(正处级)，本公司董事。
赵芳	曾任成都电业局青白江供电局变电运行值班，成都电业局电力营销部用电开发科专责、科长，成都电业局锦江供电局副局长，成都电业局锦江供电公司副总经理，成都电业局客户服务中心党总支书记、副主任，成都电业局青羊供电局局长、副书记，四川省电力公司营销部计量处处长，四川省电力公司营销运行监控中心主任，四川省电力公司营销部副主任、四川省电力公司营销运行监控中心主任。现任国网四川省电力公司营销部副主任，本公司董事。

黄晓强	曾任西昌农专农学系烟草专业讲师，昭觉县政府科技副县长，普格县政府副县长（期间：2001.05—2001.12 四川省国土资源厅挂任副处长），凉山州农办副主任，凉山州体改委副主任、党组成员，凉山州国资委任副主任、党委委员。现任凉山州国有投资发展有限责任公司董事长、党委副书记，本公司董事。
刘毅	曾任文峰水电厂生技科副科长、副厂长、党支部书记，三台县委组织部副部长，三台县水利局副局长、党委副书记，永安电力公司党委副书记、副董事长、副总经理，永安电力股份公司党委副书记、副董事长、总经理，四川省水电集团总经理助理、规划计划部部长。现任四川省水电投资经营集团有限公司副总经理，永安电力股份公司党委书记、董事长，本公司董事。
田学农	先后在宜宾供电局南溪供电所、基建科工作，曾任宜宾电力建设工程公司勘察设计部主任，宜宾电业局设计院（宜宾四维电力设计有限公司）院长（经理）、书记（期间兼任电力设计院总工程师、西南电力科技咨询公司宜宾分公司经理、四川省电力建设监理有限责任公司宜宾监理处处长），四川能投发展股份有限公司总工程师。现任四川省水电投资经营集团有限公司总工程师、投资发展部部长，本公司董事。
李辉	曾任重庆大学电气工程学院电机与电器系助教、讲师、副教授。现任重庆大学电气工程学院电机系副主任，教授、博士生导师，本公司独立董事。
卢代富	曾任西南政法学院经济法系助教，西南政法学院经济法系、法学二系讲师、企业法教研室副主任，西南政法大学经济贸易法学院副教授、教授、经济法教研室主任、副院长。现任西南政法大学经济法学院教授、博士生导师，本公司独立董事。
井润田	曾任电子科技大学经济与管理学院讲师、副教授、教授。现任上海交通大学安泰经济与管理学院教授、博士生导师，本公司独立董事，成都九洲电子信息系统股份有限公司独立董事，青岛特锐德电气股份有限公司独立董事。
吉利	现任西南财经大学会计学院教授、博士生导师，现代财务研究所所长，中国管理会计研究中心副主任。中国会计学会会员，财政部全国会计领军（后备）人才，四川省会计领军暨高级会计（后备）人才。本公司独立董事，攀钢集团钢铁钒钛资源股份有限公司独立董事，四川岷江水利电力股份有限公司独立董事，四川国光农化股份有限公司独立董事。
范自力	曾任四川省公安厅六处科员、二处军工科副科长，成都市武侯区司法局办公室主任，四川高新志远律师事务所主任律师。现任四川明炬律师事务所高级合伙人，本公司独立董事，西部资源股份有限公司独立董事，天保重装股份有限公司独立董事，四川川大智胜软件股份有限公司独立董事，四川金路集团股份有限公司独立董事。
陈代友	曾任四川昭觉县电力公司大桥电站站长，四川昭觉电力公司昭觉电站站长兼支部书记，四川昭觉电力公司昭觉电厂厂长助理兼黑桥电站站长，四川昭觉县电力公司副经理、党总支书记、总经理，四川昭觉电力有限责任公司董事长兼总经理、党总支书记，四川昭觉电力有限责任公司董事长、党总支副书记。现任本公司监事会主席。
杨荣	曾任内江白马电厂办公室秘书，内江发电总厂厂办主任，四川省电力公司纪检监察部专责，四川省电力公司纪检监察部监督综合处处长，四川省电力公司纪检监察部案件综合处处长，四川省电力公司思想政治工作部副主任，国网四川省电力公司思想政治工作部（直属党委办公室）副主任、机关工会主席。现任国网凉山供电公司党委书记、副总经理，本公司监事。
凌先富	曾任宜宾电业局财务资产部专责，国网四川省电力公司财务资产部专责。现任国网四川省电力公司证券管理部专责，本公司监事。
肖铭	曾任公司团委书记、党办副主任、企管部经理助理、总经办副主任、党办主任、开发部总支书记，人力资源部经理。现任公司总经理助理、纪委副书记、办公室主任，公司职工监事。

刘平	曾任公司拉青水电厂副经理、经理，安监科科长，牛角湾发电总厂厂长、支部书记，发电公司副经理，公司发电运检部部长、总支书记。现任公司副总工程师，公司职工监事。
魏明奎	曾任四川省电力公司调度中心调度员、四川省电力公司眉山公司电力营销部主任，本公司党委书记、董事、副总经理。现任本公司党委书记、副总经理。
钟显伦	曾任西昌电业局总工程师、党委委员，西昌电业局代理工会主席、工会主席、党委委员，西昌电业局党委委员、副书记兼纪委书记。现任本公司党委副书记、纪委书记。
邱永志	曾任湖北省冶金设计院助理工程师，2000年6月—2010年3月先后在四川省电力公司投资管理部、财务部、发展策划部、证券资产管理中心工作（期间：2006年11月至2008年02月兼任四川明星电力股份有限公司董事），2010年3月—2012年10月，任本公司董事、董事会秘书。现任本公司董事会秘书。
罗诚	曾任公司总经办副主任，企管部副经理，生产技术部副经理、发电公司副经理、供电公司经理，总经理助理，本公司董事。现任本公司副总经理。
李建文	曾任乐山电业局仁寿供电局副局长，四川彭山电力有限责任公司总经理，四川省电力公司眉山公司东坡供电局局长，攀枝花电业局副局长。现任本公司副总经理。
牛义和	曾任攀枝花电业局审计部副主任、主任，攀枝花电业局财务资产部主任，国网攀枝花供电公司财务资产部主任，国网攀枝花供电公司副总会计师、财务资产部主任。现任本公司财务总监。
周智	曾任公司技术员、车间副主任，供电公司副经理、经理，总经理助理，副总经理。现任本公司总工程师。
陈蔚	曾任四川省地方电力局工程师、高级工程师、副所长，四川省水电投资经营集团有限公司经营管理部副部长、部长，本公司总经济师。现任本公司副总经理。
陈世兵	曾任广安电业局财务部会计、副主任，四川武胜供电有限责任公司财务总监，广安电业局财务部主任，本公司财务总监，本公司副总经理、财务总监。现任国网德阳供电公司总会计师。
袁孝康	曾任审计署驻昆明特派员办事处副特派员、审计署驻成都特派员办事处副特派员，本公司独立董事。现已退休。
李云龙	曾任国家审计署工业局综合处副处长、工交司交通处副处长（主持工作）、工交司军工处处长、工交司化工轻工处处长、经贸司二处处长，本公司独立董事。现任华闻会计师事务所副所长。
刘锦峰	曾任四川省地方电力局工程师、副科长、主任，四川省水电投资经营集团有限公司经营管理部副部长、证券事务部副部长、部长，本公司董事。现任四川金鼎产融控股有限公司董事、四川金鼎产融股权投资基金管理有限公司总经理。

#### 其它情况说明

公司于2016年3月11日召开2016年第二次临时股东大会，对董事会和监事会进行了换届选举；于2016年3月15日召开了八届一次董事会、八届一次监事会，选举了董事长、副董事长和监事会主席，聘任了高级管理人员。

**(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、现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
卿松	国网四川省电力公司	证券管理部主任		
周林	国网四川省电力公司	凉山供电公司总经理、党委副书记		
张敏	国网四川省电力公司	财务资产部副主任		
赵芳	国网四川省电力公司	营销部副主任		
黄晓强	凉山州国有投资发展有限责任公司	董事长、党委副书记		
刘毅	四川省水电投资经营集团有限公司	副总经理		
田学农	四川省水电投资经营集团有限公司	总工程师、投资发展部部长		
杨荣	国网四川省电力公司	凉山供电公司党委书记、副总经理		
凌先富	国网四川省电力公司	证券管理部专责		
陈世兵	国网四川省电力公司	国网德阳供电公司总会计师		
在股东单位任职情况的说明				

**(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
井润田	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博士生导师		
李辉	重庆大学电气工程学院电机系	副主任，教授、博士生导师		
卢代富	西南政法大学经济贸易法学院、经济法学院	教授、博士生导师		
吉利	西南财经大学会计学院	教授、博士生导师		
范自力	四川明炬律师事务所	高级合伙人		
李云龙	华闻会计师事务所	副所长		
刘锦峰	四川金鼎产融控股有限公司	董事		

刘锦峰	四川金鼎产融股权投资基金管理有限 公司	总经理		
在其他单位任职情况的说明				

### 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	公司的董事、监事的津贴报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事工作津贴依据《董事、监事工作津贴管理办法》执行。高级管理人员依据《高级管理人员年薪制管理办法》实行年薪制，严格执行目标考核制度，将其薪酬与公司的经营业绩直接挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	504.57 万元
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	504.57 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
魏明奎	董事	离任	任期届满
刘锦峰	董事	离任	任期届满
袁孝康	独立董事	离任	任期届满
李云龙	独立董事	离任	任期届满
陈世兵	副总经理、财务总监	离任	工作变动
黄晓强	董事	选举	股东大会选举
田学农	董事	选举	股东大会选举
吉利	独立董事	选举	股东大会选举
范自力	独立董事	选举	股东大会选举
牛义和	财务总监	聘任	董事会聘任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 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	827
主要子公司在职员工的数量	182
在职员工的数量合计	1,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	491
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	254
销售人员	166
技术人员	421
财务人员	34
行政人员	134
合计	1,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	13
本科	249
大专	476
中专	8
高中及以下	263
合计	1,009

### (二) 薪酬政策

公司建立、完善了薪酬政策，坚持按劳分配、同工同酬和绩效优先、兼顾公平的原则，建立了工资正常的晋升机制和科学、合理的工资分配体系。

### (三) 培训计划

公司始终重视员工培训工作，以“内培为主，外培为辅”为原则，通过集中与分散相结合的办法，提升员工工作技能。2015 年度公司针对员工的知识需求、实际操作、安全、应急应变能力等开展了形式多样的岗位技能培训，积极开展各类知识竞赛及各项预案演练等，全年公司累计开展员工技能培训 3236 人次，外派管理培训 104 人次，外派技能培训 215 人次，新员工入职培训 12 人次。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格依据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件和现代企业制度的要求，建立并完善了股东大会、董事会、监事会制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的公司治理结构，实际运作中不存在违反相关规定或与相关规定不一致的情况。

#### 1、公司治理制度建设情况

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》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定和要求，建立健全并规范公司治理结构，已形成公司权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、规范运作的法人治理结构。明确了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和经营管理层的权责范围和决策运作机制，规范了信息披露、内幕信息管理、内部控制、合规管理、风险管理、稽核管理、关联交易管理等方面工作的实施，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平，公司将不断加强和积极探索新治理结构建设。

#### 2、股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会，公司能确保所有股东，尤其是中小股东的平等地位及合法权益，充分享有和行使自己的权利。报告期内，公司股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司重大决策和经营活动，没有占用公司资金或违规要求公司为其提供担保或为他人提供担保的情形，也没有损害公司和其他股东合法权益的情形。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，累计审议了 8 项议案，公司股东认真履行诚信义务，无损害公司及其他股东权益的情形。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照法定程序组织、召开董事会会议。董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。公司董事会目前有董事 13 名，其中独立董事 5 名。董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会、审计委员会，其中薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会由独立董事担任召集人。各委员会充分发挥作用，以确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权。公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解责任、权利和义务，对审议事项能够充分表达意见，从公司和全体股东利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，公司累计召开了 10 次董事会，审议了 26 项议案。

#### 4、监事和监事会

公司监事会有监事 5 名，其中由股东大会选举产生的监事 3 名，由职工代表大会选举产生的监事 2 名，公司监事的人员和构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定独立有效地行使监督职权，对公司董事、经理和其他高级管理人员及公司财务进行监督和检查。报告期内，公司累计召开 4 次监事会，累计审议了 9 项议案。

#### 5、信息披露与透明度

公司指定证券事务代表协助董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流。报告期内，进一步规范公司信息披露行为，确保公司信息真实、准确、完整、及时、公平地进行披露，维护投资者的合法权益。报告期内，公司完成临时公告 46 篇，定期报告 4 篇。

