

公司代码：600995

公司简称：文山电力

# 云南文山电力股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张虹	因工作原因	段登奇
董事	黄宇权	因工作原因	李钊

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨育鉴、主管会计工作负责人李平及会计机构负责人（会计主管人员）张品端声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	132

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	云南文山电力股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
南方电网	指	中国南方电网有限公司
云南电网	指	云南电网有限公司
文山供电局	指	云南电网有限公司文山供电局
安永华明	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
文山文电公司（或子公司）	指	文山文电设计有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	云南文山电力股份有限公司
公司的中文简称	文山电力
公司的外文名称	Yunnan Wenshan Electric Power Co., Ltd
公司的外文名称缩写	wsdl
公司的法定代表人	杨育鉴

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	段登奇	雷鹏
联系地址	云南省昆明市西山区滇池路932号摩根道8栋403室	云南省昆明市西山区滇池路932号摩根道8栋403室
电话	0871-68177335	0871-68177335
传真	0871-68177720	0871-68177720
电子信箱	wsdl@wsdl.sina.net	wsdl@wsdl.sina.net

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	云南省文山市凤凰路29号
公司注册地址的邮政编码	663000
公司办公地址	云南省文山市凤凰路29号
公司办公地址的邮政编码	663000
电子信箱	wsdl@wsdl.sina.net

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券投资部

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A	上海证券交易所	文山电力	600995	

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,053,424,761.01	969,403,633.90	8.67
归属于上市公司股东的净利润	199,280,804.28	119,002,010.53	67.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	198,147,376.63	119,028,660.10	66.47
经营活动产生的现金流量净额	298,128,437.47	274,672,323.83	8.54
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,744,417,856.80	1,592,989,692.52	9.51
总资产	2,744,503,240.90	2,635,718,551.29	4.13

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.42	0.25	68
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.25	68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.25	64
加权平均净资产收益率(%)	11.94	7.82	增加4.12个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.87	7.83	增加4.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	153, 725. 10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负		

债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,179,719.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-200,016.64	
合计	1,133,427.65	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司负责文山州文山、砚山、丘北、富宁和西畴五个市县的直供电服务，负责州内马关、麻栗坡、广南三县的趸售电服务，开展对广西百色供电局的趸售电服务，经营约 11 万千瓦的小水电发电业务。股权投资方面，全资控股文山文电设计有限公司，参股深圳前海蛇口自贸区供电公司、云南大唐国际文山水电开发有限公司、文山平远供电有限责任公司、文山暮底河水库开发有限公司。

2017 年上半年，全国全社会用电量 2.95 万亿千瓦时、同比增长 6.3%，为 2012 年以来同期最高增长水平，增速同比提高 3.6 个百分点。全国基建新增发电装机 5056 万千瓦，同比少投产 643 万千瓦；其中，新增非化石能源发电装机占新增总装机比重为 73.4%，同比提高 20 个百分点。截

至 6 月底，全国 6000 千瓦及以上电厂装机容量为 16.3 亿千瓦，同比增长 6.9%。全国规模以上电厂发电量 2.96 万亿千瓦时，同比增长 6.3%。

2017 年上半年，文山州全社会用电量累计完成 304940 万千瓦时，比上年同期增加 70752 万千瓦时，同比增长 30.21%。全州主要用电行业总容量 88.885 万千伏安，平均开工率 47.61%，同比增加 36.61 个百分点。文山电力主要用电行业总容量 52.415 万千伏安，平均开工率 56.16%，同比增加 47.16 个百分点。文山电力统调发电装机 68.1 万千瓦，电站平均发电出力 29%，同比减少 12 个百分点。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 行业技术优势

作为具有悠久历史的电网企业，具有发电、输电、配电、售电各环节较为完整的业务能力。我们的电网运营、电网建设、供电服务等在文山州内拥有着全面、先进、专业的技术优势。这些优势，为我们在未来的市场竞争中奠定了基础。

### 2. 拥有一定的存量用户

长期以来，我们秉承“人民电业为人民”的宗旨，主动承担社会责任，全力做好电力供应，为客户提供“可靠、高效、绿色、智能”的供电服务，赢得了社会广泛认同，具有较强的品牌优势。多年以来，公司与广大客户保持着稳固、密切、持久的供用电关系，客户信息、消费行为、价值贡献等数据成为公司重要资产，也使公司拥有了巨大的客户资源优势。

### 3. 参与增量配售电业务的优势

公司多年从事文山区域电网经营和配售电业务，能够在电网规划、勘察设计、建设、投资、运营方面提供完整的解决方案，在供电服务方面具有完善的技术、服务能力优势。公司具备投资、运营增量配售电业务所需的技术、管理等能力。

### 4. 积极开拓电力设计市场

2016 年，文山文电设计有限公司完成了电力行业（送电、变电）设计资质由丙级升为乙级，拥有勘察专业类（工程测量）丙级资质、工程咨询资质（丙级）及测绘丙级资质，可以承担 220KV 及以下送变电工程设计。文山文电在昆明设立了分公司，将立足于文山，面向全省及广西周边地区开拓电力设计市场。



## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### 1. 自发电、购售电业务总体情况

2017 年上半年，公司所属电站完成自发电电量 19810 万千瓦时，同比减少 6337 万千瓦时，下降 24%。购地方 72570 万千瓦时，同比减少 46676 万千瓦时，下降 39%；购省网电 160581 万千瓦时，同比增加 79925 万千瓦时，增长 99%。完成供电量 252961 万千瓦时，同比增加 26912 万千瓦时，增长 12%。完成售电量 241889 万千瓦时，同比增加 29346 万千瓦时，增长 14%。趸售电量 64779 万千瓦时，同比减少 17868 万千瓦时，下降 22%，趸售电量中：供广西 35203 万千瓦时（送那坡 8657 万千瓦时，同比增加 1508 万千瓦时、送德保 26546 千瓦时，同比增加 5274 万千瓦时、送广南 18632 万千瓦时，同比增加 6336 万千瓦时）；直供电量 177110 万千瓦时，同比增加 47214 万千瓦时，增长 36%。

2. 本报告期内，公司营业收入 1,053,424,761.01 元，比上年同期增加 8.67%；净利润 199,280,804.28，比上年同期增长 67.46%。

#### 资产负债表项目

项目	期末数	年初数	变动比例(%)
货币资金	404,516,041.71	249,219,395.66	62.30
应收票据	16,305,308.60	7,358,117.50	121.59
应收账款	10,162,118.31	1,670,155.41	508.45
预付款项	5,180,127.25	906,432.36	471.48
其他应收款	734,712.64	124,612.02	489.60
存货	7,762,527.16	5,240,281.59	48.13
其他流动资产	0	2,366,438.73	-100.00
长期待摊费用	508,459.18	750,251.62	-32.22
其他非流动资产	1,000,000.00	2,112,400.00	-52.66
长期借款	355,000,000.00	270,000,000.00	31.48
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	86,500,000.00	-76.30
应交税费	35,147,108.71	13,223,382.76	165.79
对联营企业和合营企业的投资收益	-4,814,218.21	4,059,515.56	-218.59

货币资金变动原因说明：本期银行存款净增加额增加影响；  
 应收票据变动原因说明：本期收到的银行承兑汇票增加影响；  
 应收账款变动原因说明：本期应收售电费、设计费增加影响；  
 预付款项变动原因说明：本期预付财产保险款增加影响；  
 其他应收款变动原因说明：本期备用金借款增加影响；  
 存货变动原因说明：本期采购备用物资增加影响；  
 其他流动资产变动原因说明：本期期末无多预缴企业所得税影响；  
 长期待摊费用变动原因说明：本期子公司无新增长期待摊费用影响；  
 其他非流动资产变动原因说明：本期工程预付购建款减少影响；  
 长期借款变动原因说明：本期长期银行借款增加影响；  
 一年内到期的非流动负债变动原因说明：本期一年内到期的长期借款减少影响；

应交税费变动原因说明：本期应交增值税、企业所得税余额增加影响。

对联营企业和合营企业的投资收益变动原因说明：联营企业云南大唐国际文山水电开发有限公司本期亏损较大，影响公司投资收益减少较多。

#### 利润表项目

项目	期末数	上年同期数	变动比例(%)
税金及附加	14,129,165.77	9,899,861.04	42.72
营业利润	234,969,965.69	141,773,513.77	65.73
利润总额	236,303,409.98	141,745,728.02	66.71
净利润	199,280,804.28	119,002,010.53	67.46
资产减值损失	302,459.70	-173,147.92	-274.68
投资收益	-4,814,218.21	4,059,515.56	-218.59
营业外收入	1,378,650.24	711,525.65	93.76
营业外支出	45,205.95	739,311.40	-93.89
所得税费用	37,022,605.70	22,743,717.49	62.78

税金及附加变动原因说明：本期主营收入增加，对应的税金及附加增加；根据财会[2016]22号要求，本期经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税列示于“税金及附加”，上年同期四项税列示于“管理费用”等项目，导致本期发生额比上年同期增加

营业利润变动原因说明：本期售电量增加，主营业务售电收入增加；本期高利率长期借款减少，新增银行借款的利率较低，财务费用减少；由于公司大修费用、材料费、运维费等非购电成本多集中于下半年发生，以上因素导致上半年营业利润增幅较大；

利润总额变动原因说明：本期售电量增加，主营业务售电收入增加；本期高利率长期借款减少，新增银行借款的利率较低，财务费用减少；由于公司大修费用、材料费、运维费等非购电成本多集中于下半年发生，以上因素导致上半年利润总额增幅较大；

净利润变动原因说明：本期售电量增加，主营业务售电收入增加；本期高利率长期借款减少，新增银行借款的利率较低，财务费用减少；由于公司大修费用、材料费、运维费等非购电成本多集中于下半年发生，以上因素导致上半年净利润增幅较大；

资产减值损失变动原因说明：本期计提的坏账准备增加影响

投资收益变动原因说明：本期联营企业盈利减少影响；

营业外收入变动原因说明：本期摊销递延收益，保险理赔增加影响；

营业外支出变动原因说明：本期赔偿金支出减少影响；

所得税费用变动原因说明：本期利润总额增加导致所得税费用增加。

#### 现金流量表项目

项目	期末数	上年同期数	变动比例(%)
收到其他与经营活动有关的现金	117,240,854.45	75,759,583.24	54.75
支付其他与经营活动有关的现金	122,317,145.76	67,477,231.25	81.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,246,580.58	79,170,388.17	-61.80

收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期收到的代征政府性基金增加影响

支付其他与经营活动有关的现金变动原因说明：本期支付的代征政府性基金增加影响；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：本期固定资产、在建工程支出减少影响。

