

公司代码：600644

公司简称：乐山电力

乐山电力股份有限公司 2019 年半年度报告

二〇一九年八月十日

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	李伟	因公出差	王全喜
董事	李琦	因公出差	张太金

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人林双庆、主管会计工作负责人游涛及会计机构负责人（会计主管人员）余德君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第四节经营情况讨论与分析关于其他披露事项中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	129

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/乐山电力	指	乐山电力股份有限公司
四川省电力公司/省电力公司/省公司	指	国网四川省电力公司
乐山国投集团	指	乐山国有资产投资运营（集团）有限公司
天津中环/中环集团/中环电子	指	天津中环电子信息集团有限公司
渤海基金	指	天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司
燃气公司	指	乐山市燃气有限责任公司
自来水公司	指	乐山市自来水有限责任公司
第五水厂公司	指	乐山市第五水厂有限责任公司
清源公司	指	乐山市清源环保工程有限公司
大堡公司	指	四川省峨边大堡水电有限责任公司
花溪公司	指	四川洪雅花溪电力有限公司
沫江煤电公司/煤电公司	指	乐山沫江煤电有限责任公司
乐山市商业银行/乐山商业银行	指	乐山市商业银行股份有限公司
永丰纸业	指	四川永丰纸业股份有限公司
旅投锦江	指	四川旅投锦江酒店有限责任公司
晟天新能源公司	指	四川晟天新能源发展有限公司
锦江新嘉州公司	指	乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司
川犍电力/犍为电力公司	指	乐山川犍电力有限责任公司
一主两翼	指	以电气水产业为主体、以绿色能源、服务业为两翼
三优两型	指	服务优质、资产优良、业绩优秀、综合能源服务型、公用事业型
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王迅	龚慧
联系地址	四川省乐山市市中区嘉定北路46号	四川省乐山市市中区嘉定北路46号
电话	08332445800	08332445800
传真	08332445800	08332445800
电子信箱	600644@vip.163.com	600644@vip.163.com

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	四川省乐山市市中区嘉定北路46号公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	总部地址：北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层；成都分所地址：四川省成都市天府大道北段 1288 号泰达时代中心 4 号楼 16 层
	签字会计师姓名	钟彦 王远伟

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,064,086,636.57	1,076,778,120.85	-1.18
归属于上市公司股东的净利润	113,205,474.87	57,987,972.29	95.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	63,540,034.42	64,292,034.13	-1.17
经营活动产生的现金流量净额	73,282,057.30	17,312,338.27	323.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,472,024,304.64	1,356,707,046.52	8.50
总资产	3,538,508,225.27	3,350,584,568.25	5.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益(元/股)	0.2103	0.1077	95.22
稀释每股收益(元/股)	0.2103	0.1077	95.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1180	0.1194	-1.17
加权平均净资产收益率(%)	7.99	4.45	增加3.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.49	4.93	减少0.44个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,按照财政部要求,公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则,应收款项坏账准备计提方法相应调整,同时调整增加期初资产总额212.89万元,归属于上市公司股东的所有者权益201.26万元,少数股东权益11.63万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	34,281,775.47	主要是报告期内公司以资产出资组建乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司确认资产处置收益3461万元。
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,609,774.26	主要是报告期内分摊递延收益95万元,收到发电损失补偿款60万元。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,446,985.85	主要是报告期内处置永丰纸业股权确认投资收益1645万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,483,038.95	主要是报告期内因农网诉讼计提资金占用费289万元、收到滞纳金236万元,支付赔偿款117万元,对外捐赠支出68万元。
少数股东权益影响额	-242,461.32	
所得税影响额	52,405.14	

合计	49,665,440.45
----	---------------

十、其他

适用 不适用

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、天然气、自来水、宾馆等四大业务，主要经营模式和行业情况如下：

1. 电力业务：公司电力业务拥有水力发电站和独立的电力网络，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乐山市和眉山市的部分区县，2019年上半年售电量在乐山市范围内占14.10%，比去年同期减少2.6个百分点。

2. 天然气业务：公司天然气业务通过“购销价差”和安装服务获取收益，天然气气源采购来自中国石油天然气股份有限公司天然气销售西南分公司成都销售部，公司供气 and 安装服务区域主要集中在乐山市市中区和五通桥区。

3. 自来水业务：公司自来水业务通过生产原水并直接向用户销售后收取用水费，扣除供水成本后获取收益以及安装服务获取收益，供水和安装服务区域主要集中在乐山市市中区、五通桥区和沙湾区范围内。

4. 宾馆服务业：通过住宿、餐饮、会议经营等获取收益，主要为金海棠大酒店。

5. 污水业务：公司污水业务主要通过承接污水处理设施的施工及运营工作以获取利润。建设期间通过向业主收取工程建安费的方式回收部分建设成本及产生利润；建成后由政府授予一定年限的特许经营权，将污水原水处理成符合国家及地方相关排放标准的水后排放，运营采取政府可行性补贴或成本加成的方式获取收益。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司以自有资产（房产、土地）出资组建乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司确认资产处置收益3461万元；处置公司持有的永丰纸业股权确认投资收益1645万元。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. “绿色能源”优势

水能资源是非常重要的可再生能源，开发利用好水能资源是增加能源供给，调整能源结构，保障能源安全，减排温室气体，保护生态环境，应对气候变化，实现可持续发展的重要措施，优先发展水电，是我国能源发展的重要方针。公司自有及并网电站装机容量69.2065万千瓦，其中并网水电站装机容量39.9565万千瓦，占装机总容量的57.74%，具有较强的竞争优势。

2. 主要业务经营稳定的优势

电力业务方面，2007年3月起公司电网与国家电网并网运行，公司电网内电量富余时可销售给四川省电力公司，在电量不足时从四川省电力公司电网内购买，能满足公司不断增长的负荷发展需求。已形成了以110千伏为环网的骨干电网，电网拥有110千伏公用变电站16座，主变25台，总容量85.7万千伏安；110千伏升压变电站4座，主变6台，总容量14.15万千伏安；110千伏线路47条，总长度732.5公里；35千伏线路86条，总长度640.35公里。公司电力业务取得了四川省经济及信息化委员会核发的《供电营业许可证》，具有独立的供电营业区；取得了四川省能源监管办公室核发的《电力业务许可证》，依法从事电力业务；报告期内电力用户45.04万户，较年初减少1.41万户，是由于报告期内，公司电力营销系统梳理规范用户信息，对不符合要求的用户进行销户所致。

气水业务方面，公司拥有天然气管储备站1座（2个1000立方米的高压球罐）， $\phi 57-\phi 370$ 管线900多公里，气源管线配气站5座，用户输配专线配气站1座，8个区域调压站，天然气经营业务依据乐山市规划和建设局准予建设行政许可决定书、乐山市规划和建设局关于供气区域的

批复进行，报告期内燃气用户 33.68 万户；公司目前在生产水厂四座，供水能力 20 万立方米/日，在建水厂生产线一条，设计供水能力 5 万立方米/日，DN75 以上供水管道约 520 多公里，报告期内新增沙湾和五通桥两个区县供区趸售，自来水经营业务依据乐山市人民政府审核同意的《乐山市中心城区供水区域划分方案》进行，拥有政府特许经营权，报告期内自来水用户 20.80 万户。

3. 专业化管理团队优势

公司具有丰富的电气水经营、安装和管理经验，拥有一批经验丰富的管理者和技术人员，是公司业务管理和拓展的强大保证。

4. 规范的公司治理优势

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股票上市规则》等法律、法规以及中国证监会、上海证券交易所有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善法人治理，持续加强内控建设，公司各个层面能够独立运作，各司其职，相互监督，相互促进，规范运作，能够有效地控制公司风险，促进公司持续健康发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司经营层坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持高质量发展，对内狠抓降本增效，对外加大增供扩销力度，准确抓住地方经济发展新机遇，以“转型发展深化年”为主线，以经济效益为中心，以安全生产为基础，以改革创新为动力，持续深化转型发展，奋力推进“三优两型”优秀上市公司建设。

报告期内，公司完成发电量 1.84 亿千瓦时，比去年同期 2.18 亿千瓦时下降 15.96%，完成售电量 14.10 亿千瓦时，比去年同期 15.38 亿千瓦时下降 6.82%；完成售气量 8886.13 万立方米，比去年同期 8338.74 万立方米增长 6.56%；完成售水量 1856.82 万立方米，比去年同期 1519.03 万立方米增长 22.25%；公司实现营业收入 106,408.66 万元，比去年同期 107,677.81 万元下降 1.18%，营业利润 12,794.09 万元，比去年同期 7,575.42 万元增长 68.89%，归属于母公司所有者的净利润 11,320.55 万元，比去年同期 5798.80 万元增长 95.22%；电力综合线损率 7.37%，同比上升 0.16 个百分点；天然气输差 0.86%，同比下降 1.44 个百分点；自来水产销差 13.65%，同比下降 0.54 个百分点。

报告期内，公司收到乐山市发展和改革委员会《关于降低乐电网一般工商业电价有关事项的通知》（乐发改价格〔2019〕195号），自2019年4月1日起，降低一般工商业及其它用电目录销售电价、趸售工商业电价每千瓦时 2.23 分。

报告期内，公司收到乐山市发展和改革委员会《关于再次降低乐电网一般工商业电价有关事项的通知》（乐发改价格〔2019〕231号），自2019年7月1日起，降低一般工商业及其它用电目录销售电价，不满1千伏、1—10千伏、35—110千伏以内各电压等级的降价标准分别为每千瓦时 6.36 分、6.23 分和 6.09 分；降低趸售工商业目录电价每千瓦时 6.09 分；降低重大水利工程建设基金征收标准，调整后的征收标准为每千瓦时 1.96875 厘；公司电网供区内并网水电机组上网电价为不含税价格，增值税率降低后上网电价保持不变；调整销售电价分类结构，将“大工业用电”和“一般工商业及其它用电”归并为“工商业及其它用电”类别，分两部制和单一制，归并后，“大工业用电”执行“工商业及其它用电”的两部制电价，基本电费计算方式不变，“一般工商业及其它用电”执行“工商业及其它用电”的单一制电价。

公司于2019年1月22日召开的第八届董事会第三十六次临时会议审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司四川永丰纸业股份有限公司 4.16%股权的议案》，同意公司以不低于净资产评估值为基础，在乐山产权交易中心有限公司公开挂牌转让所持参股公司四川永丰纸业股份有限公司 4.16%股权。6月14日，公司收到乐山产权交易中心有限公司《国有资产交易凭证》（乐产交（网拍）凭字[2019]38号）及《拍卖成交确认书》（乐产交（网拍）确字[2019]38号），公司持有的参股公司永丰纸业 4.16%股权在乐山产权交易中心有限公司挂牌转让成功，公司已收到股权拍卖价款 2250 万元，转让完成后，公司不再持有永丰纸业股权。

公司于2018年8月30日召开第八届董事会第三十四次临时会议审议通过了《关于公司与四川峨眉山电力股份有限公司管理人签订〈重整意向投资协议〉暨关联交易的议案》，同意公司与四川峨眉山电力股份有限公司管理人就公司作为战略投资人参与四川峨眉山电力股份有限公司及其所属关联公司破产重整签订意向性投资协议。协议签署后，公司聘请中介机构开展了尽职调查、可行性分析等相关工作。截止本报告披露日，公司参与重整事项尚不具备《重整意向投资协议》约定的重整投资先决条件。公司从四川峨眉山电力股份有限公司管理人处获悉，四川峨眉山电力股份有限公司管理人已在北京产权交易所网站发布《峨电系公司破产重整招募投资人公告》，面向社会公开招募四川峨眉山电力股份有限公司及所属关联公司重整投资人。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,064,086,636.57	1,076,778,120.85	-1.18
营业成本	809,651,307.18	821,965,676.71	-1.50
销售费用	44,654,201.25	45,261,451.42	-1.34
管理费用	121,163,965.46	118,903,720.77	1.90
财务费用	10,173,200.93	10,337,302.58	-1.59
经营活动产生的现金流量净额	73,282,057.30	17,312,338.27	323.29
投资活动产生的现金流量净额	-214,861,225.92	-111,981,342.31	-91.87
筹资活动产生的现金流量净额	89,771,127.52	158,438,267.11	-43.34

营业收入变动原因说明:主要是报告期内公司售电量同比大幅减少所致

营业成本变动原因说明:主要是售电量同比减少导致外购电成本下降所致

销售费用变动原因说明:主要是报告期内公司加强成本管控力度,使得销售费用同比略有下降

管理费用变动原因说明:主要是报告期内日常费用同比略有增加所致

财务费用变动原因说明:主要是报告期内利息收入同比减少使得财务费用同比略有减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内主要客户以现金结算为主使得销售商品、提供劳务收到的现金同比大幅增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内支付晟天新能源公司二期出资款9529万元所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内偿还到期债务同比增加所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

公司以自有资产出资组建乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司确认资产处置收益以及处置永丰纸业股权确认投资收益,以上事项共计增加当期利润5105.93万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额较上期	情况说明
------	-------	--------	-------	--------	-----------	------

		总资产的比例 (%)		总资产的比例 (%)	期末变动比例 (%)	
应收票据	300,000.00	0.01	2,400,000.00	0.07	-87.50	主要是报告期内使用票据支付货款所致
存货	115,358,444.19	3.26	81,248,946.59	2.42	41.98	主要是报告期内未结算安装工程同比增加所致
长期股权投资	324,289,779.42	9.17	163,929,460.99	4.89	97.82	主要是报告期内公司对锦江新嘉州公司及晟天新能源公司投资增加所致
长期待摊费用	9,947,634.80	0.28	6,707,713.64	0.20	48.30	主要是报告期内户表改造费用增加所致
一年内到期的非流动负债	13,610,232.49	0.38	142,010,232.49	4.24	-90.42	主要是归还一年内到期的长期借款所致
长期借款	404,000,000.00	11.42	200,000,000.00	5.97	102	主要是报告期内融资规模增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资的公司情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)
四川晟天新能源发展有限公司	光伏及其他可再生能源电站的开发、建设、运营	21.60
乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司	酒店服务	49.45
乐山大沫水电有限责任公司	水电	17.20
乐山市商业银行股份有限公司	金融	1.37
四川新光硅业科技有限责任公司	生产经营多晶硅	0.80
四川槽渔滩水电股份有限公司	水电	0.67

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

被投资公司名称	主要经营活动	投资份额 (亿元)	占被投资公司权益的比例 (%)	资金来源	合作方	本期投资盈亏	是否涉诉
---------	--------	-----------	-----------------	------	-----	--------	------

四川晟天新能源发展有限公司	光伏及其他可再生能源电站的开发、建设、运营	2.41	21.60	自有资金	天津中环半导体股份有限公司、四川发展(控股)有限责任公司	1127.66 万元	否
乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司	酒店服务	0.54	49.45	自有资产	四川旅投锦江酒店有限责任公司	2.56 万元	否

备注:1. 报告期内,公司完成对晟天新能源公司第二期剩余出资 9528.86 万元。截止本报告披露日,公司完成对晟天新能源公司第三期出资 10,668.7359 万元(详见公司 2019 年 8 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的临时公告)。

2. 报告期内,公司以自有资产(房产、土地)出资 5379.51 万元,占注册资本的 49.45%,与四川旅投锦江酒店有限责任公司以现金出资 5500 万元,占注册资本的 50.55%,共同投资设立乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
乐山大沫水电有限责任公司	水电	17.20
乐山市商业银行股份有限公司	金融	1.37
四川新光硅业科技有限责任公司	生产经营多晶硅	0.80
四川槽渔滩水电股份有限公司	水电	0.67

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

公司于 2019 年 1 月 22 日召开的第八届董事会第三十六次临时会议审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司四川永丰纸业股份有限公司 4.16%股权的议案》,同意公司以不低于净资产评估值为基础,在乐山产权交易中心有限公司公开挂牌转让所持参股公司四川永丰纸业股份有限公司 4.16%股权。

6 月 14 日,公司收到乐山产权交易中心有限公司《国有资产交易凭证》(乐产交(网拍)凭字[2019]38 号)及《拍卖成交确认书》(乐产交(网拍)确字[2019]38 号),公司持有的参股公

司永丰纸业 4.16%股权在乐山产权交易中心有限公司挂牌转让成功，公司已收到股权拍卖价款 2250 万元，转让完成后，公司不再持有永丰纸业股权。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	持股比例 (%)	注册资本	资产规模	净利润
乐山市燃气有限责任公司	天然气	天然气输供、设计、安装、维修、酒店经营以及汽车加气业务	78.49	4,491.68	67,301.59	2,569.72
乐山市自来水有限责任公司	自来水	城市自来水供应、用户管道安装，以及提供自来水生产销售、管道安装过程中的服务	85.75	6,841.41	86,594.03	-131.96
乐山大岷水电有限公司	电力	水力发电、水电开发	100	2,700.00	11,473.35	-910.07
四川省峨边大堡水电有限责任公司	电力	水力发电、供电；机械加工；设备安装；调试	94.67	3,097.00	5,878.44	-64.14
四川洪雅花溪电力有限公司	电力	水力发电、供电	100	2,998.63	14,424.58	-410.81
乐山市金竹岗电站开发有限公司	电力	发电	100	1,129.00	1,989.68	-43.40
乐山川犍电力有限责任公司	电力	水力发电、供电	100	2,852.16	61,323.05	768.24
乐山乐源工程设计咨询有限公司	勘测、设计	送变电工程、水利水电工程勘察、设计；工程管理服务；制图、晒图服务	100	300.00	435.95	70.68
四川晟天新能源发展有限公司	电力	光伏及其他可再生能源电站的开发、建设、运营	21.60	161,100.00	444,845.54	6,087.34
乐山锦江新嘉州文化旅游有限公司	酒店	酒店经营	49.45	10879.51	7,399.40	2.56