#### 6、内幕信息知情人登记管理

公司制定了《内部信息传递管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司严格执行上述制度，对内幕信息知情人和内部信息使用人进行登记管理，保证信息披露合法公平。公司未发生因重大内幕信息泄露导致公司股票价格发生异常波动的情况，维护了上市公司和股东的权益。未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
公司治理与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	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 9 日	www. sse. com. cn	2015 年 02 月 10 日
2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn	2015 年 04 月 30 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 12 月 23 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 24 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	
卿松	否	10	10	6	0	0	否	3
古强	否	10	10	6	0	0	否	3
魏明奎	否	10	10	6	0	0	否	3
周林	否	10	10	6	0	0	否	3
赵芳	否	10	9	6	1	0	否	0
张敏	否	10	10	6	0	0	否	0
刘毅	否	10	10	6	0	0	否	0
刘锦峰	否	10	9	6	1	0	否	0
袁孝康	是	10	10	6	0	0	否	0
卢代富	是	10	10	6	0	0	否	1
井润田	是	10	10	6	0	0	否	1
李辉	是	10	10	6	0	0	否	1
李云龙	是	10	9	6	1	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### (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本年度的董事会议案及公司其他事项提出异议。

**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，存在异议事项的，应当披露具体情况**

报告期内，董事会下设专门委员会（审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会）在履行职责时所议事项未发生异议。公司《2015 年度董事会审计委员会履职情况报告》详见上海证券交易所网站。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

**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**

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持了经营的独立性。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
公司与控股股东不存在同业竞争。

**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**

公司制定了《高级管理人员年薪制管理办法》，强化高级管理人员薪酬管理，董事会通过公司年度工作目标和经营计划的实际完成情况对高级管理人员进行绩效考评，监事会负责监督。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司第八届董事会第二议审议通过了《公司 2015 年度内部控制评价报告》，全文详见 2016 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

信永中和会计师事务所对公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，认为公司按照《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。其出具的公司《2015 年度内部控制审计报告》详见 2016 年 3 月 31 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

XYZH/2016CDA70095

#### 四川西昌电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川西昌电力股份有限公司（以下简称西昌电力公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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西昌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。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，西昌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，公允反映了西昌电力公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：陈芳芳

二〇一六年三月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	137,150,163.29	159,578,177.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4	12,688,020.20	
应收账款	七.5	32,103,964.47	30,853,996.02
预付款项	七.6	9,835,604.83	7,402,719.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.9	4,841,786.21	765,701.18
买入返售金融资产			
存货	七.10	11,247,411.79	5,723,257.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七.13	770,104.90	
流动资产合计		208,637,055.69	204,323,851.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七.14	25,350,000.00	25,350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七.17	48,893,893.50	63,767,795.86
投资性房地产	七.18	9,033,598.00	9,641,104.93
固定资产	七.19	1,280,084,386.62	1,289,466,195.04
在建工程	七.20	608,501,770.66	141,316,176.80
工程物资	七.21	35,885,608.21	26,145,752.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七.25	39,037,114.58	41,642,651.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七.28	5,486,766.21	5,849,046.09
递延所得税资产	七.29	9,078,133.40	9,803,504.21

其他非流动资产	七. 30	1, 370, 227. 88	1, 370, 227. 88
非流动资产合计		2, 062, 721, 499. 06	1, 614, 352, 454. 45
资产总计		2, 271, 358, 554. 75	1, 818, 676, 306. 10
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七. 35	444, 359, 640. 91	59, 718, 679. 88
预收款项	七. 36	46, 986, 353. 36	39, 201, 822. 03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	12, 322, 535. 13	19, 076, 298. 22
应交税费	七. 38	13, 382, 668. 02	2, 919, 704. 90
应付利息	七. 39	355, 722. 34	592, 075. 26
应付股利			
其他应付款	七. 41	273, 029, 889. 11	293, 605, 246. 91
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	14, 856, 364. 00	19, 356, 364. 00
其他流动负债	七. 44	4, 707, 998. 54	431, 078. 90
流动负债合计		810, 001, 171. 41	434, 901, 270. 10
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七. 45	207, 157, 457. 37	237, 013, 821. 37
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	89, 645, 000. 00	76, 870, 000. 00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七. 49	2, 000, 000. 00	43, 171, 300. 00
预计负债	七. 50	1, 700, 000. 00	1, 700, 000. 00
递延收益	七. 51	40, 054, 407. 70	6, 803, 330. 31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		340, 556, 865. 07	365, 558, 451. 68
负债合计		1, 150, 558, 036. 48	800, 459, 721. 78
<b>所有者权益</b>			
股本	七. 53	364, 567, 500. 00	364, 567, 500. 00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积	七. 55	76, 188, 691. 21	76, 188, 691. 21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 59	108, 587, 012. 96	99, 979, 495. 30
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	435, 800, 778. 03	390, 129, 775. 31
归属于母公司所有者权益合计		985, 143, 982. 20	930, 865, 461. 82
少数股东权益		135, 656, 536. 07	87, 351, 122. 50
所有者权益合计		1, 120, 800, 518. 27	1, 018, 216, 584. 32
负债和所有者权益总计		2, 271, 358, 554. 75	1, 818, 676, 306. 10

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川西昌电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		91, 503, 562. 18	124, 510, 479. 84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12, 688, 020. 20	
应收账款	十七. 1	17, 119, 170. 03	28, 594, 961. 22
预付款项		11, 183, 489. 68	6, 984, 851. 18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七. 2	67, 829, 849. 60	21, 035, 219. 56
存货		1, 942, 098. 53	1, 738, 420. 77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		118, 915. 60	
流动资产合计		202, 385, 105. 82	182, 863, 932. 57
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		25, 350, 000. 00	25, 350, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	404, 550, 814. 72	352, 733, 337. 08
投资性房地产		9, 033, 598. 00	9, 641, 104. 93
固定资产		788, 908, 237. 72	781, 003, 404. 67
在建工程		109, 656, 218. 13	59, 633, 936. 01
工程物资		35, 885, 608. 21	26, 145, 752. 59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38, 329, 556. 92	40, 896, 995. 31

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,342,308.18	3,544,872.38
递延所得税资产		8,923,313.90	9,623,568.16
其他非流动资产		1,370,227.88	1,370,227.88
非流动资产合计		1,425,349,883.66	1,309,943,199.01
资产总计		1,627,734,989.48	1,492,807,131.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		125,722,693.43	39,887,569.74
预收款项		42,583,926.48	36,878,081.09
应付职工薪酬		10,380,550.53	17,921,515.86
应交税费		11,555,265.08	2,770,500.49
应付利息		-	132,395.84
应付股利			
其他应付款		262,491,352.06	283,629,351.32
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		856,364.00	5,856,364.00
其他流动负债		4,707,998.54	431,078.90
流动负债合计		458,298,150.12	387,506,857.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		5,568,157.37	21,424,521.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		89,645,000.00	76,870,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,000,000.00	43,171,300.00
预计负债		1,700,000.00	1,700,000.00
递延收益		40,054,407.70	6,803,330.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		138,967,565.07	149,969,151.68
负债合计		597,265,715.19	537,476,008.92
<b>所有者权益：</b>			
股本		364,567,500.00	364,567,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		74,276,103.69	74,276,103.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		108,587,012.96	99,979,495.30

未分配利润		483,038,657.64	416,508,023.67
所有者权益合计		1,030,469,274.29	955,331,122.66
负债和所有者权益总计		1,627,734,989.48	1,492,807,131.58

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

**合并利润表**  
2015 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		836,978,144.05	763,134,931.59
其中：营业收入	七.61	836,978,144.05	763,134,931.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		763,250,042.77	688,567,455.81
其中：营业成本	七.61	653,636,994.34	583,445,556.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七.62	9,035,254.02	8,118,109.00
销售费用	七.63	19,259,399.30	18,245,898.68
管理费用	七.64	57,986,894.35	55,555,015.97
财务费用	七.65	25,590,175.48	23,212,554.17
资产减值损失	七.66	-2,258,674.72	-9,678.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七.68	-13,821,122.36	-7,842,472.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,873,902.36	-11,422,620.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,906,978.92	66,725,003.45
加：营业外收入	七.69	30,411,241.78	3,540,453.20
其中：非流动资产处置利得		2,647.57	34,592.29
减：营业外支出	七.70	14,791,302.88	-4,802,163.69
其中：非流动资产处置损失		124,795.11	185,705.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,526,917.82	75,067,620.34
减：所得税费用	七.71	14,552,578.87	14,956,612.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,974,338.95	60,111,007.54
归属于母公司所有者的净利润		65,215,545.38	61,804,133.35
少数股东损益		-4,241,206.43	-1,693,125.81
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		60,974,338.95	60,111,007.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,215,545.38	61,804,133.35
归属于少数股东的综合收益总额		-4,241,206.43	-1,693,125.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1789	0.1695
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1789	0.1695

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

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

#### 母公司利润表

2015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	十七.4	802,199,149.70	762,981,451.36
减：营业成本	十七.4	632,984,135.53	587,377,944.35
营业税金及附加		6,727,386.87	7,603,257.02
销售费用		19,259,399.30	18,245,898.68
管理费用		48,647,257.33	52,052,464.99
财务费用		12,009,132.49	8,440,631.08
资产减值损失		-3,174,956.27	-126,338.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七.5	-13,821,122.36	-7,842,472.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-11,422,620.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		71,925,672.09	81,545,121.22
加：营业外收入		30,408,108.78	3,522,721.18

其中：非流动资产处置利得		2,647.57	19,810.87
减：营业外支出		1,731,141.92	-4,820,015.80
其中：非流动资产处置损失		109,982.59	185,705.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,602,638.95	89,887,858.20
减：所得税费用		14,527,462.32	14,928,971.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,075,176.63	74,958,887.05
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		86,075,176.63	74,958,887.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

### 合并现金流量表

2015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		836,559,630.03	783,320,503.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七.73 (1)	20,701,530.63	26,587,525.64
经营活动现金流入小计		857,261,160.66	809,908,028.92
购买商品、接受劳务支付的现金		337,317,459.92	339,427,667.75
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		174,875,372.32	176,665,542.37
支付的各项税费		94,130,837.79	89,760,334.33
支付其他与经营活动有关的现金	七.73 (2)	28,488,332.77	35,297,392.84
经营活动现金流出小计		634,812,002.80	641,150,937.29
经营活动产生的现金流量净额		222,449,157.86	168,757,091.63
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,052,780.00	4,790,948.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,400.00	2,450,646.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,057,180.00	142,241,595.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,408,749.63	88,991,066.55
投资支付的现金			125,000,000.00
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			40,000.00
投资活动现金流出小计		233,408,749.63	214,031,066.55
投资活动产生的现金流量净额		-232,351,569.63	-71,789,471.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		52,546,620.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		52,546,620.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		52,546,620.00	
偿还债务支付的现金		34,356,364.00	119,206,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,186,589.83	32,159,397.76
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			
筹资活动现金流出小计		59,542,953.83	151,365,761.76
筹资活动产生的现金流量净额		-6,996,333.83	-151,365,761.76
<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>		-16,898,745.60	-54,398,141.66
加：期初现金及现金等价物余额		122,318,478.07	176,716,619.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,419,732.47	122,318,478.07

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

### 母公司现金流量表

2015 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		807,871,961.33	777,815,574.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		65,207,314.51	65,278,057.29
经营活动现金流入小计		873,079,275.84	843,093,631.91
购买商品、接受劳务支付的现金		351,275,860.19	388,947,371.78
支付给职工以及为职工支付的现金		153,359,607.30	163,057,425.39
支付的各项税费		83,214,875.19	84,902,033.89
支付其他与经营活动有关的现金		70,663,357.81	73,372,435.02
经营活动现金流出小计		658,513,700.49	710,279,266.08
经营活动产生的现金流量净额		214,565,575.35	132,814,365.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			125,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,052,780.00	4,790,948.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,700.00	2,450,646.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,055,480.00	142,241,595.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,842,872.20	79,577,087.33
投资支付的现金		66,691,380.00	133,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			40,000.00
投资活动现金流出小计		175,534,252.20	212,617,087.33
投资活动产生的现金流量净额		-174,478,772.20	-70,375,492.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			8,243,438.78
筹资活动现金流入小计			8,243,438.78

偿还债务支付的现金		20,856,364.00	106,206,364.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		11,218,587.93	16,476,133.35
支付其他与筹资活动有关的现金		35,489,500.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		67,564,451.93	124,682,497.35
筹资活动产生的现金流量净额		-67,564,451.93	-116,439,058.57
<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>		-27,477,648.78	-54,000,185.05
加：期初现金及现金等价物余额		87,250,780.14	141,250,965.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,773,131.36	87,250,780.14

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21				99,979,495.30		390,129,775.31	87,351,122.50	1,018,216,584.32
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	364,567,500.00				76,188,691.21				99,979,495.30		390,129,775.31	87,351,122.50	1,018,216,584.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								8,607,517.66			45,671,002.72	48,305,413.57	102,583,933.95
(一) 综合收益总额											65,215,545.38	-4,241,206.43	60,974,338.95
(二)所有者投入和减少资本												52,546,620.00	52,546,620.00
1. 股东投入的普通股												52,546,620.00	52,546,620.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,607,517.66			-19,544,542.66		-10,937,025.00
1. 提取盈余公积								8,607,517.66			-8,607,517.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-10,937		-10,937,0