## 购电及成本

公司 2017 年上半年、2016 年上半年供电量对比表

供电量来源	2017 年上半年	2016 年上半年	同比增减
自发电(万千瓦时)	19810	26147	-6337
外购省电(万千瓦时)	160581	80656	79925
外购地方小水电(万千瓦时)	72570	119246	-46676
供电量(万千瓦时)	252961	226049	26912

2017 年上半年, 公司外购电量 233151 万千瓦时, 同比增加 33249 万千瓦时, 总购电成本为 50118 万元(含 220 千伏过网 11111 万元), 由于购省网电价的调整 and 市场化交易购电侧退费的影响, 综合购电价较同期下降。

## 售电及收入

公司 2017 年上半年、2016 年上半年售电结构对比表

用电类别	2017 年上半年占比 (%)	2016 年上半年占比 (%)	备注
城乡居民生活用电	17.50	18.81	
一般工商业	11.27	12.11	含原非居民照明、商业、非工业、普通工业类用电
大工业	43.72	29.64	含铁合金、电石及其他大工业
趸售	26.78	38.88	含趸售马关、麻栗坡、广南三县; 趸售广西; 通过省网售平远; 趸售省网
其他类用电	0.73	0.56	含农业生产、农排等
合计	100	100	

2017 年上半年, 公司销售电量 241889 万千瓦时, 售电量比 2016 年上半年增长 14%。电费收入 103550 万元(含 220 千伏过网 11037 万元), 较去年同期增加 8596 万元。

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,053,424,761.01	969,403,633.90	8.67
营业成本	694,796,611.93	712,793,805.64	-2.52

销售费用	42,638,403.26	24,549,319.02	73.68
管理费用	48,558,731.54	65,522,155.74	-25.89
财务费用	13,215,204.91	19,097,642.17	-30.80
经营活动产生的现金流量净额	298,128,437.47	274,672,323.83	8.54
投资活动产生的现金流量净额	-30,246,580.58	-87,170,388.17	65.30
筹资活动产生的现金流量净额	-112,585,210.84	-194,765,186.89	42.19

营业收入变动原因说明:本期售电收入增加影响

营业成本变动原因说明:本期购电费减少影响

销售费用变动原因说明:本期计入销售费用的职工薪酬比上年同期增加影响

管理费用变动原因说明:本期计入管理费用的职工薪酬、中介费、税费比上年同期减少影响

财务费用变动原因说明:本期高利率长期借款减少,新增银行借款的利率较低影响

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期主营业务收入增加影响

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期无对外投资,资本性支出减少影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期红利分配增加,归还银行借款减少,支付银行借款利息减少影响

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	404,516,041.71	14.74	240,671,151.87	8.48	68.08	本期银行存款净增加额增加影响
应收票据	16,305,308.60	0.59	7,000,000.00	0.25	132.93	本期收到的银行承兑汇票增加影响
应收账款	10,162,118.31	0.37	47,569,931.18	1.68	-78.64	2016年年末坏账核销导致应收账款余额减少影响

其他应收款	734,712.64	0.03	1,426,950.65	0.05	-48.51	本期备用金借款比上年同期减少影响
在建工程	131,292,379.71	4.78	476,870,974.10	16.81	-72.47	2016年年末在建工程完工转出较多影响
工程物资	3,626,667.53	0.13	6,064,977.66	0.21	-40.20	本年采购工程物资减少影响
长期待摊费用	508,459.18	0.02	1,267,146.27	0.04	-59.87	本期无新增长期待摊费用影响
其他非流动资产	1,000,000.00	0.04	16,403,458.78	0.58	-93.90	本期工程预付购建款减少影响
短期借款	240,000,000.00	8.74	595,000,000.00	20.97	-59.66	本期短期银行借款减少影响
应付账款	5,764,744.19	0.21	43,594,301.29	1.54	-86.78	本期应付购电费减少影响
应交税费	35,147,108.71	1.28	23,858,498.85	0.84	47.31	本期应交增值税、应交所得税增加影响
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	0.75	109,500,000.00	3.86	-81.28	本期一年内到期的长期银行借款减少影响
长期借款	355,000,000.00	12.93	54,000,000.00	1.90	557.41	本期长期银行借款增加影响
长期应付款	51,789,513.91	1.89	197,502,515.03	6.96	-73.78	本期新建住宅小区供电设施配套费减少影响
递延收益	14,180,348.21	0.52	6,697,676.91	0.24	111.72	本期递延补助收入增加影响

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

上半年，公司长期股权投资期末余额为 13130.64 万元，其中：对文山暮底河水库开发有限公司投资余额 545.85 万元，占被投资单位注册资本 25.78%，上半年投资收益为 90.47 万元；对文山平远供电有限责任公司投资余额 6149.81 万元，占被投资单位注册资本 49%，上半年投资收益为 940.64 万元；对云南大唐国际文山水电开发有限公司投资余额 6434.98 元，占被投资单位注册资本 25%，上半年投资收益为-1512.53 万元。

**(1) 重大的股权投资**

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

适用 不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

被投资单位名称	业务性质	注册资本	报告期资产总额	报告期负债总额	报告期净资产总额	报告期营业收入总额	报告期净利润总额
文山文电设计有限公司	工程设计	14,900,000.00	73,277,427.39	13,770,683.69	59,506,743.70	18,665,438.58	4,581,577.47
文山暮底河水库开发有限公司	供水、发电	15,844,000.00	230,942,791.17	76,014,507.01	154,928,284.16	12,990,033.12	3,397,495.19
文山平远供电有限责任公司	电力供应、电网经营	60,784,400.00	158,978,515.62	33,472,180.33	125,506,335.29	76,778,572.10	19,196,871.02
云南大唐国际文山水电开发有限公司	水力发电、销售	513,090,000.00	2,162,872,373.96	1,905,473,192.72	257,399,181.24	24,186,016.68	-60,501,547.55

1、企业名称：文山暮底河水库开发有限公司

经营范围：供水、发电服务；建筑材料（不含石材）、日用百货销售；预包装食品、瓶装酒销售；餐饮服务；住宿；会议会展服务。

2、企业名称：云南大唐国际文山水电开发有限公司

经营范围：水力发电、开发建设、电力生产与销售、电力技术咨询、服务及综合利用等

3、企业名称：文山平远供电有限责任公司

经营范围：电力供应、电网经营、核定的供电营业区域内的电力销售业务、发供电电力勘测设计、施工、检修及电力物资经销；与电力相关的产品开发、生产和销售。

4、企业名称：文山文电设计有限公司

经营范围：按《工程设计资质证书》、《工程勘察证书》、《测绘资质证书》和《工程咨询证书》核定的经营范围及时限开展经营活动。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1. 运营风险

按照《文山电网输配电价改革试点工作方案》，“在对输配电成本进行严格监审的基础上，按‘准许成本加合理收益’原则，核定文山电力股份有限公司供电范围（文山市、砚山县、丘北县、西畴县、富宁县、平远供电公司）输配电价，完善输配电价监管制度和监管方法，实现输配电价监管的科学化、规范化和制度化”。2016年，公司配合价格主管部门进行了输配电价成本监审工作，目前，文山电网输配电价、具体实施方案尚未确定，尚无法准确分析对公司未来经营的影响。

#### 2. 市场风险

按照售电侧改革的相关政策，公司存量售电市场面临着其他售电公司的竞争风险，区内的增量配售电业务也面临与拥有配电网运营权的配售电公司之间的剧烈的市场竞争。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2017 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

### 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	云南电网有限责任公司	2005 年 12 月 23 日, 云南电网有限责任公司承诺: 此次收购完成后, 收购人承诺收购人在文山州砚山县的控股子公司平远供电有限责任公司将不会扩大电力供应范围, 对于其他可能的潜在同业竞争, 也将竭力避免收购人及其全资附属企业和控股子公司等关联企业在以后的业务发展中与文山电力之间出现同业竞争。如果出现同业竞争, 收购方将以文山电力全体股东利益为准则, 尽力将其消除。			是		
	解决同业竞	云南电网有	2005 年 12 月 23 日, 云南电网有限责任公司承诺: 关联交易将按照正常的商业准则和国家政策进行。关联交易的定价将严格执行国家电价政策。对于将来其他不可避免的关联交易, 收购方承诺			是		



	争	限 责 任 公 司	将按照正常的商业准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场交易价格的关联交易或定价受到限制的关联交易,按照交易商品或劳务的成本加上合理利润的标准予以确定交易价格,以保证交易价格的公允性。不利用关联交易损害文山电力及文山电力其他股东的权益					
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2016 年年度股东大会审议通过了《公司关于聘请 2017 年度财务审计及内控审计机构的议案》。公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度

财务审计及内控审计机构，为公司提供财务决算、会计报表、内部控制审计及其他相关的审计服务，聘期一年，财务审计费用人民币 45 万元，内控审计费用人民币 40 万元，合计人民币 85 万元。（详见公告：2017-06）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司对云南电网有限责任公司、广西电网公司百色供电局、文山盘龙河流域水电开发有限公司、文山暮底河水库开发有限公司、文山平远供电有限责任公司、云南华联马关电力有限责任公司、麻栗坡县电力有限责任公司严格按照 2016 年度股东大会日常关联交易执行	详见上海证券交易所网站 2017 年 3 月 30 日文山电力日常关联交易公告

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

按照中央、云南省以及文山州精准扶贫工作要求，公司切实发挥上市公司在服务国家脱贫攻坚战略中的作用，积极开展精准扶贫工作。

公司规划利用 2016-2020 年五年时间，实现贫困村脱贫摘帽（其中 2016-2017 年为脱贫规划期，2017-2020 年为巩固提升期）。通过分析普格村的致贫原因和实际需求，根据贫困村“产业扶贫到村到户、安居建设到村到户、基础设施建设到村到户、基本公共服务到村到户、能力素质提升到村到户、金融支持到村到户”（即“六个到村到户”）和贫困户“扶持生产发展一批、素质提升就业一批、移民搬迁安置一批、低保政策兜底一批、医疗救助扶持一批”（即“五个一批”）的脱贫路径要求，分类梳理帮扶项目，通过基本公共服务项目完善、产业扶持种植经济药材、移民搬迁安置、爱心助学等项目规划，协助政府实现普格村五通、农户五有、全村五达到的具体目标，帮助结对挂钩贫困户脱贫致富，实现同步建成小康社会。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

### 一、强化组织领导，落实工作责任

公司党委高度重视扶贫工作，多次召开会议讨论研究精准扶贫工作，并编制完成《云南文山电力股份有限公司 2017 年扶贫工作安排》，召开了公司 2017 年定点扶贫工作推进会，听取了各分公司扶贫工作开展情况及存在的问题和困难，并就相关问题进行落实，确保扶贫工作扎实推进。