1) 乐山市燃气有限责任公司（含分公司金海棠酒店），报告期内实现售气量 8886 万立方米，营业收入 24,313.82 万元，营业利润 2,728.11 万元，净利润 2,569.72 万元，影响归属于上市公司股东的净利润为 2,016.97 万元。

2) 乐山市自来水有限责任公司，报告期内实现售水量 1857 万立方米，营业收入 6,065.79 万元，营业利润-150.65 万元，净利润-131.96 万元，影响归属于上市公司股东的净利润为-2.45 万元。

3) 乐山大岷水电有限公司，报告期内营业收入 430.64 万元，营业利润-863.17 万元，净利润-910.07 万元。

4) 四川省峨边大堡水电有限责任公司，报告期内营业收入为 1,253.63 万元，营业利润-65.04 万元，净利润-64.14 万元，影响归属于上市公司股东的净利润为-60.72 万元。

5) 四川洪雅花溪电力有限公司，报告期内营业收入为 3,219.40 元，营业利润-485.98 万元，净利润-410.81 万元。

6) 乐山市金竹岗电站开发有限公司，报告期内营业收入为 250.12 万元，营业利润-43.40 万元，净利润-43.40 万元。

7) 乐山川犍电力有限责任公司，报告期内营业收入为 24,435.60 万元，营业利润 1,555.97 万元，净利润 768.24 万元。

8) 乐山乐源工程设计咨询有限公司，报告期内营业收入 297.71 万元，营业利润 80.57 万元，净利润 70.68 万元。

9) 四川晟天新能源发展有限公司，注册资本 16.11 亿元，由投资各方以现金分期缴纳其认缴的注册资本，公司持股比例 21.60%。报告期内晟天公司净利润 6,087.34 万元，公司按权益法核算确认投资收益 1,127.66 万元。

10) 乐山锦江新嘉州文化旅游有限公司，注册资本 1.09 亿元，公司持股比例 49.45%。报告期内锦江新嘉州公司净利润 2.56 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

一、可能面临的经营风险

1. 电力业务：一是电力存量市场面临收缩，国家去产能力度不断加大，高耗能企业发展受限，以及公司网内最大客户自备电厂并网运行，存量市场面临考验；二是电力增量市场拓展乏力，直购电用户政策未全面实现与国家电网同步，地方电网的输配电价尚未核定，存在诸多不确定因素；三是公司电网内部分小水电站关停，致使购电成本上升。

2. 气、水业务：受房地产市场调控影响，水气安装业务增速放缓，同时随着安装市场的放开，竞争进一步加剧；为积极落实乐山市的供水发展战略，加快推进乐山供水资源的整合，受市场分割、投入巨大、生产成本上升、产能释放受限，供水价格调整困难，扭亏难度加大，供水经营可持续发展受制约。

二、针对公司可能面临的经营风险，公司将采取以下应对措施

1. 全力拓展销售市场。一是以开展报装接电专项治理行动优化营商环境为契机，进一步转变经营观念，优化运营模式，主动参与市场竞争，上半年电力业务新增大工业用电负荷 4.75 万千伏安、储备用电负荷 1.7 万千伏安，为后续售电量持续增长打下坚实基础。二是积极主动应对电力体制改革，统筹实施网内用户电价补贴，保持供区用户稳定，积极争取有利输配电价政策，立足增量制定特殊电价政策，实现增量效益最大化。三是加强与政府规建部门联系，统筹规划城市供气、供水管网建设布局，充分发挥公司在规模、专业、管理、服务等方面的行业优势，积极拓展新兴市场，提高市场占有率。

2. 持续扩大市场发展空间。把握电能替代、煤改气前所未有的机遇期，积极拓展电力建安工程，综合能源服务、光伏运维、充电桩等新业务，提升发展质效。综合运用政府补贴、环保约束、市场交易等手段，深耕电能替代市场。强化市场信息搜集能力，多维度研判市场状态，提升市场规律的把握能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
------	------	----------------	-----------

2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 2 月 15 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 4 月 9 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	86
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	32

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
四川省水电投资经营集团有限公司诉川犍电力合同纠纷一案	详见公司于 2015 年 8 月 1 日、9 月 19 日、2016 年 3 月 2 日、12 月 23 日、2017 年 2 月 14 日、2 月 28 日、8 月 10 日、11 月 22 日、12 月 7 日、2018 年 10 月 19 日、12 月 29 日、2019 年 1 月 11 日、1 月 29 日、3 月 28 日、5 月 11 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的临时公告

注：2019 年 1 月，川犍电力收到成都市中级人民法院执行通知书，截止本报告披露日，川犍电力被冻结银行账户两个，被扣划资金 169.48 万元，被冻结资金 235.83 万元。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交	关联交	关联交易定	关联交易	关联交易金	占同类	关联交易
-------	------	-----	-----	-------	------	-------	-----	------

		易类型	易内容	价原则	价格	额	交易金 额的比例 (%)	结算方式
国网四川省电力公司乐山供电公司(注1)	持股5%以上的股东的分公司	购买商品	采购电力	注2	注2	28,378.82	71.91	当月结算,当月付费
乐山大沫水电有限责任公司	参股公司	购买商品	采购电力	注3	注3	2,411.40	6.11	当月结算,次月付费
小计						30,790.22	78.02	
乐山市水务投资有限公司	持股5%以上的股东的子公司	购买商品	采购原水	注4	注4	374.19	100	当月结算,次月付费
小计						374.19	100	
国网四川省电力公司乐山供电公司(注1)	持股5%以上的股东的分公司	销售商品	销售电力	注2	注2	337.38	0.46	当月结算,次月收回
乐山大沫水电有限责任公司	参股公司	销售商品	销售电力	注3	注3	56.58	0.08	当月结算,当月收回
小计						393.96	0.54	
四川晟天新能源发展有限公司的子公司(注5)	联营企业的子公司	提供劳务	光伏电站运行维护服务	注6	注6	170.36	100	季度结算,结算次月收回
小计						170.36	100	

注1: 为本公司本部及下属分厂象月电厂与公司关联方国网四川省电力公司乐山供电公司之间采购电力和销售电力。

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

注2: 国网四川省电力公司乐山供电公司分年度核定公司趸售分类电量比例,各类电量按政府价格主管部门批准的四川省电网趸售电价进行结算。在购、售电有效期内,发生电价和其他收费项目费率调整时,按调价文件规定执行。

象月电厂与国网四川省电力公司乐山供电公司之间的电力销售与电力采购电价根据政府价格主管部门批准的价格执行。

注3: 为本公司向公司关联方乐山大沫水电有限责任公司采购电力、销售电力,电力采购和销售电价根据政府价格主管部门批准的价格执行,该关联交易属于正常的电力采购。

注4: 为本公司向公司关联方乐山市水务投资有限公司采购原水,按照双方签订的《供用水合同》进行结算。

注5: 为公司控股子公司四川洪雅花溪电力有限公司、四川省峨边大堡水电有限责任公司与公司的联营企业四川晟天新能源发展有限公司的子公司之间的光伏电站运行维护服务。

注6: 为本公司向公司关联方四川晟天新能源发展有限公司的子公司提供光伏电站运行维护服务,按照双方签订的《光伏电站运行维护合同》进行结算。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司乐山市自来水有限责任公司出资人民币 1.2 亿元与乐山市水务投资有限公司共同投资设立乐山市第五水厂有限责任公司。报告期内，自来水公司现金出资 300 万元，截止报告期末，自来水公司共现金出资 5600 万元。	详见公司 2016 年 4 月 8 日、6 月 8 日在上海证券交易所网站和《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上披露的临时公告。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							7,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							7,000						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							7,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							4.76						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							报告期内，公司为清源公司在成都银行的7000万元项目贷款提供一般保证担保，项目贷款仅用于沙湾区太平镇等十个乡镇污水处理PPP项目，同时，清源公司向公司提供反担保。详见公司2019年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》的临时公告						

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019年初，公司与峨边彝族自治县驻星星村工作队、村两委经过多次专题讨论，坚持“以党建扶贫促进思想转变、以强化基础设施建设助推产业发展、以产业发展引领群众致富”作为扶贫工作思路，以现代企业理念抓实精准扶贫，将现代企业先进理念融入精准扶贫，制定了《乐山电力股份有限公司驻村帮扶峨边彝族自治县新场乡星星村2019年脱贫攻坚工作方案》。2019年公司捐赠97万元继续实施以生态种植为主、生态养殖为辅、推进乡村旅游的“生态农业+乡村旅游”

为主导产业的星星村扶贫新模式。公司领导多次到村开展调研和推进扶贫项目，确保年初制定的项目顺利实施。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

通过四川省扶贫基金会全程监督公司捐赠款的使用情况，公司 2019 年捐赠款项严格按审议通过的《2019 年脱贫攻坚工作方案》所列项目实施，全部用于星星村基层党建堡垒建设、乡村旅游基础设施建设、移风易俗、文化设施建设、农民夜校和产业发展（峨边神农种养殖合作社、蝶舞萤飞昆虫养殖合作社、寿之源乡村旅游合作社、星星村电商平台村级服务站、星耀食品厂、乡村旅游建设等）扶贫项目，取得了显著成效。2019 年 1 月所扶贫的省定贫困村星星村被评为“省级四好村”；评选为乐山市党性教育基地；评为乐山市文明村；第一书记入选中国电力报“全国十佳最美电力人”。回村创业大学生、电商平台负责人选为乐山市共青团委候补委员、峨边县共青团委委员，并光荣加入了中国共产党。星耀食品被峨边县委、县政府评为优秀农业龙头企业。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	97
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	169
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	7
1.3 产业扶贫项目投入金额	82
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	169
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	3
9.2. 投入金额	15
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	169
9.4. 其他项目说明	基层党建；移风易俗；农民夜校
三、所获奖项（内容、级别）	
2019 年 1 月，评为四川省“省级四好村”；2019 年 5 月，评为乐山市“市级文明村”。	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

4 年来, 公司党委明确“以党建扶贫促进思想转变、以强化基础设施建设助推产业发展、以产业发展引领群众致富”作为扶贫工作思路, 将现代企业先进理念融入精准扶贫, 制定和完善了《星星村三年脱贫奔康规划(2018-2020 年)》、《乡村旅游发展规划(2018-2020)》《星星村乡村振兴规划》和分年实施计划, 闯出了一条以实施生态种植为主、生态养殖为辅、推进乡村旅游的“生态农业+乡村旅游”为主导产业的扶贫新模式。共向星星村捐赠 420 余万元, 用于星星村党建基层堡垒建设、基础设施建设(星星村已实现 3 环路互联互通、人畜饮水设施改造、通讯网络改造、农网改造)、移风易俗、农民夜校、文化设施建设和产业发展等扶贫项目, 以党建引领做好“四抓四促”抓班子筑堡垒、抓能人促脱贫、抓产业促发展、抓新风促治理。星星村 2017 年已实现高质量脱贫, 2018 年贫困发生率降为 0。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019 年下半年, 按照十九大报告中提出“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的乡村振兴战略总要求, 落实好省委、省政府《关于进一步加快推进深度贫困县脱贫攻坚的意见》精神, 紧紧围绕“旅游兴村、产业强村”发展主线, 公司将结合《乐山市实施科学精准扶贫集中力量打赢扶贫开发攻坚战总体方案》、《星星村脱贫奔康规划(2018-2020)》、《星星村 2019 年脱贫攻坚工作方案》等, 继续巩固和加强基层党建工作, 积极开展移风易俗、文化扶贫、农民夜校, 着力抓好产业扶持项目实施, 进一步带动乡村旅游, 实现乡村振兴。一是进一步完善基础设施建设, 促进星星村旅游产业发展。根据星星村的发展现状, 加快推进旅游园区项目立项, 配套完善旅游产业道路、养殖观光标准棚、乡村旅游栈道等基础设施建设, 精准解决星星村旅游基础设施滞后等突出问题, 夯实发展基础。二是推进产业扶贫工程, 大力发展优势产业和特色经济, 促进群众增收。下半年, 公司将继续抓党建+产业, 以乡村旅游带动多业态发展, 实现一二三产业融合。1、做好神农合作社与市供销社高山蔬菜、水果绿色认证和基地建设, 进一步规范合作社管理, 确保“流转土地有收益、田间劳务作业有报酬、合作社创收有分红”。2、协助星耀食品公司办理有机认证和果蔬类 SC 认证, 利用视频、媒体以及到全国各地参加展销, 进一步加大对星星村特色农产品的宣传力度, 积极协助拓展销售农产品渠道, 积极塑造“来自星星的山货”品牌, 多渠道进行线上线下推广, 让“来自星星的山货”从农村迈向城市, 进一步增强群众的获得感。3、依托长寿村的优势, 发展乡村旅游, 进一步发挥蝶舞萤飞昆虫养殖合作社和寿之源旅游合作社的平台, 做好特色昆虫养殖、加工; 做好果蔬采摘园的管理; 做好农家乐、农家小院民宿馆建设; 做好鱼滨口乡村旅游栈道景观观点打造; 做好长寿文化馆的建设等, 努力打造“蝶舞萤飞 长寿星星”休闲地, 通过扶持生产和就业发展, 让老百姓和村集体都要有稳定、可持续增收项目。三是发展公共服务事业, 健全社会保障体系。通过移风易俗攻坚整治, 在全村范围内开展以幸福美丽新村建设“五大行动”和文明村创建为抓手, 持之以恒推进精神文明建设, 着力培育“文明村风、良好家风、淳朴民风”文明新村; 定期开展五星家庭(致富星、守法星、和谐星、孝爱星、洁美星)评选、奖励。积极开展文化下乡活动, 通过运动会、游园活动、丰收节、文化节、联欢活动等多种形式提高群众精神文明, 不断满足人民群众日益增长的精神文化需求, 实现星星村以及贫困群众精神文明与物质文明同步提高。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

报告期内，按照财政部要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备，调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益。具体影响如下：

一、“新金融工具系列准则”对于境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行，公司将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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，对 2019 年半年报报表项目的影响：

调整前		调整后	
报表项目	金额（元）	报表项目	金额（元）
可供出售金融资产	62,431,650.23	交易性金融资产	62,431,650.23

二、对金融资产减值，公司以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型，并持续评估金融资产的信用风险。

1. 对于应收款项和应收租赁款（含重大融资成分和不含重大融资成分），公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

1) 基于单项为基础评估预期信用损失：应收票据及应收账款中的金融机构信用类应收票据、关联方款项（同一控制下关联方和重大影响关联方）；其他应收款中的应收股利、应收利息、投资借款；含重大融资成分的应收款项（即长期应收款）；其他有客观证据表明其债务人信用特征已不能合理反映其预期信用损失的应收款项和应收租赁款。

2) 基于债务人信用特征为基础评估预期信用损失：除单项为基础评估预期信用损失之外的，应收账款分为与政府相关的款项组合和账龄组合、其他应收款分为与政府相关的款项组合和账龄组合。

应收款帐和应收租赁款坏账准备计提方法变化具体如下：

类别	原计提坏账准备的方法		按预期信用损失计提坏账准备的方法		
	计提方法	计提比例	计提方法	账龄	计提比例

应收账款	按单项个别计提		按单项计提坏账准备			
	余额百分比法	7%	按信用风险特征组合计提坏账准备:			
组合一: 与政府相关的款项组合						
组合二: 账龄组合			非建安	1年以内	3.00%	
				1-2年	7.00%	
				2-3年	50.00%	
				3-5年	70.00%	
				5年以上	90.00%	
建安			1年以内	3.00%		
			1-2年	7.00%		
			2-3年	30.00%		
	3-5年	70.00%				
	5年以上	90.00%				
其他应收款	按单项个别计提		按单项计提坏账准备			
	余额百分比法	20%	按信用风险特征组合计提坏账准备:			
组合一: 与政府相关的款项组合						
组合二: 账龄组合			1年以内	10.00%		
			1-2年	40.00%		
			2-3年	60.00%		
			3-5年	80.00%		
	5年以上	90.00%				

2. 对适用金融工具减值的其他资产, 本公司在考虑所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)的基础上, 基于单项为基础评估预期信用损失。

3. 对于应收款项和应收租赁款按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备对2019年半年报项目期初数的影响:

(1) 对合并报表项目期初的影响金额

资产负债项目	调整前金额(元)	调整后金额(元)	影响金额(元)
应收账款	55,760,574.43	56,916,215.95	1,155,641.52
其他应收款	96,185,997.54	97,159,273.27	973,275.73
所有者权益项目			-
未分配利润	-668,110,470.83	-666,097,919.62	2,012,551.21
少数股东权益	210,165,761.67	210,282,127.71	116,366.04

