

乐山电力股份有限公司

600644

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	8
七、财务会计报告	15
八、备查文件目录	73

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、董事出席董事会会议情况：独立董事王国华因出国未出席本次会议，委托独立董事郝如玉代行职权；董事张小波因事请假未出席本次会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人刘虎廷，主管会计工作负责人魏晓天、总会计师吴姪忠，会计机构负责人（会计主管人员）江涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：乐山电力股份有限公司

公司英文名称：LESHAN ELECTRIC POWER CO.,LTD

公司英文名称缩写：LEP

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：乐山电力

公司 A 股代码：600644

3、公司注册地址：四川省乐山市市中区嘉定北路 46 号

公司办公地址：四川省乐山市市中区嘉定北路 46 号

邮政编码：614000

公司国际互联网网址：<http://www.lsep.com.cn>

公司电子信箱：600644@vip.163.com

4、公司法定代表人：刘虎廷

5、公司董事会秘书：李江

电话：0833-2445800

传真：0833-2445900

E-mail：600644@vip.163.com

联系地址：四川省乐山市市中区嘉定北路 46 号

公司证券事务代表：谭俊

电话：0833-2445801

传真：0833-2445900

E-mail：600644@vip.163.com

联系地址：四川省乐山市市中区嘉定北路 46 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

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

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期
--------	-------	-------	------------

			未增减(%)
流动资产	220,448,832.77	277,177,800.20	-20.47
流动负债	489,044,001.18	555,223,957.12	-11.92
总资产	1,238,804,642.93	1,301,918,642.66	-4.85
股东权益(不含少数股东权益)	487,764,924.42	486,115,803.91	0.34
每股净资产	1.96	1.95	0.34
调整后的每股净资产	1.83	1.83	
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	26,582,770.41	13,403,539.30	98.33
扣除非经常性损益后的净利润	24,918,702.25	13,144,817.09	89.57
每股收益	0.1066	0.0538	98.14
净资产收益率(%)	5.45	2.87	增加2.58个百分点
经营活动产生的现金流量净额	72,516,702.24	51,408,114.04	

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
交易价格显失公允的交易产生的损益	-895.11
各种形式的政府补贴	-1,035,019.00
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	-1,021,913.19
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	66,847.75
所得税影响数	326,911.39
合计	-1,664,068.16

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	15.94	15.57	0.3118	0.3118
营业利润	5.59	5.46	0.1094	0.1094
净利润	5.45	5.32	0.1066	0.1066
扣除非经常性损益后的净利润	5.11	4.99	0.0999	0.0999

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 29,704 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
乐山市国有资产经营有限公司		52,783,822	21.17	未流通		国有股东
眉山市资产经营有限公司		20,370,000	8.17	未流通		国有股东

深圳市业海通投资发展有限公司		20,366,600	8.17	未流通		法人股东
四川汉派实业有限责任公司		15,940,459	6.39	未流通	质押 15,940,459	法人股东
申银万国证券股份有限公司		2,494,325	1.00	未流通		法人股东
镇江市技术交流站	1,797,848	1,797,848	0.72	已流通		社会公众股东
深圳市东方热电投资有限公司		1,450,000	0.58	未流通		法人股东
上海九宇新技术发展有限公司		1,000,000	0.40	未流通		法人股东
上海点津贸易有限公司		1,000,000	0.40	未流通		法人股东
上海隆得歧工贸有限公司		950,000	0.38	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

在前十名股东中，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，流通股股东与国有股股东和法人股股东之间本公司未知其是否存在关联关系。

股东情况的说明

报告期内，持有公司 5%以上股份的股东没有增减变动股份情况。

四川汉派实业有限责任公司将其持有的全部股份质押给中国农业银行成都市总府支行，质押期限 2004 年 8 月 19 日至 2005 年 8 月 18 日（详见公司于 2004 年 8 月 25 日在《中国证券报》和《上海证券报》公告）。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
镇江市技术交流站	1,797,848	A 股
西安凯特科技实业（集团）有限公司	617,400	A 股
云国福	567,700	A 股
上海数讯信息技术有限公司	559,900	A 股
上海信投信息服务有限公司	533,980	A 股
上海祥安贸易有限公司	526,363	A 股
上海华正实业有限公司	504,484	A 股
上海滑润油厂	497,596	A 股
上海青浦区劳务协作咨询有限公司	483,200	A 股
上海浦东上南房产有限公司	461,830	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间本公司未知其是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

前十名流通股股东和前十名股东之间本公司未知其是否存在关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2005 年 5 月 8 日召开的第五届董事会第十三次会议审议同意聘任李江为公司副总经理，吴泓为公司总工程师，免去董志坚总工程师职务。（详见公司于 2005 年 5 月 10 日在《中国证券报》和《上海证券报》的公告）

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，受国家宏观调控政策的影响，公司网上的高耗能用户明显开工不足，影响了公司的售电量，针对这种情况，公司采取灵活的经营策略，积极发展其它用户，在一定程度上弥补了高耗能用户开工不足的影响。由于 7-10 月是公司电网主要售电时段，如果公司网上的高耗能用户继续受国家宏观调控政策的影响，预计公司的售电量将会有一定幅度下降。但公司将积极拓展市场，发展用户，力争实现全年的售电量较 2004 年有一定幅度的增长。

公司于 2005 年 5 月中旬收到乐山市物价局有关电价调整的文件，根据文件规定，从 5 月 1 日抄见电量起，除居民生活、农业生产、农业排灌、化肥生产用电外，其余用电类别，公司电力销售价格将略有上调，公司已协调同行等各方积极组织落实，将有利于公司今年和今后收入和效益的增长；同时，公司收到乐山市物价局有关上网电站电价调整的文件，根据文件规定，从 6 月抄见电量起，适当调整公司电网的上网电站电价，公司已按文件规定执行，将增加公司今年和今后的采购成本。

同时，公司在报告期内进行了组织机构的调整，成立了以利润为中心的电力事业部和非电力事业部，以管理为中心的行政部、财务部和人力资源部，继续加强对分厂、分公司和控股子公司在资金、人员方面的管理力度，加大对电力市场、自来水供应市场和天然气供应市场的资源整合力度，降低了公司的管理成本，为公司三大业务市场的拓展奠定了基础，有利于提升公司今后的收入和盈利水平。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司的主营业务范围为地方中小水（火）电力开发、生产经营和电力调度。报告期内，公司完成发电量 1.82 亿 KW.H(含控股子公司)，比去年同期下降 7.14%，完成售电量 3.94 亿 KW.H(含控股子公司)，比去年同期上升 0.42%；完成售气量 1315 万立方米，比去年同期增长 24.29%；完成售水量 664 万立方米，比去年同期下降 1.78%；公司实现主营业务收入 21801.38 万元，比去年同期增长 13.42%，主营业务利润 7773.66 万元，比去年同期增长 22.15%，净利润 2658.28 万元，比去年同期增长 98.33%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)	主营业务 收入比上年 同期增 减 (%)	主营业务 成本比上年 同期增 减 (%)	毛利率比上年同期 增减 (%)
电力	173,190,307.67	106,441,534.79	38.54	8.05	2.35	增加 3.31 个百分点
天然气	26,315,502.12	19,765,959.36	24.89	20.13	17.50	增加 1.68 个百分点
自来水	12,971,519.20	8,161,036.66	37.08	29.26	31.83	减少 1.24 个百分点
煤炭	5,536,458.24	3,995,432.79	27.83			

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
乐山市	218,013,787.23	13.42

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
乐山市燃气有限责任公司	天然气	天然气输供、设计、安装、维修、酒店经营以及汽车加气业务。	44,916,800.00	117,931,712.21	2,510,612.87
乐山大岷水电有限公司	电力	水力发电、水电开发。	27,000,000.00	134,754,987.03	1,863,133.75
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。	30,970,000.00	72,489,659.98	707,171.19
乐山沫江煤电有限责任公司	煤业、电力	煤矸石综合利用开发、发电、供电, 煤炭生产经营, 矸砖及其制品。	130,000,000.00	156,507,509.37	- 1,961,281.99
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。	68,414,100.00	113,668,365.79	379,828.18
乐山华侨旅行社	旅游	国内旅游及与旅游相关的服务。	300,000.00	279,517.44	-5,642.50

(6) 投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
四川洪雅花溪电力有限公司	电力	电力发电、供电	6,849,110.61	3,319,079.00	12.49

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1)、2005 年, 随着国家宏观调控的进一步深入, 电力需求增长速度将放缓, 公司电网上主要工业负荷所在的电冶炼行业、建材行业、氯碱化工行业将会有不同程度的萎缩, 环保和规模达不到国家规定的高耗能用户则有停产的可能; 这一情形将会对公司下半年电网电量特别是丰期的富余电量消化形成较大压力, 同时, 还存在上网电站因其

利用小时较低而要求公司增加赔偿的可能。针对这一问题，公司将进一步采取灵活的经营策略，积极拓展市场，发展用户，提高电站的利用小时数，尽力将国家宏观调控政策给公司带来的影响降到最低。

(2)、公司在报告期内着手整合电力资源，改善电网管理模式，提高运作效率。把重点放在制度的调整、完善、实施、监督执行情况等方面，确保电网安全经济运行和电网资源最大化的利用，以提高经济效益。但公司电网的丰枯矛盾依然突出，针对这一矛盾，公司下半年将进一步加强上网电站的管理，完善电力电量平衡和电网安全经济调度工作，提高电网的动态平衡能力，使计划营销及电量考核机制执行到位。

(3) 在自来水供应业务方面，存在用户使用自备水源和竞争对手的问题。对用户使用自备水源问题，目前，公司正积极与政府有关部门进行磋商，力争按照政策规定采取措施关闭用户自备水源；与竞争对手的问题，公司将在政策许可范围内，采取有力的市场竞争手段维持并拓展供区。

(4) 在天然气供应业务方面，由于受国家房地产宏观调控，房地产市场受到影响，在建和新建楼盘减少，预计天然气安装收入将有一定幅度降低；同时，由于天然气部分管网使用年限超过 20 年，加上城市道路改造和污水处理工程的施工，预计天然气管网的维护、改造将增加公司的费用。针对上述问题，公司将积极拓展周边市场，加强内部管理，将上述问题对公司的影响降到最低。

(5) 宾馆服务方面，公司收购的嘉州宾馆存在设施、设备破旧和市场营销观念不强的问题，其经营较为困难，截止目前其亏损较为严重。为解决嘉州宾馆的经营困难和问题，公司决定分期投入资金对其进行改造，目前已完成空调系统、给排水系统、客房样板房改造等工作，力争在今年内完成嘉州宾馆第一期改造工程项目，为改善其经营环境和逐步减少其亏损创造条件。与此同时，将通过人员的培训和学习转变观念、加强市场营销，提高客房入住率，增加收入并逐步减亏，待全部改造工程项目完工后，力争在较短时间内扭亏为盈。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1999 年通过配股募集资金 11,600.00 万元人民币，已累计使用 10,508.97 万元人民币，尚未使用 1,091.03 万元人民币，尚未使用的募集资金暂作货币资金储备。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
对花溪电厂、象月电厂实施全面的技术改造	1,300.00	否	802.35		350.00	是	是
进行网络改造，主要是建设夹江-乐山-西坝 110KV 输电线路和西坝 110KV 变电站，形成 110KV 环形网络	1,200.00	否	1,200.00			是	是
用于企业购并：收购峨眉山市电力公司、大堡电厂股权、乐山市燃气有限责任公司股权	3,000.00	否	2,970.00		5055.85	是	是
组建开发金鹅电站有限责任公司	3,000.00	是	0			否	否
对大堡电厂的调节前池进行改造	1,300.00	是	782.00			是	是
建设供用电营业综合楼	1,000.00	否	1,000.00			是	是

补充流动资金	800.00	否	800.00			是	是
合计	11,600.00	/	7,554.35		5452.02	/	/

募集资金承诺项目使用情况说明

1)、对花溪电厂、象月电厂实施全面的技术改造

项目拟投入 1,300.00 万元人民币，实际投入 802.35 万元人民币，已完成。解决了两电站的安全隐患，延长了机组的使用寿命。

2)、进行网络改造，主要是建设夹江-乐山-西坝 110KV 输电线路和西坝 110KV 变电站，形成 110KV 环形网络

项目拟投入 1,200.00 万元人民币，实际投入 1,200.00 万元人民币，已完成。使公司网络形成了环行网络，大幅度提高了供电的质量和可靠性，提高了公司的经济效益。

3)、用于企业购并：收购峨眉山市电力公司、大堡电厂股权、乐山市燃气有限责任公司股权

项目拟投入 3,000.00 万元人民币，实际投入 2,970.00 万元人民币，已完成。

4)、组建开发金鹅电站有限责任公司

项目拟投入 3,000.00 万元人民币，实际投入 0 元人民币，由于前几年电力市场发生了较大变化，经公司 1999 年 5 月 6 日股东大会同意暂停该项目的开发，计划投资 545 万元用于前期勘探设计工作。2002 年，峨边县将该项目委托给其他单位进行两级开发，并确定了新业主。公司在金鹅电厂项目上投入前期费用共计 1222.13 万元，其中，募股资金投入 583.57 万元（1997 年配股募股资金投入 267 万元，1999 年配股募股资金计划投入 545 万元，已投入 316.57 万元）。为避免损失，公司向省市有关部门做了紧急汇报，乐山市发展计划委员会协调裁定金鹅水电站前期费用为 1200 万元，其中，开发金岩水电站的四川华源电力开发有限公司承担 700 万元，开发鹅颈项水电站的四川林河集团公司承担 350 万元，峨边县政府承担 150 万元。公司于 2004 年 7 月 15 日召开的第五届董事会第十八次临时会议授权公司经营层具体负责收回金鹅水电站前期投入费用 1200 万元的方案，也可视情况转为股权投资。截止报告期末公司已收回前期费用 800 万元（其中 1997 年配股募股资金 267 万元，1999 年配股募股资金 316.57 万元）。董事会要求公司经营层最大限度降低公司损失，并同意将已投入金鹅水电站前期募股资金收回后专存，待条件具备时投入其它项目，本事项经公司于 2004 年 8 月 16 日召开的 2004 年度第一次临时股东大会审议通过。

5)、对大堡电厂的调节前池进行改造

项目拟投入 1,300.00 万元人民币，实际投入 782.00 万元人民币，已完成。提高了大堡电厂发电的调节能力。由于该项目优化了设计后计划投资 800 万元，节约资金 500 万元，经公司于 2001 年 4 月 26 日召开的 2000 年年度股东大会审议同意变更，用于大堡-峨眉 110KV 输变电工程建设。

6)、建设供用电营业综合楼

项目拟投入 1,000.00 万元人民币，实际投入 1,000.00 万元人民币，已完成。

7)、补充流动资金

项目拟投入 800.00 万元人民币，实际投入 800.00 万元人民币，已完成。

3、资金变更项目情况

1)、投资峨眉山温泉供水公司

公司变更原计划投资项目组建开发金鹅电站有限责任公司，变更后新项目拟投入 1,200.00 万元人民币，实际投入 1,200.00 万元人民币。但至今峨眉山温泉供水公司未组建成立，公司于 1999 年 10 月 15 日与峨眉山温泉开发建设有限公司签定了供水公司投资协议，至今已四年多时间，前期由于温泉开发公司投入的一口井塌方，不能使用，未成立公司。后来因温泉开发公司原因，无法对两口井做收益权评估，并在其他方面与公司存在较大分歧，设立供水公司未果。2003 年 8 月 12 日召开的五届五次董事会上决定终止投资，撤回资金。公司围绕撤出投资方式与对方进行多次谈判，都未达成一致意见。公司已向乐山市中级人民法院提起诉讼，该院判决对公司的请求不予支持，公司不服已向四川省高级人民法院提起上诉，该院已受理了本案。相关公告公司于 2004 年 12 月 22 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、收购乐山市燃气有限责任公司 826 万股股权

公司变更原计划投资项目组建开发金鹅电站有限责任公司，变更为收购乐山市燃气有限责任公司 826 万股股权，拟投入 635.616 万元人民币，实际投入 635.616 万元人民币，已完成。

3)、大堡 - 峨眉城东 110kv 输变电工程

公司变更原计划投资项目组建开发金鹅电站有限责任公司，变更为投资大堡 - 峨眉城东 110kv 输变电工程，拟投入 619.00 万元人民币，实际投入 619.00 万元人民币，已完成。

4)、大堡 - 峨眉城东 110kv 输变电工程

公司变更原计划投资项目大堡电厂的调节前池进行改造，变更为投资大堡 - 峨眉城东 110kv 输变电工程，拟投入 500.00 万元人民币，实际投入 500.00 万元人民币，已完成。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会有关文件的要求规范运作，不断完善公司的法人治理结构。报告期内，公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《关于进一步加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《上市公司股东大会网络投票工作指引（试行）》等规范性文件的规定，结合公司实际，对公司《章程》的部分条款进行了修订，并经公司于 2005 年 6 月 18 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过。但作为公司《章程》的附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等公司尚未及时修订，公司将会在董事会届满改选后及时修订。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年本公司实现净利润 31,694,252.83 元，扣除母公司根据公司《章程》按净利润的 10%提取法定盈余公积金计 3,169,425.28 元，按 10%提取法定公益金计 3,169,425.28 元，拟按 35%提取任意盈余公积金计 11,092,988.49 元；扣除子公司提取的盈余公积金中母公司所占的份额 1,059,255.00 元，本年可供分配的利润为 13,203,158.78 元，加上年初未分配利润 18,113,834.53 元，可供股东分配的利润为 31,316,993.31 元。2004 年度利润分配方案为：以 2004 年 12 月 31 日末总股本 249,336,499 股为基数，按每 10 股派现金 1.00 元（含税）。

公司 2004 年度利润分配方案经公司于 2005 年 6 月 18 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过并形成决议，相关决议公告刊登在 2005 年 6 月 21 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2005 年 8 月 2 日，公司在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了 2004 年度分红派息实施公告，具体实施日期为：股权登记日 2005 年 8 月 8 日，股权除息日 2005 年 8 月 9 日，红利发放日 2005 年 8 月 12 日。2005 年 8 月 12 日，流通股红利公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发放，国家股和法人股由公司直接派发。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年度中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）重大诉讼仲裁事项

重大诉讼

1)、四川峨边林河集团电力有限公司、四川省峨边大堡水电有限责任公司、公司供电分公司供电合同纠纷一案。四川省峨边彝族自治县人民法院一审判决“公司供电分公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司损失 339.35 万元，四川省峨边大堡水电有限责任公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司损失 40.75 万元；四川峨边林河集团电力有限公司支付四川省峨边大堡水电有限责任公司电费及违约金 196.07 万元”。三方不服，向四川省乐山市中级人民法院提起上诉。2005 年 6 月 30 日，乐山市中级人民法院以[2004]乐民终字第 387 号民事判决书作出终审判决“公司供电分公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司 88.11 万元；四川峨边林河集团电力有限公司给付四川省峨边大堡水电有限责任公司电费及违约金 196.07 万元及从 2004 年 3 月 31 日起至付清款时止的违约金按每日千分之一计算给付”。四川峨边林河集团电力有限公司已归还四川省峨边大堡水电有限责任公司电费本金，四川省峨边大堡水电有限责任公司已向四川省峨边彝族自治县人民法院申请执行违约金，该院以[2005]峨边执字第 28 号受理该案。公司根据一审判决已计提 67.87 万元预计负债，若执行顺利，对公司利润无影响。该诉讼事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

