

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

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	孙士云	工作原因不能出席	田育南
董事	李钊	工作原因不能出席	黄宇权

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨育鉴、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求精神，结合公司生产经营实际，公司2016年度利润分配拟采用现金分红方式，拟以2016年末总股本478,526,400股为基数，每10股派发现金红利1.0元(含税)，共计分配现金红利 47,852,640元（含税）。

2016年度不送股，也不以资本公积金转增股本。

上述预案尚需提交2016年度股东大会审议。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，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

适用 不适用

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	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	156

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	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	0871-68177735
传真	0871-68177720	0871-68177720
电子信箱	wSDL@wSDL.sina.net	wSDL@wSDL.sina.net

### 三、 基本情况简介

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

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
---------------	----------------------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www. sse. com. cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号
	签字会计师姓名	杨豪、刘汉蜀

## 七、 近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1, 836, 268, 914. 69	1, 953, 837, 466. 29	-6. 02	2, 016, 032, 965. 18
归属于上市公司股东的净利润	159, 375, 587. 41	103, 159, 647. 63	54. 49	103, 797, 210. 30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152, 796, 887. 88	42, 212, 140. 71	261. 97	101, 676, 836. 98
经营活动产生的现金流量净额	484, 895, 680. 20	362, 284, 334. 03	33. 84	442, 874, 388. 55
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	1, 592, 989, 692. 52	1, 467, 110, 953. 11	8. 58	1, 332, 027, 225. 58
总资产	2, 635, 718, 551. 29	2, 859, 782, 087. 39	-7. 83	2, 884, 764, 916. 33

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元 / 股）	0. 33	0. 22	50	0. 22
稀释每股收益（元 / 股）	0. 33	0. 22	50	0. 22
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0. 32	0. 09	255. 56	0. 21
加权平均净资产收益率（%）	10. 43	7. 24	增加3. 18个百分点	7. 65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10. 02	2. 96	增加7. 05个百分点	7. 49

报告期末公司前三年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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	506,754,688.32	462,648,945.58	392,778,511.71	474,086,769.08
归属于上市公司股东的净利润	85,096,577.93	33,905,432.60	28,493,679.89	11,879,896.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,050,792.42	33,977,867.68	27,786,348.91	5,981,878.87
经营活动产生的现金流量净额	164,121,035.60	110,551,288.23	101,813,941.86	114,425,458.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注(如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-3,340,377.40		-2,861,897.82	-1,735,419.22
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	2,854,357.18		54,425,097.89	772,653.92
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			13,393,238.31	

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	395,121.79			
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				224,935.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,830,544.93		4,651,086.41	3,232,475.72
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	-1,160,946.97		-8,660,017.87	-374,272.10
合计	6,578,699.53		60,947,506.92	2,120,373.32

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 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。

#### （一）购售电业务

据中电联发布《2016-2017 年度全国电力供需形势分析预测报告》，2016 年，全国用电形势呈现增速同比提高、动力持续转换、消费结构继续调整的特征。全社会用电量同比增长 5.0%，增速同比提高 4.0 个百分点。在实体经济运行显现出稳中趋好迹象、夏季高温天气、上年同期低基数等因素影响下，三、四季度全社会用电量增长较快。

由于全年受国内、省内经济下行压力加大的持续影响，工业产品市场价格依然走低，造成我州铁合金、电石等高耗能企业全年用电处于低迷状态。股份高耗能企业总容量 46.22 万千伏安，全年平均生产容量 8.3 万千伏安，总体开工率 18%。

今年文山地区气候环境较好，属来水正常年，上半年降雨适中，进入汛期后降雨明显增多，地方小水电出力不断攀升。全年完成售电量 469506 万千瓦时，增长 0.1%。直供 293640 万千瓦时，同比增加 32198 万千瓦时，增长 12%。

#### （二）发电业务

2016 年底全国全口径发电装机容量 16.5 亿千瓦，同比增长 8.2%，全年全国全口径发电量 5.99 万亿千瓦时、同比增长 5.2%；发电设备利用小时 3785 小时、同比降低 203 小时。

2016 年公司完成自发电量 65355 万千瓦时，同比增加 9%，购地方电量 308129 万千瓦时，同比增加 7%。

#### （三）电力设计业务

文山文电设计有限公司主要从事送变电工程勘察设计，电力系统规划，电力工程项目咨询，以及相应的总承包业务，拥有电力行业（变电工程、送电工程）专业乙级资质证书、工程勘察专业类（工程测量）丙级资质证书、工程咨询丙级资格证书及测绘丙级资质证书等。

#### （四）对其他企业的投资业务

2016 年末，公司长期股权投资年末余额为下 13612.06 万元，其中：对文山平远供电有限公司的股权投资余额 5209.16 万元，占被投资单位注册资本 49%，本年投资收益为 115.08 万元；对文山暮底河水库开发有限公司投资余额 455.38 万元，占被投资单位注册资本的 25.78%，本年投资收益为 127.73 万元；对大唐国际文山水电公司投资余额 7947.52 万元，占被投资单位注册资本的 25%，本年投资收益为 616.54 万元。对深圳前海蛇口自贸区供电有限公司投资 800 万元，占被投资单位注册资本的 8%。2016 年度，公司总投资收益为 859.35 万元。

## 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 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### 1. 自发电、购售电业务总体情况

2016年度，公司所属电站完成自发电电量65355万千瓦时，同比增加5272万千瓦时，增长9%。完成购电量431756万千瓦时，同比增加6356万千瓦时，增长1.5%。其中购地方308129万千瓦时，同比增加20861万千瓦时，增长7.26%；购省网电123627万千瓦时，同比减少14506万千瓦时，下降11%。完成供电量497111万千瓦时，同比增加11627万千瓦时，增长2.4%。完成售电量469506万千瓦时，同比增加486万千瓦时，增长0.1%。其中直供电量293640万千瓦时，同比增加32198万千瓦时，增长12%，趸售电量175866万千瓦时，同比减少31713万千瓦时，下降15%，趸售电量中：供广西48888万千瓦时，同比减少495万千瓦时，供马关、麻栗坡、广

南三县电量 38748 万千瓦时,同比减少 3448 万千瓦时,通过云南电网供平远电量 17339 万千瓦时,同比减少 5655 万千瓦时,上省网电量 70669 万千瓦时,同比减少 20717 万千瓦时。

#### 购电及成本

公司 2016 年、2015 年供电量对比表

供电量来源	2016 年	2015 年	同比增减
自发供电量(万千瓦时)	65355	60083	5272
外购省电(万千瓦时)	123627	138133	-14506
外购地方小水电(万千瓦时)	308129	287268	20861
供电量(万千瓦时)	497111	485484	11627

2016 年度,公司外购电量 431756 万千瓦时,同比增加 6356 万千瓦时,总购电成本为 95091 万元。由于购电结构的变化以及市场化交易购电侧退费的影响,2016 年度总购电成本较 2015 年度减少 17340 万元。

#### 售电及收入

公司 2016 年、2015 年售电结构对比表

用电类别	2016 年占比 (%)	2015 年占比 (%)	备注
城乡居民生活用电	16.3	15.0	
一般工商业	11.1	10.6	含原非居民照明、商业、非工业、普通工业类用电
大工业	34.4	29.6	含铁合金、电石及其他大工业
趸售	37.5	44.3	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	0.7	0.5	含农业生产、农排等
合计	100	100	

2016 年度,公司销售电量 469506 万千瓦时,售电收入为 180153 万元。售电量与 2015 年基本持平,由于市场化交易客户侧退费、售电结构变化的综合影响,公司 2016 年度售电收入较 2015 年度减少 12501 万元。

#### 2. 电力设计业务

2016 年度文山文电设计公司完成营业收入 3255 万元,实现利润总额 1226 万元,净利润 1041 万元。

#### 3. 投资收益

2016 年度，投资收益同比影响数为 2456 万元（2016 年度为 859 万元，2015 年度为-1597 万元）。

#### 4. 开展的主要工作

##### （1）安全生产总体保持平稳

坚持提升本质安全能力为重点，强化红线意识，树立底线思维，突出“六个强化”管控能力提升。一是强化安全基础管理水平。二是强化安全生产责任制落实。三是强化安全生产宣传教育。四是强化安全闭环管控。五是强化电网设备健康管理。六是强化安全应急管理水平。2016 年公司未发生突破安全生产目标的安全事件，实现连续安全生产 1826 天。

##### （2）电网发展水平不断提升

优化电网规划投资策略，重点加强负荷新增、集控、集抄、自动化和电网“卡脖子”等方面的建设，不断完善电网结构，确保电网安全、可靠、稳定运行。规划研究和前期工作不断深化。深入分析文山地区发展情况，有效衔接文山州经济社会发展“十三五”规划，完成了《文山州“十三五”配电网规划修编报告》和《文山州“十三五”新一轮农网升级改造规划》，围绕电力体制改革、区域用电需求和城市建设发展，完成《适应电力体制改革的投融资方式和投资决策研究》、《百色—文山跨省经济合作园区配电网规划专题研究》及《文山城市电网发展及供电通道规划专题研究》。抓实前期项目储备库和投资项目储备库建设工作。

电网建设不断推进。全年累计完成投资 1.62 亿元，新建 110 千伏、35 千伏变电站 3 座，增加变电容量 11.8 万千伏安，新增和改造 110 千伏线路 93.48 公里，新增 35 千伏线路 15.69 公里。投产 110 千伏项目 9 个，35 千伏项目 9 个，10 千伏及以下项目 24 个，平均项目投产率达 91.3%。累计完成农网国债资金批复投入 2.21 亿元，新建 35 千伏变电站 1 座，增加变电容量 1.3 万千伏安，新增 35 千伏线路 26.3 公里；新建和改造 10 千伏线路 326.12 公里，新建及更换配电变压器 231 台，新增配变容量 3.68 万千伏安，新建和改造低压线路 385.43 公里，户表改造 18.1 万户。

##### （3）供电服务能力明显增强

面对严峻复杂的电力供需形势，坚持“稳存量、促增量”，全力做好电力供应。市场稳存促增效果明显。积极落实各项增供扩销措施，全程跟踪云桂高铁、蒙文砚高速、文山德厚水库等多个重点项目的服务保供电，突出抓好降本增效，努力提升经营业绩，圆满完成年度经营预控目标。加强政策研究，积极引导客户参与全省富裕水电市场化竞价交易，切实降低客户用电成本，有效带动企业生产积极性，缓解用电下滑趋势。不断完善优质服务能力。聚焦服务最后一公里，认真落实“三免”服务，进一步简化流程，加大典型业扩设计推广与应用，着力解决用电报装难题，提前投产容量 11.44 万千伏安。如期实现覆盖文山、砚山、丘北、富宁、西畴、平远 6 家县级供电单位及所属 54 个供电所的营销管理系统上线，在线管理 64 万用电客户，全面实现营销业务信息化运转，有力支撑客户全方位服务，优质服务能力得到持续完善和提升，公司再次荣膺“全国实施用户满意工程活动用户满意企业”。电费回收风险可控在控。目前预付费客户 39.1 万户，占总客户数的 60.4%。2016 年应收电费 22.35 亿元，实收电费 22.35 亿元，电费回收率 100%。

#### （4）基础管理水平不断夯实

主动适应发展新形式、新任务、新要求，稳步开展创一流工作，持续推进“强精实优”管理优化。逐步构建创一流工作体系。持续推动“1+N+1”模式，完成各专业领域15个专项子方案的编制工作。建立涵盖公司各层级的企业决策指标体系，充分利用“6+1”系统、战略地图和所务管理平台，实施指标过程管控。按照“坚持高线、远离底线”原则，逐步构建全覆盖大考核机制，形成高效、简单、管用的绩效管理体系，确保责任层层传递落实，促进各层级凝心聚力，补短板、增优势和提能力。积极推进供电所“1+2+1”规范化建设，开展所务平台应用培训和检查指导工作，统一业务管理界面，固化业务流程及记录表单，逐步提高公司专业化、精益化管理水平。财务管理不断强化。按照生产经营性成本需求优先，管理性成本需求严控的要求，合理统筹资源，从严管控五项专控费用，杜绝一切非必要的开支，2016办公费同比下降7.63%；会议费同比下降36.39%；业务接待费同比下降21.83%；差旅费同比下降13.88%。不断优化融资结构，置换高利率贷款，财务费用支出同比减少2025.68万元。物资管理持续完善。全年完成招标和非招标采购项目249个，合计金额8879.76万元。公开拍卖286项报废物资，合计金额25.5万元。信息化水平得到提升。开展CSG II系统单轨上线运行工作，完成4A平台、营销系统、资产业务应用系统、GIS系统各级人员权限配置与调整，组织召开企业管理信息系统CSG II现场帮扶工作会议，有效促进公司CSG II系统的推广和应用，形成全面、完整的IT集中监控体系。建立了安全防控和运维服务常态机制，确保信息安全。

#### （5）依法治企能力持续提升

不断推进内控体系建设，全面识别业务风险点和内控缺陷，推广运用省公司法律风险防范手册，建立法律风险防范长效机制。编制《公司治理制度汇编》、《上市公司常用法律法规汇编》及《上市公司信息披露制度汇编》，不断增强董、监、高以及中层管理人员依法、依规治理公司能力，进一步提升依法经营管理水平。

#### （6）党建群团工作深入推进

党建工作水平持续提升。深入贯彻习近平总书记系列重要讲话和党的十八届六中全会、全国国有企业党建工作会精神，坚持严字当头、实处着力，切实将管党治党责任有效落实到各层级、各环节、各业务和每一名党员干部。认真落实省公司加强和改进党的建设实施方案。扎实推进“两学一做”学习教育，规范党内组织生活，坚持“三会一课”、周组织生活和“党费日”等基本制度，不断提升党员干部思想政治素质，发挥好基层党组织的战斗堡垒作用和党员先锋模范作用，为公司改革发展提供了强有力的政治和思想保证。扎实开展“四风”问题整治“回头看”工作，抓实不力基层组织问题整治与问责。培育“高境界做人、专业化做事”氛围，汇聚公司改革发展凝聚力。党风廉政建设持续深入。围绕“两个责任”要求，贯彻落实公司惩治和预防腐败体系2013—2017年实施方案，加大关键领域廉洁风险管控，继续推进惩治和预防腐败体系建设。深入践行监督执纪“四种形态”，加强廉洁风险防控平台建设，逐步完善大监督格局。盯紧重大节假日时