(2) 对报表(母公司)项目期初的影响金额

资产负债项目	调整前金额(元)	调整后金额(元)	影响金额
应收账款	17,934,346.56	17,492,172.37	-442,174.19
其他应收款	342,310,116.10	342,198,531.10	-111,585.00
所有者权益项目			-
未分配利润	-1,071,490,461.36	-1,072,044,220.55	-553,759.19

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行“新金融工具系列准则”，根据新旧准则衔接规定，金融工具原账面价值和在新准则施行日的新账面价值之间的差额，计入本年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益，因此调整了资产负债表期初数。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2014 年 12 月 29 日，乐山国投集团将持有本公司 26,490,000 股限售流通股股权（占公司股份总数的 4.92%）质押给中信信托有限责任公司，2019 年 3 月 27 日，在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股权质押登记解除手续。

2013 年 1 月 10 日，乐山国投集团将其持有的本公司 22,860,700 股股权（占公司股份总数的 4.25%）质押给华能贵诚信托有限公司，2017 年 7 月 7 日，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权质押登记解除手续；同日，乐山国投集团将其持有的本公司 22,860,700 股股权（占公司股份总数的 4.25%）质押给乐山市商业银行股份有限公司营业部，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权质押登记手续。

截至目前，乐山国投集团持有本公司股份 103,608,320 股，占公司股份总数的 19.24%。乐山国投集团累计质押 22,860,700 股，占公司股份总数的 4.25%，占其持有公司股份数的 22.06%。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,305
------------------	--------

(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	报告期内增减	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东性质

(全称)		量	(%)	条件股份数量	股份状态	数量	
乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	0	103,608,320	19.24	0	质押	22,860,700	国有法人
天津中环电子信息集团有限公司	0	79,470,198	14.76	0	无		国有法人
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	0	79,470,198	14.76	0	无		国有法人
国网四川省电力公司	0	78,149,858	14.52	0	无		国有法人
解剑峰	-2,960,000	3,730,000	0.69	0	未知		境内自然人
徐开东	-1,958,314	3,300,000	0.61	0	未知		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,516,800	2,516,800	0.47	0	未知		未知
王乐明	1,327,101	2,414,619	0.45	0	未知		境内自然人
梁晓环	1,045,400	2,281,200	0.42	0	未知		境内自然人
上海晓光测绘工程技术有限公司	-1,800	1,614,200	0.30	0	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				
乐山国有资产投资运营(集团)有限公司	103,608,320	人民币普通股	103,608,320				
天津中环电子信息集团有限公司	79,470,198	人民币普通股	79,470,198				
天津渤海信息产业结构调整股权投资基金有限公司	79,470,198	人民币普通股	79,470,198				
国网四川省电力公司	78,149,858	人民币普通股	78,149,858				
解剑峰	3,730,000	人民币普通股	3,730,000				
徐开东	3,300,000	人民币普通股	3,300,000				
中国建设银行股份有限公司—华夏中证四川国企改革交易型开放式指数证券投资基金	2,516,800	人民币普通股	2,516,800				
王乐明	2,414,619	人民币普通股	2,414,619				
梁晓环	2,281,200	人民币普通股	2,281,200				
上海晓光测绘工程技术有限公司	1,614,200	人民币普通股	1,614,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	至报告期末,前十名股东中,本公司国有股股东和国有股股东、国有股股东和法人股股东、法人股股东和法人股股东之间不存在关联关系;本公司未知前十名流通股之间,以及前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
林双庆	董事长	选举
李琦	副董事长	选举
乔向东	董事	选举
乔向东	总经理	聘任
许拉弟	董事	选举
康军	董事	选举
张太金	董事	选举
张亚军	董事	选举
李伟	独立董事	选举
王全喜	独立董事	选举
唐国琼	独立董事	选举
毛杰	独立董事	选举
刘增辉	监事会主席	选举
万旭	监事	选举
凌先富	监事	选举
杜品春	职工监事	选举
何党军	职工监事	选举
唐前正	副总经理	聘任
祝攀峰	副总经理	聘任
王迅	副总经理、董事会秘书	聘任
杨景岗	副总经理、总工程师	聘任
游涛	总会计师	聘任
廖政权	董事长	离任
魏晓天	董事、总经理	离任
安艳清	监事会主席	离任
徐斌	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月8日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，选举产生公司第九届董事会、监事会成员。并于2019年4月8日召开公司第九届董事会第一次会议，选举产生第九届董事会董事长、副

董事长，以及聘任总经理及其他高级管理人员。同日召开公司第九届监事会第一次会议，选举产生第九届监事会主席。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：乐山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		240,125,582.53	291,933,623.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,590,900.23	
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		300,000.00	2,400,000.00
应收账款		63,609,543.40	55,760,574.43
应收款项融资			
预付款项		42,694,299.32	47,694,777.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		100,901,249.75	96,185,997.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		115,358,444.19	81,248,946.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,245,486.40	44,651,693.25
流动资产合计		670,825,505.82	619,875,612.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			62,431,650.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		25,336,194.59	25,374,195.20
长期股权投资		324,289,779.42	163,929,460.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,198,645.30	3,263,710.53
固定资产		1,663,691,040.05	1,711,987,157.71
在建工程		526,221,589.74	431,726,465.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		156,596,622.25	167,155,842.83
开发支出			
商誉		6,799,980.00	6,799,980.00
长期待摊费用		9,947,634.80	6,707,713.64
递延所得税资产		106,462,619.77	106,194,164.89
其他非流动资产		45,138,613.53	45,138,613.53
非流动资产合计		2,867,682,719.45	2,730,708,955.33
资产总计		3,538,508,225.27	3,350,584,568.25
流动负债：			
短期借款		350,000,000.00	325,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		134,521,999.41	151,826,277.12
预收款项		260,846,643.23	248,399,390.03
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		121,286,275.40	162,457,185.24
应交税费		68,589,794.58	62,628,433.31
其他应付款		162,016,529.01	156,393,642.36
其中：应付利息		1,396,366.64	428,227.75
应付股利		1,304,487.73	1,304,487.73
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,610,232.49	142,010,232.49
其他流动负债			
流动负债合计		1,110,871,474.12	1,248,715,160.55
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款		404,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		298,048,000.00	298,048,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,883,303.74	36,655,038.11
递延所得税负债		293,561.40	293,561.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		741,224,865.14	534,996,599.51
负债合计		1,852,096,339.26	1,783,711,760.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		538,400,659.00	538,400,659.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,384,742,432.59	1,384,643,200.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		101,773,657.80	101,773,657.80
一般风险准备			
未分配利润		-552,892,444.75	-668,110,470.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,472,024,304.64	1,356,707,046.52
少数股东权益		214,387,581.37	210,165,761.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,686,411,886.01	1,566,872,808.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,538,508,225.27	3,350,584,568.25

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：乐山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		144,175,865.47	219,271,791.21
交易性金融资产		58,490,900.23	
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			1,500,000.00
应收账款		20,583,862.61	17,934,346.56
应收款项融资			
预付款项		7,026,831.61	3,314,564.69
其他应收款		447,410,839.01	342,310,116.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		12,610,753.17	12,019,544.33
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,633,659.51	30,308,440.83
流动资产合计		721,932,711.61	626,658,803.72
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			64,331,650.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		866,909,173.57	706,548,855.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,780,583.75	2,837,853.18
固定资产		547,701,909.95	560,338,319.84
在建工程		164,353,082.70	162,704,819.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		32,193,168.29	41,114,755.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		316,164.03	395,205.03
递延所得税资产		93,114,991.80	93,114,991.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,707,369,074.09	1,631,386,451.05
资产总计		2,429,301,785.70	2,258,045,254.77
流动负债：			
短期借款		300,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		48,065,402.65	39,839,913.32
预收款项		108,006,882.51	113,469,839.47
应付职工薪酬		84,490,261.26	109,598,005.91
应交税费		44,565,319.97	36,707,741.88
其他应付款		427,901,587.66	400,768,991.20
其中：应付利息		1,396,366.64	428,227.75

应付股利		1,304,487.73	1,304,487.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		524,444.37	100,024,444.37
其他流动负债			
流动负债合计		1,013,553,898.42	1,050,408,936.15
非流动负债：			
长期借款		160,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		170,418,000.00	170,418,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		15,384,071.52	15,646,293.71
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		345,802,071.52	236,064,293.71
负债合计		1,359,355,969.94	1,286,473,229.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		538,400,659.00	538,400,659.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,378,055,899.65	1,378,055,899.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		126,605,927.62	126,605,927.62
未分配利润		-973,116,670.51	-1,071,490,461.36
所有者权益（或股东权益）合计		1,069,945,815.76	971,572,024.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,429,301,785.70	2,258,045,254.77

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,064,086,636.57	1,076,778,120.85
其中：营业收入		1,064,086,636.57	1,076,778,120.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		997,184,819.87	1,009,918,356.70
其中：营业成本		809,651,307.18	821,965,676.71
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			
税金及附加		11,542,145.05	13,450,205.22
销售费用		44,654,201.25	45,261,451.42
管理费用		121,163,965.46	118,903,720.77
研发费用			
财务费用		10,173,200.93	10,337,302.58
其中：利息费用		11,797,011.37	11,364,900.95
利息收入		1,811,482.90	3,625,045.19
加：其他收益		951,229.26	920,086.55
投资收益（损失以“-”号填列）		27,723,563.28	10,978,673.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,276,577.43	4,350,102.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,248,048.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,004,314.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,612,309.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,940,869.57	75,754,210.54
加：营业外收入		4,002,992.03	3,497,745.49
减：营业外支出		5,638,742.97	10,506,263.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,305,118.63	68,745,692.27
减：所得税费用		8,894,958.06	6,258,334.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,410,160.57	62,487,357.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		117,410,160.57	62,487,357.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		113,205,474.87	57,987,972.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,204,685.70	4,499,385.32
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）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变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		117,410,160.57	62,487,357.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		113,205,474.87	57,987,972.29
归属于少数股东的综合收益总额		4,204,685.70	4,499,385.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2103	0.1077
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2103	0.1077

法定代表人：林双庆 主管会计工作负责人：游涛 会计机构负责人：余德君

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		628,855,214.33	689,735,988.34
减：营业成本		502,156,115.26	556,133,868.89
税金及附加		5,397,462.23	7,000,155.14
销售费用		18,176,788.47	20,171,563.19
管理费用		55,819,775.12	56,722,352.62
研发费用			
财务费用		9,240,004.26	6,164,180.00
其中：利息费用		9,811,920.33	8,577,394.70
利息收入		619,585.32	2,474,356.35
加：其他收益		218,507.90	262,222.19
投资收益(损失以“-”号填列)		27,723,563.28	10,978,673.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,276,577.43	4,350,102.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号)			

填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-242,605.60	
资产减值损失(损失以“-”号填列)			-2,712,274.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)		34,612,309.17	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		100,376,843.74	52,072,490.59
加:营业外收入		673,347.41	1,969,130.14
减:营业外支出		2,122,641.11	1,499,620.10
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		98,927,550.04	52,542,000.63
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		98,927,550.04	52,542,000.63
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		98,927,550.04	52,542,000.63
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			

六、综合收益总额			
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：林双庆 主管会计工作负责人：游涛 会计机构负责人：余德君

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,287,284,655.43	1,115,931,801.35
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,971,251.24	32,304,773.18
经营活动现金流入小计		1,317,255,906.67	1,148,236,574.53
购买商品、接受劳务支付的现金		756,916,454.73	655,484,798.28
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		313,803,876.50	282,569,790.54
支付的各项税费		109,606,548.09	119,235,653.27
支付其他与经营活动有关的现金		63,646,970.05	73,633,994.17
经营活动现金流出小计		1,243,973,849.37	1,130,924,236.26
经营活动产生的现金流量净额		73,282,057.30	17,312,338.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,275,000.00	
取得投资收益收到的现金			6,628,571.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,347.00	25,798.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,343,347.00	6,654,369.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,915,931.92	118,635,711.66
投资支付的现金		95,288,641.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		237,204,572.92	118,635,711.66
投资活动产生的现金流量净额		-214,861,225.92	-111,981,342.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		484,000,000.00	315,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		484,000,000.00	315,000,000.00
偿还债务支付的现金		383,400,000.00	145,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,828,872.48	11,461,732.89
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		394,228,872.48	156,561,732.89
筹资活动产生的现金流量净额		89,771,127.52	158,438,267.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-51,808,041.10	63,769,263.07
加：期初现金及现金等价物余额		291,933,623.63	199,048,585.46
六、期末现金及现金等价物余额		240,125,582.53	262,817,848.53

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		751,688,074.66	699,445,905.05
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		8,100,528.73	1,541,246.31
经营活动现金流入小计		759,788,603.39	700,987,151.36
购买商品、接受劳务支付的现金		457,434,579.16	448,299,829.36
支付给职工以及为职工支付的现金		144,549,402.78	133,013,409.55
支付的各项税费		62,176,436.23	73,609,878.07
支付其他与经营活动有关的现金		23,491,316.35	19,846,152.86
经营活动现金流出小计		687,651,734.52	674,769,269.84
经营活动产生的现金流量净额		72,136,868.87	26,217,881.52

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,275,000.00	
取得投资收益收到的现金			6,628,571.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,347.00	24,138.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,340,347.00	6,652,709.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,484,888.19	31,925,696.95
投资支付的现金		95,288,641.00	1,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		114,773,529.19	33,625,696.95
投资活动产生的现金流量净额		-92,433,182.19	-26,972,987.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		370,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		727,764,846.90	724,497,484.58
筹资活动现金流入小计		1,097,764,846.90	924,497,484.58
偿还债务支付的现金		309,500,000.00	145,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,843,781.44	8,677,394.70
支付其他与筹资活动有关的现金		834,220,677.88	730,134,893.01
筹资活动现金流出小计		1,152,564,459.32	883,912,287.71
筹资活动产生的现金流量净额		-54,799,612.42	40,585,196.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-75,095,925.74	39,830,090.79
加：期初现金及现金等价物余额		219,271,791.21	169,722,352.14
六、期末现金及现金等价物余额		144,175,865.47	209,552,442.93

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	538,400,659.00				1,384,643,200.55				101,773,657.80		-668,110,470.83		1,356,707,046.52	210,165,761.67	1,566,872,808.19
加:会计政策变更											2,012,551.21		2,012,551.21	116,366.04	2,128,917.25
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	538,400,659.00				1,384,643,200.55				101,773,657.80		-666,097,919.62		1,358,719,597.73	210,282,127.71	1,569,001,725.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					99,232.04						113,205,474.87		113,304,706.91	4,105,453.66	117,410,160.57
(一)综合收益总额											113,205,474.87		113,205,474.87	4,204,685.70	117,410,160.57
(二)所有者投入和减少资本														-99,232.04	-99,232.04
1.所有者投入的普通股														-99,232.04	-99,232.04

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					99,232.04						99,232.04		99,232.04	
四、本期期末余额	538,400,659.00				1,384,742,432.59			101,773,657.80		-552,892,444.75		1,472,024,304.64	214,387,581.37	1,686,411,886.01

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	538,400,659.00				1,383,517,498.39				101,773,657.80		-749,005,107.21		1,274,686,707.98	203,773,383.47	1,478,460,091.45
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	538,400,659.00				1,383,517,498.39				101,773,657.80		-749,005,107.21		1,274,686,707.98	203,773,383.47	1,478,460,091.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,281,192.35						57,987,972.29		59,269,164.64	4,536,992.97	63,806,157.61

(一) 综合收益总额											57,987,972.29		59,269,164.64	4,499,385.32	63,768,549.96
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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. 设定受益计划变动额结转															

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					1,281,192.35							37,607.65		37,607.65
四、本期期末余额	538,400,659.00				1,384,798,690.74			101,773,657.80		-691,017,134.92		1,333,955,872.62	208,310,376.44	1,542,266,249.06

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	538,400,659.00				1,378,055,899.65				126,605,927.62	-1,071,490,461.36	971,572,024.91
加：会计政策变更										-553,759.19	-553,759.19
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,400,659.00				1,378,055,899.65				126,605,927.62	-1,072,044,220.55	971,018,265.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										98,927,550.04	98,927,550.04
（一）综合收益总										98,927,550.04	98,927,550.04

额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	538,400,659.00				1,378,055,899.65				126,605,927.62	-973,116,670.51	1,069,945,815.76

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	538,400,659.00				1,376,980,399.65				126,605,927.62	-1,115,262,985.03	926,724,001.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	538,400,659.00				1,376,980,399.65			-	126,605,927.62	-1,115,262,985.03	926,724,001.24
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					1,075,500.00					52,542,000.63	53,617,500.63
(一) 综合收益总额										52,542,000.63	52,542,000.63
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资											

本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,075,500.00						1,075,500.00
四、本期期末余额	538,400,659.00				1,378,055,899.65				126,605,927.62	-1,062,720,984.40	980,341,501.87