2)、公司控股子公司乐山市自来水有限责任公司（公司占 85.75%权益）为四川省交大创新投资有限公司向乐山市商业银行股份有限公司借款 2500 万元提供担保，乐山市商业银行依合同约定，于 2005 年 6 月扣划乐山市自来水有限责任公司在该行的 2500 万元存款，用于替四川省交大创新投资有限公司偿还该笔借款。乐山市自来水有限责任公司于 2005 年 7 月 12 日以追索借款担保款一案向四川省乐山市中级人民法院提起诉讼，并提出财产保全申请，申请冻结四川省交大创新投资有限公司在乐山市商业银行 3500 万股股权。乐山市中级人民法院以[2005]乐民初字第 30 号受理通知书受理了此案，并作出

[2005]乐民初字第 30 号裁定书，冻结了四川省交大创新投资有限公司在乐山市商业银行 3500 万股股权。预计对公司当期利润无影响，对期后利润有无影响，要法院判决后才能确定。该诉讼事项已于 2005 年 7 月 27 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

3)、公司诉乐山市商业银行股份有限公司扣划公司在该行的 2500 万元存款一案，因乐山市商业银行股份有限公司归还了扣划公司的 2500 万元存款，公司于 2005 年 6 月 30 日向乐山市中级人民法院撤诉，该院以[2004]乐民初字第 31 号民事裁定书裁定准予公司撤诉。对公司当期利润无影响。该诉讼事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

4)、公司诉四川峨边林河集团电力有限公司赔偿因供用电合同纠纷给公司带来的损失 613 万元一案（审理过程中，公司申请追加公司供电分公司为共同原告），因四川峨边林河集团电力有限公司、四川省峨边大堡水电有限责任公司、公司供电分公司供电合同纠纷一案已经乐山市中级人民法院终审判决，该判决结果与此案诉讼进展有实质影响，公司、供电分公司于 2005 年 7 月 11 日提出申请撤诉，乐山市中级人民法院以[2004]乐民初字第 44 号民事裁定书裁定准予撤诉。对公司当期利润无影响。该诉讼事项已于 2005 年 7 月 27 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

5)、公司、乐山煤矿安全培训中心诉四川省乐山市管山煤矿、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司黄泥埂煤矿股东权益确认纠纷一案，四川省乐山市中级人民法院一审判决“确认公司在黄泥埂煤矿出资额 210.95 万元，乐山煤矿安全培训中心出资额 16.77 万元，四川省乐山市管山煤矿出资额 161.28 万元”。对方不服一审判决，向四川省高级人民法院提起上诉。该院以[2005]川民终字第 28 号民事判决书作出终审判决：驳回上诉，维持原判。公司于 2005 年 8 月 1 日向乐山市中级人民法院申请执行，该院以[2005]乐执字第 31 号受理执行案件通知书受理了此案。该诉讼事项已于 2005 年 6 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

6)、遂宁市市中区农村信用社联合社诉四川信都建设投资开发有限责任公司、公司 1000 万元借款担保一案，公司不服四川省遂宁市中级人民法院一审判决，向四川省高级人民法院提起上诉。该院以[2005]川民终字第 90 号判决书作出终审判决，认定公司与遂宁市市中区农村信用合作社联合社之间未形成保证的民事法律关系，判决公司对四川信都建设投资开发有限责任公司不能偿还债务的部分承担赔偿责任。四川省遂宁市中级人民法院向公司发出了[2005]遂中执字第 28 号执行通知书，告知在执行四川信都建设投资开发有限责任公司的全部财产后，该公司不能履行的部分，由公司清偿。公司根据一审判决已计提了 100 万元预计负债。该诉讼事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

7)、乐山市商业银行诉公司控股子公司乐山市自来水有限责任公司为乐山市风景园林局 50 万元连带责任担保案，四川省乐山市市中区人民法院民事判决已生效，乐山市商业银行申请执行，四川省乐山市市中区人民法院已向乐山市自来水有限责任公司发出了[2005]乐中执字第 178 号执行通知书，目前尚未执行。2004 年底乐山市自来水有限责任公司已全额计提坏帐。在其承担责任后，有权向乐山市风景园林局追偿。该诉讼事项已于 2004 年 11 月 9 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

8)、公司诉峨眉山温泉度假区投资有限公司 1200 万元投资合同纠纷案，四川省高级人民法院正在二审审理中。该诉讼事项已于 2004 年 12 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

9)、公司诉乐山市五通桥烧碱厂(现更名为四川省乐山市福华化工有限责任公司)欠电费及滞纳金一案,公司合计收回 811.94 万元,目前四川省乐山市福华化工有限责任公司还欠 142.01 万元未付,与公司有供用电关系。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

收购资产情况

2003 年 9 月 26 日,经公司召开的第五届董事会第八次临时会议审议通过了关于公司购买乐山嘉州宾馆有限公司经营性资产,并在 2003 年 12 月 5 日召开的 2003 年度第二次临时股东大会审议通过。该资产评估价值为 48,767,700.00 元人民币,实际购买金额为 45,000,000.00 元人民币,该事项已于 2003 年 9 月 30 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。资产收购对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。公司收购的嘉州宾馆存在设施、设备破旧和市场营销观念不强的问题,其经营较为困难,截止报告期末,其经营一直处于亏损状况。为解决嘉州宾馆的经营困难和问题,公司决定分期投入资金对其进行改造,力争在今年内完成嘉州宾馆第一期改造工程项目,为改善其经营环境和逐步减少其亏损创造条件,争取在 2006 年实现盈利。截止 2005 年 6 月 30 日,公司已支付收购款 32,000,000.00 元,尚余 13,000,000.00 元未支付;房产、土地使用权过户手续尚未办理完毕;2005 年 7 月 7 日,乐山电力股份有限公司嘉州宾馆分公司已完成工商注册登记工作,分公司设立完成。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
乐山大沫水电有限责任公司	联营公司				-232,643.52	13,224,749.54
四川洪雅花溪电力有限公司	联营公司				7,993,271.15	7,276,485.81
金竹岗电站	合营公司				150,604.71	951,710.60
乐山市五通金粟电厂	联营公司		250,000.00			
四川省交大创新资产经营有限公司	其他关联人		427,000.00			
四川省交大创新投资有限公司	其他关联人		25,000,000.00			
合计	/		25,677,000.00	/	-2,926,245.20	21,452,945.95

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

关联债权债务形成原因:

- 1、公司欠乐山大沫水电有限公司的款项系正常采购电力形成的应付账款。
- 2、公司欠四川洪雅花溪电力有限公司款系生产经营形成的应付电费。
- 3、公司欠金竹岗电站的款项系正常采购电力形成的应付账款。
- 4、乐山市五通金粟电厂所欠本公司款项系以前年度向本公司借支的流动资金。

- 5、四川省交大创新资产管理有限公司所欠本公司款项系向本公司借支的流动资金。
 6、乐山市商业银行所欠本公司的款项详见重要事项的重大诉讼(四) 2)。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
四川马边河电业股份有限公司	1995-08-13	1,170	一般担保		否	否
四川马边河电业股份有限公司	1995-04-12	1,000	一般担保		否	否
四川马边河电业股份有限公司	1992-04-05	5,000			否	否
乐山大沫水电有限责任公司	2002-09-10	2,136	连带责任担保	2002-09-10 ~ 2012-10-31	否	是
乐山大沫水电有限责任公司	2002-09-10	6,100	连带责任担保	2002-09-10 ~ 2013-09-09	否	是
四川金顶(集团)股份有限公司	2001-08-28	3,000	连带责任担保	2001-08-28 ~ 2008-05-27	否	否
四川信都建设投资开发有限公司	1998-08-28	630	连带责任担保	1998-08-28 ~ 2001-07-13	否	否
乐山市蓝天联合发展公司	1998-08-04	391	连带责任担保	1998-08-04 ~ 2000-09-03	否	否
乐山风景园林局	1998-01-15	50	连带责任担保	1998-01-15 ~ 2000-02-14	否	否
四川交大创新投资有限公司	2003-12-31	2,500	连带责任担保	2003-12-31 ~ 2006-02-08	否	是
雅安西部网信产业园有限公司	2003-12-19	300	连带责任担保	2003-12-19 ~ 2004-12-19	是	否
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		21,613.625				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				0		
报告期末对控股子公司担保余额合计				2,350		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				23,963.625		
担保总额占公司净资产的比例(%)				49.13		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				11,052.625 *		

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	7,561.00	**
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0	
违规担保总额	18,613.625	

1)、1995 年 8 月 13 日,公司为四川马边河电业股份有限公司提供担保,担保金额为 1,300 万元,2002 年已终审判决,公司承担 1,170 万元的赔偿责任。该事项公司于 2001 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

2)、1995 年 4 月 12 日,公司为四川马边河电业股份有限公司提供担保,担保金额为 3000 万元,2004 年已终审判决,公司免除 2000 万元责任,只承担 1,000 万元赔偿责任。该事项公司于 2002 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

3)、1992 年 4 月 5 日,公司为四川马边河电业股份有限公司提供担保,担保金额为 5,000 万元,但该担保是否有效未定。已逾期,逾期金额为 5,000 万元。该事项公司于 2002 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

4)、2002 年 9 月 10 日,公司为联营公司乐山大沫水电有限责任公司提供担保,担保金额为 3400 万元,担保期限为 2002 年 9 月 10 日至 2012 年 10 月 31 日,乐山大沫水电有限责任公司以其引水工程办理了反担保抵押登记手续。目前尚余 2,136 万元。该事项公司于 2002 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

5)、2002 年 9 月 10 日,公司为联营公司乐山大沫水电有限责任公司提供担保,担保金额为 6,100 万元,担保期限为 2002 年 9 月 10 日至 2013 年 9 月 9 日,乐山大沫水电有限责任公司以其引水工程办理了反担保抵押登记手续。该事项公司于 2002 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

注:乐山大沫水电有限责任公司(简称大沫水电,公司占有 17.20%的权益)。因大沫水电系公司电网的最重要电站之一,装机 27000 千瓦,年利用 7000 小时,枯期出力很高,对于调节公司电网的丰枯矛盾具有极其重要的作用。大沫水电要求公司提供担保,否则,其上网电站将转上国家电力公司电网。为稳定公司电网,保证公司的持续经营能力,公司同意提供担保,并采取了相应的反担保措施,并于 2002 年 5 月 31 日公司召开的 2001 年度股东大会审议通过。

6)、2001 年 8 月 28 日,公司为四川金顶(集团)股份有限公司提供担保,担保金额为 3,000 万元,担保期限为 2001 年 8 月 28 日至 2008 年 5 月 27 日,该事项公司于 2002 年 10 月 12 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

7)、公司为原股东四川信都建设投资开发有限公司担保 630 万元,该事项公司于 2004 年 8 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

8)、1998 年 8 月 4 日,公司为乐山市蓝天联合发展公司提供担保,担保金额为 620 万元,担保期限为 1998 年 8 月 4 日至 2000 年 9 月 3 日,2001 年终审判决,公司承担连带责任,逾期金额 391 万元。该事项公司于 2001 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

9)、1998 年 1 月 15 日,本公司的控股子公司乐山市自来水有限责任公司(公司占 85.75%权益)为乐山风景园林局提供担保,担保金额为 50 万元,担保期限为 1998 年 1 月 15 日至 2000 年 2 月 14 日,2004 年判决承担连带责任。该事项公司于 2002 年 8 月 13 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

10)、2001 年 12 月 28 日,本公司的控股子公司乐山市自来水有限责任公司(公司占 85.75 权益)为四川交大创新投资有限公司提供担保,担保金额为 2,500 万元,已逾

期，逾期金额为 2,500 万元。该事项已进入诉讼程序，详见诉讼事项（2）。该事项公司于 2004 年 3 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

11)、2003 年 12 月 19 日，本公司联营公司四川西部网络信息股份有限公司（公司占 24.59%权益）为雅安西部网信产业园有限公司提供担保，担保金额为 300 万元，担保期限为 2003 年 12 月 19 日至 2004 年 12 月 19 日。雅安西部网信产业园有限公司于 2005 年 3 月 4 日归还借款，该担保履行完毕。

*大沫水电担保 8136 万元加上信都建设（原系公司股东）担保 630 万元加上乐山市自来水有限责任公司为四川交大创新投资有限公司担保 2500*85.75%加上乐山市自来水有限责任公司为乐山市风景园林局担保 50*85.75%构成。

**四川马边河电力股份有限公司担保 7170 万元加上乐山市蓝天联合发展公司担保 391 万元构成。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2005 年度第一次临时股东大会	《中国证券报》第 22 版和《上海证券报》第 26 版	2005-01-08	
公司诉四川金顶钢铁股份有限公司拖欠电费案	《中国证券报》第 13 版和《上海证券报》第 C4 版	2005-01-13	
公司 2004 年度业绩预告修正公告	《中国证券报》第 31 版和《上海证券报》第 C6 版	2005-02-01	
公司第五届董事会第二十二次临时会议决议公告	《中国证券报》第 C07 版和《上海证券报》第 C32 版	2005-03-18	
公司第五届董事会第十一次会议决议公告、公司第五届监事会第八次会议决议公告和公司 2004 年年度报告摘要	《中国证券报》第 C35 版和《上海证券报》第 C11 版	2005-04-20	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
公司 2004 年年度报告全文		2005-04-20	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn

遂宁市市中区农村信用合作社诉四川信都建设投资开发有限公司和乐山电力股份有限公司借款担保案	《中国证券报》第 C42 版和《上海证券报》第 C42 版	2005-04-26	
公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》第 C66 版和《上海证券报》第 C19 版	2005-04-29	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十三次会议决议公告及关于召开公司 2004 年年度股东大会的公告	《中国证券报》第 C06 版和《上海证券报》第 C7 版	2005-05-10	
关于对修改公司《章程》的议案新增修改内容的提案公告	《中国证券报》第 C06 版和《上海证券报》第 C6 版	2005-06-01	
公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C03 版和《上海证券报》第 C2 版	2005-06-21	
本公司、乐山煤矿安全培训中心诉四川省乐山市管山煤矿、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司黄泥埂煤矿股东权益确认纠纷案	《中国证券报》第 B18 版和《上海证券报》第 31 版	2005-06-25	

七、财务会计报告

(一) 审计报告 (未经审计)

(二) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母 公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			93,100,405.86	150,860,655.62	74,576,322.78	126,062,972.57
短期投资				330,000.00		330,000.00
应收票据			14,550,384.82	17,090,145.88	13,643,828.74	11,123,338.38
应收股利						
应收利息						
应收账款			50,825,456.05	48,920,669.98	45,916,215.72	46,419,418.46
其他应收款			43,407,032.32	44,355,998.29	82,704,874.03	86,522,471.76
预付账款			2,445,335.35	2,000,725.52	345,316.32	544,821.22
应收补贴款						
存货			15,215,124.77	12,853,927.72	4,782,480.10	2,085,088.47
待摊费用			905,093.60	765,677.19	419,364.16	214,310.84
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			220,448,832.77	277,177,800.20	222,388,401.85	273,302,421.70
长期投资：						
长期股权投资			120,877,736.91	119,680,277.66	441,643,469.40	437,694,562.44
长期债权投资			36,425,350.00	36,425,350.00		
长期投资合计			157,303,086.91	156,105,627.66	441,643,469.40	437,694,562.44
其中：合并价差			10,572,112.77	11,491,027.33		
其中：股权投资差额			11,337,141.97	12,314,904.93	11,337,141.97	12,314,904.93
固定资产：						
固定资产原价			1,038,372,907.08	1,028,156,438.57	512,352,796.64	508,866,625.07
减：累计折旧			330,563,012.50	306,467,494.09	153,912,148.44	143,247,094.38
固定资产净值			707,809,894.58	721,688,944.48	358,440,648.20	365,619,530.69
减：固定资产减值准备			5,458,326.18	5,503,409.45	3,070,074.83	3,115,158.10
固定资产净额			702,351,568.40	716,185,535.03	355,370,573.37	362,504,372.59

工程物资		1,586,387.56	3,341,670.62	1,586,387.56	3,341,670.62
在建工程		72,602,729.75	63,443,171.62	24,529,792.00	21,944,047.03
固定资产清理					
固定资产合计		776,540,685.71	782,970,377.27	381,486,752.93	387,790,090.24
无形资产及其他资产：					
无形资产		83,448,458.62	84,303,342.75	38,564,744.81	38,958,675.46
长期待摊费用		1,063,578.92	1,361,494.78	25,954.92	29,662.78
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		84,512,037.54	85,664,837.53	38,590,699.73	38,988,338.24
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,238,804,642.93	1,301,918,642.66	1,084,109,323.91	1,137,775,412.62
流动负债：					
短期借款		231,480,000.00	240,930,000.00	128,800,000.00	128,800,000.00
应付票据		15,200,000.00	96,000,000.00	15,200,000.00	96,000,000.00
应付账款		53,013,810.95	49,712,759.98	81,590,964.51	75,126,688.07
预收账款		7,922,748.45	4,114,880.10	5,261,055.99	3,232,729.62
应付工资		1,643,291.33	461,733.62		
应付福利费		9,450,980.41	8,107,214.74	5,970,552.72	5,149,078.70
应付股利		25,055,862.90	122,213.00	25,055,862.90	122,213.00
应交税金		34,091,537.83	42,043,710.52	31,449,086.37	35,940,752.84
其他应付款		3,650,081.81	2,099,770.56	3,573,723.89	1,898,253.74
其他应付款		64,834,724.51	63,842,675.86	46,304,657.07	47,785,431.73
预提费用		208,495.93	111,903.73	50,020.01	50,020.02
预计负债		7,910,558.80	7,910,558.80	7,410,558.80	7,410,558.80
一年内到期的长期负债		34,581,908.26	39,766,536.21	27,385,908.26	34,570,536.21
其他流动负债					
流动负债合计		489,044,001.18	555,223,957.12	378,052,390.52	436,086,262.73
长期负债：					
长期借款		177,252,241.00	176,490,000.00	177,252,241.00	174,490,000.00
应付债券					
长期应付款		11,708,601.55	11,711,495.13	11,621,453.11	11,621,453.11
专项应付款		41,020,800.00	41,067,750.00	33,798,000.00	33,798,000.00
其他长期负债					
长期负债合计		229,981,642.55	229,269,245.13	222,671,694.11	219,909,453.11
递延税项：					
递延税款贷项		2,637,141.22	2,680,719.23	2,637,141.22	2,680,719.23

负债合计		721,662,784.95	787,173,921.48	603,361,225.85	658,676,435.07
少数股东权益		29,376,933.56	28,628,917.27		
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		249,336,499.00	249,336,499.00	249,336,499.00	249,336,499.00
减：已归还投资					
实收资本（或股本）净额		249,336,499.00	249,336,499.00	249,336,499.00	249,336,499.00
资本公积		105,826,418.39	105,826,418.39	105,826,418.39	105,826,418.39
盈余公积		99,635,893.21	99,635,893.21	87,308,583.55	87,308,583.55
其中：法定公益金		9,118,340.72	9,118,340.72	3,734,777.03	3,734,777.03
未分配利润		32,966,113.82	31,316,993.31	38,276,597.12	36,627,476.61
拟分配现金股利					
外币报表折算差额					
减：未确认投资损失					
所有者权益（或股东权益）合计		487,764,924.42	486,115,803.91	480,748,098.06	479,098,977.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,238,804,642.93	1,301,918,642.66	1,084,109,323.91	1,137,775,412.62