点，狠抓“四风”问题整治，健全廉洁提醒长效机制，定期向党员干部推送廉洁提醒短信 300 余条。积极推动廉洁文化建设。

## 二、报告期内主要经营情况

2016 年度完成营业收入 183627 万元，同比减少 11757 万元，下降 6%。实现利润总额 18723 万元，同比增加 6312 万元，增长 50.9%；净利润 15938 万元，同比增加 5622 万元，增长 54.5%。2016 年末资产总计 263572 万元，净资产 159299 万元，资产负债率 39.6%。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,836,268,914.69	1,953,837,466.29	-6.02
营业成本	1,414,294,462.67	1,564,920,954.46	-9.63
销售费用	67,906,999.66	55,003,046.80	23.46
管理费用	129,735,671.63	148,060,537.29	-12.38
财务费用	34,608,043.08	54,864,847.88	-36.92
经营活动产生的现金流量净额	484,895,680.20	362,284,334.03	33.84
投资活动产生的现金流量净额	-181,210,162.89	-223,032,300.49	18.75
筹资活动产生的现金流量净额	-302,400,524.75	-232,082,110.41	-30.30

#### 1. 收入和成本分析

适用  不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	1,801,526,662.92	1,397,449,033.73	22.43	-6.64	-9.81	增加 2.73 个百分点
设计行业	32,549,030.54	16,950,055.74	47.92	34.22	9.72	增加 11.61 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年 增减 (%)	年增减 (%)	上年 增减 (%)
电力 产品	1,801,526,662.92	1,397,449,033.73	22.43	-6.64	-9.81	增加 2.73 个百 分点
设计 产品	32,549,030.54	16,950,055.74	47.92	34.22	9.72	增加 11.61 个百 分点
主营业务分地区情况						
分地 区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业 收入 比上 年增 减 (%)	营业成 本比上 年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增 减 (%)
文山 及周 边地 区	1,836,268,914.69	1,414,294,462.67	22.98	-6.02	-10.65	增加 3.75 个百 分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力行业	电力成本	1,397,344,406.93	100.00	1,549,472,290.29	100.00	-9.82	
设计行业	设计成本	16,950,055.74	100.00	15,448,664.17	100.00	9.72	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

						动比例 (%)	
电力产品	电力成本	1,397,344,406.93	100.00	1,549,472,290.29	100.00	-9.82	
设计产品	设计成本	16,950,055.74	100.00	15,448,644.17	100.00	9.72	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 101681.26 万元，占年度销售总额 45.50%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 80,546.92 万元，占年度销售总额 36.04 %。

前五名供应商采购额 75,630.60 万元，占年度采购总额 70.41%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 58,158.13 万元，占年度采购总额 54.14%。

## 2. 费用

适用 不适用

1、销售费用 2016 年度发生数为 67,906,999.66，比上年数增加 23.46%，其主要原因是：本年计入销售费用的职工薪酬比上年增加影响；

2、管理费用 2016 年度发生数为 129,735,671.63，比上年数减少 12.38%，其主要原因是：本年计入管理费用的职工薪酬、修理费比上年减少影响；

3、财务费用 2016 年度发生数为 34,608,043.08，比上年数减少 36.92%，其主要原因是：本年提前归还了高利率长期借款，本年新增借款减少，新增借款的利率较低影响

4、资产减值损失 2016 年度发生数为-952,669.58，比上年数减少 102.30%，其主要原因是：本年计提的坏账准备减少影响。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

1、购买商品、接受劳务支付的现金同比减少 7.70%的主要原因是：本年支付的购电费用减少数较多影响

2、支付其他与经营活动有关的现金同比减少 16.73%的主要原因是：本年退回的新建小区供电设施配套费减少影响；

3、取得投资收益收到的现金同比减少 100.00%的主要原因是：本年联营企业无股利分配影响；

4、收到其他与投资活动有关的现金同比减少 100.00%的主要原因是：上年同期数为购买日子公司持有的现金和现金等价物大于母公司支付对价中以现金支付的部份影响，本年无发生数；

5、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 26.40%的主要原因是：本年支付在建工程的费用减少影响；

6、投资支付的现金同比增加 100.00%的主要原因是：本年投资深圳前海蛇口自贸区供电有限公司的注册资本金影响；

7、取得借款收到的现金同比减少 13.43%的主要原因是：本年新增借款减少影响；

8、分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比减少 19.58%的主要原因是：本年归还银行借款利息减少影响；

9、支付其他与筹资活动有关的现金同比增加 100%的主要原因是：本年捐赠支出影响。

## (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
应收票据	7,358,117.50	0.28	200,000.00	0.01	3,579.06	本年收到的未到期的银行承兑汇票增加影响
应收账款	1,670,155.41	0.06	60,637,972.06	2.12	-97.25	本年应收售电费减少，坏账核销影响
预付账款	906,432.36	0.03	2,365,986.54	0.08	-61.69	本年预付物资款减少影响
其他应收款	124,612.02	0.01	532,939.47	0.02	-76.62	本年子公司应收投标保证金减少影响
存货	5,240,281.59	0.20	7,512,294.48	0.26	-30.24	本年采购备用物资减少影响
其他	2,366,438.73	0.09	4,956,043.96	0.17	-52.25	本年多预交企业所得



流动资产						税减少影响
可供出售金融资产	8,000,000.00	0.30	0	0.00	100	本年新增对深圳前海蛇口自贸区供电有限公司的注册资本金影响
在建工程	106,377,635.94	4.04	438,893,986.66	15.35	-75.76	本年新建住宅小区供电设施配套工程完工转出,基建工程完工转出增加影响
工程物资	3,013,815.59	0.11	6,212,851.86	0.22	-51.49	本年采购工程物资减少影响
无形资产	75,611,194.98	2.87	66,043,474.59	2.31	14.49	本年无形资产增加影响
长期待摊费用	750,251.62	0.03	938,472.25	0.03	-20.06	本年子公司无新增长期待摊费用影响
递延所得税资产	11,515,035.25	0.44	13,532,874.24	0.47	-14.91	本年递延所得税减少影响
其他非流动资产	2,112,400.00	0.08	12,021,458.78	0.42	-82.43	本年工程预付购建款减少影响
短期借款	310,000,000.00	11.76	670,000,000.00	23.43	-53.73	本年调整借款结构,短期银行借款减少影响
应付账款	6,267,940.24	0.24	48,249,164.95	1.69	-87.01	本年应付购电费减少影响
预收账款	158,067,733.94	6.00	91,324,812.01	3.19	73.08	本年预收用户电费增加影响
应付利息	848,344.44	0.03	1,274,150.01	0.04	-33.42	本年调整借款结构,应付银行借款利息减少影响
一年内到期的非流动负债	86,500,000.00	3.28	117,000,000.00	4.09	-26.07	本年一年内到期的长期借款减少影响
长期借款	270,000,000.00	10.24	113,000,000.00	3.95	138.94	本年调整借款结构,长期银行借款增加影响
长期应付款	44,001,421.23	1.67	194,443,650.75	6.80	-77.37	本年新建住宅小区供电设施配套工程完工转出影响
递延收益	14,650,383.83	0.56	6,851,402.01	0.24	113.83	本年递延补助收入增加影响
未分配利润	797,427,112.17	30.25	686,303,136.74	24.00	16.19	本年净利润增加影响

**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) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

## 电力行业经营性信息分析

## 1. 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区 /发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电														
风电														
水电	65,355	60,083	8.77%	65,355	60,083	8.77%	469,506	469,021	0.10%	431,756	425,400	1.49%		326.1
光伏发电														
其他														
合计	65,355	60,083	8.77%	65,355	60,083	8.77%	469,506	469,021	0.10%	431,756	425,400	1.49%		326.1

说明：1. 上表中的发电量、上网电量为公司自营水电站发电量，在公司售电区域内销售，未单独核算上网电价和厂用电量。

2. 综合销售电价约为 326.1 元/兆瓦时，去年同期约为 366.9 元/兆瓦时，下降的原因为供电区域内客户市场化交易的影响。

3. 综合销售电价为不含 220 千伏开化变、听湖变等变电站过网电量 9.9 亿千瓦时的不含税不含基金综合销售电价。因电网结构变化，公司结算的南部区域地方小水电需通过文山供电局 220 千伏开化变电站、220 千伏文山变电站等 220 千伏网络输送至公司用电负荷中心使用，根据公司股东大会审议通过的《公司与文山供电局 2016 年购地方电网电力电量合同》的约定：“220kV 开化变上网电量优先满足文山电力在 220kV 文山变过网使用，220kV 听湖变上网电量优先满足文山电力在 220kV 路德变过网使用，220kV 锦屏变、220kV 老山变的上网电量优先满足文山电力在 220kV 路德变、220kV 听湖变

的过网使用，文山供电局收取 0.002 元/千瓦时过网费，即购电价按云南省物价局下达的趸售电价降低 0.002 元/千瓦时执行，售电价按云南省物价局下达的趸售电价执行。2016 年度，220 千伏开化变过网电量为 9.9 亿千瓦时，该部分电量的售电收入 27054 万元，购电成本 27223 万元。

**2. 报告期内电量、收入及成本情况**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	发电量 (万千瓦时)	同比	售电量 (万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例 (%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
火电													
风电													
水电					18.02	19.27	-6.49	水费、材料费、修理费、职工薪酬、折旧费、其他费	0.45	2.72	0.59	3.17	-23.73
光伏发电													
其他													
外购电 (如有)	—	—	—	—				购电成本	9.51	57.15	11.24	60.3	-15.39
合计					18.02	19.27	-6.49	-	9.96	59.86	11.83	62.83	-15.81

说明：上表中的成本构成项目为公司发电业务成本和外购电成本，未含公司供电成本。

**3. 装机容量情况分析**

√适用 □不适用

公司 2016 年度无新增装机。至 2016 年 12 月 31 日，公司自有发电装机 111050 千瓦，均为水力发电。

云南文山电力股份有限公司自有电站明细表

序号	电站名称	台数×单机容量	容量合计（千瓦）
1	小河沟电站	3×7000	21000
2	落水洞电站	2×10000	20000
3	南汀河电站	2×17000	34000
4	二河沟二站	2×800	1600
5	二河沟三站	2×200+1×320	720
6	牛腊冲电站	2×125+1×320	570
7	母鸡冲电站	2×200	400
8	格雷一站	3×2500	7500
9	格雷二站	2×8000	16000
10	官寨电站	2×1000	2000
11	小秧补电站	2×320	640
12	碧松就电站	2×160	320
13	木垢电站	2×2400	4800
14	鸡街电站	2×250+200+400	1100
15	瓦厂电站	2×200	400
	合计	36 台	111050

#### 4. 发电效率情况分析

√适用 □不适用

公司自有发电装机 111050 千瓦，2016 年度发电量 65355 万千瓦时，综合利用小时数约为 5885 小时。2015 年度发电量 60083 万千瓦时，综合利用小时数约为 5410 小时。2016 年较 2015 年综合利用小时数提高 475 小时。

#### 5. 资本性支出情况

√适用 □不适用

公司 2015 年度股东大会审议通过的投资计划为：固定资产投资 2.3752 亿元，其中：电网项目计划完成投资 1.63 亿元，其它 0.7452 亿元。公司 2016 年实际完成固定资产投资 1.24 亿元，其中，电网项目完成投资 1.104 亿元，小型基建项目、应急等其他项目完成投资 0.136 亿元。

6. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

(1) 根据《深圳前海蛇口自贸区供电有限公司股东合作协议》和《深圳前海蛇口自贸区供电有限公司章程》，2016年3月向深圳前海蛇口自贸区供电有限公司缴交注册资本金160万元，2016年6月缴交注册资本金640万元。根据《深圳前海股东合作协议》的有关安排，深圳前海拟将深圳供电局有限公司前海区域和深圳招商供电有限公司前海蛇口区域的资产注入。待尽职调查和资产评估等有关工作结束后，公司将在股权比例不变的前提下，按照各股东方协商确定的注入方式和时间安排参与增资。

(2) 2016年4月，根据公司董事会审议通过的《关于向文山文电设计有限公司增资的议案》，对文山文电设计有限公司增资990万元，增资后文电设计注册资本由500万元变更为1490万元。

**(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

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	业务性质	注册资本	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额
文山文电设计有限公司	子公司	工程设计	1490万元	70,396,960.69	15,471,794.46	54,925,166.23	32,554,073.94
文山暮底河水库开发有限公司	参股公司	供水、发电	1584.4万元	185,040,471.98	33,275,251.67	151,765,220.31	24,371,096.69
文山平远供电有限责任公司	参股公司	电力供应、电网	6000万元	148,990,544.32	42,681,080.05	106,309,464.27	103,844,793.61

		经营					
云南大唐国际文山水电开发有限公司	参股公司	水力发电、销售	51309 万元	2,270,848,324.53	1,952,947,595.74	317,900,728.79	209,274,260.34
深圳前海蛇口自贸区供电有限公司	参股公司	输配电、电力购销等	10000 万元	100,188,741.51	6,656,760.87	93,531,980.64	6,554,063.19

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：深圳前海蛇口自贸区供电有限公司

经营范围：参与投资、规划、建设和经营相关的跨区域输变电和联网工程；从事与电网经营和电力供应有关的科学研究、技术监督、技术开发、电力生产调度信息通信、咨询服务、电力教育和业务培训；从事综合能源供应、用户节能及光纤通信等业务。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）<sup>^</sup>投资、规划、建设、经营和管理深圳前海蛇口区域 220kV 及以下电网的相关输配电业务（供电营业区以国家核发的供电营业许可证所列范围为准）；从事电力购销业务及相关服务；负责电力交易和电力调度；调试、修理、检测及试验电力设备、电力物资器材。

5、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。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 1. 电力行业发展规划

2016 年 12 月，国家发改委正式公布了《电力发展“十三五”规划（2016-2020 年）》。“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜期、全面深化改革的攻坚期。电力是关系国计民生的基础产业，电力供应和安全事关国家安全战略，事关经济社会发展全局，面临重要的发展机遇和挑战。面对新形势，党中央、国务院明确提出了“推动消费、供给、技术、体制革命，全方位加强国际合作”能源发展战略思想，以及“节约、清洁、安全”的能源发展方针，为电力工业持续健康发展提供了根本遵循。

在供应能力方面，为保障全面建成小康社会的电力电量需求，预期 2020 年全社会用电量 6.8-7.2 万亿千瓦时，年均增长 3.6-4.8%，全国发电装机容量 20 亿千瓦，年均增长 5.5%。人均装机突破 1.4 千瓦，人均用电量 5000 千瓦时左右，接近中等发达国家水平。城乡电气化水平明显提高，电能占终端能源消费比重达到 27%。考虑到为了避免出现电力短缺影响经济社会发展和电力发展适度超前的原则，在预期 2020 年全社会用电需求的基础上，按照 2000 亿千瓦时预留电力储备，以满足经济社会可能出现加速发展的需要。