法定代表人：林双庆

主管会计工作负责人：游涛

会计机构负责人：余德君

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

乐山电力股份有限公司（以下简称本公司或公司）是 1988 年 3 月经乐山市人民政府[乐府函（1988）12 号]批准发起成立的股份有限公司，并于 1993 年 4 月 26 日在上海证券交易所上市。公司经营范围为电力设施承装、承修、承试（三级）。电力开发、经营，电力销售，电力工程施工，本公司电力调度，房地产开发；销售输变电设备、电工器材、交流电动机、载波通信系统设备；公司管辖范围内发供电电能计量装置的检定、校准；电力工程勘察设计；变电运维、光伏发电运维服务；污水设备及管道运维服务；燃气安检服务；限分公司经营住宿、中餐、卡拉 OK 歌舞、工艺美术品销售、干洗、糖、烟、酒零售。现统一社会信用代码为 91511100206951207W。

1) 本公司股本变化情况如下：

公司 1988 年 8 月 8 日至 1991 年 12 月 31 日发行 A 股股票 5154 万股，其中社会公众股 1300 万股。

1993 年 8 月公司向社会公众股东 1 比 1 配股（国家股及法人股股东全部放弃配股），共配 1,300 万股。

1994 年 4 月 22 日，向社会公众股股东按 10 比 2 送红股（国家股及法人股股东同比例送红利）。

1996 年 10 月按 10 比 1 向全体股东送红股。

1997 年 8 月以 7,671.4 万股为基数按 10：2.727 的比例，向全体股东实施配股（法人股股东全部放弃配股），同年 10 月 6 日分别按 10：1.2516 比例和 10：2.9206 比例向全体股东送红股和公积金转增股本。截止 1997 年末，公司总股本为 13,028.952 万股，其中流通股为 6190.4604 万股。

公司经四川省证管办川证办[1998]128 号文件同意，中国证监会[证监上字（1998）150 号]批准获得配股资格，并于 1998 年 12 月 9 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登《配股说明书》，股权登记日：1999 年 1 月 7 日，除权日 1999 年 1 月 8 日，配股交款日 1999 年 1 月 8 日—1 月 22 日。公司以 1997 年期末总股本 13,028.952 万股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股，每股配售价 6.50 元，共计配售 2554.5792 万股。其中国家股股东—乐山市国有资产经营有限公司（以下简称“乐山市国资公司”）应配 1162.4018 万股，该股东以实物净资产认购 60%，即 697.44 万股，需 4533.77 万元净资产。该股东以 1997 年公司配股后乐山市自来水总公司剩余净资产 2444.67 万元认购其中的 376.1031 万股，以乐山市煤气总公司 2966 万元净资产中的 2089.10 万元认购 321.338 万股；配股后乐山市煤气总公司剩余净资产约 877 万元，由乐山市资产经营公司持有，与本公司共同组建乐山市燃气有限责任公司。公司法人股股东全部放弃配股，社会公众股股东共配 1857.1381 万股，由承销商全额包销。本次获准配售股本 2554.5792 万股，实际配售 2554.5792 万股，应募集资金 16604.76 万元，扣除发行费用 544.58 万元，实际募集资金 16060.18 万元（其

中实物资产 4533.75 万元)。配股资金经四川君和会计师事务所君和验资[1999]第 001 号验资报告验证,已全部到位。本次配股后公司总股本增至 15,583.5312 万股。

2000 年 10 月 26 日,公司实施了 2000 年中期资本公积金每 10 股转增 6 股的方案,本方案实施后,公司总股本增至 24,933.6499 万股。

2007 年 1 月 5 日,公司实施了股权分置改革方案,本方案实施后,公司股本总额由 24933.6499 万股增至 32648.0131 万股。上述资本公积转增股本经原四川君和会计师事务所君和验字(2007)第 1001 号验证。

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

截止 2019 年 6 月 30 日公司总股本为 538,400,659 股。

2) 本公司主要股东变化如下:

2000 年 12 月 15 日,原四川川投控股股份有限公司(简称川投控股公司)与四川川投峨眉铁合金(集团)有限责任公司(简称川投峨铁集团公司)签订《股权转让协议》,将其所拥有的公司 1,594.0459 万股转让给川投峨铁集团公司,转让后川投控股公司不再持有公司股份。

2003 年 12 月 10 日,川投峨铁集团公司与四川汉派实业有限责任公司(简称汉派实业)签订《股份转让合同书》,将其所持有的公司法人股 1,594.0459 万股转让给汉派实业,转让后汉派实业持有公司法人股 1,594.0459 万股,占总股本的 6.39%。2003 年 12 月 31 日,四川信都建设投资开发有限责任公司(简称信都建设)与深圳市业海通投资发展有限公司(简称业海通投资)签订《股权转让协议》,将其持有的公司法人股 2,036.66 万股转让给业海通投资,转让后信都建设不再持有公司的股份,业海通投资持有公司法人股 2,036.66 万股,占总股本的 8.17%。

2006 年 8 月 4 日汉派实业、业海通投资分别将其持有公司的 1,594.0459 万股和 2,036.66 万股法人股(即 2007 年 1 月 5 日实施股权分置改革后,持有公司股份数为 3,281.7563 万股)协议转让给四川省电力公司,相关股权转让过户登记手续已于 2006 年 8 月 9 日办理完毕。

为妥善解决 1997 年乐山市、眉山市行政区划分时遗留的股份公司国家股划分问题,2003 年 12 月 3 日国务院国资委[国资产权函(2003)403 号]《关于乐山电力股份有限公司国家股划转问题的批复》同意按照四川省人民政府[川府函(2003)68 号]批准的股份划转方案,将乐山市国投集团(原乐山市国资公司)持有的 7,315.3822 万股国家股中的 2,037.00 万股划转给眉山市资

产经营有限公司（简称眉山资产经营公司），过户登记手续在 2003 年 12 月之前办理完毕。2006 年 8 月 18 日，眉山资产经营公司与四川省电力公司签订国家股股份转让协议，将其持有的公司国家股 2,037.00 万股（即 2007 年 1 月 5 日实施股权分置改革后，持有公司股份数为 1,841.2226 万股）协议转让给四川省电力公司。2008 年 11 月 3 日，眉山资产经营公司与四川省电力公司签订《协议转让乐山电力股份的终止协议书》，终止原转让协议。

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

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

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

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

经过上述股权变更后公司已不存在控股股东与实际控制人。

2014 年公司向乐山市国投集团非公开发行股份 52,980,132 股，向中环集团非公开发行股份 79,470,198 股，向渤海基金非公开发行股份 79,470,198 股，合计发行股份 211,920,528.00 股。

2015 年 7 月 9 日至 7 月 14 日，四川省电力公司通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 199.96 万股，本次增持后，四川省电力公司持有公司股份 53,229,389 股，占公司总股本的 9.89%。

2017 年 5 月至 12 月期间，四川省电力公司通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 24,920,469 股，本次增持后，四川省电力公司持有公司股份 78,149,858 股，占公司总股本的 14.52%。

3) 企业注册地、组织形式和总部地址

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

4) 企业的业务性质和主要经营活动

业务性质	主要经营活动
电力、自来水和天然气供应与安装	本公司及子公司目前主要经营电力发电、供电，自来水和

业务性质	主要经营活动
	天然气供应与安装，宾馆服务

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见本附注“九、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

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——基本准则》和 41 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

报告期内，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备，调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 年半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：本公司一般以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现同一控制下企业合并

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

②多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

①一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

在母公司财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

对于失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；失去控制权之后的剩余股权不能对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按其账面价值确认为金融资产。

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

③不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业

合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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。对于以常规方式买卖金融资产的，本公司在交易日进行确认或终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或市场惯例所确定的期限内收取或交付金融资产。

当金融资产满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产的分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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以摊余成本计量的金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

该类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

①信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

②已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A、发行方或债务人发生重大财务困难；
- B、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- C、其他表明金融资产发生信用减值的客观证据。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(7) 金融工具的抵销

本公司将金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不进行相互抵销。但同时满足下列条件的，本公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，本公司不会将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的应收票据均为银行承兑汇票，期限较短、违约风险较低，债务方在合同期限内履行其支付现金流量义务的能力强，因此本公司将应收票据视为具有较低信用风险的金融工具，本公司应收票据历史违约率为零，因此本公司认为应收票据的预期损失率为0。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失计提减值准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，单项计提减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失。

组合名称	范围	账龄	预期损失率
组合一：关联方组合	关联方		0%
组合二：政府相关款项组合	与政府相关的账款		0%
组合三：账龄组合	非建安业务	1年以内(含1年)	3.00%
		1-2年(含2年)	7.00%
		2-3年(含3年)	50.00%
		3-5年(含5年)	70.00%
		5年以上	90.00%
	建安业务	1年以内(含1年)	3.00%
		1-2年(含2年)	7.00%
		2-3年(含3年)	30.00%
		3-5年(含5年)	70.00%
		5年以上	90.00%

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合的基础上计算预期信用损失。

组合名称	范围	账龄	预期损失率
组合一: 关联方组合	关联方		0%
组合二: 政府相关款项组合	与政府相关的应收款		0%
组合三: 账龄组合	除上述款项的其他	1 年以内(含 1 年)	10.00%
		1-2 年(含 2 年)	40.00%
		2-3 年(含 3 年)	60.00%
		3-5 年(含 5 年)	80.00%
		5 年以上	90.00%

15. 存货

√适用 □不适用

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

(2) 存货盘存制度: 存货采用永续盘存制, 每年进行定期盘点。

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

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

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

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司划分为持有待售资产的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司的长期应收款为政府授予的特许经营权，对于存在客观证据表明存在减值的，本公司对长期应收款单独进行减值测试，确认预计信用损失，单项计提减值准备。

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

21. 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

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

外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。投资性房地产按成本模式进行后续计量。根据房产的建筑结构、性质和使用方式估计使用寿命，但不得超过房产所在土地使用权的土地使用年限，折旧采用年限平均法，残值估计为 3%。

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	10-40	3	9.70-2.43
固定资产装修	平均年限法	8	0	12.50
机器设备	平均年限法	8-35	3	12.13-2.77
运输设备	平均年限法	6	3	16.17
其他	平均年限法	5-10	3	19.40-9.70

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

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

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。

A 设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

B 设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。

具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

(2) 让渡资产使用权收入：

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

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

(3) 提供劳务收入：

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

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

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

37. 政府补助

适用 不适用

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

③ 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

根据财会[2019]6号文《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》公司对财务报表格式进行了以下调整：

① 资产负债表：将原“应收票据及应收账款”拆分至“应收票据”及“应收账款”项目归并至；新增“交易性金融资产”、“债权投资”“其他债权投资”“其他权益工具投资”“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”。

② 利润表：新增“信用减值损失”项目，调整“其他收益”“投资收益”“公允价值变动损益”“资产减值损失”“资产处置收益”列报顺序

报告期内，按照财政部要求，公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备，调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益。

上述会计政策变更事项已经第九届董事会第二次会议审议通过。

√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)
<p>根据财会[2019]6号文《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》公司对财务报表格式进行了以下调整：</p> <p>①资产负债表：将原“应收票据及应收账款”拆分至“应收票据”及“应收账款”项目归并至；新增“交易性金融资产”、“债权投资”“其他债权投资”“其他权益工具投资”“其他非流动金融资产”、“交易性金融负债”。</p> <p>② 利润表：新增“信用减值损失”项目，调整“其他收益”“投资收益”“公允价值变动损益”“资产减值损</p>	<p>第九届董事会第二次会议审议通过</p>	<p>2019年期初数受影响的财务报表项目明细情况如下：</p> <p>1、调整前：应收票据及应收账款 58,160,574.43、应付票据及应付账款 151,826,277.12。</p> <p>2、调整后：应收票据：2,400,000.00 应收账款 55,760,574.43、应付票据 0.00、应付账款 151,826,277.12</p>

失”“资产处置收益”列报顺序		
<p>按照财政部要求,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》新金融工具系列准则,将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备,调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息,金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日留存收益。</p>		<p>2019 年初受影响的财务报表项目明细情况如下:</p> <p>1、调整前:可供出售金融资产 62,431,650.23、应收账款 55,760,574.43、其他应收款 96,185,997.54、未分配利润 -668,110,470.83、少数股东权益 210,165,761.67</p> <p>2、调整后:交易性金融资产 62,431,650.23、应收账款 56,916,215.95、其他应收款 97,159,273.27、未分配利润 -666,097,919.62、少数股东权益 210,282,127.71</p>

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	291,933,623.63	291,933,623.63	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		62,431,650.23	62,431,650.23
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	2,400,000.00	2,400,000.00	
应收账款	55,760,574.43	56,916,215.95	1,155,641.52

应收款项融资			
预付款项	47,694,777.48	47,694,777.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	96,185,997.54	97,159,273.27	973,275.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	81,248,946.59	81,248,946.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	44,651,693.25	44,651,693.25	
流动资产合计	619,875,612.92	684,436,180.40	64,560,567.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	62,431,650.23		-62,431,650.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	25,374,195.20	25,374,195.20	
长期股权投资	163,929,460.99	163,929,460.99	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,263,710.53	3,263,710.53	
固定资产	1,711,987,157.71	1,711,987,157.71	
在建工程	431,726,465.78	431,726,465.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	167,155,842.83	167,155,842.83	
开发支出			
商誉	6,799,980.00	6,799,980.00	
长期待摊费用	6,707,713.64	6,707,713.64	
递延所得税资产	106,194,164.89	106,194,164.89	
其他非流动资产	45,138,613.53	45,138,613.53	
非流动资产合计	2,730,708,955.33	2,668,277,305.10	-62,431,650.23
资产总计	3,350,584,568.25	3,352,713,485.50	2,128,917.25
流动负债：			
短期借款	325,000,000.00	325,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	151,826,277.12	151,826,277.12	
预收款项	248,399,390.03	248,399,390.03	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	162,457,185.24	162,457,185.24	
应交税费	62,628,433.31	62,628,433.31	
其他应付款	156,393,642.36	156,393,642.36	
其中：应付利息	428,227.75	428,227.75	
应付股利	1,304,487.73	1,304,487.73	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	142,010,232.49	142,010,232.49	
其他流动负债			
流动负债合计	1,248,715,160.55	1,248,715,160.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	298,048,000.00	298,048,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	36,655,038.11	36,655,038.11	
递延所得税负债	293,561.40	293,561.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	534,996,599.51	534,996,599.51	
负债合计	1,783,711,760.06	1,783,711,760.06	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	538,400,659.00	538,400,659.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,384,643,200.55	1,384,643,200.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	101,773,657.80	101,773,657.80	
一般风险准备			
未分配利润	-668,110,470.83	-666,097,919.62	2,012,551.21
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,356,707,046.52	1,358,719,597.73	2,012,551.21
少数股东权益	210,165,761.67	210,282,127.71	116,366.04
所有者权益（或股东权益） 合计	1,566,872,808.19	1,569,001,725.44	2,128,917.25
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,350,584,568.25	3,352,713,485.50	2,128,917.25

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1. 报告期内，根据财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具 62,431,650.23 元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，调增期初交易性金融资产 62,431,650.23 元。

2. 应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备，调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息，金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，增加 2019 年 1 月 1 日留存收益 2,012,551.21 元、少数股东权益 116,366.04 元、应收账款 1,155,641.52 元，其他应收款 973,275.73 元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,271,791.21	219,271,791.21	
交易性金融资产		64,331,650.23	64,331,650.23
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	1,500,000.00	1,500,000.00	
应收账款	17,934,346.56	17,492,172.37	-442,174.19
应收款项融资			
预付款项	3,314,564.69	3,314,564.69	
其他应收款	342,310,116.10	342,198,531.10	-111,585.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,019,544.33	12,019,544.33	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,308,440.83	30,308,440.83	
流动资产合计	626,658,803.72	690,436,694.76	63,777,891.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	64,331,650.23		-64,331,650.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	706,548,855.14	706,548,855.14	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,837,853.18	2,837,853.18	
固定资产	560,338,319.84	560,338,319.84	
在建工程	162,704,819.93	162,704,819.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,114,755.90	41,114,755.90	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	395,205.03	395,205.03	
递延所得税资产	93,114,991.80	93,114,991.80	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,631,386,451.05	1,567,054,800.82	-64,331,650.23
资产总计	2,258,045,254.77	2,257,491,495.58	-553,759.19
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	39,839,913.32	39,839,913.32	
预收款项	113,469,839.47	113,469,839.47	
应付职工薪酬	109,598,005.91	109,598,005.91	
应交税费	36,707,741.88	36,707,741.88	
其他应付款	400,768,991.20	400,768,991.20	
其中：应付利息	428,227.75	428,227.75	
应付股利	1,304,487.73	1,304,487.73	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	100,024,444.37	100,024,444.37	
其他流动负债			
流动负债合计	1,050,408,936.15	1,050,408,936.15	
非流动负债：			
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	170,418,000.00	170,418,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,646,293.71	15,646,293.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	236,064,293.71	236,064,293.71	
负债合计	1,286,473,229.86	1,286,473,229.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	538,400,659.00	538,400,659.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,378,055,899.65	1,378,055,899.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	126,605,927.62	126,605,927.62	

未分配利润	-1,071,490,461.36	-1,072,044,220.55	-553,759.19
所有者权益(或股东权益)	971,572,024.91	971,018,265.72	-553,759.19
合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,258,045,254.77	2,257,491,495.58	-553,759.19