公司法定代表人：刘虎廷

主管会计工作负责人：魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人：江涛

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			218,013,787.23	192,224,695.00	162,001,865.00	156,336,896.14
减：主营业务成本			138,363,963.60	126,826,520.27	105,655,852.09	110,955,512.49
主营业务税金及附加			1,913,207.64	1,756,124.37	1,079,886.73	1,074,749.49
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			77,736,615.99	63,642,050.36	55,266,126.18	44,306,634.16
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-664,579.07	529,316.93	-1,155,572.96	357,952.04
减：营业费用			1,325,505.91	1,627,688.35	634,967.66	651,725.20
管理费用			39,483,344.51	40,361,155.65	24,081,927.66	25,957,009.70
财务费用			8,988,990.77	10,757,019.47	4,606,722.57	6,117,550.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			27,274,195.73	11,425,503.82	24,786,935.33	11,938,300.57
加：投资收益（损失以“-”号填列）			2,684,156.44	3,231,499.35	4,406,906.96	2,403,544.29
补贴收入			1,035,019.00	914,771.31		
营业外收入			122,477.10	464,157.92	66,152.11	359,319.10
减：营业外支出			188,429.74	135,812.02	113,117.68	13,764.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			30,927,418.53	15,900,120.38	29,146,876.72	14,687,399.10
减：所得税			3,596,631.83	2,193,266.70	2,564,106.31	1,283,859.80
减：少数股东损益			748,016.29	303,314.38		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			26,582,770.41	13,403,539.30	26,582,770.41	13,403,539.30
加：年初未分配利润			31,316,993.31	15,841,452.93	36,627,476.61	19,035,459.70
其他转入						
六、可供分配的利润			57,899,763.72	29,244,992.23	63,210,247.02	32,438,999.00
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			57,899,763.72	29,244,992.23	63,210,247.02	32,438,999.00
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			24,933,649.90		24,933,649.90	

转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			32,966,113.82	29,244,992.23	38,276,597.12	32,438,999.00
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：刘虎廷

主管会计工作负责人：魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人：江涛

现金流量表

2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			229,439,857.80	160,137,801.90
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			792,007.64	217,255.23
现金流入小计			230,231,865.44	160,355,057.13
购买商品、接受劳务支付的现金			54,054,666.89	23,935,101.35
支付给职工以及为职工支付的现金			50,001,569.41	23,739,003.82
支付的各项税费			36,222,363.50	25,135,359.36
支付的其他与经营活动有关的现金			17,436,563.40	11,745,145.60
现金流出小计			157,715,163.20	84,554,610.13
经营活动产生的现金流量净额			72,516,702.24	75,800,447.00
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			1,600,000.00	1,600,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			888,284.00	881,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			50,565.51	50,565.51
收到的其他与投资活动有关的现金			1,205,799.91	4,423.85
现金流入小计			3,744,649.42	2,536,489.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			10,520,586.58	5,252,445.86
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金			16,478.58	
现金流出小计			10,537,065.16	5,252,445.86
投资活动产生的现金流量净额			-6,792,415.74	-2,715,956.50
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			41,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			4,590,218.21	64,466,289.23
现金流入小计			45,590,218.21	94,466,289.23
偿还债务所支付的现金			55,450,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,612,254.47	4,927,748.09
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			105,012,500.00	179,109,681.43
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			169,074,754.47	219,037,429.52
筹资活动产生的现金流量净额			-123,484,536.26	-124,571,140.29
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-57,760,249.76	-51,486,649.79
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			26,582,770.41	26,582,770.41
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			748,016.29	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			1,160,155.88	1,117,395.05
固定资产折旧			24,737,514.64	11,294,545.40
无形资产摊销			1,015,064.13	501,330.65
长期待摊费用摊销			297,915.86	3,707.86
待摊费用减少(减：增加)			-266,247.87	-354,877.82
预提费用增加(减：减少)			90,622.38	-2,715.23
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			33,475.65	7,620.19
固定资产报废损失			1,800.59	
财务费用			8,988,990.77	4,606,722.57
投资损失(减：收益)			-2,684,156.44	-4,493,861.61
递延税款贷项(减：借项)			-43,578.01	-43,578.01
存货的减少(减：增加)			-3,325,238.49	-3,377,378.79
经营性应收项目的减少(减：增加)			-1,989,679.90	5,844,684.79
经营性应付项目的增加(减：减少)			17,169,276.35	34,114,081.54
其他				
经营活动产生的现金流量净额			72,516,702.24	75,800,447.00
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			93,100,405.86	74,576,322.78
减：现金的期初余额			150,860,655.62	126,062,972.57
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			-57,760,249.76	-51,486,649.79

公司法定代表人：刘虎廷

主管会计工作负责人：魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人：江涛

合并资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：乐山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	28,519,280.87	1,010,812.50	53,040.63	53,040.63	29,477,052.74
其中：应收账款	13,744,433.78	378.56			13,744,812.34
其他应收款	14,774,847.09	1,010,433.94	53,040.63	53,040.63	15,732,240.40
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	274,295.05				274,295.05
其中：库存商品					
原材料	274,295.05				274,295.05
长期投资减值准备合计	12,924,814.42				12,924,814.42
其中：长期股权投资	12,924,814.42				12,924,814.42
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	5,503,409.45		45,083.27	45,083.27	5,458,326.18
其中：房屋、建筑物	2,907,830.14				2,907,830.14
机器设备	2,595,579.31		45,083.27	45,083.27	2,550,496.04
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备	1,276,550.00				1,276,550.00
委托贷款减值准备					
资产减值合计	35,573,535.37	1,010,812.50	98,123.90	98,123.90	36,486,223.97

公司法定代表人：刘虎廷

主管会计工作负责人：魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人：江涛

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位: 乐山电力股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	24,402,795.67	915,011.04			25,317,806.71
其中: 应收账款	13,405,889.27	-76,317.37			13,329,571.90
其他应收款	10,996,906.40	991,328.41			11,988,234.81
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	240,270.95				240,270.95
其中: 库存商品					
原材料	240,270.95				240,270.95
长期投资减值准备合计	10,915,631.00				10,915,631.00
其中: 长期股权投资	10,915,631.00				10,915,631.00
长期债权投资					
固定资产减值准备合计	3,115,158.10		45,083.27	45,083.27	3,070,074.83
其中: 房屋、建筑物	836,835.06				836,835.06
机器设备	2,278,323.04		45,083.27	45,083.27	2,233,239.77
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备	1,276,550.00				1,276,550.00
委托贷款减值准备					
资产减值合计	29,034,774.72	915,011.04	45,083.27	45,083.27	29,904,702.49

公司法定代表人: 刘虎廷

主管会计工作负责人: 魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人: 江涛

股东权益增减变动表

2005 年 1-6 月

编制单位：乐山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）		
期初余额	249,336,499.00	249,336,499.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本（股本）		
本期减少数		
期末余额	249,336,499.00	249,336,499.00
二、资本公积		
期初余额	105,826,418.39	105,697,297.19
本期增加数		129,121.20
其中：资本（或股本）溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		129,121.20
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	105,826,418.39	105,826,418.39
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	90,517,552.49	75,566,597.20
本期增加数		14,950,955.29
其中：从净利润中提取数		
法定盈余公积		3,857,966.80
任意盈余公积		11,092,988.49
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	90,517,552.49	90,517,552.49

其中：法定盈余公积	26,920,973.64	26,920,973.64
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	9,118,340.72	5,578,201.96
本期增加数		3,540,138.76
其中：从净利润中提取数		3,540,138.76
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	9,118,340.72	9,118,340.72
五、未分配利润		
期初未分配利润	31,316,993.31	18,113,834.53
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	26,582,770.41	31,694,252.83
本期利润分配	24,933,649.90	18,491,094.05
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	32,966,113.82	31,316,993.31

公司法定代表人：刘虎廷

主管会计工作负责人：魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人：江涛

公司概况

乐山电力股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1988 年 3 月经乐山市人民政府[乐府函（1988）12 号]批准，由峨嵋铁合金厂等 9 家单位发起成立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为 5111001800015，注册资本 24,933.64 万元，注册登记的住所为乐山市市中区嘉定北路 46 号，法定代表人为刘虎廷先生，主要经营地方电力开发、经营，本公司的电力调度、房地产开发；输变电设备、电工器材、交流电动机与载波通讯设备等。

1991 年底前本公司共发行人民币普通股股票 5,154 万股，其中向社会公众发行 1,300 万股。1993 年 4 月 26 日，经过中国证监会[证监发审字（1993）1 号]批准，社会公众股在上海证券交易所上市流通。1993 年 8 月 16 日，本公司向社会公众股东 1 比 1 配股（国家股及法人股东放弃配股），每股配售价 3.8 元，共配 1,300 万股，同年 8 月 31 日上市交易。1994 年 4 月 22 日，向社会公众股股东按 10 比 2 送红股 520 万股（国家股及法人股东同比例送红利），同年 4 月 25 日上市交易。1996 年 10 月 4 日，按 10 比 1 向全体股东送红股 697.4 万股，其中社会公众股股东红股 312 万股于同年 10 月 7 日上市交易，至此，本公司总股本为 7,671.4 万股，其中上市流通股 3,432 万股。1997 年 8 月 29 日，本公司以 7,671.4 万股为基数按 10:2.727 的比例，以每股 3.80 元，向全体股东实施配股（法人股全部放弃配股），共配 1,521.8520 万股，其中国家股以乐山市自来水总公司实物净资产 2,226.24 万元认购配股 585.8520 万股，社会公众股股东以现金认购 936 万股，配股完成后，本公司股本增至 9,193.2520 万元，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 1,150.71 万股和公积金转增股本 2,684.99 万股，其中社会公众股送红股 546.7381 万股和公积金转增股本 1,275.7223 万股，同年 10 月 7 日上市流通，送转后，本公司总股本为 13,028.952 万元。

1999 年 1 月经中国证监会[证监上字（1998）150 号]批准，以 1997 年末总股本 130,289,520 股为基数，向全体股东每 10 股配 3 股，每股配售价 6.50 元，其应当配售 3,908,685 股，国家股股东乐山市国有资产管理局经财政部[财管字（1998）82 号]同意，以其对本公司的债权 2,444.67 万元和所持有的乐山煤气总公司经评估确认的净资产 2,966 万元中的 2,089 万元认购 697.4411 万股，其余放弃；社会公众可配 1,857.1381 万股，以货币资金认购；其他法人可配 889.1457 万股，全部放弃认购，实际配售 25,545,792 股。配股资金经四川君和会计师事务所[君和验股（1999）001 号]验证。配股完成后，总股本为 155,835,312.00 元，其中国家持有股份 45,721,137.00 元，占 29.34%，境内法人持有股份 29,638,190.00 元，占 19.02%，已经上市流通的人民币普通股为 80,475,985.00 元，占 51.64%。1999 年 12 月 30 日，本公司办理了注册资本变更的工商登记手续。

根据 2000 年 9 月 11 日召开 2000 年第 2 次临时股东大会审议通过利润分配方案，本公司 2000 年 10 月 26 日实施了以 1999 年 12 月 31 日的股本总额 155,835,312.00 元为基数，向全体股东每 10 股用资本公积转增 6 股，转增后股本总额为 249,336,499.00 元，股权结构不变。

2000 年 12 月 15 日，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》，将其所拥有的本公司 15,940,459 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本公司股份。

2001 年 10 月 10 日，本公司原第一大股东四川省乐山市国有资产经营有限公司（简称“乐山国资经营公司”）与四川省交大创新投资有限公司（简称“交大创新”）签订《乐山电力股份有限公司国家股股权转让合同》和《股权托管协议》，截止 2004 年末尚未实施，股权仍为乐山国资经营公司所有。

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“汉派实业公司”）签订《股份转让合同书》，将其所持有的本公司法人股 15,940,459 股转让给汉派实业公司，相关的股权转让过户登记手续已在 2003 年 12 月 31 日之前办理完毕。转让后川投峨铁集团公司不再持有本公司股份，汉派实业公司持有法人股 15,940,459 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“信都建设公司”）与深圳市业海通投资发展有限公司（简称“深圳业海通投资公司”）签订《股权转让协议》，将其持有的本公司法人股 20,366,600 股转让给深圳业海通投资公司，相关的股权转让过户登记手续已在 2004 年 1 月办理完毕。转让后，信都建设公司不再持有本公司的股份，深圳业海通投资公司持有法人股 20,366,600 股，占总股本的 8.17%。

2003 年 12 月 3 日，国务院国有资产监督管理委员会[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》，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，国务院国资委同意按照四川省人民政府批准[川府函（2003）68 号]的股份划转方案，将乐山国资经营公司持有的 73,153,822 股国家股中的 20,370,000 股划转给眉山市资产经营公司，过户登记手续在 2003 年 12 月之前办理完毕。国家股划转后总股本不变，乐山国资经营公司持有国家股 52,783,822 股，占总股本的 21.17%，仍为第 1 大股东；眉山市资产经营公司持有国家股 20,370,000 股，占总股本的 8.17%，成为第 2 大股东。

2004 年 1 月 9 日，眉山市资产经营公司与成都燕宇房地产开发有限公司（简称“燕宇房地产公司”）签订《国家股股份转让合同》，将其持有的本公司国家股 20,370,000 股协议转让给燕宇房地产公司，转让价格为每股人民币 2.00 元。本次转让尚需报经国务院国资委批准。转让后，眉山市资产经营有限公司不再持有本公司股份，燕宇房地产公司将持有 20,370,000 股，占总股本的 8.17%，股份性质将变为法人股，为第 2 大股东。截止 2004 年末，本次股份转让尚未实施并报国务院国资委批准，目前仍为眉山市资产经营公司持有本公司国家股 20,370,000 股。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司前五名股东依次是乐山国资经营公司、眉山市资产经营有限公司、深圳业海通投资公司、汉派实业公司和申银万国证券股份有限公司。

2005 年上半年，本公司主要经营电力发电、供电，自来水和天然气的供应与安装。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司会计核算执行《企业会计准则》和《企业会计制度》，以及财政部发布的有关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币业务，以业务发生当月期初的外币市场汇价折合为人民币记账。对外币账户的外币年末余额，按照外币年末市场汇价折合为人民币，按外币年末市场汇价折合的人民币金额与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入长期待摊费用（在开始经营的当月计入当期损益）；属与购建固定资产有关的汇兑损益，在固定资产达到预定可使用状态前，记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

对需合并以外币表示的子公司会计报表，所有资产、负债类项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为人民币，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示，折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在“未分配利润”项目后单独反映，年初数按照上年折算后的资产负债表的数额列示。利润表和利润分配表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，上年实际数按照上年折算后的利润表和利润分配表的数额列示。现金流量表中有关反映发生额的项目均按照合并会计报表日的市场汇率折算为人民币，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

7、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（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资以实际支付的价款计价，如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入投资成本。当实际收到发放的现金股利和利息时，除已记入应收项目的现金股利或利息外，冲减投资的账面价值。

对持有的短期投资，在报告年末以成本与市价孰低计价，按个别比较成本与市价，市价低于成本的金额作为短期投资跌价准备，确认为当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和个别认定法计提坏账准备，应收帐款的计提比例比

例为 7%，其他应收款的计提比例为 20%，个别应收款项出现明显回收困难的，根据款项的具体情况估计计提。

控股子公司分别由其董事会根据其具体情况确定坏账准备的计提比例，其中峨边大堡水电有限公司应收账款（不含应收本公司的款项）按 20%计提，其他应收款（不含应收本公司的款项）按 5%计提，其他纳入合并报表范围的控股子公司按应收账款和其他应收款（不含应收本公司的款项）的 6%计提。实际发生坏账损失时冲减坏账准备金。

10、存货核算方法

存货为维修材料、设备及低值易耗品，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。本公司控股子公司乐山燃气有限责任公司所属酒店按计划成本核算。

对存货按账面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的账面成本与可变现净值，以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

（1）长期债券投资：按取得债券的实际成本计价，如实际支付价款中包括已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算不计入投资成本。按期计算应收利息，计算的利息收入调整债券投资溢价和折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

（2）长期股权投资：长期股权投资按投资时实际支付的价款或确认的价值记账，如实际支付价款中包括已宣告发放尚未领取的股利，作为应收项目单独核算不计入投资成本。对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20%以下的采用成本法核算；对外投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 20%以上或虽不足 20%但有重大影响的采用权益法核算；投资额占被投资企业有投票表决权资本总额 50%以上或对被投资单位的财务和经营活动有实际控制权的采用权益法核算，并按《合并会计报表暂行规定》合并被投资企业的会计报表。对长期股权投资借方差额（即初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的按 10 年摊销，贷方差额（即初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额），按照财政部[财会（2003）10 号]规定记入“资本公积—股权投资准备”科目。采用成本法核算时，被投资单位宣告分派的利润或现金股利作为当期投资收益；采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当期实现的净利润的份额作为当期投资收益。

（3）报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将预计可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备，预计的长期投资减值准备计入当年损益。

12、委托贷款核算方法

委托贷款按实际贷款的金额入账，年末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，计入当期损益；当计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息；年末对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，

将委托贷款本金高于可收回金额的差额计提减值准备，如果已计提减值准备的委托贷款的价值又得以恢复，在已计提的减值准备的范围内转回。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

固定资产按实际成本计价，标准是单位价值 1,500 元以上，使用年限在 1 年以上。固定资产折旧采用直线法分类计算，并预留原值 3%的残值，各类固定资产年折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	10-40	9.70%-2.43%
专用设备	20-35	4.85%-2.77%
运输设备	6	16.17%
通用设备	8	12.13%
其他	5-10	19.4%-9.70%

对已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）、估计尚可使用年限（即估计使用年限减去已使用年限）和按账面原价 3%预计净残值来确定折旧率和折旧额。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

报告年末，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用且已无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

14、在建工程核算方法

在建工程支出是指为购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态前而发生的各项支出，按实际成本核算，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程中的利息资本化金额按照借款费用资本化的原则进行处理。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等资料，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估价和已计提折旧。

报告年末，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

15、无形资产计价及摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价。其中土地使用权以确认的评估价值或购买成本入账核算，按土地使用权证所列使用期限或购买时的剩余使用年限平均摊销。

报告年末，对无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计量，对无形资产逐项进行检查，如果由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力降低，导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，则将可收回金额低于无形资产账面价值的差额作为无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，按照该项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用采用实际发生的支出计价，按预计的受益期限摊销。开办费从企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

17、借款费用的会计处理方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用；为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下方法处理：

(1) 辅助费用在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，直接计入所购建的固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，直接计财务费用。

(2) 借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，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状态所必要的购建活动已经开始时，开始利息资本化，按以下公式计算资本化金额：资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率。利息资本化金额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，直接计入所购建的固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，直接计财务费用。

18、应付债券的核算方法

应付债券是指为筹集长期资金而实际发行的债券及应付的利息，实际发行债券价格与债券面值之间的差额作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、预计负债的确认原则

预计负债是根据《企业会计准则—或有事项》第四条、第五条和第六条以及财政部关于执行《企业会计制度》和相关会计准则有关问题解答（二）[财政部财会（2003）10号]的规定，计提的单个或有事项可能承担责任的最佳估计金额。