### 二、抓好驻村帮扶工作，加强驻村工作队员管理

公司选派了 2 名有农村工作经验的同志长期驻扎挂钩点，帮助扶贫挂钩点协调开展精准扶贫工作。并组织定点扶贫驻村干部参加文山州内、省公司定点扶贫驻村干部培训班。强化扶贫工作人员对扶贫工作的认识，提高扶贫工作能力。按照《关于严肃驻村扶贫工作人员纪律的通知》要求，做好对驻村扶贫队员的提醒、监督工作，通过征求地方意见、定期走访、谈心谈话等多种方式主动收集和了解扶贫工作人员的工作开展情况，帮助驻村队员协调解决工作中存在的困难。

### 三、深入摸底调查，全面落实“挂包帮、转走访”任务

按照文山州委州政府对“挂包帮、转走访”工作的要求，公司挂钩干部分批先后多次深入扶贫挂钩点走访慰问，全面了解和掌握挂钩点的贫困现状及帮扶对象的家庭情况、生活现状、致困原因、求助意向、扶持需求、发展意愿。认真完成各类调查表册，为扶贫工作开展奠定基础。上半年，为扶贫点农户捐赠价值 8072 元的书籍，为挂钩户购买人寿家庭组合保险 11900 元，价值 27800 元的水泥砂石，为农户购买化肥 26700 元化肥 300 袋，捐赠被子 42 床、油 26 桶、大米 126 袋折现合计 16720.7 元，现金 4920 元，共计捐款捐物 96112.7 元。

### 四、立足村情实际，推进产业扶贫项目建设

公司帮助挂钩点普格村民委发展当归药材产业种植。2017 年上半年，多次邀请种子公司专家技术人员深入当归种植地，对农户开展技术指导。2 月，丘北县县委书记一行深入公司扶贫挂钩点调研扶贫工作，查看了公司帮扶种植的当归育苗基地，现场了解了公司帮扶资金、投入及技术培训等情况，对公司扶贫工作给予高度评价。

### 五、开展“党建与脱贫攻坚双推进”和青年志愿者服务

公司机关党总支与普格村党总支开展“党建与脱贫攻坚双推进”活动，实现脱贫攻坚与基层党建在组织建设、队伍建设、阵地建设、增收致富、服务群众上的“双推进”。为加大全员参与扶贫力度，形成扶贫帮扶良好氛围，公司团委组织青年志愿者 260 余人次深入扶贫挂钩点村寨、学校开展安全、节约用电及扶贫政策宣传等志愿者服务活动。

### 六、加强扶贫工作宣传，营造良好氛围

挖掘扶贫典型进行深度报道，通过“幸福南网之云南文山电力”微信平台对扶贫工作进行宣传，每月报送扶贫工作相关信息、报表。公司扶贫工作信息简报多次被《云南电网信息快报》、《党建工作月刊》、《扶贫工作简报》及《文山电力信息快报》等媒体采用，营造了深入推进脱贫攻坚的良好氛围。

### 八、扎实开展行业扶贫工作，推动落实电力脱贫攻坚任务

结合电力行业特点，公司积极与地方政府汇报沟通电力行业扶贫工作和实施计划，一是推动政府牵头成立了农网改造升级领导小组，建立州、县、乡三级联动机制，由政府主导、指挥和协调农网改造升级工程有关事项，纳入地方政府的重点任务和督办事项。建立与政府易地扶贫搬迁项目实施部门的长效沟通机制，做好实时推进工作。二是编制了《文山州”十三五“新一轮农网升级改造规划》，着力解决电压不达标，结构不合理，不通动力电等问题。三是组织实施贫困村通动力电项目工程。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	9.611
其中：1. 资金	0.492
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

### 4. 后续精准扶贫计划

在下步工作中，将结合公司精准扶贫五年规划，按照中央、省州扶贫工作要求，积极想办法、出主意，竭力推动开展好公司扶贫工作，为定点扶贫点贫困村民与全国、全省、全州人民同步早日实现精准脱贫作出贡献。

### 十三、可转换公司债券情况

适用  不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	53,962
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
云南电网有限责任公司	0	146,719,000	30.66	0	无		国有法 人
云南省地方电力实业开发公司	0	6,480,000	1.35	0	无		国有法 人
东方电气投资管理有限公司	0	5,649,100	1.18	0	无		国有法 人
中国对外经济贸易信托有限公司— 外贸信托·华资1号单一资金信托	0	4,702,164	0.98	0	未知		未知
左军	0	2,324,900	0.49	0	未知		未知
刘梅英	0	1,900,000	0.40	0	未知		未知
东吴基金—招商银行—东吴证券股 份有限公司	0	1,840,482	0.38	0	未知		未知
苏晋滨	0	1,690,000	0.35	0	未知		未知
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选 混合型开放式证券投资基金	0	1,500,000	0.31	0	未知		未知
西南证券—光大银行—西南证券双 喜汇鑫光大1号集合资产管理计划	0	1,487,525	0.31	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云南电网有限责任公司	146,719,000	人民币 普通股	146,719,000				
云南省地方电力实业开发公司	6,480,000	人民币 普通股	6,480,000				
东方电气投资管理有限公司	5,649,100	人民币 普通股	5,649,100				
中国对外经济贸易信托有限公司—外 贸信托·华资1号单一资金信托	4,702,164	人民币 普通股	4,702,164				
左军	2,324,900	人民币 普通股	2,324,900				
刘梅英	1,900,000	人民币 普通股	1,900,000				
东吴基金—招商银行—东吴证券股 份有限公司	1,840,482	人民币 普通股	1,840,482				
苏晋滨	1,690,000	人民币 普通股	1,690,000				
中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混 合型开放式证券投资基金	1,500,000	人民币 普通股	1,500,000				



西南证券—光大银行—西南证券双喜汇鑫光大 1 号集合资产管理计划	1,487,525	人民币普通股	1,487,525
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邓亚文	总经理	离任
朱天超	副总经理	离任
骆东	副总经理（主持工作）	聘任
朱瑞宾	财务总监	离任
李平	财务总监	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

董事会收到公司财务总监朱瑞宾同志的书面辞职报告。朱瑞宾同志因工作变动原因，提请辞去现任公司财务总监职务。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，朱瑞宾同志的辞职报告自送达公司董事会时生效，公司董事会同意朱瑞宾同志辞去财务总监职务，朱瑞宾同志辞职后，将不在公司担任其他任何职务。

根据《公司法》《公司章程》和《公司董事会提名委员会工作细则》等有关规定，经公司总经理提名财务总监候选人，公司董事会提名委员会对候选人的任职资格和能力进行了审核，并提请公司董事会审议。2017 年 1 月 20 日，公司召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《云南文山电力股份有限公司关于变更公司财务总监的议案》，同意聘任李平同志为公司财务总监。（详见公告：临 2017-02）

2017 年 5 月董事会收到公司总经理邓亚文同志和副总经理朱天超同志的书面辞职报告。因工作变动原因，邓亚文同志提请辞去现任公司总经理职务，朱天超同志提请辞去现任公司副总经理职务。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，邓亚文同志和朱天超同志的辞职报告自送达公司董事会时生效。公司董事会同意邓亚文同志辞去总经理职务，同意朱天超同志辞去副总经理职务。

根据《公司法》《公司章程》和《公司董事会提名委员会工作细则》等有关规定，经公司董事会提名委员会对公司副总经理（主持工作）候选人骆东同志的任职资格和能力进行了审核，并提请公司董事会审议。2017 年 5 月 10 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《云南文山电力股份有限公司关于调整经营班子的议案》，公司董事会同意聘任骆东同志任公司副总经理（主持工作）。

（详见公告：临 2017-11）

### 其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、1	404,516,041.71	249,219,395.66
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八、4	16,305,308.60	7,358,117.50
应收账款	八、5	10,162,118.31	1,670,155.41
预付款项	八、6	5,180,127.25	906,432.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、9	734,712.64	124,612.02
买入返售金融资产			
存货	八、10	7,762,527.16	5,240,281.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,366,438.73
流动资产合计		444,660,835.67	266,885,433.27
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、14	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、17	131,306,408.98	136,120,627.19
投资性房地产			
固定资产	八、19	1,937,801,806.38	2,025,332,157.45
在建工程	八、20	131,292,379.71	106,377,635.94
工程物资	八、21	3,626,667.53	3,013,815.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	八、25	72,775,093.75	75,611,194.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、28	508,459.18	750,251.62
递延所得税资产	八、29	13,531,589.70	11,515,035.25
其他非流动资产	八、30	1,000,000.00	2,112,400.00
非流动资产合计		2,299,842,405.23	2,368,833,118.02
资产总计		2,744,503,240.90	2,635,718,551.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、31	240,000,000.00	310,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、35	5,764,744.19	6,267,940.24
预收款项	八、36	130,060,770.31	158,067,733.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、37	14,917,638.92	15,284,720.81
应交税费	八、38	35,147,108.71	13,223,382.76
应付利息	八、39	708,951.38	848,344.44
应付股利			
其他应付款	八、41	132,016,308.47	123,884,931.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	八、43	20,500,000.00	86,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		579,115,521.98	714,077,053.71
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八、45	355,000,000.00	270,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	八、47	51,789,513.91	44,001,421.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	八、51	14,180,348.21	14,650,383.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		420,969,862.12	328,651,805.06
负债合计		1,000,085,384.10	1,042,728,858.77

<b>所有者权益</b>			
股本	八、53	478,526,400.00	478,526,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、55	155,605,754.16	155,605,754.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、59	161,430,426.19	161,430,426.19
一般风险准备			
未分配利润	八、61	948,855,276.45	797,427,112.17
归属于母公司所有者权益合计		1,744,417,856.80	1,592,989,692.52
少数股东权益			
所有者权益合计		1,744,417,856.80	1,592,989,692.52
负债和所有者权益总计		2,744,503,240.90	2,635,718,551.29

法定代表人： 杨育鉴      主管会计工作负责人：李平      会计机构负责人：张品端

## 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:云南文山电力股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		382,548,515.77	226,223,933.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		16,305,308.60	7,358,117.50
应收账款	十八、1	4,211,177.89	788,337.17
预付款项		4,816,443.70	691,379.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十八、2	307,674.60	104,366.52
存货		7,762,527.16	5,240,281.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,103,363.24
流动资产合计		415,951,647.72	242,509,779.20
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	141,255,008.98	146,069,227.19
投资性房地产			
固定资产		1,905,186,351.83	1,991,606,253.27
在建工程		136,684,932.48	110,075,380.81
工程物资		3,626,667.53	3,013,815.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		72,642,345.02	75,511,956.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,083,936.64	11,513,342.65
其他非流动资产		1,000,000.00	2,112,400.00
非流动资产合计		2,279,479,242.48	2,347,902,375.96
资产总计		2,695,430,890.20	2,590,412,155.16
<b>流动负债:</b>			
短期借款		240,000,000.00	310,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,764,744.19	6,267,940.24