2015 年年度报告

分配											,025.00		25.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21				108,587,012.96		435,800,778.03	135,656,536.07	1,120,800,518.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21				92,483,606.60		346,758,555.66	89,044,248.31	969,042,601.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	364,567,500.00				76,188,691.21				92,483,606.60		346,758,555.66	89,044,248.31	969,042,601.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									7,495,888.70		43,371,219.65	-1,693,125.81	49,173,982.54
(一)综合收益总额											61,804,133.35	-1,693,125.81	60,111,007.54
(二)所有者投入和减少													

2015 年年度报告

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							7,495,888.70		-18,432,913.70			-10,937,025.00
1. 提取盈余公积							7,495,888.70		-7,495,888.70			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-10,937,025.00			-10,937,025.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	364,567,500.00				76,188,691.21		99,979,495.30		390,129,775.31	87,351,122.50		1,018,216,584.32

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2015 年年度报告

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				99,979,495.30	416,508,023.67	955,331,122.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69				99,979,495.30	416,508,023.67	955,331,122.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,607,517.66	66,530,633.97	75,138,151.63
（一）综合收益总额										86,075,176.63	86,075,176.63
（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									8,607,517.66	-19,544,542.66	-10,937,025.00
1. 提取盈余公积									8,607,517.66	-8,607,517.66	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,937,025.00	-10,937,025.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

2015 年年度报告

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				108,587,012.96	483,038,657.64	1,030,469,274.29

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				92,483,606.60	359,982,050.32	891,309,260.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,567,500.00				74,276,103.69				92,483,606.60	359,982,050.32	891,309,260.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									7,495,888.70	56,525,973.35	64,021,862.05
(一) 综合收益总额										74,958,887.05	74,958,887.05
(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									7,495,888.70	-18,432,913.70	-10,937,025.00
1. 提取盈余公积									7,495,888.70	-7,495,888.70	

2015 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-10,937,025.00	-10,937,025.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	364,567,500.00				74,276,103.69				99,979,495.30	416,508,023.67	955,331,122.66

法定代表人：卿松 主管会计工作负责人：牛义和 会计机构负责人：刘豪

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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

2006 年 7 月，四川省水电投资经营集团有限公司（以下简称四川水电集团公司）通过竞拍取得本公司法人股 4,346.042 万股并于 2006 年 8 月完成股权过户手续。2006 年 12 月，国网四川省电力公司（以下简称国网四川电力）通过竞拍取得公司法人股 3,712.90 万股并于 2006 年 12 月完成股权过户手续。根据 2007 年第一次临时股东大会审议通过的股权分置改革方案，公司以当时流通股股本 10,395 万股为基数，用资本公积向方案实施日登记在册的全体流通股股东定向转增股本，流通股股东每 10 股获得转增 6.5 股的股份，共获得转增股份 6,756.75 股。公司总股本增至 36,456.75 万股，于 2007 年 6 月办理工商变更登记。2008 年 12 月和 2009 年 3 月，国网四川电力通过大宗交易方式合计增持本公司股份 1,814.346 万股，总持股数达到 5,527.246 万股，占总股本的 15.16%，成为本公司第一大股东。

2011 年 5 月 6 日凉山州国有投资经营有限责任公司通过上海证券交易所系统将其持有的公司股份 54,549,720 股（占公司总股本的 14.96%）全部过户给凉山州国有投资发展有限责任公司（以下简称凉山州国投发展公司）。此次股权过户完成后，凉山州国有资产投资经营有限责任公司不再持有公司股份，凉山州国投发展公司持有公司股份 54,549,720 股，占总股本的 14.96%，为公司第二大股东。2012 年 3 月 23 日，凉山州国投发展公司与国网四川电力签订《股份托管协议》，同意将持有的公司 5,247.90 万股（占公司股份总额的 14.39%）股份中除财产性权利（收益权、处置权、配股权）之外的其他权利全部委托给国网四川电力行使，本次股份托管后，国网四川电力持有具有表决权的股份 10,775.146 万股，占总股本的 29.56%。凉山州国投发展公司持有具有表决权的股份 156.072 万股，占公司总股本的 0.43%。2015 年 7 月 13 日，凉山州国投发展公司与国网四川电力签订《调整股份托管份额协议》，双方同意调整凉山州国投发展公司委托给国网四川电力行使股东权利的股份，托管股份从 5,247.90 万股调整为 1,822.00 万股，除托管股份份额调整，原《股份托管协议》其余条款继续有效，双方遵照执行。

2015 年度，公司前三大股东均增持了本公司股份。增持完成后，截至 2015 年 12 月 31 日，

公司总股本为 364,567,500 股，前三名股东持股金额及持股比例分别为：国网四川电力持有 7,244.922 万股、持股比例 20.15%（其中表决权比例 25.14%），四川省水电集团公司持有 6,661.6383 万股、持股比例 18.27%，凉山州国投发展公司持有 6,157.842 万股、持股比例 16.89%（其中表决权比例 11.89%）。

公司注册地和总部地址均为四川省西昌市胜利路 66 号。

**业务性质及主要经营活动：**本公司属水电行业，从事水力发电、供电及配电等一体化经营业务，同时亦经营送变电工程及电力通信工程设计、安装、检修、调试等。目前，本公司拥有 6 个直属水力发电厂、2 个控股水力发电厂、1 个控股光伏电站、1 个调节水库及 1 个电力安装公司，权益总装机容量 14.52 万千瓦；2011 年 8 月取得四川省经济和信息化委员会颁发编号为[川丙-023]《供电营业许可证》，2012 年 9 月取得国家电力监管委员会颁发编号为[1052512-01529]《电力业务许可证》。公司目前的经营范围为：生产、开发电力产品及发、供、用电设备、发电、供电、电力、电子设计、安装、调试、电力科技开发、矿产品、金属材料。

## 2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括本公司之牛角湾二级电站、拉青发电分公司及越西铁马电力开发分公司等 5 家分公司，以及盐源县西源电力有限责任公司、四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司、木里县固增水电开发有限责任公司等 6 家子公司。与上年相比，本年新设增加盐源丰光新能源有限公司、西昌可信电力设计有限公司 2 家子公司。详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称企业会计准则），以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报

告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

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

## 10. 金融工具

本公司已经成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款和预付款项，初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额；后续计量采用实际利率法，按摊余成本计量；在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分

摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

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

## (2) 金融负债

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按照应收款项的与交易对象的关系	本公司合并范围内的关联方不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

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

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

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

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

### 13. 划分为持有待售资产

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

### 14. 长期股权投资

本公司长期股权投资是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

#### (1) 共同控制及重大影响的判断标准

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

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

#### (2) 长期股权投资的初始投资成本确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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

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

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

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的, 处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算, 剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量，其中外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认。出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

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

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

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

**(2). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	平均年限法	30	1.00	3.30
固定资产装修	平均年限法	5	0	20
专用设备	平均年限法			
输电线路	平均年限法	25	0	4
配电线路	平均年限法	15	0	6.67
发电设备	平均年限法	15	0	6.67
变电设备	平均年限法	15	0	6.67
配电设备	平均年限法	15	0	6.67
用电设备	平均年限法	5	0	20
通用设备	平均年限法			
检修设备	平均年限法	15	0	6.67
生产管理用设备	平均年限法	5	0	20
机器设备	平均年限法	10	0	10
运输设备	平均年限法	6	0	16.67
其他设备	平均年限法	5	0	20

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

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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法****17. 在建工程**

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

**18. 借款费用**

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

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

借款加权平均利率计算确定。

## 19. 生物资产

## 20. 油气资产

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

### (2). 内部研究开发支出会计政策

## 22. 长期资产减值

(1) 本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以其资产组或资产组组合为基础测试。

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

(3) 资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认，预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费

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

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

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

### 23. 长期待摊费用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

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

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

## 25. 预计负债

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

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

## 26. 股份支付

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

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

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

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

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

目前，本公司无优先股、永续债金融工具。

## 28. 收入

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

(1) 商品销售收入：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所

有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

（3）让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

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

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

其他说明

**34. 其他****六、税项****1. 主要税种及税率**

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
牛角湾二级电站(分公司)	15%
布拖县牛角湾电站发电分公司	15%
拉青发电分公司	15%
越西铁马电力开发分公司	15%
布拖县瓦都水库水利分公司	15%
盐源县西源电力有限责任公司	15%
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	15%
西昌可信电力开发有限责任公司	15%
木里县固增水电开发有限责任公司	25%
盐源丰光新能源有限公司	25%
西昌可信电力设计有限公司	25%

**2. 税收优惠**

1) 企业所得税：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》[财税(2011)58号]，自2011年1月1日至2020年12月31日，

对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，该政策自 2011 年 1 月 1 日起执行。按照国家发改委《产业结构调整指导目录（2011 年度）》、省经信委[川经信产业函(2012)1338 号]文件，公司及西昌可信电力开发有限责任公司符合鼓励类目录第四类 1、10 项“电力-水力发电、电网改造与建设”；瓦都水库水利分公司符合鼓励类第二条第十二款“综合利用水利枢纽工程”，其余分、子公司（子公司盐源丰光新能源有限公司、西昌可信电力设计有限公司除外）符合鼓励类第四条第一款“水力发电”，公司目前的主要业务符合西部地区鼓励类产业，具备继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2015 年仍暂按 15%企业所得税率计缴所得税。本公司及分子公司上年度所得税批文于本年度取得（或备案）情况如下表：

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

\*西昌可信电力开发有限责任公司于 2015 年 7 月 28 日取得四川省经济和信息化委员会关于确认西昌可信电力开发有限责任公司主营业务为国家鼓励类产业项目的批复（川经信产业函【2015】548 号），预计 2016 年在当地主管税务机关办理企业所得税优惠备案，2015 年暂按 15%所得税率计缴。

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

### 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	402.96	518.14
银行存款	137,149,760.33	159,577,659.63
其他货币资金		
合计	137,150,163.29	159,578,177.77
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金使用受到限制的情况：公司银行存款年末余额中有 31,730,430.82 元由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,688,020.20	
商业承兑票据		
合计	12,688,020.20	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,304,953.27	
商业承兑票据		
合计	14,304,953.27	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	29,862,517.06	77.69	4,001,371.51	13.40	25,861,145.55	23,431,063.52	57.48	7,240,944.11	30.90	16,190,119.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,027,548.03	20.89	1,784,729.11	22.23	6,242,818.92	16,820,593.40	41.26	2,156,716.79	12.82	14,663,876.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	547,368.39	1.42	547,368.39	100.00	0.00	512,474.13	1.26	512,474.13	100.00	0.00
合计	38,437,433.48	/	6,333,469.01	/	32,103,964.47	40,764,131.05	/	9,910,135.03	/	30,853,996.02

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
西昌市国有资产经营管理有限公司	11,890,835.28	594,541.76	5.00	坏账政策
盐源县电力有限责任公司	6,004,953.99	300,247.70	5.00	坏账政策
四川西昌金鑫矿冶有限公司	3,969,905.54	198,495.28	5.00	坏账政策
国网四川木里县供电有限责任公司	3,206,756.13	160,337.80	5.00	坏账政策
西昌市林业局	2,222,015.20	179,698.05	10.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	收回困难
合计	29,862,517.06	4,001,371.51	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	5,289,433.91	264,471.70	5.00
1 年以内小计	5,289,433.91	264,471.70	5.00
1 至 2 年	1,352,232.41	135,223.24	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	1,059.42	211.88	20.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,384,822.29	1,384,822.29	100.00
合计	8,027,548.03	1,784,729.11	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	账面余额	坏账金额	计提比例%	计提原因
永安煤焦化有限公司	348,396.17	348,396.17	100.00	进入破产程序
四川省布拖县牛角湾乡人民政	44,737.42	44,737.42	100.00	收回困难
四川省布拖县牛角湾乡牛角村	154,234.80	154,234.80	100.00	收回困难
合计	547,368.39	547,368.39		

**(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 908,476.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,628,066.33 元。本年因核销应收攀钢集团西昌新钢业有限责任公司电费 1,333,125.31 元相应转出以前年度已全额计提坏账准备金额 857,075.84 元、剩余应收 476,049.47 元是对应电费价中包含的农网还贷资金、城市附加费及二滩资金等与其他应付款对应明细 476,049.47 元抵销。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川西昌合力锌业股份有限公司	2,077,374.73	银行存款收回
越西县电力有限责任公司	1,029,849.50	银行存款收回
其他零星单位转回	520,842.10	

合计	3,628,066.33	/
----	--------------	---

其他说明  
无

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,333,125.31

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	应收电费	1,333,125.31	根据凉山州中级人民法院民事调解书(2015)川凉中民初字第51号:双方对账确认电费已结清。	总经理为公会及董事会审议	否
合计	/	1,333,125.31	/	/	/

应收账款核销说明:

\*已经公司2015年12月29日公司总经理办公会(西电阅【2015】88号)及第八届董事会第二次会议同意核销。

### (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	年末余额	账龄	占年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
西昌市国有资产经营管理有限公司	11,890,835.28	1年以内	30.94	594,541.76
盐源县电力有限责任公司	6,004,953.99	1年以内	15.62	300,247.70
四川西昌金鑫矿冶有限公司	3,969,905.54	1年以内	10.33	198,495.28
国网四川木里县供电有限责任公司	3,206,756.13	1年以内	8.34	160,337.81
西昌市林业局	2,222,015.20	2年以内	5.78	179,698.05
合计	27,294,466.14		71.01	1,433,320.60