20、收入确认原则

本公司的发供电、供水、供气和水气安装收入在满足以下条件时确认收入：

（1）电力、自来水和天然气已经供出并经用户确认抄表用量，自来水和天然气的安装服务已经完成；

（2）已收取电、水、气款及安装款或取得收取水、电、气款及安装款的凭据且能够合理地确信水电气款及安装款可以收回；

（3）供出的电、水、气及安装服务的成本可以可靠计量。

本公司提供的其他服务和产品，在满足以下条件时确认收入

（1）服务或产品已经提供，且产品的产权已经转移并不再实施继续管理权。

（2）提供服务和产品的收益已经取得或能够合理地确信与提供服务和产品相关的收益能够取得；

（3）与提供服务和产品相关的成本能够可靠的计量。

21、所得税的会计处理方法

对所得税采用应付税款法核算。

22、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表按《合并会计报表暂行规定》和财政部[财会二字（1996）2号]的有关规定确定合并范围，以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按《合并会计报表暂行规定》的有关规定合并会计报表各项目数额，相互间重大交易和资金往来在合并时抵销。

合并范围发生变化的，按财政部[财会（2002）18号]《关于执行（企业会计制度）及其相关准则问题解答的通知》的有关解释进行会计处理。

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

（3）会计差错更正

无

（四）税项

本公司应纳税种及税率如下：

1、增值税：本公司按 17%计销项税额抵扣进项税额后缴纳。四川省峨边大堡水电有限责任公司、乐山大岷水电有限公司、乐山市自来水有限责任公司、本公司峨眉山供电分公司和夹江供电分公司按简易办法依照 6%的征收率计缴增值税。乐山市燃气有限责任公司税率按 13%计算销项税额抵扣进项税额后缴纳。乐山沫江煤矸石坑口火电有限公司按照财政部、国家税务总局[财税（2001）198 号]规定，执行按增值税应纳税额减半征收的政策。

2、城市维护建设税：按下属各单位及各子公司所处地，依照应纳增值税、营业税金额的 5%-7%分别缴纳。

3、企业所得税：本公司、各控股子公司与主要联营公司的企业所得税率如下：

公司名称	税率	批准机关	批准文号
乐山电力股份有限公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2001）428 号
四川省峨边大堡水电有限责任公司	33%		
乐山大岷水电有限公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2004）104 号
乐山市自来水有限责任公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2004）54 号
乐山市燃气有限责任公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2003）155 号
乐山沫江煤电有限责任公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2003）148 号
乐山市金竹岗电站开发有限公司	15%		
乐山市华侨旅行社有限责任公司	33%		
四川洪雅花溪电力有限公司	15%	四川省地方税务局	川地税函（2004）79 号

四川省地方税务局对本公司及控股子公司和主要联营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）。另根据四川省地方税务局[川地税发（2003）66 号]的规定，本公司及控股子公司第 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本公司及控股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，逐级层报市（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。由于主管税务机关要求本公司及控股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，故本公司、各控股子公司和主要联营公司全部根据上年度的审核情况暂按 15%计算的本年度企业所得税，主管税务机关审核批准后本会计报表决算的差异将根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计误差调整》的规定在 2006 年进行调整。

4、其他税项：按国家规定计缴。

（五）控股子公司及合营企业

单位：元 币种：人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
四川省峨边大堡水电有限责任公司		刘虎廷	30,970,000.00	水力发电、供电等	27,820,000.00	89.83	--	是
乐山大岷水电有限公司		唐光全	27,000,000.00	水电开发等	25,800,000.00	95.56	--	是
乐山市自来水有限责任公司		刘虎廷	68,414,100.00	自来水供应	58,663,049.21	85.75	--	是

乐山市燃气有限责任公司	刘虎廷	44,916,800.00	天然气供应	35,253,919.36	78.49	--	是
乐山沫江煤电有限责任公司	魏晓天	130,000,000.00	煤矸石综合利用、火力发、供电；煤炭、焦炭经营等	129,500,000.00	99.62	0.34	是
乐山市金竹岗电站开发有限公司	鄢继雄	11,290,000.00	电力开发、日用百货、五金、交电等	6,096,600.00	50	--	否
乐山市华侨旅行社有限责任公司	刘虎廷	300,000.00	国内旅游	250,000.00	83.33	--	否

四川省峨边大堡水电有限责任公司（简称“大堡水电公司”）是本公司与四川省川南林业局、四川省东风木材厂等 7 家单位共同投资设立的有限责任公司，1994 年 12 月 5 日成立，注册资本 3,097.00 万元，至 2001 年末实收资本为 3,097.00 万元。成立时本公司出资 600.00 万元。2000 年末之前本公司受让四川大渡河电力公司、四川省川南林业局、四川省峨边县山坪林工商联合企业所持有的股权 1,300.00 万元后，共持有大堡水电公司股权计 1,900.00 万元，占其实收资本的 83.89%。2000 年 7 月 26 日，大堡水电公司 1999 年度股东大会暨董事会四届三次会议通过决议，以增加注册资本约 832.00 万元的方式投资大堡电厂前池改造，根据决议，本公司在 2000 年度已投入货币资金 107.00 万元，并将为大堡水电公司代垫的大堡电厂前池改造设计费等费用 22.14988 万元转入了对大堡水电公司的投资。根据大堡水电公司 2001 年 3 月 23 日召开的 2000 年度股东会通过的决议，在拟增加的 832.00 万元中，本公司将增加投资 782.00 万元。截止 2001 年 6 月 30 日本公司增加的出资已全部到位，2001 年 12 月 3 日，峨边宏阳会计师事务所[峨会师验（2001）054 号验资报告]对大堡水电公司新增资本进行了验证，工商变更登记已办理完毕。2001 年 12 月 20 日，本公司与峨边县万坪林工商签订《股权转让（受）让协议》，以现金 140 万元受让峨边县万坪林工商持有的 100 万元股权，该项转（受）让于 2002 年 2 月执行完毕。

乐山大岷水电有限公司（简称“大岷水电公司”）是本公司与四川信都建设投资开发有限公司、成都市通川实业公司、乐山市沫溪河水电开发有限公司投资设立的有限责任公司，1998 年 3 月 27 日成立，注册资本 2,700.00 万元。本公司出资 1,600.00 万元，占注册资本的 59.26%。2002 年 3 月 4 日，本公司分别与四川信都建设投资开发公司和成都市通川实业公司签订《股权转让协议书》，分别以 1,197 万元和 273 万元受让四川信都建设投资开发公司持有的大岷水电公司 798 万元股权和成都市通川实业公司持有的 182 万元股权，本公司第四届董事会第十八次会议审议通过了股权转让事项。受让后本公司持有大岷水电公司 2580 万元的股权，占其注册资本的 95.56%。大岷水电公司自 1999 年 3 月正式投入运行，从 1999 年度开始会计报表纳入合并会计报表范围。

1999 年 1 月本公司实施 1998 年度配股方案时，国家股股东以乐山市自来水有限责任公司（简称“乐山自来水公司”）对本公司的债权 24,446,700.00 元（本公司 1997 年度配股时国家股股东以经评估确认的乐山自来水公司净资产认购配股后的余额）认购应配的部分股份，连同 1997 年 9 月实施 1997 年度配股方案时国家股股东以经评估确认的乐山自来水公司净资产中 22,262,376.00 元认购配股，共 46,709,076.00 元。1999 年 12 月本公司董事会决议对乐山自来水公司投入 6,000,000.00 元管网建设费。至 1999 年末，本公司对乐山市自来水公司的投资合计 52,709,076.00 元。根据乐山市人民政府 2000 年 3 月 3 日第十期议事纪要关于解决本公司国有股配股后有关问题的协调会精神，本公司与乐山国资经营公司签订“组建公司投资意向书”，以持有乐山市自来水公司截止 1999 年末的净资产 58,663,049.21 元与乐山国资经营公司持有的部份未进入乐山市自来水公司部份管网经评估后的 9,751,110.00 元，共同组建乐山自来水公司，注册资本 68,414,100.00 元，其余 59.21 元列作资本公积。乐山国诚资产评估有限责任公司《部份资产评估报告书》[乐山国诚评报字（2000）第 8 号]评估上述部份管网资产的价值为 9,751,110.00 元，乐山市国有资产管理局[乐市国资工（2000）17 号]确认了乐山国诚评报字（2000）第 8 号评估报告。2000 年 5 月 18 日，经乐山正源会计师事务所 [乐正会验字（2000）第 050 号]验证，注册资本已实收足额。

1999 年 1 月本公司实施 1998 年度配股方案时，乐山市国有资产管理局经财政部[财管字(1998)82号]同意以其所持有的乐山煤气总公司经评估确认的净资产 2,966 万元中的 2,089 万元认购认购应配的部分股份。配股完成后，本公司持有乐山市燃气有限责任公司（简称“乐山燃气公司”）的净资产为 20,886,971.50 元，乐山市国有资产管理局持有 8,768,227.69 元。1999 年 12 月本公司董事会决议对乐山燃气公司投入 4,000,000.00 元管网建设费，投入后本公司对乐山燃气公司的投资合计为 24,886,971.50 元，成为其控股股东，自 1999 年起其会计报表纳入本公司合并范围。根据乐山市人民政府 2000 年 3 月 3 日第十期“议事纪要”关于解决本公司国有股配股后有关问题的协调会精神，本公司与乐山国资经营公司签订“组建公司投资意向书”，本公司以持有的乐山燃气公司净资产 26,993,919.36 元与乐山国资经营公司持有的净资产 8,264,800.00 元和乐山燃气公司的部份支线管网经评估后的 9,658,114.00 元，共同组建乐山市燃气有限责任公司。乐山国诚资产评估有限责任公司《部份资产评估报告书》[乐山国诚评报字(2000)第 9 号]评估上述部份管网资产的价值为 9,658,114.00 元，乐山市国有资产管理局[乐市国资评(2000)18 号]确认了评估结果。乐山正源会计师事务所于 2000 年 5 月 18 日出具[乐正会验字(2000)第 051 号]验证上述投资已实收足额。根据本公司 2000 年 8 月 4 日与乐山国资经营公司签订《股权转让意向书》和本公司 2000 年 9 月 11 日召开的 2000 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金的议案》，本公司用募股资金收购了乐山国资经营公司所拥有的乐山燃气公司 8,260,000.00 元股权，收购价格为经东方资产评估事务所[东评司评报字(2000)第 42 号]评估并经乐山市国有资产管理局[乐市国资评(2000)39 号]确认的股权价值为 19,956,160.00 元。收购后，本公司拥有乐山燃气公司 35,253,900.00 元股权，占其注册资本的 78.49%，乐山国资经营公司拥有乐山燃气公司 9,662,900.00 元股权，占 21.51%。

乐山沫江煤电有限责任公司（简称“沫江煤电公司”）的原名为“乐山沫江煤研石坑口火电有限责任公司（简称“沫江火电公司”）”，2001 年 8 月 20 日，本公司与乐山市沫江煤矿（简称“沫江煤矿”）签订《关于共同组建乐山沫江煤研石坑口火电有限责任公司的出资协议》，2001 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了该投资协议。协议约定，本公司用从沫江煤矿收购的资产 958.32 万元和现金 339.07 万元共计 1,297.39 万元出资，沫江煤矿以实物资产出资 1,242 万元，共同组建沫江火电公司。2001 年 10 月 23 日，乐山恒信会计师事务所[乐恒会验(2001)065 号验资报告]对双方出资进行了验证。2001 年 10 月 26 日，沫江火电公司在四川省乐山市工商行政管理局登记成立，注册资本为 2,540 万元，本公司的出资比例为 51.10%，沫江煤矿的出资比例为 48.90%，沫江火电公司住所为乐山市沙湾区太平镇草坝村。经本公司 2002 年 1 月第四届董事会第十七次会议和 2002 年 9 月第五届董事会第二次临时会议审议通过，并经沫江火电公司第一届董事会第七次会议决议，本公司以货币资金对沫江火电公司增加出资 3,600 万元，沫江煤矿以土地使用权增加出资 123 万元，用于沫江火电公司 1.2 万 KW 扩建项目建设，增加出资后，本公司共计出资 4,897.39 万元，占沫江火电公司注册资本的 78.20%，沫江煤矿共计出资 1,365.61 万元，占 21.80%。增加的注册资本已经乐山恒信会计师事务所[乐恒会验字(2002)051 号]验证，2003 年 1 月 8 日办理了工商变更登记手续。2003 年 12 月 17 日，本公司按[乐土矿成字(2004)第 47 号]《成交确认书》竞购取得沫江煤矿破产资产（包括沫江煤矿对沫江火电公司的股权）后持有沫江火电公司的全部股权 6,263.00 万元，2004 年 5 月 10 日，经乐山市工商行政管理局核准，将公司名称变更为“乐山沫江煤电有限责任公司”，同时变更公司经营范围，2004 年 5 月 14 日相应变更了《企业法人营业执照》。根据本公司 2004 年 2 月 25 日召开的第五届董事会第八次会议和 2004 年 6 月 29 日召开的 2003 年年度股东大会审议通过的沫江火电公司增资议案，本公司与大堡水电公司签订《关于乐山沫江煤电有限责任公司增资的出资协议》，本公司以收购的沫江煤矿破产资产中的实物资产（包括房屋建筑物、机器设备、在建工程）、无形资产（包括土地使用权、管理和财务软件）按照乐山恒信会计师事务所[乐恒评报字(2004)088 号评估报告]评估作价 21,849,325.78 元和货币资金 39,910,637.18 元共增加投入 61,759,962.96 元，同时将享有的沫江火电公司经审计确认的截至 2003 年 12 月 31 日止的未分配利润 5,110,037.04 元转为投资，投入与利润转增共计增资 66,870,000.00 元；大堡水电公司以货币资金投入 500,000.00 元。增加的注册资本经乐山恒信会计师事务所[乐恒会验字(2004)067 号验资报告]验证于 2004 年 7 月 14 日前实收足额，并于 2004 年 10 月 19 日办理了工商变更登记手续。本次增资完成后，沫江煤电公司注册资本为 130,000,000.00 元，本公司共计出资 129,500,000.00

元，占注册资本的 99.62%，大堡水电公司共计出资 500,000.00 元，占 0.38%。同时协议约定增资入股前的沫江煤电公司本年度损益由全体股东共同承担。

2001 年 8 月 6 日，本公司与成都立事达实业有限公司和乐山兴亚机器厂签订《股权转让协议》，本公司以 609.66 万元收购成都立事达实业公司拥有的乐山市金竹岗电站开发有限责任公司（简称“金竹岗电站”）46.9%的股权和乐山兴亚机器厂拥有的金竹岗电站 3.1%的股权，本公司 2001 年 8 月 23 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了该项收购议案。收购后，本公司拥有金竹岗电站 50%的股权，成都立事达实业公司拥有金竹岗电站 50%的股权，金竹岗电站成立于 1996 年 11 月 26 日，登记的住所为乐山市金口河区金河镇铜河村，法定代表人为鄢继雄，注册资本为 1,129 万元，经营范围为电力开发、日用百货、五金、交电（不含进口摄录像器材）销售。

上述 7 个控股子公司和合营企业中，按《合并会计报表暂行规定》纳入本年合并会计报表范围的有峨边大堡水电公司、乐山自来水公司、乐山燃气公司、大岷水电公司和沫江煤电公司。乐山市华侨旅行社有限责任公司的资产总额、收入总额及利润总额均未达到本公司各项指标的 10%，其会计报表未合并。本公司目前对金竹岗电站未取得控制权，而且金竹岗电站的资产总额、主营收入和利润总额等指标没有超过财政部[财会二字（1996）2 号]规定的 10%的比例，且未出现亏损，故也暂未纳入合并会计报表。

（六）合并会计报表附注：

1、货币资金：

（1）货币资金分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
现金	393,163.49	1,497,912.89
银行存款	92,702,220.62	149,362,742.73
其他货币资金	5,021.75	--
合计	93,100,405.86	150,860,655.62

银行存款本年末余额中有银行承兑汇票保证金 10,200,000.00 元在银行承兑汇票到期前被限制使用；有 1,005,332.49 元为职工购房时缴纳的住房维修基金，这些款项，本公司需经乐山市房管局及各分厂分公司所在地房管局批准后用于职工住房维修；另有存入四川省信托投资公司乐山办事处的存款 2,283,970.41 元，因该公司正在进行有关托管的清算，目前不能随时支取。控股子公司乐山自来水公司的银行存款中有 5,721,318.12 元为用于自来水管网改造的国债专户资金，只能专款专用。

2、短期投资：

（1）短期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中：股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中：国债投资							
其他债券							
基金投资							

其他短期投资	330,000.00		330,000.00				
合计	330,000.00		330,000.00				

(2) 短期债券投资

单位:元 币种:人民币

债券名称	投资金额
合计	

(3) 其他短期投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末数	期初数
		330,000.00
合计		330,000.00

3、应收票据：

单位:元 币种:人民币

种类	持票人	期末数	出票日	到期日
银行承兑汇票*	贵州电力线路器材厂	300,000.00	2005-06-24	2005-09-23
银行承兑汇票*	连云港诚丞担保有限公司	316,000.00	2005-02-23	2005-08-23
银行承兑汇票*	泉州海都轻工有限公司	150,000.00	2005-05-24	2005-11-24
银行承兑汇票*	济南钢铁集团总公司商业贸易公司	50,000.00	2005-03-15	2005-08-25
银行承兑汇票*	漳州闽隆汽车贸易有限公司	200,000.00	2005-04-27	2005-10-27
银行承兑汇票*	富奥汽车零部件有限公司	200,000.00	2005-04-27	2005-10-27
银行承兑汇票*	杭州农兴贸易有限公司	2,000,000.00	2005-05-10	2005-11-10
银行承兑汇票*	北人印刷机股份有限公司	400,000.00	2005-05-27	2005-09-27
银行承兑汇票*	佛山金属材料有限公司	300,000.00	2005-04-29	2005-10-29
银行承兑汇票*	中国石化集团物资装备公司	722,208.70	2005-06-16	2005-10-26
银行承兑汇票*	安丘市大成电动车销售处	100,000.00	2005-04-07	2005-10-27
银行承兑汇票	济南钢铁集团总公司商业贸易公司	200,000.00	2005-04-27	2005-10-27
银行承兑汇票	江阴宏鑫制衣有限公司	150,000.00	2005-05-10	2005-11-10
银行承兑汇票	青海省宏迪车业有限公司	100,000.00	2005-04-04	2005-10-10
银行承兑汇票	江苏燕宁公路工程有限公司	100,000.00	2005-05-19	2005-11-19
银行承兑汇票	常州常连动力机械有限公司	15,000.00	2005-02-21	2005-08-21
银行承兑汇票	浙江国邦兽药有限公司	50,000.00	2005-04-04	2005-10-04
银行承兑汇票	祥瑞焦化有限公司	10,000.00	2005-02-18	2005-08-17
银行承兑汇票	三门峡建业住宅建设有限公司	100,000.00	2005-05-31	2005-11-30
银行承兑汇票	江阴宏鑫制衣有限公司	30,000.00	2005-05-23	2005-11-23
银行承兑汇票	张家港市奥润纸业有限公司	10,000.00	2005-03-29	2005-09-29
银行承兑汇票	江苏宝雕机动车有限公司	30,000.00	2005-03-29	2005-09-29
银行承兑汇票	烟台奥福特生物药业有限公司	70,000.00	2005-03-14	2005-09-14
银行承兑汇票	成都建工混泥土工程有限公司	1,000,000.00	2005-06-29	2005-12-29
银行承兑汇票	四川希望深蓝空调制造有限公司	200,000.00	2005-06-29	2005-12-29
银行承兑汇票	成都建工混泥土工程有限公司	400,000.00	2005-06-13	2005-12-13