预收款项		124,640,017.59	151,880,391.11
应付职工薪酬		14,881,340.68	15,250,927.77
应交税费		33,955,399.04	12,398,227.37
应付利息		708,951.38	848,344.44
应付股利			
其他应付款		125,349,406.35	115,896,293.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		20,500,000.00	86,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		565,799,859.23	699,042,124.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		355,000,000.00	270,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		51,789,513.91	44,001,421.23
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,180,348.21	14,650,383.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		420,969,862.12	328,651,805.06
负债合计		986,769,721.35	1,027,693,929.11
<b>所有者权益：</b>			
股本		478,526,400.00	478,526,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		155,605,754.16	155,605,754.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		161,430,426.19	161,430,426.19
未分配利润		913,098,588.50	767,155,645.70
所有者权益合计		1,708,661,168.85	1,562,718,226.05
负债和所有者权益总计		2,695,430,890.20	2,590,412,155.16

法定代表人： 杨育鉴      主管会计工作负责人：李平      会计机构负责人：张品端



**合并利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,053,424,761.01	969,403,633.90
其中:营业收入	八、61	1,053,424,761.01	969,403,633.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		813,640,577.11	831,689,635.69
其中:营业成本	八、61	694,796,611.93	712,793,805.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、62	14,129,165.77	9,899,861.04
销售费用	八、63	42,638,403.26	24,549,319.02
管理费用	八、64	48,558,731.54	65,522,155.74
财务费用	八、65	13,215,204.91	19,097,642.17
资产减值损失	八、66	302,459.70	-173,147.92
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	八、68	-4,814,218.21	4,059,515.56
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,814,218.21	4,059,515.56
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		234,969,965.69	141,773,513.77
加:营业外收入	八、69	1,378,650.24	711,525.65
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	八、70	45,205.95	739,311.40
其中:非流动资产处置损失		41,157.75	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		236,303,409.98	141,745,728.02
减:所得税费用	八、71	37,022,605.70	22,743,717.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		199,280,804.28	119,002,010.53
归属于母公司所有者的净利润		199,280,804.28	119,002,010.53
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分			

类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		199,280,804.28	119,002,010.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		199,280,804.28	119,002,010.53
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人： 杨育鉴      主管会计工作负责人：李平      会计机构负责人：张品端

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十八、4	1,037,129,920.51	950,661,887.85
减: 营业成本	十八、4	688,908,334.43	704,146,313.83
税金及附加		13,761,766.57	9,757,073.91
销售费用		42,176,400.67	24,549,319.02
管理费用		46,014,343.23	65,522,155.74
财务费用		13,222,014.34	19,113,097.56
资产减值损失		233,063.41	-178,542.69
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十八、5	-4,814,218.21	4,059,515.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,814,218.21	4,059,515.56
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		227,999,779.65	131,811,986.04
加: 营业外收入		1,378,556.92	711,498.62
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		42,044.17	739,311.40
其中: 非流动资产处置损失		41,157.75	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		229,336,292.40	131,784,173.26
减: 所得税费用		35,540,709.60	20,631,396.37
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		193,795,582.80	111,152,776.89
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		193,795,582.80	111,152,776.89

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.40	0.23
（二）稀释每股收益(元/股)		0.40	0.23

法定代表人： 杨育鉴      主管会计工作负责人：李平      会计机构负责人：张品端

**合并现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,173,644,811.08	1,150,025,111.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、73	117,240,854.45	75,759,583.24
经营活动现金流入小计		1,290,885,665.53	1,225,784,695.06
购买商品、接受劳务支付的现金		579,513,655.45	630,459,057.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		149,309,311.54	136,172,045.19
支付的各项税费		141,617,115.31	117,004,037.54
支付其他与经营活动有关的现金	八、73	122,317,145.76	67,477,231.25
经营活动现金流出小计		992,757,228.06	951,112,371.23
经营活动产生的现金流量净额	八、74	298,128,437.47	274,672,323.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,246,580.58	79,170,388.17
投资支付的现金			8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,246,580.58	87,170,388.17
投资活动产生的现金流量净额		-30,246,580.58	-87,170,388.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		231,000,000.00	291,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,585,210.84	53,265,186.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,585,210.84	344,765,186.89
筹资活动产生的现金流量净额		-112,585,210.84	-194,765,186.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	八、74	155,296,646.05	-7,263,251.23
加：期初现金及现金等价物余额		249,219,395.66	247,934,403.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		404,516,041.71	240,671,151.87

法定代表人： 杨育鉴

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：张品端

**母公司现金流量表**  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,162,034,254.94	1,132,094,254.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		116,901,034.24	75,604,621.46
经营活动现金流入小计		1,278,935,289.18	1,207,698,875.64
购买商品、接受劳务支付的现金		574,821,580.03	629,358,938.57
支付给职工以及为职工支付的现金		144,575,293.59	134,455,641.97
支付的各项税费		137,126,986.10	114,941,954.68
支付其他与经营活动有关的现金		120,831,771.55	64,811,665.31
经营活动现金流出小计		977,355,631.27	943,568,200.53
经营活动产生的现金流量净额		301,579,657.91	264,130,675.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,669,864.55	72,202,350.04
投资支付的现金			17,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		32,669,864.55	90,102,350.04
投资活动产生的现金流量净额		-32,669,864.55	-90,102,350.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		231,000,000.00	291,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,585,210.84	53,265,186.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,585,210.84	344,765,186.89
筹资活动产生的现金流量净额		-112,585,210.84	-194,765,186.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		156,324,582.52	-20,736,861.82
加：期初现金及现金等价物余额		226,223,933.25	237,396,812.46
六、期末现金及现金等价物余额		382,548,515.77	216,659,950.64

法定代表人： 杨育鉴      主管会计工作负责人： 李平      会计机构负责人： 张品端



合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末 余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19		797,427,112.17		1,592,989,692.52
加:会计政策 变更													
前期差错 更正													
同一控制 下企业合并													
其他													
二、本年期初 余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19		797,427,112.17		1,592,989,692.52
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											151,428,164.28		151,428,164.28
(一)综合收 益总额											199,280,804.28		199,280,804.28
(二)所有者 投入和减少资 本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工													

具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-47,852,640.00		-47,852,640.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-47,852,640.00		-47,852,640.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19		948,855,276.45		1,744,417,856.80

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末 余额	478,526,400.00				155,605,754.16				146,675,662.21		686,303,136.74		1,467,110,953.11
加：会计政策 变更													
前期差错 更正													
同一控制 下企业合并 其他													
二、本年期初 余额	478,526,400.00				155,605,754.16				146,675,662.21		686,303,136.74		1,467,110,953.11
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）								14,754,763.98			111,123,975.43		125,878,739.41
（一）综合收 益总额											159,375,587.41		159,375,587.41
（二）所有者 投入和减少资 本													
1. 股东投入的 普通股													
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								14,754,763.98		-48,251,611.98			-33,496,848.00
1. 提取盈余公积								14,754,763.98		-14,754,763.98			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,496,848.00			-33,496,848.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16			161,430,426.19		797,427,112.17			1,592,989,692.52

法定代表人： 杨育鉴

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：张品端

母公司所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19	767,155,645.70	1,562,718,226.05
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19	767,155,645.70	1,562,718,226.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										145,942,942.80	145,942,942.80
(一)综合收益总额										193,795,582.80	193,795,582.80
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											

(三) 利润分配											-47,852,640.00	-47,852,640.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-47,852,640.00	-47,852,640.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19	913,098,588.50		1,708,661,168.85

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	478,526,400.00				155,605,754.16				146,675,662.21	667,859,617.84		1,448,667,434.21

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	478,526,400.00				155,605,754.16				146,675,662.21	667,859,617.84	1,448,667,434.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,754,763.98	99,296,027.86	114,050,791.84
（一）综合收益总额										147,547,639.84	147,547,639.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									14,754,763.98	-48,251,611.98	-33,496,848.00
1. 提取盈余公积									14,754,763.98	-14,754,763.98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,496,848.00	-33,496,848.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积 转增资本（或 股本）											
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项 储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末 余额	478,526,400.00				155,605,754.16				161,430,426.19	767,155,645.70	1,562,718,226.05

法定代表人： 杨育鉴

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：张品端



三、

#### 四、公司基本情况

##### 1. 公司概况

√适用 □不适用

云南文山电力股份有限公司(“本公司”)原名云南文山电力(集团)股份公司,是一家在中华人民共和国云南省注册的股份有限公司,于1997年12月29日经云南省人民政府云政复[1997]112号文批准,由文山壮族苗族自治州电力公司发起,以经营性净资产与麻栗坡同益边贸公司、江河农村电气化发展有限公司、云南省地方电力实业开发公司、中国东方电气集团公司四家法人共同发起成立,设立时注册资本人民币4,398万元。

1999年1月15日,经云南省体改委云体改生复[1999]11号文批准,原有股东向本公司增资扩股,股本增至10,314万元。2000年9月,经云南省经贸委云经贸企一[2000]353号文批准,本公司按2:1的比例同比缩股,股本变更为5,157万股,名称变更为云南文山电力股份有限公司。

2001年10月,麻栗坡同益边贸公司将持有的本公司1,431万股转让给文山盘龙河流域水电开发有限责任公司。

2004年5月24日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]64号文批准,本公司向社会公开发行人民币普通股3,600万股(股票简称:文山电力,股票代码:600995),股本变更为8,758万元。2005年4月8日,本公司根据年度股东大会的决议,以资本公积每10股转增10股,转增后股本变更为17,514万元。

2006年9月,根据本公司2006年第二次股东大会暨相关股东会议的决议,审议通过了《关于采用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》,根据股权分置改革方案,流通股股东每持有10股流通股将获得6.4444股的转增股份,合计4,640万股,相当于每10股流通股获送3.0股的对价,以资本公积人民币4,640万元转增股本,转增后股本变更为22,154万元。

2007年4月6日根据本公司2006年度股东大会决议以资本公积每10股转增2股,转增后股本变更为人民币26,584.8万元。

2008年3月31日根据本公司2007年度股东大会决议以未分配利润每10股送5股,转增后股本变更为39,877.2万元。本公司于2008年6月10日在云南省工商行政管理局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为530000000000767,法定代表人:李克毅。

2009年4月10日根据本公司2008年度股东大会决议以未分配利润每10股送2股,转增后股本变更为47,852.64万元。2009年6月本公司在云南省工商行政管理局办理了变更登记手续,变更后的营业执照注册号为530000000000767,法定代表人:李克毅。2009年10月,本公司法定代表人变更为:杨斌。2014年1月,本公司法定代表人变更为:杨育鉴。