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明：  
无

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,123,104.83	72.42	4,451,113.07	60.13
1至2年	947,500.00	9.63	1,058,407.02	14.30
2至3年	5,000.00	0.05	1,666,699.20	22.51
3年以上	1,760,000.00	17.90	226,500.00	3.06
合计	9,835,604.83	100.00	7,402,719.29	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例%
重庆顺泰铁塔制造有限公司	2,203,296.38	1年以内	22.40
山东送变电工程公司西昌项目部	1,642,000.00	3年以上	16.69
思源电气股份有限公司	1,038,800.00	1年以内	10.56
山东鲁能泰山电力设备有限公司	615,000.00	1年以内	6.25
南京南瑞继保工程技术有限公司	547,975.80	1年以内	5.57
合计	6,047,072.18		61.47

其他说明  
无

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	141,067,497.60	96.03	140,117,497.60	99.33	950,000.00	140,067,497.60	97.96	140,067,497.60	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,837,207.15	3.97	1,945,420.94	33.33	3,891,786.21	2,914,913.25	2.04	2,149,212.07	73.73	765,701.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	146,904,704.75	/	142,062,918.54	/	4,841,786.21	142,982,410.85	/	142,216,709.67	/	765,701.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款

中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100.00	涉案款
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100.00	坏帐政策
德昌铁合金(集团)有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100.00	收回困难
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	坏帐政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100.00	坏帐政策
西昌电力开发实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100.00	坏帐政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100.00	坏帐政策
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00	5.00	坏帐政策
其他	1,514,750.49	1,514,750.49	100.00	
合计	141,067,497.60	140,117,497.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	3,744,457.94	163,884.87	5.00
1 年以内小计	3,744,457.94	163,884.87	5.00
1 至 2 年	303,719.82	30,371.98	10.00
2 至 3 年	29,830.80	4,474.62	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	25,018.25	12,509.13	50.00
5 年以上	1,734,180.34	1,734,180.34	100.00
合计	5,837,207.15	1,945,420.94	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 460,915.45 元; 本期收回或转回坏账准备金额 460,915.45 元。本年因核销其他应收款相应转出以前年度已计提坏账准备金额 614,706.59 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	614,706.59

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长安机械厂	单位往来款	367,895.59	根据法院破产终结裁定, 财产不足以清偿破产费用并无财产可供分配。	总经理办公会及董事会审议	否
四川攀西稀土有限责任公司	强制执行(工程款)	246,811.00	根据法院《破产程序终结裁定书》, 该公司已破产终结。	总经理办公会及董事会审议	否
合计	/	614,706.59	/	/	/

其他应收款核销说明:

\*已经公司总经理办公会(西电阅【2015】88号及西电阅【2016】18号)及第八届董事会第二次会议同意核销。

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
涉诉款	6,482,406.95	6,482,406.95
单位往来借款等	12,152,768.29	8,020,695.59
保证金	6,469,921.00	6,111,921.00
其他等	7,624,574.86	8,192,353.66
合计	146,904,704.75	142,982,410.85

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5年以上	27.23	40,000,000.00
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5年以上	27.23	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程	涉案款	34,175,033.65	5年以上	23.26	34,175,033.65
四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	借款	7,588,300.00	5年以上	5.17	7,588,300.00
德昌铁合金厂有限责任公司	涉诉款	6,482,406.95	5年以上	4.41	6,482,406.95
合计	/	128,245,740.60	/	87.30	128,245,740.60

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,043,278.87	168,193.80	8,875,085.07	5,891,451.19	168,193.80	5,723,257.39
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
工程施工	2,372,326.72		2,372,326.72			
合计	11,415,605.59	168,193.80	11,247,411.79	5,891,451.19	168,193.80	5,723,257.39

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交的企业所得税	557,669.26	
增值税红字余额	212,435.64	
合计	770,104.90	

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
凉山州商业银行股份有限公司	14,000,000.00			14,000,000.00					3.70	1,032,780.00
四川华电木里	11,150,000.00			11,150,000.00					0.83	

河水电 开发有 限公司									
四川华 诚实业 有限公 司	2,000,000 .00		2,000,000. 00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	13.3 3		
四川天 华股份 有限公 司	200,000.0 0		200,000.00				0.03	20,000.00	
合计	27,350,00 0.00		27,350,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	/	1,052,780 .00	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

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

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## (1). 持有至到期投资情况：

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
合计						

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

合计		/	/	/

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

无

其他说明:

无

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	5,264,837.69									5,264,837.69	21,733,984.22
四川康西铜业有限责任公司	58,502,958.17			-14,873,902.36						43,629,055.81	
小计	63,767,795.86			-14,873,902.36						48,893,893.50	21,733,984.22
合计	63,767,795			-14,873,902.36						48,893,893	21,733,984

	.86		2.36					.50	.22
--	-----	--	------	--	--	--	--	-----	-----

其他说明

无

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,325,458.42	2,507,028.16		17,832,486.58
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,325,458.42	2,507,028.16		17,832,486.58
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,998,795.65	782,017.58		7,780,813.23
2. 本期增加金额	557,483.28	50,023.65		607,506.93
(1) 计提或摊销	557,483.28	50,023.65		607,506.93
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,556,278.93	832,041.23		8,388,320.16
三、减值准备				
1. 期初余额	410,568.42			410,568.42
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	410,568.42			410,568.42
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,358,611.07	1,674,986.93		9,033,598.00
2. 期初账面价值	7,916,094.35	1,725,010.58		9,641,104.93

### (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西昌市胜利路 61 号房产	1,117,964.63	之前由于担保危机导致房产/土地

		被冻结，后由于拍卖取得时出让方未缴纳税费等原因
--	--	-------------------------

其他说明  
无

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
· 期初余额	934,159,677.35	1,026,462,161.99	32,094,048.21	28,185,669.99	12,130,151.99	10,745,785.06	2,043,777,494.59
· 本期增加金额	-2,309,112.21	83,885,947.47	1,241,838.89	4,439,574.18	-1,303,625.10	1,359,084.12	87,313,707.35
1)购置	11,803.42	3,964,831.68	2,277,846.59	4,439,574.18	82,478.63		10,776,534.50
2)在建工程转入	935,135.95	69,959,365.68	2,138,686.28		123,076.92	1,359,084.12	74,515,348.95
3)企业合并增加							
4)原暂估资产价值调整	-3,256,051.58	9,961,750.11	-3,174,693.98		-1,509,180.65		2,021,823.90
· 本期减少金额	113,984.00	11,185,705.66	63,276.42	2,826,926.55			14,189,892.63
	113,984.00	11,185,705.66	63,276.42	2,826,926.55			14,189,892.63

1)处 置或 报废				55			
. 期 末余 额	931,736,581 .14	1,099,162,403 .80	33,272,610 .68	29,798,317 .62	10,826,526 .89	12,104,869 .18	2,116,901,309 .31
二、 累计 折旧							
. 期 初余 额	283,942,478 .73	416,776,641.6 1	16,161,466 .62	18,660,162 .87	6,851,250. 97	9,256,698. 82	751,648,699.6 2
. 本 期增 加金 额	33,479,789. 17	54,451,893.13	4,384,251. 15	3,027,330. 85	781,125.31	513,941.33	96,638,330.94
1)计 提	33,479,789. 17	54,451,893.13	4,314,973. 88	3,027,330. 85	781,125.31	513,941.33	96,569,053.67
2)类 别调 整			69,277.27				69,277.27
. 本 期减 少金 额	96,487.57	11,058,940.13	63,276.42	2,815,103. 39	69,277.27		14,103,084.78
1)处 置或 报废	96,487.57	11,058,940.13	63,276.42	2,815,103. 39			14,033,807.51
2)类 别调 整					69,277.27		69,277.27
. 期 末余 额	317,325,780 .33	460,169,594.6 1	20,482,441 .35	18,872,390 .33	7,563,099. 01	9,770,640. 15	834,183,945.7 8
三、 减值 准备							
. 期 初余 额	537,660.51	1,960,210.58		50,826.66	113,902.18		2,662,599.93

额							
. 本期增加金额							
1) 计提							
. 本期减少金额	7,528.55	22,094.47					29,623.02
1) 处置或报废	7,528.55	22,094.47					29,623.02
. 期末余额	530,131.96	1,938,116.11		50,826.66	113,902.18		2,632,976.91
四、账面价值							
. 期末账面价值	613,880,668.85	637,054,693.08	12,790,169.33	10,875,100.63	3,149,525.70	2,334,229.03	1,280,084,386.62
. 期初账面价值	649,679,538.11	607,725,309.80	15,932,581.59	9,474,680.46	5,164,998.84	1,489,086.24	1,289,466,195.04

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

西昌市胜利路 61 号房产	4,251,257.74	详见附注七 18 (2) 之相关说明
---------------	--------------	--------------------

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
盐源县塘泥湾光伏电站	333,880,351.48		333,880,351.48			
木里固增电站	172,541,424.56		172,541,424.56	88,997,012.09		88,997,012.09
果园开关站-石坝子 220KV 线路工程 (新建)	49,537,999.99		49,537,999.99	10,420,033.34		10,420,033.34
2013 网改-1 35kv 瑶山站 升压技改工程	8,473,630.42		8,473,630.42	855,377.32		855,377.32
2015 营改-6 西昌市农网改造工程	5,871,221.58		5,871,221.58			
永宁河二级电站工程	6,115,922.48		6,115,922.48	6,115,922.48		6,115,922.48
220KV 石坝子变电站新建工程	3,800,631.59		3,800,631.59	3,041,183.59		3,041,183.59
2014 新建-7 调度自动化系统	3,533,333.29		3,533,333.29			
盐源 220KV 果园开关站新建工程	2,480,157.25		2,480,157.25	1,318,438.25		1,318,438.25
2014 新建-9 新建铁马综合楼	2,397,828.36		2,397,828.36	1,145,735.76		1,145,735.76
永宁河五级电站工程	2,355,571.40		2,355,571.40	2,355,571.40		2,355,571.40
2014 网改-2-18 湿地五期新上箱式配变	1,884,618.71		1,884,618.71			

2013 调改-5 公司办公自 动化	1,227,606.18		1,227,606.18	688,177.05		688,177.05
2014 新建-5 西溪供电营 业所房屋修 建	1,088,384.76		1,088,384.76	45,830.14		45,830.14
2012 供改-5 漫水湾输变 电技改工程				3,963,701.58		3,963,701.58
2013 网改-2 (110 螺城 线技改工 程)				8,153,346.75		8,153,346.75
2013 网改-3 (110KV 锅 城线技改工 程)				1,270,393.73		1,270,393.73
其他零星工 程	13,313,088.61		13,313,088.61	12,945,453.32		12,945,453.32
合计	608,501,770.66		608,501,770.66	141,316,176.80		141,316,176.80

在建工程年末余额较年初余额增加 467,185,593.86 元、增幅 330.60%，主要是子公司盐源丰光新能源有限公司投资新建的首个塘泥湾光伏电站工程增加约 3.34 亿元及固增水电站建设项目增加工程款等约 0.83 亿元。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
盐源县塘泥湾光伏电站	350,000,000.00		333,880,351.48			333,880,351.48	95.39					自筹
木里固增电站	2,160,175,500.00	88,997,012.09	83,544,412.47			172,541,424.56	7.99					自筹

果园开关站-石坝子220KV线路工程	143,920,000.00	10,420,033.34	39,117,966.65			49,537,999.99	34.42					自筹
2013网改-1 35kv瑶山站升压技改工程	36,599,100.00	855,377.32	7,618,253.10			8,473,630.42	28.38					自筹
2015营改-6 西昌市农网改造工程	20,000,000.00		7,952,386.75	2,081,165.17		5,871,221.58	39.76					自筹
永宁河二级电站工程	241,697,800.00	6,115,922.48				6,115,922.48	2.53					自筹
220KV石坝子变电站新建工程	67,140,000.00	3,041,183.59	759,448.00			3,800,631.59	5.66					自筹
2014新建-7 调度自动化系统			3,533,333.29			3,533,333.29						自筹

盐源 220K V 果 园开 关站 新建 工程	32,300,000. 00	1,318,438. 25	1,161,719. 00		2,480,157. 25	7.6 8						自筹
2014 新建-9 新建 铁马 综合楼		1,145,735. 76	1,252,092. 60		2,397,828. 36							自筹
永宁 河五 级电 站工 程		2,355,571. 40			2,355,571. 40							自筹
2014 网改 -2-1 8 湿地 五期 新上 箱式 配变			1,884,618. 71		1,884,618. 71							自筹
2013 调改 -5 公司 办公 自动 化		688,177.05	539,429.13		1,227,606. 18							自筹
2014 新建 -5 西 溪供 电营 业所 房屋 修建		45,830.14	1,042,554. 62		1,088,384. 76							自筹