银行承兑汇票	成都业成经贸有限公司	300,000.00	2005-06-17	2005-12-17
银行承兑汇票	成都虹波实业股份有限公司	100,000.00	2005-05-30	2005-11-30
银行承兑汇票	淄博虹达热电有限公司	50,000.00	2005-01-28	2005-07-28
银行承兑汇票	浙江华东钢管制造有限公司	300,000.00	2005-06-02	2005-12-02
银行承兑汇票	苏州金螳螂建筑装饰股份有限公司	20,000.00	2005-04-13	2005-10-12
银行承兑汇票	江阴江天机械制造有限公司	80,000.00	2005-05-11	2005-11-11
银行承兑汇票	重庆长安金陵汽车零部件有限公司	50,000.00	2005-01-26	2005-07-26
银行承兑汇票**	常州市正大纸业有限公司	256,556.08	2005-01-05	2005-07-05
银行承兑汇票	四川金顶(集团)股份有限公司	100,000.00	2005-05-16	2005-11-16
银行承兑汇票	成都虹波实业股份有限公司	100,000.00	2005-05-31	2005-11-30
银行承兑汇票	成都市三和建村有限公司	80,000.00	2005-06-21	2005-12-21
银行承兑汇票	东风汽车有限公司	500,000.00	2005-03-20	2005-09-20
银行承兑汇票	青海石油管理局物资装备公司	690,620.04	2005-02-28	2005-08-28
银行承兑汇票	四川华西混凝土工程公司	500,000.00	2005-04-19	2005-09-01
银行承兑汇票	辽阳忠旺铝型材料公司	500,000.00	2005-03-14	2005-09-13
银行承兑汇票	无锡格玛机械公司	50,000.00	2005-04-27	2005-10-26
银行承兑汇票	无锡二泉特种钢管公司	500,000.00	2005-04-05	2005-10-05
银行承兑汇票	成都建设工程集团总公司	300,000.00	2005-05-27	2005-08-27
银行承兑汇票	四川华西混凝土工程公司	370,000.00	2005-05-27	2005-08-27
银行承兑汇票	四川省住业建设有限公司	50,000.00	2005-05-30	2005-08-29
银行承兑汇票	丽江达港贸易有限公司	400,000.00	2005-03-02	2005-09-02
银行承兑汇票	桂林五菱福达传动系统有限公司	50,000.00	2005-04-25	2005-10-25
银行承兑汇票	贵州长通电力设备有限公司	100,000.00	2005-05-27	2005-11-27
银行承兑汇票	成都银河电力股份有限公司	300,000.00	2005-05-19	2005-11-19
银行承兑汇票	福建泉州国光工贸有限公司	600,000.00	2005-05-20	2005-11-20
银行承兑汇票	长沙闽航化工有限公司	150,000.00	2005-06-14	2005-12-14
银行承兑汇票	贵州一佳印务有限公司	150,000.00	2005-06-14	2005-09-14
银行承兑汇票	张家港亿利机械有限公司	100,000.00	2005-04-01	2005-10-01
银行承兑汇票	常州市双德电动车有限公司	50,000.00	2005-05-14	2005-09-14
银行承兑汇票*	新兴铸管股份有限公司	50,000.00	2005-03-30	2005-09-29
银行承兑汇票*	绍兴东龙针纺织印染有限公司	50,000.00	2005-03-28	2005-09-28
银行承兑汇票*	常州市美地雅装饰材料有限公司常州 市武进区横林凯盛材料	50,000.00	2005-03-02	2005-09-02
银行承兑汇票	山东高新磁性材料有限公司	50,000.00	2005-04-18	2005-10-18
银行承兑汇票*	苏州市关中区和平实业有限公司宁 波江北宏成车辆部件制造公司	100,000.00	2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票*	泉州勤创贸易有限公司	50,000.00	2005-03-11	2005-09-11
银行承兑汇票*	河南洪乐多冰品乳业有限公司	100,000.00	2005-03-29	2005-09-28
银行承兑汇票**	山东省潍坊生建塑胶有限公司	50,000.00	2005-01-14	2005-07-14
银行承兑汇票*	扬州市南杨机械制造有限公司	50,000.00	2005-04-12	2005-10-12
合计	/	14,550,384.82	/	/

*已于 2005 年 6 月 30 日后背书转让

**已于到期日承兑

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	28938795.53	44.82	3209408.06	11.09	25729387.47	31027479.40	49.52	2870075.82	9.25	28157403.58
一至二年	10624808.13	16.45	2220402.36	20.90	8404405.77	5147649.16	8.21	879526.73	17.09	4268122.43
二至三年	3754999.59	5.82	2521222.06	67.14	1233777.53	3339828.43	5.33	3232007.41	96.77	107821.02
三年以上	21251665.13	32.91	5793779.86	27.26	15457885.27	23150146.77	36.94	6762823.82	29.21	16387322.95
合计	64570268.38	100.00	13744812.34	21.29	50825456.04	62665103.76	100.00	13744433.78	21.93	48920669.98

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	13,744,433.78	378.56				13,744,812.34

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	30,383,967.61	47.05	32,746,282.74	52.26

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
四川其亚铝业集团有限公司	8,823,164.16	2001年以前	未支付电费	617,621.49	7
四川川投峨眉铁合金集团有限公司	6,123,676.09	2001年以前	未支付电费	428,657.33	7
华瑞实业有限公司	5,783,198.36	1-3年	未支付电费	1,156,639.67	20
峨眉山铁合金厂	5,208,672.47	1-2年	未支付电费	364,607.07	7
福华化工有限公司	4,445,256.53	1-3年	未支付电费	311,167.96	7
合计	30,383,967.61	/	/	2,878,693.52	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
乐山嘉州瓷厂	697,694.42	3年以上	697,694.42	100
光大瓷厂	1,118,404.55	3年以上	1,118,404.55	100
吉祥瓷厂	473,785.70	2-3年	473,785.70	100
富利纸厂	233,373.91	3年以上	233,373.91	100

图强瓷砖厂	184,317.34	3 年以上	184,317.34	100
维康瓷砖厂	109,322.28	2-3 年	109,322.28	100
夹江铁合金厂	384,224.12	3 年以上	384,224.12	100
佳友燕山瓷厂	273,190.81	3 年以上	273,190.81	100
罗目砖厂(改制前部分)	249,640.14	3 年以上	249,640.14	100
长和铸钢厂	524,057.89	3 年以上	524,057.89	100
符汶机砖厂(改制前部分)	290,558.70	3 年以上	290,558.70	100
用电科小户	994,309.68	3 年以上	994,309.68	100
农电科小户	234,416.36	3 年以上	234,416.36	100
沙湾二强铁厂	103,493.00	3 年以上	103,493.00	100
黄丹电站	471,730.90	3 年以上	471,730.90	100
第二电冶厂	1,365,654.20	3 年以上	1,092,523.36	80
峨眉山市轧钢厂	625,099.80	3 年以上	484,079.84	80
三联铸钢厂	315,289.59	3 年以上	252,231.67	80
峨边国泰	8,952.00	3 年以上	8,952.00	100
10 万元以下零星户(27 户)	928,171.99	2 年以上	928,171.99	100
合计	9,585,687.38	/	9,108,478.66	/

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

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	38,656,544.34	65.37	12,763,813.41	33.02	25,892,730.93	27,015,428.82	51.19	10,288,051.68	38.08	16,727,377.14
一至二年	4,058,798.08	6.86	262,593.19	6.47	3,796,204.89	5,270,134.53	26.56	139,885.81	2.65	5,130,248.72
二至三年	642,832.22	1.09	97,648.42	15.19	545,183.80	12,998,748.20	7.00	1,465,638.70	11.28	11,533,109.50
三年以上	15,781,098.08	26.68	2,608,185.38	16.53	13,172,912.70	13,846,533.83	15.25	2,881,270.90	20.81	10,965,262.93
合计	59,139,272.72	100.00	15,732,240.40	26.60	43,407,032.32	59,130,845.38	100.00	14,774,847.09	24.99	44,355,998.29

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	14,774,847.09	1,010,433.94		53,040.63	53,040.63	15,732,240.40

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	36,342,204.94	83.72	42,285,180.19	71.51

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例
四川省交大创新投资公司	关联方	25,000,000.00	1年以内	详(九).2)	10,000,000.00	40
乐山港湾投资发展有限公司	关联方	5,000,000.00	1年以内	暂借款	1,000,000.00	20
农网借款利息	无关联关系	3,242,204.94	3年以上	多缴的农网资金利息	648,440.99	20
滨河路改扩建工程指挥部	无关联关系	2,000,000.00	3年以上	暂借款	120,000.00	6
乐山市建设委员会	无关联关系	1,100,000.00	3年以上	暂借款	66,000.00	6
合计	/	36,342,204.94	/	/	11,834,440.99	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
四川省交大创新投资有限公司	关联方	25,000,000.00	1年以内	10,000,000.00	40	
华乐公司		669,096.87	3年以上	669,096.87	100	无法收回
黄丹电站		550,000.00	3年以上	550,000.00	100	96年线路转让款
夹江纸箱厂	无关联关系	321,583.00	3年以上	321,583.00	100	
沫溪河公司		265,773.16	3年以上	79,731.95	30	无法收回
基地住房维修基金		25,166.98	3年以上	23,897.48	94.96	
其他零星5户		349,827.00	3年以上	349,827.00	100.00	
合计	/	27,181,447.01	/	11,994,136.30	/	/

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

6、预付帐款:

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	2,415,335.35	98.77	1,970,725.52	98.50
一至二年	30,000.00	1.23	30,000.00	1.50
二至三年			--	--
三年以上			--	--
合计	2,445,335.35	100.00	2,000,725.52	100.00

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数	期初数

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	2,597.13	0	2,869.40	1

(3) 预付帐款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中国石油西南气田分公司输气管理处	供应商	1,021,911.78	一年以内	预付购气款
嘉州花城户表工程	供应商	371,635.36	一年以内	安装款
建华房开司师院教师公寓	供应商	242,123.02	一年以内	安装款
消防栓安装工程	供应商	141,926.97	一年以内	安装款
四川中电电工设备有限公司	供应商	115,000.00	一年以内	设备款
合计	/	1,892,597.13	/	/

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

7、存货：

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,157,119.21	274,295.05	12,882,824.16	10,773,745.74	274,295.05	10,499,450.69
库存商品	1,825,278.38		1,825,278.38	1,619,932.48		1,619,932.48
低值易耗品	314,953.12		314,953.12	358,091.67		358,091.67
材料成本差异	-206,767.03		-206,767.03	-75,083.26		-75,083.26
物料用品	163,878.29		163,878.29	321,200.35		321,200.35
在途物资	185,068.30		185,068.30	6,139.40		6,139.40
在产品	49,889.55		49,889.55	124,196.39		124,196.39
合计	15,489,419.82	274,295.05	15,215,124.77	13,128,222.77	274,295.05	12,853,927.72

(2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	274,295.05			274,295.05
库存商品				
合计	274,295.05			274,295.05

8、待摊费用：

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
财产保险费	6,899.71	238,425.39	110,249.83	135,075.27	
养路费	28,755.06	18,119.50	32,749.00	14,125.56	
书报费	16,614.08	180.00	13,407.68	3,386.40	
咨询费	930.00	0.00	930.00	0.00	
维修费	51,099.11	88,077.79	52,211.10	86,965.80	

微机发票	57,200.00	0.00	28,600.02	28,599.98	
工资	0.00	0.00	0.00	0.00	
煤车用具	467,967.80	431,067.94	493,712.86	405,322.88	
审计费	0.00	300,000.00	150,000.00	150,000.00	
客房床上用品	0.00	40,030.00	20,020.00	20,010.00	
伙食团装修费	4,000.00	0.00	4,000.00	0.00	
防腐工程费	67,027.78	0.00	67,027.78	0.00	
车辆保险费	65,183.65	71,937.39	75,513.33	61,607.71	
合计	765,677.19	1,187,838.01	1,048,421.60	905,093.60	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	6,082,750.00			6,082,750.00
对子公司投资	11,681,428.17	-4,701.90	918,914.56	10,757,811.71
对合营公司投资	5,924,380.34	162,573.54	58,848.40	6,028,105.48
对联营公司投资	41,683,612.90	2,017,350.57		42,500,963.47
其他股权投资	72,554,834.54			72,554,834.54
股权投资差额				
合并价差	11,491,027.33		918,914.56	10,572,112.77
合计	131,844,255.95	2,175,222.21	977,762.96	133,041,715.20
减：长期股权投资减值准备	12,163,978.29			12,163,978.29
长期股权投资净值合计	119,680,277.66	/	/	120,877,736.91

长期投资本期增加情况如下：权益法核算长期股权投资期增加数 2,175,222.21 元，包括：对子公司投资减少 4,701.90 元，为未纳入合并范围的控股子公司乐山市华侨旅行社有限责任公司亏损减少的长期投资 4,701.90 元；对合营公司增加投资 162,573.54 元，为本公司合营的金竹岗电站有限责任公司收益增加的长期股权投资；对联营公司投资增加 2,017,350.57 元，为按权益法核算的联营公司收益增加的长期股权投资。

长期投资本期减少情况如下：权益法核算长期股权投资本年减少数 977,762.96 元，包括：1：对子公司投资减少 918,914.56 元，为纳入合并范围的控股子公司大堡水电公司、乐山燃气公司的大岷水电公司股权投资差额摊销减少的长期股权投资；2：对合营公司投资减少 58,848.40 元，为金竹岗电站股权投资差额摊销减少的长期股权投资。

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
四川嘉蓉制药股份有限公司	法人股	242,000.00	2.23	242,000.00		242,000.00	
四川永丰纸业股份有限公司	法人股	2,250,000.00	10.81	5,840,750.00		5,840,750.00	

合计	/		/	6,082,750.00		6,082,750.00	/
----	---	--	---	--------------	--	--------------	---

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公 司关系	占被投 资公司 注册资 本比例 (%)	投 资 期 限	投资成本	期初余额	本 期 增 减 额	累 计 增 减 额	期末余额	核算方 法
乐山大沫水电 有限责任公司	对 联 营 企 业 投 资	17.20	93.10 --	7,148,571 .43	7,148,571 .43			7,148,57 1.43	成本法
四川槽鱼滩水 电股份有限公司	对 联 营 企 业 投 资	0.92	93.08 --	13,727,92 8.80	13,727,92 8.80			13,727,9 28.80	成本法
四川槽渔滩旅 游有限责任公司	对 联 营 企 业 投 资	11.75	~	6,272,071 .20	6,272,071 .20			6,272,07 1.20	成本法
乐山市华侨旅 行社	对 子 公 司 投 资	83.33	97.05 --	250,000.0 0	190,400.8 4	4,701.9 0	- 64,301. 06	185,698. 94	权益法
峨边大堡水电 有限公司	对 子 公 司 投 资	89.83	~	2,791,514 .76	- 94,279.17	5,892.4 4	- 2,879,9 01.49	- 88,386.7 3	权益法
乐山大岷水电 有限公司	对 子 公 司 投 资	95.56	~	6,799,980 .00	4,567,610 .50	339,999 .00	- 2,572,3 68.50	4,227,61 1.50	权益法
乐山市燃气有 限责任公司	对 子 公 司 投 资	78.49	~	11,696,16 0.00	7,017,696 .00	584,808 .00	- 5,263,2 72.00	6,432,88 8.00	权益法
乐山市金竹岗 电站开发有限 公司	对 合 营 企 业 投 资	50.00	~	6,096,600 .00	5,924,380 .34	103,725 .14	- 68,494. 52	6,028,10 5.48	权益法
洪雅县花溪电 力有限公司	对 联 营 企 业 投 资	48.46	~	14,529,90 0.00	16,460,23 5.51	3,319,0 79.00	5,249,4 14.51	19,779,3 14.51	权益法
四川西部网络 信息股份有限 公司	对 联 营 企 业 投 资	24.59	~	2,403,224 .42	1,113,840 .41	198,909 .11	- 1,488,2 93.12	914,931. 30	权益法
峨眉山温泉供 水有限公司	对 联 营 企 业 投 资	33.90	99.11 --	12,000,00 0.00	12,000,00 0.00			12,000,0 00.00	权益法
乐山港湾投资 发展有限公司 公司	对 联 营 企 业 投 资		~	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	1,102,8 19.32	- 1,102,8 19.32	8,897,18 0.68	权益法
乐山黄泥埂煤 矿	对 联 营 企 业 投 资		~	2,109,536 .98	2,109,536 .98			2,109,53 6.98	权益法
乐山新业置地 发展有限公司	对 联 营 企 业 投 资	8.95	~	6,000,000 .00	6,000,000 .00			6,000,00 0.00	成本法

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	累计增减额	期末余额	核算方法
乐山市金粟电厂	42.38	88.05 -~	5,509,300.00	5,509,300.00			5,509,300.00	成本法
四川新光硅业科技有限责任公司	5.00	2000.11-~	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	成本法
华西证券有限责任公司	0.20	2000.4-~	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	成本法
四川东泰新材料科技有限公司	4.49	~	3,794,564.87	3,794,564.87			3,794,564.87	成本法
乐山市商业银行	14.90	97.02 -~	14,900,000.00	14,900,000.00			14,900,000.00	成本法
嘉城房地产开发公司	25.68	~	2,054,648.24	2,054,648.24			2,054,648.24	成本法
广西防城水泥厂	20.00	~	200,000.00	200,000.00			200,000.00	成本法
乐山蓉嘉压缩天然气有限公司	20.00	~	1,645,000.00	1,645,000.00			1,645,000.00	成本法
中嘉压缩天然气有限公司		~	200,000.00	200,000.00			200,000.00	成本法
乐山民源电冶公司		~	20,000.00	20,000.00			20,000.00	成本法
乐华燃气有限责任公司		~	500,000.00	500,000.00			500,000.00	成本法
合计		~	135,149,000.70	125,761,505.95	1,197,459.25	-8,190,035.50	126,958,965.20	-

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
四川槽鱼滩水电股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
四川槽渔滩旅游有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
乐山市金粟电厂	3,000,000.00	3,000,000.00
四川东泰新材料科技有限公司	454,794.87	454,794.87
峨眉山温泉供水有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
嘉城房地产开发公司	1,849,183.42	1,849,183.42
广西防城水泥厂	160,000.00	160,000.00
合计	12,163,978.29	12,163,978.29
合计		

(5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	摊销金额	期末余额	摊销年限
峨边大堡水电有限公司	-94,279.17	1,874,958.13	-5,892.44	-88,386.73	10
乐山大岷水电有限公司	4,567,610.50	6,799,980.00	339,999.00	4,227,611.50	10

乐山市燃气有限责任公司	7,017,696.00	11,696,160.00	584,808.00	6,432,888.00	10
乐山金竹岗电站开发有限公司	823,877.60	1,176,968.00	58,848.40	765,029.20	10
合计	12,314,904.93	21,548,066.13	977,762.96	11,337,141.97	/

(6) 合并价差

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	初始余额	期初金额	摊销金额	期末余额	摊销年限
峨边大堡水电有限公司	1,874,958.13	-94,279.17	-5,892.44	-88,386.73	10
乐山大岷水电有限公司	6,799,980.00	4,567,610.50	339,999.00	4,227,611.50	10
乐山市燃气有限责任公司	11,696,160.00	7,017,696.00	584,808.00	6,432,888.00	10
合计	20,371,098.13	11,491,027.33	918,914.56	10,572,112.77	/

(7) 长期债权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债投资				
其他债券投资				
其他债权投资	36,425,350.00			36,425,350.00
合计				
减:长期债权投资减值准备				
长期债权投资净值合计	36,425,350.00	/	/	36,425,350.00