在电源结构方面，按照非化石能源消费比重达到 15%的要求，到 2020 年，非化石能源发电装机达到 7.7 亿千瓦左右，比 2015 年增加 2.5 亿千瓦左右，占比约 39%，提高 4 个百分点，发电量占比提高到 31%；气电装机增加 5000 万千瓦，达到 1.1 亿千瓦以上，占比超过 5%；煤电装机力争控制在 11 亿千瓦以内，占比降至约 55%。

在电网发展方面，合理布局能源富集地区外送，建设特高压输电和常规输电技术的“西电东送”输电通道，新增规模 1.3 亿千瓦，达到 2.7 亿千瓦左右；电网主网架进一步优化，省间联络线进一步加强，形成规模合理的同步电网。

在民生用电保障用电方面，2020 年，电能替代新增用电量约 4500 亿千瓦时。力争实现北方大中型以上城市热电联产集中供热率达到 60%以上，逐步淘汰管网覆盖范围内的燃煤供热小锅炉。完成全国小城镇和中心村农网改造升级、贫困村通动力电，实现平原地区机井用电全覆盖，东部地区基本实现城乡供电服务均等化，中西部地区城乡供电服务差距大幅缩小，贫困及偏远少数民族地区农村电网基本满足生产生活需要。

规划把“积极发展水电，统筹开发与外送”作为十三五电力发展的重点任务之一。坚持生态优先和移民妥善安置前提下，积极开发水电。以重要流域龙头水电站建设为重点，科学开发西南

水电资源。“十三五”期间，全国常规水电新增投产约 4000 万千瓦，开工 6000 万千瓦以上，其中小水电规模 500 万千瓦左右。到 2020 年，常规水电装机达到 3.4 亿千瓦。这为云南水电发展开辟了广阔的空间。

## 2. 电力体制改革

《中共中央国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》及其配套文件等系列文件明确了对电网企业全新的监管模式，管制业务“准许成本+合理收益”的模式对电网企业强管理、控成本提出了更高的要求，对输配电业务的监管更为系统全面。售电侧方面，《售电公司准入与退出管理办法》、《有序放开配电网业务管理办法》、《关于规范开展增量配电业务改革试点的通知》等电力体制改革配套政策的颁布实施，输配电价改革和售电侧改革配套政策初步形成。《云南省售电侧改革实施方案》指出：“按照严格准入、有序发展的原则，坚持市场化改革方向，满足供电可靠和节能环保要求，稳步推进售电侧改革，有序向社会资本放开配售电业务，多途径培育售电侧市场竞争主体，逐步引入竞争机制，有序放开增量配电网业务，提升电力服务质量和水平，有利于电力用户增加选择权，与输配电价改革、交易体制改革、发用电计划改革协同推进，形成有效竞争的市场结构和市场体系，促进电力行业提高效率”。

## 3. 文山经济社会发展规划

《文山州第十三个五年规划》确定了文山未来五年的经济发展目标。围绕与全国全省同步全面建成小康社会总体目标，今后五年，必须坚持人民主体地位，坚持科学发展，坚持改革开放，坚持依法治州，坚持党的领导，奋力实现以下新的目标要求。

努力推进经济社会跨越发展。全州生产总值年均增长 10%以上，2019 年跃上千亿元台阶，人均地区生产总值与全国全省人均水平的差距再缩小，固定资产投资持续增长；打造国家实施“一带一路”战略和云南面向南亚东南亚辐射中心的重要支点；创建边疆民族团结进步示范区；打造石漠化地区生态文明建设示范区；打造滇桂黔石漠化片区精准扶贫和左右江革命老区振兴整州推进示范区；人民生活水平得到全面提升。

按照规划，十三五期间，文山地区生产总值年均增速达到 10%以上，2020 年达到 1100 亿元左右。地区经济保持中高速增长为电力消费增长奠定了基础。

## 4. 文山地区市场格局

从文山州内供配电市场格局看，目前，云南电网文山供电局负责 220 千伏及以上电网规划、建设、运营，开展趸售业务；文山电力负责文山、砚山、丘北、富宁、西畴五县市 110 千伏及以下电网规划、建设、运营，开展趸售和零售业务；文山平远供电公司负责砚山县平远、阿舍两个

乡镇的电网规划、建设、运营和供电服务；马关供电有限公司负责马关县域电网规划、建设、运营和供电服务；麻栗坡供电有限公司负责麻栗坡县域电网规划、建设、运营和供电服务；广南电力公司负责广南县域电网规划、建设、运营和供电服务，存量配售电市场格局未发生大的变化，但增量配售电业务方面，已有部分配售电公司进入文山市场，售电侧面临着剧烈的市场竞争。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“主动承担社会责任，全力做好电力供应”为使命，践行“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，推动业务由高度集中转向适度多元转型，以配售电业务为基础，通过盘活存量、适度增量投资，拓展配售电增值服务；通过资质升级等途径，拓展电力工程设计等业务；结合云南省、文山州资源禀赋，探索稳步参与竞争性非管制性业务，坚定不移做强做优做大。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

价值创造方面：2017 年合并报表口径，主营业务收入预计 20 亿元，利润总额预计 12577 万元。

客户服务方面：城市供电可靠率 $\geq 99.68\%$ ，农村供电可靠率 $\geq 99.395\%$ 。综合供电可靠率 $\geq 99.421\%$ 。

内部运营方面：售电量 47.3 亿千瓦时，综合线损率 4.72%。

安全目标方面：杜绝重大及以上电力安全事故和设备事故；杜绝较大及以上人身事故；杜绝有责任的较大电力安全事故和设备事故；杜绝生产人员一般人身死亡事故；不发生有责任的电力安全事故和设备事故；不发生有责任的对社会和公司造成重大不良影响的安全事件；不发生恶性误操作事件；不发生有责任的、二级事件；不发生有责任的且重复性的三级及以上事件；不发生有责任的三级事件；达到年度预定安全生产风险管理体系目标；不发生因违反《企业安全生产应急管理九条规定》引发或导致影响扩大的事件。

企业成长方面：固定资产投资约 2.14 亿元。

上述财务预算指标为公司 2017 年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司对 2017 年的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、国家政策调整、市场需求状况等多种因素，存在较大的不确定性。

2017 年的重点工作

紧紧围绕董事会通过的年度工作计划，结合 2016 年工作任务实际完成情况和存在问题，着力抓好安全生产、电网建设、供电服务、改革发展、经营管理、队伍建设等重点工作。

（一）突出抓好风险管控，确保安全生产稳定。牢固树立红线意识，严守底线，建立健全公司“大安全”体系，全面加强安全生产责任制落实，确保公司各项工作安全。抓实防范电网风险重点工作和控制措施，严控电网安全风险。深化体系建设，提高安全监督质量和效能，加强现场作业管控，强化外协承包单位监督与管理，切实防范人身风险。加大电网运行智能系统及 CSG II 系统的应用，提升信息化支撑力度。强化应急能力建设，保证抢险、应急供电快速响应。优化安全教育培训管理，持续推进安全文化建设。加强涉电公共安全管理，确保公共安全、民生安全。

（二）推进电网协调发展，提高发展质量效益。以市场为导向，结合电力体制改革形势和地方经济社会发展，围绕“增加定价有效资产”，进一步优化公司“十三五”规划，科学规划各级电网协调发展。紧密跟踪政府园区规划，争取园区电网规划主导权。优化电网投资规模和策略，优先满足新增负荷、集控集抄、自动化等方面的投资安排。全力推进重点项目建设，不断完善主网网架，推动配电自动化建设，改善配电网网架结构，逐步实现电网转型升级。持续推进投资决策研究，探索适应公司可持续发展的融资方式与投资决策机制。规范业主项目部建设，持续开展外包工程安全治理，不断提升承包商现场管控水平。强化质量管理，持续提升基建项目质量水平，为公司改革发展奠定硬件基础。

（三）全力做好增供扩销，努力提升精准服务水平。积极与政府沟通协调，努力凝聚共识，加强新政策、新要求的研究和需求侧管理，充分挖掘州内负荷增长潜力，做细电力市场化相关工作，算清每一分账，积极引导客户参与全省富裕水电市场化竞价交易，有效带动企业生产积极性，确保稳存促增目标的实现。加大重要性客户资产接收力度和新旧住宅项目小区的托管力度，做好州内重点工业园区、旅游区开发及重点企业的供电服务，持续推进客户全方位服务工作，深化业扩报装专项治理，完善业扩报装快速响应机制，强化客户停电集中监控和配网抢修集中指挥，有效减少客户平均停电时间。提升微信、支付宝、银行代扣等远程服务使用比例，不断提高服务便捷度，重点提升预付费占比，确保电费回收风险可控在控。

（四）准确把握新形势，稳妥推进改革发展。统筹协调推进管制业务和竞争业务发展，加快转型升级，努力在落实“一主两翼、国际拓展”产业发展布局中取得新进展。认真贯彻落实省、州推进供给侧结构性改革的决策部署，结合省公司输配电价改革先行先试经验，加强与政府相关部门的沟通协调，稳步推进文山电网输配电价试点改革工作，持续完善输配电价机制，确保科学合理分摊公司各电压等级资产与成本。密切关注配售电公司的发展和业务布局动向，以敏捷的机

制和优质的服务，赢得客户、占领市场。加快投资设立配售电公司相关工作，积极参与州内、外配售电市场竞争，有序拓展发展空间与渠道。建立与竞争业务相适应的激励约束机制，针对性地赋予竞争业务公司投资、财务、人力资源等经营管理权，通过发挥各自优势整体提升竞争业务规模，逐步做强做大竞争业务。

（五）不断强化经营管理，提升依法治企能力。强化法律风险防范和管理，降低公司经营风险。不断推进内控体系建设，定期开展内部控制评价。强化资金安全管控与监控动态预警，坚持成本增幅低于收入增幅，五项专控费用按“零增长”控制，加强资源整合，提高资产运营效率。完善大监督工作机制，形成监督合力，提升监督效能。强化审计监督问责，加大公司生产经营管理重要领域、重要事项、重大风险和重点单位的审计工作，确保“有权必有责，有责要担当，失责必追究”常态化。积极探索融合生产管理、营销、物资及财务等系统数据信息的在线审计模式，及时查问题、找线索、堵漏洞，实现事前、事中、事后全程审计监督。

（六）继续加强队伍建设，激发干事创业匠心精神。坚持党管干部原则，进一步加强干部人才队伍建设，充分发挥各级党组织在选人用人工作中的领导和把关作用。加大经营管理人才培养力度，构建科学有效的领导干部选拔任用体系，完善干部人才发展机制，优化干部队伍年龄结构。持续开展结构性缺员专项治理工作，盘活优化公司人力资源存量。切实加强基层及班组建设，以岗位培训练兵为抓手，着力提升员工素质能力。积极开展技能、技术专家申报工作，加强高技能人才队伍建设。扎实推进人力资源管理“1+2”信息系统推广应用，提升人力资源信息化管理水平，进一步提升公司发展活力与合力。

#### （四） 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。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了公司现金分红政策并载入了公司章程：

第一百八十四条 公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合的方式分配利润，公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。在公司实现盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，可优先选择合理的现金分配方式。董事会可以根据公司的经营状况和资金状况提议公司进行中期利润分配。

第一百八十五条 利润分配的条件及比例

1、公司在满足下列条件时，可以实施现金分红：

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%）。

2、在满足现金分红条件时，董事会拟定分配预案，经股东大会审议通过后实施。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

3、如公司营业收入和净利润持续实现快速增长，董事会经审议认为不影响公司股本规模及股权结构合理性时，可以提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后执行。

第一百八十六条 董事会审议利润分配预案时，公司独立董事应发表明确的独立意见。预案经 1/2 以上董事表决通过后，方可提交股东大会审议和批准。

股东大会对利润分配预案进行审议时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和建议，并及时答复中小股东关心的问题。

第一百八十七条 公司因特殊情况不进行现金分红时，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途、使用原则或计划安排等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

第一百八十八条 如公司根据生产经营、投资规划和长期发展需要，或遇到外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化，确需调整或者变更利润分配政策的，应由董事会提出有关调整利润分配政策的预案，独立董事应对此发表明确意见，经公司董事会审议批准后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上表决批准。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年		1.00		47,852,640	159,375,587.41	30.03
2015 年		0.70		33,496,848	103,159,647.63	32.47
2014 年		0.66		31,582,742	103,797,210.30	30.43

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

(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	如未能及时履行应说明下一步计

						行	行的 具体 原因	划
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 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: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			是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用



## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### （一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

### （三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

新聘会计师事务所安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已按照要求，安排两次与前任会计师瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，分别为：

接受委托前的沟通：已取得前任会计师事务所签章的沟通备忘录。在表明查阅目的、范围和责任后，前任会计师有限同意安永华明查阅相关工作底稿：即，在重大事项方面提供相关内部咨询底稿。安永华明综合评估后，拟接受委托。接受委托后的沟通：于 2017 年 1 月 24 日，在完成文山电力现场审计工作程序后，安永华明与前任会计师进行再次沟通，并取得前任会计师事务所签章的沟通备忘录。主要针对 2015 年上海证券交易所监管问询函等方面进行了沟通。前任会计师表示接受文山电力对上述事项的处理，并提供了有关咨询底稿供参考。

### （四） 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	55	45
境内会计师事务所审计年限	1	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	40
	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据国资委《关于印发〈中央企业财务决算审计工作细则〉的通知》（国 资发评价〔2004〕173号）第十二条规定：同一会计师事务所承办企业年度财务决算审计业务不应连续超过 5 年。截至 2015 年，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，均出具了标准无保留意见的审计报告，公司与瑞华事务所不存在重要意见不一致的情况。结合公司 2016 年度财务决算和内控审计工作的需要，经公开招标，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）中标为公司 2016 年度财务审计和内控审计机构。安永华明为一家专业化、规模化、国际化的大型会计师事务所，具备证券、期货等相关业务的审计从业资格，具有多年为上市公司提供审计服务的经验和能力。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### （一） 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
云南文山电力股份有限公司与文山市金和有色金属有限公司的供用电合同纠纷	详见上海证券交易所网站 2016 年 6 月 8 日《云南文山电力股份有限公司关于诉讼事项的公告（临 2016-29）》

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**十二、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

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信情况。

**十三、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

**十四、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、广南县电力有限责任公司、麻栗坡县电力有限责任公司严格按照 2015 年度股东大会日常关联交	详见上海证券交易所网站 2016 年 4 月 15 日文山电力日常关联交易公告