2013 网改 -2 (11 0 螺 城线 技改 工程)		8,153,346. 75	3,415,612. 15	11,568,95 8.90																自筹		
201 4 网 改 -2-3 西昌 市老 城区 线路 改造		5,793,569. 46	2,131,181. 06	7,924,750 .52																	自筹	
2012 供改 -5 漫水 湾输 变电 技改 工程	15,000,000. 00	3,963,701. 58	9,735,241. 24	13,698,94 2.82			91. 33														自筹	
2014 网改 -16 四袁 路线 路改 造工 程		1,324,590. 27	1,126,501. 71	2,451,091 .98																	自筹	
2013 网改 -3 (11 0KV 锅城 线技 改工 程)		1,270,393. 73	4,496,774. 99	5,767,168 .72																	自筹	
其他 零星 工程		5,827,293. 59	38,509,065 .86	31,023,27 0.84	13,313,088 .61																自筹	
合计	3,066,832,4 00	141,316,17 6.80	541,700,94 2.81	74,515,34 8.95	608,501,77 0.66	/	/														/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
工程物资原值	36,239,528.21	26,499,672.59
减: 工程物资减值准备	-353,920.00	-353,920.00
合计	35,885,608.21	26,145,752.59

其他说明

无

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	53,249,062.07				53,249,062.07
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,300,000.00				1,300,000.00
(1) 处置					
(2) 其他*	1,300,000.00				1,300,000.00
4. 期末余额	51,949,062.07				51,949,062.07
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,606,411.02				11,606,411.02

2. 本期增加金额	1,305,536.47				1,305,536.47
(1) 计提	1,305,536.47				1,305,536.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,911,947.49				12,911,947.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	39,037,114.58				39,037,114.58
2. 期初账面价值	41,642,651.05				41,642,651.05

\*报告期，根据权证实际登记面积与原《和解协议》约定面积差额及约定单价减少原 2014 年入账的土地使用权价值，由 1450.00 万元调减为 1320.00 万元。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 \_\_\_\_\_

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牛三电站	919,999.85	正在办理过程中

其他说明：

无

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、商誉

适用  不适用

## 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
林木补偿费*1	2,304,173.71		159,715.68		2,144,458.03

供水补偿费 *2	3,544,872.38		202,564.20		3,342,308.18
合计	5,849,046.09		362,279.88		5,486,766.21

其他说明:

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

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

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,520,889.33	9,078,133.40	65,277,532.69	9,803,504.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	60,520,889.33	9,078,133.40	65,277,532.69	9,803,504.21

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,276,271.24	17,126,786.76
可抵扣亏损	8,386,274.84	4,376,201.43
合计	25,662,546.08	21,502,988.19

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2015 年度		1,928,581.86	
2016 年度		2,295,777.79	
2017 年度	718,305.19	4,166,236.33	
2018 年度	9,922,674.15	1,934,335.59	
2019 年度	18,337,784.96	18,261,160.95	
2020 年度	26,929,734.61		
合计	55,908,498.91	28,586,092.52	/

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

经公司2010年第六届董事会议第十四次会议审议通过，公司以老调度楼、修试车间旧厂房及原办公楼土地（土地证号为凉国用[99]字第0069号）等资产与西昌电力开发实业公司名下的相关地块及资产进行置换（见公司临2010-11公告）。相关置换工作尚在进行，目前公司未办理相关产权转让事宜，也未支付相关款项，故将欲置换出的房产和土地作为待处理资产。截止2015年12月31日，原置换房屋账面原值2,575,065.89元、累计折旧1,618,429.42元、减值准备17,831.67元、账面净值938,804.80元；原置换土地账面原值664,071.25元、累计摊销232,648.17元、账面净值431,423.08元。

### 31、短期借款

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	349,605,661.87	33,536,936.87
应付物资款	40,525,647.99	16,619,391.82
质保金	29,317,183.93	3,418,312.96
应付电费	21,397,038.25	491,365.87

其他等	3,514,108.87	5,652,672.36
合计	444,359,640.91	59,718,679.88

应付账款年末余额较年初余额增加 384,640,961.03 元、增幅 644.09%，主要原因是应付塘泥湾光伏电站工程款及固增电站工程款等增加所致。

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省输变电工程公司	2,803,136.82	工程尚未结算
岳池送变电工程一处	2,336,553.64	工程尚未结算
武胜明星建筑安装工程公司	2,124,856.00	工程尚未结算
电缆厂	993,631.60	设备物资尚未结算
四川东风电机厂有限公司	925,000.00	设备物资款尚未结算
凉山州水电设计院设计咨询有限公司	850,000.00	工程尚未结算
合计	10,033,178.06	/

其他说明

无

## 36、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以下	32,900,496.27	24,171,356.97
一年以上	14,085,857.09	15,030,465.06
合计	46,986,353.36	39,201,822.03

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
零星用户预存电费汇总	9,796,208.86	用户预存以后期间电费
四川华电木里河水电开发有限公司	3,847,876.00	待结算的木里河前期费用
合计	13,644,084.86	/

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 37、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,047,119.55	146,494,294.89	153,219,470.53	12,321,943.91
二、离职后福利-设定提存计划	29,178.67	27,999,560.61	28,028,148.06	591.22
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,076,298.22	174,493,855.50	181,247,618.59	12,322,535.13

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,772,671.67	105,038,243.48	112,223,402.41	2,587,512.74
二、职工福利费		14,805,014.77	14,805,014.77	
三、社会保险费	3,924,703.90	12,062,163.28	11,593,419.85	4,393,447.33
其中: 医疗保险费		6,138,703.88	6,138,703.88	
工伤保险费		755,816.49	755,816.49	
生育保险费		458,088.12	458,088.12	
补充医疗保险	3,924,703.90	4,709,554.79	4,240,811.36	4,393,447.33
四、住房公积金		10,913,340.24	10,913,340.24	
五、工会经费和职工教育经费	5,349,743.98	3,675,533.12	3,684,293.26	5,340,983.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,047,119.55	146,494,294.89	153,219,470.53	12,321,943.91

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,449,527.56	18,449,527.56	
2、失业保险费		1,503,543.75	1,503,543.75	
3、企业年金缴费	29,178.67	8,046,489.30	8,075,076.75	591.22
合计	29,178.67	27,999,560.61	28,028,148.06	591.22

其他说明:

无

## 38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,722,871.83	925,047.88

教育费附加费	159,525.87	93,085.41
能源交通建设基金	177,806.75	177,806.75
企业所得税	8,388,810.66	161,463.15
副食品价格调节基金		628,258.53
地方教育附加	69,376.87	25,083.25
消费税		
营业税	894,373.26	176,879.15
个人所得税	492,817.31	357,640.14
城市维护建设税	149,843.85	26,390.86
其他	327,241.62	348,049.78
合计	13,382,668.02	2,919,704.90

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	355,722.34	592,075.26
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	355,722.34	592,075.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

无

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
执行和解协议款	100,000,000.00	100,000,000.00
单位往来款等	88,478,025.47	87,193,713.83
代偿款	25,451,035.54	50,451,035.54
临时接电费	18,082,655.00	21,593,985.00
保证金等	26,076,890.57	19,952,945.32
其他等	14,941,282.53	14,413,567.22
合计	273,029,889.11	293,605,246.91

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆太极实业股份有限公司	100,000,000.00	执行和解协议款
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	49,022,870.79	往来款等
代偿款	25,451,035.54	收回解债款，待解债工作完后处理
中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司	10,334,355.21	沙盐线尾款及往来款
合计	184,808,261.54	/

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	
短期应付债券		
政府补助	4,707,998.54	431,078.90
合计	4,707,998.54	431,078.90

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动*	年末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目	120,000.00		120,000.00	224,719.08	224,719.08	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程	11,678.37		11,678.37	11,678.40	11,678.40	与资产相关
35KV 及 10KV 线路迁移工程	299,400.53		299,400.53	317,537.88	317,537.88	与资产相关
管网下地城区电网改造工程				1,503,392.33	1,503,392.33	与资产相关
城网建设与改造				2,650,670.85	2,650,670.85	与资产相关

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业外 收入金额	其他变动*	年末余额	与资产相关/与 收益相关
合计	431,078.90		431,078.90	4,707,998.54	4,707,998.54	

\*是本年从递延收益报表科目转入的预计一年内结转利润表的政府补助款。

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	201,589,300.00	230,589,300.00
保证借款	2,552,726.00	3,190,908.00
信用借款	3,015,431.37	3,233,613.37
合计	207,157,457.37	237,013,821.37

长期借款分类的说明：

\*其中 201,589,300.00 元，是子公司盐源县西源电力有限责任公司向中国银行凉山州分行借款（借款本金 248,589,300.00 元、借款余额余 215,589,300.00，其中 14,000,000.00 元已重分类至一年内到期的非流动负债），该借款用于永宁河四级水电站建设，借款条件：建设期以永宁河四级电站在建工程抵押，建成后以此电站固定资产抵押（评估价值 289,612,900.00 元）、以永宁河四级电站收费权做质押（评估价值 248,589,300.00 元）、本公司承担连带保证责任。

其他说明，包括利率区间：

在 2.55%-6.55%之间

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
关联方借款*	76,870,000.00	89,645,000.00
合计	76,870,000.00	89,645,000.00

其他说明：

\*是四川省水电集团公司根据政策投入公司农网统贷统还资金形成的借款本金及暂计违约金。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

城网建设及改造拨款①	20,630,000.00		20,630,000.00		
航天大道等四条道路电力线路改造工程②	2,000,000.00			2,000,000.00	
城东片区高压线路迁移工程③	2,000,000.00		2,000,000.00		
管网下地城区电网改造工程④	18,541,300.00		18,541,300.00		
合计	43,171,300.00		41,171,300.00	2,000,000.00	/

其他说明：

①根据 [凉价工交(2002)217号] 《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》，由公司承担实施的西昌市城市电力管线下地工程。截至2014年末，公司已陆续收到凉山彝族自治州物价局城区电网改造工程款2,063.00万元。该项工程已办理正式转固手续，公司于2015年4月将与资产相关的款项转入递延收益按资产剩余使用年限进行摊销。

②根据2010年11月10日西昌市人民政府召开的城区主要道路电力杆线综合改造的会议(会议纪要第125期)精神，航天大道等四条道路电力线路改造工程费由西昌市财政补助30%，剩余70%由本公司自行解决。截至2014年末，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来前期材料准备金200.00万元。

③根据2011年4月14日西昌市人民政府组织召开的城东片区高压线路迁移工程的会议精神，截至2014年末，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限责任公司转来工程启动资金200.00万元。该项工程已办理正式转固手续，公司于2015年4月将与资产相关的款项转入递延收益按资产剩余使用年限进行摊销。

④根据 [凉财(2011)9号] 《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》和 [凉发改价格(2013)774号] 《关于西昌电力公司城市电网改造使用城市公用事业附加费的请示》，截至2014年末，公司已陆续收到凉山彝族自治州财政局城区电网改造工程款合计1,854.13万元。该项工程已办理正式转固手续，公司于2015年4月将与资产相关的款项转入递延收益按资产剩余使用年限进行摊销。

## 50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本年根据借债进展，将预计不再承担的对外担保损失冲回，详见本附注十四、或有事项。

## 51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,803,330.31	41,171,300.00	7,920,222.61	40,054,407.70	
合计	6,803,330.31	41,171,300.00	7,920,222.61	40,054,407.70	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动*	期末余额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设项目*1	2,820,000.00	2,000,000.00	78,539.31	224,719.08	4,516,741.61	与资产相关
西郊乡瑶山村电力设施改造工程*2	154,738.45		0.03	11,678.40	143,060.02	与资产相关
35KV及10KV线路迁移工程*3	3,828,591.86		18,137.35	317,537.88	3,492,916.63	与资产/收益相关
管网下地城区电网改造工程*4		18,541,300.00	1,127,544.25	1,503,392.33	15,910,363.42	与资产相关
城网建设与改造*5		20,630,000.00	1,988,003.13	2,650,670.85	15,991,326.02	与资产相关
合计	6,803,330.31	41,171,300.00	3,212,224.07	4,707,998.54	40,054,407.70	/

\*其他变动：是预计一年内结转利润表的政府补助款从本项目结转到其他流动负债。

\*1-是四川省发改委《关于下达四川省2012年预算内基本建设投资计划的通知》（川发改投资(2012)647号）安排下达西昌市城东配网建设项目，项目总投资为858万元，其中公司收到该项目一次性补助投资300万元，其余由企业自筹解决。该项目于2014年6月转固，根据公司输电线路25年的预计使用年限对上述递延收益于2014年7月开始平均摊销记入营业外收入。根据2011年4月14日西昌市政府组织召开城东片区高压线路迁移工程的会议精神，公司已收到西昌市国有资产经营管理有限公司转来工程启动资金200.00万元，该补助资金对应工程为城东配网建设项目，故在资产使用期限内平均摊销。

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

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

\*4-根据 [凉财（2011）9 号] 《关于西昌电力公司土城巷管网下地等城区电网改造工程使用城市附加费的建议》和 [凉发改价格（2013）774 号] 《关于西昌电力公司城市电网改造使用城市公用事业附加费的请示》，公司对土城巷电力管网下地、长安西路高低压线路改造、及其他供电设施改造，本公司累计收到凉山州财政局拨付的与该工程相关的工程补助 18,541,300.00 元，该项工程已完工转固，公司于本期结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