10、固定资产:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,028,156,438.57	10,951,828.51	735,360.00	1,038,372,907.08
其中:房屋及建筑物	402,194,263.69	1,048,482.26	16,200.00	403,226,545.95
机器设备	605,866,251.61	9,718,948.74	448,366.00	615,136,834.35
二、累计折旧合计:	306,467,494.09	24,740,182.18	644,663.77	330,563,012.50
其中:房屋及建筑物	101,998,656.87	7,017,064.22	1,800.59	109,013,920.50
机器设备	195,977,005.23	16,575,941.95	382,505.38	212,170,441.80
三、固定资产净值合计	721,688,944.48	-13,788,353.67	90,696.23	707,809,894.58
其中:房屋及建筑物	299,082,910.38	-5,968,581.96	14,399.41	293,099,929.01
机器设备	409,889,246.38	-6,856,993.21	65,860.62	402,966,392.55
四、减值准备合计	5,503,409.45		45,083.27	5,458,326.18
其中:房屋及建筑物	2,907,830.14			2,907,830.14
机器设备	1,669,640.53		45,083.27	1,624,557.26
五、固定资产净额合计	716,185,535.03	-13,788,353.67	90,696.23	702,351,568.40
其中:房屋及建筑物	296,175,080.24	-5,968,581.96	14,399.41	290,192,098.87
机器设备	407,404,859.31	-6,856,993.21	20,777.35	400,527,088.75

固定资产本年增加的原值 10,951,828.51 元,包括:(1)从在建工程转入的固定资产为 8,888,867.22 元;(2)本年外购固定资产 2,047,961.29 元;(3)抵债转入增加固定资产 15,000.00 元。

固定资产本年减少的原值 735,360.00 元,包括:(1)报废减少原值 735,360.00 元,同时减少累计折旧 644,663.77 元

11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
工程物资	315,362.03		32,767.97	282,594.06
城网物资	3,026,308.59	563,418.06	2,285,933.15	1,303,793.50
合计	3,341,670.62	563,418.06	2,318,701.12	1,586,387.56

12、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	73,879,279.75	1,276,550.00	72,602,729.75	64,719,721.62	1,276,550.00	63,443,171.62

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
黄土-甘江 35KV 送电线路新建工程	45,430.00	36,400.00			自筹	81,830.00
美惠生态园用电工程		141,703.29		141,703.29	自筹	
城西 35KV 变电站线路工程	971,933.73	705,444.83			自筹	1,677,378.56
城西 35KV 变电站	1,202,225.42	2,743,097.50			自筹	3,945,322.92
夹江站 RTU 工程改造		145,687.03		145,687.03	其他	
电网及调度自动化	282,000.00			282,000.00	其他	
大堡升压站技改	1,895,587.31	-16,470.49		1,879,116.82	其他	
马路桥新区工程安装		297,075.00			其他	297,075.00
峨嵋城网工程	11,899,750.45	1,811,493.87			国债及其他	13,711,244.32
高桥 35KV 变电站	580,273.20				其他	580,273.20
象站改造工程	4,000.00	268,115.07		237,871.00	其他	34,244.07
嘉州宾馆装修改造规划	155,500.00				其他	155,500.00
金鹅电站	5,221,332.31		1,000,000.00		募股	4,221,332.31
夹江华头 35KV 变电站	81,000.00				自筹	81,000.00
黄土甘江 35KV 线路	36,400.00	-36,400.00			自筹	
夹江界牌 35KV 变电站	171,082.50				国债及自筹	171,082.50
峨嵋城西 35KV 变电站	171,082.50				国债及自筹	171,082.50
峨嵋景区 35KV 变电站	141,000.00				自筹	141,000.00
丰佛线	115,022.01				募股及其他	115,022.01
峨嵋城西-城东 35KV	22,000.00	-22,000.00			国债及自筹	
夹江城西-黄土 35KV 线路	22,000.00	-22,000.00			国债及自筹	
职工活动中心	40,000.00	48,699.00			自筹	88,699.00
水公司办公楼	1,644,756.50	1,362,802.00			自筹	3,007,558.50

车子管网改造	1,577,678.34	493,728.95			自筹	2,071,407.29
四水厂	810,579.90				自筹	810,579.90
管网改造	178,311.64	99,269.80		277,241.44	国债及 自筹	340.00
城市管网	270,000.00	17,620.32			自筹	287,620.32
三水厂电器改造	260,000.00			260,000.00	自筹	
街道管网改造	80,000.00				自筹	80,000.00
柏燕路北段管道		964,038.06			自筹	964,038.06
山水世家管道工程		140,259.01			自筹	140,259.01
水公司国债工程	488,289.50	786,211.96			国债	1,274,501.46
茶坊小区	153,214.44	380.00		153,594.44	自筹	
三水厂取水配电		105,717.75		105,717.75	自筹	
竹公溪管道改造		542,470.53		542,470.53	自筹	
办公系统	4,000.00	309,759.00		27,978.00	自筹	285,781.00
乐山户内安装		5,642,085.69	5,642,085.69		自筹	
五通户内安装		368,293.40	368,293.40		自筹	
棉竹管线		796,191.06			自筹	796,191.06
五通滨江路技改工程		169,450.20			自筹	169,450.20
嘉峨民用气改造	6,036,891.75	807,440.84			自筹	6,844,332.59
乐山造纸厂民用气改造	1,949,372.77	11,788.00			自筹	1,961,160.77
嘉州花城管线		86,063.29			自筹	86,063.29
燃气办公楼	2,010,000.00	-2,000,000.00			自筹	10,000.00
金海棠 2 号楼改造	562,747.00	335,472.40			自筹	898,219.40
金海棠 5 号楼附楼	13,500.00	381,230.20			自筹	394,730.20
向阳井技改工程	1,272,270.94	1,243,051.06		389,102.93	自筹	2,126,219.07
红源井技改工程	1,547,810.11	791,666.87	18,736.16		自筹	2,320,740.82
轮窑砖机改造工程	3,690.00				自筹	3,690.00
污水治理工程	503,775.00	2,277,750.00			自筹	2,781,525.00
电厂改扩建三期	18,364,869.07	1,421,826.54			自筹	19,786,695.61
煤电国债工程		212,589.75			国债	212,589.75
开关站	3,271,220.13	111,764.68		3,364,064.81	自筹	18,920.00
供电网改造	3,274.00	387,848.72			自筹	391,122.72
石林电站住宅楼	492,873.50	121,086.67		613,960.17	其他	
零星工程	162,977.60	988,838.75		468,359.01	自筹	683,457.34
合计	64,719,721.62	25,077,540.60	7,029,115.25	8,888,867.22	/	73,879,279.75

其他减少数 7,029,115.25 元, 包括: (1) 燃气公司安装收入进费用 6,010,379.09 元; (2) 其他零星转出 1,018,736.16 元.

(2) 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数	计提原因
			转回数	转出数	合计		
丰佛线	72,750.00					72,750.00	
金鹅电站	1,203,800.00					1,203,800.00	
合计	1,276,550.00					1,276,550.00	/

13、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	83,448,458.62		83,448,458.62	84,303,342.75		84,303,342.75

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	94,421,530.58	82,924,763.45	25,600.00		903,726.96		82,046,636.49	15.5--50
软件	673,335.50	317,223.63	134,580.00		64,875.65		386,927.98	0.5--8
沫江煤矿采矿权	1,108,740.41	1,039,444.13			46,197.52		993,246.61	10.5
用水权	26,400.00	21,911.54			264.00		21,647.54	43
合计	96,230,006.49	84,303,342.75	160,180.00		1,015,064.13		83,448,458.62	/

14、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数
办公楼装修费	433,058.00	176,832.00	44,208.00	132,624.00
大坝淹没赔偿款**	2,500,000.00	1,155,000.00	250,000.00	905,000.00
通讯线挂杆使用费	37,078.50	29,662.78	3,707.86	25,954.92
合计	2,970,136.50	1,361,494.78	297,915.86	1,063,578.92

**2001 年 12 月 27 日，控股子公司大岷水电公司与乐山市五通桥人民政府就其大沫电站尾水下泄淹没五通桥区石麟镇、西坝镇土地采取一次性赔偿等有关事宜达成协议。协议约定，大岷水电公司就其石麟电站主厂房尾水桥起至西坝镇岷江河口止的耕地总面积 121.33 亩和非耕地 59.67 亩一次性包干赔偿 250 万元，分五年付清，每年付 50 万元，赔偿后，石麟电站尾水下泄造成的土地冲毁、淹没、青苗附着物损坏等一切灾害应由区、镇两级政府自行负责，大岷水电公司不再承担任何责任。大岷水电公司根据协议将应付的赔偿款列作了长期待摊费用和相应的负债，并在本报告期摊销了 250,000.00 元。

15、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	162,980,000.00	167,930,000.00
担保借款	36,500,000.00	41,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	231,480,000.00	240,930,000.00

用于抵押的房屋及建筑物的账面价值为 10405.64 万元（评估值为 9638.60 万元），机器设备的账面原值为 13920.64 万元（评估值为 18054.54 万元），无形资产的账面原值为 2424.16 万元（评估值为 3,343.65 万元）。

(1) 2003 年 11 月 27 日，本公司与交通银行成都分行签订《最高额抵押借款合同》[成交银(2003)最抵字第 32 号]，以作价 97,250,000.00 元的峨眉城东和夹江三洞 110kv 及夹江 35kv、10kv 输电线路等为 2003 年 11 月 27 日至 2006 年 11 月 27 日在交通银行成都分行最高借款金额为 50,000,000.00 元的借款作抵押。

(2) 2004 年 8 月 18 日，大岷水电公司与农业银行乐山市分行签订《最高额抵押合同》[乐市农银高抵字(2004)第 040004 号]，大岷水电公司以作价 66,720,000.00 元的天仙桥电站设备为 2004 年 8 月 18 日至 2007 年 8 月 18 日在农行乐山市分行最高余额为 35,000,000.00 元的借款作抵押。截止报告期末，已借款 35,000,000.00 元。

(3) 2003 年 8 月乐山自来水公司与农业银行乐山市分行营业部签订《最高额抵押合同》[(乐市营)农银高抵字(2003)第 040001 号、040002 号]，乐山自来水公司以作价 30,910,000.00 元的房产、土地及动产为 2003 年 8 月 20 日至 2006 年 8 月 19 日在农行乐山市分行营业部最高余额为 20,000,000.00 元的借款作抵押，截止报告期末，已借款 20,000,000.00 元。

(4) 2003 年 9 月乐山燃气公司与农业银行乐山市分行营业部签订《最高额抵押合同》[(乐市营)农银高抵字(2003)第 040003 号]，以金海棠大酒店房产作价 38,986,000.00 元为 2003 年 9 月 30 日至 2006 年 9 月 29 日在农行乐山市分行营业部最高余额为 25,000,000.00 元的借款作抵押。截止本年末，已借款 21,800,000.00 元，其中短期借款 18,300,000.00 元，长期借款 3,500,000.00 元。

(5) 乐山燃气公司 2003 年 11 月与工商银行乐山市市中区支行签订《最高额抵押合同》[2003 年流字第 42 号]，以作价 5,206,479.00 元的土地为乐山燃气公司 2003 年 11 月 15 日至 2006 年 11 月 14 日在工商银行乐山市市中区支行最高余额为 3,200,000.00 元的借款作抵押。截止报告期末，本公司已借款 2,880,000.00 元。

(6) 2004 年 10 月 9 日，本公司与上海浦东发展银行成都分行签订《最高额股权质押合同》，以乐山燃气公司 3,500 万股和乐山自来水公司 5,000 万股股权，为本公司 2004 年 10 月 12 日至 2005 年 10 月 11 日在上海浦东发展银行成都分行最高余额为 61,000,000.00 元的借款作质押。截止报告期末，已借款 20,000,000.00 元，承兑汇票 10,000,000.00 元。

(7) 2005 年 6 月 22 日，本公司与光大银行成都分行签订《质押合同》[成光银授质 01(05)005]，以大堡水电公司 2,782 万股股权为本公司在光大银行成都分行办理 1 年

期 2000 万元人民币借款，截止报告期末，实际借款 10,000,000.00 元，承兑汇票 5,200,000.00 元。

(8)短期借款本报告期末余额中逾期借款的情况:

单位:元 币种:人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
乐山市财政发展投资公司	2,000,000.00			历史原因、银行未作逾期处理	
合计	2,000,000.00	/	/	/	/

16、应付票据：

单位:元 币种:人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	乐山大沫水电有限责任公司	2,500,000.00		2005-04-27	2005-10-27
银行承兑汇票	四川峨边西河水电有限责任公司	2,500,000.00		2005-04-24	2005-10-27
银行承兑汇票	四川峨边西河水电有限责任公司	1,000,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	四川峨边西河水电有限责任公司	1,000,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	乐山大沫水电有限责任公司	1,000,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	乐山大沫水电有限责任公司	1,000,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	四川峨边迪华电力有限责任公司	200,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	四川峨边黑竹沟水电有限责任公司	250,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	四川峨边黑竹沟水电有限责任公司	250,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	峨眉山市曾板沱水电站	300,000.00		2005-06-27	2005-12-27
银行承兑汇票	乐山大沫水电有限责任公司	2,000,000.00		2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票	四川峨边西河水电有限责任公司	2,000,000.00		2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票	峨眉山市峨山水电有限公司	150,000.00		2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票	峨眉山市曾板沱水电站	350,000.00		2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票	四川峨边黑竹沟水电有限责任公司	500,000.00		2005-06-03	2005-12-03
银行承兑汇票	四川峨边迪华电力有限责任公司	200,000.00		2005-06-03	2005-12-03
合计	/	15,200,000.00		/	/

17、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	40,382,690.10	76.17	38,344,380.77	77.13
一至二年	2,944,918.03	5.56	1,927,458.94	3.88
二至三年	237,278.88	0.45	9,032,535.00	18.17
三年以上	9,448,923.94	17.82	408,385.27	0.82
合计	53,013,810.95	100.00	49,712,759.98	100.00

应付账款主要是应付上本公司电网的电站的电费，本年末超过 3 年以上的应付账款为 9,448,923.94 元，待清查后支付或核销，资产负债表日后未发生变化。应付账款本年末余额中无欠持本公司 5%以上股份单位款项。

(2) 应付帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
------	--------	------	------	------

乐山大沫水电有限责任公司	供应商	13,224,749.54	一年以内	应付电费
四川峨边西河水电有限责任公司	供应商	11,704,258.43	一年以内	应付电费
四川洪雅花溪电力有限公司	联营企业	7,276,485.81	一年以内	应付电费
沫江煤矿破产清算组		1,396,795.04	一至二年	应付购煤矿款
曾板沱电站	供应商	1,220,388.20	一年以内	应付电费
合计	/	34,822,677.02	/	/

18、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	7,858,413.42	99.19	3,908,231.70	94.98
一至二年	46,335.00	0.58	113,574.40	2.76
二至三年	18,000.00	0.23	64,520.00	1.57
三年以上			28,554.00	0.69
合计	7,922,748.45	100.00	4,114,880.10	100.00

(2) 预收帐款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
东泰股权转让预收款	1,233,031.41	一年以内	预收的股权转让款
宏业铁合金厂	800,779.15	一年以内	预收电费
长兴建材厂	466,665.04	一年以内	预收电费
通海特种水泥厂	437,093.62	一年以内	预收电费
兴华水泥厂	337,158.62	一年以内	预收电费
合计	3,274,727.84	/	/

19、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
福利费计提	9,450,980.41	8,107,214.74	
合计	9,450,980.41	8,107,214.74	/

20、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
其他未支付的零星余额	122,213.00	122,213.00	未领取的 2002 年中期分配红利
应付 2004 年度分红款	24,933,649.90		应付 2004 年度分红款
合计	25,055,862.90		/

21、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	29,261,946.15	26,516,744.87	17%、13%和 6%
营业税	1,036,393.68	1,758,072.95	3%，5%-20%
所得税	3,575,414.90	12,528,390.41	
个人所得税	20,534.17	372,900.63	
城建税	252,663.31	423,594.67	5%，7%
房产税	-35,538.67	107,886.83	
土地使用税	-36,204.48	--	
印花税	3.98	-257.20	
车船牌照税		--	
契税		332,568.38	
资源税	16,324.79	3,808.98	0.6 元/吨煤
合计	34,091,537.83	42,434,483.68	/

22、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	104,779.14	247,529.61	3%
交通建设费附加	111,082.70	174,829.79	
副调基金		22,513.46	
地方教育费附加	34,523.32	50,680.84	1%
文化事业建设附加费	87.00	764.51	
农网还贷基金	3,399,609.65	1,603,452.35	
合计	3,650,081.81	2,099,770.56	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	33,401,349.99	51.52	50,935,653.87	79.78
一至二年	21,716,254.25	33.49	8,066,863.84	12.64
二至三年	3,878,081.41	5.98	253,254.01	0.40
三年以上	5,839,038.86	9.01	4,586,904.14	7.18
合计	64,834,724.51	100.00	63,842,675.86	100.00

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
乐山市中级人民法院	13,000,000.00	1-2 年	应支付的嘉州宾馆收购款
乐山煤气安装	5,590,000.00	1 年以内	预收的安装费
四川嘉峨实业开发公司破产清算组	4,200,000.00	1 年以内	管网改造款
成都勘测设计院	3,780,000.00	1-2 年	应付的设计费

乐山造纸厂用户改造	2,845,200.00	1 年以内	管网改造款
合计	29,415,200.00	/	/

24、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	60,726.84	111,903.73	
土地征地费	58,345.30		
董事会费	30,402.48		
其他	59,021.31		
合计	208,495.93	111,903.73	/

25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
对外提供担保	7,231,858.80	7,231,858.80	2003 年报表附注九.2(1).3(3).3(11),2004 年报表附注九.2(5).2(7)
商业承兑票据贴现			
未决诉讼	678,700.00	678,700.00	2004 年报表附注九.2.(3)
产品质量保证			
其他			
合计	7,910,558.80	7,910,558.80	/

26、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数
			利率	币种	本币金额	本币金额
抵押借款	2002-11-05	2005-11-04	5.0325	人民币	8,000,000.00	
抵押借款	2003-01-21	2006-01-20	4.575	人民币	5,000,000.00	
抵押借款	2003-06-13	2006-06-12	4.575	人民币	13,000,000.00	
抵押借款	2003-03-25	2006-03-24	6.039	人民币	3,500,000.00	
信用借款				人民币	1,385,908.26	
信用借款	1996-03	1999-2		人民币	572,000.00	
信用借款	1988-08-06	1989-08-06		人民币	2,004,000.00	
信用借款	1991-6	1997-11		人民币	1,120,000.00	
合计	/	/	/	/	34,581,908.26	

*用于抵押的机器设备的账面原值为 3254.31 万元(评估值为 3889.53 万元)

逾期借款的情况如下：

借款单位	借款金额	逾期原因	期后付款
乐山市财政局	572,000.00	为以前年度的拨改贷款项，	尚待处理
乐山市建委	2,004,000.00	为以前年度的拨改贷款项，	尚待处理
四川省能交投资公司	1,120,000.00	为以前年度的拨改贷款项，	尚待处理
夹江县建行	850,000.00	历史原因，	银行未作逾期处理

夹江县建行	60,000.00	历史原因,	银行未作逾期处理
合计	4,606,000.00		

27、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	135,220,000.00	135,220,000.00
抵押借款	38,500,000.00	38,500,000.00
担保借款		0
信用借款	3,532,241.00	2,770,000.00
合计	177,252,241.00	176,490,000.00