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

1. 报告期内,根据财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》新金融工具系列准则,将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具64,331,650.23元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,调增期初交易性金融资产64,331,650.23元。

2. 应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备,调整为以账龄为基础的预期信用损失法。本公司未调整可比期间信息,金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额,调整2019年1月1日留存收益-553,759.19元、应收账款-442,174.19元,其他应收款-111,585.00元。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		
母公司:	销售产品、材料产生的增值额(截止2019年4月31日止)	16%
	销售产品、材料产生的增值额(自2019年4月1日起)	13%
	电力安装业务产生的增值额(截止2019年3月31日止)	10%
	电力安装业务产生的增值额(自2019年4月1日起)	9%
	服务业	6%
子公司:		
四川省峨边大堡水电有限责任公司	销售产品应税收入,按照简易办法	3%
乐山市金竹岗电站开发有限公司	销售产品应税收入,按照简易办法	3%
乐山大岷水电有限公司	销售产品应税收入,按照简易办法	3%
乐山市自来水有限责任公司	销售产品应税收入,按照简易办法	3%
	自来水管安装业务(截止2019年3月31日止)	10%
	自来水管安装业务(自2019年4月1日起)	9%
乐山市燃气有限责任公司	销售产品产生的增值额(截止2019年3月31日止)	10%
	销售产品产生的增值额(自2019年5月1日起)	9%
	燃气管道安装业务(截止2019年3月31日止)	10%
	燃气管道安装业务(自2019年4月1日起)	9%
	服务业	6%
四川洪雅花溪电力有限公司	销售产品、材料产生的增值额(截止2019年3月31日止)	16%
	销售产品、材料产生的增值额(自2019年4月1日起)	13%
乐山川犍电力有限责任公司	销售产品、材料产生的增值额(截止2019年3月31日止)	16%

	销售产品、材料产生的增值额（自 2019 年 4 月 1 日起）	13%
	电力安装业务产生的增值额（截止 2019 年 3 月 31 日止）	10%
	电力安装业务产生的增值额（自 2019 年 4 月 1 日起）	9%
乐山乐源工程设计咨询有限公司	服务业	3%
营业税	按照各公司取得的营业税应税收入，根据相应税目确定税率，涉及以下建筑安装业务（仅为前期已预缴营业税项目）	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额为计税依据，并根据各公司所在地适用税率缴纳	5%、7%
企业所得税		
母公司：乐山电力股份有限公司	应纳税所得额	25%
子公司：		
四川省峨边大堡水电有限责任公司	应纳税所得额	25%
乐山大岷水电有限公司	应纳税所得额	15%
乐山市自来水有限责任公司	应纳税所得额	15%
乐山市燃气有限责任公司	应纳税所得额	15%
乐山市金竹岗电站开发有限公司	应纳税所得额	25%
四川洪雅花溪电力有限公司	应纳税所得额	25%
乐山川犍电力有限责任公司	应纳税所得额	25%
乐山乐源工程设计咨询有限公司	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额作为计税依据	3%
地方教育费附加	应纳流转税额作为计税依据	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

由于主管税务机关要求子公司在年度决算完成并提供注册会计师审计报告后才能进行审核确认，故各子公司全部根据上年度的审核情况计算本年企业所得税，主管税务机关审核批准后本企业会计报表决算的差异将根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定在2019年度进行调整。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	95,878.34	148,646.99
银行存款	240,029,704.19	291,784,976.64
合计	240,125,582.53	291,933,623.63

其他说明：

注 1：银行存款年末余额中 2,191,438.17 元为公司及子公司在关联方乐山市商业银行所开立账户中的存款余额。

注 2：川捷电力因农网诉讼案件，被冻结资金 2,358,259.00 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
乐山大沫水电有限责任公司	7,148,571.43	7,148,571.43
槽渔滩水电股份有限公司	8,227,928.80	8,227,928.80
新光硅业科技有限责任公司	0	0
四川永丰纸业股份有限公司		5,840,750.00
乐山市商业银行股份有限公司	41,214,400.00	41,214,400.00
乐山沫江煤电有限责任公司	0	0
合计	56,590,900.23	62,431,650.23

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。

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	300,000	2,400,000
合计	300,000	2,400,000

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	58,737,337.96
1 年以内小计	58,737,337.96
1 至 2 年	17,899,243.73
2 至 3 年	344,220.82
3 年以上	1,388,894.45
5 年以上	5,771,165.84
合计	84,140,862.80

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	21,666,535.86	25.75	17,476,746.72		4,189,789.14	21,441,581.16	27.90	17,431,755.78		4,009,825.38
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	16,517,439.26	19.63	13,035,690.26	78.92	3,481,749.00	16,517,439.26	21.49	13,035,690.26	78.92	3,481,749.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,149,096.60	6.12	4,441,056.46	86.25	708,040.14	4,924,141.90	6.41	4,396,065.52	89.28	528,076.38
按组合计提坏账准备	62,474,326.94	74.25	3,054,572.68		59,419,754.26	55,402,256.95	72.10	2,495,866.38		52,906,390.57
其中:										
组合一：关联方组合	591,299.50	0.70			591,299.50					3,237,858.26
组合二：与政府相关的款项组合	13,779,031.49	16.38			13,779,031.49					14,474,745.12
组合三：账龄组合	48,103,995.95	57.17	3,054,572.68	6.35	45,049,423.27					35,193,787.19
合计	84,140,862.80	/	20,531,319.40	/	63,609,543.40	76,843,838.11	/	19,927,622.16	/	56,916,215.95

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

乐山五洲置业发展有限公司	10,552,730.00	7,386,911.00	70.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
乐山美地置业有限公司	3,733,995.00	3,733,995.00	100.00	对方无可执行财产
吉星煤矿	1,177,614.26	1,177,614.26	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
乐山国升房地产开发有限公司	1,053,100.00	737,170.00	70.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
峨眉山市泓源新型材料厂	809,152.06	728,236.85	90.00	客户已停产,预计款项难以全额收回
犍为县顺兴煤矿	652,115.68	652,115.68	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
四川德诚煤业有限公司	641,490.07	641,490.07	100.00	欠款三年以上,预计款项难以收回
佛耳桥煤矿	584,396.22	584,396.22	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
犍为金龙煤业有限公司	548,992.97	109,798.59	20.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
乐山市五通桥区鼎源煤业有限公司	464,945.83	464,945.83	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
乐山市五通桥区石麟镇方嘴机砖厂	206,906.85	206,906.85	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
犍为县双发煤矿	180,721.57	36,144.31	20.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
乐山市沙湾区乐疆煤矿	176,497.42	158,847.68	90.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
峨眉山市轧钢厂	173,646.19	173,646.19	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
岷源电冶有限责任公司	168,997.38	168,997.38	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
峨眉山市鼎盛能源开发有限公司	156,897.28	141,207.55	90.00	欠款三年以上,预计款项难以全额收回
宝胜煤矿	111,658.28	111,658.28	100.00	欠款三年以上,预计款项难以收回
荣县福和煤矿	100,847.03	100,847.03	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
李子沟煤矿	100,138.17	90,124.35	90.00	客户经营困难,预计款项难以全额收回
夹江县兴发机砖厂	71,693.60	71,693.60	100.00	客户经营困难,预计款项难以收回
合计	21,666,535.86	17,476,746.72		/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值,公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款,是指账龄超过3年以上并预计无法全额收回的应收款项,若账龄超过3年以上的应收款项经减值测试后不存在减值,公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合三:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
非建安应收款(账龄1年以内)	25,590,234.90	767,707.05	3.00
非建安应收款(账龄1-2年)	421,011.56	29,470.81	7.00
非建安应收款(账龄2-3年)	78,278.82	39,139.42	50.00
非建安应收款(账龄3-5年)	3,694.45	2,586.12	70.00
非建安应收款(账龄5年以上)	149,169.52	134,252.57	90.00
建安应收款(账龄1年以内)	9,424,568.70	282,737.06	3.00
建安应收款(账龄1-2年)	10,876,138.00	761,329.66	7.00
建安应收款(账龄2-3年)	150,700.00	45,210.00	30.00
建安应收款(账龄3-5年)	1,385,200.00	969,640.00	70.00
建安应收款(账龄5年以上)	25,000.00	22,500.00	90.00
合计	48,103,995.95	3,054,572.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司根据业务特征将应收账款账龄组合分为非建安应收款和建安应收款,再分业务区分账龄,非建安应收款分为1年以内、1-2年、2-3年、3-5年、5年以上五个账龄段;建安应收款分为1年以内、1-2年、2-3年、3-5年、5年以上五个账龄段。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账	17,431,755.78	44,990.94			17,476,746.72
按账龄组合计提坏账	2,495,866.38	558,706.30			3,054,572.68
合计	19,927,622.16	603,697.24			20,531,319.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
乐山五洲置业发展有限公司	非关联方	10,552,730.00	12.54	7,386,911.00
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	非关联方	9,962,688.01	11.84	298,880.64
犍为县仁沐新高速公路建设协调指挥部办公室	非关联方	4,422,544.80	5.26	211,876.34
犍为县恒实城市建设投资有限公司	非关联方	3,789,639.50	4.50	225,025.19
乐山美地置业有限公司	非关联方	3,733,995.00	4.44	3,733,995.00
合计		32,461,597.31	38.58	11,856,688.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	41,045,952.23	96.14	47,209,364.15	98.98

1 至 2 年	924,634.66	2.17	353,398.21	0.74
2 至 3 年	643,712.43	1.51	67,015.12	0.14
3 年以上	80,000.00	0.19	65,000.00	0.14
合计	42,694,299.32	100.00	47,694,777.48	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
中国石油天然气股份有限公司天然气销售西南分公司成都销售部	非关联方	21,427,374.83	50.19	预付购气款, 未到结算期
浙江正泰中自控制工程有限公司	非关联方	4,188,025.01	9.81	预付工程物资款, 尚未结算
五通桥区石麟镇人民政府	非关联方	2,440,000.00	5.72	预付工程款, 未结算
成都迪众数码科技有限公司	非关联方	1,599,569.03	3.75	项目实施中, 未达到验收条件
重庆永泰水处理系统工程股份有限公司	非关联方	1,594,318.87	3.73	预付工程物资款, 尚未结算
合计		31,249,287.74	73.19	

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	100,901,249.75	97,159,273.27
合计	100,901,249.75	97,159,273.27

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	33,509,644.00
1年以内小计	33,509,644.00
1至2年	63,730,321.78
2至3年	8,445,554.20
3年以上	64,027,445.98
5年以上	20,515,519.75
合计	190,228,485.71

(2). 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
往来款	179,611,288.50	175,267,931.36
备用金	3,939,967.03	5,723,155.92
保证金	6,677,230.18	3,851,070.35
合计	190,228,485.71	184,842,157.63

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		6,727,412.92		6,727,412.92
本期计提		1,546,987.86		1,546,987.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		8,274,400.78		8,274,400.78

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账	80,955,471.44	97,363.74			81,052,835.18
按账龄组合计提坏账	6,727,412.92	1,546,987.86			8,274,400.78
合计	87,682,884.36	1,644,351.60			89,327,235.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
乐山沫江煤电有限责任公司	75,964,778.70	75,964,778.70	100.00	破产清算
井研县国有资产经营投资有限责任公司	52,374,999.83	1,047,500.00	2.00	注1
峨边彝族自治县财政局	16,427,791.83	3,285,558.37	20.00	注2
合计	144,767,570.36	75,989,776.81		

注1：应收井研县国有资产经营投资有限责任公司（以下简称“井研国投公司”）款项系自来水公司中标“井研县马踏镇等18个集镇生活污水处理站工程”，该项目招标要求5,000.00万元资金由中标人（或中标牵头人）负责融资，自项目竣工验收合格后一年收回。自来水公司根据招标要求，在中标后将该项目融资款5,000.00万元支付给井研国投公司，按4.75%年利率收取利息。

截止2019年6月30日，自来水公司应收井研国投公司本息和为5,237.50万元。就该项目融资本息，四川东财资产管理有限公司以其持有的井研国投公司5,500.00万元股权提供质押担保。根据中联资产评估集团有限公司“中联评咨字[2018]第413号”价值咨询报告显示，用于质押担保股权的评估价值为2.11亿元，远大于自来水公司应收款项余额。自来水公司认为该款项不能全额回收的风险极低，因此按期末余额的2%计提坏账准备。

注2：根据川键电力与峨边彝族自治县财政局签订的《还款协议》，约定峨边县财政局向川键电力偿还债务的方式及期限、利息计算及支付等具体事项。

截止2019年6月30日，峨边彝族自治县财政局尚欠川键电力本金11,429,550.4元，利息4,998,241.43元，本息共计16,427,791.83元。川键电力每年均向峨边彝族自治县财政局函证，峨边彝族自治县财政局书面对欠款进行确认。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
夹江医药公司	30,000.00	30,000.00	100.00	欠款时间长,催收困难
黄丹电站(马边河电业公司)	550,000.00	550,000.00	100.00	1996年线路转让款,该公司改制后不付
黄木松	150,000.00	150,000.00	100.00	收回困难
基地住房维修基金(原提坏账)	12,248.11	12,248.11	100.00	收回困难
峨眉山万达铁合金有限公司	12,750.00	12,750.00	100.00	垫付诉讼费,回收可能性不大
合计	754,998.11	754,998.11		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
乐山沫江煤电有限责任公司	关联方	1,569,858.33	1年以内	0.83	1,569,858.33
乐山沫江煤电有限责任公司		4,486,458.42	1-2年	2.36	4,486,458.42
乐山沫江煤电有限责任公司		7,558,167.78	2-3年	3.97	7,558,167.78
乐山沫江煤电有限责任公司		62,350,294.17	3-5年	32.78	62,350,294.17
井研县国有资产经营投资有限责任公司	非关联方	2,407,986.03	1年以内	1.27	48,159.72
井研县国有资产经营投资有限责任公司		49,967,013.80	1-2年	26.27	999,340.28
峨边彝族自治县财政局	非关联方	604,908.95	1年以内	0.32	120,981.79
峨边彝族自治县财政局		604,908.95	1-2年	0.32	120,981.79
峨边彝族自治县财政局		604,908.95	2-3年	0.32	120,981.79
峨边彝族自治县财政局		604,908.95	3-5年	0.32	120,981.79
峨边彝族自治县财政局		14,008,156.03	5年以上	7.36	2,801,631.21

乐山市市中区 人民政府法制 办公室	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	7.89	
井研县住房和 城乡规划建设 局	非关联方	2,489,859.10	1-2 年	1.31	995,943.64
合计	/	162,257,429.46	/	85.32	81,293,780.71

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,712,205.55	8,911.78	28,703,293.77	29,007,798.05	8,911.78	28,998,886.27
库存商品	898,948.67		898,948.67	762,745.44		762,745.44
周转材料	746,508.50		746,508.50	347,735.84		347,735.84
工程施工	85,009,693.25		85,009,693.25	51,139,579.04		51,139,579.04
合计	115,367,355.97	8,911.78	115,358,444.19	81,257,858.37	8,911.78	81,248,946.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,911.78					8,911.78
合计	8,911.78					8,911.78

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(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

其他说明:

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交增值税负数余额	21,275,647.85	13,941,973.57
预交企业所得税	921,638.55	1,661,519.68
委托贷款	29,048,200.00	29,048,200.00
合计	51,245,486.40	44,651,693.25

13、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
特许经营权项目-在建项目	25,336,194.59		25,336,194.59	25,374,195.20		25,374,195.20	
合计	25,336,194.59		25,336,194.59	25,374,195.20		25,374,195.20	/

注：特许经营权项目为公司的控股孙公司清源公司承接的四川省乐山市沙湾区十个乡镇污水处理工程 PPP 项目。

(2) 坏账准备计提情况适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川晟天新能源发展有限公司	163,929,460.99	95,288,641.00		11,276,577.43						270,494,679.42
乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司		53,795,100.00								53,795,100.00
小计	163,929,460.99	149,083,741.00		11,276,577.43						324,289,779.42
合计	163,929,460.99	149,083,741.00		11,276,577.43						324,289,779.42

其他说明

1. 报告期内，按照晟天新能源公司《章程》约定，公司完成对晟天新能源公司第二期剩余出资9528.86万元。

2. 报告期内，公司以经评估的自有资产5379.51万元出资组建乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司，公司持有其股权比例为49.45%。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,045,389.19			9,045,389.19

2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,045,389.19		9,045,389.19
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	5,781,678.66		5,781,678.66
2. 本期增加金额	65,065.23		65,065.23
(1) 计提或摊销	65,065.23		65,065.23
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	5,846,743.89		5,846,743.89
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,198,645.30		3,198,645.30
2. 期初账面价值	3,263,710.53		3,263,710.53

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,661,825,612.19	1,710,121,729.85
固定资产清理	1,865,427.86	1,865,427.86
合计	1,663,691,040.05	1,711,987,157.71