2016年8月1日,云南省工商行政管理局重新颁发三证合一营业执照,统一社会信用代码:91530000709829203J。

本集团属水利电力行业，主要经营范围包括：发电、供电、电站、电网设计、建设、维修、改造、咨询服务，中小水(火)电站的投资开发、租赁、总承包及设备成套及物资供应，电网调度自动化技术开发利用推广，国内贸易(不含管制商品)。

本集团的母公司为云南电网有限责任公司，最终母公司为中国南方电网有限责任公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 3 月 28 日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本集团本年度合并范围的子公司共 1 户，本年度无变化。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

## 五、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团及本公司流动负债总额高于流动资产总额分别为人民币 13,445 万元和人民币 14,985 万元，但本集团及本公司的财务报表仍以持续经营为基础列报。该基础成立的原因是：(i) 文山电力拥有良好的银行贷款信用，上市以来未发生借款逾期现象。(ii)文山电力自成立以来一直持续经营，用电客户稳定，电费收入回收正常，保持正常的经营现金流量正流入。2017 年 1-6 月经营活动现金净流入 29,813 万元(2016 年度经营活动净流入 48,490 万元)，经营活动现金流量稳步增长；且期末资产负债率 36.44%，净资产收益率较高，为 11.94%。(iii) 文山电力流动负债中预收款项 15,807 万元，基本为预收电费，不用偿付；其他应付款中质保金及临时接电费暂时不用偿付。因此，本集团及本公司在可预见的将来有足够的流动资金应付日常营运所需，不会因营运资金的短缺而面临有关持续经营方面的问题。

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

### 2. 持续经营

适用 不适用

## 六、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团及本公司于 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本集团及本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司截至 2016 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有重大往来余额、交易、未实现利润和现金流量于合并时全额抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短（一般为从购买日起，3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息

或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组,以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时,将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值,减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值,按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定,并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,确认减值损失,计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产,不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。该转出的累计损失,为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不再转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本集团将单项超过 100 万元(含 100 万元)的应收账款、预付款项和单项超过 30 万元(含 30 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
-------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	---

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项以账龄作为信用风险特征确定应收款项组合，并采用账龄分析法对应收账款和其他应收款计提坏账准备	账龄分析

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

□适用 √不适用

**12. 存货**

√适用 □不适用

存货主要包括备品备件和低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的



可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

#### (1) 初始投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

### ①采用成本法核算的长期股权投资

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②采用权益法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。

按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### ③处置长期股权投资

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

**15. 投资性房地产****16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75
专用设备	年限平均法	7、10、14、18、24年	5%	13.57、9.5、6.79、3.96
运输工具	年限平均法	5年	5%	19
通讯设备	年限平均法	5、8、10年	5%	19、11.88、9.5

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率和折旧方法。

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

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五六、22“长期资产减值”。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初

始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。通常土地使用权摊销年限为 50 年，软件摊销年限为 5 年。

对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注六、22“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。存在减值迹象的，将估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 短期薪酬

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

##### 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划，其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

本集团收入主要包括销售电力产品和其他商品、提供劳务以及让渡资产使用权等取得的收入。收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 电力产品销售收入

本集团电力产品销售收入，包括售电收入、输电收入等，在满足以下条件时确认收入：①电力已经供出并经用户确认抄表电量；②已收取电费款或取得收取电费的凭据且能够合理的确信电费可以收回；③ 相关成本可以可靠计量。

##### 电网辅助收入

本集团电网辅助收入是指电网企业为保障电力系统安全稳定运行和电力供应质量必不可少的一种服务，指除正常电能生产外所提供的频率控制、备用容量、无功支持、黑启动、高可靠性供电等服务而收取的服务费。提供相应服务后，按交易双方认可的结算单据确认收入。

#### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### 让渡资产使用权收入的确认方法

让渡资产使用权收入包括固定资产出租收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。让渡资产使用权收入具体确认方法：固定资产出租收入金额，在租赁期内按直线法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

坏账准备的计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的预计未来现金流量以及计算现值时使用的折现率等作出重大估计。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关售价和相关经营成本的预测。

#### 固定资产的可使用年限、折旧和残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧率、淘汰闲置或技术性陈旧的这些固定资产。

为定出固定资产的可使用年限及预计净残值，本集团会按期检讨市况变动、预期的实际耗损及资产保养。资产的可使用年限估计是根据本集团对相同用途的相类似资产的经验作出。倘若固定资产的估计可使用年限及/或预计净残值跟先前的估计不同，则会作出额外折旧。本集团将会于每个结算日根据情况变动对可使用年限和预计净残值作出检讨。

本集团对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

#### 无形资产的摊销

本集团对无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销费用进行调整。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**七、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、11%、6%、3%
消费税		
营业税	提供劳务收入、安装及工程收入	应税收入的 3%、5% 计缴营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，由计缴营业税改为计缴增值税
城市维护建设税	应缴增值税营业税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。
企业所得税	应缴税所得额	企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。
教育费附加	应缴增值税营业税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	应缴增值税营业税	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
房产税	自用：房产原值的 70% 为计税依据，出租：按租金收入。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

2011 年 7 月 27 日，财政部、海关总署和国家税务总局发布财税(2011)58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。其中上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。

2012 年 4 月 6 日，根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西

部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。企业应当在年度汇算清缴前向主管税务机关提出书面申请并附送相关资料。第一年须报主管税务机关审核确认，第二年及以后年度实行备案管理。

于 2016 年 12 月 31 日，本集团按 15% 缴纳企业所得税。本集团需每年向税务局备案。

### 3. 其他

适用  不适用

## 八、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	404,516,041.71	249,219,395.66
其他货币资金		
合计	404,516,041.71	249,219,395.66
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无质押、冻结银行存款，无存放于境外的货币资金，无定期存款。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,305,308.60	7,358,117.50
商业承兑票据		
合计	16,305,308.60	7,358,117.50

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,525,326.39	4,540,000.00
商业承兑票据		
合计	12,525,326.39	4,540,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	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 (%)

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,340,326.61	40.45	7,340,326.61	100		7,340,326.61	77	7,340,326.61	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,777,442.72	59.38	615,324.41	5.71		2,075,938.82	22	405,783.41	20	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,963.79	0.17	30,963.79	100		30,963.79	1	30,963.79	100	
合计	18,148,733.12	/	7,986,614.81	/		9,447,229.22	/	7,777,073.81	/	

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
麻栗坡利卓新材有限公司	5,437,943.51	5,437,943.51	100.00%	对方单位停产停业
文山润熔冶炼有限公司	1,902,383.10	1,902,383.10	100.00%	对方经营困难
合计	7,340,326.61	7,340,326.61	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	9,469,269.60	94,692.69	1
1至2年	122,959.80	12,295.98	10
2至3年	780,702.52	156,140.50	20
3年以上			
3至4年	44,631.13	22,315.57	50



4 至 5 年	100,000.00	70,000.00	70
5 年以上	259,879.67	259,879.67	100
合计	10,777,442.72	615,324.41	5.7

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 209,541.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
麻栗坡利卓新材料有限公司	非关联方	5,437,943.51	5 年以上	29.96%	5,437,943.51
云南文山铝业有限公司	非关联方	3,556,591.64	1 年以内	19.60%	35,565.92
云南惠丰工程建设有限公司	非关联方	2,640,000.00	1 年以内	14.55%	26,400.00
文山润熔冶炼有限公司	非关联方	1,902,383.10	4-5 年	10.48%	1,902,383.10
云南富龙高速公路建设指挥部	非关联方	1,202,005.80	1 年以内	6.62%	12,020.06
合计		14,738,924.05		81.21%	7,414,312.59

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**6、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,196,658.02	99.18	875,482.54	94.97
1至2年	12,000.00	0.23	26,338.50	2.86
2至3年	30,878.98	0.59	20,000.00	2.17
3年以上				
合计	5,239,537.00	100.00	921,821.04	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:**

√适用 □不适用

2017年6月30日, 本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为4,833,303.88元(主要为预付的油料款及保险费), 占预付账款期末余额合计数的比例为92.25%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,099,298.28	100	364,585.64	33.17		440,300.03	100	315,688.01	71.70	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,099,298.28	/	364,585.64	/		440,300.03	/	315,688.01	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	728,088.52	7,280.88	1
1至2年	15,450.00	1,545.00	10
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上	355,759.76	355,759.76	100

合计	1,099,298.28	364,585.64	33.16
----	--------------	------------	-------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 48,897.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	402,150.68	111,824.58
代扣工资个人款项		
保证金、押金	517,840.50	166,840.50
应收保险款		34,090.27
电费	110,100.00	110,100.00
其他	69,207.10	17,444.68
合计	1,099,298.28	440,300.03

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
丘北县会计委派中心核算六组	土地保证金	136,390.50	5 年以上	12.41	136,390.50
归朝镇政府	电费欠款	110,100.00	5 年以上	10.02	110,100.00
刘通	个人借款	81,824.58	5 年以上	7.44	81,824.58
文山马鹿塘发电有限责任公司	代发工资	51,762.42	1 年以内	4.71	517.62
保证金	合同保证金	356,000.00	1 年以内	32.38	3,560.00
合计	/	736,077.50	/	66.96	332,392.70

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
备品备件	7,794,379.50	31,852.34	7,762,527.16	5,272,133.93	31,852.34	5,240,281.59
合计	7,794,379.50	31,852.34	7,762,527.16	5,272,133.93	31,852.34	5,240,281.59

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						

周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
备品备件	31,852.34					31,852.34
合计	31,852.34					31,852.34

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		2,366,438.73
合计		2,366,438.73

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的						

合计	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

以成本计量的可供出售金融资产为 2016 年新增的对“深圳前海蛇口自贸区供电有限公司”的股权投资，持股比例为 8%，本集团对其无重大影响。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司		8,000,000		8,000,000					8	
合计		8,000,000		8,000,000					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
文山暮底水库开发有限公司	4,553,807.52			904,701.88					5,458,509.40	
文	52,091,637.47			9,406,466.80					61,498,104.27	



山平远供电有限责任公司										
云南大唐国际文山水电开发有限公司	79,475,182.20			-15,125,386.89						64,349,795.31
小计	136,120,627.19			-4,814,218.21						131,306,408.98
合计	136,120,627.19			-4,814,218.21						131,306,408.98