*本公司用于抵押的房屋及建筑物的账面价值为 1782.90 万元（评估值为 6148.81 万元），机器设备的账面原值为 1790.38 万元（评估值为 2005.81 万元）。

(1) 2005 年 3 月本公司与农业银行乐山市分行签订《最高额抵押合同》[(乐市)农银高抵字(2005)第 040001 号]，本公司以作价 40,690,328.00 元的房产、土地为 2005 年 3 月 31 日至 2008 年 3 月 30 日在农行乐山市分行最高余额为 20,000,000.00 元的借款作抵押，截止报告期末，已借款 20,000,000.00 元。

**根据四川省发展计划委员会[川计能源(2002)775 号]规定，农网建设与改造工程贷款实行统贷统还，由四川水利电力产业集团公司统一向农行成都市锦城支行“统贷”即原“分贷”贷款资金的债务人由各有关地方电力企业统一转为四川水利电力产业集团公司。本公司根据该文件将以前年度向农行乐山市分行营业部累计所贷农网建设与改造工程贷款 41,030,000.00 元转为四川水利电力产业集团公司。转贷完成后，农网建设与改造工程贷款本金共计 135,220,000.00 元。该项贷款以本公司的电费收益权作质押，同时根据该文件，除按规定缴纳农网改造还贷基金外，不再支付该项贷款的利息（详见 2003 年度会计报表附注十.2）。

(2) 长期借款情况：

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
农行乐山市分行	2004-09-24	2006-09-23	4.804	人民币		10,000,000.00				
农行乐山市分行	2004-12-31	2007-12-30	5.040	人民币		8,500,000.00				
农行乐山市分行	2005-03-31	2008-03-30	5.040	人民币		11,000,000.00				
农行乐山市分行	2005-05-12	2008-03-28	5.040	人民币		9,000,000.00				
农行乐山市分行利息				人民币		579,748.00				
四川省水利产业集团投资公司	2001-12-19	2021-12-19		人民币		51,780,000.00				

四川省水利产业集团投资公司	2002-01-14	2022-01-14		人民币		4,670,000.00				
四川省水利产业集团投资公司	2002-08-01	2022-08-01		人民币		3,340,000.00				
四川省水利产业集团投资公司	2002-11-22	2022-11-22		人民币		12,000,000.00				
四川省水利产业集团投资公司	2002-11-26	2022-11-22		人民币		41,030,000.00				
四川省水利产业集团投资公司	2003-01-15	2023-01-15		人民币		22,400,000.00				
乐山市财政局				人民币		100,000.00				
建行乐山市分行				人民币		182,493.00				
乐山市财政城网资金拨款				人民币		2,670,000.00				
				人民币						
				人民币						
合计	/	/	/	/	/	177,252,241.00	/	/	/	

28、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
中央级拨改贷资金转为国家资本金款项*	5,620,803.58	5,620,803.58	
中央级拨改贷资金改国家资本金后的利息*	240,658.24	240,658.24	
四川省地电开发公司	--	--	
乐山市国资局	859,055.21	859,055.21	
夹江财政局	936.08	936.08	
峨眉山市国资局	300,000.00	300,000.00	
国家基建基金部门借款（峨眉山分公司）**	1,450,000.00	1,450,000.00	
国家基建基金部门借款（夹江分公司）**	3,150,000.00	3,150,000.00	
煤矿安全维简费用	87,148.44	90,042.02	
合计	11,708,601.55	11,711,495.13	/

*根据四川省水利电力厅[川水财资函（1998）基字 03 号]，中央级“拨改贷”资金本息从 1997 年 1 月 1 日起转作国家资本金的款项。收购后，峨眉山电力公司转作本公司的分公司。该款根据政策已转作拨款不需要支付，但由于未得到有关账务处理的批复文件，暂列长期应付款。该款列账已超过三年以上。

**根据国家发展计划委员会、财政部[计投资（2002）686 号]批复，两项贷款应转为国家资本金，由中国水利投资公司行使出资人职能。由于本公司是股份有限公司，未经法定程序不能将两项贷款转为中国水利投资公司在本公司的股份，故暂列“长期应付款”项目。

除上述情况外，另有 1,159,991.29 元欠款时间都超过三年，主要是以前年度在收购兼并夹江和峨眉山电力公司时形成的，将在与有关债权单位清理对账后进行会计处理。

29、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
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]
城市供水管网改造工程国家预算内专项资金及利息	7,022,800.00	7,069,750.00	四川省发展计划委员会[川计投资（2003）948 号]
县建电网建设与改造工程国债资金		--	

乐山市开发区拨入的管道安装款	200,000.00	200,000.00	
合计	41,020,800.00	41,067,750.00	/

30、递延税款贷项：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
评估增值应交所得税	2,637,141.22	2,680,719.23
合计	2,637,141.22	2,680,719.23

递延税款贷项 1998 年末余额 3,203,656.35 元，是根据财政部[财会函（1998）25 号]《关于资本公积期初余额确定方法问题的复函》及《关于执行具体会计准则和 股份有限公司会计制度 有关会计问题解答》的规定，对资本公积期初余额中资产评估增值未来应交的所得税调整记入“递延税款”贷方。1999 年至 2004 年 12 月 31 日根据按评估后的固定资产计提的折旧与按评估前的固定资产计提的折旧的差额应记的所得税摊销了 566,515.13 元，摊销后本年末余额为 2,637,141.22 元。

31、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公 积 金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	120,574,928.00							120,574,928.00
其中：								
国家持有股份	73,153,822.00							73,153,822.00
境内法人持有股份	47,421,106.00							47,421,106.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	120,574,928.00							120,574,928
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	128,761,571.00							128,761,571.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	128,761,571.00							128,761,571.00
三、股份总数	249,336,499.00							249,336,499.00

尚未流通股份股东的变更情况详见附注一。本公司第四大股东四川汉派实业有限责任公司将其持有的本公司 15,940,459 股法人股全部质押给中国农业银行成都市总府支

行，质押期限 2004 年 8 月 19 日至 2005 年 8 月 18 日，占本公司总股本的 6.39%。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理质押登记手续。

32、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	97,068,337.14			97,068,337.14
接受捐赠非现金资产准备	160,800.00			160,800.00
接受现金捐赠	--			--
股权投资准备	134,296.57			134,296.57
关联交易差价	--			--
拨款转入	--			--
外币资本折算差额	--			--
其他资本公积	8,462,984.68			8,462,984.68
合计	105,826,418.39			105,826,418.39

33、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,920,973.64			26,920,973.64
法定公益金	9,118,340.72			9,118,340.72
任意盈余公积	63,596,578.85			63,596,578.85
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	99,635,893.21			99,635,893.21

34、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	26,582,770.41	31,694,252.83
加：年初未分配利润	31,316,993.31	18,113,834.53
其他转入		
减：提取法定盈余公积		3,857,966.80
提取法定公益金		3,540,138.76
提取储备基金		
提取企业发展基金		--
利润归还投资		--
提取任意盈余公积		11,092,988.49
应付普通股股利	24,933,649.90	
未分配利润	32,966,113.82	31,316,993.31

35、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	173,190,307.67	106,441,534.79	160,283,816.06	103,814,114.85
自来水	12,971,519.20	8,161,036.66	10,035,146.02	6,190,042.47
燃气	26,315,502.12	19,765,959.36	21,905,732.92	16,822,362.95
煤炭	5,536,458.24	3,995,432.79		
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	218,013,787.23	138,363,963.60	192,224,695.00	126,826,520.27

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乐山市	218,013,787.23	138,363,963.60	192,224,695.00	126,826,520.27
其中：关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	218,013,787.23	138,363,963.60	192,224,695.00	126,826,520.27

本报告前五名客户销售的收入总额为 52,799,630.35 元，占全部销售收入的比例为 24.22%，2004 年上半年前五名客户销售的收入总额为 42,571,574.22 元，占全部销售收入的比例为 22.15%。

36、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	358,328.50	263,664.47	
城建税	915,669.45	924,487.52	1%-7%
教育费附加	515,915.36	525,597.31	3%
资源税	88,777.62	45,133.80	
交通费附加	-46,463.08	-16,859.20	
副调基金	-22,513.46	14,100.47	1%
地方教育费附加	103,493.25		
文建税			
合计	1,913,207.64	1,756,124.37	/

37、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	323,628.79	22,509.12	301,119.67	100,495.03	15,932.56	84,562.47
修试校表收入	61,944.87	3,134.34	58,810.53	18,867.52	225.41	18,642.11
租金收入	512,666.76	164,312.59	348,354.17	400,089.92	50,225.10	349,864.82
酒店利润	10,717,483.51	12,152,968.49	1,435,484.98	8,755,508.49	8,764,451.73	-8,943.24
矸砖厂收益						
用户卡证	62,621.54		62,621.54	60,782.74	9,401.71	51,381.03
其他				45,673.85	11,864.11	33,809.74
合计	11,678,345.47	12,342,924.54	-664,579.07	9,381,417.55	8,852,100.62	529,316.93

38、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	9,769,326.12	11,451,704.79
减：利息收入	806,965.97	763,410.03
汇兑损失		0
减：汇兑收益		0
其他	26,630.62	68,724.71
合计	8,988,990.77	10,757,019.47

由于公司 2004 年上半年将债权投资收益反映在财务费用中,而 2004 年全年反映在投资收益中,故将 2004 年上半年报表中财务费用进行了调整,将该部分收益 879611.48 元从财务费用减少数反映为投资收益增加。

39、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	2,175,222.21	3,329,650.83
按成本法核算的被投资单位分派利润	464,784.00	
长期股权投资差额摊销	-977,762.96	-977,762.96
债权投资收益	1,021,913.19	879,611.48
合计	2,684,156.44	3,231,499.35

上年同期数较原披露金额增加 879611.48 元，原因详见财务费用附注。

40、补贴收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	收入来源
增值税减半征收*	1,035,019.00	914,771.31	
合计	1,035,019.00	914,771.31	/

*乐山沫江煤矸石坑口火电有限公司按照财政部、国家税务总局[财税(2001)198 号]文规定，执行按增值税应纳税额减半征收的政策，未征收的应纳增值税乐山沫江煤矸石坑口火电有限公司转作了补贴收入。

41、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
罚款净收益	88,369.49	271,798.85
处理固定资产净收益	895.11	169,356.54
其他	33,212.50	23,002.53
合计	122,477.10	464,157.92

42、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净损失	36,171.35	111,799.24
捐赠、赞助支出	3,800.00	3,971.94
罚款支出	52,439.68	3,529.85
固定资产减值准备		0
非常损失	81,820.23	0
债务重组损失		0
其他	14,198.48	16,510.99
合计	188,429.74	135,812.02

43、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到住房公积金维修费	1,525.68
罚款收入（水费滞纳金）	48,952.99
用户证收入	73,267.20
电视费、房费收入	13,812.50
农电工保证金	1,500.00
安全基金	8,517.00
变压器押金	8,600.00
处理旧物品收入	60,068.95
风险抵押金	376,387.00
气配公司租金	20,542.72
其他	178,833.60
合计	792,007.64

44、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
办公费	1,780,294.49

差旅费	919,714.67
物料消耗	574,227.85
修理费	1,486,909.40
业务接待费	1,912,427.57
水电气	1,688,236.85
职工教育经费	219,597.80
运输费	1,830,373.71
咨询费	175,431.03
审计费	737,000.00
警卫消防费	40,371.50
财产保险费	342,365.31
劳动保险费	156,666.40
独子费	13,380.00
董事会费	508,820.52
会务费	120,122.00
律师代理费、诉讼费	1,080,346.85
绿化费	88,633.29
广告宣传费	428,494.00
工会经费	260,428.37
代物价局收基金	1,500,000.00
代扣税费	10,040.00
劳动保护费	117,307.62
咨询费	590.00
水资源费	25,000.00
排污监察费	5,000.00
罚款支出	10,991.45
罚款奖励	9,868.59
淹没补偿款	5,350.00
营销费用	58,359.08
党团经费	37,780.50
其他奖励支出	11,200.00
赞助支出	2,800.00
非常损失	65,693.27
青苗赔偿	64,582.26
工作餐费	131,198.74
服装费	86,734.00
节水手续费	42,877.82
旅游公务费	57,207.50
其他	730,140.96
合计	17,336,563.40

45、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到沙湾区政府借款零星	1,021,913.19

利息收入	183,886.72
合计	1,205,799.91

46、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
乐山市建设局保证金	100,000.00
其他	16,478.58
合计	116,478.58

47、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收到往来单位款(花溪)	4,590,218.21
合计	4,590,218.21

48、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
港湾公司借款	5,000,000.00
华侨旅行社	12,500.00
承兑汇票到期支付款	100,000,000.00
合计	105,012,500.00

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	24903429.36	42.03	3043734.9	12.22	21859694.46	29502008.90	49.31	2770790.84	9.39	26731218.06
一至二年	10441333.54	17.62	2196908.68	21.04	8244424.86	3842275.63	6.42	649219.20	16.90	3193056.43
二至三年	2669391.59	4.51	2304100.46	86.32	365291.13	3339828.43	5.58	3232007.41	96.77	107821.02
三年以上	21231633.13	35.84	5784827.86	27.25	15446805.27	23141194.77	38.68	6753871.82	29.19	16387322.95
合计	59245787.62	100.00	13329571.90	22.50	45916215.72	59825307.73	100	13405889.27	22.41	46419418.46

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	13,405,889.27	-76,317.37				13,329,571.90

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	30,383,967.61	51.28	32,746,282.74	54.74

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)
四川其亚铝业集团有限公司	8,823,164.16	3年以上	未支付电费	617,621.49	7
四川川投峨眉铁合金集团有限公司	6,123,676.09	3年以上	未支付电费	428,657.33	7
华瑞实业有限公司	5,783,198.36	1-3年	未支付电费	1,156,639.67	20
峨眉山铁合金厂	5,208,672.47	1-2年	未支付电费	364,607.07	7
福华化工有限公司	4,445,256.53	1-3年	未支付电费	311,167.96	7
合计	30,383,967.61	/	/	2,878,693.52	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的应收帐款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例(%)	计提坏帐原因
乐山嘉州瓷厂		697,694.42	3年以上		697,694.42	100	
光大瓷厂		1,118,404.55	3年以上		1,118,404.55	100	
吉祥瓷厂		473,785.70	2-3年		473,785.70	100	
富利纸厂		233,373.91	3年以上		233,373.91	100	
图强瓷砖厂		184,317.34	3年以上		184,317.34	100	
维康瓷砖厂		109,322.28	3年以上		109,322.28	100	
夹江铁合金厂		384,224.12	3年以上		384,224.12	100	
佳友燕山瓷厂		273,190.81	3年以上		273,190.81	100	
罗目砖厂(改制前部分)		249,640.14	3年以上		249,640.14	100	
长和铸钢厂		524,057.89	3年以上		524,057.89	100	
符汶机砖厂(改制前部分)		290,558.70	3年以上		290,558.70	100	
用电科小户		994,309.68	3年以上		994,309.68	100	
农电科小户		234,416.36	3年以上		234,416.36	100	
沙湾二强铁厂		103,493.00	3年以上		103,493.00	100	
黄丹电站		471,730.90	3年以上		471,730.90	100	
第二电冶厂		1,365,654.20	3年以上		1,092,523.36	80	
峨眉山市轧钢厂		625,099.80	3年以上		484,079.84	80	
三联铸钢厂		315,289.59	3年以上		252,231.67	80	
10万元以下零星户(27户)		928,171.99	2年以上		928,171.99	100	
合计	/	9,576,735.38	/	/	9,099,526.66	/	/

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

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数				账面净额	期初数				账面净额
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	84,255,099.00	88.98	2,389,348.99	2.84	81,865,750.01	37,803,317.80	38.77	128,980.06	0.34	37,674,337.74
一至二年	383,295.03	0.40	46,659.01	12.17	336,636.02	11,496,247.45	11.79	61,632.58	0.54	11,434,614.87
二至三年	577,982.08	0.61	97,648.42	16.89	480,333.66	11,821,423.71	12.12	1,311,254.60	11.09	10,510,169.11
三年以上	9,476,732.73	10.01	9,454,578.39	99.77	22,154.34	36,398,362.20	37.32	9,495,039.16	26.09	26,903,323.04
合计	94,693,108.84	100.00	11,988,234.81	12.66	82,704,874.03	97,519,378.16	100	10,996,906.40	11.28	86,522,471.76

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	10,996,906.40	991,328.41				11,988,234.81

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	80,004,017.06	84.49	88,362,387.77	90.61

(4) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
乐山大岷水电有限公司	关联方	32,861,261.09	多年滚存余额	控股子公司基建投资借款	7,016,826.36		以前年度计提
乐山市自来水有限公司	关联方	20,407,093.67	1年以内				
乐山沫江煤电有限公司	关联方	18,493,457.36	1年以内	暂借款			
乐山港湾投资发展有限公司	关联方	5,000,000.00	1年以内	暂借款	1,000,000.00	20	
农网借款利息	无关联关系	3,242,204.94	3年以上	多缴的农网资金利息	648,440.99	20	
合计	/	80,004,017.06	/	/	1,648,440.99	/	/

(5) 本年度全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大的其他应收款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因	计提坏帐金额	计提坏帐比例 (%)	计提坏帐原因
------	--------	------	------	------	--------	------------	--------

华乐公司		669,096.87	3 年以上		669,096.87	100	无法收回
黄丹电站		550,000.00	3 年以上		550,000.00	100	96 年线路 转让款
夹江纸箱厂	无关联 关系	321,583.00	3 年以上		321,583.00	100	
基地住房维 修基金		25,166.98	3 年以上		23,897.48	94.96	
乐山大岷水 电有限公司	关联方	32,861,261.09	多年滚 存余额	控股子公司基 建投资借款	7,016,826.36		以前年度 计提
其他零星 5 户		349,827.00	3 年以上		349,827.00	100.00	
合计	/	34,776,934.94	/	/	8,932,500.21	/	/

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

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资	6,082,750.00			6,082,750.00
对子公司投资	337,306,177.77	2,746,745.81	918,914.56	339,134,009.02
对合营公司投资	5,924,380.34	162,573.54	58,848.40	6,028,105.48
对联营公司投资	41,683,612.90	2,017,350.57		43,700,963.47
其他股权投资	56,852,436.30			56,852,436.30
股权投资差额	12,314,904.93		977,762.96	11,337,141.97
合并价差				
合计	447,849,357.31			451,798,264.27
减：长期股权投资减值准备	10,154,794.87			10,154,794.87
长期股权投资净值合计	437,694,562.44	/	/	441,643,469.40

长期投资本期增加情况如下：权益法核算长期股权投资期增加数 4,926,669.92 元，包括：1. 对子公司投资增加 2,746,745.81 元，为未纳入合并范围的控股子公司乐山市华侨旅行社有限责任公司亏损减少的长期投资 4,701.90 元；纳入合并范围的峨边大堡水电有限公司收益增加 635,251.88 元增加的长期投资，乐山市自来水有限公司收益增加 325,702.66 元增加的长期投资，乐山市燃气有限公司收益增加 1,970,580.04 元增加的长期投资，乐山市大岷有限公司收益增加 1,780,410.61 元增加的长期投资，乐山市沫江煤电有限公司亏损 1,960,497.48 元减少的长期投资；2. 对合营公司增加投资 162,573.54 元，为本公司合营的金竹岗电站有限责任公司收益增加的长期股权投资；3. 对联营公司投资增加 2,017,350.57 元，为按权益法核算的联营公司洪雅县花溪电力有限公司收益增加 3,319,079.00 元增加的长期股权投资，联营公司四川西部网线信息股份有限公司亏损 198,909.11 元减少的长期股权投资，联营公司乐山港湾投资公司亏损 1,102,819.32 元减少的长期股权投资。