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					

1. 期初余额	915,821,383.71	2,102,470,395.28	49,185,403.17	101,308,766.37	3,168,785,948.53
2. 本期增加金额	773,615.54	26,157,055.84	1,676,851.08	1,241,077.02	29,848,599.48
(1) 购置	157,274.75	5,404,393.55	1,676,851.08	807,047.45	8,045,566.83
(2) 在建工程转入	616,340.79	20,752,662.29		434,029.57	21,803,032.65
3. 本期减少金额	25,955,342.90	9,244,313.40	1,068,380.07	39,328.80	36,307,365.17
(1) 处置或报废		2,668,125.95	1,068,380.07	39,328.80	3,775,834.82
(2) 其他转出	25,955,342.90	6,576,187.45			32,531,530.35
4. 期末余额	890,639,656.35	2,119,383,137.72	49,793,874.18	102,510,514.59	3,162,327,182.84
二、累计折旧					
1. 期初余额	465,049,619.53	882,963,874.38	36,521,590.97	56,898,423.70	1,441,433,508.58
2. 本期增加金额	12,610,081.46	48,026,918.00	1,553,526.82	1,614,834.95	63,805,361.23
(1) 计提	12,610,081.46	48,026,918.00	1,553,526.82	1,614,834.95	63,805,361.23
3. 本期减少金额	15,528,855.43	5,365,371.33	1,036,328.67	37,453.83	21,968,009.26
(1) 处置或报废		5,365,371.33	1,036,328.67	37,453.83	6,439,153.83
(2) 其他减少	15,528,855.43				15,528,855.43
4. 期末余额	462,130,845.56	925,625,421.05	37,038,789.12	58,475,804.82	1,483,270,860.55
三、减值准备					
1. 期初余额	9,934,605.63	7,294,616.17		1,488.30	17,230,710.10
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	9,934,605.63	7,294,616.17		1,488.30	17,230,710.10
四、账面价值					
1. 期末账面价值	418,574,205.16	1,186,463,100.50	12,755,085.06	44,033,221.47	1,661,825,612.19
2. 期初账面价值	440,837,158.55	1,212,211,904.73	12,663,812.20	44,408,854.37	1,710,121,729.85

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	1,865,427.86	1,862,370.49
其他		3,057.37
合计	1,865,427.86	1,865,427.86

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	511,163,719.35	419,728,234.87
工程物资	15,057,870.39	11,998,230.91
合计	526,221,589.74	431,726,465.78

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
第四水厂新建项目（即第一自来水厂迁建项目）	153,871,577.01		153,871,577.01	127,473,471.21		127,473,471.21
11KV夏（荷）-凤（桥）二回线路新建	48,153,700.26		48,153,700.26	48,153,700.26		48,153,700.26
天石两站增效扩容改造项目	28,560,026.30		28,560,026.30	14,197,153.40		14,197,153.40
夹江110KV丰收输变电工程	13,054,189.62		13,054,189.62	13,054,189.62		13,054,189.62
犍为公司2017年农村低电压治理（第二批）	12,612,003.23		12,612,003.23	12,271,885.35		12,271,885.35
金海棠大酒店海棠宫装修改造工程	13,199,910.93		13,199,910.93	10,268,364.39		10,268,364.39
犍为公司旧城区、新城区电网改造项目	8,671,531.64		8,671,531.64	8,671,530.36		8,671,530.36
瓦窑沱至四川永祥硅业天然气管道工程	6,803,229.48		6,803,229.48	6,286,501.21		6,286,501.21
犍为110KV新民输变电新建工程	8,259,371.23		8,259,371.23	5,590,036.62		5,590,036.62
新建合兴站至华兴陶瓷35KV线路	8,741,497.50		8,741,497.50	5,405,651.09		5,405,651.09
其他	209,858,647.55	621,965.40	209,236,682.15	168,977,716.76	621,965.40	168,355,751.36
合计	511,785,684.75	621,965.40	511,163,719.35	420,350,200.27	621,965.40	419,728,234.87

(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
第四水厂新建项目(即第一自来水厂迁建项目)①	344,000,000.00	127,473,471.21	26,398,105.80			153,871,577.01	60.63	60%	3,009,112.17	3,009,112.17	4.68	自筹资金
110KV夏(荷)-凤(桥)二回线路新建②	43,938,800.00	48,153,700.26				48,153,700.26	109.59	95%				自筹资金
天石两站增效扩容改造工程③	56,669,100.00	14,197,153.40	14,362,872.90			28,560,026.30	50.39	40%				自筹资金
夹江110KV丰收输变电工程④	52,900,000.00	13,054,189.62				13,054,189.62	24.68	60%				自筹资金
犍为公司2017年农村低电压治理(第二批)⑤	19,500,700.00	12,271,885.35	340,117.88			12,612,003.23	64.67	70%				自筹资金
金海棠大酒店海棠宫装修改造工程⑥	16,000,000.00	10,268,364.39	2,931,546.54			13,199,910.93	82.49	100%				自筹资金
犍为公司旧城区、新城区电网改造项目⑦	11,442,000.00	8,671,530.36	1.28			8,671,531.64	75.79	85%				自筹资金
瓦窑沱至四川永祥硅业天然气管道工程⑧	8,500,000.00	6,286,501.21	516,728.27			6,803,229.48	80.04	100%				自筹资金

犍为 110KV 新民输变电 新建工程⑩	74,000,000.00	5,590,036.62	2,669,334.61			8,259,371.23	11.16	18%					自筹 资金
新建合兴站至华兴陶瓷 35KV 线路	14,360,000.00	5,405,651.09	3,335,846.41			8,741,497.50	60.87	90%					自筹 资金
合计	641,310,600.00	251,372,483.51	50,554,553.69			301,927,037.20	/	/	3,009,112.17	3,009,112.17	/	/	

注：重大在建工程项目概况

① 第四水厂新建项目(即第一自来水厂迁建项目)于 2014 年 1 月 23 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改投资(2014)50 号”文件的批准,该项目投资预算为 34,400.00 万元,资金来源为企业自筹及银行贷款。

截止 2019 年 6 月 30 日,工程完工率约 60%;该项目累计已投入 208,580,377.66 元,占预算的比例为 60.63%。

② 2010 年 5 月 31 日,公司 2009 年度股东大会审议通过了《企业 2010 年基建技改投资计划的通知》,110KV 夏荷一凤桥二回线路工程是基建技改项目之一。该项目于 2010 年 8 月 6 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改能交(2010)507 号”文件的批准,属于国家发展改革委员会第 40 号令《产业结构调整指导目录(2005 年本)》中第一类鼓励类中电力领域,项目投资预算为 4,393.88 万元,建设资金由企业自筹。

由于受夹江县境内线路沿线片区架设协调、拆迁安置补偿工作的影响,截止 2019 年 6 月 30 日,该项目尚未完工,工程完工率约 95%;该项目累计已投入 48,153,700.26 元,占预算的比例为 109.59%。

③ 天石两站增效扩容改造工程于 2017 年获得公司“乐电司发展[2017]12 号”文件的批准,该项目批复预算金额为 5,666.91 万元,资金来源为企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日,该项目已完成旧设备拆除工作,工程完工率约 40%;该项目累计已投入 28,560,026.30 元,占预算的比例为 50.39%。

④ 夹江 110KV 丰收输变电工程于 2015 年 8 月 31 日获得乐山市发展和改革委员会“乐发改基础[2015]382 号”文件的核准,属于国家发展改革委第 21 号令《产业结构调整指导目录(2011 年本)(修正)》鼓励类中的电力领域。工程静态投资 5,290.00 万元,建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日,夹江 110KV 丰收变电站工程已完成前期勘测、设计、征地等工作,110KV 三洞至丰收输电线路工程已完成部分组塔的建设工作,工程完工率约 60%;该项目累计已投入 13,054,189.62 元,占预算的比例为 24.68%。

⑤ 犍为电力公司 2017 年农村低电压治理(第二批)工程于 2017 年获得公司“乐电司发展[2017]28 号”文件的批准,该项目投资预算为 1,950.07 万元,建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日,该项目主管网已铺设完成,工程完工率约 70%;该项目累计已投入 12,612,003.23 元,占预算的比例为 64.67%。

⑥ 金海棠大酒店海棠宫装修改造工程于 2017 年获得公司“乐电议定[2017]179 号”文件的批准,该项目批复预算金额为 1,600.00 万元,资金来源为企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日,工程完工率约 100%;该项目累计已投入 13,199,910.93 元,占预算的比例为 82.49%。

⑦ 犍为电力公司旧城区、新城区电网改造项目于 2017 年获得公司“乐电司发展[2017]28 号”文件的批准,该项目投资预算为 1,144.20 万元,建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日,该项目主管网已铺设完成,工程完工率约 85%;该项目累计已投入 8,671,531.64 元,占预算的比例为 75.79%。

⑨瓦窑沱至四川永祥硅业天然气管道工程于 2017 年获得公司“乐电司发展（2017）28 号”批准立项，项目总预算 850.00 万元，建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日，该项目已完成管道铺设工作，工程完工率约 100%；该项目累计已投入 6,803,229.48 元，占预算的比例为 80.04%。

⑩犍为 110KV 新民输变电新建工程于 2017 年 4 月 19 日获得犍为县发展和改革局“犍发改项目审[2017]42 号”文件的批准，项目总预算 7,400.00 万元，建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日，工程完工率约 18%；该项目累计已投入 8,259,371.23 元，占预算的比例为 11.16%。

⑪新建合兴站至华兴陶瓷 35KV 线路工程于 2017 年获得乐电发展[2017]79 号”文件的批准，项目总预算 1436.00 万元，建设资金由企业自筹。

截止 2019 年 6 月 30 日，工程完工率约 90.00%；该项目累计已投入 8,741,497.50 元，占预算的比例为 60.87%。

在建工程减值备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
金海棠 5 号楼附楼	621,965.40			621,965.40	已停建
合 计	621,965.40			621,965.40	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	15,057,870.39		15,057,870.39	11,998,230.91		11,998,230.91
合 计	15,057,870.39		15,057,870.39	11,998,230.91		11,998,230.91

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	用水权	公路使用权	特许经营权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	199,126,077.64			13,735,061.49	26,400.00	1,600,000.00	483,292.88	214,970,832.01
2. 本期增加金额				602,792.11				602,792.11
(1) 购置				602,792.11				602,792.11
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	11,642,402.23							11,642,402.23
(1) 处置								
(2) 其他转出	11,642,402.23							11,642,402.23
4. 期末余额	187,483,675.41			14,337,853.60	26,400.00	1,600,000.00	483,292.88	203,931,221.89
二、累计摊销								
1. 期初余额	38,625,854.21			7,844,358.21	11,829.34	1,123,520.54	209,426.88	47,814,989.18
2. 本期增加金额	2,117,155.58			753,930.60	246.96	26,228.22	24,164.64	2,921,726.00
(1) 计提	2,117,155.58			753,930.60	246.96	26,228.22	24,164.64	2,921,726.00
3. 本期减少金额	3,402,115.54							3,402,115.54
(1) 处置								
(2) 其他转出	3,402,115.54							3,402,115.54
4. 期末余额	37,340,894.25			8,598,288.81	12,076.30	1,149,748.76	233,591.52	47,334,599.64
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	150,142,781.16			5,739,564.79	14,323.70	450,251.24	249,701.36	156,596,622.25
2. 期初账面价值	160,500,223.43			5,890,703.28	14,570.66	476,479.46	273,866.00	167,155,842.83

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

商誉是本公司合并乐山大岷水电有限公司（以下简称“大岷水电公司”）财务报表时形成。2002年3月4日，公司分别以1,197.00万元和273.00万元受让四川信都建设投资开发有限公司持有的大岷水电公司798.00万元股权和通川实业公司持有的大岷水电公司182.00万元股权，形成股权投资差额6,799,980.00元，在合并财务报表时形成商誉。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司采用预计未来现金流量现值的方法计算资产组的可回收金额。根据与子公司乐山大岷水电有限公司相关资产组的过往表现及未来经营预期，按照增长率为0%，预测期为5年，对资产组未来现金流量进行预测，并按照15%的折现率折现后计算资产组的可回收金额。根据测试的结果，可回收金额大于包括商誉的资产组账面价值，商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□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
象鼻嘴、月儿山电站渠道整治工程	395,205.03		79,041.00		316,164.03
石麟电站闸首生产噪音污染整治工程	178,222.96		12,883.56		165,339.40
新建彩钢屋面工程	294,240.76		18,390.06		275,850.70
天仙桥石麟电站主厂房新建彩钢瓦屋面工程	409,632.32		22,757.34		386,874.98
石站绿色厨房施工费	100,072.96		5,664.48		94,408.48
燃气户表改改造支出	5,330,339.61	3,711,803.82	333,146.22		8,708,997.21
合计	6,707,713.64	3,711,803.82	471,882.66		9,947,634.80

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	11,751,124.18	1,791,607.62	10,012,917.75	1,523,152.74
可抵扣亏损	372,459,967.20	93,114,991.80	372,459,967.20	93,114,991.80
农网资金利息	46,224,081.40	11,556,020.35	46,224,081.40	11,556,020.35
合计	430,435,172.78	106,462,619.77	428,696,966.35	106,194,164.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
尚未转回的时间性差异影响所得税		293,561.40		293,561.40
合计		293,561.40		293,561.40

(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	379,588,065.14	379,588,065.14
可抵扣亏损	966,411,433.55	966,411,433.55
合计	1,345,999,498.69	1,345,999,498.69

(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
2019年	5,621,821.32	5,621,821.32	
2020年	6,776,840.08	6,776,840.08	
2021年	135,528.00	135,528.00	
2022年	934,831,295.33	934,831,295.33	
2023年	19,045,948.82	19,045,948.82	
合计	966,411,433.55	966,411,433.55	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	509,800.20	509,800.20

预付土地款	44,628,813.33	44,628,813.33
合计	45,138,613.5	45,138,613.5

31、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		
		计提数	合并范围变动	其他
一、存货跌价准备	8,911.78			
二、长期股权投资减值准备				
三、投资性房地产减值准备				
四、固定资产减值准备	17,230,710.10			
五、工程物资减值准备				
六、在建工程减值准备	621,965.40			
七、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
八、油气资产减值准备				
九、无形资产减值准备	4,256,342.81			
十、商誉减值准备				
十一、其他（其他流动资产）	59,451,800.00			
合 计	77,313,387.28			

(续)

项 目	本期减少			期末数
	转回数	转销数	合并范围变动	
一、存货跌价准备				8,911.78
二、长期股权投资减值准备				
三、投资性房地产减值准备				
四、固定资产减值准备				17,230,710.10
五、工程物资减值准备				
六、在建工程减值准备				621,965.40
七、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
八、油气资产减值准备				
九、无形资产减值准备				4,256,342.81
十、商誉减值准备				
十一、其他（其他流动资产）				59,451,800.00

项 目	本期减少			期末数
	转回数	转销数	合并范围变动	
合 计	77,313,387.28			77,313,387.28

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	350,000,000.00	325,000,000.00
合计	350,000,000.00	325,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、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
1年以内	96,217,451.78	117,593,855.12
一年以上	38,304,547.63	34,232,422.00
合计	134,521,999.41	151,826,277.12

(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
乐山市水务投资有限公司	22,424,675.14	滚动付款，未支付完毕
四川蜀电成套设备有限公司	4,689,994.19	滚动付款，未支付完毕
四川和中电力科技有限公司	1,204,213.36	滚动付款，未支付完毕
峨边彬峰电力有限责任公司	1,012,357.56	滚动付款，未支付完毕
四川华一电器有限公司	685,836.00	滚动付款，未支付完毕
合计	30,017,076.25	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、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
1年以内（含1年）	245,274,612.34	225,274,367.78
1年以上	15,572,030.89	23,125,022.25
合计	260,846,643.23	248,399,390.03

(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
乐山海天房地产开发有限责任公司	2,322,580.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
井研县国有资产经营投资有限责任公司	1,843,805.41	预收的工程安装款，工程尚未完工
中国邮政集团公司乐山市分公司	713,249.40	预收的工程安装款，工程尚未完工
乐山市停车场公厕建设管理有限责任公司	353,501.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
乐山市市中区牟子镇白果村民委员会	316,800.00	预收的工程安装款，工程尚未完工
合计	5,549,935.81	/

(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：

□适用 √不适用

38、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	162,215,284.21	240,371,770.09	281,374,000.85	121,213,053.45
二、离职后福利-设定提存计划	241,901.03	35,972,136.81	36,140,815.89	73,221.95
三、辞退福利		1,116,574.00	1,116,574.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	162,457,185.24	277,460,480.90	318,631,390.74	121,286,275.40

(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	161,145,938.73	193,894,453.65	235,126,544.46	119,913,847.92
二、职工福利费		11,827,469.29	11,827,469.29	
三、社会保险费	32,162.21	13,223,123.48	13,248,588.56	6,697.13
其中：医疗保险费	23,712.43	9,378,652.96	9,395,668.26	6,697.13
工伤保险费	5,431.45	3,066,531.25	3,071,962.70	
生育保险费	3,018.33	777,939.27	780,957.60	
四、住房公积金	13,921.28	16,563,689.96	16,573,018.04	4,593.20
五、工会经费和职工教育经费	1,023,261.99	4,863,033.71	4,598,380.50	1,287,915.20
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	162,215,284.21	240,371,770.09	281,374,000.85	121,213,053.45