易执行	
-----	--

**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

本公司与深圳供电局有限公司等五家单位于 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》（内容详见临 2015-35）。本公司于 2016 年 3 月根据《深圳前海蛇口自贸区供电有限公司股东合作协议》和《深圳前海蛇口自贸区供电有限公司章程》向深圳前海蛇口自贸区供电有限公司缴交注册资本金 160 万元，于 2016 年 6 月缴交注册资本金 640 万元。

**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**

适用 不适用

**十五、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

适用 不适用

**3、 其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

#### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 十七、积极履行社会责任的工作情况

##### (一) 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，以丘北县双龙营乡普格村为帮扶对象，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. 年度精准扶贫概要

2016 年，公司深入贯彻落实“领导挂点、单位包村、干部帮户”，多措并举积极开展电力扶贫工作，扶贫帮困工作取得成效。

开展的主要工作：一是成立扶贫工作领导小组，选派工作队员常驻扶贫点开展扶贫工作。二是编制《丘北县双龙营乡普格村定点扶贫工作实施方案（2016-2020 年）》，对照方案分解实施计划，扎实推进扶贫工作。三是深入摸底调查，全面建档立卡。多次深入扶贫挂钩点调研，摸清挂钩点详细情况，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。建立文山州建档立卡贫困户扶贫手册（户）142 份，完成云南省遍访贫困户访谈问卷调查 142 份，完成遍访贫困村访谈问卷调查 1 份。四是立足村情实际，抓实产业扶贫项目建设。经过反复调研，召开民情恳谈会和群众大会，文山电力结合实际情况，投入 7.493 万元资金，用于帮助丘北县双龙营镇普格村民委各村小组挂钩村民发展当归药材产业

种植，以实际行动助推普格村村民早日脱贫。五是开展贫困户走访慰问，为扶贫点捐赠电脑 1 台、电冰箱一台，为羊七沟村小组购置办公桌椅 20 套、功放机、高音喇叭、音响各一套，慰问金 600 元；开展“安全法治教育进校园”活动，为普格兴业责任小学送去普法书籍及学习用具、体育用具；为村民送去大米、食用油 568 份，征订致富书籍 8 套，赠送化肥 11.8 吨，助力贫困户粮食增收。六是大力推进电力行业扶贫，规划投资 5673 万元实施 4 县 59 个乡镇 264 个易地扶贫搬迁项目，投资 118.4 万元开展贫困村通动力电项目。

### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	38.3155
其中：1. 资金	29.997
2. 物资折款	8.3185
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	294
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
1.3 产业扶贫项目投入金额	7.493
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
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，文山电力将结合精准扶贫五年规划，按照“五个一批”的要求，学习借鉴好经验、好做法，积极想办法、出主意，竭力推动挂钩扶贫点开展好脱贫工作，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应有的积极贡献。

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见 2017 年 3 月 30 日刊登上海证券交易所网站的《文山电力 2016 年度社会责任报告》

#### (三) 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

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

#### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

#### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	53,604
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	51,121

#### (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		146,719,000	30.66		无		国有法人
云南省地方电力实业开发公司		6,480,000	1.35		未知		国有法人
东吴基金—光大银行—东吴鼎利6006号资产管理计划		6,237,746	1.30		未知		未知
东方电气投资管理有限公司		5,649,100	1.18		未知		国有法人
海通期货股份有限公司—海通玄武瑞祥—安富1期资产管理计划		5,228,200	1.09		未知		未知
前海开源基金—民生银行—前海开源龙投5号资产管理计划		5,168,490	1.08		未知		未知
江信基金—光大银行—江信基金聚财68号资产管理计划		5,084,693	1.06		未知		未知
杨金友		3,068,900	0.64		未知		未知
刘梅英		2,140,600	0.45		未知		未知
苏晋滨		1,550,000	0.32		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				
东吴基金—光大银行—东吴鼎利6006号资产管理计划	6,237,746	人民币普通股	6,237,746				
东方电气投资管理有限公司	5,649,100	人民币普通股	5,649,100				
海通期货股份有限公司—海通玄武瑞祥—安富1期资产管理计划	5,228,200	人民币普通股	5,228,200				
前海开源基金—民生银行—前海开源龙投5号资产管理计划	5,168,490	人民币普通股	5,168,490				
江信基金—光大银行—江信基金聚财68号资产管理计划	5,084,693	人民币普通股	5,084,693				
杨金友	3,068,900	人民币普通股	3,068,900				
刘梅英	2,140,600	人民币普通股	2,140,600				
苏晋滨	1,550,000	人民币普通股	1,550,000				
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

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	云南电网有限责任公司
单位负责人或法定代表人	汪际峰
成立日期	2005 年 1 月 18 日
主要经营业务	电力生产、电力供应、电网经营，趸售区域：云南省全省行政区域；直供区域：现有电网在省内对用户直供形成的经营区域。出口自产的电力、机电产品，进口生产、科研所需的原材料，机械设备等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

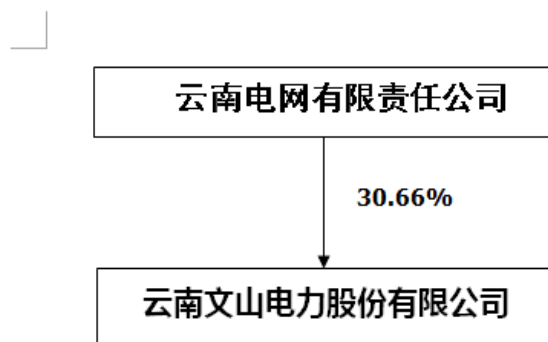
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国南方电网有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李庆奎
成立日期	2002 年 12 月 29 日
主要经营业务	公司经营范围广东、广西、云南、贵州和海南五省（区），负责投资、建设和经营管理南方区域电网，经营相关输配电业务，参与投资、建设和经营相关的跨区域输变电和联网工程；从事电力购销业务，负责电力交易与调度；从事国内外投融资业务；自主开展外贸流通经营、国际合作、对外工程承包和对外劳务合作等业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

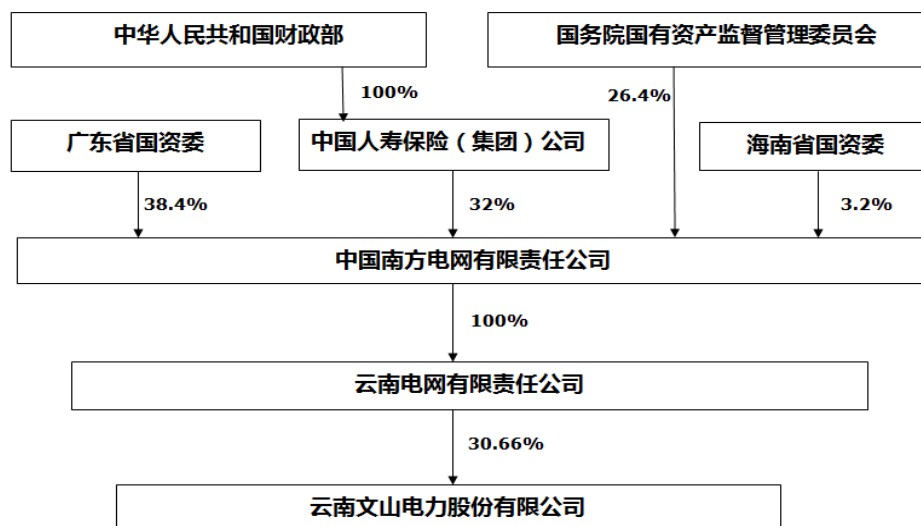
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨育鉴	董事长	男	49	2013年12月26日	2016年12月26日	22900	22900				
邓亚文	董事、总经理、党委书记	男	44	2010年3月30日	2016年12月26日					58.06	
张虹	董事	女	51	2013年12月26日	2016年12月26日	14000	14000				
李钊	董事	男	52	2010年3月30日	2016年12月26日						
黄宇权	董事	男	46	2013年12月26日	2016年12月26日						
杨强	董事	男	50	2015年4月28日	2016年12月26日						
段登奇	董事、董事会秘书	男	41	2010年3月30日	2016年12月26日					46.09	
黄聿邦	独立董事	男	70	2013年12月26日	2016年12月26日					7.02	
田育南	独立董事	男	62	2013年12月26日	2016年12月26日					7.02	
杨勇	独立董事	男	51	2013年12月26日	2016年12月26日					7.02	
孙士云	独立董事	女	35	2015年4月28日	2016年12月26日					7.02	
周丹	监事会主席	男	50	2016年5月6日	2016年12月26日						
丁士	原监事会主席	男	48	2013年12月26日	2016年5月6日						
宁德稳	监事	男	42	2013年12月26日	2016年12月26日						
张仁波	监事	男	46	2013年12月26日	2016年12月26日						
洪耀龙	监事	男	41	2015年4月28日	2016年12月26日						
杨红梅	监事	女	44	2010年3月30日	2016年12月26日					23.23	
周伶俐	监事	女	41	2013年12月26日	2016年12月26日	10000	10000			23.15	

李建刚	副总经理	男	54	2010年3月30日	2016年12月26日					47.41	
朱天超	副总经理	男	45	2011年6月17日	2016年12月26日					46.35	
杨子龙	副总经理	男	52	2012年8月5日	2016年12月26日					46.54	
张立	副总经理	男	43	2015年3月25日	2016年12月26日					45.53	
田正文	总工程师	男	53	2010年3月30日	2016年12月26日					47.43	
张发明	总经理助理	男	48	2012年8月15日	2016年12月26日					45.33	
朱瑞宾	财务总监	男		2015年3月25日	2017年1月21日					21.41	
李平	财务总监	男	47	2017年1月21日	2020年12月26日					22.78	
合计	/	/	/	/	/				/	501.39	/

公司第六届董事会、第六届监事会将于 2016 年 12 月 26 日届满。鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，公司本届董事会、监事会换届选举工作将延期。公司本届董事会各专业委员会和管理层任期亦相应顺延，与第六届董事会任期一致。内容详见《云南文山电力股份有限公司关于董事会、监事会延期换届选举的提示性公告》（临 2016—52）。

姓名	主要工作经历
杨育鉴	2005 年 1 月至 2005 年 8 月，云南电网公司玉溪供电局副局长（主持工作）、党委委员；2005 年 8 月至 2009 年 2 月，云南电网公司玉溪供电局局长、党委副书记；2009 年 2 月至 2013 年 9 月，云南电网公司副总经济师兼企业管理部主任；2013 年 9 月至 2013 年 12 月，云南电网公司总经理助理兼企业管理部主任；2013 年 12 月至 2016 年 9 月，云南电网有限责任公司总经理助理兼人事部主任；2016 年 9 月至今，云南电网有限责任公司总经理助理；2013 年 12 月至今，云南文山电力股份有限公司董事长。
邓亚文	2005 年 8 月至 2005 年 12 月，云南电网公司文山分公司副总经理、党委委员；2005 年 12 月至 2006 年 7 月，云南文山供电有限公司副总经理、党委委员；2006 年 7 月至 2006 年 12 月，云南电网公司文山供电局副局长、党委委员，云南文山供电有限公司董事、副总经理、党委委员；2006 年 12 月至 2011 年 3 月，云南文山电力股份有限公司董事、副总经理、党委委员；2011 年 3 月至 2013 年 9 月，云南文山电力股份有限公司董事、总经理、党委委员；2013 年 9 月至今，云南文山电力股份有限公司董事、总经理、党委书记。
张虹	2005 年 7 月至 2006 年 9 月，云南电网公司计划发展部主任师兼电力规划处处长；2006 年 9 月至 2011 年 3 月，云南电网公司计划发展部副主任；2011 年 3 月至 2012 年 1 月，云南电网公司电网规划与研究中心主任、党委副书记，云南电网公司计划发展部副主任；2012 年 1 月至 2013 年 9 月，云南电网公司电网规划与研究中心主任、党总支副书记，云南电网公司计划发展部副主任；2013 年 9 月至 2013 年 12 月，云南电网公司计划发展部主任，云南电网公司电网规划与研究中心主任、党总支副书记；2013 年 12 月至 2015 年 9 月，云南电网公司计划发展部主任；2015 年 9 月至 2016 年 9 月，云南电网有限责任公司副总工程师兼计划发展部主任；2016 年 9 月至今，云南电网有限责任公司副总工程师兼计划发展部主任，云南电网有限责任公司电网规划研究中心主任；2013 年 12 月至今，云南文山电力股份有限公司董事。
李钊	2004 年 2 月至 2005 年 5 月，云南水利电力有限公司经营部副经理；2005 年 5 月至 2007 年 5 月，任云南水利电力有限公司企划部经理；2005 年 5 月至 2009 年 7 月，云南水利电力有限公司总经理工作部主任；2009 年 8 月至 2013 年 7 月，云南省地方电力实业开发公司总经理