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面					

原值:					
1. 期初余额	801,251,058.46	60,337,498.29	297,393,505.32	2,378,738,614.89	3,537,720,676.96
2. 本期增加金额	22,138,070.91			-14,404,759.78	7,733,311.13
(1) 购置				571,455.12	571,455.12
(2) 在建工程转入	22,138,070.91	-	-	-14,976,214.90	7,161,856.01
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	367,997.17			3,593,879.09	3,961,876.26
(1) 处置或报废	367,997.17	-	-	3,593,879.09	3,961,876.26
4. 期末余额	823,021,132.20	60,337,498.29	297,393,505.32	2,360,739,976.02	3,541,492,111.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	312,757,291.20	54,643,385.66	180,807,112.02	962,844,476.86	1,511,052,265.74
2. 本期增加金额	21,906,967.62	543,635.22	6,761,837.11	64,850,748.15	94,063,188.10
(1) 计提	21,906,967.62	543,635.22	6,761,837.11	64,850,748.15	94,063,188.10
3. 本期减少金额	337,745.79	-	-	2,423,656.37	2,761,402.16
(1) 处置或报废	337,745.79	-	-	2,423,656.37	2,761,402.16
4. 期末余额	334,326,513.03	55,187,020.88	187,568,949.13	1,025,271,568.64	1,602,354,051.68
三、减值准备	35,824.16	745,634.78	554,794.83	-	1,336,253.77
1. 期初余额	35,824.16	745,634.78	554,794.83	-	1,336,253.77
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	35,824.16	745,634.78	554,794.83	-	1,336,253.77
四、账面					

价值					
1. 期末账面价值	488,658,795.01	4,404,842.63	109,269,761.36	1,335,468,407.38	1,937,801,806.38
2. 期初账面价值	488,457,943.10	4,948,477.85	116,031,598.47	1,415,894,138.03	2,025,332,157.45

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
食堂	3,101,163.37	正在办理中
房屋(御景园C区第五幢702)	558,065.67	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	89,343,639.00	-	89,343,639.00	70,294,211.72	-	70,294,211.72
技改工程	41,948,740.71	-	41,948,740.71	36,083,424.22	-	36,083,424.22
合计	131,292,379.71	-	131,292,379.71	106,377,635.94	-	106,377,635.94

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化率	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基建工程	226,744,200.00	70,294,211.72	20,396,420.98	1,237,843.70	109,150.00	89,343,639.00	39.99	39.99	4,593,211.79	-	-	贷款、自筹
技改工程	244,444,700.00	36,083,424.22	11,941,402.08	5,924,012.31	152,073.28	41,948,740.71	19.65	19.65		-	-	自筹
合计	471,188,900.00	106,377,635.94	32,337,823.06	7,161,856.01	261,223.28	131,292,379.71	/	/	4,593,211.79	/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,626,667.53	3,013,815.59
合计	3,626,667.53	3,013,815.59

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	67,507,804.00	32,568,506.48	100,076,310.48
2. 本期增加金额	217,023.28	98,046.15	315,069.43
(1) 购置	-	53,846.15	53,846.15
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
在建工程转入	217,023.28	44,200.00	261,223.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	67,724,827.28	32,666,552.63	100,391,379.91
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,070,969.28	17,394,146.22	24,465,115.50
2. 本期增加金额	544,496.21	2,606,674.45	3,151,170.66
(1) 计提	544,496.21	2,606,674.45	3,151,170.66
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,615,465.49	20,000,820.67	27,616,286.16
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	60,109,361.79	12,665,731.96	72,775,093.75
2. 期初账面价值	60,436,834.72	15,174,360.26	75,611,194.98

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术咨询服 务费	750,251.62		241,792.44		508,459.18
合计	750,251.62		241,792.44		508,459.18

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产

资产减值准备	39,300,777.11	5,895,116.58	38,998,317.41	5,849,747.61
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	14,008,843.46	2,101,326.51	14,321,536.49	2,148,230.47
递延收益	11,466,770.49	1,720,015.58	11,826,729.15	1,774,009.37
文山市财政局来煤加工费及差别电价资金	8,043,800.13	1,206,570.02	10,466,918.64	1,570,037.80
其他	17,390,406.76	2,608,561.01	1,153,400.00	173,010.00
合计	90,210,597.95	13,531,589.70	76,766,901.69	11,515,035.25

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
基建工程预付购建款	1,000,000.00	2,112,400.00
技改工程预付购建款	-	-
合计	1,000,000.00	2,112,400.00

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	240,000,000.00	310,000,000.00
合计	240,000,000.00	310,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付购电费	1,389,014.64	1,095,381.25
应付工程款	3,280,379.32	513,900.00
应付物资款	496,156.00	2,886,151.00
应付其他款	599,194.23	1,772,507.99
合计	5,764,744.19	6,267,940.24

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南新源电力发展有限责任公司	1,095,381.25	未结算电费
云南耀邦达电力工程有限公司	829,098.20	未结算工程款
文山市合信办公家俱行	265,660.00	未结算物资款
远光软件股份有限公司	200,000.00	未结算软件款
合计	2,390,139.45	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收电费	86,065,053.34	149,359,596.13



预收工程款	-	-
预收劳务款	92,022.40	92,022.40
预收其他款	43,903,694.57	8,616,115.41
合计	130,060,770.31	158,067,733.94

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国交通建设股份有限公司	5,325,534.88	预收业扩电费，未到结算期
平远至文山高速公路平远至老回龙段工程建设指挥部	1,604,000.00	预收业扩电费，未到结算期
云南富州水泥有限公司	1,300,000.00	预收业扩电费，未到结算期
文山州华宇房地产开发有限责任公司	842,000.00	预收业扩电费，未到结算期
云南三鑫集团有限公司	600,000.00	预收业扩电费，未到结算期
中交第二航务工程局有限公司昆明分公司	591,266.88	预收业扩电费，未到结算期
文山市交通运输局	430,788.80	预收业扩电费，未到结算期
云南兴博进房地产开发有限公司	427,959.96	预收业扩电费，未到结算期
丘北县滇润水电开发有限公司	420,000.00	预收设计费，工程项目尚未
云南建工集团有限公司	413,520.12	预收业扩电费，未到结算期
合计	11,955,070.64	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,029,068.36	130,184,664.68	130,239,053.54	12,974,679.50
二、离职后福利-设定提存计划	-	20,701,808.70	20,701,808.70	-
三、辞退福利	2,255,652.45	-	312,693.03	1,942,959.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,284,720.81	150,886,473.3	151,253,555.2	14,917,638.92

		8	7	
--	--	---	---	--

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,065,884.04	99,202,615.21	99,202,615.21	12,065,884.04
二、职工福利费	-	9,563,519.57	9,563,519.57	-
三、社会保险费	-	7,445,786.26	7,445,786.26	-
其中: 医疗保险费	-	6,611,514.48	6,611,514.48	-
工伤保险费	-	424,299.04	424,299.04	-
生育保险费	-	409,972.74	409,972.74	-
四、住房公积金	-	11,092,773.00	11,092,773.00	-
五、工会经费和职工教育经费	963,184.32	2,879,970.64	2,934,359.50	908,795.46
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	13,029,068.36	130,184,664.68	130,239,053.54	12,974,679.50

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		14,505,946.54	14,505,946.54	
2、失业保险费		726,527.61	726,527.61	
3、企业年金缴费		5,469,334.55	5,469,334.55	
合计		20,701,808.70	20,701,808.70	

其他说明:

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、年金、失业保险计划, 根据该等计划, 本集团分别按员工基本工资的 20.00%、5%、1.40% 每月向该等计划缴存费用, 从 2016 年 5 月 1 日开始, 养老保险由 20% 变更为 19%, 失业保险由 1.4% 变更为 1%。除上述每月缴存费用外, 本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,112,582.85	10,509,818.51
消费税		
营业税		
企业所得税	16,739,174.57	-
个人所得税	435,006.84	1,050,746.71
城市维护建设税	954,939.52	583,513.24
房产税	92,063.92	533,787.34
土地使用税	5,485.47	
教育费附加	473,160.44	312,339.35
地方教育费附加	319,193.86	207,335.39
印花税	3,620.13	13,961.11
契税	11,881.11	11,881.11
合计	35,147,108.71	13,223,382.76

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	447,951.38	477,506.94
企业债券利息		
短期借款应付利息	261,000.00	370,837.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	708,951.38	848,344.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

代收农网还贷基金	6,405,873.44	6,833,127.45
代收库区移民基金	2,012,804.51	2,143,440.25
代收来煤加工费	8,043,800.13	8,043,800.13
代收差别电价	21,572.84	2,423,118.51
代收国家重大水利工程基金	1,100,235.31	1,216,036.31
代收可再生能源电价附加	4,144,388.91	4,312,927.77
地方水利建设基金	7,802,635.42	
农村电气化资金	9,329,093.58	9,329,093.58
质保金	34,646,295.89	40,218,506.41
代扣税金	519,841.50	512,391.05
临时接电费	36,312,036.39	27,879,468.69
其他	21,677,730.55	20,973,021.37
合计	132,016,308.47	123,884,931.52

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
农村电气化资金	9,329,093.58	未清算
来煤加工电费	8,043,800.13	未清算
中国交通建设股份有限公司 云南蒙文砚高速公路项目总 经理部	4,320,000.00	未到期临时接电费
文山金诚房地产开发有限公司	2,400,000.00	未到期临时接电费
云南筑友房地产开发公司	2,040,000.00	尚未支付的停车费尾款
平远至文山高速公路平远至 老回龙段工程建设指挥部	1,271,200.00	未到期临时接电费
云南炬隆房地产开发有限责 任公司	1,000,000.00	未到期临时接电费
文山州华宇房地产开发有限 责任公司	1,000,000.00	未到期临时接电费
国电南瑞科技股份有限公司	948,270.00	未申请退款质保金
北京双杰电气股份有限公司	932,750.02	未申请退款质保金
中交第二航务工程局有限公 司昆明分公司	849,850.00	未到期临时接电费
合计	32,134,963.73	/

□适用 √不适用

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	20,500,000.00	86,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,500,000.00	86,500,000.00

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	375,500,000.00	356,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-20,500,000.00	-86,500,000.00
合计	355,000,000.00	270,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
新建住宅供电设施费	44,001,421.23	51,789,513.91
合计	44,001,421.23	51,789,513.91

其他说明:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,650,383.83		470,035.62	14,180,348.21	
合计	14,650,383.83		470,035.62	14,180,348.21	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
供电设施迁改补偿	14,650,383.83		470,035.62		14,180,348.21	与资产相关
合计	14,650,383.83		470,035.62		14,180,348.21	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	478,526,400.00	-	-	-	-	-	478,526,400.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	121,525,175.32	-	-	121,525,175.32
其他资本公积	34,080,578.84	-	-	34,080,578.84

合计	155,605,754.16	-	-	155,605,754.16
----	----------------	---	---	----------------

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	152,246,051.22		-	152,246,051.22
任意盈余公积	9,184,374.97		-	9,184,374.97
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	161,430,426.19		-	161,430,426.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	797,427,112.17	686,303,136.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	797,427,112.17	686,303,136.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	199,280,804.28	119,002,010.53
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		



提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,852,640.00	33,496,848.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	948,855,276.45	771,808,299.27

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,051,790,296.63	694,788,224.60	968,279,811.77	712,791,176.30
其他业务	1,634,464.38	8,387.33	1,123,822.13	2,629.34
合计	1,053,424,761.01	694,796,611.93	969,403,633.90	712,793,805.64