\*5-根据《关于城市公用事业附加费管理使用办法的通知》（凉价工交【2002】217 号），因承担实施的西昌市城市电力管线下地工程，本公司收到凉山彝族自治州物价局拨付的城区电网改造工程款 2,063.00 万元；该项工程已完工转固，公司于本期结转递延收益并在资产剩余使用期限内平均摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,489,781.67	8,607,517.66		100,097,299.33
任意盈余公积	8,489,713.63			8,489,713.63
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,979,495.30	8,607,517.66		108,587,012.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	390,129,775.31	346,758,555.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	390,129,775.31	346,758,555.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,215,545.38	61,804,133.35
减：提取法定盈余公积	8,607,517.66	7,495,888.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,937,025.00	10,937,025.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	435,800,778.03	390,129,775.31

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	829,426,134.49	651,528,786.19	758,388,553.45	581,033,200.51
其他业务	7,552,009.56	2,108,208.15	4,746,378.14	2,412,355.76

合计	836,978,144.05	653,636,994.34	763,134,931.59	583,445,556.27
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	790,869,080.86	614,659,354.95	753,150,006.55	576,520,540.59
电力工程	38,557,053.63	36,868,931.24	5,238,546.90	4,512,659.92
合计	829,426,134.49	651,528,786.19	758,388,553.45	581,033,200.51

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	790,869,080.86	603,866,456.55	753,150,006.55	566,030,501.65
供水		10,793,398.40		10,490,038.94
电力工程	38,557,053.63	36,868,931.24	5,238,546.90	4,512,659.92
合计	829,426,134.49	651,528,786.19	758,388,553.45	581,033,200.51

## (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省凉山州	829,426,134.49	651,528,786.19	758,388,553.45	581,033,200.51

## (4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年发生额	占全部营业收入比例%
国网四川省电力公司凉山供电公司	146,922,618.92	17.55
四川康西铜业有限责任公司	38,675,953.09	4.62
盐源县电力有限责任公司	18,276,292.38	2.18
凉山州永裕光伏材料研发有限公司	15,275,184.34	1.83
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	13,120,119.31	1.57
合计	232,270,168.04	27.75

## 62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,760,265.42	558,369.86
城市维护建设税	4,131,212.85	3,716,266.12
教育费附加	2,259,172.08	1,922,863.80
资源税		
副食品价格调节基金*	-621,510.99	638,699.98
地方教育费附加	1,506,114.66	1,281,909.24
合计	9,035,254.02	8,118,109.00

其他说明：

\*根据凉山州价格调节基金管理委员会办公室文件[凉价调办(2014)2号]要求，从2014年1月1日起恢复对凉山州工业企业征收副食品价格调节基金，公司2014年起重新计提了副食品价格调节基金。根据凉价调办[2015]01号文《关于停止征收副食品、重要工业品价格调节基金的通知》，凉山州现征收的副食品价格调节基金、重要工业品价格调节基金即日起停止征收，公司于2015年冲销了当期及期初副食品价格调节基金余额。

### 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,003,373.82	15,915,438.08
折旧费	1,027,615.28	1,111,151.23
办公费	220,373.19	227,878.11
劳动保护费	286,934.21	53,300.00
其他期间费用等	721,102.80	938,131.26
合计	19,259,399.30	18,245,898.68

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,267,888.96	37,054,165.66
折旧摊销	2,834,473.75	2,886,198.42
办公费	2,485,414.71	2,065,199.82
税金	1,495,873.21	1,708,519.65
差旅费	1,686,275.90	1,503,944.75
开办费(子公司)	711,100.00	
公告费	626,347.17	607,106.60
车辆使用费	585,519.29	367,593.26
招待费	528,989.00	911,166.70
中介费	1,872,732.98	3,908,366.63
劳动保护费	189,372.59	64,450.00
董事会费	454,196.20	677,549.89
其他	4,248,710.59	3,800,754.59
合计	57,986,894.35	55,555,015.97

其他说明：

无

### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	14,025,757.53	18,552,804.70
减：利息收入	-1,239,757.78	-2,522,204.05
加：其他支出*	12,804,175.73	7,181,953.52
合计	25,590,175.48	23,212,554.17

其他说明：

\*其中暂计违约金 1,277.50 万元。

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,258,674.72	-648,952.74
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		639,274.46
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,258,674.72	-9,678.28

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,873,902.36	-11,422,620.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收	1,052,780.00	3,098,340.00

益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（银行理财产品投资收益）		481,808.22
合计	-13,821,122.36	-7,842,472.33

其他说明：

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的原因
四川康西铜业有限责任公司	-14,873,902.36	-11,422,620.55	被投资单位本年亏损增加

可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的原因
凉山州商业银行股份有限公司	1,032,780.00	3,098,340.00	被投资单位本年分红减少
四川天华股份有限公司	20,000.00		收到被投资单位 2009 年分红
合计	1,052,780.00	3,098,340.00	

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,647.57	34,592.29	2,647.57
其中：固定资产处置利得	2,647.57	34,592.29	2,647.57
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,643,302.97	1,834,907.67	3,643,302.97
电费违约金及滞纳金收入	1,665,418.80	1,406,532.97	1,665,418.80
其他*	25,099,872.44	264,420.27	25,099,872.44
合计	30,411,241.78	3,540,453.2	30,411,241.78

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
西昌市城东配网建设	198,539.31	60,000.00	与资产相关

项目			
西郊乡瑶山村电力设施改造工程项目	11,678.40	8,758.78	与资产相关
35KV 及 10KV 线路迁移工程等补助	317,537.88	1,766,148.89	与资产/收益相关
管网下地城区电网改造工程	1,127,544.25		与资产相关
城网建设与改造	1,988,003.13		与资产相关
合计	3,643,302.97	1,834,907.67	/

其他说明：

\*其中追偿款收入 2,500.00 万元，根据西昌电力解债协调领导小组办公室（以下简称解债办）于 2015 年签发的债权移交确认书，明确以解债办名义就本公司对朝华科技担保代偿债务追偿事宜与甘肃建新实业集团有限公司分别在 2010 年及 2013 年签订的《协议书》和《补充协议》项下的权利均属本公司所有，现将上述协议中归于解债办的权利移交权利所有人（即本公司）；另经请示解债办同意，本公司将解债办转收的 2500 万元确认为追偿收入。

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	124,795.11	185,705.42	124,795.11
其中：固定资产处置损失	124,795.11	185,705.42	124,795.11
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		1,068,000.00	
其他*	14,666,507.77	-6,055,869.11	14,666,507.77
合计	14,791,302.88	-4,802,163.69	14,791,302.88

其他说明：

\*其中包含停工费 1,273.81 万元，因固增水电站建设项目合同纠纷之诉讼事项于本报告期与都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司、中国水利水电第五工程局有限公司等 6 家施工单位/监理单位达成和解并由四川省高级人民法院分别出具了《民事调解书》，其中本公司应合计支付停工费约 1,273.81 万元、工程款约 9,025.88 万（其中以前已支付 1,088.00 万）。至此，该等调解协议解决了双方因固增水电站建设项目合同纠纷的历史问题，固增水电站建设项目合同纠纷系列案件全部终结。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	13,827,208.06	12,242,117.35
递延所得税费用	725,370.81	2,714,495.45
合计	14,552,578.87	14,956,612.80

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	75,526,917.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,329,037.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,697,183.74
非应税收入的影响	2,073,168.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-36,547.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,150,843.62
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	5,815,545.90
其他	219,401.70
所得税费用	14,552,578.87

其他说明:

无

## 72、其他综合收益

详见本附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	8,318,837.30	9,125,652.26
农网还贷资金	3,235,057.98	4,467,889.83
收到临时接电费	3,005,388.32	
城市公用事业附加费		165,491.39
工程款补助		3,224,141.28
银行存款利息收入	1,239,757.78	2,522,204.05
收到拨付的社保、公积金个人部分	1,446,693.03	2,069,521.46
罚款收入、电费违约金和滞纳金收入等	405,050.07	2,824,427.37
租赁收入	1,791,707.27	1,204,064.00
其他	1,259,038.88	984,134.00
合计	20,701,530.63	26,587,525.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
离退休费等	7,837,809.18	8,799,848.71
中介费	1,825,120.71	4,601,949.15
差旅费	1,811,908.90	4,259,054.62
退临时接电费		3,514,491.10
办公费	3,094,673.34	2,196,230.52
罚款、赔偿、赞助支出等	2,447,977.99	2,109,168.50
支付个人备用金	2,725,964.22	1,671,448.58
捐赠支出		1,068,000.00
招待费	528,989.00	860,564.70
董事会费	454,196.20	635,709.89
党团活动经费	630,112.30	116,917.81
车辆使用费	585,519.29	432,825.73
公告费	626,347.17	607,106.60
财产保险	471,708.00	54,415.00
残疾人保障金	461,977.56	406,652.90
劳务费	387,180.40	157,141.41
宣传费	443,509.90	192,886.86
其他期间费用及其他等	4,155,338.61	3,612,980.76
合计	28,488,332.77	35,297,392.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

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

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产发生清理费用		40,000.00
合计		40,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	60,974,338.95	60,111,007.54
加：资产减值准备	-2,258,674.72	-9,678.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,176,560.60	101,873,098.51
无形资产摊销	1,305,536.47	1,304,425.40
长期待摊费用摊销	362,279.88	362,279.94
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）	122,147.54	52,209.31
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		98,903.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,025,757.53	18,552,804.70
投资损失（收益以“-”号填列）	13,821,122.36	7,842,472.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	725,370.81	2,714,495.45
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）	-5,524,154.40	-3,525,237.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,019,847.93	-22,640,837.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,699,024.91	2,021,147.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	222,449,157.86	168,757,091.63
<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	105,419,732.47	122,318,478.07
减: 现金的期初余额	122,318,478.07	176,716,619.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,898,745.60	-54,398,141.66

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,419,732.47	122,318,478.07
其中: 库存现金	402.96	518.14
可随时用于支付的银行存款	105,419,329.51	122,317,959.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	105,419,732.47	122,318,478.07
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	31,730,430.82	该账户由凉山州国有资产监督管理委员会实施司法托管

应收票据		
存货		
固定资产*	448,461,310.28	输电线路、拉青电站及永宁河四级电站资产用于银行借款抵押
无形资产**	6,062,234.63	用于银行借款抵押
合计	486,253,975.73	/

其他说明：

\*其中年末账面价值 32,377,137.35 元之固定资产（输电线路）作为抵押对应的借款截至 2015 年末已偿还完毕，但该资产的解押手续尚在办理中。

\*\*其中年末账面价值 2,231,151.87 元之无形资产（土地使用权）作为抵押对应的借款截至 2014 年末已偿还完毕，剩余年末账面价值 3,831,082.76 元之无形资产（土地使用权）作为抵押对应的借款截至 2015 年末已偿还完毕，但该资产的解押手续尚在办理中。

### 77、 外币货币性项目

适用 不适用

### 78、 套期

适用 不适用

### 79、 其他

无

## 八、 合并范围的变更

### 1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、 反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

公司名称	合并范围变动原因	持股比例（%）	年末净资产	本年净利润
盐源丰光新能源有限公司	新设成立子公司	51.00	107,238,000.00	
西昌可信电力设计有限公司	新设成立子公司	100.00		

**6、 其他**

无

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
1) 四川省布拖县牛角湾电力有限公司	牛角湾乡	牛角湾乡	水电开发	60.83		直接投资
2) 盐源县西源电力有限责任公司	长柏乡	长柏乡	水电开发	85.00		直接投资
3) 木里县固增水电开发有限责任公司	木里县	木里县	水电开发	64.00		直接投资
4) 西昌可信电力开发有限责任公司	西昌市	西昌市	电力工程	100.00		直接投资
5) 盐源丰光新能源有限公司	盐源县	盐源县	新能源开发	51.00		直接投资
6) 西昌可信电力设计有限公司	西昌市	西昌市	电力设计	100.00		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

1) 四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司（以下简称牛角湾电力公司），其前身为牛角湾电力联营公司，是 1994 年公司与布拖县人民政府共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为 10,467.00 万元，其中公司持股 60.83%、布拖县政府持股 39.17%。2008 年经布

拖县委县政府研究决定并下发[布府发(2008)68号]文,将布拖县政府在牛角湾电力公司所持股权划转到布拖县国有资产投资经营有限责任公司。现牛角湾电力公司营业执照注册号为513429000001278,注册资本及实收资本均为10,467.00万元,住所为布拖县交际河区牛角湾乡,法定代表人为古强。

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

3) 木里县固增水电开发有限责任公司(以下简称固增水电公司),是2011年4月由公司、木里县国有资产经营管理有限公司和凉山州国有投资发展有限责任公司三方共同投资设立的有限责任公司。成立时的注册资本为5,000.00万元,其中公司持股64%、木里县国有资产经营管理有限公司持股21%、凉山州国有投资发展有限责任公司持股15%。现固增水电开发有限责任公司营业执照注册号为91513422572776031C,注册资本及实收资本均为5,000.00万元,注册住所为四川省木里林业营造管护局第五处,法定代表人为古强