长期投资本期减少情况如下：A：权益法核算长期股权投资本年减少数 977,762.96 元，包括：1：对子公司投资减少 918,914.56 元，为纳入合并范围的控股子公司大堡水电公司、乐山燃气公司的大岷水电公司股权投资差额摊销减少的长期股权投资；2：对合营公司投资减少 58,848.40 元，为金竹岗电站股权投资差额摊销减少的长期股权投资。

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	帐面净额	期末市价
四川嘉蓉制药股份有限公司	法人股	242,000.00	2.23	242,000.00		242,000.00	
四川永丰纸业股份有限公司	法人股	2,250,000.00	11.00	5,840,750.00		5,840,750.00	
合计	/		/	6,082,750.00		6,082,750.00	/

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司的关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
乐山市华侨旅行社	对子公司投资	83.333	97.05-~	250,000.00	190,400.84	-4,701.90		-64,301.06	185,698.94	权益法
峨边大堡水电有限公司	对子公司投资	89.82	~	41,946,498.71	63,589,467.12	641,144.32		22,284,112.73	64,230,611.44	权益法
乐山大岷水电有限公司	对子公司投资	95.55	~	25,015,020.00	32,613,810.26	1,440,411.61		9,039,201.87	34,054,221.87	权益法
乐山市燃气有限责任公司	对子公司投资	78.48	~	35,253,919.36	60,677,899.36	1,385,772.04		26,809,752.04	62,063,671.40	权益法
乐山市自来水有限责任公司	对子公司投资	85.74	~	56,646,460.18	49,469,088.42	325,702.66		-6,851,669.10	49,794,791.08	权益法
沫江煤电有限责任公司	对子公司投资	99.96	~	129,500,000.00	130,765,511.77	-1,960,497.48		-694,985.71	128,805,014.29	权益法
乐山市金竹岗电站开发有限公司	对合营企业投资	50.00	~	4,919,632.00	5,924,380.34	103,725.14		1,108,473.48	6,028,105.48	权益法
洪雅县花溪电力有限公司	对联营企业投资	48.45	~	14,529,900.00	16,460,235.51	3,319,079.00		5,249,414.51	19,779,314.51	权益法

四川西部网络信息股份有限公司	对联营企业投资	24.59	~	2,403,224.42	1,113,840.41	-198,909.11	-1,488,293.12	914,931.30	权益法
峨眉山温泉供水有限公司	对联营企业投资	33.90	99.11~	12,000,000.00	12,000,000.00			12,000,000.00	权益法
乐山港湾投资发展有限公司	对联营企业投资	43.48	~	10,000,000.00	10,000,000.00	-1,102,819.32	-1,102,819.32	8,897,180.68	权益法
乐山黄泥埂煤矿	对联营企业投资		~	2,109,536.98	2,109,536.98			2,109,536.98	权益法
乐山新业置地发展有限公司	对联营企业投资	8.95	~	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
四川槽鱼滩水电股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
四川槽渔滩旅游有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
乐山市金粟电厂	3,000,000.00	3,000,000.00
四川东泰新材料科技有限公司	454,794.87	454,794.87
峨眉山温泉供水有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	10,154,794.87	10,154,794.87
合计		

(4) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额	核算方法
乐山大沫水电有限责任公司	17.20	93.10~	7,148,571.43	7,148,571.43				7,148,571.43	成本法
四川槽鱼滩水电股份有限公司	0.	93.08~	13,727,928.80	13,727,928.80				13,727,928.80	成本法
四川槽渔滩旅游有限责任公司	11.75	~	6,272,071.20	6,272,071.20				6,272,071.20	成本法

乐山市金粟电厂	42.38	88.05 -~	5,509,300.00	5,509,300.00				5,509,300.00	成本法
乐山市商业银行	9.90	97.02 -~	9,900,000.00	9,900,000.00				9,900,000.00	成本法
四川新光硅业科技有限责任公司	5.00	2000.11-~	2,500,000.00	2,500,000.00				2,500,000.00	成本法
华西证券有限责任公司	0.20	2000.4-~	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	成本法
四川东泰新材料科技有限公司	4.49	~	3,794,564.87	3,794,564.87				3,794,564.87	成本法
合计		~	391,426,627.95	441,766,607.31	3,948,906.96		54,288,886.32	445,715,514.27	

被投资单位名称	减值准备	
	期初数	期末数
四川槽鱼滩水电股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
四川槽渔滩旅游有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
乐山市金粟电厂	3,000,000.00	3,000,000.00
四川东泰新材料科技有限公司	454,794.87	454,794.87
峨眉山温泉供水有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	10,154,794.87	10,154,794.87
合计		

(5) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
峨边大堡水电有限公司	-94,279.17	1,874,958.13			-5,892.44	-88,386.73		10
乐山大岷水电有限公司	4,567,610.50	6,799,980.00			339,999.00	4,227,611.50		10
乐山市燃气有限责任公司	7,017,696.00	11,696,160.00			584,808.00	6,432,888.00		10
乐山金竹岗电站开发有限公司	823,877.60	1,176,968.00			58,848.40	765,029.20		10
合计	12,314,904.93	21,548,066.13			977,762.96	11,337,141.97	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	162,001,865.00	105,655,852.09	156,336,896.14	110,955,512.49
其中:关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	162,001,865.00	105,655,852.09	156,336,896.14	110,955,512.49

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乐山市	162,001,865.00	105,655,852.09	156,336,896.14	110,955,512.49
其中: 关联交易				
合计				
内部抵消				
合计	162,001,865.00	105,655,852.09	156,336,896.14	110,955,512.49

本报告期主要经营发电与供电业务。本报告期的发供电收入为 162,001,865.00 元, 前五名销售商的收入总额为 52,799,630.35 元, 占全部销售收入的比例为 32.59%; 去年同期的发供电收入为 156,336,896.14 元, 前五名客户销售的收入总额为 42,571,574.22 元, 占全部销售收入的比例为 27.23%。

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	4,926,669.92	3,381,307.25
按成本法核算的被投资单位分派利润	458,000.00	
长期股权投资差额摊销	-977,762.96	-977,762.96
合计	4,406,906.96	2,403,544.29

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
乐山市资产经营有限公司	乐山市	资产经营	母公司	国有独资公司	黄明全
四川省交大创新投资有限公司	乐山市	对外投资、资产管理	其他关联人	有限责任公司	王宝林
四川峨边大堡水电有限公司	峨边县	水力发、供电	控股子公司	有限责任公司	刘虎廷
乐山大岷水电有限公司	乐山市	水力发、供电	控股子公司	有限责任公司	唐光全
乐山市华侨旅行社	乐山市	国内旅游	控股子公司	有限责任公司	唐光全
乐山市自来水有限责任公司	乐山市	自来水供应	控股子公司	有限责任公司	刘虎廷
乐山市燃气有限责任公司	乐山市	天然气供应	控股子公司	有限责任公司	刘虎廷
乐山沫江煤电有限责任责任公司	乐山市	煤矸石火力发、供电, 原煤开采与销售	控股子公司	有限责任公司	魏晓天
乐山市金竹岗电站开发公司	乐山市	水力发、供电	联营公司	有限责任公司	鄢继雄
四川洪雅花溪电力有限公司	洪雅县	电力发电、供电等	联营公司	有限责任公司	刘虎廷
乐山港湾投资发展有限公司	乐山市	车站、码头投资开发	联营公司	有限责任公司	刘虎廷

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
乐山市资产经营有限公司	690,000,000.00		690,000,000.00
四川省交大创新投资有限公司	130,000,000.00		130,000,000.00

四川峨边大堡水电有限公司	30,970,000.00		30,970,000.00
乐山大岷水电有限公司	27,000,000.00		27,000,000.00
乐山市华侨旅行社	300,000.00		300,000.00
乐山市自来水有限责任公司	68,414,100.00		68,414,100.00
乐山市燃气有限责任公司	44,916,800.00		44,916,800.00
乐山沫江煤电有限责任责任公司	62,630,000.00		62,630,000.00
乐山市金竹岗电站开发公司	11,290,000.00		11,290,000.00
四川洪雅花溪电力有限公司	29,983,000.00		29,983,000.00
乐山港湾投资发展有限公司	22,000,000.00		22,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
乐山市资产经营有限公司	52,783,822.00	21.17				
四川省交大创新投资有限公司						
四川峨边大堡水电有限公司	27,820,000.00	89.83				
乐山大岷水电有限公司	25,800,000.00	95.56				
乐山市华侨旅行社	250,000.00	83.33				
乐山市自来水有限责任公司	58,663,000.00	85.75				
乐山市燃气有限责任公司	35,253,900.00	78.49				
乐山沫江煤电有限责任责任公司	129,500,000.00	99.96				
乐山市金竹岗电站开发公司	6,096,660.00	50.00				
四川洪雅花溪电力有限公司	14,529,900.00	48.46				
乐山港湾投资发展有限公司	10,000,000.00	45.45				

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
眉山市资产经营有限公司	参股股东
深圳市业海通投资发展有限公司	参股股东
四川汉派实业有限责任公司	参股股东
洪雅槽渔滩水电有限公司	联营公司
乐山市商业银行	联营公司
乐山市金粟电厂	联营公司
乐山大沫水电有限公司	联营公司
四川新光硅业科技有限公司	联营公司
四川东泰新材料科技有限公司	联营公司
四川西部网络信息股份有限公司	联营公司
四川省交大创新资产经营有限公司	其他关联人

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

乐山大沫水电有限公司	采购电力	物价部门定价	17,670,846.29	20.96	17,277,420.43	19.69
四川洪雅花溪电力有限公司	采购电力	物价部门定价	3,494,097.87	4.14	372,303.61	0.42
金竹岗电站	采购电力	物价部门定价	2,649,627.08	3.14	2,109,914.60	2.40

(2) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
乐山市自来水有限公司	四川省交大创新投资有限公司	25,000,000.00 元人民币	~	是
乐山电力股份有限公司	乐山大沫水电有限责任公司	61,000,000.00 元人民币	~	否
乐山电力股份有限公司	乐山大沫水电有限责任公司	24,160,000.00 元人民币	~	否

6、关联方应收应付款项

单位: 元 币种: 人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应付帐款	乐山大沫水电有限公司	13,457,393.06	13,224,749.54
应付帐款	四川洪雅花溪电力有限公司	9,403,906.50	7,276,481.81
应付帐款	金竹岗电站	801,105.89	951,710.60
其他应收款	四川洪雅花溪电力有限公司	12,000,000.00	
其他应收款	乐山市五通金粟电厂	250,000.00	250,000.00
其他应收款	四川省交大创新资产经营有限公司	427,400.00	427,400.00
其他应收款	乐山市商业银行	25,000,000.00	
其他应收款	四川洪雅花溪电力有限公司	-1,879,307.80	
其他应收款	四川省交大创新投资有限公司		25,000,000.00

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

1)、四川峨边林河集团电力有限公司、四川省峨边大堡水电有限责任公司、公司供电分公司供电合同纠纷一案，四川省峨边彝族自治县人民法院一审判决“公司供电分公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司损失 339.35 万元，四川省峨边大堡水电有限责任公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司损失 40.75 万元；四川峨边林河集团电力有限公司支付四川省峨边大堡水电有限责任公司电费及违约金 196.07 万元”三方不服，向四川省乐山市中级人民法院提起上诉（详见公司于 2004 年 11 月 9 日在《中国证券报》、《上海证券报》的公告）。2005 年 6 月 30 日，乐山市中级人民法院以[2004]乐民终字第 387 号民事判决书作出终审判决“公司供电分公司赔偿四川峨边林河集团电力有限公司 88.11 万元；四川峨边林河集团电力有限公司给付四川省峨边大堡水电有限责任公司电费及违约金 196.07 万元及从 2004 年 3 月 31 日起至付清款时止的违约金按每日千分之一计算给付。“该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。四川峨边林河集团电力有限公司已归还四川省峨边大堡水电有限责任公司电费本金，四川省峨边大堡水电有限责任公司已向四川省峨边彝族自治县人民法院申请执行，该院以[2005]峨边执字第 28 号受理该案。公司根据一审判决已计提 67.87 万元预计

负债，若执行顺利，对公司利润无影响。

2)、公司控股子公司乐山市自来水有限责任公司(公司占 85.75%权益)为四川省交大创新投资有限公司向乐山市商业银行股份有限公司借款 2500 万元担保(详见公司历年定期报告披露)，乐山市商业银行依合同约定，于 2005 年 6 月扣划乐山市自来水有限责任公司 2500 万元，用于替四川省交大创新投资有限公司偿还该笔借款。乐山市自来水有限责任公司于 2005 年 7 月 12 日向四川省乐山市中级人民法院提起诉讼，并提出财产保全申请，申请冻结四川省交大创新投资有限公司在乐山市商业银行 3500 万股股权，乐山市中级人民法院以[2005]乐民初字第 30 号受理通知书受理了此案，并作出[2005]乐民初字第 30 号裁定书，冻结了四川省交大创新投资有限公司在乐山市商业银行 3500 万股股权。

3)公司诉乐山市商业银行股份有限公司扣划公司在该行的 2500 万元存款一案(详见公司于 2004 年 5 月 18 日、2004 年 7 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》的公告)，因乐山市商业银行股份有限公司归还了扣划公司的 2500 万元存款，公司于 2005 年 6 月 30 日向乐山市中级人民法院撤诉，该院以[2004]乐民初字第 31 号民事裁定书裁定准予公司撤诉，该重大诉讼事项已于 2005 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上，对公司当期利润无影响。

4)、公司诉四川峨边林河集团电力有限公司赔偿因供电合同纠纷给公司带来的损失 613 万元一案(详见公司于 2004 年 11 月 9 日《中国证券报》《上海证券报》的公告)，审理过程中，法院追加公司供电分公司为共同原告，因四川峨边林河集团电力有限公司、四川省峨边大堡水电有限责任公司、公司供电分公司供电合同纠纷一案已经乐山市中级人民法院终审判决，该判决结果与此案诉讼进展有实质影响，公司、供电分公司于 2005 年 7 月 11 日提出申请撤诉，乐山市中级人民法院以[2004]乐民初字第 44 号民事裁定书裁定准予撤诉。对公司当期利润无影响。

5)、公司、乐山煤矿安全培训中心诉四川省乐山市管山煤矿、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司、乐山市沙湾黄泥埂煤炭开发有限公司黄泥埂煤矿股东权益确认纠纷一案，四川省乐山市中级人民法院一审判决“确认公司在黄泥埂煤矿出资额 210.95 万元，乐山煤矿安全培训中心出资额 16.77 万元，四川省乐山市管山煤矿出资额 161.28 万元。“对方不服，向四川省高级人民法院提起上诉(详见公司于 2004 年 11 月 9 日、2005 年 4 月 20 日在《中国证券报》、《上海证券报》的公告)。2005 年 6 月，四川省高级人民法院以[2005]川民终字第 28 号民事判决书作出终审判决，驳回上诉，维持原判。该重大诉讼事项已于 2005 年 6 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。对公司当期利润无影响。

6)、遂宁市市中区农村信用社联合社诉四川信都建设投资开发有限责任公司、公司 1000 万元借款担保一案，公司不服四川省遂宁市中级人民法院一审判决，向四川省高级人民法院提起上诉(详见公司 2004 年 6 月 5 日、2004 年 12 月 22 日在《中国证券报》、《上海证券报》公告)。四川省高级人民法院以[2005]川民终字第 90 号判决书作出终审判决，认定公司与遂宁市市中区农村信用合作社联合社之间未形成保证的民事法律关系，判决公司对四川信都建设投资开发有限责任公司不能偿还债务的部分承担赔偿责任。四川省遂宁市中级人民法院向公司发出了[2005]遂中执字第 28 号执行通知书，告知在执行四川信都建设投资开发有限责任公司的全部财产后，该公司不能履行的部分，

由公司清偿。该重大诉讼事项已于 2005 年 4 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。公司根据一审判决已计提了 100 万元预计负债。

7)、乐山市商业银行诉公司控股子公司乐山市自来水有限责任公司为乐山市风景园林局 50 万元连带责任担保案，四川省乐山市市中区人民法院民事判决已生效，该事项已于 2004 年 12 月 7 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。乐山市商业银行申请执行，2005 年 5 月，四川省乐山市市中区人民法院已向乐山市自来水有限责任公司发出了[2005]乐中执字第 178 号执行通知书，目前尚未执行。2004 年底乐山市自来水有限责任公司已全额计提坏帐。在其承担责任后，有权向乐山市风景园林局追偿。

8)、公司诉峨眉山温泉度假区投资有限公司 1200 万元投资合同纠纷案，四川省高级人民法院正在二审审理中。该重大诉讼事项已于 2004 年 12 月 22 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》上。

9)、公司诉乐山市五通桥烧碱厂（现更名为四川省乐山市福华化工有限责任公司）欠电费及滞纳金一案，公司合计收回 811.94 万元，目前四川省乐山市福华化工有限责任公司还欠 142.01 万元未付，与公司有供用电关系。

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
四川马边河电业股份有限公司	1995-08-13	1,170	一般担保		否	否
四川马边河电业股份有限公司	1995-04-12	1,000	一般担保		否	否
四川马边河电业股份有限公司	1992-04-05	5,000			否	否
乐山大沫水电有限责任公司	2002-09-10	2,136	连带责任担保	2002-09-10 ~ 2012-10-31	否	是
乐山大沫水电有限责任公司	2002-09-10	6,100	连带责任担保	2002-09-10 ~ 2013-09-09	否	是
四川金顶（集团）股份有限公司	2001-08-28	3,000	连带责任担保	2001-08-28 ~ 2008-05-27	否	否
四川信都建设投资有限公司	1998-08-28	630	连带责任担保	1998-08-28 ~ 2001-07-13	否	否
乐山市蓝天联合发展公司	1998-08-04	391	连带责任担保	1998-08-04 ~ 2000-09-03	否	否
乐山风景园林局	1998-01-15	50	连带责任担保	1998-01-15 ~ 2000-02-14	否	否
四川交大创新投资有限公司	2003-12-31	2,500	连带责任担保	2003-12-31 ~ 2006-02-08	否	是
雅安西部网信产业园有限公司	2003-12-19	300	连带责任担保	2003-12-19 ~ 2004-12-19	是	否
报告期内担保发生额合计	0					
报告期末担保余额合计	21,613.625					
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计	0					
报告期末对控股子公司担保余额合计	2,350					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						

担保总额	23,963.625
担保总额占公司净资产的比例(%)	49.13
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额	11,052.625 *
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	7,561.00 **
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
违规担保总额	18,613.625

4、其他或有负债及其财务影响：

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

经公司 2005 年 6 月 18 日召开的 2004 年度股东大会批准，本年度拟按每 10 股派现金红利 1.00 元（含税），股份基数以 2004 年 12 月 31 日末 249,336,499.00 股为准，本次共计分配利润 24,933,649.90 元。公司已于 2005 年 8 月 12 日实施了派现。

(十二) 其他重要事项

无

乐山电力股份有限公司

法定代表人: 刘虎廷

主管会计工作负责人: 魏晓天、吴姪忠

会计机构负责人: 江涛

二 00 五年八月二十日

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上披露过的所有文件文本；
- (四) 公司《章程》文本。

乐山电力股份有限公司

董事长: 刘虎廷

二 00 五年八月二十日