	理；2013 年 7 月至今，云南省地方电力实业开发公司总经理，云南省水利水电投资有限公司副总经理；2013 年 12 月至今，云南文山电力股份有限公司董事。
黄宇权	历任东方电气集团成都公司经理助理，东方电气集团清欠办副主任，东方电气投资管理有限公司经济运行部部长，现任东方电气投资管理有限公司资产运营部部长；2013 年 12 月至今，云南文山电力股份有限公司董事。
杨强	2005 年 8 月至 2011 年 4 月，云南电力调度中心副主任、党委委员，云南电网公司通信分公司副总经理；2011 年 4 月至 2012 年 3 月，云南电网公司系统运行部副主任，云南电力调度控制中心副主任、党委委员；2012 年 3 月至 2012 年 9 月，云南电力调度控制中心党委书记、副主任，云南电网公司系统运行部副主任；2012 年 9 月至 2013 年 6 月，云南电力调度控制中心主任、党委书记，云南电网公司系统运行部主任；2013 年 6 月至 2014 年 6 月，云南电力调度控制中心主任、党委副书记，云南电网公司系统运行部主任；2014 年 6 月至 2016 年 8 月，云南电网有限责任公司市场营销部主任，节约用电服务中心主任，云南电网有限责任公司新闻发言人；2016 年 8 月至 2016 年 9 月，云南电网有限责任公司市场营销部主任，云南电网有限责任公司新闻发言人；2016 年 9 月至今，云南电网有限责任公司副总工程师，云南电网有限责任公司新闻发言人，昆明电力交易中心有限责任公司董事、总经理、党支部书记；2015 年 3 月至今，云南文山电力股份有限公司董事。
段登奇	2000 年 10 月至 2006 年 3 月，楚雄供电局市场营销部副主任兼主任工程师、农电科副科长兼主任工程师；2006 年 3 月至 2007 年 2 月，楚雄供电局监察审计部主任；2007 年 2 月至 2010 年 3 月，云南文山电力股份有限公司董事会秘书；2010 年 3 月至今，云南文山电力股份有限公司董事、董事会秘书。
黄聿邦	2003 年 3 月至 2004 年 4 月，中国南方电网有限责任公司审计部、体改办历任审计部主任、体改办主任；2004 年 4 月至 2007 年 11 月，中国南方电网有限责任公司总经济师；2007 年 11 月至 2010 年 10 月，中国南方电网超高压输电公司总顾问；2010 年 10 月至今退休。
田育南	1984 年 9 月至今，云南省委党校经济管理教研部助教、讲师、副教授、硕士研究生导师。
杨勇	2007 年 6 月至 2011 年 8 月，中瑞岳华会计师事务所云南分所所长；2008 年 10 月至今，云南天赢投资咨询公司董事长。
孙士云	2006 年 7 月至今，昆明理工大学电力工程学院老师；2009 年 7 月至今昆明理工大学电力工程学院自教研究室主任。
周丹	2003 年 11 月至 2013 年 6 月，云南电网公司临沧供电局纪委书记、工会主席、党委委员，临沧供电局纪委书记、党委委员，普洱供电局副局长、党委委员，楚雄供电局副局长、党委委员；2013 年 6 月至 2015 年 10 月云南电网公司生产设备管理部副主任；2015 年 10 月至今云南电网有限责任公司文山供电局局长、党委副书记、党委委员。
丁士	2006 年 7 月至 2006 年 8 月，云南电网公司安全监察部副主任兼一处处长；2006 年 8 月至 2006 年 9 月，云南电网公司安全监察部副主任（主持工作）兼一处处长；2006 年 9 月至 2007 年 11 月，云南电网公司安全监察部副主任（主持工作）；2007 年 11 月至 2012 年 6 月，云南电网公司安全监察部主任；2012 年 6 月至 2015 年 10 月，云南电网有限责任公司文山供电局局长、党委副书记；2015 年 10 月至今，中国南方电网有限责任公司生产设备管理部副主任。
宁德稳	2007 年 11 月至 2010 年 6 月，云南电网公司财务管理服务中心综合处主管；2010 年 6 月至 2011 年 3 月，云南电网公司教育培训中心财务处财务主管；2011 年 3 月至 2011 年 8 月，云南电网公司培训与评价中心财务处财务主管；2011 年 8 月至 2012 年 1 月，云南电网公司培训与评价中心财务处处长、党委委员；2012 年 1 月至 2013 年 9 月，云南电网公司培训与评价中心财务处处长、党总支委员；2013 年 9 月至今，云南电网有限责任公司财务部副主任。



张仁波	2006年8月至2009年4月，云南联合电力开发有限公司财务部主任；2009年4月至2009年11月，云南省投融资担保有限公司总经理；2009年11月至2012年12月，云南云电财金管理有限公司常务副总经理；2012年12月至2014年9月，云南电网有限责任公司审计部副主任兼云南云电财金管理有限公司常务副总经理；2014年9月至今，云南电力试验研究院（集团）有限公司副总经理。2013年12月至2015年3月，任云南文山电力股份有限公司监事。
洪耀龙	2008年1月至2009年1月丽江黑白水电力股份有限公司副总经理、董事会秘书；2009年1月至2010年1月丽江黑白水电力股份有限公司副总经理兼东区供电分公司经理；2010年1月至2011年1月丽江黑白水电力股份有限公司总经理；2011年1月至2012年12月丽江古玉供电有限公司总经理；2012年12月至2013年7月丽江古玉供电有限公司执行董事、总经理、党委副书记；2013年7月至2014年9月云南电网公司红河供电局副局长、党委副书记；2014年9月至今任云南电网有限责任公司审计部副主任。
杨红梅	2001年10月至2010年5月任云南文山电力股份有限公司人力资源部经理；2010年5月至2014年7月，云南文山电力股份有限公司文山分公司党支部书记；2014年7月至今，云南文山电力股份有限公司政治工作部主任。
周伶俐	：2000年6月至2007年9月，云南文山电力股份有限公司团委书记；2007年9月至2008年7月，云南文山电力股份有限公司党委工作部副主任；2008年7月至今，云南文山电力股份有限公司工会委员会副主席、机关工会主席、女工委主任。
李建刚	1999年1月至1999年7月文山州电力公司副经理，1999年8月至2015年3月云南文山电力股份有限公司副总经理；2015年3月至今，云南文山电力股份有限公司党委委员、副总经理、工会主席。
朱天超	2005年2月至2005年11月云南电力试验研究院（集团）有限公司战略发展部主任；2005年11月至2006年10月云南电力试验研究院（集团）有限公司总经理助理；2006年10月至2007年2月云南电力试验研究院（集团）有限公司董事会秘书，综合部主任；2007年2月至2011年6月云南嘉信实业有限公司副总经理；2011年6月至今任云南文山电力股份有限公司副总经理、党委委员。
杨子龙	2006年1月至2008年1月云南电网有限责任公司文山供电局规划建设部主任；2008年1月至2011年3月云南电网有限责任公司文山供电局生产技术部主任；2011年3月至2012年6月云南电网公司文山供电局副局长、党委委员；2012年6月至今任云南文山电力股份有限公司副总经理。
张立	2008年3月至2011年3月云南电网公司计划发展部综合处节能环保主管；2011年3月至2011年10月云南电网公司计划发展部综合管理科副科长；2011年10月至2015年3月云南电网有限责任公司计划发展部综合管理科科长；2015年3月至今任云南文山电力股份有限公司副总经理、党委委员。
田正文	2001年5月至2005年12月文山盘龙河流域水电开发有限责任公司总经理；2006年1月至2007年1月云南文山电力股份有限公司副总经理；2007年2月至2015年5月云南文山电力股份有限公司总工程师，2015年至今，云南文山电力股份有限公司总工程师、党委委员。
张发明	2002年10月至2010年4月云南文山电力股份有限公司市场营销部主任；2010年4月至2012年9月云南文山电力股份有限公司副总经济师兼市场营销部主任；2012年9月至2014年11月云南文山电力股份有限公司总经理助理；2014年11月至今任云南文山电力股份有限公司副调研员、总经理助理。
朱瑞宾	2005年1月至2012年3月曲靖供电有限责任公司财经部主任；2012年3月至2014年5月曲靖供电有限公司财务部主任；2014年5月至2015年3月马龙供电有限公司副总经理兼总会计师；2015年3月至今任云南文山电力股份有限公司财务总监。
李平	2002年3月至2010年4月，云南文山电力股份有限公司资产财务部副经理；2010年4月至2012年3月，云南文山电力股份有限公司资

	产财务部主任；2012年3月至2015年10月，云南文山电力股份有限公司财务部主任；2015年10月至2017年1月，云南文山电力股份有限公司副总会计师兼财务部主任；2017年1月至今，云南文山电力股份有限公司财务总监、副总会计师、财务部主任。
--	--

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨育鉴	云南电网有限责任公司	总经理助理		
张虹	云南电网有限责任公司	副总工程师、计划发展部主任		
宁德稳	云南电网有限责任公司	财务部副主任		
李钊	云南省水利水电投资有限公司	副总经理		
黄宇权	东方电气投资管理有限公司	资产运营部部长		
杨强	云南电网有限责任公司	副总工程师、昆明电力交易中心总经理		
丁士	中国南方电网有限责任公司	生产设备管理部副主任		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田育南	云南省委党校	副教授		
杨勇	云南天赢投资咨询公司	董事长	2008-10	
黄宇权	文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	董事	2014-01	
李钊	文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	董事	2010	
李建刚	文山暮底河水库开发有限公司	监事		

段登奇	云南大唐国际文山水电开发有限公司	董事		
张立	云南大唐国际文山水电开发有限公司	董事		
朱瑞宾	云南大唐国际文山水电开发有限公司	监事		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员报酬按照《公司绩效考核实施办法》规定，根据公司年度生产经营目标完成情况和最终个人年度考核分值确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬按照《公司绩效考核实施办法》规定，结合年度生产经营目标完成情况，由董事会薪酬与考核委员会、职工代表等对其进行的量化考核，得出高管人员年度考核分值，并按实施办法决定其报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的报酬均按照规定发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	501.39 万元。

### 四、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	变动原因
周丹	监事	聘任	
丁士	监事	离任	因工作调动辞去监事职务
朱瑞兵	财务总监	离任	因工作调动辞去财务总监职务
李平	财务总监	聘任	

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,187
主要子公司在职员工的数量	58
在职员工的数量合计	2,245
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	391
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	916
销售人员	441
技术人员	479
财务人员	56
行政人员	307
其他	46
合计	2,245
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上	406
大专	987
中专	228
技校	167
高中及其他	457
合计	2,245

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

- 1、《云南文山电力股份有限公司工资分配结构调整实施细则》
- 2、《云南文山电力股份有限公司工资支付管理实施细则》

### (三) 培训计划

适用 不适用

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、按照《上市公司治理准则》及《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》规定，报告期内公司共有 11 名董事，其中独立董事 4 名，公司独立董事已达到董事会成员的三分之一，符合证监会对上市公司公司独立董事数量和结构的要求，从而保证了董事会决策的独立性与规范性。

2、公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《担保管理办法》等内部控制制度。

3、公司设立了董事会审计、战略、提名、薪酬与考核、关联交易审查五个专门委员会。

4、公司第五届十一次董事会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了有关内幕信息的范围、知情人登记等事项。本报告期内未发现泄露内幕信息的情况，也未发现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

报告期内，公司治理实际状况与证监会有关文件的要求未存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 6 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 12 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 12 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨育鉴	否	7	7	4	0	0	否	2
邓亚文	否	7	6	4	1	0	否	1
段登奇	否	7	7	4	0	0	否	2
张虹	否	7	7	4	0	0	否	0
杨强	否	7	7	4	0	0	否	1
李钊	否	7	7	4	0	0	否	1
黄宇权	否	7	6	4	1	0	否	0
黄聿邦	否	7	7	4	0	0	否	2
田育南	是	7	7	4	0	0	否	2
杨勇	是	7	6	4	1	0	否	2
孙士云	是	7	7	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时未有重要意见和建议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

根据《公司法》和公司《章程》的有关规定，报告期内公司监事会对公司财务规范运作、关联交易、募集资金使用、内控建设等方面进行了监督，列席了历次董事会和股东大会，独立、勤勉尽责地履行了法定职责，认为：董事会的各项决策程序符合《公司法》等法律、法规和公司《章程》的规定。不存在违法行为或损害公司利益的情况；未发现公司董事、高级管理人员存在违反法律、法规、公司《章程》或损害公司及全体股东利益的行为；安永华明会计师事务所（特殊合作伙伴）对公司 2016 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。审计意见客观公正；公司与关联方关联交易价格合理、公允；公司内部控制体系基本健全，公司内部控制自我评价全面、真实、准确反映了公司内部控制的实际情况；公司对内幕信息知情人进行了告知、登记、备案管理；公司严格履行现金分红相应决策程序并披露了现金分红政策及其执行情况。

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

适用 不适用

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立了较为完善的经营管理人员绩效评价和激励约束机制。

公司根据《公司绩效考核实施办法》规定，由董事会薪酬与考核委员会对公司高层管理人员年度内的个人职责履职情况进行考核，并结合职工代表大会民主评议高层管理人员等评价结果，作为公司高层管理人员年终绩效工资分配的依据。

### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《企业内部控制评价指引》等初步建立了有效的内部控制管理体系。并按照《公司内部控制评价手册》积极开展半年度、年度内部控制自我评价工作，形成公司内部控制自我评价报告，对发现的缺陷制定整改措施及时整改。截止目前，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

安永华明(2017)审字第 60862317\_A19 号

云南文山电力股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南文山电力股份有限公司的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南文山电力股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2016 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨豪

中国注册会计师：刘汉蜀

中国 北京

2017 年 03 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金	七、1	249,219,395.66	247,934,403.10
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	7,358,117.50	200,000.00
应收账款	七、5	1,670,155.41	60,637,972.06
预付款项	七、6	906,432.36	2,365,986.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	124,612.02	532,939.47
买入返售金融资产			
存货	七、10	5,240,281.59	7,512,294.48
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,366,438.73	4,956,043.96
流动资产合计		266,885,433.27	324,139,639.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	8,000,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	136,120,627.19	127,527,143.04
投资性房地产			
固定资产	七、19	2,025,332,157.45	1,870,472,186.36
在建工程	七、20	106,377,635.94	438,893,986.66
工程物资	七、21	3,013,815.59	6,212,851.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	75,611,194.98	66,043,474.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	750,251.62	938,472.25
递延所得税资产	七、29	11,515,035.25	13,532,874.24
其他非流动资产	七、30	2,112,400.00	12,021,458.78

非流动资产合计		2,368,833,118.02	2,535,642,447.78
资产总计		2,635,718,551.29	2,859,782,087.39
流动负债：			
短期借款	七、31	310,000,000.00	670,000,000.00
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	七、35	6,267,940.24	48,249,164.95
预收款项	七、36	158,067,733.94	91,324,812.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	15,284,720.81	15,663,836.68
应交税费	七、38	13,223,382.76	14,151,221.28
应付利息	七、39	848,344.44	1,274,150.01
应付股利			
其他应付款	七、41	123,884,931.52	120,712,896.59
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	86,500,000.00	117,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		714,077,053.71	1,078,376,081.52
非流动负债：			
长期借款	七、45	270,000,000.00	113,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	44,001,421.23	194,443,650.75
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	14,650,383.83	6,851,402.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		328,651,805.06	314,295,052.76
负债合计		1,042,728,858.77	1,392,671,134.28
所有者权益			
股本	七、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	七、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	七、59	161,430,426.19	146,675,662.21
一般风险准备			
未分配利润	七、60	797,427,112.17	686,303,136.74
归属于母公司所有者权益合计		1,592,989,692.52	1,467,110,953.11
少数股东权益			
所有者权益合计		1,592,989,692.52	1,467,110,953.11
负债和所有者权益总计		2,635,718,551.29	2,859,782,087.39