(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	210,740.58	27,934,540.13	28,097,198.58	48,082.13
2、失业保险费	31,160.45	916,198.74	922,219.37	25,139.82
3、企业年金缴费		7,121,397.94	7,121,397.94	
合计	241,901.03	35,972,136.81	36,140,815.89	73,221.95

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,512,977.53	31,413,539.45
企业所得税	5,245,889.54	2,487,365.04
个人所得税	355,424.52	459,232.64
城市维护建设税	620,037.94	549,441.77
农网还贷资金	19,880,226.77	19,217,013.58
可再生能源附加	6,709,451.48	5,478,215.03
重大水利工程建设基金	1,452,731.53	1,124,682.28
教育附加费	290,349.02	283,682.65
印花税	147,169.93	249,730.46
地方教育附加	198,169.07	189,039.09
房产税	20,844.75	73,115.04
大中型水库库区基金	109,206.94	55,427.33
土地使用税	1,043.49	1,043.49
水资源税	1,046,272.07	1,046,905.46
合计	68,589,794.58	62,628,433.31

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,396,366.64	428,227.75
应付股利	1,304,487.73	1,304,487.73
其他应付款	159,315,674.64	154,660,926.88
合计	162,016,529.01	156,393,642.36

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
----	------	------

短期借款应付利息	1,396,366.64	428,227.75
合计	1,396,366.64	428,227.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
其中：眉山市资产经营有限公司	1,271,791.64	1,271,791.64
宁波泰森电器商贸中心	18,253.98	18,253.98
其他未支付的零星余额	14,442.11	14,442.11
合计	1,304,487.73	1,304,487.73

其他应付款

(1). 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	153,522,468.52	145,174,853.66
1年以上	5,793,206.12	9,486,073.22
合计	159,315,674.64	154,660,926.88

(2). 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
代收款项	67,341,685.88	19,725,055.96
保证金	17,214,589.33	24,954,499.01
往来款	9,544,527.65	11,153,307.43
代收税款手续费	196,682.52	555,516.85
安全基金	327,285.90	
农网资金利息	64,632,444.31	98,264,317.82
其他	58,459.05	8,229.81
合计	159,315,674.64	154,660,926.88

(3). 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
代峨眉财政局收电力附加	4,512,971.71	代收款项
峨眉山市中顺恒信房地产开发有限公司代垫工程款	2,460,000.00	代收款项
四川君和环保股份有限公司	1,874,441.28	保证金，未到付款期
重庆市基础工程有限公司	1,660,000.00	保证金，未到付款期
四川省水电产业集团电气化资金本金	1,000,000.00	非关联方往来款

合计	11,507,412.99	/
----	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

41、持有待售负债

适用 不适用

42、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	10,000,000.00	138,400,000.00
1年内到期的长期应付款	1,692,000.00	1,692,000.00
一年内到期的递延收益摊销	1,918,232.49	1,918,232.49
合计	13,610,232.49	142,010,232.49

43、其他流动负债

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	414,000,000.00	338,400,000.00
减：一年内到期的长期借款	-10,000,000.00	-138,400,000.00
合计	404,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
兴业银行	2017-5-25	2020-5-24	4.4650	RMB				50,000,000.00
成都银行	2018-3-15	2027-11-20	4.8020	RMB		10,000,000.00		10,000,000.00
成都银行	2018-5-4	2027-11-20	4.8020	RMB		40,000,000.00		40,000,000.00
成都银行	2018-9-3	2027-11-20	4.8020	RMB		40,000,000.00		40,000,000.00
成都银行	2018-11-1	2027-11-20	4.8020	RMB		40,000,000.00		40,000,000.00
成都银行	2018-10-23	2027-11-20	4.8020	RMB		20,000,000.00		20,000,000.00
工商银行	2019-4-4	2022.-4-4	4.5125	RMB		14,000,000.00		
成都银行	2019-3-25	2034-3-25	4.8020	RMB		40,000,000.00		
成都银行	2019-3-25	2027-11-20	4.8020	RMB		40,000,000.00		
成都银行	2019.1.29	2021.1.28	4.4650	RMB		50,000,000.00		
成都银行	2019.3.15	2021.1.28	4.4650	RMB		50,000,000.00		

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
工商银行	2019. 3. 14	2022. 3. 13	4. 5125	RMB		60,000,000.00		
合计						404,000,000.00		200,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	260,750,000.00	260,750,000.00
专项应付款	37,298,000.00	37,298,000.00
合计	298,048,000.00	298,048,000.00

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
四川省水电投资经营集团有限公司	259,750,000.00	259,750,000.00
四川省能交投资公司	1,120,000.00	1,120,000.00
乐山市财政局	672,000.00	672,000.00

峨眉山市国资局	300,000.00	300,000.00
中央电气化经营借款	600,000.00	600,000.00
减：一年内到期部分	-1,692,000.00	-1,692,000.00
合计	260,750,000.00	260,750,000.00

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
农网改造国债资金	33,798,000.00			33,798,000.00	四川省水利厅[川水财资(2000)569号]
环保局机关集中式饮用水源地保护能力建设资金	3,500,000.00			3,500,000.00	乐市环函[2017]31号,乐市环[2017]197号,乐市环[2017]231号
合计	37,298,000.00			37,298,000.00	/

注：①农网改造国债资金来源于乐山市水电局和四川省水电投资经营集团有限公司拨入的农网改造国债转贷资金，根据四川省水利厅[川水财资(2000)569号]通知规定，从2008年3月起转为财政拨款，并停止计息。

②环保局机关集中式饮用水源地保护能力建设资金来源于乐山市环保局拨入的集中式饮用水源地保护能力建设资金，根据乐市环函[2017]31号、乐市环函[2017]197号和乐市环函[2017]231号技术审查意见，专项用于李码头水源地水源保护区、大渡河安谷库区水源地水源保护区和青衣江陶渡饮用水源地保护区规范化建设。

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

递延收益情况

√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	33,115,935.57	3,252,000.00	951,229.26	35,416,706.31	收到的与资产相关的政府补助
政府补助	293,500.00			293,500.00	收到的与收益相关的政府补助
线路建设补贴	2,535,428.58		43,714.29	2,491,714.29	收到的线路建设补贴款
企业工程补偿款	710,173.96		28,790.82	681,383.14	收到的工程建设补贴款
合计	36,655,038.11	3,252,000.00	1,023,734.37	38,883,303.74	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
线路工程迁改补助	10,556,505.13			117,747.52		10,459,661.44	与资产相关
国债转贷资金转拨款	1,501,875.00			66,750.00		1,435,125.00	与资产相关
城市供水管网改造工程补助	419,580.90			100,699.32		318,881.58	与资产相关
文体建设补助资金	986,285.00			98,628.50		887,656.50	与资产相关
农村水电增效扩容改造省级配套资金	18,537,590.90	3,252,000.00		551,855.28		21,237,735.62	与资产相关
渠道安全隐患整治改造专项	136,282.88			5,309.76		130,973.12	与资产相关
七里坪输变电项目发展基金奖励	977,815.76			10,238.88		967,576.88	与资产相关
合计	33,409,435.57	3,252,000.00		951,229.26		35,701,108.07	

其他说明：

□适用 √不适用

51、其他非流动负债

□适用 √不适用

52、股本

√适用 □不适用

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	538,400,659.00						538,400,659.00

53、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

54、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	1,366,755,867.81			1,366,755,867.81
其他资本公积	17,887,332.74	99,232.04		17,986,564.78
合计	1,384,643,200.55	99,232.04		1,384,742,432.59

注：本期变动为第五水厂公司股东出资比例变动，合并报表相应增加资本公积 99,232.04 元。

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

适用 不适用

57、专项储备

适用 不适用

58、盈余公积

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
法定盈余公积	38,177,078.95			38,177,078.95
任意盈余公积	63,596,578.85			63,596,578.85
合计	101,773,657.80			101,773,657.80

59、未分配利润

适用 不适用

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	-668,110,470.83	-749,005,107.21
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	2,012,551.21	
调整后期初未分配利润	-666,097,919.62	-749,005,107.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,205,474.87	57,987,972.29
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-552,892,444.75	-691,017,134.92

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 2,012,551.21 元。

60、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,042,808,258.42	805,337,118.76	1,067,401,551.80	820,955,833.14
其他业务	21,278,378.15	4,314,188.42	9,376,569.05	1,009,843.57
合计	1,064,086,636.57	809,651,307.18	1,076,778,120.85	821,965,676.71

主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力生产、供应	740,122,752.16	575,086,926.82	805,312,115.75	631,870,604.03
自来水生产与供应	59,942,512.23	44,859,763.37	204,110,506.86	152,099,747.62
燃气供应	227,507,112.24	180,802,428.56	42,844,996.80	33,000,794.72
宾馆酒店	15,235,881.79	4,588,000.01	15,133,932.39	3,984,686.77
合计	1,042,808,258.42	805,337,118.76	1,067,401,551.80	820,955,833.14

(2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乐山	1,012,187,592.35	778,063,927.81	1,039,586,763.14	795,849,182.63
眉山	30,620,666.07	27,273,190.95	27,814,788.66	25,106,650.51
合计	1,042,808,258.42	805,337,118.76	1,067,401,551.80	820,955,833.14

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售收入金额	占营业收入的比例（%）
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	39,738,218.13	3.81
玖龙浆纸（乐山）有限公司	37,527,576.74	3.60
农夫山泉四川峨眉山饮料有限公司	25,015,956.68	2.40
四川省犍为宝马水泥有限责任公司	21,267,150.90	2.04
四川省金翔建材有限公司	18,977,436.05	1.82
合计	142,526,338.50	13.67

61、税金及附加

√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
城市维护建设税	3,307,283.71	3,311,094.22
教育费附加	1,607,445.67	1,615,475.21
地方教育费附加	1,086,984.74	1,091,863.13
房产税	1,811,411.97	2,419,587.70
土地使用税	1,899,109.29	2,408,043.74
车船使用税	51,329.38	47,500.33
印花税	524,496.22	1,324,737.41
水资源税	1,257,728.89	1,198,415.64
其他	-3,644.82	33,487.84
合计	11,542,145.05	13,450,205.22

62、销售费用

√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
工资	24,559,404.86	22,995,518.65
劳动保险费	6,498,379.72	6,591,643.10
广告宣传费	1,207,735.08	1,422,382.76
水电费	1,139,850.97	1,839,285.72
修理费	1,911,689.63	3,865,688.89
办公费	215,660.04	579,906.49
外部劳务费	3,011,750.24	1,448,071.36
福利费	258,858.09	492,568.89
折旧费	1,745,475.06	1,719,873.13
机物料消耗	280,510.43	684,165.07
其他	3,824,887.13	3,622,347.36
合计	44,654,201.25	45,261,451.42

63、管理费用

√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
工资及附加	62,807,701.06	73,965,783.34
辞退福利	1,094,534.00	18,475.00
折旧费	7,040,649.36	7,211,418.99
劳动保险费	15,221,531.94	16,011,042.66
住房公积金	5,727,011.08	5,505,254.98
咨询费	801,450.73	1,474,502.33
办公费	1,628,499.91	1,546,148.43
运输费	1,937,609.28	1,903,252.57
无形资产摊销	2,921,726.00	2,841,965.02
其他	21,983,252.10	8,425,877.45
合计	121,163,965.46	118,903,720.77

64、研发费用

□适用 √不适用

65、财务费用

√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
利息支出	11,797,011.37	11,364,900.95
利息收入	-1,811,482.90	-1,388,250.48
其他	187,672.46	360,652.11
合计	10,173,200.93	10,337,302.58

66、其他收益

√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
线路工程迁改补助	117,747.52	96,843.69
国债转贷资金转拨款	66,750.00	66,750.00
城市供水管网改造工程建设补助	100,699.32	100,699.32
文体建设补助资金	98,628.50	98,628.50
农村水电增效扩容改造省级配套资金	551,855.28	551,855.28
渠道安全隐患整治改造专项	5,309.76	5,309.76
七里坪输变电项目发展基金奖励	10,238.88	
合计	951,229.26	920,086.55

67、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	11,276,577.43	4,350,102.87
可供出售金融资产等取得的投资收益		6,628,571.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,446,985.85	
合计	27,723,563.28	10,978,673.91

1) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
四川晟天新能源发展有限公司	11,276,577.43	4,350,102.87
合计	11,276,577.43	4,350,102.87

2) 可供出售金融资产等取得的投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
乐山市商业银行		2,628,571.04
乐山大沫水电有限责任公司		4,000,000.00
合计		6,628,571.04

3) 处置交易性金融资产取得的投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
四川永丰纸业股份有限公司	16,446,985.85	
合计	16,446,985.85	

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

□适用 √不适用

70、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-603,697.24	

其他应收款坏账损失	-1,644,351.60	
合计	-2,248,048.84	

71、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		-3,004,314.07
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-3,004,314.07

72、资产处置收益

√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
非流动资产处置利得或损失合计	34,612,309.17	
合计	34,612,309.17	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,244.79	117,577.37	20,244.79
其中：固定资产处置利得	20,244.79	117,577.37	20,244.79
政府补助	658,545.00	142.00	658,545.00
其他	3,324,202.24	3,380,026.12	3,324,202.24
合计	4,002,992.03	3,497,745.49	4,002,992.03

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
发电损失补偿款	600,000.00	142.00	与收益相关

就业局稳岗补贴			与收益相关
合计	600,000.00	142.00	/

其他说明：

适用 不适用

74、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	350,778.49	49,221.23	350,778.49
其中：固定资产处置损失	350,778.49	49,221.23	350,778.49
对外捐赠	670,000.00	700,000.00	670,000.00
其他	4,617,964.48	9,757,042.53	4,617,964.48
合计	5,638,742.97	10,506,263.76	5,638,742.97

注：其他支出主要为，报告期内，根据键为电力公司计提农网诉讼事项资金占用费 289 万元。

75、所得税费用

(1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	9,163,412.94	6,727,112.25
递延所得税费用	-268,454.88	-468,777.59
合计	8,894,958.06	6,258,334.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	126,305,118.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,163,412.94
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	-268,454.88
所得税费用	8,894,958.06

其他说明：

适用 不适用

76、其他综合收益

适用 不适用

77、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

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
收到保证金	5,475,976.71	17,937,660.28

存款利息收入	3,093,583.29	1,514,589.21
租金等其它业务收入收入	1,535,518.07	210,083.33
违约金、滞纳金、赔偿等	75,843.16	459,553.92
其他	1,211,007.61	2,094,147.11
归还备用金	127,257.03	42,000.00
代收代付款	11,548,712.79	7,546,739.33
政府补贴	6,251,352.58	2,500,000.00
递延收益	652,000.00	
合计	29,971,251.24	32,304,773.18

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
付现的管理费用	15,975,782.66	25,535,501.85
付现的销售费用	6,873,939.82	10,121,058.21
付现的制造费用	18,940,760.60	15,079,804.50
代收代付款	15,824,755.41	14,381,839.82
支付的往来款项	2,630,253.86	3,699,654.82
其它	3,401,477.70	4,816,134.97
合计	63,646,970.05	73,633,994.17

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

78、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	117,410,160.57	62,487,357.61
加：资产减值准备	2,248,048.84	3,004,314.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,805,361.23	55,801,633.67
无形资产摊销	2,921,726.00	2,841,965.02
长期待摊费用摊销	471,882.66	388,571.08
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）	-34,612,309.17	224,637.78
固定资产报废损失（收益以“-”号	330,533.70	

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,173,200.93	11,364,900.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-27,723,563.28	-10,978,673.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-268,454.88	-468,777.59
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)	-34,109,497.60	-37,289,355.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,589,029.73	-21,474,025.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,776,001.97	-48,590,208.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,282,057.30	17,312,338.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	240,125,582.53	262,817,848.53
减: 现金的期初余额	291,933,623.63	199,048,585.46
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	-51,808,041.10	63,769,263.07

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	240,125,582.53	291,933,623.63
其中: 库存现金	95,878.34	148,646.99
可随时用于支付的银行存款	240,029,704.19	291,784,976.64
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	240,125,582.53	291,933,623.63
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：

适用 不适用

79、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：

适用 不适用

按照财政部要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月修订发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》新金融工具系列准则，将原在可供出售金融资产中按照成本计量的非交易性权益工具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。应收款项的坏账准备计提方法从按信用风险特征组合计提坏账准备，调整为以账龄为基础的预期信用损失法。调整所有者权益变动期初未分配利润 2,012,551.21 元，少数股东权益 116,366.04 元。

80、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82、套期

适用 不适用

83、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销	951,226.26	其他收益	951,226.26
发电损失补偿款	600,000.00	营业外收入	600,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