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

5) 盐源丰光新能源有限公司(以下简称丰光新能源公司),是2015年4月15日由公司和四川中环能源有限公司、盐源县金铁矿业集团有限责任公司共同出资设立的有限责任公司。成立时注册资本1000万元,其中本公司出资510万元、出资比例为51%,四川中环能源有限公司出资390万元、出资比例为39%,盐源县金铁矿业集团有限责任公司出资100万元、出资比例为10%。2015年8月,由原股东按持股比例合计增资至10,723.80万元。现盐源丰光公司营业执照注册号为513423000005838,注册资本为10,723.80万元,实收资本为10,723.80万元,注册住所为盐源县盐井镇果场路207号,法定代表人为古强。

6) 西昌可信电力设计有限公司(以下简称可信电力设计公司),由公司于2015年11月15日独家出资,成立时的注册资本为200.00万元。现可信设计公司统一社会信用代码为91513400MA62H19P7U,注册资本为200.00万元,实收资本为零元,注册住所为西昌市老西门街13号10幢1层,法定代表人刘平,该公司尚未实际开展经营活动。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	39.17	2,038,971.18		42,418,579.04
盐源县西源电	15.00	-1,694,461.61		27,277,053.03

力有限责任公司				
木里县固增水电开发有限公司	36.00	-4,585,716.00		13,414,284.00
盐源丰光新能源有限公司	49.00			52,546,620.00
合计		-4,241,206.43		135,656,536.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	2,621.35	8,963.44	11,584.79	755.44		755.44	1,261.66	9,689.04	10,950.70	641.89		641.89
盐源县西源电力有限责任公司	214.48	41,473.93	41,688.41	3,344.78	20,158.93	23,503.71	1,471.13	42,832.14	44,303.27	3,430.00	21,558.93	24,988.93

司												
木里县固增水电开发有限责任公司	2,009.77	16,092.08	18,101.85	13,936.63		13,936.63	128.27	7,379.69	7,507.96	2,068.93		2,068.93
盐源丰光新能源有限公司	864.09	33,456.38	34,320.47	23,596.67		23,596.67						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川省布拖县牛角湾电力有限公司	2,684.06	520.54	520.54	-376.14	2,376.38	162.26	162.26	1,911.46

任公司								
盐源县西源电力有限责任公司	3,338.34	-1,129.64	-1,129.64	2,542.15	2,752.07	-1,552.46	-1,552.46	2,114.65
木里县固增水电开发有限责任公司		-1,273.81	-1,273.81					
盐源丰光新能源有限公司								

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

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

无

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	
四川康西 铜业有限 责任公司	凉山州	西昌市	金属制造业	20.18		权益法
盐源县永 宁河水电 开发有限 责任公司	盐源县	盐源县	水电开发	40.00		成本法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明  
无

### (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	康西铜业公司	永宁河公司	康西铜业公司	永宁河公司
流动资产	522,816,051.66	88,573,269.21	586,692,707.81	120,215,265.81
非流动资产	496,526,701.44	4,465,596.10	459,188,132.92	4,480,482.49
资产合计	1,019,342,753.10	93,038,865.31	1,045,880,840.73	124,695,748.30
流动负债	799,683,584.74	76,250,948.75	752,694,315.68	111,533,654.07
非流动负债	3,459,684.62		3,280,884.94	
负债合计	803,143,269.36	76,250,948.75	755,975,200.62	111,533,654.07
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	216,199,483.74	16,787,916.56	289,905,640.11	13,162,094.23
按持股比例计算的净资产份额	43,629,055.81	6,715,166.62	58,502,958.17	5,264,837.69
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	43,629,055.81	5,264,837.69	58,502,958.17	5,264,837.69
存在公开报价的联营企业权益投资的				

公允价值				
营业收入	1,315,507,491.06		5,196,755,084.30	
净利润	-73,706,156.37	3,625,822.33	-37,836,519.06	-1,598,186.14
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-73,706,156.37	3,625,822.33	-37,836,519.06	-1,598,186.14
本年度收到的来自联营企业的股利			1,210,800.00	

#### 其他说明

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

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

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位:元 币种:人民币

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

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括利率风险、信用风险和流动风险，概括如下。

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

2、信用风险：包含于资产负债表中银行存款、应收账款、其他应收款、为本公司有关金融资产的信用风险。

(1) 银行存款。公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行。由于这些国有银行

拥有国家的大力支持，信用评级较高，本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

(2) 应收账款。本公司的应收账款为应收电费款和建安工程款，年末余额前五名合计占应收款总额的比例为 71.01%；本公司目前的营业收入前五大客户（占全部营业收入比例为 27.75%）回款基本能充分保证，其中第一、二名客户为公司关联方。对于电力销售产生的应收账款，本公司一直致力于加强应收电费催收力度。本公司与各大客户定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于欠费风险较高的客户，本公司也向其收取预收款项。对于欠费大户，公司不仅开展了高管催费负责制，积极催收大额欠费客户，而且适时运用法律手段催收欠费，2015 年度电力欠费已有一定幅度下降；同时公司正在大力推广智能电表系统，能够有效防止欠费风险。对于建安业务产生的应收账款，公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。除政府工程以外，对于其他客户，公司一般向其收取预收款项。本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。本公司不持有任何作为应收款项质押的抵押品。

(3) 其他应收款。本公司的其他应收款主要为涉案款等，年末余额前五名合计占其他应收款总额的比例为 87.30%，均为五年以上欠款，公司已全额计提坏账准备。公司确保已计提坏账准备能够覆盖全部风险，本期末无未逾期已减值或已逾期未减值的应收款项。

## 十一、 公允价值的披露

适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
国网四川省电力公司	四川成都市	电力生产、销售；电力输送及其他与电力行业相关的业务	724,000.00	20.15	25.14
四川省水电投资经营集团有限公司	四川成都市	投资、经营电源、电网；生产、销售电力设备、建筑材料；电力工程设计、施工、技术咨询及服务；房地产开发；项目投资。	282,818.00	18.27	18.27
凉山州国有投资发展有限责任公司	四川西昌市	国有资产投融资、经营管理，国有土地、矿产、水利、水电、旅	209,474.00	16.89	11.89

		游、生物资源的储备与开发, 国有资产项目管理及信息咨询服务			
--	--	-------------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本及其变化 (单位: 万元)

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
国网四川省电力公司	724,000.00			724,000.00
四川省水电投资经营集团有限公司	282,818.00			282,818.00
凉山州国有投资发展有限责任公司	209,474.00			209,474.00

控股股东的所持股份或权益及其变化 (单位: 万元)

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
国网四川省电力公司	7,344.9220	5,527.2460	20.15	15.16
四川省水电投资经营集团有限公司	6,661.6383	3,710.7568	18.27	10.18
凉山州国有投资发展有限责任公司	6,157.8420	5,403.9720	16.89	14.82

本企业最终控制方是国网四川省电力公司

其他说明:

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、3. (1) 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川康西铜业有限责任公司	本公司持有该公司股权比例为 20.18%
盐源县永宁河水电开发有限责任公司	本公司持有该公司股权比例为 40%

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国网四川省电力公司凉山供电公司	股东的子公司
国网布拖县供电有限责任公司	股东的子公司

国网四川木里县供电有限责任公司	股东的子公司
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	股东的子公司
四川省水电集团金阳电力有限公司	股东的子公司
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	股东的子公司
四川昭觉电力有限责任公司	股东的子公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司凉山供电公司	电力采购	112,776,766.77	98,959,205.77
国网布拖县供电有限责任公司	电力采购	8,893,646.83	4,485,473.87
国网四川木里县供电有限责任公司	电力采购	527,567.70	992,933.72
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力采购	19,958,660.95	11,624,592.33
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力采购	4,766,802.01	1,401,860.98
四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	电力采购	2,102,682.27	2,059,085.19
四川昭觉电力有限责任公司	电力采购	2,664,784.15	710,079.00
合计		151,690,910.68	120,233,230.86

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凉山供电公司	电力销售	146,922,618.92	85,011,191.25
国网布拖县供电有限责任公司	电力销售	1,220,446.69	1,402,636.31
国网四川木里县供电有限责任公司	电力销售	7,358,320.99	7,461,122.09
四川康西铜业有限责任公司	电力销售	38,675,953.09	39,729,222.68
四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	电力销售	250,667.14	173,024.79
四川省水电集团金阳电力有限公司	电力销售	2,423,009.38	4,823,472.79

四川省水电投资经营集团 美姑电力有限公司	电力销售	4,158,944.85	3,056,936.60
四川昭觉电力有限责任公 司	电力销售	2,033,508.19	2,183,706.68
合计		203,043,469.25	143,841,313.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	474.57	479.67

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	四川康西铜业 有限责任公司	2.62			
应收账款	国网四川木里 县供电有限责 任公司	3,206,756.13		1,202,475.44	

(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
其他应付款	盐源县永宁河水电开 发有限责任公司	49,022,870.79	50,265,644.79
长期应付款	四川省水电投资经营	89,645,000.00	76,870,000.00

	集团有限公司		
应付账款	国网布拖县供电有限责任公司	799,731.02	
应付账款	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	959,912.49	
应付账款	四川昭觉电力有限责任公司	110,171.04	
预收账款	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	51,354.36	
	合计	140,589,039.70	127,135,644.79

### 7、关联方承诺

无

### 8、其他

本公司于 2014 年加入国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划并自 2014 年 7 月起委托国网四川省电力公司（子公司）企业年金理事会托管本公司年金。本年度，公司共计汇缴年金 9,839,089.48 元，其中归属公司承担金额 7,875,889.38 元、员工个人承担金额 1,963,200.10 元到托管机关（即国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划的账户管理机构招商银行股份有限公司）。

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

无

### 5、 其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

### 3、其他

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2011 年 12 月，本公司与中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司（以下简称中广核沙湾公司）签订《中广核亚王木里县沙湾电力有限责任公司与西昌电力公司关于 220KV 沙盐线（4#塔~306#塔）输电线路之资产转让协议》。由于本公司与中广核沙湾公司就合同约定支付条件和往来确认发生争议，中广核沙湾公司于 2015 年 8 月向四川省凉山彝族自治州中级人民法院起诉本公司，要求本公司支付剩余资产转让价款 6025 万元并按中国人民银行同期金融机构人民币贷款（三至五年）基准年利率 6.40% 的双倍支付逾期利息，同时要求本公司承担全部诉讼费和保全费。2015 年 10 月 15 日，凉山州中院受理了此案。根据四川月城律师事务所 2016 年 3 月 2 日针对上述诉讼事项出具的法律意见：引起诉讼的原因在于双方当事人之间就对账发生分歧，本案不存在实质上的收益与风险。截止目前，该案已开庭审理尚未裁定。

#### 2、对外提供担保形成的或有负债

截止 2015 末，公司未解除（或未取得充分解除证据）的对外担保如下：

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

3、除上述或有事项外，截至 2015 年 12 月 31 日，公司无其他重大或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,937,025.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,937,025.00

#### 3、销售退回

适用 不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2016 年 3 月 29 日，本公司第八届董事会第二次董事会议审议通过关于 2015 年度利润分配的预案如下：对 2015 年实现母公司净利润提取 10%法定盈余公积金 8,607,517.66 元，以 2015 年末公司总股本 364,567,500 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 0.3 元(含税)。该项预案待上报股东大会审议通过。

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

适用 不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

(1) 年金计划及其主要内容：1) 依据劳动和社会保障部令第 20 号《企业年金试行办法》与国家有关规定制定公司年金方案，经 2011 年 12 月 8 日公司职工代表大会小组长扩大会的一致通过，并于 2012 年 1 月 17 日获得了凉山州人力资源和社会保障局的批复，从 2011 年 1 月 1 日起开始实施该年金方案。2) 参加人员范围：正式上岗员工；3) 资金筹集方式：年金所需费用由公司和职工个人共同缴纳。4) 年金基金管理方式：年金基金实行完全积累，采用个人账户和公共账户相结合方式进行管理。本公司于 2014 年加入国网四川省电力公司（子公司）企业年金计划，自 2014 年 7 月起由国网四川省电力公司（子公司）企业年金理事会受托管理本公司企业年金。

(2) 报告期年金计划之重要变化：无。

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

√适用 □不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。基于管理的目的，本公司根据服务和产品的类别、及各业务分部的发展规模划分了如下三个经营分部（上年同期：2 个）。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	2015 年金额				
	水电业务分部	新能源分部	工程施工	分部间抵销	合计
营业收入	797,263,490.07		56,036,581.97	16,321,927.99	836,978,144.05
其中：对外交易收	797,240,089.69		39,738,054.36		836,978,144.05