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		161,517.07
城市维护建设税	6,132,284.37	5,409,786.63
教育费附加	4,923,403.67	4,328,557.34
资源税		
房产税	2,163,616.60	-
土地使用税	142,080.11	-
车船使用税	172,661.10	-
印花税	595,119.92	-
合计	14,129,165.77	9,899,861.04

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	33,984,516.20	18,808,331.77
劳动保险费	7,811,884.77	4,785,265.37
工会经费	673,818.80	376,166.62
其他	168,183.49	579,555.26
合计	42,638,403.26	24,549,319.02

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,889,154.76	21,557,164.13
劳动保险费	5,576,326.19	13,791,138.23
职工福利	2,889,606.75	2,083,126.22
工会经费	343,606.61	430,355.22
职工教育经费	163,730.32	276,870.29
折旧费	11,670,584.55	11,222,343.50
修理费	485,783.99	236,698.07
运输费	4,164,607.66	3,046,365.84
办公费	561,915.18	487,218.02
业务招待费	72,059.00	35,010.00
无形资产摊销	2,759,446.53	2,714,182.16
中介费	1,189,082.16	4,317,975.21
其他	3,792,827.84	5,323,708.85
合计	48,558,731.54	65,522,155.74

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,593,177.78	19,448,418.05
减：利息收入	-458,900.89	-393,083.20
其他	80,928.02	42,307.32
合计	13,215,204.91	19,097,642.17

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	302,459.70	-173,147.92
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	302,459.70	-173,147.92
----	------------	-------------

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,814,218.21	4,059,515.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,814,218.21	4,059,515.56

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	470,035.62	153,725.10	470,035.62

其他	908,614.62	557,800.55	908,614.62
合计	1,378,650.24	711,525.65	1,378,650.24

2017 年其他主要为违约金、财产保险理赔款、违章责任处罚、赔偿金、政府奖励收入；2016 年其他主要为财产保险理赔款、赔偿金、违约金收入。

营业外收入均计入非经常性损益。

计入当期损益的政府补助

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
线路拆迁补助	470,035.62	153,725.10	与资产相关
合计	470,035.62	153,725.10	/

其他说明：

适用  不适用

## 70、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	41,157.75		41,157.75
其中：固定资产处置损失	41,157.75		41,157.75
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,048.20	739,311.40	4,048.20
合计	45,205.95	739,311.40	45,205.95

其他说明：

其他主要为用电事故赔偿金。

营业外支出均计入非经常性损益。

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	39,039,160.15	22,687,598.36
递延所得税费用	-2,016,554.45	56,119.13
合计	37,022,605.70	22,743,717.49

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	236,303,409.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,445,511.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,829,413.83
非应税收入的影响	722,132.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	241,722.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-2,216,174.41
所得税费用	37,022,605.70

其他说明：

√适用 □不适用

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率 15%计提。

**72、其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
农网还贷资金	36,850,805.08	27,783,889.22
水库移民资金	9,924,162.76	7,477,779.61
差别电价	21,572.84	90,707.63
国家重大水利资金	6,285,857.52	4,677,363.18

新建住宅设施资金	1,060,047.51	3,058,864.28
可再生能源电价附加资金	22,792,817.29	6,814,184.04
地方水利建设基金	21,176,853.75	
其他	19,128,737.70	25,856,795.28
合计	117,240,854.45	75,759,583.24

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
农网还贷资金	37,278,059.09	19,831,758.24
水库移民资金	10,054,798.50	5,454,684.21
差别电价	2,423,118.51	
国家重大水利资金	6,401,658.52	3,491,098.32
可再生能源电价附加资金	22,961,356.15	4,687,335.17
地方水利建设基金	13,374,218.33	
业务招待费	72,059.00	35,010.00
差旅费	707,891.84	914,273.99
修理费	485,783.99	236,698.07
办公费	561,915.18	487,218.02
运输费	4,164,607.66	3,046,365.84
其他	23,831,678.99	29,292,789.39
合计	122,317,145.76	67,477,231.25

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	199,280,804.28	119,002,010.53
加：资产减值准备	302,459.70	-173,147.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,063,188.10	90,158,927.79
无形资产摊销	3,151,170.66	2,975,742.24
长期待摊费用摊销	241,792.44	513,461.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	41,157.75	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,593,177.78	19,448,418.05
投资损失（收益以“-”号填列）	4,814,218.21	-4,059,515.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,016,554.45	56,119.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,522,245.57	-504,720.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,049,254.62	8,050,496.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,228,523.19	39,204,531.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	298,128,437.47	274,672,323.83
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	404,516,041.71	240,671,151.87
减：现金的期初余额	249,219,395.66	247,934,403.10
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	155,296,646.05	-7,263,251.23

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	404,516,041.71	249,219,395.66
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	404,516,041.71	249,219,395.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	404,516,041.71	249,219,395.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**77、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**78、套期**

□适用 √不适用



**79、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
文山文电设计有限公司	云南文山	云南文山	工程设计	100	-	非同一控制下企业合并

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
文山暮底河水库开发有限公司	云南文山	云南文山	供水、发电	25.78	-	权益法

文山平远供电有限责任公司	云南文山	云南文山	电力供应、电网经营	49	-	权益法
云南大唐国际文山水电开发有限公司	云南文山	云南文山	水力发电、销售	25	-	权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	文山平远供电有限责任公司	文山暮底河水库开发有限公司	云南大唐国际文山水电开发有限公司	文山平远供电有限责任公司	文山暮底河水库开发有限公司	云南大唐国际文山水电开发有限公司
流动资产	59,935,141.35	68,014,341.74	52,918,421.90	42,880,048.53	18,391,674.76	116,079,300.88
非流动资产	99,043,374.27	162,928,449.43	2,109,953,952.06	106,110,495.79	167,124,406.39	2,154,769,023.65
资产合计	158,978,515.62	230,942,791.17	2,162,872,373.96	148,990,544.32	185,516,081.15	2,270,848,324.53
流动负债	32,238,841.09	12,014,507.01	293,992,988.20	41,447,740.81	13,639,039.18	364,541,172.11
非流动负债	1,233,339.24	64,000,000.00	1,611,480,204.52	1,233,339.24	20,000,000.00	1,588,406,423.63
负债合计	33,472,180.33	76,014,507.01	1,905,473,192.72	42,681,080.05	33,639,039.18	1,952,947,595.74
少数股东权益						
归	125,506,335.2	154,928,284.1	257,399,181.24	106,309,464.2	151,877,041.9	317,900,728.79

属于母 公司股 东权益	9	6		7	7	
按持 股比 例计 算的 净资 产份 额	61,498,104.29	40,068,112.08	64,349,795.31	52,091,637.49	39,192,237.82	79,475,182.20
调 整 事 项						
- 商 誉						
- 内 部 交 易 未 实 现 利 润						
- 其 他						
对 联 营 企 业 权 益 投 资 的 账 面	61,498,104.29	5,458,509.40	64,349,795.31	52,091,637.49	4,582,635.14	79,475,182.20

价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	76,778,572.10	12,990,033.12	24,186,016.68	53,466,089.80	11,212,617.42	97,221,128.47
净利润	19,196,871.02	3,397,495.19	-60,501,547.55	6,616,745.86	1,652,328.80	1,444,732.52
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	19,196,871.02	3,397,495.19	-60,501,547.55	6,616,745.86	1,652,328.80	1,444,732.52
本年度收到的来						

自 联 营 企 业 的 股 利						
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

**1. 金融资产转移**

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2017 年 6 月 30 日, 本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 12,525,326.39 元。于 2017 年 6 月 30 日, 其到期日为 1 至 12 个月, 根据《票据法》相关规定, 若承兑银行拒绝付款的, 其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为, 本

集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2017年1-6月，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本期大致均衡发生。

## 2. 金融工具风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本集团金融工具面临的风险主要包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

### 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本集团成立专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核重大应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的货币资金主要存放于国有银行和其它大中型股份制商业银行，本集团预期货币资金不存在重大的信用风险。

本集团收入前五大的客户，与本集团有长期合作关系，另由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此不存在重大信用风险集中。

### 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本集团的管理层认为持有充分的现金及现金等价物并对其进行监控，保持并维护信用，与银行保持良好的合作关系，可满足本集团经营的需要，并降低现金流量波动的影响。

### 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要为利率风险等。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。



本集团金融工具面临的利率风险主要来源于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

## 十二、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十三、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南电网有限责任公司	云南昆明	电网经营	870,898	30.66	30.66

本企业的母公司情况的说明

云南电网有限责任公司注册资本于 2016 年变更为 8,708,98 万元。

本企业最终控制方是本公司的最终控制方为中国南方电网有限责任公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
文山文电设计有限公司	云南文山	云南文山	工程设计	14,900,000	100		非同一控制下企业合并

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2

适用  不适用

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
文山暮底河水库开发有限公司	联营企业
文山平远供电有限责任公司	联营企业
云南大唐国际文山水电开发有限公司	联营企业

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	其他
马关供电有限公司	母公司的全资子公司
麻栗坡供电有限公司	母公司的全资子公司
文山壮族苗族自治州电力公司	其他
文山光明物业管理有限责任公司	其他
鼎和财产保险股份有限公司	集团兄弟公司

广西电网有限责任公司百色供电局	集团兄弟公司
深圳供电局有限公司	集团兄弟公司
云南云电同方科技有限公司	母公司的控股子公司
云南云电信息通信股份有限公司	母公司的全资子公司
南方电网传媒有限公司	集团兄弟公司
南方电网财务有限公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
麻栗坡供电有限公司	2017年1-3月购电	9,286,181.21	24,308,576.85
文山暮底河水库开发有限公司	购电	1,665,809.72	1,779,743.22
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	购电	18,548,939.95	21,392,902.16
文山平远供电有限责任公司	购电	272,173.33	2,096,195.51
云南电网有限责任公司	购电	346,213,892.90	278,076,468.91
马关供电有限公司	2017年1-3月购电	730,716.10	14,045,090.22
鼎和财产保险股份有限公司	购保险	6,488,584.76	6,217,350.71

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南电网有限责任公司	售电	110,756,508.76	178,020,916.79
文山平远供电有限责任公司	过网费	163,920.25	111,963.08
马关供电有限公司	2017年1-3月售电	30,506,526.37	37,968,401.16
麻栗坡供电有限公司	2017年1-3月售电	1,457,590.82	
广西电网有限责任公司百色供电局	售电	106,310,345.52	102,827,651.22
文山暮底河水库开发有限公司	售电	6,617.05	5,992.44
云南电网有限责任公司	售电	3,295,707.74	10,150,490.48
文山平远供电有限责任公司	设计费	45,283.02	
麻栗坡供电有限公司	设计费	-	84,056.60
马关供电有限公司	设计费	94,339.62	-