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	
四川省峨边大堡水电有限责任公司	峨边县	峨边县	水力发电、供电	94.67		设立
乐山大岷水电有限公司	乐山市	乐山市	水电开发	100.00		设立
四川洪雅花溪电力有限公司	洪雅县	洪雅县	水电发电、供电	100.00		设立
乐山市自来水有限责任公司	乐山市	乐山市	自来水生产、供应	85.75		同一控制下企业合并
乐山市燃气有限责任公司	乐山市	乐山市	城市燃气供应、管道安装	78.49		同一控制下企业合并
乐山市金竹岗电站开发有限公司	峨边县	乐山市	水力发电	100.00		非同一控制下企业合并
乐山川犍电力有限责任公司	犍为县	犍为县	水力发电、供电	100.00		非同一控制下吸收合并
乐山乐源工程设计咨询有限公司	乐山市	乐山市	电力勘测、设计	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司适用 不适用

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
乐山市自来水有限责任公司	14.25	-4,071.27		108,253,333.54
乐山市燃气有限责任公司	21.51	5,523,166.10		105,209,146.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐山市自来水有限责任公司	228,218,077.79	637,722,247.39	865,940,325.18	323,651,711.66	248,500,264.72	572,151,976.32	184,223,150.68	601,111,671.95	785,334,822.63	338,552,156.76	154,629,754.86	493,181,911.62
乐山市燃气有限责任公司	449,435,404.45	223,580,450.17	673,015,854.62	185,328,355.38		185,328,355.38	426,572,634.50	219,111,507.43	645,684,141.93	182,277,198.42		182,277,198.42

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐山市自来水有限责任公司	60,657,853.44	-1,319,555.86	-1,319,555.86	-4,414,250.84	42,844,996.80	-3,937,323.37	-3,937,323.37	-4,567,777.86
乐山市燃气有限责任公司	243,138,226.26	25,697,201.75	25,697,201.75	-58,882,333.48	216,479,144.65	28,404,788.92	28,404,788.92	-45,747,332.43

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
四川晟天新能源发展有限公司	阿坝州	四川成都	光伏发电	21.60		权益法
乐山锦江新嘉州文化旅游有限公司	乐山市	四川乐山	酒店经营	49.45		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	
	四川晟天新能源发	乐山锦江新嘉	四川晟天新能源发展	乐山锦江新嘉

	展有限公司公司	州旅游文化有 限公司	有限公司公司	州旅游文化有 限公司
流动资产	1,188,096,565.70	73,662,103.96	592,539,356.41	
非流动资产	3,260,358,802.41	331,855.03	2,299,997,765.95	
资产合计	4,448,455,368.11	73,993,958.99	2,892,537,122.36	
流动负债	766,667,277.09	173,214.35	237,496,277.90	
非流动负债	2,284,208,904.00		1,543,423,640.77	
负债合计	3,050,876,181.09	173,214.35	1,780,919,918.67	
少数股东权益	145,658,100.80		127,873,148.47	
归属于母公司股东权益	1,251,921,086.22	73,820,744.64	983,744,055.22	
按持股比例计算的净资产份额	270,414,954.62	36,504,358.22	163,929,460.99	
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	270,414,954.62	36,504,358.22	163,929,460.99	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	169,054,987.48	-	190,272,052.24	
净利润	60,873,471.51	25,644.64	44,743,384.26	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	60,873,471.51	25,644.64	44,743,384.26	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			56,590,900.23	56,590,900.23
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			56,590,900.23	56,590,900.23
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			56,590,900.23	56,590,900.23
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			56,590,900.23	56,590,900.23
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用

公允价值的确定，使用第三层次输入值。以被投资单位期末净资产作为评估其公允价值的重要参考依据。对被投资单位期末净资产基本能体现其公允价值的，以其净资产作为评估公允价值的基数。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**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**适用 不适用**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”1. 在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”1. 在子公司中的权益

适用 不适用**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乐山供电公司	股东的子公司
乐山市商业银行股份有限公司	参股股东
乐山大沫水电有限公司	参股股东
乐山市水务投资有限公司	股东的子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司乐山供电公司	购买商品	283,788,232.73	334,003,618.6
乐山大沫水电有限公司	购买商品	24,113,960.77	24,152,620.31
乐山市水务投资有限公司	购买商品	3,741,916.05	4,411,427.85

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国网四川省电力公司乐山供电公司	销售商品	3,373,766.27	334,904.46
乐山大沫水电有限责任公司	销售商品	565,817.38	
四川晟天新能源发展有限公司的子公司	提供劳务	1,703,622.95	1,909,809.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

公司与持有本公司股份 5%以上的股东四川省电力公司之间的日常关联交易主要为向其销售、采购电力。电力主要交易方式为余容上网方式，在自身电力不足时以非普通工业类价格下网，在自身电量富余时以上网电价上网。公司与四川省电力公司之间的电力采购与电力销售价格定价政策：国网四川省电力公司乐山供电公司分年度核定公司趸售分类电量比例，各类电量按政府价格主管部门批准的四川省电网趸售电价进行结算。在购、售电有效期内，发生电价和其他收费项目费率调整时，按调价文件规定执行；象月电厂与国网四川省电力公司乐山供电公司之间的电力销售与电力采购电价根据政府价格主管部门批准的价格执行。

公司与参股单位乐山大沫水电有限责任公司之间的日常关联交易主要为向其采购、销售电力。公司与乐山大沫水电有限责任公司之间的电力购销定价政策：按政府价格主管部门批准的价格执行。

公司的子公司与其他股东乐山市水务投资有限公司之间的日常关联交易主要为向其采购原水。乐山市自来水有限责任公司向乐山市水务投资有限公司采购原水按照成本加同行业利润率签订的合同执行，执行价格水平和第三方价格一致。

公司的子公司与晟天公司的子公司之间的日常关联交易主要为向其提供光伏电站运行维护服务。公司向四川晟天新能源发展有限公司提供光伏运维劳务费用参考市场价格签订的合同执行，执行价格水平和第三方价格一致。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

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**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1) 未决诉讼、仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①抵押情况、质押情况：无。

②担保情况：

A、对外担保情况：无。

B、为子公司提供担保的情况：为乐山清源环保有限责任公司提供一般保证担保 7000 万元。

清源公司是乐山市自来水有限责任公司、乐山市沙湾区恒越城市建设投资有限公司、中国华西工程设计建设有限公司为乐山市沙湾区太平镇等十个乡镇污水处理 PPP 项目建设和运营而共同组建的项目公司。

清源公司在成都银行股份有限公司乐山分行贷款 7000 万元，贷款期限 15 年，自 2019 年 3 月 26 日起至 2034 年 3 月 25 日，贷款利率为中国人民银行公布施行的同期同档次贷款基准利率上浮 28%，贷款仅用于沙湾区太平镇等十个乡镇污水处理 PPP 项目。公司为清源公司的该笔贷款提供一般担保，担保期间为自主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

清源公司以 PPP 项目合同下乐山市沙湾区政府支付的非资本金部分可用性服务费及清源公司运营收入向公司提供反担保，并承担连带担保责任。反担保保证期间自反担保合同生效之日起至清源公司还清全部款项时止。

目前，公司与成都银行乐山分行已签署《一般保证合同》，公司与清源公司已签署《反担保合同》。

3) 其他或有负债及其财务影响

①截止 2019 年 6 月 30 日,未缴增值税余额中有 2,090.31 万元为以前年度电费回收困难形成的陈欠应交税部分。有关税务主管部门针对这些陈欠税款如何处理,目前尚未明确。但根据以前的纳税情况和主管税务部门的税收检查情况,公司有理由认为无需在当期报表中预计相应的滞纳金损失。

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

根据财政部驻四川省财政监察专员办事处、四川省财政厅、四川省发展和改革委员会[财驻川监(2015)119号]规定,自 2016 年 1 月 1 日起,各县级电力公司于每月终了后 5 个工作日内向所在地市、州供电公司申报缴纳上月随电费向用户收取的农网还贷资金,市、州供电公司在收到县级电力公司农网还贷资金后 3 个工作日内向国网四川省电力公司汇总缴纳。本公司的农网还贷资金由国网四川省电力公司乐山供电公司征收。

4)除存在上述或有事项外,截至 2019 年 6 月 30 日,本公司无其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(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**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	20,676,308.40
1 年以内小计	20,676,308.40
1 至 2 年	51,148.94
2 至 3 年	1,501.91
3 年以上	1,025,000.00
5 年以上	1,629,694.20
合计	23,383,653.45

(2). 按坏账计提方法分类披露适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	1,480,524.68	6.33	1,373,905.92	92.79	106,618.76	1,480,524.68	7.31	1,373,905.92	92.79	106,618.76
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,480,524.68	6.33	1,373,905.92	92.79	106,618.76	1,480,524.68	7.31	1,373,905.92	92.79	106,618.76
按组合计提坏账准备	21,903,128.77	93.67	1,425,884.92	6.51	20,477,243.85	18,769,865.22	92.69	1,384,311.61	7.38	17,385,553.61
其中:										
组合一: 关联方组合	1,682,943.00	7.20				5,310,759.26	26.23			
组合二: 与政府相关的款项组合										
组合三: 账龄组合	20,220,185.77	86.47	1,425,884.92	7.05	18,794,300.85	13,459,105.96	66.46	1,384,311.61	10.29	12,074,794.35
合计	23,383,653.45	/	2,799,790.84	/	20,583,862.61	20,250,389.90	/	2,758,217.53	/	17,492,172.37

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
峨眉山市泓源新型材料厂	809,152.06	728,236.85	90.00	客户已停产, 预计款项难以全额收回
峨眉山市轧钢厂	173,646.19	173,646.19	100.00	客户经营困难, 预计款项难以收回
岷源电冶有限责任公司	168,997.38	168,997.38	100.00	客户经营困难, 预计款项难以收回
峨眉山市鼎盛能源开发有限公司	156,897.28	141,207.55	90.00	欠款三年以上, 预计款项难以全额收回
李子沟煤矿	100,138.17	90,124.35	90.00	客户经营困难, 预计款项难以全额收回
夹江县兴发机砖厂	71,693.60	71,693.60	100.00	客户经营困难, 预计款项难以收回
合计	1,480,524.68	1,373,905.92	92.79	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合三: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
非建安应收款 (账龄 1 年以内)	15,249,991.65	457,499.75	3.00
非建安应收款 (账龄 1-2 年)	51,148.94	3,580.43	7.00
非建安应收款 (账龄 2-3 年)	1,501.91	750.96	50.00
非建安应收款 (账龄 3-5 年)			70.00
非建安应收款 (账龄 5 年以上)	149,169.52	134,252.57	90.00
建安应收款 (账龄 1 年以内)	3,743,373.75	112,301.21	3.00
建安应收款 (账龄 1-2 年)			7.00
建安应收款 (账龄 2-3 年)			30.00
建安应收款 (账龄 3-5 年)	1,025,000.00	717,500.00	70.00
建安应收款 (账龄 5 年以上)			90.00
合计	20,220,185.77	1,425,884.92	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账	1,373,905.92				1,373,905.92
按账龄组合计提坏账	1,384,311.61	41,573.31			1,425,884.92
合计	2,758,217.53	41,573.31			2,799,790.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	非关联方	9,962,688.01	42.61	298,880.64
峨眉山市杆管线管理办公室	非关联方	2,808,619.45	12.01	84,258.58

四川省洪雅花溪红旗电站有限责任公司	非关联方	2,180,834.34	9.33	65,425.03
峨眉山市泓源新型材料厂	非关联方	809,152.06	3.46	728,236.85
四川洪雅花溪电力有限公司	关联方	739,694.00	3.16	
合 计		16,500,987.86	70.57	1,176,801.10

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	447,410,839.01	342,198,531.10
合 计	447,410,839.01	342,198,531.10

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	434,534,670.50

1 年以内小计	434,534,670.50
1 至 2 年	5,986,458.42
2 至 3 年	7,774,839.04
3 年以上	62,380,294.17
5 年以上	15,145,816.50
合计	525,822,078.63

(2). 按款项性质分类

√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
往来款	524,171,702.57	418,997,802.22
备用金	1,650,376.06	1,410,936.21
合计	525,822,078.63	420,408,738.43

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		1,490,430.52		1,490,430.52
本期计提		201,032.29		201,032.29
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		1,691,462.81		1,691,462.81

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账	76,719,776.81				76,719,776.81
按账龄组合计提坏账	1,490,430.52	201,032.29			1,691,462.81
合计	78,210,207.33	201,032.29			78,411,239.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乐山沫江煤电有限责任公司	75,964,778.70	75,964,778.70	100.00	破产清算
合计	75,964,778.70	75,964,778.70		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
夹江医药公司	30,000.00	30,000.00	100.00	欠款时间长，催收困难
黄丹电站（马边河电业公司）	550,000.00	550,000.00	100.00	1996年线路转让款，该公司改制后不付
黄木松	150,000.00	150,000.00	100.00	收回困难
基地住房维修基金（原提坏账）	12,248.11	12,248.11	100.00	收回困难
峨眉山万达铁合金有限公司	12,750.00	12,750.00	100.00	垫付诉讼费，回收可能性不大
合计	754,998.11	5,063,058.37		

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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
乐山市自来水有限责任公司	关联方	191,531,503.09	1年以内	36.43	
乐山沫江煤电有限责任公司	关联方	1,569,858.33	1年以内	0.30	1,569,858.33
		4,486,458.42	1-2年	0.85	4,486,458.42
		7,558,167.78	2-3年	1.44	7,558,167.78
		62,350,294.17	3-5年	11.86	62,350,294.17
乐山川犍电力有限责任公司	关联方	60,448,179.46	1年以内	11.50	
四川洪雅花溪电力有限公司	关联方	41,879,832.87	1年以内	7.96	
		12,000,000.00	5年以上	2.28	
乐山市燃气有限责任公司金海棠大酒店	关联方	48,372,163.72	1年以内	9.20	
合计	/	430,196,457.84		81.82	75,964,778.70

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	542,619,394.15		542,619,394.15	542,619,394.15		542,619,394.15
对联营、合营企业投资	324,289,779.42		324,289,779.42	163,929,460.99		163,929,460.99
合计	866,909,173.57		866,909,173.57	706,548,855.14		706,548,855.14

(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
四川省峨边大堡水电有限责任公司	43,804,000.00			43,804,000.00		
乐山大岷水电有限公司	31,942,560.00			31,942,560.00		
乐山市金竹岗电站开发有限公司	14,684,400.00			14,684,400.00		
乐山市自来水有限责任公司	52,709,076.00			52,709,076.00		
乐山市燃气有限责任公司	34,068,166.15			34,068,166.15		
四川洪雅花溪电力有限公司	70,606,100.00			70,606,100.00		
乐山川犍电力有限责任公司	283,371,492.00			283,371,492.00		
乐山乐源工程设计咨询有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乐山清源环保工程有限公司	8,433,600.00			8,433,600.00		
合计	542,619,394.15			542,619,394.15		

(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										
四川晟天新能源发展有限公司	163,929,460.99	95,288,641.00		11,276,577.43						270,494,679.42
乐山锦江新嘉州文化旅游有限公司		53,795,100.00								53,795,100.00
小计	163,929,460.99	149,083,741.00		11,276,577.43						324,289,779.42
合计	163,929,460.99	149,083,741.00		11,276,577.43						324,289,779.42

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	615,867,131.25	501,893,341.86	683,053,822.85	556,076,599.46
其他业务	12,988,083.08	262,773.40	6,682,165.49	57,269.43
合计	628,855,214.33	502,156,115.26	689,735,988.34	556,133,868.89

(1) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	615,430,190.80	501,802,528.07	679,498,720.09	555,364,906.77
宾馆	436,940.45	90,813.79	3,555,102.76	711,692.69
合计	615,867,131.25	501,893,341.86	683,053,822.85	556,076,599.46

(2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乐山市	615,867,131.25	501,893,341.86	683,053,822.85	556,076,599.46
合计	615,867,131.25	501,893,341.86	683,053,822.85	556,076,599.46

(3) 本年公司前五名客户销售收入

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
四川省乐山市福华通达农药科技有限公司	39,738,218.13	6.45
农夫山泉四川峨眉山饮料有限公司	25,015,956.68	4.06
夹江县华兴陶瓷有限公司	18,977,436.05	3.08
四川省金翔建材有限公司	17,354,479.90	2.82
夹江县汇丰纸业业有限公司	13,381,941.96	2.17
合计	114,468,032.72	18.59

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
权益法核算的长期股权投资收益	11,276,577.43	4,350,102.87
可供出售金融资产等取得的投资收益		6,628,571.04
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,446,985.85	
合计	27,723,563.28	10,978,673.91

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,281,775.47	主要是报告期内公司以资产出资组建乐山锦江新嘉州文化旅游有限责任公司确认资产处置收益 3461 万元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,609,774.26	主要是报告期内分摊递延收益 95 万元，收到发电损失补偿款 60 万元。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,446,985.85	主要是报告期内处置永丰纸业股权确认投资收益 1645 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,483,038.95	主要是报告期内因农网诉讼计提资金占用费 289 万元、收到滞纳金 236 万元，支付赔偿款 117 万元，对外捐赠支出 68 万元。
所得税影响额	52,405.14	
少数股东权益影响额	-242,461.32	
合计	49,665,440.45	

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。

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	7.99	0.2103	0.2103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.1180	0.1180

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
	载有公司董事、高级管理人员签名对2019年半年度报告的书面确认意见书。
	载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本。

董事长：林双庆

董事会批准报送日期：2019年8月8日

修订信息

适用 不适用