入					
分部间交易收入	23,400.38		16,298,527.61	16,321,927.99	
营业费用	717,132,129.93		60,815,741.68	14,697,828.84	763,250,042.77
营业利润(亏损)	80,131,360.14		-4,779,159.71	1,624,099.15	73,728,101.28
资产总额	1,969,548,137.47	343,204,710.22	51,144,854,.01	92,539,146.95	2,271,358,554.75
负债总额	893,753,778.95	235,966,710.22	37,061,215.11	16,223,667.80	1,150,558,036.48
补充信息					
折旧和摊销费用	98,743,576.88	46,498.20	54,301.87		98,844,376.95
资本性支出					
折旧和摊销					

以外的非现金费用					
项目	2014 年金额				
	水电业务分部	新能源分部	工程施工	分部间抵销	合计
营业收入	757,778,733.53		5,474,341.06	118,143.00	763,134,931.59
其中：对外交易收入	757,778,733.53		5,356,198.06		763,134,931.59
分部间交易收入			118,143.00	118,143.00	
营业费用	682,074,300.80		6,611,298.01	118,143.00	688,567,455.81
营业利润（亏损）	75,704,432.73		-1,136,956.95		74,567,475.78
资产总额	1,813,470,358.20		13,313,977.90	8,108,030.00	1,818,676,306.10
负债总额	794,146,502.67		6,421,249.11	108,030.00	800,459,721.78
补充信					

息					
折旧和摊销费用	103,539,803.85				103,539,803.85
资本性支出					
折旧和摊销以外的非现金费用					

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

(4). 其他说明：

分部营业利润（亏损）与财务报表营业利润总额的衔接关系如下：

项目	2015 年度	2014 年度
分部营业利润	73,728,101.28	74,567,475.78
加：投资收益	-13,821,122.36	-7,842,472.33
营业利润	59,906,978.92	66,725,003.45

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、租赁

公司经营租出资产的值如下：

经营租赁租出资产类别	年末金额		年初金额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
房屋建筑物及土地使用权(投资性房地产)	17,832,486.58	9,033,598.00	17,832,486.58	9,641,104.93

经营租赁租出资产类别	年末金额		年初金额	
	原值	账面价值	原值	账面价值
合计	17,832,486.58	9,033,598.00	17,832,486.58	9,641,104.93

## 2、重大投资建设项目

木里县固增电站投资建设情况：2011年4月子公司固增水电公司成立，由其负责投资建设及经营木里县固增电站，建成后所属电站所发电主要销售给本公司。现已取得四川省发展和改革委员会关于核准凉山州木里河固增水电站项目的批复“川发改能源【2012】349号”，目前仍处于开展电站前期工作阶段。由于之前涉及项目工程违规招标历史遗留问题的处理，报告期在四川省高级人民法院主持下相关各方达成和解（详见公告临2015-23/31/42/43号）。本公司2016年将按整体工作计划逐步着手推动固增水电站项目建设，力争尽快开工。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,749,666.58	70.48	3,227,131.70	20.49	12,522,534.88	23,431,063.52	61.30	7,240,944.11	30.90	16,190,119.41

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,247,874.91	27.96	1,651,239.76	26.43	4,596,635.15	14,442,662.03	37.79	2,037,820.22	14.11	12,404,841.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	349,035.89	1.56	349,035.89	100.00		346,541.63	0.91	346,541.63	100.00	
合计	22,346,577.38	/	5,227,407.35	/	17,119,170.03	38,220,267.18	/	9,625,305.96	/	28,594,961.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
盐源县电力有限责任公司	6,004,953.99	300,247.70	5.00	坏账政策

四川西昌金鑫矿冶有限公司	3,969,905.54	198,495.28	5.00	坏账政策
国网四川木里县供电有限责任公司	3,206,756.13	160,337.80	5.00	坏账政策
宁远公司	1,507,472.17	1,507,472.17	100.00	收回困难
民力公司	1,060,578.75	1,060,578.75	100.00	收回困难
合计	15,749,666.58	3,227,131.70	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	4,399,874.80	219,993.75	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	4,399,874.80	219,993.75	5.00
1至2年	462,118.40	46,211.84	10.00
2至3年			
3年以上			
3至4年	1,059.42	211.88	20.00
4至5年			
5年以上	1,384,822.29	1,384,822.29	100.00
合计	6,247,874.91	1,651,239.76	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
永安煤焦化有限公司	348,396.17	348,396.17	100.00	进入破产程序
四川省布拖县牛角湾乡人民政府	639.72	639.72	100.00	收回困难
合计	349,035.89	349,035.89	/	/

## (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 87,243.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,628,066.33 元。本年因核销应收攀钢集团西昌新钢业有限责任公司电费 1,333,125.31 元相应转出以前年度已全额计提坏账准备金额 857,075.84 元、剩余应收 476,049.47 元是对应电费价中包含的农网还贷资金、城市附加费及二滩资金等与相应的其他应付款 476,049.47 元抵销。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川西昌合力铝业股份有限公司	2,077,374.73	银行存款收回

越西县电力有限责任公司	1,029,849.50	银行存款收回
其他零星单位转回	520,842.10	
合计	3,628,066.33	/

其他说明  
无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,333,125.31

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
攀钢集团西昌新钢业有限责任公司	应收电费	1,333,125.31	根据凉山州中级人民法院民事调解书(2015)川凉中民初字第51号：双方对账确认电费已结清。	总经理办公会及董事会审议	否
合计	/	1,333,125.31	/	/	/

应收账款核销说明：

已经公司2015年12月29日公司总经理办公会（西电阅【2015】88号）及第八届董事会第二次会议同意核销。

(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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
盐源县电力有限责任公司	6,004,953.99	1年以内	26.87	300,247.70
四川西昌金鑫矿冶有限公司	3,969,905.54	1年以内	17.77	198,495.28
国网四川木里县供电有限责任公司	3,206,756.13	1年以内	14.35	160,337.81
宁远公司	1,507,472.17	5年以上	6.75	1,507,472.17
民力公司	1,060,578.75	5年以上	4.75	1,060,578.75
合计	15,749,666.58		70.49	3,227,131.71

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

## 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	141,067,497.60	67.30	140,117,497.60	99.33	950,000.00	140,067,497.60	85.90	140,067,497.60	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,542,176.85	32.70	1,662,327.25	2.43	66,879,849.60	22,996,386.90	14.10	1,961,167.34		21,035,219.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	209,609,674.45	/	141,779,824.85	/	67,829,849.60	163,063,884.50	/	142,028,664.94	/	21,035,219.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国水利水电第三工程局安装公司	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
中国水利水电第五工程局	40,000,000.00	40,000,000.00	100.00	涉案款
都江堰市紫坪建筑安装工程有限公司	34,175,033.65	34,175,033.65	100.00	涉案款
四川省林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	7,588,300.00	7,588,300.00	100.00	坏账政策
德昌铁合金(集团)有限责任公司	6,482,406.95	6,482,406.95	100.00	涉诉款
木里县财政局	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	坏账政策
西昌市土地资产管理委员会	2,818,322.38	2,818,322.38	100.00	坏账政策
西昌电力开发实业公司	1,460,263.13	1,460,263.13	100.00	坏账政策
盐源县发展和改革局	1,028,421.00	1,028,421.00	100.0	坏账政策
西昌市国有资产经营管理有限责任公司	1,000,000.00	50,000.00	5.00	坏账政策
其他	1,514,750.49	1,514,750.49	100.00	坏账政策
合计	141,067,497.60	140,117,497.60	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,305,823.52	65,291.18	5.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,305,823.52	65,291.18	5.00
1至2年	303,719.82	30,371.98	10.00
2至3年	29,830.80	4,474.62	15.00
3年以上			
3至4年			
4至5年	25,018.25	12,509.13	50.00
5年以上	1,549,680.34	1,549,680.34	100.00
合计	3,214,072.73	1,662,327.25	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合中，按照与交易对象的关系的应收款项坏账准备计提

年末余额	年初余额	坏账准备计提
65,328,104.12	20,316,868.30	合并报表范围内的关联方款项不计提坏账

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 365,866.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元；本年因核销其他应收款转出以前年度已计提坏账准备金额 614,706.59 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	614,706.59

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长安机械厂	单位往来款	367,895.59	根据法院破产终结裁定，财产不足以清偿破产费用并无财产可供分配。	总经理办公会及董事会审议	否
四川攀西稀土有限责任公司	强制执行（工程款）	246,811.00	根据法院《破产程序终结裁定书》，该公司已破产终结。	总经理办公会及董事会审议	否
合计	/	614,706.59	/	/	/

其他应收款核销说明：

已经公司总经理办公会（西电阅【2015】88号及西电阅【2016】18号）及第八届董事会第二次会议同意核销。

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
涉案款	114,175,033.65	114,175,033.65
涉诉款	6,482,406.95	6,482,406.95
关联方往来款	65,328,104.12	20,316,868.30
单位往来借款等	12,138,268.29	8,006,195.59
保证金等	6,123,321.00	6,101,921.00
其他等	5,362,540.44	7,981,459.01
合计	209,609,674.45	163,063,884.50

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

木里县固增水电开发有限责任公司	关联方往来	65,328,104.12	1-4 年均有	31.17	
中国水利水电第三工程局安装公司	涉案款	40,000,000.00	5 年以上	19.08	40,000,000.00
中国水利水电第五工程局	涉案款	40,000,000.00	5 年以上	19.08	40,000,000.00
都江堰市紫坪建筑安装工程	涉案款	34,175,033.65	5 年以上	16.30	34,175,033.65
四川林业第五筑路工程处西昌氯碱厂	单位往来借款	7,588,300.00	5 年以上	3.62	7,588,300.00
合计	/	187,091,437.77	/	89.25	121,763,333.65

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明 :

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	355,656,921.22		355,656,921.22	288,965,541.22		288,965,541.22
对联营、合营企业投资	70,627,877.72	21,733,984.22	48,893,893.50	85,501,780.08	21,733,984.22	63,767,795.86
合计	426,284,798.94	21,733,984.22	404,550,814.72	374,467,321.30	21,733,984.22	352,733,337.08

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川省布拖县牛角湾电力有限责任公司	59,572,714.75			59,572,714.75		
盐源县西源电力有限责任公司	185,002,500.00			185,002,500.00		
木里县固增水电开发有限公司	36,390,326.47			36,390,326.47		
西昌可信电力开发有限责任公司	8,000,000.00	12,000,000.00		20,000,000.00		
盐源丰光新能源有限公司		54,691,380.00		54,691,380.00		
合计	288,965,541.22	66,691,380.00		355,656,921.22		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
盐源县永宁河电力开发有限公司	5,264,837.69								5,264,837.69	21,733.92
四川康西	58,502,958			-14,873.90					43,629,055	

铜业 有限 责任 公司	.17			2.36						.81	
小计	63,76 7,795 .86			-14,8 73,90 2.36						48,89 3,893 .50	21,7 33,9 84.2 2
合计	63,76 7,795 .86			-14,8 73,90 2.36						48,89 3,893 .50	21,7 33,9 84.2 2

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	795,804,740.49	631,019,257.00	758,352,724.38	584,965,588.59
其他业务	6,394,409.21	1,964,878.53	4,628,726.98	2,412,355.76
合计	802,199,149.70	632,984,135.53	762,981,451.36	587,377,944.35

其他说明：

##### (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水电行业	795,804,740.49	631,019,257.00	758,352,724.38	584,965,588.59

##### (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	790,538,982.49	620,225,858.60	753,058,039.38	574,475,549.65
供水	5,265,758.00	10,793,398.40	5,294,685.00	10,490,038.94
合计	795,804,740.49	631,019,257.00	758,352,724.38	584,965,588.59

##### (3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川凉山	795,804,740.49	631,019,257.00	758,352,724.38	584,965,588.59

##### (4) 本年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例%
------	------	-------------

国网四川省电力公司凉山供电公司	146,922,618.92	18.31
四川康西铜业有限责任公司	38,675,953.09	4.82
盐源县电力有限责任公司	18,276,292.38	2.28
凉山州永裕光伏材料研发有限公司	15,275,184.34	1.90
德昌县福德工业硅有限公司	12,949,665.97	1.61
合计	232,099,714.70	28.92

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-14,873,902.36	-11,422,620.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,052,780.00	3,098,340.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（银行理财产品投资收益）		481,808.22
合计	-13,821,122.36	-7,842,472.33

## 6、其他

权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的原因
四川康西铜业有限责任公司	-14,873,902.36	-11,422,620.55	被投资单位本年亏损增加

可供出售金融资产在持有期间的投资收益

项目	本年发生额	上年发生额	增减变动的原因
凉山州商业银行股份有限公司	1,032,780.00	3,098,340.00	被投资单位本年分红减少
四川天华股份有限公司	20,000.00		收到被投资单位 2009 年分红
合计	1,052,780.00	3,098,340.00	

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-122,147.54	
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）	3,643,302.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-12,738,100.00	
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	3,107,224.23	
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	24,836,883.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-12,775,000.00	
所得税影响额	-4,334,561.71	
少数股东权益影响额	4,709,608.71	
合计	6,327,210.13	

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
暂计违约金	-12,775,000.00	四川省水电集团公司根据政策投入公司农网还贷统还资金形成的借款本金之暂计违约金

**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	6.81	0.1789	0.1789
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.1615	0.1615

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

无

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：卿松

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 29 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容