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

1. 本公司与麻栗坡供电有限公司本期未重新签署《购售电协议》，由于麻栗坡供电有限公司已于 2016 年被云南电网有限责任公司收购，为进一步规范和简化公司与云南电网有限责任公司之间的关联交易，2017 年 4 月起，公司与麻栗坡供电有限公司购售电关系终止。2017 年 1-3 月参照本公司与麻栗坡供电有限公司 2016 年度签订的《购售电协议》的电价执行，即每千瓦时丰水期 0.17 元、枯水期 0.23 元，向麻栗坡供电有限公司购电；按照每千瓦时丰水期 0.36 元、枯水期 0.44 元，向麻栗坡供电有限公司售电。

2. 本公司与马关供电有限公司本期未重新签署《购售电协议》，由于马关供电有限公司已于 2016 年被云南电网有限责任公司收购，为进一步规范和简化公司与云南电网有限责任公司之间的关联交易，2017 年 4 月起，公司与马关供电有限公司购售电关系终止。2017 年 1-3 月参照本公司与马关供电有限公司 2016 年度签订的《购售电协议》的电价执行，即每千瓦时丰水期 0.17 元、枯水期 0.23 元，向马关供电有限公司购电；按照每千瓦时丰水期 0.36 元、枯水期 0.44 元，向马关供电有限公司售电。

3. 本公司与云南电网有限责任公司文山供电局签署《2017 年购地方电网电力电量合同》：1、220KV 开化变上网电量优先满足我公司在 220KV 文山变过网后使用，电价按云南电网有限责任公司核定我公司下网分类电价综合电价扣减 0.002 元/千瓦时结算，若出现剩余，优先满足文山平远供电有限公司使用，电价按云南电网有限责任公司核定我公司下网分类电价综合电价扣减 0.02 元/千瓦时结算，若还出现剩余则按丰水期 0.1927 元/千瓦时，平水期 0.235 元/千瓦时，枯水期 0.282 元/千瓦时结算，若遇电价调整按新的调整方式执行。2、其他变电站上网电量首先满足文山平远供电有限公司使用，电价按云南电网有限责任公司核定我公司下网分类电价综合电价扣减 0.02 元/千瓦时结算，若出现剩余则按按丰水期 0.1927 元/千瓦时，平水期 0.235 元/千瓦时，枯水期 0.282 元/千瓦时结算，若遇电价调整按新的调整方式执行。本公司与云南电网有限责任公司文山供电局签署《2017 年趸售电合同》，1-3 月合同约定电价按云南省物价局下达的趸售电价执行即云价价格[2015]70 号文规定，文山州趸售电价格为每千瓦时 0.32175 元（含税）；4-12 月合同约定电价按云电市场[2017]36 号规定，文山州趸售电价格为每千瓦时 0.2478 元（含税）。

4. 本公司与文山暮底河水库开发有限公司签署《2017 年购地方电站电量合同》，本公司 2017 年度按照每千瓦时丰水期 0.19 元、平水期 0.215 元、枯水期 0.24 元，向文山暮底河水库开发有限公司购电。

5. 本公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司签署《2017 年购地方电站电量合同》，本公司 2017 年度按照每千瓦时丰水期 0.16 元、平水期 0.19 元、枯水期 0.22 元，向文山盘龙河流域水电开发有限责任公司购电。

6. 本公司与文山平远供电有限公司责任公司签署《过网费协议》，本公司通过文山平远供电有限责任公司的 220KV 鲁都黑变至 110KV 回龙变鲁回 I 回线、220KV 鲁都黑变至 110KV 回龙变鲁

回 II 回线向用户供电；文山平远供电有限责任公司通过本公司拥有的 220KV 鲁都黑变至 110KV 永康变鲁永 I 回线、220KV 鲁都黑变至 110KV 永康变鲁永 II 回线向云南电网有限责任公司文山供电局购电。过网费电价按 0.03 元进行结算。

7. 本公司与鼎和财产保险股份有限公司云南分公司签署《云南文山电力股份有限公司 2017 年度企业财产保险合同》，保险标的项目包括电网财产一切险、电网机器损坏险、供电责任险、电厂财产一切险、电厂机器损坏险，按照各项标的适用的年保费率确认全年保费。

8. 报告期内，公司与广西电网有限责任公司百色供电局的购售电按 2016 年签署的《购售电合同》执行，按照枯水期 0.451 元/千瓦时（含税），丰水期 0.361 元/千瓦时（含税），向广西电网有限责任公司百色供电局售电。

9. 本公司子公司向云南电网有限责任公司下属各供电局提供勘察设计服务。

10. 本公司子公司向文山平远供电有限责任公司提供勘察设计服务。

11. 本公司子公司向麻栗坡供电有限公司提供勘察设计服务。

12. 本公司子公司向马关供电有限公司提供勘察设计服务

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	204.69	149.13

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

本公司与深圳供电局有限公司五家单位于 2015 年 11 月 10 日签署了《深圳前海蛇口自贸区供电有限公司股东合作协议》，共同投资设立深圳前海蛇口自贸区供电有限公司，深圳前海蛇口自贸区供电有限公司注册资本为人民币 1 亿元。公司认缴注册资本 800.00 万元人民币，占该公司注册资本的 8%。认缴注册资本金已于 2016 年支付。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	马关供电有限公司	100,000.00	1,000.00		
	文山平远供电有限责任公司	48,000.00	480.00		

## (2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	南方电网传媒公司	52,066.28	52,066.28

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

#### 十四、 股份支付

##### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

##### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

##### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

##### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十五、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截至资产负债表日，本集团并无须作披露的承诺事项。

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本集团无须作披露的资产负债表日后事项。

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本集团并无须作披露的或有事项。

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十六、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十七、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为电力分部和设计分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电力分部	设计分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,035,495,456.13	18,665,438.58	2,370,598.08	1,051,790,296.63
主营业务成本	688,908,084.50	6,718,831.18	838,691.08	694,788,224.60



资产总额	2,695,430,890.20	73,277,427.39	24,205,076.69	2,744,503,240.90
负债总额	986,769,721.35	13,770,683.69	455,020.94	1,000,085,384.10

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账 面 价 值	账面余额		坏账准备		账 面 价 值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,340,326.61	60.53	7,340,326.61	100		7,340,326.61	85.79	7,340,326.61	100	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,755,213.63	39.21	544,035.74	11.44		1,185,213.32	13.85	396,876.15	33.49	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,963.79	0.26	30,963.79	100		30,963.79	0.36	30,963.79	100	
合计	12,126,504.03	/	7,915,326.14	/		8,556,503.72	/	7,768,166.55	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
麻栗坡利卓新材有限公司	5,437,943.51	5,437,943.51	100.00%	对方单位停产

				停业
文山润熔冶炼有限公司	1,902,383.10	1,902,383.10	100.00%	对方经营困难
合计	7,340,326.61	7,340,326.61	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,570,000.31	35,700.00	1
1 至 2 年	-	-	
2 至 3 年	780,702.52	156,140.50	20
3 年以上			
3 至 4 年	44,631.13	22,315.57	50
4 至 5 年	100,000.00	70,000.00	70
5 年以上	259,879.67	259,879.67	100
合计	4,755,213.63	544,035.74	11.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 14,159.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

2017 年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 11,859,494.04 元，占应收账款年末余额的比例为 97.80%，相应计提的坏账准备年末余额为 7,826,054.73 元。

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例	坏账准备金额
麻栗坡利卓新材料有限公司	非关联方	5,437,943.51	5 年以上	45.85%	5,437,943.51
云南文山铝业有限公司	非关联方	3,556,591.64	1 年以内	30.00%	35,565.92
文山润熔冶炼有限公司	非关联方	1,902,383.10	4-5 年	16.04%	1,902,383.10
城区供电所（电费）	非关联方	861,224.78	1-2 年、5 年以上	7.27%	380,162.20
中铁隧道集团有限公司 云桂铁路云南项目部	非关联方	100,000.00	3-4 年	0.84%	70,000.00
合计		11,859,494.04		97.80%	7,826,054.73

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用  不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	666,542.18	100	358,867.58	75.14		419,850.03	100	315,483.51	75.14	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	666,542.18	/	358,867.58	/		419,850.03	/	315,483.51	/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	310,782.42	3,107.82	1
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	355,759.76	355,759.76	100
合计	666,542.18	358,867.58	53.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 43,384.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程款	17,444.68	17,444.68
个人借款	321,824.58	111,824.58
代扣工资个人款项	51,762.42	
保证金、押金	146,390.50	146,390.50
电费	110,100.00	110,100.00
应收保险款	19,020	34,090.27
合计	666,542.18	419,850.03

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
丘北县会计委派中心核算六组	土地保证金	136,390.50	5年以上	20.46	136,390.50
归朝镇政府	电费欠款	110,100.00	5年以上	16.52	110,100.00
刘通	个人借款	81,824.58	5年以上	12.28	81,824.58
文山马鹿塘发电有限责任公司	代付工资	51,762.42	1年以内	7.77	517.62
李孟龙	个人借款	50,000.00	1年以内	7.50	500.00
合计	/	430,077.50	/	64.53	329,332.70

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,948,600.00	-	9,948,600.00	9,948,600.00	-	9,948,600.00
对联营、合营企业投资	131,306,408.98	-	131,306,408.98	136,120,627.19	-	136,120,627.19
合计	141,255,008.98	-	141,255,008.98	146,069,227.19	-	146,069,227.19

**(1) 对子公司投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
文山光电设计有限公司	9,948,600.00		-	9,948,600.00	-	-
合计	9,948,600.00		-	9,948,600.00	-	-

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
文山暮底河水库开发有限公司	4,553,807.52		904,701.88						5,458,509.40	
文山平远供电有限责任公司	52,091,637.47		9,406,466.80						61,498,104.27	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	79,475,182.20		-15,125,386.89						64,349,795.31	
小计	136,120,627.19		-4,814,218.21						131,306,408.98	



合计	136,120,627.19			-4,814,218.21					131,306,408.98
----	----------------	--	--	---------------	--	--	--	--	----------------

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,035,495,456.13	688,908,084.50	949,538,065.72	704,143,684.49
其他业务	1,634,464.38	249.93	1,123,822.13	2,629.34
合计	1,037,129,920.51	688,908,334.43	950,661,887.85	704,146,313.83

其他说明：

其他收入主要为固定资产出租、销售材料、手续费、计量装置检定实验服务、配电线路带电作业收入等。

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-4,814,218.21	4,059,515.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,814,218.21	4,059,515.56

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十九、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	153,725.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,179,719.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-200,016.64	
少数股东权益影响额		
合计	1,133,427.65	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.94%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.87%	0.41	0.41

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：杨育鉴

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用