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

2016 年 12 月 31 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		226,223,933.25	237,396,812.46
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		7,358,117.50	200,000.00
应收账款	十七、1	788,337.17	59,985,703.83
预付款项		691,379.93	2,280,151.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	104,366.52	303,521.21
存货		5,240,281.59	7,512,294.48
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	4,956,043.96
流动资产合计		242,509,779.20	312,634,527.52
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		8,000,000	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	146,069,227.19	127,575,743.04
投资性房地产			
固定资产		1,991,606,253.27	1,831,328,110.66
在建工程		110,075,380.81	455,019,443.27
工程物资		3,013,815.59	6,212,851.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		75,511,956.45	65,964,834.17
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,513,342.65	13,529,608.29
其他非流动资产		2,112,400.00	12,021,458.78
非流动资产合计		2,347,902,375.96	2,511,652,050.07
资产总计		2,590,412,155.16	2,824,286,577.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款		310,000,000.00	670,000,000.00
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		6,267,940.24	48,249,164.95
预收款项		151,880,391.11	84,575,196.93
应付职工薪酬		15,250,927.77	15,663,836.68
应交税费		12,398,227.37	13,639,907.82
应付利息		848,344.44	1,274,150.01
应付股利			
其他应付款		115,896,293.12	110,921,834.23
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		86,500,000.00	117,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		699,042,124.05	1,061,324,090.62
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		270,000,000.00	113,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		44,001,421.23	194,443,650.75
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,650,383.83	6,851,402.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		328,651,805.06	314,295,052.76
负债合计		1,027,693,929.11	1,375,619,143.38
<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	146,675,662.21
未分配利润		767,155,645.70	667,859,617.84

所有者权益合计		1,562,718,226.05	1,448,667,434.21
负债和所有者权益总计		2,590,412,155.16	2,824,286,577.59

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

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	1,836,268,914.69	1,953,837,466.29
其中：营业收入	七、61	1,836,268,914.69	1,953,837,466.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,664,979,551.64	1,883,361,751.95
其中：营业成本		1,414,294,462.67	1,564,920,954.46
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	七、62	19,387,044.18	19,090,133.64
销售费用	七、63	67,906,999.66	55,003,046.80
管理费用	七、64	129,735,671.63	148,060,537.29
财务费用	七、65	34,608,043.08	54,864,847.88
资产减值损失	七、66	-952,669.58	41,422,231.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	8,593,484.15	-15,972,321.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,882,847.20	54,503,392.36
加：营业外收入	七、69	11,379,768.91	75,944,826.52
其中：非流动资产处置利得			321,561.53
减：营业外支出	七、70	4,035,244.20	6,337,301.73
其中：非流动资产处置损失		3,340,377.40	3,183,459.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,227,371.91	124,110,917.15
减：所得税费用	七、71	27,851,784.50	20,951,269.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		159,375,587.41	103,159,647.63
归属于母公司所有者的净利润		159,375,587.41	103,159,647.63
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		159,375,587.41	103,159,647.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		159,375,587.41	103,159,647.63
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)		0.33	0.22
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.22

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**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	1,803,673,558.29	1,929,552,689.73
减：营业成本	十七、4	1,397,585,963.07	1,549,472,290.29
税金及附加		18,902,429.38	18,808,361.58
销售费用		67,460,727.99	55,003,046.80
管理费用		128,366,997.55	148,476,575.03
财务费用		34,654,434.79	54,920,482.41
资产减值损失		-942,180.64	41,449,077.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	8,593,484.15	-15,972,321.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		166,238,670.30	45,450,533.79
加：营业外收入		11,344,735.88	62,531,581.21
其中：非流动资产处置利得			321,561.53
减：营业外支出		4,035,244.20	6,333,320.38
其中：非流动资产处置损失		3,340,377.40	3,183,459.35

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,548,161.98	101,648,794.62
减：所得税费用		26,000,522.14	16,932,665.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		147,547,639.84	84,716,128.73
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		147,547,639.84	84,716,128.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：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

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,263,896,856.44	2,281,736,312.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	166,162,389.95	165,322,204.97



经营活动现金流入小计		2,430,059,246.39	2,447,058,517.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,215,681,475.49	1,317,077,700.72
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		319,327,714.69	314,782,052.73
支付的各项税费		231,893,492.60	238,829,566.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	178,260,883.41	214,084,863.73
经营活动现金流出小计		1,945,163,566.19	2,084,774,183.35
经营活动产生的现金流量净额	七、74	484,895,680.20	362,284,334.03
<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			1,366,436.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,000.00	241,868.29
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			10,999,522.43
投资活动现金流入小计		225,000.00	12,607,827.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,435,162.89	235,640,128.20
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		181,435,162.89	235,640,128.20
投资活动产生的现金流量净额		-181,210,162.89	-223,032,300.49
<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		580,000,000.00	670,000,000.00
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		580,000,000.00	670,000,000.00
偿还债务支付的现金		813,500,000.00	816,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,828,995.21	85,582,110.41
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		71,529.54	
筹资活动现金流出小计		882,400,524.75	902,082,110.41
筹资活动产生的现金流量净额		-302,400,524.75	-232,082,110.41
<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	七、74	1,284,992.56	-92,830,076.87
加：期初现金及现金等价物余额		247,934,403.10	340,764,479.97
六、期末现金及现金等价物余额		249,219,395.66	247,934,403.10

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

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,236,491,730.56	2,255,022,602.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		165,144,513.13	164,861,887.95
经营活动现金流入小计		2,401,636,243.69	2,419,884,490.42
购买商品、接受劳务支付的现金		1,209,383,713.05	1,306,918,531.18
支付给职工以及为职工支付的现金		312,413,034.33	310,777,818.35
支付的各项税费		227,990,906.05	231,419,084.23
支付其他与经营活动有关的现金		173,078,693.77	213,846,200.03
经营活动现金流出小计		1,922,866,347.20	2,062,961,633.79
经营活动产生的现金流量净额		478,769,896.49	356,922,856.63
<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			1,366,436.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		225,000.00	241,868.29
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		225,000.00	1,608,305.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,867,250.95	229,768,119.01
投资支付的现金		17,900,000.00	48,600.00
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		187,767,250.95	229,816,719.01
投资活动产生的现金流量净额		-187,542,250.95	-228,208,413.73
<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		580,000,000.00	670,000,000.00
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		580,000,000.00	670,000,000.00
偿还债务支付的现金		813,500,000.00	816,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,828,995.21	85,582,110.41
支付其他与筹资活动有关的现金		71,529.54	

筹资活动现金流出小计		882,400,524.75	902,082,110.41
筹资活动产生的现金流量净额		-302,400,524.75	-232,082,110.41
<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>		-11,172,879.21	-103,367,667.51
加：期初现金及现金等价物余额		237,396,812.46	340,764,479.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		226,223,933.25	237,396,812.46

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**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	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								14,754,763.98		111,123,975.43			125,878,739.41

少以 “一” 号填 列)												
(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

项目	上期											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				155,221,398.16				138,204,049.34		623,197,844.38	1,395,149,691.88	
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				155,221,398.16				138,204,049.34		623,197,844.38	1,395,149,691.88	
三、本期增减变动金					384,356.00				8,471,612.87		63,105,292.36	71,961,261.23	

额(减少以“—”号填列)												
(一)综合收益总额										103,159,647.63		103,159,647.63
(二)所有者投入和减少资本				384,356.00								384,356.00
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				384,356.00								384,356.00
(三)利润分配								8,471,612.87		-40,054,355.27		-31,582,742.40
1. 提取盈余公积								8,471,612.87		-8,471,612.87		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-31,582,742.40		-31,582,742.40
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				146,675,662.21		686,303,136.74	1,467,110,953.11

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  
2016 年 1—12 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				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

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				155,221,398.16				138,204,049.34	623,197,844.38	1,395,149,691.88
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				155,221,398.16				138,204,049.34	623,197,844.38	1,395,149,691.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					384,356.00				8,471,612.87	44,661,773.46	53,517,742.33
（一）综合收益总额										84,716,128.73	84,716,128.73
（二）所有者投入和减少资本					384,356.00						384,356.00
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					384,356.00						384,356.00
（三）利润分配									8,471,612.87	-40,054,355.27	-31,582,742.40

2016 年年度报告

1. 提取盈余公积								8,471,612.87	-8,471,612.87	
2. 对所有者(或股东)的分配									-31,582,742.40	-31,582,742.40
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			146,675,662.21	667,859,617.84	1,448,667,434.21

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、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

## 四、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。

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

于 2016 年 12 月 31 日，本集团流动负债总额高于流动资产总额人民币 44,719 万元，但本集团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。2016 年度经营活动现金净流入 48,490 万元（2015 年度经营活动净流入 36,228 万元），经营活动现金流量稳步增长；且 2016 年末资产负债率 39.56%，2016 年加权平均净资产收益率为 10.43%。(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，不用以现金偿付。因此，本集团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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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、完整地反映了本公司于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

### 2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团以 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：

收取金融资产现金流量的权利届满；

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</p>
-------------------------	--

	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。
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

### (1). 如果采用成本计量模式的：

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 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、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五、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五、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

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。如果该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该些固定资产。

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	249,219,395.66	247,934,403.10
其他货币资金		
合计	249,219,395.66	247,934,403.10
其中：存放在境外的款项总额		

于2016年12月31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	7,358,117.50	200,000.00
商业承兑票据		
合计	7,358,117.50	200,000.00

## (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	4,540,000.00	21,338,000.00
商业承兑票据		
合计	4,540,000.00	21,338,000.00

## (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					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	77	7,340,326.61	100		62,316,594.30	50	62,316,594.30	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,075,938.82	22	405,783.41	20		61,526,413.87	49	888,441.81	1.44	
单项金额不大但单独计提坏账准备的应收账款	30,963.79	1	30,963.79	100		30,963.79	1	30,963.79	100	
合计	9,447,229.22	/	7,777,073.81	/		123,873,971.96	/	63,235,999.90	/	

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
麻栗坡利卓新材料有限公司	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	890,725.50	8,907.26	1
1 至 2 年	780,702.52	78,070.25	10
2 至 3 年	44,631.13	8,926.23	20
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50
4 至 5 年			
5 年以上	259,879.67	259,879.67	100
合计	2,075,938.82	405,783.41	19.55

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 964,617.99 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54,494,308.10 元

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用 应收账款核销说明：

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
麻栗坡利卓新材有限公司	非关联方	5,437,943.51	4-5 年	57.56%	5,437,943.51
文山润熔冶炼有限公司	非关联方	1,902,383.10	3-4 年	20.14%	1,902,383.10
云南文山铝业有限公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	2.65%	2,500.00
德保县水利电业有限公司	非关联方	177,765.70	1 年以内	1.88%	1,777.66
云南建恒房地产开发有限公司	非关联方	145,000.00	1 年以	1.53%	1,450.00

砚山分公司		内		
		7,913,092.31	83.76%	7,346,054.27

## (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	875,482.54	94.97	2,277,014.53	94.83
1至2年	26,338.50	2.86	88,972.01	5.17
2至3年	4,611.32	2.17		
3年以上				
合计	906,432.36	100	2,365,986.54	100

## (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

本公司2016年,按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为878,634.38元(主要为预付的油料款及物业费),占预付账款年末余额合计数的比例为95.32%。

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	440,300.03	100	315,688.01	71.70		816,881.80	100	283,942.33	34.76	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	440,300.03	/	315,688.01	/		816,881.80	/	283,942.33	/	

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

□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	84,540.27	845.40	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	136,390.50	95,473.35	70.00%

5 年以上	219,369.26	219,369.26	100.00%
合计	440,300.03	315,688.01	71.70%

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 31,745.68 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	111,824.58	192,474.58
代扣工资个人款项		118,736.42
保证金、押金	166,840.50	367,390.50
应收保险款	34,090.27	
电费	110,100.00	110,100.00
其他	17,444.68	28,180.30
合计	440,300.03	816,881.80

**(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	4 年至 5 年	30.98	95,473.35
归朝镇政府	电费欠款	110,100.00	5 年以上	25.01	110,100.00
刘通	个人借款	81,824.58	5 年以上	18.58	81,824.58
应收保险赔偿款	保险赔款	34,090.27	1 年以内	7.74	340.90
龚汉泽	个人借款	30,000.00	1 年以内	6.81	300.00
合计	/	392,405.35	/	89.12	288,038.83



## (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	5,272,133.93	31,852.34	5,240,281.59	7,544,146.82	31,852.34	7,512,294.48
合计	5,272,133.93	31,852.34	5,240,281.59	7,544,146.82	31,852.34	7,512,294.48

## (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	4,956,043.96
合计	2,366,438.73	4,956,043.96

## 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			
按公允价值计量的						
按成本计量的	8,000,000.00		8,000,000.00			
合计	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%，本公司对其无重大影响。

## (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	本期现金
			投资	

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例 (%)	红利
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
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他	其他	宣告	计提减值		

		投资	投资		综合收益调整	权益变动	发放现金股利或利润	准备			备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
文山暮底水库开发有限公司	3,276,472.52			1,277,335.00						4,553,807.52	
文山平远供电有限责任公司	50,940,875.59			1,150,761.88						52,091,637.47	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	73,309,794.93			6,165,387.27						79,475,182.20	
小计	127,527,143.04			8,593,484.15						136,120,627.19	
合计	127,527,143.04			8,593,484.15						136,120,627.19	

## 18、投资性房地产

## 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	770,624,192.78	60,337,498.29	292,211,592.86	2,084,193,471.41	3,207,366,755.34
2. 本期增加金额	30,626,865.68		5,181,912.46	313,597,192.54	349,405,970.68
(1) 购置				16,476,834.54	16,476,834.54
(2) 在建工程转入	30,626,865.68		5,181,912.46	297,120,358.00	332,929,136.14
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				19,052,049.06	19,052,049.06
(1) 处置或报废				19,052,049.06	19,052,049.06
4. 期末余额	801,251,058.46	60,337,498.29	297,393,505.32	2,378,738,614.89	3,537,720,676.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	275,393,220.97	53,444,991.72	167,180,215.68	839,539,886.84	1,335,558,315.21
2. 本期增加金额	37,364,070.23	1,198,393.94	13,626,896.34	138,787,500.09	190,976,860.60
(1) 计提	37,364,070.23	1,198,393.94	13,626,896.34	138,787,500.09	190,976,860.60
3. 本期减少金额				15,482,910.07	15,482,910.07
(1) 处置或报废				15,482,910.07	15,482,910.07
4. 期末余额	312,757,291.20	54,643,385.66	180,807,112.02	962,844,476.86	1,511,052,265.74
三、减值准备					
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	488,457,943.10	4,948,477.85	116,031,598.47	1,415,894,138.03	2,025,332,157.45

面价值					
2. 期初账面价值	495,195,147.65	6,146,871.79	124,476,582.35	1,244,653,584.57	1,870,472,186.36

## (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	70,294,211.72		70,294,211.72	271,861,908.08		271,861,908.08
技改工程	36,083,424.22		36,083,424.22	167,032,078.58		167,032,078.58
合计	106,377,635.94		106,377,635.94	438,893,986.66		438,893,986.66

## (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	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
基建工程	576,354,390.00	271,861,908.08	69,640,866.14	132,876,377.95	138,332,184.55	70,294,211.72	59.25	59.25	4,593,211.79			贷款、自筹
技改工程	325,130,150.00	167,032,078.58	78,724,712.69	200,052,758.19	9,620,608.86	36,083,424.22	82.75	82.75				贷款、自筹
合计	901,484,540.00	438,893,986.66	148,365,578.83	332,929,136.14	147,952,793.41	106,377,635.94	/	/	4,593,211.79		/	/

注：本年在建工程“其他减少”主要为：

1、转入无形资产土地使用权 14,218,208.26 元；

2、2016 年，根据云南省发改委《关于停止执行新建具名住宅小区供配电设施建设费相关价格文件的通知》（云发改物价【2016】501 号）文件规定，本公司将不具备接收条件的已完工结算项目在建工程新建小区配套工程余额与原按物价局规定标准收取的新建小区配套资金（长期应付款）余额进行对冲减少在建工程。

### (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	3,013,815.59	6,212,851.86
合计	3,013,815.59	6,212,851.86

### 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	专利权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	53,289,595.14	30,157,509.05	83,447,104.19
2. 本期增加金额	14,218,208.86	2,410,997.43	16,629,206.29
(1) 购置		2,410,997.43	2,410,997.43
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 在建工程转入	14,218,208.86		14,218,208.86
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	67,507,804.00	32,568,506.48	100,076,310.48
二、累计摊销			
1. 期初余额	5,577,688.34	11,825,941.26	17,403,629.60
2. 本期增加金额	1,493,280.94	5,568,204.96	7,061,485.90
(1) 计提	1,493,280.94	5,568,204.96	7,061,485.90
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,070,969.28	17,394,146.22	24,465,115.50
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	60,436,834.72	15,174,360.26	75,611,194.98
2. 期初账面价值	47,711,906.80	18,331,567.79	66,043,474.59

## (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
办公楼装修费	68,472.25		68,472.25		
技术咨询服务费	870,000.00	347,169.81	466,918.19		750,251.62
合计	938,472.25	347,169.81	535,390.44		750,251.62

## 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	38,998,317.41	5,849,747.61	64,923,234.29	9,738,485.16
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应付职工薪酬	14,321,536.49	2,148,230.47	14,925,038.35	2,238,755.75

递延收益	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	10,466,918.64	1,570,037.80	10,370,888.86	1,555,633.33
其他	1,153,400.00	173,010.00		-
合计	76,766,901.69	11,515,035.25	90,219,161.50	13,532,874.24

## (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	2,112,400.00	9,112,400.00
技改工程预付购建款		2,909,058.78
合计	2,112,400.00	12,021,458.78

## 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	310,000,000.00	670,000,000.00
合计	310,000,000.00	670,000,000.00

短期借款分类的说明:

注:于2016年12月31日,上述借款的年利率为3.915%-5.35%(2015年12月31日:3.915%-6%)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

□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	1,095,381.25	42,725,276.50
应付物资款	2,886,151.00	4,242,154.60
应付其他款	2,286,407.99	1,281,733.85
合计	6,267,940.24	48,249,164.95

**(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
预收售电款	149,359,596.13	73,970,373.77
预收工程款	-	9,003,000.00
预收劳务款	92,022.40	92,022.40
预收其他款	8,616,115.41	8,259,415.84
合计	158,067,733.94	91,324,812.01

## (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
文山东骏房地产开发有限责任公司	1,052,000.00	工程项目尚未竣工
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
云南建工集团有限公司	500,000.00	预收业扩电费，未到结算期
文山巨成金属制品工贸有限公司	475,297.85	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
合计	12,720,888.41	/

## (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	12,804,682.37	276,631,081.06	276,406,695.07	13,029,068.36
二、离职后福利-设定提存计划		45,473,514.99	45,473,514.99	
三、辞退福利	2,859,154.31	350,207.87	953,709.73	2,255,652.45
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,663,836.68	322,454,803.92	322,833,919.79	15,284,720.81

## (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	12,065,884.04	201,329,524.47	201,329,524.47	12,065,884.04

和补贴				
二、职工福利费		19,750,764.63	19,750,764.63	
三、社会保险费		26,732,375.48	26,732,375.48	
其中：医疗保险费		24,708,203.38	24,708,203.38	
工伤保险费		987,044.67	987,044.67	
生育保险费		1,037,127.43	1,037,127.43	
四、住房公积金		21,815,604.00	21,815,604.00	
五、工会经费和职工教育经费	738,798.33	7,002,812.48	6,778,426.49	963,184.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,804,682.37	276,631,081.06	276,406,695.07	13,029,068.36

**(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		36,010,785.98	36,010,785.98	
2、失业保险费		985,068.82	985,068.82	
3、企业年金缴费		8,477,660.19	8,477,660.19	
合计		45,473,514.99	45,473,514.99	

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、失业保险计划，根据该等计划，本集团按照当地社保机构规定的参保基数及参保比例(20%、1.4%)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。本集团实施的年金计划为按照上年度工资总额的5%每月向该等计划缴存费用。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	10,509,818.51	11,378,783.30
消费税		
营业税		128,532.71
企业所得税		272,152.44
个人所得税	1,050,746.71	884,862.33
城市维护建设税	583,513.24	708,584.85
房产税	533,787.34	188,661.59
教育费附加	312,339.35	340,508.12
地方教育费附加	207,335.39	230,146.28
印花税	13,961.11	7,108.55
契税	11,881.11	11,881.11
合计	13,223,382.76	14,151,221.28

**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	477,506.94	379,484.93
企业债券利息		
短期借款应付利息	370,837.50	894,665.08
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	848,344.44	1,274,150.01

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	6,833,127.45	2,820,166.15
代收库区移民基金	2,143,440.25	959,438.77
代收来煤加工费	8,043,800.13	8,043,800.13
代收差别电价	2,423,118.51	2,327,088.73
代收国家重大水利工程基金	1,216,036.31	537,516.64
代收可再生能源电价附加	4,312,927.77	711,980.30
农村电气化资金	9,329,093.58	9,329,093.58
质保金	40,218,506.41	46,046,311.92
代扣税金	512,391.05	478,683.83
临时接电费	27,879,468.69	17,421,850.09
其他	20,973,021.37	32,036,966.45
合计	123,884,931.52	120,712,896.59

**(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
政府基金及附加	24,545,457.35	未清算
农村电气化资金	9,329,093.58	未清算
中国交通建设股份有限公司	4,320,000.00	未到期临时接电费

云南蒙文砚高速公路项目总经理部		
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有限公司	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
云南多宝电缆股份有限公司	1,168,045.24	未申请退款质保金
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	875,000.02	未申请退款质保金
合计	48,897,066.19	/

其他说明

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	86,500,000.00	116,500,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		500,000.00
合计	86,500,000.00	117,000,000.00

#### 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	356,500,000.00	229,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-86,500,000.00	-116,500,000.00
合计	270,000,000.00	113,000,000.00

长期借款分类的说明：

于 2016 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 4.275%-5.6% (2015 年 12 月 31 日：5.00%-6.15%)。

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
云南省开发投资有限公司		500,000.00
新建住宅供电设施费	44,001,421.23	194,443,650.75
减：一年内到期部分		500,000.00
合计	44,001,421.23	194,443,650.75

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	6,851,402.01	10,182,904.00	2,383,922.18	14,650,383.83	
合计	6,851,402.01	10,182,904.00	2,383,922.18	14,650,383.83	/

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	6,851,402.01	10,182,904.00	2,383,922.18		14,650,383.83	与资产相关
合计	6,851,402.01	10,182,904.00	2,383,922.18		14,650,383.83	/

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	137,491,287.24	14,754,763.98		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	146,675,662.21	14,754,763.98		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	686,303,136.74	623,197,844.38
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	686,303,136.74	623,197,844.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,375,587.41	103,159,647.63
减：提取法定盈余公积	14,754,763.98	8,471,612.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	33,496,848.00	31,582,742.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	797,427,112.17	686,303,136.74

根据 2016 年 5 月 6 日经本公司 2015 年度股东大会批准的《公司 2015 年度利润分配方案》及本公司章程的规定，本公司以 2015 年末总股本 478,526,400 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.70 元（含税），对境外合格机构投资者（“QFII”）股东和香港联交所投资者（包括企业和个人），税后每股实际派发现金红利 0.063 元人民币。对于除个人股东、证券投资基金和 QFII 香港联交所投资者以外的持有公司股份的自行缴纳所得税的其他机构投资者和法人股东，每股派发现金红利 0.07 元，共计分配现金红利 33,496,848.00 元（含税）。

## 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	1,834,116,975.92	1,414,157,533.33	1,950,828,645.63	1,564,468,966.86
其他业务	2,151,938.77	136,929.34	3,008,820.66	451,987.60
合计	1,836,268,914.69	1,414,294,462.67	1,953,837,466.29	1,564,920,954.46

## 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	84,076.36
城市维护建设税	9,988,177.83	10,502,275.41
教育费附加	8,150,074.33	8,503,781.87
资源税		
房产税	1,011,608.49	

土地使用税	40,977.14	
车船使用税	5,262.00	
印花税	29,427.32	
合计	19,387,044.18	19,090,133.64

本公司于2016年按照《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，自2016年5月1日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”等项目；2016年5月1日之前发生的，仍列示于“管理费用”等项目。

### 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	51,471,646.37	43,519,038.83
劳动保险费	14,215,107.57	9,561,145.88
职工福利	17,100.00	28,614.00
工会经费	1,023,913.60	870,380.78
其他	1,179,232.12	1,023,867.31
合计	67,906,999.66	55,003,046.80

### 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	34,161,080.61	50,784,193.72
劳动保险费	15,734,725.87	25,957,822.78
职工福利	5,782,380.56	5,576,125.60
工会经费	755,591.76	1,015,683.87
职工教育经费	838,282.92	1,386,743.47
折旧费	24,834,578.91	23,962,062.21
修理费	818,942.92	4,732,190.32
运输费	8,080,801.99	1,719,697.79
办公费	1,751,578.19	1,712,875.85
业务招待费	122,837.00	137,442.80
试验检验费	200,000.00	365,254.01
无形资产摊销	5,878,685.86	5,808,259.90
中介费	16,381,361.13	5,694,766.33
其他	14,394,823.91	19,207,418.64
合计	129,735,671.63	148,060,537.29

### 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	34,906,341.64	55,273,518.02
减：利息收入	-737,850.96	-770,508.94
其他	439,552.40	361,838.80
合计	34,608,043.08	54,864,847.88

**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	-952,669.58	41,422,231.88
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	-952,669.58	41,422,231.88

**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	8,593,484.15	-15,972,321.98
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	8,593,484.15	-15,972,321.98

## 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		321,561.53	
其中：固定资产处置利得		321,561.53	
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	2,854,357.18	54,425,097.89	
企业取得子公司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		13,393,238.31	
其他	8,525,411.73	7,804,928.79	
合计	11,379,768.91	75,944,826.52	

注 1：2016 年其他主要为财产保险理赔款、赔偿金、违约金及清理往来转入；

2015 年其他主要为收取的电费滞纳金、违约用电罚款及财产保险理赔款。

注 2：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	2,383,922.18	527,672.40	与资产相关
农网还贷补贴收入	-	53,861,425.49	与收益相关
国有土地房屋征收及补偿款	470,435.00	-	与收益相关
富宁“8.22”山体滑坡灾害补助	-	16,000.00	与收益相关
云南省住房和城乡建设厅 2013 年度促进建筑业发展奖	-	20,000.00	与收益相关
合计	2,854,357.18	54,425,097.89	/

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	3,340,377.40	3,183,459.35	
其中：固定资产处置损失	3,340,377.40	3,183,459.35	
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	694,866.80	3,153,842.38	
合计	4,035,244.20	6,337,301.73	

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	25,833,945.51	19,068,863.73
递延所得税费用	2,017,838.99	1,882,405.79
合计	27,851,784.50	20,951,269.52

### (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	187,227,371.91
按法定/适用税率计算的所得税费用（注1）	28,084,105.79
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,249,437.82
非应税收入的影响	-1,289,022.62

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	591,456.05
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	-784,192.54
所得税费用	27,851,784.50

其他说明：

适用 不适用

本公司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	59,590,569.24	54,863,598.37
水库移民资金	16,050,425.12	14,748,498.90
差别电价	96,029.78	477,054.59
国家重大水利资金	10,441,601.67	9,484,476.92
新建住宅设施资金	12,935,513.60	47,016,183.44
可再生能源电价附加资金	20,793,055.36	14,364,408.19
其他	46,255,195.18	24,367,984.56
合计	166,162,389.95	165,322,204.97

### (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	55,577,607.94	64,123,241.21
水库移民资金	14,866,423.64	16,902,050.62
国家重大水利资金	9,763,082.00	10,970,125.26
可再生能源电价附加资金	17,192,107.89	17,107,026.50
业务招待费	482,182.68	311,787.80
差旅费	2,347,428.46	2,902,667.40
财产保险费	985,513.69	720,091.00
修理费	5,736,435.64	4,732,190.32
宣传费	935,669.24	823,867.31
新建住宅设施资金	15,369,760.47	52,143,640.46
其他	55,004,671.76	43,348,175.85



合计	178,260,883.41	214,084,863.73
----	----------------	----------------

## (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	159,375,587.41	103,159,647.63
加：资产减值准备	-952,669.58	41,422,231.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	190,976,860.60	184,497,919.71
无形资产摊销	7,061,485.90	6,290,466.27
长期待摊费用摊销	535,390.44	704,833.32
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）	3,340,377.40	2,861,897.82
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）	34,906,341.64	55,273,518.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,593,484.15	15,972,321.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,017,838.99	1,875,112.95
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）	2,272,012.89	-2,709,330.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,218,026.65	-145,909,040.75
经营性应付项目的增加（减少以	41,737,912.01	98,844,755.83

“一”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	484,895,680.20	362,284,334.03
<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	249,219,395.66	247,934,403.10
减: 现金的期初余额	247,934,403.10	340,764,479.97
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	1,284,992.56	-92,830,076.87

## (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	249,219,395.66	247,934,403.10
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	249,219,395.66	247,934,403.10
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	249,219,395.66	247,934,403.10
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、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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

其他说明：

上述子公司注册资本本期由年初 500 万元增资至 1490 万。

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企
------	-------	-----	------	---------	------

或联营企业名称				直接	间接	业或联营企业投资的会计处理方法
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	云南大唐国际文山水电开发有限公司	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	云南大唐国际文山水电开发有限公司
流动资产	18,229,719.56	42,880,048.53	116,079,300.88	15,483,552.76	15,204,778.26	61,822,814.53
非流动资产	166,810,752.42	106,110,495.79	2,154,769,023.65	176,000,724.08	115,157,076.84	2,146,630,810.47
资产合计	185,040,471.98	148,990,544.32	2,270,848,324.53	191,484,276.84	130,361,855.10	2,208,453,625.00
流动负债	13,275,251.67	41,447,740.81	364,541,172.11	13,525,102.30	25,341,051.18	328,920,752.55
非流动负债	20,000,000.00	1,233,339.24	1,588,406,423.63	31,000,000.00	1,059,833.29	1,586,293,692.74
负债合计	33,275,251.67	42,681,080.05	1,952,947,595.74	44,525,102.30	26,400,884.47	1,915,214,445.29
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	151,765,220.31	106,309,464.27	317,900,728.79	146,959,174.54	103,960,970.63	293,239,179.71
按持股比例计算的净资产份额	39,163,410.20	52,091,637.49	79,475,182.20	37,886,075.20	50,940,875.61	73,309,794.93
调整事项（另一股东单方面增	-34,609,602.68			-34,609,602.68		

资)						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	4,553,807.52	52,091,637.49	79,475,182.20	3,276,472.52	50,940,875.61	73,309,794.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	24,371,096.69	103,844,793.61	209,274,260.34	20,667,132.70	116,032,645.82	234,621,908.82
净利润	4,954,751.76	2,348,493.64	24,661,549.08	3,306,790.84	-41,131,555.96	13,318,499.03
财务费用-利息费用	1,543,934.50		77,631,583.19	3,320,738.38	149,500.00	97,953,246.09
财务费用-利息收入		88,641.32	166,660.79		65,119.79	260,099.81
所得税费用	853,725.01	766,209.83			-7,241,916.67	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	4,954,751.76	2,348,493.64	24,661,549.08	3,306,790.84	-41,131,555.96	13,318,499.03
本年度收到的来自联营企业的股利					1,366,436.99	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**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 2016 年 12 月 31 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 4,540,000.00 元。于 2016 年 12 月 31 日，其到期日为 1 至 6 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。

2016 年度，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。

**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。

#### 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016 年度和 2015 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 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

## 十二、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：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	8,708,980,000.00	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870,898万元（2015年末注册资本为530,000万元）。

本企业最终控制方是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

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

合营业或联营企业名称	与本公司的关系
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

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

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
广南县电力有限责任公司	其他
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
广南县电力有限责任公司	购电	21,714,853.67	40,760,789.19
麻栗坡供电有限公司	购电	36,705,025.53	16,453,424.07
文山暮底河水库开发有限公司	购电	3,544,206.74	3,293,200.29
文山盘龙河流域水电开发有限责任公司	购电	48,064,858.06	43,973,042.18

文山平远供电有限责任公司	购电	2,408,459.33	6,041,250.33
云南电网有限责任公司	购电	415,304,518.80	557,495,870.87
马关供电有限公司	购电	45,068,449.82	36,569,871.51
鼎和财产保险股份有限公司	保险	6,751,828.75	5,731,864.44
文山壮族苗族自治州电力公司	租赁	666,666.67	700,000.00
文山光明物业管理有限责任公司	物业管理	753,009.71	815,200.00
云南云电同方科技有限公司	系统建设	364,786.34	
合计		581,346,663.42	711,834,512.88

## 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	450,554,456.05	450,536,849.34
文山平远供电有限责任公司	过网费	229,680.01	290,501.54
马关供电有限公司	售电	31,894,400.08	56,517,896.31
广南县电力有限责任公司	售电	73,859,147.97	71,607,764.89
麻栗坡供电有限公司	售电	6,900,525.76	25,135,912.48
广西电网有限责任公司百色供电局	售电	153,685,806.04	166,089,603.85
文山暮底河水库开发有限公司	售电	11,999.75	13,579.94
云南电网有限责任公司	设计费	11,888,302.73	16,541,494.35
文山平远供电有限责任公司	设计费		92,452.83
总计		729,024,318.39	786,826,055.53

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

## (1) 关联方商品和劳务交易

(a) 本公司与广南县电力有限责任公司签署《2016年购售电协议》，本公司2016年度按照每千瓦时丰水期0.19元、枯水期0.23元，向广南县电力有限责任公司购电；按照每千瓦时丰水期0.36元、枯水期0.44元，向广南县电力有限责任公司售电。

(b) 本公司与麻栗坡供电有限公司签署《2016年购售电协议》，本公司2016年度按照每千瓦时丰水期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。

(c) 本公司与文山暮底河水库开发有限公司签署《2016年购地方电站电量合同》，本公司2016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。

(d) 本公司与文山盘龙河流域水电开发有限责任公司签署《2016年购地方电站电量合同》，本公司2016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。

(e) 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。

(f) 本公司与云南电网有限责任公司签署《2016 年度购售电合同》，本公司参与云南电网公司对越南送电业务，本公司参与送越南电量的电价为 0.287 元/千瓦时(含税)，云南电网有限责任公司通过本公司电网对越南送电过网电量的过网费结算电价为 0.015 元/千瓦时(含税)；

(f) 本公司与云南电网有限责任公司文山供电局签署《2016 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本公司在 220KV 文山变过网后使用，电价按云南电网有限责任公司核定本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本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 0.198 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本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 0.198 元/千瓦时结算，若遇电价调整按新的调整方式执行。

(f) 本公司与云南电网有限责任公司签署《2016 年度购售电合同》，本公司参与云南电网公司对越南送电业务，本公司参与送越南电量的电价为 0.287 元/千瓦时(含税)，云南电网有限责任公司通过本公司电网对越南送电过网电量的过网费结算电价为 0.015 元/千瓦时(含税)；本公司与云南电网有限责任公司文山供电局签署《2016 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售电方在 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 0.198 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 0.198 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《2016 年趸售电合同》，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 0.32174 元（含税）。

(g) 本公司与马关供电有限公司签署《2016 年购售电协议》，本公司 2016 年度按照每千瓦时丰水期 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。

(h) 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 2016 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。

(i) 本公司 2016 年与文山壮族苗族自治州电力公司发生办公室土地租赁费 700,000 元（含税）。

(j) 本公司 2016 年与文山光明物业管理有限责任公司签署《物业管理服务合同（老办公楼）》，合同总价 775,600 元（含税）。

(k) 本公司 2016 年与云南云电同方科技有限公司签署《ITSM 服务管理系统建设》合同，向其采购信息中心购 ITSM 服务管理器一套，合同总价 426,800 元（含税）。

(l) 本公司与广西电网有限责任公司百色供电局签署《购售电合同》。公司 2016 年度按照枯水期 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。

(m) 本公司子公司文山文电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，确认设计收入 11,888,302.73 元。

(n) 本公司子公司文山文电向文山平远供电有限责任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	501.39	445.66

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本公司于 2007 年 12 月 27 日与广南县人民政府签定了《云南文山电力股份有限公司与广南县电力有限责任公司托管协议》，自协议签定之日起，该公司由本公司托管。托管期间按所有权和经营权分离的原则，该公司企业性质、资产隶属关系、财税体制及人事关系不变。本公司于 2015 年 8 月与广南县电力有限责任公司签定了托管终止协议，上述托管关系终止。

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。

2016 年本公司在南方电网财务有限公司有存款 4,648,902.78 元，借款 100,000,000.00 元，本公司向南方电网财务有限公司的借款利率为 4.275%（下浮 10%）。

## 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
应收款项	云南电网有限责任公司			227,786.16	2,277.86
	云南电网有限责任公司文山供电局			33,559,170.40	335,591.71
	马关供电有限责任公司			829,545.20	8,295.45
	文山平远供电有限责任公司			14,137.20	141.37
	广南县电力有限责任公司			412,943.96	4,129.44
	广西电网有限责任公司百色			1,576,826.30	15,768.26

	供电局				
合计				36,620,409.22	366,204.09
预付项目	文山壮族苗族自治州电力公司			30,000.00	300.00
合计				30,000.00	300.00

## (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
应付账款	文山暮底河水库开发有限公司		201,306.41
	广南县电力有限责任公司		1,784,567.64
	文山盘龙河流域水电开发有限责任公司		2,261,493.63
	马关供电有限公司		2,875,258.11
	麻栗坡供电有限公司		3,035,580.31
	云南电网有限责任公司文山供电局		12,369,142.89
	南方电网传媒公司	52,066.28	
合计		52,066.28	22,527,348.99
预收账款			
	云南电网有限责任公司	3,569,342.83	3,038,092.83
	云南云电信息通信股份有限公司	200,000.00	200,000.00
合计		3,769,342.83	3,238,092.83
其他应付款	广南县电力有限责任公司	2,120.00	2,120.00
	麻栗坡供电有限公司		980,694.40
	云南电网有限责任公司	14,046,793.10	4,766,893.96
	云南云电同方科技有限公司	182,780.00	140,100.00
	云南云电信息通信股份有限公司	41,400.00	41,400.00
合计		14,273,093.10	5,931,208.36

应收及应付关联方款项均不计利息、无抵押、且无固定还款期。

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用



**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(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

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	47,852,640
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,852,640

于 2017 年 3 月 28 日，本公司第[]届董事会召开第[]次会议，批准 2016 年度利润分配预案，公司拟以 2016 年末总股本 478,526,400 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.0 元(含税)，共计分配现金红利 4785.264 万元。该预案需股东大会通过后方能实施。

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个经营分部，本公司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公司确定了两个报告分部，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	1,801,526,662.92	32,549,030.54	-41,282.46	1,834,116,975.92
主营业务成本	1,397,449,033.73	16,950,055.74	241,556.14	1,414,157,533.33
资产总额	2,590,412,155.16	70,396,960.69	25,090,564.56	2,635,718,551.29
负债总额	1,027,693,929.11	15,471,794.46	436,864.80	1,042,728,858.77

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明：

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 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	85.79	7,340,326.61	100	62,316,594.30	50.58	62,316,594.30	100		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,185,213.32	13.85	396,876.15	33.49	60,855,557.07	49.39	869,853.24	1.43		

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	30,963.79	0.36	30,963.79	100	30,963.79	0.03	30,963.79	100
合计	8,556,503.72	/	7,768,166.55	/	123,203,115.16	/	63,217,411.33	/

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			
1 至 2 年	780,702.52	78,070.25	10.00%
2 至 3 年	44,631.13	8,926.23	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50%
4 至 5 年			
5 年以上	259,879.67	259,879.67	100%
合计	1,185,213.32	396,876.15	33.49%

确定该组合依据的说明：

2016 年实际核销的应收账款为 54,494,308.10 元（2015 年：人民币 0 元）。

实际核销的重要应收款项性质、核销原因、履行的核销程序及核销金额详见 2016 年 10 月 29 号董事会公布的“关于核销坏账的公告临时公告”（临 2016-46）。

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 954, 936. 68 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	54, 494, 308. 10

其中重要的应收账款核销情况

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

	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
麻栗坡利卓新材有限公司	非关联方	5, 437, 943. 51	4-5 年	63. 55%	5, 437, 943. 51
文山润熔冶炼有限公司	非关联方	1, 902, 383. 10	2-3 年	22. 23%	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	10. 07%	320, 014. 18
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	1. 17%	50, 000. 00
富宁恒兴矿业开发有限公司	非关联方	67, 832. 09	1-3 年	0. 79%	11, 246. 40

2016 年按欠款方归集的年末余额前五名应收款项汇总金额为 8, 369, 383. 48 元, 占应收账款年末余额的比例为 97. 81%, 相应计提的坏账准备年末余额为 7, 721, 587. 19 元。

**(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	419,850.03	100	315,483.51	75.14		585,146.18	100	281,624.97	48.13	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	419,850.03	/	315,483.51	/		585,146.18	/	281,624.97	/	

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	64,090.27	640.90	1.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年	136,390.50	95,473.35	70%
5 年以上	219,369.26	219,369.26	100%
合计	419,850.03	315,483.51	75.14%

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 33,858.54 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	111,824.58	192,474.58
代扣工资个人款项		118,736.42
保证金、押金	146,390.50	146,390.50
电费	110,100.00	110,100.00
应收保险款	34,090.27	
合计	419,850.03	585,146.18

**(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	4 年至 5 年	32.49	95,473.35
归朝镇政府	电费欠款	110,100.00	5 年以上	26.22	110,100.00
刘通	个人借款	81,824.58	5 年以上	19.49	81,824.58
应收保险赔款	保险赔款	34,090.27	1 年以内	8.12	340.90

龚汉泽	个人借款	30,000.00	1年以内	7.15	300.00
合计	/	392,405.35	/	93.47	288,038.83

## (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	48,600.00		48,600.00
对联营、合营企业投资	136,120,627.19		136,120,627.19	127,527,143.04		127,527,143.04
合计	146,069,227.19		146,069,227.19	127,575,743.04		127,575,743.04

## (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
文山文电设计有限公司	48,600.00	9,900,000.00		9,948,600.00		
合计	48,600.00	9,900,000.00		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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		



				调整					额
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
文山暮底水库开发有限公司	3,276,472.52		1,277,335.00					4,553,807.52	
文山平远供电有限责任公司	50,940,875.59		1,150,761.88					52,091,637.47	
云南大唐国际文山水电开发有限公司	73,309,794.93		6,165,387.27					79,475,182.20	
小计	127,527,143.04		8,593,484.15					136,120,627.19	
合计	127,527,143.04		8,593,484.15					136,120,627.19	

#### 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	1,801,526,662.92	1,397,449,033.73	1,926,543,869.07	1,549,020,302.69
其他业务	2,146,895.37	136,929.34	3,008,820.66	451,987.60
合计	1,803,673,558.29	1,397,585,963.07	1,929,552,689.73	1,549,472,290.29

其他说明：

其他主要为固定资产出租、销售材料、手续费收入、计量装置检定实验服务收入、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	8,593,484.15	-15,972,321.98
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	8,593,484.15	-15,972,321.98

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,340,377.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,854,357.18	
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	395,121.79	
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	7,830,544.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,160,946.97	
少数股东权益影响额		
合计	6,578,699.53	

注：非经常性损益项目中的数字“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	10.43%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02%	0.32	0.32

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报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 3 月 29 日